



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

半年度报告

— 2024年度 —

证券简称：新安洁
证券代码：831370



目 录

第一节	重要提示、目录和释义	3
第二节	公司概况	5
第三节	会计数据和经营情况	7
第四节	重大事件	24
第五节	股份变动和融资	28
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	31
第七节	财务会计报告	35
第八节	备查文件目录	118

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人魏延田、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）刘灵保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半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半年度报告的董事	<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
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示】

1. 是否存在退市风险

是 否

2. 公司在本报告“第三节 会计数据和经营情况”之“十四、公司面临的风险和应对措施”部分分析了公司的重大风险因素，请投资者注意阅读。

释义

释义项目		释义
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
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
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
河南新永公司	指	河南新永环境工程有限公司
湖北毅信	指	湖北毅信新安洁环境卫生有限公司
程力环保	指	程力环保科技有限公司
张掖环保	指	张掖市程力环保科技有限公司
暄洁台泥	指	重庆暄洁台泥环保科技有限公司
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）
新安洁回购专户	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）
兴业信和	指	武汉兴业信和投资管理中心
重庆浩通	指	重庆浩通工程技术有限公司
重庆瑞转	指	重庆瑞转健康产业有限公司
“三会”	指	股东大会、董事会、监事会
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	2024年1月1日至2024年6月30日
期初、期末	指	2024年1月1日、2024年6月30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

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	—
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

公司中期报告	2024 年半年度报告
公司披露中期报告的证券交易所网站	www.bse.cn
公司披露中期报告的媒体名称及网址	《上海证券报》(中国证券网 www.cnstock.com)
公司中期报告备置地	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	控股股东为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

适用 不适用

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

注：截至 2023 年 12 月 31 日，新安洁公开发行募集资金尚未使用完毕。保荐机构将继续履行对公司剩余募集资金管理及使用事项的持续督导责任。

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 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	246,031,892.48	288,926,783.39	-14.85%
毛利率%	13.88%	9.62%	-
归属于上市公司股东的净利润	-18,245,073.29	2,838,745.76	-742.72%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-12,608,141.70	-4,422,211.00	-185.11%
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)	-2.63%	0.37%	-
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)	-1.82%	-0.58%	-
基本每股收益	-0.06	0.01	-700.00%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	857,706,461.68	925,955,815.73	-7.37%
负债总计	151,510,480.04	198,241,409.16	-23.57%
归属于上市公司股东的净资产	684,565,949.80	702,811,023.09	-2.60%
归属于上市公司股东的每股净资产	2.24	2.29	-2.40%
资产负债率% (母公司)	16.11%	21.20%	-
资产负债率% (合并)	17.66%	21.41%	-
流动比率	5.20	4.21	-
利息保障倍数	-11.11	-23.49	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-41,640,361.63	-10,009,226.44	-316.02%
应收账款周转率	0.56	0.73	-
存货周转率	11.43	8.49	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-7.37%	0.68%	-
营业收入增长率%	-14.85%	-4.81%	-
净利润增长率%	-839.79%	-85.92%	-

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-2,144,932.86
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	1,601,817.58
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	-7,131,581.55
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-11,710.88
非经常性损益合计	-7,686,407.71
减：所得税影响数	-1,896,861.74
少数股东权益影响额（税后）	-152,614.38
非经常性损益净额	-5,636,931.59

三、 补充财务指标

适用 不适用

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 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。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、竞争性谈判和公开招标等取得服务项目合同，经过科学组织、规范管理、合理调度专业设备和人员等要素组织经营活动，为各级政府、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

“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
------------	---------------------------------------

七、经营情况回顾

（一）经营计划

2024年半年度，公司实现营业收入 24,603.19 万元，较上年同期下降 14.85%；归属于上市公司股东的净利润为-1,824.51 万元，较上年同期减少 742.72%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为-1,260.81 万元，较上年同期减少 185.11%。主要原因：本报告期，因交易性金融资产（控股子公司重庆旭宏间接持有港股洪九果品股票，代码：06689）公允价值变动损失 713.16 万元，因应收账款产生信用减值损失 1,552.59 万元，合计影响当期净利润 2,265.75 万元。

为适应行业发展趋势、规避系统风险，公司坚持战略转型，多措并举，稳中求变，主要措施及成果如下：

一、增强团队战斗力，保障公司转型发展

着眼于打造富有统领力、战斗力、凝聚力的核心领导班子，多种形式进行思想交流和灵魂剖析、开展批评与自我批评，强化高级管理人员的职业意识；以技能竞赛活动、创先争优活动、双碳经济活动、技术创新活动等为抓手，营造比、学、赶、帮、超的工作氛围；梳理关键流程、岗位及相关标准，制定具备竞争力的市场化薪酬、激励政策，优化庸余人员，引进优质人才，截至本报告期末，公司管理人员人数相比期初减少 10.5%，本科及以上学历占比由 42%提升至 55%，50 岁及以上人员占比由 13.65%下降至 12.50%。

二、强化销售核心地位，优化市场开发资源配置

组建销售管理委员会，定期召开会议，基于市场数据分析，销售策略调整等，全面统筹销售战略的制定与实施，推动销售目标实现；吸引具有丰富行业经验和业绩记录的高素质销售人才，提升销售团队的专业能力及市场适应性，加强销售团队的市场竞争力；拓宽公司销售产品线，在大环保领域不断探索，引入战略合作伙伴，拓宽获取项目渠道。

三、稳定传统环卫业务与持续探索新业态并举

梳理、分析存量传统环卫项目情况，优化项目结构，整合资源，促进传统环卫板块发展稳健，盈利能力提升；以减（扭）亏为目标，整顿垃圾分拣中心、可替代燃料项目；全力支持航空地面服务项目拓展及运营；同时，加强新的业务领域的接触，探索新的盈利增长点。

四、科技引领，推动技术进步

继续完善各类日常管理应用系统，包括云之家协同办公系统、s-HR 人力资源系统、费控报销系统、财务管理系统、营销管理系统、计划管理系统等，提升公司管理信息化、数字化、智能化水平。以数据中台建设为契机，着手建立符合公司管理需要的新的数据产生、使用、存储标准。加快项目经理工作台开发，提供移动应用，方便员工随时随地便捷办公。持续推进公司牵头的“智慧环卫重大专项”——《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》研发工作，着手建立研究示范基地。

五、精细化管理提升运营效能

多措并举紧盯目标，增效益。以生产作业模式创新为抓手，巩固传统业态各作业场景模式；以项目辅导与运营管理内审为抓手，生产运营管理中心与审计监察中心协同对平台公司进行效益审计与管理审计，较好的防范经营、财务风险，并解决了计划预算预测目标与实际执行目标的偏差分析及工作方向；以信息化为手段，进行多方向、多功能的尝试与推广，生产运营管理中心与研发中心协同推进科技研发工作。

六、规范治理，加强制度和流程建设

为切实强化依法治企，公司制订或修订了一批规章制度，废止了若干不适宜的规章制度，同时不断优化工作流程，提高工作效率。以制度建设为例，公司先后出台了《规章制度管理规定》（试行）、《员工违规行为处分管理办法》、《信息系统权限管理规定》等，修订完善了《组织设立基本法》、《行政督办管理办法》、《薪酬体系管理制度》、《绩效体系管理制度》、《风险管理制度》、《应收帐款管理实施细则》等。从风控事项的提示、督办和考核入手，着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。瞄准收入确认及时性、完整性等重要环节，多措并举改善应收账款清收局面。

（二） 行业情况

随着我国城市化建设、新农村建设的深入，“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。

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	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	93,891,149.39	10.95%	176,373,028.72	19.05%	-46.77%
应收票据	0	0.00%	0	0.00%	0%
应收账款	459,712,294.71	53.60%	420,230,541.11	45.38%	9.40%
存货	16,954,652.01	1.98%	20,116,619.09	2.17%	-15.72%
投资性房地产	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
长期股权投资	23,276,328.27	2.71%	22,668,287.54	2.45%	2.68%
固定资产	174,903,997.48	20.39%	188,289,365.83	20.33%	-7.11%
在建工程	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
无形资产	1,710,832.87	0.20%	1,791,658.39	0.19%	-4.51%
商誉	17,666,441.13	2.06%	17,666,441.13	1.91%	0.00%
短期借款	12,467,888.13	1.45%	43,957,552.28	4.75%	-71.64%
长期借款	22,950,000.00	2.68%	24,300,000.00	2.62%	-5.56%
应收款项融资	3,060,928.75	0.36%	0	0.00%	100.00%
交易性金融资产	3,573,142.20	0.42%	10,704,723.75	1.16%	-66.62%
其他流动资产	183,897.07	0.02%	376,851.46	0.04%	-51.20%
租赁负债	9,904,344.03	1.15%	15,484,946.55	1.67%	-36.04%
递延所得税负债	495,971.79	0.06%	240,170.34	0.03%	106.51%

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金较上年期末下降46.77%的原因：（1）本报告期公司归还了银行借款3,335万元，续贷的银行借款2,700万元于7月1日到账；（2）报告期内客户回款等减少导致经营性现金收款减少5,500万元左右。

2、短期借款较上年期末下降71.64%的原因：本报告期公司归还了银行借款3,335万元，续贷的银行借款2,700万元于7月1日到账。

3、应收款项融资较上年期末增加100%，差异金额306.09万元，原因：本报告期公司收到了江阴市长泾人民政府等的银行承兑汇票。

4、交易性金融资产较上年期末减少66.62%，差异金额713.16万元，原因：本报告期，重庆旭宏间接持有港股“洪九果品”的股票公允价值变动所致。

5、其他流动资产较上年期末减少51.20%的原因：本报告期增值税留抵税减少所致。

6、租赁负债较上年期末下降36.04%的原因：（1）报告期内公司在河南汝南县苗木基地的租赁面积减少；（2）支付了湖北暄立厂房等房屋租赁费。

7、递延所得税负债较上年期末增加106.51%，金额增加25.58万元的原因：主要公司使用权资产相关的应纳税暂时性差异增加。

2、营业情况分析

（1） 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	246,031,892.48	-	288,926,783.39	-	-14.85%
营业成本	211,871,688.20	86.12%	261,134,077.17	90.38%	-18.86%
毛利率	13.88%	-	9.62%	-	-
销售费用	1,929,364.37	0.78%	2,393,399.22	0.83%	-19.39%
管理费用	24,942,052.22	10.14%	25,980,201.01	8.99%	-4.00%
研发费用	1,993,376.62	0.81%	2,773,839.64	0.96%	-28.14%
财务费用	1,117,745.14	0.45%	-288,801.80	-0.10%	487.03%
信用减值损失	-15,525,923.75	-6.31%	96,974.68	0.03%	-16,110.29%
资产减值损失	-127,546.05	-0.05%		0.00%	-100.00%
其他收益	1,627,011.78	0.66%	1,097,914.96	0.38%	48.19%
投资收益	144,675.48	0.06%	733,289.77	0.25%	-80.27%
公允价值变动 收益	-7,131,581.55	-2.90%	10,870,570.80	3.76%	-165.60%
资产处置收益	-742,352.19	-0.30%	-1,042,210.36	-0.36%	28.77%
汇兑收益		0.00%		0.00%	0.00%
营业利润	-19,272,817.32	-7.83%	7,016,112.66	2.43%	-374.69%
营业外收入	185.60	0.00%		0.00%	100.00%
营业外支出	951,111.90	0.39%	99,317.28	0.03%	857.65%
净利润	-21,221,472.39	-	2,868,575.67	-	-839.79%
所得税	997,728.77	0.41%	4,048,219.71	1.40%	-75.35%
归属于母公司 所有者的净利润	-18,245,073.29	-7.42%	2,838,745.76	0.98%	-742.72%
少数股东损益	-2,976,399.10	-1.21%	29,829.91	0.01%	-10,077.90%

项目重大变动原因：

1、财务费用较上年同期增加487.03%的原因：报告期内银行借款时间长，上年同期2023年1月归还了银行借款3,200万元，2023年6月续贷银行借款3,200万元，故上年同期银行借款时间短，支付银行利息少。

2、信用减值损失较上年同期变动-16110.29%的原因：报告期内对“崇法寺街道办事处”的应收账款余额进行单项计提信用减值损失。

3、资产减值损失较上年同期变动-100%的原因：报告期内计提存货跌价准备12.75万元。

4、其他收益较上年同期上升48.19%，金额增加52.91万元，主要是按研发进度结转了重大科技专项“智慧环卫”项目的政府补贴收入。

5、投资收益较上年同期减少80.27%的原因：主要是报告期内公司出让所持“湖北毅信”、“程力环保”、“张掖环保”公司的股权，确认了投资损失所致。

6、公允价值变动收益较上年同期减少165.60%的原因：本报告期，重庆旭宏间接持有港股“洪九果品”的股票公允价值变动所致。

7、营业外支出较上年同期增加857.65%，金额增加85.18万元的原因：本报告期，公司报废了部分无使用价值的设备。

8、所得税较上年同期下降742.72%，金额下降305.05万元的原因：（1）当期所得税较上年同期增加133.45万元，主要是东北、西北项目盈利较高所致；（2）递延所得税较上年同期减少438.50万元，主要是重庆旭宏间接持有港股“洪九果品”的股票公允价值变动同比下降1,800.22万元所致。

9、营业利润较上年同期下降374.69%，净利润较上年同期下降839.79%，金额减少2,409万元，归属于母公司所有者的净利润较上年同期下降742.72%的原因：

（1）本报告期，重庆旭宏间接持有港股“洪九果品”的股票公允价值变动较上年同期下降1,800.22万元；

（2）信用减值损失较上年同期增加1,542.89万元；

（3）所得税费用较上年同期下降305.05万元；

（4）本报告期，公司终止部分亏损项目，毛利率较上年同期增加4.27个百分点，增加了利润所致。

10、少数股东损益较上年同期下降10077.90%，金额减少300.63万元的原因：控股子公司重庆旭宏、暄洁台泥、河南新永公司归属于少数股东经营亏损增加。

（2） 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	244,963,499.60	288,645,654.38	-15.13%
其他业务收入	1,068,392.88	281,129.01	280.04%
主营业务成本	211,578,793.92	260,931,550.98	-18.91%
其他业务成本	292,894.28	202,526.19	44.62%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
环卫服务	211,562,714.58	177,889,406.93	15.92%	-12.37%	-15.19%	增加 2.79 个百分点
可回收物分拣及销售	18,173,895.04	22,068,262.08	-21.43%	-55.68%	-51.11%	减少 11.35 个百分点
航空地服	12,635,971.53	9,203,744.28	27.16%	152.15%	103.61%	增加 17.37 个百分点
其他服务	2,590,918.45	2,417,380.63	6.70%	116.06%	57.38%	增加 34.79 个百分点
小计	244,963,499.60	211,578,793.92	13.63%	-15.13%	-18.91%	增加 4.03 个百分点
其他业务收入	1,068,392.88	292,894.28	72.59%	280.04%	44.62%	增加 44.63 个百分点
合计	246,031,892.48	211,871,688.20	-	-	-	-

按区域分类分析：

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
西南	97,075,231.21	85,648,333.35	11.77%	20.70%	25.64%	增加 3.47 个百分点
华中	45,675,229.37	43,114,291.10	5.61%	-45.40%	-49.03%	增加 6.72 个百分点
华东	31,910,136.51	27,158,214.64	14.89%	-38.39%	-41.46%	增加 4.47 个百分点
华北	22,972,281.92	19,343,472.80	15.80%	-28.35%	-26.55%	减少 2.06 个百分点
东北	23,772,868.99	18,625,825.68	21.65%	22.49%	-3.99%	增加 21.61 个百分点
西北	23,557,751.60	17,688,656.35	24.91%	10.62%	10.26%	增加 0.25 个百分点
小计	244,963,499.60	211,578,793.92	13.63%	-15.13%	-18.91%	增加 4.03 个百分点
其他业务	1,068,392.88	292,894.28	72.59%	280.04%	44.62%	增加 44.63 个百分点
合计	246,031,892.48	211,871,688.20	-	-	-	-

收入构成变动的的原因：

按产品分类分析：

1、可回收物分拣及销售：较上年同期收入下降 55.68%，成本下降 51.11%，毛利率减少 11.35 个百分点的原因：（1）公司撤销了垃圾分拣中心“武汉东西湖厂区”，产量下降；垃圾分拣中心停业整顿约 1 个月，同时，受成品销售价格下降的影响，该部分业务的收入下降；（2）公司于 2023 年 8 月新进入的可替代燃料业务领域，目前尚未盈利，对可回收物分拣及销售版块收入、成本及毛利率产生影响。

2、航空地服：较上年同期收入增加 152.15%，毛利率增加 17.37 个百分点的原因：航空地服业务系 2023 年 4 月新增，由控股子公司的重庆旭宏负责经营，上年同期运营时间为 3 个月，与本期运营时间 6 个月相比，其收入及毛利率不具可比性。

3、其他服务：较上年同期收入上升 116.06%，金额增加 139.17 万元，毛利率增加 34.79 个百分点，毛利额增加 51.04 万元的原因：其他服务系物业管理、疏浚清掏业务，公司优化管理，从事该业务的子公司已终止了疏浚清掏业务，重点发展公共物业管理板块，该板块业务经营向好。

4、其他业务收入：该收入较上年同期增加 78.73 万元，毛利率增加 44.63 个百分点，毛利金额增加 69.69 万元的原因：房屋租赁收入增加，车辆租赁收入增加。

按区域分类分析：

1、华中区域毛利率较上年同期增加 6.72 个百分点的原因：公司终止了部分亏损项目。

2、东北区域毛利率较上年同期增加 21.65 个百分点的原因：公司在东北区域发展了新项目，终止了部分亏损的乡镇项目，东北区域经营向好。

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-41,640,361.63	-10,009,226.44	-316.02%
投资活动产生的现金流量净额	-3,738,017.94	-58,922,765.24	93.66%
筹资活动产生的现金流量净额	-37,154,899.76	19,613.52	-189535.14%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额较上期减少 316.02%的原因：由于财政紧张，报告期内应收账款回款较上期减少。

2、投资活动产生的现金流量净额较上期增加 93.66%的原因：上期支付了购重庆旭宏公司的股权款 4,500 万元。

3、筹资活动产生的现金流量净额较上期减少 189535.14%，金额减少 3,717 万元的原因：

(1) 报告期内归还了银行借款 3,335 万元，新增借款 2,700 万元在 2024 年 7 月到账；

(2) 上期子公司吸收少数股东投资金额 227 万元，本报告期收到 9.8 万元；

(3) 报告期银行借款利息较去年增加 150 万元，主要是报告期内银行借款时间长，上年同期 2023 年 1 月归还银行借款 3,200 万元，2023 年 6 月续贷银行借款 3,200 万元，故上年同期银行借款时间短，支付银行利息少。

4、理财产品投资情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

(一) 主要控股子公司、参股公司经营情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
伊犁新安洁	控股子公司	城乡生活垃圾清扫、收集, 园林绿化服务	10,000,000.00	61,322,680.19	6,771,415.04	23,587,476.36	2,922,431.10
河南新永公司	控股子公司	城乡生活垃圾清扫、收集; 园林绿化服务	50,000,000.00	15,121,593.99	7,581,864.80	0	-8,081,705.17
重庆暄洁再生资源	控股子公司	垃圾分类推广、收集及运输, 再生资源回收、分类、处置、销售。	50,000,000.00	72,962,245.98	48,864,743.20	22,918,126.41	-5,656,927.81
河南新安洁	控股子公司	城市、农村生活垃圾经营性服务。	20,000,000.00	88,788,103.14	-25,565,019.92	4,185,437.34	-6,318,863.86

		树木 种植 经营					
重 庆 旭 宏	控 股 子 公 司	航 空 地 面 服 务	20,200,000.00	22,298,205.58	8,074,368.55	12,635,971.53	-3,292,582.81

主要参股公司业务分析

适用 不适用

(二) 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

单位：元

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
重庆新安洁人力资源有限公司	设立	基于公司生产经营管理需要设立,无重大影响
张掖市程力环保科技有限公司	转让	业务整合,无重大影响
程力环保科技有限公司	转让	业务整合,无重大影响
湖北毅信安洁环境卫生有限公司	转让	业务整合,无重大影响
天津新洁智慧城市运营服务有限公司	工商注销	业务整合,无重大影响

合并财务报表的合并范围是否发生变化

是 否

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	比例
重庆新安洁人力资源有限公司	设立	2024.05	2,000,000	100%
2. 合并范围减少				
公司名称	股权处置方式	股权处置时点	出资额/元	比例
张掖市程力环保科技有限公司	转让	2024.05	5,000,000	80%
程力环保科技有限公司	转让	2024.05	50,000,000	51%
湖北毅信安洁环境卫生有限公司	转让	2024.05	5,000,000	51%
天津新洁智慧城市运营服务有限公司	工商注销	2024.05	10,000,000	60%

九、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、 对关键审计事项的说明

适用 不适用

十一、 企业社会责任

（一） 脱贫成果巩固和乡村振兴社会责任履行情况

适用 不适用

（二） 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。

（3）公司积极吸纳应届毕业生，为企业及行业管理引入新生力量。自 2017 年起，公司持续被重庆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”。

（4）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。

（5）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。

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

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措施，保障了公司生产经营活动的平稳运行。

(三) 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。

十二、 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

报告期内公司未盈利，公司实现营业收入 24,603.19 万元，归属于上市公司股东的净利润为-1,824.51 万元；归属于上市公司股东的扣除非经营性损益后的净利润为-1,260.81 万元。主要原因详见本节经营情况回顾（三）财务分析。

十三、 对 2024 年 1-9 月经营业绩的预计

适用 不适用

十四、 公司面临的风险和应对措施

重大风险事项名称	公司面临的风险和应对措施
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；④持续探索业务转型，通过围绕主业相关行业探索新的利润增长点。</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>
3、公司经营管理的风险	<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>
4、经营资质和业务许可证未能取得或存续的风险	<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</p>

	<p>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>
5、财政政策风险	<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应收账款的收回造成了不利影响。</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应收账款的回收。</p> <p>(2) 公司不断加强应收账款的精细化管理深度, 同时做好运营资金准备, 避免因资金问题引发的流动性风险。</p>
6、生产安全风险	<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</p>

	<p>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：</p> <p>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建立完善的事后处理机制，保障员工在发生保险事故时，及时得到相应的赔付。</p>
7、转型风险	<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
-----------------	---------------

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

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

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	22,496,225.65	3,480,296.96	25,976,522.61	3.68%

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
重庆暄洁再生资源利用有限公司	廖仁兵	合同纠纷	21,255,300	3.01%	否	2024年5月9日
总计	-	-	21,255,300	3.01%	-	-

未结案的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：

原告重庆暄洁再生资源利用有限公司（新安洁全资子公司）与被告廖仁兵合同纠纷案件已由重庆市渝北区人民法院受理，案号：（2024）渝0112民初15218号，案件有关情况详见公司2024年5月9日在北京证券交易所信息披露平台发布的《涉及诉讼公告》（公告编号：2024-043）。

重庆市渝北区人民法院向被告送达传票后，被告在答辩期内提起管辖权异议，渝北区人民法院审查后作出《民事裁定书》【(2024)渝 0112 民初 15218 号】，驳回了被告廖仁兵管辖权异议申请。前述裁定书送达后，被告在法定期限内就该裁定书向重庆市第一中级人民法院提起了上诉，重庆市第一中级人民法院于 2024 年 8 月 5 日出具《民事裁定书》【(2024)渝 01 民辖终 776 号】，驳回被告上诉，维持原裁定。

截至本报告披露日，本案件尚未判决，对公司经营管理、财务方面产生的影响存在不确定性，将视本案最终判决结果和后续执行情况而定。公司将根据诉讼的进展情况及时履行信息披露义务。

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	7,000,000.00	0	0	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	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	-	-	15,000,000.00	8,000,000.00	0	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总：

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
公司对外提供担保（包括公司、控股子公司的对外担保，以及公司对控股子公司的担保）	15,000,000.00	8,000,000.00
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

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	25,000,000.00	0.00	0.00	2023年6月9日	2024年6月4日	保证	连带	2024年4月18日
魏延田	为公司向银行贷款提供担保	27,000,000.00	25,650,000.00	0.00	2023年7月27日	2030年7月19日	保证	连带	2024年4月18日
魏延田	为重庆暄洁再生资源向银行贷款提供担保	7,000,000.00	0.00	0.00	2023年6月20日	2024年6月6日	保证	连带	2024年4月18日
魏延田	为重庆暄洁再生资源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	2024年4月18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，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；关联方重庆浩通向公司租赁房屋用作办公使用，房租 8,580 元/月，一年 102,960 元；公司 2023 年内委托关联方广州奥洁科技有限公司（暄洁控股旗下子公司）研发“环卫智慧检查系统”，延续至本年度，尚未完成验收，本年度未支付费用。

(2) 上述关联交易事项涉及金额未达到公司 2023 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》由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。已披露的承诺事项详见公司于 2020 年 7 月 13 日在北京证券交易所信息披露平台（<https://www.bse.cn>）披露的《向不特定合格投资者公开发行股票说明书》，承诺履行情况详见公司在北京证券交易所信息披露平台披露的“承诺事项及履行情况”。

(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
保函保证金	货币资金	冻结	4,217,977.00	0.49%	保函保证金
重庆旭宏 90%的股权	股权	质押	7,266,931.70	0.85%	借款质押
总计	-	-	11,484,908.70	1.34%	-

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，对公司生产经营无不利影响。

第五节 股份变动和融资

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%	-138,087	267,337,382	87.29%
	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	414,225	0.14%	-138,087	276,138	0.09%
	核心员工	459,531	0.15%	-120,251	339,280	0.11%
有限售条件股份	有限售股份总数	38,804,531	12.67%	138,087	38,942,618	12.71%
	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%	138,087	1,335,514	0.44%
	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		12,531				

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
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
2	重庆盟发	境内非国有法人	10,039,283	-252,383	9,786,900	3.20%	0	9,786,900
3	魏文筠	境内自然人	7,362,800	0	7,362,800	2.40%	5,522,100	1,840,700
4	尹顺新	境内自然人	6,120,000	0	6,120,000	2.00%	0	6,120,000
5	新安洁回购专户	境内非国有法人	5,996,657	0	5,996,657	1.96%	0	5,996,657
6	李香兰	境内自然人	1,310,502	1,284,695	2,595,197	0.85%	0	2,595,197
7	尹以桥	境内自然人	2,250,000	0	2,250,000	0.73%	0	2,250,000
8	广州前润	境内非国有法人	2,045,000	0	2,045,000	0.67%	0	2,045,000
9	陈晓玲	境内自然人	2,030,000	0	2,030,000	0.66%	0	2,030,000
10	仇孝林	境内自然人	307,022	1,639,735	1,946,757	0.56%	0	1,946,757
	合计	-	186,883,464	2,672,047	189,555,511	61.82	37,404,604	152,150,907

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 63.83%出资份额；
- 3、股东尹以桥，股东暄洁控股，尹以桥原是暄洁控股董事，于 2024 年上半年辞去暄洁控股董事职务，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 6.50%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。

持股 5%以上的股东或前十名股东是否存在质押、司法冻结股份

适用 不适用

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、 控股股东、实际控制人变化情况

适用 不适用

三、 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

募集资金使用详细情况：

本报告期，公司使用募集资金 174.66 万元，用于购置设备。截至报告期末，公司募集资金余额为 728.68 万元。公司不存在变更募集资金用途的情形，不存在使用募集资金购买理财产品的情形。

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《2024 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》。

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至中期报告批准报出日的债券融资情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 权益分派情况

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

中期财务会计报告审计情况：

适用 不适用

八、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
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
赵晓光	副董事长	男	1961年9月	2022年8月8日	2025年8月7日
王啸	董事	男	1969年12月	2022年8月8日	2025年8月7日
王光强	董事	男	1978年6月	2022年8月8日	2025年8月7日
彭劼	董事	女	1977年5月	2022年8月8日	2025年8月7日
魏文筠	董事	女	1990年6月	2022年8月8日	2025年8月7日
黄忠	独立董事	男	1982年1月	2022年8月8日	2025年8月7日
程世红	独立董事	男	1970年6月	2023年5月17日	2025年8月7日
崔彦军	独立董事	男	1969年12月	2023年5月17日	2024年4月12日
李斌	独立董事	男	1972年5月	2024年4月12日	2025年8月7日
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
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
余臣勇	监事	男	1981年9月	2022年8月8日	2025年8月7日
秦善德	副总经理	男	1980年2月	2022年9月27日	2025年8月7日
车国荣	副总经理	男	1973年2月	2022年8月8日	2025年8月7日
赵晓龙	副总经理	男	1976年6月	2022年8月8日	2025年8月7日
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
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
董事会人数:					9
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					6

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事、监事、高级管理人员与控股股东（持有新安洁股份超过 5%）、实际控制人（魏延田、魏文筠）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。魏延田持有暄洁控股 28.84%股份，魏文筠持有暄洁控股 11.43%股份。
- 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。持有暄洁控股 2.96%股份。
- 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。持有暄洁控股 0.64%股份。
- 4、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。持有暄洁控股 1.56%股份。
- 5、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。持有暄洁控股 2.37%股份。
- 6、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。持有暄洁控股 1.28%股份。
- 7、监事余臣勇持有暄洁控股 0.17%股份。
- 8、副总经理秦善德持有暄洁控股 0.19%股份。
- 9、副总经理赵晓龙与董事彭劼为夫妻。
- 10、董事会秘书蔺志梅持有暄洁控股 0.03%股份。

11、监事李彬、副总经理车国荣、赵晓龙、刘灵未持有暄洁控股股份。

12、独立董事黄忠、程世红、李斌未在暄洁控股任职，未持有暄洁控股股份，与控股股东、实际控制人之间无关联关系。

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	0.0882%	0	0	67,500
赵晓光	副董事长	90,000	0	90,000	0.0294%	0	0	22,500
王啸	董事	225,000	0	225,000	0.0735%	0	0	56,250
王光强	董事	0	0	0	0.0000%	0	0	0
彭劼	董事	437,000	0	437,000	0.1427%	0	0	109,250
魏文筠	董事	7,362,800	0	7,362,800	2.4000%	0	0	1,840,700
黄忠	独立董事	0	0	0	0.0000%	0	0	0
程世红	独立董事	0	0	0	0.0000%	0	0	0
李斌	独立董事	0	0	0	0.0000%	0	0	0
蔡习标	监事会主席	0	0	0	0.0000%	0	0	0
李彬	职工监事	15,000	0	15,000	0.0049%	0	0	3,750
余臣勇	监事	40,500	0	40,500	0.0132%	0	0	10,125
秦善德	副总经理	84	0	84	0.0000%	0	0	84
车国荣	副总经理	100,093	0	100,093	0.0327%	0	0	25,023
赵晓龙	副总经理	56,125	0	56,125	0.0183%	0	0	14,031
刘灵	副总经理、财务负责人	0	0	0	0.0000%	0	0	0
蔺志梅	董事会秘书	140,500	0	140,500	0.0459%	0	0	35,125
合计	-	8,737,102	-	8,737,102	2.8487%	0	0.00	2,184,339

注：上表为截至报告期末，董监高直接持有新安洁股份数量，不包含间接持股数量。

截至本报告期末，董监高通过其他主体间接持有新安洁股份情况如下：

姓名	职务	间接持有新安洁股份数量	间接持股比例
魏延田	董事长、总经理	43,093,362	14.0699%
赵晓光	副董事长	4,422,897	1.4441%
王啸	董事	3,661,335	1.1954%
王光强	董事	2,330,986	0.7611%
彭劼	董事	1,018,938	0.3327%
魏文筠	董事	23,325,936	7.6159%
黄忠	独立董事	-	-

程世红	独立董事	-	-
李斌	独立董事	-	-
蔡习标	监事会主席	2,092,683	0.6833%
李彬	职工监事	-	-
余臣勇	监事	266,741	0.0871%
秦善德	副总经理	321,092	0.1048%
车国荣	副总经理	-	-
赵晓龙	副总经理	-	-
刘灵	副总经理、财务负责人	-	-
蔺志梅	董事会秘书	44,827	0.0146%

（三） 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	独立董事是否发生变动	<input 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
郭红梅	高级管理人员	离任	担任其他职务	个人原因
崔彦军	独立董事	离任	无	个人原因
李斌	无	新任	独立董事	因崔彦军先生离任，补选为独立董事

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

新任独立董事简历

李斌，男，1972年5月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级会计师。1997年7月至2002年4月任香港和记黄埔集团屈臣氏（重庆/南海）个人用品有限公司会计主任/财务副经理；2002年11月至2007年4月任隆鑫控股有限公司及下属子公司财务监理/财务部长/财务总监；2007年4月至2009年4月任重庆美心（集团）有限公司集团财务经理；2009年5月至2015年10月任重庆乾元投资有限公司副总经理；2016年12月至2018年10月任重庆兴渝涂料股份有限公司（代码：832720）财务总监；2019年11月至2021年3月任重庆美村科技有限公司 CFO；2021年4月至今任鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）重庆分所副总经理；2021年12月至今任重庆两江数字经济产业园挂牌上市服务专班召集人；2023年6月至今任重庆两江数字经济产业园上市专家委员会召集人；2024年4月12日补选为公司第四届独立董事。

（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	351	45	88	308
生产人员	8,085	2,143	3,201	7,027
销售人员	29	10	10	29
技术人员	22	1	4	19
财务人员	45	7	8	44
员工总计	8,532	2,206	3,311	7,427

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	1
硕士	6	9
本科	192	177
专科	232	191
专科以下	8,100	7,049
员工总计	8,532	7,427

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

√适用 □不适用

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	26	0	1	25

核心人员的变动情况:

本报告期内核心员工总计 26 名，离职减少 1 名。核心员工梁晓伟离职系正常的人事变动，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

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、（一）1	93,891,149.39	176,373,028.72
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、（一）2	3,573,142.20	10,704,723.75
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、（一）3	459,712,294.71	420,230,541.11
应收款项融资	五、（一）4	3,060,928.75	
预付款项	五、（一）5	3,298,252.87	2,849,938.56
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	22,409,332.50	25,227,219.71
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（一）7	16,954,652.01	20,116,619.09
其中：数据资源			
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	183,897.07	376,851.46
流动资产合计		603,083,649.50	655,878,922.40
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	23,276,328.27	22,668,287.54
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			
固定资产	五、（一）11	174,903,997.48	188,289,365.83
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产	五、(一) 12	15,283,530.33	20,331,572.97
无形资产	五、(一) 13	1,710,832.87	1,791,658.39
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉	五、(一) 14	17,666,441.13	17,666,441.13
长期待摊费用	五、(一) 15	5,498,555.00	5,916,039.32
递延所得税资产	五、(一) 16	10,332,320.51	8,067,378.15
其他非流动资产	五、(一) 17	5,950,806.59	5,346,150.00
非流动资产合计		254,622,812.18	270,076,893.33
资产总计		857,706,461.68	925,955,815.73
流动负债：			
短期借款	五、(一) 19	12,467,888.13	43,957,552.28
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	51,469,118.35	50,265,826.24
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	32,717,377.22	40,467,496.20
应交税费	五、(一) 22	4,310,201.18	3,434,787.24
其他应付款	五、(一) 23	8,858,454.22	10,673,488.73
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	6,254,625.12	6,967,141.58
其他流动负债			
流动负债合计		116,077,664.22	155,766,292.27
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、(一) 25	22,950,000.00	24,300,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、(一) 26	9,904,344.03	15,484,946.55
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、(一) 27	2,082,500.00	2,450,000.00
递延所得税负债		495,971.79	240,170.34
其他非流动负债			

非流动负债合计		35,432,815.82	42,475,116.89
负债合计		151,510,480.04	198,241,409.16
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	116,680,063.74	134,925,137.03
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		684,565,949.80	702,811,023.09
少数股东权益		21,630,031.84	24,903,383.48
所有者权益（或股东权益）合计		706,195,981.64	727,714,406.57
负债和所有者权益（或股东权益）总计		857,706,461.68	925,955,815.73

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	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金		62,198,807.96	119,655,550.38
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	137,845,618.69	119,971,266.51
应收款项融资		3,060,928.75	
预付款项		889,795.88	1,334,704.64
其他应收款	十四、（一）2	277,900,303.65	258,251,837.57
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		6,687,982.77	6,896,200.57
其中：数据资源			
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
流动资产合计		488,583,437.70	506,125,064.75
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	162,578,914.92	160,795,874.19
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		132,716,573.57	141,006,433.05
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		171,806.94	553,162.62
无形资产		1,710,832.87	1,791,658.39
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		51,168.36	153,505.20
递延所得税资产		4,250,411.51	3,938,918.66
其他非流动资产		105,157.59	
非流动资产合计		301,584,865.76	308,239,552.11
资产总计		790,168,303.46	814,364,616.86
流动负债：			
短期借款			25,027,881.94
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		24,780,739.32	14,898,492.76
预收款项			
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		14,895,650.55	14,280,922.18
应交税费		1,351,364.81	298,682.24
其他应付款		83,371,767.97	88,007,520.28
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,886,662.58	3,217,487.88
其他流动负债			
流动负债合计		127,286,185.23	145,730,987.28
非流动负债：			
长期借款		22,950,000.00	24,300,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		9,969.26	176,378.18
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		2,082,500.00	2,450,000.00
递延所得税负债		1,620.01	10,355.66
其他非流动负债			

非流动负债合计		25,044,089.27	26,936,733.84
负债合计		152,330,274.50	172,667,721.12
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		48,999,672.16	52,858,538.94
所有者权益（或股东权益）合计		637,838,028.96	641,696,895.74
负债和所有者权益（或股东权益）合计		790,168,303.46	814,364,616.86

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
一、营业总收入		246,031,892.48	288,926,783.39
其中：营业收入	五、（二）1	246,031,892.48	288,926,783.39
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		243,548,993.52	293,667,210.58
其中：营业成本	五、（二）1	211,871,688.20	261,134,077.17
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	1,694,766.97	1,674,495.34
销售费用	五、（二）3	1,929,364.37	2,393,399.22
管理费用	五、（二）4	24,942,052.22	25,980,201.01
研发费用	五、（二）5	1,993,376.62	2,773,839.64
财务费用	五、（二）6	1,117,745.14	-288,801.80
其中：利息费用		1,669,905.54	664,052.63
利息收入		616,750.36	1,028,270.25
加：其他收益	五、（二）7	1,627,011.78	1,097,914.96
投资收益（损失以“-”号填列）	五、（二）8	144,675.48	733,289.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		608,040.73	733,289.77
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）	五、（二）9	-7,131,581.55	10,870,570.80
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、（二）10	-15,525,923.75	96,974.68
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、（二）11	-127,546.05	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、（二）12	-742,352.19	-1,042,210.36
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-19,272,817.32	7,016,112.66
加：营业外收入	五、（二）13	185.60	
减：营业外支出	五、（二）14	951,111.90	99,317.28
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-20,223,743.62	6,916,795.38
减：所得税费用	五、（二）15	997,728.77	4,048,219.71
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-21,221,472.39	2,868,575.67
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）		-21,221,472.39	2,868,575.67
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		-2,976,399.10	29,829.91
2.归属于母公司所有者的净利润		-18,245,073.29	2,838,745.76
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		-21,221,472.39	2,868,575.67
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-18,245,073.29	2,838,745.76

(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-2,976,399.10	29,829.91
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.06	0.01
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.06	0.01

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	2024年1-6月	2023年1-6月
一、营业收入	十四、(二) 1	99,708,028.90	114,304,473.03
减：营业成本	十四、(二) 1	80,296,323.62	95,951,061.36
税金及附加		1,061,209.42	1,054,072.53
销售费用		1,273,092.60	1,217,503.28
管理费用		13,364,550.07	14,240,827.54
研发费用	十四、(二) 2	1,993,376.62	2,703,222.90
财务费用		-4,916,905.79	-5,421,695.90
其中：利息费用		-4,469,926.97	-4,482,792.34
利息收入		475,976.13	967,975.12
加：其他收益		424,595.35	223,277.75
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、(二) 3	850,564.82	733,289.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-9,950,291.08	-4,764,644.33
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-776,416.76	-694,913.87
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,815,165.31	56,490.64
加：营业外收入			
减：营业外支出		99,829.47	2,121.43
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,914,994.78	54,369.21
减：所得税费用		943,872.00	480,313.46
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,858,866.78	-425,944.25
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,858,866.78	-425,944.25
(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		-3,858,866.78	-425,944.25
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	2024年1-6月	2023年1-6月
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		202,057,516.39	276,658,522.59
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	十四、（三）1	8,859,551.61	11,052,466.36
经营活动现金流入小计		210,917,068.00	287,710,988.95
购买商品、接受劳务支付的现金		74,862,871.85	108,465,102.04
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		149,224,127.70	160,595,608.04
支付的各项税费		14,101,950.69	18,900,842.40
支付其他与经营活动有关的现金	十四、（三）1	14,368,479.39	9,758,662.91
经营活动现金流出小计		252,557,429.63	297,720,215.39
经营活动产生的现金流量净额		-41,640,361.63	-10,009,226.44
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		504,269.55	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,839,543.22	444,371.09
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,343,812.77	444,371.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,596,589.92	14,476,856.81
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	十四、（三）1	485,240.79	44,890,279.52
投资活动现金流出小计		6,081,830.71	59,367,136.33
投资活动产生的现金流量净额		-3,738,017.94	-58,922,765.24
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		98,000.00	2,270,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		98,000.00	2,270,000.00
取得借款收到的现金		558,000.00	32,000,000.00
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		656,000.00	34,270,000.00
偿还债务支付的现金		33,350,000.00	32,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,909,837.46	401,277.68
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	十四、（三）1	2,551,062.30	1,849,108.80
筹资活动现金流出小计		37,810,899.76	34,250,386.48
筹资活动产生的现金流量净额		-37,154,899.76	19,613.52
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		-82,533,279.33	-68,912,378.16
加：期初现金及现金等价物余额		172,206,451.72	195,732,770.98
六、期末现金及现金等价物余额		89,673,172.39	126,820,392.82

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	2024年1-6月	2023年1-6月
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		80,554,861.17	109,807,340.75
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		124,075,380.73	32,029,568.85
经营活动现金流入小计		204,630,241.90	141,836,909.60
购买商品、接受劳务支付的现金		20,257,402.75	17,506,223.38
支付给职工以及为职工支付的现金		55,936,127.08	76,246,152.96
支付的各项税费		5,766,618.19	9,141,596.58
支付其他与经营活动有关的现金		149,509,689.77	58,868,287.99
经营活动现金流出小计		231,469,837.79	161,762,260.91
经营活动产生的现金流量净额		-26,839,595.89	-19,925,351.31
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		512,367.51	
取得投资收益收到的现金		504,269.55	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		524,042.50	345,730.00
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		1,540,679.56	345,730.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,377,109.68	4,800,985.88
投资支付的现金		2,000,000.00	47,730,000.00
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		4,377,109.68	52,530,985.88
投资活动产生的现金流量净额		-2,836,430.12	-52,185,255.88
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			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			25,000,000.00
偿还债务支付的现金		26,350,000.00	25,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,056,798.61	143,697.93
支付其他与筹资活动有关的现金		425,317.80	339,360.00
筹资活动现金流出小计		27,832,116.41	25,483,057.93
筹资活动产生的现金流量净额		-27,832,116.41	-483,057.93
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		-57,508,142.42	-72,593,665.12
加：期初现金及现金等价物余额		115,488,973.38	168,236,607.20
六、期末现金及现金等价物余额		57,980,830.96	95,642,942.08

(七) 合并股东权益变动表

本期情况

单位：元

项目	2024年半年度												
	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		134,925,137.03	24,903,383.48	727,714,406.57
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		134,925,137.03	24,903,383.48	727,714,406.57
三、本期增减变动金额（减少以											-18,245,073.29	-3,273,351.64	-21,518,424.93

“一” 号填列)													
(一) 综合收益总额											-18,245,073.29	-2,976,399.10	-21,221,472.39
(二) 所有者投入和减少资本												-296,952.54	-296,952.54
1. 股东投入的普通股												-432,000.00	-432,000.00
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												135,047.46	135,047.46
(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 期期末 余额	306,280,000.00				271,908,503.61	20,023,605.64	-850,000.00		10,570,988.09		116,680,063.74	21,630,031.84	706,195,981.64
------------------	----------------	--	--	--	----------------	---------------	-------------	--	---------------	--	----------------	---------------	----------------

上期情况

单位：元

项目	2023 年半年度												
	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		189,360,392.38	14,409,039.95	771,655,318.39
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		189,360,392.38	14,409,039.95	771,655,318.39
三、本 期增减 变动金											2,838,745.76	5,392,992.51	8,231,738.27

额(减少以“-”号填列)												
(一) 综合收益总额										2,838,745.76	29,829.91	2,868,575.67
(二) 所有者投入和减少资本											5,363,162.60	5,363,162.60
1. 股东投入的普通股											2,270,000.00	2,270,000.00
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、本期末余额	306,280,000.00			271,908,503.61	20,023,605.64	-850,000.00		10,570,988.09		192,199,138.14	19,802,032.46	779,887,056.66

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

本期情况

单位：元

项目	2024年半年度											
	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		52,858,538.94	641,696,895.74
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		52,858,538.94	641,696,895.74
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											-3,858,866.78	-3,858,866.78
(一)综合收益总额											-3,858,866.78	-3,858,866.78
(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. 对所有者(或股东)的分配												
3. 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、本期期末余额	306,280,000.00				284,969,466.53	20,023,605.64	-850,000.00		18,462,495.91		48,999,672.16	637,838,028.96

上期情况

单位：元

项目	2023 年半年度											
	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		81,203,214.55	670,041,571.35
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		81,203,214.55	670,041,571.35
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										-425,944.25	-425,944.25
(一) 综合收益总额										-425,944.25	-425,944.25
(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. 对所有者(或股东)的分配											
3. 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、本期期末余额	306,280,000.00			284,969,466.53	20,023,605.64	-850,000.00		18,462,495.91		80,777,270.30	669,615,627.10

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	六、(三)
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

附注事项索引说明:

合并财务报表的合并范围是否发生变化, 详见附注六、(三)。

（二） 财务报表项目附注

新安洁智能环境技术服务股份有限公司

2024 年半年度财务报表附注

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）。截至 2024 年 6 月 30 日，有限售条件的流通股份 A 股 38,942,618 股，无限售条件的流通股份 A 股 267,337,382 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；航空地面服务等。

本财务报表业经公司 2024 年 8 月 22 日第四届第十七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

中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

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		
其中：政府客户	50.00	100.00

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 (%)
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
作业、运输设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
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分月确认收入。

(2) 航空地服

主要是航空商务服务，航空运营支持服务，专业保洁、清洗、消毒服务，机上清洁服务，飞机外壳清洗，人力车辆接送服务等。

(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分月确认收入。

(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

无

2. 重要会计估计变更

无

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	13%、9%、6%、5%、3%

税 种	计税依据	税 率
	后，差额部分为应交增值税	
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
纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
重庆暄洁再生资源利用有限公司	15%
重庆万城洁城乡环卫服务有限公司	15%
伊犁新安洁环保有限公司	15%
海口新安洁环境工程有限公司	20%
暄洁物业管理（长沙）有限公司	20%
重庆宣方科技有限公司	20%
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%
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%
长沙市城洁宝环境工程有限公司	20%
乌兰察布新洁智能环境服务有限公司	20%

纳税主体名称	所得税税率
吉林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%
重庆暄洁台泥环保科技有限公司	20%
重庆新安洁人力资源有限公司	20%
河北新安洁城乡环境管理有限公司	20%
中牟新安洁环境管理有限公司	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

(二) 税收优惠

1. 根据《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部公告 2020 年第 23 号)的相关规定,自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税,本公司、重庆暄洁再生资源利用有限公司、重庆万城洁城乡环卫服务有限公司、伊犁新安洁环保有限公司 2024 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 22 家子公司 2024 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 2024 年度享受相关税收优惠政策。

3. 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政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023 年第 19 号),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;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;该公告执行至 2027 年 12 月 31 日。

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	1,919.11
银行存款	89,671,253.28	172,204,532.46
其他货币资金	4,217,977.00	4,166,577.15
合 计	93,891,149.39	176,373,028.72

(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 4,217,977.00 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	3,573,142.20	10,704,723.75
其中：股票投资	3,573,142.20	10,704,723.75
合 计	3,573,142.20	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	107,821,780.92	107,887,542.56
4-12 月	158,137,135.45	133,000,173.24
1-2 年	109,573,505.64	126,996,553.43
2-3 年	124,995,066.06	136,153,994.42
3 年以上	119,293,234.36	60,904,659.45
合 计	619,820,722.43	564,942,923.10

(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	217,757,792.66	35.13	120,450,804.25	55.31	97,306,988.41

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	402,062,929.77	64.87	39,657,623.47	9.86	362,405,306.30
合计	619,820,722.43	100.00	160,108,427.72	25.83	459,712,294.71

(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	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	100.00	144,712,381.99	25.62	420,230,541.11

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
汝南县城市管理局	116,663,020.44	64,812,789.14	113,663,020.44	64,812,789.14	57.02	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	59,919,880.57	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
崇法寺街道办事处			22,908,308.89	11,454,154.45	50.00	单项金额重大、项目已撤场且回款进度缓慢
青州市园林绿化和环卫中心	21,581,581.26	10,908,957.57	21,266,582.76	10,908,957.57	51.30	单项金额重大、项目已撤场且回款进度缓慢
小计	198,164,482.27	108,996,649.80	217,757,792.66	120,450,804.25	55.31	

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	107,821,780.92	539,109.00	0.50
4-12月	155,451,668.79	7,772,583.47	5.00
1-2年	98,587,505.64	9,858,750.54	10.00
2-3年	20,953,743.96	10,476,872.00	50.00
3年以上	19,248,230.46	11,010,308.46	57.20
其中：政府客户	16,475,844.01	8,237,922.01	50.00

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
非政府客户	2,772,386.45	2,772,386.45	100.00
小 计	402,062,929.77	39,657,623.47	9.86

(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	处置子公司减少	其他	
单 项 计 提 坏 账 准 备	108,996,649.80	8,074,710.00			3,379,444.45	120,450,804.25
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	35,715,732.19	7,338,746.74		17,411.01	-3,379,444.45	39,657,623.47
合 计	144,712,381.99	15,413,456.74		17,411.01	0.00	160,108,427.72

(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
汝南县城市管理局	113,663,020.44	18.34	64,812,789.14
中牟县农业农村工作委员会	59,919,880.57	9.67	33,274,903.09
察布查尔城乡保障性住房投资建设管理有限公司	52,685,315.03	8.50	2,817,751.78
望都县住房和城乡建设局	38,637,889.25	6.23	5,634,925.64
崇法寺街道办事处	22,908,308.89	3.70	11,454,154.45
小 计	287,814,414.18	46.44	117,994,524.10

4. 应收款项融资

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	3,060,928.75	
合 计	3,060,928.75	

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	3,298,252.87	100.00		3,298,252.87	2,849,938.56	100.00		2,849,938.56
合 计	3,298,252.87	100.00		3,298,252.87	2,849,938.56	100.00		2,849,938.56

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	14,204,805.70	17,402,293.19
投标保证金	1,484,140.00	2,204,906.00
项目备用金	3,422,199.76	2,167,723.71
其他	4,983,667.56	5,007,899.31
合 计	24,094,813.02	26,782,822.21

(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	6,997,429.78	11,908,274.05
1-2 年	7,332,210.55	6,503,415.98
2-3 年	5,293,115.78	1,621,381.40
3 年以上	4,472,056.91	6,749,750.78
合 计	24,094,813.02	26,782,822.21

(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					
按组合计提坏账准备	24,094,813.02	100.00	1,685,480.52	7.00	22,409,332.50
合 计	24,094,813.02	100.00	1,685,480.52	7.00	22,409,332.50

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	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

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	15,688,945.70	78,444.74	0.50
账龄组合	8,405,867.32	1,607,035.78	19.12
其中：1年以内	5,420,707.79	271,035.44	5.00
1-2年	1,696,624.72	169,662.48	10.00
2-3年	244,393.90	122,196.95	50.00
3年以上	1,044,140.91	1,044,140.91	100.00
小计	24,094,813.02	1,685,480.52	7.00

(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	326,540.08	183,023.09	1,046,039.33	1,555,602.50
期初数在本期				
--转入第二阶段	-84,831.24	84,831.24		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	107,771.34	24,005.10	2,863.08	134,639.52
本期收回或转回			4761.50	4,761.50
本期核销				
其他变动				
期末数	349,480.18	291,859.43	1,044,140.91	1,685,480.52
期末坏账准备计提比例 (%)	1.66	15.04	100.00	7.00

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	履约保证金	2,830,000.00	2-3年	11.75	14,150.00

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
肥东县会计核算中心	履约保证金	2,052,100.00	4-5年	8.52	10,260.50
重庆经济技术开发区建设服务中心(原重庆经济技术开发区市政环卫绿化管理处)	履约保证金	972,070.99	2-3年、3-4年	4.03	4,860.35
重庆两江新区市政园林水利管护中心	履约保证金	833,766.10	1年以内、1-2年	3.46	4,168.83
重庆机场集团有限公司	履约保证金	703,164.00	1年以内、1-2年	2.92	3,515.82
小计		7,391,101.09		30.68	36,955.50

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	11,761,956.18	354,541.90	11,407,414.28	15,109,022.83	354,541.90	14,754,480.93
原材料	1,549,623.03	51,753.99	1,497,869.04	1,679,240.49	110,475.34	1,568,765.15
库存商品	1,911,790.90	621,019.19	1,290,771.71	892,770.81	434,751.79	458,019.02
周转材料	1,575,480.01		1,575,480.01	2,152,237.02		2,152,237.02
低值易耗品						
合同履约成本	1,183,116.97		1,183,116.97	1,183,116.97		1,183,116.97
合 计	17,981,967.09	1,027,315.08	16,954,652.01	21,016,388.12	899,769.03	20,116,619.09

(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			58,721.35		51,753.99
库存商品	434,751.79	186,267.40				621,019.19
消耗性生物资产	354,541.90					354,541.90
合 计	899,769.03	186,267.40		58,721.35		1,027,315.08

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

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	183,897.07		183,897.07	376,851.46		376,851.46
合 计	183,897.07		183,897.07	376,851.46		376,851.46

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	23,276,328.27		23,276,328.27	22,668,287.54		22,668,287.54
合 计	23,276,328.27		23,276,328.27	22,668,287.54		22,668,287.54

(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	22,668,287.54				608,040.73	
合 计	22,668,287.54				608,040.73	

(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					23,276,328.27	
合 计					23,276,328.27	

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	111,065,797.16	16,719,451.01	213,919,389.01	4,834,937.08	346,539,574.26
本期增加金额	0.00	1,331,492.14	4,798,360.61	69,584.05	6,199,436.80
1) 购置		1,250,272.23	4,879,580.52	69,584.05	6,199,436.80
2) 企业合并增加					0.00
本期减少金额	0.00	2,924,293.32	12,515,748.28	246,053.01	15,686,094.61
处置或报废		2,924,293.32	12,515,748.28	246,053.01	15,686,094.61
期末数	111,065,797.16	15,126,649.83	206,202,001.34	4,658,468.12	337,052,916.45
累计折旧					
期初数	37,954,558.81	12,865,215.04	103,664,181.45	3,766,253.13	158,250,208.43
本期增加金额	2,894,349.41	1,462,902.94	10,527,267.46	272,671.15	15,157,190.96
1) 计提	2,894,349.41	1,462,902.94	10,527,267.46	272,671.15	15,157,190.96

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					0.00
本期减少金额	0.00	2,637,938.74	8,407,927.07	213,403.33	11,259,269.14
处置或报废		2,637,938.74	8,407,927.07	213,403.33	11,259,269.14
期末数	40,848,908.22	11,690,179.24	105,783,521.84	3,825,520.95	162,148,130.25
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	70,216,888.94	3,436,470.59	100,418,479.50	832,947.17	174,904,786.20
期初账面价值	73,111,238.35	3,854,235.97	110,255,207.56	1,068,683.95	188,289,365.83

(2) 经营租出固定资产

项 目	期末账面价值
房屋及建筑物	2,759,502.76
作业、运输设备	5,939,165.92
小 计	8,698,668.68

(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	2,429,629.38	尚在办理中
小 计	2,429,629.38	

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	16,487,219.04	10,551,768.96	27,038,988.00
本期增加金额	168,765.21		168,765.21
租入	168,765.21		168,765.21
本期减少金额	436,175.50	2,984,642.71	3,420,818.21

项 目	房屋及建筑物	土地使用权	合 计
处置	436,175.50	2,984,642.71	3,420,818.21
期末数	16,219,808.75	7,567,126.25	23,786,935.00
累计折旧			
期初数	4,461,112.20	2,246,302.83	6,707,415.03
本期增加金额	2,081,338.10	298,436.07	2,379,774.17
计提	2,081,338.10	298,436.07	2,379,774.17
本期减少金额	692.82	583,091.71	583,784.53
处置	692.82	583,091.71	583,784.53
期末数	6,541,757.48	1,961,647.19	8,503,404.67
账面价值			
期末账面价值	9,678,051.27	5,605,479.06	15,283,530.33
期初账面价值	12,026,106.84	8,305,466.13	20,331,572.97

13. 无形资产

项 目	软件	专利权	合 计
账面原值			
期初数	2,364,302.86	1,941,708.74	4,306,011.60
本期增加金额	92,452.83		92,452.83
购置	92,452.83		92,452.83
本期减少金额			-
期末数	2,456,755.69	1,941,708.74	4,398,464.43
累计摊销			
期初数	826,216.54	1,688,136.67	2,514,353.21
本期增加金额	120,853.10	52,425.25	1,884,111.22
计提	120,853.10	52,425.25	2,514,353.21
本期减少金额			
期末数	947,069.64	1,740,561.92	2,687,631.56
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	1,509,686.05	201,146.82	1,710,832.87
期初账面价值	1,538,086.32	253,572.07	1,791,658.39

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	17,161,536.58		17,161,536.58
合 计	28,555,110.13	10,888,669.00	17,666,441.13	28,555,110.13	10,888,669.00	17,666,441.13

(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	28,555,110.13			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

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
经营租入固定资产改良支出	1,149,396.60	502,672.24	639,765.82		1,012,303.02
垃圾拆解中心建设改造支出	4,766,642.72		280,390.74		4,486,251.98
合 计	5,916,039.32	502,672.24	920,156.56		5,498,555.00

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	30,021,358.10	4,885,731.06	26,775,631.58	4,348,559.09
递延收益	2,082,500.00	312,375.00	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	19,936,857.80	4,984,214.45	12,805,276.24	3,201,319.06
租赁负债	13,807,722.15	2,159,536.90	19,710,838.13	2,360,939.43
合 计	66,848,438.05	12,491,857.41	62,741,745.95	10,428,317.58

(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	15,283,530.33	2,584,770.76	20,331,572.97	2,526,582.30
非同一控制下企业合并资产评估增值	282,951.71	70,737.93	298,109.88	74,527.47
合 计	15,566,482.04	2,655,508.69	20,629,682.85	2,601,109.77

(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	2,159,536.90	10,332,320.51	2,360,939.43	8,067,378.15
递延所得税负债	2,159,536.90	495,971.79	2,360,939.43	240,170.34

(4) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数

项 目	期末数	期初数
资产减值准备	132,799,865.22	120,392,121.94
可抵扣亏损	64,339,325.06	47,056,018.47
合 计	197,139,190.28	167,448,140.41

(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	2,072,566.11	2,236,466.98	
2025 年	1,070,253.91	1,070,253.91	
2026 年	1,821,274.83	2,051,325.83	
2027 年	8,266,181.85	8,301,818.02	
2028 年	33,388,954.11	33,396,153.73	
2029 年	17,720,094.25		
合 计	64,339,325.06	47,056,018.47	

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	2,748,900.00		2,748,900.00
预付设备款项	3,120,906.59		3,120,906.59	2,516,250.00		2,516,250.00
预付项目投资款	81,000.00		81,000.00	81,000.00		81,000.00
合 计	5,950,806.59		5,950,806.59	5,346,150.00		5,346,150.00

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	4,217,977.00	4,217,977.00	冻结	保函保证金
重庆旭宏航空地面服务有限公司 90%的股权	7,266,931.70	7,266,931.70	质押	借款质押
合 计	11,484,908.70	11,484,908.70		

(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	4,166,577.00	4,166,577.00	冻结	保函保证金

项 目	期初账面余额	期初账面价值	受限类型	受限原因
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		

19. 短期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	8,008,000.00	40,056,027.43
信用借款	4,459,888.13	3,901,524.85
合 计	12,467,888.13	43,957,552.28

20. 应付账款

项 目	期末数	期初数
材料款、服务款等	46,928,034.77	47,001,022.90
设备款	4,541,083.58	3,264,803.34
合 计	51,469,118.35	50,265,826.24

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	40,177,471.91		135,726,178.57	143,253,207.36	32,650,443.12
离职后福利—设定提存计划	290,024.29		7,641,540.04	7,864,630.23	66,934.10
合 计	40,467,496.20		143,367,718.61	151,117,837.59	32,717,377.22

(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	39,771,910.10		127,653,421.67	134,850,299.06	32,575,032.71
职工福利费			2,145,802.76	2,145,802.76	
社会保险费	339,119.92		4,261,753.17	4,563,540.42	37,332.67
其中：医疗保险费	319,000.92		3,889,547.05	4,173,579.11	34,968.86
工伤保险费	20,119.00		330,775.29	349,018.64	1,875.65
生育保险费			41,430.83	40,942.67	488.16

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	53,937.30		621,324.52	648,674.70	26,587.12
意外伤害险	3,742.91		832,958.59	833,615.15	3,086.35
工会经费和职工教育经费	8,761.68		210,917.86	211,275.27	8,404.27
小 计	40,177,471.91		135,726,178.57	143,253,207.36	32,650,443.12

(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	285,047.15		7,392,993.51	7,612,955.32	65,085.34
失业保险费	4,977.14		248,546.53	251,674.91	1,848.76
小 计	290,024.29		7,641,540.04	7,864,630.23	66,934.10

22. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	2,009,292.24	1,359,615.93
企业所得税	1,919,317.63	1,616,500.69
代扣代缴个人所得税	135,193.89	191,014.53
城市维护建设税	123,758.34	119,202.24
教育费附加	62,612.61	59,948.55
地方教育附加	41,794.31	39,965.65
印花税	13,067.27	41,945.93
房产税	3,300.00	3,300.00
土地使用税	41.68	41.68
其他	1,823.21	3,252.04
合 计	4,310,201.18	3,434,787.24

23. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
往来款	5,037,582.02	6,633,169.99
应付暂收款	1,337,778.71	1,832,559.12
押金保证金	448,328.64	298,703.64

项 目	期末数	期初数
其他	2,034,764.85	1,909,055.98
合 计	8,858,454.22	10,673,488.73

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	3,519,000.13	4,225,891.58
一年内到期的长期借款	2,735,625.00	2,741,250.00
合 计	6,254,625.13	6,967,141.58

25. 长期借款

项 目	期末数	期初数
质押及保证借款	22,950,000.00	24,300,000.00
合 计	22,950,000.00	24,300,000.00

26. 租赁负债

项 目	期末数	期初数
租赁付款额	11,146,644.33	17,837,787.13
减：未确认融资费用	1,242,300.30	2,352,840.58
合 计	9,904,344.03	15,484,946.55

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		367,500.00	2,082,500.00	政府补助
合 计	2,450,000.00		367,500.00	2,082,500.00	

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					期末数
		其他综合收益的税后净额					
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 损益	减：所得 税费用	税后归 属于母 公司	税后归 属于少 数股东	
不能重分类进损益的 其他综合收益	-850,000.00						-850,000.00
其中：其他权益工具 投资公允价值变动	-850,000.00						-850,000.00
其他综合收益合计	-850,000.00						-850,000.00

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

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	134,925,137.03	189,360,392.38
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	134,925,137.03	189,360,392.38
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-18,245,073.29	2,838,745.76

项 目	本期数	上年同期数
减：应付普通股股利		
期末未分配利润	116,680,063.74	192,199,138.14

(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	244,963,499.60	211,578,793.92	288,645,654.38	260,931,550.98
其他业务收入	1,068,392.88	292,894.28	281,129.01	202,526.19
合 计	246,031,892.48	211,871,688.20	288,926,783.39	261,134,077.17
其中：与客户之间的 合同产生的收入	245,236,582.73	211,669,528.23	288,813,509.03	261,010,563.20

(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	211,562,714.58	177,889,406.93	241,432,782.04	209,740,351.57
可回收物分拣及销 售	18,173,895.04	22,068,262.08	41,002,488.95	45,134,909.47
航空地服	12,635,971.53	9,203,744.28	5,011,215.95	4,520,276.02
其他服务	2,590,918.45	2,417,380.63	1,199,167.44	1,536,013.92
其他业务收入	273,083.13	90,734.31	167,854.65	79,012.22
小 计	245,236,582.73	211,669,528.23	288,813,509.03	261,010,563.20

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	18,241,826.54	41,007,633.95
在某一时段内确认收入	226,994,756.19	247,805,875.08
小 计	245,236,582.73	288,813,509.03

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	542,520.02	553,535.68
房产税	461,457.51	425,076.59
教育费附加	258,314.06	267,210.73
地方教育附加	172,261.93	176,389.45
车船税	136,311.05	149,679.82
印花税	44,964.47	45,477.41
土地使用税	13,171.17	9,358.64
其他	65,766.76	47,767.02
合 计	1,694,766.97	1,674,495.34

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
工资薪酬	952,336.10	1,117,110.39
业务招待费	412,411.23	596,189.39
招投标费	390,826.05	440,989.27
办公费	62,133.03	82,395.54
差旅费	111,657.96	156,714.63
合 计	1,929,364.37	2,393,399.22

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	13,829,741.67	14,810,091.05
折旧费	4,065,945.82	3,443,167.38
办公费	1,660,284.07	1,961,963.86
业务招待费	1,899,677.62	2,236,277.20
中介机构服务费	1,967,619.40	2,117,931.66
差旅费	802,814.56	937,690.96
长期待摊费用摊销	120,136.84	17,800.00
无形资产摊销	82,444.20	43,170.12

项 目	本期数	上年同期数
其 他	513,388.04	412,108.78
合 计	24,942,052.22	25,980,201.01

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	1,191,226.16	1,679,959.32
折旧费	499,719.75	555,637.40
办公费	65,831.07	248,123.02
专利权及技术	116,981.13	32,648.87
实验用品材料	8,686.55	79,100.45
无形资产摊销	72,448.77	69,136.65
其 他	38,483.19	109,233.93
合 计	1,993,376.62	2,773,839.64

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	1,669,905.54	664,052.63
减：利息收入	616,750.36	1,028,270.25
加：手续费等	64,589.96	75,415.82
合 计	1,117,745.14	-288,801.80

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	1,601,817.58	593,487.48	1,601,817.58
增值税加计抵减		487,424.78	
代扣个人所得税手续费返还	25,194.20	17,002.70	
合 计	1,627,011.78	1,097,914.96	1,601,817.58

8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	608,040.73	733,289.77
处置长期股权投资产生的投资收益	-463,365.25	
合 计	144,675.48	733,289.77

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	-7,131,581.55	10,870,570.80
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-7,131,581.55	10,870,570.80
合 计	-7,131,581.55	10,870,570.80

10. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-15,525,923.75	96,974.68
合 计	-15,525,923.75	96,974.68

11. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
存货跌价损失	-127,546.05	
合 计	-127,546.05	

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	-1,500,157.71	-1,042,210.36	-1,500,157.71
使用权资产处置收益	757,805.52		757,805.52
合 计	-742,352.19	-1,042,210.36	-742,352.19

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
资产报废收入	185.6		185.6
合 计	185.6		185.6

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	939,401.02	93,266.94	1,313,838.93
对外捐赠	10,000.00	6,000.00	10,000.00
其他	1,710.88	50.34	1,710.88
合 计	951,111.90	99,317.28	1,325,549.81

15. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	2,990,107.52	1,655,574.51
递延所得税费用	-1,992,378.75	2,392,645.20
合 计	997,728.77	4,048,219.71

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 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	2,642,891.10	206,837.44
收到政府补助	1,261,585.85	610,490.18
收回保证金	4,151,893.49	5,253,028.85
收到银行利息收入	616,750.36	1,028,270.25
收到其他	82,135.96	3,661,376.87
收回备用金	104,294.85	292,462.77
合 计	8,859,551.61	11,052,466.36

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付销售费用	977,028.27	1,276,288.83
支付管理费用	7,173,506.40	7,338,205.79
支付研发费用	229,981.94	469,106.27

项 目	本期数	上年同期数
支付保证金	243,640.00	274,080.00
支付其他	812,322.78	211,281.12
支付往来款项	4,932,000.00	189,700.90
合 计	14,368,479.39	9,758,662.91

(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	40,000.00	
支付收购少数股权对价	94,357.80	
支付租赁负债	2,416,704.50	1,849,108.80
合 计	2,551,062.30	1,849,108.80

2. 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	-21,221,472.39	2,868,575.67
加：资产减值准备	15,525,923.75	-96,974.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,142,032.80	16,330,417.94
使用权资产折旧	1,795,989.64	2,633,364.52
无形资产摊销	173,278.35	136,997.46
长期待摊费用摊销	920,156.56	1,075,502.50
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）	742,352.19	1,042,210.36
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	939,215.42	93,266.94
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	7,131,581.55	-10,870,570.80
财务费用（收益以“-”号填列）	1,669,905.54	664,052.63
投资损失（收益以“-”号填列）	-144,675.48	-733,289.77
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,264,942.36	-356,936.94
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	255,801.45	5,709,727.77
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,161,967.08	-281,034.34
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-55,750,433.20	-19,367,941.27
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-9,717,042.53	-8,856,594.43

补充资料	本期数	上年同期数
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-41,640,361.63	-10,009,226.44
(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	89,673,172.39	126,820,392.82
减: 现金的期初余额	172,206,451.72	195,732,770.98
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	-82,533,279.33	-68,912,378.16

3、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	89,673,172.39	172,206,451.72
其中: 库存现金	1,919.11	1,919.11
可随时用于支付的银行存款	89,671,253.28	172,204,532.46
可随时用于支付的其他货币资金		0.15
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		
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	89,673,172.39	172,206,451.72

(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	7,286,790.95	8,987,396.73	受监管的募集资金账户
小 计	7,286,790.95	8,987,396.73	

(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	4,217,977.00	4,166,577.00	保函保证金
小 计	4,217,977.00	4,166,577.00	

(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	9,587,369.60	7,503,132.17
合 计	9,587,369.60	7,503,132.17

(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	311,326.23	304,440.06
与租赁相关的总现金流出	12,257,696.79	7,382,271.28

(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	924,650.24	178,866.31

2) 经营租赁资产

项 目	期末数	上年年末数
固定资产	8,698,668.68	7,880,683.24
小 计	8,698,668.68	7,880,683.24

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、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
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公司有限责任公司	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[注 1]	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[注 1]	1,000.00	天津	服务	60.00		设立
程力环保科技有限公司[注 1]	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 1]	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	55.00		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	
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	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
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	100.00		设立
重庆新安洁人力资源有限公司	200.00	重庆	服务	100.00		设立

[注1]截至2024年6月30日，上述1公司已注销，3家公司已出售，详见本财务报表附注六(三)合并范围减少之说明。

(二) 非同一控制下企业合并

本期无

(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
重庆新安洁人力资源有限公司	设立	2024/5/22	2,000,000.00	100.00

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
张掖市程力环保科技有限公司[注2]	转让	2024.5	122,262.99	77.21
程力环保科技有限公司	转让	2024.5	816,679.29	-259.25
湖北毅信安洁环境卫生有限公司	转让	2024.5	631,743.02	51,273.59
天津新洁智慧城市运营服务有限公司	工商注销	2024.5.15		

(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	22,867,178.63	25,330,298.46
非流动资产	25,934,042.35	23,631,573.51
资产合计	48,801,220.98	48,961,871.97
流动负债	813,111.28	2,416,414.85
非流动负债		
负债合计	813,111.28	2,416,414.85
少数股东权益	6,317,991.67	6,307,502.00
归属于母公司所有者权益	41,670,118.03	39,237,955.12
按持股比例计算的净资产份额	10,417,529.52	9,809,488.79
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	23,276,328.27	22,668,287.54
营业收入	1,235,704.52	9,727,196.05
净利润	2,442,652.58	2,933,159.08
综合收益总额	2,442,652.58	2,933,159.08

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	
其中：计入递延收益	
与收益相关的政府补助	1,234,317.58
其中：计入其他收益	1,234,317.58
计入营业外收入	

合 计	1,234,317.58
-----	--------------

(二) 涉及政府补助的负债项目

财务报列报项目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入 其他收益金额	本期计入 营业外收入金额
递延收益	2,450,000.00		367,500.00	
小 计	2,450,000.00		367,500.00	

(续上表)

项 目	本期冲减成本费 用金额	本期冲减资产金 额	其他变动	期末数	与资产/收益 相关
递延收益				2,082,500.00	与资产相关
小 计				2,082,500.00	

(三) 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	1,601,817.58	593,487.48
计入营业外收入的政府补助金额		0.00
合 计	1,601,817.58	593,487.48

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2024年6月30日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的46.44%（2023年12月31日：50.36%）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	38,153,513.13	44,219,386.26	17,485,872.56	7,358,054.79	19,375,458.90
应付账款	51,469,118.35	51,469,118.35	51,469,118.35		
其他应付款	8,858,454.22	8,858,454.22	8,858,454.22		
租赁负债	13,807,722.15	15,583,939.72	4,437,295.39	4,730,942.31	6,415,702.02
小 计	112,288,807.85	120,130,898.55	82,250,740.52	12,088,997.10	25,791,160.92

(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	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

(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。

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	3,573,142.20			3,573,142.20
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	3,573,142.20			3,573,142.20
股票投资	3,573,142.20			3,573,142.20
2. 其他权益工具投资			[注]	
持续以公允价值计量的资产总额	3,573,142.20			3,573,142.20

[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2024年6月30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
---------	-------------

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
重庆市浩通市政工程有限公司	同受母公司控制

(二) 关联交易情况

1. 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	8,807.34	8,807.34
重庆瑞转健康产业有限公司	房屋	4,403.66	4,403.66
重庆市浩通市政工程有限公司	房屋	47,229.36	0

2. 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
魏延田	25,650,000.00	2023/7/20	2030/7/19	否
魏延田	8,000,000.00	2023/9/28	2024/9/24	否
魏延田	7,000,000.00	2023/6/20	2024/6/6	是
暄洁控股、魏延田	25,000,000.00	2023/6/9	2024/6/4	是

3 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	182.56 万元	173.18 万元

十一、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至 2024 年 6 月 30 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 2024 年 6 月 30 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均为负数，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。对方未予补偿。公司于 2024 年 5 月向重庆市渝北区人民法院提起诉讼并获受理立案，案号：（2024）渝 0112 民初 15218 号。案件有关情况详见公司 2024 年 5 月 9 日在北京证券交易所信息披露平台发布的《涉及诉讼公告》（公告编号：2024-043）。

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

账 龄	期末账面余额	期初账面余额
3 个月以内	59,699,875.54	44,584,075.50
4-12 月	42,203,408.12	50,069,742.20
1-2 年	24,137,101.91	12,296,531.85
2-3 年	5,495,621.09	4,652,083.80
3 年以上	30,191,270.02	29,866,946.21
合 计	161,727,276.68	141,469,379.56

(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	21,266,582.76	13.15	10,908,957.57	51.30	10,357,625.19
按组合计提坏账准备	140,460,693.92	86.85	12,972,700.42	9.24	127,487,993.50
合 计	161,727,276.68	100.00	23,881,657.99	14.77	137,845,618.69

(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	21,581,581.26	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

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	21,581,581.26	10,908,957.57	21,266,582.76	10,908,957.57	51.30	单项金额重大、因项目已撤场预计款项收回时间较长
小 计	21,581,581.26	10,908,957.57	21,266,582.76	10,908,957.57	51.30	

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	123,178,731.57	12,972,700.42	10.53

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联方往来组合	17,281,962.35		
小 计	140,460,693.92	12,972,700.42	9.24

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	42,417,913.19	212,089.60	0.50
4-12 个月	42,203,408.12	2,110,170.40	5.00
1-2 年	24,137,101.91	2,413,710.18	10.00
2-3 年	5,495,621.09	2,747,810.56	50.00
3 年以上	8,924,687.26	5,488,919.68	61.50
其中：政府客户	6,871,535.16	3,435,767.58	50.00
非政府客户	2,053,152.10	2,053,152.10	100.00
小 计	123,178,731.57	12,972,700.42	10.53

(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	10,589,155.48	2,383,544.94				12,972,700.42
合 计	21,498,113.05	2,383,544.94				23,881,657.99

(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
青州市园林绿化和环卫中心	21,266,582.76	13.15	10,908,957.57
河北沧州经济开发区综合行政执法局	14,270,911.48	8.82	840,654.62
长沙县长龙街道办事处	12,919,410.00	7.99	1,480,263.00
莱阳市环境卫生管理中心	11,574,349.34	7.16	386,753.36
天津市西青区李七庄街道村居社会事业发展服务中心	7,403,756.98	4.58	203,828.32
小 计	67,435,010.56	41.70	13,820,456.87

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	292,076,409.79	263,770,927.33
履约保证金	10,809,633.07	11,848,229.84
投标保证金	1,044,100.00	1,614,600.00
项目备用金	1,457,442.22	1,430,440.20
其他	3,548,475.03	3,056,650.52
合计	308,936,060.11	281,720,847.89

(2) 账龄情况

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内	294,772,220.73	269,076,491.97
1-2年	4,514,890.32	5,743,600.66
2-3年	5,810,615.78	1,585,365.03
3年以上	3,838,333.28	5,315,390.23
合计	308,936,060.11	281,720,847.89

(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	128,252,421.63	41.51	29,935,050.51	23.34	98,317,371.12
按组合计提坏账准备	180,683,638.48	58.49	1,100,705.95	0.61	179,582,932.53
合计	308,936,060.11	100.00	31,035,756.46	10.05	277,900,303.65

(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	129,313,976.41	45.9	22,428,878.44	17.34	106,885,097.97
按组合计提坏账准备	152,406,871.48	54.1	1,040,131.88	0.68	151,366,739.60
合计	281,720,847.89	100	23,469,010.32	8.33	258,251,837.57

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	97,522,964.00	19,246,156.06	95,704,277.32	25,565,019.92	26.71	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	31,791,012.41	3,182,722.38	32,548,144.31	4,370,030.59	13.43	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	129,313,976.41	22,428,878.44	128,252,421.63	29,935,050.51	23.34	

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	163,823,988.16		
保证金类组合	11,853,733.07	59,268.67	0.50
账龄组合	5,005,917.25	1,041,437.28	20.80
其中: 1年以内	2,793,176.27	139,658.85	5.00
1-2年	1,390,295.12	139,029.52	10.00
2-3年	119,393.90	59,696.95	50.00
3年以上	703,051.96	703,051.96	100.00
小 计	180,683,638.48	1,100,705.95	0.61

(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	189,317.63	146,500.79	23,133,191.90	23,469,010.32
期初数在本期				
--转入第二阶段	-69,514.76	69,514.76		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	79,124.65	-17,289.08	7,506,172.07	11,496,834.19
本期收回或转回			1261.5	11,496,834.19
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	198,927.52	198,726.47	30,638,102.47	31,035,756.46
期末坏账准备计提 比例(%)	1.36	13.16	18.62	17.18

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	91,346,195.02	1 年以内	29.57	25,565,019.92
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	47,139,125.53	1 年以内	15.26	
中牟新安洁环境管理 有限公司	合并范围内关联 方往来	32,548,144.31	1 年以内	10.54	4,370,030.59
伊犁新安洁环保有限 公司	合并范围内关联 方往来	27,608,893.12	1 年以内	8.94	
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	24,158,998.06	1 年以内	7.82	
小 计		222,801,356.04		72.12	29,935,050.51

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	224,580,288.48	85,277,701.83	139,302,586.65	223,405,288.48	85,277,701.83	138,127,586.65
对联营、合营企 业投资	23,276,328.27		23,276,328.27	22,668,287.54		22,668,287.54
合 计	247,856,616.75	85,277,701.83	162,578,914.92	246,073,576.02	85,277,701.83	160,795,874.19

(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	33,930,015.34	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			0.00	
程力环保科技有限公司	510,000.00			510,000.00			0.00	
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	28,417,262.83	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	
重庆新安洁人力资源有限公司			2,000,000.00				2,000,000.00	
小 计	138,127,586.65	85,277,701.83	2,000,000.00	825,000.00	0.00	0.00	139,302,586.65	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	22,668,287.54				608,040.73	
合 计	22,668,287.54				608,040.73	

(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					23,276,328.27	
合 计					23,276,328.27	

(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

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	99,263,125.71	80,162,099.10	114,182,005.73	95,917,381.10
其他业务收入	444,903.19	134,224.52	122,467.30	33,680.26
合 计	99,708,028.90	80,296,323.62	114,304,473.03	95,951,061.36
其中：与客户之间的合同产生的收入	99,325,020.05	80,225,611.37	114,279,694.26	95,945,246.59

(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	99,263,125.71	80,162,099.10	114,182,005.73	95,917,381.10
其他业务收入	61,894.34	63,512.27	97,688.53	27,865.49
小计	99,325,020.05	80,225,611.37	114,279,694.26	95,945,246.59

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		
在某一时段内确认收入	99,325,020.05	114,304,473.03
小 计	99,325,020.05	114,304,473.03

2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	1,191,226.16	1,679,959.32
折旧费	499,719.75	555,637.40
办公费	65,831.07	183,973.44
专利权及技术	116,981.13	32,648.87
实验用品材料	8,686.55	79,100.45
无形资产摊销	72,448.77	69,136.65
其 他	38,483.19	102,766.77
合 计	1,993,376.62	2,703,222.90

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	608,040.73	733,289.77
成本法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资收益	242,524.09	
合 计	850,564.82	733,289.77

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	-2,144,932.86
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	1,601,817.58
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	-7,131,581.55
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	-11,710.88
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
小 计	-7,686,407.71
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	-1,896,861.74
少数股东权益影响额（税后）	-152,614.38
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	-5,636,931.59

(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	-2.63	-0.06	-0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.82	-0.04	-0.04

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	-18,245,073.29
非经常性损益	B	-5,636,931.59
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	-12,608,141.70
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	702,811,023.09
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	6
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	693,688,486.45
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	-2.63%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	-1.82%

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	-18,245,073.29
非经常性损益	B	-5,636,931.59
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	-12,608,141.70
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	6
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	$M=A/L$	-0.06
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	-0.04

(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

二〇二四年八月二十三日

第八节 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（如有）。
- （三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

新安洁公司董事会办公室

新安洁智能环境技术服务股份有限公司

2024年8月23日