



新安洁智能环境技术服务股份有限公司
Newange Ambient Intelligence Technical Service Co.Ltd

年度报告

— 2023 —

证券简称：新安洁
证券代码：831370



年度大事记

新安洁智能环境技术服务股份有限公司

01



2023年4月，公司获得“国家知识产权优势企业”授牌。

2023年7月，公司党委被重庆两江新区党工委授予“四星党组织”。

02



03



2023年10月，公司在中国城市环境卫生协会组织开展的“2023年度关爱环卫工人实践案例”征集活动中荣获“优秀案例”。

2023年12月，公司牵头负责的“面向山地城市道路清扫场景的智慧环卫作业系统关键技术研发及应用”入选重庆市科技局2023年度技术创新与应用发展重大科研项目，并正式启动，获得科研资助资金1000万元。

04



目录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和财务指标.....	8
第四节	管理层讨论与分析.....	13
第五节	重大事件	50
第六节	股份变动及股东情况.....	58
第七节	融资与利润分配情况.....	63
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	67
第九节	行业信息	76
第十节	公司治理、内部控制和投资者保护.....	77
第十一节	财务会计报告.....	85
第十二节	备查文件目录.....	191

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

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

【重大风险提示表】

1、是否存在退市风险

是 否

2、本期重大风险是否发生重大变化

是 否

公司在本报告“第四节 管理层讨论与分析”之“四、风险因素”部分分析了公司的重大风险因素，敬请投资者注意阅读。

释义

释义项目		释义
《审计报告》	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的公司 2023 年度《审计报告》
天健会所、天健会计师事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
申万宏源承销保荐	指	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
江苏日成	指	江苏日成环保工程有限公司

重庆旭宏	指	重庆旭宏航空地面服务有限公司
河南新安洁	指	河南新安洁园林环保工程有限公司
重庆暄洁再生资源	指	重庆暄洁再生资源利用有限公司
中牟新安洁	指	中牟新安洁环境管理有限公司
重庆瑞栎	指	重庆瑞栎健康产业有限公司
伊犁新安洁	指	伊犁新安洁环保有限公司
湖北暄立	指	湖北暄立环保科技有限公司
控股股东、暄洁控股	指	暄洁控股股份有限公司
重庆盟发	指	重庆盟发企业管理咨询中心（有限合伙）
新安洁专户	指	新安洁智能环境技术服务股份有限公司回购专用证券账户
广州前润	指	广州前润一号转板股权投资基金合伙企业（有限合伙）
钰鑫集团	指	重庆钰鑫实业集团有限公司
“三会”	指	股东大会、董事会、监事会
《公司章程》、《章程》	指	新安洁智能环境技术服务股份有限公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
北交所	指	北京证券交易所
报告期、本报告期	指	2023年1月1日至2023年12月31日
期初、期末	指	2023年1月1日、2023年12月31日
高管、高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
公司、本公司、新安洁	指	新安洁智能环境技术服务股份有限公司

第二节 公司概况

一、 基本信息

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

二、 联系方式

董事会秘书姓名	蔺志梅
联系地址	重庆市北部（两江）新区黄山大道中段64号3幢（G幢）1-1
电话	023-86077888
传真	023-68686633
董秘邮箱	xaj@cqange.com
公司网址	http://www.cqange.com
办公地址	重庆市北部（两江）新区黄山大道中段64号3幢（G幢）1-1
邮政编码	401121
公司邮箱	xaj@cqange.com

三、 信息披露及备置地点

公司年度报告	2023年年度报告
公司披露年度报告的证券交易所网站	www.bse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《上海证券报》（中国证券网 www.cnstock.com）
公司年度报告备置地	董事会办公室

四、 企业信息

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

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

五、 注册变更情况

适用 不适用

六、 中介机构

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

七、 自愿披露

适用 不适用

八、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标

一、 盈利能力

单位：元

	2023 年	2022 年	本年比上年增 减%	2021 年
营业收入	582,589,527.38	600,820,971.04	-3.03%	611,181,918.09
扣除与主营业务无关的业务收入、不具备商业实质的收入后的营业收入	581,277,999.53	599,946,709.97	-3.11%	608,178,539.73
毛利率%	9.40%	16.69%	-	21.64%
归属于上市公司股东的净利润	-54,330,012.63	-53,070,542.22	-2.37%	41,238,732.17
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-35,155,935.32	-68,849,747.05	48.94%	41,979,935.26
加权平均净资产收益率%（依据归属于上市公司股东的净利润计算）	-7.44%	-6.65%	-	4.99%
加权平均净资产收益率%（依据归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-4.82%	-8.63%	-	5.08%
基本每股收益	-0.18	-0.17	-5.88%	0.13

二、 营运情况

单位：元

	2023 年末	2022 年末	本年末比上年 末增减%	2021 年末
资产总计	925,955,815.73	936,021,485.17	-1.08%	999,047,938.61
负债总计	198,241,409.16	164,570,309.93	20.46%	142,061,319.37
归属于上市公司股东的净资产	702,811,023.09	757,141,035.72	-7.18%	841,074,075.71
归属于上市公司股东的每股净资产	2.29	2.47	-7.29%	2.75

资产负债率%（母公司）	21.20%	22.71%	-	21.59%
资产负债率%（合并）	21.41%	17.56%	-	14.22%
流动比率	4.21	4.30	-2.09%	4.84
	2023年	2022年	本年比上年增减%	2021年
利息保障倍数	-23.49	-13.83	-	47.99
经营活动产生的现金流量净额	16,090,480.17	5,423,054.68	196.71%	18,149,324.13
应收账款周转率	1.45	1.54	-	1.69
存货周转率	20.81	17.55	-	18.33
总资产增长率%	-1.08%	-6.31%	-	0.45%
营业收入增长率%	-3.03%	-1.70%	-	-13.02%
净利润增长率%	-3.11%	-228.13%	-	-56.69%

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

四、 与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异

适用 不适用

公司于2024年2月28日披露了《2023年年度业绩预告公告》、《2023年年度业绩快报公告》（编号分别为2024-002、003）。经天健会所审计，公司2023年度经审计财务数据与业绩预告、业绩快报中披露的财务数据差异情况如下：

单位：元

科目	审计确认报告数	业绩快报披露数	差异比例
营业收入	582,589,527.38	581,852,027.38	0.13%
归属于上市公司股东的净利润	-54,330,012.63	-50,431,132.43	7.73%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-35,155,935.32	-32,566,159.43	7.95%
基本每股收益	-0.18	-0.16	-12.50%
加权平均净资产收益率%（扣非前）	-7.44%	-6.89%	-0.55%
加权平均净资产收益率%（扣非后）	-4.82%	-4.40%	-0.42%

	本报告期末	本报告期末	
总资产	925,955,815.73	926,503,979.86	-0.06%
归属于上市公司股东的所 有者权益	702,811,023.09	706,815,146.01	-0.57%
股本	306,280,000.00	306,280,000.00	0.00%
归属于上市公司股东的每 股净资产	2.29	2.31	-0.66%

经审计后，公司 2023 年报数据与业绩快报数据不存在较大差异。

五、 2023 年分季度主要财务数据

单位：元

项目	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月 份)
营业收入	135,777,931.58	153,148,851.81	147,649,697.63	146,013,046.36
归属于上市公司股东的净利润	1,535,007.29	1,303,738.47	-20,414,362.15	-36,754,396.24
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,929,562.21	-6,351,773.21	-14,497,920.05	-16,235,804.27

季度数据与已披露定期报告数据差异说明：

适用 不适用

六、 非经常性损益项目和金额

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-4,967,940.60	1,688,609.42	-3,544,735.47	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		1,756,800.63	1,810,879.75	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按	3,375,119.86	15,873,478.58	616,438.80	

照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)				
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	-24,788,774.70		891,998.46	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-130,651.53	-113,823.75	-559,123.31	
非经常性损益合计	-26,512,246.97	19,205,064.88	-784,541.77	
所得税影响数	-5,980,497.38	3,311,221.86	-38,130.09	
少数股东权益影响额(税后)	-1,357,672.28	114,638.19	-5,208.59	
非经常性损益净额	-19,174,077.31	15,779,204.83	-741,203.09	

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
2022年12月31日资产负债表项目				
递延所得税负债	82,106.55	286,249.70	89,685.63	135,259.12
未分配利润	189,360,392.38	189,255,149.66	253,214,197.33	253,214,376.74
少数股东权益	14,409,039.95	14,310,139.52	15,866,790.63	15,821,037.73
2022年度利润表项目				

所得税费用	8,804,043.54	8,962,613.20	10,668,835.86	10,714,409.35
-------	--------------	--------------	---------------	---------------

说明：企业会计准则变化引起会计政策变更和追溯调整。

公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《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”规定，对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按该规定进行调整。对在首次执行该规定的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，按照该规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式报告期内变化情况：

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

公司具体经营范围包括但不限于以下内容：

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

报告期内核心竞争力变化情况：

适用 不适用

专精特新等认定情况

适用 不适用

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

2023 年，面对复杂的经济形势、激烈的市场竞争，以及综合成本上升、原材料价格波动等挑战，公司坚定实施战略转型，深化组织变革，不断加大研发及技术创新投入，积极推进市场布局工作。报告期内，公司经营情况如下：

1、主要业绩情况

报告期末，公司总资产 92,596 万元，同比下降 1.08%；实现营业收入 58,259 万元，同比下降 3.03%；归属于上市公司股东的净利润为-5,433 万元，同比下降 2.37%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为-3,516 万元，同比减亏 48.94%。

2、组织变革情况

2023 年，公司积极推行一系列改革，以推动转型发展。一是进行信息系统升级，推动人力、财务、生产运营、营销、行政等各方面的信息化工作，初步构建了基础数据系统，确立了统一数据共享平台，在打破部门间信息壁垒方面取得了进展。二是重塑流程，通过嫁接信息化管理手段，坚持总部“重理轻管”、各平台公司“强基壮骨”的原则，优化制度和流程，增强了总部各职能中心的协作和管控服务能力，提高了各平台公司的自主权。三是重新组建区域平台公司，持续进行组织优化；成立新业态研究管理办公室，统筹协调开展新业态项目的战略研究、技术论证和市场布局，统一指导和管理各新业态公司。四是加强人才队伍建设，优化人员结构，截至报告期末，公司管理人员本科及以上学历人员比例提高至 44.62%，平均年龄 39 岁，年轻化趋势明显，新入职员工约 200 人，占比 45%以上，注入了新动力。五是规范标准，全面推进标准项目公司和部门建设，统一生产组织的定额、岗位、职责、名称，为科学组织生产、提升效率、复制模式、构建智慧平台奠定了基础。这些举措旨在为公司未来的发展打下坚实基础，持续提高公司竞争力，实现公司长期可持续增长。

3、科技研发情况

公司通过围绕城乡智慧环卫系统的研发、垃圾分类及资源化利用、环卫保洁材料与装备研发等方向持续投入，取得了一系列新的成果。公司继被评定为“高新技术企业”“企业技术中心”“专精特新”企业，同时在本报告期内被评定为“国家知识产权优势企业”。本报告期：

(1) 迅洁智慧环卫系统升级至 2.0 版本，构建了迅洁智慧环卫管理云平台（“迅洁云”），提供了灵活可扩展的云服务。

(2) “环境卫生智慧检查系统开发”启动了项目二期。

(3) “数据中台”建设工作启动，推进数字化技术应用和数据资源整合。

(4) 公司联合重庆邮电大学、杭州它人机器人技术有限公司等单位共同申报立项重庆市“智慧环卫 AI 重大专项”——《面向山地城市道路清扫场景的智慧环卫作业系统关键技术研发及应用》，目前已在重庆市科技局成功立项并进入研发阶段。

4、产业转型情况

2023 年，公司根据产业布局规划，在持续推进废弃物分拣销售板块发展的同时，实施了对旭宏航空的收购，实现了航空地面服务业务布局，同时相关业务拓展至重庆市域外；与重庆台泥公司合作，启动了可替代燃料项目，在垃圾的资源化利用方面迈出了全新的步伐。

5、市场拓展情况

2023 年，基于传统环卫板块客户群体财政紧张、部分项目服务费拖欠严重的情形，公司持续优化项目结构，深挖存量优质项目市场机会，强化平台公司市场拓展能力，积极探索新形势下的合作模式，全国呈现多点开花局面，其中重庆、东北、内蒙等区域项目取得了实质性进展。

6、生产运营情况

2023 年，公司围绕信息化、标准化和数字化方向开展生产运营工作，打破传统生产组织模式，在运营与创新条线构建、北方冬季作业模式探讨、运营效率与效益的保持、对各平台公司的业务支持等方面有一定的进步与突破。同时，报告期内公司参加由重庆市城市管理局组织的《重庆市城市主次干道精细化作业标准》的编写，牵头组织《重庆市城市环境卫生管理规范》、《重庆市农村环境卫生管理规范》的编写，为重庆市环卫行业的发展提供标准的支持。

(二) 行业情况

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

随着我国城市化建设、新农村建设的深入，特别是“绿水青山就是金山银山”理念的普及，我国在环境保护方面的投入不断增加，立法和行政机关针对人居环境改善、环境管理等方面出台了一系列的法律法规、管理办法等制度。

2018 年至今，国家陆续出台了《关于实施乡村振兴战略的意见》和《农村人居环境整治三年行动方案》实施乡村振兴计划，以建设美丽宜居村庄为导向，农村垃圾、污水治理和村容村貌提升为主攻方向，加快补齐农村人居环境突出短板，计划到 2020 年实现农村人居环境明显改善，村庄环境基本干净整洁有序。随后国务院颁布的《关于实施乡村振兴战略的意见》要求推进“厕所革命”，开展农村人居环境整治三年行动。

2020 年 3 月 3 日，中共中央办公厅、国务院办公厅印发《关于构建现代环境治理体系的指导意见》，并发出通知，要求各地区各部门结合实际认真贯彻落实，进一步规范和促进行业健康快速发展。同年 9 月，国家明确提出 2030 年“碳达峰”与 2060 年“碳中和”目标。

2023-2024 年，国家有关部委发布《关于做好 2023 年全面推进乡村振兴重点工作的意见》、《关于促进民营经济发展壮大的意见》、《国家碳达峰试点建设方案》、《关于规范实施政府和社会资本合作新机制的指导意见》、《中共中央 国务院关于全面推进美丽中国建设的意见》、《关于健全废旧家电家具等再生资源回收体系的通知》、《推动大规模设备更新和消费品以旧换新行动方案》等多部与行业相关的政策、办法、方案、意见等，为行业进一步发展提供了重要指导意见。

面对行业发展新趋势，公司积极探索新模式，以应对机遇和挑战：

1、环境管理市场容量持续释放，市场快速增长。

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

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

4、受经济环境影响，政府对以往公共环境卫生治理的资金安排正在向提高资金利用率方向转变，目前已经出现承接项目的平台转移项目运营的趋势，同时，各方对公共环境

更加关注和重视，环境管理的标准也更为严格，对环境管理企业的作业标准和能力提出更高的要求。在此情况下，负责项目具体运营的市场化主体的专业运营能力及一定的投资能力就尤为重要。

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

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

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	2023 年末		2022 年末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	176,373,028.72	19.05%	204,185,991.18	21.81%	-13.62%
应收票据	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
应收账款	420,230,541.11	45.38%	382,199,349.32	40.83%	9.95%
存货	20,116,619.09	2.17%	30,610,062.69	3.27%	-34.28%
投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
长期股权投资	22,668,287.54	2.45%	21,370,023.98	2.28%	6.08%
固定资产	188,289,365.83	20.33%	215,085,653.65	22.98%	-12.46%
在建工程	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
无形资产	1,791,658.39	0.19%	998,965.68	0.11%	79.35%
商誉	17,666,441.13	1.91%	11,393,573.55	1.22%	55.06%
短期借款	43,957,552.28	4.75%	40,052,952.78	4.28%	9.75%
长期借款	24,300,000.00	2.62%	0.00	0.00%	100.00%
交易性金融资产	10,704,723.75	1.16%	0.00	0.00%	100.00%
应收款项融资	0.00	0.00%	6,000,000.00	0.64%	-100.00%

其他流动资产	376,851.46	0.04%	2,317,401.64	0.25%	-83.74%
递延所得税资产	8,067,378.15	0.87%	3,851,853.96	0.41%	109.44%
其他非流动资产	5,346,150.00	0.58%	1,348,478.09	0.14%	296.46%
应交税费	3,434,787.24	0.37%	9,300,772.53	0.99%	-63.07%
一年内到期的非流动负债	6,967,141.58	0.75%	4,838,345.00	0.52%	44.00%
租赁负债	15,484,946.55	1.67%	11,684,510.51	1.25%	32.53%
递延收益	2,450,000.00	0.26%	0.00	0.00%	100.00%
少数股东权益	24,903,383.48	2.69%	14,310,139.52	1.53%	74.03%

资产负债项目重大变动原因：

1、存货较上期减少 34.28%的原因：与上期相比，本报告期湖北暄立实施进销存管控，库存减少。

2、无形资产较上期增加 79.35%的原因：本报告期，公司增加了信息化管理系统。

3、商誉较上期增加 55.06%的原因：本报告期（1）公司收购重庆旭宏 90%的股权，形成商誉 1,716 万元左右；（2）江苏日成计提商誉减值 1,088 万元。

4、长期借款较上期增加 100%的原因：本报告期，公司新增了银行长期借款。

5、交易性金融资产增加 100%的原因：本报告期，公司收购的重庆旭宏间接持有港股“洪九果品”的股票。

6、应收款项融资较上期减少 100%的原因：本报告期，银行汇票到期收款。

7、其他流动资产较上期减少 83.74%的原因：本报告期，公司留抵税金额减少。

8、递延所得税资产增加 109.44%的原因：本报告期，公司的控股子公司重庆旭宏持有的交易性金融资产公允价值变动引起的应纳税可抵扣差异。

9、其他非流动资产变动 296.46%的原因：本报告期，公司的控股子公司伊犁新安洁购买房屋资产，支出预付款增加。

10、应交税费较上期减少 63.07%的原因：本报告期，业绩下滑，应纳税所得税减少导致应交企业所得税减少。

11、一年内到期非流动负债较上期增加 44%，租赁负债较上期增加 32.53%的原因：本报告期，公司的控股子公司暄洁台泥租赁了厂房。

12、递延收益较上期增加 100%的原因：本报告期，公司收到重大科技专项项目的市级财政补贴 245 万元。

13、少数股东权益较上期增加 74.03%的原因：本报告期，公司收购重庆旭宏 90%的股权，增加了少数股东权益。

境外资产占比较高的情况

适用 不适用

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	2023 年		2022 年		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	582,589,527.38	-	600,820,971.04	-	-3.03%
营业成本	527,848,032.07	90.60%	500,538,727.88	83.31%	5.46%
毛利率	9.40%	-	16.69%	-	-
销售费用	5,536,166.93	0.95%	6,838,498.68	1.14%	-19.04%
管理费用	54,456,147.13	9.35%	51,808,188.48	8.62%	5.11%
研发费用	5,230,296.97	0.90%	6,022,737.85	1.00%	-13.16%
财务费用	558,953.81	0.10%	1,513,364.55	0.25%	-63.07%
信用减值损失	-9,028,940.53	-1.55%	-95,783,621.26	-15.94%	90.57%
资产减值损失	-11,433,896.13	-1.96%	0.00	0.00%	-100.00%
其他收益	4,235,002.35	0.73%	3,593,079.21	0.60%	17.87%
投资收益	1,298,263.56	0.22%	6,606,146.67	1.10%	-80.35%
公允价值变动收益	-24,788,774.70	-4.25%	0.00	0.00%	-100.00%
资产处置收益	-2,584,788.65	-0.44%	-2,913,281.73	-0.48%	11.28%
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
营业利润	-56,770,197.91	-9.74%	-57,780,091.26	-9.62%	-1.75%
营业外收入	190,000.00	0.03%	14,037,200.00	2.34%	-98.65%
营业外支出	2,513,803.48	0.43%	618,007.86	0.10%	306.76%
净利润	-54,979,931.27	-9.44%	-53,323,512.32	-8.88%	-3.11%

归属于母公司所有者的净利润	-54,330,012.63	-9.33%	-53,070,542.22	-8.83%	-2.37%
少数股东损益	-649,918.64	-0.11%	-252,970.10	-0.04%	-156.92%

项目重大变动原因：

1、财务费用较上期下降 63.07%的原因：2023 年 1 月公司归还了 3,200 万元短期借款后，至 2023 年 6 月公司新增贷款，期间利息支出较上期减少。

2、信用减值损失较上期减少 90.57%的原因：去年同期，对信用风险出现变化的几家客户的应收账款，公司单项计提了坏账准备。

3、资产减值损失较上期增加 100%的原因：本报告期，根据资产组可收回价值，公司对江苏日成资产组计提商誉减值准备 1,088 万元。

4、投资收益较上期减少 80.35%的原因：去年同期，公司处置了“重庆汇贤优策科技股份有限公司”的股权，实现投资收益 510 万元。

5、公允价值变动收益较上期减少 100%的原因：本报告期，公司的控股子公司重庆旭宏所持有的交易性金融资产公允价值变动。

6、营业外收入较上期减少 98.65%的原因：去年同期，公司收到重庆市财政局、重庆两江新区财政局拨付的上市公司奖补资金、上市扶持专项资金奖励合计 1,403 万元。

7、营业外支出较上期增加 306.76%的原因：本报告期，公司报废了部分无使用价值的设备。

8、少数股东损益较上期减少-156.92%的原因：本报告期，收购重庆旭宏 90%的股权后，重庆旭宏的归属于少数股东经营亏损增加。

(2) 收入构成

单位：元

项目	2023 年	2022 年	变动比例%
主营业务收入	581,277,999.53	599,946,709.97	-3.11%
其他业务收入	1,311,527.85	874,261.07	50.02%
主营业务成本	526,374,860.72	499,882,759.39	5.30%
其他业务成本	1,473,171.35	655,968.49	124.58%

按产品分类分析：

单位：元

分产品	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
环卫服务	467,176,312.30	403,454,608.65	13.64%	-14.76%	-9.48%	减少 5.03 个百分点
可回收物分拣及销售	92,647,488.08	102,498,730.36	- 10.63%	96.83%	107.22%	减少 5.55 个百分点
其他服务	3,993,610.29	4,063,581.29	-1.75%	-17.14%	-13.68%	减少 4.09 个百分点
航空地服	17,460,588.86	16,357,940.42	6.32%	100.00%	100.00%	增加 6.32 个百分点
小计	581,277,999.53	526,374,860.72	9.45%	-3.11%	5.30%	减少 7.23 个百分点
其他业务	1,311,527.85	1,473,171.35	- 12.32%	50.02%	124.58%	减少 37.29 个百分点
合计	582,589,527.38	527,848,032.07	-	-	-	-

按区域分类分析：

单位：元

分地区	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
西南	165,797,072.78	146,350,958.53	11.73%	-6.03%	4.35%	减少 8.78 个百分点
华中	171,456,317.31	171,770,239.77	-0.18%	-5.88%	9.21%	减少 13.85 个百分点
华东	92,195,474.45	84,256,547.74	8.61%	-30.87%	-25.80%	减少 6.25 个百分点
华北	65,497,237.97	50,004,535.21	23.65%	26.62%	22.71%	增加 2.43 个百分点
西北	41,929,608.98	32,770,269.94	21.84%	24.97%	19.89%	增加 3.31 个百分点
东北	44,402,288.04	41,222,309.53	7.16%	95.81%	98.95%	减少 1.47 个百分点
小计	581,277,999.53	526,374,860.72	9.45%	-3.11%	5.30%	减少 7.23 个百分点
其他业务	1,311,527.85	1,473,171.35	- 12.32%	50.02%	124.58%	减少 37.29 个百分点

合计	582,589,527.38	527,848,032.07	9.40%	-3.03%	5.46%	减少7.29个百分点
合计	582,589,527.38	527,848,032.07	-	-	-	-

收入构成

1、环卫服务收入减少 14.76%，营业成本减少 9.48%，毛利率减少 5.03 个百分点的原因：(1) 本期环卫市场竞争激烈，公司主动终止部分环卫项目；(2) 政府采购预算呈下降趋势，采购价格较以往下降；(3) 部分项目需使用甲方规定的生产设备设施，导致公司闲置设备未有效使用，单位固定折旧成本的增加。

2、可回收物分拣及销售收入增加 96.83%、成本增加 107.22%、毛利率减少 5.55 个百分点的原因：本报告期，公司在武汉设立的垃圾分拣中心的销售业务开展时间较上期长，同时销售力度加大，销售收入增加；同时受成品销售价格下降的影响，导致毛利下降。

3、其他业务收入增加 50.02%、其他业务成本增加 124.58%、毛利率减少 37.29 个百分点的原因：本报告期，公司外租了部分设备。

4、西南区域收入下降 6.03%，毛利率减少 8.78 个百分点的原因：本报告期，西南区域的部分项目退场。

5、华中区域收入比例下降 5.88%，毛利率减少 13.85 个百分点的原因：

(1) 中牟、汝南项目退场，导致整体毛利下降。

(2) 华中区域包含了武汉垃圾分拣中心，该业务受成品销售价格下降的影响，毛利率下降。

变动的原因：

1、环卫服务收入减少 14.76%，营业成本减少 9.48%，毛利率减少 5.03 个百分点的原因：(1) 本期环卫市场竞争激烈，公司主动终止部分环卫项目；(2) 政府采购预算呈下降趋势，采购价格较以往下降；(3) 部分项目需使用甲方规定的生产设备设施，导致公司闲置设备未有效使用，单位固定折旧成本的增加。

2、可回收物分拣及销售收入增加 96.83%、成本增加 107.22%、毛利率减少 5.55 个百分点的原因：本报告期，公司在武汉设立的垃圾分拣中心的销售业务开展时间较上期长，同时销售力度加大，销售收入增加；同时受成品销售价格下降的影响，导致毛利下降。

3、其他业务收入增加 50.02%、其他业务成本增加 124.58%、毛利率减少 37.29 个百分点的原因：本报告期，公司外租了部分设备。

4、西南区域收入下降 6.03%，毛利率减少 8.78 个百分点的原因：本报告期，西南区域的部分项目退场。

5、华中区域收入比例下降 5.88%，毛利率减少 13.85 个百分点的原因：

(1) 中牟、汝南项目退场，导致整体毛利下降。

(2) 华中区域包含了武汉垃圾分拣中心，该业务受成品销售价格下降的影响，毛利率下降。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	察布查尔城乡保障性住房投资建设管理有限公司	37,841,288.47	6.50%	否
2	重庆市万州区城市管理局	30,208,528.14	5.19%	否
3	梨树县城市管理行政执法局	23,405,660.39	4.02%	否
4	金凤凰纸业（孝感）有限公司	21,688,766.30	3.72%	否
5	望都县城市管理综合行政执法局	19,527,710.30	3.35%	否
合计		132,671,953.60	22.77%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	中国石油天然气股份有限公司	17,198,263.75	6.10%	否
2	中再生襄阳循环资源利用有限公司	14,375,639.15	5.10%	否
3	中国石化销售股份有限公司	8,922,875.57	3.17%	否
4	湖北鑫钢再生资源有限公司	5,203,395.11	1.85%	否
5	重庆景曜城市环境服务有限公司	4,827,652.16	1.71%	否
合计		50,527,825.74	17.93%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	2023 年	2022 年	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	16,090,480.17	5,423,054.68	196.71%
投资活动产生的现金流量净额	-67,237,129.64	52,288,380.83	-228.59%
筹资活动产生的现金流量净额	27,620,330.21	-28,615,237.44	196.52%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额增加 196.71%的原因：主要受可回收物分拣及销售业务的资金回款速度快影响。

2、投资活动产生的现金流量净额减少-228.59%的原因：

(1) 本报告期公司收购重庆旭宏支付投资款 4,500 万元；

(2) 上期公司转让了所持重庆汇贤优策科技股份有限公司 20.02%的股权，收到转让价款 8,250.87 万元。

3、筹资活动产生的现金流量净额增加 196.52%的原因：

(1) 本报告期收到银行借款净额较上期增加 1,600 万元；

(2) 本报告期吸收少数股东投资款较上期增加 570 万元；

(3) 上期回购股票支出 2,000 余万元；

(4) 上期实施了 2021 年度权益分派，现金分红 1,084 万元；

(5) 上期收购少数股东股权支出 325 万元。

(四) 投资状况分析

1、 总体情况

√适用 □不适用

单位：元

报告期投资额	上年同期投资额	变动比例%
67,668,287.54	21,370,023.98	216.65%

2、 报告期内获取的重大的股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资金额	持股比例%	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉
重庆旭宏	航空地面服务	45,000,000.00	90%	公司自筹资金	刘佳	无	航空地面服务		-19,564,674.66	否
合计	-	45,000,000.00	-	-	-	-	-		-19,564,674.66	-

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产情况

适用 不适用

单位：元

金融资产类别	初始投资成本	资金来源	本期购入金额	本期出售金额	报告期投资收益	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动
交易性金融资产	35,493,498.45	自有	0	0	0	-24,788,774.70	0
合计	35,493,498.45	-	0	0	0	-24,788,774.70	

5、理财产品投资情况

适用 不适用

6、委托贷款情况

适用 不适用

7、主要控股参股公司分析

适用 不适用

(1) 主要控股子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	主营业务收入	主营业务利润	净利润
暄洁再生资源	控股子公司	垃圾分类推广、垃圾分类收集及运输，再生资源回收，可回收物分拣及销售	5,000	8,676.23	5,452.17	11,107.40	-778.03	-1,179.79

重庆旭宏	控股子公司	航空地面服务	2,020	2,322.84	1,136.70	1,746.06	106.53	-1,956.47
河南新安洁	控股子公司	城市、农村生活垃圾经营性服务。树木种植经营	2,000	10,018.84	-1,924.62	826.99	-267.80	-891.90

(2) 主要控股参股公司情况说明

主要参股公司业务分析

适用 不适用

子公司或参股公司的经营业绩同比出现大幅波动

适用 不适用

具体情况如下：

单位：万元

子公司名称	营业收入	净利润	收入同比变动	净利润同比变动
江苏日成	5,079.62	-419.62	-39.85%	-185.71%
河南新安洁	852.60	-891.90	-82.38%	81.27%
暄洁再生资源	11,107.40	-1,179.79	36.31%	-1727.15%
重庆旭宏	1,746.06	-1,956.47	100.00%	-100.00%
中牟新安洁	27.16	-249.75	-95.23%	91.13%

1、江苏日成收入同比下降 39.85%，净利润同比下降 185.71%的原因：环卫市场竞争激烈，部分项目退场所致。

2、河南新安洁收入同比下降 82.38%，净利润同比增加 81.27%的原因：河南新安洁负责的汝南项目于 2022 年退场，本报告期的营业收入系收回的该项目往期作业款项。

3、暄洁再生资源收入同比增加 36.31%，净利润同比下降 1727.15%的原因：本报告期，暄洁再生资源在武汉设立的垃圾分拣中心(经营主体为湖北暄立)的销售业务开展时间较上期长，同时销售力度加大，销售收入增加；同时受成品销售价格下降影响，毛利下降。

4、重庆旭宏收入增加 100%，净利润下降 100%的原因：本报告期，重庆旭宏间接持有的交易性金融资产公允价值变动所致。

5、中牟新安洁收入减少 95.23%，净利润增加 91.13%的原因：中牟新安洁负责的中牟项目于 2022 年退场，本报告期的营业收入系收回的该项目往期作业款项。

(3) 报告期内取得和处置子公司的情况

√适用 □不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对公司整体生产经营和业绩的影响
重庆旭宏航空地面服务有限公司	收购	通过并购迅速进入航空地面服务行业领域，争取市场机会，进一步增强公司的竞争力和持续盈利能力。公司早期介入，发挥资本优势，迅速布局，有利于公司在传统环卫基础上进行行业相关新领域的布局和发展。
潍坊新洁环保科技有限公司	新设	为保障新项目顺利实施和拓展区域市场而设立。
乌兰察布新洁智能环境服务有限公司	新设	为保障新项目顺利实施和拓展区域市场而设立。
吉林新洁环境科技有限公司	新设	为保障新项目顺利实施和拓展区域市场而设立。
兴安盟扎赉特旗新洁环境科技有限公司	新设	为保障新项目顺利实施和拓展区域市场而设立。
深圳新安洁智能环境技术服务有限公司	新设	统筹及规划人力资源管理需要
重庆暄洁台泥环保科技有限公司	新设	开辟新生产线和产业模式
江阴市新安洁景观园林环保工程有限公司	注销	无影响

(4) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

(五) 税收优惠情况

√适用 □不适用

1、根据《财政部税务总局国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部公告 2020 年第 23 号)的相关规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税，本公司、重庆暄洁再生资源利用有限公司、重庆万城洁城乡环卫服务有限公司、伊犁新安洁环保有限公司 2023 年度企业所得税税率为 15%。

2、根据《关于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 2023 年第 6 号)，自 2023 年 1 月 1 日至 2024 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，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。根据《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 13 号），自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。根据《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）规定，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。子公司海口新安洁环境工程有限公司、暄洁物业管理（长沙）有限公司、重庆宣方科技有限公司等 23 家子公司 2023 年度享受相关税收优惠政策，按 20% 的税率缴纳企业所得税。根据《内蒙古自治区党委自治区人民政府印发的通知》（内党发〔2018〕23 号）、《关于调整内党发〔2018〕23 号文件有关政策执行时限的通知》（内党办发电〔2022〕3 号）规定，自 2022 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日，免征企业所得税地方分享部分（即 40% 部分）。子公司乌兰察布新洁智能环境服务有限公司、兴安盟扎赉特旗新洁环境科技有限公司 2023 年度享受相关税收优惠政策。

3、根据《中华人民共和国企业所得税法》《财政部国家税务总局国家发展改革委关于公布环境保护节能节水项目企业所得税优惠目录（试行）的通知》（财税〔2009〕166 号）的规定，子公司河南新安洁园林环保工程有限公司从事符合条件的公共垃圾处理项目的所得，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。河南新安洁园林环保工程有限公司自 2018 年开始从事公共垃圾处理，2023 年度减半征收企业所得税。

4、根据财政部税务总局关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 1 号），2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，对月销售额 10 万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税；2023 年 1 月 1 日至 2023 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，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；2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，允许生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10% 抵减应纳税额。

(六) 研发情况

1、研发支出情况：

单位：元

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	5,230,296.97	6,022,737.85
研发支出占营业收入的比例	0.90%	1.00%
研发支出资本化的金额	0.00	0.00
资本化研发支出占研发支出的比例	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比例	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率变化情况及其合理性说明

适用 不适用

2、研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	3	2
本科	26	13
专科及以下	18	6
研发人员总计	48	22
研发人员占员工总量的比例（%）	0.53%	0.26%

3、专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	72	72
公司拥有的发明专利数量	11	11

4、研发项目情况：

适用 不适用

研发项目名称	项目目的	所处阶段/ 项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
面向山地城市道路清扫场景的智慧	该系统充分发挥人工智能的先进算法和数据分析能力，可以更高效地规划道路清洁	该项目于2023年12月正式立项并启动，2026年12月将完	项目将积极推动可信人工智能赋能城市环卫，立足新一代电子信息制造、	本项目是公司科技转型和引入人工智能改变环卫行业的最重要一环，同时也是建设美丽中国的积极探索和重要支撑。公司建设

<p>环卫作业系统关键技术研发及应用</p>	<p>和环境维护作业，降低资源浪费和环境污染，实现更可持续的城市环境治理。智慧环卫作业系统还集成了机器视觉和图像识别技术，能够自动感知道路上的垃圾和污染物。通过图像分类，系统能够识别不同类型的垃圾，从而更好地指导有针对性的清洁作业。此外，该系统还利用深度学习算法构建一种面向山地环卫场景的环境认知模型。通过有效的多模态数据采集和信息融合，以及动态地图更新，环卫作业可以更精确地计划和执行，从而提高作业效。构建数字孪生地图和环卫认知模型有助于智能决策系统的实现，使之可以根据环境条件的实时变化做出适应性决策调整，提高环卫作业的智能水平。引入容错机制，提高系统的稳定性和可靠性，</p>	<p>成项目的验收工作。</p>	<p>先进材料、AI 及机器人等重庆支柱产业，突破面向山地城市环卫作业中的自主认知、云边协同、动态规划等共性关键技术，推动可信可靠可解释的人工智能技术赋能环卫领域，实现人工智能技术的跨界融合创新，促进重庆“33618”现代制造业集群体系的迭代升级；将有助于构建面向山地城市智慧环卫作业基础体系，推进开展垃圾分类治，高标准建设全域“无废城”，深入开展“白色污染”减量行动，守护好人民群众身边的健康环境，有力支撑高水平建设美丽重庆。</p>	<p>可信城市智慧环卫系统，关注可信人工智能引导下的城市环境量化评估与自动化清扫问题，超前布局面向城市环境的可信人工智能信息空间可量化评估标准，催生认知推理过程引导的环卫作业新范式变革，是加快现有环卫模式向人机协同、推进《新一代人工智能计划》的有益探索，为全面推进美丽中国建设、加快推进人与城市的和谐共生赋予基础创新动能。</p>
------------------------	---	------------------	--	---

	支持垃圾分类清扫，有助于实现精细化环境保护。系统的研发与应用不仅有助于提高道路清洁的质量和效率，还能够智能化维护任务的调度，通过优化路线规划和作业方式和作业时间，减少车辆排，降低能源消，从而促进了绿色和可持续的城市发展。			
迅洁云	通过各种流程化标准，应用传感器网络，完成对人、车、物、事的数据采集，通过物联网、4G网络及第三方平台传输到云计算平台，完成对清扫保洁业务生产要素、项目管理和过程管理。	已经在公司各项目上推广应用，完成了产品中试，正在逐步推广至更多项目上使用。	实现清扫保洁业务全流程精细化、数字化、标准化、无纸化管理。	通过标准化理念+智能化手段影响环卫行业数字化转型。标准化可以将环卫服务模式迅速复制推广，智能化可以简化管理方式，提高运营效率。
数据中台	通过多源异构数据采集、数据清洗和治理，建立数据共享和信息流通的公共平台，实现不同数据主体之间的数据交换和共享，促进数据的互通与流通，以实现企业数据价值最大化的过程。通过数据整合和数	目前数据中台采用大数据技术架构，已经完成技术建设，采集了8种异构数据源，达到350G数据，并随着业务的开展数据量会呈指数	促进企业不同维度数据主体间的交互和横向合作，极大地提高数据利用率和数据应用的创新能力，在推动企业和行业今后各个板块业务的信息化、智能化、数字化建设	通过该大数据平台在行业内的推广和应用，公司会逐渐发展成为行业内的数据服务提供商，为未来的智慧环卫、环卫AI决策布局做好铺垫。也为公司的科技转型奠定坚实基础和引领方向。

	据标准化,实现企业数据资产化。	级增长。未来会在数据挖掘、决策分析等应用层面发挥更重要的作用。	中扮演重要的角色。	
盈天下	主要是对我司销售项目全生命周期的管理信息进行记录、管理、分析、应用展示的综合型系统,记录项目的全生命周期的过程信息数据,通过过程数据的分析,规范营销项目的管理,展示项目成果,促进营销项目的科学决策,提高项目落地转化率。	该项目作为营销数字化的关键工作,已经于2023年9月完成项目建设并正式投入应用,目前收效良好,为公司营销数字化和提高营销项目成功率发挥了重要作用。	对营销项目从项目立项、项目过程跟进、项目投标、项目销售费用管控、项目出库等项目全生命周期的过程信息管理、招投标相关文档资料管理、数据分析、数据挖掘、数据应用和展示等。系统建成后可提供给新安洁公司各单位营销管理相关人员按功能授权范围使用,实现信息资源共享。	通过有效整合公司内外部技术资源,拟通过本项目的开发,实现以下项目目标:实现营销项目管理规范化,项目信息数字化、项目管理流程标准化。项目跟进过程文件、招投标相关文档资料统一管理。项目的销售过程管控,通过分析发现和反馈销售机会,及时为平台公司提供项目销售指导。项目销售费用分阶段管控,实现项目成本精准分析。项目信息精准分析,建立相关项目指标,预测项目成功率。建立项目销售工作效率、绩效评估,助力提高项目成功率。
智慧巡检系统二期	通过安装在专用巡查车辆或作业车辆上实现机动巡查,品质安全员不再需要因检查作业质量而必须到达现场,只需在电脑上通过检查作业路段的现场图片/视频,即可快速完成作业质	该项目于2023年12月完成了生产应用现场验收,目前共装载4台车,采集图片数据10万余张,能够自动识别6大类20余种垃	在第一阶段的基础上,通过积累的现场图片和数据标注,引入图像处理、机器学习技术,实现系统对图片或视频进行智能分析,从而完成判断作业质量的工作,只有	根据行业发展趋势,结合自身发展战略以及管理储备、生产运营技术储备、智慧人居环境运营及管理平台及数据库迭代升级情况,从发展的角度出发,在原有专业服务基础上,公司的主营方向将逐步从传统环卫向为行业相关方提供科技支撑、技术支撑、管理及运营平台支撑转变。

量检查工作，大幅度降低了现场作业质量检查的劳动强度，同时节省了用车的油耗，降低作业成本。	圾，并能在巡检车行进中自行检测垃圾（环卫生产要素）并出具质量检测报告。	极少数情况下系统无法判断，再推送给后端工作人员判断。实现前端自动抓拍，后端系统判断的目标。	该项目同时是未来公司智能感知的重要研发成果。
--	-------------------------------------	---	------------------------

5、与其他单位合作研发的项目情况：

√适用 □不适用

合作单位	合作项目	合作协议的主要内容
广州奥洁科技有限公司	智慧环卫产品开发	委托对方为公司开发智慧环卫产品，主要是路面及垃圾图像采集设备、硬件和嵌入软件；操控设备硬件及嵌入软件。
广州奥洁科技有限公司	环境卫生智慧检查系统开发	委托对方为公司开发一套路面及垃圾图像采集、雷达定位、污染物提取与识别、清洁度计算设备，在道路清扫保洁业务上为公司提供“AI智巡”能力，解决道路清扫保洁业务在质量检查环节的效率较低、覆盖率不高的问题，实现产品化应用。
重庆邮电大学	智慧环卫可信感知计算理论与模型研究	委托对方高校研究面向环卫作业的多模态可信感知技术，解决山地城市在降雨、强雾、大风等极端天气条件下山地城市主干道和人行道环卫作业中垃圾快速检测和智能识别难度大且不精准等难点问题。
重庆邮电大学	智慧环卫认知决策系统研究	委托对方高校开展复杂环境下动态洁净度与作业可靠认知决策技术研究，构建数据采集、地图构建、动态物体处理、静态环境建模和动态地图更新等准确的环境认知模型；构建智能清扫决策系统，实现智能决策制定，提高清扫效率和质量；引入容错机制以应对异常情况，保证任务的可靠性；通过客观与主观评价的融合，建立洁净度评估与反馈系统，提高评估的准确性和用户满意度，提高环卫任务的质量、效率和可靠性。
杭州它人机器人技术有限公司	智慧环卫无人清洁技术及装备研究	委托对方公司开展清洁机器装备结构设计与作业调控技术研究，通过“机器人+人工智能”技术的融合，研制适应山地城市道路复杂环境的智能清洁机器及自动清扫作业机构，并研发机器智能清扫作业调控算法，准确理解清扫机器人所处的复杂时空场景，实现复杂道路环境下的清洁机器可靠通行、垃圾抓取、立体面清扫与垃圾箱处置。
重庆邮电大学	智慧环卫大数据云控平台研发	委托对方高校开展面向环卫作业的信息、物理、认知三元空间融合的可信视觉计算理论研究，研发智慧环卫可信感知计算模型、城市道路环卫作业认知决策等

		系统，研制环卫智慧化清洁系列作业装备，构建实时可视化环卫作业云控管理系统，开发智慧环卫作业管理的可视化集成平台。
重庆邮电大学	智慧环卫作业系统试点示范研究	委托对方高校研究面向多场景的智慧环卫系统自动作业规范，以智能云控平台为基础开发多平台环卫作业可视化终端，通过作业实践积累环卫作业数据，制定系统部署优化方案，提高自动环卫作业的效率和质量。建立智慧环卫系统在山地复杂城市道路下的作业规范，实现智慧环卫综合治理全流程的多层级和多平台可视化，以重庆城区道路示范应用，完成智慧环卫系统的大范围应用示范和推广，形成具有辨识度可复制的研究成果。

(七) 审计情况

1. 非标准审计意见说明:

适用 不适用

2. 关键审计事项说明:

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

(一) 收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(二十一)及五(二)1。

2023 年度，新安洁公司营业收入为 58,258.95 万元，主要来源于环卫服务、可回收物分拣及销售以及垃圾分类收运及处置等服务。由于营业收入是新安洁公司关键业绩指标之一，可能存在新安洁公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

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

(2) 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

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

(4)结合应收账款函证，对主要客户的交易情况实施函证程序；

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

(6)实施截止测试，检查服务收入是否在恰当的会计期间确认；

(7)检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二)应收账款减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十)及附注五(一)3。

截至2023年12月31日，新安洁公司应收账款账面余额56,494.29万元，坏账准备14,471.24万元，账面价值42,023.05万元。

管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项或组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。由于应收账款金额重大，且应收账款减值测试涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

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

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

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

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

(5)对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层根据历史信用损失经验及前瞻性估计确定的应收账款账

龄与预期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄、历史损失率、迁徙率等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

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

(7) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

3. 对会计师事务所履职评估情况以及对会计师事务所履行监督职责情况：

经公司审查和评估，认为天健会所具备执行审计工作的独立性，具有从事证券、期货相关业务审计资格，具有长期担任国内上市公司年度审计工作的项目经验，在审计工作中体现了较强的专业能力、勤勉尽职的履职能力，遵循了独立、客观、公正的职业准则，能够实事求是的发表相关审计意见，真实、准确的反映公司财务状况和经营成果。

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

(八) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

1. 重要会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《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”规定，对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按该规定进行调整。对在首次执行该规定的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，按照该规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。具体调整情况如下：

受重要影响的报表项目	影响金额（元）	备注
2022 年 12 月 31 日资产负债表项目		
递延所得税负债	204,143.15	
未分配利润	-105,242.72	

少数股东权益		-98,900.43	
2022 年度利润表项目			
所得税费用		158,569.66	
2. 重要会计估计变更			
会计估计变更的内容和原因	开始适用的时点	受重要影响的报表项目	影响金额（元）
本公司原对应收账款账龄组合中的 3 年以上客户采用 100%计提坏账准备，为了贴合公司情况，将应收账款账龄组合中的客户划分为政府客户组合和非政府客户组合，将 3 年以上的政府客户组合调整为 50%。	2023 年 1 月 1 日	2023 年 12 月 31 日资产负债表项目	
		应收账款	8,104,318.29
		2023 年度利润表项目	
		信用减值损失	-8,104,318.29

(九) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

1、合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额（元）	出资比例%
重庆旭宏航空地面服务有限公司	收购	2023/4/1	45,000,000.00	90
重庆暄洁台泥环保科技有限公司	设立	2023/8/15	6,120,000.00	51
乌兰察布新洁智能环境服务有限公司	设立	2023/6/15	0	100
兴安盟扎赉特旗新洁环境科技有限公司	设立	2023/9/15	0	100
深圳新安洁智能环境技术服务有限公司	设立	2023/10/11	0	100
潍坊新洁环保科技有限公司	设立	2023/5/24	1,200,000.00	60
吉林新洁环境科技有限公司	设立	2023/8/7	102,000.00	51

2、合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产（元）	期初至处置日净利润（元）
江阴市新安洁景观园林环保工程有限公司	注销	2023/1/19	0	0

（十） 企业社会责任

1. 脱贫成果巩固和乡村振兴社会责任履行情况

适用 不适用

2. 其他社会责任履行情况

适用 不适用

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

1. 客户责任

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

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

2. 劳动者权益保护

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

(2) 公司于 2023 年 12 月 28 日召开了 2023 年度职工（工会会员）代表大会，为职工行使民主管理权利和协调劳动关系发挥了重要作用，保证了职工的主人翁地位，促进了企业的改革、稳定和发展。

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

(4) 公司积极吸纳应届毕业生，为企业及行业管理引入新生力量。自 2017 年起，公司持续被重庆市两江新区人才与就业服务局及武汉理工大学认定为“大学生就业见习基地”。

(5) 公司积极联合专业培训机构开展职业技能培训，建立职业技能发展通道，挖掘员工学习潜力，培养梯队人才，全面增强员工在市场就业中的竞争力。

(6) 公司对 2023 年度“两优一先”活动中评选出的优秀党员、优秀党务工作者及优秀员工进行了慰问，对先进员工在岗位上做出的优秀成绩表示肯定和鼓励。

(7) 公司对 2023 年度“创先争优”活动中评选出的劳动模范、岗位标兵、优秀旗手、先进班组、功勋战队进行表彰和奖励，极大地激发了广大员工的积极性、主动性和创造性。

(8) 公司始终关爱困难员工、女职工群体，通过主题活动、对困难员工家庭进行帮扶和慰问，让大家感受到“家文化”，进一步增强对“增信、强信、守信”的理解和认识。

(9) 公司关爱环卫工人的实践案例，在中国城市环境卫生协会环卫作业运营专业委员会组织的“2023 年度关爱环卫工人实践案例”征集活动中荣获优秀案例奖。

(10) 公司位于重庆两江新区的职工食堂，荣获重庆市总工会颁发的 2023 年度“百优健康食堂”。

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

3. 社会责任

公司始终把社会责任放在发展的重要位置，将社会责任意识融入到经营实践之中。公司通过了 GB/T39604-2020 社会责任管理体系认证，获得了企业社会责任管理体系认证证书。公司全年对社会各项捐赠合计 4.2 万元。

在公司日常运营中，与项目所在地的基层党组织、乡镇政府、街道（村）组织互结对子，以组织共建为抓手，以环境共治共享为内容，推动文明、平安、卫生、美丽、富饶乡村建设工作。

在人民生命财产受到威胁时，有计划有组织地主动联系地方党政组织，积极参与相关救援工作。在全国各地陆续遭遇突发性强降雨、台风、大雪等恶劣天气的情况下，全体“新安洁人”承担起相应的社会责任，第一时间出动工人、车辆对道路进行清洗、清理，以高效率高质量的行动力展现了公司的实战能力和实干精神，为营造干净、整洁、有序的城乡环境贡献着自己的力量。

4. 安全保护

公司严格按照国家安全法律法规的有关规定，狠抓安全主体责任上肩、全员全过程参与，重抓生产组织过程安全风险管控，实现了安全管理系统化、制度合法化、岗位操作行为规范化。

(1) 通过开展 2023 年全国安全生产月主题活动，强化员工的安全意识和技能，提升各单位安全管理的水平，实现了公司的安全发展。

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

(3) 公司高度重视高温/低温天气下安全生产工作的检查和督导，从思想上、组织上、措施上加强对炎暑酷寒天气下安全生产工作的领导，切实落实好各项安全生产的保障，保障了公司生产经营活动的平稳运行。

3. 环境保护相关的情况

√适用 □不适用

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

(十一) 报告期内未盈利或存在累计未弥补亏损的情况

√适用 □不适用

本报告期，公司存在未盈利的情况。公司营业收入 58,258.95 万元，与上年同期相比基本持平；归属于上市公司股东的净利润为-5,433.00 万元，与上年同期相比下降 2.37%。

三、 未来展望

(一) 行业发展趋势

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

随着我国城市化建设、新农村建设的深入，特别是“绿水青山就是金山银山”理念的普及，我国在环境保护方面的投入不断增加，立法和行政机关针对人居环境改善、环境管理等方面出台了一系列的法律法规、管理办法。

2018 年至今，国家陆续出台了《关于实施乡村振兴战略的意见》和《农村人居环境整治三年行动方案》实施乡村振兴计划，以建设美丽宜居村庄为导向，农村垃圾、污水治理和村容村貌提升为主攻方向，加快补齐农村人居环境突出短板，计划到 2020 年实现农村人居环境明显改善，村庄环境基本干净整洁有序。随后国务院颁布的《关于实施乡村振兴战略的意见》要求推进“厕所革命”，开展农村人居环境整治三年行动。

2020 年 3 月 3 日，中共中央办公厅、国务院办公厅印发《关于构建现代环境治理体系的指导意见》，并发出通知，要求各地区各部门结合实际认真贯彻落实，进一步规范和促进行业健康快速发展。同年 9 月，国家明确提出 2030 年“碳达峰”与 2060 年“碳中和”目标。

2023-2024年，国家有关部委发布《关于做好2023年全面推进乡村振兴重点工作的意见》、《关于促进民营经济发展壮大的意见》、《国家碳达峰试点建设方案》、《关于规范实施政府和社会资本合作新机制的指导意见》、《中共中央国务院关于全面推进美丽中国建设的意见》、《关于健全废旧家电家具等再生资源回收体系的通知》、《推动大规模设备更新和消费品以旧换新行动方案》等多部与行业相关的政策、办法、方案、意见等，为行业进一步发展提供了重要指导意见。

面对行业发展新趋势，公司积极探索新模式，以应对机遇和挑战：

1. 环境管理市场容量持续释放，市场快速增长。

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

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

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

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

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

(二) 公司发展战略

未来一段时期，是新安洁从传统环卫企业跨入智慧环卫企业的重要战略转型期，公司拟通过持续奋斗与不懈努力，将自身打造成为行业大数据运营管理的平台公司、行业科技创新的引领公司，通过科技进步，为公司持续稳定发展注入不竭动力。

公司战略转型的内涵：一是在业务形态上，从传统环卫业务为主，向现代环卫业务与新业态多业并举转变；二是在管理手段上，从传统环卫企业向现代科技型企业转变。

为此，公司将采取以下措施：

一是目标导向，持续推进组织变革。围绕战略转型需要，坚定信心和决心，继续优化机构和岗位设置，推行“腾龙换鸟”行动，推动薪酬绩效制度改革，为公司战略转型提供保证。

二是合理布局，统筹兼顾过渡期的新老业态项目。按照“逐步降低传统环卫业务的比例，提高新业态项目的比重”的原则，一方面稳定传统项目基本盘，避免公司基本面“坍塌”；另一方面持续加强市场调查和项目论证，有计划、有步骤地推进新业态项目建设，培植新的业务增长点。

三是科技引领，大力实施精细化管理。面对传统环卫行业市场形势的变化，降低对项目的利润期望值，按照信息化→数字化→智能化→智慧化的现代化管理基本路径，加快科技创新步伐，大力推进精细化管理，向管理要效益。

四是调整策略，加大市场营销工作力度。点面结合加强市场开拓工作，一方面加强重点队伍建设、重点项目突破、重点市场拓展，另一方面按照“兵不在多而在精”的精神，加强各区域平台公司营销队伍建设，实现各展所长、竞相开花的局面。努力加大投融资力度，精心、严谨地实施兼并重组工作。进一步完善营销激励政策，调动营销人员的积极性和主动性。积极应对传统环卫行业的新形势，实施“补漏、扫边”策略，实施差异化竞争手段：在“红海”地区，要从空白和业态上进行“补漏”，采取灵活的价格策略，重点加强对空白市场的拓展，注重向新业态项目延伸；重点拓展市场的“蓝海”地区，通过传统作业模式，在“蓝海”地区进行“扫边”。

五是规范动作，努力防范经营风险。从风控事项的提示、督办和考核入手，建设完整的风险控制体系。突出管理审计和经济审计，严格督导各级管理人员正确履职。瞄准服务费及时确认环节，多措并举改善应收款清收局面。

(三) 经营计划或目标

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

一、统一思想凝心聚力

以主题教育活动为抓手，强化团队的诚信和主人翁意识；以新业态项目和科技投入为引领，实现转型发展的高度意志统一；通过组织机构变革，增强管理人员的危机和责任意识；实施公司品牌传播方案，树立新形象，激发员工激情。

二、高效管理组织健全

充分发挥职能作用，解决问题精准高效；平台公司达标建设，按标准验收各平台公司；总部以服务支撑为重，充分授权管理；平台公司自主经营，追求效益，管控风险。

三、多措并举开源增效

重构业务结构，发展传统公共服务与新业态；优化项目合作，增加优质项目数量；兼并收购与合作计划齐下，拓展市场；强化生产组织创新，在质量合规前提下运营。

四、科技创新强筋壮骨

推进科技研发，强化科技属性；完成内部数字化建设，实现业财一体化目标；升级“迅洁云”产品，实现商品化；加大智慧环卫、人工智能研发投入，符合企业认定标准。

五、广纳贤才开放合作

推进干部队伍培养；建立贤才机制，吸引优秀人才；推动任职资格 2.0 版本，提升管理水平；实行绩效考核薪酬制度；完善产学研合作机制；精选战略合作伙伴，助力营销工作。

(四) 不确定性因素

截至目前，公司暂无对持续经营能力产生重大不利影响的不确定性因素。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

重大风险事项名称	公司持续到本年度的风险和应对措施
1. 市场竞争及项目收益波动风险	<p>风险事项描述:</p> <p>政府购买公共服务项目增多, 城乡环境管理服务产业得到了较快发展, 竞争逐渐加剧, 毛利率可能下降, 因而可能存在项目收益波动的风险。</p> <p>应对措施:</p> <p>(1) 内生发展: ①加强生产过程管理, 通过生产要素有效配置, 优化生产组织模式, 加强科研成果应用, 提高劳动效率, 在保证服务质量的前提下, 降低生产成本, 提高盈利能力; ②加强职能体系建设, 将公司多年的丰富的行业经验和管理能力转化为快速复制能力。</p> <p>(2) 外延扩张: ①前端风险控制, 做好市场遴选和项目评估工作; ②加大业务拓展力度和拓展经营层次, 丰富拓展模式, 提升市场占有率, 扩大规范效应, 增强抗风险能力, 增加收益; ③灵活运用资本力量, 助力机构拓展和区域拓展, 并为生产经营扩张提供强力支撑。</p>
2. 劳动力来源风险	<p>风险事项描述:</p> <p>公司属于劳动密集型企业, 存在劳动力不足的风险。</p> <p>应对措施:</p> <p>公司不断强化以党建工作和企业文化建设为核心的“第二战线”建设, 通过职工代表大会保障职工充分行使权力, 坚持开展“党员示范岗”、党员“双亮”和多层级“干部务虚会”等活动, 充分发挥党的优良传统, 开展有效的思想政治工作, 使全体员工在思想和行为上与企业“诚毅信和”核心理念保持和谐统一; 公司坚持规范管理, 吸引并留住下岗再就业、农转非人员和“4050”人员, 充实员工队伍; 通过临时用工等多种合法用工形式补充劳动力不足; 从生产组织方式上创新, 改变人工作业为</p>

	<p>主的传统作业模式，用机械替代人工，提高生产效率，从根本上解决劳动力短缺难题。</p>
<p>3、公司经营管理的风 险</p>	<p>风险事项描述：</p> <p>行业内企业对项目管理大多依靠个人经验开展，如果不加强组织建设，建立完善的职能支撑体系和管控体系，个人道德风险和个人能力风险将会凸显，使企业经营管理风险危及企业的可持续经营。</p> <p>应对措施：</p> <p>注重打造组织能力，加强和完善管理体系建设，通过提升公司组织能力，降低经营管理的风险；坚持公司职能管理体系支撑下的项目经理负责的项目管理模式，形成既相互促进又相互制约的机制，实现效率提升和风险管控的平衡。</p>
<p>4、经营资 质和业务许 可证未能取 得或存续的 风险</p>	<p>风险事项描述：</p> <p>如果公司违反了国家法律和相关规定要求，存在资质未能取得或存续的风险。目前，随着国家加大简政放权、放管结合、优化服务政策的进一步落实，经营资质和业务许可证的取得对企业的影响越来越小，该风险越来越小。</p> <p>应对措施：</p> <p>公司制定了相关制度和管理办法，行政部门负责保管各种资质和证书，按时向相关部门申报经营资质续存手续，以及达标升级申请。生产经营单位按照行业标准和市场准入许可要求，进行生产经营活动，不违规违法。品质和服务部门做好公司服务品质，保持良好的信用，提高客户满意度，增强公司业绩。</p>
<p>5、财政政 策风险</p>	<p>风险事项描述：</p> <p>公司环卫服务业务的主要客户为地方政府及其市政环卫主管部门。尽管市政环卫业务是城乡环境建设中不可或缺的一环，受经济周期波动影响较小，但疫情对全球经济造成了巨大冲击，中国也受到了一定影响，各级政府财政支付能力受到不同程度的影响，对公司的市政环卫业务的顺利开展和服务费及时回收造成了不利影响。</p> <p>应对措施：</p>

	<p>(1) 在建设“美丽中国”大背景下，国家把生态文明建设放在突出地位，并推出一系列政策、法规，如《中共中央、国务院关于全面加强生态环境保护坚决打好污染防治攻坚战的意见》、《城市生活垃圾分类工作考核暂行办法》、《农村人居环境整治三年行动方案》等，规范和引导了环卫行业市场的有序增长，将推动公司业务开展。经 2020 年 7 月 1 日国务院第 99 次常务会议通过，7 月 5 日发布的国令第 728 号《保障中小企业款项支付条例》规定“机关、事业单位从中小企业采购货物、工程、服务，应当自货物、工程、服务交付之日起 30 日内支付款项；合同另有约定的，付款期限最长不得超过 60 日”，该政策的出台有利于公司款项回收。(2) 公司除不断加强应收款项资产风险的精细化管理深度外，拟根据业务发展和外部经济环境的变化，结合应收款项信用风险特征的变化，对应收款的坏账计提比例进行合理调整，以更加客观公允地反映公司的财务状况与经营成果。同时，公司将做好负债端的管理，稳步提高金融负债，以避免因资金问题引发的流动性风险。</p>
<p>6、生产安全风险</p>	<p>风险事项描述：</p> <p>公司所在环卫行业具有员工人数众多的属性，属劳动密集型企业。一线环卫工人工作形式多为露天作业，作业现场车流量大，部分城市项目清扫工作存在一定的危险性，存在生产组织安全风险。虽然公司为员工购买了社会保险、商业保险，并加强员工日常安全作业管理及安全作业培训，但如员工发生工伤，有可能产生赔偿，公司仍可能面临赔偿损失和劳动争议等风险。</p> <p>应对措施：</p> <p>(1) 公司为保障员工劳动安全生产，建立了完善的安全生产制度，为符合条件的员工购买社会保险或商业保险；加强安全管理工作，强化公司及员工的安全意识，定期开展全面的环卫作业人员安全作业教育及培训；为环卫作业配备了必要的安全设施和员工劳动防护用品，最大限度降低劳动事故的发生；注重对员工的培训，提升管理人员尤其是基层管理人员的管理技能，加强管理人员与员工的沟通，提升基础员工的业务能力、安全意识和法律知识。</p>

	<p>(2) 除上述措施外，积极采取多种措施来减少劳动或劳务纠纷、诉讼：①根据《中华人民共和国民法典》、《劳动法》、《劳动合同法》等有关规定，建立了完善的员工管理内控制度，保障员工的法定权益，形成员工与企业同发展的良好用人机制；②建立了健全的劳动争议调解机制，推行公司内部调解，发现争议纠纷隐患，法务部、工会及时介入进行了解后根据问题实质作出相应的解决措施：友好沟通、疏导、合理解决，把问题解决在矛盾激化之前；③建立完善的事故处理机制，保障员工在发生保险事故时，及时得到相应的赔付。</p>
<p>7、转型风险</p>	<p>风险事项描述：</p> <p>根据市场环境变化及企业发展需求，公司不断注入科技基因，在传统行业基础上增加科技属性，向科技行业转型，通过应用科技和数字化手段来改变业务模式、提升竞争力，并适应日益数字化和智能化的市场环境；同时，公司在原有主营业务基础上进行与行业相关的新业态的探索和布局，以降低单一业务对行业/市场的依赖度，抢占先机，寻找新的商机和成长点，增加盈利能力。公司在战略、组织、技术、人才层面进行了相应准备，并正在逐步推进，但转型过程对技术的选择，对组织、流程、人才的配套以及资金、运营等提出较高的要求，具体实施具备一定的风险。</p> <p>应对措施：</p> <p>(1) 公司自成立之日起，基于对环卫行业发展管理趋势的研判，提出了“科技保洁”概念。10余年来，公司围绕“注入科技基因、打造科技属性”的发展方向，在科技研发方面持续投入，为实现智慧环卫目标打下了坚实的基础。公司将不断充实技术实施团队，进行充分的测试和验证，充分的预算规划和评估资金，提高员工的技术能力和应对新技术的适应能力，确保技术顺利实施。</p> <p>(2) 详细了解新业态的潜在市场规模和增长趋势，探索新业态运营模式，为新业态产品或服务的设计和定位提供指导，对潜在的运营风险进行全面评估，制定相应的预防措施。建立风险管理体系，及时发现和应对潜在风险。</p>

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
-----------------	---------------

(二) 报告期内新增的风险因素

新增风险事项名称	公司报告期内新增的风险和应对措施
无	无

说明：报告期内公司无新增的风险。

第五节 重大事件

一、 重大事件索引

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

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 诉讼、仲裁事项

1. 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

性质	累计金额	占期末净资产比例%
作为原告/申请人	65,487,851.88	9.00%
作为被告/被申请人	13,643,936.44	1.87%
作为第三人	0	0.00%
合计	79,131,788.32	10.87%

2. 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%	是否形成预计负债	临时公告披露时间
中牟新安洁环境管理有限公司（全资子公司）	中牟县农业农村工作委员会	被告未按照《协议》约定履行支付义务，公司为维护合法权益提起诉讼	63,251,846.88	8.69%	是	2023年5月15日
总计	-	-	63,251,846.88	8.69%	-	-

未结案的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：

公司于2023年8月11日收到河南省中牟县人民法院在2023年8月11日作出的（2023）豫0122民初5733号《民事判决书》，判令被告于判决生效之日起十日内支付原告服务费22,776,424.73元及该款违约金；驳回公司关于未到期债权的诉讼请求。公司于2023年8月15日披露《涉及诉讼进展公告》，公告编号：2023-048。

上述诉讼已到期债权获得中牟县人民法院支持，且判决已生效，被告因支付能力等原因仍未支付。公司已于2023年9月28日向中牟县人民法院申请强制执行，并于2023年10月9日披露《涉及诉讼进展公告》，公告编号：2023-055。

自公司申请强制执行后至本报告披露之日，陆续收回约300万元欠款。

如上述判决得到有效执行，收回的资金有利于公司日常生产运营和业务拓展。但上述案件的执行仍存在不确定性，公司将依法积极处理并保障自身的合法权利。

对于本次诉讼未获支持的未到期债权，在付款条件成就后，公司将依法推进欠款催收工作，积极维护公司和全体股东权益。

3. 报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

(二) 公司发生的对外担保事项

单位：元

担保对象	担保对象是否为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业	担保对象是否为关联方	担保金额	担保余额	实际履行担保责任的金额	担保期间		担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序
						起始日期	终止日期			
重庆暄洁再生资源	否	是	4,500,000.00	0.00	0.00	2022年1月24日	2023年1月10日	保证	连带	已事前及时履行
重庆暄洁再生资源	否	是	2,500,000.00	0.00	0.00	2022年2月11日	2023年1月10日	保证	连带	已事前及时履行
重庆暄洁再生资源	否	是	8,000,000.00	0.00	0.00	2022年9月29日	2023年9月20日	保证	连带	已事前及时履行
重庆暄洁再生资源	否	是	7,000,000.00	7,000,000.00	0.00	2023年6月20日	2024年6月6日	保证	连带	已事前及时履行

重庆 暄洁 再生 资源	否	是	8,000,000.00	8,000,000.00	0.00	2023 年9 月28 日	2024 年9 月24 日	保证	连带	已事前 及时履 行
总计	-	-	30,000,000.00	15,000,000.00	0.00	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总：

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
公司对外提供担保（包括公司、控股子公司的对外担保，以及公司对控股子公司的担保）	30,000,000.00	15,000,000.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0.00	0.00
直接或间接为资产负债率超过70%（不含本数）的被担保对象提供的债务担保金额	0.00	0.00
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	0.00	0.00

清偿和违规担保情况：

报告期内，公司不存在清偿和违规担保的情形。

（三） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（四） 报告期内公司发生的重大关联交易情况

1、 公司是否预计日常性关联交易

是 否

2、 重大日常性关联交易

适用 不适用

3、 资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

4、 与关联方共同对外投资发生的关联交易

适用 不适用

5、 与关联方存在的债权债务往来事项

适用 不适用

单位：元

关联方	报表科目	债权债务 期初余额	本期发生 额	期末余 额	形成的 原因	对公 司的影 响	临时公 告披露 时间
广州奥洁科技有限公司	应付账款	130,800.00	216,000.00	0.00	委托研发项目	无	2023年4月24日

说明：

上述关联方债权债务往来系报告期内，公司委托关联方广州奥洁科技有限公司研发项目，产生委托研发费。

6、关联方为公司提供担保的事项

√适用 □不适用

单位：元

关联方	担保内容	担保金额	担保余额	实际履行担保责任的金额	担保期间		担保类型	责任类型	临时公告披露时间
					起始日期	终止日期			
暄洁控股、魏延田	为公司向银行贷款提供担保	9,500,000.00	0.00	0.00	2022年1月24日	2023年1月20日	保证	连带	2022年3月22日
暄洁控股、魏延田	为公司向银行贷款提供担保	9,500,000.00	0.00	0.00	2022年2月11日	2023年1月20日	保证	连带	2022年3月22日
暄洁控股、魏延田	为公司向银行贷款提供担保	6,000,000.00	0.00	0.00	2022年3月9日	2023年1月20日	保证	连带	2022年3月22日
暄洁控股、魏延田	为公司向银行贷款提供担保	25,000,000.00	25,000,000.00	0.00	2023年6月9日	2024年6月4日	保证	连带	2023年5月17日
魏延田	为公司向银行贷款提供担保	27,000,000.00	27,000,000.00	0.00	2023年7月27日	2030年7月19日	保证	连带	2023年7月20日
魏延田	为重庆暄洁再生资源	4,500,000.00	0.00	0.00	2022年1月24日	2023年1月	保证	连带	2021年3月29日

	公司向 银行贷 款提供 担保					月 10 日			
魏延田	为重庆 暄洁再 生资源 公司向 银行贷 款提供 担保	2,500,000.00	0.00	0.00	2022年 2月11 日	2023 年1月 10日	保 证	连 带	2021年 3月29 日
魏延田	为重庆 暄洁再 生资源 公司向 银行贷 款提供 担保	8,000,000.00	0.00	0.00	2022年 9月29 日	2023 年9月 20日	保 证	连 带	2022年 3月22 日
魏延田	为重庆 暄洁再 生资源 公司向 银行贷 款提供 担保	7,000,000.00	7,000,000.00	0.00	2023年 6月20 日	2024 年6月 6日	保 证	连 带	2023年 5月17 日
魏延田	为重庆 暄洁再 生资源 公司向 银行贷 款提供 担保	8,000,000.00	8,000,000.00	0.00	2023年 9月28 日	2024 年9月 24日	保 证	连 带	2023年 5月17 日

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

适用 不适用

8、 其他重大关联交易

适用 不适用

9、其他关联交易

(1) 报告期内，公司委托关联方广州奥洁科技有限公司研发项目。广州奥洁科技有限公司是暄洁控股的子公司。委托研发项目名称为“开发环境卫生智慧检查系统AJ600(V2.0)”，委托期限6个月，研发费用54万元；

(2) 报告期内，关联方暄洁控股向公司租赁房屋用作办公使用，房租1,600元/月，一年19,200元；关联方重庆瑞转向公司租赁房屋用作办公使用，房租800元/月，一年9,600元；

(3) 上述关联交易事项涉及金额未达到公司2022年度经审计总资产的0.2%，且未超过300万元，对公司的生产经营无不利影响。根据《董事会议事规则》已获公司管理层审批同意，无需提交董事会审议。

(五) 承诺事项的履行情况

公司是否新增承诺事项

适用 不适用

承诺事项详细情况：

本报告期公司无新增承诺事项。

(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
货币资金	货币资金	保证金	4,166,577.00	0.45%	保函保证金
重庆旭宏航空地面服务有限公司90%的股权	股权	质押	10,230,256.22	1.10%	借款质押
总计	-	-	14,396,833.22	1.55%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

前述资产受限系公司生产经营所需，受限资产占总资产的比例约1.55%，对公司生产经营无不利影响。

(七) 应当披露的其他重大事项

根据公司与湖北暄立的少数股东廖仁兵签订的《投资合作协议》以及相关补充协议，协议约定：廖仁兵作为业绩承诺方承诺湖北暄立 2022 年度、2023 年度以及 2024 年每年营业收入 2 亿元，净利润 400 万元，其中 2022 年的业绩承诺考核根据公司设立时间按比例计算，即 2022 年的业绩承诺考核计算公式分别为 $2 \text{ 亿元} \times N/365 \text{ 天}$ ； $400 \text{ 万元} \times N/365 \text{ 天}$ ，N 等于公司设立日至 2022 年 12 月 31 日的期间天数。当湖北暄立净利润低于承诺数时，净利润差额部分由廖仁兵先生向湖北暄立现金补偿，应补偿金额=当年承诺净利润数-当年实际净利润数。

2022 年、2023 年度湖北暄立净利润分别为-368.60 万元、-1,018.35 万元，实现情况低于承诺数。就上述业绩承诺补偿事宜，公司已于 2024 年 2 月 22 日向廖仁兵发出《业绩补偿通知》，要求其向暄立公司进行业绩补偿，公司后续将采取必要措施加强承诺款的追偿力度。截至 2023 年 12 月 31 日，公司财务报表已确认了湖北暄立少数股东应承担的超额亏损 444.42 万元，鉴于补偿款的收回具有重大不确定性，公司暂未确认应收廖仁兵的净利润补偿款。

第六节 股份变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	267,475,469	87.33%	0	267,475,469	87.33%
	其中：控股股东、实际控制人	119,447,896	39.00%	0	119,447,896	39.00%
	董事、监事、高管	399,225	0.13%	15,000	414,225	0.14%
	核心员工	730,522	0.24%	-	459,531	0.15%
				270,991		
有限售条件股份	有限售股份总数	38,804,531	12.67%	0	38,804,531	12.67%
	其中：控股股东、实际控制人	37,607,104	12.28%	0	37,607,104	12.28%
	董事、监事、高管	1,197,427	0.39%	0	1,197,427	0.39%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		306,280,000	-	0	306,280,000	-
普通股股东人数		13,939				

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 持股 5%以上的股东或前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	股东性质	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	质押或司法冻结情况	
									股份状态	数量
1	暄洁控股	境内非国有法人	149,422,200	0	149,422,200	48.79%	31,882,504	117,539,696	无质押冻结	0
2	重庆盟发	境内非国有法人	12,023,433	-1,984,150	10,039,283	3.28%	0	10,039,283	无质押冻结	0
3	魏文筠	境内自然人	7,362,800	0	7,362,800	2.40%	5,522,100	1,840,700	无质押冻结	0
4	尹顺新	境内自然人	6,120,000	0	6,120,000	2.00%	0	6,120,000	无质押冻结	0
5	新安洁专户	境内非国有法人	5,996,657	0	5,996,657	1.96%	0	5,996,657	无质押冻结	0
6	尹以桥	境内自然人	2,250,000	0	2,250,000	0.73%	0	2,250,000	无质押冻结	0
7	广州前润	境内非国有法人	2,045,238	0	2,045,238	0.67%	0	2,045,238	无质押冻结	0
8	陈晓玲	境内自然人	2,030,000	0	2,030,000	0.66%	0	2,030,000	无质押冻结	0
9	钰鑫集团	境内非国有法人	1,703,577	0	1,703,577	0.56%	0	1,703,577	无质押冻结	0
10	徐玉石	境内自然人	1,701,000	0	1,701,000	0.56%	0	1,701,000	无质押冻结	0
合计		-	190,654,905	-1,984,150	188,670,755	61.60	37,404,604	151,266,151	-	0
前十名股东间相互关系说明：										
1、股东魏文筠，股东暄洁控股，魏文筠是暄洁控股的股东，持有暄洁控股 11.43%股份；										

- 2、股东魏文筠，股东重庆盟发，魏文筠是重庆盟发的合伙人，持有重庆盟发 51.96% 出资份额；
 - 3、股东尹以桥，股东暄洁控股，尹以桥是暄洁控股的董事，持有暄洁控股 0.89% 股份；
 - 4、股东重庆盟发，股东暄洁控股，重庆盟发持有暄洁控股 7.94% 股份；
- 除上述已知情况之外，前十大股东之间不存在其他关联关系。

投资者通过认购公司公开发行的股票成为前十名股东的情况：

适用 不适用

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

（一）控股股东情况

公司控股股东为暄洁控股股份有限公司，成立于 2004 年 11 月 11 日，注册资本 5,220 万元，法定代表人为魏延田，统一社会信用代码为 91500000768853414P。截至 2023 年 12 月 31 日，暄洁控股持有新安洁股份 149,422,200 股，持股比例为 48.79%，公司控股股东的控制地位未发生变化。

（二）实际控制人情况

公司实际控制人为魏延田和魏文筠父女。

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

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

截至 2023 年 12 月 31 日，魏延田持有新安洁 270,000 股股份，占新安洁总股本的 0.09%；魏文筠持有新安洁 7,362,800 股股份，占新安洁总股本的 2.40%；魏延田和魏文筠合计持有暄洁控股 21,019,658 股，占暄洁控股总股本的 40.27%；暄洁控股持有新安洁 149,422,200 股股份，占新安洁总股本的 48.79%。魏延田、魏文筠父女通过直接持股

和间接持股，控制新安洁股份共计 157,055,000 股，占新安洁总股本的 51.28%，为公司共同实际控制人。

第七节 融资与利润分配情况

一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

1、 报告期内普通股股票发行情况

(1) 公开发行情况

适用 不适用

(2) 定向发行情况

适用 不适用

2、 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

募集方式	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
2020年公开发行股票	352,200,000	6,234,400	否	-	0	已事前及时履行

募集资金使用详细情况：

本报告期，公司募投项目（购置设备）使用募集资金 623.44 万元。截至报告期末，公司募集资金余额为 898.74 万元。募集资金存放和实际使用情况详见公司在北京证券交易所披露平台（www.bse.cn）披露的临时公告《募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 存续至年度报告批准报出日的债券融资情况

适用 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

五、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	保证贷款	重庆农村商业银行两江分行	银行	9,500,000.00	2022年1月24日	2023年1月20日	5.4375
2	保证贷款	重庆农村商业银行两江分行	银行	9,500,000.00	2022年2月11日	2023年1月20日	5.4375
3	保证贷款	重庆农村商业银行两江分行	银行	6,000,000.00	2022年3月9日	2023年1月20日	5.4375
4	保证贷款	重庆农村商业银行两江分行	银行	25,000,000.00	2023年6月9日	2024年6月4日	3.65
5	保证贷款	重庆农村商业银行两江分行	银行	4,500,000.00	2022年2月11日	2023年1月10日	5.2875
6	保证贷款	重庆农村商业银行两江分行	银行	2,500,000.00	2022年9月29日	2023年9月20日	5.2875
7	保证贷款	重庆农村商业银行两江分行	银行	8,000,000.00	2022年9月29日	2023年9月20日	5.15
8	保证贷款	重庆农村商业银行两江分行	银行	7,000,000.00	2023年6月20日	2024年6月6日	3.65

9	保证贷款	重庆农村商业银行两江分行	银行	8,000,000.00	2023年9月28日	2024年9月24日	3.65
10	保证贷款、质押贷款	中信银行重庆分行营业部	银行	27,000,000.00	2023年7月27日	2030年7月19日	
合计	-	-	-	107,000,000.00	-	-	-

六、 权益分派情况

(一) 报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司制定了《利润分配管理制度》。报告期内，公司严格遵循和执行该制度。2023年5月17日公司召开年度股东大会审议通过《2022年度权益分配方案》。由于2022年度公司净利润为负，且2023年度公司生产经营、对外投资、市场拓展等均需大量资金支持，故未进行利润分配。前述方案经过充分讨论和论证，经公司股东大会审议同意并对外披露，符合《公司章程》、《利润分配管理制度》等相关规定。

(二) 现金分红政策的专项说明

是否符合公司章程的规定或者股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用

(三) 年度权益分派方案情况

适用 不适用

报告期权益分派方案是否符合公司章程及相关法律法规的规定

是 否

报告期内盈利且未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的情况

适用 不适用

(四) 报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		年度税前 报酬 (万元)	是否在公司 关联方 获取报酬
				起始日期	终止日期		
魏延田	董事长/总经理	男	1963年11月	2022年8月8日	2025年8月7日	72.45	否
赵晓光	副董事长	男	1961年9月	2022年8月8日	2025年8月7日	0	是
王啸	董事	男	1969年12月	2022年8月8日	2025年8月7日	0	是
王光强	董事	男	1978年6月	2022年8月8日	2025年8月7日	0	否
彭劼	董事	女	1977年5月	2022年8月8日	2025年8月7日	0	是
魏文筠	董事	女	1990年6月	2022年8月8日	2025年8月7日	17.05	否
黄忠	独立董事	男	1982年1月	2022年8月8日	2025年8月7日	6	否
程世红	独立董事	男	1970年6月	2023年5月17日	2025年8月7日	4	否
崔彦军	独立董事	男	1969年12月	2023年5月17日	2025年8月7日	4	否
蔡习标	监事会主席	男	1970年6月	2022年8月8日	2025年8月7日	33.45	否
张甜	职工代表 监事	女	1986年5月	2022年8月8日	2023年12月28日	9.81	否
李彬	职工代表 监事	男	1974年3月	2023年12月28日	2025年8月7日	1.58	否
余臣勇	监事	男	1981年9月	2022年8月8日	2025年8月7日	10.71	否
郭红梅	副总经理	女	1971年1月	2022年8月8日	2024年1月23日	30.28	否
秦善德	副总经理	男	1980年2月	2022年9月27日	2025年8月7日	27.24	否
车国荣	副总经理	男	1973年2月	2022年8月8日	2025年8月7日	29.95	否

赵晓龙	副总经理	男	1976年6月	2022年8月8日	2025年8月7日	29.95	否
刘灵	副总经理、财务负责人	男	1975年3月	2023年12月28日	2025年8月7日	2.38	否
蔺志梅	董事会秘书	女	1982年7月	2022年8月8日	2025年8月7日	23.75	否
董事会人数:						9	
监事会人数:						3	
高级管理人员人数:						7	

注:

- 1、董事赵晓光、王啸、彭劼在关联方暄洁控股领取薪酬。
- 2、董事长、总经理魏延田在2023年5月18日-2023年12月28日期间兼任财务负责人。
- 3、高管郭红梅因个人原因于2024年1月23日提出辞去其担任的副总经理职务，辞职后在公司担任其他职务。
- 4、职工代表监事张甜于2023年12月28日因个人原因辞去其监事职务。
- 5、职工代表监事李彬、副总经理兼财务负责人刘灵因任职时间为2023年12月28日，故年度税前薪酬披露为2023年12月薪酬。
- 6、原独立董事李豫湘、罗雄因任期届满6年，任期至2023年5月17日结束，补选独立董事为崔彦军、程世红。

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

- 1、董事长魏延田在控股股东暄洁控股股份有限公司任董事长、法定代表人，在新安洁担任法定代表人和总经理，与董事魏文筠为父女。
- 2、副董事长赵晓光在控股股东暄洁控股股份有限公司任执行董事。
- 3、董事彭劼在控股股东暄洁控股股份有限公司任监事、总裁助理。
- 4、监事会主席蔡习标在控股股东暄洁控股股份有限公司任监事会主席。
- 5、董事彭劼与副总经理赵晓龙为夫妻。
- 6、董事王光强在控股股东暄洁控股股份有限公司任副董事长。
- 7、董事王啸在控股股东暄洁控股股份有限公司任董事、副总裁。

除上述已知情况外，公司董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人之间无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量	期末持有无限售股份数量
魏延田	董事长/总经理	270,000	0	270,000	0.09%	0	0	67,500
赵晓光	副董事长	90,000	0	90,000	0.03%	0	0	22,500
王啸	董事	225,000	0	225,000	0.07%	0	0	56,250
彭劼	董事	437,000	0	437,000	0.14%	0	0	109,250
魏文筠	董事	7,362,800	0	7,362,800	2.40%	0	0	1,840,700
余臣勇	监事	40,500	0	40,500	0.01%	0	0	10,125
郭红梅	副总经理	507,350	0	507,350	0.17%	0	0	126,837
赵晓龙	副总经理	56,125	0	56,125	0.02%	0	0	14,031
车国荣	副总经理	100,093	0	100,093	0.03%	0	0	25,023
蔺志梅	董事会秘书	140,500	0	140,500	0.05%	0	0	35,125
秦善德	副总经理	84	0	84	0.00%	0	0	84
李彬	职工代表监事	16,500	-1,500	15,000	0.00%	0	0	15,000
合计	-	9,245,952	-	9,244,452	3.01%	0	0	2,307,426

注：

1、职工代表监事李彬于2023年12月28日任职，报告期初无限售股份为16,500股，报告期末无限售股份为15,000股。其股份于2024年1月办理完成限售，限售股份11,250股，无限售股份3,750股。

2、原高管郭红梅于2024年1月23日辞任，报告期末限售股份为126,837股。其股份于2024年1月办理完成限售，其股份507,350股全部限售6个月。

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	独立董事是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
李豫湘	独立董事	离任	无	任期届满
罗雄	独立董事	离任	无	任期届满
程世红	无	新任	独立董事	前任独立董事任期届满，补选为独立董事
崔彦军	无	新任	独立董事	前任独立董事任期届满，补选为独立董事
魏延田	董事长、总经理	新任	董事长、总经理	内部经营管理工作调整需要，2023.5.18-2023.12.28期间兼任财务负责人。在公司聘任刘灵为副总经理兼财务负责人之后，不再兼任财务负责人。
车国荣	副总经理、财务负责人	离任	副总经理	内部经营管理工作调整需要，自2023年5月18日不再担任财务负责人
张甜	职工代表监事	离任	其他	个人原因
李彬	无	新任	职工代表监事	原职工代表监事张甜辞职，补选为职工代表监事
刘灵	无	新任	副总经理、财务负责人	经营管理工作需要，聘为副总经理和财务负责人

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

√适用 不适用

1、程世红先生简历：

程世红，男，1970年6月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2009年5月至2011年7月任重庆利安达富勤会计师事务所有限公司项目主管职务；2011年8月至2016年1月任天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）重庆分所项目经理职务；2016年2月至2019年4月任中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）重庆分所项目经理职务；2019年5月至今任重庆瑞锦会计师事务所（普通合伙）执行事务合伙人；2022年6月至今任重庆康普化学工业股份有限公司独立董事；2023年5月17日至今任新安洁公司独立董事。

2、崔彦军先生简历：

崔彦军，男，1969年12月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1993年7月至1996年2月，就职于中国化学工程重型机械化公司，任主管会计；1996年2月至1997年5月，就职于中国农业银行总行营业部，任结算部主管；1997年5月至1998年9月，就职于金狮集团（中国）有限公司，任经营分析师；1998年10月至2005年9月，就职于中青旅尚洋电子技术有限公司，任财务经理；2005年10月至2021年11月，就职于北京南北天地科技股份有限公司，任董事会秘书、财务总监；2022年3月至今，就职于共青城汇美盈创投资管理有限公司，任副总经理；2020年6月至2023年4月20日，就职于北京恒达时讯科技股份有限公司，任独立董事；2020年2月至今，就职于利尔达科技集团股份有限公司，任独立董事；2020年5月至今，就职于深圳市兰亭科技股份有限公司，任独立董事；2020年6月至今，就职于四川优机实业股份有限公司，任独立董事。2023年5月12日至今，就职于北京八亿时空液晶技术股份有限公司，任独立董事；2023年5月17日至今任新安洁公司独立董事。

3、刘灵先生简历：

刘灵，男，1975年3月生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于渝州大学（重庆工商大学）会计学专业，本科学历、经济学学士；西南财经大学MBA；具有高级会计师职称和基金从业资格。1997.07-2000.02任重庆市蔬菜副食品公司会计；2000.02-2008.02，历任隆鑫通用（603766）会计主管、财务部长；2008.02-2012.04，任重庆润通控股（集团）有限公司财务部长；2012.07-2014.05，历任重庆东银实业（集团）有限公司财务经理、财务总监；2014.06-2020.01，历任重庆润通控股（集团）有限公司财务部长、财务总监；2021.04-2023.02，任彩弘锦产业集团有限公司副总经理；2023.02-2023.07，任重庆中链农科技有限公司财务总监；2023年12月28日被聘为公司副总经理兼财务负责人。

4、李彬先生简历：

李彬，男，生于1974年3月，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，经济师职称。自1994年8月至2000年7月，任新疆宝地宾馆总经理助理；2000年8月至2011年10月，历任重庆华立药业股份有限公司运营部经理助理、湘西华立制药有限公司副总经理；2011年11月至2012年5月，任重庆东田药业有限公司董事长助理；2012年6月至2013年2月，自由职业；2013年3月至2014年9月任重庆暄洁再生资源利用公司副总经理；2014年10月至2015年6月，任暄洁控股股份有限公司企业发展中心高级专员；

2015年7月至2023年10月任重庆暄洁再生资源利用公司副总经理；2023年11月至今，任新安洁公司新业态研究管理办公室总工程师；2023年12月28日被选为公司职工代表监事。

董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序、报酬确定依据以及实际支付情况：

1、薪酬决策程序和确定依据

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

独立董事未在公司领取薪酬，按6万元/年（含税）在公司领取津贴，按月发放。

2、薪酬实际支付情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员薪酬实际支付情况详见本节第一条内容。

(四) 股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	380	141	170	351
生产人员	8,582	4,659	5,156	8,085
销售人员	24	19	14	29
技术人员	48	3	29	22
财务人员	38	31	24	45
员工总计	9,072	4,853	5,394	8,531

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	1
硕士	11	6
本科	185	192
专科及以下	8,874	8,332
员工总计	9,072	8,531

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、薪酬政策

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

2、培训计划

报告期内公司各项培训工作有序推进，为了提升各级员工工作能力与素质，加强人才团队建设，公司专门开展了职业道德与守法经营的法律法规培训，且正式开放了云之家学习中心系列课程，包括职业发展、职业素养、思维方式、办公软件等，后续将陆续开放专业类、管理类等其他课程，为员工职业发展提供持续性的支持和帮助。

同时，为了体现公司对人才培养的重视，公司组织了专业机构对专升本、本升硕学历提升的宣讲会，鼓励大家持续提高个人的竞争力和职业发展水平。

3、离退休职工情况

报告期内无需公司承担费用的离退休职工情况。

劳务外包情况：

适用 不适用

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

单位：股

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
蔡习标	无变动	监事会主席 兼工会主席	0	0	0
郭红梅	无变动	高级副总裁	507,350	0	507,350
张韵	离职	无	0	0	0
吴宗旺	无变动	副总监	0	0	0
杨佚帆	无变动	证券事务代表	10,000	-10,000	0
李绵勇	无变动	副总监	232,669	-119,850	112,819
黎健	无变动	西南公司副 总经理	256,203	1,164	257,367
秦善德	无变动	副总裁	84	0	84
房天合	无变动	华北公司总 经理	17,000	6,195	23,195

廖振学	无变动	副总监	200	0	200
赖胜民	无变动	子公司资深 副总经理	126,000	-126,000	0
赵宗明	无变动	基层管理员	22,500	0	22,500
邓静	无变动	项目部副经 理	22,500	0	22,500
皮力	无变动	设备专员	0	0	0
任莉	离职	无	22,500	0	22,500
黄屹	无变动	新疆公司总 经理助理、 储备干部	0	0	0
王曼丽	无变动	采购专员	15,750	0	15,750
张盛	无变动	西南公司副 总经理	0	0	0
李仕文	无变动	华中公司总 经理	0	0	0
黄荣	无变动	华中公司常 务副总经理	0	0	0
张友利	无变动	华中公司总 经理助理	0	0	0
陈等欣	无变动	华东公司总 经理助理	0	0	0
徐飞	无变动	营销部经理	0	0	0
钟新辉	无变动	机械设备专 员	0	0	0
胡年	无变动	洁未来总经 理	0	0	0
梁晓伟	无变动	武汉研发中 心副总监	0	0	0
汪志中	无变动	华北公司常 务副总经理	0	0	0
曹邓江	无变动	新疆公司总 经理	5,200	0	5,200
钟伟	离职	无	0	0	0

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

适用 不适用

本报告期内核心员工总计 29 名，离职 3 名。核心员工离职均系正常的人事变动，对公司生产经营和管理无影响。

三、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

1、高管郭红梅女士因个人原因于 2024 年 1 月 23 日提出辞去其担任的副总经理职务，辞职后在公司担任其他职务。具体情况详见公司于 2024 年 1 月 23 日在北京证券交易所信息披露平台披露的《高级管理人员辞职公告》（公告编号：2024-001）。

2、独立董事崔彦军先生因个人原因于 2024 年 3 月 25 日申请辞去其担任的独立董事职务，于 2024 年 4 月 12 日股东大会选举产生新的独董之日起生效。新任独立董事李斌先生个人简历详见公司于 2024 年 3 月 27 日在北京证券交易所信息披露平台披露的《独立董事任职公告》（公告编号：2024-010）。

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

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

第十节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

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

报告期内，依据《上市公司独立董事管理办法》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》《北京证券交易所上市公司持续监管指引第1号——独立董事》等规则，公司对相关制度进行了修订，并建立了《独立董事专门会议制度》，持续完善公司治理机制，强化风险管理和内部控制，严格贯彻执行相关制度，及时发现风险并予以解决，切实保障公司和股东的合法权益，为企业持续健康发展提供坚实基础。同时，公司严格遵守法律法规以及监管机构的各项规定，严格执行公司信息披露管理制度，确保信息披露的真实、准确、完整、及时、公平。通过上市公司公告、业绩说明会、投资者交流会、调研会议、电话交流等多种渠道，保持公司的运营透明度，保障广大投资者和市场参与者能够全面了解公司经营状况和发展动态。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，包含投资者关系管理、纠纷解决措施等条款，能够保障股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《公司章程》和《股东大会议事规则》等的规定和要求，召集、召开股东大会。公司能够平等对待所有股东，确保中小股东与大股东享有平等地位，确保全体股东能充分行使自己的合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司严格执行《公司章程》和相关内部控制制度实施决策程序，重要人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均依法操作，履行规定决策程序。公司治理合法合规，公司决策合法合规，决策有效。

4、 公司章程的修改情况

2023年4月，为进一步丰富产业板块布局，满足公司经营发展需要，公司调整了《公司章程》第十二条经营范围内容：增加了土地整治服务、土壤污染治理与修复等12项业务内容、减少4项业务内容、变更1项业务内容。2023年5月17日公司召开2022年度股东大会会议审议通过该议案。具体内容详见公司于2023年5月18日在北交所信息披露平台披露的修订后的《公司章程》，公告编号2023-037。

2023年11月，根据《上市公司独立董事管理办法》、《北京证券交易所股票上市规则（试行）》及《北京证券交易所上市公司持续监管指引第1号—独立董事》等相关规定要求，对《公司章程》有关独立董事任职条件、履职范围等相关条款进行适应性修订。2023年12月12日公司召开2023年第一次临时股东大会会议审议通过该议案。具体内容详见公司于2023年12月13日在北交所信息披露平台披露的修订后的《公司章程》，公告编号2023-076。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	8	主要审议公司定期报告、年度董事会工作报告、年度财务预决算报告、更换独立董事、修订公司制度、修订公司章程、聘任高管等议案。
监事会	4	主要审议公司定期报告、年度监事会工作报告等议案。
股东大会	2	主要审议公司定期报告、年度董事会工作报告、年度监事会工作报告、年度财务预决算报告、更换独立董事、修订公司制度、修订公司章程。

2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

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

(三) 公司治理改进情况

1、报告期内，为进一步适应北交所上市公司法人治理和规范运作要求，公司依照《上市公司独立董事管理办法》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》相关法律法规及规范性文件要求，对《公司章程》《董事会议事规则》《信息披露事务管理制度》《关联交易管理制度》《募集资金管理制度》等一系列法人治理制度进行了适应性修订，新建立《独立董事专门会议制度》，以进一步确保公司治理更加规范和完善。

2、报告期内，公司根据产业板块布局、经营发展需要，以及《上市公司独立董事管理办法》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等要求，对公司章程中经营范围、以及关于独立董事相关的内容进行了修订和完善。

3、报告期内，公司原独立董事李豫湘、罗雄先生在公司担任独立董事的时间届满6年，公司于2023年4月-5月期间及时履行改选程序，选举程世红、崔彦军先生接任独立董事职务，保障了董事会的正常履职；在遴选到合适财务负责人时，及时聘请刘灵先生为公司副总裁兼财务负责人，充实和保障经营层管理力量。

公司董事、监事、高级管理人员的选举、离任、聘任等方面，均严格按照《公司章程》和三会议事规则执行，履行董事会或监事会和股东大会决策程序，促进了公司董事会、监事会、管理层人员队伍稳定、职权清晰，履职有保障。

(四) 投资者关系管理情况

1、公司通过北京证券交易所官方信息披露平台（www.bse.cn）、上海证券报（中国证券网www.cnstock.com）公平、公正、公开地披露公司定期报告，以及其他重大事项情况，充分保证了投资者的知情权。

2、报告期内，公司共组织3次投资者关系活动，分别为“2022年度业绩说明会”、“机构调研交流活动”、“重庆辖区2023年上市公司投资者网上集体接待日活动”，接待了多家机构投资者，现场和线上回复投资者关心和关注的多个问题，并披露了《投资者关系活动记录表》。公司与投资者保持互动、交流，加强了与投资者及潜在投资者之间的沟通，增进了投资者对公司的了解。

二、 内部控制

(一) 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内，公司审计委员会共召开5次会议，主要审议通过公司《2022年年度报告》、《2023年第一、三季度报告》、《2023年半年度报告》、《关于续聘会计师事务所的议案》等其他需要审计委员会审议的事项，勤勉地履行了审计委员会的职能职责。

报告期内，公司战略委员会因无议题需要审议，暂未召开会议。

独立董事人数是否不少于董事会人数的 1/3

是 否

是否设置以下专门委员会、内审部门

审计委员会 是 否

提名委员会 是 否

薪酬与考核委员会 是 否

战略委员会 是 否

内审部门 是 否

(二) 报告期内独立董事履行职责的情况

独立董事姓名	兼职上市公司家数 (含本公司)	在公司连续任职时间(年)	出席董事会次数	出席董事会方式	出席股东大会次数	出席股东大会方式	现场工作时间(天)
李豫湘 (离任)	-	6	2	本人出席	1	本人出席	-
罗雄 (离任)	-	6	2	本人出席	1	本人出席	-
黄忠	3	4	8	本人出席 7次, 授权委托 1次	2	本人出席	2
程世红	2	1	6	本人出席	1	本人出席	3
崔彦军 (离任)	4	1	6	本人出席	1	本人出席	0

注:

- 1、报告期内原独立董事李豫湘先生、罗雄先生于2023年5月17日任期届满,其兼职上市公司家数、现场工作时间,此处不适用披露。
- 2、报告期内独立董事程世红、崔彦军先生于2023年5月17日任职生效,履职时间不足一年。
- 3、独立董事黄忠、程世红先生为公司审计委员会成员,报告期内履行了审计委员职责,参加审计委员会会议5次。

独立董事对公司有关事项是否提出异议:

是 否

独立董事对公司有关建议是否被采纳:

是 否

独立董事对公司提出的合理化建议,公司均认真听取和采纳。

独立董事资格情况

公司对任期内3位独立董事的独立性情况进行了调查,充分了解独立董事的职业、学历、职称、社会关系、兼职情况等,未发现影响其独立性的情形。

(三) 监事会就年度内监督事项的意见

公司监事会严格履行监督职责,对公司的正常运作及董事、高管履行责任进行了有效监督。公司监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项,监事会对报告期内的监督事项无异议。

(四) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司自设立以来，始终保持独立、自主经营，具体说明如下：

1、业务独立

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

2、人员独立

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

3、资产完整并独立

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

4、机构独立

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

5、财务独立

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

(五) 内部控制制度的建设及实施情况

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

同时公司将根据企业实际经营发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

(六) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内，公司严格按照规定，加强对定期报告和日常信息披露事务的管理，确保信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，无重大差错情况。

(七) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

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

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

报告期内公司召开了2次股东大会会议，均按要求提供了网络投票服务。公司在2023年5月17日召开的2022年度股东大会会议，审议公司更换独立董事议案时，按规定实行了累积投票制度。

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

(三) 投资者关系的安排

适用 不适用

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

第十一节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	天健审【2024】8-129号
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	浙江省杭州市上城区钱江路1366号华润大厦B座
审计报告日期	2024年4月17日
签字注册会计师姓名及连续签字年限	陈应爵 张俊 1年 2年
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	5年
会计师事务所审计报酬（万元）	60

审计报告正文

新安洁智能环境技术服务股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了新安洁智能环境技术服务股份有限公司（以下简称新安洁公司）财务报表，包括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，公允反映了新安洁公司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、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

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

(一) 收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(二十一)及五(二)1。

2023 年度，新安洁公司营业收入为 58,258.95 万元，主要来源于环卫服务、可回收物分拣及销售以及垃圾分类收运及处置等服务。由于营业收入是新安洁公司关键业绩指标之一，可能存在新安洁公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

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

(2) 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

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

(4) 结合应收账款函证，对主要客户的交易情况实施函证程序；

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

(6) 实施截止测试，检查服务收入是否在恰当的会计期间确认；

(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 应收账款减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十)及附注五(一)3。

截至 2023 年 12 月 31 日，新安洁公司应收账款账面余额 56,494.29 万元，坏账准备 14,471.24 万元，账面价值 42,023.05 万元。

管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项或组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。由于应收账款金额重大，且应收账款减

值测试涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

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

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

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

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

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

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

(7) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

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

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

新安洁公司治理层（以下简称治理层）负责监督新安洁公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：陈应爵

中国·杭州中国注册会计师：张俊

二〇二四年四月十七日

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）1	176,373,028.72	204,185,991.18
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、（一）2	10,704,723.75	
衍生金融资产			
应收票据			0.00
应收账款	五、（一）3	420,230,541.11	382,199,349.32

应收款项融资	五、（一）4		6,000,000.00
预付款项	五、（一）5	2,849,938.56	2,647,303.81
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（一）6	25,227,219.71	28,518,168.17
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（一）7	20,116,619.09	30,610,062.69
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（一）8	376,851.46	2,317,401.64
流动资产合计		655,878,922.40	656,478,276.81
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	五、（一）9	22,668,287.54	21,370,023.98
其他权益工具投资	五、（一）10		
其他非流动金融资产			
投资性房地产			0.00
固定资产	五、（一）11	188,289,365.83	215,085,653.65
在建工程			0.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、（一）12	20,331,572.97	17,586,604.84
无形资产	五、（一）13	1,791,658.39	998,965.68
开发支出			
商誉	五、（一）14	17,666,441.13	11,393,573.55
长期待摊费用	五、（一）15	5,916,039.32	7,908,054.61
递延所得税资产	五、（一）16	8,067,378.15	3,851,853.96
其他非流动资产	五、（一）17	5,346,150.00	1,348,478.09
非流动资产合计		270,076,893.33	279,543,208.36
资产总计		925,955,815.73	936,021,485.17
流动负债：			
短期借款	五、（一）19	43,957,552.28	40,052,952.78
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			

应付票据			
应付账款	五、（一）20	50,265,826.24	55,115,403.38
预收款项			
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、（一）21	40,467,496.20	37,009,016.56
应交税费	五、（一）22	3,434,787.24	9,300,772.53
其他应付款	五、（一）23	10,673,488.73	6,283,059.47
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、（一）24	6,967,141.58	4,838,345.00
其他流动负债			
流动负债合计		155,766,292.27	152,599,549.72
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、（一）25	24,300,000.00	0.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、（一）26	15,484,946.55	11,684,510.51
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、（一）27	2,450,000.00	
递延所得税负债	五、（一）17	240,170.34	286,249.70
其他非流动负债			
非流动负债合计		42,475,116.89	11,970,760.21
负债合计		198,241,409.16	164,570,309.93
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（一）28	306,280,000.00	306,280,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（一）29	271,908,503.61	271,908,503.61
减：库存股	五、（一）30	20,023,605.64	20,023,605.64
其他综合收益	五、（一）31	-850,000.00	-850,000.00

专项储备			
盈余公积	五、（一）32	10,570,988.09	10,570,988.09
一般风险准备			
未分配利润	五、（一）33	134,925,137.03	189,255,149.66
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		702,811,023.09	757,141,035.72
少数股东权益		24,903,383.48	14,310,139.52
所有者权益（或股东权益）合计		727,714,406.57	771,451,175.24
负债和所有者权益（或股东权益）总计		925,955,815.73	936,021,485.17

法定代表人：魏延田 主管会计工作负责人：刘灵 会计机构负责人：刘灵

（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		119,655,550.38	176,322,961.72
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十四、（一）1	119,971,266.51	131,160,147.51
应收款项融资			6,000,000.00
预付款项		1,334,704.64	1,125,525.55
其他应收款	十四、（一）2	258,251,837.57	205,403,135.26
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		6,896,200.57	7,834,537.78
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		15,505.08	1,139,842.21
流动资产合计		506,125,064.75	528,986,150.03
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	十四、（一）3	160,795,874.19	166,422,912.46
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		141,006,433.05	164,462,780.17
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		553,162.62	1,167,055.40
无形资产		1,791,658.39	998,965.68
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		153,505.20	358,178.88
递延所得税资产		3,938,918.66	3,383,693.80
其他非流动资产			1,097,478.09
非流动资产合计		308,239,552.11	337,891,064.48
资产总计		814,364,616.86	866,877,214.51
流动负债：			
短期借款		25,027,881.94	25,041,536.46
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		14,898,492.76	17,479,905.23
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		14,280,922.18	14,284,726.47
应交税费		298,682.24	4,488,184.92
其他应付款		88,007,520.28	134,316,704.32
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		3,217,487.88	700,593.55
其他流动负债			
流动负债合计		145,730,987.28	196,311,650.95
非流动负债：			
长期借款		24,300,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		176,378.18	523,992.21
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		2,450,000.00	

递延所得税负债		10,355.66	2,305.55
其他非流动负债			
非流动负债合计		26,936,733.84	526,297.76
负债合计		172,667,721.12	196,837,948.71
所有者权益（或股东权益）：			
股本		306,280,000.00	306,280,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		284,969,466.53	284,969,466.53
减：库存股		20,023,605.64	20,023,605.64
其他综合收益		-850,000.00	-850,000.00
专项储备			
盈余公积		18,462,495.91	18,462,495.91
一般风险准备			
未分配利润		52,858,538.94	81,200,909.00
所有者权益（或股东权益）合计		641,696,895.74	670,039,265.80
负债和所有者权益（或股东权益）总计		814,364,616.86	866,877,214.51

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2023年	2022年
一、营业总收入	五、（二）1	582,589,527.38	600,820,971.04
其中：营业收入		582,589,527.38	600,820,971.04
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		597,056,591.19	570,103,385.19
其中：营业成本		527,848,032.07	500,538,727.88
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）2	3,426,994.28	3,381,867.75

销售费用	五、（二）3	5,536,166.93	6,838,498.68
管理费用	五、（二）4	54,456,147.13	51,808,188.48
研发费用	五、（二）5	5,230,296.97	6,022,737.85
财务费用	五、（二）6	558,953.81	1,513,364.55
其中：利息费用		2,412,950.49	2,992,090.98
利息收入		1,983,749.42	1,589,520.21
加：其他收益	五、（二）7	4,235,002.35	3,593,079.21
投资收益（损失以“-”号填列）	五、（二）8	1,298,263.56	6,606,146.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		1,298,263.56	1,500,071.41
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）			0.00
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）	五、（二）9	-24,788,774.70	0
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、（二）10	-9,028,940.53	-95,783,621.26
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、（二）11	-11,433,896.13	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、（二）12	-2,584,788.65	-2,913,281.73
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-56,770,197.91	-57,780,091.26
加：营业外收入	五、（二）13	190,000.00	14,037,200.00
减：营业外支出	五、（二）14	2,513,803.48	618,007.86
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-59,094,001.39	-44,360,899.12
减：所得税费用	五、（二）15	-4,114,070.12	8,962,613.20
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-54,979,931.27	-53,323,512.32
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）		-54,979,931.27	-53,323,512.32
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)		-649,918.64	-252,970.10
2. 归属于母公司所有者的净利润 (净亏损以“-”号填列)		-54,330,012.63	-53,070,542.22
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		-54,979,931.27	-53,323,512.32
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-54,330,012.63	-53,070,542.22
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-649,918.64	-252,970.10
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益 (元/股)		-0.18	-0.17
(二) 稀释每股收益 (元/股)		-0.18	-0.17

法定代表人：魏延田 主管会计工作负责人：刘灵 会计机构负责人：刘灵

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023年	2022年
一、营业收入	十四、(二)1	205,649,108.82	245,484,072.92
减：营业成本	十四、(二)1	173,610,501.48	201,835,006.94
税金及附加		1,999,266.09	1,896,391.38
销售费用		2,828,567.27	4,345,946.96
管理费用		27,005,310.51	29,763,873.72
研发费用	十四、(二)2	5,159,680.23	5,902,160.88
财务费用		-9,705,521.30	-7,298,633.63
其中：利息费用		1,264,835.22	1,785,486.75
利息收入		11,020,278.92	9,146,892.33
加：其他收益		710,945.36	2,138,539.09
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、(二)3	36,298,263.56	16,636,621.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		1,298,263.56	1,500,071.41
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）		-12,668,010.95	-18,823,476.81
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-54,757,301.83	-30,000,000.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-1,047,180.44	-2,411,688.11
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-26,711,979.76	-23,420,677.23
加：营业外收入		190,000.00	14,037,200.00
减：营业外支出		2,130,794.90	502,416.87
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-28,652,774.66	-9,885,894.10

减：所得税费用		-310,404.60	3,024,394.93
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-28,342,370.06	-12,910,289.03
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-28,342,370.06	-12,910,289.03
（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		-28,342,370.06	-12,910,289.03
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	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		576,542,372.67	551,306,135.06

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) 1	20,882,984.57	20,061,008.99
经营活动现金流入小计		597,425,357.24	571,367,144.05
购买商品、接受劳务支付的现金		213,187,559.18	161,206,007.92
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		316,828,150.08	349,424,162.25
支付的各项税费		29,952,905.19	31,016,532.70
支付其他与经营活动有关的现金	五、 (三) 2	21,366,262.62	24,297,386.50
经营活动现金流出小计		581,334,877.07	565,944,089.37
经营活动产生的现金流量净额		16,090,480.17	5,423,054.68
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			82,508,700.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,656,763.90	2,742,550.93
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,656,763.90	85,251,250.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		26,003,614.02	32,962,870.10
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		44,890,279.52	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		70,893,893.54	32,962,870.10
投资活动产生的现金流量净额		-67,237,129.64	52,288,380.83
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		8,150,000.00	2,450,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		8,150,000.00	2,450,000.00
取得借款收到的现金		68,100,000.00	40,000,000.00
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) 3		
筹资活动现金流入小计		76,250,000.00	42,450,000.00
偿还债务支付的现金		41,100,000.00	29,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,795,626.29	13,773,351.11
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			500,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	五、 (三) 4	5,734,043.50	28,291,886.33
筹资活动现金流出小计		48,629,669.79	71,065,237.44
筹资活动产生的现金流量净额		27,620,330.21	-28,615,237.44
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		-23,526,319.26	29,096,198.07
加：期初现金及现金等价物余额		195,732,770.98	166,636,572.91
六、期末现金及现金等价物余额		172,206,451.72	195,732,770.98

法定代表人：魏延田 主管会计工作负责人：刘灵 会计机构负责人：刘灵

(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		233,872,018.99	232,005,464.74
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		242,408,414.21	71,704,864.44
经营活动现金流入小计		476,280,433.20	303,710,329.18
购买商品、接受劳务支付的现金		43,727,648.12	51,799,958.39
支付给职工以及为职工支付的现金		133,696,736.44	162,662,870.04

支付的各项税费		13,725,997.27	10,519,274.15
支付其他与经营活动有关的现金		306,933,084.97	83,034,393.69
经营活动现金流出小计		498,083,466.80	308,016,496.27
经营活动产生的现金流量净额		-21,803,033.60	-4,306,167.09
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			82,808,700.00
取得投资收益收到的现金			4,500,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,848,460.00	1,768,316.55
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,848,460.00	89,077,016.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,108,373.83	21,061,013.09
投资支付的现金		47,832,000.00	3,862,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		57,940,373.83	24,923,013.09
投资活动产生的现金流量净额		-56,091,913.83	64,154,003.46
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		52,000,000.00	25,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		52,000,000.00	25,000,000.00
偿还债务支付的现金		25,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,158,802.11	12,507,474.79
支付其他与筹资活动有关的现金		693,884.28	20,771,193.46
筹资活动现金流出小计		26,852,686.39	53,278,668.25
筹资活动产生的现金流量净额		25,147,313.61	-28,278,668.25
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		-52,747,633.82	31,569,168.12
加：期初现金及现金等价物余额		168,236,607.20	136,667,439.08
六、期末现金及现金等价物余额		115,488,973.38	168,236,607.20

(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	306,280,000.00				271,908,503.61	20,023,605.64	-850,000.00		10,570,988.09		189,255,149.66	14,310,139.52	771,451,175.24
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制													

下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	306,280,000.00			271,908,503.61	20,023,605.64	-850,000.00		10,570,988.09		189,255,149.66	14,310,139.52	771,451,175.24
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-54,330,012.63	10,593,243.96	-43,736,768.67
（一）综合收益总额										-54,330,012.63	-649,918.64	-54,979,931.27
（二）所有者投入和减少资本											11,243,162.60	11,243,162.60
1. 股东投入的普通股											8,150,000.00	8,150,000.00

2. 其他 权益工 具持有 者投入 资本												
3. 股份 支付计 入所有 者权益 的金额												
4. 其他											3,093,162.60	3,093,162.60
(三) 利润分 配												
1. 提取 盈余公 积												
2. 提取 一般风 险准备												
3. 对所 有者 (或股 东)的 分配												
4. 其他												

(四) 所有者 权益内 部结转												
1. 资本 公积转 增资本 (或股 本)												
2. 盈余 公积转 增资本 (或股 本)												
3. 盈余 公积弥 补亏损												
4. 设定 受益计 划变动 额结转 留存收 益												
5. 其他 综合收 益结转												

留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本 年期末 余额	306,280,000.00				271,908,503.61	20,023,605.64	-850,000.00		10,570,988.09		134,925,137.03	24,903,383.48	727,714,406.57

项目	2022 年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										

一、上年期末余额	306,280,000.00				271,904,643.19				-850,000.00		10,570,988.09		253,214,197.33	15,866,790.63	856,986,619.24
加：会计政策变更													-45,752.90	179.41	-45,573.49
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	306,280,000.00				271,904,643.19				-850,000.00		10,570,988.09		253,168,444.43	15,866,970.04	856,941,045.75
三、本期增减变动金额（减少以					3,860.42	20,023,605.64							-63,913,294.77	-1,556,830.52	-85,489,870.51

“一” 号填 列)												
(一) 综合收 益总额										-53,070,542.22	-252,970.10	-53,323,512.32
(二) 所有者 投入和 减少资 本				3,860.42	20,023,605.64						-803,860.42	-20,823,605.64
1. 股东 投入的 普通股											2,450,000.00	2,450,000.00
2. 其他 权益工 具持有 者投入 资本												
3. 股份 支付计 入所有 者权益 的金额												
4. 其他				3,860.42	20,023,605.64						-3,253,860.42	-23,273,605.64

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	306,280,000.00				271,908,503.61	20,023,605.64	-850,000.00		10,570,988.09		189,255,149.66	14,310,139.52	771,451,175.24

法定代表人：魏延田 主管会计工作负责人：刘灵 会计机构负责人：刘灵

(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	306,280,000.00				284,969,466.53	20,023,605.64	-850,000.00		18,462,495.91		81,200,909.00	670,039,265.80
加：会计政策变更												

前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	306,280,000.00			284,969,466.53	20,023,605.64	-850,000.00	18,462,495.91	81,200,909.00	670,039,265.80	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-28,342,370.06	-28,342,370.06	
（一）综合收益总额								-28,342,370.06	-28,342,370.06	
（二）所有者投入和减少资本										

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

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

5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	306,280,000.00				284,969,466.53	20,023,605.64	-850,000.00		18,462,495.91		52,858,538.94	641,696,895.74

项目	2022 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								

一、上年期末余额	306,280,000.00				284,969,466.53				-850,000.00			18,462,495.91			104,945,833.94	713,807,796.38
加：会计政策变更															8,116.64	8,116.64
前期差错更正																
其他																
二、本年期初余额	306,280,000.00				284,969,466.53				-850,000.00			18,462,495.91			104,953,950.58	713,815,913.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）																
（一）综合收益总额															-12,910,289.03	-12,910,289.03
						20,023,605.64									-23,753,041.58	-43,776,647.22

2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-10,842,752.55	-10,842,752.55
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												

4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五） 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六） 其他											
四、本 年期末 余额	306,280,000.00			284,969,466.53	20,023,605.64	-850,000.00		18,462,495.91		81,200,909.00	670,039,265.80

新安洁智能环境技术服务股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

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

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

本财务报表业经公司 2024 年 4 月 17 日第四届第十五次董事会批准对外报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

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

三、重要会计政策及会计估计

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

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 重要性标准确定方法和选择依据

公司编制和披露财务报表遵循重要性原则，本财务报表附注中披露事项涉及重要性标准判断的事项及其重要性标准确定方法和选择依据如下：

涉及重要性标准判断的披露事项	该事项在本财务报表附注中的披露位置	重要性标准确定方法和选择依据
重要的单项计提坏账准备的应收账款	财务报表附注五(一)3	公司将单项计提坏账准备的应收账款余额超过资产总额 0.5% 的项目认定为重要的单项计提坏账准备的应收账款。
重要的账龄超过 1 年的应付账款/其他应付款		公司将单项账龄超过一年余额超过资产总额的 0.5% 的应付账款或其他应付款认定为重要的账龄超过 1 年的应付账款或其他应付款
重要的投资活动现金流量	财务报表附注五(三)1	公司将单项投资活动现金流量金额超过资产总额 5% 的投资活动认定为重要投资活动。
重要的合营企业、联营企业、共同经营	财务报表附注六(四)1	公司将利润总额超过集团利润总额的 10% 的联营企业确定为重要联营企业。

(六) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

(七) 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

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可变回报金额的，认定为控制。

2. 合并财务报表的编制方法

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

(八) 现金及现金等价物的确定标准

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

(九) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，

除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融工具减值

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

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

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

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

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

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

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

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减

值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

(十) 应收款项预期信用损失的确认标准和计提方法

1. 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联方组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——保证金组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——合并报表范围内关联方组合		
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

2. 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账龄	应收账款 预期信用损失率 (%)	其他应收账款 预期信用损失率 (%)
3个月以内(含,下同)	0.50	5.00
4-12月	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	50.00	50.00
3年以上		

账 龄	应收账款 预期信用损失率 (%)	其他应收账款 预期信用损失率 (%)
其中：政府客户	50.00	100.00
非政府客户	100.00	100.00

应收账款的账龄自款项实际发生的月份起算。

3. 按单项计提预期信用损失的应收款项的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项，公司按单项计提预期信用损失。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、在提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

5. 存货跌价准备

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

(十二) 长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

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

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值

的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

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

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

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

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，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。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，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

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

2) 合并财务报表

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

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

(3) 属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的长期股权投资账面价值之间的差额，在个别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。

2) 合并财务报表

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

(十三) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
作业、运输设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
办公、电子设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

（十四）在建工程

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

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

（十五）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十六）生物资产

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

2. 出售消耗性生物资产，采用加权平均法结转成本。

3. 资产负债表日，以成本模式进行后续计量的生物资产，当有确凿证据表明由于遭受自然灾害、

病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，消耗性生物资产按本财务报表附注三之存货所述方法计提跌价准备，生产性生物资产按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十七) 无形资产

1. 无形资产包括软件、专利权等，按成本进行初始计量。

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

项 目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
软件	5-10 年，预计可使用年限	直线法
专利权	5-10 年，预计可使用年限	直线法

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十八) 部分长期资产减值

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

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

(十九) 长期待摊费用

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

(二十) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

(二十一) 收入

1. 收入确认原则

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

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：（1）公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；（2）公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；（3）公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；（4）公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；（5）客户已接受该商品；（6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

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

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

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

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

3. 收入确认的具体方法

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

（1）环卫服务

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

（2）垃圾分类收运及处置

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

（3）销售商品

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

（4）其他服务

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

（二十二）合同取得成本、合同履约成本

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

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

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

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

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

（二十三）政府补助

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

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。/以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十四) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

5. 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：(1) 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；(2) 递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

(二十五) 租赁

1. 公司作为承租人

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

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

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

(1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始

日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

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

(2) 租赁负债

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

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

2. 公司作为出租人

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

经营租赁

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

(二十六) 分部报告

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

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

(二十七) 重要会计政策和会计估计变更

1. 重要会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《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”规定，对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按该规定进行调整。对在首次执行该规定的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，按照该规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。具体调整情况如下：

受重要影响的报表项目	影响金额	备 注
2022 年 12 月 31 日资产负债表项目		
递延所得税负债	204,143.15	
未分配利润	-105,242.72	
少数股东权益	-98,900.43	
2022 年度利润表项目		
所得税费用	158,569.66	

2. 重要会计估计变更

会计估计变更的内容和原因	开始适用的时点	受重要影响的报表项目	影响金额
本公司原对应收账款账龄组合中的 3 年以上客户采用 100%计提坏账准备，为了贴合公司情况，将应收账款账龄组合中的客户划分为政府客户组合和非政府客户组合，将 3 年以上的政府客户组合调整为 50%。	2023 年 1 月 1 日	2023 年 12 月 31 日资产负债表项目	
		应收账款	8,104,318.29
		2023 年度利润表项目	
		信用减值损失	-8,104,318.29

四、税项

(一) 主要税种及税率

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

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
重庆暄洁再生资源利用有限公司	15%
重庆万城洁城乡环卫服务有限公司	15%
伊犁新安洁环保有限公司	15%
河南新安洁园林环保工程有限公司	减半征收
海口新安洁环境工程有限公司	20%
暄洁物业管理（长沙）有限公司	20%
重庆宣方科技有限公司	20%
江阴市新安洁景观园林环保工程有限公司	20%
武汉新安洁环境工程有限公司	20%
河南新永环境工程有限公司	20%
神农架新安洁环境工程服务有限公司	20%
武汉暄洁再生资源有限公司	20%
湖北暄立环保科技有限公司	20%
重庆信中环环保科技有限公司	20%
武汉洁未来环保科技有限公司	20%
湖北毅信安洁环境卫生有限公司	20%
天津新洁智慧城市运营服务有限公司	20%
程力环保科技有限公司	20%
张掖市程力环保科技有限公司	20%
重庆洁未来城乡环卫服务有限公司	20%
重庆新启环城市环境服务有限公司	20%
重庆新安洁环保科技有限公司	20%
湖北城洁环保科技有限公司	20%
乌兰察布新洁智能环境服务有限公司	20%
吉林新洁环境科技有限公司	20%
兴安盟扎赉特旗新洁环境科技有限公司	20%
深圳新安洁智能环境技术服务有限公司	20%

纳税主体名称	所得税税率
除上述以外的其他纳税主体	25%

(二) 税收优惠

1. 根据《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部公告 2020 年第 23 号)的相关规定,自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税,本公司、重庆暄洁再生资源利用有限公司、重庆万城洁城乡环卫服务有限公司、伊犁新安洁环保有限公司 2023 年度企业所得税税率为 15%。

2. 根据《关于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 2023 年第 6 号),自 2023 年 1 月 1 日至 2024 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,减按 25%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税。根据《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号),自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日,对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分,减按 25%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税。根据《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)规定,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。子公司海口新安洁环境工程有限公司、暄洁物业管理(长沙)有限公司、重庆宣方科技有限公司等 23 家子公司 2023 年度享受相关税收优惠政策,按 20%的税率缴纳企业所得税。根据《内蒙古自治区党委自治区人民政府印发的通知》(内党发〔2018〕23 号)、《关于调整内党发〔2018〕23 号文件有关政策执行时限的通知》(内党办发电〔2022〕3 号)规定,自 2022 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日,免征企业所得税地方分享部分(即 40%部分)。子公司乌兰察布新洁智能环境服务有限公司、兴安盟扎赉特旗新洁环境科技有限公司 2023 年度享受相关税收优惠政策。

3. 根据《中华人民共和国企业所得税法》《财政部 国家税务总局 国家发展改革委关于公布环境保护节能节水项目企业所得税优惠目录(试行)的通知》(财税〔2009〕166 号)的规定,子公司河南新安洁园林环保工程有限公司从事符合条件的公共垃圾处理项目的所得,第一年至第三年免征企业所得税,第四年至第六年减半征收企业所得税。河南新安洁园林环保工程有限公司自 2018 年开始从事公共垃圾处理,2023 年度减半征收企业所得税。

4. 根据财政部 税务总局关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023 年第 1 号),2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日,对月销售额 10 万元以下(含本数)的增值税小规模纳税人,免征增值税;2023 年 1 月 1 日至 2023 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,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;2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日,允许生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%抵减应纳税额。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	1,919.11	2,351.57
银行存款	172,204,532.46	195,725,851.89
其他货币资金	4,166,577.15	8,457,787.72
合 计	176,373,028.72	204,185,991.18

(2) 其他说明

期末其他货币资金主要系为对外投标在银行开立保函的保函保证金 4,166,577.00 元，因使用受到限制已在现金及现金等价物中剔除。

2. 交易性金融资产

项 目	期末数	期初数
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,704,723.75	
其中：股票投资	10,704,723.75	
合 计	10,704,723.75	

3. 应收账款

(1) 账龄情况

账 龄	期末账面余额	期初账面余额
3 个月以内	107,887,542.56	102,725,329.45
4-12 月	133,000,173.24	176,813,140.79
1-2 年	126,996,553.43	156,464,445.46
2-3 年	136,153,994.42	66,058,189.15
3 年以上	60,904,659.45	15,953,229.73
合 计	564,942,923.10	518,014,334.58

(2) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	198,164,482.27	35.08	108,996,649.80	55.00	89,167,832.47
按组合计提坏账准备	366,778,440.83	64.92	35,715,732.19	9.74	331,062,708.64
合计	564,942,923.10	100	144,712,381.99	25.62	420,230,541.11

(续上表)

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

2) 重要的单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期初数		期末数			计提依据
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
汝南县城市管理局	129,625,578.27	64,812,789.14	116,663,020.44	64,812,789.14	55.56	单项金额重大、项目已撤场且回款进度缓慢
中牟县农业农村工作委员会	66,549,806.18	33,274,903.09	59,919,880.57	33,274,903.09	55.53	单项金额重大、项目已撤场且回款进度缓慢
青州市园林绿化和环卫中心	21,817,915.13	10,908,957.57	21,581,581.26	10,908,957.57	50.55	单项金额重大、项目已撤场且回款进度缓慢
小计	217,993,299.58	108,996,649.80	198,164,482.27	108,996,649.80	55.00	

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
3个月以内	107,887,542.56	539,437.71	0.50
4-12月	133,000,173.24	6,650,008.73	5.00
1-2年	87,132,249.06	8,713,224.91	10.00
2-3年	21,682,193.70	10,841,096.85	50.00
3年以上	17,076,282.27	8,971,963.99	52.54
其中：政府客户	16,208,636.57	8,104,318.29	50.00

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
非政府客户	867,645.70	867,645.70	100.00
小 计	366,778,440.83	35,715,732.19	9.74

(3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	企业合并增加	
单项计提坏账准备	108,996,649.80					108,996,649.80
按组合计提坏账准备	26,818,335.46	8,817,334.05			80,062.68	35,715,732.19
合 计	135,814,985.26	8,817,334.05			80,062.68	144,712,381.99

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	期末账面余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	应收账款坏账准备
汝南城市管理局	116,663,020.44	20.65	64,812,789.14
中牟县农业农村工作委员会	59,919,880.57	10.61	33,274,903.09
望都县住房和城乡建设局	45,716,629.00	8.09	5,181,414.62
察布查尔城乡保障性住房投资建设管理有限公司	37,674,990.79	6.67	2,261,418.10
梨树县城市管理行政执法局	24,541,490.04	4.34	1,227,074.50
小 计	284,516,010.84	50.36	106,757,599.45

4. 应收款项融资

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票		6,000,000.00
合 计		6,000,000.00

5. 预付款项

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	2,849,938.56	100.00		2,849,938.56	2,647,303.81	100.00		2,647,303.81
合 计	2,849,938.56	100.00		2,849,938.56	2,647,303.81	100.00		2,647,303.81

6. 其他应收款

(1) 款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
履约保证金	17,402,293.19	19,026,218.67
投标保证金	2,204,906.00	4,654,000.00
项目备用金	2,167,723.71	2,436,752.01
其他	5,007,899.31	3,745,193.51
合 计	26,782,822.21	29,862,164.19

(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	11,908,274.05	15,625,074.00
1-2 年	6,503,415.98	3,106,550.24
2-3 年	1,621,381.40	3,527,345.56
3 年以上	6,749,750.78	7,603,194.39
合 计	26,782,822.21	29,862,164.19

(3) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	26,782,822.21	100.00	1,555,602.50	5.81	25,227,219.71
合 计	26,782,822.21	100.00	1,555,602.50	5.81	25,227,219.71

(续上表)

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

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
保证金组合	19,607,199.19	98,036.00	0.50
账龄组合	7,175,623.02	1,457,566.50	20.31
其中：1年以内	4,570,081.59	228,504.08	5.00
1-2年	1,491,820.00	149,182.04	10.00
2-3年	67,682.10	33,841.05	50.00
3年以上	1,046,039.33	1,046,039.33	100.00
小计	26,782,822.21	1,555,602.50	5.81

(4) 坏账准备变动情况

项目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损失	整个存续期预期信用 损失（未发生信用 减值）	整个存续期预期信用 损失（已发生信用 减值）	
期初数	355,321.68	255,741.50	732,932.84	1,343,996.02
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段	-74,591.00	74,591.00		
--转入第三阶段		-187,528.44	187,528.44	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	45,809.40	40,219.03	125,578.05	211,606.48
本期收回或转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	326,540.08	183,023.09	1,046,039.33	1,555,602.50
期末坏账准备计提 比例 (%)	1.35	11.74	100.00	5.81

各阶段划分依据：单项计提坏账的其他应收款代表自初始确认后已发生信用减值（第三阶段），其余部分按账龄组合划分。

(5) 其他应收款金额前5名情况

单位名称	款项性质	期末账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例 (%)	期末坏账准 备
重庆市大足区公共资源 综合交易事务中心	投标保证金、 履约保证金	2,830,000.00	1-2年	10.57	14,150.00
肥东县会计核算中心	履约保证金	2,052,100.00	4-5年	7.66	10,260.50
台州市路桥区环卫园林 服务中心	履约保证金	1,228,583.49	2-3年、3-4 年	4.59	6,142.92
重庆经济技术开发区建 设服务中心	履约保证金	992,872.99	1年以内、 2-3年	3.71	4,964.36
重庆市璧山区公共资源 交易中心	投标保证金	960,000.00	1年以内	3.58	4,800.00
小 计		8,063,556.48		30.11	40,317.78

7. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
消耗性生物资产	15,109,022.83	354,541.90	14,754,480.93	16,939,562.33	354,541.90	16,585,020.43
原材料	1,679,240.49	110,475.34	1,568,765.15	2,601,594.28		2,601,594.28
库存商品	892,770.81	434,751.79	458,019.02	5,778,054.35		5,778,054.35
周转材料	2,152,237.02		2,152,237.02	3,107,093.84		3,107,093.84
低值易耗品				1,355,182.82		1,355,182.82
合同履约成本	1,183,116.97		1,183,116.97	1,183,116.97		1,183,116.97
合 计	21,016,388.12	899,769.03	20,116,619.09	30,964,604.59	354,541.90	30,610,062.69

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		110,475.34				110,475.34
库存商品		434,751.79				434,751.79
消耗性生物资产	354,541.90					354,541.90
合 计	354,541.90	545,227.13				899,769.03

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

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

8. 其他流动资产

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待抵扣进项税	376,851.46		376,851.46	2,317,401.64		2,317,401.64
合 计	376,851.46		376,851.46	2,317,401.64		2,317,401.64

9. 长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	22,668,287.54		22,668,287.54	21,370,023.98		21,370,023.98
合 计	22,668,287.54		22,668,287.54	21,370,023.98		21,370,023.98

(2) 明细情况

被投资单位	期初数		本期增减变动			
	账面价值	减值准备	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业						
重庆巴特拉城市环境服务集团有限公司	21,370,023.98				1,298,263.56	
合 计	21,370,023.98				1,298,263.56	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	账面价值	减值准备
联营企业						
重庆巴特拉城市环境服务集团有限公司					22,668,287.54	
合 计					22,668,287.54	

10. 其他权益工具投资

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得和损失	其他
保定市新安洁环境科技有限公司					
合 计					

(续上表)

项 目	期末数	本期确认的股利收入	本期末累计计入其他综合收益的利得和损失
保定市新安洁环境科技有限公司	[注]		
合 计			

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

(2) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的原因

公司持有对保定市新安洁环境科技有限公司的股权投资（持股比例 10%）属于非交易性权益工具投资，公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资。

11. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	作业、运输设备	办公、电子设备	合 计
账面原值					
期初数	106,678,264.15	17,575,553.64	230,377,299.94	5,069,384.45	359,700,502.18
本期增加金额	4,387,533.01	1,262,038.32	8,874,122.94	384,766.79	14,908,461.06
1) 购置	4,387,533.01	1,262,038.32	7,098,753.75	384,766.79	13,133,091.87
2) 企业合并增加			1,775,369.19		1,775,369.19
本期减少金额		2,118,140.95	25,332,033.87	619,214.16	28,069,388.98
处置或报废		2,118,140.95	25,332,033.87	619,214.16	28,069,388.98
期末数	111,065,797.16	16,719,451.01	213,919,389.01	4,834,937.08	346,539,574.26
累计折旧					
期初数	32,656,105.05	10,648,770.46	97,659,433.70	3,650,539.32	144,614,848.53
本期增加金额	5,298,453.76	3,410,455.38	24,731,045.60	681,323.24	34,121,277.98
1) 计提	5,298,453.76	3,410,455.38	22,975,863.24	681,323.24	32,366,095.62

项 目	房屋及建筑物	机器设备	作业、运输设备	办公、电子设备	合 计
2) 企业合并增加			1,755,182.36		1,755,182.36
本期减少金额		1,194,010.80	18,726,297.85	565,609.43	20,485,918.08
处置或报废		1,194,010.80	18,726,297.85	565,609.43	20,485,918.08
期末数	37,954,558.81	12,865,215.04	103,664,181.45	3,766,253.13	158,250,208.43
减值准备					
期初数					
本期增加金额					
本期减少金额					
期末数					
账面价值					
期末账面价值	73,111,238.35	3,854,235.97	110,255,207.56	1,068,683.95	188,289,365.83
期初账面价值	74,022,159.10	6,926,783.18	132,717,866.24	1,418,845.13	215,085,653.65

(2) 经营租出固定资产

项 目	期末账面价值
房屋及建筑物	4,206,645.02
作业、运输设备	3,674,038.22
小 计	7,880,683.24

(3) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	2,488,736.88	尚在办理中
小 计	2,488,736.88	

12. 使用权资产

项 目	房屋及建筑物	土地使用权	合 计
账面原值			
期初数	12,749,833.40	10,551,768.96	23,301,602.36
本期增加金额	14,840,785.53		14,840,785.53
租入	14,840,785.53		14,840,785.53
本期减少金额	11,103,399.89		11,103,399.89

项 目	房屋及建筑物	土地使用权	合 计
处置	11,103,399.89		11,103,399.89
期末数	16,487,219.04	10,551,768.96	27,038,988.00
累计折旧			
期初数	4,229,035.90	1,485,961.62	5,714,997.52
本期增加金额	3,647,143.63	760,341.21	4,407,484.84
计提	3,647,143.63	760,341.21	4,407,484.84
本期减少金额	3,415,067.33		3,415,067.33
处置	3,415,067.33		3,415,067.33
期末数	4,461,112.20	2,246,302.83	6,707,415.03
账面价值			
期末账面价值	12,026,106.84	8,305,466.13	20,331,572.97
期初账面价值	8,520,797.50	9,065,807.34	17,586,604.84

13. 无形资产

项 目	软件	专利权	合 计
账面原值			
期初数	1,270,614.52	1,941,708.74	3,212,323.26
本期增加金额	1,093,688.34		1,093,688.34
购置	1,093,688.34		1,093,688.34
本期减少金额			
期末数	2,364,302.86	1,941,708.74	4,306,011.60
累计摊销			
期初数	646,706.97	1,566,650.61	2,213,357.58
本期增加金额	179,509.57	121,486.06	300,995.63
计提	179,509.57	121,486.06	300,995.63
本期减少金额			
期末数	826,216.54	1,688,136.67	2,514,353.21
减值准备			
期初数			

项 目	软件	专利权	合 计
本期增加金额			
本期减少金额			
期末数			
账面价值			
期末账面价值	1,538,086.32	253,572.07	1,791,658.39
期初账面价值	623,907.55	375,058.13	998,965.68

14. 商誉

(1) 明细情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
武汉新安洁环境工程有限公司	504,904.55		504,904.55	504,904.55		504,904.55
江苏日成环保工程有限公司	10,888,669.00	10,888,669.00		10,888,669.00		10,888,669.00
重庆旭宏航空地面服务有限公司	17,161,536.58		17,161,536.58			
合 计	28,555,110.13	10,888,669.00	17,666,441.13	11,393,573.55		11,393,573.55

(2) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期企业合并形成	本期减少	期末数
武汉新安洁环境工程有限公司	504,904.55			504,904.55
江苏日成环保工程有限公司	10,888,669.00			10,888,669.00
重庆旭宏航空地面服务有限公司		17,161,536.58		17,161,536.58
合 计	11,393,573.55	17,161,536.58		28,555,110.13

(3) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加	本期减少	期末数
江苏日成环保工程有限公司		10,888,669.00		10,888,669.00
合 计		10,888,669.00		10,888,669.00

(4) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

资产组或资产组组合情况

资产组或资产组组合名称	资产组或资产组组合的构成和依据	所属经营分部和依据	资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致
武汉新安洁环境工程有限公司的经营性资产和负债	商誉所在的资产组环卫业务可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组	不适用	是
江苏日成环保工程有限公司的经营性资产和负债	商誉所在的资产组环卫业务可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组	不适用	是
重庆旭宏航空地面服务有限公司的经营性资产和负债	商誉所在的资产组环卫业务可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组	不适用	是

(5) 可收回金额的具体确定方法

1) 可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

项目	包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	可收回金额[注]	本期计提减值金额
江苏日成环保工程有限公司	36,175,585.52	14,847,000.00	10,888,669.00
小计	36,175,585.52	14,847,000.00	10,888,669.00

(续上表)

项目	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数及其确定依据
江苏日成环保工程有限公司	公允价值以成本法确定，相关处置费用以预计处置费用率确定	资产组内各资产重置全价及经济寿命年限；根据市场询价及评估常用参数作为确定依据
小计		

[注]江苏日成环保工程有限公司可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

2) 可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

项目	包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	可收回金额	本期计提减值金额
武汉新安洁环境工程有限公司	523,126.75	2,731,800.00	
江苏日成环保工程有限公司	36,175,585.52	9,815,200.00	10,888,669.00
重庆旭宏航空地面服务有限公司	19,860,588.86	21,000,000.00	
小计	56,559,301.13	33,547,000.00	10,888,669.00

(续上表)

项目	预测年限	预测期内的收入增长率、利润率等参数及其确定依据	稳定期增长率、利润率等参数及其确定依据	折现率及其确定依据
武汉新安洁环境工程有限公司	5年	收入增长率为0.41%；根据公司以前年度的经营业绩、增长率、行业水平以及管理层对市场发展的预期	稳定期收入增长率为0%；利润率为预测期最后一年相同	折现率为11.71%；折现率确定依据：反映当前市场货币时间价值和特定风险的税前利率
江苏日成环保工程有限公司	5年	收入增长率为0.41%；根据公司以前年度的经营业绩、增长率、行业水平以及管理层对市场发展的预期	稳定期收入增长率为0%；利润率为预测期最后一年相同	折现率为11.71%；折现率确定依据：反映当前市场货币时间价值和特定风险的税前利率
重庆旭宏航空地面服务有限公司	5年	收入增长率为2.01%-6.15%；利润率4.78%-13.44%；根据公司以前年度的经营业绩、增长率、行业水平以及管理层对市场发展的预期	稳定期收入增长率为0%；利润率为12.83%	折现率为10.49%；折现率确定依据：反映当前市场货币时间价值和特定风险的税前利率
小计				

(6) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

项目	业绩承诺完成情况					
	本期数			上年同期数		
	承诺业绩	实际业绩 [注2]	完成率 (%)	承诺业绩	实际业绩	完成率 (%)
重庆旭宏航空地面服务有限公司	[注1]	- 875,784.27				

(续上表)

项目	商誉减值金额	
	本期数	上年同期数
重庆旭宏航空地面服务有限公司		
小计		

[注1]重庆旭宏航空地面服务有限公司（以下简称重庆旭宏）承诺业绩为在承诺期2023-2025年度实现的累计扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润不低于2,100.00万元

[注2]重庆旭宏在2023年实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润

15. 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
经营租入固定	2,580,630.39	91,983.87	1,523,217.66		1,149,396.60

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
资产改良支出					
垃圾拆解中心建设改造支出	5,327,424.22		560,781.50		4,766,642.72
合 计	7,908,054.61	91,983.87	2,083,999.16		5,916,039.32

16. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	26,775,631.58	4,348,559.09	23,789,310.67	3,701,853.96
递延收益	2,450,000.00	367,500.00		
其他权益工具投资公允价值变动	1,000,000.00	150,000.00	1,000,000.00	150,000.00
交易性金融资产公允价值变动	12,805,276.24	3,201,319.06		
租赁负债	19,710,838.13	2,360,939.43	16,522,855.51	2,877,734.86
合 计	62,741,745.95	10,428,317.58	41,312,166.18	6,729,588.82

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产	20,331,572.97	2,526,582.30	17,586,604.84	3,081,878.01
非同一控制下企业合并资产评估增值	298,109.88	74,527.47	328,426.19	82,106.55
合 计	20,629,682.85	2,601,109.77	17,915,031.03	3,163,984.56

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项 目	期末数		期初数	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	2,360,939.43	8,067,378.15	2,877,734.86	3,851,853.96
递延所得税负债	2,360,939.43	240,170.34	2,877,734.86	286,249.70

(4) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
资产减值准备	120,392,121.94	113,724,212.51

项 目	期末数	期初数
可抵扣亏损	47,056,018.47	12,686,084.50
合 计	167,448,140.41	126,410,297.01

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2024 年	2,236,466.98	2,637,043.40	
2025 年	1,070,253.91	1,609,614.60	
2026 年	2,051,325.83	2,198,251.65	
2027 年	8,301,818.02	6,241,174.85	
2028 年	33,396,153.73		
合 计	47,056,018.47	12,686,084.50	

17. 其他非流动资产

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付购房款	2,748,900.00		2,748,900.00			
预付设备款项	2,516,250.00		2,516,250.00	354,000.00		354,000.00
预付项目投资款	81,000.00		81,000.00	81,000.00		81,000.00
预付软件款项				913,478.09		913,478.09
合 计	5,346,150.00		5,346,150.00	1,348,478.09		1,348,478.09

18. 所有权或使用权受到限制的资产

(1) 期末资产受限情况

项 目	期末账面余额	期末账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	4,166,577.00	4,166,577.00	保证金	保函保证金
重庆旭宏航空地面服务有限公司 90% 的股权	10,230,256.22	10,230,256.22	质押	借款质押
合 计	14,396,833.22	14,396,833.22		

(2) 期初资产受限情况

项 目	期初账面余额	期初账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	8,453,220.20	8,453,220.20	保证金	保函保证金
合 计	8,453,220.20	8,453,220.20		

19. 短期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	40,056,027.43	40,052,952.78
信用借款	3,901,524.85	
合 计	43,957,552.28	40,052,952.78

20. 应付账款

项 目	期末数	期初数
材料款、服务款等	47,001,022.90	45,810,848.10
设备款	3,264,803.34	9,304,555.28
合 计	50,265,826.24	55,115,403.38

21. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	企业合并增加	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	36,943,066.50	957,511.36	304,203,794.66	301,926,900.61	40,177,471.91
离职后福利—设定提存计划	65,950.06		15,085,261.18	14,861,186.95	290,024.29
合 计	37,009,016.56	957,511.36	319,289,055.84	316,788,087.56	40,467,496.20

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	企业合并增加	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	36,771,017.05	957,511.36	285,653,822.38	283,610,440.69	39,771,910.10
职工福利费			3,317,272.48	3,317,272.48	
社会保险费	164,759.73		9,061,323.32	8,886,963.13	339,119.92
其中：医疗保险费	155,873.44		8,280,559.97	8,117,432.49	319,000.92
工伤保险费	6,549.14		727,113.64	713,543.78	20,119.00
生育保险费	2,337.15		53,649.71	55,986.86	

项 目	期初数	企业合并增加	本期增加	本期减少	期末数
住房公积金	5,978.00		1,446,533.60	1,398,574.30	53,937.30
意外伤害险			4,173,464.97	4,169,722.06	3,742.91
工会经费和职工教育经费	1,311.72		551,377.91	543,927.95	8,761.68
小 计	36,943,066.50	957,511.36	304,203,794.66	301,926,900.61	40,177,471.91

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	企业合并增加	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	65,600.19		14,588,256.79	14,368,809.83	285,047.15
失业保险费	349.87		497,004.39	492,377.12	4,977.14
小 计	65,950.06		15,085,261.18	14,861,186.95	290,024.29

22. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	1,359,615.93	2,854,497.32
企业所得税	1,616,500.69	5,934,808.60
代扣代缴个人所得税	191,014.53	231,077.05
城市维护建设税	119,202.24	141,981.48
教育费附加	59,948.55	69,373.28
地方教育附加	39,965.65	46,254.84
印花税	41,945.93	13,921.82
房产税	3,300.00	3,300.00
土地使用税	41.68	41.68
其他	3,252.04	5,516.46
合 计	3,434,787.24	9,300,772.53

23. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
往来款	6,633,169.99	2,196,464.79
应付暂收款	1,832,559.12	2,139,471.33
押金保证金	298,703.64	30,000.00

项 目	期末数	期初数
其他	1,909,055.98	1,917,123.35
合 计	10,673,488.73	6,283,059.47

24. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的租赁负债	4,225,891.58	4,838,345.00
一年内到期的长期借款	2,741,250.00	
合 计	6,967,141.58	4,838,345.00

25. 长期借款

项 目	期末数	期初数
质押及保证借款	24,300,000.00	
合 计	24,300,000.00	

26. 租赁负债

项 目	期末数	期初数
租赁付款额	17,837,787.13	14,214,834.64
减：未确认融资费用	2,352,840.58	2,530,324.13
合 计	15,484,946.55	11,684,510.51

27. 递延收益

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助		2,450,000.00		2,450,000.00	政府补助
合 计		2,450,000.00		2,450,000.00	

28. 股本

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

29. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	271,908,503.61			271,908,503.61
合 计	271,908,503.61			271,908,503.61

30. 库存股

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

31. 其他综合收益

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

32. 盈余公积

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

33. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	189,360,392.38	253,214,197.33
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-105,242.72	-45,752.90
调整后期初未分配利润	189,255,149.66	253,168,444.43

项 目	本期数	上年同期数
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-54,330,012.63	-53,070,542.22
减：应付普通股股利		10,842,752.55
期末未分配利润	134,925,137.03	189,255,149.66

(2) 调整期初未分配利润明细

由于会计政策变更，影响期初未分配利润-105,242.72元。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	581,277,999.53	526,374,860.72	599,946,709.97	499,882,759.39
其他业务收入	1,311,527.85	1,473,171.35	874,261.07	655,968.49
合 计	582,589,527.38	527,848,032.07	600,820,971.04	500,538,727.88
其中：与客户之间的合同产生的收入	581,570,572.71	527,620,681.14	600,443,034.37	500,372,179.40

(2) 收入分解信息

1) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务类型分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
环卫服务	467,176,312.30	403,454,608.65	548,057,376.46	445,712,811.28
可回收物分拣及销售	92,647,488.08	102,498,730.36	47,069,337.64	49,462,641.91
航空地服	17,460,588.86	16,357,940.42		
其他服务	3,993,610.29	4,063,581.29	4,819,995.87	4,707,306.20
其他业务收入	292,573.18	1,245,820.42	496,324.40	489,420.01
小 计	581,570,572.71	527,620,681.14	600,443,034.37	500,372,179.40

2) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	92,729,283.08	47,251,661.64
在某一时段内确认收入	488,841,289.63	553,191,372.73

项 目	本期数	上年同期数
小 计	581,570,572.71	600,443,034.37

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	1,085,587.14	1,128,341.28
房产税	850,098.38	850,043.58
教育费附加	522,718.80	549,744.70
车船税	361,407.90	351,839.53
地方教育附加	346,721.93	371,605.14
印花税	108,519.35	78,039.72
土地使用税	18,826.87	18,894.81
其他	133,113.91	33,358.99
合 计	3,426,994.28	3,381,867.75

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
工资薪酬	1,962,052.48	3,293,378.86
业务招待费	1,291,812.73	1,099,366.72
招投标费	1,138,133.91	1,528,089.77
办公费	893,010.63	699,775.43
差旅费	251,157.18	217,887.90
合 计	5,536,166.93	6,838,498.68

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	30,404,035.46	30,040,020.38
折旧费	7,064,211.17	6,134,755.68
办公费	5,748,938.16	4,174,760.87
业务招待费	3,854,854.03	2,953,059.96

项 目	本期数	上年同期数
中介机构服务费	3,045,794.53	3,929,447.51
差旅费	1,622,385.29	1,301,467.63
长期待摊费用摊销	240,273.68	520,664.43
无形资产摊销	219,413.42	212,346.19
其 他	2,256,241.39	2,541,665.83
合 计	54,456,147.13	51,808,188.48

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	3,054,485.85	3,376,809.27
折旧费	1,069,486.30	1,048,140.21
办公费	498,303.77	741,865.97
专利权及技术	274,542.39	208,156.05
实验用品材料	106,952.83	464,060.56
无形资产摊销	38,506.14	24,878.05
其 他	188,019.69	158,827.74
合 计	5,230,296.97	6,022,737.85

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	2,412,950.49	2,992,090.98
减：利息收入	1,983,749.42	1,589,520.21
加：手续费等	129,752.74	110,793.78
合 计	558,953.81	1,513,364.55

7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与收益相关的政府补助	3,185,119.86	1,814,202.87	3,185,119.86
增值税加计抵减	1,032,771.35	1,756,800.63	

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
代扣个人所得税手续费返还	17,111.14	22,075.71	
合 计	4,235,002.35	3,593,079.21	3,185,119.86

8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	1,298,263.56	1,500,071.41
处置长期股权投资产生的投资收益		5,106,075.26
合 计	1,298,263.56	6,606,146.67

9. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产	-24,788,774.70	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-24,788,774.70	
合 计	-24,788,774.70	

10. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-9,028,940.53	-95,783,621.26
合 计	-9,028,940.53	-95,783,621.26

11. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
存货跌价损失	-545,227.13	
商誉减值损失	-10,888,669.00	
合 计	-11,433,896.13	

12. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	-2,529,406.27	-2,913,281.73	-2,529,406.27

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
使用权资产处置收益	-55,382.38		-55,382.38
合 计	-2,584,788.65	-2,913,281.73	-2,584,788.65

13. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	190,000.00	14,037,200.00	190,000.00
合 计	190,000.00	14,037,200.00	190,000.00

14. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	2,383,151.95	504,184.11	2,383,151.95
对外捐赠	42,000.00	112,589.04	42,000.00
其他	88,651.53	1,234.71	88,651.53
合 计	2,513,803.48	618,007.86	2,513,803.48

15. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	3,143,408.04	9,099,711.35
递延所得税费用	-7,257,478.16	-137,098.15
合 计	-4,114,070.12	8,962,613.20

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	-59,094,001.39	-44,360,899.12
按母公司适用税率计算的所得税费用	-8,864,100.21	-6,654,134.87
子公司适用不同税率的影响	-3,710,213.66	8,047,456.16
调整以前期间所得税的影响	377,084.71	-233,243.25
非应税收入的影响	-194,739.53	-225,010.71
研发费用等加计扣除项目的影响	-988,047.28	-1,100,304.90

项 目	本期数	上年同期数
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	795,296.91	280,294.85
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-20,047.82	-4,821.12
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	8,490,696.76	8,852,377.04
所得税费用	-4,114,070.12	8,962,613.20

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到或支付的重要的投资活动有关的现金

(1) 收回投资收到的现金

项 目	本期数	上年同期数
收到出售股权款		82,508,700.00
小 计		82,508,700.00

(2) 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额

项 目	本期数	上年同期数
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	45,000,000.00	
其中：重庆旭宏航空地面服务有限公司	45,000,000.00	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	109,720.48	
其中：重庆旭宏航空地面服务有限公司	109,720.48	
取得子公司支付的现金净额	44,890,279.52	

2. 收到或支付的其他与经营活动、投资活动及筹资活动有关的现金

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收到代收代付款	4,550,000.00	
收到政府补助	5,825,119.86	15,873,478.58
收回保证金	8,359,662.68	1,863,114.34
收到银行利息收入	1,983,749.42	1,589,520.21
收到其他	164,452.61	734,895.86
合 计	20,882,984.57	20,061,008.99

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付销售费用	3,574,114.45	3,545,119.82
支付管理费用	15,058,092.79	12,753,952.28
支付研发费用	1,067,818.68	1,572,910.32
支付保证金		4,236,598.87
支付其他	1,666,236.70	2,188,805.21
合 计	21,366,262.62	24,297,386.50

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
回购股份		20,023,605.64
支付收购少数股权对价		3,250,000.00
支付租赁负债	5,734,043.50	5,018,280.69
合 计	5,734,043.50	28,291,886.33

3. 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-54,979,931.27	-53,323,512.32
加: 资产减值准备	20,462,836.66	95,783,621.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,366,095.62	33,128,238.65
使用权资产折旧	4,407,484.84	3,816,121.31
无形资产摊销	300,995.63	237,224.24
长期待摊费用摊销	2,083,999.16	1,735,320.03
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)	2,584,788.65	2,913,281.73
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	2,383,151.95	504,184.11
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	24,788,774.70	
财务费用(收益以“-”号填列)	2,412,950.49	2,992,090.98
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,298,263.56	-6,606,146.67
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-4,215,524.19	-288,088.73
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-3,041,953.97	150,990.58
存货的减少(增加以“-”号填列)	9,948,216.47	-4,183,950.03

补充资料	本期数	上年同期数
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-26,753,221.14	-88,095,833.77
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,640,080.13	16,659,513.31
其他		
经营活动产生的现金流量净额	16,090,480.17	5,423,054.68
(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	172,206,451.72	195,732,770.98
减：现金的期初余额	195,732,770.98	166,636,572.91
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	-23,526,319.26	29,096,198.07

4. 现金和现金等价物的构成

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
1) 现金	172,206,451.72	195,732,770.98
其中：库存现金	1,919.11	2,351.57
可随时用于支付的银行存款	172,204,532.46	195,725,851.89
可随时用于支付的其他货币资金	0.15	4,567.52
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	172,206,451.72	195,732,770.98
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(2) 公司持有的使用范围受限的现金和现金等价物

项 目	期末数	期初数	使用范围受限的原因、作为现金和现金等价物的理由
货币资金	8,987,396.73	15,010,202.96	受监管的募集资金账户

项 目	期末数	期初数	使用范围受限的原因、作为现金和现金等价物的理由
小 计	8,987,396.73	15,010,202.96	

(3) 不属于现金和现金等价物的货币资金

项 目	期末数	期初数	不属于现金和现金等价物的理由
货币资金	4,166,577.00	8,453,220.20	保函保证金
小 计	4,166,577.00	8,453,220.20	

5. 筹资活动相关负债变动情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	40,052,952.78	41,100,000.00	5,148,975.79	42,344,376.29		43,957,552.28
长期借款（含一年内到期的长期借款）		27,000,000.00	592,500.00	551,250.00		27,041,250.00
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	16,522,855.51		14,094,438.76	5,734,043.50	5,172,412.64	19,710,838.13
小 计	56,575,808.29	68,100,000.00	19,835,914.55	48,629,669.79	5,172,412.64	90,709,640.41

6. 净额列报现金流量情况

公司收付投标保证金、履约保证金、押金及其他保证金、备用金借款相关现金流系向客户收取和支付的周转快、金额大、期限短项目的现金流入和流出，上述现金流以净额列报更能说明其对公司支付能力、偿债能力的影响，更有助于评价公司的支付能力和偿债能力、分析公司的未来现金流量，因此公司以净额列报上述业务产生的相关现金流。如果上述业务相关现金流采用总额列报，将会对公司现金流量表产生如下影响：

项 目	本期增加金额	上年同期增加金额
收到其他与经营活动有关的现金	53,870,446.70	60,302,715.95
支付其他与经营活动有关的现金	53,870,446.70	60,302,715.95

(四) 其他

租赁

1. 公司作为承租人

(1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注五(一)12之说明。

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

项 目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	18,028,063.37	12,819,552.80
合 计	18,028,063.37	12,819,552.80

(3) 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	568,474.70	508,539.64
与租赁相关的总现金流出	24,578,329.10	18,306,665.31

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

2. 公司作为出租人

(1) 经营租赁

1) 租赁收入

项 目	本期数	上年同期数
租赁收入	1,018,954.67	377,936.67

2) 经营租赁资产

项 目	期末数	上年年末数
固定资产	7,880,683.24	2,155,415.72
小 计	7,880,683.24	2,155,415.72

经营租出固定资产详见本财务报表附注五(一)11之说明。

六、在其他主体中的权益

(一) 企业集团的构成

1. 公司将重庆宣方科技有限公司（原名重庆宣方物业管理有限公司）、江苏日成环保工程有限公司和重庆暄洁再生资源利用有限公司等 35 家子公司纳入本期合并财务报表范围。

2. 子公司基本情况

子公司名称	注册资本 (万元)	主要经营地及 注册地	业务 性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
海口新安洁环境工程有 限公司	1,000.00	海南海口	服务	100.00		设立
暄洁物业管理（长沙） 有限公司	1,000.00	湖南长沙	服务	100.00		同一控制下企 业合并
长沙市城洁宝环境工程 有限公司	100.00	湖南长沙	服务		100.00	同一控制下企 业合并
重庆宣方科技有限公司	1,000.00	重庆	服务	100.00		非同一控制下 企业合并
江苏日成环保工程有限 公司	1,050.00	江苏苏州	服务	100.00		非同一控制下 企业合并

子公司名称	注册资本 (万元)	主要经营地及 注册地	业务 性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
江阴市新安洁景观园林 环保工程有限公司[注 1]	100.00	江苏江阴	服务		100.00	设立
武汉新安洁环境工程有 限公司	1,000.00	湖北武汉	服务	100.00		非同一控制下 企业合并
河南新安洁园林环保工 程有限公司	2,000.00	河南汝南	服务	100.00		设立
河南新永环境工程有限 公司	5,000.00	河南永城	服务	51.00		设立
神农架新安洁环境工程 服务有限公司	1,000.00	湖北神农架	服务	51.00		设立
重庆暄洁再生资源利用 有限公司	5,000.00	重庆	服务	100.00		同一控制下企 业合并
武汉暄洁再生资源有限 公司	309.00	湖北武汉	服务		100.00	同一控制下企 业合并
湖北暄立环保科技有限公司	500.00	湖北武汉	销售 商品		51.00	设立
重庆暄洁台泥环保科技 有限责任公司	2,000.00	重庆	服务		51.00	设立
中牟新安洁环境管理有 限公司	1,000.00	河南郑州	服务	100.00		设立
重庆信中环环保科技有 限公司	200.00	重庆	服务	70.00		设立
河北新安洁城乡环境管 理有限公司	500.00	河北保定	服务	100.00		设立
重庆万城洁城乡环卫服 务有限公司	1,000.00	重庆万州	服务	90.00		设立
武汉洁未来环保科技有 限公司	1,000.00	湖北武汉	服务	51.00		设立
湖北毅信安洁环境卫生 有限公司	500.00	湖北武汉	服务	51.00		设立
天津新洁智慧城市运营 服务有限公司	1,000.00	天津	服务	60.00		设立
程力环保科技有限公司	5,000.00	湖北随州	服务	51.00		设立
张掖市程力环保科技有 限公司[注 2]	500.00	甘肃张掖	服务		80.00	设立
伊犁新安洁环保有限公 司	1,000.00	新疆伊犁	服务	47.00		设立
重庆洁未来城乡环卫服 务有限公司	500.00	重庆	服务	51.00		设立
重庆新启环城市环境服 务有限公司	500.00	重庆	服务	100.00		设立
吉林新安洁城乡环境管 理有限公司	2,000.00	吉林梨树	服务	100.00		设立
重庆新安洁环保科技有 限公司[注 2]	1,000.00	重庆	服务	90.00	10.00	设立
湖北城洁环保科技有限公司	500.00	湖北鄂州	服务	51.00		设立
重庆旭宏航空地面服务 有限公司	2,020.00	重庆	服务	90.00		非同一控制下 企业合并
乌兰察布新洁智能环境 服务有限公司	500.00	内蒙古	服务	100.00		设立

子公司名称	注册资本 (万元)	主要经营地及 注册地	业务 性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
吉林新洁环境科技有限公司	200.00	吉林长春	服务	51.00		设立
兴安盟扎赉特旗新洁环境科技有限公司	500.00	内蒙古	服务	100.00		设立
潍坊新洁环保科技有限公司	200.00	山东潍坊	服务	60.00		设立
深圳新安洁智能环境技术服务有限公司	100.00	广东深圳	服务	100		设立

[注1]截至2023年12月31日，上述2家公司已注销，详见本财务报表附注六(三)合并范围减少之说明

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

(二) 非同一控制下企业合并

1. 本期发生的非同一控制下企业合并

(1) 基本情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日
重庆旭宏航空地面服务有限公司	2023-03-23	45,000,000.00	90	购买	2023-03-23

(续上表)

被购买方名称	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流量		
				经营活动净流入	投资活动净流入	筹资活动净流入
重庆旭宏航空地面服务有限公司	工商变更完成	17,460,588.86	-	1,754,661.69	-835,758.42	

(2) 其他说明

根据公司与重庆青年汇房产销售代理有限公司于2023年2月签订《关于重庆旭宏航空地面服务有限公司之股权购买协议》，公司以4,500.00万元购买重庆旭宏90%股权。2023年3月23日，重庆旭宏已完成工商变更登记。

2. 合并成本及商誉

(1) 明细情况

项目	重庆旭宏航空地面服务有限公司
合并成本	
现金	45,000,000.00
合并成本合计	45,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	27,838,463.42

项 目	重庆旭宏航空地面服务有限公司
商誉	17,161,536.58

(2) 大额商誉形成的主要原因

重庆旭宏主要提供飞机地面勤务服务，目前主要从事飞机客舱内部清洁，飞机加水、排污服务，机供品配发及机组人员接送服务等，业务与航空业关联较大。公司为了迅速进入航空地面服务行业领域，争取市场机会，传统环卫基础上进行行业相关新领域的布局和发展，进一步增强公司的竞争力和持续盈利能力。公司与转让方就重庆旭宏未来经营业绩进行预测和评估，在评估价值的基础上协商定价 45,000,000.00 元，收购价格高于可辨认净资产公允价值 27,838,463.42 的差额 17,161,536.58 元确认为商誉。

3. 被购买方于购买日可辨认资产、负债

(1) 明细情况

项 目	重庆旭宏航空地面服务有限公司	
	购买日 公允价值	购买日 账面价值
资产		
货币资金	109,720.48	109,720.48
交易性金融资产	35,493,498.45	35,493,498.45
应收款项	4,991,404.09	4,991,404.09
其他	55,082.55	55,082.55
负债		
借款	3,897,000.00	3,897,000.00
应付款项	2,825,204.94	2,825,204.94
递延所得税负债	2,995,874.61	2,995,874.61
净资产	30,931,626.02	30,931,626.02
减：少数股东权益	3,093,162.60	3,093,162.60
取得的净资产	27,838,463.42	27,838,463.42

(2) 可辨认资产、负债公允价值的确定方法

根据公司与重庆青年汇房产销售代理有限公司签订的股权转让协议，公司协议收购重庆青年汇房产销售代理有限公司持有重庆旭宏 90.00% 股权，购买日，公司按照重庆坤元资产评估有限公司出具的《估值报告》（重坤元咨〔2023〕001 号）（估值基准日为 2022 年 12 月 31 日）确定股权的公允价值，购买日资产负债项目无明显增值或减值，公司按购买日账面价值确认为公允价值。

(三) 其他原因的合并范围变动

1. 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
重庆暄洁台泥环保科技有限公司	设立	2023/8/15	6,120,000.00	51.00
乌兰察布新洁智能环境服务有限公司	设立	2023/6/15		100.00
兴安盟扎赉特旗新洁环境科技有限公司	设立	2023/9/15		100.00
深圳新安洁智能环境技术服务有限公司	设立	2023/10/11		100.00
潍坊新洁环保科技有限公司	设立	2023/5/24	1,200,000.00	60.00
吉林新洁环境科技有限公司	设立	2023/8/7	102,000.00	51.00

2. 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
江阴市新安洁景观园林环保工程有限公司	工商注销	2023/1/19		

(四) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
重庆巴特拉城市环境服务集团有限公司	重庆	重庆	服务	25.00		权益法核算

2. 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末数/本期数		期初数/上年同期数	
	重庆巴特拉城市环境服务集团有限公司		重庆巴特拉城市环境服务集团有限公司	
流动资产	25,330,298.46		22,245,418.78	
非流动资产	23,631,573.51		23,153,562.28	
资产合计	48,961,871.97		45,398,981.06	
流动负债	3,416,414.85		6,037,987.02	
非流动负债				
负债合计	3,416,414.85		6,037,987.02	

项 目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
	重庆巴特拉城市环境服务集团有限 公司	重庆巴特拉城市环境服务集团有限 公司
少数股东权益	6,307,502.00	5,316,093.14
归属于母公司所有者权益	39,237,955.12	34,044,900.90
按持股比例计算的净资产份 额	9,809,488.79	8,511,225.23
调整事项		
商誉	12,858,798.75	12,858,798.75
对联营企业权益投资的账面 价值	22,668,287.54	21,370,023.98
营业收入	18,533,026.67	37,763,855.75
净利润	6,184,463.08	6,000,285.63
综合收益总额	6,184,463.08	6,000,285.63

七、政府补助

(一) 本期新增的政府补助情况

项 目	本期新增补助金额
与资产相关的政府补助	2,450,000.00
其中：计入递延收益	2,450,000.00
与收益相关的政府补助	3,375,119.86
其中：计入其他收益	3,185,119.86
计入营业外收入	190,000.00
合 计	5,825,119.86

(二) 计入当期损益的政府补助金额

项 目	本期数	上年同期数
计入其他收益的政府补助金额	3,185,119.86	1,814,202.87
计入营业外收入的政府补助金额	190,000.00	14,037,200.00
合 计	3,375,119.86	15,851,402.87

八、与金融工具相关的风险

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

略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

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

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

（1）信用风险的评价方法

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

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

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

（2）违约和已发生信用减值资产的定义

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

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

2. 预期信用损失的计量

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

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

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

（1）货币资金

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

(2) 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2023 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 50.36%（2022 年 12 月 31 日：52.66%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	70,998,802.28	77,479,406.63	48,117,094.13	11,300,625.00	18,061,687.50
应付账款	50,265,826.24	50,265,826.24	50,265,826.24		
其他应付款	10,673,488.73	10,673,488.73	10,673,488.73		
租赁负债	19,710,838.13	13,632,308.33	3,806,081.04	1,172,533.14	8,653,694.15
小 计	151,648,955.38	152,051,029.93	112,862,490.14	12,473,158.14	26,715,381.65

(续上表)

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

（三）市场风险

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

1. 利率风险

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

截至2023年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币67,000,000.00元（2022年12月31日：人民币15,000,000.00元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

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

九、公允价值的披露

（一）以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

项 目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合 计
持续的公允价值计量				
1. 交易性金融资产和其他非流动金融资产	10,704,723.75			10,704,723.75
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	10,704,723.75			10,704,723.75
股票投资	10,704,723.75			10,704,723.75
2. 其他权益工具投资			[注]	
持续以公允价值计量的资产总额	10,704,723.75			10,704,723.75

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

（二）持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

股票投资系持有的二级市场流通的上市公司股票，以2023年12月31日证券交易所上市交易的同一股票的收盘价确定公允价值。

十、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

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

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

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注六之说明。

3. 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注六之说明。

4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
重庆瑞转健康产业有限公司	同受母公司控制
广州奥洁科技有限公司	同受母公司控制
重庆启迪桑德环境资源有限公司	董事王光强任董事长的公司
重庆汐垭环卫服务有限公司	董事王光强之岳父持股 99% 的公司

(二) 关联交易情况

1. 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
广州奥洁科技有限公司	研发服务	209,708.74	317,475.73
重庆汐垭环卫服务有限公司	租赁服务		424,778.76

2. 关联租赁情况

公司出租情况

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

3. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
暄洁控股股份有限公司、魏延田	25,000,000.00	2023/6/9	2024/6/4	否
魏延田	27,000,000.00	2023/7/20	2030/7/19	否
魏延田	7,000,000.00	2023/6/20	2024/6/6	否
魏延田	8,000,000.00	2023/9/28	2024/9/24	否

4. 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
重庆启迪桑德环境资源有限公司	生产设备等		215,929.22

5. 关键管理人员报酬

项目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	329.07 万元	338.73 万元

(三) 关联方应收应付款项

应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款			
	广州奥洁科技有限公司		130,800.00
小 计			130,800.00

十一、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的其他重要承诺事项。

(二) 或有事项

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十二、资产负债表日后事项

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

十三、其他重要事项

(一) 分部信息

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

(二) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1. 重庆旭宏

根据公司与重庆青年汇房产销售代理有限公司签订《关于重庆旭宏航空地面服务有限公司之股权购买协议》以及相关补充协议，重庆青年汇房产销售代理有限公司作为业绩承诺方承诺重庆旭宏 2023 年度、2024 年度以及 2025 年度实现的累计净利润不低于 2,100.00 万元（上述净利润指重庆旭宏合并报表扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润）。重庆旭宏应当在业绩承诺期最后一年结束后，聘请公司认可的且具有证券期货从业资格的会计师事务所出具专项审计报告，确认重庆旭宏实现的累计净利润。根据专项审计报告，如重庆旭宏在业绩承诺期限内累计实现的净利润数未达到承诺净利润的 80%（不含 80%），则业绩承诺方应在业绩承诺期限届满后对公司进行补偿。补偿金额的计算方法为：应补偿金额 =（业绩承诺期内承诺净利润数 - 业绩承诺期内累计实现净利润数） ÷ 业绩承诺期限内承诺净利润数 ×（全部股权计价基础 - 估值基准日账面净资产） × 本次交易出售股权比例，计算的应补偿金额小于 0 时，按 0 取值。

2. 湖北暄立

根据公司与湖北暄立环保科技有限公司（以下简称湖北暄立）的少数股东廖仁兵签订的《投资合作协议》以及相关补充协议，协议约定：廖仁兵作为业绩承诺方承诺湖北暄立 2022 年度、2023 年度以及 2024 年每年营业收入 2 亿元，净利润 400 万元，其中 2022 年的业绩承诺考核根据公司设立时间按比例计算，即 2022 年的业绩承诺考核计算公式分别为 2 亿元 × N/365 天；400 万元 × N/365 天，N 等于公司设立日至 2022 年 12 月 31 日的期间天数。当湖北暄立净利润低于承诺数时，净利润差额部分由廖仁兵先生向湖北暄立现金补偿，应补偿金额 = 当年承诺净利润数 - 当年实际净利润数。

2022 年、2023 年度湖北暄立净利润分别为 -368.60 万元、-1,018.35 万元，实现情况低于承诺数。就上述业绩承诺补偿事宜，公司已于 2024 年 2 月 22 日向廖仁兵发出《业绩补偿通知》，要求其向暄立公司进行业绩补偿，公司后续将采取必要措施加强承诺款的追偿力度。截至 2023 年 12 月 31 日，公司财务报表已确认了湖北暄立少数股东应承担的超额亏损 444.42 万元，鉴于补偿款的收回具有重大不确定性，公司暂未确认应收廖仁兵的净利润补偿款。

十四、母公司财务报表主要项目注释

（一）母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

（1）账龄情况

账 龄	期末账面余额	期初账面余额
3 个月以内	44,584,075.50	59,304,279.04
4-12 月	50,069,742.20	48,477,256.30
1-2 年	12,296,531.85	13,602,268.38
2-3 年	4,652,083.80	18,781,209.10

账 龄	期末账面余额	期初账面余额
3 年以上	29,866,946.21	11,322,070.98
合 计	141,469,379.56	151,487,083.80

(2) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	21,581,581.26	15.26	10,908,957.57	50.55	10,672,623.69
按组合计提坏账准备	119,887,798.30	84.74	10,589,155.48	8.83	109,298,642.82
合 计	141,469,379.56	100.00	21,498,113.05	15.20	119,971,266.51

(续上表)

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

2) 重要的单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期初数		期末数			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提依据
青州市园林绿化和环卫中心	21,817,915.13	10,908,957.57	21,581,581.26	10,908,957.57	50.55	单项金额重大、因项目已撤场预计款项收回时间较长
小 计	21,817,915.13	10,908,957.57	21,581,581.26	10,908,957.57	50.55	

3) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	108,275,408.47	10,589,155.48	9.78
合并范围内关联方往来组合	11,612,389.83		
小 计	119,887,798.30	10,589,155.48	8.83

4) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
3 个月以内	33,356,878.17	166,784.39	0.50
4-12 个月	49,684,549.70	2,484,227.51	5.00
1-2 年	12,296,531.85	1,229,653.19	10.00
2-3 年	3,674,038.49	1,837,019.25	50.00
3 年以上	9,263,410.26	4,871,471.14	52.59
其中：政府客户	8,783,878.24	4,391,939.12	50.00
非政府客户	479,532.02	479,532.02	100.00
小 计	108,275,408.47	10,589,155.48	9.78

(3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	10,908,957.57					10,908,957.57
按组合计提坏账准备	9,417,978.72	1,171,176.76				10,589,155.48
合 计	20,326,936.29	1,171,176.76				21,498,113.05

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	期末账面余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	应收账款坏账准备
青州市园林绿化和环卫中心	21,581,581.26	15.26	10,908,957.57
河北沧州经济开发区综合行政执法局	12,143,589.21	8.58	515,327.10
长沙县长龙街道办事处	11,273,960.00	7.97	1,167,665.50
莱阳市环境卫生管理中心	10,738,779.11	7.59	342,025.38
天津市西青区李七庄街道村居社会事业发展服务中心	7,756,724.17	5.48	398,974.89
小 计	63,494,633.75	44.88	13,332,950.44

2. 其他应收款

(1) 款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并报表范围内关联方往来	263,770,927.33	196,760,475.16

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
履约保证金	11,848,229.84	12,618,304.46
投标保证金	1,614,600.00	4,450,000.00
项目备用金	1,430,440.20	1,413,164.79
其他	3,056,650.52	2,133,366.98
合 计	281,720,847.89	217,375,311.39

(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	269,076,491.97	208,239,804.03
1-2 年	5,743,600.66	2,201,679.52
2-3 年	1,585,365.03	2,406,490.63
3 年以上	5,315,390.23	4,527,337.21
合 计	281,720,847.89	217,375,311.39

(3) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	129,313,976.41	45.90	22,428,878.44	17.34	106,885,097.97
按组合计提坏账准备	152,406,871.48	54.10	1,040,131.88	0.68	151,366,739.60
合 计	281,720,847.89	100.00	23,469,010.32	8.33	258,251,837.57

(续上表)

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

2) 重要的单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期初数		期末数			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提依据
河南新安洁园林环保工程有限公司	96,518,965.06	10,327,185.18	97,522,964.00	19,246,156.06	19.73	子公司亏损, 预计收回可能性较低, 按照子公司超额亏损计提减值
中牟新安洁环境管理有限公司	32,500,666.45	685,181.31	31,791,012.41	3,182,722.38	10.01	子公司亏损, 预计收回可能性较低, 按照子公司超额亏损计提减值
小 计	129,019,631.51	11,012,366.49	129,313,976.41	22,428,878.44	17.34	

3) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合并报表范围内关联往来组合	134,456,950.92		
保证金类组合	13,462,829.84	67,314.15	0.50
账龄组合	4,487,090.72	972,817.73	21.68
其中: 1年以内	2,440,069.66	122,003.48	5.00
1-2年	1,312,132.60	131,213.29	10.00
2-3年	30,575.00	15,287.50	50.00
3年以上	704,313.46	704,313.46	100.00
小 计	152,406,871.48	1,040,131.88	0.68

(4) 坏账准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
期初数	213,652.43	19,991.96	11,738,531.74	11,972,176.13
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段	-65,606.63	65,606.63		
--转入第三阶段		-18,505.50	18,505.50	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	41,271.83	79,407.70	11,376,154.66	11,496,834.19
本期收回或转回				
本期核销				

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信 用损失（未发生信 用减值）	整个存续期预期 信用损失（已发 生信用减值）	
其他变动				
期末数	189,317.63	146,500.79	23,133,191.90	23,469,010.32
期末坏账准备计提 比例（%）	0.13	7.54	17.79	8.33

各阶段划分依据：单项计提坏账的其他应收款代表自初始确认后已发生信用减值（第三阶段），其余部分按账龄组合划分。

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	期末账面余额	账龄	占其他应收款余 额的比例（%）	期末坏账准备
河南新安洁园林环保 工程有限公司	合并范围内关联 方往来	97,522,964.00	1 年以内	34.62	19,246,156.06
吉林新安洁城乡环境 管理有限公司	合并范围内关联 方往来	36,651,759.48	1 年以内	13.01	
中牟新安洁环境管理 有限公司	合并范围内关联 方往来	31,791,012.41	1 年以内	11.28	3,182,722.38
河北新安洁城乡环境 管理有限公司	合并范围内关联 方往来	23,066,691.32	1 年以内、1-2 年、2-3 年、 3-4 年	8.19	
伊犁新安洁环保有限 公司	合并范围内关联 方往来	21,398,430.12	1 年以内	7.60	
小 计		210,430,857.33		74.70	22,428,878.44

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	223,405,288.48	85,277,701.83	138,127,586.65	175,573,288.48	30,520,400.00	145,052,888.48
对联营、合营 企业投资	22,668,287.54		22,668,287.54	21,370,023.98		21,370,023.98
合 计	246,073,576.02	85,277,701.83	160,795,874.19	196,943,312.46	30,520,400.00	166,422,912.46

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数		本期增减变动				期末数	
	账面价值	减值准备	追加投资	减少投资	计提减值准备	其他	账面价值	减值准备
暄洁物业管理(长沙)有限公司	10,003,872.07						10,003,872.07	
海口新安洁环境工程有限公司	9,062,495.14						9,062,495.14	
武汉新安洁环境工程有限公司	9,000,000.00	520,400.00					9,000,000.00	520,400.00
重庆宣方科技有限公司	13,180,000.00						13,180,000.00	
江苏日成环保工程有限公司	72,104,580.00				38,174,564.66		33,930,015.34	38,174,564.66
神农架新安洁环境工程服务有限公司	1,020,000.00						1,020,000.00	
河南新安洁园林环保工程有限公司		20,000,000.00						20,000,000.00
河南新永环境工程有限公司	5,100,000.00						5,100,000.00	
重庆暄洁再生资源利用有限公司	14,364,941.27						14,364,941.27	
重庆信中环保科技有限公司	1,400,000.00						1,400,000.00	
中牟新安洁环境管理有限公司		10,000,000.00						10,000,000.00
河北新安洁城乡环境管理有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
重庆万城洁城乡环卫服务有限公司	1,000,000.00						1,000,000.00	
天津新洁智慧城市运营服务有限公司	60,000.00						60,000.00	
武汉洁未来环保科技有限公司	2,040,000.00						2,040,000.00	
湖北毅信安洁环境卫生有限公司	255,000.00						255,000.00	
程力环保科技有限公司	510,000.00						510,000.00	

伊犁新安洁环保有限公司	340,000.00					340,000.00	
重庆新启环城市环境服务有限公司	612,000.00					612,000.00	
湖北城洁环保科技有限公司			1,530,000.00			1,530,000.00	
重庆旭宏航空地面服务有限公司			45,000,000.00		16,582,737.17	28,417,262.83	16,582,737.17
潍坊新洁环保科技有限公司			1,200,000.00			1,200,000.00	
吉林新洁环境科技有限公司			102,000.00			102,000.00	
小 计	145,052,888.48	30,520,400.00	47,832,000.00		54,757,301.83	138,127,586.65	85,277,701.83

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初数		本期增减变动			
	账面价值	减值准备	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业						
重庆巴特拉城市环境服务集团有限公司	21,370,023.98				1,298,263.56	
合 计	21,370,023.98				1,298,263.56	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	账面价值	减值准备
联营企业						
重庆巴特拉城市环境服务集团有限公司					22,668,287.54	
合 计					22,668,287.54	

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	204,942,905.42	173,271,008.34	245,118,773.98	201,623,772.24
其他业务收入	706,203.40	339,493.14	365,298.94	211,234.70

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
合 计	205,649,108.82	173,610,501.48	245,484,072.92	201,835,006.94
其中：与客户之间的合同产生的收入	205,099,540.00	173,449,822.84	245,273,420.27	201,770,101.42

(2) 收入分解信息

1) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务类型分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
环卫服务	204,942,905.42	173,271,008.34	245,118,773.98	201,623,772.24
其他业务收入	156,634.58	178,814.50	154,646.29	146,329.18
小 计	205,099,540.00	173,449,822.84	245,273,420.27	201,770,101.42

2) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	320.00	1,500.00
在某一时段内确认收入	205,099,220.00	245,271,920.27
小 计	205,099,540.00	245,273,420.27

2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	3,054,485.85	3,376,809.27
折旧费	1,069,486.30	1,048,140.21
办公费	434,154.19	691,561.86
专利权及技术	274,542.39	191,296.05
实验用品材料	106,952.83	464,060.56
无形资产摊销	38,506.14	24,878.05
其 他	181,552.53	105,414.88
合 计	5,159,680.23	5,902,160.88

3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	1,298,263.56	1,500,071.41
成本法核算的长期股权投资收益	35,000,000.00	10,030,475.26
处置交易性金融资产取得的投资收益		5,106,075.26
合 计	36,298,263.56	16,636,621.93

十五、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项 目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-4,967,940.60
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	3,375,119.86
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-24,788,774.70
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
委托他人投资或管理资产的损益	
对外委托贷款取得的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
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	
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	
非货币性资产交换损益	
债务重组损益	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等	
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响	
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用	
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益	
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	
交易价格显失公允的交易产生的收益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
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	-130,651.53
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
小 计	-26,512,246.97
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	-5,980,497.38
少数股东权益影响额（税后）	-1,357,672.28
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	-19,174,077.31

2. 执行《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2023年修订）》对2022年度非经常性损益金额的影响

项 目	金 额
2022 年度归属于母公司所有者的非经常性损益净额	15,779,204.83
2022 年度按《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2023 年修订）》规定计算的归属于母公司所有者的非经常性损益净额	14,367,462.71
差 异	1,411,742.12

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-7.44	-0.18	-0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.82	-0.12	-0.12

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-54,330,012.63
非经常性损益	B	-19,174,077.31
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-35,155,935.32
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	757,141,035.72
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
其他	其他	I
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	729,976,029.41
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	-7.44%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	-4.82%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-54,330,012.63
非经常性损益	B	-19,174,077.31
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-35,155,935.32
期初股份总数	D	300,283,343
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	300,283,343
基本每股收益	$M=A/L$	-0.18
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	-0.12

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

新安洁智能环境技术服务股份有限公司

二〇二四年四月十七日

附：

第十二节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会办公室。

新安洁智能环境技术服务股份有限公司
董事会
2024年4月18日