

公告编号：2022-042



新安洁

831370

新安洁环境卫生股份有限公司

(Newange Environmental Sanitation Co.,Ltd)



年度报告

2021

公司年度大事记

1

报告期内，公司实施完成了“2020年度权益分派”，以总股本306,280,000股为基数，向全体股东每10股派发人民币现金0.68元（含税），共计派发现金红利20,827,040元。

3

2021年7月1日，公司董事长兼总裁魏延田同志荣获中共重庆市委授予的“重庆市优秀共产党员”称号。



5

报告期内，公司被认定为2021年重庆市“专精特新”中小企业。



7

报告期内，公司研发工作取得新进展，获得6项专利，其中1项发明专利，5项实用新型专利。



2021 大事记

2

报告期内，公司荣获重庆市总工会颁发的“重庆五一劳动奖状”。



4

2021年11月15日北京证券交易所开市，公司成为北京证券交易所首批上市公司。



6

报告期内，公司再次被认定为重庆市“高新技术企业”。



目录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标	9
第四节	管理层讨论与分析	13
第五节	重大事件	39
第六节	股份变动及股东情况	49
第七节	融资与利润分配情况	54
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	57
第九节	行业信息	63
第十节	公司治理、内部控制和投资者保护	64
第十一节	财务会计报告	70
第十二节	备查文件目录	166

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

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

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
市场竞争及项目收益波动风险	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。
劳动力来源风险	公司属于劳动密集型企业，存在劳动力不足的风险。
公司经营管理的风险	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。
经营资质和业务许可证未能取得或存续的风险	如果公司违反了国家法律和相关规定要求，存在资质的续存风险。目前，随着国家加大简政放权、放管结合、优化服务政策的进一步落实，经营资质和业务许可证的取得对企业的影响越来越小，该风险越来越小。
财政政策风险	公司环卫服务业务的主要客户为各地政府市政环卫相关部门，尽管市政环卫业务是城镇发展中不可或缺的一环，受经济周期波动影响较小，若未来宏观财政政策趋于紧缩，各级政府削减或延缓刚性的财政支出项目，将对公司的市政环卫业务的顺利开展和款项的回收造成不利影响。

生产安全风险	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。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

是否存在退市风险

是 否

释义

释义项目		释义
《审计报告》	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的公司 2021 年度《审计报告》
天健会所、天健会计师事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
申万宏源承销保荐、申万宏源	指	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
江苏日成	指	江苏日成环保工程有限公司
宣方物业	指	重庆宣方物业管理有限公司
台州新洁	指	台州新洁保洁有限公司
暄洁长沙	指	暄洁物业管理（长沙）有限公司
武汉新安洁	指	武汉新安洁环境工程有限公司
海口新安洁	指	海口新安洁环境工程有限公司
河南新安洁	指	河南新安洁园林环保工程有限公司
河南新永	指	河南新永环境工程有限公司
吉林新安洁	指	吉林省新安洁环境卫生管理有限公司
重庆暄洁再生资源	指	重庆暄洁再生资源利用有限公司
神农架新安洁	指	神农架新安洁环境工程服务有限公司
中牟新安洁	指	中牟新安洁环境管理有限公司
河北新安洁	指	河北新安洁城乡环境管理有限公司
重庆信中环	指	重庆信中环环保科技有限公司
重庆瑞转	指	重庆瑞转健康产业有限公司
重庆万城洁	指	重庆万城洁城乡环卫服务有限公司
控股股东、暄洁、暄洁股份、暄洁控股	指	暄洁控股股份有限公司
“三会”议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《公司章程》、《章程》	指	新安洁环境卫生股份有限公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
公开发行	指	公司股票向不特定合格投资者公开发行的事项
全国股转系统、全国股转公司	指	全国中小企业股份转让系统

北交所	指	北京证券交易所
报告期、本报告期	指	2021年1月1日至2021年12月31日
期初、期末	指	2021年1月1日、2021年12月31日
高管、高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
公司、本公司、新安洁、新安洁公司	指	新安洁环境卫生股份有限公司

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	新安洁环境卫生股份有限公司
英文名称及缩写	Newange Environmental Sanitation Co.,Ltd Newange
证券简称	新安洁
证券代码	831370
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	023-68686000
传真	023-68686633
董秘邮箱	xaj@cqange.com
公司网址	http://www.cqange.com
办公地址	重庆市北部（两江）新区黄山大道中段 64 号 3 幢（G 幢）1-1
邮政编码	401121
公司邮箱	xaj@cqange.com

三、 信息披露及备置地点

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

四、 企业信息

公司股票上市交易所	北京证券交易所
成立时间	2011 年 7 月 15 日
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、处置；城市园林绿化管护、施工；物业管理；清洁服务；公厕管理；水域清漂；疏浚清掏；绿色植物种植和销售等。
普通股股票交易方式	连续竞价交易

普通股总股本（股）	306,280,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	暄洁控股股份有限公司
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为魏延田、魏文筠，无一致行动人

五、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91500000578997732E	否
注册地址	重庆市北部新区黄山大道中段64号3幢1-1	否
注册资本	306,280,000	否

六、 中介机构

公司聘请的会计师事务所	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	浙江省杭州市上城区钱江路1366号华润大厦B座
	签字会计师姓名	赵兴明、张俊
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	申万宏源承销保荐有限责任公司
	办公地址	上海市长乐路989号
	保荐代表人姓名	罗泽、杨晓
	持续督导的期间	2020年7月27日 - 2022年12月31日

七、 自愿披露

适用 不适用

八、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标

一、 盈利能力

单位：元

	2021 年	2020 年	本年比上年 增减%	2019 年
营业收入	611,181,918.09	702,707,597.76	-13.02%	608,007,201.47
毛利率%	21.64%	25.53%	-	21.52%
归属于上市公司股东的净利润	41,284,485.07	93,215,009.32	-55.71%	51,357,264.47
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	42,025,688.16	92,100,669.07	-54.37%	48,001,821.83
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)	4.99%	15.95%	-	13.49%
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)	5.08%	15.76%	-	12.61%
基本每股收益	0.13	0.34	-61.76%	0.21

二、 偿债能力

单位：元

	2021 年末	2021 年初	本年末比今 年初增减%	2019 年末
资产总计	999,047,938.61	1,008,604,406.82	-0.95%	618,251,472.69
负债总计	142,061,319.37	170,413,740.06	-16.64%	196,943,689.33
归属于上市公司股东的净资产	841,119,828.61	820,606,425.15	2.50%	406,371,354.33
归属于上市公司股东的每股净资产	2.75	2.68	2.61%	1.65
资产负债率%(母公司)	21.59%	20.27%	-	35.34%
资产负债率%(合并)	14.22%	16.90%	-	31.85%
流动比率	4.84	5.70	-15.09%	2.23
	2021 年	2020 年	本年比上年 增减%	2019 年
利息保障倍数	47.99	17.39	-	11.59

三、 营运情况

单位：元

	2021 年	2020 年	本年比上年 增减%	2019 年
经营活动产生的现金流量净额	18,149,324.13	50,198,747.88	-63.85%	-11,421,027.81
应收账款周转率	1.69	2.57	-	3.58
存货周转率	18.33	21.58	-	25.55

四、 成长情况

	2021 年	2020 年	本年比上年 增减%	2019 年
总资产增长率%	-0.95%	63.14%	-	19.37%
营业收入增长率%	-13.02%	15.58%	-	28.65%
净利润增长率%	-56.64%	76.46%	-	66.26%

五、 股本情况

单位：股

	2021 年末	2021 年初	本年末比今年 初增减%	2019 年末
普通股总股本	306,280,000.00	306,280,000.00	0%	246,280,000.00
计入权益的优先股数量	0	0	0%	0
计入负债的优先股数量	0	0	0%	0

六、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

七、 与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异

适用 不适用

公司于 2022 年 2 月 25 日披露了《2021 年年度业绩预告公告》、《2021 年年度业绩快报公告》（编号分别为 2022-006、007），公司 2021 年度经审计数据与预计数据的差异情况如下：

单位：元

科目	审计确认报告数	业绩快报披露数	差异比例
营业收入	611,181,918.09	611,183,907.08	0.00%
归属于上市公司股东的净利润	41,284,485.07	41,591,158.29	-0.74%
归属于上市公司股东的扣除非经常	42,025,688.16	42,332,382.17	-0.72%

性损益的净利润			
基本每股收益	0.13	0.14	-7.14%
加权平均净资产收益率%（扣非前）	4.99%	4.94%	1.01%
加权平均净资产收益率%（扣非后）	5.08%	5.03%	0.99%
总资产	999,047,938.61	1,002,182,534.09	-0.31%
归属于上市公司股东的所有者权益	841,119,828.61	841,683,671.11	-0.07%
归属于上市公司股东的每股净资产	2.75	2.75	0.00%

八、 2021年分季度主要财务数据

单位：元

项目	第一季度 (1-3月份)	第二季度 (4-6月份)	第三季度 (7-9月份)	第四季度 (10-12月份)
营业收入	162,699,083.34	149,474,358.75	147,666,075.12	151,342,400.88
归属于上市公司股东的净利润	20,146,156.87	8,951,250.85	5,571,291.45	6,615,785.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	20,170,956.30	8,961,495.94	6,457,316.61	6,435,919.31

九、 非经常性损益

单位：元

项目	2021年金额	2020年金额	2019年金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-3,544,735.47	-1,390,664.15	-1,262,581.48	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	1,810,879.75	484,560.76	1,771,440.07	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	616,438.80	1,588,175.87	3,799,796.44	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融	891,998.46	589,919.35		

负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-559,123.31	-190,490.17	-167,082.76	
非经常性损益合计	-784,541.77	1,081,501.66	4,141,572.27	
所得税影响数	-38,130.09	54,669.64	726,237.44	
少数股东权益影响额（税后）	-5,208.59	-87,508.23	59,892.19	
非经常性损益净额	-741,203.09	1,114,340.25	3,355,442.64	

十、 补充财务指标

适用 不适用

十一、 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

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式：

公司是专业的城乡环境综合服务商，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、市政环卫、市政园林、公共物业业主单位等客户提供专业的城乡道路清扫保洁，垃圾分类、运输、处置，以及园林景观绿化管护和施工、水域清漂、公厕管理、公共物业管理、苗木种植与销售等服务，按月/季收取服务经费，获取经营成果。公司主营业务范围包括：城乡道路清扫保洁、社区道路清扫保洁、立面保洁、水域保洁；生活垃圾分类、垃圾经营性运输（含餐厨垃圾）、再生资源利用；园林绿化施工、管护；公共物业管理、管道疏浚清掏等业务。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
核心竞争力是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司营业收入为 61,118.19 万元，较上年同期下降 13.02%；净利润为 4,166.30 万元，较上年同期下降 56.64%；截至本报告期末公司总资产为 99,904.79 万元，较报告期期初下降 0.95%；净资产为 85,698.66 万元，较报告期期初增长 2.24%。

报告期内，公司进行组织变革，即对过去的管理形态进行根本性改革，为提高管理效率、运行效率，将公司的管理层级分为总部、平台公司、项目公司三级分段式扁平化管理模式，截止本报告期末，公司已完成 1 个总部三地（重庆、武汉、苏州）办公，6 个省级平台公司，2 个地市级平台公司以及 33

个项目公司的管理格局的调整，各级管理机构职能建设到位，层级管理、职能作用与生产组织相结合，调整成效显著。

公司营销体系建设加强，将原来的营销团队集中在总部的工作模式调整为在各地总部设立营销中心，各地平台公司设立营销部门，由集中营销向分散营销、全员营销转变，至本报告披露日，公司新取得项目 17 项，公司业务覆盖区域增加四川、天津、新疆三地。

公司持续科技投入，加强科研力量，从软件的持续开发和推广应用、设备改造以及生产技术、工艺升级等多方面入手，被认定为 2021 年重庆市“专精特新”中小企业，同时再次通过重庆市“高新技术企业”认定；专利方面，公司新获得 6 项专利，其中 1 项发明专利，5 项实用新型专利。

公司开展了干部评价体系建设和薪酬改革等一系列管理活动，旨在优化干部结构、提升管理团队水平。截止本报告期末，与期初相比，管理团队本科及以上学历及以上人员占比增加 13 个百分点，大专及以上学历占比增加 5.8 个百分点；50 岁以上管理人员减少 4.94%；基层、中层与高层管理人员结构调整调整为 37%、61%、2%；为公司梯队建设及后续发展打下了基础。

公司除继续正常的业务开拓外，加大通过投资并购等方式整合业务，尝试布局具有协同效应的相关产业，提升竞争力。

(二) 行业情况

1、行业分类

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

2、本年度行业主要政策

(1) 2021 年 1 月，中共中央办公厅、国务院办公厅印发《建设高标准市场体系行动方案》，方案从基础制度、要素市场、环境质量、市场开放、市场监管五个方面，提出 51 条具体举措。

(2) 2021 年 2 月，2021 年中央一号文件发布，实施农村人居环境整治提升五年行动。分类有序推进农村厕所革命，加强中西部地区农村户用厕所改造。统筹农村改厕和污水、黑臭水体治理，因地制宜建设污水处理设施。健全农村生活垃圾收运处置体系，推进源头分类减量、资源化利用，建设一批有机废弃物综合处置利用设施。健全农村人居环境设施管护机制。有条件的地区推广城乡环卫

一体化第三方治理。深入推进村庄清洁和绿化行动。开展美丽宜居村庄和美丽庭院示范创建活动。

(3) 2021年3月,发布的《十四五规划和2035年远景目标纲要》:坚持党建引领、重心下移、科技赋能,不断提升城市治理科学化、精细化、智能化水平,推进社会治理现代化。运用数字技术推动城市管理手段、管理模式、管理理念创新,精准高效满足群众需求。开展农村人居环境整治提升行动,稳步解决“垃圾围村”和乡村黑臭水体等突出环境问题。推进农村生活垃圾就地分类和资源化利用,以乡镇政府驻地和中心村为重点梯次推进农村生活污水治理。支持因地制宜推进农村厕所革命。推进农村水系综合整治。深入开展村庄清洁和绿化行动,实现村庄公共空间及庭院房屋、村庄周边干净整洁。

(4) 2021年5月,国家发展改革委、住房城乡建设部联合印发《“十四五”城镇生活垃圾分类和处理设施发展规划》,《规划》要求,到2025年底,直辖市、省会城市和计划单列市等46个重点城市生活垃圾分类和处理能力进一步提升;地级城市因地制宜基本建成生活垃圾分类和处理系统;京津冀及周边、长三角、粤港澳大湾区、长江经济带、黄河流域、生态文明试验区具备条件的县城基本建成生活垃圾分类和处理系统;鼓励其他地区积极提升垃圾分类和处理设施覆盖水平。支持建制镇加快补齐生活垃圾收集、转运、无害化处理设施短板。

(5) 2021年6月,中国供销合作社官网印发《关于加快推进供销合作社再生资源业务高质量发展的指导意见的通知》,该《通知》明确到“十四五”末,全系统发展城乡回收网点80000个,建设绿色分拣中心2000个,综合利用园区(基地)300个。形成“村级收集+乡镇转运+县域处理+再生资源基地综合利用”覆盖城乡的供销合作社再生资源回收利用体系。

(6) 2021年6月,住房和城乡建设部、农业农村部、国家乡村振兴局联合印发《关于加快农房和村庄建设现代化的指导意见》,《指导意见》从12个方面提出了加快农房和村庄建设现代化的政策措施。在“倡导农村生活垃圾分类处理”方面,提出“全面建立村庄保洁制度,确保村村有保洁。”

(7) 2021年7月,发改委、住建部联合印发《关于推进非居民厨余垃圾处理计量收费的指导意见》,提出按照“产生者付费”原则,建立健全计量收费机制。鼓励各地区建立非居民厨余垃圾超定额累进加价机制,促进垃圾源头减量。加快理顺非居民厨余垃圾收集、运输、处置管理体制和运行机制,逐步实现运营主体企业化和运营机制市场化。

(8) 2021年10月,中共中央办公厅、国务院办公厅印发了《关于推动城乡建设绿色发展的意见》,《意见》指出,城乡建设是推动绿色发展、建设美丽中国的重要载体。到2025年,城乡建设绿色发展体制机制和政策体系基本建立,建设方式绿色转型成效显著,碳减排扎实推进,城市整体性、系统性、生长性增强,“城市病”问题缓解,城乡生态环境质量整体改善,城乡发展质量和资源环境

承载能力明显提升，综合治理能力显著提高，绿色生活方式普遍推广等。

(9) 2021年12月，国家发展改革委、住房城乡建设部、农业农村部等多个部门联合印发《“十四五”时期“无废城市”建设工作方案》，为稳步推进“无废城市”建设，到2025年“无废城市”固体废物产生强度较快下降，基本实现固体废物管理信息“一张网”、“无废”理念得到广泛认同。

目前我国的环卫市场处于高速发展的时期，行业景气度高，发展速度迅速。未来，公司将继续朝着科技改变行业属性，科技推动行业进步的方向，根据行业发展需求，加大市场拓展匹配适应的配套方案、持续科技研发及人才培育力度，打造“智慧人居环境投资运营”平台。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		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	173,301,918.51	17.35%	241,120,640.07	23.91%	-28.13%
应收票据	2,000,000.00	0.20%	0	0%	100.00%
应收账款	397,706,790.66	39.81%	323,972,298.63	32.12%	22.76%
存货	26,426,112.66	2.65%	25,822,873.60	2.56%	2.34%
投资性房地产	0	0%	0	0.00%	0.00%
长期股权投资	97,272,577.31	9.74%	0	0.00%	100.00%
固定资产	236,528,888.96	23.68%	232,816,388.05	23.08%	1.59%
在建工程	270,685.23	0.03%	0	0.00%	100.00%
无形资产	1,236,189.92	0.12%	1,251,513.71	0.12%	-1.22%
商誉	11,393,573.55	1.14%	11,393,573.55	1.13%	0.00%
短期借款	28,000,000.00	2.80%	15,780,000.00	1.56%	77.44%
长期借款	500,000.00	0.05%	27,408,024.56	2.72%	-98.18%
交易性金融资产	0	0%	100,589,919.35	9.97%	-100.00%
预付款项	2,225,452.06	0.22%	3,883,657.77	0.39%	-42.70%
其他流动资产	2,063,471.84	0.21%	9,848,814.16	0.98%	-79.05%
其他权益工具投资	0	0%	1,000,000.00	0.10%	-100.00%
递延所得税资产	3,563,765.23	0.36%	1,194,009.29	0.12%	198.47%
其他非流动资产	2,561,984.76	0.26%	479,000.00	0.05%	434.86%
应付票据	0.00	0.00%	960,000.00	0.10%	-100.00%

资产负债项目重大变动原因:

- 1、应收票据变动 100%的原因: 本报告期新增了银行承兑汇票;
- 2、长期股权投资变动 100%的原因: 报告期内, 公司(1)通过收购股份及增资方式, 累计取得重庆汇贤优策科技股份有限公司 20.02%的股权; (2)通过收购股份的方式取得重庆巴特拉城市环境服务集团有限公司 25%的股权;
- 3、在建工程变动 100%的原因: 本报告期, 公司实施了湖北鄂州的中试厂建设;
- 4、短期借款变动 77.44%的原因: 本报告期新增了短期借款 1,222 万元;
- 5、长期借款变动-98.18%的原因: 本报告期归还了长期借款;
- 6、交易性金融资产变动-100%的原因: 公司现金管理到期, 本报告期末无交易性金融资产;
- 7、预付账款变动-42.70%的原因: 报告期生产用油储值卡改用每周充值, 增加付款频次减少资金积压;
- 8、其他流动资产变动-79.05%的原因: 本报告期末的留抵税减少;
- 9、其他权益工具投资变动-100%的原因: 本报告期, 公司的参股公司业务到期不再继续经营, 目前已完成税务注销, 正在办理工商注销程序;
- 10、递延所得税资产变动 198.47%的原因: 本报告期的信用期减值损失增加;
- 11、其他非流动资产变动 434.86%的原因: 本报告期, 公司为新项目进场的设备预付了款项;
- 12、应付票据变动-100%的原因: 银行承兑汇票到期汇兑。

境外资产占比较高的情况

适用 不适用

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位: 元

项目	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	611,181,918.09	-	702,707,597.76	-	-13.02%
营业成本	478,904,662.53	78.36%	523,278,980.45	74.47%	-8.48%
毛利率	21.64%	-	25.53%	-	-
销售费用	4,859,737.87	0.80%	4,042,091.84	0.58%	20.23%
管理费用	48,188,462.69	7.88%	47,572,666.41	6.77%	1.29%
研发费用	6,059,506.75	0.99%	6,269,897.67	0.89%	-3.36%
财务费用	-1,109,037.97	-0.18%	4,282,763.34	0.61%	-125.90%
信用减值损失	-23,020,225.61	-3.77%	-9,915,805.91	-1.41%	132.16%
资产减值损失	180,838.67	0.03%	-535,380.57	-0.08%	-133.78%

其他收益	2,427,318.55	0.40%	2,072,736.63	0.29%	17.11%
投资收益	5,054,896.53	0.83%	-	0.00%	-
公允价值变动收益	-	0.00%	589,919.35	0.08%	-100.00%
资产处置收益	-3,008,622.82	-0.49%	-1,227,912.42	-0.17%	-145.02%
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
营业利润	53,427,062.11	8.74%	107,091,582.39	15.24%	-50.11%
营业外收入	-	0.00%	3,933.42	0.00%	-100.00%
营业外支出	1,095,235.96	0.18%	357,175.32	0.05%	206.64%
净利润	41,662,990.29	6.82%	96,095,081.90	13.67%	-56.64%
税金及附加	2,485,729.43	0.41%	1,153,172.74	0.16%	115.56%

项目重大变动原因：

- 1、财务费用变动-125.90%的原因：本报告期利息收入增加，贷款利息支出减少；
- 2、信用减值损失变动 132.16%的原因：本报告期，公司遵循审慎原则，按照公司坏账政策计提了应收款项坏账准备 1,300 万元左右；
- 3、资产减值损失变动-133.78%的原因：本报告期，公司根据开元资产评估有限公司出具的评估报告，冲回了苗木减值准备 18 万元；
- 4、公允价值变动收益变动-100%的原因：上期公告交易性金融资产按期回收后，本期末无交易性金融资产；
- 5、资产处置收益变动-145.02%的原因：报告期固定资产处置损失增加所致；
- 6、营业利润变动-50.11%及净利润变动-56.64%的原因：2020 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日，因新冠肺炎疫情原因，公司符合增值税减免政策，2020 年度符合社保减免政策，减免部分税、费支出，本报告期的 4 月 1 日至 12 月 31 日公司未享受增值税减免，对本期毛利影响 2,300 万元左右；同时社保全额缴纳，对本期毛利影响 1,000 万元左右；应收账款增加的信用减值损失增加 1,300 万元左右；资产处置损失增加 210 万元左右。扣除上述影响，本期公司实际经营能力较去年同期基本持平。
- 7、营业外支出变动 206.64%的原因：主要是本报告期对部分资产进行报废处理产生损失所致。
- 8、税金及附加变动 115.56%的原因：与上期相比，本报告期 4 月 1 日-12 月 31 日未享受增值税减免政策，增值税附加税增加。

(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	607,799,249.26	702,447,968.73	-13.47%
其他业务收入	3,382,668.83	259,629.03	1202.89%
主营业务成本	477,899,058.90	523,248,167.80	-8.67%
其他业务成本	1,005,603.63	30,812.65	3163.61%

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	539,648,133.60	433,318,490.78	19.70%	-14.35%	-9.63%	-4.19%
垃圾分类收运及处置	47,733,943.99	27,192,220.76	43.03%	-7.62%	-0.94%	-3.84%
绿化工程服务	15,410,650.27	13,073,923.45	15.16%	-9.31%	-0.38%	-7.60%
其他服务	5,006,521.40	4,314,423.91	13.82%	34.50%	36.76%	-1.42%
小计	607,799,249.26	477,899,058.90	21.37%	-13.47%	-8.67%	-4.14%
其他业务	3,382,668.83	1,005,603.63	70.27%	1,202.89%	3,163.61%	-17.86%
合计	611,181,918.09	478,904,662.53	21.64%	-13.02%	-8.48%	-3.89%

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	203,899,800.48	156,711,303.10	23.14%	-12.62%	-3.80%	-7.05%
华中	215,962,544.86	160,982,373.11	25.46%	-13.40%	-12.85%	-0.48%
华东	137,334,106.19	119,590,035.79	12.92%	2.75%	10.13%	-5.83%
华北	44,160,431.07	35,810,971.18	18.91%	-38.17%	-36.64%	-1.96%
其他区域	6,442,366.66	4,804,375.72	25.43%	-55.98%	-54.35%	-2.66%
小计	607,799,249.26	477,899,058.90	21.37%	-13.47%	-8.67%	-4.14%
其他业务	3,382,668.83	1,005,603.63	70.27%	1,202.89%	3,163.61%	-17.86%
合计	611,181,918.09	478,904,662.53	21.64%	-13.02%	-8.48%	-3.89%

收入构成变动的的原因:

1、绿化工程服务毛利率变动-7.60%的原因:(1)主要系绿化项目作业质量提高;(2)新项目进场绿化单价降低。

2、其他业务收入变动 1202.89%、其他业务成本变动 3163.61%的原因,毛利率变动-17.86%的原因:

主要是上期公司其他业务较少，上期其他业务收入 25.96 万元，报告期其他业务收入增加 312.30 万元，系公司吉林项目退场，处置了周转材料。

- 3、西南区域毛利率变动-7.05%的原因：（1）主要是与上期相比，报告期 4 月 1 日-12 月 31 日未享受增值税疫情优惠，报告期也未享受社保优惠；（2）部分项目到期所致。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	汝南县城市管理局	61,609,096.30	10.14%	否
2	中牟县农业农村工作委员会	48,392,825.21	7.96%	否
3	重庆市万州区城市管理局	30,228,452.23	4.97%	否
4	南京浦口经济开发有限公司	22,115,662.08	3.64%	否
5	望都县住房和城乡建设局	19,731,891.70	3.25%	否
合计		182,077,927.52	29.96%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	中国石油天然气股份有限公司	17,329,006.36	9.58%	否
2	中国石化销售股份有限公司	12,393,097.98	6.85%	否
3	重庆外企德科人力资源服务有限公司	9,598,039.77	5.31%	否
4	郑州宇通重工有限公司	4,590,000.00	2.54%	否
5	太平财产保险有限公司重庆分公司	2,700,006.76	1.49%	否
合计		46,610,150.87	25.77%	-

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	18,149,324.13	50,198,747.88	-63.85%
投资活动产生的现金流量净额	-47,873,664.25	-138,845,005.73	65.52%
筹资活动产生的现金流量净额	-38,069,318.27	253,455,764.52	-115.02%

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额较上期变动-63.85%的原因：本报告期的 4 月 1 日至 12 月 31 日，公司未享受增值税减免，税费缴纳较上期增加，应收账款较上期增加；
- 2、投资活动产生的现金流净额较上期变动 65.52%的原因：本报告期公司现金管理到期，收回了交易性金融资产；

3、筹资活动产生的现金流量净额较上期变动-115.02%的原因：主要受上期公司完成向不特定合格投资者公开发行股票，募集资金总额 3.52 亿元影响。

(四) 投资状况分析

1、报告期内获取的重大的股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资金额	持股比例%	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉
重庆汇贤优策科技股份有限公司	软件和信息技术服务业	73,609,679.24	20.02%	自有资金	李晓东等人	长期	股权	-	3,792,945.50	否
重庆巴特城市环境服务有限公司	环卫服务	19,500,000.00	25.00%	自有资金	王光强等人	长期	股权	-	369,952.57	否
合计	-	93,109,679.24	-	-	-	-	-	-	4,162,898.07	-

2、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□适用 √不适用

3、以公允价值计量的金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元

金融资产类别	初始投资成本	资金来源	本期购入金额	本期出售金额	报告期投资收益	本期公允价值变动	计入权益的累计公允价值变动

						损益	
交易性金融资产	0.00	自有资金	100,000,000.00	100,000,000.00	747,945.21	0	0
交易性金融资产	100,000,000.00	募集资金	0.00	100,000,000.00	144,053.25	0	0
合计	100,000,000.00	-	100,000,000.00	200,000,000.00	891,998.46	0	0

4、理财产品投资情况

适用 不适用

5、委托贷款情况

适用 不适用

6、主要控股参股公司分析

适用 不适用

(1) 主要控股参股公司情况说明

1、江苏日成环保工程有限公司，截止报告期末为新安洁控股子公司（持股比例 95.00%），主要业务为城市环境卫生管理（公共设施、道路、立面、水域等），绿化管养，2021 年度净利润 673 万元；
2、重庆暄洁再生资源利用有限公司，新安洁全资子公司，注册资本 5,000 万元。主要业务为垃圾分类、收运、再生资源回收和利用等，2021 年度净利润 1,442 万元。

(2) 主要控股子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	主营业务收入	主营业务利润	净利润
江苏日成环保工程有限公司	控股子公司	城市环境卫生管理（公共设施、道路、立面、水域等），绿化管养。	85,738,911.83	14,159,569.19	6,712,962.61
重庆暄洁再生资源利用有限公司	控股子公司	垃圾分类推广、垃圾分类收集及运输，再生资源回收。	58,110,162.59	20,454,970.32	14,429,080.51

(3) 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对公司整体生产经营和业绩的影响

武汉洁未来环保科技有限公司	设立	2021 年度净利润-21.66 万元。
天津新洁智慧城市运营服务有限公司	设立	无影响
湖北毅信安洁环境卫生有限公司	设立	2021 年度净利润 24.34 万元。
重庆洁未来城乡环卫服务有限公司	设立	无影响
程力环保科技有限公司	设立	2021 年度净利润-13.02 万元。
张掖市程力环保科技有限公司	设立	2021 年度净利润-12.68 万元。
伊犁新安洁环保有限公司	设立	2021 年度净利润 115.27 万元。
台州新洁保洁有限公司	工商注销	无影响
南京日成市政工程有限公司	工商注销	无影响
洪洞信中环环保科技有限公司	工商注销	无影响

(4) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

7、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

(五) 税收优惠情况

适用 不适用

1. 根据《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部公告 2020 年第 23 号)的相关规定,自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税,本公司、重庆暄洁再生资源利用有限公司符合相关税收优惠政策条件,2021 年度企业所得税税率为 15%。

2. 根据《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告 2021 年第 12 号)及《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》(国家税务总局公告 2021 年第 8 号)的相关规定,子公司重庆宣方物业管理有限公司、江阴市新安洁景观园林环保工程有限公司、武汉新安洁环境工程有限公司、武汉暄洁再生资源有限公司、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、长沙市城洁宝环境工程有限公司、徐州新安洁环保工程有限公司、南京日成市政工程有限公司、台州新洁保洁有限公司、河南新永环境工程有限公司、神农架新安洁环境工程服务有限公司、重庆万城洁城乡环卫服务有限公司、重庆信中环环保科技有限公司、武汉洁未来环保科技有限公司、湖北毅信安洁环境卫生有限公司、天津新洁智慧城市运营服务有限公司、程力环保科技有限公司、张掖市程力环保科技有限公司、伊犁新安洁环保有限公司、重庆洁未来城乡环卫服务有限公司、吉林省新安洁环境卫生管理有限公司 2021 年度符合小微企业所得税税收优惠政策,年应纳税所得额不超过 100 万元的部分,减按 12.5%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税;年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分,

减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

3. 根据《中华人民共和国企业所得税法》《财政部 国家税务总局 国家发展改革委关于公布环境保护节能节水项目企业所得税优惠目录（试行）的通知》（财税〔2009〕166 号）的规定，子公司中牟新安洁环境管理有限公司、河南新安洁园林环保工程有限公司从事符合条件的公共垃圾处理项目的所得，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。中牟新安洁环境管理有限公司自 2019 年开始从事公共垃圾处理，符合相关税收优惠政策，2021 年免征企业所得税，河南新安洁园林环保工程有限公司自 2018 年开始从事公共垃圾处理，符合相关税收优惠政策，2021 年减半征收企业所得税。

4. 根据《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号）的规定，自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额。根据《财政部 税务总局关于明确生活性服务业增值税加计抵减政策的公告》（财政部 税务总局公告 2019 年第 87 号）的规定，自 2019 年 10 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，允许生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 15%，抵减应纳税额。

5. 根据《关于支持新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控有关税收政策的公告》（财政部 税务总局公告 2020 年第 8 号）、《关于延续实施应对疫情部分税费优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 7 号）的规定，自 2020 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日，本公司及子公司提供生活服务取得的收入，免征增值税。

（六） 研发情况

1、 研发支出情况：

单位：元

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	6,059,506.75	6,269,897.67
研发支出占营业收入的比例	0.99%	0.89%
研发支出资本化的金额	0.00	0.00
资本化研发支出占研发支出的比例	0.00	0.00
资本化研发支出占当期净利润的比例	0.00	0.00

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率变化情况及其合理性说明

适用 不适用

2、研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	1
硕士	2	1
本科	22	27
专科及以下	28	19
研发人员总计	52	48
研发人员占员工总量的比例（%）	0.38%	0.35%

3、专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	63	59
公司拥有的发明专利数量	9	8

4、研发项目情况：

报告期内，公司以科技推动行业进步为目标进行科研布局，围绕“打造科技属性，开拓创新格局”的研发工作方针，立项了一批科创项目，同时，为进一步激活人才效能，制定了与科技研发相关的激励政策。

截至报告期末，公司累计获得专利 63 项，其中发明专利 9 项。软件著作权 18 项。

报告期内，主要研发项目情况如下：

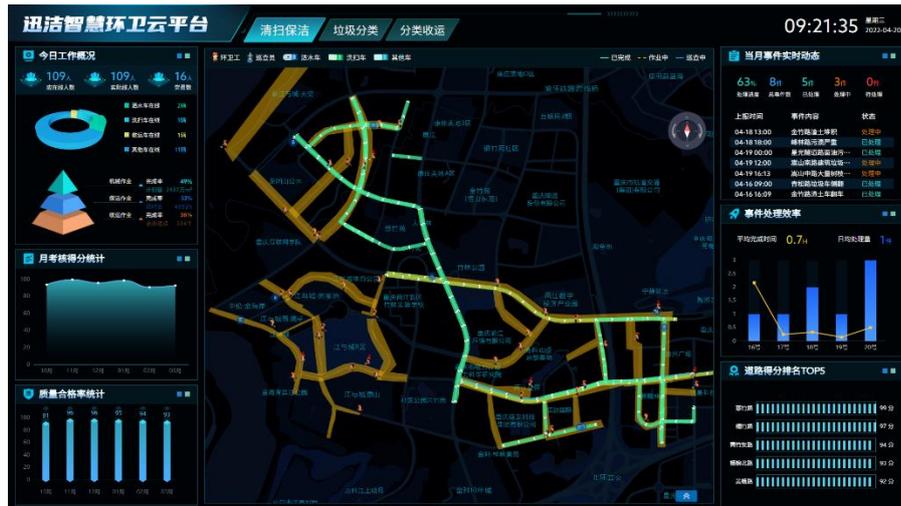
一、迅洁智慧环卫

公司进一步投入研发力量加强迅洁智慧环卫系统的迭代开发和应用推广。

（一）清扫保洁业务板块

对迅洁-清扫保洁系统进行了迭代升级，尤其在数据可视化方面，作出了较大改进，进一步为决策层提供运营动态全局感知能力，为生产运营管理部门提供项目生命周期的数据支撑，可视化分析能力，并在全国全面推开，加强了日常经营管理和数据分析工作。

硬件上，开发了具有自主知识产权的车载定位器 VP100，目前已在全国 75 个项目部推广安装了 600 余套。该设备的推出，不仅降低了车载设备使用成本，对于进一步打造和完善软硬一体的“迅洁智慧环卫”整体解决方案具有里程碑意义。



(二) 收运作业业务板块

按照既定计划，在重庆、湖北、安徽等地项目部成功开展迅洁-收运作业系统的应用推广，进一步获得了系统在不同项目区域特征（城市、农村）、不同项目业务形态（生活垃圾收运、餐厨垃圾收运）下的运营经验，充分验证了系统的实用性、可靠性。



(三) 垃圾分类业务板块

在重庆、湖北等地，完成了迅洁-垃圾分类系统对更多类型智能物联设备支持。



（四）辅助管理板块

完成了基础数据系统、档案管理系统、营销数据采集系统的开发和上线，支撑公司各职能体系数字化转型、效率提升。

二、工程技术研发

报告期内，公司进一步加强研发成果转化，将地面油污清洗技术、餐厨垃圾车清洗技术、城市“牛皮癣”清洗技术整理、规范、认证，形成了公司自有产品，在再生资源项目中推广使用。

（一）农村生产/生活垃圾减量处置工艺研究

该项目以“分散处置”为核心思想，分散就地处置农业生产垃圾，有效解决了以往垃圾集中处置成本高的难题。工艺主要采用生物质热解高温发酵工艺。以农作物秸秆为原料，畜禽粪便为辅料，经过破碎等前处理后高温发酵。利用生物质燃料的热量对环境环保、成本低、发酵周期短，使有机肥生产周期缩短，提高堆肥效率，为垃圾处理行业开拓了新的处理思路。该项目已结项，并申报发明专利1项。

（二）240升垃圾桶清洗站开发及应用

该项目目标主要是降低成本、提高生产效率、改善作业环境、加强防疫卫生等，针对街道、马路、居民区等地放置的垃圾桶进行集中清洗作业，通过研发机械设备实现清洗自动化的过程，截至目前，第一代240升垃圾桶清洗站已经在常青花园项目中投入使用，目前第二代垃圾桶清洗设备正在研发过程中，较第一代将更加完善，可适用大部分240升垃圾桶的清洗工作。

（三）电动万向鸭嘴技术开发及应用

该项目目标主要是节水、降低成本、提高工作效率。根据洒水车作业项目的不同，将洒水车的用水进行精细化操控，通过调整前喷水鸭嘴的开口大小，喷水范围及俯仰角度来适应各种不同的作业工况，在达到效果的同时有效的控制用水量，截止报告期，项目已在水车上进行了安装调试，数据采集等研发工作也在持续进行中。

5、与其他单位合作研发的项目情况：

适用 不适用

(七) 审计情况

1. 非标准审计意见说明：

适用 不适用

2. 关键审计事项说明：

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

(一) 收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(二十一)及五(二)1。

2021年度，新安洁公司营业收入为61,118.19万元，主要来源于环卫清扫、绿化保洁等服务。由于营业收入是新安洁公司关键业绩指标之一，可能存在新安洁公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

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

(2) 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

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

(4) 对主要客户的交易情况实施函证程序；

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

(6) 实施截止测试，检查服务收入是否在恰当的会计期间确认；

(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 应收账款减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(八)及附注五(一)4。

截至 2021 年 12 月 31 日,新安洁公司应收账款账面余额 43,794.50 万元,坏账准备 4,023.82 万元,账面价值 39,770.68 万元。

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

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

2. 审计应对

针对应收账款减值,我们实施的审计程序主要包括:

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

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

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

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

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

(6) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(八) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

一、企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司自 2021 年 1 月 1 日（以下称首次执行日）起执行经修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称新租赁准则）。

(1) 对于首次执行日前已存在的合同，公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

(2) 对本公司作为承租人的租赁合同，公司根据首次执行日执行新租赁准则与原准则的累计影响数调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。具体处理如下：

对于首次执行日前的经营租赁，公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

在首次执行日，公司按照本财务报表附注三(十八)的规定，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

1) 执行新租赁准则对公司 2021 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下

项 目	资产负债表		
	2020 年 12 月 31 日	新租赁准则 调整影响	2021 年 1 月 1 日
使用权资产		14,768,633.22	14,768,633.22
一年内到期的非流动负债	500,000.00	1,558,998.98	2,058,998.98
租赁负债		12,476,170.07	12,476,170.07
其他流动资产	10,603,111.66	-754,297.50	9,848,814.16
其他应付款	5,909,227.14	-20,833.33	5,888,393.81

2) 本公司 2020 年度无重大经营租赁。

首次执行日计入资产负债表的租赁负债所采用的公司折现利率的加权平均值为 4.62%。

3) 对首次执行日前的经营租赁采用的简化处理

① 对于首次执行日后 12 个月内完成的租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债；

② 公司在计量租赁负债时，对于具有相似特征的租赁合同采用同一折现率；

③ 使用权资产的计量不包含初始直接费用；

④ 公司根据首次执行日前续租选择权或终止租赁选择权的实际行权及其他最新情况确定租赁

期；

⑤ 作为使用权资产减值测试的替代，公司根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表日的亏损准备金额调整使用权资产；

⑥ 首次执行日前发生租赁变更的，公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

上述简化处理对公司财务报表无显著影响。

4) 对首次执行日前已存在的低价值资产经营租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

5) 对公司作为出租人的租赁合同，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

2. 公司自 2021 年 1 月 26 日起执行财政部于 2021 年度颁布的《企业会计准则解释第 14 号》，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

3. 公司自 2021 年 12 月 31 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于资金集中管理相关列报”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

二、报告期内公司不存在会计估计变更或重大会计差错更正。

(九) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

(一) 合并范围增加				
公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额（元）	出资比例
武汉洁未来环保科技有限公司	设立	2021/2/2	2,040,000.00	51.00%
天津新洁智慧城市运营服务有限公司	设立	2021/2/2	360,000.00	60.00%
湖北毅信安洁环境卫生有限公司	设立	2021/3/25	255,000.00	51.00%
程力环保科技有限公司	设立	2021/5/11	510,000.00	51.00%
张掖市程力环保科技有限公司	设立	2021/7/16	240,000.00	80.00%
伊犁新安洁环保有限公司	设立	2021/8/16	340,000.00	47.00%
重庆洁未来城乡环卫服务有限公司	设立	2021/10/12	0.00	51.00%

(二) 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产 (元)	期初至处置日 净利润
台州新洁保洁有限公司	工商注销	2021/5/19	-1,157,302.12	
南京日成市政工程有 限公司	工商注销	2021/4/26	57,753.80	590.84
洪洞信中环保科技 有限公司	工商注销	2021/6/1	-50,484.10	197.25

(十) 企业社会责任

1. 脱贫成果巩固和乡村振兴社会责任履行情况

适用 不适用

2. 其他社会责任履行情况

适用 不适用

报告期内，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. 环境友好

公司是专业的智慧人居环境投资运营商，从事的是对环境有益的工作，并且始终把服务品质放在首位，充分考虑了避免资源浪费、节约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绿色、可持续性。

2. 客户责任

公司制定了“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，并通过十余年的管理经验积累，形成了自己独特的服务管理机制。从维护和保障客户权益出发，倡导 360 度无缝隙的客户服务，建立客户回访机制，及时了解客户需求以及对服务质量的满意度并反馈。

3. 劳动者权益保护

(1) 大力开展党、工组织建设，以党建为引领，工会为桥梁和纽带，联系群众、关心群众，维护员工的合法权益。

(2) 基于环卫行业人力资源管理的特点和难点，建立系统的人力资源管理体系以保障员工的合法权益，履行社会责任。

(3) 推动大学生就业，为行业、企业管理引入、培养新生力量。自 2017 年起公司持续被重庆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) 积极吸纳军转人员、下岗人员、农转非、“4050”人员、残疾人员等就业困难人群，提供就业机会。

(5) 公司是重庆市人力资源和社会保障局、重庆市总工会等五部门联合认证的“重庆市和谐劳动关系 AAA 级企业”。

(6) 公司是“全国模范劳动关系和谐企业”。

(7) 公司获得重庆市总工会颁发的“重庆五一劳动奖状”。

5. 社区责任

公司与项目所在地的基层党组织、村镇政府结对子，以组织共建为抓手，以环境共治、共建为内容，推动文明、平安、卫生、美丽、富饶的乡村振兴工作。

6. 安全生产

公司严格按照国家安全法规规定，重抓安全主体责任上肩，通过创建国家二级企业安全标准化工作，全员全过程参与，重抓生产组织过程安全风险管控，实现安全管理系统化，制度合法化，岗位操作行为规范化，并持续改进。

(1) 公司通过了重庆市应急管理局评定的《二级企业安全生产标准化》认证。

(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、安全检查等多方面结合，消除生产安全事故隐患，防止和减少生产安全事故，保障公司和员工的生命和财产安全，促进公司发展。

3. 环境保护相关的情况

适用 不适用

(十一) 报告期内未盈利或存在累计未弥补亏损的情况

适用 不适用

三、 未来展望

(一) 行业发展趋势

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

随着我国城市化建设、新农村建设的深入，特别是“绿水青山就是金山银山”理念的普及，我国在环境保护方面的投入不断增加，立法和行政机关针对人居环境改善、环境管理等方面出台了一系列的法律法规、管理办法等制度。2018年至今，国家陆续出台了《关于实施乡村振兴战略的意见》和《农村人居环境整治三年行动方案》实施乡村振兴计划，以建设美丽宜居村庄为导向，农村垃圾、污水治理和村容村貌提升为主攻方向，加快补齐农村人居环境突出短板，计划到2020年实现农村人居环境明显改善，村庄环境基本干净整洁有序。随后国务院颁布的《关于实施乡村振兴战略的意见》要求推进“厕所革命”，开展农村人居环境整治三年行动。2020年3月3日，中共中央办公厅、国务院办公厅印发《关于构建现代环境治理体系的指导意见》，并发出通知，要求各地区各部门结合实际认真贯彻落实，进一步规范和促进行业健康快速发展。2020年9月国家明确提出2030年“碳达峰”与2060年“碳中和”目标。

2021年迄今，中央及地方政府出台了一系列政策文件，持续推进产业结构和能源结构调整，大力发展可再生能源；部署提升城市治理科学化、精细化、智能化水平，实施农村人居环境整治提升五年行动。对2021年以及未来几年在碳中和、垃圾分类、农村环境治理、城市管理以及市容环境整治、绿化等方面发展提出了具体要求。

面对行业发展新趋势，公司积极探索新模式，以应对机遇和挑战：

1. 环境管理市场容量持续释放，市场快速增长。

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

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

4. 受经济环境影响，地方政府财政因疫情影响受限，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，新冠疫情的出现，引起了各方对公共环境的关注和重视，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，未来将形成具备投资能力、平台管理能力、项目行业经验以及配套的技术支撑、先进的管理手段等的多龙头与众多专业从事劳务服务、设备服务等的服务公司的行业局面。

(二) 公司发展战略

秉承“诚、毅、信、和”企业理念，弘扬“诚信、求实、高效”企业精神，共同践行“做富有社会责任感的、值得信赖的智慧人居环境投资运营专家”和“引领行业创新,推动行业进步,建设美好人居环境”的企业宗旨和使命。

1. 坚持智慧人居环境综合服务，打造完善的产业生态；
2. 继续完善和发挥两条管理战线的管理特色，不遗余力打造组织能力；
3. 持续科技投入，全力打造科研能力，建科技运营及管理平台；
4. 打通融资渠道，用好用足各类融资方式；
5. 持续总结行业经验，进一步加强生产运营模式创新引领；

将公司打造成为具有科技属性、鲜明经营管理特色、业绩持续高增长和较大行业影响力的专业化智慧人居环境投资运营专家。

(三) 经营计划或目标

根据宏观环境变化，结合公司的实际情况，公司确定 2022-2025 年的经营方针：统一思想凝心聚力、管理高效组织健全、多措并举开源增效、科技创新强筋壮骨、广纳贤才开放合作。

1. 经营管理战线（一战线）与思想管理战线（二战线）齐头并进，贯彻公司核心理念，激发创业激情，吹响三次创业号角。
2. 探索新的商业模式，调整改善营销体系，拼存量项目、扩增量项目、落地并购项目，按公司产业布局全力开发新业态，围绕主业寻找相关的利润增长点。
3. 科技推动行业发展，向科技型企业转型；围绕迅洁智慧环卫系统、垃圾资源化利用加大投入，形成核心竞争力；加快迅洁智慧环卫系统模块的开发建设，推进已开发完成模块的全面运行。
4. 加强应收账款管理，全力确保应收账款回收。
5. 有序推进干部队伍梯队建设，探索产学研的合作机制。

(四) 不确定性因素

报告期内，公司没有对持续经营能力产生重大不利影响的不确定因素。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、市场竞争及项目收益波动风险

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。

应对措施：

(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。

(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。

2、劳动力来源风险

公司属于劳动密集型企业，存在劳动力不足的风险。

应对措施：

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。

3、公司经营管理的风险

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。

应对措施：

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，形成既相互促进有相互制约的机制，实现效率提升和风险管控的平衡。

4、经营资质和业务许可证未能取得或存续的风险

如果公司违反了国家法律和相关规定要求，存在资质的续存风险。目前，随着国家加大简政放权、放管结合、优化服务政策的进一步落实，经营资质和业务许可证的取得对企业的影响越来越小，该风险越来越小。

应对措施：

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提升公司，保持良好的信用，提高客户满意度，增强公司业绩。

5、财政政策风险

公司环卫服务业务的主要客户为各级政府市政环卫相关部门，尽管市政环卫业务是城镇发展中不可或缺的一环，受经济周期波动影响较小，若未来宏观财政政策趋于紧缩，各级政府削减或延缓刚性的财政支出项目，将对公司的市政环卫业务的顺利开展和款项的回收造成不利影响。

应对措施：

在建设“美丽中国”大背景下，国家把生态文明建设放在突出地位，并推出一系列政策、法规，如《中共中央、国务院关于全面加强生态环境保护坚决打好污染防治攻坚战的意见》、《城市生活垃圾分类工作考核暂行办法》、《农村人居环境整治三年行动方案》等，规范和引导了环卫行业市场的有序增长，将推动公司业务开展。

经 2020 年 7 月 1 日国务院第 99 次常务会议通过，7 月 5 日发布的国令第 728 号《保障中小企业款项支付条例》规定“机关、事业单位从中小企业采购货物、工程、服务，应当自货物、工程、服务交付之日起 30 日内支付款项；合同另有约定的，付款期限最长不得超过 60 日。”，该政策的出台有利于公司款项回收。

6、生产安全风险

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。

应对措施：

(1) 公司为保障员工劳动安全生产，建立了完善的安全生产制度，为符合条件的员工购买社会保险或商业保险；加强安全管理工作，强化公司及员工的安全意识，定期开展全面的环卫作业人员安全作业教育及培训；为环卫作业配备了必要的安全设施和员工劳动防护用品，最大限度降低劳动事故的发生；注重对员工的培训，提升管理人员尤其是基层管理人员的管理技能，加强管理人员与员工的沟通，提升基础员工的业务能力、安全意识和法律知识；

(2) 除上述措施外，积极采取多种措施来减少劳动或劳务纠纷、诉讼：

①根据《中华人民共和国民法典》、《劳动法》、《劳动合同法》等有关规定，建立了完善的员工管理内控制度，保障员工的法定权益，形成员工与企业同发展的良好用人机制；

②建立了健全的劳动争议调解机制，推行公司内部调解，发现争议纠纷隐患，法务部、工会及时介入进行了解后根据问题实质作出相应的解决措施：友好沟通、疏导、合理解决，把问题解决在矛盾激化之前；

③建立完善的事事故处理机制，保障员工在发生保险事故时，及时得到相应的赔付。

(二) 报告期内新增的风险因素

无。

第五节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	√是 □否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	√是 □否	五.二.(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	五.二.(三)
是否存在重大关联交易事项	√是 □否	五.二.(四)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资、以及报告期内发生的企业合并事项	□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	五.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	五.二.(六)
是否存在年度报告披露后面临退市情况	□是 √否	
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（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 诉讼、仲裁事项

1. 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

性质	累计金额		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	10,689,273.29	1,568,425.89	12,257,699.18	1.23%

2. 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

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	8,000,000.00	0	0	2020年6月11日	2021年6月8日	保证	连带	已事前及时履行
重庆暄洁再生资源	否	是	4,500,000.00	4,500,000.00	0	2021年9月15日	2022年9月12日	保证	连带	已事前及时履行
重庆暄洁再生资源	否	是	3,500,000.00	3,500,000.00	0	2021年9月17日	2022年9月12日	保证	连带	已事前及时履行
总计	-	-	16,000,000.00	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）	16,000,000.00	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	0
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	0
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	0	0

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

单位：元

占用主体	是否为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业	占用形式	占用性质	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	是否履行审议程序
钟伟	否	资金	借款	0	1,000,000.00	0	1,000,000.00	
合计	-	-	-	0	1,000,000.00	0	1,000,000.00	-

资金占用分类汇总：

单位：元

项目汇总	余额	占上年年末归属于上市公司股东的净资产的比例%
控股股东、实际控制人及其控制的其他企业合计占用资金的单日最高余额	0	0%

占用原因、整改情况及对公司的影响：

2022年1月下旬，公司在开展2021年度审计工作中关注到子公司存在关联方提供担保并发生资金拆借的情形。具体情况：

2021年12月，公司控股子公司江苏日成向通过微众银行向信托机构借款100.00万元，并在2021年12月将上述借款转给钟伟账户。

钟伟是公司股东，曾任新安洁的董事、高管，江苏日成董事长、法定代表人、总经理，于2021年5月6日辞去新安洁的董事、高管职位，并于2022年3月21日辞去江苏日成董事长、法定代表人、总经理职务。

自查发现上述关联方非经营性资金占用事项后，公司高度重视，对内部控制存在的问题进行了专项整改。具体的整改措施如下：

1、督促钟伟于2022年1月29日前归还借款及资金利息，合计101.6634万元，其中利息1.6634万元；

2、督促江苏日成注销贷款账户；

3、与保荐及持续督导机构沟通并协助开展现场核查工作；

4、内控管理部门对内控过程中执行情况进行调查；

5、内控管理部门梳理公司内控管理制度，对存在的漏洞进行整改，出台相关约束及责任追究制

度，并拟通过按月打印各子公司的征信报告，按月查询子公司的银行开户情况，按月查询分子公司设立情况，加强子公司证照、印章管理，完善法人和总经理等使用相关证照、印章的审批流程等方式加强内控管理，控制风险。

6、加强相关法律法规和各项证券监管规则的学习

(1) 要求公司全体管理人员和财务人员认真学习《公司法》《证券法》《证券发行上市保荐业务管理办法》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等法律法规及有关公司制度；

(2) 在后续的日常管理中，公司将在内部开展定期和不定期地证券法律法的培训，提升全员守法合规意识，强化关键管理岗位的风险控制职责；

(3) 组织公司控股股东、董事、监事、高级管理人员按照监管部门的要求参加有关证券法律法规、最新监管政策培训。

7、公司拟于 2022 年 4 月内补充完成审议程序，补充确认上述关联方资金拆借事宜。

(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

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力，接受劳务	200,000.00	0.00
2. 销售产品、商品，提供劳务	270,000.00	88,676.81
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
4. 其他	0.00	13,211.01

注：其他费用是指公司的关联方暄洁控股股份有限公司、重庆瑞栎健康产业有限公司于 2021 年 7 月 1 日开始向公司租赁房屋用作办公使用，年租金合计 28,800 元。根据公司《关联交易管理制度》第十二条第（二）规定，与关联法人发生的成交金额占公司最近一期经审计总资产 0.2%以上的交易，且超过 300 万元的关联交易需要董事会审议。该关联交易事项无需董事会审议。

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

单位：元

关联交易方	资产的账面价值	评估价值	交易价格	定价原则	交易内容	结算方式	交易对公司的影响	交易价格与账面价值或评估价值是否存在较大差异	交易价格与账面价值或评估价值存在较大差异的原因	临时公告披露时间
暄洁控股股份有限公司	22,224,223.17	22,582,100.00	22,582,100.00	按照市场法评估价值	位于重庆市黄山大道中段64号3幢6、7楼办公用房	现金	满足公司经营办公需要	否	不适用	2021年4月30日
重庆瑞转健康产业有限公司	6,100,021.97	6,178,600.00	6,178,600.00	按照市场法评估价值	位于重庆市黄山大道中段64号3幢6、7楼办公用房	现金	满足公司经营办公需要	否	不适用	2021年4月30日

相关交易涉及业绩约定：

不适用。

4、与关联方共同对外投资发生的关联交易

适用 不适用

5、与关联方存在的债权债务往来事项

适用 不适用

单位：元

关联方	债权债务期初余额	本期发生额	期末余额	具体内容	形成的原因	对公司的影响	临时公告披露时间
钟伟	0.00	1,000,000.00	1,000,000.00	往来款	借款	已还清	
合计	0.00	1,000,000.00	1,000,000.00				

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	起始日期			
暄洁控股股份有限公司、魏延田	为公司向银行贷款提供担保	20,000,000.00	8,000,000.00	0.00	2021年12月13日	2022年6月12日	保证	连带	2021年3月29日
魏延田	为重庆暄洁再生资源公司向银行贷款提供担保	4,500,000.00	4,500,000.00	0.00	2021年9月15日	2022年9月12日	保证	连带	2021年3月29日
魏延田	为重庆暄洁再生资源公司向银行贷款提供担保	3,500,000.00	3,500,000.00	0.00	2021年9月17日	2022年9月12日	保证	连带	2021年3月29日
钟伟	贷款	500,000.00	500,000.00	0.00	2021年12	2023年12	保证	连带	

					月 18 日	月 18 日			
钟伟	贷款	500,000.00	500,000.00	0.00	2021 年 12 月 23 日	2023 年 12 月 18 日	保证	连带	

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

(五) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2014年11月25日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2014年11月25日	-	挂牌	减少和避免关联交易	承诺减少和避免关联交易，详见《公开转让说明书》第四节公司财务第七条之（二）之5	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020年7月27日	2023年7月27日	发行	稳定股价承诺	详见《公开发行说明书》之“第四节发行人基本情况”之“九重要承诺”之2	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020年4月10日	2021年7月27日	发行	限售承诺	详见《公开发行说明书》之“第四节发行人基本情况”之“九重要承诺”之5	已履行完毕
实际控制人或控股股东	2020年4月10日	2021年7月27日	发行	股份增减持承诺	详见《公开发行说明书》之“第四节发行人基本情况”之“九重要承诺”之5	已履行完毕
实际控制	2021年7月27日	-	发行	摊薄即期回报	详见《公开发行	正在履行中

人或控股股东	日			填补措施	说明书》之“第四节发行人基本情况”之“九重要承诺”之3	
实际控制人或控股股东	2021年7月27日	-	发行	履行约束措施的承诺	详见《公开发行说明书》之“第四节发行人基本情况”之“九重要承诺”之4	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020年4月17日	-	发行	关于社会保险金和住房公积金的承诺	如果根据有权部门的要求或决定，新安洁需要为员工补缴本承诺函签署之日前应缴未缴的社会保险金和住房公积金，或因未足额缴纳需承担任何罚款或赔偿责任，本公司/人将足额补偿新安洁因此发生的支出或所受损失。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020年6月14日	-	发行	关于租赁房产的承诺	承诺事项详情附后	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020年6月14日	-	发行	关于运输作业设备事项的承诺	如果根据有权部门的要求或决定，若因新安洁青州分公司接收的57辆未上牌垃圾清运专用车上路行驶需承担任何罚款或赔偿责任，本公司/人将足额补偿新安洁因此发生的支出或所受损失。	正在履行中
公司	2020年7月27日	2023年7月27日	发行	稳定股价承诺	详见《公开发行说明书》之“第四节发行人基本情况”之“九重要承诺”之2	正在履行中
公司	2020年7月27日	-	发行	摊薄即期回报	详见《公开发行	正在履行中

	日			填补措施承诺	说明书》之“第四节发行人基本情况”之“九重要承诺”之3	
公司	2020年7月27日	-	发行	履行约束措施的承诺	详见《公开发行说明书》之“第四节发行人基本情况”之“九重要承诺”之4	正在履行中
公司	2020年4月17日	2024年12月31日	发行	分红承诺	详见公司在北交所官网披露的《三年股东回报规划》	正在履行中
董监高	2014年11月25日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争,详见《公开转让说明书》“第三节公司治理”第八条之(三)	正在履行中
董监高	2020年7月27日	2023年7月27日	发行	稳定股价承诺	详见《公开发行说明书》之“第四节发行人基本情况”之“九重要承诺”之2	正在履行中
董监高	2020年7月27日	-	发行	摊薄即期回报填补措施承诺	详见《公开发行说明书》之“第四节发行人基本情况”之“九重要承诺”之3	正在履行中
董监高	2020年7月27日	-	发行	履行约束措施的承诺	详见《公开发行说明书》之“第四节发行人基本情况”之“九重要承诺”之4	正在履行中

承诺事项详细情况:

控股股东和实际控制人“关于租赁房产的承诺”

1、如新安洁及其分、子公司因租赁房产未取得产权登记证书或因未办理房屋租赁登记备案等而产生任何纠纷,或受到相关政府主管部门行政处罚的,本公司/人承诺将足额补偿发行人因此发生的支出或所受损失。

2、若新安洁已租赁的房屋因产权纠纷导致租赁合同提前终止,影响新安洁及各子公司、分公司

正常经营的，本公司/人将协助公司寻找新的租赁房产，并承担公司因此发生的搬迁费用等损失。

3、若因已租赁的房屋发生搬迁，导致新安洁产生的费用或损失，本公司/人承诺若因租赁房产瑕疵给新安洁造成损失的，自愿承担相应的补偿责任。

(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
其他货币资金	货币资金	冻结	6,665,345.60	0.67%	保函保证金
总计	-	-	6,665,345.60	0.67%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

前述受限资产占总资产的比例约 0.67%，对公司生产经营无不利影响。

第六节 股份变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	132,358,531	43.21%	17,238,167	149,596,698	48.84%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	1,569,673	0.51%	-1,256,407	313,266	0.10%
	核心员工	6,946,038	2.27%	-634,295	6,311,743	2.06%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	173,921,469	56.79%	-	156,683,302	51.16%
	其中：控股股东、实际控制人	155,055,000	50.63%	0	155,055,000	50.63%
	董事、监事、高管	5,286,601	1.73%	-3,607,299	1,679,302	0.55%
	核心员工	4,197,156	1.37%	-3,436,018	761,138	0.25%
总股本		306,280,000	-	0	306,280,000	-
普通股股东人数		16,537				

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	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	暄洁控股股份有限公司	境内非国有法人	147,422,200	0	147,422,200	48.1331%	147,422,200	0	0	0
2	重庆盟发企业管理咨询中心（有限合伙）	境内非国有法人	11,402,400	0	11,402,400	3.7229%	0	11,402,400	0	0
3	中国工商银行股份有限公司—汇添富创新增长一年定期开放混合型证券投资基金	其他	13,068,713	-4,216,429	8,852,284	2.8903%	0	8,852,284	0	0
4	魏文筠	境内自然人	7,362,800	0	7,362,800	2.4039%	7,362,800	0	0	0
5	重庆和信汇智工业	境内非国有法人	6,226,000	0	6,226,000	2.0328%	0	6,226,000	0	0

	产业股权投资合伙企业（有限合伙）									
6	尹顺新	境内自然人	6,120,000	0	6,120,000	1.9982%	0	6,120,000	0	0
7	唐建柏	境内自然人		3,530,000	3,530,000	1.1525%	0	3,530,000	0	0
8	钟伟	境内自然人	4,475,706	-1,375,031	3,100,675	1.1024%	0	3,100,675	0	0
9	北京瀚华露笑投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3,560,000	-558,177	3,001,823	0.9801%	0	3,001,823	0	0
10	尹以桥	境内自然人	2,250,000	0	2,250,000	0.7346%	0	2,250,000	0	0
	合计	-	201,887,819	-2,619,637	199,268,182	65.1508%	154,785,000	44,483,182	0	0

持股 5%以上的股东或前十名股东间相互关系说明：

- 1、魏文筠为暄洁控股股份有限公司董事长魏延田之女，与魏延田同为公司实际控制人。
- 2、魏文筠为暄洁控股股份有限公司的股东、重庆盟发企业管理咨询中心(有限合伙)的合伙人。
- 3、重庆盟发企业管理咨询中心（有限合伙）是暄洁控股股份有限公司的股东。

除上述已知情况之外，前十大股东之间不存在其他关联关系。

投资者通过认购公司公开发行的股票成为前十名股东的情况：

适用 不适用

序号	股东名称	持股期间的起止日期
1	中国工商银行股份有限公司—汇添富创新增长一年定期开放混合型证券投资基金	公司战略投资者，通过公开发行持有公司股份，持有起始时为 2020 年 7 月 27 日，锁定期为六个月。2021 年 2 月该战略投资者所持公司股票已办理解除限售手续。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

（一）控股股东情况

公司控股股东为暄洁控股股份有限公司，成立于 2004 年 11 月 11 日，注册资本 5,220 万元，法定代表人为魏延田，统一社会信用代码为 91500000768853414P。截至 2021 年 12 月 31 日，暄洁股份持有新安洁股份 147,422,200 股，持股比例为 48.13%，公司控股股东的持股比例和控制地位未发生变化。

（二）实际控制人情况

公司实际控制人为魏延田和魏文筠父女。

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

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

截至 2021 年 12 月 31 日，魏延田持有新安洁 270,000 股股份，占新安洁总股本的 0.09%；魏文筠持有新安洁 7,362,800 股股份，占新安洁总股本的 2.40%；魏延田和魏文筠合计持有暄洁控股

21,019,658 股，占暄洁控股总股本的 40.27%；暄洁控股持有新安洁 147,422,200 股股份，占新安洁总股本的 48.13%。

魏延田、魏文筠父女通过直接和间接控制新安洁股份共计 155,055,000 股，占新安洁总股本的 50.63%，为公司共同实际控制人。

第七节 融资与利润分配情况

一、报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内普通股股票发行情况

(1) 定向发行情况

适用 不适用

(2) 公开发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

发行次数	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
1	352,200,000.00	114,603,900.00	否	-	-	已事前及时履行

募集资金使用详细情况：

存续至报告期的募集资金使用详细情况：

单位：人民币万元

募集资金用途	投资总额	本年度投入金额	截至期末累计投入金额
1. 购置设备	5,000.00	1,566.41	2,104.11
2. 偿还银行贷款	2,000.00		2,000.00
3. 补充流动资金	23,000.00	6,806.86	23,000.00
4. 超募资金投向-补充流动资金	3,087.12	3,087.12	3,087.12
合计	33,087.12	11,460.39	30,191.23

详细内容见公司同日在北京证券交易所官网披露的《关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 存续至年度报告批准报出日的债券融资情况

适用 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

五、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	保证借款	浙商银行重庆分行营业部	银行	20,000,000.00	2021年12月13日	2022年6月12日	5.00%
2	保证借款	重庆农村商业银行两江分行	银行	4,500,000.00	2021年9月15日	2022年9月12日	5.44%
3	保证借款	重庆农村商业银行两江分行	银行	3,500,000.00	2021年9月17日	2022年9月12日	5.44%
4	保证借款	华润深国投信托有限公司	银行	500,000.00	2021年12月23日	2023年12月18日	16.20%
5	保证借款	华能贵诚信托有限公司	银行	500,000.00	2021年12月18日	2023年12月18日	14.58%
合计	-	-	-	29,000,000.00	-	-	-

六、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

权益分派日期	每10股派现数(含税)	每10股送股数	每10股转增数
2021年4月30日	0.68	0	0
合计	0.68	0	0

是否符合公司章程及审议程序的规定

是 否

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	0.36	0	0

报告期内盈利且未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的情况：

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：万元

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		年度税前报酬	是否在公司关联方获取报酬
				起始日期	终止日期		
魏延田	董事长/总经理	男	1963年11月	2019年7月25日	2022年7月24日	83.90	否
赵晓光	副董事长	男	1961年9月	2019年7月25日	2022年7月24日	0.00	是
王 啸	董事/副总经理	男	1969年12月	2019年7月25日	2022年7月24日	53.90	否
彭 劼	董事	女	1977年5月	2019年7月25日	2022年7月24日	0.00	是
王 帅	董事	男	1987年7月	2019年7月25日	2022年7月24日	0.00	否
李豫湘	独立董事	男	1963年7月	2019年7月25日	2022年7月24日	6.00	否
罗 雄	独立董事	男	1972年9月	2019年7月25日	2022年7月24日	6.00	否
黄 忠	独立董事	男	1982年1月	2020年8月28日	2022年7月24日	6.00	否
蔡习标	监事会主席	男	1970年6月	2020年8月28日	2022年7月24日	36.90	否
张 甜	职工代表监事	女	1986年5月	2019年7月4日	2022年7月24日	11.24	否
余臣勇	监事	男	1981年9月	2021年12月16日	2022年7月24日	1.06	否
郭红梅	副总经理	女	1971年1月	2019年7月25日	2022年7月24日	31.86	否
赵晓龙	副总经理	男	1976年6月	2019年7月25日	2022年7月24日	36.90	否
车国荣	副总经理、财务负责人	男	1973年2月	2019年7月25日	2022年7月24日	37.02	否
蔺志梅	董事会秘书	女	1982年7月	2019年7月25日	2022年7月24日	25.90	否
董事会人数:						8	
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:

<p>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。</p> <p>2、副董事长赵晓光在控股股东暄洁控股股份有限公司任董事、总裁。</p> <p>3、董事彭劼在控股股东暄洁控股股份有限公司任监事。</p> <p>4、监事会主席蔡习标在控股股东暄洁控股股份有限公司任监事会主席。</p> <p>5、董事彭劼与副总经理赵晓龙为夫妻。</p> <p>6、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。</p>

(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	0
赵晓光	副董事长	90,000	0	90,000	0.0294%	0	0	22,500
王 啸	董事/副总经理	225,000	0	225,000	0.0735%	0	0	56,250
彭 劼	董事	437,000	0	437,000	0.1427%	0	0	109,250
余臣勇	监事	40,500	0	40,500	0.0132%	0	0	10,125
郭红梅	副总经理	621,850	-114,500	507,350	0.1656%	0	0	40,962
赵晓龙	副总经理	56,125	0	56,125	0.0183%	0	0	14,031
车国荣	副总经理、财务负责人	100,093	0	100,093	0.0327%	0	0	25,023
蔺志梅	董事会秘书	140,500	0	140,500	0.0459%	0	0	35,125
合计	-	1,981,068	-	1,866,568	0.6095%	0	0	313,266

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
刘军	高级管理人员	离任	无	个人原因
钟伟	董事、高级管理人员	离任	任总裁特别助理及苏州总部管委会主任职务	个人身体和年龄等综合原因
张斌	无	新任	高级管理人员	经营管理需要
赖胜民	监事	离任	在子公司担任职务	个人原因
余臣勇	工程师	新任	监事	因赖胜民离职而补选的监事

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

公司新任高管张斌个人简历，详见公司于2021年3月29日在北交所官网披露的《新安洁环境卫生股份有限公司高级管理人员任命公告》，编号2021-019号。

公司新任监事余臣勇个人简历，详见公司于2021年11月30日在北交所官网披露的《新安洁环境卫生股份有限公司监事任命公告》，编号2021-072号。

董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序、报酬确定依据以及实际支付情况：

1、薪酬决策程序和确定依据

报告期内，公司董事、监事及高级管理人员以其本人在公司担任的具体职务及与公司签订的劳动合同为基础，按照公司相关薪酬管理制度确定其薪酬。

2、薪酬实际支付情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员薪酬实际支付情况详见本节第一条内容。

(四) 股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	643	133	337	439

生产人员	12,930	5,880	5,502	13,308
销售人员	16	23	9	30
技术人员	52	17	21	48
财务人员	42	13	21	34
员工总计	13,683	6,066	5,890	13,859

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	2
硕士	14	10
本科	180	204
专科及以下	13,488	13,643
员工总计	13,683	13,859

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

<p>1、薪酬政策</p> <p>为了建立适应市场化运作的薪酬体系，报告期内，公司按国家相关规定对薪酬体系进行了改革，搭建了干部评价和任职资格体系，为未来真正实现员工付薪与能力相匹配，促进形成合理的人才梯队，提高人才引进的精准性打下了基础。</p> <p>2、培训计划</p> <p>报告期内公司培训工作有序推进，为了提升各级员工工作能力与素质，加强人才团队建设，开展了一系列培训工作，培训内容涵盖行业信息、政策、企业文化、制度、员工素质、技能等多个方面。</p> <p>3、离退休职工情况</p> <p>报告期内无需公司承担费用的离退休职工情况。</p>
--

劳务外包情况：

适用 不适用

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

单位：股

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
王啸	无变动	执行总裁	225,000	0	225,000
蔡习标	无变动	监事会主席兼 工会主席	0	0	0
郭红梅	无变动	高级副总裁	621,850	114,500	507,350
张韵	无变动	副总监	0	0	0
吴宗旺	无变动	副总监	0	0	0
杨佚帆	无变动	证券事务代表	20,500	1,500	19,000

李绵勇	无变动	总经理	193,972	4,284	189,688
黎健	无变动	副总经理	622,766	258,766	364,000
秦善德	无变动	总裁助理	96,800	8,489	88,311
吕欣	离职	-	25,000	0	25,000
房天合	无变动	副总监	51,700	10,400	41,300
廖振学	无变动	副总监	49,100	35,900	85,000
赖胜民	无变动	副总经理	126,000	0	126,000
朱玉坤	离职	-	58,500	45,400	13,100
贾维	离职	-	45,000	45,000	0
陈钢	离职	-	22,500	0	22,500
赵宗明	无变动	项目部副经理	22,500	0	22,500
邓静	无变动	项目部副经理	22,500	0	22,500
皮力	无变动	设备专员	0	0	0
任莉	无变动	清扫工	22,500	0	22,500
黄屹	无变动	项目部经理	0	0	0
王曼丽	无变动	采购专员	20,000	2,000	18,000
张盛	无变动	副总经理	0	0	0
金华	离职	-	0	0	0
高海军	离职	-	0	0	0
陈联盟	离职	-	0	0	0
李仕文	无变动	副主任	2,549,100	313,043	2,236,057
黄荣	无变动	总经理	1,847,700	1,847,700	0
张友利	无变动	副总监	0	0	0
陈等欣	无变动	专员	0	0	0
徐飞	无变动	总经理助理	0	0	0
钟新辉	无变动	设备专员	0	0	0
胡年	无变动	副总监	0	0	0
徐勇	无变动	副所长	0	0	0
梁晓伟	无变动	副总监	0	0	0
汪志中	无变动	总经理	0	0	0
曹邓江	无变动	生产经理	24,500	19,500	5,000
钟伟	无变动	总裁特别助理	4,475,706	1,375,031	3,100,675

核心员工的变动对公司的影响及应对措施:

√适用 □不适用

本报告期内核心员工 38 名，减少 7 名，余 31 名。核心员工离职主要是个人原因或达到退休年龄，系正常的人事变动，对公司生产经营无影响。

三、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

报告期末至年报披露日之间，公司董事、高级管理人员发生变化，具体如下：

1、2022年1月7日，公司高级管理人员张斌先生因个人原因辞去其担任的公司副总经理职务，具体内容详见公司于2022年1月7日在北交所官网披露的《新安洁环境卫生股份有限公司高级管理人员辞职公告》，编号2022-002。

2、公司董事会设董事9名。鉴于2021年5月钟伟先生辞去其担任的公司董事和高管职务之后，公司董事席位空缺1名，2022年3月22日，公司2022年第二次临时股东大会审议通过《关于选举王光强先生为公司第三届董事会董事的议案》，王光强先生当选为公司第三届董事会董事，弥补了董事席位的空缺。王光强先生的个人简历，详见公司于2022年3月3日在北交所官网披露的《新安洁环境卫生股份有限公司董事任命公告》，编号2022-013。

3、2022年4月公司原董事、高管钟伟先生因年龄原因，不再担任公司总裁特别助理及苏州总部管委会主任职务。公司对钟伟先生在职期间为公司做出的贡献表示衷心感谢。经总裁部研究，决定聘请钟伟先生担任公司顾问，继续为公司的发展壮大贡献宝贵经验。

上述人员的变动，均按照《公司法》《公司章程》相关要求履行决策程序，符合法律、法规的相关要求，对公司法人治理和规范运作无不利影响。

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

行业信息参见本报告第四节第二项第（二）条“行业情况”。

第十节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

自股份有限公司成立以来，公司根据《公司法》、《证券法》等相关法律法规及规范性文件的要求，结合公司实际情况制订了一系列内部控制管理制度，建立了行之有效的内控管理体系。公司股东大会、董事会、监事会会议的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求。公司董事、监事、高级管理人员均严格按照相关法律、法规履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资融资决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

2021年8月，为适应公司战略发展需要，健全公司决策程序，进一步完善公司治理结构，根据《公司法》、《挂牌公司治理规则》、《公司章程》等相关规定要求，公司第三届董事会第二十次会议审议决定，董事会下设2个专门委员会，审计委员会和战略委员会，制订并披露了相应的《董事会审计委员会工作细则》、《董事会战略委员会工作细则》。

截至报告期末，上述机构和人员依法运作，积极履行忠诚和勤勉的义务，未出现违法、违规现象和重大缺陷。

2022年一季度，为进一步适应北交所上市公司法人治理和规范运作要求，公司依照《北京证券交易所股票上市规则（试行）》相关法律法规及规范性文件，对《公司章程》、《“三会”议事规则》、《信息披露管理办法》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《投资者关系管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《承诺管理制度》、《利润分配管理制度》和《募集资金管理制度》等一系列法人治理制度进行了适应性修订，以进一步确保公司治理更加规范，完善。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司股东大会决议事项无论在内容、程序上均严格按照《公司法》、《证券法》、《北京

证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》、《北京证券交易所股票上市规则（试行）》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等相关规定执行，会议的召集、召开、表决程序和表决结果均符合法律、法规的相关规定，决议合法有效。同时，公司充分尊重所有股东的各项权利，严格按照有关法律、法规和公司相关制度的要求，及时、准确、充分、完整地进行信息披露，确保公司所有股东能够以平等的机会获得公司信息，充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大决策均依据《公司章程》及有关内部控制制度进行，根据相应审批权限，经公司董事会、监事会或股东大会审议通过。在公司重要的人事变动、对外投资、融资、担保等事项上，均按规定程序操作，不存在重大违法、违规情况。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司章程修改情况如下：

1、2021年8月，根据公司战略发展需要，为进一步完善公司法人治理结构，加强决策科学性，公司设立董事会专门委员会——审计委员会和战略委员会，对《公司章程》第九十五条内容进行了修订和补充。具体内容详见公司于2021年8月4日在北京证券交易所官方信息披露平台（<http://www.bse.cn/>）公开披露的公告（公告编号：2021-034）。

2、2022年一季度，为进一步适应北交所上市公司法人治理和规范运作要求，公司依照《北京证券交易所股票上市规则（试行）》相关法律法规及规范性文件，对《公司章程》进行了适应性修订。具体内容详见公司于2022年3月3日在北京证券交易所官方信息披露平台（<http://www.bse.cn/>）公开披露的公告（公告编号：2022-015）。

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	8	主要是审议公司定期报告、投融资、转板以及终止转板等重大事项，具体如下：2020年度董事会工作报告、2020年度总经理工作报告、2020年度决算工作报告、2020年度报告及摘要、2020年度权益分派方案、2021年度预算工作报告、2021年第一、三季度报告和半年度

		报告、聘请高管的议案、补选监事、购买股权和固定资产的议案，以及修改公司章程、制订《审计委员会工作细则》、《战略委员会工作细则》；关于续聘会计师事务所的议案；关于拟向深圳证券交易所转板上市及终止转板事宜等议案。
监事会	5	主要是审议公司定期报告、补选公司监事的议案等。
股东大会	4	主要是审议公司定期报告、修改公司章程、拟申请转板和终止转板事宜；补选公司监事的议案以及其他需要股东大会决议的事项。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合《公司法》及相关法律法规的规定，符合《公司章程》的规定，会议决议的内容真实、有效。

(三) 公司治理改进情况

1、报告期内，公司董事会下设2个专门委员会，审计委员会和战略委员会，制订了相应的《董事会审计委员会工作细则》、《董事会战略委员会工作细则》，审计委员会按照细则履行审计和监督的职能，进一步完善公司治理结构，促进公司决策更加科学、合理。

2、报告期内，公司部分高级管理人员、董事、监事人员发生变动，在相关人员的离职、任职等方面，公司严格按照章程相关规定，履行董事会或监事会和股东大会决策程序，促使公司董事会、监事会、高管层人员队伍稳定、职权清晰，履职有保障。

(四) 投资者关系管理情况

公司通过北京证券交易所官方信息披露平台（www.bse.cn）公平、公正、公开进行信息披露，充分保证了投资者的知情权。公司制订了《投资者关系管理制度》，对投资者关系作出了详细规定，公司通过多种渠道，与投资者保持互动、交流，加强了与投资者及潜在投资者之间的沟通，增进了投资者对公司的了解。

二、 内部控制

(一) 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

2021年8月，为适应公司战略发展需要，健全公司决策程序，进一步完善公司治理结构，根据《公司法》、《挂牌公司治理规则》、《公司章程》等相关规定要求，公司第三届董事会第二十次会议审议决定，董事会下设2个专门委员会，审计委员会和战略委员会，制订并披露了相应的《董事会审计委员会工作细则》、《董事会战略委员会工作细则》。

报告期内，公司审计委员会共召开3次会议，主要审议公司《2021年半年度报告》、《2021年第三季度报告》、《关于续聘会计师事务所的议案》等事项，勤勉地履行了审计委员会的职能。

报告期内，公司战略委员会因无议题需要审议，暂未召开会议。

(二) 报告期内独立董事履行职责的情况

独立董事姓名	出席董事会次数	出席董事会方式	出席股东大会次数	出席股东大会方式
李豫湘	8	本人出席	4	本人出席
罗雄	8	本人出席	4	本人出席
黄忠	8	本人出席	4	本人出席

独立董事对公司有关事项是否提出异议：

是 否

独立董事对公司有关建议是否被采纳：

是 否

独立董事对公司提出的合理化建议，公司均认真听取和采纳。

(三) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(四) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立

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

2、人员独立

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

3、资产完整并独立

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

4、机构独立

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

5、财务独立

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

(五) 内部控制制度的建设及实施情况

公司根据《公司法》、《证券法》等法律法规要求，以及北交所相关规定，结合行业和公司自身经营特点，从实际情况和企业发展战略出发，制定了包括法人治理、企业文化、行政、人力资源、财务管理、审计监察、生产运营、安全管理、品质管理、营销、科研等管理制度，在此基础上，再进行梳理、修订、补充和完善，逐渐形成了相应完整、系统的管理体系，通过管理体系的有效运行，推动了公司各项经营管理工作的合规、高效运转，有效控制了各种潜在风险的发生，确保了公司处于风险可控的高效状态。总体而言公司管理制度符合现代企业制度的要求，在完整性、合规性、有效性、合理性等方面不存在明显缺陷。同时公司也清楚地认识到制度建设是一项持续的系统工程，将定期和不定期的针对公司发展中出现的新情况、新问题，对不适应企业发展的相关制度进行修改和完善，有力地支撑了公司各项管理工作规范、有效的开展。

(六) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内，公司严格按照规定，加强对定期报告和日常信息披露事务的管理，确保信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。公司内部约束和责任追究机制更加健全。

报告期内，公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，无重大差错等情况。

(七) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司不断建立健全和完善公正、透明的董事、监事和高级管理人员绩效评价标准和激励约束机制，公司管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

报告期内，公司召开了4次股东大会，均按要求提供了网络投票。

公司在2021年12月16日召开的第三次临时股东大会会议，审议选举余臣勇先生为公司第三届监事会监事的议案时，实行了累积投票制度，余臣勇先生当选为公司第三届监事会监事，任期与公司监事会任期一致。

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

(三) 投资者关系的安排

适用 不适用

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

第十一节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	天健审【2022】8-215号
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	浙江省杭州市上城区钱江路1366号华润大厦B座
审计报告日期	2022年4月20日
签字注册会计师姓名	赵兴明、张俊
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3年
会计师事务所审计报酬	60万元

新安洁环境卫生股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了新安洁环境卫生股份有限公司（以下简称新安洁公司）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了新安洁公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

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

（一）收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(二十一)及五(二)1。

2021 年度，新安洁公司营业收入为 61,118.19 万元，主要来源于环卫清扫、绿化保洁等服务。由于营业收入是新安洁公司关键业绩指标之一，可能存在新安洁公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

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

(2) 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

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

(4) 对主要客户的交易情况实施函证程序；

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

(6) 实施截止测试，检查服务收入是否在恰当的会计期间确认；

(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

（二）应收账款减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(八)及附注五(一)4。

截至 2021 年 12 月 31 日，新安洁公司应收账款账面余额 43,794.50 万元，坏账准备 4,023.82 万元，账面价值 39,770.68 万元。

管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的

现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。

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

2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

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

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

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

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

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

(6) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

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

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

新安洁公司治理层（以下简称治理层）负责监督新安洁公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：赵兴明
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：张俊

二〇二二年四月二十日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2021年1月1日
流动资产：			
货币资金	五、（一）1	173,301,918.51	241,120,640.07
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、（一）2		100,589,919.35
衍生金融资产			
应收票据	五、（一）3	2,000,000.00	
应收账款	五、（一）4	397,706,790.66	323,972,298.63
应收款项融资			
预付款项	五、（一）5	2,225,452.06	3,883,657.77
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	27,162,170.47	38,637,733.48
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、(一) 7	26,426,112.66	25,822,873.60
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	2,063,471.84	9,848,814.16
流动资产合计		630,885,916.20	743,875,937.06
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	97,272,577.31	
其他权益工具投资	五、(一) 10		1,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、(一) 11	236,528,888.96	232,816,388.05
在建工程	五、(一) 12	270,685.23	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、(一) 13	13,238,997.78	14,768,633.22
无形资产	五、(一) 14	1,236,189.92	1,251,513.71
开发支出			
商誉	五、(一) 15	11,393,573.55	11,393,573.55
长期待摊费用	五、(一) 16	2,095,359.67	1,825,351.94
递延所得税资产	五、(一) 17	3,563,765.23	1,194,009.29
其他非流动资产	五、(一) 18	2,561,984.76	479,000.00
非流动资产合计		368,162,022.41	264,728,469.76
资产总计		999,047,938.61	1,008,604,406.82
流动负债：			
短期借款	五、(一) 19	28,000,000.00	15,780,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、(一) 20		960,000.00
应付账款	五、(一) 21	48,271,313.48	64,709,302.82
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) 22	39,544,690.25	34,134,661.59
应交税费	五、(一) 23	5,760,789.06	6,892,165.32
其他应付款	五、(一) 24	6,535,096.77	5,888,393.81
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) 25	2,238,036.21	2,058,998.98
其他流动负债			
流动负债合计		130,349,925.77	130,423,522.52
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、(一) 26	500,000.00	27,408,024.56
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、(一) 27	11,121,707.97	12,476,170.07
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	五、(一) 17	89,685.63	106,022.91
其他非流动负债			
非流动负债合计		11,711,393.60	39,990,217.54
负债合计		142,061,319.37	170,413,740.06
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	271,904,643.19	270,998,686.99
减：库存股			
其他综合收益	五、(一) 31	-850,000.00	
专项储备			
盈余公积	五、(一) 30	10,570,988.09	9,278,723.66
一般风险准备			
未分配利润	五、(一) 32	253,214,197.33	234,049,014.50
归属于母公司所有者权益 （或股东权益）合计		841,119,828.61	820,606,425.15

少数股东权益		15,866,790.63	17,584,241.61
所有者权益（或股东权益）合计		856,986,619.24	838,190,666.76
负债和所有者权益（或股东权益）总计		999,047,938.61	1,008,604,406.82

法定代表人：魏延田

主管会计工作负责人：车国荣

会计机构负责人：车国荣

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2021年1月1日
流动资产：			
货币资金		143,332,784.68	195,682,355.01
交易性金融资产			100,589,919.35
衍生金融资产			
应收票据		2,000,000.00	
应收账款	十四、（一）1	114,949,860.45	105,338,193.53
应收款项融资			
预付款项		1,017,960.86	1,945,118.66
其他应收款		176,459,803.50	141,724,152.96
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		8,607,098.50	9,054,624.66
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		1,961,462.98	7,349,553.98
流动资产合计		448,328,970.97	561,683,918.15
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		273,763,465.79	170,745,888.48
其他权益工具投资			1,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		182,222,725.12	167,604,020.98
在建工程		270,685.23	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,755,173.61	2,154,035.19

无形资产		1,236,189.92	1,251,513.71
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		562,852.56	767,526.24
递延所得税资产		2,212,027.26	1,076,929.85
其他非流动资产		19,491.00	
非流动资产合计		462,042,610.49	344,599,914.45
资产总计		910,371,581.46	906,283,832.60
流动负债：			
短期借款		20,000,000.00	7,780,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			960,000.00
应付账款		27,932,178.15	42,460,210.58
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		14,334,460.49	16,663,810.34
应交税费		1,531,931.53	3,558,874.80
其他应付款		130,955,930.40	82,236,687.23
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		647,984.59	1,080,885.13
其他流动负债			
流动负债合计		195,402,485.16	154,740,468.08
非流动负债：			
长期借款			27,408,024.56
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,161,299.92	1,573,150.06
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,161,299.92	28,981,174.62
负债合计		196,563,785.08	183,721,642.70
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			
其他综合收益		-850,000.00	
专项储备			
盈余公积		18,462,495.91	17,170,231.48
一般风险准备			
未分配利润		104,945,833.94	114,142,491.89
所有者权益（或股东权益） 合计		713,807,796.38	722,562,189.90
负债和所有者权益（或股东 权益）总计		910,371,581.46	906,283,832.60

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
一、营业总收入	五、（二）1	611,181,918.09	702,707,597.76
其中：营业收入	五、（二）1	611,181,918.09	702,707,597.76
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		539,389,061.30	586,599,572.45
其中：营业成本	五、（二）1	478,904,662.53	523,278,980.45
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	2,485,729.43	1,153,172.74
销售费用	五、（二）3	4,859,737.87	4,042,091.84
管理费用	五、（二）4	48,188,462.69	47,572,666.41
研发费用	五、（二）5	6,059,506.75	6,269,897.67
财务费用	五、（二）6	-1,109,037.97	4,282,763.34
其中：利息费用		1,113,577.38	6,510,502.14
利息收入		2,386,439.14	2,446,651.77
加：其他收益	五、（二）7	2,427,318.55	2,072,736.63
投资收益（损失以“-”号填列）	五、（二）8	5,054,896.53	
其中：对联营企业和合营企业的投资		4,162,898.07	

收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、（二）9		589,919.35
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、（二）10	-23,020,225.61	-9,915,805.91
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、（二）11	180,838.67	-535,380.57
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、（二）12	-3,008,622.82	-1,227,912.42
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		53,427,062.11	107,091,582.39
加：营业外收入	五、（二）13		3,933.42
减：营业外支出	五、（二）14	1,095,235.96	357,175.32
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		52,331,826.15	106,738,340.49
减：所得税费用	五、（二）15	10,668,835.86	10,643,258.59
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		41,662,990.29	96,095,081.90
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）		41,662,990.29	96,095,081.90
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		378,505.22	2,880,072.58
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		41,284,485.07	93,215,009.32
六、其他综合收益的税后净额		-850,000.00	
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-850,000.00	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-850,000.00	
（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		-850,000.00	
（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		40,812,990.29	96,095,081.90
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		40,434,485.07	93,215,009.32
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		378,505.22	2,880,072.58
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.13	0.34
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.13	0.34

法定代表人：魏延田

主管会计工作负责人：车国荣

会计机构负责人：车国荣

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
一、营业收入	十四、(二)1	273,941,779.68	335,202,134.36
减：营业成本	十四、(二)1	227,232,194.19	258,955,127.16
税金及附加		1,366,063.73	845,160.31
销售费用		2,699,563.63	2,068,760.93
管理费用		30,611,038.12	29,876,976.64
研发费用	十四、(二)2	4,791,486.10	5,141,826.77
财务费用		-11,569,687.72	747,888.47
其中：利息费用		266,435.40	2,946,286.07
利息收入		11,933,356.48	2,349,927.32
加：其他收益		1,333,655.73	1,027,613.03
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、(二)3	3,932,447.98	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		4,162,898.07	
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）			589,919.35
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-6,831,483.94	-2,607,481.32
资产减值损失（损失以“-”号填列）		264,167.77	-535,380.57
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-2,392,530.16	-306,684.74
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		15,117,379.01	35,734,379.83
加：营业外收入			
减：营业外支出		461,989.72	130,003.83
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		14,655,389.29	35,604,376.00

列)			
减：所得税费用		1,732,745.00	5,029,351.30
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		12,922,644.29	30,575,024.70
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		12,922,644.29	30,575,024.70
（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		-850,000.00	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-850,000.00	
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		-850,000.00	
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		12,072,644.29	30,575,024.70
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	2021年	2020年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		540,406,772.41	593,079,773.65
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	17,144,927.36	25,156,680.13
经营活动现金流入小计		557,551,699.77	618,236,453.78
购买商品、接受劳务支付的现金		119,033,585.61	126,377,123.27
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		372,161,730.36	392,703,391.21
支付的各项税费		27,411,094.14	11,758,953.47
支付其他与经营活动有关的现金	十四、（三）2	20,795,965.53	37,198,237.95
经营活动现金流出小计		539,402,375.64	568,037,705.90
经营活动产生的现金流量净额		18,149,324.13	50,198,747.88
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		201,481,917.81	35,000.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,834,858.92	2,363,347.08
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		206,316,776.73	2,398,347.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		61,080,761.74	41,243,352.81
投资支付的现金		193,109,679.24	100,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		254,190,440.98	141,243,352.81
投资活动产生的现金流量净额		-47,873,664.25	-138,845,005.73
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,550,000.00	333,940,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,550,000.00	
取得借款收到的现金		29,000,000.00	49,770,000.00
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金	十四、（三）3	416,019.00	
筹资活动现金流入小计		31,966,019.00	383,710,000.00
偿还债务支付的现金		43,688,024.56	110,081,975.44
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		21,322,825.94	16,361,702.14
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）4	5,024,486.77	3,810,557.90
筹资活动现金流出小计		70,035,337.27	130,254,235.48
筹资活动产生的现金流量净额		-38,069,318.27	253,455,764.52
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		-67,793,658.39	164,809,506.67
加：期初现金及现金等价物余额		234,430,231.30	69,620,724.63
六、期末现金及现金等价物余额		166,636,572.91	234,430,231.30

法定代表人：魏延田

主管会计工作负责人：车国荣

会计机构负责人：车国荣

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		267,847,655.88	310,595,312.80
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		69,618,247.53	39,261,461.28
经营活动现金流入小计		337,465,903.41	349,856,774.08
购买商品、接受劳务支付的现金		56,962,501.44	61,774,756.53
支付给职工以及为职工支付的现金		182,676,616.81	199,006,350.11
支付的各项税费		8,508,278.68	5,119,771.84
支付其他与经营活动有关的现金		53,572,559.37	72,434,219.38
经营活动现金流出小计		301,719,956.30	338,335,097.86
经营活动产生的现金流量净额		35,745,947.11	11,521,676.22
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		201,481,917.81	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,064,608.09	1,098,157.83
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		203,546,525.90	1,098,157.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		54,790,492.54	25,284,408.39

投资支付的现金		199,854,679.24	105,700,000.00
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		254,645,171.78	130,984,408.39
投资活动产生的现金流量净额		-51,098,645.88	-129,886,250.56
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			333,940,000.00
取得借款收到的现金		20,000,000.00	41,770,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		416,019.00	
筹资活动现金流入小计		20,416,019.00	375,710,000.00
偿还债务支付的现金		35,688,024.56	99,081,975.44
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		21,002,466.56	15,604,041.89
支付其他与筹资活动有关的现金		697,336.27	3,484,757.50
筹资活动现金流出小计		57,387,827.39	118,170,774.83
筹资活动产生的现金流量净额		-36,971,808.39	257,539,225.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-52,324,507.16	139,174,650.83
加：期初现金及现金等价物余额		188,991,946.24	49,817,295.41
六、期末现金及现金等价物余额		136,667,439.08	188,991,946.24

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2021年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	306,280,000.00				270,998,686.99				9,278,723.66		234,049,014.50	17,584,241.61	838,190,666.76
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				270,998,686.99				9,278,723.66		234,049,014.50	17,584,241.61	838,190,666.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填					905,956.20		-850,000.00		1,292,264.43		19,165,182.83	-1,717,450.98	18,795,952.48

列)													
(一) 综合收益总额							-850,000.00			41,284,485.07	378,505.22	40,812,990.29	
(二) 所有者投入和减少资本				905,956.20							-2,095,956.20	-1,190,000.00	
1. 股东投入的普通股											2,550,000.00	2,550,000.00	
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				905,956.20							-4,645,956.20	-3,740,000.00	
(三) 利润分配								1,292,264.43	-22,119,302.24			-20,827,037.81	
1. 提取盈余公积								1,292,264.43	-1,292,264.43				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-20,827,037.81		-20,827,037.81	
4. 其他													
(四) 所有													

者权益内部 结转												
1. 资本公积 转增资本 (或股本)												
2. 盈余公积 转增资本 (或股本)												
3. 盈余公积 弥补亏损												
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益												
5. 其他综合 收益结转留 存收益												
6. 其他												
(五) 专项 储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期 末余额	306,280,000.00			271,904,643.19		- 850,000.00		10,570,988.09		253,214,197.33	15,866,790.63	856,986,619.24

项目	2020年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	246,280,000.00				127,425.49				6,221,221.19		153,742,707.65	14,936,429.03	421,307,783.36
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	246,280,000.00				127,425.49				6,221,221.19		153,742,707.65	14,936,429.03	421,307,783.36
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	60,000,000.00				270,871,261.50				3,057,502.47		80,306,306.85	2,647,812.58	416,882,883.40
(一)综合收益总额											93,215,009.32	2,880,072.58	96,095,081.90
(二)所有者投入和减少资本	60,000,000.00				270,871,261.50							-232,260.00	330,639,001.50
1. 股东投入的普通股	60,000,000.00				270,871,261.50								330,871,261.50
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												-232,260.00	-232,260.00

(三) 利润分配								3,057,502.47	-12,908,702.47		-9,851,200.00
1. 提取盈余公积								3,057,502.47	-3,057,502.47		
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配									-9,851,200.00		-9,851,200.00
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本年年末余额	306,280,000.00			270,998,686.99				9,278,723.66	234,049,014.50	17,584,241.61	838,190,666.76

法定代表人：魏延田

主管会计工作负责人：车国荣

会计机构负责人：车国荣

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2021年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	306,280,000.00				284,969,466.53				17,170,231.48		114,142,491.89	722,562,189.90
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				17,170,231.48		114,142,491.89	722,562,189.90
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							-850,000.00	1,292,264.43			-9,196,657.95	-8,754,393.52
(一) 综合收益总额							-850,000.00				12,922,644.29	12,072,644.29
(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								1,292,264.43			-22,119,302.24	-20,827,037.81

1. 提取盈余公积								1,292,264.43		-1,292,264.43	
2. 提取一般风险准备										-20,827,037.81	-20,827,037.81
3. 对所有者（或股东）的分配											
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本年期末余额	306,280,000.00			284,969,466.53		-850,000.00		18,462,495.91		104,945,833.94	713,807,796.38

项目	2020年										
----	-------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	246,280,000.00				14,098,205.03				14,112,729.01		96,476,169.66	370,967,103.70
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	246,280,000.00				14,098,205.03				14,112,729.01		96,476,169.66	370,967,103.70
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	60,000,000.00				270,871,261.50				3,057,502.47		17,666,322.23	351,595,086.20
(一)综合收益总额											30,575,024.70	30,575,024.70
(二)所有者投入和减少资本	60,000,000.00				270,871,261.50							330,871,261.50
1. 股东投入的普通股	60,000,000.00				270,871,261.50							330,871,261.50
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									3,057,502.47		-12,908,702.47	-9,851,200.00
1. 提取盈余公积									3,057,502.47		-3,057,502.47	
2. 提取一般风险准备											-9,851,200.00	-9,851,200.00
3. 对所有者(或股东)的分配												

4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	306,280,000.00				284,969,466.53				17,170,231.48		114,142,491.89	722,562,189.90

三、 财务报表附注

新安洁环境卫生股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

金额单位：人民币元

一、 公司基本情况

新安洁环境卫生股份有限公司（以下简称公司或本公司）于2011年在重庆市工商行政管理局登记注册，总部位于重庆市。公司现持有统一社会信用代码为91500000578997732E的营业执照，法定代表人为魏延田，注册地址为重庆市北部新区黄山大道中段64号3幢1-1，注册资本30,628万元，股份总数30,628万股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份A股156,683,302股，无限售条件的流通股份A股149,596,698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：城市生活垃圾经营性清扫、收集服务；城市道路社区生活垃圾清扫保洁、收集；生活垃圾运输服务；城市园林绿化管护。

本财务报表业经公司 2022 年 4 月 20 日第三届第二十七次董事会批准对外报出。

本公司将重庆宣方物业管理有限公司、江苏日成环保工程有限公司和重庆暄洁再生资源利用有限公司等 28 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注六和七之说明。

二、 财务报表的编制基础

（一） 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二） 持续经营能力评价

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

三、 重要会计政策及会计估计

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

（一） 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 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。

(六) 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。

(七) 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。

(八) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的

金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

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

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

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

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

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认

后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

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

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

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

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款-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		

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款—信用风险特征组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
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

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率 (%)
3 个月以内 (含, 下同)	0.50
4-12 月	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	50.00
3 年以上	100.00

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

(九) 存货

1. 存货的分类

存货包括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. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 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) 周转材料

按照使用年限分月进行摊销。

(十) 合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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

如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

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

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

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

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

(十一) 划分为持有待售的非流动资产或处置组

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持

有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

(1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

(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) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

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

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

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原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。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

(十三) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 各类固定资产的折旧方法

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

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

(十四) 在建工程

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

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

(十五) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

(十六) 生物资产

1. 生物资产是指有生命的动物和植物，包括消耗性生物资产、生产性生物资产和公益

性生物资产。生物资产同时满足下列条件时予以确认：(1) 因过去的交易或者事项对其拥有或者控制；(2) 与其有关的经济利益很可能流入公司；(3) 其成本能够可靠计量时予以确认。

2. 出售消耗性生物资产，采用加权平均法结转成本。

3. 资产负债表日，以成本模式进行后续计量的生物资产，当有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，消耗性生物资产按本财务报表附注三之存货所述方法计提跌价准备，生产性生物资产按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十七) 无形资产

1. 无形资产包括软件、专利权等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限（年）
软件	5、10
专利权	5、10

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

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

(十九) 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

公司主要从事环卫清扫、绿化保洁、垃圾清运等服务业务，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) 垃圾分类收运及处置

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

(3) 绿化工程服务

绿化工程服务，属于在某一时段内履行履约义务，有合同服务周期约定时，在履约义务履行的期间内分月确认收入；无合同服务周期约定时，于服务完成后取得工程结算单据后确认服务收入。

(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。

(5) 销售商品

公司提供的商品销售，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。

(二十二) 政府补助

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

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

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。

(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。

(二十三) 合同资产、合同负债

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

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

(二十四) 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。

(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。

(1) 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。

(2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(二十六) 其他重要的会计政策和会计估计

终止经营的确认标准、会计处理方法

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

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

(二十七) 重要会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司自 2021 年 1 月 1 日（以下称首次执行日）起执行经修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称新租赁准则）。

(1) 对于首次执行日前已存在的合同，公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

(2) 对本公司作为承租人的租赁合同，公司根据首次执行日执行新租赁准则与原准则的累计影响数调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。具体处理如下：

对于首次执行日前的经营租赁，公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

在首次执行日，公司按照本财务报表附注三(十八)的规定，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

1) 执行新租赁准则对公司 2021 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2020 年 12 月 31 日	新租赁准则 调整影响	2021 年 1 月 1 日
使用权资产		14,768,633.22	14,768,633.22
一年内到期的 非流动负债	500,000.00	1,558,998.98	2,058,998.98

项 目	资产负债表		
	2020 年 12 月 31 日	新租赁准则 调整影响	2021 年 1 月 1 日
租赁负债		12,476,170.07	12,476,170.07
其他流动资产	10,603,111.66	-754,297.50	9,848,814.16
其他应付款	5,909,227.14	-20,833.33	5,888,393.81

2) 本公司 2020 年度无重大经营租赁。

首次执行日计入资产负债表的租赁负债所采用的公司折现利率的加权平均值为 4.62%。

3) 对首次执行日前的经营租赁采用的简化处理

① 对于首次执行日后 12 个月内完成的租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债；

② 公司在计量租赁负债时，对于具有相似特征的租赁合同采用同一折现率；

③ 使用权资产的计量不包含初始直接费用；

④ 公司根据首次执行日前续租选择权或终止租赁选择权的实际行权及其他最新情况确定租赁期；

⑤ 作为使用权资产减值测试的替代，公司根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表日的亏损准备金额调整使用权资产；

⑥ 首次执行日前发生租赁变更的，公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

上述简化处理对公司财务报表无显著影响。

4) 对首次执行日前已存在的低价值资产经营租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

5) 对公司作为出租人的租赁合同，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

2. 公司自 2021 年 1 月 26 日起执行财政部于 2021 年度颁布的《企业会计准则解释第 14 号》，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

3. 公司自 2021 年 12 月 31 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于资金集中管理相关列报”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收	13%、9%、6%、

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

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
重庆暄洁再生资源利用有限公司	15%
重庆万城洁城乡环卫服务有限公司	20%
重庆宣方物业管理有限公司	20%
江阴市新安洁景观园林环保工程有限公司	20%
武汉新安洁环境工程有限公司	20%
武汉暄洁再生资源有限公司	20%
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%
长沙市城洁宝环境工程有限公司	20%
徐州新安洁环保工程有限公司	20%
南京日成市政工程有限公司	20%
台州新洁保洁有限公司	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%
重庆信中环保科技有限公司	20%
武汉洁未来环保科技有限公司	20%
湖北毅信安洁环境卫生有限公司	20%
天津新洁智慧城市运营服务有限公司	20%
程力环保科技有限公司	20%

纳税主体名称	所得税税率
张掖市程力环保科技有限公司	20%
伊犁新安洁环保有限公司	20%
重庆洁未来城乡环卫服务有限公司	20%
吉林省新安洁环境卫生管理有限公司	20%
中牟新安洁环境管理有限公司	免征
河南新安洁园林环保工程有限公司	减半征收
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符合相关税收优惠政策条件,2021 年度企业所得税税率为 15%。

2. 根据《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告 2021 年第 12 号)及《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》(国家税务总局公告 2021 年第 8 号)的相关规定,子公司重庆宣方物业管理有限公司、江阴市新安洁景观园林环保工程有限公司、武汉新安洁环境工程有限公司、武汉暄洁再生资源有限公司、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、长沙市城洁宝环境工程有限公司、徐州新安洁环保工程有限公司、南京日成市政工程有限公司、台州新洁保洁有限公司、河南新永环境工程有限公司、神农架新安洁环境工程服务有限公司、重庆万城洁城乡环卫服务有限公司、重庆信中环环保科技有限公司、武汉洁未来环保科技有限公司、湖北毅信安洁环境卫生有限公司、天津新洁智慧城市运营服务有限公司、程力环保科技有限公司、张掖市程力环保科技有限公司、伊犁新安洁环保有限公司、重庆洁未来城乡环卫服务有限公司、吉林省新安洁环境卫生管理有限公司 2021 年度符合小微企业所得税税收优惠政策,年应纳税所得额不超过 100 万元的部分,减按 12.5%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税;年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分,减按 50%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税。

3. 根据《中华人民共和国企业所得税法》《财政部 国家税务总局 国家发展改革委关于公布环境保护节能节水项目企业所得税优惠目录(试行)的通知》(财税〔2009〕166 号)的规定,子公司中牟新安洁环境管理有限公司、河南新安洁园林环保工程有限公司从事符合条件的公共垃圾处理项目的所得,第一年至第三年免征企业所得税,第四年至第六年减半征收企业所得税。中牟新安洁环境管理有限公司自 2019 年开始从事公共垃圾处理,符合相关税收优惠政策,2021 年免征企业所得税,河南新安洁园林环保工程有限公司自 2018 年开始从

事公共垃圾处理，符合相关税收优惠政策，2021年减半征收企业所得税。

4. 根据《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号）的规定，自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额。根据《财政部 税务总局关于明确生活性服务业增值税加计抵减政策的公告》（财政部 税务总局公告 2019 年第 87 号）的规定，自 2019 年 10 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，允许生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 15%，抵减应纳税额。

5. 根据《关于支持新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控有关税收政策的公告》（财政部 税务总局公告 2020 年第 8 号）、《关于延续实施应对疫情部分税费优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 7 号）的规定，自 2020 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日，本公司及子公司提供生活服务取得的收入，免征增值税。

五、合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指财务报表上年年末数按新租赁准则调整后的 2021 年 1 月 1 日的数据。

（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	12,012.12	14,947.64
银行存款	166,624,560.79	234,831,302.66
其他货币资金	6,665,345.60	6,274,389.77
合 计	173,301,918.51	241,120,640.07

（2）其他说明

期末其他货币资金系为对外投标存入履约保函保证金 6,665,345.60 元。

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		100,589,919.35
其中：收益与黄金挂钩的保本型银行理财产品		100,589,919.35

项 目	期末数	期初数
合 计		100,589,919.35

3. 应收票据

(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	2,000,000.00	100.00			2,000,000.00
其中：银行承兑汇票	2,000,000.00	100.00			2,000,000.00
合 计	2,000,000.00	100.00			2,000,000.00

(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					
合 计					

(2) 采用组合计提坏账准备的应收票据

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
银行承兑汇票组合	2,000,000.00		
小 计	2,000,000.00		

4. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	437,945,021.41	100.00	40,238,230.75	9.19	397,706,790.66
合 计	437,945,021.41	100.00	40,238,230.75	9.19	397,706,790.66

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	341,113,460.61	100.00	17,141,161.98	5.03	323,972,298.63
合 计	341,113,460.61	100.00	17,141,161.98	5.03	323,972,298.63

2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	437,945,021.41	40,238,230.75	9.19
小 计	437,945,021.41	40,238,230.75	9.19

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	118,649,711.76	593,248.55	0.50
4-12 个月	160,515,514.01	8,025,775.68	5.00
1-2 年	123,552,531.95	12,355,253.21	10.00
2-3 年	31,926,620.80	15,963,310.42	50.00
3 年以上	3,300,642.89	3,300,642.89	100.00
小 计	437,945,021.41	40,238,230.75	9.19

(2) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收 回	其 他	转 回	核 销	其 他	
单项计提坏 账准备								
按组合计提	17,141,161.98	23,097,068.77					40,238,230.75	

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收 回	其 他	转 回	核 销	其 他	
坏账准备								
合 计	17,141,161.98	23,097,068.77					40,238,230.75	

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额 的比例 (%)	坏账准备
汝南县城市管理综合执法局	127,085,649.49	29.02	11,248,562.38
中牟县农业农村工作委员会	82,031,751.58	18.73	6,276,791.41
青州市城乡环卫中心	22,953,127.63	5.24	6,434,913.75
望都县住房和城乡建设局	19,540,163.75	4.46	852,827.08
台州市路桥区蓬街镇人民政府	16,427,879.92	3.75	703,723.69
小 计	268,038,572.37	61.20	25,516,818.31

5. 预付款项

账 龄	期末数			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	2,036,050.34	91.49		2,036,050.34
1-2 年	189,401.72	8.51		189,401.72
合 计	2,225,452.06	100.00		2,225,452.06

(续上表)

账 龄	期初数			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	3,320,329.72	85.49		3,320,329.72
1-2 年	563,328.05	14.51		563,328.05
合 计	3,883,657.77	100.00		3,883,657.77

6. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	28,299,299.74	100.00	1,137,129.27	4.02	27,162,170.47
合 计	28,299,299.74	100.00	1,137,129.27	4.02	27,162,170.47

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	39,851,705.91	100.00	1,213,972.43	3.05	38,637,733.48
合 计	39,851,705.91	100.00	1,213,972.43	3.05	38,637,733.48

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	23,506,333.01	117,531.66	0.50
账龄组合	4,792,966.73	1,019,597.61	21.27
其中：1年以内	3,454,916.27	172,745.83	5.00
1-2年	499,604.22	49,960.43	10.00
2-3年	83,109.78	41,554.89	50.00
3年以上	755,336.46	755,336.46	100.00
合 计	28,299,299.74	1,137,129.27	4.02

(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
1年以内	9,124,915.97
1-2年	4,699,720.10
2-3年	8,722,531.42
3年以上	5,752,132.25
合 计	28,299,299.74

(3) 坏账准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 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	251,448.11	186,044.36	776,479.96	1,213,972.43
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段	-24,980.21	24,980.21		
--转入第三阶段		-33,243.91	33,243.91	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	63,809.59	-127,820.23	-12,832.52	-76,843.16
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	290,277.49	49,960.43	796,891.35	1,137,129.27

(4) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
履约保证金	20,889,333.01	29,549,889.71
投标保证金	2,617,000.00	7,098,000.00
项目备用金	631,456.13	1,054,462.78
其 他	4,161,510.60	2,149,353.42
合 计	28,299,299.74	39,851,705.91

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例 (%)	坏账准备
重庆市南岸 区公共资源 交易中心	履约保证金	2,587,000.00	2-3 年	9.14	12,935.00
肥东县会计 核算中心	履约保证金	2,052,100.00	2-3 年	7.25	10,260.50
台州市路桥 区环卫园林	履约保证金	1,966,526.49	1 年以内, 1-2 年, 3 年以上	6.95	9,832.63

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例 (%)	坏账准备
服务中心					
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	1,510,186.35	1年以内, 1-2 年, 2-3年	5.34	7,550.93
巫山县公共 资源交易中 心	投标保证金	1,300,000.00	1年以内	4.59	6,500.00
小 计		9,415,812.84		33.27	47,079.06

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	19,268,335.85	354,541.90	18,913,793.95	17,796,742.32	535,380.57	17,261,361.75
周转材料	4,260,578.39		4,260,578.39	7,111,931.75		7,111,931.75
低值易耗品	1,078,012.86		1,078,012.86	1,449,580.10		1,449,580.10
合同履约成本	2,173,727.46		2,173,727.46			
合 计	26,780,654.56	354,541.90	26,426,112.66	26,358,254.17	535,380.57	25,822,873.60

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

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	
消耗性生物资产	535,380.57			180,838.67		354,541.90

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回存货跌价准备的原因

项 目	确定可变现净值 的具体依据	本期转回 存货跌价准备的原因
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	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升

8. 其他流动资产

项 目	期末数			期初数[注]		
	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	2,063,471.84		2,063,471.84	9,848,814.16		9,848,814.16
合 计	2,063,471.84		2,063,471.84	9,848,814.16		9,848,814.16

[注]期初数与上年年末数(2020年12月31日)差异详见本财务报表附注三(二十七)1之说明

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	97,272,577.31		97,272,577.31			
合 计	97,272,577.31		97,272,577.31			

(2) 明细情况

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业					
重庆汇贤优策科技股份有限公司		73,609,679.24		3,792,945.50	
重庆巴特拉城市环境服务集团有限公司		19,500,000.00		369,952.57	
合 计		93,109,679.24		4,162,898.07	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业						
重庆汇贤优策科技股份有限公司					77,402,624.74	
重庆巴特拉城市环境服务集团有限公司					19,869,952.57	
合 计					97,272,577.31	

10. 其他权益工具投资

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数	本期股利收入	本期从其他综合收益转入留存收益的累计利得和损失	
				金额	原因
保定市新安洁环境科技有限公司	[注]	1,000,000.00			
合 计		1,000,000.00			

[注]期末，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	74,356,381.83	18,060,576.90	234,198,601.09	4,251,093.60	330,866,653.42
本期增加金额	29,404,579.15	3,392,131.30	10,058,795.10	474,177.53	43,329,683.08
1) 购置	29,404,579.15	3,392,131.30	10,058,795.10	474,177.53	43,329,683.08
本期减少金额		2,701,419.41	13,145,028.58	302,005.45	16,148,453.44
1) 处置或报废		2,701,419.41	13,145,028.58	302,005.45	16,148,453.44
期末数	103,760,960.98	18,751,288.79	231,112,367.61	4,423,265.68	358,047,883.06
累计折旧					
期初数	22,518,342.76	8,235,341.86	64,809,024.28	2,487,556.47	98,050,265.37
本期增加金额	4,892,489.25	3,647,443.63	22,953,123.29	791,944.46	32,285,000.63
1) 计提	4,892,489.25	3,647,443.63	22,953,123.29	791,944.46	32,285,000.63
本期减少金额		1,482,633.58	7,102,956.80	230,681.52	8,816,271.90
1) 处置或报废		1,482,633.58	7,102,956.80	230,681.52	8,816,271.90
期末数	27,410,832.01	10,400,151.91	80,659,190.77	3,048,819.41	121,518,994.10
账面价值					
期末账面价值	76,350,128.97	8,351,136.88	150,453,176.84	1,374,446.27	236,528,888.96
期初账面价值	51,838,039.07	9,825,235.04	169,389,576.81	1,763,537.13	232,816,388.05

(2) 经营租出固定资产

项 目	期末账面价值
房屋及建筑物	1,463,116.69
作业、运输设备	815,201.86
小 计	2,278,318.55

(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
作业、运输设备	1,418,985.54	国有资产转售而来，原资产未上牌；新购入固定资产在期末未办妥权证
小 计	1,418,985.54	

12. 在建工程

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
武汉中试厂	270,685.23		270,685.23			
合 计	270,685.23		270,685.23			

13. 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[注]	4,326,212.57	10,442,420.65	14,768,633.22
本期增加金额	259,892.46	109,348.31	369,240.77
1) 租入	259,892.46	109,348.31	369,240.77
本期减少金额			
期末数	4,586,105.03	10,551,768.96	15,137,873.99
累计折旧			
期初数			
本期增加金额	1,139,901.87	758,974.34	1,898,876.21
1) 计提	1,139,901.87	758,974.34	1,898,876.21
本期减少金额			
期末数	1,139,901.87	758,974.34	1,898,876.21

项 目	房屋及建筑物	土地使用权	合 计
账面价值			
期末账面价值	3,446,203.16	9,792,794.62	13,238,997.78
期初账面价值	4,326,212.57	10,442,420.65	14,768,633.22

[注]期初数与上年年末数(2020年12月31日)差异详见本财务报表附注三(二十七)1之说明

14. 无形资产

项 目	软件	专利权	合 计
账面原值			
期初数	1,018,402.13	1,941,708.74	2,960,110.87
本期增加金额	252,212.39		252,212.39
1) 购置	252,212.39		252,212.39
本期减少金额			
期末数	1,270,614.52	1,941,708.74	3,212,323.26
累计摊销			
期初数	438,699.14	1,269,898.02	1,708,597.16
本期增加金额	95,596.85	171,939.33	267,536.18
1) 计提	95,596.85	171,939.33	267,536.18
本期减少金额			
期末数	534,295.99	1,441,837.35	1,976,133.34
账面价值			
期末账面价值	736,318.53	499,871.39	1,236,189.92
期初账面价值	579,702.99	671,810.72	1,251,513.71

15. 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

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
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
合计	11,393,573.55		11,393,573.55	11,393,573.55		11,393,573.55

(2) 商誉账面原值

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初数	本期企业合并形成	本期减少	期末数
武汉新安洁环境工程有限公司	504,904.55			504,904.55
江苏日成环保工程有限公司	10,888,669.00			10,888,669.00
合计	11,393,573.55			11,393,573.55

(3) 商誉减值测试过程

1) 商誉所在资产组或资产组组合相关信息

资产组或资产组组合的构成	江苏日成环保工程有限公司	武汉新安洁环境工程有限公司
资产组或资产组组合的账面价值	21,357,313.97	357,539.72
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	按照收购日支付的对价与可辨认净资产公允价值差异分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值系 10,888,669.00 元	按照收购日支付的对价与可辨认净资产公允价值差异分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值系 504,904.55 元
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	32,245,982.97	862,444.27
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时确定的资产组或资产组组合一致	是	是

2) 商誉减值测试的过程与方法、结论

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的 5 年期现金流量预测为基础，江苏日成环保工程有限公司现金流量预测使用的折现率 12.19%（2020 年度：13.96%），2022-2026 年营业收入增长率为-3.14%、0.41%、0.41%、0.40%、0.40%，2026 年以后为稳定期，该增长率和环卫行业总体长期平均增长率相当。

减值测试中采用的其他关键数据包括：服务成本、相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

根据公司聘请的重庆坤元资产评估有限公司出具的《评估报告》（重坤元评〔2022〕001 号），江苏日成环保工程有限公司包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为 50,900,000.00 元，账面价值 32,245,982.97 元，商誉并未出现减值损失。

根据武汉新安洁环境工程有限公司相关资产组预计未来 5 年期现金流量测算为基础，预测期以后的现金流量维持不变，可回收金额的预计表明商誉并未出现减值损失。

16. 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费	1,825,351.94	1,168,467.02	898,459.29		2,095,359.67
合计	1,825,351.94	1,168,467.02	898,459.29		2,095,359.67

17. 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	23,978,642.15	3,413,765.23	7,803,718.46	1,194,009.29
其他权益工具投资公允价值变动	1,000,000.00	150,000.00		
合计	24,978,642.15	3,563,765.23	7,803,718.46	1,194,009.29

(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
非同一控制下企业合并资产评估增值	358,742.51	89,685.63	447,446.84	106,022.91
合计	358,742.51	89,685.63	447,446.84	106,022.91

(3) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
资产减值准备	17,751,259.77	11,086,796.52
可抵扣亏损	7,433,907.55	10,112,077.11
合计	25,185,167.32	21,198,873.63

(4) 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
2021年		1,152,731.49	
2022年		633,900.92	
2023年	608,924.08	3,119,905.83	
2024年	2,637,043.40	2,718,007.31	

年 份	期末数	期初数	备注
2025 年	1,613,756.68	2,487,531.56	
2026 年	2,574,183.39		
合 计	7,433,907.55	10,112,077.11	

18. 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
预付项目投资款	81,000.00		81,000.00	81,000.00		81,000.00
预付设备款项[注]	2,480,984.76		2,480,984.76	398,000.00		398,000.00
合 计	2,561,984.76		2,561,984.76	479,000.00		479,000.00

[注]系在建大件垃圾拆解中心设备预付款

19. 短期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	28,000,000.00	8,000,000.00
质押借款		3,280,000.00
保证及抵押借款		4,500,000.00
合 计	28,000,000.00	15,780,000.00

20. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票		960,000.00
合 计		960,000.00

21. 应付账款

项 目	期末数	期初数
材料款、服务款等	30,743,787.04	35,878,135.82
设备款	17,527,526.44	28,831,167.00

项 目	期末数	期初数
合 计	48,271,313.48	64,709,302.82

22. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	33,950,108.07	364,811,773.29	359,239,588.14	39,522,293.22
离职后福利—设定提存计划	184,553.52	12,851,980.25	13,014,136.74	22,397.03
合 计	34,134,661.59	377,663,753.54	372,253,724.88	39,544,690.25

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	33,913,760.54	345,994,334.91	340,414,845.92	39,493,249.53
职工福利费		3,862,676.28	3,862,676.28	
社会保险费	33,119.46	8,324,589.91	8,339,560.11	18,149.26
其中：医疗保险费	18,130.08	7,479,504.57	7,482,896.32	14,738.33
工伤保险费	8,336.76	713,435.22	718,361.05	3,410.93
生育保险费	6,652.62	131,650.12	138,302.74	
住房公积金		2,007,240.69	2,000,249.40	6,991.29
意外伤害险		3,929,600.07	3,929,600.07	
工会经费和职工教育经费	3,228.07	693,331.43	692,656.36	3,903.14
小 计	33,950,108.07	364,811,773.29	359,239,588.14	39,522,293.22

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	177,345.21	12,479,579.45	12,635,299.44	21,625.22
失业保险费	7,208.31	372,400.80	378,837.30	771.81
小 计	184,553.52	12,851,980.25	13,014,136.74	22,397.03

23. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	1,482,661.83	120,631.19
企业所得税	3,838,743.09	6,572,650.13
城市维护建设税	88,013.94	86.39
教育费附加	41,553.11	37.05
地方教育附加	27,702.06	24.71
代扣代缴个人所得税	255,695.24	163,700.72
房产税	3,300.00	3,806.39
土地使用税	41.68	41.68
印花税	20,966.24	31,187.06
其 他	2,111.87	
合 计	5,760,789.06	6,892,165.32

24. 其他应付款

项 目	期末数	期初数[注]
往来款	2,127,484.08	2,248,508.46
应付暂收款	1,898,833.84	2,613,749.57
押金保证金	441,724.27	250,460.36
其 他	2,067,054.58	775,675.42
合 计	6,535,096.77	5,888,393.81

[注]期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见本财务报表附注三(二十七)1之说明

25. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数[注]
一年内到期的长期借款	500,000.00	500,000.00
一年内到期的租赁负债	1,738,036.21	1,558,998.98
合 计	2,238,036.21	2,058,998.98

[注]期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见本财务报表附注三(二十七)1

之说明

26. 长期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款[注]	500,000.00	
质押及保证借款		27,408,024.56
合 计	500,000.00	27,408,024.56

[注] 该笔借款已于 2022 年 1 月 29 日提前归还

27. 租赁负债

项 目	期末数	期初数[注]
租赁负债	11,121,707.97	12,476,170.07
合 计	11,121,707.97	12,476,170.07

[注] 期初数与上年年末数（2020 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三（二十七）1 之说明

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	306,280,000.00						306,280,000.00

29. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	270,998,686.99	905,956.20		271,904,643.19
合 计	270,998,686.99	905,956.20		271,904,643.19

(2) 其他说明

资本公积本期增加 905,956.20 元，其中收购子公司徐州新安洁环保工程有限公司少数股东 30% 股权，购买价款小于收购时点按新增持股比例计算享有的净资产，增加资本溢价

732,448.18 元；收购江苏日成环保工程有限公司少数股东 4.90% 股权，购买价款小于收购时点按新增持股比例计算享有的净资产，增加资本溢价 173,508.02 元。

30. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	9,278,723.66	1,292,264.43		10,570,988.09
合 计	9,278,723.66	1,292,264.43		10,570,988.09

(2) 其他说明

公司根据 2021 年度母公司实现净利润的 10% 提取法定盈余公积 1,292,264.43 元。

31. 其他综合收益

项 目	期初数	本期发生额					减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益（税后归属于母公司）	期末数
		其他综合收益的税后净额						
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东		
不能重分类进损益的其他综合收益		-1,000,000.00		-150,000.00	-850,000.00		-850,000.00	
其中：其他权益工具投资公允价值变动		-1,000,000.00		-150,000.00	-850,000.00		-850,000.00	
其他综合收益合计		-1,000,000.00		-150,000.00	-850,000.00		-850,000.00	

32. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	234,049,014.50	153,742,707.65
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	234,049,014.50	153,742,707.65
加：本期归属于母公司所有者的净利润	41,284,485.07	93,215,009.32
减：提取法定盈余公积	1,292,264.43	3,057,502.47

应付普通股股利	20,827,037.81	9,851,200.00
期末未分配利润	253,214,197.33	234,049,014.50

(2) 利润分配情况说明

根据公司 2020 年度股东大会通过的《2020 年度权益分派方案》，公司向全体股东分配利润 20,827,037.81 元，每 10 股派发现金股利 0.68 元(含税)。

(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	607,799,249.26	477,899,058.90	702,447,968.73	523,248,167.80
其他业务收入	3,382,668.83	1,005,603.63	259,629.03	30,812.65
合 计	611,181,918.09	478,904,662.53	702,707,597.76	523,278,980.45
其中：与客户之间的合同产生的收入	610,531,925.03	478,734,334.05	702,580,524.11	523,260,305.26

(2) 与客户之间的合同产生的收入按主要类别的分解信息

1) 收入按服务类型分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
环卫服务	539,648,133.60	433,318,490.78	630,060,237.17	479,518,449.36
垃圾分类收运及处置	47,733,943.99	27,192,220.76	51,672,556.80	27,450,830.49
绿化工程服务	15,410,650.27	13,073,923.45	16,992,824.70	13,124,124.40
其他服务	5,006,521.40	4,314,423.91	3,722,350.06	3,154,763.55
小 计	607,799,249.26	477,899,058.90	702,447,968.73	523,248,167.80
其他业务收入	2,732,675.77	835,275.15	132,555.38	12,137.46
合 计	610,531,925.03	478,734,334.05	702,580,524.11	523,260,305.26

2) 收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时段确认收入	610,440,001.03	702,353,791.11
在某一时点内确认收入	91,924.00	226,733.00
小 计	610,531,925.03	702,580,524.11

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	699,191.69	35,738.45
教育费附加	343,303.54	15,901.77
地方教育附加	229,437.74	10,316.07
房产税	746,050.42	624,403.02
土地使用税	17,580.51	17,021.08
车船税	312,461.84	305,530.13
印花税	101,621.14	95,145.32
其 他	36,082.55	49,116.90
合 计	2,485,729.43	1,153,172.74

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
工资薪酬	2,680,102.34	1,188,369.33
业务招待费	738,054.63	1,033,460.06
办公费	408,772.87	670,700.02
招投标费	829,450.47	789,437.12
差旅费	203,357.56	300,017.00
推广服务费		60,108.31
合 计	4,859,737.87	4,042,091.84

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	27,946,038.14	26,807,161.72
折旧费	6,138,535.35	5,584,881.52
办公费	3,914,299.88	5,277,520.50
差旅费	1,721,030.21	1,402,255.83
业务招待费	3,312,059.78	2,881,330.79
中介机构服务费	3,161,854.71	3,159,401.72

项 目	本期数	上年同期数
无形资产摊销	242,658.13	259,647.43
长期待摊费用摊销	240,273.68	240,273.68
其 他	1,511,712.81	1,960,193.22
合 计	48,188,462.69	47,572,666.41

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	4,079,165.63	4,216,314.38
办公费	616,644.01	1,138,196.84
折旧费	922,090.68	309,340.05
专利权及技术	108,345.00	207,048.96
实验用品材料	224,516.81	276,607.34
无形资产摊销	24,878.05	24,878.05
其 他	83,866.57	97,512.05
合 计	6,059,506.75	6,269,897.67

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	1,113,577.38	6,510,502.14
减：利息收入	2,386,439.14	2,446,651.77
加：手续费等	163,823.79	218,912.97
合 计	-1,109,037.97	4,282,763.34

7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与收益相关的政府补助[注]	616,438.80	1,588,175.87	616,438.80
进项税加计抵扣	1,810,879.75	484,560.76	1,810,879.75

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
合 计	2,427,318.55	2,072,736.63	2,427,318.55

[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)2之说明

8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	4,162,898.07	
处置交易性金融资产取得的投资收益	891,998.46	
合 计	5,054,896.53	

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		589,919.35
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		589,919.35
合 计		589,919.35

10. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-23,020,225.61	-9,915,805.91
合 计	-23,020,225.61	-9,915,805.91

11. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
存货跌价损失	180,838.67	-535,380.57
合 计	180,838.67	-535,380.57

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	-3,008,622.82	-1,227,912.42	-3,008,622.82
合 计	-3,008,622.82	-1,227,912.42	-3,008,622.82

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
非流动资产毁损报废利得		2,026.53	
其 他		1,906.89	
合 计		3,933.42	

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	536,112.65	164,778.26	536,112.65
对外捐赠	140,000.00	35,000.00	140,000.00
其 他	419,123.31	157,397.06	419,123.31
合 计	1,095,235.96	357,175.32	1,095,235.96

15. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	12,904,929.08	11,085,617.76
递延所得税费用	-2,236,093.22	-442,359.17
合 计	10,668,835.86	10,643,258.59

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	52,331,826.15	106,738,340.49
按母公司适用税率计算的所得税费用	7,849,773.92	16,010,751.07
子公司适用不同税率的影响	871,570.49	-2,869,184.93

项 目	本期数	上年同期数
调整以前期间所得税的影响	2,927,684.14	-2,584,951.34
非应税收入的影响	-624,434.71	
研发费用等加计扣除项目的影响	-715,147.10	-752,866.49
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	457,576.88	350,670.94
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-375,414.12	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	277,226.36	482,912.57
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化		5,926.77
所得税费用	10,668,835.86	10,643,258.59

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收到往来款项		7,507,193.13
收回保证金	13,141,556.70	10,873,648.12
收到补贴收入	616,438.80	1,588,175.87
收回备用金	423,006.65	1,681,004.98
收到银行利息收入	2,386,439.14	2,446,651.77
收到其他	577,486.07	1,060,006.26
合 计	17,144,927.36	25,156,680.13

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
支付往来款项	1,200,000.00	8,847,264.12
支付保证金	390,955.83	8,439,652.02
支付销售费用	2,179,635.53	2,853,722.51
支付管理费用	13,620,957.39	14,680,702.06
支付研发费用	1,033,372.39	1,719,365.19

项 目	本期数	上年同期数
支付其他	2,371,044.39	657,532.05
合 计	20,795,965.53	37,198,237.95

3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
解除担保限制的银行存款	416,019.00	
合 计	416,019.00	

4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付收购少数股权对价	3,740,000.00	
支付租赁负债	1,284,486.77	
支付增发股份的发行费用		3,068,738.50
使用受限的银行存款		416,019.00
归还苏州融华借款		325,800.40
合 计	5,024,486.77	3,810,557.90

5. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	41,662,990.29	96,095,081.90
加: 资产减值准备	22,839,386.94	10,451,186.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,285,000.63	29,465,416.83
使用权资产折旧	1,898,876.21	
无形资产摊销	267,536.18	284,525.48
长期待摊费用摊销	898,459.29	531,942.04
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)	3,008,622.82	1,227,912.42

补充资料	本期数	上年同期数
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	536,112.65	162,751.73
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		-589,919.35
财务费用(收益以“-”号填列)	1,113,577.38	6,510,502.14
投资损失(收益以“-”号填列)	-5,054,896.53	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,219,755.94	-411,805.09
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-16,337.28	-30,554.08
存货的减少(增加以“-”号填列)	-422,400.39	-3,695,236.43
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-78,226,562.43	-103,938,965.54
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-421,285.69	14,135,909.35
其他		
经营活动产生的现金流量净额	18,149,324.13	50,198,747.88
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	166,636,572.91	234,430,231.30
减: 现金的期初余额	234,430,231.30	69,620,724.63
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	-67,793,658.39	164,809,506.67

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	166,636,572.91	234,430,231.30
其中: 库存现金	12,012.12	14,947.64
可随时用于支付的银行存款	166,624,560.79	234,415,283.66
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		

项 目	期末数	期初数
3) 期末现金及现金等价物余额	166,636,572.91	234,430,231.30
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		

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	6,665,345.60	保函保证金
合 计	6,665,345.60	

2. 政府补助

与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
企业发展基金	369,000.00	其他收益	渝两江财预〔2021〕106号
就业见习补贴	61,900.00	其他收益	渝人社办〔2020〕188号
稳岗补贴	20,272.08	其他收益	湘政办发〔2020〕20号
社保补贴	7,961.40	其他收益	渝人社办〔2020〕188号
其他	157,305.32	其他收益	
小 计	616,438.80		

六、合并范围的变更

其他原因的合并范围变动

(一) 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
武汉洁未来环保科技有限公司	设立	2021/2/2	2,040,000.00	51.00%
天津新洁智慧城市运营服务有限公司	设立	2021/2/2	360,000.00	60.00%
湖北毅信安洁环境卫生有限公司	设立	2021/3/25	255,000.00	51.00%
程力环保科技有限公司	设立	2021/5/11	510,000.00	51.00%

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
张掖市程力环保科技有限公司	设立	2021/7/16	240,000.00	80.00%
伊犁新安洁环保有限公司	设立	2021/8/16	340,000.00	47.00%
重庆洁未来城乡环卫服务有限公司	设立	2021/10/12		51.00%

(二) 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
台州新洁保洁有限公司	工商注销	2021/5/19	-1,157,302.12	
南京日成市政工程有限公司	工商注销	2021/4/26	57,753.80	590.84
洪洞信中环环保科技有限公司	工商注销	2021/6/1	-50,484.10	197.25

七、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
海口新安洁环境工程有限公司	海南海口	海南海口	服务	100.00		设立
暄洁物业管理(长沙)有限公司	湖南长沙	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	湖南长沙	湖南长沙	服务		100.00	同一控制下企业合并
重庆宣方物业管理有限公司	重庆	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	江苏苏州	江苏苏州	服务	95.00		非同一控制下企业合并
徐州新安洁环保工程有限公司	江苏徐州	江苏徐州	服务		95.00	设立
江阴市新安洁景观园林环保工程有限公司	江苏江阴	江苏江阴	服务		95.00	设立
南京日成市政工程有限公司[注]	江苏南京	江苏南京	服务		95.00	非同一控制下企业合并
台州新洁保洁有限公司[注]	浙江台州	浙江台州	服务	100.00		设立
武汉新安洁环境工程有限公司	湖北武汉	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	河南汝南	河南汝南	服务	100.00		设立
河南新永环境工程有限公司	河南永城	河南永城	服务	51.00		设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
神农架新安洁环境工程服务有限公司	湖北神农架	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	重庆	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	湖北武汉	湖北武汉	服务		100.00	同一控制下企业合并
吉林省新安洁环境卫生管理有限公司	吉林梨树	吉林梨树	服务	100.00		设立
中牟新安洁环境管理有限公司	河南郑州	河南郑州	服务	100.00		设立
重庆信中环环保科技有限公司	重庆	重庆	服务	70.00		设立
洪洞信中环环保科技有限公司[注]	山西洪洞	山西洪洞	服务		70.00	设立
河北新安洁城乡环境管理有限公司	河北保定	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	重庆万州	重庆万州	服务	90.00		设立
武汉洁未来环保科技有限公司	湖北武汉	湖北武汉	服务	51.00		设立
湖北毅信安洁环境卫生有限公司	湖北武汉	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	天津	天津	服务	60.00		设立
程力环保科技有限公司	湖北随州	湖北随州	服务	51.00		设立
张掖市程力环保科技有限公司	甘肃张掖	甘肃张掖	服务		40.80	设立
伊犁新安洁环保有限公司	新疆伊犁	新疆伊犁	服务	47.00		设立
重庆洁未来城乡环卫服务有限公司	重庆	重庆	服务	51.00		设立

[注]上述3家公司已注销，详见本财务报表附注六(二)合并范围减少之说明

2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
江苏日成环保工程有限公司	5.00%	632,390.09		3,188,857.60
河南新永环境工程有限公司	49.00%	521,438.03		8,158,458.63

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

子公司名称	期末数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江苏日成环保工程有限公司	55,869,458.22	20,961,100.05	76,830,558.27	11,811,372.67	1,242,033.52	13,053,406.19
河南新永环境工程有限公司	21,192,433.89	1,881,136.28	23,073,570.17	6,423,654.61		6,423,654.61

(续上表)

子公司名称	期初数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江苏日成环保工程有限公司	42,517,813.44	25,156,982.08	67,674,795.52	8,744,311.34	1,066,294.71	9,810,606.05
河南新永环境工程有限公司	22,892,616.45	2,172,138.67	25,064,755.12	9,478,998.80		9,478,998.80

(2) 损益和现金流量情况

子公司名称	本期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江苏日成环保工程有限公司	86,891,797.50	6,735,849.15	6,735,849.15	-1,577,808.21
河南新永环境工程有限公司	10,600,144.31	1,064,159.24	1,064,159.24	-1,188,809.51

(续上表)

子公司名称	上年同期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江苏日成环保工程有限公司	82,133,942.42	9,562,346.71	9,562,346.71	16,808,109.97
河南新永环境工程有限公司	15,982,202.96	2,049,619.25	2,049,619.25	1,721,555.47

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化但仍控制子公司的交易

1. 在子公司的所有者权益份额发生变化的情况说明

子公司名称	变动时间	变动前持股比例 (%)	变动后持股比例 (%)
徐州新安洁环保工程有限公司[注]	2021/3/10	63.07	90.10
江苏日成环保工程有限公司	2021/11/19	90.10	95.00
徐州新安洁环保工程有限公司	2021/11/19	90.10	95.00

[注] 公司持有江苏日成环保工程有限公司 90.10%股权，江苏日成环保工程有限公司持有徐州新安洁环保工程有限公司 70%股权，公司通过江苏日成环保工程有限公司间接持有徐州新安洁环保工程有限公司 63.07%股权，2021 年 3 月，江苏日成环保工程有限公司协议购

买姜华持有的徐州新安洁环保工程有限公司 30%股权，股权转让后，公司间接持有徐州新安洁环保工程有限公司 90.10%股权

2. 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项 目	徐州新安洁环保工程有限公司	江苏日成环保工程有限公司
购买成本		
现金	800,000.00	2,940,000.00
购买成本合计	800,000.00	2,940,000.00
减：按取得的股权比例计算的子公司净资产份额	1,532,448.18	3,113,508.02
差额	732,448.18	173,508.02
其中：调整资本公积	732,448.18	173,508.02

(三) 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	
重庆汇贤优策科技股份有限公司	重庆	重庆	软件和信息技术服务业	20.02		权益法核算
重庆巴特拉克城市环境服务集团有限公司	重庆	重庆	环卫服务	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	
	重庆巴特拉克城市环境服务集团有限公司	重庆汇贤优策科技股份有限公司
流动资产	26,468,840.86	139,518,867.91
非流动资产	19,841,000.46	395,125,795.73
资产合计	46,309,841.32	534,644,663.64
流动负债	13,102,689.69	157,851,589.20
非流动负债		58,569,121.77
负债合计	13,102,689.69	216,420,710.97

项 目	期末数/本期数	
	重庆巴特城市环境服务集团有限公司	重庆汇贤优策科技股份有限公司
少数股东权益	5,162,536.36	1,084,506.51
归属于母公司所有者权益	28,044,615.27	317,139,446.16
按持股比例计算的净资产份额	7,011,153.82	63,480,745.81
调整事项		
商誉	12,858,798.75	13,921,878.93
内部交易未实现利润		
对联营企业权益投资的账面价值	19,869,952.57	77,402,624.74
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	52,716,241.96	222,880,714.00
净利润	8,654,564.22	33,995,194.69
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	8,654,564.22	33,995,194.69
本期收到的来自联营企业的股利		

八、与金融工具相关的风险

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

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

(一) 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时,公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息,包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级

以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

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

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

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

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

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

2. 预期信用损失的计量

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

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)3、五(一)4、五(一)6之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

(1) 货币资金

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

(2) 应收款项

本公司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 2021 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司

应收账款的 61.20%（2020 年 12 月 31 日：56.90%）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，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	29,000,000.00	30,180,653.47	29,602,634.72	578,018.75	
应付账款	48,271,313.48	48,271,313.48	48,271,313.48		
其他应付款	6,535,096.77	6,535,096.77	6,535,096.77		
租赁负债	12,859,744.18	16,200,422.65	2,293,309.30	4,010,886.06	9,896,227.29
小 计	96,666,154.43	101,187,486.37	86,702,354.27	4,588,904.81	9,896,227.29

（续上表）

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	43,688,024.56	52,691,014.53	18,716,955.98	6,279,857.32	27,694,201.23
应付票据	960,000.00	960,000.00	960,000.00		
应付账款	64,709,302.82	64,709,302.82	64,709,302.82		
其他应付款	5,909,227.14	5,909,227.14	5,909,227.14		
小 计	115,266,554.52	124,269,544.49	90,295,485.94	6,279,857.32	27,694,201.23

（三）市场风险

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

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公

司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2021年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币29,000,000.00元（2020年12月31日：人民币43,688,024.56元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

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

九、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

项 目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合 计
持续的公允价值计量				
其他权益工具投资			[注]	
持续以公允价值计量的资产总额				

[注]期末，公司管理层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

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	海南省海口市江东新区琼山大道63-1号	投资咨询	5,220.00万元	48.13	48.13

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七之说明。

3. 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注七之说明。

4. 本公司的其他关联方情况

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
钟伟	董事（2020年8月28日-2021年5月6日） 副总经理（2017年1月5日-2021年5月6日）

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
暄洁控股股份有限公司	物业服务	65,647.16	152,296.80
重庆瑞转健康产业有限公司	物业服务	23,029.65	61,705.44

2. 关联租赁情况

公司出租情况

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁收入	上年同期确认的 租赁收入
暄洁控股股份有限公司	房屋	8,807.34	
重庆瑞转健康产业有限公司	房屋	4,403.67	

3. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保 起始日	担保 到期日	担保是否已 履行完毕
暄洁控股股份有限公司、 魏延田	20,000,000.00	2021/12/13	2022/6/12	否
魏延田	4,500,000.00	2021/9/15	2022/9/12	否
魏延田	3,500,000.00	2021/9/17	2022/9/12	否
钟伟[注]	500,000.00	2021/12/18	2023/12/18	否
钟伟[注]	500,000.00	2021/12/23	2023/12/18	否

[注]钟伟对公司的借款担保已于2022年1月履行完毕

4. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
钟伟	1,000,000.00	2021/12/18	2022/1/28	

5. 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
暄洁控股股份有限公司	购买办公楼	22,582,100.00	
重庆瑞转健康产业有限公司	购买办公楼	6,178,600.00	

2021年4月，公司第三届董事会第十九次会议审议通过《关于购买房屋资产暨关联交易的议案》，公司分别以2,258.21万元、617.86万元购买暄洁控股股份有限公司、重庆瑞转健康产业有限公司位于重庆市渝北区黄山大道中段64号3幢的第2层、第6层、第7层办公用房。上述房屋买卖业经开元资产评估有限公司评估，并出具《资产评估报告》（开元评报字（2021）310号），房产评估值为2,876.07万元。截至2021年12月31日，上述房产过户手续已经办妥。

6. 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	416.28万元	422.35万元

(三) 关联方应收应付款项

应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款					
	暄洁控股股份有限公司	9,600.00	480.00		
	重庆瑞转健康产业有限公司	4,800.00	240.00		
	钟伟	1,000,000.00	50,000.00		
小计		1,014,400.00	50,720.00		

十一、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的其他重要承诺事项。

(二) 或有事项

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十二、资产负债表日后事项

(一) 资产负债表日后划分为持有待售的资产或负债

2022 年 3 月 11 日，公司与重庆汇贤优策科技股份有限公司其他股东及浙江东望时代科技股份有限公司签署了《关于重庆汇贤优策科技股份有限公司之股权收购框架协议》，公司拟以不低于 6.87 元/股的价格转让重庆汇贤优策科技股份有限公司 20.02% 股权，预计交易金额为 8,250.87 万元，若收购价格低于 6.87 元/股，差额由重庆汇贤优策科技股份有限公司实际控制人李晓东补齐。截至本报告出具日，上述股权转让的具体方案、交割条件、交易时间尚未最终确定。

(二) 资产负债表日后利润分配情况

拟分配的利润或股利	根据 2022 年 4 月 20 日公司第三届第二十七次董事会审议通过的《2021 年度权益分配方案》，公司决定拟向全体股东分配 2021 年可分配利润人民币 11,026,080.00 元(含税)，每 10 股派发现金红利 0.36 元(含税)。上述利润分配预案尚待年度股东大会审议通过。
-----------	---

除上述事项外，截至本财务报表批准报出日，本公司不存在需要披露的其他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

本公司主要业务为城乡环卫清扫、绿化保洁服务，公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。按服务类型和经营区域披露的收入成本详见五（二）1。

(二) 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)13 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)1 之说明。本期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	2021 年度
短期租赁费用	6,046,800.15
低价值资产租赁费用（短期租赁除外）	

合 计	6,046,800.15
(3) 与租赁相关的当期损益及现金流	
项 目	2021 年度
租赁负债的利息费用	617,789.24
计入当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
转租使用权资产取得的收入	
与租赁相关的总现金流出	7,408,284.11
售后租回交易产生的相关损益	

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

2. 公司作为出租人

(1) 租赁收入

项 目	本期数
租赁收入	649,993.06

(2) 经营租赁资产

项 目	期末数
固定资产	2,278,318.55
小 计	2,278,318.55

经营租出固定资产详见本财务报表附注五(一)11之说明。

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	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	127,549,734.82	100.00	12,599,874.37	9.88	114,949,860.45
合 计	127,549,734.82	100.00	12,599,874.37	9.88	114,949,860.45

(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	110,966,048.83	100.00	5,627,855.30	5.07	105,338,193.53
合 计	110,966,048.83	100.00	5,627,855.30	5.07	105,338,193.53

2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	119,661,102.36	12,599,874.37	10.53
合并范围内关联方往来组合	7,888,632.46		
小 计	127,549,734.82	12,599,874.37	9.88

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	47,993,046.00	239,965.23	0.50
4-12 个月	33,513,215.94	1,675,660.80	5.00
1-2 年	24,263,887.46	2,426,388.75	10.00
2-3 年	11,266,186.75	5,633,093.38	50.00
3 年以上	2,624,766.21	2,624,766.21	100.00
小 计	119,661,102.36	12,599,874.37	10.53

(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
3 个月以内	52,899,755.62
4-12 个月	34,649,738.28
1-2 年	24,263,887.46
2-3 年	13,111,587.25
3 年以上	2,624,766.21
合 计	127,549,734.82

(3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

		计提	收 回	其 他	转 回	核 销	其 他	
单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备	5,627,855.30	6,972,019.07						12,599,874.37
合 计	5,627,855.30	6,972,019.07						12,599,874.37

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
青州市城乡环卫中心	22,953,127.63	18.00	6,434,913.75
台州市路桥区蓬街镇人民政府	16,427,879.92	12.88	703,723.69
重庆市南岸区南坪镇人民政府	7,404,512.00	5.81	203,879.01
黄兴人民政府	6,688,234.83	5.24	1,506,818.63
长沙县长龙街道办事处	6,466,728.32	5.07	422,037.36
小 计	59,940,482.70	47.00	9,271,372.44

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	177,335,564.74	100.00	875,761.24	0.49	176,459,803.50
合 计	177,335,564.74	100.00	875,761.24	0.49	176,459,803.50

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	142,740,449.33	100.00	1,016,296.37	0.71	141,724,152.96
合 计	142,740,449.33	100.00	1,016,296.37	0.71	141,724,152.96

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(%)
合并范围内关联往来组合	156,817,849.59		
保证金组合	17,701,002.89	88,505.01	0.50
其他组合	2,816,712.26	787,256.23	27.95
其中：1年以内	2,013,436.20	100,671.81	5.00
1-2年	123,179.60	12,317.96	10.00
2-3年	11,660.00	5,830.00	50.00
3年以上	668,436.46	668,436.46	100.00
合 计	177,335,564.74	875,761.24	0.49

(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
1年以内	163,041,392.77
1-2年	3,444,086.42
2-3年	6,556,825.80
3年以上	4,293,259.75
合 计	177,335,564.74

(3) 坏账准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 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	188,368.96	93,627.45	734,299.96	1,016,296.37
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段	-6,158.98	6,158.98		
--转入第三阶段		-4,664.00	4,664.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	6,966.84	-82,804.47	-64,697.50	-140,535.13
本期收回				

本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	189,176.82	12,317.96	674,266.46	875,761.24

(4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
合并范围内关联方往来	156,817,849.59	110,172,136.72
履约保证金	15,691,002.89	23,381,954.73
投标保证金	2,010,000.00	6,930,000.00
项目备用金	363,328.91	669,679.18
其他	2,453,383.35	1,586,678.70
合计	177,335,564.74	142,740,449.33

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
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	100,587,905.25	1 年以内 1-2 年	56.72	
中牟新安洁环境管理有限公司	合并范围内关联方往来	37,762,455.71	1 年以内	21.29	
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	9,092,894.76	1 年以内	5.13	
重庆暄洁再生资源利用有限公司	合并范围内关联方往来	3,655,534.78	1 年以内 1-2 年	2.06	
重庆市南岸区公共资源交易中心	履约保证金	2,587,000.00	2-3 年	1.46	12,935.00
小计		153,685,790.50		86.66	12,935.00

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	177,011,288.48	520,400.00	176,490,888.48	171,266,288.48	520,400.00	170,745,888.48

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	97,272,577.31		97,272,577.31			
合 计	274,283,865.79	520,400.00	273,763,465.79	171,266,288.48	520,400.00	170,745,888.48

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
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			9,000,000.00		520,400.00
台州新洁保洁有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00			
重庆宣方物业管理有限公司	13,180,000.00			13,180,000.00		
江苏日成环保工程有限公司	65,914,580.00	2,940,000.00		68,854,580.00		
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		
吉林省新安洁环境卫生管理有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
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	700,000.00	300,000.00		1,000,000.00		
天津新洁智慧城市运营服务有限公司		360,000.00		360,000.00		
武汉洁未来环保科技有限公司		2,040,000.00		2,040,000.00		
湖北毅信安洁环境卫生有限公司		255,000.00		255,000.00		
程力环保科技有限公司		510,000.00		510,000.00		
伊犁新安洁环保有限公司		340,000.00		340,000.00		
小 计	170,745,888.48	6,745,000.00	1,000,000.00	176,490,888.48		520,400.00

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业					
重庆汇贤优策科技股份有限公司		73,609,679.24		3,792,945.50	
重庆巴特拉城市环境服务集团有限公司		19,500,000.00		369,952.57	
合计		93,109,679.24		4,162,898.07	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业						
重庆汇贤优策科技股份有限公司					77,402,624.74	
重庆巴特拉城市环境服务集团有限公司					19,869,952.57	
合计					97,272,577.31	

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	273,530,540.86	227,035,788.93	335,018,531.08	258,936,451.97
其他业务收入	411,238.82	196,405.26	183,603.28	18,675.19
合计	273,941,779.68	227,232,194.19	335,202,134.36	258,955,127.16
其中：与客户之间的合同产生的收入	273,760,837.99	227,232,194.19	335,110,983.91	258,936,451.97

(2) 与客户之间的合同产生的收入按主要类别的分解信息

1) 收入按服务类型分解

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
环卫服务	261,694,899.95	216,197,681.93	318,334,380.73	246,169,605.12

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
绿化工程服务	11,835,640.91	10,838,107.00	16,684,150.35	12,766,846.85
小 计	273,530,540.86	227,035,788.93	335,018,531.08	258,936,451.97
其他业务收入	230,297.13	196,405.26	92,452.83	
合 计	273,760,837.99	227,232,194.19	335,110,983.91	258,936,451.97

2) 收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时段内确认收入	273,753,083.99	335,092,983.91
在某一时点确认收入	7,754.00	18,000.00
小 计	273,760,837.99	335,110,983.91

2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	2,894,933.02	3,297,217.83
实验用品材料	224,516.81	205,506.54
专利权及技术	64,060.00	207,048.96
折旧费	922,090.68	307,125.50
无形资产摊销	24,878.05	24,878.05
办公费	577,140.97	1,019,847.84
其 他	83,866.57	80,202.05
合 计	4,791,486.10	5,141,826.77

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	4,162,898.07	
成本法核算的长期股权投资收益	-1,122,448.55	
处置交易性金融资产取得的投资收益	891,998.46	
合 计	3,932,447.98	

十五、其他补充资料

(一) 非经常性损益

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-3,544,735.47	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	1,810,879.75	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	616,438.80	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	891,998.46	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-559,123.31	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	-784,541.77	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	-38,130.09	

项 目	金 额	说 明
少数股东权益影响额(税后)	-5,208.59	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	-741,203.09	

(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	4.99	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.08	0.14	0.14

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	41,284,485.07	
非经常性损益	B	-741,203.09	
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	42,025,688.16	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	820,606,425.15	
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	20,827,037.81	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	8	
其他	收购徐州新安洁少数股权增加净资产	I1	732,448.18
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	9
	收购江苏日成少数股权增加净资产	I2	173,508.02
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	2
	其他权益工具公允价值变动	I3	-850,000.00
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	6
报告期月份数	K	12	
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	827,517,229.95	

项 目	序号	本期数
加权平均净资产收益率	M=A/L	4.99%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	5.08%

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	41,284,485.07
非经常性损益	B	-741,203.09
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	42,025,688.16
期初股份总数	D	306,280,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	306,280,000.00
基本每股收益	M=A/L	0.13
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.14

(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。

新安洁环境卫生股份有限公司

二〇二二年四月二十日

附：

第十二节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

新安洁环境卫生股份有限公司董事会办公室

新安洁环境卫生股份有限公司

董事会

2022年4月22日