



新威环境

NEEQ: 872896

四川新威环境服务股份有限公司

Sichuan Xinwei Environmental Services Co., LTD.



年度报告

2023

重要提示

- 一、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。
- 二、公司负责人马恒顺、主管会计工作负责人孙丹及会计机构负责人（会计主管人员）孙丹保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 五、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当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。
- 六、本年度报告已在“第二节会计数据、经营情况和管理层分析”之“九、公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

本报告不存在未按要求进行披露的事项。

目 录

| | | |
|-----|-----------------------|-----|
| 第一节 | 公司概况 | 4 |
| 第二节 | 会计数据、经营情况和管理层分析 | 6 |
| 第三节 | 重大事件 | 18 |
| 第四节 | 股份变动、融资和利润分配 | 20 |
| 第五节 | 行业信息 | 24 |
| 第六节 | 公司治理 | 25 |
| 第七节 | 财务会计报告 | 30 |
| 附件 | 会计信息调整及差异情况 | 119 |

| | |
|--------|---|
| 备查文件目录 | 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 |
| | 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 |
| | 报告期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 | 董事会秘书办公室 |

释义

| 释义项目 | | 释义 |
|------------------|---|----------------------------------|
| 公司、本公司、股份公司、新威环境 | 指 | 四川新威环境服务股份有限公司 |
| 五九团诚 | 指 | 成都五九团诚贸易中心（有限合伙） |
| 大新威 | 指 | 四川大新威投资有限公司 |
| 实际控制人 | 指 | 任冬平 |
| 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 |
| 主办券商、华英证券 | 指 | 华英证券有限责任公司 |
| 会计师、立信 | 指 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 报告期 | 指 | 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日 |
| 报告期初 | 指 | 2023 年 1 月 1 日 |
| 报告期末 | 指 | 2023 年 12 月 31 日 |
| 本报告 | 指 | 《四川新威环境服务股份有限公司 2023 年度报告》 |
| 三会 | 指 | 股东大会、董事会、监事会 |
| 高级管理人员 | 指 | 公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书 |
| 公司章程 | 指 | 《四川新威环境服务股份有限公司章程》 |
| 股东会 | 指 | 四川新威环境服务股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 四川新威环境服务股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 四川新威环境服务股份有限公司监事会 |

第一节 公司概况

| | | | |
|-----------------|---|----------------|--|
| 企业情况 | | | |
| 公司中文全称 | 四川新威环境服务股份有限公司 | | |
| 英文名称及缩写 | Sichuan Xinwei Environmental Services Co.,LTD. | | |
| 法定代表人 | 马恒顺 | 成立时间 | 2000 年 3 月 3 日 |
| 控股股东 | 控股股东为（任冬平） | 实际控制人及其一致行动人 | 实际控制人为（任冬平），一致行动人为（马恒顺、五九团诚、大新威） |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 居民服务、修理和其他服务业（0）-其他服务业（081）-清洁服务（0811）-其他清洁服务（08119） | | |
| 主要产品与服务项目 | 物业管理；智能设备开发设计及运用；人工智能设备租赁及服务；人工智能设备销售；市政设施管理；城乡市容管理；城市公园管理；机械设备经营租赁；物业清洁、环境卫生管理、工业机械清洁；装饰材料、各类石材、建材表面的清洁、维护和保养；绿化管理；水箱清洗、厨房设备清洗；老鼠等虫害的防治；环境保护监测；再生资源回收；污水处理；土壤污染治理与修复服务；垃圾处置服务；城市生活垃圾清运服务；城市生活垃圾分类、处理、利用；垃圾设备研究、销售；环保技术、节能减排技术、雾霾治理技术、污水处理技术的研发；环境综合治理；企业管理服务；酒店管理；停车场管理；大米、水果、蔬菜、禽畜生肉、水产品的购销；餐饮服务；自有房屋租赁；房地产经纪（房地产中介服务）；会务服务；礼仪的策划与咨询。 | | |
| 挂牌情况 | | | |
| 股票交易场所 | 全国中小企业股份转让系统 | | |
| 证券简称 | 新威环境 | 证券代码 | 872896 |
| 挂牌时间 | 2018 年 7 月 30 日 | 分层情况 | 创新层 |
| 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） | 35,010,000 |
| 主办券商（报告期内） | 华英证券 | 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 |
| 主办券商办公地址 | 无锡市新吴区菱湖大道 200 号中国物联网国际创新园 F12 栋 | | |
| 联系方式 | | | |
| 董事会秘书姓名 | 孙丹 | 联系地址 | 四川省成都市高新区交子大道 88 号 AFC 中航国际广场 B 座 1301 |
| 电话 | 028-86131979 | 电子邮箱 | xinwei@xinweihuanjing.com |
| 传真 | 028-86133139 | | |
| 公司办公地址 | 四川省成都市高新区交子大道 88 号 AFC 中航国际广场 B 座 1301 | 邮政编码 | 610000 |

| | | | |
|----------|--------------------------------------|--------------|---|
| 公司网址 | www.xinweihuanjing.com | | |
| 指定信息披露平台 | www.neeq.com.cn | | |
| 注册情况 | | | |
| 统一社会信用代码 | 91510104720340687J | | |
| 注册地址 | 四川省成都市锦江区水杉街 201 号 1 栋 1 单元 1 层 23 号 | | |
| 注册资本（元） | 35,010,000.00 | 注册情况报告期内是否变更 | 否 |

第二节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、 业务概要

(一) 商业模式与经营计划实现情况

公司的商业模式主要通过为客户提供物业环境及市政公建环境的清洁服务方案设计、物业综合服务实施方案以及提供专业的保洁、绿化、管护、维修等服务，收取服务费，支付相关的成本费用，最终实现盈利。

(一) 采购模式

公司采购以环境服务和物业服务用品为主。采购用品分为 4 类，A 类为关键物资、B 类为重要物资、C 类为一般物资和特殊物资、D 类为严重影响职业健康、安全等的物资。公司按采供用品分类级别，建立供应商库，并定期对其进行评估；新增供应商采用现场调查、收集工商信息、生产许可证、产品检验报告等方式进行筛选评估，并不断完善供应商评估体系。采供部汇总各部门采购计划，在供应商名单内至少选取 3 家，对其货物品质、价格、付款方式、供货时效等进行比选确定最优供货方，收货时按合同条款或样品比对验货。

(二) 销售模式

公司服务客户主要是政府机关、央属企业、国有企业、外资企业及上市公司等单位，大型项目主要以公开招投标的方式获取，中小型项目以客户主动采购为主，长期合作客户以竞争性谈判为主。公司根据客户不同需求组建专业性服务团队，制定标准化工作流程，经常性组织线上线下业务培训提升业务技能和强化服务意识，不断提升客户满意度；多年的精心耕耘，公司与半数以上的客户建立了长期友好的合作关系。

(三) 盈利模式

公司坚持为客户提供多层面的优质环境保障服务，最大化满足客户需求，进一步挖掘业务链市场的潜在利润空间；不断培养全员的经营意识，让更多的员工参与经营活动，鼓励项目、区域在确保公司利益的前提下逐步实行自主经营；以共赢、共创、共享的理念加强员工、上下游供应商与合作客户的合作发展，构建起新威大物业产业链体系；以此确保公司营收规模、经营成果实现长期持续稳步增长。

报告期，公司按照年度经营计划开展各项工作，主要内容：持续巩固环境卫生服务产品，逐步开拓城市运营综合服务项目，立足成都区域的主战场，规划布局全国重点城市，以共赢、共创、共享的理念加强上下游供应商与合作客户的合作发展，逐步构建起新威大物业产业链体系。

报告期，公司营业收入为 205,453,984.83 元，较上年同期增长 5.83%；净利润为 26,100,351.37 元，

较上年同期增幅 23.66%；归属公司股东净利润为 26,095,818.21 元，较上年同期增幅 23.65%；归属于公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 18,973,085.88 元，较上年同期增幅 28.21%。截至本报告期末，公司总资产为 110,329,863.84 元，较年初增幅 20.76%。

报告期内，公司业务结构科学合理，以轻资产运营、稳现金流支撑的物业环境、市政清洁等服务的主营业务未发生变化，公司立足公共环境卫生服务事业，长期参与大后勤物业综合管理市场化进程不变，并在当前国家不断深化改革的政策环境利好的助推下持续保持稳步增长。

（二） 行业情况

公司是一家专业从事综合物业、清洁服务的企业。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，公司所处的行业属于居民服务、修理和其他服务业（O）中的清洁服务（O811）—其他清洁服务（O8119）。

清洁服务是指通过专业清洁人员使用清洁设备、工具、用品和药剂，对建筑物地面、墙面、家具、装饰等公共部位进行清扫服务：对门窗、玻璃、灶具、洁具、家具等进行针对性的处理，以达到环境清洁、杀菌防腐、物品保养的目的。

我国清洁服务起步较晚，随着我国经济和社会的快速发展、人民生活水平的不断提高而产生的一个朝阳产业。清洁服务的产生，满足了社会大环境和家庭小环境两方面从物质到精神方面的需求。据中清委统计，全国共有 21 万余家专业从事清洁清洗企业，从业人员数超过近 2000 万人，服务的范围涵盖家庭、楼宇、社区保洁服务、市容清洁、建筑物外墙清洗、粉刷以及工业清洁清洗等类别，拥有 15 种专业服务项目，涉及生产和城镇生活的方方面面。目前，我国清洁清洗行业的企业，中小民营企业占比超过 95%，从业人员 90%以上是农民工，已跻身我国十大服务行业的前列。

随着社会进步和经济发展，物业清洁行业将会面临越来越多的机会和挑战，行业面临前景如下：

①经济全球化。越来越多的国际清洁行业巨头企业进入中国，打开中国市场，开展全系列的服务。这是一个国内标准与国际标准对标的过程，这一过程将促使行业逐步走向规范化和标准化。

②产业结构调整。近几年，中国产业政策和产业结构调整的方向有利于中高端制造业与第三产业发展，为清洁行业中的中高端产品、服务等类别提供了非常有利的发展环境。

③消费模式转型。在经历了农业文明和工业文明之后，现代的消费模式已经开启。现代社会进入可持续性消费阶段，更加强调生态保护、循环利用与适度消费的理念。符合这些理念的企业将乘势而上，获得更加广阔的发展空间。

④城镇化率及政府服务社会化购买不断提高。伴随城市的扩大，城市生活、生产空间不断增加，酒店、餐饮、写字楼、医疗、交通、公共设施以及工业产业等行业的市场规模和清洁需求随之增长，为物业清洁行业的发展提供了更广阔的刚需市场。

⑤中产阶级兴起。中产阶级意味着更强大的购买力。人们日益增长的消费需求将会为行业发展带来强大拉力，对生活品质和产品质量的更高要求。中国物业清洁行业整体处于较低级的发展阶段，普遍呈现作业不规范、粗放管理、零散经营、机械化率较低、清洁工人素质较低、劳动安全保障较差等问题。在市场化的时代，社会需求倒逼行业转型。传统清洁模式与时代发展严重脱节，亟需一场颠覆性的变革。另外，中产阶级还意味着更明确的社会责任意识，他们希望服务企业拥有更高、更好的环保理念。这将刺激清洁市场向信息化管理、精细化作业的方向转变，催生一套可持续发展的技术商业模式。

公司主要从事综合物业的清洁服务，同时拓展综合物业和市政环卫，目前在服务项目 120 余个，有政府类、集团类、商写类、公建类、厂区类、医院类、交通枢纽等多行业并进；公司业务已逐步由四川向重庆、昆明、宜昌、广州、上海、浙江、北京等地辐射。

(三) 与创新属性相关的认定情况

适用 不适用

二、主要会计数据和财务指标

单位：元

| 盈利能力 | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|---|----------------|----------------|--------|
| 营业收入 | 205,453,984.83 | 194,132,007.37 | 5.83% |
| 毛利率% | 15.75% | 13.87% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 26,095,818.21 | 21,104,731.78 | 23.65% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 18,973,085.88 | 14,798,400.35 | 28.21% |
| 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） | 37.43% | 27.28% | - |
| 加权平均净资产收益率%（依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） | 27.79% | 19.13% | - |
| 基本每股收益 | 0.75 | 0.60 | 23.65% |
| 偿债能力 | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例% |
| 资产总计 | 110,329,863.84 | 91,363,569.57 | 20.76% |

| | | | |
|-----------------|---------------|---------------|--------------|
| 负债总计 | 52,379,315.81 | 29,604,330.03 | 76.93% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 57,842,238.73 | 61,655,463.40 | -6.18% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.65 | 1.76 | -6.18% |
| 资产负债率%（母公司） | 48.57% | 32.11% | - |
| 资产负债率%（合并） | 47.48% | 32.40% | - |
| 流动比率 | 1.85 | 2.62 | - |
| 利息保障倍数 | 112.73 | 68.57 | - |
| 营运情况 | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 19,907,259.75 | 21,696,671.97 | -8.25% |
| 应收账款周转率 | 7.92 | 9.84 | - |
| 存货周转率 | 1,399.87 | 1,231.20 | - |
| 成长情况 | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
| 总资产增长率% | 20.76% | -8.94% | - |
| 营业收入增长率% | 5.83% | 27.55% | - |
| 净利润增长率% | 23.66% | -6.78% | - |

三、 财务状况分析

（一） 资产及负债状况分析

单位：元

| 项目 | 本期期末 | | 上年期末 | | 变动比例% |
|-------------|---------------|----------|---------------|----------|-----------|
| | 金额 | 占总资产的比重% | 金额 | 占总资产的比重% | |
| 货币资金 | 36,652,841.90 | 33.22% | 28,817,239.23 | 31.54% | 27.19% |
| 应收票据 | | | | | |
| 应收账款 | 28,039,863.59 | 25.41% | 21,236,109.96 | 23.24% | 32.04% |
| 预付款项 | 171,069.83 | 0.16% | 197,192.91 | 0.22% | -13.25% |
| 其他应收款 | 5,243,835.77 | 4.75% | 4,350,596.42 | 4.76% | 20.53% |
| 存货 | 92,842.37 | 0.08% | 154,460.82 | 0.17% | -39.89% |
| 合同资产 | 26,019,793.16 | 23.58% | 21,588,098.94 | 23.63% | 20.53% |
| 固定资产 | 12,604,293.65 | 11.42% | 13,486,595.08 | 14.76% | -6.54% |
| 使用权资产 | 962,932.43 | 0.87% | 1,080,779.67 | 1.18% | -10.90% |
| 递延所得税资产 | 542,391.14 | 0.49% | 452,496.54 | 0.50% | 19.87% |
| 短期借款 | 9,500,000.00 | 8.61% | 5,000,000.00 | 5.47% | 90.00% |
| 应付账款 | 8,130,226.58 | 7.37% | 7,018,215.37 | 7.68% | 15.84% |
| 应付职工薪酬 | 12,762,228.59 | 11.57% | 11,241,523.63 | 12.30% | 13.53% |
| 应交税费 | 6,592,243.64 | 5.98% | 5,091,413.22 | 5.57% | 29.48% |
| 其他应付款 | 14,583,276.12 | 13.22% | 250,931.93 | 0.27% | 5,711.65% |
| 一年内到期的非流动负债 | 567,204.00 | 0.51% | 561,122.38 | 0.61% | 1.08% |

| | | | | | |
|------|------------|-------|------------|-------|---------|
| 租赁负债 | 244,136.88 | 0.22% | 441,123.50 | 0.48% | -44.66% |
|------|------------|-------|------------|-------|---------|

项目重大变动原因：

货币资金本期期末余额36,652,841.90元，比上期期末增加7,835,602.67元，增幅27.19%，主要原因是报告期内向股东借款1400万用于公司经营周转所致。

应收账款期末余额28,039,863.59元，比上期期末增加6,803,753.63元，增幅32.04%，主要原因是报告期内公司2023年营业收入增长，相关账款暂未收回。

其他应收款期末余额5,243,835.77元，比上期期末增加893,239.35元，增幅20.53%，主要原因是报告期内新增投标保证金及履约保证金所致。

存货期末余额92,842.37元，比上期期末减少61,618.45元，减幅39.89%，主要原因是上期提前采购2023年1-2月耗材所致。

合同资产期末余额26,019,793.16元，比上期期末增加4,431,694.22元，增幅20.53%，主要由于项目服务已完工确认收入但尚未满足结算条件而增加。

递延所得税资产期末余额542,391.14元，比上期期末增加89,894.60元，增幅19.87%，主要原因是公司应收账款、其他应收款及合同资产计提坏账准备所致。

短期借款期末余额9,500,000.00元，比上期期末增加4,500,000.00元，增幅90.00%，主要原因是本期银行贷款增加450万用于补充流动资金运转所致。

应付账款期末余额8,130,226.58元，比上期期末增加1,112,011.21元，增幅15.84%，主要原因是报告期内应付外包业务及清洁耗材等款项所致。

应付职工薪酬期末余额12,762,228.59元，比上期期末增加1,520,704.96元，增幅13.53%，主要原因是报告期内新增项目人员薪酬所致。

其他应付款期末余额14,583,276.12元，比上期期末增加14,332,344.19元，主要原因是报告期内向股东借款1,400.00万用于日常经营周转所致。

租赁负债期末余额 244,136.88 元，比上期期末减少 196,986.62 元，减幅 44.66%，主要原因是本期已支付租赁资产款项所致。

(二) 经营情况分析

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 | 205,453,984.83 | - | 194,132,007.37 | - | 5.83% |
| 营业成本 | 173,095,897.00 | 84.25% | 167,209,994.54 | 86.13% | 3.52% |
| 毛利率% | 15.75% | - | 13.87% | - | - |
| 税金及附加 | 1,360,296.30 | 0.66% | 1,389,685.67 | 0.72% | -2.11% |
| 销售费用 | 1,929,500.76 | 0.94% | 1,388,245.44 | 0.72% | 38.99% |
| 管理费用 | 7,704,100.57 | 3.75% | 7,521,022.41 | 3.87% | 2.43% |
| 财务费用 | 125,815.27 | 0.06% | 199,588.81 | 0.10% | -36.96% |
| 其他收益 | 9,620,372.39 | 4.68% | 8,588,838.07 | 4.42% | 12.01% |
| 投资收益 | 228,417.87 | 0.11% | 375,384.16 | 0.19% | -39.15% |
| 信用减值损失 | -452,519.23 | -0.22% | -405,133.23 | -0.21% | 11.70% |
| 资产减值损失 | -187,204.68 | -0.09% | -323,525.15 | -0.17% | -42.14% |
| 资产处置收益 | -14,203.26 | -0.01% | | | 100.00% |
| 营业利润 | 30,433,238.02 | 14.81% | 24,659,034.35 | 12.70% | 23.42% |
| 营业外收入 | 481.47 | 0.00% | | | 100.00% |
| 营业外支出 | 9,200.76 | 0.00% | 10,449.11 | 0.01% | -11.95% |
| 所得税费用 | 4,324,167.36 | 2.10% | 3,541,342.96 | 1.82% | 22.11% |
| 净利润 | 26,100,351.37 | 12.70% | 21,107,242.28 | 10.87% | 23.66% |

项目重大变动原因：

销售费用本期为 1,929,500.76 元，比上年同期增长 541,255.32 元，增幅 38.99%，主要原因是报告期内公司加大市场开拓力度增加成本所致。

财务费用本期为 125,815.27 元，比上年同期减少 73,773.54 元，减幅 36.96%，主要原因是报告期内贷款利息降低所致。

投资收益本期为 228,417.87 元，比上年同期减少 146,966.29 元，减幅 39.15%，主要原因为本期理财资金降低所致。

信用减值损失本期为 -452,519.23 元，比上期增长 47,386.00 元，增幅 11.70%，主要原因是公司应收账款规模增长，计提相关坏账准备所致。

资产减值损失本期为 -187,204.68 元，比上年同期减少 136,320.47 元，减幅 42.14%，主要原因是报告期内合同资产增加所致。

2. 收入构成

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 变动比例% |
|--------|----------------|----------------|---------|
| 主营业务收入 | 205,453,984.83 | 194,118,207.37 | 5.84% |
| 其他业务收入 | 0.00 | 13,800.00 | 100.00% |

| | | | |
|--------|----------------|----------------|---------|
| 主营业务成本 | 173,095,897.00 | 167,199,754.54 | 3.53% |
| 其他业务成本 | 0.00 | 10,240.00 | 100.00% |

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比 |
|--------|----------------|----------------|--------|--------------|--------------|---------------|
| 保洁服务 | 147,072,760.62 | 122,282,354.21 | 16.86% | -0.08% | -3.27% | 2.74% |
| 市政环境服务 | 24,022,525.58 | 19,837,801.62 | 17.42% | -1.03% | -1.17% | 0.12% |
| 综合物业服务 | 34,358,698.63 | 30,975,741.16 | 9.85% | 51.68% | 49.59% | 1.27% |

按地区分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

公司本期综合物业服务收入较上年同期增加 11,707,133.35 元，增幅 51.68%，主要原因为报告期内持续加大综合物业市场开拓力度，新增综合物业服务订单所致。

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 | 客户 1 | 60,460,277.39 | 27.76% | 否 |
| 2 | 客户 2 | 13,975,610.76 | 6.42% | 否 |
| 3 | 客户 3 | 12,283,340.98 | 5.64% | 否 |
| 4 | 客户 4 | 9,725,012.78 | 4.47% | 否 |
| 5 | 客户 5 | 9,228,557.08 | 4.24% | 否 |
| | 合计 | 105,672,798.99 | 48.53% | - |

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 | 供应商 1 | 27,440,985.65 | 59.52% | 否 |
| 2 | 供应商 2 | 6,740,194.13 | 14.62% | 否 |
| 3 | 供应商 3 | 1,268,156.66 | 2.75% | 否 |
| 4 | 供应商 4 | 1,036,373.82 | 2.25% | 否 |

| | | | | |
|----|-------|---------------|--------|---|
| 5 | 供应商 5 | 799,992.00 | 1.74% | 否 |
| 合计 | | 37,285,702.26 | 80.87% | - |

说明：为保护公司的商业信息，公司客户及供应商均按发生金额高低排序列示。

(三) 现金流量分析

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 变动比例% |
|---------------|----------------|----------------|--------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 19,907,259.75 | 21,696,671.97 | -8.25% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -119,769.61 | -3,369,851.55 | 96.45% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -12,161,881.47 | -34,837,158.45 | 65.09% |

现金流量分析：

报告期内投资活动产生的现金流量净额-119,769.61 元，较上年增长 3,250,081.94 元，增幅 96.45%，主要原因为上期已支付股东房款所致。

报告期内筹资活动产生的现金流量净额-12,161,881.47 元，较上年增长 22,675,276.98 元，增幅 65.09%，主要原因为上期向股东进行权益分配 3,501 万所致。

四、 投资状况分析

(一) 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 |
|----------------|-------|------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 成都新威职业技能培训中心 | 控股子公司 | 技能培训 | 200,000.00 | 370,478.77 | 346,928.78 | 434,900.99 | 5,701.18 |
| 四川精匠物业服务有限责任公司 | 控股子公司 | 物业管理 | 10,000,000.00 | 15,615,818.56 | 12,898,992.65 | 12,295,540.47 | 1,650,759.94 |
| 四川新威 | 控股子公 | 保安服务 | 2,000,000.00 | 2,270,114.92 | 2,166,186.07 | 1,793,522.89 | 90,663.28 |

| | | | | | | | |
|----------------------------|---|--|--|--|--|--|--|
| 保安 服务 有限 责任 公司 | 司 | | | | | | |
|----------------------------|---|--|--|--|--|--|--|

主要参股公司业务分析

适用 不适用

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

(二) 理财产品投资情况

适用 不适用

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

(三) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

(四) 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

(一) 研发支出情况

单位：元

| 项目 | 本期金额/比例 | 上期金额/比例 |
|---------------|---------|---------|
| 研发支出金额 | 0 | 0 |
| 研发支出占营业收入的比例% | 0% | 0% |
| 研发支出中资本化的比例% | 0% | 0% |

(二) 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 | 0 | 0 |
| 研发人员合计 | 0 | 0 |
| 研发人员占员工总量的比例% | 0% | 0% |

(三) 专利情况

| 项目 | 本期数量 | 上期数量 |
|-------------|------|------|
| 公司拥有的专利数量 | 20 | 20 |
| 公司拥有的发明专利数量 | 0 | 0 |

(四) 研发项目情况

| |
|---|
| 无 |
|---|

六、 对关键审计事项说明

√适用 □不适用

| 关键审计事项 | 事项描述 | 审计应对 |
|--------|--|---|
| 收入确认 | <p>请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”（十九）所述的会计政策、“五、合并财务报表项目注释”（二十三）、营业收入和营业成本”及“十一、母公司财务报表主要项目注释”四、营业收入和营业成本。</p> <p>新威环境的收入主要来源于保洁服务收入、市政环境服务收入、综合物业服务收入。服务收入在提供相关服务后根据履约进度确认为收入。</p> <p>服务收入是新威环境的关键绩效指标之一，涉及对服务基础数据进行处理，可能会导致收入确认金额不准确或计入不正确的会计期间，因此，我们将收入确认识别为关键审计事项。</p> | <p>与评价收入确认相关的审计程序中包括以下程序：一、了解和评价与收入确认相关的关键财务报告内部控制的设计和运行有效性；二、取得服务项目收入明细表，复核加计是否准确；三、取得服务合同，查看相关条款、合同履行期间，检查服务确认单据、收入结算单据、发票、回款单据等，并与服务项目收入明细表、财务记录进行核对，执行重新测算程序；四、对服务项目抽样，进行现场查验、访谈，了解服务项目运营情况，确认项目的真实性；五、结合服务项目收入发生额、应收账款余额对客户进行抽样函证；六、对服务项目收入执行实质性分析、毛利分析、项目同期比较分析等程序。</p> |

七、 企业社会责任

√适用 □不适用

| |
|--|
| <p>新威环境以“让环境更加美好”为企业使命，一直致力于为客户提供优质、高效、绿色环保的人文服务，期望与社会各界共同营造更加美好舒适的居住环境、商业环境和办公环境。</p> |
|--|

公司主营业务为物业清洁服务和市政环卫等环境卫生的综合物业管理服务，所属行业为劳动密集型行业，已重点解决一批年龄较大、文化较低的就业困难人员。目前，公司及公司子分公司直接解决就业人员近 4000 余人，90%为初中以下文化，女性以 40 岁以上为主，男性以 50 岁以上年龄为主。根据企业发展规划，公司用工规模还将持续增长，可助力政府扶贫攻坚，为高龄就业群体、生活困难群体、贫困户等就业困难人员提供大量的就业岗位，并将极大促进社会环境的和谐稳定。

自 2020 年新冠疫情爆发并持续蔓延，严重威胁到人类安全的情况下，公司专门成立疫情保障工作组，在做好自身安全防护、确保安全的前提下一直坚守在医院、机场、高铁、道路等人流较多的公共环境第一现场，确保了社会的公共卫生、环境安全和人们的出行便利；疫情期间，公司按时发放员工工资，未出现裁员、扣减工资或延迟发放等情况，保障了员工工作和生活稳定；

2023 年，公司年纳税总额 1269 万元，后期随着业务规模的不断扩大，公司还将持续增加对国家的税收贡献。同时，公司的发展对于本行业上下游经济以及周边各行各业的发展都起到积极的推动作用。

八、 未来展望

是否自愿披露

是 否

九、 公司面临的重大风险分析

| 重大风险事项名称 | 重大风险事项简要描述 |
|----------|--|
| 市场竞争风险 | 公司所处的是环境、物业服务行业，由于环境、物业服务的行业进入门槛低，随着竞争对手的逐渐增多，公司不得不逐渐降低利润。如果公司不能在竞争中实现服务质量、服务规模、品牌效应等的快速提升，提高市场地位，则会给公司未来的盈利能力和发展潜力带来不利影响。 |
| 公司治理风险 | 随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中可能存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。 |
| 应收账款回收风险 | 截至报告期末，公司应收账款账面净额为 2803.98 万元，占当期期末流动资产的比例为 29.14%。由于应收账款占用了公司较多的资金，若不及时收回可能影响公司现金流量、资金成本和资金使用效率。 |
| 劳务成本上涨风险 | 随着社会平均劳务成本不断上涨，公司员工平均劳务成本也将上涨。劳务成本的上升对公司经营成本造成一定压力。虽然公司积极采取提升人力资源管理水平，提高员工工作效率等方式提升控制公司人工成本，但是劳务成本的上涨仍可能对公司的 |

| | |
|-----------------|---------------|
| | 盈利能力造成负面影响。 |
| 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

第三节 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 | 三.二.(一) |
| 是否存在提供担保事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否对外提供借款 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在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 | 三.二.(二) |
| 是否存在关联交易事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 三.二.(三) |
| 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 三.二.(四) |
| 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 三.二.(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 | 三.二.(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 | |

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）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

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

（三）报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

| 日常性关联交易情况 | 预计金额 | 发生金额 |
|------------------------|------|------|
| 购买原材料、燃料、动力，接受劳务 | | |
| 销售产品、商品，提供劳务 | | |
| 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 | | |
| 其他 | | |
| 其他重大关联交易情况 | 审议金额 | 交易金额 |

| | | |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 收购、出售资产或股权 | | |
| 与关联方共同对外投资 | | |
| 提供财务资助 | | |
| 提供担保 | | |
| 委托理财 | | |
| 债权债务往来或担保等事项 | 23,500,000.00 | 23,500,000.00 |
| | | |
| 企业集团财务公司关联交易情况 | 预计金额 | 发生金额 |
| 存款 | | |
| 贷款 | | |
| | | |
| | | |

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

因公司经营发展需要，为补充公司流动资金，2023年9月和11月公司向关联方四川大新威投资有限公司借入资金共计850万元，借款期限1年，借款年利率3.00%；2023年11月向股东马恒顺先生借入资金550万元，借款期限1年，借款年利率3.00%，

上述关联交易在2023年第二届董事会第二十次、二十一次会议审议通过并已发布关联交易公告。经2023年第一次、第二次临时股东大会审议通过并发布决议公告。

公司因经营业务发展需要，为补充流动资金，向成都银行高升桥支行抵押借款950万元，该笔借款担保方式为抵押加保证担保，控股股东、实控人任冬平及其配偶赵姝娅无偿为该笔授信提供最高额保证担保。该关联担保事项经第二届董事会第十八次会议审议并通过后执行。

违规关联交易情况

适用 不适用

(四)经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项

单位：元

| 临时公告索引 | 类型 | 交易/投资/合并标的 | 对价金额 | 是否构成关联交易 | 是否构成重大资产重组 |
|--------------------|------|------------|--------------------------|----------|------------|
| 委托理财公告 2023-007 | 对外投资 | 其他 | 其他（用于投资理财的资金不超过3000万人民币） | 否 | 否 |

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

公司适时利用闲置资金购买理财产品是在确保公司日常运营所需流动资金和资金安全的前提下实

施的，不影响公司主营业务的正常发展。通过适度的理财产品投资，提高资金使用效率，能获得一定的投资收益，有利于进一步提升公司整体业绩水平，为公司和股东谋取更好的投资回报。

(五) 承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

(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 |
|------|------|--------|---------------|----------|-----------|
| 房屋 | 办公房屋 | 抵押 | 10,484,863.74 | 9.50% | 向成都银行抵押贷款 |
| 总计 | - | - | 10,484,863.74 | 9.50% | - |

资产权利受限事项对公司的影响：

权利受限资产不影响公司对房屋资产的使用。

第四节 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 | 14,951,990 | 42.71% | 0 | 14,951,990 | 42.71% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 4,411,575 | 12.60% | 0 | 4,411,575 | 12.60% |
| | 董事、监事、高管 | 1,893,210 | 5.41% | 0 | 1,893,210 | 5.41% |
| | 核心员工 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0.00% |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 20,058,010 | 57.29% | 0 | 20,058,010 | 57.29% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 13,252,473 | 37.85% | 0 | 13,252,473 | 37.85% |
| | 董事、监事、高管 | 5,679,631 | 16.22% | 0 | 5,679,631 | 16.22% |
| | 核心员工 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0.00% |
| 总股本 | | 35,010,000.00 | - | 0 | 35,010,000.00 | - |

| | |
|---------|----|
| 普通股股东人数 | 55 |
|---------|----|

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数 | 持股变动 | 期末持股数 | 期末持股比例% | 期末持有限售股份数量 | 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 | 任冬平 | 17,664,048 | | 17,664,048 | 50.45% | 13,252,473 | 4,411,575 | 0 | 0 |
| 2 | 马恒顺 | 7,572,841 | | 7,572,841 | 21.63% | 5,679,631 | 1,893,210 | 0 | 0 |
| 3 | 大新威 | 5,263,572 | - 115,933 | 5,147,639 | 14.70% | | 5,147,639 | 0 | 0 |
| 4 | 庞吉康 | 2,702,173 | | 2,702,173 | 7.72% | | 2,702,173 | 0 | 0 |
| 5 | 五九团诚 | 1,125,906 | | 1,125,906 | 3.22% | 1,125,906 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | 四季鸿图 | 675,422 | | 675,422 | 1.93% | | 675,422 | 0 | 0 |
| 7 | 陈富明 | 0 | 115,533 | 115,533 | 0.33% | | 115,533 | 0 | 0 |
| 8 | 冯卿 | 0 | 491 | 491 | 0.00% | | 491 | 0 | 0 |
| 9 | 陈悦 | 121 | 300 | 421 | 0.00% | | 300 | 0 | 0 |
| 10 | 赵勇 | 0 | 193 | 193 | 0.00% | | 193 | 0 | 0 |
| | 合计 | 35,004,083 | 584 | 35,004,667 | 99.98% | 20,058,010 | 14,946,536 | 0 | 0 |

普通股前十名股东间相互关系说明：

股东马恒顺是股东任冬平的姐夫。

成都五九团诚贸易中心（有限合伙）执行事务合伙人为四川大新威投资有限公司，四川大新威投资有限公司系由任冬平和马恒顺共同出资设立，任冬平持有大新威 70% 股权，马恒顺持有大新威 30% 股权。除此之外，上述各股东之间不存在其他关联关系。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

公司控股股东、实际控制人为任冬平，直接持有公司 17,664,048 股，占公司股本比例 50.45%；其通过控股的四川大新威投资有限公司持有公司 5,147,639 股，占公司股本比例 14.70%；同时大新威

为五九团诚合伙企业的普通合伙人，持有五九团诚 34.04% 股权，五九团诚持有公司 1,125,906 股，占公司股本比例 3.22%；控股股东、实际控制人为任冬平合计持股占公司总股本比例 61.84%；依其持股比例能够控制公司经营决策、财务政策并能够实际支配公司行为。

任冬平，男，1970 年 5 月生，中国国籍，无境外永久居留权，海南广播电视大学专科学历。2000 年 3 月创办成都新威保洁管理服务有限公司，至 2017 年 10 月担任新威保洁执行董事兼总经理；2014 年投资组建四川大新威投资有限公司，并担任执行董事至今，2017 年 10 月成都新威保洁管理服务有限公司股份制改制至 2021 年 3 月担任四川新威环境服务股份有限公司董事长兼总经理，2021 年 3 月辞去公司总经理，专职担任公司董事长。

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

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

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

| 股东大会审议日期 | 每 10 股派现数（含税） | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|-----------------|---------------|-----------|-----------|
| 2023 年 9 月 19 日 | 8.543 | 0 | 0 |
| 合计 | 8.543 | 0 | 0 |

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

√适用 □不适用

2023 年 9 月 1 日，公司第二届董事会第二十次会议审议通过《关于〈2023 年半年度利润分配〉议案，并于 2023 年 9 月 4 日披露《2023 年半年度权益分派预案公告》（公告编号：2022-017）。公司于 2023 年 9 月 19 日召开 2023 年第一次临时股东大会，审议通过以上议案，以公司总股本 35,010,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 8.543 元人民币现公司委托中国结算北京分公司代派，权益登记日为 2023 年 10 月 10 日，除权除息日为 2023 年 10 月 11 日，全部现金红利已派发完毕。

(二) 权益分派预案

□适用 √不适用

第五节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第六节 公司治理

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：股

| 姓名 | 职务 | 性别 | 出生年月 | 任职起止日期 | | 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% |
|-----|---------------|----|----------|------------|------------|------------|------|------------|------------|
| | | | | 起始日期 | 终止日期 | | | | |
| 任冬平 | 董事长 | 男 | 1970年5月 | 2023年11月2日 | 2026年11月1日 | 17,664,048 | 0 | 17,664,048 | 50.45% |
| 马恒顺 | 董事、总经理 | 男 | 1970年9月 | 2023年11月2日 | 2026年11月1日 | 7,572,841 | 0 | 7,572,841 | 21.63% |
| 刘昌隆 | 董事、副总经理 | 男 | 1983年12月 | 2023年11月2日 | 2026年11月1日 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 孙丹 | 董事、财务总监、董事会秘书 | 女 | 1986年6月 | 2023年11月2日 | 2026年11月1日 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 邓艳 | 董事 | 女 | 1978年6月 | 2023年11月2日 | 2026年11月1日 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 曹宇 | 监事会主席 | 男 | 1974年2月 | 2023年11月2日 | 2026年11月1日 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 苏小玲 | 监事 | 女 | 1968年8月 | 2023年11月2日 | 2026年11月1日 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 蒲恒宇 | 监事 | 男 | 1978年3月 | 2023年11月2日 | 2026年11月1日 | 0 | 0 | 0 | 0% |

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事、总经理马恒顺是董事长任冬平姐夫，其他董事、监事、高级管理人员与股东之间不存在关联关系。

(二) 变动情况

适用 不适用

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

(三) 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）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 | 36 | 8 | 7 | 37 |
| 财务人员 | 5 | 1 | 1 | 5 |
| 生产人员 | 2,759 | 790 | 454 | 3,095 |
| 员工总计 | 2,800 | 799 | 462 | 3,137 |

| 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 | 20 | 31 |
| 专科 | 68 | 75 |
| 专科以下 | 2,712 | 3,031 |
| 员工总计 | 2,800 | 3,137 |

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

1、薪酬政策

公司属劳动密集型企业，人力资源管理是公司的重中之重。基于保洁类物业行业人力资源管理的特点和难点，公司建立起了系统的人力资源管理体系来保障员工的合法权益。公司员工薪酬政策在同工同酬和公平合理的原则下，实行基本工资+岗位工资+绩效工资+年终奖金组成的薪酬结构，制定和实施了明确的薪酬增长机制和考核奖励制度；同时公司通过员工持股平台，将管理团队及技术骨干人才纳入股东层，合理分享企业发展的经营成果，有效激发员工的主动性和创造性，增强了企业的凝聚力和战斗力。

2、培训计划

为确保员工安全高效开展工作，在思想理念价值观与企业保持一致，并与社会、企业发展同步进步，公司专项成立非营利性质的职业培训机构并与高职院校合作，长期有序推进企业职业技能培训工作和管理干部学历提升计划，通过针对性地制定培训计划、课件，线上、线下教学，电子、纸质资料相结合等多种形式进行员工培训。培训内容涵盖行业信息、政策导向，企业文化、制度流程，员工素质、技能技术等多方面，培训效果显著，团队战斗力、凝聚力，员工素养、工匠精神、业务技能、服务意识等均有较大提升。

3、离退休职工情况

报告期内，无需公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）情况

适用 不适用

三、 公司治理及内部控制

| 事项 | 是或否 |
|------------------|--|
| 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 |
| 报告期内是否新增关联方 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

(一) 公司治理基本情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规和中国证监会、全国中小企业股份转让系统等监管部门的要求，结合自身实际情况，规范治理架构、严格经营运作、建立现代企业制度，以透明充分的信息披露、良好互动的投资者关系、严格有效的内部控制和风险控制体系，诚信经营，透明管理，不断完善法人治理结构，规范公司运作，切实保障全体股东与公司利益最大化。

(二) 监事会对监督事项的意见

报告期内，公司监事会从维护公司利益和全体股东权益出发，严格履行职责，对公司规范运作及董事、高级管理人员履行职责情况进行监督，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。

(三) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度，逐步健全和完善法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构方面均独立于公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业；公司具有独立完整的业务体系和直接面向市场自主持续经营的能力及风险承受能力。

1、业务独立

公司拥有独立的业务体系，拥有完整的业务流程，独立获取业务收入和利润，具有直接面向市场独立经营的能力，不存在主要依赖公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行生产经营活动的情况。

2、资产独立

公司拥有与生产经营有关的固定资产的所有权或使用权。公司与其控股股东、实际控制人资产权属关系明确，资产独立分开，不存在资产混同的情况。

3、人员独立

公司建立了独立的劳动用工、人事、薪酬支付制度，公司董事、监事、高级管理人员均依据《公司法》及《公司章程》等有关规定产生，合法有效。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员专职在公司工作，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼任除董事、监事以外其他职务及领取薪酬的情形。公司财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职的情形。公司的人事及工资管理与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业严格分离，公司的劳动、人事及工资管理独立、分开。

4、财务独立

公司设有独立的财务部门，配备专职财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，公司依法独立纳税。公司开立有独立银行基本账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司作为独立纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务，不存在与股东单位混合纳税情形。公司根据生产经营需要独立做出财务决策，报告期内公司不存在其他资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用，或者为控股股东、实际控制人及其控制的其它企业违规担保的情形。

5、机构独立

公司按照法律、行政法规的相关规定及《公司章程》设立了股东大会、董事会及监事会及总经理负责的管理层等公司治理机构。《公司章程》对股东大会、董事会、监事会的职责作了明确的规定，并制定了相应的议事规则。股东通过股东大会依法定程序对公司行使股东权利。公司根据自身经营管理的需要设置了总经理、副总经理以及财务负责人等高级管理人员，并设置了相应的内部机构，制定了相应的规章制度，形成了完整的法人治理结构。公司建立了经营活动相适应的组织结构，拥有完整的业务系统及配套部门，各部门构成一个有机运行的整体。公司独立行使经营管理职权，与控股股东及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。

(四) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律规定，结合公司自身实际情况制定的，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、经营状况和发展情况不断调整、修正和完善。

1、关于会计核算

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，并按照规定进行独立核算，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制度，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、 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

第七节 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 | 信会师报字[2024]第 ZD10053 号 | |
| 审计机构名称 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） | |
| 审计机构地址 | 上海市黄浦区南京东路 61 号四楼 | |
| 审计报告日期 | 2024 年 3 月 28 日 | |
| 签字注册会计师姓名及连续签字年限 | 包梅庭 | 郭梅 |
| | 3 年 | 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 | 8 年 | |
| 会计师事务所审计报酬（万元） | 15 | |
| 审计报告 | | |

信会师报字[2024]第 ZD10053 号

四川新威环境服务股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了四川新威环境服务股份有限公司（以下简称新威环境）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了新威环境 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立

于新威环境，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。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

| 关键审计事项 | 该事项在审计中是如何应对的 |
|---|---|
| [收入确认] | |
| <p>请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”（十九）所述的会计政策、“五、合并财务报表项目注释”（二十三）、“营业收入和营业成本”及“十一、母公司财务报表主要项目注释”四、营业收入和营业成本。</p> <p>新威环境的收入主要来源于保洁服务收入、市政环境服务收入、综合物业服务收入。服务收入在提供相关服务后根据履约进度确认为收入。服务收入是新威环境的关键绩效指标之一，涉及对服务基础数据进行处理，可能会导致收入确认金额不准确或计入不正确的会计期间，因此，我们将收入确认识别为关键审计事项。</p> | <p>与评价收入确认相关的审计程序中包括以下程序：一、了解和评价与收入确认相关的关键财务报告内部控制的设计和运行有效性；二、取得服务项目收入明细表，复核加计是否准确；三、取得服务合同，查看相关条款、合同履行期间，检查服务确认单据、收入结算单据、发票、回款单据等，并与服务项目收入明细表、财务记录进行核对，执行重新测算程序；四、对服务项目抽样，进行现场查验、访谈，了解服务项目运营情况，确认项目的真实性；五、结合服务项目收入发生额、应收账款余额对客户进行抽样函证；六、对服务项目收入执行实质性分析、毛利分析、项目同期比较分析等程序。</p> |

四、 其他信息

新威环境管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括新威环境 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估新威环境的持续经营能力，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。

治理层负责监督新威环境的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对新威环境持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致新威环境不能持续经营。

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

（六）就新威环境中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并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。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：包梅庭
(项目合伙人)

中国注册会计师：郭 梅

中国·上海

2024 年 03 月 28 日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|--------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 五(一) | 36,652,841.90 | 28,817,239.23 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 五(二) | 28,039,863.59 | 21,236,109.96 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 五(三) | 171,069.83 | 197,192.91 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |

| | | | |
|----------------|-------|----------------|---------------|
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 五(四) | 5,243,835.77 | 4,350,596.42 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 五(五) | 92,842.37 | 154,460.82 |
| 合同资产 | 五(六) | 26,019,793.16 | 21,588,098.94 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 96,220,246.62 | 76,343,698.28 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 五(七) | 12,604,293.65 | 13,486,595.08 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | 五(八) | 962,932.43 | 1,080,779.67 |
| 无形资产 | | | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 五(九) | 542,391.14 | 452,496.54 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 14,109,617.22 | 15,019,871.29 |
| 资产总计 | | 110,329,863.84 | 91,363,569.57 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 五(十) | 9,500,000.00 | 5,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 五(十一) | 8,130,226.58 | 7,018,215.37 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | | |

| | | | |
|----------------------|-------|----------------------|----------------------|
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 五(十二) | 12,762,228.59 | 11,241,523.63 |
| 应交税费 | 五(十三) | 6,592,243.64 | 5,091,413.22 |
| 其他应付款 | 五(十四) | 14,583,276.12 | 250,931.93 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 五(十五) | 567,204.00 | 561,122.38 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 52,135,178.93 | 29,163,206.53 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | 五(十六) | 244,136.88 | 441,123.50 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 244,136.88 | 441,123.50 |
| 负债合计 | | 52,379,315.81 | 29,604,330.03 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 五(十七) | 35,010,000.00 | 35,010,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 五(十八) | 2,607.39 | 2,607.39 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 五(十九) | 11,268,903.48 | 8,833,580.78 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 五(二十) | 11,560,727.86 | 17,809,275.23 |

| | | | |
|--------------------------|--|-----------------------|----------------------|
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 57,842,238.73 | 61,655,463.40 |
| 少数股东权益 | | 108,309.30 | 103,776.14 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 57,950,548.03 | 61,759,239.54 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 110,329,863.84 | 91,363,569.57 |

法定代表人：马恒顺

主管会计工作负责人：孙丹

会计机构负责人：孙丹

(二) 母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 |
|---------------|-------|----------------------|----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 20,363,192.05 | 14,743,531.94 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 十一(一) | 26,926,037.16 | 19,740,654.96 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 145,366.71 | 197,192.91 |
| 其他应收款 | 十一(二) | 7,007,072.46 | 5,615,310.08 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 92,842.37 | 154,460.82 |
| 合同资产 | | 25,518,415.49 | 21,118,560.41 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 80,052,926.24 | 61,569,711.12 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十一(三) | 12,100,000.00 | 12,100,000.00 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 12,604,052.08 | 13,486,353.51 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |

| | | | |
|----------------------|--|----------------|---------------|
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 962,932.43 | 1,080,779.67 |
| 无形资产 | | | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 524,848.29 | 431,043.73 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 26,191,832.80 | 27,098,176.91 |
| 资产总计 | | 106,244,759.04 | 88,667,888.03 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 9,500,000.00 | 5,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 8,236,637.87 | 6,859,773.47 |
| 预收款项 | | | |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 12,052,647.52 | 10,324,341.43 |
| 应交税费 | | 6,440,274.21 | 5,041,518.88 |
| 其他应付款 | | 14,565,418.03 | 245,751.93 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 合同负债 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 567,204.00 | 561,122.38 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 51,362,181.63 | 28,032,508.09 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 244,136.88 | 441,123.50 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 244,136.88 | 441,123.50 |
| 负债合计 | | 51,606,318.51 | 28,473,631.59 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |

| | | | |
|--------------------------|--|-----------------------|----------------------|
| 股本 | | 35,010,000.00 | 35,010,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 2,607.39 | 2,607.39 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 11,268,903.48 | 8,833,580.78 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 8,356,929.66 | 16,348,068.27 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 54,638,440.53 | 60,194,256.44 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）合计 | | 106,244,759.04 | 88,667,888.03 |

（三） 合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2023 年 | 2022 年 |
|----------------|--------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | 205,453,984.83 | 194,132,007.37 |
| 其中：营业收入 | 五(二十一) | 205,453,984.83 | 194,132,007.37 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 184,215,609.90 | 177,708,536.87 |
| 其中：营业成本 | 五(二十一) | 173,095,897.00 | 167,209,994.54 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | 五(二十二) | 1,360,296.30 | 1,389,685.67 |
| 销售费用 | 五(二十三) | 1,929,500.76 | 1,388,245.44 |
| 管理费用 | 五(二十四) | 7,704,100.57 | 7,521,022.41 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | 五(二十五) | 125,815.27 | 199,588.81 |
| 其中：利息费用 | | 272,293.91 | 364,799.93 |
| 利息收入 | | 199,840.95 | 223,672.49 |
| 加：其他收益 | 五(二十六) | 9,620,372.39 | 8,588,838.07 |

| | | | |
|-------------------------------|--------|---------------|---------------|
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 五(二十七) | 228,417.87 | 375,384.16 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 五(二十八) | -452,519.23 | -405,133.23 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 五(二十九) | -187,204.68 | -323,525.15 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 五(三十) | -14,203.26 | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 30,433,238.02 | 24,659,034.35 |
| 加：营业外收入 | 五(三十一) | 481.47 | |
| 减：营业外支出 | 五(三十二) | 9,200.76 | 10,449.11 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 30,424,518.73 | 24,648,585.24 |
| 减：所得税费用 | | 4,324,167.36 | 3,541,342.96 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 26,100,351.37 | 21,107,242.28 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | | |
| （一）按经营持续性分类： | - | - | - |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 26,100,351.37 | 21,107,242.28 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| （二）按所有权归属分类： | - | - | - |
| 1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | 4,533.16 | 2,510.50 |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列） | | 26,095,818.21 | 21,104,731.78 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| （1）重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| （5）其他 | | | |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| （1）权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| （2）其他债权投资公允价值变动 | | | |
| （3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| （4）其他债权投资信用减值准备 | | | |
| （5）现金流量套期储备 | | | |
| （6）外币财务报表折算差额 | | | |

| | | | |
|-------------------------|--------|---------------|---------------|
| (7) 其他 | | | |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 26,100,351.37 | 21,107,242.28 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 26,095,818.21 | 21,104,731.78 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 | | 4,533.16 | 2,510.50 |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益（元/股） | 五(三十四) | 0.75 | 0.60 |
| (二) 稀释每股收益（元/股） | 五(三十四) | 0.75 | 0.60 |

法定代表人：马恒顺

主管会计工作负责人：孙丹

会计机构负责人：孙丹

(四) 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2023 年 | 2022 年 |
|-------------------------------|-------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 十一(四) | 192,755,356.71 | 182,724,582.06 |
| 减：营业成本 | 十一(四) | 162,464,866.40 | 156,600,305.93 |
| 税金及附加 | | 1,331,861.24 | 1,358,398.28 |
| 销售费用 | | 1,929,500.76 | 1,388,245.44 |
| 管理费用 | | 7,410,982.42 | 7,438,511.80 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | | 140,414.39 | 226,244.44 |
| 其中：利息费用 | | 272,293.91 | 364,799.93 |
| 利息收入 | | 176,641.83 | 191,383.86 |
| 加：其他收益 | | 9,574,654.94 | 8,562,402.58 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十一(五) | 211,156.81 | 375,384.16 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | -472,744.79 | -364,070.04 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -185,528.93 | -319,478.36 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | -14,203.26 | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 28,591,066.27 | 23,967,114.51 |
| 加：营业外收入 | | | |
| 减：营业外支出 | | 9,200.76 | 10,449.11 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 28,581,865.51 | 23,956,665.40 |
| 减：所得税费用 | | 4,228,638.54 | 3,550,114.78 |

| | | | |
|--------------------------|--|---------------|---------------|
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 24,353,226.97 | 20,406,550.62 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 24,353,226.97 | 20,406,550.62 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 5. 其他 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 4. 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 5. 现金流量套期储备 | | | |
| 6. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 7. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 24,353,226.97 | 20,406,550.62 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | 0.70 | 0.58 |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | 0.70 | 0.58 |

（五）合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2023 年 | 2022 年 |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 206,106,618.41 | 200,443,658.19 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | | |

| | | | |
|---------------------------|---------|----------------|----------------|
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五(三十五)1 | 11,205,593.18 | 19,633,128.94 |
| 经营活动现金流入小计 | | 217,312,211.59 | 220,076,787.13 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 49,385,692.51 | 56,319,474.17 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额 | | | |
| 拆出资金净增加额 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 130,313,590.01 | 115,630,822.09 |
| 支付的各项税费 | | 12,690,979.00 | 13,896,897.42 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五(三十五)2 | 5,014,690.32 | 12,532,921.48 |
| 经营活动现金流出小计 | | 197,404,951.84 | 198,380,115.16 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 19,907,259.75 | 21,696,671.97 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 228,417.87 | 375,384.16 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 五(三十五)3 | 67,000,000.00 | 102,310,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 67,228,417.87 | 102,685,384.16 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 348,187.48 | 3,745,235.71 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 五(三十五)4 | 67,000,000.00 | 102,310,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 67,348,187.48 | 106,055,235.71 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -119,769.61 | -3,369,851.55 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 9,500,000.00 | 5,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 五(三十五)5 | 14,000,000.00 | 10,000,000.00 |

| | | | |
|---------------------------|---------|----------------|----------------|
| 筹资活动现金流入小计 | | 23,500,000.00 | 15,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 5,000,000.00 | 4,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 30,163,229.18 | 35,337,949.43 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 五(三十五)6 | 498,652.29 | 10,499,209.02 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 35,661,881.47 | 49,837,158.45 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -12,161,881.47 | -34,837,158.45 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 7,625,608.67 | -16,510,338.03 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 28,817,239.23 | 45,327,577.26 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 36,442,847.90 | 28,817,239.23 |

法定代表人：马恒顺

主管会计工作负责人：孙丹

会计机构负责人：孙丹

(六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2023 年 | 2022 年 |
|---------------------------|----|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 191,255,518.68 | 186,235,353.90 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 10,624,139.92 | 17,549,785.85 |
| 经营活动现金流入小计 | | 201,879,658.60 | 203,785,139.75 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 47,234,456.89 | 51,172,987.31 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 119,651,087.12 | 109,341,915.20 |
| 支付的各项税费 | | 12,581,789.04 | 13,730,487.30 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 4,703,747.30 | 18,495,118.25 |
| 经营活动现金流出小计 | | 184,171,080.35 | 192,740,508.06 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 17,708,578.25 | 11,044,631.69 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 211,156.81 | 375,384.16 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 67,000,000.00 | 102,310,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 67,211,156.81 | 102,685,384.16 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 348,187.48 | 3,745,235.71 |
| 投资支付的现金 | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 67,000,000.00 | 102,310,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 67,348,187.48 | 106,055,235.71 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -137,030.67 | -3,369,851.55 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 9,500,000.00 | 5,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 14,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 23,500,000.00 | 15,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 5,000,000.00 | 4,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 30,163,229.18 | 35,337,949.43 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 498,652.29 | 10,499,209.02 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 35,661,881.47 | 49,837,158.45 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -12,161,881.47 | -34,837,158.45 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 5,409,666.11 | -27,162,378.31 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 14,743,531.94 | 41,905,910.25 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 20,153,198.05 | 14,743,531.94 |

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 2023 年 | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|---------------|--------|----|--|----------|-------|--------|------|--------------|--------|---------------|------------|---------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | | | 未分配利润 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 35,010,000.00 | | | | 2,607.39 | | | | 8,833,580.78 | | 17,809,275.23 | 103,776.14 | 61,759,239.54 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 35,010,000.00 | | | | 2,607.39 | | | | 8,833,580.78 | 0.00 | 17,809,275.23 | 103,776.14 | 61,759,239.54 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | | | | | 2,435,322.70 | | -6,248,547.37 | 4,533.16 | -3,808,691.51 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | 26,095,818.21 | 4,533.16 | 26,100,351.37 |
| (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 | | | | | | | 2,435,322.70 | | - | | | - |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | 2,435,322.70 | | -2,435,322.70 | | | 0.00 |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | - | | | - |
| 4. 其他 | | | | | | | | | 29,909,042.88 | | | 29,909,042.88 |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------------|---------------|--|--|----------|--|--|--|---------------|--|---------------|------------|---------------|
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 35,010,000.00 | | | 2,607.39 | | | | 11,268,903.48 | | 11,560,727.86 | 108,309.30 | 57,950,548.03 |

| 项目 | 2022 年 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|----|----------|------|-------|--------|--------------|------|----------------|------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 35,010,000.00 | | | 2,607.39 | | | | 6,792,925.72 | | 33,755,198.51 | 101,265.64 | 75,661,997.26 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 35,010,000.00 | | | 2,607.39 | | | | 6,792,925.72 | | 33,755,198.51 | 101,265.64 | 75,661,997.26 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | 2,040,655.06 | | -15,945,923.28 | 2,510.50 | -13,902,757.72 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 21,104,731.78 | 2,510.50 | 21,107,242.28 |
| （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 | | | | | | | 2,040,655.06 | | - | | | - |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | 2,040,655.06 | | -2,040,655.06 | | | - |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | - | | | - |
| 4. 其他 | | | | | | | | | 35,010,000.00 | | | 35,010,000.00 |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|----------------|---------------|--|--|--|----------|--|--|--|--------------|--|---------------|------------|---------------|
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 35,010,000.00 | | | | 2,607.39 | | | | 8,833,580.78 | | 17,809,275.23 | 103,776.14 | 61,759,239.54 |

法定代表人：马恒顺

主管会计工作负责人：孙丹

会计机构负责人：孙丹

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 2023 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 | 35,010,000.00 | | | | 2,607.39 | | | | 8,833,580.78 | | 16,348,068.27 | 60,194,256.44 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 35,010,000.00 | | | | 2,607.39 | | | | 8,833,580.78 | | 16,348,068.27 | 60,194,256.44 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | | | | | 2,435,322.70 | | -7,991,138.61 | -5,555,815.91 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | 24,353,226.97 | 24,353,226.97 |
| (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 | | | | | | | | 2,435,322.70 | | - | | - |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 2,435,322.70 | | -2,435,322.70 | | 0.00 |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | - | | - |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | 29,909,042.88 | | 29,909,042.88 |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------------|---------------|--|--|--|----------|--|--|--|---------------|--|--------------|---------------|
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 35,010,000.00 | | | | 2,607.39 | | | | 11,268,903.48 | | 8,356,929.66 | 54,638,440.53 |

| 项目 | 2022 年 | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|---------------|--------|-----|----|----------|-------|--------|------|--------------|--------|---------------|---------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 35,010,000.00 | | | | 2,607.39 | | | | 6,792,925.72 | | 32,992,172.71 | 74,797,705.82 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 35,010,000.00 | | | | 2,607.39 | | | | 6,792,925.72 | | 32,992,172.71 | 74,797,705.82 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | | | | | 2,040,655.06 | | - | - |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | 20,406,550.62 | 20,406,550.62 |
| (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 | | | | | | | | 2,040,655.06 | | - | - |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 2,040,655.06 | | -2,040,655.06 | 0.00 |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | - | - |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | 35,010,000.00 | 35,010,000.00 |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 35,010,000.00 | | | | 2,607.39 | | | 8,833,580.78 | | 16,348,068.27 | 60,194,256.44 |

四川新威环境服务股份有限公司

二〇二三年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

四川新威环境服务股份有限公司(原公司名称:成都新威保洁管理服务有限公司)(以下简称“公司”或“本公司”),系2000年3月3日由任冬平、柴皓共同出资组建的有限责任公司。2017年10月27日完成股份改制变更为股份有限公司。

2018年6月29日,全国中小企业股份转让系统有限责任公司同意公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌, 公司代码为:872896。

统一社会信用代码:91510104720340687J。

所属行业分类:其他服务业。

截至2023年12月31日, 公司股本为3,501.00万元。

注册地址:四川省成都市锦江区水杉街201号1栋1单元1层23号。

公司主要经营活动:物业管理;智能设备开发设计及运用;人工智能设备租赁及服务;人工智能设备销售;市政设施管理;城乡市容管理;城市公园管理;机械设备经营租赁;物业清洁、环境卫生管理、工业机械清洁;装饰材料、各类石材、建材表面的清洁、维护和保养;绿化管理;水箱清洗、厨房设备清洗;老鼠等虫害的防治;环境保护监测;再生资源回收;污水处理;土壤污染治理与修复服务;垃圾处置服务;城市生活垃圾清运服务;城市生活垃圾分类、处理、利用;垃圾设备研究、销售;环保技术、节能减排技术、雾霾治理技术、污水处理技术的研发;环境综合治理;企业管理服务;酒店管理;停车场管理;大米、水果、蔬菜、禽畜生肉、水产品的购销;餐饮服务;自有房屋租赁;房地产经纪(房地产中介服务);会务服务;礼仪的策划与咨询。(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)。

公司的实际控制人:任冬平。

本财务报表业经公司董事会于2024年03月28日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

本公司子公司的相关信息详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、

企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

(二) 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

三、 重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2023年12月31日的合并及母公司财务状况以及2023年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为12个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1、 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；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。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司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,调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

现金,是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物,是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时,确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征,金融资产于初始确认时分类为: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金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,分类为以摊余成本计量的金融资产:

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标;
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具):

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标;
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资,本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)。该指定在单项投资的基础上作出,且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外,本公司将其余所有的金融资产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。在初始确认时,如果能够消除或显著减少会计错配,本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益

的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时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：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，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金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本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，但是未保留对金融资产的控制。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（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金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照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，与原直接计入所有者权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金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分

的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司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金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于其他金融工具，本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的变动情况。

本公司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相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金

融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。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。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)，在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、长期应收款等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

①按单项计量预期信用损失：有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

②按组合计量预期信用损失：

| 按信用风险特征组合计量预期信用损失的方法 | |
|----------------------|---|
| 确定组合的依据 | |
| 组合 1 | 合并关联方组合 |
| 组合 2 | 账龄分析法组合 |
| 按信用风险特征组合计量预期信用损失的方法 | |
| 组合 1 | 单独测试无特别风险的不计提 |
| 组合 2 | 按迁徙率测算预期信用损失率，经测算预期信用损失率为 0，谨慎考虑，拟按原账龄分析法减值准备计提预期信用损失 |

组合中，采用账龄分析法组合计量预期信用损失的：

| 账龄 | 预期信用损失计提比例(%) |
|---------------|---------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 5 |
| 1—2 年 | 10 |
| 2—3 年 | 20 |
| 3—4 年 | 50 |

| 账龄 | 预期信用损失计提比例(%) |
|-------|---------------|
| 4—5 年 | 80 |
| 5 年以上 | 100 |

(九) 存货

1、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按月末一次加权平均法计价。

3、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

5、 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(十) 合同资产

1、 合同资产的确认方法及标准

本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。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（八）6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

(十一) 持有待售和终止经营

1、 持有待售

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

2、 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

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

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

(十二) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

（十三）固定资产

1、 固定资产的确认和初始计量

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；

所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率 （%） | 年折旧率 （%） |
|---------|-------|---------|------------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20 | 5 | 4.75 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 4 | 5 | 23.75 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 5-10 | 5 | 9.50-19.00 |
| 办公设备及其他 | 年限平均法 | 3-5 | 5 | 19.00-31.67 |

3、 固定资产处置

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

(十四) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

(十五) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达

到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

(十六) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十七) 合同负债

本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。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十八) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和

计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费,在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本,其中,非货币性福利按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。此外,本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费,相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间,并计入当期损益或相关资产成本。

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,本公司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。

所有设定受益计划义务,包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务,根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的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转回至损益,在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时,按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额,确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的,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: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;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。

(十九) 收入

1、 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务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。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本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。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以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确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本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，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，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：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期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，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当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，本公司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，本公司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或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本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。

- 本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。
- 本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。
- 客户已接受该商品或服务。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

2、按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

本公司主要有三大类别的收入，包括保洁服务收入、市政环境服务收入和综合物业服务收入。本公司根据合同约定，按履约期间进行结算并确认服务收入。

(二十) 合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

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。

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；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、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；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，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。

(二十一) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：取得该补助的相关文件明确用于购建或以其他方式形成长期资产，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。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当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款

本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的, 本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外, 本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产, 以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减, 以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限, 确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异, 除特殊情况外, 确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括:

- 商誉的初始确认;
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损), 且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异, 确认递延所得税负债, 除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异, 当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时, 确认递延所得税资产。

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

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

资产负债表日, 递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后

的净额列示：

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

(二十三) 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

本公司作为承租人

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 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；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产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。

本公司按照本附注“三、（十六）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 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动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

(4) 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的,公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理:

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围;
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的,在租赁变更生效日,公司重新分摊变更后合同的对价,重新确定租赁期,并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的,本公司相应调减使用权资产的账面价值,并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的,本公司相应调整使用权资产的账面价值。

(二十四) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定。

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号,以下简称“解释第 16 号”),其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

解释第 16 号规定,对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易(包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易,以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易),不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定,企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定,分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易,以及财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产,以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产,产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的,企业应当按照该规定进行调整。

本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，执行该规定的主要影响如下：

| 会计政策变更的内容和原因 | 受影响的报表项目 | 对 2022 年 1 月 1 日余额的影响金额 | |
|--------------|----------|-------------------------|-----------|
| | | 合并 | 母公司 |
| 会计准则解释更新 | 所得税费用 | 11,780.07 | 11,780.07 |
| 会计准则解释更新 | 递延所得税负债 | 11,780.07 | 11,780.07 |

| 会计政策变更的内容和原因 | 受影响的报表项目 | 合并 | | 母公司 | |
|--------------|----------|------------|------------|------------|------------|
| | | 2023.12.31 | 2022.12.31 | 2023.12.31 | 2022.12.31 |
| | | /2023 年度 | /2022 年度 | /2023 年度 | /2022 年度 |
| 会计准则解释更新 | 所得税费用 | 11,780.07 | 11,780.07 | 17,752.55 | 17,752.55 |
| 会计准则解释更新 | 递延所得税负债 | 11,780.07 | 11,780.07 | 17,752.55 | 17,752.55 |

1、重要会计估计变更：无

四、税项

(一) 主要税种和税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 (%) |
|---------|---|---------------------|
| 增值税 | 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，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 3、6、9、13 |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税计缴 | 7 |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计缴 | 15、20 |
| 房产税 | 按房产余值计缴 | 1.2 |
| 土地增值税 | 按转让房地产所取得的增值额和规定的税率计缴 | 12 元/m ² |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率（%） |
|----------------|----------|
| 四川新威环境服务股份有限公司 | 15 |
| 成都新威职业技能培训中心 | 20 |
| 四川精匠物业服务有限公司 | 20 |
| 四川新威保安服务有限责任公司 | 20 |

（二） 税收优惠

（1）四川新威环境服务股份有限公司

根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》财政部 税务总局 国家发展改革委公告 2020 年第 23 号，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。公司主营业务符合西部大开发项目税收优惠政策，2023 年的企业所得税率暂按 15% 优惠税率计算。

（2）成都新威职业技能培训中心、四川精匠物业服务有限公司、四川新威保安服务有限责任公司

根据《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)规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 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；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

根据财政部、国家税务总局《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》财政部、税务总局公告 2021 年第 12 号，自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，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。

根据财政部 税务总局《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号，对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

成都新威职业技能培训中心、四川精匠物业服务有限公司、四川新威保安服务有限责任公司 2023 年应纳税所得额低于 100 万元，享受应纳税所得额减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

（3）成都新威职业技能培训中心、四川新威保安服务有限责任公司

根据财政部、国家税务总局《关于支持个体工商户复工复产增值税政策的公告》财政部 税务总局公告 2020 年第 13 号，自 2020 年 3 月 1 日至 5 月 31 日，对湖北省增值税小规模纳税人，适用 3% 征收率的应税销售收入，免征增值税；适用 3% 预征率的预缴增值税项目，暂停预缴增值税。除湖北省外，其他省、自治区、直辖市的增值税小规模纳税人，适用 3% 征收率的应税销售收入，减按 1% 征收率征收增值税；适用 3% 预征率的预缴增值税项目，减按 1% 预征率预缴增值税。

根据财政部、国家税务总局《关于延续实施应对疫情部分税费优惠政策的公告》财政部 税务总局公告 2021 年第 7 号，《财政部 税务总局关于支持个体工商户复工复产增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告 2020 年第 13 号）规定的税收优惠政策，执行期限延长至 2021 年 12 月 31 日。

根据财政部 税务总局《关于对增值税小规模纳税人免征增值税的公告》财政部 税务总局公告 2022 年第 15 号，自 2022 年 4 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，增值税小规模纳税人适用 3% 征收率的应税销售收入，免征增值税；适用 3% 预征率的预缴增值税项目，暂停预缴增值税。《财政部 税务总局关于延续实施应对疫情部分税费优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 7 号）第一条规定的税收优惠政策，执行期限延长至 2022 年 3 月 31 日。

根据财政部 税务总局《关于增值税小规模纳税人减免增值税政策的公告》财政部 税务总局公告 2023 年第 19 号，增值税小规模纳税人适用 3% 征收率的应税销售收入，减按 1% 征收率征收增值税；适用 3% 预征率的预缴增值税项目，减按 1% 预征率预缴增值税。本公告执行至 2027 年 12 月 31 日。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 库存现金 | 33,371.83 | 64,262.42 |
| 银行存款 | 36,409,476.07 | 28,752,976.81 |
| 其中：存放财务公司款项 | | |
| 其他货币资金 | 209,994.00 | |
| 合计 | 36,652,841.90 | 28,817,239.23 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---------|------------|--------|
| 履约保函保证金 | 209,994.00 | |

(二) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 29,068,107.52 | 22,329,107.33 |
| 1 至 2 年 | 438,001.60 | 28,270.00 |
| 2 至 3 年 | 38,700.00 | |
| 小计 | 29,544,809.12 | 22,357,377.33 |
| 减：坏账准备 | 1,504,945.53 | 1,121,267.37 |
| 合计 | 28,039,863.59 | 21,236,109.96 |

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | | 上年年末余额 | | | | |
|-----------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | | | | | |
| 按组合计提 | 29,544,809.12 | 100.00 | 1,504,945.53 | 5.09 | 28,039,863.59 | 22,357,377.33 | 100.00 | 1,121,267.37 | 5.02 | 21,236,109.96 |

| 类别 | 期末余额 | | | | | 上年年末余额 | | | | |
|---------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 提坏账准备 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄分析法组合 | 29,544,809.12 | 100.00 | 1,504,945.53 | 5.09 | 28,039,863.59 | 22,357,377.33 | 100.00 | 1,121,267.37 | 5.02 | 21,236,109.96 |
| 合计 | 29,544,809.12 | 100.00 | 1,504,945.53 | | 28,039,863.59 | 22,357,377.33 | 100.00 | 1,121,267.37 | | 21,236,109.96 |

按组合计提坏账准备：

账龄分析法组合：

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|--------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 29,068,107.52 | 1,453,405.37 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 438,001.60 | 43,800.16 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 38,700.00 | 7,740.00 | 20.00 |
| 合计 | 29,544,809.12 | 1,504,945.53 | |

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别 | 上年年末余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|------|--------------|------------|-------|-------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 坏账准备 | 1,121,267.37 | 383,678.16 | | | 1,504,945.53 |

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额 | | |
|------|--------------|-----------------|------------|
| | 应收账款 | 占应收账款合计数的比例 (%) | 坏账准备 |
| 第一名 | 4,480,928.64 | 15.17 | 224,046.43 |
| 第二名 | 3,776,119.72 | 12.78 | 188,805.99 |
| 第三名 | 2,451,970.78 | 8.30 | 122,598.54 |

| 单位名称 | 期末余额 | | |
|------|---------------|----------------|------------|
| | 应收账款 | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备 |
| 第四名 | 1,513,375.00 | 5.12 | 75,668.75 |
| 第五名 | 1,442,389.94 | 4.88 | 72,119.50 |
| 合计 | 13,664,784.08 | 46.25 | 683,239.21 |

(三) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | | 上年年末余额 | |
|------|------------|--------|------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 171,069.83 | 100.00 | 197,192.91 | 100.00 |

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 预付对象 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|------|------------|--------------------|
| 第一名 | 49,863.62 | 29.15 |
| 第二名 | 18,666.88 | 10.91 |
| 第三名 | 17,613.00 | 10.30 |
| 第四名 | 15,408.55 | 9.01 |
| 第五名 | 14,200.00 | 8.30 |
| 合计 | 115,752.05 | 67.67 |

(四) 其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款项 | 5,243,835.77 | 4,350,596.42 |
| 合计 | 5,243,835.77 | 4,350,596.42 |

1、 应收利息：无

2、 应收股利：无

3、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 1 年以内 | 3,583,531.85 | 3,005,242.27 |
| 1 至 2 年 | 1,671,171.25 | 717,036.94 |
| 2 至 3 年 | 272,989.74 | 961,364.06 |
| 3 至 4 年 | 213,129.60 | 64,978.99 |
| 4 至 5 年 | 56,948.99 | 243,511.37 |
| 5 年以上 | 122,532.67 | |
| 小计 | 5,920,304.10 | 4,992,133.63 |
| 减：坏账准备 | 676,468.33 | 641,537.21 |
| 合计 | 5,243,835.77 | 4,350,596.42 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | | 上年年末余额 | | | | |
|-----------|--------------|--------|------------|----------|--------------|--------------|--------|------------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 5,920,304.10 | 100.00 | 676,468.33 | 11.43 | 5,243,835.77 | 4,992,133.63 | 100.00 | 641,537.21 | 12.85 | 4,350,596.42 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄分析法组合 | 5,920,304.10 | 100.00 | 676,468.33 | 11.43 | 5,243,835.77 | 4,992,133.63 | 100.00 | 641,537.21 | 12.85 | 4,350,596.42 |
| 合计 | 5,920,304.10 | 100.00 | 676,468.33 | | 5,243,835.77 | 4,992,133.63 | 100.00 | 641,537.21 | | 4,350,596.42 |

按组合计提坏账准备：

账龄分析法组合：

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|--------------|------------|----------|
| | 其他应收款项 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 3,583,531.85 | 179,176.59 | 5.00 |

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------|--------------|------------|----------|
| | 其他应收款项 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 至 2 年 | 1,671,171.25 | 167,117.13 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 272,989.74 | 54,597.95 | 20.00 |
| 3 至 4 年 | 213,129.60 | 106,564.80 | 50.00 |
| 4 至 5 年 | 56,948.99 | 41,879.19 | 80.00 |
| 5 年以上 | 122,532.67 | 127,132.67 | 100.00 |
| 合计 | 5,920,304.10 | 676,468.33 | |

(3) 坏账准备计提情况

| 坏账准备 | 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) | |
| 上年年末余额 | | 394,845.03 | | 394,845.03 |
| 上年年末余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | | 281,623.30 | | 281,623.30 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末余额 | | 676,468.33 | | 676,468.33 |

其他应收款项账面余额变动如下:

| 账面余额 | 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) | |
| 上年年末余额 | | 3,808,671.90 | | 3,808,671.90 |
| 上年年末余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |

| 账面余额 | 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) | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期新增 | | 2,111,632.20 | | 2,111,632.20 |
| 本期终止确认 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末余额 | | 5,920,304.10 | | 5,920,304.10 |

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别 | 上年年末余 额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|----------|------------|-----------|-----------|-----------|------------|
| | | 计提 | 收回或转 回 | 转销或核 销 | |
| 坏账准 备 | 641,537.21 | 34,931.12 | | | 676,468.33 |

(5) 按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 上年年末账面余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 保证金、押金 | 5,388,176.08 | 4,449,684.78 |
| 往来款、备用金 | 426,708.15 | 275,591.71 |
| 其他 | 105,419.87 | 266,857.14 |
| 合计 | 5,920,304.10 | 4,992,133.63 |

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收 款项期末余 额合计数的 比例(%) | 坏账准备 期末余额 |
|------|-----------|--------------|--------------------------|----------------------------------|--------------|
| 第一名 | 履约保证 金 | 1,457,816.37 | 1 年以内、1-2 年、2-3 年、3-4 | 24.62 | 345,805.93 |

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款项期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|--------------|----------------|----------------------|------------|
| | | | 年、4-5年 | | |
| 第二名 | 履约保证金 | 823,751.61 | 1年以内 | 13.91 | 41,187.58 |
| 第三名 | 履约保证金 | 545,170.13 | 1年以内、1-2年、2-3年 | 9.21 | 38,679.08 |
| 第四名 | 履约保证金 | 482,130.69 | 1年以内、1-2年 | 8.14 | 28,213.07 |
| 第五名 | 履约保证金 | 183,890.00 | 2-3年 | 3.11 | 36,778.00 |
| 合计 | | 3,492,758.80 | | 58.99 | 490,663.66 |

(五) 存货

存货分类

| 项目 | 期末余额 | | | 上年年末余额 | | |
|-----|-----------|-------------------|-----------|------------|-------------------|------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 92,842.37 | | 92,842.37 | 154,460.82 | | 154,460.82 |

(六) 合同资产

1、 合同资产情况

| 项目 | 期末余额 | | | 上年年末余额 | | |
|------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 1年以内 | 26,744,384.36 | 1,337,219.22 | 25,407,165.14 | 22,806,183.26 | 1,218,084.32 | 21,588,098.94 |
| 1至2年 | 680,697.80 | 68,069.78 | 612,628.02 | | | |
| 合计 | 27,425,082.16 | 1,405,289.00 | 26,019,793.16 | 22,806,183.26 | 1,218,084.32 | 21,588,098.94 |

2、 合同资产按减值计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | | 上年年末余额 | | | | |
|-----------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 减值准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 减值准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提减值准备 | | | | | | | | | | |
| 按组合计提减值准备 | 27,425,082.16 | 100.00 | 1,405,289.00 | 5.12 | 26,019,793.16 | 22,806,183.26 | 100.00 | 1,218,084.32 | 5.34 | 21,588,098.94 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄分析法组合 | 27,425,082.16 | 100.00 | 1,405,289.00 | 5.12 | 26,019,793.16 | 22,806,183.26 | 100.00 | 1,218,084.32 | 5.34 | 21,588,098.94 |
| 合计 | 27,425,082.16 | 100.00 | 1,405,289.00 | | 26,019,793.16 | 22,806,183.26 | 100.00 | 1,218,084.32 | | 21,588,098.94 |

按组合计提减值准备：

账龄分析法组合：

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|--------------|----------|
| | 合同资产 | 减值准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 26,744,384.36 | 1,337,219.22 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 680,697.80 | 68,069.78 | 10.00 |
| 合计 | 27,425,082.16 | 1,405,289.00 | |

(七) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 固定资产 | 12,604,293.65 | 13,486,595.08 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 12,604,293.65 | 13,486,595.08 |

2、 固定资产情况

| 项目 | 房屋及建筑物 | 运输设备 | 机器设备 | 办公设备及其他 | 合计 |
|----------------|---------------|------------|--------------|------------|---------------|
| 1. 账面原值 | | | | | |
| (1) 上年年末余额 | 16,059,123.91 | 638,318.90 | 3,227,785.88 | 757,290.27 | 20,682,518.96 |
| (2) 本期增加金额 | | | 317,609.75 | 7,280.52 | 324,890.27 |
| —购置 | | | 317,609.75 | 7,280.52 | 324,890.27 |
| —在建工程转入 | | | | | |
| —企业合并增加 | | | | | |
| (3) 本期减少金额 | | 2,000.00 | 453,703.96 | | 455,703.96 |
| —处置或报废 | | 2,000.00 | 453,703.96 | | 455,703.96 |
| (4) 期末余额 | 16,059,123.91 | 636,318.90 | 3,091,691.67 | 764,570.79 | 20,551,705.27 |
| 2. 累计折旧 | | | | | |
| (1) 上年年末余额 | 3,941,177.01 | 236,502.05 | 2,364,172.59 | 654,072.23 | 7,195,923.88 |
| (2) 本期增加金额 | 762,808.56 | 110,408.88 | 273,030.37 | 36,322.03 | 1,182,569.84 |
| —计提 | 762,808.56 | 110,408.88 | 273,030.37 | 36,322.03 | 1,182,569.84 |
| (3) 本期减少金额 | | 1,899.87 | 429,182.23 | | 431,082.10 |
| —处置或报废 | | 1,899.87 | 429,182.23 | | 431,082.10 |
| (4) 期末余额 | 4,703,985.57 | 345,011.06 | 2,208,020.73 | 690,394.26 | 7,947,411.62 |
| 3. 减值准备 | | | | | |
| (1) 上年年末余额 | | | | | |
| (2) 本期增加金额 | | | | | |
| —计提 | | | | | |
| (3) 本期减少金额 | | | | | |
| —处置或报废 | | | | | |
| (4) 期末余额 | | | | | |
| 4. 账面价值 | | | | | |
| (1) 期末账面价值 | 11,355,138.34 | 291,307.84 | 883,670.94 | 74,176.53 | 12,604,293.65 |
| (2) 上年年末账面价值 | 12,117,946.90 | 401,816.85 | 863,613.29 | 103,218.04 | 13,486,595.08 |

(八) 使用权资产

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 合计 |
|----------------|--------------|------------|--------------|
| 1. 账面原值 | | | |
| (1) 年初余额 | 1,529,965.52 | 836,432.70 | 2,366,398.22 |
| (2) 本期增加金额 | 428,901.91 | 233,697.53 | 662,599.44 |
| —新增租赁 | 428,901.91 | 233,697.53 | 662,599.44 |

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 合计 |
|------------|--------------|--------------|--------------|
| —企业合并增加 | | | |
| —重估调整 | | | |
| (3) 本期减少金额 | | | |
| —转出至固定资产 | | | |
| —处置 | | | |
| (4) 期末余额 | 1,958,867.43 | 1,070,130.23 | 3,028,997.66 |
| 2. 累计折旧 | | | |
| (1) 年初余额 | 751,231.01 | 534,387.54 | 1,285,618.55 |
| (2) 本期增加金额 | 505,025.28 | 275,421.40 | 780,446.68 |
| —计提 | 505,025.28 | 275,421.40 | 780,446.68 |
| (3) 本期减少金额 | | | |
| —转出至固定资产 | | | |
| —处置 | | | |
| (4) 期末余额 | 1,256,256.29 | 809,808.94 | 2,066,065.23 |
| 3. 减值准备 | | | |
| (1) 年初余额 | | | |
| (2) 本期增加金额 | | | |
| —计提 | | | |
| (3) 本期减少金额 | | | |
| —转出至固定资产 | | | |
| —处置 | | | |
| (4) 期末余额 | | | |
| 4. 账面价值 | | | |
| (1) 期末账面价值 | 702,611.14 | 260,321.29 | 962,932.43 |
| (2) 年初账面价值 | 778,734.51 | 302,045.16 | 1,080,779.67 |

(九) 递延所得税资产和递延所得税负债
未经抵销的递延所得税资产

| 项目 | 期末余额 | | 上年年末余额 | |
|--------|--------------|------------|--------------|------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 3,586,702.85 | 542,391.14 | 2,980,888.91 | 452,496.54 |

(十) 短期借款

短期借款分类

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 保证+抵押借款 | 6,500,000.00 | 5,000,000.00 |
| 保证借款 | 3,000,000.00 | |
| 合计 | 9,500,000.00 | 5,000,000.00 |

(十一) 应付账款

应付账款列示

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 材料采购款 | 1,328,668.23 | 1,355,797.76 |
| 劳务分包款 | 6,801,558.35 | 5,662,417.61 |
| 合计 | 8,130,226.58 | 7,018,215.37 |

(十二) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 短期薪酬 | 11,240,847.84 | 122,910,861.40 | 121,389,480.65 | 12,762,228.59 |
| 离职后福利-设定提存计划 | 675.79 | 8,554,547.18 | 8,555,222.97 | |
| 合计 | 11,241,523.63 | 131,465,408.58 | 129,944,703.62 | 12,762,228.59 |

2、 短期薪酬列示

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| (1) 工资、奖金、津贴和补贴 | 11,146,051.80 | 117,858,016.23 | 116,241,839.44 | 12,762,228.59 |
| (2) 职工福利费 | 94,450.00 | 135,491.35 | 229,941.35 | |

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| (3) 社会保险费 | 346.04 | 4,398,012.82 | 4,398,358.86 | |
| 其中：医疗保险费 | 337.90 | 3,865,432.02 | 3,865,769.92 | |
| 工伤保险费 | 8.14 | 202,732.25 | 202,740.39 | |
| 生育保险费 | | | | |
| 大病保险费 | | 329,848.55 | 329,848.55 | |
| (4) 住房公积金 | | 519,341.00 | 519,341.00 | |
| (5) 工会经费和职工教育经费 | | | | |
| (6) 短期带薪缺勤 | | | | |
| (7) 短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 11,240,847.84 | 122,910,861.40 | 121,389,480.65 | 12,762,228.59 |

3、 设定提存计划列示

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|--------|--------------|--------------|------|
| 基本养老保险 | 651.36 | 8,226,085.19 | 8,226,736.55 | |
| 失业保险费 | 24.43 | 328,461.99 | 328,486.42 | |
| 企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | 675.79 | 8,554,547.18 | 8,555,222.97 | |

(十三) 应交税费

| 税费项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税 | 2,824,264.40 | 1,989,003.89 |
| 企业所得税 | 3,204,747.96 | 2,757,943.69 |
| 城市维护建设税 | 328,033.52 | 200,362.11 |

| 税费项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 教育费附加 | 141,110.68 | 86,462.34 |
| 地方教育费附加 | 94,087.08 | 57,641.19 |
| 合计 | 6,592,243.64 | 5,091,413.22 |

(十四) 其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|---------------|------------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款项 | 14,583,276.12 | 250,931.93 |
| 合计 | 14,583,276.12 | 250,931.93 |

1、 应付利息：无

2、 应付股利：无

3、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---------|---------------|------------|
| 应付关联方款项 | 14,000,000.00 | 54,452.05 |
| 押金 | 17,700.00 | 39,700.00 |
| 经营性应付款项 | 565,576.12 | 156,779.88 |
| 合计 | 14,583,276.12 | 250,931.93 |

(十五) 一年内到期的非流动负债

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------------|------------|------------|
| 一年内到期的租赁负债 | 567,204.00 | 561,122.38 |

(十六) 租赁负债

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|------------|------------|
| 机器设备租赁 | | 135,144.73 |
| 房租租赁 | 244,136.88 | 305,978.77 |
| 合计 | 244,136.88 | 441,123.50 |

(十七) 股本

| 项目 | 上年年末余额 | 本期变动增 (+) 减 (-) | | | | | 期末余额 |
|------|---------------|-----------------|----|-------|----|----|---------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总额 | 35,010,000.00 | | | | | | 35,010,000.00 |

(十八) 资本公积

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------|----------|------|------|----------|
| 股本溢价 | 2,607.39 | | | 2,607.39 |

(十九) 盈余公积

| 项目 | 上年年末余额 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|--------------|--------------|--------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 8,833,580.78 | 8,833,580.78 | 2,435,322.70 | | 11,268,903.48 |

(二十) 未分配利润

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 调整前上年年末未分配利润 | 17,809,275.23 | 33,755,198.51 |
| 调整年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-) | | |
| 调整后年初未分配利润 | 17,809,275.23 | 33,755,198.51 |
| 加: 本期归属于母公司所有者的净利润 | 26,095,818.21 | 21,104,731.78 |
| 减: 提取法定盈余公积 | 2,435,322.70 | 2,040,655.06 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 29,909,042.88 | 35,010,000.00 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 11,560,727.86 | 17,809,275.23 |

(二十一) 营业收入和营业成本

营业收入和营业成本情况

| 项目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 205,453,984.83 | 173,095,897.00 | 194,118,207.37 | 167,199,754.54 |
| 其他业务 | | | 13,800.00 | 10,240.00 |
| 合计 | 205,453,984.83 | 173,095,897.00 | 194,132,007.37 | 167,209,994.54 |

营业收入明细:

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 205,453,984.83 | 194,118,207.37 |
| 其中：保洁服务 | 147,072,760.62 | 147,193,223.84 |
| 市政环境服务 | 24,022,525.58 | 24,273,418.25 |
| 综合物业服务 | 34,358,698.63 | 22,651,565.28 |
| 其他业务收入 | | 13,800.00 |
| 其中：培训费 | | 13,800.00 |
| 合计 | 205,453,984.83 | 194,132,007.37 |

(二十二) 税金及附加

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|--------------|--------------|
| 房产税 | 134,896.64 | 134,896.64 |
| 土地使用税 | 14,329.92 | 14,329.92 |
| 城市维护建设税 | 696,989.92 | 688,149.02 |
| 教育费附加 | 298,289.06 | 294,584.44 |
| 地方教育费附加 | 198,872.74 | 196,564.00 |
| 印花税 | 16,918.02 | 61,161.65 |
| 合计 | 1,360,296.30 | 1,389,685.67 |

(二十三) 销售费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------|------------|------------|
| 职工薪酬 | 626,175.29 | 625,206.84 |
| 办公费 | 98,040.08 | 82,391.63 |
| 业务招待费 | 791,727.90 | 565,043.52 |

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----|--------------|--------------|
| 差旅费 | 11,951.29 | 10,298.98 |
| 中介费 | 346,578.20 | 93,804.93 |
| 其他 | 55,028.00 | 11,499.54 |
| 合计 | 1,929,500.76 | 1,388,245.44 |

(二十四) 管理费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 4,920,107.49 | 5,066,720.93 |
| 办公费 | 418,167.13 | 268,739.04 |
| 业务招待费 | 21,074.00 | 65,573.34 |
| 差旅费 | 30,415.87 | 65,685.79 |
| 折旧及摊销 | 935,295.61 | 879,714.63 |
| 保险 | 42,124.47 | 41,179.29 |
| 审计咨询费 | 618,604.05 | 400,140.52 |
| 房租费 | 130,798.28 | 116,198.28 |
| 培训费 | 398,914.54 | 408,325.40 |
| 物管费 | 141,890.37 | 180,085.72 |
| 其他 | 46,708.76 | 28,659.47 |
| 合计 | 7,704,100.57 | 7,521,022.41 |

(二十五) 财务费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------|------------|------------|
| 利息费用 | 272,293.91 | 364,799.93 |
| 其中：租赁负债利息费用 | 18,107.61 | 36,850.50 |
| 减：利息收入 | 199,840.95 | 223,672.49 |
| 手续费 | 53,362.31 | 58,461.37 |
| 合计 | 125,815.27 | 199,588.81 |

(二十六) 其他收益

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------|--------------|--------------|
| 政府补助 | 9,267,472.47 | 8,067,346.07 |

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------|--------------|--------------|
| 进项税加计抵减 | 348,808.22 | 521,359.74 |
| 代扣个人所得税手续费 | 4,091.70 | 132.26 |
| 合计 | 9,620,372.39 | 8,588,838.07 |

计入其他收益的政府补助

| 补助项目 | 本期金额 | 上期金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------------|--------------|--------------|-------------|
| 增值税未达起征点 | 5,340.84 | 10,431.36 | 与收益相关 |
| 失业保险基金支持企业稳岗补贴 | 91,593.41 | 97,655.74 | 与收益相关 |
| 促进城乡充分就业补贴（社保补贴及岗位补贴） | 8,568,596.38 | 7,765,408.97 | 与收益相关 |
| 失业保险基金支持企业稳岗补贴 | 145,033.95 | | 与收益相关 |
| 岗前培训补贴 | 94,000.00 | | 与收益相关 |
| 四川省上市后备企业奖补 | 200,000.00 | | 与收益相关 |
| 支持贫困人口奖励 | 128,700.00 | 178,100.00 | 与收益相关 |
| 聘用退役军人奖励 | 27,000.00 | 15,750.00 | 与收益相关 |
| 2020年增值税退税 | 7,207.89 | | 与收益相关 |
| 合计 | 9,267,472.47 | 8,067,346.07 | |

(二十七) 投资收益

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------|------------|------------|
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 228,417.87 | 375,384.16 |

(二十八) 信用减值损失

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------|------------|------------|
| 应收账款坏账损失 | 422,204.65 | 158,441.05 |
| 其他应收款坏账损失 | 30,314.58 | 246,692.18 |
| 合计 | 452,519.23 | 405,133.23 |

(二十九) 资产减值损失

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------|------------|------------|
| 合同资产减值损失 | 187,204.68 | 323,525.15 |

(三十) 资产处置收益

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----------|------------|------|---------------|
| 固定资产处置收益 | -14,203.26 | | -14,203.26 |

(三十一) 营业外收入

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----|--------|------|---------------|
| 其他 | 481.47 | | 481.47 |

(三十二) 营业外支出

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|----------|-----------|---------------|
| 对外捐赠 | | | |
| 非流动资产毁损报废损失 | | | |
| 税收滞纳金 | 9,200.76 | 449.11 | 9,200.76 |
| 其他 | | 10,000.00 | |
| 合计 | 9,200.76 | 10,449.11 | 9,200.76 |

(三十三) 所得税费用

1、 所得税费用表

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|--------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 4,414,061.96 | 3,652,851.22 |
| 递延所得税费用 | -89,894.60 | -111,508.26 |
| 合计 | 4,324,167.36 | 3,541,342.96 |

2、 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 本期金额 |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额 | 30,424,518.73 |
| 按法定[或适用]税率计算的所得税费用 | 4,563,677.81 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 13,195.12 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -19,309.13 |
| 非应税收入的影响 | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 39,120.15 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | |
| 所得税优惠的影响 | -272,516.59 |
| 所得税费用 | 4,324,167.36 |

(三十四) 每股收益

1、 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 归属于母公司普通股股东的合并净利润 | 26,095,818.21 | 21,104,731.78 |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数 | 35,010,000.00 | 35,010,000.00 |
| 基本每股收益 | 0.7454 | 0.6028 |
| 其中：持续经营基本每股收益 | 0.7454 | 0.6028 |
| 终止经营基本每股收益 | | |

2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释） | 26,095,818.21 | 21,104,731.78 |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释） | 35,010,000.00 | 35,010,000.00 |

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------|--------|--------|
| 稀释每股收益 | 0.7454 | 0.6028 |
| 其中：持续经营稀释每股收益 | 0.7454 | 0.6028 |
| 终止经营稀释每股收益 | | |

(三十五) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|---------------|---------------|
| 政府补助 | 8,074,089.55 | 8,067,346.07 |
| 利息收入 | 199,840.95 | 223,672.49 |
| 经营性往来收入 | 2,931,662.68 | 11,342,110.38 |
| 合计 | 11,205,593.18 | 19,633,128.94 |

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------|--------------|---------------|
| 营业外支出-滞纳金、罚款支出、捐赠支出等 | 9,200.76 | 10,449.11 |
| 销售费用支出 | 1,303,325.47 | 763,038.60 |
| 管理费用支出 | 1,905,824.41 | 1,598,210.35 |
| 财务手续费支出 | 50,616.21 | 55,158.54 |
| 保证金、押金支出 | 1,234,867.46 | 2,223,844.02 |
| 经营性往来支出 | 510,856.01 | 7,882,220.86 |
| 合计 | 5,014,690.32 | 12,532,921.48 |

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------|---------------|----------------|
| 闲置资金理财投资收回 | 67,000,000.00 | 102,310,000.00 |

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------|---------------|----------------|
| 闲置资金理财产品投资支出 | 67,000,000.00 | 102,310,000.00 |

5、 收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------|---------------|---------------|
| 关联方借款 | 14,000,000.00 | 10,000,000.00 |

6、 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|------------|---------------|
| 关联方借款 | | 10,000,000.00 |
| 租赁支出 | 495,906.19 | 495,906.19 |
| 股本登记费用 | 2,746.10 | 3,302.83 |
| 合计 | 498,652.29 | 10,499,209.02 |

(三十六) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | 26,100,351.37 | 21,107,242.28 |
| 加：信用减值损失 | 452,519.23 | 405,133.23 |
| 资产减值准备 | 187,204.68 | 323,525.15 |
| 固定资产折旧 | 1,182,569.84 | 1,209,807.41 |
| 油气资产折耗 | | |
| 使用权资产折旧 | 780,446.68 | 810,685.45 |
| 无形资产摊销 | | |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 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） | 14,203.26 | |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 272,293.91 | 364,799.93 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -228,417.87 | -375,384.16 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号 | -89,894.60 | -111,508.26 |

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 填列) | | |
| 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) | 61,618.45 | -37,456.95 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -15,346,478.15 | -7,654,787.59 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | 6,520,842.95 | 5,654,615.48 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 19,907,259.75 | 21,696,671.97 |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动 | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3、现金及现金等价物净变动情况 | | |
| 现金的期末余额 | 36,442,847.90 | 28,817,239.23 |
| 减：现金的期初余额 | 28,817,239.23 | 45,327,577.26 |
| 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 | 7,625,608.67 | -16,510,338.03 |

2、 现金和现金等价物的构成

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 一、现金 | 36,442,847.90 | 28,817,239.23 |
| 其中：库存现金 | 33,371.83 | 64,262.42 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 36,409,476.07 | 28,752,976.81 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 36,442,847.90 | 28,817,239.23 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

(三十七) 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 |
|------|---------------|------|
| 固定资产 | 10,484,863.74 | 借款抵押 |

(三十八) 政府补助

与收益相关的政府补助

| 种类 | 金额 | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额 | | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目 |
|-----------------------|--------------|----------------------|--------------|----------------------|
| | | 本期金额 | 上期金额 | |
| | | 增值税未达起征点 | 5,340.84 | |
| 失业保险基金支持企业稳岗补贴 | 91,593.41 | 91,593.41 | 97,655.74 | 其他收益 |
| 促进城乡充分就业补贴（社保补贴及岗位补贴） | 8,568,596.38 | 8,568,596.38 | 7,765,408.97 | 其他收益 |
| 失业保险基金支持企业稳岗补贴 | 145,033.95 | 145,033.95 | | 其他收益 |
| 岗前培训补贴 | 94,000.00 | 94,000.00 | | 其他收益 |
| 四川省上市后备企业奖补 | 200,000.00 | 200,000.00 | | 其他收益 |
| 支持贫困人口奖励 | 128,700.00 | 128,700.00 | 178,100.00 | 其他收益 |
| 聘用退役军人奖励 | 27,000.00 | 27,000.00 | 15,750.00 | 其他收益 |
| 2020年增值税退税 | 7,207.89 | 7,207.89 | | 其他收益 |
| 合计 | 9,267,472.47 | 9,267,472.64 | 8,067,346.07 | |

(三十九) 租赁

作为承租人

| 项目 | 本期金额 |
|---------------------------|-----------|
| 租赁负债的利息费用 | 18,107.61 |
| 计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用 | |
| 计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资 | |

| 项目 | 本期金额 |
|---------------------------------|------------|
| 产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外） | |
| 计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额 | |
| 其中：售后租回交易产生部分 | |
| 转租使用权资产取得的收入 | |
| 与租赁相关的总现金流出 | 774,346.77 |
| 售后租回交易产生的相关损益 | |
| 售后租回交易现金流入 | |
| 售后租回交易现金流出 | |

六、 合并范围的变更：无

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

| 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 | |
| 成都新威职业技能培训中心 | 成都市 | 成都市高新区 | 技能培训 | 100.00 | | 投资设立 |
| 四川精匠物业服务有限公司 | 成都市 | 成都市高新区 | 物业服务 | 100.00 | | 投资设立 |
| 四川新威保安服务有限责任公司 | 成都市 | 成都市高新区 | 保安服务 | 95.00 | | 投资设立 |

2、 重要的非全资子公司

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|----------------|----------|--------------|----------------|------------|
| 四川新威保安服务有限责任公司 | 5.00% | 4,533.16 | | 108,309.30 |

3、重要非全资子公司的主要财务信息

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 上年年末余额 | | | | | |
|----------------|--------------|--------|--------------|------------|-------|------------|--------------|--------|--------------|-----------|-------|-----------|
| | 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 | 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 |
| 四川新威保安服务有限责任公司 | 2,269,985.10 | 129.82 | 2,270,114.92 | 103,928.85 | | 103,928.85 | 2,088,442.72 | 662.78 | 2,089,105.50 | 63,792.63 | | 63,792.63 |

| 子公司名称 | 本期金额 | | | | 上期金额 | | | |
|----------------|--------------|-----------|-----------|------------|------------|-----------|-----------|-------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 四川新威保安服务有限责任公司 | 1,793,522.89 | 90,663.28 | 90,663.28 | 466,458.28 | 648,153.93 | 25,312.87 | 25,312.87 | -471,607.50 |

八、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

本公司最终控制方是：任冬平。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司的关系 |
|------------------|---------------|
| 四川大新威投资有限公司 | 同一实际控制人 |
| 成都五九团诚贸易中心（有限合伙） | 同一实际控制人 |
| 任冬平 | 董事长兼董事 |
| 赵姝娅 | 实际控制人任冬平配偶 |
| 孙丹 | 董事兼财务总监兼董事会秘书 |
| 马恒顺 | 董事兼总经理 |
| 刘昌隆 | 董事兼副总经理 |
| 曹宇 | 监事会主席 |
| 苏小玲 | 监事 |
| 蒲恒宇 | 职工代表监事 |

(四) 关联交易情况

1、 关联担保情况

本公司作为被担保方：

| 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 |
|---------|--------------|-----------|-----------|------------|
| 任冬平、赵姝娅 | 9,500,000.00 | 2023/6/29 | 2024/6/28 | 否 |
| 任冬平、赵姝娅 | 5,000,000.00 | 2022/3/29 | 2023/3/29 | 是 |

2、 关联方资金拆借

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|--------------|-----------|-----------|-----|
| 拆入 | | | | |
| 马恒顺 | 5,500,000.00 | 2023/11/3 | 2024/11/2 | 年利率 |

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----------------|--------------|------------|------------|--------------|
| | | | | 3.00% |
| 四川大新威投资有限 公司 | 4,500,000.00 | 2023/11/13 | 2024/11/12 | 年利率 3.00% |
| 四川大新威投资有限 公司 | 4,000,000.00 | 2023/9/19 | 2024/9/18 | 年利率 3.00% |

3、 关键管理人员薪酬

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 1,674,387.40 | 1,850,401.21 |

(五) 关联方应收应付款项

应付项目

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 上年年末账面余 额 |
|-------|-----------------|--------------|--------------|
| 其他应付款 | | | |
| | 马恒顺 | 5,526,671.23 | |
| | 四川大新威投资有限公 司 | 8,552,315.07 | |
| | 任冬平 | | 54,452.05 |

九、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十、 资产负债表日后事项

截至本报告签发日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 27,895,658.65 | 20,754,891.54 |
| 1 至 2 年 | 438,001.60 | 28,270.00 |
| 2 至 3 年 | 38,700.00 | |
| 小计 | 28,372,360.25 | 20,783,161.54 |
| 减：坏账准备 | 1,446,323.09 | 1,042,506.58 |
| 合计 | 26,926,037.16 | 19,740,654.96 |

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | | 上年年末余额 | | | | |
|-----------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 28,372,360.25 | 100.00 | 1,446,323.09 | 5.10 | 26,926,037.16 | 20,783,161.54 | 100.00 | 1,042,506.58 | 5.02 | 19,740,654.96 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄分析法组合 | 28,372,360.25 | 100.00 | 1,446,323.09 | 5.10 | 26,926,037.16 | 20,783,161.54 | 100.00 | 1,042,506.58 | 5.02 | 19,740,654.96 |
| 合计 | 28,372,360.25 | 100.00 | 1,446,323.09 | | 26,926,037.16 | 20,783,161.54 | 100.00 | 1,042,506.58 | | 19,740,654.96 |

按组合计提坏账准备：

账龄分析法组合：

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|--------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 27,895,658.65 | 1,394,782.93 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 438,001.60 | 43,800.16 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 38,700.00 | 7,740.00 | 20.00 |
| 合计 | 28,372,360.25 | 1,446,323.09 | |

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别 | 上年年末余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|------|--------------|------------|-------|-------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 坏账准备 | 1,042,506.58 | 403,816.51 | | | 1,446,323.09 |

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额 | | |
|------|---------------|-----------------|------------|
| | 应收账款 | 占应收账款合计数的比例 (%) | 坏账准备 |
| 第一名 | 6,798,191.95 | 23.96 | 339,909.60 |
| 第二名 | 3,320,741.15 | 11.70 | 166,037.06 |
| 第三名 | 2,255,255.42 | 7.95 | 112,762.77 |
| 第四名 | 1,900,175.21 | 6.70 | 95,008.76 |
| 第五名 | 1,615,800.00 | 5.69 | 80,790.00 |
| 合计 | 15,890,163.73 | 56.00 | 794,508.19 |

(二) 其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款项 | 7,007,072.46 | 5,615,310.08 |
| 合计 | 7,007,072.46 | 5,615,310.08 |

1、 应收利息：无

2、 应收股利：无

3、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------|--------------|--------------|
| 1年以内 | 5,344,065.04 | 4,266,165.22 |
| 1至2年 | 1,671,171.25 | 717,036.94 |
| 2至3年 | 272,989.74 | 961,364.06 |

| 账龄 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 3至4年 | 213,129.60 | 64,978.99 |
| 4至5年 | 56,948.99 | 243,511.37 |
| 5年以上 | 122,532.67 | |
| 小计 | 7,680,837.29 | 6,253,056.58 |
| 减：坏账准备 | 673,764.83 | 637,746.50 |
| 合计 | 7,007,072.46 | 5,615,310.08 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | | 上年年末余额 | | | | |
|-----------|--------------|--------|------------|----------|--------------|--------------|--------|------------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 7,680,837.29 | 100.00 | 673,764.83 | 8.77 | 7,007,072.46 | 6,253,056.58 | 100.00 | 637,746.50 | 10.20 | 5,615,310.08 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合并关联方组合 | 1,814,603.16 | 23.63 | | | 1,814,603.16 | 1,336,737.18 | 0.01 | | | 1,336,737.18 |
| 账龄分析法组合 | 5,866,234.13 | 76.37 | 673,764.83 | 11.49 | 5,192,469.30 | 4,916,319.40 | 99.99 | 637,746.50 | 10.20 | 4,278,572.90 |
| 合计 | 7,680,837.29 | 100.00 | 673,764.83 | | 7,007,072.46 | 6,253,056.58 | 100.00 | 637,746.50 | | 5,615,310.08 |

按组合计提坏账准备：

合并关联方组合：

| 名称 | 期末余额 | | | |
|------|--------------|------|----------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 1年以内 | 1,814,603.16 | | | 合并关联方往来 |

账龄分析法组合：

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------|--------------|------------|----------|
| | 其他应收款项 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 3,529,461.88 | 176,473.09 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 1,671,171.25 | 167,117.13 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 272,989.74 | 54,597.95 | 20.00 |
| 3 至 4 年 | 213,129.60 | 106,564.80 | 50.00 |
| 4 至 5 年 | 52,348.99 | 41,879.19 | 80.00 |
| 5 年以上 | 127,132.67 | 127,132.67 | 100.00 |
| 合计 | 5,866,234.13 | 673,764.83 | |

(3) 坏账准备计提情况

| 坏账准备 | 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) | |
| 上年年末余额 | | 637,746.50 | | 637,746.50 |
| 上年年末余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | | 36,018.33 | | 36,018.33 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末余额 | | 673,764.83 | | 673,764.83 |

其他应收款项账面余额变动如下：

| 账面余额 | 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) | |
| 上年年末余额 | 1,336,737.18 | 4,916,319.40 | | 6,253,056.58 |
| 上年年末余额在本 期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期新增 | 477,865.98 | 949,914.73 | | 1,427,780.71 |
| 本期终止确认 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末余额 | 1,814,603.16 | 5,866,234.13 | | 7,680,837.29 |

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别 | 上年年末余 额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|------|------------|-----------|-----------|-----------|------------|
| | | 计提 | 收回或转 回 | 转销或核 销 | |
| 坏账准备 | 637,746.50 | 36,018.33 | | | 673,764.83 |

(5) 按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 上年年末账面余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 保证金、押金 | 5,388,176.08 | 4,444,684.78 |
| 往来款、备用金 | 2,241,311.31 | 1,612,328.89 |
| 其他 | 51,349.90 | 196,042.91 |
| 合计 | 7,680,837.29 | 6,253,056.58 |

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款项期末 余额合计数的比例(%) | 坏账准备期 末余额 |
|------|------|--------------|-----------------|--------------------------|--------------|
| 第一名 | 履约保证 | 1,457,816.37 | 1 年以内、1-2 年、2-3 | 18.98 | 345,805.93 |

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款项期末 余额合计数的比例(%) | 坏账准备期 末余额 |
|------|-----------|--------------|----------------|--------------------------|--------------|
| | 金 | | 年、3-4年、4-5年 | | |
| 第二名 | 履约保证 金 | 823,751.61 | 1年以内 | 10.72 | 41,187.58 |
| 第三名 | 履约保证 金 | 545,170.13 | 1年以内、1-2年、2-3年 | 7.10 | 38,679.08 |
| 第四名 | 履约保证 金 | 482,130.69 | 1年以内、1-2年 | 6.28 | 28,213.07 |
| 第五名 | 履约保证 金 | 183,890.00 | 2-3年 | 2.39 | 36,778.00 |
| 合计 | | 3,492,758.80 | | 45.47 | 490,663.66 |

(三) 长期股权投资

| 项目 | 期末余额 | | | 上年年末余额 | | |
|--------|---------------|----------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准 备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 12,100,000.00 | | 12,100,000.00 | 12,100,000.00 | | 12,100,000.00 |

对子公司投资

| 被投资单位 | 上年年末余 额 | 本期增加 | 本期 减少 | 期末余额 | 本期计提 减值准备 | 减值准备 期末余额 |
|--------------------|---------------|------|----------|---------------|--------------|--------------|
| 成都新威职业技能培训中心 | 200,000.00 | | | 200,000.00 | | |
| 四川精匠物业服务有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 四川新威保安服务有限责任公 司 | 1,900,000.00 | | | 1,900,000.00 | | |
| 合计 | 12,100,000.00 | | | 12,100,000.00 | | |

(四) 营业收入和营业成本

营业收入和营业成本情况

| 项目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 192,755,356.71 | 162,464,866.40 | 182,724,582.06 | 156,600,305.93 |

| 项目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 其他业务 | | | | |
| 合计 | 192,755,356.71 | 162,464,866.40 | 182,724,582.06 | 156,600,305.93 |

营业收入明细:

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 192,755,356.71 | 182,724,582.06 |
| 其中：保洁服务 | 147,092,839.87 | 141,431,372.01 |
| 市政环境服务 | 24,022,525.58 | 24,273,418.25 |
| 综合物业服务 | 21,639,991.26 | 17,019,791.80 |
| 合计 | 192,755,356.71 | 182,724,582.06 |

(五) 投资收益

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------|------------|------------|
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 211,156.81 | 375,384.16 |

十二、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|--------------|----|
| 非流动资产处置损益 | | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 9,267,472.47 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|----|
| 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 | 228,417.87 | |
| 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 | -8,719.29 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | -1,113,730.00 | |
| 小计 | 8,373,441.05 | |
| 所得税影响额 | -1,250,694.04 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | -14.68 | |
| 合计 | 7,122,732.33 | |

(二) 净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益（元） | |
|---------------|---------------|---------|--------|
| | | 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 | 37.43 | 0.7454 | 0.7454 |

| 报告期利润 | 加权平均净资产 收益率（%） | 每股收益（元） | |
|-----------------------------|-------------------|------------|------------|
| | | 基本每股收 益 | 稀释每股收 益 |
| 润 | | | |
| 扣除非经常性损益后归属于公 司普通股股东的净利润 | 27.79 | 0.5534 | 0.5534 |

四川新威环境服务股份有限公司
二〇二四年三月二十八日

附件 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 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

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目 | 金额 |
|---|---------------------|
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 9,267,472.47 |
| 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 | 228,417.87 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -8,719.29 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | -1,113,730.00 |
| 非经常性损益合计 | 8,373,441.05 |
| 减：所得税影响数 | 1,250,694.04 |
| 少数股东权益影响额（税后） | 14.68 |
| 非经常性损益净额 | 7,122,732.33 |

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用