



裕峰环境

NEEQ:872014

浙江裕峰环境服务股份有限公司

Zhejiang YuFeng Environment Service Incorporated Company



年度报告

— 2022 —

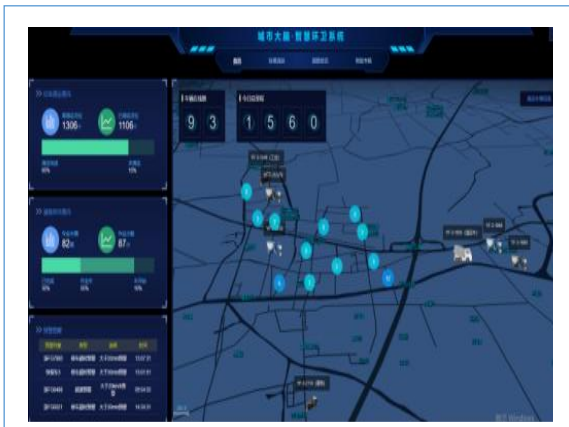
## 公司年度大事记



2022 年 1 月 29 日我司被中国循环经济协会评为企业标准“领跑者”。



2022 年 2 月 20 日, 中国循环经济协会授予裕峰环境全国循环经济技术中心。



2022 年 4 月 25 日完成裕峰环境与屠甸镇智慧环卫的交付。



2022 年 4 月我司被桐乡市人力资源和社会保障局、桐乡市总工会、桐乡市工商业联合评为桐乡市劳动关系和谐企业“五星”。

# 目录

公司年度大事记.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	4
第二节 公司概况.....	8
第三节 会计数据和财务指标.....	11
第四节 管理层讨论与分析.....	14
第五节 重大事件.....	30
第六节 股份变动、融资和利润分配.....	32
第七节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	38
第八节 行业信息.....	42
第九节 公司治理、内部控制和投资者保护.....	49
第十节 财务会计报告.....	53
第十一节 备查文件目录.....	133

## 第一节 重要提示、目录和释义

### 【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。

公司负责人薄一峰、主管会计工作负责人盛学平及会计机构负责人（会计主管人员）张新风保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
社会保险费及住房公积金补缴及处罚风险	公司未为部分员工缴纳城镇社会保险费和住房公积金，面临被有关主管部门要求补缴社会保险费和住房公积金的风险，同时公司有可能因此受到有关主管部门的处罚。
雇员因第三人侵权损害要求公司承担赔偿责任的风险	公司已向中国人民财产保险股份有限公司购买了团体意外伤害保险、意外费用补偿团队医疗保险、意外住院定额给付团体医疗保险及向天安财产保险股份有限公司购买了团体人身保险、雇主责任保险，上述报告期内发生的雇员因第三人侵权损害要求公司承担赔偿责任，公司均可向保险公司理赔。但仍不能排除未来保险公司不愿意继续与公司签订该类保险合同，继续提供该类保险服务时，公司需自行承担雇员因第三人侵权损害要求公司承担赔偿责任的风险。
劳动力短缺的风险	从行业发展现状来看，无论是国有体制内的环卫部门，还是市场化作业的民营企业都存在一线环卫工人年龄偏大、主体人员来自农村的问题。而新生代的农村人员从事环卫工作意愿较低，目前从事环卫工作的这批人退出工作后，可能造成从业人员后继乏人、劳动力短缺的风险。

<p>经营资质到期不能续期的风险</p>	<p>公司现在拥有城市生活垃圾经营性清扫、收集、运输服务许可证、建筑业企业资质证书、劳务派遣经营许可证、中华人民共和国道路运输经营许可证、食品经营许可证、保安服务许可证、民办学校办学许可证等证书，环境管理体系认证证书、质量管理体系认证证书、职业健康安全管理体系认证证书等认证证书。经营资质是公司得到许可开展相关业务的必备条件，认证证书是公司开展相关业务的优势。如果公司违反相关规定被暂扣或吊销已有的经营资质或业务许可，或因行政许可条件发生变化导致相关经营资质或业务许可到期后不能续期，将会直接影响公司未来业务经营活动的开展。</p>
<p>实际控制人不当控制的风险</p>	<p>公司控股股东为薄一峰。实际控制人为薄一峰、陈小敏，薄一峰直接持有公司 53.7298%的股份并通过凯西投资控制公司 3.9474%的股份，陈小敏直接持有公司 10.7237%的股份，二人为夫妻关系。同时，自有限公司成立以来，薄一峰一直实际持有公司 50%以上的股份，在公司历任经理、执行董事、董事长兼总经理，对公司的经营决策等事项具有决定权。若薄一峰利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司利益。</p>
<p>内部控制的风险</p>	<p>有限公司在公司治理制度的建立及运行方面存在一些瑕疵，例如：有限公司章程未明确规定股东会、执行董事、总经理等在关联交易决策上的权限范围，造成有限公司时期部分关联交易未履行相应决策程序；部分执行董事决定存在记录届次不清的情况。股份公司成立后，公司制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《防止控股股东、实际控制人及关联方占用公司资金管理制度》等治理制度，但由于相关治理机制建立时间较短，公司及管理层规范运作意识的提高、相关制度切实执行及完善均需要一个过程。因此，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。</p>
<p>市场竞争加剧的风险</p>	<p>由于城市环境卫生清洁服务系传统意义上的公共服务业，主要由政府提供服务，国家财政提供资金支持，在国有体制内由事业单位负责监管和作业。市场化运营的投资主体进入城市卫生管理行业虽是发展趋势，但目前仍处于市场化发展的初期。随着市场的逐步开放，大批资金涌入，专业化公司的崛起、优秀民营企业的加入，推动了行业的发展，行业需要企业自律与规范、良性竞争与健康发展，但行业鱼龙混杂、良莠不齐，可能在一定区域内或一定程度上存在缺乏自律的不良企业，行业企业无序竞争、缺乏自律、低价中标的发生，将影响公司营业收入的持续增长和盈利能力的稳步提升。</p>
<p>政策变动及政府采购风险</p>	<p>公司目前的主要客户为政府市政环卫相关部门，尽管市政环卫服务是城市发展运营中不可或缺的一环，受经济周期波动影响较小，若未来宏观财政政策趋于紧缩，各级政府削减或延缓非刚性的财政支出项目，将对公司的城市环境卫生清扫保洁服务</p>

	的进一步开展造成不利影响。
项目收益波动风险	市政环卫项目的中标价格受到业主单位所在地区政府财情况、城市区位及项目标段性质等的影响。通常情况下，财政情况较好的城市项目中标价格也较高。同时，不同地区的人力成本差异也会对项目收益造成一定影响，因此公司存在项目收益波动从而导致整体利润率波动的风险。
对前五名客户依赖的风险	公司与前五大客户浙江景顺环保能源有限公司、桐乡市综合行政执法局、桐乡市人民政府高桥街道办事处、巨石集团有限公司、中国移动通信集团浙江有限公司嘉兴分公司之间的合作协议对于公司的可持续发展的影响较为重大，如果桐乡市政财政预算缩减、或协议出现变更，将对公司的经营业绩产生较大的影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

#### 是否存在被调出创新层的风险

是 否

#### 行业重大风险

无

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、裕峰环境有限公司	指	浙江裕峰环境服务股份有限公司
	指	桐乡裕峰物业服务有限公司、嘉兴裕峰物业服务有限公司、浙江裕峰物业服务有限公司
天罡保安	指	嘉兴天罡保安服务有限公司
上海茹好	指	上海茹好医院管理有限公司
裕峰明方	指	杭州裕峰明方环境服务有限公司
凯西投资	指	嘉兴凯西投资管理合伙企业（有限合伙）
裕群投资	指	嘉兴裕群股权投资管理有限公司
安易国贸	指	上海安易国际贸易有限公司
信息科技	指	嘉兴裕峰信息科技有限公司
安易投资	指	桐乡安易投资有限公司
景顺环保	指	浙江景顺环保能源有限公司
众程投资	指	桐乡众程股权投资合伙企业（有限合伙）
循环科技	指	浙江景顺循环科技有限公司
捷诚智能	指	桐乡捷诚智能科技有限公司
环境治理	指	桐乡裕峰环境治理有限公司
易天安全公司	指	桐乡易天安全技术有限公司
海盐裕峰	指	海盐裕峰环境服务有限公司
裕峰研究院	指	浙江裕峰环境研究院有限公司
人力资源	指	桐乡裕峰人力资源服务有限公司

天健所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
金道律所	指	杭州金道律师事务所
高级管理人员	指	总经理、财务负责人、董事会秘书
主办券商、申万宏源承销保荐	指	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《业务规则》	指	2013年2月8日起施行、2013年12月30日修改的《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
公司法	指	中华人民共和国公司法
股份公司章程	指	2022年6月30日由股份公司股东大会通过的最新《浙江裕峰环境服务股份有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	浙江裕峰环境服务股份有限公司
英文名称及缩写	Zhejiang YuFeng Environment Service Incorporated Company -
证券简称	裕峰环境
证券代码	872014
法定代表人	薄一峰

### 二、 联系方式

董事会秘书姓名	盛学平
联系地址	浙江省嘉兴市桐乡市梧桐街道景雅路 765 号金凤凰大厦 8 楼
电话	0573-88551818
传真	0573-88551818
电子邮箱	1163520975@qq.com
公司网址	www.yorfoo.com
办公地址	浙江省嘉兴市桐乡市梧桐街道景雅路 765 号金凤凰大厦 8 楼
邮政编码	314500
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	浙江省嘉兴市桐乡市梧桐街道景雅路 765 号金凤凰大厦 8 楼

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2008 年 8 月 14 日
挂牌时间	2017 年 8 月 25 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	N7820 水利、环境和公共设施管理业-公共设施管理业-环境卫生管理-环境卫生管理
主要产品与服务项目	许可项目：城市生活垃圾经营性服务；道路货物运输（不含危险货物）；劳务派遣服务；营利性民办职业技能培训机构；林木种子生产经营；餐饮服务；城市建筑垃圾处置（清运）；住宅室内装饰装修(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准)。一般项目：环保咨询服务；机械设备租赁；小微型客车租赁经营服务；单位后勤管理服务；专业保洁、清洗、消毒服务；农村生活垃圾经营性服务；打捞服务；水污染治理；非常规水源利用技术研发；固体废物治理；室内空气污染治理；护理机构服务（不含医疗服务）；母婴生活护理（不含医疗服务）；家政服务；装卸搬运；会议及展览服务；



	办公服务；餐饮管理；企业管理；物业管理；商业综合体管理服务；日用百货销售；环境保护专用设备销售；普通机械设备安装服务；代驾服务；城乡市容管理；花卉绿植租借与代管理；园林绿化工程施工；城市绿化管理；市政设施管理；工程管理服务；安全技术防范系统设计施工服务；建筑物清洁服务；生产性废旧金属回收；再生资源回收（除生产性废旧金属）；再生资源销售；计算机系统服务；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；停车场服务；承接档案服务外包；项目策划与公关服务；组织文化艺术交流活动；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；病媒生物防制服务；林业有害生物防治服务；卫生用杀虫剂销售；养老服务；人力资源服务（不含职业中介活动、劳务派遣服务）；劳务服务（不含劳务派遣）(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	39,520,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为薄一峰
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为薄一峰、陈小敏，一致行动人为嘉兴凯西投资管理合伙企业（有限合伙）

#### 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	91330483678443489X	否
注册地址	浙江省嘉兴市桐乡市梧桐街道景雅路 765 号金凤凰大厦 8 楼	否
注册资本	39,520,000	否
-		

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	申万宏源承销保荐	
主办券商办公地址	上海市徐汇区长乐路 989 号	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	申万宏源承销保荐	
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	周立新	梁毓洁
	2 年	1 年
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座	

## 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

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	272,332,567.96	210,007,911.84	29.68%
毛利率%	16.50%	20.19%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	7,599,923.31	14,086,120.20	-46.05%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,337,882.24	13,204,578.19	-52.00%
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）	9.72%	20.93%	-
加权平均净资产收益率%（依据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）	8.11%	19.62%	-
基本每股收益	0.19	0.36	-47.22%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	156,976,810.21	133,119,747.01	17.92%
负债总计	70,750,788.49	53,372,488.75	32.56%
归属于挂牌公司股东的净资产	81,954,069.75	74,354,146.44	10.22%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.07	1.88	10.22%
资产负债率%（母公司）	42.99%	37.02%	-
资产负债率%（合并）	45.07%	40.09%	-
流动比率	1.34	1.28	-
利息保障倍数	20.68	66.28	-

#### 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	-3,008,244.49	7,200,365.68	-141.78%
应收账款周转率	4.45	4.78	-
存货周转率	206.20	306.03	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	17.92%	26.22%	-
营业收入增长率%	29.68%	33.91%	-
净利润增长率%	-56.49%	10.90%	-

#### 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	39,520,000	39,520,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

#### 六、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 七、 与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异

适用 不适用

#### 八、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-400,868.36
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,132,051.25
委托他人投资或管理资产的损益	26,099.69
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	70,695.74
其他符合非经常性损益定义的损益项目	735,588.22
<b>非经常性损益合计</b>	<b>1,563,566.54</b>
所得税影响数	231,681.65
少数股东权益影响额（税后）	69,843.82
<b>非经常性损益净额</b>	<b>1,262,041.07</b>

#### 九、 补充财务指标

适用 不适用

## 十、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更  会计差错更正  其他原因  不适用

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式:

公司所处行业属于环境卫生管理行业，具体而言，公司主要从事市政环卫服务、物业清洁服务、河道清洁服务等综合环境服务。公司通过与客户洽谈或参与政府环卫主管部门投标获得业务合同。公司主要客户为政府部门、各类国有企业、事业单位、民营企业，客户对公司提供的服务评价良好，公司持续获得客户认可，经过长期的合作建立了稳定的服务关系。

#### （一）采购模式

公司的采购模式为多供应商优选采购模式。公司采购分两大类：1、生产物资，包括材料、专业作业车辆；备品、备件；作业工具、清洗、清洁耗材；水；油料；工作服装等。2、办公用品类，包括电脑、打印机、复印机、软件、信息化系统、办公用品、耗材等。

公司的采购流程如下：

1、各部门根据实际需求在 OA 系统进行发起《采购申请单》，经项目负责人、业态总监、采购分管副总审核，总经理审批，之后知会至采购人员。

2、采购人员根据《采购申请单》，在合格供应商库中寻找供应商并进行询价、比较、议价，确定合适的供应商后编制采购订单，由采购人员录入 ERP 系统编制采购订单。

3、经采购分管副总经理审核和总经理审批后，采购人员与确定的供应商签订相关的采购合同，之后安排付款。

4、货物到货之后，仓库管理员对货物进行检验，合格后对货物进行清点入库，录入 ERP 系统，入库单经仓库主管审核。

5、采购人员与供应商索要发票，收到发票后根据合同、入库单匹配，之后填写资金审批单或报销单并提交至财务部门。

6、采购人员提交资金审批单需经采购分管副总、财务部门负责人审核通过，财务部门负责人审核无误提交总经理审批，审批通过后知会至财务部门出纳安排付款。付款完成后，公司财务将银行回单附在审批单后进行记账工作。

#### （二）销售模式

公司的服务主要是清洁服务，其销售模式按情况分为两种：

1、洽谈型，其具体流程是：对于不需要招标的物业清洁服务客户，公司业务部门与客户沟通合作意向，派专业团队对需要服务的工作场地进行现场勘查，根据现场勘查确定物业清洁所需的物资、人员与客户进行初步洽谈并确定服务方案，双方就服务方案、价格进行最终洽谈达成一致意见后，双方签署服务合同。然后公司依据合同对相应的住宅小区、写字楼等建筑物开展清洁工作并获取相应的收入利润。

2、招投标型，其具体流程是：公司的业务部门通过与环卫管理部门沟通、浏览政府投标网站或现有客户推荐等方式获取采购信息。公司为规范招投标活动，由具体负责业务部门和市场开发专职人员组成投标项目组，根据客户需求和实际情况，并进行实际调研，制作出投标方案。公司投标成功后，与相关部门签订合同，然后按照合同的规定履行市政环卫服务。

公司会根据不同的客户来组成相关的项目组，实现“一站式”服务。根据客户需求及实际情况，公司对客户的服务区域进行实地调研，并制作环境卫生一体化解决方案，从而能更好的服务于客户。

报告期内，公司商业模式较之前年度未发生重大变化。

#### 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
“科技型中小企业”认定	√是
“技术先进型服务企业”认定	√是
其他与创新属性相关的认定情况	
详细情况	浙江裕峰环境服务股份有限公司和嘉兴裕峰信息科技有限公司、嘉兴天罡保安服务有限公司 2020 年认定为浙江省科技型中小企业；浙江裕峰服务股份有限公司 2021 年度评为全国循环经济二等奖；浙江裕峰环境服务股份有限公司 2021 年度评为全国循环技术中心；嘉兴裕峰信息科技有限公司 2021 年度认定为高新技术企业。桐乡捷诚智能科技有限公司 2022 年认定为浙江省科技型中小企业。

### 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

报告期内财务状况、经营成果实现如下：

1、截至 2022 年 12 月 31 日，公司总资产 156,976,810.21 元，比上年末增加 17.92%，增加原因是公司在本年度新增应收账款 2,240 万；

2、报告期内实现营业收入为 272,332,567.96 元，比上年度增长 29.68%；营业成本为 227,405,173.37 元，比上年度增长 35.67%；营业成本增加大于营业收入增加的原因是本期公司的全资子公司循环科技公司经营的一般污泥与工业固体废弃物资源综合利用项目尚属调试期，本年度亏损；

3、归属于母公司所有者的净利润为 7,599,923.31 元，比上年度减少 46.05%。主要变化的原因是本期公司的全资子公司循环科技公司经营的一般污泥与工业固体废弃物资源综合利用项目尚属调试期，本年度亏损；

2022 年度计划营业收入 355,860,000.00 元，全年实现营业收入 272,332,567.96 元，完成收入目标的 76.53%，实现净利润 6,478,763.46 元，完成利润目标的 37.98%，本年度因全资子公司循环科技公司经营的一般污泥与工业固体废弃物资源综合利用项目尚属调试期，亏损 10,347,324.06 元，导致公司未完成利润目标。后期公司一方面进行业务拓展，推行标准化管理，提高项目经营利润；另一方面努力完成一般污泥与工业固体废弃物资源综合利用项目的调试，进入正常的商业试运行期，实现该项目的利润目标。

## (二) 行业情况

按照证监会发布的《上市公司行业分类指引》(2012年修订)及国家质量监督检验检疫总局、国家标准化管理委员会2017年发布的《国民经济行业分类》(GB/T4754-2017)的分类标准,公司主营业务主要为城乡道路清扫保洁、社区道路清扫保洁、物业保洁、水域保洁;生活垃圾分类、垃圾经营性运输(含餐厨垃圾);园林绿化施工、管护;公共物业管理、管道疏浚清掏等业务,所属行业为“N水利、环境和公共设施管理业-78公共设施管理业”。

随着国内生活垃圾分类及垃圾焚烧发电的逐步推广,有关城市垃圾处理和环卫行业逐步成为了市场关注的焦点,环卫产业链位于固废处理的中间环节,前端是环卫装备制造,后端是固废和最终处理环节,环卫行业的工作内容包括垃圾清运、道路清扫和保洁、市容景观养护、设施建设维护。随着垃圾分类政策已经在全国主要大型城市基本落地,未来中国垃圾分类政策将长期维持,并将从大城市逐步细化渗透到全国各地,全国固废处理产业链上下游将迎来投资机会。

国内环卫行业的主要源动力来自政策引导,政府的环卫项目招标情况直接影响行业景气度。2020年4月29日第十三届全国人民代表大会常务委员会通过了中华人民共和国固体废物污染环境防治法,对医疗、工业、建筑、生活等各领域的固体废物管理处理工作进行规定。除此之外,国务院不断推进清理拖欠民营企业与中小企业的账款工作,环保企业现金流量大幅改善,未来以垃圾焚烧为中心的环卫服务行业将迎来重大机遇。

## (三) 财务分析

### 1. 资产负债结构分析

单位:元

项目	本期期末		上年期末		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	11,260,546.44	7.17%	6,041,227.56	4.54%	86.40%
交易性金融资产	240,000.00	0.15%	5,000,000.00	3.76%	-95.20%
应收账款	72,370,441.76	46.10%	49,910,925.02	37.49%	45.00%
应收款项融资	1,567,319.48	1.00%	656,884.00	0.49%	138.60%
预付款项	3,016,624.68	1.92%	2,702,531.54	2.03%	11.62%
其他应收款	3,380,236.25	2.15%	2,876,380.60	2.16%	17.52%
存货	1,537,096.46	0.98%	668,551.93	0.50%	129.91%
长期股权投资	36,294,606.63	23.12%	39,958,367.96	30.02%	-9.17%
固定资产	20,601,385.91	13.12%	21,614,083.35	16.24%	-4.69%
使用权资产	1,350,929.41	0.86%	545,082.94	0.41%	147.84%
无形资产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0%
商誉	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0%
长期待摊费用	173,320.08	0.11%	0.00	0.00%	-
递延所得税资产	2,935,943.11	1.87%	2,616,321.22	1.97%	12.22%
其他非流动资产	1,769,710.18	1.13%	19,250.00	0.01%	9,093.30%
短期借款	16,000,000.00	10.19%	8,000,000.00	6.01%	100.00%



应付账款	8,537,554.75	5.44%	6,886,029.78	5.17%	23.98%
预收款项	27,344.00	0.02%		0.00%	100.00%
合同负债	457,550.48	0.29%	206,778.89	0.16%	121.28%
应付职工薪酬	24,161,477.15	15.39%	18,244,581.88	13.71%	32.43%
应交税费	5,608,388.01	3.57%	4,480,873.17	3.37%	25.16%
其他应付款	14,772,345.52	9.41%	15,050,099.75	11.31%	-1.85%
一年内到期的非流动负债	654,771.52	0.42%	326,106.11	0.24%	100.78%
其他流动负债	22,877.52	0.01%	16,936.62	0.01%	35.08%
租赁负债	508,479.54	0.32%	161,082.55	0.12%	215.66%
盈余公积	7,452,066.76	4.75%	5,809,407.54	4.36%	28.28%
未分配利润	12,967,599.05	8.26%	7,010,334.96	5.27%	84.88%
少数股东权益	4,271,951.97	2.72%	5,393,111.82	4.05%	-20.79%

### 资产负债项目重大变动原因：

- 1、公司在报告期末的货币资金为 11,260,546.44 元，比上年度末增加 5,219,318.88 元，变动比例为 86.40%，主要原因为公司新增信用贷款 400 万元，抵押贷款 400 万元，11 月 29 日刚提抵押贷款 400 万元。
- 2、公司在报告期末的交易性金融资产为 240,000.00 元，比上年度末减少 4,760,000.00 元，变动比例为-95.20%，主要原因为公司 2022 年度应收账款回款慢，账户闲置流动资金不多，本年度购买理财在年度审核额度内。
- 3、公司在报告期末的应收账款为 72,370,441.76 元，比上年度末增加 22,459,516.74 元，变动比例为 45.00%，主要原因为循环科技新增应收账款 1600 万，已于 2023 年 1 月收回。其他增加的 600 多万应收帐属于主营业务增加，应收账款相应增加。
- 4、公司在报告期末的应收款项融资为 1,567,319.48 元，比上年度末增加 910,435.48 元，变动比例为 138.60%，主要原因是公司到年末应收票据还未支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。
- 5、公司在报告期末的预付款项 3,016,624.68 元，比上年度末增加 314,093.14 元，变动比例为 11.62%，变动主要原因为循环科技年底计划 1 号炉改造，预付的改造材料款。
- 6、公司在报告期末的其他应收款为 3,380,236.25 元，比上年度末增加 503,855.65 元，变动比例为 17.52%，主要原因为承兑保证金账期两年以上的本年度比上年同期减少 538,386.80 元，计提的坏账准备本年度比上年度减少 10.98%。主要原因是本年度对营销中心进行保证金到期催收考核。
- 7、公司在报告期末的存货为 1,537,096.461 元，比上年度末增加 868,544.53 元，变动比例为 129.91%，主要原因为循环污泥固废项目准备两条生产性正常运行，增加库存以备急需使用。
- 8、公司在报告期末的长期股权投资 36,294,606.63 元，比上年度末减少 3,663,761.33 元，变动比例为 -9.17%，主要原因为公司本年度安易投资对景顺环保投资权益法下确认的投资损益-3,304,203.37 元。
- 9、公司在报告期末的固定资产为 20,601,385.91 元，比上年度末减少 1,012,697.44 元，变动比例为 -4.69%，主要原因是本年度处置 ZJT 桐乡市区河道保洁服务 10 艘电动保洁船；ZJT 桐乡濮院镇垃圾压缩及转运服务浙 FG9802-25 吨勾臂车。
- 10、公司在报告期末的使用权资产为 1,350,929.41 元，比上年度末增加 805,846.47 元，变动比例为 147.84%，主要原因是捷诚智能本年度租入浙江金兰汽车零部件有限公司的厂房租金 478,592.29 元符合使用权资产的认定，捷诚智能 22 年租入景顺环保车辆租金 116,000.00 元符合使用权资产的认定。

- 11、公司在报告期末的长期待摊费用 173,320.08 元，比上年度末增加 173,320.08 元，变动比例为 100.00%，主要原因为公司本年度捷诚智能租入浙江金兰汽车零部件有限公司的厂房装修费计提摊销。
- 12、公司在报告期末的递延所得税资产为 2,935,943.11 元，比上年度末增加 319,621.89 元，变动比例为 12.22%，主要原因是循环科技可抵扣暂时性差异计提递延所得税资产 156,277.26 元。
- 13、公司在报告期末的其他非流动资产 1,769,710.18 元，比上年度末增加 1,750,460.18 元，变动比例为 9093.30%，主要原因为公司本年度新购入车辆设备有部分需要支付预付款，其中福建榕工环保机械股份有限公司预付 650,000.00 元，长沙中联重科环境产业有限公司预付 658,460.18 元，浙江瑞源物业管理有限公司预付 380,000.00 元。
- 14、公司在报告期末的短期借款为 16,000,000 元，比上年度末增加 8,000,000.00 元，变动比例为 100.00%，本年度比上年度增加信用贷款 400 万，抵押贷款 400 万，主要原因是本年度政府采购业务项目应收账款回款慢，导致公司流动资金紧张。
- 15、公司在报告期末的应付账款 8,537,554.75 元，比上年度末增加 1,651,524.97 元，变动比例为 23.98%，主要原因为公司本年度新增项目和循环科技的污泥固废项目，采购的设备和检修材料增多。
- 16、公司在报告期末的合同负债 457,550.48 元，比上年度末增加 250,771.59 元，变动比例为 121.28%，主要原因为公司本年度物业项目桐乡市妇保院预付款 457,550.48 确认为合同负债。
- 17、公司在报告期末的应付职工薪酬 24,161,477.15 元，比上年度末增加 5,916,895.27 元，变动比例为 32.43%，主要原因为公司本年度职工人数增加，相应职工薪酬也增加。
- 18、公司在报告期末的应交税费 5,608,388.01 元，比上年度末增加 1,127,514.84 元，变动比例为 25.16%，主要原因为公司本年度税收政策有所改变，增值税加计抵减由 15%减少到 10%，相应税金也增加。
- 19、公司在报告期末的其他应付款为 14,772,345.52 元，比上年度末减少 277,754.23 元，变动比例为 -1.85%，主要原因是本年度冲回结转职工事故理赔款较多。
- 20、公司在报告期末的一年内到期的非流动负债为 654,771.52 元，比上年度末增加 328,665.41 元，变动比例为 100.78%，主要原因是本年度兴安路 188 号房租、华隆广场办公室租赁确认一年内到期非流动负债。
- 21、公司在报告期末的其他流动负债为 22,877.52 元，比上年度末增加 5,940.90 元，变动比例为 35.08%，主要原因是本年度物业项目桐乡市妇保院预付款 22,877.52 元确认为其他流动负债。
- 22、公司在报告期末的租赁负债为 508,479.54 元，比上年度末增加 347,396.99 元，变动比例为 215.66%，主要原因是本年度兴安路 188 号房租、华隆广场办公室租赁尚未支付的租赁付款额确认为租赁负债。
- 23、公司在报告期末的盈余公积为 7,452,066.76 元，比上年度末增加 1,642,659.22 元，变动比例为 28.04%，主要原因是本年度按照母公司净利润 16,426,592.17 元的 10%计提所致。
- 24、公司在报告期末的未分配利润为 12,967,599.05 元，比上年度增加 5,957,264.09 元，变动比例为 84.98%，主要原因为公司在本年度销售增加 62,324,656.12 元，利润总额 12,361,227.88 元。
- 25、公司在报告期末的少数股东权益为 4,271,951.97 元，比上年度末减少 1,121,159.85 元，变动比例为 -20.79%，主要原因是本年度公司控股子公司安易投资对景顺环保的投资收益-3,304,203.37 元。

## 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	272,332,567.96	-	210,007,911.84	-	29.68%

营业成本	227,405,173.37	83.50%	167,609,683.16	79.81%	35.68%
毛利率	16.50%	-	20.19%	-	-
销售费用	1,982,774.74	0.73%	1,376,489.03	0.66%	44.05%
管理费用	24,582,634.65	9.03%	20,314,528.13	9.67%	21.01%
研发费用	1,809,122.18	0.66%	4,056,654.32	1.93%	-55.40%
财务费用	645,709.02	0.24%	361,726.89	0.17%	78.51%
信用减值损失	-607,501.31	-0.22%	1,164,563.10	0.55%	-152.17%
资产减值损失	-245,000.00	-0.09%		0.00%	100.00%
其他收益	1,867,639.47	0.69%	962,159.87	0.46%	94.11%
投资收益	-3,392,661.64	-1.25%	-353,100.78	-0.17%	-860.82%
公允价值变动收益		0.00%		0.00%	
资产处置收益	-349,006.16	-0.13%	229,857.83	0.11%	-251.84%
汇兑收益		0.00%		0.00%	
营业利润	12,342,394.34	4.53%	17,672,359.19	8.42%	-30.16%
营业外收入	75,258.09	0.03%	17,486.49	0.01%	330.38%
营业外支出	56,424.55	0.02%	117,792.07	0.06%	-52.10%
净利润	6,478,763.46	2.38%	14,890,132.48	7.09%	-56.49%
所得税费用	5,882,464.42	2.16%	2,681,921.13	1.28%	119.34%
税金及附加	838,230.02	0.31%	619,951.14	0.30%	35.21%

#### 项目重大变动原因:

- 1、公司在报告期末的营业收入 272,332,567.96 元，比上年度末增加 62,324,656.12 元，变动比例为 29.68%，主要原因为公司在本年度增加了 ZJT 市区生活垃圾转运市区垃圾中转站运维服务项目；ZJH 海盐县中医院保洁；ZJT 新河村保洁；ZJT 凤鸣街道保洁；ZJT 河山镇公路，镇区清扫保洁；ZJH 海盐县妇保院保洁；ZJT 金凤凰物业等项目。
- 2、公司在报告期末的营业成本 227,405,173.37 元，比上年度末增加 59,795,490.21 元，变动比例为 35.68%，主要原因为公司在本年度项目增加，相应成本也增加。
- 3、公司在报告期末的税金及附加 838,230.02 元，比上年度末增加 218,278.88 元，变动比例为 35.21%，主要原因为公司在本年度税收政策有所改变，增值税加计抵减由 15%减少到 10%，相应税金也增加。
- 4、公司在报告期末的销售费用 1,982,774.74 元，比上年度末增加 606,285.71 元，变动比例为 44.05%，主要原因为公司在本年度销售增长，相应销售费用也增加。2022 年公司实行全员营销员工奖励 30 万多。
- 5、公司在报告期末的管理费用 24,582,634.65 元，比上年度末增加 4,268,106.52 元，变动比例为 21.01%，主要原因为公司在本年度新增项目多，相应管理成本也增加。
- 6、公司在报告期末的研发费用 1,809,122.18 元，比上年度末减少 2,247,532.14 元，变动比例为-55.40%，主要原因为公司在本年度新增研发项目少，上年度的研发项目已经结束。
- 7、公司在报告期末的财务费用 645,709.02 元，比上年度末增加 283,982.13 元，变动比例为 78.51%，主要原因为公司在本年度新增加银行贷款 8,000,000.00 元，贷款利息增加。
- 8、公司在报告期末的信用减值损失-607,501.31 元，比上年度末增加 1,772,064.41 元，变动比例为 -152.17%，主要原因为公司在本年度末循环科技应收账款余额 30,785,969.03 元，计提坏账准备 1,539,298.45 元，比上年多计提了 75.86%。
- 9、公司在报告期末的资产减值损失-245,000.00 元，比上年度末增加 245,000.00 元，变动比例为-100%，主要原因为公司在本年度天罡保安对易天安全公司计提长期股权投资减值 245,000.00 元。
- 10、公司在报告期末的其他收益 1,867,639.47 元，比上年度末增加 905,479.6 元，变动比例为 94.11%，

主要原因为公司本年度政府给与补助 353136.81 元和增值税加计抵减的税收优惠 518,068.09 元。

- 11、公司在报告期末的投资收益-3,392,661.64 元，比上年度末减少 3,039,560.86 元，变动比例为-860.82%，主要原因为公司控股子公司安易投资投资的景顺环保本年度亏损，产生的投资收益-3,304,203.37 元。
- 12、公司在报告期末的资产处置收益-349,006.16 元，比上年度末减少 578,863.99 元，变动比例为-251.84%，主要原因为公司在本年度处置 ZJT 桐乡市区河道保洁服务 10 艘电动保洁船、ZJT 桐乡濮院镇垃圾压缩及转运服务 25 吨勾臂车（浙 FG9802）设备。
- 13、公司在报告期末的营业利润 12,342,394.34 元，比上年度末减少 5,329,964.85 元，变动比例为-30.16%，主要原因为子公司循环科技本年度净利润为-10,347,324.06 元。
- 14、公司在报告期末的营业外收入 75,258.09 元，比上年度末增加 57,771.6 元，变动比例为 330.38%，主要原因为子公司循环科技保险理赔收益 52,182.50 元。
- 15、公司在报告期末的营业外支出 56,424.55 元，比上年度末减少 61,367.52 元，变动比例为-52.10%，主要原因为公司在本年度车辆处置损失。
- 16、公司在报告期末的净利润 6,478,763.46 元，比上年度末减少 8,411,369.02 元，变动比例为-56.49%，主要原因为全资子公司循环科技设备运行还不稳定，全年亏损-10,347,324.06 元。
- 17、公司在报告期末的所得税费用 5,882,464.42 元，比上年度末增加 3,200,543.29 元，变动比例为 119.34%，主要原因为本年度总分公司利润总额 2230 万，比上年同期增长了 25%。子公司循环科技上年度同期弥补亏损计提递延所得税资产-2,131,972.42 元，处于谨慎性考虑，今年没有确认递延所得税资产。

## (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	272,011,352.02	209,942,789.09	29.56%
其他业务收入	321,215.94	65,122.75	393.25%
主营业务成本	227,374,253.78	167,564,784.94	35.69%
其他业务成本	30,919.59	44,898.22	-31.13%

### 按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分点
市政环卫服务	135,488,785.99	124,907,391.48	7.81%	31.80%	43.34%	-7.42%
物业清洁服务	127,829,532.32	95,587,040.45	25.22%	34.56%	33.21%	0.76%
河道清洁服务	7,529,867.39	6,365,830.77	15.46%	-38.35%	-26.94%	-13.20%
其他收入	1,484,382.26	544,910.67	63.29%	-	-	63.29%
合计	272,332,567.96	227,405,173.37	16.50%			

### 按区域分类分析：

□适用 √不适用

#### 收入构成变动的原因:

本年度收入构成变动原因: 其中本年度市政环卫项目收入 135,488,785.99 元, 比上年度增加 32,692,254.5 元, 增长率 31.80%, 主要是增加了 ZJT 市区生活垃圾转运市区垃圾中转站运维服务项目 3325 万元/3 年, ZJT 桐乡市区城南保洁 8650 万元/3 年, ZJT 新河村保洁 285 万元/年; ZJT 凤鸣街道保洁 306 万元/年; ZJT 河山镇公路, 镇区清扫保洁 496 万元/年等大项目; 本年度物业清洁服务项目收入 127,829,532.32 元, 比上年度增加 32,831,970.72 元, 增长率为 34.56%。主要原因是物业业务拓展项目比较多, 2022 年公司实行全员营销, 基本都是物业项目, 全员营销增加收入 1400 多万。本年度河道清洁服务项目收入 7,529,867.39 元, 比上年度减少 4,683,951.36 元, 增长率为-38.35%, 主要原因为河道保洁项目如洲泉河道, 高桥市级河道等项目, 由于路途远, 不便于管理, 由于管理问题, 2022 年都没有中标。

#### (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	浙江景顺环保能源有限公司	31,057,439.03	11.40%	是
2	桐乡市综合行政执法局	3,234,240.41	1.19%	否
3	桐乡市人民政府高桥街道办事处	3,004,825.39	1.10%	否
4	巨石集团有限公司	1,905,512.84	0.70%	否
5	中国移动通信集团浙江有限公司嘉兴分公司	1,851,154.13	0.68%	否
合计		41,053,171.80	15.07%	-

#### (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	桐乡港华天然气有限公司	13,857,619.58	25.04%	否
2	嘉兴同泽能源有限公司	4,241,552.72	7.66%	否
3	嘉兴市港区广发环保材料贸易有限公司	4,034,606.20	7.29%	否
4	长沙中联重科环境产业有限公司	2,712,000.00	4.90%	否
5	桐乡市欣洋进出口有限公司	1,851,760.81	3.35%	否
合计		26,697,539.31	48.24%	-

### 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	-3,008,244.49	7,200,365.68	-141.78%
投资活动产生的现金流量净额	1,698,939.84	-8,020,468.52	121.18%
筹资活动产生的现金流量净额	6,351,076.94	292,941.30	2,068.04%

#### 现金流量分析:

1、公司在报告期末的经营活动现金流量净额-3,008,244.49 元, 比上年度末减少 10,208,610.17 元, 变

动比例为-141.78%，主要原因为公司在本年度政府采购项目资金管控审批严格，应收账款回款要慢。

2、公司在报告期末的投资活动现金流量净额 1,698,939.84 元，比上年度末增 9,719,408.36 元，变动比例为 121.18%，主要原因为全资子公司循环科技 10,000,000.00 元实收资本资金到位。

3、公司在报告期末的筹资活动现金流量净额 6,351,076.94 元，比上年度末增 6,058,135.64 元，变动比例为 2,068.04%，主要原因为公司本年度增加银行信用贷款 400 万和抵押贷款 400 万。

#### (四) 投资状况分析

##### 1. 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
嘉兴天罡保安服务有限公司	控股子公司	保安服务	5,080,000	8,997,343.68	7,168,731.55	9,853,316.62	62,312.04
上海茹好医院管理有限公司	控股子公司	医院管理；物业管理	2,000,000	9,449,208.76	1,926,080.37	4,498,643.19	677,790.71
杭州裕峰明方环境服务有限公司	参股公司	物业管理；专业保洁、清洗、消毒服务	1,000,000	2,569,524.21	2,023,664.97	10,905,377.64	909,131.35
嘉兴裕峰信息科技有限公司	控股子公司	技术咨询、技术开发、技术转让	16,000,000	3,197,651.90	2,210,260.19	2,241,091.98	497,517.40

		让、 技术 服务					
桐乡 安易 投资 有限 公司	控股 子公 司	实业 投 资； 股 权 投 资	10,000,000	35,639,670.71	2,514,670.71	0.00	-3,300,539.40
浙江 景顺 循环 科技 有限 公司	控股 子公 司	资源 再 生 利 用 技 术 研 发； 固 体 废 物 治 理	10,000,000	38,745,913.63	-4,195,397.92	51,198,942.45	-10,347,324.06
桐乡 裕峰 环境 治理 有限 公司	控股 子公 司	水污 染 治 理； 专 业 保 洁、 清 洗、 消 毒 服 务	1,000,000	9,241,679.71	4,831,229.83	5,700,500.10	2,428,511.46
浙江 裕峰 研究 院有 限公 司	控股 子公 司	工程 和 技 术 研 究 和 试 验 发 展	10,000,000	184,041.83	106,641.36	169,811.32	110,485.91
海盐 裕峰 环境 服务 有限 公司	控股 子公 司	城市 生 活 垃 圾 经 营 性 服 务	1,000,000	1,459,220.90	-98,022.87	561,738.55	-21,947.10
桐乡 裕峰 人力 资源 有限	控股 子公 司	劳务 派 遣； 人 力 资 源	2,000,000	2,252,859.13	2,243,003.57	321,837.53	243,003.57

公司		服务				
----	--	----	--	--	--	--

### 主要参股公司业务分析

√适用 □不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
杭州裕峰明方环境服务有限公司	物业服务	开拓市场

### 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

### 2. 理财产品投资情况

√适用 □不适用

单位：元

理财产品类型	资金来源	未到期余额	逾期未收回金额	预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形对公司的影响说明
银行理财产品	自有资金	240,000	0	不存在
合计	-	240,000	0	-

### 非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

□适用 √不适用

### 3. 与私募基金管理人共同投资合作或合并范围内包含私募基金管理人的情况

□适用 √不适用

### (五) 研发情况

#### 研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	1,809,122.18	4,056,654.32
研发支出占营业收入的比例	0.66%	1.93%
研发支出中资本化的比例	0.00%	0.00%

#### 研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科以下	13	9
研发人员总计	13	9
研发人员占员工总量的比例	0.35%	0.24%

#### 专利情况：

项目	本期数量	上期数量
----	------	------



公司拥有的专利数量	32	30
公司拥有的发明专利数量	0	0

#### 研发项目情况:

随着“无废城市”的创建及人们生活水平的不断提高，社会各界越来越重视环保问题。

本报告期内，公司研发投入 1,809,122.18 元，研发支出占营业收入的比例 0.66%，相比去年同期减少 1.12%。

在固废焚烧尾渣处理上，公司与浙江理工大学合作研发《污泥灰渣基土壤固化剂的研发与应用》项目。为了提高政府城市管理的水平，完善环卫项目管理方式，实现精细化管理，公司研发了《智慧环卫系统二次开发与应用》、《微信公众号平台开发与应用》、《固废转运 APP 开发与应用》项目；同时为了实现日常保洁数据的数字化管理，优化考勤方式，降低考勤系统维护成本，公司研发了《日常保洁管理平台开发与应用》、《微信公众号平台开发与应用》、《物业项目考勤管理平台开发与应用》项目；针对保洁项目上车辆管理，为了提升车辆调度服务效率与质量，提升公司行业竞争优势。公司研发了《机械车辆调度系统研究与开发》项目。

#### (六) 审计情况

##### 1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

##### 2. 关键审计事项说明

适用 不适用

关键审计事项	事项描述	审计应对
收入确认	<p>浙江裕峰公司的营业收入主要来自于市政环卫服务业务和物业清洁服务业务。2022 年度，浙江裕峰公司营业收入金额为人民币 27,233.26 万元，其中市政环卫服务业务的营业收入为人民币 13,548.88 万元，占营业收入的 49.75%；物业清洁服务业务的营业收入为人民币 12,782.95 万元，占营业收入的 46.94%。</p> <p>由于营业收入是浙江裕峰公司关键业绩指标之一，可能存在浙江裕峰公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，因此，将收入确认确定为关键审计事项。</p>	<p>(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；</p> <p>(2) 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；</p> <p>(3) 对营业收入及毛利率实施实质性分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；</p> <p>(4) 对营业收入以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、销售发票、服务费结算单，以及银行回单、汇票等；</p> <p>(5) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；</p> <p>(6) 对资产负债表日前后确认的收入实施截止测试，评价收入是否在恰当期间确认；</p> <p>(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。</p>
应收账款坏账准备	截至 2022 年 12 月 31 日，浙江裕峰公司应收账款账面余额为人民	(1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到

	<p>币 7,625.34 万元, 坏账准备为人民币 388.30 万元, 账面价值为人民币 7,237.04 万元。</p> <p>管理层根据各项应收账款的信用风险特征, 以单项应收账款或应收账款组合为基础, 按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款, 管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息, 估计预期收取的现金流量, 据此确定应计提的坏账准备; 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款, 管理层以账龄等依据划分组合, 参照历史信用损失经验, 并根据前瞻性估计予以调整, 编制应收账款账龄与违约损失率对照表, 据此确定应计提的坏账准备。</p> <p>由于应收账款金额重大, 且应收账款减值测试涉及重大管理层判断, 故将应收账款减值确定为关键审计事项。</p>	<p>执行, 并测试相关内部控制的运行有效性;</p> <p>(2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况, 评价管理层过往预测的准确性;</p> <p>(3) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据, 评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征;</p> <p>(4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款, 获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测, 评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性, 并与获取的外部证据进行核对;</p> <p>(5) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款, 评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性; 根据具有类似信用风险特征组合的信用损失经验及前瞻性估计, 评价管理层编制的应收账款账龄与违约损失率对照表的合理性; 测试管理层使用数据 (包括应收账款账龄、历史损失率、迁徙率等) 的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确;</p> <p>(6) 检查应收账款的期后回款情况, 评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性;</p> <p>(7) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。</p>
--	--	--

**(七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正**

适用 不适用

**(八) 合并报表范围的变化情况**

适用 不适用

**(九) 企业社会责任**

**1. 脱贫成果巩固和乡村振兴社会责任履行情况**

适用 不适用

**2. 其他社会责任履行情况**

适用 不适用

**三、持续经营评价**

公司在市政环卫领域耕耘了近十五年, 现有 200 多个项目, 运行良好, 已在本地区建立了较好的信誉。公司先后取得了城市生活垃圾经营性清扫、收集、运输服务证、劳务派遣经营许可证、保安服务

许可证、道路运输经营许可证等 16 项经营许可证，并且达标了 10 项行业标准、拥有 32 项实用新型专利技术；公司通过节能降本、提质增效、向管理要效益，全面提高公司运营管理水平；公司的业务、机构、资产、人员、财务等完全独立，经营管理层稳定，保持良好的公司独立自主经营的能力；在本年度公司推行《全员营销制度》，实现新增销售额 29.68%；推行标准化管理，不断提高项目的管理质量，赢得客户的良好口碑；修订完善《应收账款制度》，保证公司的流动资金正常；不存在法律法规或公司章程规定终止经营或丧失持续经营能力的情况。公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。因此，公司拥有良好的持续经营能力。

## 四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

## 五、 风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### 一、社会保险费及住房公积金补缴及处罚风险

公司未为部分员工缴纳城镇社会保险费和住房公积金，面临被有关主管部门要求补缴社会保险费和住房公积金的风险，同时公司有可能因此受到有关主管部门的处罚。

应对措施：不断完善入职员工的需求，给入职员工缴纳社会保险及住房公积金。

#### 二、雇员因第三人侵权损害要求公司承担赔偿责任的风险

公司已向中国人寿保险股份有限公司购买了团体意外伤害保险、意外费用补偿团队医疗保险、意外住院定额给付团体医疗保险及向天安财产保险股份有限公司购买了团体人身保险、雇主责任保险，上述报告期内发生的雇员因第三人侵权损害要求公司承担赔偿责任，公司均可向保险公司理赔。但仍不能排除未来保险公司不愿意继续与公司签订该类保险合同，继续提供该类保险服务时，公司需自行承担雇员因第三人侵权损害要求公司承担赔偿责任的风险。

应对措施：公司制定了一系列安全制度，组织员工定期培训，减少安全事故的发生，有利于未来跟保险公司的良好合作。

#### 三、劳动力短缺的风险

从行业发展现状来看，无论是国有体制内的环卫部门，还是市场化作业的民营企业都存在一线环卫工人年龄偏大、主体人员来自农村的问题。而新生代的农村人员从事环卫工作意愿较低，目前从事环卫工作的这批人退出工作后，可能造成从业人员后继乏人、劳动力短缺的风险。

应对措施：公司设立专门的品控管理部门，制定相关一系列制度，努力做好裕峰品牌服务，增加知名度，争取做行业的佼佼者，让员工做的放心，开心，舒心。

#### 四、经营资质到期不能续期的风险

公司现在拥有城市生活垃圾经营性清扫、收集、运输服务许可证、建筑业企业资质证书、劳务派遣经营许可证、道路运输经营许可证、食品经营许可证、保安服务许可证、民办学校办学许可证等证书，环境管理体系认证证书、质量管理体系认证证书、职业健康安全管理体系认证证书等认证证书。经营资质是公司得到许可开展相关业务的必备条件，认证证书是公司开展相关业务的优势。如果公司违反相关规定被暂扣或吊销已有的经营资质或业务许可，或因行政许可条件发生变化导致相关经营资质或业务许可到期后不能续期，将会直接影响公司未来业务经营活动的开展。

应对措施：在资质证书到期前及时了解续期要求，保证达到续期所要求的各项条件，及时办理证书续期。

#### 五、实际控制人不当控制的风险

公司控股股东为薄一峰。实际控制人为薄一峰、陈小敏，薄一峰直接持有公司 53.7298%的股份并通过凯西投资控制公司 3.9474%的股份，陈小敏直接持有公司 10.7237%的股份，二人为夫妻关系。同时，自有限公司成立以来，薄一峰一直实际持有公司 50%以上的股份，在公司历任经理、执行董事、董事长兼总经理，对公司的经营决策等事项具有决定权。若薄一峰利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司利益。

应对措施：规范公司治理制度，公司的对外融资、对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保、委托理财、关联交易等重要经营决策事项等严格按照董事会、股东大会要求进行审议并披露。

#### 六、内部控制的风险

有限公司在公司治理制度的建立及运行方面存在一些瑕疵，例如：有限公司章程未明确规定股东会、执行董事、总经理等在关联交易决策上的权限范围，造成有限公司时期部分关联交易未履行相应决策程序；部分执行董事决定存在记录届次不清的情况。股份公司成立后，公司制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《防止控股股东、实际控制人及关联方占用公司资金管理制度》等治理制度，但由于相关治理机制建立时间较短，公司及管理层规范运作意识的提高、相关制度切实执行及完善均需要一个过程。因此，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。

应对措施：建立标准化制度，提高公司管理人员的规范管理意识，定期学习公司重要管理制度。

#### 七、市场竞争加剧的风险

由于城市环境卫生清洁服务系传统意义上的公共服务业，主要由政府提供服务，国家财政提供资金支持，在国有体制内由事业单位负责监管和作业。市场化运营的投资主体进入城市卫生管理行业虽是发展趋势，但目前仍处于市场化发展的初期。随着市场的逐步开放，大批资金涌入，专业化公司的崛起、优秀民营企业的加入，推动了行业的发展，行业需要企业自律与规范、良性竞争与健康发展，但行业鱼龙混杂、良莠不齐，可能在一定区域内或一定程度上存在缺乏自律的不良企业，行业企业无序竞争、缺乏自律、低价中标的发生，将影响公司营业收入的持续增长和盈利能力的稳步提升。

应对措施：公司积极了解产业政策和市场动态，加大研发投入，以确保产品和服务的市场竞争力和先进性，保持市场占有率的稳定性，同时公司积极拓展污泥固废处置项目的研发，以分散新市场开拓的风险。

#### 八、政策变动及政府采购风险

公司目前的主要客户为政府市政环卫相关部门，尽管市政环卫服务是城市发展运营中不可或缺的一环，受经济周期波动影响较小，若未来宏观财政政策趋于紧缩，各级政府削减或延缓非刚性的财政支出项目，将对公司的城市环境卫生清扫保洁服务的进一步开展造成不利影响。

应对措施：公司不断完善营销模式，增加业务范围，应对城市环境卫生清扫保洁服务的进一步开展造成不利影响。

#### 九、项目收益波动风险

市政环卫项目的中标价格受到业主单位所在地区政府财情况、城市区位及项目标段性质等的影响。通常情况下，财政情况较好的城市项目中标价格也较高。同时，不同地区的人力成本差异也会对项目收益造成一定影响，因此公司存在项目收益波动从而导致整体利润率波动的风险。

应对措施：做好项目预算及成本管控，将项目收益控制在一定范围内。

#### 十、对前五名客户依赖的风险

公司与前五大客户浙江景顺环保能源有限公司、桐乡市综合行政执法局、桐乡市人民政府高桥街道办事处、巨石集团有限公司、中国移动通信集团浙江有限公司嘉兴分公司之间的合作协议对于公司的可持续发展的影响较为重大，如果桐乡市政财政预算缩减、或协议出现变更，将对公司的经营业绩产生较大的影响。

应对措施：随着公司业务不断成熟和业务拓展，公司经营规模不断扩大，将降低公司对主要客户

的依赖程度，公司经营更趋成熟和稳健。

**(二) 报告期内新增的风险因素**

无

## 第五节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否对外提供借款	<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、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购及出售资产、对外投资，以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### （二） 公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在提供担保

是 否

公司对合并报表范围内子公司提供担保情况

适用 不适用

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	是否履行必要的决策程序	是否因违规已被采取行	是否因违规已被采取自	违规担保是否完成整改
					起始	终止					

			额					序	政监 管措 施	律监 管措 施	
1	浙江景 顺循环 科技有 限公司	10,000,000	0	10,000,000	2022 年8 月10 日	2023 年8 月9 日	一般	已事 前及 时履 行	不涉 及	不涉 及	不涉 及
合计	-	10,000,000	0	10,000,000	-	-	-	-	-	-	-

#### 公司对合并报表范围外主体提供担保情况

适用 不适用

#### 合并报表范围内子公司对挂牌公司合并报表范围外主体提供担保情况

适用 不适用

#### 担保合同履行情况

适用 不适用

公司经第二届董事会第十九次会议、2022年第四次临时股东大会审议通过了《关于公司拟为全资子公司提供担保的议案》，为了支持子公司发展，公司拟对全资子公司浙江景顺循环科技有限公司申请银行综合授信提供担保，担保金额不超过人民币1000万元。截至2022年12月31日公司实际提供担保金额为0元。

公司经第二届董事会第二十二次会议、2022年第六次临时股东大会审议通过了《关于公司拟向银行申请贷款暨资产抵押的议案》，拟向中国农业银行股份有限公司桐乡市支行申请不超过人民币800万元整（含800万元）的贷款业务，公司以名下房地产（浙（2017）桐乡市不动产权第0007794-0007801号）提供抵押担保。截至2022年12月底公司实际向农业银行桐乡支行申请了400万元抵押贷款。

#### 公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	10,000,000	10,000,000
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0
公司直接或间接为资产负债率超过70%（不含本数）的被担保人提供担保	10,000,000	10,000,000
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	0	0
公司为报告期内出表公司提供担保	0	0

#### 应当重点说明的担保情况

适用 不适用

#### 违规担保原因、整改情况及对公司的影响

适用 不适用

#### 预计担保及执行情况

适用 不适用

公司经第二届董事会第十九次会议、2022年第四次临时股东大会审议通过了《关于公司拟为全资子公司提供担保的议案》，为了支持子公司发展，公司拟对全资子公司浙江景顺循环科技有限公司申

请银行综合授信提供担保，担保金额不超过人民币 1000 万元。截至 2022 年 12 月 31 日公司实际提供担保金额为 0 元。

公司经第二届董事会第二十二次会议、2022 年第六次临时股东大会审议通过了《关于公司拟向银行申请贷款暨资产抵押的议案》，拟向中国农业银行股份有限公司桐乡市支行申请不超过人民币 800 万元整（含 800 万元）的贷款业务，公司以名下房地产（浙（2017）桐乡市不动产权第 0007794-0007801 号）提供抵押担保。截至 2022 年 12 月底公司实际向农业银行桐乡支行申请了 400 万元抵押贷款。

### （三） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

### （四） 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
购买原材料、燃料、动力，接受劳务	11,150,000	10,766,974.87
销售产品、商品，提供劳务	100,720,000	69,367,720.10
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
其他	0	0

### 企业集团财务公司关联交易情况

适用 不适用

### （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	承诺内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2017年8月25日		挂牌	补缴社保公积金的承诺	承诺若未来公司所在地有关社保及公积金主管部门在任何时候依法要求公司补缴员工社会保险费用及住房公积金，其将按主管部门核定的金额无偿代公司补缴，并承担公司因补缴社会保险费用、住房公积金而受到的任何罚款或损失。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017年8月25日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2017年8月25日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2017年8月25日		挂牌	规范关联交易承诺	承诺避免不必要的关联交易，减少、规范必须的关联交易	正在履行中

### 承诺事项详细情况：

挂牌前，公司实际控制人薄一峰、陈小敏就社会保险费及住房公积金缴纳事宜出具承诺：承诺若未



来公司所在地有关社保及公积金主管部门在任何时候依法要求公司补缴员工社会保险费用(包括但不限于基本养老保险、基本医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险五种基本保险)及住房公积金, 其将按主管部门核定的金额无偿代公司补缴, 并承担公司因补缴社会保险费用、住房公积金而受到的任何罚款或损失。为避免今后出现同业竞争情形, 公司实际控制人薄一峰、陈小敏出具了《避免同业竞争承诺函》。公司董事、监事、高级管理人员也均已签署《规范关联交易承诺函》, 承诺避免不必要的关联交易, 并减少、规范必须的关联交易, 同时均已签署《避免同业竞争承诺函》和《关于诚信状况的书面声明》。

#### (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
房产	不动产	抵押	4,759,357.48	3.03%	用于银行贷款
货币资金	资金	抵押	1,619,325.45	1.03%	银行保函保证金
<b>总计</b>	-	-	6,378,682.93	4.06%	-

#### 资产权利受限事项对公司的影响:

房产抵押贷款、银行保函占总资产的比例较小, 对公司经营的影响较小。

## 第六节 股份变动、融资和利润分配

### 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	15,456,999	39.11%	0	15,456,999	39.11%	
	其中: 控股股东、实际控制人	6,927,781	17.53%	-2,239,125	4,688,656	11.86%	
	董事、监事、高管	8,020,999	20.30%	-2,239,125	5,781,874	14.63%	
	核心员工	6,558,500	16.60%	-5,000,000	1,558,500	3.94%	
有限售条件股份	有限售股份总数	24,063,001	60.89%	0	24,063,001	60.89%	
	其中: 控股股东、实际控制人	20,783,344	52.59%	0	20,783,344	52.59%	
	董事、监事、高管	24,063,001	60.89%	0	24,063,001	60.89%	
	核心员工	19,675,500	49.79%	0	19,675,500	49.79%	
<b>总股本</b>		39,520,000	-	0	39,520,000	-	
<b>普通股股东人数</b>							12

#### 股本结构变动情况:

√适用 □不适用

2022 年公司股本结构变动, 主要系公司控股股东、实际控制人兼董事长、总经理、核心员工薄一

峰减持公司股份，公司实际控制人兼董事陈小敏和其他股东增持公司股份所致。

(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%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	薄一峰	26,234,000	-5,000,000	21,234,000	53.73%	19,675,500	1,558,500	0	0
2	陈小敏	1,477,125	2,760,875	4,238,000	10.72%	1,107,844	3,130,156	0	0
3	钟益明	3,568,500	0	3,568,500	9.03%	2,676,375	892,125	0	0
4	薄永仙	2,605,200	600	2,605,800	6.59%	0	2,605,800	0	0
5	陆晓权	1,567,800	397,600	1,965,400	4.97%	0	1,965,400	0	0
6	钟毅	0	1,839,126	1,839,126	4.65%	0	1,839,126	0	0
7	嘉兴凯西投资管理合伙企业（有限合伙）	1,560,000	0	1,560,000	3.95%	0	1,560,000	0	0
8	桐乡众程股权投资合伙企业（有	1,443,000	0	1,443,000	3.65%	0	1,443,000	0	0

	限合 伙)								
9	祝文 杰	804,375	0	804,375	2.04%	603,282	201,093	0	0
10	高尔 金	260,000	0	260,000	0.66%	0	260,000	0	0
<b>合计</b>		39,520,000	-1,799	39,518,201	99.99%	24,063,001	15,455,200	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：薄一峰、陈小敏为夫妻关系，薄永仙系薄一峰之妹；薄一峰、陈小敏、凯西投资为一致行动人，薄永仙直接持有众程投资 5.4054%的股权并担任众程投资执行事务合伙人。除上述关联关系外，公司股东之间无其他关联关系。

## 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

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化。

## 四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内普通股股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

## 五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

## 七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

## 八、 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		利率
					起始日期	终止日期	
1	信用贷款	农业银行桐乡振东支行	银行	1,000,000	2021年8月19日	2022年8月18日	4.549%
2	信用贷款	招商银行桐乡支行	银行	7,000,000	2021年12月6日	2022年12月5日	5.56%
3	信用贷款	宁波银行桐乡支行	银行	2,000,000	2022年3月9日	2023年3月16日	5.00%
4	信用贷款	宁波银行桐乡支行	银行	2,000,000	2022年4月28日	2023年4月28日	5.00%
5	信用贷款	招商银行桐乡支行	银行	5,000,000	2022年5月13日	2023年1月10日	5.56%
6	信用贷款	招商银行桐乡支行	银行	2,000,000	2022年6月14日	2023年1月10日	5.56%
7	信用贷款	嘉兴银行桐乡支行	银行	4,000,000	2022年7月15日	2023年7月14日	4.9%
8	信用贷款	嘉兴银行桐乡支行	银行	4,000,000	2022年7月27日	2023年7月26日	4.5%
9	抵押贷款	农业银行桐乡振东支行	银行	4,000,000	2022年11月29日	2023年10月25日	3.85%
合计	-	-	-	31,000,000	-	-	-

## 九、 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

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

□适用 √不适用

### (二) 权益分派预案

√适用 □不适用

单位：元或股

项目	每10股派现数(含税)	每10股送股数	每10股转增数
年度分配预案	1.54	0	0

## 十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
薄一峰	董事长、总经理	男	1977年6月	2020年4月16日	2023年4月14日
陈小敏	董事	女	1977年7月	2020年4月15日	2023年4月14日
钟益明	董事	男	1977年4月	2020年4月15日	2023年4月14日
罗霞琴	董事	女	1987年4月	2020年4月15日	2023年4月14日
吴晖	独立董事	男	1960年4月	2022年6月30日	2023年4月14日
祝文杰	监事会主席	男	1973年12月	2020年4月15日	2023年4月14日
沈艳	监事	女	1987年1月	2020年4月15日	2023年4月14日
车航	职工代表监事	男	1992年2月	2022年4月21日	2023年4月14日
盛学平	财务负责人	女	1976年7月	2020年4月16日	2023年4月14日
陆佳丽	董事会秘书	女	1990年10月	2020年4月16日	2023年4月14日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					3

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事长兼总经理薄一峰和董事陈小敏为夫妻关系。除上述关联关系外，公司董事、监事、高级管理人员之间无其他关联关系。

#### (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	期末被授予的限制性股票数量
薄一峰	董事长、总经理	26,234,000	-5,000,000	21,234,000	53.73%	0	0
陈小敏	董事	1,477,125	2,760,875	4,238,000	10.72%	0	0
钟益明	董事	3,568,500	0	3,568,500	9.03%	0	0
祝文杰	监事会主席	804,375	0	804,375	2.04%	0	0
合计	-	32,084,000	-	29,844,875	75.52%	0	0

### (三) 变动情况

#### 关键岗位变动情况

适用 不适用

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因	特殊说明
张建洪	职工代表监事	离任	无	离职	无
车航	无	新任	职工代表监事	公司战略发展需要	无
沈亚丽	董事	离任	无	离职	无
吴晖	无	新任	独立董事	公司战略发展需要	无

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

适用 不适用

车航，男，1992年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，2015年7月参加工作。2015年7月至2017年6月在巨石集团有限公司三分厂管理人事科任综合管理员一职，2017年7月至2018年12月任巨石埃及玻璃纤维股份有限公司行政专员，2019年1月至2021年5月任巨石埃及玻璃纤维股份有限公司管理人事部副经理，2021年6月至今任浙江裕峰环境服务股份有限公司管理中心副总监。

吴晖，男，1960年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生毕业，硕士学位。1986年7月至2004年4月，任杭州商学院会计系教师兼系主任；2004年5月至今，任浙江工商大学会计学院教师兼系主任。2017年4月至今，在诚邦生态环境股份有限公司任独立董事；2020年11月至今，在龙芯中科技术股份有限公司任独立董事；2022年1月至今，在浙江南都电源动力股份有限公司任独立董事。2022年6月至今任浙江裕峰环境服务股份有限公司独立董事。

### (四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政人员	216	70	62	224
生产人员	3,470	1,762	1,704	3,528
销售人员	7	1	3	5
技术人员	12	1	8	5
财务人员	9	3	1	10
员工总计	3,714	1,837	1,778	3,772

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0

本科	45	35
专科	82	77
专科以下	3,587	3,660
员工总计	3,714	3,772

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**

第一条 为规范公司管理行为，建立合理的激励约束机制，调动员工工作积极性，增强公司凝聚力和竞争力，促进企业经济效益提高，按照公司经营理念和管理模式，遵照国家有关劳动人事管理政策及其他有关规章制度，特制定本办法。

第二条 员工薪酬遵循以下原则：

(一)坚持“按劳分配、效率优先、兼顾公平”的原则，突出薪酬的公平性、竞争性、激励性，突出岗位责任和工作绩效对员工工资收入的决定作用，合理确定各类人员分配关系。

(二)坚持员工收入水平同企业经济效益、市场工资价位相联系的原则，实行工资分配动态管理，建立员工工资收入能增能减的激励约束机制。

(三)员工工资待遇的确定依据，主要以员工岗位责任、工作绩效、工作态度、岗位技能等指标综合考核后确定。福利待遇的确定原则为合法、必要、计划、协调，并结合筹建处具体特点，从实物化转变为货币化。

(四)坚持考核与分配相结合的原则，考核结果作为工资分配调整的重要依据。

第三条 适用范围

- 1、经理层高级管理人员
- 2、部门负责人
- 3、特殊人员
- 4、一般管理人员技术人员以及其它普通员工。

第四条 薪酬待遇主要包括基本生活保障工资、岗位工资、电话及交通等补贴、绩效奖励等。

第五条 基本生活保障工资按政府公布的最低工资标准支付，并随政府公布的最低工资标准的调整而调整。

第六条 岗位工资是员工直接劳动报酬，根据员工所任岗位所对应的岗位与发展及实现效益的相关程度确定。岗位工资根据生产经营和经济效益情况每年进行调整。

第七条 绩效奖励是指支付给员工的超额劳动报酬和增收节支的劳动报酬。包括：月基本绩效考核奖、年度绩效考评奖、专项及其它奖。

(一)年度绩效考评奖

绩效考评由各业务中心安排统一进行，与经营利润、收入总额、特殊业绩、贡献等年度生产经营情况相联系，具体方案由总经理办公会议提议，报运营委员会批准后执行。

(二)专项及其它奖

奖励对象：生产经营活动中有突出贡献，提供金点子、或积极采取措施避免巨额财产损失等维护筹建处利益的员工和行为。具体奖励额度、人员、标准由总经理办公会决定。

第八条 特殊人员的薪酬制度。

- 1、适用范围：急需或现时不可缺少的、非常驻的专业人员及顾问人员。
- 2、薪酬模式：一人一薪制或按项补贴制，各工资单位具体金额以及福利待遇由总经理办公会确定或由与业务中心所签订的协议明确。

培训内容：企业文化、制度化培训、户外高温安全教育、夏季高温安全隐患、如何拓展营销业务、物业品控管理体系、物业法律法规及销售合同基础知识、道路安全知识教育、内部培训讲师训练、公文写作规范、如何沟通。



## (二) 核心人员（公司及控股子公司）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
张建洪	离职	职工代表监事	0	0	0
沈亚丽	离职	董事	0	0	0

### 核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

√适用 □不适用

本报告期内核心员工 4 名，减少 2 名，余 2 名。核心员工离职主要是个人原因，系正常的人事变动，对公司生产经营无影响。

## 三、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

报告期末至年报披露日之间，公司进行了第三届董事会、监事会换届选举，2023 年 4 月 13 日，公司召开第三届董事会第一次会议，聘任盛学平为董事会秘书，任期自董事会审议通过之日起至本届董事会任期届满之日止，公司董事、监事及其他高级管理人员不变。

## 第八节 行业信息

环境治理公司 医药制造公司 软件和信息技术服务公司  
计算机、通信和其他电子设备制造公司 专业技术服务公司 互联网和相关服务公司  
零售公司 农林牧渔公司 教育公司 影视公司 化工公司 卫生行业公司  
广告公司 锂电池公司 建筑公司 不适用

### 一、 宏观政策

#### 1、行业分类

按照证监会发布的《上市公司行业分类指引》(2012 年修订)及国家质量监督检验检疫总局、国家标准化管理委员会 2017 年发布的《国民经济行业分类》(GB/T4754-2017)的分类标准,公司主营业务主要为城乡道路清扫保洁、社区道路清扫保洁、物业保洁、水域保洁;生活垃圾分类、垃圾经营性运输(含餐厨垃圾);园林绿化施工、管护;公共物业管理、管道疏浚清掏等业务,所属行业为“N 水利、环境和公共设施管理业-78 公共设施管理业”。

#### 2、本年度行业主要政策

(1) 2022 年 1 月,生态环境部、发展改革委、财政部、自然资源部、住房和城乡建设部、水利部、农业农村部印发《“十四五”土壤、地下水和农村生态环境保护规划》,提出需要深化农业农村环境治理,其中包括整治农村黑臭水体、治理农村生活污水、治理农村生活垃圾、推进农村生活垃圾就地分类和资源化利用、健全农村生活垃圾收集、转运和处置体系等多个方面。

(2) 2022 年 1 月,农业农村部印发《“十四五”全国农业农村科技发展规划》指出,要因地制宜研发集成和熟化推广农村生物质能源综合利用、生活垃圾与生活污水处理、农村新模式新业态融合等关键技术与模式,引领支撑农村人居环境持续改善,打造美丽乡村、实现生态宜居。创制农业农村生活垃圾与其他有机废弃物协同处理技术及装备,研发推广农村有机垃圾集中处理技术装备及模式。

(3) 2022 年 2 月,国务院印发《“十四五”推进农业农村现代化规划》,为贯彻落实《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》,坚持农业农村优先发展,全面推进乡村振兴,加快农业农村现代化。推进农村生活垃圾源头分类减量,探索农村生活垃圾就地就近处理和资源化利用的有效路径,稳步解决“垃圾围村”问题。完善农村生活垃圾收运处置体系,健全农村再生资源回收利用网络。

(4) 2022 年 3 月,住房和城乡建设部印发《“十四五”住房和城乡建设科技发展规划》从 9 个方面提出了以支撑城乡建设绿色发展和碳达峰碳中和为目标,聚焦能源系统优化、市政基础设施低碳运行、零碳建筑及零碳社区、城市生态空间增汇减碳等重点领域,从城市、县城、乡村、社区、建筑等不同尺度、不同层次加强绿色低碳技术研发,形成绿色、低碳、循环的城乡发展方式和建设模式。

(5) 2022 年 6 月,国家发展改革委印发《“十四五”新型城镇化实施方案》中明确,地级及以上城市因地制宜基本建立分类投放、收集、运输、处理的生活垃圾分类和处理系统,到 2025 年城镇生活垃圾焚烧处理能力达到 80 万吨/日左右。健全危险废弃物和医疗废弃物集中处理设施、大宗固体废弃物综合利用体系。

(6) 2022 年 8 月,科技部等九部门印发《科技支撑碳达峰碳中和实施方案(2022—2030 年)》,为深入贯彻落实党中央、国务院关于碳达峰碳中和的重大战略决策,做好科技支撑碳达峰碳中和相关工作,结合碳达峰碳中和领域科技创新工作新形势新情况,提出要加强资源循环利用与再制造、研发废旧物资高质循环利用、含碳固废高值材料化与低碳资源化利用、多源废物协同处理与生产生活系统循环链接等技术。按照国家科技体制改革和创新体系建设要求,持续推进科研体制机制改革,完善碳达峰碳中和科技创新体系,营造适宜碳达峰碳中和科技发展的创新环境,为实现碳达峰碳中和目标持续发挥支撑和引

引领作用。

(7) 2022年9月,科技部、生态环境部、住房和城乡建设部、气象局、林草局印发《“十四五”生态环境领域科技创新专项规划》中指出,生态环境治理体系与治理能力现代化需要构建服务型科技创新体系,提升环保产业竞争力。针对固废资源属性识别不足、风险溯源与精准调控困难,难利用固废产排量大、资源化利用率低,新型废旧物资报废问题凸显,环保产业高质量发展不足等短板,推动产品生态设计、过程清洁生产、产业链接利用、区域废物协同处置利用等重大技术创新与转化应用,建立废物源头减量与多层次资源高效循环利用技术体系,发展环境生物、环境材料、智能环境等前瞻新技术,提升支撑生态环境治理与高质量发展的环保装备产品供给能力,壮大环保产业。

(8) 2022年11月,国家发展改革委等部门《关于加强县级地区生活垃圾焚烧处理设施建设的指导意见》中提到要科学开展固废综合协同处置。推广园区化建设模式,在具备条件的县级地区建设静脉产业基地,鼓励开展辖区内生活垃圾与农林废弃物、污泥等固体废物协同处置,实现处理能力共用共享,提升项目经济性;提升既有设施运行水平。积极推动存量生活垃圾焚烧设施提标改造,持续提升设施运行管理水平,确保污染物达标排放。逐步推动将生活垃圾收集站、转运站以及焚烧厂内垃圾运输、卸料、贮存等设施进行密闭式改造。

## 二、 行业标准与资质

公司在报告期内遵守中华人民共和国住房和城乡建设部制定的环境卫生设施设置标准、城市道路清扫保洁质量与评价标准、生活垃圾焚烧厂运行维护与安全技术标准、城镇环境卫生设施除臭技术标准、城市水域保洁作业及质量标准;遵守中华人民共和国公安部制定的保安服务操作规程与质量控制;遵守上海市质量技术监督局制定的公共厕所保洁质量和服务要求、医疗废物卫生管理规范;遵守中华人民共和国应急管理部制定的住宅物业消防安全管理;遵守浙江省市场监督管理局制定的医疗救助服务规范。具体行业标准及资质如下第(一)条和第(二)条。

### (一) 行业标准情况

序号	行业标准类别	制定单位	重点内容	公司达标情况
1	环境卫生设施设置标准	中华人民共和国住房和城乡建设部	为合理设置环境卫生设施,使环境卫生设施的规划和建设符合日常生活需要和管理要求,改善环境卫生质量	达标
2	城市道路清扫保洁质量与评价标准	中华人民共和国住房和城乡建设部	为了对城市道路清扫保洁进行科学、统一和规范的质量管理。	达标
3	生活垃圾焚烧厂运行维护与安全技术标准	中华人民共和国住房和城乡建设部	加强生活垃圾焚烧厂的管理,规范运行作业,保障垃圾焚烧设施的安全、连续、稳定运行,达到规范焚烧、保证安全、节能减排、科学管理	达标
4	城镇环境卫生设施除臭技术标准	中华人民共和国住房和城乡建设部	使我国城镇环境卫生设施臭气控制和除臭系统建设和运行规范化,保障环卫设施臭气排放符合国家相关标准。	达标
5	保安服务操作规程与质量控制	中华人民共和国公安部	规定保安服务具体的操作规程及服务质量应达到的基本要求	达标
6	城市水域保洁作	中华人民共和国	对城市规划区水域保洁作业和质量进行科学、统	达标

	业及质量标准	和国住房和城乡建设部	一、规范的管理，维护水域环境卫生	
7	公共厕所保洁质量和和服务要求	上海市质量技术监督局	规定了公共厕所类别划分、一般保洁服务要求、公共厕所标志及导向标志的设置要求、公共厕所保洁质量要求、公共厕所保洁服务要求。	达标
8	住宅物业消防安全管理	中华人民共和国应急管理部	为吸取住宅火灾事故教训，引导、规范和加强住宅物业的消防安全管理，预防和减少住宅火灾危害，保障居民安居乐业。	达标
9	医疗废物卫生管理规范	上海市市场监督管理局	规定了医疗废物的管理、分类收集、内部交接运送、暂时贮存、集中收运、集中处置等环节的职责和要求	达标
10	医疗救助服务规范	浙江省市场监督管理局	规定了医疗救助及服务的术语和定义、基本要求、医疗救助对象认定、医疗救助措施、医疗救助办理程序和临时性医疗救助	达标

## (二) 业务资质情况

序号	许可证名称	编号	发证单位	取得主体	资质等级或许可范围	有效期
1	城市生活垃圾经营性清扫、收集、运输服务	2022003	桐乡市住房和城乡建设局	裕峰环境	城市生活垃圾经营性清扫、收集、运输服务	2022.09.30-2023.9.29
2	中华人民共和国道路运输经营许可证	浙交运管许可嘉字330483011619号	桐乡市公路运输管理所	裕峰环境	货运；普通货运	2023.02.07-2033.02.07
3	中华人民共和国道路运输经营许可证	浙交运管许可嘉字330483101556号	桐乡市公路运输管理所	捷诚智能	货运；普通货运	2020.12.14-2030.12.14
4	劳务派遣经营许可证	330483201612010000	桐乡市人力资源和社会保障局	裕峰环境	劳务派遣业务	2022.12.18-2025.12.17
5	食品经营许可证	JY33304830156161	桐乡市市场监督管理局	裕峰环境	热食类食品制售	2022.02.07-2027.02.06
6	建筑业企业资质证书	D333156240	嘉兴市建筑业管理局	裕峰环境	市政公用工程施工总承包叁级	2019.04.01-2024.03.31
7	民办学校办学许可证	3304084201706	桐乡市人力资源和社会保障局	裕峰环境	中式烹调师（中级工及	2020.09.04-2025.09.03

			社会保障局		以下)	
8	中华人民共和国高空外墙清洗服务企业资质证书	GZ202010104302	中国信协全国清洗保洁行业资质评定委员会	裕峰环境	国家一级	2020.10.1-2023.10.1
9	保安服务许可证	浙公保服 20170497 号	浙江省公安厅	天罡保安	门卫、巡逻、守护、随身护卫、安全检查	2017.02.08 发证
10	中华人民共和国环卫清洁服务企业资质证书	GZ202009103992	中国信协全国清洗保洁行业资质评定委员会	裕峰环境	国家一级	2020.09.01-2023.09.01
11	劳务派遣经营许可证	330483202207150035	桐乡市人力资源和社会保障局	裕峰人力资源	劳务派遣业务	2022.07.15-2025.7.14
12	中国油烟机管道清洗维修服务企业资质	ZZW0573202007071	中国职业技能人才服务信息网	裕峰环境	国家一级	2020.07.09-2023.07.09
13	中国空气检测治理服务企业资质	ZZW0573202009099	中国职业技能人才服务信息网	裕峰环境	空气检测	2020.09.17-2023.09.17
14	中国集中空调清洗消毒维保服务企业资质	ZZW0573202007072	中国职业技能人才服务信息网	裕峰环境	集中空调清洗	2020.07.09-2023.07.09
15	垃圾分类运营服务企业资质	CQCS202001080682475	中国质量认证监督管理委员会	裕峰环境	国家一级	2020.06.10-2023.06.09

### 三、 主要技术或工艺

序号	专利权人	类别	专利名称	专利号	授权日
1	裕峰环境	实用新型	一种工业固废处理用循环式上料结构	ZL202020847473.6	2020.12.25
2	裕峰环境	实用新型	一种具有风干效果的湿污泥存储设备	ZL202020848323.7	2020.12.25
3	裕峰环境	实用新型	一种具有废气过滤结构的污泥焚烧炉	ZL202020847419.1	2021.2.19

4	裕峰环境	实用新型	一种污泥干化焚烧车间用具有可调结构的通风除尘装置	ZL202020847420.4	2021.2.19
5	裕峰环境	实用新型	一种河道水面垃圾清理器	ZL202020359646.X	2020.11.24
6	裕峰环境	实用新型	一种环境生态保护用河道垃圾收集装置	ZL202020358228.9	2020.11.24
7	裕峰环境	实用新型	一种工业垃圾的处理装置	ZL202020358783.1	2020.12.29
8	裕峰环境	实用新型	一种工业垃圾回收利用设备	ZL202020358806.9	2020.11.24
9	裕峰环境	实用新型	一种公共卫生环境监测装置	ZL202020359799.4	2020.11.24
10	裕峰环境	实用新型	一种住宅安防系统结构	ZL202020607804.9	2020.11.24
11	裕峰环境	实用新型	一种清除固态污渍的刮铲	ZL202022437673.7	2021.9.28
12	天罡保安	实用新型	一种电子巡更系统的安装部件	ZL202020611490.X	2021.1.1
13	天罡保安	实用新型	一种闭路监控系统用电视墙	ZL202020358249.0	2020.11.24
14	天罡保安	实用新型	一种闭路监控系统用监控器安装结构	ZL202020358388.3	2020.11.24
15	天罡保安	实用新型	一种闭路监控系统用控制键盘	ZL202020359658.2	2021.1.1
16	天罡保安	实用新型	一种小区车位智能防盗装置	ZL202020359667.1	2020.11.24
17	天罡保安	实用新型	一种物业小区的便民柜	ZL202020608373.8	2021.1.1
18	天罡保安	实用新型	小区用户防盗系统	ZL202020608723.0	2021.1.1
19	天罡保安	实用新型	一种住宅安防系统部件	ZL202020609966.6	2021.1.1
20	天罡保安	实用新型	一种保安考勤管理装置	ZL202020611517.5	2020.11.24
21	天罡保安	实用新型	一种闭路监控系统用监视器安装结构	ZL202020611520.7	2020.11.24
22	信息科技	实用新型	一种家庭保洁服务装置	ZL201920748716.8	2020.4.24
23	信息科技	实用新型	一种可驾驶的除尘清扫设备	ZL201920748732.7	2020.4.24
24	信息科技	实用新型	一种河道垃圾清理的手持装置	ZL201920748719.1	2020.4.24
25	信息科技	实用新型	一种可以清理地坪的手扶设备	ZL201920748733.1	2020.4.24
26	信息科技	实用新型	一种空气治理的环保设备	ZL201920749159.1	2020.4.24
27	景顺循环	实用新型	一种便于输料具有二次鼓风的热风炉	ZL202023222761.1	2021.8.31
28	景顺循环	实用新型	一种焚烧炉加工用具有防堵结构的出渣装置	ZL202023230324.4	2021.8.31
29	景顺循环	实用新型	一种具有斜固定结构的推料装置	ZL202023230603.0	2021.9.17
30	景顺循环	实用新型	一种具有除臭结构的湿污泥储存罐	ZL202023230325.9	2021.8.9
31	景顺循环	实用新型	一种热风炉用具有风口调节结构的风机	ZL202222726882.2	2023.1.10
32	捷诚智能	实用新型	一种垃圾清运车辆实时称重统计系统	ZL202122780698.1	2022.4.12

报告期内，公司使用的主要技术或工艺情况如下：

序号	主要技术名称	技术原理	日处理能力(吨)
1	以废治废——一般低值可燃固废与污泥资源协同处置综合利用技术	针对一般低值可燃固废和污泥物料不同的特点，焚烧系统采用了“一般固废焚烧炉+回转窑+二燃室”的串联焚烧工艺，通过设置不同的炉型以实现不同性质物料的高效焚烧	1,300

#### 四、 环境治理技术服务分析

适用 不适用

## 五、 环境治理设备销售业务分析

适用 不适用

## 六、 环境治理工程类业务分析

适用 不适用

## 七、 环境治理运营类业务分析

适用 不适用

## 八、 PPP 项目分析

适用 不适用

## 九、 细分行业披露要求

### (一) 水污染治理业务

适用 不适用

### (二) 大气污染治理业务

适用 不适用

### (三) 固体废物治理业务

#### 1. 固体废物治理业务收入分析

适用 不适用

报告期内，公司名下的循环科技子公司处理一般污泥处置收入 28,383,960.19 元，占总收入的 10.51%，毛利率-74.31%；工业固废处置收入 3,944,483.67 元，占总收入的 1.46%，毛利率-74.31%。由于该项目处于调试阶段，尚未进入商业试运行期，毛利率参数还不能正常体现，与上一年同期数的变化也没有可比性。

#### 2. 固体废物治理并发电业务情况分析

适用 不适用

序号	垃圾处理量	发电量	上网电量	补贴电价收入 (万元)	占总收入的比例(%)
1	29238.8 吨	4652400KW.H	176280KW.H	7.3	0.027%

合计	29238.8 吨	4652400KW.H	176280KW.H	7.3	0.027%
----	-----------	-------------	------------	-----	--------

(四) 危险废物治理业务

适用 不适用



## 第九节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规以及全国中小企业股份转让系统制定的相关业务规则的要求，持续完善法人治理结构、建立健全了股东大会、董事会、监事会等相关制度，公司共召开了股东大会、董事会、监事会，主要审议通过了《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《信息披露管理制度》、《总经理工作细则》等规章制度。公司章程包含投资者关系管理、纠纷解决等必备条款，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司管理层注重加强“三会”的规范运作意识及公司制度执行的有效性，公司的重大事项能够按照制度要求进行决策，各机构及人员能够正常履职，“三会”决议也能够得到较好的执行。

##### 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、质询权和表决权等权利。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，公司重大决策事项均已履行规定程序。

##### 4、 公司章程的修改情况

(1) 2022年4月27日公司召开第二届董事会第十五次会议，2022年5月18日召开2021年年度股东大会，审议并通过修订公司章程第十章第二节第一八〇条，详见公司章程变更公告 2022-029；

(2) 2022年5月6日公司召开第二届董事会第十六次会议，2022年5月24日召开2022年第二次临时股东大会，审议并通过修订公司章程第二章第十二条，详见公司章程变更公告 2022-031；

(3) 2022年6月13日公司召开第二届董事会第十八次会议，2022年6月30日召开2022年第三次临时股东大会，审议并通过修订公司章程第四章第四节第五十四条、第五章第二节第九十九条、第五章第二节第一一五条，详见公司章程变更公告 2022-039；

(4) 2022年7月22日公司召开第二届董事会第十九次会议，2022年8月10日召开2022年第四

次临时股东大会，审议并通过修订公司章程第二章第十二条、第五章第二节第九十九条，详见公司章程变更公告 2022-049。

## (二) 三会运作情况

### 1、三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	8	10	3

### 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法律法规和公司章程的有关规定。

## (三) 公司治理改进情况

公司实际控制人、管理层积极参加股转公司、辖区证监局、金融局提供公司治理的业务培训，同时公司内部的加强公司法人治理及内部控制规范方面的培训，提升管理层的综合专业素质、管理能力及职业素养。

## (四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》等法律法规和《公司章程》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等公司治理制度的要求自觉履行信息披露义务。认真做好投资者管理工作，切实保护投资者的合法权益。公司不断总结经验，按照中国证监会和全国股转系统要求及时披露有关公司重要事项和公司经营情况，了解政策法规，并对主办券商的督导建议认真给予反馈。

## 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

**业务独立：**公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及独立的采购、销售系统，在业务各个经营环节不存在对控股股东、其他关联方的依赖，不存在足以影响公司独立性或者显失公平的关联交易。因此，公司业务独立。

**人员独立：**公司依法独立与员工签署劳动合同，独立办理社会保险参保手续；公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。

**资产完整及独立：**公司主要资产均合法拥有。

机构独立：公司已经按照法律的规定以及《公司章程》的规定设立了股东大会、董事会、监事会等组织机构，并规范运作；公司根据经营管理的需要设置了总经理、财务总监、董事会秘书作为高级管理人员；公司建立了独立完整的组织机构，内部经营管理机构健全。因此，公司机构独立。

财务独立：公司设立了独立的财务部门，建立了独立完整的会计核算体系和财务管理体系；公司财务人员独立；公司独立在银行开设账户；公司独立进行税务登记，依法独立纳税。

### （三）对重大内部管理制度的评价

#### （一）内部控制制度建设情况

根据《公司法》、《企业内部控制基本规范》等相关法律法规要求，公司制定了内部控制制度，并结合公司实际情况和未来发展状况，规范公司治理，有效执行内部控制。

#### （二）董事会关于内部控制的说明

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和其他相关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

评价：

##### 1、关于会计核算体系

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，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

##### 2、关于财务管理体系

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

##### 3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况，公司信息披露负责人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

截至报告期末，公司尚未建立《年报重大差错责任追究制度》，但将尽快建立上述制度，更好地落实信息披露工作，提高披露质量。

## 三、投资者保护

### （一）实行累积投票制的情况

适用 不适用

(二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

(三) 表决权差异安排

适用 不适用

## 第十节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <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	天健审〔2023〕6-281号	
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	浙江省杭州市江干区钱江路1366号华润大厦B座	
审计报告日期	2023年4月25日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	周立新 2年	梁毓洁 1年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	7年	
会计师事务所审计报酬	28万元	

## 审 计 报 告

天健审〔2023〕6-281号

浙江裕峰环境服务股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了浙江裕峰环境服务股份有限公司（以下简称浙江裕峰公司）财务报表，包括2022年12月31日的合并及母公司资产负债表，2022年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了浙江裕峰公司2022年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2022年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

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

### 三、关键审计事项

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

#### (一) 收入确认

##### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十七)及五(二)1。

浙江裕峰公司的营业收入主要来自于市政环卫服务业务和物业清洁服务业务。2022年度，浙江裕峰公司营业收入金额为人民币 27,233.26 万元，其中市政环卫服务业务的营业收入为人民币 13,548.88 万元，占营业收入的 49.75%；物业清洁服务业务的营业收入为人民币 12,782.95 万元，占营业收入的 46.94%。

由于营业收入是浙江裕峰公司关键业绩指标之一，可能存在浙江裕峰公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

##### 2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

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

(2) 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

(3) 对营业收入及毛利率实施实质性分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

(4) 对营业收入以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、销售发票、服务费结算单，以及银行回单、汇票等；

(5) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；

(6) 对资产负债表日前后确认的收入实施截止测试，评价收入是否在恰当期间确认；

(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

#### (二) 应收账款坏账准备

##### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(七)及五(一)3。

截至 2022 年 12 月 31 日，浙江裕峰公司应收账款账面余额为人民币 7,625.34 万元，坏账准备为人民币 388.30 万元，账面价值为人民币 7,237.04 万元。

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

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

## 2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

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

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

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

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

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

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

(7) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## 四、其他信息

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

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

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

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

## **五、管理层和治理层对财务报表的责任**

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

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

浙江裕峰公司治理层（以下简称治理层）负责监督浙江裕峰公司的财务报告过程。

## **六、注册会计师对财务报表审计的责任**

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对浙江裕峰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浙江裕峰公司不能持续经营。

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

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

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：  
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：

二〇二三年四月二十五日

## 二、 财务报表

### （一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	(一) 1	11,260,546.44	6,041,227.56
结算备付金		0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00
交易性金融资产	(一) 2	240,000.00	5,000,000.00
衍生金融资产		0.00	0.00

应收票据		0.00	0.00
应收账款	(一) 3	72,370,441.76	49,910,925.02
应收款项融资	(一) 4	1,567,319.48	656,884.00
预付款项	(一) 5	3,016,624.68	2,702,531.54
应收保费		0.00	0.00
应收分保账款		0.00	0.00
应收分保合同准备金		0.00	0.00
其他应收款	(一) 6	3,380,236.25	2,876,380.60
其中：应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货	(一) 7	1,537,096.46	668,551.93
合同资产		0.00	0.00
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产	(一) 8	478,649.82	510,140.89
<b>流动资产合计</b>		<b>93,850,914.89</b>	<b>68,366,641.54</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		0.00	0.00
债权投资		0.00	0.00
其他债权投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资	(一) 9	36,294,606.63	39,958,367.96
其他权益工具投资		0.00	0.00
其他非流动金融资产		0.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产	(一) 10	20,601,385.91	21,614,083.35
在建工程		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
使用权资产	(一) 11	1,350,929.41	545,082.94
无形资产	(一) 12	0.00	0.00
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用	(一) 13	173,320.08	0.00
递延所得税资产	(一) 14	2,935,943.11	2,616,321.22
其他非流动资产	(一) 15	1,769,710.18	19,250.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>63,125,895.32</b>	<b>64,753,105.47</b>
<b>资产总计</b>		<b>156,976,810.21</b>	<b>133,119,747.01</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	(一) 16	16,000,000.00	8,000,000.00
向中央银行借款		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00

交易性金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据		0.00	0.00
应付账款	(一) 17	8,537,554.75	6,886,029.78
预收款项	(一) 18	27,344.00	0.00
合同负债	(一) 19	457,550.48	206,778.89
卖出回购金融资产款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00
代理买卖证券款		0.00	0.00
代理承销证券款		0.00	0.00
应付职工薪酬	(一) 20	24,161,477.15	18,244,581.88
应交税费	(一) 21	5,608,388.01	4,480,873.17
其他应付款	(一) 22	14,772,345.52	15,050,099.75
其中：应付利息		0.00	0.00
应付股利		0.00	0.00
应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付分保账款		0.00	0.00
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	(一) 23	654,771.52	326,106.11
其他流动负债	(一) 24	22,877.52	16,936.62
<b>流动负债合计</b>		<b>70,242,308.95</b>	<b>53,211,406.20</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金		0.00	0.00
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
租赁负债	(一) 25	508,479.54	161,082.55
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
<b>非流动负债合计</b>		<b>508,479.54</b>	<b>161,082.55</b>
<b>负债合计</b>		<b>70,750,788.49</b>	<b>53,372,488.75</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	(一) 26	39,520,000.00	39,520,000.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积	(一) 27	22,014,403.94	22,014,403.94
减：库存股		0.00	0.00

其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积	(一) 28	7,452,066.76	5,809,407.54
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润	(一) 29	12,967,599.05	7,010,334.96
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		81,954,069.75	74,354,146.44
少数股东权益		4,271,951.97	5,393,111.82
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>86,226,021.72</b>	<b>79,747,258.26</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>156,976,810.21</b>	<b>133,119,747.01</b>

法定代表人：薄一峰主管会计工作负责人：盛学平会计机构负责人：张新风

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		10,437,386.41	4,867,785.58
交易性金融资产		0.00	5,000,000.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据		0.00	0.00
应收账款	1	43,420,609.70	31,536,878.17
应收款项融资		1,567,319.48	656,884.00
预付款项		450,458.62	409,288.40
其他应收款	2	63,615,174.12	48,830,804.71
其中：应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货		399,518.86	301,231.10
合同资产		0.00	0.00
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		90,079.65	6,352.58
<b>流动资产合计</b>		<b>119,980,546.84</b>	<b>91,609,224.54</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资		0.00	0.00
其他债权投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资	3	23,954,074.72	11,544,965.61
其他权益工具投资		0.00	0.00
其他非流动金融资产		0.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00

固定资产		15,859,600.07	16,725,608.70
在建工程		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
使用权资产		229,342.24	545,082.94
无形资产		0.00	0.00
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产		531,811.49	399,338.82
其他非流动资产		1,769,710.18	19,250.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>42,344,538.70</b>	<b>29,234,246.07</b>
<b>资产总计</b>		<b>162,325,085.54</b>	<b>120,843,470.61</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		16,000,000.00	8,000,000.00
交易性金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据		0.00	0.00
应付账款		16,893,760.60	5,786,356.96
预收款项		134,572.74	112,228.74
卖出回购金融资产款		0.00	0.00
应付职工薪酬		19,411,154.96	14,772,825.58
应交税费		5,312,746.96	4,121,693.93
其他应付款		11,389,533.14	11,326,563.01
其中：应付利息		0.00	0.00
应付股利		0.00	0.00
合同负债		457,550.48	121,956.41
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		167,549.35	326,106.11
其他流动负债		22,877.52	5,909.70
<b>流动负债合计</b>		<b>69,789,745.75</b>	<b>44,573,640.44</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
租赁负债		0.00	161,082.55
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00

非流动负债合计		0.00	161,082.55
负债合计		69,789,745.75	44,734,722.99
所有者权益（或股东权益）：			
股本		39,520,000.00	39,520,000.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积		22,014,403.94	22,014,403.94
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		7,452,066.76	5,809,407.54
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		23,548,869.09	8,764,936.14
所有者权益（或股东权益）合计		92,535,339.79	76,108,747.62
负债和所有者权益（或股东权益）总计		162,325,085.54	120,843,470.61

### （三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
一、营业总收入		272,332,567.96	210,007,911.84
其中：营业收入	(二) 1	272,332,567.96	210,007,911.84
利息收入		0.00	0.00
已赚保费		0.00	0.00
手续费及佣金收入		0.00	0.00
二、营业总成本		257,263,643.98	194,339,032.67
其中：营业成本	(二) 1	227,405,173.37	167,609,683.16
利息支出		0.00	0.00
手续费及佣金支出		0.00	0.00
退保金		0.00	0.00
赔付支出净额		0.00	0.00
提取保险责任准备金净额		0.00	0.00
保单红利支出		0.00	0.00
分保费用		0.00	0.00
税金及附加	(二) 2	838,230.02	619,951.14
销售费用	(二) 3	1,982,774.74	1,376,489.03
管理费用	(二) 4	24,582,634.65	20,314,528.13
研发费用	(二) 5	1,809,122.18	4,056,654.32
财务费用	(二) 6	645,709.02	361,726.89
其中：利息费用		628,230.13	269,166.38

利息收入		25,646.51	64,812.65
加：其他收益	(二) 7	1,867,639.47	962,159.87
投资收益（损失以“-”号填列）	(二) 8	-3,392,661.64	-353,100.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益 （损失以“-”号填列）		-3,418,761.33	-470,350.34
以摊余成本计量的金融资产终止 确认收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	(二) 9	-607,501.31	1,164,563.10
资产减值损失（损失以“-”号填列）	(二) 10	-245,000.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	(二) 11	-349,006.16	229,857.83
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		12,342,394.34	17,672,359.19
加：营业外收入	(二) 12	75,258.09	17,486.49
减：营业外支出	(二) 13	56,424.55	117,792.07
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		12,361,227.88	17,572,053.61
减：所得税费用	(二) 14	5,882,464.42	2,681,921.13
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		6,478,763.46	14,890,132.48
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0.00	0.00
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		6,478,763.46	14,890,132.48
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		0.00	0.00
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-1,121,159.85	804,012.28
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		7,599,923.31	14,086,120.20
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		0.00	0.00
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的 税后净额		0.00	0.00
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
（1）重新计量设定受益计划变动额		0.00	0.00
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益		0.00	0.00
（3）其他权益工具投资公允价值变动		0.00	0.00
（4）企业自身信用风险公允价值变动		0.00	0.00
（5）其他		0.00	0.00
2. 将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		0.00	0.00
（2）其他债权投资公允价值变动		0.00	0.00
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金 额		0.00	0.00
（4）其他债权投资信用减值准备		0.00	0.00

(5) 现金流量套期储备		0.00	0.00
(6) 外币财务报表折算差额		0.00	0.00
(7) 其他		0.00	0.00
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
<b>七、综合收益总额</b>		6,478,763.46	14,890,132.48
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		7,599,923.31	14,086,120.20
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-1,121,159.85	804,012.28
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.19	0.36
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.19	0.36

法定代表人：薄一峰 主管会计工作负责人：盛学平 会计机构负责人：张新风

#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
<b>一、营业收入</b>	1	209,842,490.42	166,731,850.80
减：营业成本	1	165,177,333.82	130,744,091.67
税金及附加		787,248.79	556,044.67
销售费用		1,920,608.42	1,334,290.08
管理费用		19,493,769.60	16,103,392.30
研发费用	2	1,044,039.95	0.00
财务费用		612,655.45	359,826.44
其中：利息费用		598,593.54	269,166.38
利息收入		22,682.84	60,536.25
加：其他收益		539,413.00	565,021.10
投资收益（损失以“-”号填列）	3	1,010,370.30	565,656.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		409,109.11	170,676.09
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		30,100.10	-727,919.30
资产减值损失（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-51,753.91	-67,781.41
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		22,334,963.88	17,969,182.28
加：营业外收入		19,575.55	31,461.43
减：营业外支出		4,634.90	135,996.38



三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		22,349,904.53	17,864,647.33
减：所得税费用		5,923,312.36	4,628,791.87
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		16,426,592.17	13,235,855.46
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		16,426,592.17	13,235,855.46
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		0.00	0.00
五、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1.重新计量设定受益计划变动额		0.00	0.00
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		0.00	0.00
3.其他权益工具投资公允价值变动		0.00	0.00
4.企业自身信用风险公允价值变动		0.00	0.00
5.其他		0.00	0.00
（二）将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益		0.00	0.00
2.其他债权投资公允价值变动		0.00	0.00
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		0.00	0.00
4.其他债权投资信用减值准备		0.00	0.00
5.现金流量套期储备		0.00	0.00
6.外币财务报表折算差额		0.00	0.00
7.其他		0.00	0.00
六、综合收益总额		16,426,592.17	13,235,855.46
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.00	0.00
（二）稀释每股收益（元/股）		0.00	0.00

#### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		245,387,932.44	189,933,363.85
客户存款和同业存放款项净增加额		0.00	0.00
向中央银行借款净增加额		0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额		0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金		0.00	0.00
收到再保险业务现金净额		0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额		0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
拆入资金净增加额		0.00	0.00
回购业务资金净增加额		0.00	0.00

代理买卖证券收到的现金净额		0.00	0.00
收到的税费返还		2,528,765.88	660,886.58
收到其他与经营活动有关的现金	(三) 1	6,727,566.10	7,168,746.51
<b>经营活动现金流入小计</b>		254,644,264.42	197,762,996.94
购买商品、接受劳务支付的现金		50,067,599.70	26,624,741.70
客户贷款及垫款净增加额		0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额		0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金		0.00	0.00
为交易目的而持有的金融资产净增加额		0.00	0.00
拆出资金净增加额		0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
支付保单红利的现金		0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金		179,076,133.27	141,265,900.77
支付的各项税费		13,338,067.95	11,131,674.04
支付其他与经营活动有关的现金	(三) 2	15,170,707.99	11,540,314.75
<b>经营活动现金流出小计</b>		257,652,508.91	190,562,631.26
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-3,008,244.49	7,200,365.68
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		37,300,000.00	51,890,000.00
取得投资收益收到的现金		26,099.69	117,249.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		466,379.79	469,791.42
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	(三) 3	0.00	0.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		37,792,479.48	52,477,040.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,553,539.64	3,982,509.50
投资支付的现金		32,540,000.00	56,515,000.00
质押贷款净增加额		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	(三) 4	0.00	0.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		36,093,539.64	60,497,509.50
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		1,698,939.84	-8,020,468.52
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		23,000,000.00	17,000,000.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	(三) 5	1,300,000.00	2,650,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		24,300,000.00	19,650,000.00
偿还债务支付的现金		15,000,000.00	9,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		575,518.06	484,484.73
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00	215,318.35

支付其他与筹资活动有关的现金	(三) 6	2,373,405.00	9,772,573.97
<b>筹资活动现金流出小计</b>		17,948,923.06	19,357,058.70
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		6,351,076.94	292,941.30
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		0.00	0.00
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		5,041,772.29	-527,161.54
加：期初现金及现金等价物余额		4,599,448.70	5,126,610.24
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		9,641,220.99	4,599,448.70

法定代表人：薄一峰 主管会计工作负责人：盛学平 会计机构负责人：张新风

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		204,182,197.79	166,149,900.24
收到的税费返还		35,223.40	653,036.13
收到其他与经营活动有关的现金		25,534,464.48	13,686,369.69
<b>经营活动现金流入小计</b>		229,751,885.67	180,489,306.06
购买商品、接受劳务支付的现金		11,766,163.51	24,762,361.87
支付给职工以及为职工支付的现金		148,896,056.74	111,200,258.02
支付的各项税费		12,321,130.90	10,174,332.17
支付其他与经营活动有关的现金		49,441,042.33	36,498,930.77
<b>经营活动现金流出小计</b>		222,424,393.48	182,635,882.83
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		7,327,492.19	-2,146,576.77
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		36,400,000.00	45,990,000.00
取得投资收益收到的现金		21,481.60	394,980.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		457,530.23	35,300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		36,879,011.83	46,420,280.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,349,206.72	1,991,280.06
投资支付的现金		43,400,000.00	48,390,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		45,749,206.72	50,381,280.06
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-8,870,194.89	-3,960,999.90
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		23,000,000.00	17,000,000.00

发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,300,000.00	0.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		24,300,000.00	17,000,000.00
偿还债务支付的现金		15,000,000.00	9,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		575,518.06	269,166.38
支付其他与筹资活动有关的现金		1,789,725.00	472,573.97
<b>筹资活动现金流出小计</b>		17,365,243.06	9,841,740.35
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		6,934,756.94	7,158,259.65
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		0.00	0.00
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		5,392,054.24	1,050,682.98
加：期初现金及现金等价物余额		3,426,006.72	2,375,323.74
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		8,818,060.96	3,426,006.72













的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								1,642,659.22		-1,642,659.22		
1. 提取盈余公积								1,642,659.22		-1,642,659.22		
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												
<b>四、本年期末余额</b>	39,520,000.00			22,014,403.94				7,452,066.76		23,548,869.09	92,535,339.79	

项目	2021 年											
----	--------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	15,200,000.00				22,014,403.94				4,485,821.99		21,187,345.92	62,887,571.85
加：会计政策变更											-14,679.69	-14,679.69
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	15,200,000.00				22,014,403.94				4,485,821.99		21,172,666.23	62,872,892.16
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	24,320,000.00								1,323,585.55		-12,407,730.09	13,235,855.46
（一）综合收益总额											13,235,855.46	13,235,855.46
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配	24,320,000.00								1,323,585.55		-25,643,585.55	
1. 提取盈余公积									1,323,585.55		-1,323,585.55	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分	24,320,000.00										-24,320,000.00	

配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	39,520,000.00				22,014,403.94				5,809,407.54		8,764,936.14	76,108,747.62

### 三、 财务报表附注

## 浙江裕峰环境服务股份有限公司

### 财务报表附注

2022 年度

金额单位：人民币元

#### 一、公司基本情况

浙江裕峰环境服务股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由薄一峰和陈小敏共同出资设立，于 2008 年 8 月 14 日在桐乡市市场监督管理局登记注册，总部位于浙江省桐乡市。公司现持有统一社会信用代码为 91330483678443489X 的营业执照，注册资本 3,952.00 万元，股份总数 3,952 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份：24,063,001 股；无限售条件的流通股份 15,456,999 股。公司股票已于 2017 年 7 月 27 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属于物业服务行业。主要经营活动为提供物业管理、保洁服务、搬运装卸服务。提供的劳务主要有：道路保洁、河道保洁、搬运装卸服务。

本财务报表业经公司 2023 年 4 月 25 日第三届二次董事会批准对外报出。

本公司将嘉兴天罡保安服务有限公司（以下简称天罡保安）、嘉兴裕峰信息科技有限公司（以下简称裕峰信息科技）、桐乡安易投资有限公司（以下简称安易投资）、上海茹好医院管理有限公司（以下简称上海茹好）、桐乡裕峰环境治理有限公司（以下简称裕峰环境治理）、浙江景顺循环科技有限公司（以下简称循环科技）、桐乡捷诚智能科技有限公司（以下简称捷诚智能科技）、海盐裕峰环境服务有限公司（以下简称海盐裕峰）、浙江裕峰环境研究院有限公司（以下简称裕峰研究院）、桐乡裕峰人力资源服务有限公司（以下简称人力资源）等十家子公司纳入报告期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注六和七之说明。

#### 二、财务报表的编制基础

##### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### （二）持续经营能力评价

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

#### 三、重要会计政策及会计估计

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

#### (一) 遵循企业会计准则的声明

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

#### (二) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### (三) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

#### (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### (五) 合并财务报表的编制方法

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

#### (六) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### (七) 金融工具

##### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

##### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

###### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

###### (2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

#### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

#### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

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

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；



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

## 5. 金融工具减值

### (1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础,对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失,是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失,是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。其中,对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产,按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成,且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款项及合同资产,公司运用简化计量方法,按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产,公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加,公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备;如果信用风险自初始确认后未显著增加,公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

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

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

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

## (2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

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

## (3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

## 1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

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

## 2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款预期信用损失率(%)
1年以内(含,下同)	5.00
1-2年	20.00
2-3年	50.00
3年以上	100.00

## 6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

## （八）存货

### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据

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

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

## （九）合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

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

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

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

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

## (十) 长期股权投资

### 1. 共同控制、重大影响的判断

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

### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

### 3. 后续计量及损益确认方法

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

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

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

#### (2) 合并财务报表

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

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

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

### (十一) 固定资产

#### 1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

#### 2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
运输设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67
电子设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67
机器设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00

## （十二）在建工程

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

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

## （十三）无形资产

1. 无形资产包括软件，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限（年）
软 件	2

## （十四）部分长期资产减值

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

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

## （十五）长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## （十六）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

#### 4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

### (十七) 收入

#### 1. 收入确认原则

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

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：

(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该

商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## 2. 收入计量原则

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

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

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

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

## 3. 收入确认的具体方法

### (1) 按时点确认的收入

公司销售物业服务配套产品，属于在某一时点履行履约义务。公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。收入确认时点为验收时点。

对于单次提供的服务，在服务已经提供，经客户验收时一次性确认收入。

### (2) 按履约进度确认的收入

公司提供市政环卫服务、物业清洁服务、河道清洁服务，在公司履约的同时客户即取得并消耗公司履约所带来的经济利益，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。公司按照产出法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

## (十八) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。



## 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

## 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

### (十九) 合同资产、合同负债

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

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

### (二十) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

#### (二十一) 租赁

##### 公司作为承租人

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

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

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

##### 1. 使用权资产

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

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

##### 2. 租赁负债

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

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

#### (二十二) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

#### (二十三) 重要会计政策变更

1. 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

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

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

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

### 四、税项

#### (一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、3%
	销售货物或提供应税劳务收入扣除相关人工成本后差额	5%
土地使用税	实际占用的土地面积	12 元/平方米
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴	1.2%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	见下表

#### 不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司与循环科技	25%
除上述以外的其他纳税主体	20%

## （二）税收优惠

1. 依据财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告(2021年第12号)，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税（减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税）。执行期限为2021年1月1日至2022年12月31日。

根据财政部、国家税务总局《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财税〔2022〕13号），对小型微利企业年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。执行期限为2022年1月1日至2024年12月31日。

上述税收优惠政策除本公司、循环科技外，其余主体均享受。

2. 根据财政部和税务总局印发的《关于明确生活性服务业增值税加计抵减政策的公告》（财政部 税务总局公告〔2019〕87号），自2019年10月1日至2021年12月31日，允许生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计15%，抵减应纳税额。根据财政部和税务总局印发的《关于促进服务业领域困难行业纾困发展有关增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告〔2022〕11号），上述税收优惠政策延长至2022年12月31日。

上述税收优惠政策仅本公司、循环科技享受。

3. 根据财政部和税务总局印发的《关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（财政部 税务总局公告〔2022〕10号），由省、自治区、直辖市人民政府根据本地区实际情况，以及宏观调控需要确定，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在50%的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。执行期限为2022年1月1日至2024年12月31日。

上述税收优惠政策除本公司外，其余主体均享受。

## 五、合并财务报表项目注释

### （一）合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

##### （1）明细情况

项 目	期末数	期初数
银行存款	9,641,220.99	4,599,448.70
其他货币资金	1,619,325.45	1,441,778.86
合 计	11,260,546.44	6,041,227.56

##### （2）使用受限的货币资金情况

期末其他货币资金 1,619,325.45 元为保函保证金，使用受限。

2. 交易性金融资产

项 目	期末数	期初数
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	240,000.00	5,000,000.00
非保本浮动收益型理财产品	240,000.00	5,000,000.00
合 计	240,000.00	5,000,000.00

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	76,253,365.65	100.00	3,882,923.89	5.09	72,370,441.76
合 计	76,253,365.65	100.00	3,882,923.89	5.09	72,370,441.76

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	52,626,945.56	100.00	2,716,020.54	5.16	49,910,925.02
合 计	52,626,945.56	100.00	2,716,020.54	5.16	49,910,925.02

2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	75,895,915.08	3,794,795.76	5.00
1-2年	302,740.57	60,548.13	20.00
2-3年	54,260.00	27,130.00	50.00
3年以上	450.00	450.00	100.00
小 计	76,253,365.65	3,882,923.89	5.09

(2) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	2,716,020.54	1,044,626.72	122,636.50			359.87		3,882,923.89
合 计	2,716,020.54	1,044,626.72	122,636.50			359.87		3,882,923.89

2) 本期重要的坏账准备收回或转回情况

单位名称	收回或转回金额	收回方式
浙江东兴商厦股份有限公司	122,636.50	银行存款
小 计	122,636.50	银行存款

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销应收账款 359.87 元。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
浙江景顺环保能源有限公司（以下简称景顺环保）	31,057,439.03	40.73	1,595,711.95
桐乡市综合行政执法局	3,234,240.41	4.24	161,712.02
桐乡市人民政府高桥街道办事处	3,004,825.39	3.94	150,241.27
巨石集团有限公司	1,905,512.84	2.50	95,275.64
中国移动通信集团浙江有限公司嘉兴分公司	1,851,154.13	2.43	92,557.71
小 计	41,053,171.80	53.84	2,095,498.59

4. 应收款项融资

(1) 明细情况

项 目	期末数		期初数	
	账面价值	累计确认的信用减值准备	账面价值	累计确认的信用减值准备
银行承兑汇票	1,567,319.48		656,884.00	
合 计	1,567,319.48		656,884.00	

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	2,101,554.36
小 计	2,101,554.36

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期

不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

## 5. 预付款项

### (1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	2,970,986.68	98.49		2,970,986.68	2,702,531.54	100.00		2,702,531.54
1-2 年	45,638.00	1.51		45,638.00				
合计	3,016,624.68	100.00		3,016,624.68	2,702,531.54	100.00		2,702,531.54

### (2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
桐乡港华天然气有限公司	1,756,641.77	58.23
中国人民财产保险股份有限公司嘉兴市分公司	193,751.51	6.42
长兴盛华耐火材料有限公司	187,100.00	6.20
瓦房店市永宁机械厂	172,800.00	5.73
安徽金岭自动化有限公司	111,860.00	3.71
小 计	2,422,153.28	80.29

## 6. 其他应收款

### (1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	4,164,563.11	100.00	784,326.86	18.83	3,380,236.25
合 计	4,164,563.11	100.00	784,326.86	18.83	3,380,236.25

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例	

				(%)	
按组合计提坏账准备	4,097,832.87	100.00	1,221,452.27	29.81	2,876,380.60
合计	4,097,832.87	100.00	1,221,452.27	29.81	2,876,380.60

(2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	4,164,563.11	784,326.86	18.83
其中：1年以内	2,347,809.92	117,390.50	5.00
1-2年	1,324,850.79	264,970.16	20.00
2-3年	179,872.40	89,936.20	50.00
3年以上	312,030.00	312,030.00	100.00
合计	4,164,563.11	784,326.86	18.83

(3) 坏账准备变动情况

项目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失（未发 生信用减值）	整个存续期预期信 用损失（已发生信 用减值）	
期初数	97,479.39	223,591.18	900,381.70	1,221,452.27
期初数在本期	---	---	---	
--转入第 二阶段	-71,242.54	71,242.54		
--转入第 三阶段		-35,974.48	35,974.48	
本期计提	91,153.65	6,110.92	-534,389.98	-437,125.41
本期收回				
本期转回				
本期核销				
期末数	117,390.50	264,970.16	401,966.20	784,326.86

(4) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	78,250.00	90,099.63
押金保证金	3,832,799.00	3,842,233.24
其他	253,514.11	165,500.00
合计	4,164,563.11	4,097,832.87



## (5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
杭州市城市管理指挥保障中心	押金保证金	325,325.00	1-2 年	7.81	65,065.00
桐乡市金苑物业管理有限公司	押金保证金	191,900.00	1 年以内	4.61	9,595.00
		95,950.00	1-2 年	2.30	19,190.00
杭州拱墅万达电影城有限公司	押金保证金	176,977.81	1 年以内	4.25	8,848.89
		100,000.00	1-2 年	2.40	20,000.00
桐乡市科技创业园管理服务服务有限公司	押金保证金	224,020.00	1 年以内	5.38	11,201.00
桐乡市屠甸镇财政所	押金保证金	200,000.00	3 年以上	4.80	200,000.00
小 计		1,314,172.81		31.56	333,899.89

## 7. 存货

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,537,096.46		1,537,096.46	668,551.93		668,551.93
合 计	1,537,096.46		1,537,096.46	668,551.93		668,551.93

## 8. 其他流动资产

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待抵扣增值税进项税	467,194.47		467,194.47	509,407.09		509,407.09
预交企业所得税	8,511.08		8,511.08	733.80		733.80
预缴个税	2,944.27		2,944.27			
合 计	478,649.82		478,649.82	510,140.89		510,140.89

## 9. 长期股权投资

## (1) 分类情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

对联营企业投资	36,539,606.63	245,000.00	36,294,606.63	39,958,367.96		39,958,367.96
合计	36,539,606.63	245,000.00	36,294,606.63	39,958,367.96		39,958,367.96

(2) 明细情况

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业					
杭州裕峰明方环境服务有限公司	496,965.61			409,109.11	
景顺环保	38,692,735.28			-3,304,203.37	
桐乡易天安全技术有限公司	768,667.07			-523,667.07	
合计	39,958,367.96			-3,418,761.33	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业						
杭州裕峰明方环境服务有限公司					906,074.72	
景顺环保					35,388,531.91	
桐乡易天安全技术有限公司			245,000.00			245,000.00
合计			245,000.00		36,294,606.63	245,000.00

10. 固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	合计
账面原值					
期初数	6,766,641.95	24,239,891.40	1,398,552.65	3,661,946.25	36,067,032.25
本期增加金额		3,310,611.11	7,069.91	1,758,919.34	5,076,600.36
购置		3,310,611.11	7,069.91	1,758,919.34	5,076,600.36
本期减少金额		1,501,986.05			1,501,986.05
处置或报废		1,501,986.05			1,501,986.05
期末数	6,766,641.95	26,048,516.46	1,405,622.56	5,420,865.59	39,641,646.56

累计折旧					
期初数	1,685,869.03	10,410,307.66	541,094.94	1,815,677.27	14,452,948.90
本期增加金额	321,415.44	3,899,662.40	205,799.54	770,018.29	5,196,895.67
计提	321,415.44	3,899,662.40	205,799.54	770,018.29	5,196,895.67
本期减少金额		609,583.92			609,583.92
处置或报废		609,583.92			609,583.92
期末数	2,007,284.47	13,700,386.14	746,894.48	2,585,695.56	19,040,260.65
账面价值					
期末账面价值	4,759,357.48	12,348,130.32	658,728.08	2,835,170.03	20,601,385.91
期初账面价值	5,080,772.92	13,829,583.74	857,457.71	1,846,268.98	21,614,083.35

#### 11. 使用权资产

项 目	房屋及建筑物	专用设备	合 计
账面原值			
期初数	1,243,445.36		1,243,445.36
本期增加金额	1,217,512.90	296,616.59	1,514,129.49
租入	1,217,512.90	296,616.59	1,514,129.49
本期减少金额			
期末数	2,460,958.26	296,616.59	2,757,574.85
累计折旧			
期初数	698,362.42		698,362.42
本期增加金额	677,703.99	30,579.03	708,283.02
计提	677,703.99	30,579.03	708,283.02
本期减少金额			
期末数	1,376,066.41	30,579.03	1,406,645.44
账面价值			
期末账面价值	1,084,891.85	266,037.56	1,350,929.41
期初账面价值	545,082.94		545,082.94

#### 12. 无形资产

项 目	软件	合 计
-----	----	-----

账面原值		
期初数	66,252.42	66,252.42
期末数	66,252.42	66,252.42
累计摊销		
期初数	66,252.42	66,252.42
期末数	66,252.42	66,252.42
账面价值		
期末账面价值		
期初账面价值		

### 13. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费		239,981.65	66,661.57		173,320.08
合 计		239,981.65	66,661.57		173,320.08

### 14. 递延所得税资产

#### (1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应收账款减值准备	3,882,923.89	922,121.90	2,716,020.54	632,839.11
可抵扣亏损	10,389,246.28	2,013,821.21	9,175,681.98	1,983,482.11
合 计	14,272,170.17	2,935,943.11	11,891,702.52	2,616,321.22

#### (2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
其他应收款坏账准备	784,326.86	1,221,452.27
可抵扣亏损	9,859,590.28	
长期股权投资减值准备	245,000.00	
小 计	10,888,917.14	1,221,452.27

#### (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注

2027年	9,859,590.28		
小计	9,859,590.28		

15. 其他非流动资产

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付固定资产采购款	1,769,710.18		1,769,710.18	19,250.00		19,250.00
合计	1,769,710.18		1,769,710.18	19,250.00		19,250.00

16. 短期借款

项目	期末数	期初数
信用借款	12,000,000.00	8,000,000.00
抵押借款	4,000,000.00	
合计	16,000,000.00	8,000,000.00

17. 应付账款

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
货款	4,316,982.68	4,935,116.86
机器设备款	295,584.43	1,025,107.08
服务费	3,772,514.44	849,654.25
其他	152,473.20	76,151.59
合计	8,537,554.75	6,886,029.78

(2) 账龄1年以上重要的应付账款

项目	期末数	未偿还或结转的原因
桐乡市高桥小晨家庭农场	132,900.00	付款流程申请中
小计	132,900.00	

18. 预收款项

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

预收服务费	27,344.00	
合 计	27,344.00	

19. 合同负债

项 目	期末数	期初数
预收服务费	457,550.48	206,778.89
合 计	457,550.48	206,778.89

20. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	17,906,539.57	179,545,288.51	173,799,046.10	23,652,781.98
离职后福利-设定提存计划	338,042.31	5,469,592.56	5,298,939.70	508,695.17
合 计	18,244,581.88	185,014,881.07	179,097,985.80	24,161,477.15

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	17,518,400.53	171,213,127.06	165,543,094.68	23,188,432.91
职工福利费	92,633.18	3,057,327.17	3,149,960.35	
社会保险费	243,776.86	3,768,585.67	3,651,923.46	360,439.07
其中：医疗保险费	229,717.50	3,388,678.50	3,300,032.60	318,363.40
工伤保险费	14,059.36	379,907.17	351,890.86	42,075.67
住房公积金	51,729.00	1,228,885.00	1,176,704.00	103,910.00
工会经费和职工教育经费		277,363.61	277,363.61	
小 计	17,906,539.57	179,545,288.51	173,799,046.10	23,652,781.98

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	323,385.75	5,281,705.58	5,113,936.24	491,155.09
失业保险费	14,656.56	187,886.98	185,003.46	17,540.08
小 计	338,042.31	5,469,592.56	5,298,939.70	508,695.17

## 21. 应交税费

项 目	期末数	期初数
企业所得税	3,246,660.65	2,516,119.38
增值税	2,100,854.84	1,725,534.94
房产税	64,322.66	64,322.66
代扣代缴个人所得税	104,296.44	79,499.64
城市维护建设税	48,519.78	51,447.68
教育费附加	22,275.61	24,156.69
地方教育附加	14,850.40	16,104.47
印花税	5,528.47	2,387.90
土地使用税	1,079.16	1,079.16
车船税		220.65
合 计	5,608,388.01	4,480,873.17

## 22. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
关联方往来	13,250,000.00	13,250,000.00
拆借款	913,300.00	1,163,300.00
押金保证金	482,019.00	601,019.00
员工往来	29,212.00	5,654.23
工伤赔款	21,155.49	1,404.40
其 他	76,659.03	28,722.12
合 计	14,772,345.52	15,050,099.75

## 23. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的租赁负债	654,771.52	326,106.11
合 计	654,771.52	326,106.11

## 24. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
待转销项税额	22,877.52	16,936.62
合 计	22,877.52	16,936.62

## 25. 租赁负债

项 目	期末数	期初数
尚未支付的租赁付款额	517,933.76	177,535.00
减：未确认融资费用	9,454.22	16,452.45
合 计	508,479.54	161,082.55

## 26. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	39,520,000						39,520,000

## 27. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	22,014,403.94			22,014,403.94
合 计	22,014,403.94			22,014,403.94

## 28. 盈余公积

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	5,809,407.54	1,642,659.22		7,452,066.76
合 计	5,809,407.54	1,642,659.22		7,452,066.76

## (2) 其他说明

本期法定盈余公积增加系按照母公司的净利润 10%计提所致。

## 29. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------



调整前上期末未分配利润	7,010,334.96	18,582,480.00
调整后期初未分配利润	7,010,334.96	18,567,800.31
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,599,923.31	14,086,120.20
减：提取法定盈余公积	1,642,659.22	1,323,585.55
转作股本的普通股股利		24,320,000.00
期末未分配利润	12,967,599.05	7,010,334.96

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	272,011,352.02	227,374,253.78	209,942,789.09	167,564,784.94
其他业务收入	321,215.94	30,919.59	65,122.75	44,898.22
合 计	272,332,567.96	227,405,173.37	210,007,911.84	167,609,683.16
其中：与客户之间的合同产生的收入	272,332,567.96	227,405,173.37	210,007,911.84	167,609,683.16

(2) 收入分解信息

1) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务类型分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
市政环卫服务	135,488,785.99	124,907,391.48	102,796,531.49	87,142,613.94
物业清洁服务	127,829,532.32	95,587,040.45	94,997,561.60	71,753,993.26
河道清洁服务	7,529,867.39	6,365,830.77	12,213,818.75	8,713,075.96
其他收入	1,484,382.26	544,910.67		
合 计	272,332,567.96	227,405,173.37	210,007,911.84	167,609,683.16

2) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	817,734.46	638,391.39
在某一时段内确认收入	271,514,833.50	209,369,520.45

合 计	272,332,567.96	210,007,911.84
-----	----------------	----------------

## 2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	416,252.33	296,626.30
房产税	64,322.66	64,322.66
教育费附加	197,890.01	140,709.05
地方教育附加	132,763.53	93,806.04
印花税	18,215.58	14,392.00
车船税	7,706.75	9,015.93
土地使用税	1,079.16	1,079.16
合 计	838,230.02	619,951.14

## 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
工资薪酬	1,151,084.61	842,321.34
招标费用	206,922.54	299,827.98
办公费	175,425.33	103,631.07
广告宣传费	367,090.46	60,613.03
业务费	73,321.40	56,264.00
差旅费	8,930.40	13,831.61
合 计	1,982,774.74	1,376,489.03

## 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
工资薪酬	15,020,959.53	11,409,909.32
保险费	2,588,730.20	2,205,469.43
服务费	1,352,282.28	1,496,051.19
办公费	1,572,588.61	1,493,205.63
业务招待费	1,061,394.74	1,261,180.24

房租折旧与摊销	2,001,173.02	1,227,734.71
残保金	693,255.36	606,368.79
汽修费	56,613.93	360,049.36
差旅费	168,779.68	242,467.25
其他	66,857.30	12,092.21
合计	24,582,634.65	20,314,528.13

#### 5. 研发费用

项目	本期数	上年同期数
工资薪酬	833,706.12	2,904,869.73
材料	362,935.07	663,803.34
服务费	560,508.87	300,000.00
折旧与摊销	43,200.12	184,885.25
其他	8,772.00	3,096.00
合计	1,809,122.18	4,056,654.32

#### 6. 财务费用

项目	本期数	上年同期数
利息收入	-25,646.51	-64,812.65
手续费	43,125.40	157,373.16
利息支出	628,230.13	269,166.38
合计	645,709.02	361,726.89

#### 7. 其他收益

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与收益相关的政府补助[注]	1,132,051.25	521,147.26	1,132,051.25
增值税加计抵减	727,081.92	437,885.93	727,081.92
代扣个人所得税手续费返还	8,506.30	3,126.68	8,506.30
合计	1,867,639.47	962,159.87	1,867,639.47

[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)2之说明

## 8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	-3,418,761.33	-470,350.34
理财产品利息收入	26,099.69	117,249.56
合 计	-3,392,661.64	-353,100.78

## 9. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-607,501.31	1,164,563.10
合 计	-607,501.31	1,164,563.10

## 10. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
长期股权投资减值损失	-245,000.00	
合 计	-245,000.00	

## 11. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	-349,006.16	229,857.83	-349,006.16
合 计	-349,006.16	229,857.83	-349,006.16

## 12. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
其他	75,258.09	17,486.49	75,258.09
合 计	75,258.09	17,486.49	75,258.09

## 13. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	51,862.20	113,288.29	51,862.20
罚款	4,562.21	3,497.70	4,562.21

其他	0.14	1,006.08	0.14
合 计	56,424.55	117,792.07	56,424.55

#### 14. 所得税费用

##### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	6,202,086.31	4,867,711.39
递延所得税费用	-319,621.89	-2,185,790.26
合 计	5,882,464.42	2,681,921.13

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	12,361,227.88	17,572,053.61
按母公司适用税率计算的所得税费用	3,090,306.97	4,393,013.40
子公司适用不同税率的影响	-155,897.52	-985,159.16
调整以前期间所得税的影响	643,270.32	4,031.36
非应税收入的影响	-6,580.52	-107,387.74
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	179,023.00	97,520.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-31,147.68	171,755.78
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	2,363,606.13	-167,169.97
研发费用加计扣除的影响	-147,483.94	-724,682.54
应收账款核销或收回影响	-30,569.16	
其他	-22,063.18	
所得税费用	5,882,464.42	2,681,921.13

#### (三) 合并现金流量表项目注释

##### 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收回保函保证金	975,303.71	1,601,252.05
其他收益	1,132,051.25	524,273.94

收到往来款	4,539,463.63	4,960,921.38
营业外收入	55,683.09	17,486.49
利息收入	25,064.42	64,812.65
合 计	6,727,566.10	7,168,746.51

## 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
付现费用	9,441,443.59	9,177,951.13
支付保函保证金	1,152,268.21	834,753.86
支付往来款	4,526,901.47	1,365,732.82
营业外支出	1,932.14	4,503.78
银行手续费	48,162.58	157,373.16
合 计	15,170,707.99	11,540,314.75

## 3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
资金拆入	1,300,000.00	2,650,000.00
合 计	1,300,000.00	2,650,000.00

## 4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
归还借款	1,300,000.00	5,100,000.00
偿还应付票据		4,600,000.00
租赁款项支付	1,073,405.00	72,573.97
合 计	2,373,405.00	9,772,573.97

## 5. 现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	6,478,763.46	14,890,132.48

加：资产减值准备	852,501.31	-1,164,563.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,196,895.67	5,119,182.24
使用权资产折旧	708,283.02	141,740.71
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	66,661.57	
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）	349,006.16	-229,857.83
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	51,862.20	113,288.29
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	628,230.13	269,166.38
投资损失（收益以“-”号填列）	3,392,661.64	353,100.78
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-319,621.89	-2,185,790.26
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-868,544.53	-241,722.93
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-24,941,457.84	-22,049,370.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,396,514.61	12,185,059.56
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3,008,244.49	7,200,365.68
2) 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	9,641,220.99	4,599,448.70
减：现金的期初余额	4,599,448.70	5,126,610.24
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	5,041,772.29	-527,161.54
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	9,641,220.99	4,599,448.70
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	9,641,220.99	4,599,448.70

2) 现金等价物		
3) 期末现金及现金等价物余额	9,641,220.99	4,599,448.70
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(3) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	4,270,135.47	
其中：支付货款	515,000.00	
支付固定资产等长期资产购置款	3,755,135.47	

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,619,325.45	款项性质为保函保证金
固定资产	4,759,357.48	银行短期借款抵押
合 计	6,378,682.93	

2. 政府补助

(1) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
稳岗补贴	436,759.42	其他收益	《桐乡市 2022 年第二批稳岗返还“免审即享”拟发放名单公示》
科技专项补助资金	300,000.00	其他收益	《2021 年度第三批科技专项补助资金的通知》（桐科〔2022〕18 号）
桐乡物业服务企业补助	119,276.29	其他收益	《2022 年度物业服务企业补助资金的通知》
2022 年桐乡市企业研发经费财政补助	52,000.00	其他收益	2022 年桐乡市企业研发经费财政补助
支持民营经济健康发展奖励（梧桐街道）	50,000.00	其他收益	2021 年度梧桐街道支持民营经济健康发展奖励
科技创新奖励	48,000.00	其他收益	《关于兑现 2021 年度科技创新奖励政策的通知》
一次性留工培训补贴	37,500.00	其他收益	
职业技能等级证书培训补贴	22,800.00	其他收益	《关于调整桐乡市职业培训补贴标准的通知》
崇福四位一体奖励	12,500.00	其他收益	关于下发《崇福镇“四位一体”长效管理工作考核办法》的通知



桐乡市优秀物业服务企业奖励	10,000.00	其他收益	《关于公布2021年度市级优秀物业服务企业及特别进步奖的通知》
支持民营企业发展奖励	10,000.00	其他收益	2021年度梧桐街道支持民营经济健康发展奖励
就业补贴	9,943.45	其他收益	
桐乡市财政补助（奖励）资金	5,000.00	其他收益	桐乡市财政补助（奖励）资金
返岗补贴	4,639.83	其他收益	《关于2022年海宁市失业保险稳岗返还补贴发放企业名单的公示》（2020年度第五批）
2021年度科技创新奖励	4,000.00	其他收益	2021年度科技创新奖励
扩岗补助	3,000.00	其他收益	《2022年桐乡市一次性扩岗补助“免审即享”拟发放名单公示》
一次性扩岗补助	3,000.00	其他收益	《海盐县2022年一次性稳岗补助第五批名单公示》
嘉兴市公路水路运输企业防疫补助政策	1,500.00	其他收益	《嘉兴市公路水路运输企业防疫补助政策实施细则》（浙交〔2022〕69号）
退税收益	1,132.26	其他收益	2022年度退税收益
嘉兴市公路水路运输企业防疫补助	1,000.00	其他收益	嘉兴市公路水路运输企业防疫补助嘉兴市交通运输局嘉兴市财政局关于印发《嘉兴市公路水路运输企业防疫补助政策实施细则》的通知
小计	1,132,051.25		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 1,132,051.25 元。

## 六、合并范围的变更

其他原因的合并范围变动

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
桐乡裕峰人力资源服务有限公司	新设子公司	2022/07/20	200 万元人民币	100%

## 七、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	

天罡保安	嘉兴市	桐乡市	保安服务	60.00		设立
裕峰信息科技	嘉兴市	桐乡市	技术服务	65.00		设立
安易投资	嘉兴市	桐乡市	实业投资	60.00		设立
上海茹好	上海市	奉贤区	物业服务	100.00		设立
裕峰环境治理	嘉兴市	桐乡市	水污染治理	100.00		设立
循环科技	嘉兴市	桐乡市	技术服务	100.00		收购
捷诚智能科技[注]	嘉兴市	桐乡市	技术服务		100.00	设立
海盐裕峰	嘉兴市	桐乡市	物业服务	100.00		设立
裕峰研究院	嘉兴市	桐乡市	技术服务	100.00		设立
人力资源	嘉兴市	桐乡市	技术服务	100.00		设立

[注]上海茹好持有捷诚智能科技 100.00%股权

## 2. 重要重要的非全资子公司

### (1) 明细情况

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
天罡保安	40.00%	24,924.82		2,867,492.62
裕峰信息科技	35.00%	174,131.09		398,591.07
安易投资	40.00%	-1,320,215.76		1,005,868.28

## 3. 重要非全资子公司的主要财务信息

### (1) 资产和负债情况

子公司名称	期末数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
天罡保安	8,967,095.32	30,248.36	8,997,343.68	1,828,612.13		1,828,612.13
裕峰信息科技	3,050,731.69	146,920.21	3,197,651.90	987,391.71		987,391.71
安易投资	251,138.80	35,388,531.91	35,639,670.71	33,125,000.00		33,125,000.00

(续上表)

子公司名称	期初数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

天罡保安	7,580,718.90	808,141.39	8,388,860.29	1,282,440.78		1,282,440.78
裕峰信息科技	2,582,647.81	162,898.63	2,745,546.44	1,032,803.65		1,032,803.65
安易投资	247,474.83	38,692,735.28	38,940,210.11	33,125,000.00		33,125,000.00

(2) 损益和现金流量情况

子公司名称	本期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
天罡保安	9,853,316.62	62,312.04	62,312.04	-202,237.79
裕峰信息科技	2,241,091.98	497,517.40	497,517.40	4,169.10
安易投资		-3,300,539.40	-3,300,539.40	375.62

(续上表)

子公司名称	上年同期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
天罡保安	14,027,719.36	944,616.58	944,616.58	-3,428,978.47
裕峰信息科技	2,256,171.46	-764,195.53	-764,195.53	-1,338,027.01
安易投资		1,734,085.22	1,734,085.22	8,773,117.91

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要的合营企业或联营企业

(1) 基本情况

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
景顺环保	嘉兴市	桐乡市	污泥、一般工业固体废物的焚烧及无害化处置等		49.00	权益法核算
杭州裕峰明方环境服务有限公司	杭州市	杭州市	物业服务	45.00		权益法核算
桐乡易天安全技术有限公司	嘉兴市	桐乡市	公共卫生检测及检测技术开发		49.00	权益法核算

2. 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末数/本期数		
	杭州裕峰明方环境	景顺环保	桐乡易天安全技术

	服务有限公司		有限公司
流动资产	2,556,972.81	83,501,840.53	1,451,377.80
非流动资产	12,551.40	275,030,138.05	11,715.48
资产合计	2,569,524.21	358,531,978.58	1,463,093.28
流动负债	545,859.24	40,310,484.90	1,678,862.12
非流动负债		246,000,000.00	
负债合计	545,859.24	286,310,484.90	1,678,862.12
所有者权益	2,023,664.97	72,221,493.68	-215,768.84
按持股比例计算的净资产份额	910,649.24	35,388,531.91	-105,726.73
调整事项	4,574.52		-105,726.73
其他	4,574.52		-105,726.73
对联营企业权益投资的账面价值	906,074.72	35,388,531.91	
营业收入	10,905,377.64	79,196,497.87	3,464,898.68
净利润	909,131.35	-6,743,272.19	-1,786,393.52
综合收益总额	909,131.35	-6,743,272.19	-1,786,393.52

(续上表)

项 目	期初数/上年同期数		
	杭州裕峰明方环境服务有限公司	景顺环保	桐乡易天安全技术有限公司
流动资产	1,106,926.13	89,435,216.16	3,208,266.69
非流动资产	16,362.60	298,438,330.42	38,554.44
资产合计	1,123,288.73	387,873,546.58	3,246,821.13
流动负债	18,920.72	48,908,780.71	1,678,070.65
非流动负债		260,000,000.00	
负债合计	18,920.72	308,908,780.71	1,678,070.65
所有者权益	1,104,368.01	78,964,765.87	1,568,750.48
按持股比例计算的净资产份额	496,965.61	38,692,735.28	768,667.07
调整事项			
其他			
对联营企业权益投资的账面价值	496,965.61	38,692,735.28	768,667.07
营业收入	6,497,345.30	52,951,181.19	7,868,754.21
净利润	379,280.19	-1,953,605.09	645,387.87
综合收益总额	379,280.19	-1,953,605.09	645,387.87

## 八、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡,将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平,使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险,建立适当的风险承受底线和进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围内。

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

### (一) 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

#### 1. 信用风险管理实务

##### (1) 信用风险的评价方法

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

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

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

##### (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

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

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

#### 2. 预期信用损失的计量

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

### 3. 金融工具损失准备

期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)3、五(一)4、五(一)6之说明。

### 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

#### (1) 货币资金

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

#### (2) 应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2022年12月31日，本公司应收账款的53.84%（2021年12月31日：49.19%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

### (二) 流动性风险

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

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

#### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	16,000,000.00	16,156,509.62	16,156,509.62		
应付账款	8,537,554.75	8,537,554.75	8,537,554.75		
其他应付款	14,772,345.52	14,772,345.52	14,772,345.52		
租赁负债	508,479.54	517,933.76		503,774.47	14,159.29
一年内到期的非流动负债-租赁负债	654,771.52	679,544.38	679,544.38		
小 计	40,473,151.33	40,663,888.03	40,145,954.27	503,774.47	14,159.29

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以 上
银行借款	8,000,000.00	8,197,697.22	8,197,697.22		
应付账款	6,886,029.78	6,886,029.78	6,886,029.78		
其他应付款	15,050,099.75	15,050,099.75	15,050,099.75		
租赁负债	161,082.55	177,535.00		177,535.00	
一年内到期的非流动负债-租赁负债	326,106.11	349,181.59	349,181.59		
小 计	30,423,318.19	30,660,543.34	30,483,008.34	177,535.00	

### (三) 市场风险

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

#### 1. 利率风险

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

#### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

## 九、公允价值的披露

### (一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

项 目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合 计
持续的公允价值计量				
1. 交易性金融资产和其他非流动金融资产		240,000.00		240,000.00
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		240,000.00		240,000.00
非保本浮动收益型理财产品		240,000.00		240,000.00
2. 应收款项融资			1,567,319.48	1,567,319.48

持续以公允价值计量的资产总额		240,000.00	1,567,319.48	1,807,319.48
----------------	--	------------	--------------	--------------

(二) 持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息非保本浮动收益型理财产品的公允价值估值以同期银行发布的同类产品收益信息为准。

(三) 其他说明

本公司的应收款项融资系持有的应收银行承兑汇票，采用票面金额确定其公允价值。

## 十、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的实际控制人情况

自然人姓名	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)
薄一峰、陈小敏夫妇	70.12	70.12

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

3. 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注七之说明。

4. 本公司的其他关联方情况

本公司的其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
浙江高和羊毛科技有限公司	持股安易投资 20%股权
桐乡市龙翔纺织有限责任公司	持股安易投资 20%股权
桐乡市龙欣印染有限公司	桐乡市龙翔纺织有限责任公司的子公司
安易汇（桐乡）商贸有限公司	实际控制人薄一峰控制的嘉兴裕群股权投资管理有限公司的全资子公司
上海安易国际贸易有限公司	实际控制人薄一峰控制的嘉兴裕群股权投资管理有限公司的全资子公司

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
景顺环保	电费	7,694,037.27	6,957,135.40
	水费	2,071,929.60	1,321,229.89
	天然气		1,550,242.85



	危废品处置费	699,837.00	
	压缩空气费	85,501.00	
安易汇(桐乡)商贸有限公司	食品款	20,800.00	
上海安易国际贸易有限公司	酒款	78,870.00	
小 计		10,650,974.87	9,828,608.14

2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
景顺环保	市政环卫服务	68,569,862.92	34,877,511.65
桐乡易天安全技术有限公司	物业清洁服务	8,150.10	7,611.88
桐乡市龙翔纺织有限责任公司	物业清洁服务	523,826.38	528,362.24
桐乡市龙欣印染有限公司	物业清洁服务	265,880.70	258,348.73
浙江高和羊毛科技有限公司	物业清洁服务		22,452.83
小 计		69,367,720.10	35,694,287.33

2. 关联租赁情况

公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	本期数			
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	确认使用权资产的租赁		
			支付的租金(不包括未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额)	增加的租赁负债本金金额	确认的利息支出
景顺环保	车辆		116,000.00	311,504.42	6,222.22

3. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
薄一峰、陈小敏	8,000,000.00	2022/7/14	2027/7/14	否
薄一峰、陈小敏	4,000,000.00	2021/5/28	2026/12/10	否

4. 关联方资金拆借

科目	关联方	期末数	本期增加	本期减少	期初数
其他	浙江高和羊毛科技有限公司	6,625,000.00			6,625,000.00
应付	桐乡市龙翔纺织有限责任公司	6,625,000.00			6,625,000.00

款	司				
	杭州裕峰明方环境服务有限公司		1,300,000.00	1,300,000.00	

5. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	2,010,422.09	2,737,462.13

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	景顺环保	31,057,439.03	1,595,711.95	18,269,658.38	913,482.92
	桐乡易天安全技术有限公司	1,086.88	54.34	6,860.84	343.04
	桐乡市龙翔纺织有限责任公司	112,761.98	5,638.10	129,312.20	6,465.61
	桐乡市龙欣印染有限公司	3,010.00	150.50	15,600.00	780.00
小 计		31,174,297.89	1,601,554.89	437,373.04	64,708.65
其他应收款	景顺环保	10,000.00	500.00		
小 计		10,000.00	500.00		

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款	浙江高和羊毛科技有限公司	6,625,000.00	6,625,000.00
	桐乡市龙翔纺织有限责任公司	6,625,000.00	6,625,000.00
小 计		13,250,000.00	13,250,000.00

十一、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

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

## 十二、资产负债表日后事项

### 资产负债表日后利润分配情况

拟分配的利润或股利	6,086,080.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	6,086,080.00

## 十三、其他重要事项

### (一) 分部信息

本公司主要业务为提供物业管理、保洁服务、搬运装卸服务。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。本公司收入分解信息详见本财务报表附注五(二)1之说明。

### (二) 租赁

公司作为承租人

1. 使用权资产相关信息详见本财务报表附注五(一)11之说明。

2. 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注三(二十一)之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项 目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	250,731.16	57,206.30
低价值资产租赁费用（短期租赁除外）	3,297.78	137,075.32
合 计	254,028.94	194,281.62

### 3. 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	52,712.07	17,140.34
与租赁相关的总现金流出	1,327,433.94	266,855.59

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

## 十四、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 母公司资产负债表项目注释

#### 1. 应收账款

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	45,547,855.65	100.00	2,127,245.95	4.67	43,420,609.70
合计	45,547,855.65	100.00	2,127,245.95	4.67	43,420,609.70

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	33,134,233.45	100.00	1,597,355.28	4.82	31,536,878.17
合计	33,134,233.45	100.00	1,597,355.28	4.82	31,536,878.17

2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联往来组合	3,044,786.84		
账龄组合	42,503,068.81	2,127,245.95	5.00
小计	45,547,855.65	2,127,245.95	4.67

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	42,491,518.81	2,124,575.95	5.00
1-2年	11,100.00	2,220.00	20.00
3年以上	450.00	450.00	100.00
小计	42,503,068.81	2,127,245.95	5.00

(2) 账龄情况

账龄	期末账面余额
1年以内	43,833,910.81
1-2年	1,713,494.84
3年以上	450.00
合计	45,547,855.65

(3) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	1,597,355.28	407,614.04	122,636.50			359.87		2,127,245.95
合计	1,597,355.28	407,614.04	122,636.50			359.87		2,127,245.95

2) 本期重要的坏账准备收回或转回情况

单位名称	收回或转回金额	收回方式
浙江东兴商厦股份有限公司	122,636.50	银行存款
小计	122,636.50	银行存款

(4) 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销应收账款 359.87 元。

(5) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
桐乡市综合行政执法局	3,234,240.41	7.10	161,712.02
桐乡市人民政府高桥街道办事处	2,974,825.39	6.53	148,741.27
循环科技	2,951,494.84	6.48	
巨石集团有限公司	1,905,512.84	4.18	95,275.64
中国移动通信集团浙江有限公司嘉兴分公司	1,851,154.13	4.06	92,557.71
小计	12,917,227.61	28.36	498,286.64

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	64,363,595.02	100.00	748,420.90	1.16	63,615,174.12
合计	64,363,595.02	100.00	748,420.90	1.16	63,615,174.12

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提	

		(%)		比例 (%)	
按组合计提坏账准备	50,016,939.75	100.00	1,186,135.04	2.37	48,830,804.71
合计	50,016,939.75	100.00	1,186,135.04	2.37	48,830,804.71

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
应收合并范围内关联方组合	60,614,016.02		
账龄组合	3,749,579.00	748,420.90	19.96
其中：1年以内	2,033,870.81	101,693.54	5.00
1-2年	1,223,805.79	244,761.16	20.00
2-3年	179,872.40	89,936.20	50.00
3年以上	312,030.00	312,030.00	100.00
合计	64,363,595.02	748,420.90	1.16

(2) 账龄情况

账龄	期末账面余额
1年以内	58,536,880.59
1-2年	5,146,394.32
2-3年	318,123.09
3年以上	362,197.02
合计	64,363,595.02

(3) 坏账准备变动情况

项目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初数	90,562.157	221,591.18	873,981.7	1,186,135.04
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段	-61,190.29	61,190.29		
--转入第三阶段		-35,974.48	35,974.48	
本期计提	72,321.67	-2,045.83	-507,989.98	-437,714.14
本期收回				

本期转回				
本期核销				
期末数	101,693.54	244,761.16	401,966.20	748,420.90

(4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	60,614,016.02	46,120,251.51
押金保证金	3,544,209.00	3,731,188.24
其他组合	205,370.00	165,500.00
合计	64,363,595.02	50,016,939.75

(5) 其他应收款金额前5名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
循环科技	往来款	29,716,939.58	1年以内	46.17	
安易投资	往来款	19,875,000.00	1年以内	30.88	
捷诚智能科技	往来款	5,300,078.26	1年以内	8.23	
环境治理	往来款	129,412.74	1年以内	0.20	
		3,331,941.37	1-2年	5.18	
裕峰信息科技	往来款	129,802.32	1年以内	0.20	
		149,497.14	1-2年	0.23	
		138,250.69	2-3年	0.21	
		50,167.02	3-4年	0.08	
小计		58,821,089.12		91.39	

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	23,048,000.00		23,048,000.00	11,048,000.00		11,048,000.00
对联营、合营企业投资	906,074.72		906,074.72	496,965.61		496,965.61
合计	23,954,074.72		23,954,074.72	11,544,965.61		11,544,965.61

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
天罡保安	3,048,000.00			3,048,000.00		
安易投资	6,000,000.00			6,000,000.00		
裕峰信息科技	2,000,000.00			2,000,000.00		
裕峰人力资源		2,000,000.00		2,000,000.00		
循环科技		10,000,000.00		10,000,000.00		
小计	11,048,000.00	12,000,000.00		23,048,000.00		

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业					
杭州裕峰明方环境服务有限公司	496,965.61			409,109.11	
合计	496,965.61			409,109.11	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业						
杭州裕峰明方环境服务有限公司					906,074.72	
合计					906,074.72	

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	209,620,176.56	165,095,187.44	166,542,186.35	130,699,193.45
其他业务收入	222,313.86	82,146.38	189,664.45	44,898.22
合计	209,842,490.42	165,177,333.82	166,731,850.80	130,744,091.67
其中：与客户之间的合同产	209,757,982.60	165,125,387.44	166,731,850.80	130,744,091.67



生的收入				
------	--	--	--	--

(2) 收入分解信息

1) 与客户之间的合同产生的收入按主要类别的分解信息

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
市政环卫服务	82,433,948.66	67,295,591.65	65,457,101.90	54,882,597.37
物业清洁服务	119,656,360.51	89,440,739.71	92,039,763.01	67,898,285.95
河道清洁服务	7,529,867.39	8,358,856.08	9,234,985.89	7,963,208.35
其他	137,806.04	30,200.00		
小 计	209,757,982.60	165,125,387.44	166,731,850.80	130,744,091.67

2) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	68,201.90	
在某一时段内确认收入	209,689,780.70	166,731,850.80
合 计	209,757,982.60	166,731,850.80

2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
工资薪酬	116,027.04	
材料	358,732.04	
服务费	560,508.87	
其他	8,772.00	
合 计	1,044,039.95	

3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	409,109.11	170,676.09
子公司分红		322,977.53
理财产品利息收入	21,481.60	72,002.63
关联方资金拆借利息	579,779.59	
合 计	1,010,370.30	565,656.25

## 十五、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

#### 1. 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，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-400,868.36	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,132,051.25	
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	26,099.69	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	70,695.74	

其他符合非经常性损益定义的损益项目	735,588.22	
小 计	1,563,566.54	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	231,681.65	
少数股东权益影响额（税后）	69,843.82	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	1,262,041.07	

## （二）净资产收益率及每股收益

### 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.72	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.11	0.16	0.16

### 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	7,599,923.31
非经常性损益	B	1,262,041.07
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	6,337,882.24
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	74,354,146.44
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	I	12
加权平均净资产	$J= D+A/2+ E \times F / I - G \times H / I$	78,154,108.10
加权平均净资产收益率	$K=A / J$	9.72%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$L=C / J$	8.11%

### 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### （1）基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	7,599,923.31

非经常性损益	B	1,262,041.07
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	6,337,882.24
期初股份总数	D	39,520,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K - H \times I/K - J$	39,520,000.00
基本每股收益	M=A/L	0.19
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.16

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同

浙江裕峰环境服务股份有限公司

二〇二三年四月二十五日

## 第十一节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

浙江省嘉兴市桐乡市梧桐街道景雅路 765 号金凤凰大厦 8 楼