



玉禾田环境发展集团

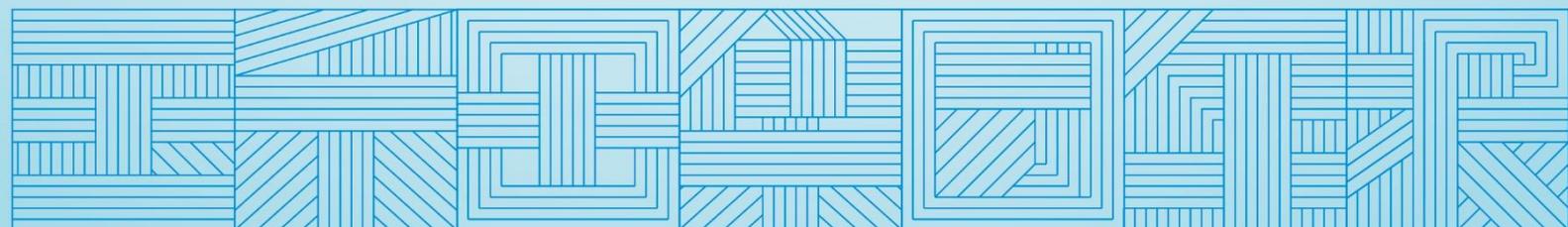
EIT ENVIRONMENTAL DEVELOPMENT GROUP CO.,LTD.

股票代码 300815

# 2023年年度报告



城市综合运营管理服务领军企业



证券代码：300815

证券简称：玉禾田

公告编号：2024-019

# 玉禾田环境发展集团股份有限公司

## 2023 年年度报告

2024 年 4 月 26 日

# 2023 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人鲍江勇、主管会计工作负责人华晓锋及会计机构负责人(会计主管人员)林克展声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中所涉及的发展战略及未来计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并请理解计划、展望规划与承诺之间的差异。敬请广大投资者理性投资，注意投资风险。

本公司请投资者认真阅读本报告全文，公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”中描述了公司未来经营可能面临的主要风险及应对措施，敬请广大投资者予以关注，并注意相关风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 398,592,000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义	1
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理	50
第五节 环境和社会责任	70
第六节 重要事项	73
第七节 股份变动及股东情况	92
第八节 优先股相关情况	100
第九节 债券相关情况	101
第十节 财务报告	102

## 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的 2023 年年度报告原本。
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 三、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。
- 四、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 五、其他相关资料。

公司将上述文件的原件或具有法律效力的复印件置备于公司证券部，以供社会公众查阅。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、玉禾田	指	玉禾田环境发展集团股份有限公司
控股股东、西藏天之润	指	西藏天之润投资管理有限公司
西藏蕴能	指	深圳市鑫卓泰投资管理有限公司/金昌高能时代材料技术有限公司/西藏蕴能环境技术有限公司
深圳鑫宏泰	指	深圳市鑫宏泰投资管理有限公司
深圳玉禾田	指	深圳玉禾田智慧城市运营集团有限公司（前身系深圳市玉禾田物业清洁管理有限公司）
绿源中碳集团	指	深圳绿源中碳智慧环境集团有限公司/深圳市宝泰鑫环保科技有限公司
高能环境	指	北京高能时代环境技术股份有限公司
永恒光集团	指	深圳永恒光智慧科技集团有限公司/深圳市永恒光照明科技有限公司
《公司章程》	指	《玉禾田环境发展集团股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
保荐机构、平安证券	指	平安证券股份有限公司
PPP	指	Public-Private-Partnership, 又称 PPP 模式, 即政府和社会资本合作, 是公共基础设施中的一种项目运作模式。
BOT	指	Build-Operate-Transfer (建设-运营-转让), 是指由社会资本或项目公司承担新建项目设计、融资、建造、运营、维护和用户服务职责, 合同期满后项目资产及相关权利等移交给政府的项目运作方式。
TOT	指	Transfer-Operate-Transfer (移交-运营-移交), 是指政府部门将存量资产所有权有偿转让给社会资本或项目公司, 并由其负责运营、维护和用户服务, 合同期满后资产及其所有权等移交给政府的项目运作方式。
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
上年同期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	玉禾田	股票代码	300815
公司的中文名称	玉禾田环境发展集团股份有限公司		
公司的中文简称	玉禾田		
公司的外文名称（如有）	EIT Environmental Development Group Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	EIT		
公司的法定代表人	鲍江勇		
注册地址	安徽省安庆市岳西县天馨大道筑梦小镇电商产业园 5 号楼		
注册地址的邮政编码	246600		
公司注册地址历史变更情况	公司自 2020 年 1 月 23 日上市以来，注册地址未发生变更		
办公地址	深圳市福田区车公庙泰然九路海松大厦 A 座 18 楼		
办公地址的邮政编码	518040		
公司网址	www.eit-sz.com		
电子信箱	dmb@eit-sz.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郭瑾	邓娜
联系地址	深圳市福田区车公庙泰然九路海松大厦 A 座 18 楼	深圳市福田区车公庙泰然九路海松大厦 A 座 18 楼
电话	0755-82734788	0755-82734788
传真	0755-82734952	0755-82734952
电子信箱	dmb@eit-sz.com	dmb@eit-sz.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	深圳证券交易所 <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a>
公司披露年度报告的媒体名称及网址	媒体名称：《中国证券报》、《证券时报》 巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/new/index">http://www.cninfo.com.cn/new/index</a>
公司年度报告备置地点	公司证券部

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市南京东路 61 号 4 楼
签字会计师姓名	谈侃、潘波

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
平安证券股份有限公司	深圳市福田区福田街道益田路 5023 号平安金融中心 B 座第 22-25 层	龚景宜、王志	2020 年 9 月 18 日-2023 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	2023 年	2022 年		本年比上年增 减	2021 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入(元)	6,160,573,616.12	5,393,502,532.73	5,393,502,532.73	14.22%	4,833,627,585.37	4,833,627,585.37
归属于上市公司股东的净利润(元)	521,143,750.07	494,321,616.37	494,348,910.69	5.42%	472,528,405.37	472,303,758.95
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	510,404,429.32	485,134,308.11	485,161,602.43	5.20%	460,175,350.03	459,950,703.61
经营活动产生的现金流量净额(元)	328,008,733.69	371,960,905.64	371,960,905.64	-11.82%	619,773,596.89	619,773,596.89
基本每股收益(元/股)	1.31	1.24	1.24	5.65%	1.19	1.18
稀释每股收益(元/股)	1.31	1.24	1.24	5.65%	1.19	1.18
加权平均净资产收益率	15.00%	15.98%	15.98%	-0.98%	17.38%	17.37%
	2023 年末	2022 年末		本年末比上年末增 减	2021 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
资产总额(元)	7,341,247,766.16	6,118,702,807.96	6,119,023,071.34	19.97%	5,222,277,044.53	5,222,432,565.96
归属于上市公司股东的净资产(元)	3,621,620,375.57	3,307,824,810.94	3,307,627,458.84	9.49%	2,880,588,726.04	2,880,364,079.62

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

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

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

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

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

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,417,440,466.98	1,510,274,026.90	1,548,540,250.83	1,684,318,871.41
归属于上市公司股东的净利润	139,861,867.65	177,749,092.49	141,892,373.07	61,640,416.86
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	133,377,439.50	166,730,455.82	133,575,831.30	76,720,702.70
经营活动产生的现金流量净额	41,360,454.32	92,009,975.96	-13,496,781.08	208,135,084.49

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	4,071,046.08	-3,495,933.16	926,667.92	主要为处置子公司及投资性房地产所致。
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	15,677,758.48	18,902,303.28	18,993,576.66	主要为政府补助。
委托他人投资或管理资产的损益	4,309,817.97	3,421,898.11	7,847,704.35	主要为投资理财产品收益。
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	86,844.23			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-12,983,076.72	-6,551,999.13	-9,736,100.14	主要为对外捐赠、工伤赔付及诉讼支出。
减：所得税影响额	506,487.34	2,723,334.29	4,849,162.23	
少数股东权益影响额（税后）	-83,418.05	365,626.55	829,631.22	
合计	10,739,320.75	9,187,308.26	12,353,055.34	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

#### 一、报告期内公司所处行业情况

##### （一）主营业务

公司主营业务涵盖城市运营和物业管理两大板块，为政府单位和企业客户提供“全场景”的城市运营服务与物业管理服务，包括但不限于城市环境管家、城市空间管家、城市焕新管家、城市智慧管家及物业管理等服务系列。

##### （二）经营模式

#### 1、城市运营

城市运营，公司主要参与各地政府城市运营项目的招标和询价活动，中标后与当地政府或者环卫主管部门签订服务协议，在特定期限及区域内提供城市“全场景”一体化城市运营服务，包括但不限于空间管理、城市资源运营、环境卫生、绿化管养、道路管养、市容管控、水域管理、停车管理、亮化管控、数字化城管等城市公共服务。目前，城市运营服务内容边界扩宽，产业链延展，业态升级，形成“管理+服务+运营”的城市运营新模式。

城市运营主要采取模式有：特许经营权模式、国企混改模式、政府和社会资本合作模式、政府购买服务模式。

特许经营模式：是指政府采用公开竞争方式依法选择适格的法人或者其他组织作为特许经营者，通过协议明确权利义务和风险分担，约定其在一定期限和范围内投资建设运营基础设施和公用事业并获得收益，提供公共产品或者公共服务。

国企混改模式：即国有企业混合所有制改革。该模式以市场机制为原则，通过在国有独资及国有控股企业引入非公有资本等各类资本，促进国企转换经营机制，放大国有资本功能，提高国有资本配置和运行效率。

政府和社会资本合作模式：即政府方采取竞争性方式择优选择具有设计/投资/融资/建设、运营/管理/维护/服务能力的社会资本方，双方按平等协商原则订立合同，明确责、权、利关系，社会资本方承担基础设施及公共服务涉及的设计/投资/融资/建设、运营/管理/维护/服务等责任，由社会资本方提供公共服务，政府方根据公共服务绩效评价结果作为对价支付依据，通过“使用者付费”保证社会资本方获得投资回报和合理收益。

政府购买服务模式：即传统的服务外包模式，是指政府按照一定的方式和程序，把属于政府职责范围且适合通过市场化方式提供的服务事项，交由符合条件的社会力量和事业单位承担，并根据服务数量和质量等向其支付费用的行为。

公司已为近 200 家政府单位和超 180 余座城市提供长期服务。

#### 2、物业管理

物业管理，公司主要参与各地公共事业卫生服务项目及企业客户的招标和询价活动，中标后与不同物业业态（如写字楼、住宅、商业、工业园区、公共交通枢纽等）客户签署服务协议，在特定期限及区域内提供开荒、日常清洁保洁服

务及各种专项清洁服务（如石材养护及翻新处理、地毯清洗、地面打蜡、绿化养护、室内空气治理、四害消杀、消毒、外墙清洗及二次供水设施设备清洗消毒等）。

公司已为超过 1,200 家品牌客户提供长期服务。

### （三）公司所属行业发展情况

#### 1、城市运营行业发展状况

##### （1）行业发展阶段

我国城市运营市场的发展大体上可以分为三个阶段，一是政府行政职能主导阶段；二是小规模市场化试点阶段，以中小型企业参与为主；三是市场化全面推广阶段。2013 年以来，城市运营进入市场化全面推广阶段。

以 2013 年国务院办公厅发布《关于政府向社会购买服务的指导意见》（国办发）（2013）96 号文件）和十八届三中全会通过了《中共中央关于全面深化改革若干重大问题的决定》为分水岭，我国城市运营产业正式从政府行政职能主导管理阶段过渡到市场化推广发展阶段，从一二线、沿海城市推广至三四线城市、中西部地区及县城、村镇等，环保产业迎来高速发展的黄金期。市场化运营企业规模从中小型向大型企业的方向发展，一些综合实力强的企业从区域走向全国，参与全国范围内的环境服务市场竞争。

得益于“环卫市场化改革”的稳步推进和“城市大管家”模式的大力推广，城市运营服务规模稳定放量与增长。根据环境司南统计，2023 年度，全国环卫服务成交额再创新高。全年环卫服务成交合同总额为 2528 亿元，与 2022 年的 2510 亿元基本持平；环卫服务成交合同总额从 2014 年的 222 亿元增至 2023 年的 2528 亿元，十年增长 10 倍，详见下图。



2014 年至 2023 年环卫服务成交合同总额（数据来源：环境司南）

2023 年全年开标项目年化总额 917 亿元，较 2022 年的 823 亿元，同比增长 11.42%。十年来，环卫服务成交年化额从 2014 年的 77 亿元增至 2023 年的 917 亿元，十年增长 11 倍，详见下图。



2014 年至 2023 年环卫服务成交年化额（数据来源：环境司南）

## （2）行业发展特点及竞争格局

1)城市运营服务市场化持续深化，目前呈现以下特点：

第一、城市大管家模式由“试点探索”走向“大标时代”。2023年，“城市大管家”项目成交年化总额突破100亿，落地省份超过20个，“城市大管家”模式已经成为新一轮城市服务改革普遍共识。“特许经营”意味着长周期、大投资，是“城市大管家”模式在经过近五年来的试点模式后走向纵深的具体体现。

第二、环卫市场进入“市场化替代”新阶段。据环境司南数据显示，2023年，环卫服务中标业绩“年化额”百强企业，国有企业实现全面领跑。在入围企业数量上，国有企业入围56个，民营企业入围44个。国内环卫市场发展方向出现变化，国企供给、公私合营等市场化替代模式逐渐被越来越多的地方政府所接受。2023年度，按环卫服务中标项目年化金额统计，国企供给项目占比达到33%（其中地方平台公司占比21%），公私合营项目占比6%（包括国资参与特许经营项目、国资参与联合体项目及混合所有制企业项目）。

第三、竞争壁垒日益强化。随着城市综合管理走向精细化、机械化、智能化、信息化、新能源化，项目以资本加持、运营品质、提质增效、科技赋能为核心的竞争壁垒日益强化。

第四、老PPP模式退出历史舞台，催生社会资本合作“新机制”。2023年11月初，PPP新政出台，政府和社会资本合作迎来“新机制”。2023年11月中旬，财政部废止11部PPP文件。取代“老PPP模式”的《关于规范实施政府和社会资本合作新机制的指导意见》今年正式出台，指导意见提出政府和社会资本合作（PPP）将聚焦使用者付费项目，全部采取特许经营模式，优先选择民营企业参与。社会资本合作“新机制”，回归PPP模式本源，重回吸引民营企业参与初心，或将再次重造环卫行业格局。

第五、“无人环卫”迎来第一个高潮。2023年度，以无人驾驶为代表的智能环卫迎来爆发期，全年共开标20个项目，分布于8省15市，合同总额高达15.7亿元，年化总额高达3.92亿元。而自2018年首次出现此类项目至2022年五年历年综合，合同累计总额仅3.42亿元，年化总额仅1.68亿元。

第六、应收账款拖累头部企业拿单意愿。2023年，地方政府“严控支出过紧日子”成常态。反映在环卫行业，受持续增加的应收账款压力影响，缺钱成为制约环卫企业正常运营的“紧箍咒”，直接躺平、消极拿标、合同到期不投标……50家样本企业统计数据显示，36家企业2023年中标业绩低于2022年同期水平，占比高达72%。高于2022年同

期水平的企业仅有 24 家。

## 2) 城市服务的竞争格局:

第一、市场集中度持续下降，行业竞争持续加剧。根据 E20 数据、中信证券研究部统计，环卫市场 CR10 由 2016 年的 39%下降至 2023 年的 23%，行业龙头的统治力下降。新型、小型环卫公司持续进入市场，行业竞争持续加剧，但也反映了环卫市场的发展性和盈利性对企业带来的吸引力。

第二、传统环卫服务年限短周期趋势促进竞争进一步加剧。从服务年限来看，环卫行业新签订单平均服务年限由 2016 年的 5.2 年下降至 2023 年的 2.6 年，新增订单的服务周期大幅缩减，行业订单有短周期趋势。或将导致企业招投标频率增加，促进行业竞争格局进一步加剧。

在市场竞争加剧且政府订单周期变短的背景下，盲目扩展业务、扩大收入规模并不一定能带来正收益，仅追求规模扩张和拿单数量也并不足以支撑企业内部高效率运转，现阶段环卫市场业绩的潜在增量已逐步由企业外部市场转向企业内部管控，降本增效成为环卫公司在新背景下的共同目标。

### (3) 公司在行业内所处地位

公司专注于城市运营服务领域，是国内领先的全国布局的城乡环境综合服务运营商。作为城市运营公司龙头上市企业，公司已形成上下游产业链的完整闭环。经过 26 年发展，公司城市运营业务服务内容丰富，服务口碑良好，服务区域广泛，客户满意度、信任度与忠诚度较高。根据环境司南数据统计显示，公司为 2023 年度业内唯一一家新签合同总额超过百亿企业。

公司连续数年被 E20 环境平台评为“环卫十大影响力企业”，多次受到相关城市政府和媒体的表彰，先后获得国家级“守合同重信用企业”、广东企业 500 强、广东服务业企业 100 强、广东民营企业 100 强、深圳“老字号”企业、2023 中国环境企业 50 强、2023 年环卫十大影响力企业、2023 年《中国环卫行业数字化发展报告》优秀案例、2023 中国环卫数字化转型典型示范案例、2022 第四届深圳质量百强企业、深圳爱心企业等殊荣，2022 年度公司金信披奖、2023 年最佳上市公司董事会奖，公司服务品质凸显、治理规范。

## 2、物业管理业务

### (1) 行业发展阶段及行业特征

随着城市公共交通的快速发展，城市轨道交通站点和高铁站台的清扫保洁逐渐成为物业管理行业的重要服务内容，公共交通枢纽的增加将带动物业管理市场需求的提高。物业管理行业呈现出市场空间大、但市场集中度较低的特点。

国内物业管理服务企业的业务主要集中在住宅小区和写字楼等领域，市场较为成熟，参与竞争的主体相对较多，市场竞争较为激烈，而地铁、高铁、机场等大型公共设施领域、大型商业综合体、高端住宅小区和知名写字楼等领域的物业管理业务，对于服务商的过往业绩、服务品质等要求较高，对供应商的经济实力和综合管理能力以及品牌都会提出更高的要求。因此，该业务参与竞争的主体主要为全国性布局的物业管理公司以及具有一定规模的当地龙头物业管理公司，竞争强度相对较小。

随着行业不断的发展，未来中高端服务将更具发展潜力，行业结构将不断优化，部分企业优势将不断凸显，行业集中度将有所提高。

## （2）行业竞争格局

目前，我国物业管理行业企业数量众多，但全国性布局的物业管理企业很少，大多数只服务于当地市场，缺乏跨地区开拓市场的能力。这样就形成了大型物业管理企业数量较少，中小型物业管理企业数量众多的竞争格局，领军企业有望提升高端市场竞争份额。

## （3）公司所处行业地位

公司是物业管理领域上市龙头企业，物业管理服务业务已覆盖全国 80 余座城市，凭借多年的运营经验与良好的口碑，与多家品牌客户及公共服务客户建立了长期合作关系，积累大量长期合作的优质客户。与重庆龙湖、世茂服务、中海物业、招商积余、远洋服务、深圳中航等多家全国知名物业企业保持长期的战略合作关系；在轨道交通业务领域，为深圳地铁、广州地铁、南宁地铁、长沙地铁、成都地铁、福州地铁、石家庄地铁等提供清洁类服务；在机场保洁业务领域，相继为三亚凤凰机场、广州白云机场服务；签署多个高科技互联网精品清洁服务项目，包括：腾讯、百度、阿里巴巴、字节跳动、中兴通讯、华为；为国内众多金融机构长期清洁服务供应商，如工商银行、建设银行、农业银行、招商银行、中信银行等，在行业内取得了良好的口碑。在全国各地打造了众多耀眼的标杆，持续完成了北京奥运会、广州亚运会、深圳大运会等诸多国家级赛事场馆及博鳌亚洲论坛、中阿博览会、中国消博会等国际大型论坛和展会的环境保障。

## （四）主要的业绩驱动

城市运营与物业管理同属环境卫生事业，环境卫生事业的发展主要受政府政策引导、市场容量持续释放的影响。

### 1) 中央政策引导加码，地方“创城创卫”持续发力

《“十四五”新型城镇化实施方案》为城镇化高质量发展描绘了美好蓝图，对城市的环境卫生事业提出了更高要求。近年来，国家环卫相关政策持续出台，在地方，“创城创卫”火热进行，环境卫生管理行业政策引导充分。综合来看，近年来环卫相关政策主要有如下特点：

第一、城乡环境卫生重要性进一步提升，环卫服务覆盖的业务范围扩容。近年来，国家出台多条政策支持城乡地区推进公厕、生活污水处理设施等基础设施修建运行，健全生活垃圾收运处置体系，加强城市地区背街小巷、老旧小区、城中村、城乡结合部等区域环境治理等，旨在全面提高城乡公共卫生水平。

第二、政策鼓励社会资本投入，融资环境相对宽松。2022 年颁布的《关于银行业保险业支持城市建设和治理的指导意见》，鼓励银行保险机构加大对城镇污水垃圾处理、固体废弃物处理、建筑垃圾治理和资源化利用等环保领域的支持力度。

第三、政策对环卫服务的要求更加细化优化。近年来《城市道路清扫保洁与质量评价标准（CJJ/T126-2022）》等标准规范的发布，细化了对于垃圾收集点保洁、道路保洁、公厕保洁的要求。

第四、智慧环卫迎来存在发展机遇。《2020 年新型城镇化建设与城乡融合发展重点任务》提出实施新型智慧城市行

动，完善城市数字化管理平台和感知系统。科学化、精细化、智慧化已成为城市综合管理服务的重要趋势，智慧环卫有望迎来发展机遇。

## 2) 市场化程度不断加深，环境卫生服务市场容量有望持续释放

在需求侧，伴随经济的发展，人民对生活质量的要求不断提高，带动环卫行业的高质量发展。2019 年-2021 年，环卫行业道路清扫保洁面积年均增长 5%以上，机械化清扫率由 72.4%提升 6 个百分点至 78.4%。根据中信证券研究部预测，环卫市场规模在 2025 年将进一步增加至 2,313 亿元，对应 2023-2025 年复合增速为 4.9%。

同时，广义的环境卫生管理项目通常具有较强的综合性，业务链条可以从传统的市政公用、市容环卫、园林绿化延伸至环卫装备智能化和管理系统智慧化等各个方面。由于传统的分包模式不利于业务间的相互协同，近年来，政府更加倾向于通过一体化打包方式将项目进行招标，市政环卫订单的金额扩大、服务范围延伸。综合来看，未来环卫市场化容量仍有望进一步提升。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

### (一) 经营情况概述

为贯彻公司“数智赋能筑未来”“@数智城市大管家”的战略精神，公司各部门锐意进取，砥砺前行。

报告期内，公司实现营业收入 616,057.36 万元，较上年同期增长 14.22%；实现归属上市公司股东的净利润 52,114.38 万元，较上年同期增长 5.42%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 51,040.44 万元，较上年同期增长 5.20%。

### 1、城市运营

报告期内，城市运营板块实现营业收入 506,687 万元，较上年同期增长 17.19%，占营业收入比重为 82.25%，较上年同期增加 2.08 个百分点；毛利率为 25.35%。城市运营业务为公司营收的主要来源和业绩增长的主要驱动力。

公司城市运营板块新签合同总金额约 118.32 亿元，较上年同期 36.89 亿元增长 220.74%，新增年化金额为 14.47 亿元，较上年同期增长 44.74%。截至 2023 年 12 月 31 日，城市运营板块在手合同总金额 523.00 亿元；待执行合同金额 352.64 亿元。

报告期内，公司先后在广东、江苏、福建、海南、贵州、甘肃、江西、新疆、河北、吉林、内蒙、湖南、天津、山东等 19 个省份中标环卫项目约 66 个，其中，“城市大管家”的代表性项目为：深圳市龙华区观湖街道办事处城市管家项目，该项目使公司成功进入“城市大管家”主战场——深圳；特许经营的代表性项目为：兰州市七里河智慧环卫管理一体化特许经营项目，在特许经营模式业务方面公司持续发力，进一步突显头部企业优势；年度环卫“标王”贵州省——遵义市红花岗区、汇川区城乡环卫一体化特许经营项目，中标业绩大幅攀升。综上，玉禾田成为 2023 年度业内唯一一家新签合同总额超过百亿企业。

### 2、物业管理业务

报告期内，物业管理板块实现营业收入 107,567.32 万元，占营业收入比重为 17.46%，毛利率为 9.72%。

报告期内，公司物业管理业务板块新签合同总金额约 13.10 亿元，截至 2023 年 12 月 31 日，物业管理业务在手合同总金额 14.71 亿元，待执行合同金额 7.51 亿元。

## （二）报告期内完成的主要工作

### 1、升级“@数智城市大管家”，持续提升“信息化+智慧化”一体化平台

报告期间内，公司持续增加信息化、数字化、智慧化的投入，升级“@数智城市大管家”的信息化产品矩阵，完成了多个城市的数字城管系统、智慧垃圾分类系统、智慧停车系统、智慧照明系统、智慧再生资源系统、智慧环卫系统和城市环境运营作业云系统的整合及建设工作。该产品矩阵作为“@数智城市大管家”的信息化产品支撑，夯实了公司在“城市综合运营服务提供商”行业的领导地位，为公司发展奠定了坚实的基础，并加快赋能智慧城市建设。

上述产品矩阵通过云计算、大数据、人工智能、区块链等前沿技术对传统环卫赋能，对环卫作业中的人、车、物等固废信息进行统一管理，实现企业内部管理的数字化，有效提高管理效率和决策效率。实现了对传统环卫行业管理系统即“软件”的智能化，进一步升级城市运营服务。

报告期内，公司下属子公司深圳市晓润科技有限公司与中国联通网络通信有限公司深圳市分公司签订战略合作协议，在 5G+智慧城市、算力租赁、城市综合管理、城市应急消防、智慧社区公共服务、无废城市等相关领域开展长期合作，提升数字化能力，有效赋能智慧城市运营服务。

### 2、通过并购整合加速智能化水平，布局环卫清洁机器人领域，提升“@数智城市大管家”综合运营能力

公司提出“@数智城市大管家”战略布局和业务体系，结合“产业上下游全链延展”思路，以平台为基础，整合相关产业与公司现有产业形成互补，为公司发展提供强劲支持，逐步形成产业链条发展。公司于 2023 年 7 月与坎德拉（深圳）科技创新有限公司沟通达成合作事项，正式开启公司在环卫清洁等服务领域中的智能化布局，实现“机器人+环卫”，引领环卫发展新格局，环卫产业依托数智化将有望实现行业的全面升级，从而进一步带来更大的市场价值。

通过并购整合，公司获得更多的技术支持与人才资源，通过技术加持迅速提升自身智能化水平，扩大公司智能化硬件产品的应用延伸。同时，公司以多年累积的产业经验加持于智能化硬件，可以更好地结合实际痛点、市场需求来进一步提升智能化硬件的整体技术水平，进而提升服务质量，充分实现智能化与产业化的有效结合。通过向产业链上下游的整合，公司进一步释放产业合力，公司自身亦逐步从劳动密集型向科技服务型企业进行过渡性的转型升级。

### 3、披露 ESG 报告，多角度、多元化呈现公司价值，践行社会责任

报告期内，公司披露 ESG 报告，报告从公司治理、员工关怀、环境保护、数字化建设以及供应商及服务质量管理等角度全面展现公司在环境、社会、治理方面所做的积极努力。公司积极践行 ESG 理念，落实 ESG 管理体系，增加公司多元化价值评价体系，有效提升公司治理质量，为投资者进一步了解公司经营状况提供更多有价值的信息。

2023 年，公司在新疆和田、甘肃兰州、江西吉安等十余省市开展助学公益事业，捐赠教育发展基金，全年在教育、医疗、慈善、扶贫等各类公益活动中，2023 年度实际捐赠金额合计约 800 余万元。

2023 年，公司荣获 2023 财联社致远奖“社会责任先锋企业奖”，该奖项充分肯定了公司在环境、社会责任和公司治理（ESG）三个维度的突出表现，对公司将 ESG 与企业经营有机结合，以 ESG 推动企业高质量发展的杰出成果给予了高度认可。

#### 4、进一步提升投资者关系维护与信息披露质量，积极向外界有效输出公司价值

报告期内，公司积极进行投资者关系管理，创新投资者交流形式，加强投资者交流频率，除定期报告、业绩说明会以外，公司还举办了“正当红”系列投资者交流会与媒体交流会，并积极参加各家券商线下路演及各类媒体圆桌论坛活动，有效扩展了公司对外交流渠道。通过加强投资者关系管理，投资者进一步了解公司业务发展情况、核心竞争力，对于公司数智化发展战略有了更深的认识与理解；与此同时，了解投资者的关注要点与意见建议，实现公司与投资者沟通交流双向循环。

报告期内，公司召开线上线下业绩交流会 8 场，接待机构投资者约 150 家，媒体约 20 家，共计约 170 人次。参加电话会议、圆桌会议以及券商策略会合计约 30 场，回复深交所互动易问答 46 次，回复率为 100%。接听投资者热线电话百余次，报告期内，券商发布公司深度报告 6 篇，对公司重要事件进行跟踪，合计发表点评与报告约 11 篇，公司的深度报告覆盖率处于同行业首位。

2023 年，公司荣获得由中国上市公司协会颁发的“最佳上市公司董事会奖”、由中国证券报组织颁发的上市公司金牛奖“金信披奖”，由价值在线颁发的 2023 年度“合规科技先锋奖”、“投关价值奖项”，充分认可公司高质有效的信息披露、积极高效投资者关系管理及良好的公司治理方面的实践与努力。

#### 5、积极拓展“城市大管家”模式，订单获取能力强劲

为满足公司“@数智城市大管家”转型发展，公司加大市场开发、智慧科技、综合物业管理、市政管理类骨干人才引进；开展内部组织变革，成立大区事业部管理架构，提升区域精细化经营水平，向管理要效益；持续在项目经营层面推动阿米巴经营考核机制，围绕降本增效目标，在保证服务交付质量前提下，优化人员配置，提升人员效能。

报告期内，环境服务已加速进入“城市大管家”模式，市场扩容，公司优化市场管理模式，改善员工激励政策，拓宽内部沟通渠道，公司订单获取能力在今年迎来加速提升。

#### 6、投资细分领域专业企业，布局智慧城市全场景服务

2023 年，公司对重庆高洁环境绿化工程集团有限公司完成了战略控股，将业务版图延伸至广袤的云、贵、川、疆、藏，是公司进一步拓展、巩固和升级核心业务，以适应未来发展需要。至此公司业务板块覆盖全国三十余省、直辖市、自治区。

2023 年，公司分别成立了深圳市禾能汇充科技有限公司、上海玉禾田特来电环境科技有限公司、坎德拉（深圳）智能科技有限公司等合资企业，布局终端充电服务，进军新能源充电业务与环卫机器人领域，为未来占据发展高地提供前提，为公司核心业务不断加码提供助益。

公司不断布局与完善智慧城市服务领域，公司旗下的多家企业涉足城市照明、智慧停车、新能源充电等城市服务新领域，结合原有的智慧环卫，公司已成为一家有能力提供全方位“智慧城市”服务的上市公司，符合公司对自身“@数智城市大管家”的战略定位。

### 三、核心竞争力分析

#### 1、完善的一站式城市运营综合管理矩阵

公司突破传统环卫道路清扫保洁、垃圾清运、公厕管理等职能，由传统环卫企业向城市管家转型，涵盖园林养护、河道水面清污，路灯管控等业务，通过对环卫装备（硬件）及管理系统（软件）的智能化，实现对传统环卫的升级，推动环卫数智化进程。公司持续创新，引领行业升级，结合专业运营经验，整合内外资源，形成从道路清扫到城市管家的完整闭环，提供一站式全方位专业城市运营服务。

#### 2、26 年行业深耕，运营经验构筑竞争壁垒

公司自成立之初至今，始终致力于环境卫生综合管理服务领域，以“传承工匠精神、建设美丽中国”为己任。目前公司员工超九万名，服务超过 1,200 家品牌客户和近 200 家政府客户，在城市综合管理服务领域积累大量的优质客户，拥有丰富的项目组织、项目运营及服务管理经验。公司作为城市环境服务龙头企业，受益于订单大型化进程，马太效应逐步显现。公司率先布局“城市综合管理服务”，聚集“城乡管理一体化”，探索“城市运营科学化、精细化、智能化、智慧化”，形成一套全国领先的城市运营综合体系。

#### 3、数字化、数据化的精细管理实现服务标准化、可复制化，助力企业降本增效

“人多、面广、事杂”是环卫行业管理工作的显著特点。公司拥有 26 年的行业管理经验，公司依托物联网技术，打造玉禾田自有智慧环卫平台，对环卫运营全过程数据进行采集、传输、存储和管理，通过实现对环卫作业情况和环卫设备运转情况的实时监测，从而实现及时分配任务、提高突发事件的应急能力，提高管理效率，降低管理成本。全面实现服务标准化和管理可复制化，显著提升运营效率和作业规范，已经成为公司核心竞争力的重要组成部分。

#### 4、以数智化为脉络实现平台整合、产业整合，在手订单持续增长，公司业务基础稳固

以平台为整合方向，整合相关产业与公司现有产业形成互补，并逐步形成产业链条发展。公司发挥线上线下一体化优势，发力全产业链整合，整合环卫机器人、智慧环卫、智慧灯光、垃圾分类以及其他城乡环卫服务细分专业公司，实现产业整合，释放产业合力。

在手合同总金额和待执行合同金额持续增长，公司业务快速发展，未来收入稳定提升。公司城市运营板块新签合同总金额约 118.32 亿元，较上年同期 36.89 亿元增长 220.73%，新增年化金额为 14.47 亿元，较上年同期增长 44.74%。截至 2023 年 12 月 31 日，城市运营板块在手合同总金额 523.00 亿元；待执行合同金额 352.64 亿元。

#### 5、“@数智城市大管家”战略推动，数字赋能产业升级

随着国家加快数字中国建设工作的部署，城市治理现代化是国家治理体系与能力现代化的核心任务。物联网、大数据、云计算、人工智能等技术的普遍应用，推动城市治理理论与实践进入“数字化、智能化”时代。

公司本着“数智引领未来”的思路，携手各地政府进行城市治理现代化创新实践，结合 26 年城市综合服务管理经验，引入市场化机制探索“@数智城市大管家”运营模式。该模式充分利用现代信息技术带来的重大机遇，提出体制机制创新建议，形成符合各地政府和现代化城市治理需要的城市治理特色模式。依托“@数智城市大管家”战略部署，公司构建数智城市大管家平台体系，实现全场景、全要素、全过程的城市立体运管和网格化精细化管理。通过数智化赋能，公司进一步扩大服务半径，核心竞争力得到不断提升。

#### 6、聚焦“@数智城市大管家”，布局智能化，有效释放产业合力

“@数智城市大管家”战略，是对传统环卫行业的升级，不仅包括管理系统（软件）的升级，也包括环卫装备智能化（硬件）的升级。环卫装备智能化，即结合人工智能、机器视觉、深度学习、全场景图像识别等技术于一体，对智慧环卫生产过程中人员、设备、作业等相关数据建立算法模型，寻找作业路径、生产工艺以及前后端上下游各环节衔接的最优解，具有提质增效，降本、安全、绿色低碳等显著优势。

公司积极展开智能化布局，通过与坎德拉科技达成股权合作，公司在环卫清洁服务领域中的智能化水平得到提升，在当前背景下不仅可以解决人口老龄化、人力成本高企、劳动力短缺等多重问题，还可以率先抢占智能化、无人化装备的新高地，从全产业链的角度实现补强增益，获得更大的竞争优势。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

参见“二、报告期内公司从事的主要业务”中的“经营情况概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	6,160,573,616.12	100%	5,393,502,532.73	100%	14.22%
分行业					
物业管理	1,075,673,217.64	17.46%	1,066,173,733.26	19.77%	0.89%
城市运营	5,066,870,021.88	82.25%	4,323,729,200.96	80.17%	17.19%
其他业务	18,030,376.60	0.29%	3,599,598.51	0.06%	400.90%
分产品					
物业管理	1,075,673,217.64	17.46%	1,066,173,733.26	19.77%	0.89%
城市运营	5,066,870,021.88	82.25%	4,323,729,200.96	80.17%	17.19%
其他业务	18,030,376.60	0.29%	3,599,598.51	0.06%	400.90%
分地区					
华南	2,061,945,459.14	33.48%	1,842,685,669.65	34.16%	11.90%
华东	1,931,187,482.28	31.35%	1,781,699,804.32	33.03%	8.39%

东北	887,363,304.13	14.40%	801,820,046.06	14.87%	10.67%
西北	513,881,466.91	8.34%	332,563,965.86	6.17%	54.52%
华北	503,260,650.34	8.17%	403,803,416.28	7.49%	24.63%
西南	188,090,620.27	3.05%	152,021,420.50	2.82%	23.73%
华中	74,844,633.05	1.21%	78,908,210.06	1.46%	-5.15%
分销售模式					
自销	6,160,573,616.12	100.00%	5,393,502,532.73	100.00%	14.22%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

单位：元

	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
分行业						
物业管理	1,075,673,217.64	971,090,809.65	9.72%	0.89%	0.23%	0.60%
城市运营	5,066,870,021.88	3,782,511,423.44	25.35%	17.19%	17.69%	-0.32%
分产品						
物业管理	1,075,673,217.64	971,090,809.65	9.72%	0.89%	0.23%	0.60%
城市运营	5,066,870,021.88	3,782,511,423.44	25.35%	17.19%	17.69%	-0.32%
分地区						
华南	2,061,945,459.14	1,602,474,998.91	22.28%	11.90%	13.46%	-1.07%
华东	1,931,187,482.28	1,429,482,349.70	25.98%	8.39%	2.77%	4.05%
东北	887,363,304.13	698,194,848.12	21.32%	10.67%	19.82%	-6.01%
分销售模式						
自销	6,160,573,616.12	4,760,703,448.81	22.72%	14.22%	13.75%	0.32%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

## (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

## (5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
物业管理	人工成本	872,306,847.39	89.83%	867,460,954.82	89.53%	0.56%
物业管理	服务采购	42,327,808.52	4.36%	43,780,571.39	4.52%	-3.32%
物业管理	材料费	26,413,379.83	2.72%	29,636,893.65	3.06%	-10.88%
物业管理	其他	30,042,773.91	3.09%	28,025,945.41	2.89%	7.20%
城市运营	人工成本	2,353,284,728.13	62.21%	2,023,488,270.73	62.95%	16.30%
城市运营	车辆费用	452,222,356.24	11.96%	413,505,754.40	12.87%	9.36%
城市运营	折旧摊销	218,192,944.24	5.77%	185,767,574.30	5.78%	17.45%
城市运营	材料费	224,320,921.35	5.93%	170,896,946.12	5.32%	31.26%
城市运营	服务采购	238,768,750.90	6.31%	205,135,652.31	6.38%	16.40%
城市运营	其他	295,721,722.58	7.82%	215,247,300.90	6.70%	37.39%
其他	其他	7,101,215.72	100.00%	2,330,854.14	100.00%	204.66%

说明

无。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

公司名称	与集团关系	取得方式	取得时点
深圳市禾能汇充科技有限公司	二级合资公司	设立	2023 年 3 月
玉禾田（深圳）智慧科技投资有限公司	一级子公司	设立	2023 年 7 月
玉禾田（辽宁）实业发展有限公司	一级子公司	设立	2023 年 4 月
广饶鲁玉环境服务有限公司	一级子公司	设立	2023 年 12 月
佛山乐禾智慧城市管理有限公司	一级合资公司	设立	2023 年 2 月
上海玉禾田特来电环境科技有限公司	一级合资公司	设立	2023 年 7 月
湖南永恒光智慧科技有限公司	三级合资公司	设立	2023 年 1 月
景德镇市光享智慧科技有限公司	三级合资公司	设立	2023 年 2 月
德州汉特能源科技有限公司	三级合资公司	设立	2023 年 9 月
吉安市永恒光智慧科技有限公司	三级合资公司	设立	2023 年 9 月
深圳市禾荣智慧物业服务有限公司	二级合资公司	设立	2023 年 12 月
青岛同辉玉禾田城市服务有限公司	三级合资公司	设立	2023 年 7 月
贺州市贺玉智慧城市运营管理有限公司	二级子公司	设立	2023 年 7 月
株洲湘玉城市运营管理有限公司	二级子公司	设立	2023 年 4 月
福州市仓山玉竹城市环境服务有限公司	二级子公司	设立	2023 年 4 月
张家港江玉城市服务有限公司	二级子公司	设立	2023 年 3 月
连云港苏玉城市服务有限公司	二级子公司	设立	2023 年 11 月
沛县玉禾田城市服务有限公司	二级子公司	设立	2023 年 9 月
赣州美净环境管理有限公司	二级子公司	设立	2023 年 6 月
吉安市红玉智慧城市环境管理有限公司	二级子公司	设立	2023 年 9 月
九江星玉智慧城市运营管理有限公司	二级子公司	设立	2023 年 6 月
九江庐玉智慧城市运营管理有限公司	二级子公司	设立	2023 年 9 月
贵溪市贵玉智慧城市运营管理有限公司	二级子公司	设立	2023 年 9 月
定南宝玉环境管理有限公司	二级子公司	设立	2023 年 11 月
阜新市辽玉城市运营管理服务有限公司	二级子公司	设立	2023 年 8 月
包头市玉青城市环境服务有限公司	二级子公司	设立	2023 年 6 月
汉中兴汉汉玉城市环境运营有限公司	二级子公司	设立	2023 年 2 月
固安骥玉环境工程有限公司	二级子公司	设立	2023 年 4 月
甘肃陇玉智慧城市运营管理有限公司	二级子公司	设立	2023 年 4 月
伊宁市新玉城市环境服务有限公司	二级子公司	设立	2023 年 4 月
三明市建宁玉竹环境绿化有限公司	二级合资公司	设立	2023 年 9 月
佛山市安禾智慧城市管理有限公司	二级合资公司	设立	2023 年 6 月
湖南湘玉城市运营管理有限公司	二级合资公司	设立	2023 年 11 月
广饶玉禾田环境服务有限公司	一级子公司	设立	2023 年 1 月
陕西高洁环境有限公司	二级合资公司	设立	2023 年 11 月
重庆高洁环境绿化工程集团有限公司	一级合资公司	收购	2023 年 10 月

乌鲁木齐高洁城市环境绿化工程综合服务有限责任公司	二级合资公司	收购	2023 年 10 月
乌鲁木齐万泽高洁城市综合服务有限公司	三级合资公司	收购	2023 年 10 月
乌鲁木齐高洁万亩绿心城市服务有限公司	三级合资公司	收购	2023 年 10 月
乌鲁木齐高洁城市服务有限公司	三级合资公司	收购	2023 年 10 月
伊宁县高洁城市综合服务有限公司	三级合资公司	收购	2023 年 10 月
博州高洁城市环境服务有限公司	三级合资公司	收购	2023 年 10 月
哈密市高洁城市服务有限公司	三级合资公司	收购	2023 年 10 月
霍城高洁城市环境服务有限公司	三级合资公司	收购	2023 年 10 月
重庆云港环境绿化工程有限公司	二级合资公司	收购	2023 年 10 月
重庆市城口县高洁城市环境服务有限公司	二级合资公司	收购	2023 年 10 月
重庆市荣昌区高洁生态环境科技有限公司	二级合资公司	收购	2023 年 10 月
巴州高洁环境绿化工程有限公司	二级合资公司	收购	2023 年 10 月
和硕高洁环境绿化工程有限公司	二级合资公司	收购	2023 年 10 月
尉犁高洁环境绿化工程有限公司	二级合资公司	收购	2023 年 10 月
巴州高洁物业服务有限公司	二级合资公司	收购	2023 年 10 月
博湖县高洁城市环境服务有限公司	二级合资公司	收购	2023 年 10 月
墨玉县高洁环境绿化工程有限公司	二级合资公司	收购	2023 年 10 月
策勒县高洁城市环卫服务有限公司	二级合资公司	收购	2023 年 10 月
民丰县高洁环境绿化工程有限公司	二级合资公司	收购	2023 年 10 月
于田县高洁环境绿化工程有限公司	二级合资公司	收购	2023 年 10 月
阿勒泰高洁城市环卫服务有限公司	二级合资公司	收购	2023 年 10 月
玛纳斯高洁城市环卫服务有限公司	二级合资公司	收购	2023 年 10 月
伊吾高洁城市综合服务有限公司	二级合资公司	收购	2023 年 10 月
五家渠高洁城市综合服务有限公司	二级合资公司	收购	2023 年 10 月
高洁环卫服务（天津）有限公司	二级合资公司	收购	2023 年 10 月
宁夏高洁城市环境服务有限责任公司	二级合资公司	收购	2023 年 10 月
海原县高洁智慧城市运营管理有限公司	三级合资公司	收购	2023 年 10 月
西藏高洁环境绿化工程有限公司	二级合资公司	收购	2023 年 10 月
西藏那曲高洁城市服务有限公司	三级合资公司	收购	2023 年 10 月
公司名称	与集团关系	处置方式	处置时点
广饶玉禾田环境服务有限公司	一级子公司	注销	2023 年 6 月
莲花玉禾田环境发展有限公司	一级子公司	注销	2023 年 8 月
玉溪市江川区玉禾田环境发展有限公司	一级合资公司	注销	2023 年 9 月
深圳市玉蜻蜓投资咨询有限公司	二级子公司	股权转让	2023 年 6 月
深圳市金枫投资咨询有限公司	二级子公司	股权转让	2023 年 6 月

## (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 不适用

## (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	963,709,163.75
----------------	----------------

前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	15.65%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

## 公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一大客户	336,265,450.97	5.46%
2	第二大客户	198,128,083.51	3.22%
3	第三大客户	146,813,763.44	2.38%
4	第四大客户	141,465,645.44	2.30%
5	第五大客户	141,036,220.39	2.29%
合计	--	963,709,163.75	15.65%

## 主要客户其他情况说明

适用 不适用

前五名客户与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心骨干、持股 5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户中没有直接或者间接拥有权益等。

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	427,845,808.20
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	23.13%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

## 公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一大供应商	162,326,846.40	8.78%
2	第二大供应商	124,851,117.44	6.75%
3	第三大供应商	76,788,252.00	4.15%
4	第四大供应商	34,241,775.96	1.85%
5	第五大供应商	29,637,816.40	1.60%
合计	--	427,845,808.20	23.13%

## 主要供应商其他情况说明

适用 不适用

前五名供应商与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心骨干、持股 5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户中没有直接或者间接拥有权益等。

### 3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	72,505,227.60	48,289,097.97	50.15%	报告期内，主要为加大市场开拓力度，增加销售人员，导致销售费用增加。
管理费用	403,994,475.78	366,781,852.01	10.15%	
财务费用	55,574,196.60	45,779,592.55	21.40%	
研发费用	31,643,737.51	18,326,438.56	72.67%	报告期内，主要为增加研发人员及增加研发材料，导致研发费用增加。

## 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
城市环卫管家数字化管理系统	创建新的环卫作业管理体制，实现实时掌握一线管理、作业部门的绩效情况，及时反应各部门的响应灵敏度和处理问题的效果，避免为应付上级检查而实施的突击作业，形成长效管理考核机制。	已完成 1 个软著	通过数字技术实现对环卫作业的各个方面进行掌握把控，提高城市环卫问题的响应效率和处理问题的效果，形成长效的管理考核机制，进行科学化、规范化的管理，提高城市环卫管理面貌。	通过建立城市环卫管家数字管理系统，实现对环卫作业效果、环卫作业车辆、环卫设施、废弃物终端处置的监管、对卫生环境的监控，使环卫作业问题能够及早发现、快速解决。
环卫作业人员定位预警监测系统	建立环卫作业人员的作业管理系统，从而实现城市环卫作业的实时监控监管，实现环卫监测数据一览无余，精确掌握城市环卫运行状态，提升城市环卫管理的水平和效率。	已完成 1 个软著	通过实时监控，在一定程度上减少甚至避免安全事故的发生，通过系统远程管理以此更好地调度环卫作业人员，避免资源浪费，降低运营成本，提高经济效益。	通过建立环卫作业人员定位预警监测系统，对环卫作业人员的作业轨迹和作业质量进行实时监控，精准处理暴露的环卫问题。
数字城管在线式电子巡查管理系统	建立数字城管在线式电子巡查管理系统，是城市化发展的迫切需要，提升城市管理决策的科学水平，降低城市运行的行政成本，覆盖更多城市管理的“弱监管”领域与“零监管”范围，提高管理效率。	已完成 1 个软著	能够实现自动化监控和预警，减少人工巡检的频率，降低人力成本。同时，通过智能分析和决策，可以优化资源配置，减少不必要的浪费。	及时地对道路环卫问题进行发现，并生成环卫问题信息至网络平台，由环卫人员对环卫问题信息进行及时响应，从而提升对道路环卫问题的发现效率与处理效率。
有效提高利用率的垃圾高效回收系统	解决现有的垃圾在进行收集回收的时候，大多为将垃圾进行焚烧掩埋，在进行分类的时候容易出现纰漏，使垃圾回收利用率较低，无法对垃圾进行高效的分类回收的问题。	已提交一项发明专利申请	通过将可回收的垃圾进行再利用，减少对自然资源的需求，同时降低新资源的开采和生产成本，提高资源利用率，促进可持续发展。	建立有效提高利用率的垃圾高效回收系统，可以减少废弃物对环境的污染，保护环境的质量和生态平衡，回收的垃圾废弃物经过处理后可以再利用，进而实现资源利用最大化，降低对自然资源的开采压力，保护自然资源。
应用于环卫任务分布的资源调配系统	解决了定时任务的重复执行问题，能够统一管理定时任务的配置、触发以及执行，支持任务运行状态的动态修改，提高定时任务运行的可靠性和稳定性。	已完成 1 个软著	根据任务的需求和资源的可用性，合理地分配资源，以最大限度地提高环卫作业的效率和质量。以智能化、高效化、环保化为导向，通过优化资源调配、提高环卫作业效率，从而实现环卫作业的可持续发展和管理水平。	通过实现对环卫作业情况和环卫设备运转情况的实时监测，实现及时分配任务、提高突发事件的应急能力，除了环卫管理效率，还可以有效降低管理成本。
智慧城市环卫设施统计分析平台	解决我国环卫部门对环卫设施信息的管理，大都停留在卡片、图纸及表格等原始资料的人工管理阶段，存在着数据信息在存储管理上人力物力的浪费、分类及检	已完成 1 个软著	通过统计优化城市环卫设施的分布和管理，减少人物力资源的浪费，从而降低城市环卫设施的运营成本；通过实时监控和数据分析，及时发现和解决问题，提高城市环卫设施的工作效率，减少无效工作和延	保证了环卫设施信息的完整性和实时性，提高了工作效率，使得数据的取用便捷，大大提高了数据的使用率，提高了环卫管理水平，促进了信息

	索困难、定量定位分析薄弱、正确性实时性差等问题。		误。	共享。
基于清洁保洁的人员实时信息管理软件的研发	<p>按照网格化管理思路划分作业区域，为每个人制定作业规划，规定责任区域、到岗时间、作业次数等指标；通过给每名人员配备的 GPS 模块或电动车辆安装的 GPS 终端，实时采集人员位置数据，通过手机 App 和电脑后台，可以随时查看工人及车辆的位置分布和行进轨迹，工人在岗情况、作业状态；结合作业区域和相关监控指标实现对人员作业过程的实时监控、历史作业轨迹回放、人员违规事件点查询预警、作业规划、考核评价等功能。</p> <p>基于清洁保洁的人员实时信息管理软件的研发，改变人情管理，粗放管理，结果导向，问题发生后解决的传统管理模式；形成系统管理、精细化管理、结果过程并汇总、问题根源防治的环卫管理新模式。</p>	已完成 1 项计算机软件著作权	<p>基于清洁保洁的人员实时信息管理软件的研发，改变人情管理，粗放管理，结果导向，问题发生后解决的传统管理模式；形成系统管理、精细化管理、结果过程并汇总、问题根源防治的环卫管理新模式。环卫工人携带智能定位卡，按照规范作业，实时上报作业数据。环卫部门和环卫公司的管理人员，使用电脑后台和手机 App，进行监督管理、问题指派。实时查看工人的位置分布，对工人及车辆的出勤数量、到岗情况一目了然。实时记录工人的作业轨迹，清楚掌控工人的行进路线，停留情况，并可进行快速回放。只要几分钟，就可以快速掌握工人一天的行程关键点。</p>	对“基于清洁保洁的人员实时信息管理软件”的研发，为后续研发生产提供了技术支持，也为今后的同类产品的研发积累了经验。
基于智慧园林的改造综合软件的研发	<p>1、建设园林绿化专题数据库。在充分利用现有数据基础之上，通过各种数据普查方式全面摸清常宁园林绿化现状数据，并利用云计算、物联网技术等，充分对接已建系统，搭建二三维一体化园林绿化云平台，推进与智慧城管、平安城市、智能交通、智慧旅游等信息网络的互联互通，形成涵盖园林旅游、交通、购票、入园、导览、购物等的智慧管理数据库，努力构筑起“一张底图、共享建库”的应用新格局。</p> <p>2、搭建智慧园林业务监督管理体系。从数据管理、业务管理及办公自动化三个方面建立起涵盖园林绿化资源管理、行政审批、工程监管、</p>	已完成 1 项计算机软件著作权	<p>基于智慧园林的改造综合软件的研通过基于智慧园林的改造综合软件的研发，将提供有园林绿化 GIS 地图基本操作、数据查询统计、空间分析与辅助规划决策、坐标转换、数据交换等基本数据操作维护功能。</p> <p>视图控制:主要包括视图放大、视图缩小、视图漫游、视图全图显示、视图中心放大、视图中心缩小功能；查询统计:系统提供各种灵活方便地查询方式。查询绿地属性信息及空间位置、查询树木属性信息及空间位置，可根据树木、绿地属性信息定位其空间位置，也可根据树木、绿地的矢量图形查询其对应属性信息。查询统计模块包括点查询、矩形查询、多边形查询、查找、距离量算、面积量算、绿地属性信息查询、报表统计功能。</p>	对“基于智慧园林的改造综合软件”的研发，为后续研发生产提供了技术支持，也为今后的同类产品的研发积累了经验。

	<p>日常养护、实时监控与移动巡查等全业务流程的子系统，实现园林绿化日常工作规范化、数字化、可视化动态监管，提升园林绿化管理工作的效率。</p> <p>3、构建智慧园林公众服务体系。通过园林绿化二维码、公众服务 APP 微信号等新兴白媒体营销方式，并结合常宁市现有的园林绿化管理部门官方门户网站，为公众提供园林绿化科普、园林绿化工作动态、预定支付、自助导游与导航、智能语音讲解、互动交流与投诉建议等便捷服务，推进全民参与城市园林绿化建设与保护，并根据 公众的反馈不断提升园林绿化工作的服务质量。</p>			
环保型除臭抗菌的固体垃圾收集装置	<p>妥善处理与管理城市中的固体垃圾，减少其对市容环境的负面影响，提升城市卫生水平，并保障公众健康。本项目将聚焦固体垃圾的有效分类、收集、运输和处置，确保各类垃圾得到妥善处理，避免其发酵腐化产生恶臭及招引病媒生物。同时，项目将探索固体垃圾的减量化、资源化和无害化处理方法，推动垃圾分类和资源回收，实现垃圾的资源化利用，降低环境污染。</p>	<p>是，一种具有除臭功能的固体垃圾收集装置（实用新型，已授权）</p>	<p>通过研发一种环保型除臭抗菌的固体垃圾收集装置，实现对垃圾在收集过程中的即时除臭和抗菌处理，降低异味和细菌滋生对环境和居民生活的影响，显著提升城市垃圾处理的效率和质量。同时，该装置的应用将推动环保技术的创新与应用，助力城市垃圾管理现代化、科学化，为城市的可持续发展 and 环境保护做出积极贡献。</p>	<p>通过成功研发和推广环保型除臭抗菌的固体垃圾收集装置，公司不仅将拓展在环保领域的市场份额，提升品牌影响力，还将通过技术创新优化产品结构，增强核心竞争力。此外，项目的实施将有助于公司积累更多环保项目经验，为后续相关业务的拓展奠定坚实基础，推动公司实现可持续、稳健的发展。</p>
基于 RFID 的高效垃圾分类防漏与识别技术	<p>通过引入先进的 RFID 技术，实现对垃圾的自动识别和分类，提高垃圾分类的准确性和效率，降低人工分类的成本和误差。同时，该技术还能有效防止垃圾投递过程中的误投和遗漏，减少垃圾处理的二次污染，从而减轻环境压力。</p>	<p>是，一种基于 RFID 的垃圾分类的垃圾桶（实用新型，已授权）</p>	<p>通过研发基于 RFID 的高效垃圾分类防漏与识别技术，实现垃圾处理的智能化、精准化和高效化。该技术将提升垃圾分类的准确率和效率，降低人工分类成本，减少垃圾处理过程中的误投和遗漏。同时，通过优化垃圾桶设计和倾倒机构，提高垃圾投放的防漏性能，进一步减轻环境压力。</p>	<p>成功研发基于 RFID 的高效垃圾分类防漏与识别技术，将显著提升公司在环保领域的竞争力，拓展市场份额。该技术不仅有助于提升公司品牌形象，还能为公司带来可观的经济效益。同时，随着项目的推进，公司将积累丰富的技术经验和市场资源，为未来的创新发展奠定坚实基础，推动公司实现可持续发展。</p>
具有杀菌与蒸发功	实现餐厨垃圾的高效固	是，一种具	实现餐厨垃圾的高效固液分	通过成功研发并推广

<p>能的餐厨固液分离装置</p>	<p>液分离，确保含水或含油垃圾被彻底分离，防止固体部分残留大量水分，从而减少腐败和恶臭的产生。同时，装置将集成杀菌功能，对分离后的固体垃圾进行杀菌处理，进一步防止恶臭发生，提升垃圾处理的卫生水平。此外，通过蒸发功能，装置将有效减少垃圾的体积和重量，降低运输和处理成本，促进餐厨垃圾的资源化利用。</p>	<p>有餐厨固液分离功能的固体垃圾回收装置（实用新型，已授权）</p>	<p>离，彻底去除垃圾中的水分和油脂，防止固体部分残留过多水分导致腐败和恶臭的产生。同时，装置将集成杀菌功能，对分离后的固体垃圾进行深度处理，有效杀灭细菌，进一步抑制恶臭发生。此外，通过蒸发功能，减少垃圾体积，降低运输和处理成本，提升资源化利用效率。</p>	<p>具有杀菌与蒸发功能的餐厨固液分离装置，公司将进一步巩固在环保科技领域的领先地位，增强市场竞争力。该装置的高效、环保特性将有效满足市场需求，推动公司业务增长。同时，该项目的成功实施将提升公司的品牌形象，为公司的长期可持续发展奠定坚实基础，有望开启公司发展的新篇章。</p>
<p>立体空间式垃圾分类消毒杀菌过滤处理装置</p>	<p>实现垃圾分类的高效化、环保化和安全化，通过自动化、智能化技术提升垃圾处理的效率和效果。它不仅能够对垃圾进行快速、准确的分类储存和搬运，更能在储存过程中实施有效的消毒杀菌和异味过滤，从而防止细菌和病毒的传播，减少垃圾处理对环境的污染。</p>	<p>是，一种立体空间式垃圾分类收集箱（实用新型，已授权）</p>	<p>通过高效的消毒杀菌技术，彻底杀灭垃圾中的细菌和病毒，减少疾病传播风险；同时，利用先进的过滤技术，有效去除垃圾处理过程中产生的异味和有害气体，改善环境质量。此外，装置还将优化垃圾分类和储存流程，提高资源回收利用率，降低处理成本。</p>	<p>通过成功研发立体空间式垃圾分类消毒杀菌过滤处理装置，将提升公司在环保领域的核心竞争力，拓展市场份额。该装置的创新应用将推动公司业务快速增长，提升品牌形象，吸引更多客户与合作伙伴。同时，项目成果还将促进公司内部技术升级和人才培养，为公司的长远发展奠定坚实基础。</p>
<p>智能垃圾压缩与污水排放的装置及技术</p>	<p>通过集成智能识别、自动分类、高效压缩和污水排放等多项技术，实现垃圾的快速、准确分类，同时有效压缩垃圾体积，减少存储和运输成本。本项目将注重垃圾处理过程中的异味控制和污水处理，通过先进的净化技术，降低异味对环境的污染，确保污水排放达到环保标准。</p>	<p>是，一种城市管理用智能垃圾分类站（发明专利，实质审查中）</p>	<p>通过集成先进的识别技术，实现垃圾自动、准确分类；借助高效压缩技术，大幅减少垃圾体积，降低处理成本；同时，采用环保的污水排放技术，确保污水得到妥善处理，防止二次污染。</p>	<p>通过研发智能垃圾压缩与污水排放装置及技术，公司将显著提升在环保领域的核心竞争力，增强市场竞争力。该技术的成功应用将为公司带来更多的业务机会和市场份额，推动公司业务的快速增长。同时，该项目的实施也将提升公司的品牌形象，吸引更多优秀人才，为公司的长远发展奠定坚实基础。</p>
<p>高效率垃圾分类行为识别算法的装置及技术</p>	<p>通过采用先进的人工智能算法和人脸识别技术，实现垃圾投放行为的自动识别与分类，降低错误分类率，提高分类效率。同时，结合智能监控和数据分析，为管理部门提供决策支持，优化垃圾分类管理流程。</p>	<p>是，一种垃圾分类行为识别算法系统（发明专利，实质审查中）</p>	<p>通过运用先进的人工智能算法和人脸识别技术，实现对垃圾分类投放行为的实时监测与自动分析。系统旨在降低分类错误率，提高垃圾分类的效率和准确性，从而减轻人工管理压力，降低处理成本。同时，通过数据分析，为管理部门提供决策支持，优化垃圾分类管理流程，推动垃圾分类工作的深入实施。</p>	<p>通过成功研发高效率垃圾分类行为识别算法装置及技术，公司将在环保领域取得显著的技术突破，提升市场竞争力。同时，该项目的实施将为公司带来新的业务增长点，拓展市场份额，增强品牌影响力。此外，项目的成功也将吸引更多优秀人才加入，为公司长远发展</p>

				奠定坚实基础。
高效垃圾压缩与分离系统及技术的研发	通过压缩装置的设计和优化,实现对垃圾体积的有效减小,便于运输和后续处理;同时,通过固液分离技术的运用,减少液体垃圾对环境的污染,降低处理成本。	是,一种生活垃圾分类压缩运转设备(发明专利,实质审查中)	通过技术创新,实现垃圾的固液高效分离和压缩,减少垃圾体积,便于运输和后续处理。同时,项目还将关注液体垃圾的收集与处理,减少其对环境的污染。	通过关键技术的突破性研究,公司有望在行业中树立领先地位,增强核心竞争力。项目的成功实施将显著提升公司的经济效益,实现更高的盈利目标,为公司的长期稳定发展奠定坚实基础。此外,项目还将带来良好的社会效益,提升公司形象,增强品牌影响力。
垃圾分类与初分选一体化系统及技术的研发	通过创新性的技术设计,实现垃圾的高效、自动化分选,以提高分选效率和效果,并减少人工和能源的消耗。同时,项目致力于推动垃圾的资源化利用,降低垃圾处理压力,为城市垃圾管理提供更为环保、经济的解决方案。	是,一种工业固废分类处理装置(发明专利,实质审查中)	通过整合垃圾分类与初分选两个过程,简化操作流程,提高处理效率,同时节省大量人工和能源成本。本项目采用滚筒筛和皮带传送设计,实现垃圾的自动筛选和传送,通过电气控制系统实现自动化控制,适应不同粒径的垃圾分选需求。	通过实现技术上的突破,项目将显著提升公司的核心竞争力,巩固市场地位。项目带来的经济效益将有效增强公司的盈利能力,为公司的长期发展奠定坚实基础。此外,项目还将在提升公司形象、增强品牌影响力等方面发挥积极作用,为公司的全面发展注入新的活力。
景观照明超大型远程运维调试系统的研发	随着技术的发展,景观照明已经得到了广泛应用。景观照明中,媒体立面播放的动画是通过点光源来显示动画的每个像素点;这些点光源串接在控制器的各个端口上用于接收各自的动画数据;控制器接收专用的动画播放设备传输过来的每一帧动画,分发给各点光源;专用的动画播放设备一般放置在媒体立面的设备层或顶层,由于控制设备例如动画播放设备往往在高楼顶部或设备层,现场人员需要上下来回,费时费力;因此导致整体效率低下,调试及沟通成本高。	完成 1 个专利和 2 个软著	通过建立无线网络,优化运维调试流程,能够节约人力资源,简化了运维调试工作,整个过程便于操作,还能够提高调测人员的调试效率;同时可以结合自动化技术手段实现,大大地简化了大型景观照明系统特别是超大型景观照明系统的运维调试,将耗费人工人力的大量重复劳动或者两处奔波的沟通,简化成一个人一个手持设备即可解决,相比现有技术来说,为超大型景观照明系统的运维调试提供了极大便利,有很高的应用价值。	通过建立无线网络,优化运维调试流程,能够节约人力资源,简化了运维调试工作,整个过程便于操作,还能够提高调测人员的调试效率;同时可以结合自动化技术手段实现,大大地简化了大型景观照明系统特别是超大型景观照明系统的运维调试,将耗费人工人力的大量重复劳动或者两处奔波的沟通,简化成一个人一个手持设备即可解决,相比现有技术来说,为超大型景观照明系统的运维调试提供了极大便利,有很高的应用价值。
一种智慧路灯能见度自适应方法的研究	能见度为白天正常人的视力在地平线附近的天空背景下,能看到合适的黑色目标物的最大水平距离。在夜晚,无光的背景下,能够看到和辨认出光强为 1000cd 的	完成 1 个专利和 2 个软著	1、可以动态采集温度、湿度和气压信息,并根据检测的数值确定采取不同的调整方法,通过能见度信息的识别,并根据穿透率和视觉感阈的要求,智慧路灯控制调节光源的亮度、色温、遮光罩、照射角度	通过能见度信息的识别,并根据穿透率和视觉感阈的要求,智慧路灯控制调节光源的亮度、色温、遮光罩、照射角度和安装高度,可以实现智慧

	<p>灯光的最远距离。现有智慧路灯主要解决了分时段、分级别、分区域的远程控制问题。通过照明节点的电控模块，可以通过老式路灯的配电网和线路进行信号的传输，利用城市线路网络基础与路灯节点取得通信，从而可以对整个城市路灯线路进行在线统一调控，可以解决自主节能和系统自动远程控制的问题。但现有技术没有考虑到路灯对能见度自适应的问题，以及如何结合路灯对能见度自适应与节能和系统自动远程控制的结合问题。</p>		<p>和安装高度，可以实现智慧路灯对能见度自适应。 2、能够对智慧路灯发光组件的荧光罩、功率、发光角度、安装高度进行调整，能够自适应满足觉感阈的要求。</p>	<p>路灯对能见度自适应，另外还能够对智慧路灯发光组件的荧光罩、功率、发光角度、安装高度进行调整，能够自适应满足觉感阈的要求。智慧路灯配备有无限路灯控制器，可实现控制路灯的开关灯或调光控制，并支持照明运行情况监测，通过不同时间段来调节光照度的强弱，实现二次节能的目的。</p>
<p>面向地下停车场的智慧路灯导航系统的研发</p>	<p>地下停车场的定位和导航不准确是一个普遍存在的难题，由于地下停车库大多位于地下或深处，信号可能会受到干扰或变弱，于是室内定位和导航存在信号弱、指示不清、识别困难的问题，这可能会使导航应用程序失效或无法正常工作，增加找到停车位的难度。为了解决面向地下停车场的车辆导航问题，包括给入场车辆导航至空车位，以及给离场车辆导航至目标出口的问题，需要提供一种面向地下停车场的智慧路灯导航系统和方法，在解决地下停车场照明需求的同时，结合照明设备变化的视觉引导，为进入和离开地下停车场的车辆提供导航。</p>	<p>完成 3 个软著</p>	<p>结合地下停车场对照明的硬性需要和地下停车场的环境特点，以智慧路灯和激光投射灯为基础构建视觉导航系统，能够根据空车位信息自动生成导航路径，并控制智慧路灯和激光投射灯的开、合、变色实现室内导航。使得使用车辆在黑暗或繁忙的情况下，轻松找到停车位，并得到视觉导航，减少了停车时间和不必要的麻烦。</p>	<p>通过控制智慧路灯和激光投射灯的开、合、变色实现室内导航。使得使用车辆在黑暗或繁忙的情况下，轻松找到停车位，并得到视觉导航，减少了停车时间和不必要的麻烦。</p>
<p>一种用于智慧路灯的自适应视觉感阈的实现方法的研究</p>	<p>现有智慧路灯主要解决了分时段、分级别、分区域的远程控制问题。通过照明节点的电控模块，可以通过老式路灯的配电网和线路进行信号的传输，利用城市线路网络基础与路灯节点取得通信，从而可以对整个城市路灯线路进行在线统一调控，可以解决自主节能和系统自动远程控制的问题。但现</p>	<p>完成 1 个专利和 2 个软著</p>	<p>利用智慧路灯光源的自身的散射特性，由于智慧路灯的目标光源的亮度、色温、遮光罩的颜色和材料、智慧路灯的目标光源的照射角度，智慧路灯的目标光源的安装高度都会影响到智慧路灯在不同能见度下的穿透率和视觉感阈，因此，通过能见度信息的识别，并根据穿透率和视觉感阈的要求，控制智慧路灯的目标光源的亮度、色温、遮光罩、照射角度和安装高度，可以实现智慧路</p>	<p>通过能见度信息的识别，并根据穿透率和视觉感阈的要求，控制智慧路灯的目标光源的亮度、色温、遮光罩、照射角度和安装高度，可以实现智慧路灯的目标光源对视觉感阈的自适应。</p>

	<p>有技术没有考虑到路灯在不同能见度下的自适应视觉感阈的问题，以及如何结合路灯对视觉感阈自适应与节能和系统自动远程控制的结合问题。</p>		<p>灯的目标光源对视觉感阈的自适应。</p>	
<p>应用于城市照明的精确实时智能维护系统的研究</p>	<p>城市照明是重要的城市基础设施，对保障城市交通安全和社会治安、完善城市功能、改善人们居住环境具有重要的作用。目前，随着时代的发展，现代化建设步伐的不断加快，城市照明路灯分布范围越来越广泛。</p> <p>城市照明路灯在使用的过程中，路灯电路发生短路、断路或电压不稳定都有可能对导致路灯故障，最直观的故障反应为：路灯不亮或闪烁。</p> <p>然而目前的城市照明路灯，由路灯电路发生短路、断路或电压不稳定造成的路灯不亮或闪烁主要是通过管理人员定时地巡视检查以发现设备故障并进行处理，由于管理任务繁重且信息化管理水平的不足造成运维困难，存在管理人员无法及时精确的了解城市照明的运行状况、路灯故障信息反馈不及时的问题。</p>	<p>完成 1 个专利和 3 个软著</p>	<p>1、通过检测模块检测路灯是否故障的方式替代管理人员巡逻，以提高照明路灯的信息化管理水平，使得管理人员能够精确了解到城市照明路灯的实时运行状况，且路灯故障能够实时反馈至控制终端，减轻了管理任务，降低运维成本；</p> <p>2、维修人员去到现场维修时，维修人员通过识别模块读取二维码的方式启动查询模块和反馈模块，通过点击查询模块进入数据库获取路灯的参数信息，然后对故障路灯进行维修，维修后通过反馈模块发送反馈维修信号反馈至控制终端，通过在现场读取二维码的方式启动查询模块和反馈模块，才能够解除警报模块的紧密，进而起到规范维修人员的作用，方便管理。</p>	<p>通过点击查询模块进入数据库获取路灯的参数信息，然后对故障路灯进行维修，维修后通过反馈模块发送反馈维修信号反馈至控制终端，通过在现场读取二维码的方式启动查询模块和反馈模块，才能够解除警报模块的紧密，进而起到规范维修人员的作用，方便管理。</p>
<p>基于大数据管理的智慧路灯自动识别精准控制系统的研究</p>	<p>智慧路灯是指通过应用先进、高效、可靠的电力线载波通信技术和无线 GPRS/CDMA 通信技术等，实现对路灯的远程集中控制与管理的路灯，可以加强公共照明管理信息化建。现有的智慧路灯虽具有远程集中控制的功能，但在复杂环境如夜间环境中，控制效果和识别效果有待加强，监控范围有待提高。</p>	<p>完成 1 个专利和 3 个软著</p>	<p>可以通过传感数据、物联网数据、车辆行进信息以及发电量预测值，来确定照明模块的开启或关闭，可以实现智慧路灯的自动识别精准控制智能化照明。</p>	<p>大数据管理的智慧路灯自动识别系统包括物联网数据获取模块、传感检测模块、发电模块、照明模块、显示模块、图像获取模块和控制模块。可以通过传感数据、物联网数据、车辆行进信息以及发电量预测值，来确定照明模块的开启或关闭，可以实现智慧路灯的智能化照明。项目以“智慧城市”经营为导向，搭建智慧路灯管理系统，对勒流全域路灯（超 35000 盏）高位导入 AI 技术，实行智慧升</p>

				级。以智慧路灯小切口，推动城市治理体系的数字变革，引领城市智慧化精细化管理的系统集成创新。“一键控城”，打造“一网统管”的城市治理新格局。
--	--	--	--	---

## 公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	131	70	87.14%
研发人员数量占比	0.14%	0.09%	0.05%
研发人员学历			
本科	71	53	33.96%
硕士	5	4	25.00%
其他	55	13	323.08%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	55	11	400.00%
30~40 岁	51	51	0.00%
40 岁以上	25	8	212.50%

## 近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2023 年	2022 年	2021 年
研发投入金额（元）	31,643,737.51	18,326,438.56	9,053,594.61
研发投入占营业收入比例	0.51%	0.34%	0.19%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

公司研发人员截至 2022 年末为 70 人，2023 年末增加到 131 人，2023 年末较 2022 年末增加 61 人，同比上升 87.14%，主要系永恒光集团加大研发力度增加研发人员及并购重庆高洁环境绿化工程集团有限公司增加研发人员所致。

## 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

## 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	5,859,065,073.90	5,248,813,955.38	11.63%
经营活动现金流出小计	5,531,056,340.21	4,876,853,049.74	13.41%
经营活动产生的现金流量净	328,008,733.69	371,960,905.64	-11.82%

额			
投资活动现金流入小计	2,175,114,649.81	1,607,744,625.87	35.29%
投资活动现金流出小计	2,382,171,083.99	2,103,820,512.27	13.23%
投资活动产生的现金流量净额	-207,056,434.18	-496,075,886.40	58.26%
筹资活动现金流入小计	1,612,195,390.45	848,270,000.00	90.06%
筹资活动现金流出小计	1,632,582,768.39	858,022,463.00	90.27%
筹资活动产生的现金流量净额	-20,387,377.94	-9,752,463.00	-109.05%
现金及现金等价物净增加额	100,564,921.57	-133,867,443.76	175.12%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- 1、报告期内投资活动产生的现金流里净额同比增长 58.26%。主要原因系本期收到出售子公司、参股公司股权及并购公司投资款净收回增加所致。
- 2、报告期内筹资活动产生的现金流里净额同比下降 109.05%。主要原因系报告期银行借款资金净流入变动金额小于分配股利、利润或偿付利息支付的现金变动金额所致。
- 3、报告期内现金及现金等价物净增加额同比增长 175.12%。主要原因系投资活动产生的现金流里净额增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

## 五、非主营业务情况

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	4,829,139.73	0.65%	主要为参股公司投资损益及委托理财收益。	是
资产减值	-118,906,664.33	-15.96%	主要为计提合同资产的减值准备及信用减值损失。	否
营业外收入	5,250,343.22	0.70%	主要为收到政府补助及保险理赔收入。	否
营业外支出	19,579,759.41	2.63%	主要为对外捐赠、处置固定资产净损失及保险理赔支出。	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,121,077,779.48	15.27%	1,017,795,060.81	16.63%	-1.36%	
应收账款	3,266,179,180.71	44.49%	2,270,608,012.88	37.11%	7.38%	
合同资产	52,240,210.23	0.71%	70,532,106.01	1.15%	-0.44%	

存货	40,031,654.52	0.55%	43,865,237.38	0.72%	-0.17%
投资性房地产			4,008,950.50	0.07%	-0.07%
长期股权投资	86,891,086.36	1.18%	385,172,810.35	6.29%	-5.11%
固定资产	1,068,242,448.61	14.55%	915,385,775.69	14.96%	-0.41%
在建工程	12,772,571.81	0.17%			0.17%
使用权资产	79,618,486.98	1.08%	150,699,561.34	2.46%	-1.38%
短期借款	909,083,836.87	12.38%	718,000,000.00	11.73%	0.65%
合同负债	11,089,123.89	0.15%	22,670,180.80	0.37%	-0.22%
长期借款	263,472,832.06	3.59%	132,500,000.00	2.17%	1.42%
租赁负债	51,178,953.11	0.70%	70,351,257.04	1.15%	-0.45%

境外资产占比较高

适用 不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末				上年年末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	8,445,156.11	8,445,156.11	保函保证金、涉诉冻结款、票据保证金、银行额度冻结款	保函保证金受限金额 2,725,000.00 元；银行涉诉冻结资金 2,813,384.09 元；票据保证金受限金额 1,047,384.67 元；银行额度冻结资金 1,859,387.35 元。	5,727,359.01	5,727,359.01	保函保证金、涉诉冻结款。	保函保证金受限金额 2,699,950.00 元；银行涉诉冻结资金 3,027,409.01 元。
固定资产	175,123,897.89	106,950,582.60	融资租赁资产		84,640,348.16	84,640,348.16	融资租赁资产	

项目	期末				上年年末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
产								
应收账款	132,842,139.15	132,159,611.47	质押担保		322,135,750.43	322,135,750.43	质押担保	
合计	316,411,193.15	247,555,350.18			412,503,457.60	412,503,457.60		

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
151,400,000.00	170,076,800.00	-10.98%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、金融资产投资

#### （1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### （2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 5、募集资金使用情况

适用 不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	募集资金净额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2020年	公开发行股票	102,243.0	96,040.70	14,952.37	98,311.66	0	7,512.04	7.82% <sup>1</sup>	0	募集资金已全部使用完毕。	0
合计	--	102,243.0	96,040.70	14,952.37	98,311.66	0	7,512.04	7.82%	0	--	0

#### 募集资金总体使用情况说明

##### (一) 募集资金基本情况

2019年12月27日，经中国证券监督管理委员会《关于核准玉禾田环境发展集团股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2019]2963号）核准，公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票3,460万股，每股面值人民币1.00元，每股发行价格为人民币29.55元。公司股票已于2020年1月23日正式在深圳证券交易所创业板挂牌上市。本次募集资金总额为人民币1,022,430,000.00元，扣除发行费用人民币62,023,010.07元后，实际募集资金净额为人民币960,406,989.93元。立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2020年1月20日出具了“信会师报字[2020]第ZI10011号”《玉禾田环境发展集团股份有限公司公开发行人民币普通股（A股）3,460万股后实收股本的验资报告》，对以上募集资金到账情况进行了审验确认。公司已将募集资金存放于为本次发行开立的募集资金专户。

##### (二) 募集资金专户使用及存储情况

为规范公司募集资金管理和使用，保护投资者权益，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等相关法律、法规和规范性文件的相关规定，公司与珠海华润银行股份有限公司深圳分行及保荐机构招商证券股份有限公司签订了《募集资金三方监管协议》及其补充协议，公司及其全资子公司深圳市玉禾田物业清洁管理有限公司连同保荐机构招商证券分别与平安银行股份有限公司深圳分行、汇丰银行（中国）有限公司深圳分行签订了《募集资金四方监管协议》。

公司于2020年4月24日召开第二届董事会2020年第五次会议、于2020年5月18日召开2019年年度股东大会，审议通过了《关于变更募集资金投资项目实施主体和实施地点的议案》，决定将“环卫服务运营中心建设项目”和“智慧环卫建设项目”的实施主体变更为母公司玉禾田，实施地点变更为公司在全国范围内提供市政环卫服务建设“环卫服务运营中心建设项目”和“智慧环卫建设项目”的项目所在地，公司与保荐机构招商证券、平安银行、汇丰银行重新签订了《募集资金三方监管协议》。

公司于2020年9月19日披露了《关于更换保荐机构及保荐代表人的公告》，并于2020年9月18日与平安证券签署保荐协议，平安证券将承接公司的持续督导工作。根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等相关法律法规及公司《募集资金管理制度》的规定，公司及保荐机构平安证券分别与平安银行股份有限公司深圳分行、汇丰银行（中国）有限公司深圳分行重新签订了《募集资金三方监管协议》。

公司于2020年10月14日披露了《关于首次公开发行股票募集资金部分专户销户的公告》，珠海华润银行股份有限公司深圳泰然支行募集资金专户用途为补充流动资金项目，该专户已按规定全部使用完毕，为便于账户管理，公司已完成该募集资金专用账户销户的手续。

2022 年 12 月 14 日，公司召开了第三届董事会 2022 年第七次会议、第三届监事会 2022 年第七次会议及 2022 年 12 月 30 日召开了 2022 年第二次股东大会审议通过了《关于部分募投项目终止及部分募投项目延期的议案》，该议案已经 2022 年 12 月 30 日召开的 2022 年第二次临时股东大会审议通过。详情请见公司于 2022 年 12 月 31 日在巨潮资讯网对外披露的《2022 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-068）

公司于 2023 年 2 月 7 日披露了《关于首次公开发行股票募集资金部分专户销户的公告》，汇丰银行（中国）有限公司深圳分行募集资金专户用途为智慧环卫建设项目，该专户余额已按规定转入自有资金账户用于永久性补充现金资金，为便于账户管理，公司已完成该募集资金专用账户销户的手续。

公司于 2023 年 10 月 13 日披露了《关于部分募投项目结项并注销相关募集资金专项账户的公告》，平安银行深圳车公庙支行募集资金专户用途为环卫服务运营中心建设项目，该专户所存放资金已按规定用途全部使用完毕，为便于账户管理，公司已将该专户节余募集资金合计 2190.95 元（含利息及理财收益）永久补充流动资金，并将该募集资金专用账户销户。

### （三）募投项目先期投入及置换情况

公司于 2020 年 4 月 3 日召开第二届董事会 2020 年第四次会议和第二届监事会 2020 年第三次会议，审议通过以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金人民币 3,079.67 万元。

### （四）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2020 年 8 月 14 日，公司召开第二届董事会 2020 年第六次会议和第二届监事会 2020 年第五次会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过人民币 30,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，用于与公司主营业务相关的生产经营，使用期限自本次董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期日前将归还至募集资金专户。

2021 年 7 月 1 日，公司将用于暂时补充流动资金的募集资金 253,373,535.23 元，一次性全部归还至募集资金专户，上述事项已及时通知了保荐机构和保荐代表人。

2021 年 7 月 5 日，公司召开第二届董事会 2021 年第三次会议和第二届监事会 2021 年第三次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过人民币 40,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，用于与公司主营业务相关的生产经营，使用期限自本次董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期日前将归还至募集资金专户。

2021 年 11 月 25 日，公司将部分用于暂时补充流动资金的募集资金人民币 5,000 万元提前归还至募集资金专用账户，并将上述募集资金归还情况及时通知了公司保荐机构平安证券股份有限公司和保荐代表人。

2022 年 4 月 15 日，公司将部分用于暂时补充流动资金的募集资金人民币 5,000 万元提前归还至募集资金专用账户，并将上述募集资金归还情况及时通知了公司保荐机构平安证券股份有限公司和保荐代表人。

2022 年 6 月 16 日，公司已将剩余用于暂时补充流动资金的募集资金人民币 21,000 万元一次性提前归还至募集资金专用账户，同时将上述募集资金归还情况及时通知了公司保荐机构平安证券股份有限公司和保荐代表人。

截至 2022 年 6 月 17 日，公司已将暂时补充流动资金的闲置募集资金 31,000 万元全部归还至募集资金专用账户，使用期限未超过十二个月。本次归还后，公司不存在使用闲置的募集资金暂时补充流动资金的情况。

2022 年 6 月 22 日，公司召开第三届董事会 2022 年第四次会议及第三届监事会 2022 年第四次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过人民币 20,000 万元（含 20,000 万元）闲置募集资金暂时补充流动资金，用于与公司主营业务相关的生产经营，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期日前将归还至募集资金专户。

2022 年 12 月 27 日，公司将部分用于暂时补充流动资金的募集资金人民币 6,000 万元提前归还至募集资金专用账户，同时将上述募集资金归还情况及时通知了公司保荐机构平安证券股份有限公司和保荐代表人。公司使用的首次公开发行股票募投项目“智慧环卫建设项目”的募集资金账户的闲置募集资金均已经全部归还并转入至该项目相关的募集资金专用账户。

2023 年 4 月 12 日，公司将部分用于暂时补充流动资金的募集资金人民币 2,000 万元提前归还至募集资金专用账户，同时将上述募集资金归还情况及时通知了公司保荐机构平安证券股份有限公司和保荐代表人。

2023 年 6 月 15 日，公司已将剩余用于暂时补充流动资金的募集资金人民币 2,000 万元一次性提前归还至募集资金专用账户。本次归还后，公司已将暂时补充流动资金的闲置募集资金 10,000 万元全部归还至募集资金专用账户，使用期限未超过十二个月。公司不存在使用闲置的募集资金暂时补充流动资金的情况。

### （五）变更募投项目的资金使用情况

2022 年 12 月 14 日，公司召开了第三届董事会 2022 年第七次会议、第三届监事会 2022 年第七次会议及 2022 年 12 月 30 日召开了 2022 年第二次股东大会审议通过了《关于部

分募投项目终止及部分募投项目延期的议案》，该议案已经 2022 年 12 月 30 日召开的 2022 年第二次临时股东大会审议通过。详情请见公司分别于 2022 年 12 月 15 日、2022 年 12 月 31 日在巨潮资讯网对外披露的《关于部分募投项目终止及部分募投项目延期的公告》（公告编号：2022-064）、《2022 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-068）。

**（六）报告期内使用金额及当前余额**

截至 2023 年 12 月 31 日，公司本次募集资金已累计使用 98,311.66 万元（含置换前期预先投入部分），尚未使用的募集资金余额（包括利息及理财收益）共 0 万元，其中存放于募集资金专户的余额合计 0 万元，使用闲置募集资金暂时补充流动资金合计 0 万元。

注：1 该比例计算方式：累计变更用途的募集资金总额比例=累计变更用途的募集资金总额/募集资金净额

**（2）募集资金承诺项目情况**

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
环卫服务运营中心建设项目	否	67,858.39	67,858.39	7,440.33	69,893.79	103.00%	2023年12月31日	13,175.24	23,329.77	是	否
智慧环卫建设项目	是	8,182.31	900.13	0	900.13	100.00%	不适用	不适用	不适用	不适用	是
补充流动资金项目	否	20,000	27,282.18	7,512.04	27,517.74	100.86%	不适用	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	96,040.70	96,040.70	14,952.37	98,311.66	--	--	13,175.24	23,329.77	--	--
超募资金投向											
无	否										
合计	--	96,040.70	96,040.70	14,952.37	98,311.66	--	--	13,175.24	23,329.77	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	1、环卫服务运营中心建设项目：在前期经过充分的可行性论证，建设及投入的进度与当初预计进度基本保持一致，但因为在实际执行过程中，受到行业内整体市场需求变化因素的影响，公司在实施项目过程中相对谨慎，向供应商的付款节奏也在充分协商之下有所减缓，使得项目的实际投资进度与原计划投资进度存在一定的差异。根据本次募投项目的实施进度、实际建设情况及市场发展前景，公司经过谨慎研究，为了维护全体股东和企业利益，决定将募投项目“环卫服务运营中心建设项目”的建设完成期限延长至 2023 年 12 月 31 日。 2、智慧环卫建设项目：随着信息化技术的发展，公司在最新的发展规划里重新制定了“数智城市大管家”的战略方向，原计划智慧环卫系统的设备，设施已不能满足该规划的工作重点，新规划是围绕城市级综合服务运营提供信息化解决方案，需要重新做顶层设计，后续会侧重于解决方案设计和软件研发										

	<p>工作。原募投项目智慧环卫建设项目的系统建设实施目标已不能满足城市信息技术服务多元化和公司推进数字化转型的需求，为了提高募集资金使用效率、增强公司营运能力，避免资金闲置，公司终止了“智慧环卫建设项目”并将节余募集资金永久补充流动资金。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>智慧环卫建设项目：随着信息化技术的发展，公司在最新的发展规划里重新制定了“数智城市大管家”的战略方向，原计划智慧环卫系统的设备、设施已不能满足该规划的工作重点，新规划是围绕城市级综合服务运营提供信息化解决方案，需要重新做顶层设计，后续会侧重于解决方案设计和软件研发工作。原募投项目智慧环卫建设项目的系统建设实施目标已不能满足城市信息技术服务多元化和公司推进数字化转型的需求，为了提高募集资金使用效率，增强公司营运能力，避免资金闲置，公司拟终止“智慧环卫建设项目”并将节余募集资金永久补充流动资金。</p>
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用 以前年度发生 2020年4月24日，公司召开第二届董事会2020年第五次会议和第二届监事会2020年第四次会议，审议通过《关于变更募集资金投资项目实施主体和实施地点的议案》，独立董事发表了同意意见，履行了必要程序，保荐机构出具了同意的核查意见，同意将“环卫服务运营中心建设项目”和“智慧环卫建设项目”的实施主体变更为母公司玉禾田，实施地点变更为公司在全国范围内提供市政环卫服务建设“环卫服务运营中心建设项目”和“智慧环卫建设项目”的项目所在地。2020年5月18日，公司召开2019年年度股东大会，审议通过《关于变更募集资金投资项目实施主体和实施地点的议案》。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用 2020年4月3日，公司召开第二届董事会2020年第四次会议和第二届监事会2020年第三次会议，审议通过《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》，独立董事发表了同意意见，履行了必要程序，保荐机构出具了同意的核查意见，同意公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金，置换资金总额为人民币3,079.67万元，经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字[2020]第ZI10072号《募集资金置换专项鉴证报告》鉴证。其中：公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为3,079.67万元，其中环卫服务运营中心建设项目已投入3,079.67万元。2020年6月，公司从募集资金专户转出3,079.67万元用于置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用 2020年8月14日，公司召开第二届董事会2020年第六次会议和第二届监事会2020年第五次会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过人民币30,000万元闲置募集资金暂时补充流动资金，用于与公司主营业务相关的生产经营，使用期限自本次董事会审议通过之日起不超过12个月，到期日前将归还至募集资金专户。 2021年7月1日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的募集资金253,373,535.23元，一次性全部归还至募集资金专户，上述事项已及时通知了保荐机构和保荐代表人。 2021年7月5日，公司召开第二届董事会2021年第三次会议和第二届监事会2021年第三次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过人民币40,000万元闲置募集资金暂时补充流动资金，用于与公司主营业务相关的生产经营，使用期限自本次董事会审议通过之日起不超过12个月，到期日前将归还至募集资金专户。 2021年11月25日，公司已将上述部分用于暂时补充流动资金的募集资金人民币5,000万元提前归还至募集资金专用账户，并将上述募集资金归还情况及及时通知了公司保荐机构平安证券股份有限公司和保荐代表人。 2022年4月15日，公司将上述部分用于暂时补充流动资金的募集资金人民币5,000万元提前归还至募集资金专用账户，并将上述募集资金归还情况及及时通知了公司保荐机构平安证券股份有限公司和保荐代表人。 2022年6月16日，公司已将剩余用于暂时补充流动资金的募集资金人民币21,000万元一次性提前归还至募集资金专用账户，同时将上述募集资金归还情况及及时通知了公司保荐机构平安证券股份有限公司和保荐代表人。</p>

	<p>截至 2022 年 6 月 17 日，公司已将暂时补充流动资金的闲置募集资金 31,000 万元全部归还至募集资金专用账户，使用期限未超过十二个月。本次归还后，公司不存在使用闲置的募集资金暂时补充流动资金的情况。</p> <p>2022 年 6 月 22 日，公司召开第三届董事会 2022 年第四次会议及第三届监事会 2022 年第四次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过人民币 20,000 万元（含 20,000 万元）闲置募集资金暂时补充流动资金，用于与公司主营业务相关的生产经营，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期日前将归还至募集资金专户。</p> <p>2022 年 12 月 27 日，公司将部分用于暂时补充流动资金的募集资金人民币 6,000 万元提前归还至募集资金专用账户，同时将上述募集资金归还情况及时通知了公司保荐机构平安证券股份有限公司和保荐代表人。公司使用的首次公开发行股票募投项目“智慧环卫建设项目”的募集资金账户的闲置募集资金均已全部归还并转入至该项目相关的募集资金专用账户。</p> <p>2023 年 4 月 12 日，公司将部分用于暂时补充流动资金的募集资金人民币 2,000 万元提前归还至募集资金专用账户，同时将上述募集资金归还情况及时通知了公司保荐机构平安证券股份有限公司和保荐代表人。</p> <p>2023 年 6 月 15 日，公司已将剩余用于暂时补充流动资金的募集资金人民币 2,000 万元一次性提前归还至募集资金专用账户。本次归还后，公司已将暂时补充流动资金的闲置募集资金 10,000 万元全部归还至募集资金专用账户，使用期限未超过十二个月。</p> <p>截止 2023 年 12 月 31 日，公司不存在使用闲置的募集资金暂时补充流动资金的情况。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2023 年 12 月 31 日，公司募集资金使用完毕，募集资金专户均已销户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本公司已披露的相关信息不存在不及时、真实、准确、完整披露的情况，募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
永久性补充流动资金	智慧环卫建设项目	7,512.04	7,512.04	7,512.04	100.00%	不适用	不适用	不适用	否
合计	--	7,512.04	7,512.04	7,512.04	--	--	不适用	--	--

变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	2022年12月14日,公司召开了第三届董事会2022年第七次会议、第三届监事会2022年第七次会议及2022年12月30日召开了2022年第二次股东大会审议通过了《关于部分募投项目终止及部分募投项目延期的议案》,该议案已经2022年12月30日召开的2022年第二次临时股东大会审议通过。详情请见公司分别于2022年12月15日、2022年12月31日在巨潮资讯网对外披露的《关于部分募投项目终止及部分募投项目延期的公告》(公告编号:2022-064)、《2022年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号:2022-068)。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
深圳美丽城乡规划设计有限公司	深圳市金枫投资咨询有限公司	2023年06月14日	5,018.15	-149.47	通过出售金枫投资的股权,有利于公司更聚焦主业,有利于公司回流资金,优化资本结构,增强公司持续经营和健康发展的能力,符合公司整体发展战略。	0.81%	本次交易作价参考评估结果确定	是	西藏天之润投资管理有限公司为公司的控股股东,且其实际控制人周平先生为公司的实际控制人,美丽城乡为西藏天之润的全资子公司	是	是	2023年04月25日	巨潮资讯网《关于出售子公司股权暨关联交易的公告》(公告编号2023-028)
深圳	深圳市	2023	5,003.39	-154.3	通过出售玉蜻蜓投资	0.81%	本次	是	西藏天之润投资	是	是	2023	巨潮资讯

天之润投资咨询有限公司	玉蜻蜓投资咨询有限公司	年 06 月 14 日			的股权，有利于公司更聚焦主业，有利于公司回流资金，优化资本结构，增强公司持续经营和健康发展的能力，符合公司整体发展战略。		交易作价参考评估结果确定		管理有限公司为公司的控股股东，且其实际控制人周平先生为公司的实际控制人，深圳天之润为西藏天之润的全资子公司			年 04 月 25 日	网《关于出售子公司股权暨关联交易的公告》（公告编号 2023-028）
山东高速股份有限公司	山东高速（深圳）投资有限公司	2023 年 09 月 15 日	29,670	-2,656.97	本次交易符合公司利益及经营发展需要，对公司本期以及未来财务状况、经营成果无重大不利影响，对公司的独立性亦不构成重大不利影响，有利于维护上市公司和中小投资者的权益。	-1.61%	本次交易作价参考评估结果确定	否	不适用	是	是	2023 年 09 月 27 日	巨潮资讯网《关于完成山东高速（深圳）投资有限公司 45%股权转让的公告》（公告编号 2023-066）

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要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	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳玉禾田智慧城市运营集团有限公司	子公司	提供物业管理服务和市政环卫服务	110,000,000.00	1,805,369,781.84	528,600,116.32	1,155,999,375.17	138,352,489.92	120,936,304.66
海口玉禾田环境服务有限公司	子公司	提供市政环卫服务	91,165,163.33	465,501,434.63	198,391,904.28	344,899,338.40	73,197,704.44	54,253,451.58

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	对整体生产经营和业绩的影响
深圳市禾能汇充科技有限公司	设立	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力、提升公司盈利和持续发展能力。
玉禾田（深圳）智慧科技投资有限公司	设立	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力、提升公司盈利和持续发展能力。
玉禾田（辽宁）实业发展有限公司	设立	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力、提升公司盈利和持续发展能力。
广饶鲁玉环境服务有限公司	设立	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力、提升公司盈利和持续发展能力。
佛山乐禾智慧城市管理有限公司	设立	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力、提升公司盈利和持续发展能力。
上海玉禾田特来电环境科技有限公司	设立	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力、提升公司盈利和持续发展能力。
湖南永恒光智慧科技有限公司	设立	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力、提升公司盈利和持续发展能力。
景德镇市光享智慧科技有限公司	设立	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力、提升公司盈利和持续发展能力。
德州汉特能源科技有限公司	设立	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力、提升公司盈利和持续发展能力。
吉安市永恒光智慧科技有限公司	设立	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力、提升公司盈利和持续发展能力。
深圳市禾荣智慧物业服务有限公司	设立	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力、提升公司盈利和持续发展能力。
青岛同辉玉禾田城市服务有限公司	设立	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力、提升公司盈利和持续发展能力。

贺州市贺玉智慧城市运营管理有限公司	设立	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力、提升公司盈利和持续发展能力。
株洲湘玉城市运营管理有限公司	设立	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力、提升公司盈利和持续发展能力。
福州市仓山玉竹城市环境服务有限公司	设立	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力、提升公司盈利和持续发展能力。
张家港江玉城市服务有限公司	设立	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力、提升公司盈利和持续发展能力。
连云港苏玉城市服务有限公司	设立	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力、提升公司盈利和持续发展能力。
沛县玉禾田城市服务有限公司	设立	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力、提升公司盈利和持续发展能力。
赣州美净环境管理有限公司	设立	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力、提升公司盈利和持续发展能力。
吉安市红玉智慧城市环境管理有限公司	设立	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力、提升公司盈利和持续发展能力。
九江星玉智慧城市运营管理有限公司	设立	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力、提升公司盈利和持续发展能力。
九江庐玉智慧城市运营管理有限公司	设立	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力、提升公司盈利和持续发展能力。
贵溪市贵玉智慧城市运营管理有限公司	设立	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力、提升公司盈利和持续发展能力。
定南宝玉环境管理有限公司	设立	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力、提升公司盈利和持续发展能力。
阜新市辽玉城市运营管理服务有限公司	设立	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力、提升公司盈利和持续发展能力。
包头市玉青城市环境服务有限公司	设立	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力、提升公司盈利和持续发展能力。
汉中兴汉玉城市环境运营有限公司	设立	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力、提升公司盈利和持续发展能力。
固安骥玉环境工程有限公司	设立	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力、提升公司盈利和持续发展能力。
甘肃陇玉智慧城市运营管理有限公司	设立	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力、提升公司盈利和持续发展能力。
伊宁市新玉城市环境服务有限公司	设立	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力、提升公司盈利和持续发展能力。
三明市建宁玉竹环境绿化有限公司	设立	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力、提升公司盈利和持续发展能力。

佛山市安禾智慧城市管理有限公司	设立	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力、提升公司盈利和持续发展能力。
湖南湘玉城市运营管理有限公司	设立	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力、提升公司盈利和持续发展能力。
广饶玉禾田环境服务有限公司	设立	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力、提升公司盈利和持续发展能力。
陕西高洁环境有限公司	设立	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力、提升公司盈利和持续发展能力。
重庆高洁环境绿化工程集团有限公司	收购	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力、提升公司盈利和持续发展能力。
乌鲁木齐高洁城市环境绿化工程综合服务有限责任公司	收购	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力、提升公司盈利和持续发展能力。
乌鲁木齐万泽高洁城市综合服务有限公司	收购	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力、提升公司盈利和持续发展能力。
乌鲁木齐高洁万亩绿心城市服务有限公司	收购	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力、提升公司盈利和持续发展能力。
乌鲁木齐高洁城市服务有限公司	收购	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力、提升公司盈利和持续发展能力。
伊宁县高洁城市综合服务有限公司	收购	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力、提升公司盈利和持续发展能力。
博州高洁城市环境服务有限公司	收购	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力、提升公司盈利和持续发展能力。
哈密市高洁城市服务有限公司	收购	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力、提升公司盈利和持续发展能力。
霍城高洁城市环境服务有限公司	收购	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力、提升公司盈利和持续发展能力。
重庆云港环境绿化工程有限公司	收购	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力、提升公司盈利和持续发展能力。
重庆市城口县高洁城市环境服务有限公司	收购	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力、提升公司盈利和持续发展能力。
重庆市荣昌区高洁生态环境科技有限公司	收购	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力、提升公司盈利和持续发展能力。
巴州高洁环境绿化工程有限公司	收购	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力、提升公司盈利和持续发展能力。
和硕高洁环境绿化工程有限公司	收购	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力、提升公司盈利和持续发展能力。
尉犁高洁环境绿化工程有限公司	收购	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力、提升公司盈利和持续发展能力。

巴州高洁物业服务有限公司	收购	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力、提升公司盈利和持续发展能力。
博湖县高洁城市环境服务有限公司	收购	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力、提升公司盈利和持续发展能力。
墨玉县高洁环境绿化工程有限公司	收购	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力、提升公司盈利和持续发展能力。
策勒县高洁城市环卫服务有限公司	收购	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力、提升公司盈利和持续发展能力。
民丰县高洁环境绿化工程有限公司	收购	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力、提升公司盈利和持续发展能力。
于田县高洁环境绿化工程有限公司	收购	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力、提升公司盈利和持续发展能力。
阿勒泰高洁城市环卫服务有限公司	收购	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力、提升公司盈利和持续发展能力。
玛纳斯高洁城市环卫服务有限公司	收购	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力、提升公司盈利和持续发展能力。
伊吾高洁城市综合服务有限公司	收购	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力、提升公司盈利和持续发展能力。
五家渠高洁城市综合服务有限公司	收购	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力、提升公司盈利和持续发展能力。
高洁环卫服务（天津）有限公司	收购	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力、提升公司盈利和持续发展能力。
宁夏高洁城市环境服务有限责任公司	收购	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力、提升公司盈利和持续发展能力。
海原县高洁智慧城市运营管理有限公司	收购	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力、提升公司盈利和持续发展能力。
西藏高洁环境绿化工程有限公司	收购	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力、提升公司盈利和持续发展能力。
西藏那曲高洁城市服务有限公司	收购	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力、提升公司盈利和持续发展能力。
广饶玉禾田环境服务有限公司	注销	对公司整体经营业绩无重大影响。
莲花玉禾田环境发展有限公司	注销	对公司整体经营业绩无重大影响。
玉溪市江川区玉禾田环境发展有限公司	注销	对公司整体经营业绩无重大影响。
深圳市玉蜻蜓投资咨询有限公司	股权转让	通过出售金枫投资的股权，有利于公司更聚焦主业，有利于公司回流资金，优化资本结构，增强公司持续经营和健康发展的能力，符合公司整体发展战略。
深圳市金枫投资咨询有限公司	股权转让	通过出售金枫投资的股权，有利于公司更聚焦主业，有利于公司回流资金，优化资本结构，增强公司持续经营和健康发展的能力，符合公司整体

		发展战略。
--	--	-------

主要控股参股公司情况说明

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）公司 2024 年发展战略

公司始终围绕打造“美丽大中国”的伟大愿景。紧跟国家发展方向，结合公司自身发展历程，公司在 2024 年提出的“数智城市大管家”的发展战略已经取得初步成效。在党的十九届五中全会通过的《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标的建议》，明确提出要“加快数字化发展”，并对此做出了系统部署。数字经济、数字社会、数字政府，是数字化发展的重要组成部分，三者互为支撑、彼此渗透、相互交融。2024 年，各地方政府在城市精细化管理、垃圾资源化等多个领域持续加大关注，城市智慧化管理已经出现了诸多市场机会。公司在第六个五年规划中提出以数智化城市管家战略为引领纲领，高度契合数智化市场发展机会。目前公司在以生态环境综合治理的纵深发展打造出的多位一体城市环境综合运营服务体系的基础上更进一步，引入多种数智化手段，全面提高企业在管理、经营、运维等多维度的智慧化能力。并致力于加强人工智能技术在现代环卫领域的应用探索，在推动数智环卫的全面落地的进程中稳步前行。

### （二）公司 2024 年经营发展计划

报告期内，公司紧密围绕发展战略和经营计划，进一步推动数智城市大管家战略的布局。坚持“绿水青山就是金山银山”的发展理念。昂首向前，公司未来将坚持拥抱创新技术，利用雄厚的资金实力和资本市场的助力，加大在智能环卫装备领域的投资。在现有环卫清扫、物业保洁业务上，加大智能装备的投入和智慧运营的比例。同时通过与产业链上下游企业通力合作，开拓智慧环卫市场份额，推动智慧化环卫在各地落地，全面提升项目的智慧化程度，减少人力占比和碳排放总量。为国家在节能减排，早日达到双碳目标贡献自己的一份力量。

公司基于近年来的发展经验，分析研判市场经济形势和竞争格局，并结合自身经营管理和科技创新的能力，将着重做好如下工作：

#### 1、拥抱科技，加速布局数智城市大管家

公司坚持构建在市政环卫、综合物业管理、生活垃圾分类及管理、园林绿化养护、智慧路灯管养、智慧环卫建设、公厕运营管理等服务领域的专业与卓越。公司以自身为平台，已整合城市管理服务的各个细分领域并培养出诸多专业服务团队，其中在垃圾分类、智慧灯光、新能源充电几个领域取得突破性发展。随着 AI 技术发展的浪潮，具有标志性意义的一系列前沿应用的推出，未来 3-5 年内智慧环卫设备企业将在应用技术层面取得质的突破，环卫产业全面迈向最终

智慧化阶段的进程已经悄然而至。公司积极拥抱智能科技，投资布局了以智能环卫装备为核心的智能环卫板块，并将人工智能技术赋能在清扫机器人、垃圾分类机器人等多个领域。未来通过创新技术，全面提升智能装备在运营场景的落地并加强服务的智能化，推进城市管理数智化进程。

## 2、管理提升，全方位推行“作业云”系统

随着国内经济的增长趋势放缓，面临政府端的资金账期压力，管理的精细化和信息化对保障公司的稳定经营的影响日渐显著，依靠信息技术的创新应用，增强公司的资金管理能力和提高公司营运能力，已成为公司可持续发展的必经之路。公司自主研发的“作业云”系统经过多年的打磨和试验，已经能够满足各项目的内部管理。通过灵活用工、一键薪酬、历史数据和可比信息等功能极大地减少了非必要的运营成本，极大提高管理效率和决策效率。

## 3、价值再造，重塑产业链上下游

随着国家对碳排放的标准提高和对环卫服务要求的提升，加之环卫工人老龄化的问题和人工成本的不断上升，传统环卫企业逐步转型成智能环卫运营企业，模式升级，使用低碳节能、环境友好、极致降噪、灵活作业的智能小型环卫装备进行环卫服务是必然趋势。公司始终创新求变，秉承科技创造价值的思路，在城市运营服务领域不断尝试。先后与多家智能环卫装备、智能环卫信息系统企业、新能源企业强强合作。利用自身的市场和运营优势，与智能装备厂商联合研发全领域无人环卫清扫装备，通过组合拳的方式共同拓展智慧环卫运营项目。

## 4、科技助力，打造人机协同作业新模式

结合国家《新一代人工智能发展规划》和《“十四五”国家信息化规划》要求，智慧环卫的市场空间 2025 年预计超过 8800 亿元，到 2030 年或增至万亿元以上，其中智慧环卫核心产业增加值可达 1800 亿以上。公司积极主动布局智能环卫市场，不断尝试升级突破服务质量。面对变化的市场格局，公司已经初步完成了智慧化平台的多元化布局，进一步整合智能环卫装备研发、生产和制造，孵化智慧运营团队将成为助力科技转型的破壁者。并先后推出无人作业清扫小型机器人，在多个主要项目试点，打造“人机协同”环卫作业新业态，助力智慧环卫产业链协同发展。公司将持续提升品牌科技性、影响力和美誉度，在提高现有 G 端客户黏性的同时，将服务范围逐渐延伸至 B 端、C 端客户，改善政府付费的依赖性。

## 5、求贤若渴，人才培养与企业文化两手抓

公司将坚持“人才强企”战略，构建动态、竞争、开放的人力资源体系，为企业发展提供人力资源保障。不断优化激励机制、约束机制、考核机制、奖惩机制，建立以物质激励和精神激励、内在激励与外在激励相结合，效率优先与兼顾公平为原则的激励机制。建立过程考核与终结考核相结合、考核结果与奖惩相挂钩的考核机制。

同时不断加强文化体系建设，以学习、实干、责任、执行、创新为文化体系的建设重点，构建科学合理、规范可行的文化理念和制度，通过企业文化理念的提炼打造、宣传教育、典型示范等途径，增强员工对企业文化的认同感，逐步实现事业留人、文化留人，不断提高员工的凝聚力、向心力、幸福感和归属感。

## 6、以资本为纽带，实现公司长远发展

公司将根据环卫行业的发展趋势，结合自身的战略部署，充分利用资本市场，拓宽融资渠道、提升公司融资能力，通过收购兼并等多种方式整合产业资源，进一步利用智能装备板块的布局，在现有产品和市场基础上，采用投资入股、联合投资、协同改造等多种举措，形成组合拳的方式共同进军开拓智慧环卫市场。把握时代机遇，夯实公司的行业龙头地位，实现规模效益。

### （三）公司可能面对的风险和应对措施

#### 1、市场竞争风险

公司主要从事城市运营和物业管理等环境卫生综合管理运营服务。与同行业其他企业相比，公司在资产规模、经营业绩、业务水平、市场品牌等方面位居行业前列，具有一定竞争优势，虽然已初步成为了跨区域全国布局的城市运营和物业管理运营企业；但随着行业的快速发展，包括上市公司和大型国企在内的众多行业上下游企业、大型物业管理公司纷纷进入这一领域，市场竞争愈加激烈。

应对措施：公司将充分发挥 26 年行业深耕积累的品牌、行业地位、管理、服务、规模、资金、业绩及市场先发等优势，依靠全国布局的市场敏锐度及快速反应的市场触角，借助机械化、信息化、智慧化等现代科技手段，不断提升公司的核心竞争力，力争在日益激烈的市场竞争中始终保持领先地位。

#### 2、公司管理风险

随着公司业务规模的不断扩大，公司需要对市场开拓、质量管理、财务管理和内部控制等众多方面进行持续优化，将对公司治理及各部门工作的协调性、严密性和连续性提出更高的要求。如果公司的经营管理水平和组织管理体系不能满足公司经营规模扩大后的要求，将对项目的实施和未来运作产生一定的管理风险。

应对措施：不断完善公司治理，通过经营管理实践，不断积累和总结经验，积极推行精细化、信息化、智能化管理手段，持续创新和优化管理体系；全方位建立完善与公司发展规模及速度相匹配的风险管控体系，强化全面风险管控，严格规范制度流程；同时，推进阿米巴管理理念，强化玉禾田智慧城市运营管理学院的专业人才培育功能和人才队伍的梯队建设，切实提高管理水平和管理效率。

#### 3、劳动用工成本上升的风险

公司属劳动密集型企业，员工人数众多，人工成本在主营业务成本中的占比较高。随着公司业务规模的快速扩大，公司的员工人数持续增加。尽管不断紧盯行业发展趋势，不断提高项目的机械化、信息化和智能化水平，但如相关措施的实施效果未能完全覆盖成本上升，则将对公司经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司将更精准的使用人力投放，引入信息化、智能化工具。加强人员、设备利用效率。紧盯行业向市场化、专业化、规模化发展趋势，持续对环卫作业全过程优化、创新，加强精细化管理，不断提高项目的机械化和智能化水平。提高劳动生产率，从而降低人工成本。同时，依据相关项目合同约定的议价调价机制，对冲劳动用工成本上升的风险。

#### 4、项目合同期满后不能延续的风险

公司城市运营和物业管理业务项目的服务合同都约定一定的服务期限。虽然公司已在环境卫生管理领域积累了丰富的项目经验，且在全国范围内树立了一定的品牌影响力，但是如果业务合同期限届满后，公司未能继续承接相关服务项目，将影响公司经营业绩。

应对措施：长期以来凭借自身品牌和优质服务赢得客户的信任，未来公司仍然会一如既往地提供优质服务，靠实力打造玉禾田阳光下的客户关系管理体系，通过满足客户的各类定制化需求、提供差异化增值服务和优惠的售后服务，化解项目合同期满后不能续约的风险。

## 5、应收账款不能及时收回的风险

公司应收账款增长较快，占总资产比例相对较高，主要与公司营业收入增长和结算周期有关。公司应收账款整体账期处于合理水平，且公司客户主要为政府部门、大型物业公司、地铁运营单位，但不排除未来如果由于客户财政资金安排不到位等方面原因，存在公司应收账款不能及时收回可能，从而对公司资金周转产生不利影响。

应对措施：应收账款管理是公司最重要的工作之一，公司始终采取风险管控端口前移的做法，首先在承接项目之前对客户的资金支付能力以及以往支付情况、履约情况进行摸底和评估；确定承接后，会从项目负责人和客户两方面入手，建立应收账款回款的长效预警机制和项目负责人责任制，并就此与客户建立及时联动机制。每个项目公司均设有专门的应收账款管理小组，项目负责人为第一责任人，财务经理为第二责任人，每月召开收款专题会议通报收款情况，每周向集团总部汇报收款进度；出现特殊情况会启动预警机制，及时形成处理方案，以保证应收账款的及时收回。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023年05月09日	全景网“投资者关系互动平台”	网络平台线上交流	个人	参与公司2022年度网络业绩说明会的投资者	主要内容：针对2022年年报内容、环卫行业的空间、公司未来发展规划、公司订单情况等问题进行了沟通和交流。	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《玉禾田：2023年5月11日投资者关系活动记录表》
2023年05月17日-19日	侨城一号会议室	其他	机构	玄元投资、前海开源、翼虎投资、善思投资、君弘投资等机构及媒体	主要内容：对公司概况、主营业务、核心亮点进行介绍	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《玉禾田：2023年5月23日投资者关系活动记录表》
2023年06月02日	公司会议室	实地调研	机构	华盛基业、大唐基金、杏泽资本、博时财富、山石基金、前海	主要内容：公司概况、主营业务、核心亮点进行介绍	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《玉禾田：2023年

				佰德纳资本、朗玛峰资本、丹来资产、丹霞众投邦母基金等机构及个人投资者约 37 家		6 月 6 日投资者关系活动记录表》
2023 年 07 月 26 日	公司会议室	电话沟通	机构	安信证券、景顺长城、国泰基金、广发基金、农银汇理、太平基金、平安养老、东方红资管、人保资产、弘康人寿、淳厚基金、名禹资产、思加资本、景和资产、亿鑫投资等 21 家机构投资者	围绕“环卫数智化浪潮：机器人+引领环卫新格局”为主题进行交流	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《玉禾田：2023 年 7 月 28 日投资者关系活动记录表》
2023 年 09 月 11 日	公司会议室	实地调研	机构	汇融丰资产、大成基金、招商基金、前海开源、平安资管、第一创业资管、中信证券、国泰君安、海通证券、国金证券、东兴证券、银河证券、明达资产、翼虎投资、世纪海翔、福馨资产、光华同创、羿拓榕杨、蓝海伟业、丕显资管、辅晟资产、铭远资产等。	主要内容：对公司概况、主营业务、核心亮点进行介绍	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《玉禾田：2023 年 9 月 12 日投资者关系活动记录表》
2023 年 09 月 12 日	全景网“投资者关系互动平台”	网络平台线上交流	其他	投资者网上提问	主要内容：在网络平台回复投资者询问。	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《玉禾田：2023 年 9 月 13 日投资者关系活动记录表》

### 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等法律、法规和中国证监会有关法律法規等的要求，不断完善公司治理结构，确保股东能够充分行使权利，确保董事会能够按照法律、法规和《公司章程》的规定行使职权，确保独立董事能够认真履行职责，维护公司利益及中小股东的合法权益，确保监事会能够独立有效地行使对董事、经理和其他高级管理人员及公司财务的监督权和检查权，为公司发展提供制度保障。截至报告期末，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》的要求。

#### （一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等相关规定召开股东大会，会议在召集方式、议事程序、表决方式和决议内容等方面均符合有关法律、法规和《公司章程》的规定，维护了股东的合法权益，确保所有股东能够充分行使自己的权力，明确了股东大会的权力和职责，保证股东大会的规范运作。

报告期内，公司的股东大会均由公司董事会召集召开，由见证律师进行现场见证并出具法律意见书。在股东大会上充分保证了各位股东有充分的发言权利，确保了股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权，使其可以充分行使股东的合法权利。

#### （二）公司与控股股东

报告期内，公司的控股股东严格按照《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》《公司章程》等规定和要求规范了自身的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司不存在控股股东占用公司资金及为控股股东提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务体系和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东。公司董事会、监事会和内部机构均独立运作。

#### （三）关于董事和董事会

公司董事会由 8 名董事组成，其中包括 3 名独立董事，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。董事会按照《公司法》和《董事会议事规则》的要求召集组织会议，依法行使职权，使公司董事能够做到切实有效、诚信、勤勉地行使权力。董事会下设薪酬与考核委员会、发展战略与 ESG 委员会、提名委员会和审计委员会，除发展战略与 ESG 委员会外其他委员会中独立董事占比均超过 1/2，为董事会的决策提供了科学和专业的意见和参考。各委员会依据《公司章程》和各自的议事细则的规定履行职权，不受公司其他部门和个人的干预。

#### （四）关于监事和监事会

公司监事会由 3 名监事组成，其中包括 1 名职工代表监事。监事会的人数及人员构成符合法律、法规的要求。监事会对董事会和公司经理层的履职情况履行监督职能，包括对董事会编制的定期报告进行审核并提出书面审核意见、检查公司财务、对公司关联交易及董事和高级管理人员的履职行为等进行监督。

#### （五）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健发展。

#### （六）关于信息披露与透明度

公司严格按照《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》等法律法规、部门规章和《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等规范性文件要求，真实、准确、及时、完整、公平地披露有关信息，并指定《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露媒体，确保公司所有股东能够平等获取公司信息。

#### （七）关于绩效考核与激励约束机制

公司逐步建立和完善了公正、透明的高级管理人员绩效考核标准和激励约束机制。高级管理人员的聘任和考核公开、透明，符合法律法规的规定。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，逐步建立健全了公司法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间相互独立，具有完整的资产和业务，具备与经营有关的业务体系，具有面向市场自主经营的能力。

#### （一）资产完整

公司资产完整。公司具备与生产经营业务体系相配套的设备、设施、场所，同时具有与生产经营有关的资质，相关固定资产、无形资产等资产权属完整有效。公司资产独立完整、产权明晰，目前不存在被控股股东占用而损害公司利益的情形。公司资产独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

#### （二）人员独立

公司人员独立。公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的

财务人员不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司拥有独立、完整的人事管理体系，制定了独立的劳动人事管理制度，由公司独立与员工签订劳动/劳务合同。

### （三）财务独立

公司财务独立。公司设置了独立的财务部门，并配备了专职财务人员。公司已建立独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策、具有规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度；公司在银行开设了独立的账户，公司未与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户。

### （四）机构独立

公司依照《公司法》和《公司章程》的规定设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立了完善的法人治理结构，并根据自身经营特点建立了独立完整、适应发展需要的组织结构，各机构依照《公司章程》和《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作细则》等各项规章制度行使职权。

公司机构独立。截至本报告披露日，公司已建立健全内部经营管理机构、独立行使经营管理职权，与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。

### （五）业务独立

公司的主营业务为城市运营和物业管理服务。公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在实质性同业竞争或者显失公平的关联交易。

## 三、同业竞争情况

适用 不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	年度股东大会	72.14%	2023 年 05 月 16 日	2023 年 05 月 17 日	《2022 年年度股东大会决议公告》公告编号 2023-031，详见披露于巨潮咨询网（www.cninfo.com.cn）
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	66.46%	2023 年 09 月 14 日	2023 年 09 月 14 日	《2023 年第一次临时股东大会决议公告》公告编号 2023-063，详见披露于巨潮咨询网（www.cninfo.com.cn）

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

## 五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

## 六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

## 七、董事、监事和高级管理人员情况

## 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	其他增减 变动 (股)	期末持股数 (股)	股份增减 变动的原 因
周平	男	61	董事长	现任	2015年08月14日	2024年07月21日						
王东焱	女	51	董事	现任	2015年08月14日	2024年07月21日	9,600,000		1,657,296	1,920,000	9,862,704	公司 2022 年度进行资本公积转增股本及 2023 年度董监高减持计划
			董事会秘书	离任	2016年01月01日	2023年04月21日						
			财务总监	离任	2015年08月14日	2023年04月21日						
周明	男	60	董事	现任	2015年08月14日	2024年07月21日	1,200,000		360,000	240,000	1,080,000	公司 2022 年度进行资本公积转增股本及 2023 年度董监高减持计划
周聪	男	58	董事	现任	2015年08月14日	2024年07月21日	1,200,000		360,000	240,000	1,080,000	公司 2022 年度进行资本公积转增股本及 2023 年度董监高减持计划
凌锦明	男	50	董事	现任	2015年12月03日	2024年07月21日						
崔观军	男	60	独立董事	现任	2020年03月16日	2024年07月21日						
李榕	男	64	独立董事	现任	2021年07月22日	2024年07月21日						
甘毅	男	47	独立董事	现任	2021年07月22日	2024年07月21日						

李国刚	男	42	监事会主席	现任	2017年08月08日	2024年07月21日						
王奇	男	41	监事	现任	2020年05月18日	2024年07月21日	960		0	192	1,152	公司2022年度进行资本公积转增股本
程先森	男	40	职工代表监事	现任	2022年04月26日	2024年07月21日						
鲍江勇	男	50	总经理	现任	2021年03月30日	2024年07月21日						
杨波	男	45	副总经理	现任	2021年07月23日	2024年07月21日						
郭瑾	女	39	董事会秘书	现任	2023年04月21日	2024年07月21日						
华晓锋	男	45	财务总监	现任	2023年04月21日	2024年07月21日						
合计	--	--	--	--	--	--	12,000,960	0	2,377,296	2,400,192	12,023,856	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

2023年4月，基于公司发展需要，董事、董事会秘书兼财务总监王东焱女士提出职务调整申请，不再担任公司董事会秘书兼财务总监，仍继续担任公司董事。经公司总经理鲍江勇先生提名聘任郭瑾女士担任董事会秘书，提名华晓锋先生担任财务总监，任期自2023年4月起至公司第三届董事会任期届满之日止。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王东焱	董事会秘书兼财务总监	离任	2023年04月21日	公司发展需要，申请职务调整。继续担任公司董事
郭瑾	董事会秘书	聘任	2023年04月21日	经公司总经理鲍江勇先生提名，任期自第三届董事会2023年第二次会议审议通过之日起至第三届董事会任期届满之日止。
华晓锋	财务总监	聘任	2023年04月21日	经公司总经理鲍江勇先生提名，任期自第三届董事会2023年第二次会议审议通过之日起至第三届董事会任期届满之日止。

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

公司董事会由 8 名成员组成，其中独立董事 3 名；公司监事会由 3 名成员组成，其中股东代表监事 2 名，职工代表监事 1 名；公司高级管理人员共 4 名。其简历情况如下：

### （一）现任董事主要工作经历

周平先生：1963 年生，大专学历，中国籍，无境外永久居留权。1986 年至 1989 年任职于黑龙江省哈尔滨纺织厂；1990 年至 2002 年在深圳从事餐饮业；1993 年至 1996 年任职于凸版印刷（深圳）有限公司；1997 年 10 月至 2010 年 4 月任深圳玉禾田执行董事兼总经理；2010 年 4 月至 2015 年 8 月，任玉禾田有限执行董事兼总经理；2015 年 8 月至 2021 年 3 月 30 日担任公司董事长兼总经理；2021 年 3 月 31 日至今担任公司董事长。

王东焱女士：1973 年生，大专学历，中国籍，无境外永久居留权。王东焱曾于 1992 年 7 月至 1997 年 6 月任吉林新源玉米开发有限公司财务会计；1997 年 7 月至 1997 年 12 月任深圳金太阳保健品有限公司总经理助理；1998 年 1 月至 2010 年 3 月任深圳玉禾田财务经理；2010 年 4 月至 2015 年 8 月任玉禾田有限财务总监；2015 年 8 月至今担任公司董事兼财务总监；2016 年 1 月至 2023 年 4 月担任公司董事会秘书；2023 年 4 月至今担任公司董事。

周聪先生：1966 年生，大专学历，中国籍，无境外永久居留权。周聪曾于 2009 年 12 月至 2015 年 12 月任职于广州玉禾田，担任人事部经理；2015 年 1 月至 2015 年 6 月担任深圳玉禾田事业部经理；2015 年 8 月至今担任公司董事兼总经理助理。

周明先生：1964 年生，大专学历，中国籍，无境外永久居留权。周明曾于 1983 年至 1987 年任职于哈尔滨仪器仪表六厂；1987 年至 1990 年任职于哈尔滨第二运输公司；1990 年至 1997 年任职于美国速达公司；1998 年至 2012 年任职于 ST 意法半导体公司；2013 年 1 月至今担任福建玉禾田总经理；2015 年 8 月至今担任公司董事。

凌锦明先生：1974 年生，EMBA，中国籍，无境外永久居留权。凌锦明曾于 1999 年至 2001 年担任厦门冠华针纺有限公司财务部副经理；2001 年至 2003 年担任厦门中润实业集团有限公司粮油事业部财务总监；2003 年至 2007 年担任福建浔兴拉链科技股份有限公司财务总监；2007 年至 2009 年担任北京东方雨虹防水技术股份有限公司财务总监、董事会秘书；2009 年至 2015 年担任高能环境财务总监；2009 年至 2017 年担任高能环境董事会秘书；2009 年至今担任高能环境董事；2021 年至今担任高能环境总裁；2015 年 12 月至今担任公司董事。

崔观军先生：1964 年生，大专学历，中国籍，无境外永久居留权。1988 年 12 月至 1996 年 10 月任深圳市运发实业有限公司财务部结算中心副主任；1996 年 10 月至 2001 年 10 月任深圳中华会计师事务所审计部项目经理；2001 年 10 月至今任深圳国安会计师事务所有限公司董事长；2020 年 3 月至今担任公司独立董事。

甘毅先生：1977 年生，大学本科学历，中国籍，无境外永久居留权。2003-2009 年担任深圳市精英商标事务所法律部部长，深圳商标协会驰名商标保护委员会秘书长；2014 年 6 月至今受聘广西民族大学知识产权研究员（兼职）；2010

年开始至今从事律师职业，曾在广东财富东方律师事务所、广东晟典律师事务所、北京盈科（深圳）律师事务所任专职律师，现任广东昊乾律师事务所高级合伙人。2021 年 7 月 22 日至今担任公司独立董事。

李榕先生：1960 年生，大专毕业学历，中国籍，无境外永久居留权。1979 年 12 月至 1987 年 07 月就职于成都市无线电一厂，1987 年 07 月至 1992 年 10 月在深圳蓉发电子有限公司外协负责人，1992 年 10 月至 2005 年 05 月深圳市质量保证中心（维修行业管理所）。质量验货部部长、质量咨询部部长、质量研究部部长。2005 年 10 月至今当选为深圳市质量协会秘书长、会长、执行会长。2021 年 7 月 22 日至今担任公司独立董事。

## （二）现任监事主要工作经历

李国刚先生：1982 年生，本科学历，中国籍，无境外永久居留权。李国刚曾于 2001 年至 2002 年任职于深圳市同洲电子股份有限公司品质部；2003 年至 2004 年任职于深圳市联动技术科技有限公司综合业务部；2004 年至今分别担任深圳玉禾田、玉禾田有限、公司人力资源部副总监；2017 年 8 月至今担任公司监事；2020 年 8 月至今担任公司监事会主席。

王奇先生：1983 年生，本科学历，中国籍，无境外永久居留权。王奇曾于 2007 年 9 月至 2011 年 8 月任深圳旭阳绿色食品有限公司质检部经理；2012 年 10 月至今担任公司投标部经理；2020 年 5 月至今担任公司监事。

程先森先生：1984 年生，本科学历，中国籍，无境外永久居留权。2008 年 9 月-2011 年 9 月，任职于深圳市赣冠职业培训学院，担任英语讲师；2011 年 10 月至今，任职于深圳玉禾田智慧城市运营集团有限公司，历任市场经理、区域经理、培训经理等职位，现担任人事行政副经理；2022 年 4 月至今担任公司职工代表监事。

## （三）现任高级管理人员主要工作经历

鲍江勇先生：1974 年生，大专学历，中国籍，无境外永久居留权。鲍江勇曾于 1996 年 9 月至 10 月担任沈阳汽车附件厂统计员；1996 年 11 月至 2002 年 4 月担任广州永顺清洁服务有限公司工程部主任；2002 年 5 月至 2002 年 7 月担任深圳高交会展馆环境主管；2002 年 7 月至 2002 年 10 月担任深圳中通物业管理公司清洁部经理；2002 年 10 月至 2015 年 8 月任职于深圳玉禾田，历任管理部经理、常务副总经理、总经理；2015 年 8 月至 2018 年 1 月担任公司物业清洁事业部（华南区）总监；2018 年 1 月至 2021 年 3 月 30 日担任公司副总经理；2021 年 3 月 30 日至今担任公司总经理。

杨波先生：1979 年生，本科学历，中国籍，无境外永久居留权。杨波从事企业财务及管理咨询、私募股权投资管理工作多年，曾于 2000 年 10 月至 2002 年 5 月担任安达信（上海）企业咨询有限公司咨询顾问；2002 年 6 月至 2004 年 9 月担任毕博管理咨询（上海）有限公司咨询顾问；2004 年 10 月至 2011 年 2 月担任德勤华永会计师事务所有限公司高级顾问；2011 年 3 月至 2020 年 9 月担任深圳市卓元道成投资管理有限公司董事、创始合伙人；2020 年 10 月入职玉禾田，负责公司战略规划与投资并购等事宜。2021 年 7 月 23 日至今担任公司副总经理。

郭瑾女士，1985 年生，中国籍，无境外居留权，本科学历。2011 年 5 月至 2018 年 7 月，历任深圳证券交易所市场监察部监管员、上市推广部华南区副主任、创业板法律预审员；2018 年 8 月至 2021 年 2 月，担任华创证券有限责任公司投资银行部董事总经理职务；2021 年 2 月至 2022 年 9 月，先后担任明达资产私募管理有限公司、瑞信致远私募管理有限公司宏观策略分析师；2022 年 11 月至 2023 年 4 月，担任公司证券部总监；2023 年 4 月至今，担任公司董事会秘书。

华晓锋先生，1979 年生，中国籍，本科学历，注册会计师。具有丰富的审计与财务管理经验。曾在湖北金恒会计师事务所、天职国际会计师事务所深圳分所从事审计工作，任项目经理，后在深圳市中建南方建设集团有限公司、深圳高文安设计有限公司担任财务总监、董事长等职务，并在亚太会计师事务所深圳分所任职。2018 年 1 月至 2020 年 2 月担任公司独立董事，2020 年 10 月至 2023 年 4 月，担任公司财务经理；2023 年 4 月至今，担任公司财务总监。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
周平	深圳市鑫宏泰投资管理有限公司	执行董事	2015 年 05 月		否
周聪	深圳市鑫宏泰投资管理有限公司	监事	2017 年 12 月		否
王奇	深圳市鑫宏泰投资管理有限公司	总经理	2015 年 05 月		否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
周平	深圳市渤海盛世基金管理有限公司	董事长	2015 年 09 月		否
周平	深圳市海之润投资发展有限公司	执行董事	2013 年 11 月		否
周平	深圳市全意咨询顾问企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2016 年 09 月		否
周平	深圳市全心咨询顾问企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2016 年 09 月		否
周平	深圳市易收拾科技有限公司	总经理	2023 年 07 月		否
王东焱	深圳市渤海盛世基金管理有限公司	董事	2015 年 09 月		否
周聪	深圳美丽城乡规划设计有限公司	监事	2020 年 08 月		否
周明	深圳市渤海盛世基金管理有限公司	监事	2020 年 07 月		否
周明	深圳市金枫投资咨询有限公司	监事	2020 年 07 月		否
周明	深圳市玉蜻蜓投资咨询有限公司	监事	2020 年 07 月		否
周明	深圳天之润投资咨询有限公司	监事	2020 年 07 月		否
凌锦明	株洲南方环境治理有限公司	董事	2011 年 05 月		否
凌锦明	北京高能时代环	董事、总经理	2009 年 10 月		是

	境技术股份有限公司				
凌锦明	高能环境（香港）投资有限公司	董事	2017年10月		否
凌锦明	上海泰焱环境技术有限公司	董事	2018年04月		否
崔观军	深圳国安会计师事务所有限公司	董事长、总经理	2001年03月		是
崔观军	深圳市百行税务师事务所有限责任公司	董事长、总经理	2018年12月		否
甘毅	广东昊乾律师事务所	高级合伙人	2019年12月		是
李榕	深圳市质量协会	秘书长、会长、执行会长	2005年10月		是
李榕	玖零嘉科技（深圳）有限公司	董事长, 总经理	2022年08月		否
李榕	品研管理咨询（深圳）有限公司	执行董事, 总经理	2022年06月		否
王奇	深圳前海远银投资控股有限公司	监事	2017年10月		否
王奇	深圳市海之润投资发展有限公司	监事	2013年07月		否
王奇	深圳市有道投资有限公司	监事	2011年07月		否
鲍江勇	深圳市渤海盛世基金管理有限公司	董事	2020年07月		否
杨波	深圳市卓元企业顾问有限公司	总经理	2014年08月		否
杨波	中科礼舍科技（深圳）有限公司	董事	2018年01月		否
杨波	海南赢臻健品生物科技有限责任公司	副董事长	2021年02月		否
杨波	深圳中然私募股权投资基金管理有限公司	董事	2021年08月		否
华晓锋	珠海横琴聚典企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2018年03月		否
郭瑾	深圳市有方科技股份有限公司	独立董事	2023年3月		是
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定；在公司承担职务的董事、监事、高级管理人员报酬由公司支付，董事、监事不另外支付津贴。独立董事津贴依据股东大会决议支付，独立董事会费据实报销。

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据

董事、监事和高级管理人员的报酬确定依据：按照公司董事会《薪酬与考核委员会实施细则》等规定，结合其年度绩效、工作能力、岗位职责等考核确定并发放。

董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：公司 2023 年度董事、监事、高级管理人员共 15 人，2023 年实际支付 798.91 万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
周平	男	61	董事长	现任	120.13	否
王东焱	女	51	董事	现任	99.73	否
周明	男	60	董事	现任	96.86	否
周聪	男	58	董事	现任	53.77	否
凌锦明	男	50	董事	现任	0	是
崔观军	男	60	独立董事	现任	6.75	否
李榕	男	64	独立董事	现任	6.75	否
甘毅	男	47	独立董事	现任	6.75	否
李国刚	男	50	监事	现任	41.33	否
程先森	男	40	监事	现任	23.36	否
王奇	男	41	监事	现任	26.71	否
鲍江勇	男	50	总经理	现任	93.56	否
杨波	男	45	副总经理	现任	107.54	否
郭瑾	女	39	董事会秘书	现任	63.64	否
华晓锋	男	45	财务总监	现任	52.03	否
合计	--	--	--	--	798.91	--

其他情况说明

适用 不适用

## 八、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第三届董事会 2023 年第一次会议	2023 年 01 月 12 日	2023 年 01 月 13 日	巨潮资讯网《第三届董事会 2023 年第一次会议决议公告》（公告编号：2023-001）
第三届董事会 2023 年第二次会议	2023 年 04 月 21 日	2023 年 04 月 25 日	巨潮资讯网《第三届董事会 2023 年第二次会议决议公告》（公告编号：2023-011）
第三届董事会 2023 年第三次会议	2023 年 07 月 11 日	2023 年 07 月 12 日	巨潮资讯网《第三届董事会 2023 年第三次会议决议公告》（公告编号：2023-042）
第三届董事会 2023 年第四次会议	2023 年 08 月 25 日	2023 年 08 月 29 日	巨潮资讯网《第三届董事会 2023 年第四次会议决议公

			告》(公告编号: 2023-052)
第三届董事会 2023 年第五次会议	2023 年 10 月 27 日	2023 年 10 月 30 日	巨潮资讯网《第三届董事会 2023 年第五次会议决议公告》(公告编号: 2023-070)
第三届董事会 2023 年第六次会议	2023 年 11 月 09 日	2023 年 11 月 11 日	巨潮资讯网《第三届董事会 2023 年第六次会议决议公告》(公告编号: 2023-076)
第三届董事会 2023 年第七次会议	2023 年 12 月 14 日	2023 年 12 月 15 日	巨潮资讯网《第三届董事会 2023 年第七次会议决议公告》(公告编号: 2023-082)

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
周平	7	7	0	0	0	否	2
王东焱	7	7	0	0	0	否	2
凌锦明	7	7	0	0	0	否	2
周明	7	7	0	0	0	否	2
周聪	7	7	0	0	0	否	2
崔观军	7	7	0	0	0	否	2
李榕	7	7	0	0	0	否	2
甘毅	7	7	0	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

未出现连续两次未亲自出席董事会情况

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内, 公司非独立董事、独立董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《公司章程》、《董事会议事规则》等相关法规规定开展工作, 勤勉尽责, 根据公司的实际情况, 对公司的重大治理和经营决策提出了相关的意见, 经过充分沟通讨论, 形成一致意见, 并坚决监督和推动董事会决议的执行, 确保决策科学、及时、高效, 维护公司和全体股东的合法权益。

九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
第三届董事会审计委员会	崔观军、王东焱、甘毅	5	2023 年 01 月 11 日	审议：《2022 年度审计工作总结及 2023 年度审计工作计划》《公司关于 2023 年度日常关联交易预计的议案》	审计委员会严格按照《审计委员会工作规则》及相关法律法规的规定对审议事项进行审核，并充分与审计机构进行沟通，一致同意相关议案	无	无
			2023 年 04 月 17 日	审议：《公司 2023 年度第一季度审计工作报告及二季度审计工作计划》	审计委员会严格按照《审计委员会工作规则》及相关法律法规的规定对审议事项进行审核，并充分与审计机构进行沟通，一致同意相关议案	无	无
			2023 年 04 月 20 日	审议：《公司 2022 年度财务决算报告》《关于续聘公司 2023 年度会计师事务所的议案》《关于公司使用闲置自由资金购买理财产品的议案》《关于公司计提资产减值准备的议案》《公司 2022 年度报告》《公司 2022 年度内部控制评价报告》《关于公司 2023 年第一季度报告的议案》《关于出售子公司股权暨关联交易的议案》	审计委员会严格按照《审计委员会工作规则》及相关法律法规的规定对审议事项进行审核，并充分与审计机构进行沟通，一致同意相关议案	无	无
			2023 年 08 月 24 日	审议：《2023 年半年度报告》《2023 年半年度募集资金存放与使用的情况》《2023 年度上半年审计工作总结及下半年度审计工作计划》	审计委员会严格按照《审计委员会工作规则》及相关法律法规的规定对审议事项进行审核，并充分与审计机构进行沟通，一致同意相关议案	无	无
			2023 年 10 月 26 日	审议：《公司 2023 年第三季度内部审计报告》《2023 年第三季度审计工作总结及第四季度审计工作计划》《公	审计委员会严格按照《审计委员会工作规则》及相关法律法规的规定对审议事项进行审核，并充分与	无	无

				司 2023 年第三季度报告》	审计机构进行沟通，一致同意相关议案		
发展战略与 ESG 委员会	周平、王东焱、李榕	2	2023 年 04 月 21 日	审议：《〈年度报告〉和〈董事会工作报告〉中涉及公司战略部分的议案》	就公司所处行业情况及外来可能面临的挑战做了深入调研和分析，同意相关议案。	无	无
			2023 年 08 月 23 日	审议：《调整董事会战略委员会名称及修订相关董事会专门委员会工作细则的议案》		无	无
提名委员会	周聪、崔观军、李榕	1	2023 年 04 月 21 日	审议：《关于聘任公司副总经理兼董事会秘书的议案》 《关于聘任公司财务总监的议案》	提名委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》《提名委员会议事规则》等相关制度的规定开展工作，对公司董事会秘书和财务总监的候选人资格进行了审查，一致通过所有议案。董事会提名委员会为提高公司管理效率及合规性，聘任董秘和财务总监，该流程完全合规合法。	无	无
薪酬与考核委员会	王东焱、崔观军、甘毅	1	2023 年 04 月 21 日	审议：《关于公司 2023 年度高级管理人员薪酬的议案》 《关于第三届董事会独立董事薪酬的议案》 《关于作废 2021 年限制性股票激励计划部分已授予但尚未归属的第二类限制性股票的议案》	董事会薪酬与考核委员会根据《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》和公司实际经营发展情况，并参照行业、地区薪酬水平，就《2023 年度公司高级管理人员薪酬方案》一致同意。	无	无

## 十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 十一、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	723
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	91,206
报告期末在职员工的数量合计（人）	91,929
当期领取薪酬员工总人数（人）	91,929
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	89,581
销售人员	144
技术人员	14
财务人员	294
行政人员	1,896
合计	91,929
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	59
本科	1,075
专科	1,870
高中（含中专、职高）	4,411
初中及以下	84,514
合计	91,929

### 2、薪酬政策

公司在遵守《中华人民共和国劳动合同法》、《中华人民共和国劳动法》等相关法律法规要求的前提下，不断完善公司薪酬管理体系，参照市场、行业、地区薪资标准，制定有竞争性的薪酬宽带标准。在公司“数智化”转型的背景下，结合公司“社会责任、激励性、公平性、竞争性”的薪酬管理原则，根据管理层级提出了有针对性的薪资调整。首先针对公司中高层人员侧重社会责任、激励性方面做出调整，在原薪酬体系下引入浮动绩效，充分调动管理层积极性，培养一支能打胜仗的管理团队。其次针对基层岗位侧重公平性、竞争性方面做出优化，鼓励多劳多得、多产多得、多省多得的管理氛围，在实践中构建可复制的组织能力。充分利用薪酬管理体系，打造一个目标清晰、来之能战、战之能胜的管理班子，促进公司稳步增长。

### 3、培训计划

为适应玉禾田集团高速、多元化的发展，2023 年玉禾田对人才发展培养体系做了创新和变革，以培养综合性人才为目标，从管理、专业、通用知识和新员工四个方面着手落实，建设培训管理体系、人才发展体系、讲师体系和课程体系，以四大体系为基石，打造四位一体人才培养平台，包括完善干部梯队培养、搭建干部人才评估体系、扩充讲师队伍、引入讲师技能培训，优化图文、视频和案例课程，通过管理层和员工层能力的提升，逐步落实，助推人才发展，助力达成业务目标。

四位一体的人才培养方面，针对关键管理人员，联动 5 个轮训基地，培养了思维和能力均可胜任项目公司总经理、副总经理、人事经理等 100 多位储备管理干部。针对专业条线方面，各条线继续各自组织培训，财务、市场、人力、法务、品牌等在 2023 年分别组织 1-4 期培训，提升岗位专业技能和协同技能，其中 2023 年 6 月举办安全月活动，完成全员轮训，不但提高了全员安全意识，同时也降低了安全事故发生率。针对通用技能方面，面对集团全员组织了 5 场培训，包括公文写作、办公技能提升、理财培训等，让更多有需求的员工掌握相关知识、技能方法。针对新入职员工方面，每季度组织 1 期培训，并联动分子公司撰写了不同版本的新人入职指引工具包，帮助员工快速适应岗位要求。

讲师队伍和课程体系方面，优化讲师管理制度，举办年度教师节表彰会议，合计评聘 240 多位兼职讲师，并针对讲师授课技能组织了 3 期讲师授课技能提升培训；同时在 2023 年四季度引入知鸟线上学习平台。截至 2023 年底，集团总部已沉淀线下和线上 30 套 300 多门视频和图文的培训课程，知鸟平台附赠 1500 门不同类型、不同人群的课程以供员工学习。

干部梯队培养方面，引入绩效考核+360 测评+线上自我测评模型，根据绩效+潜力两个评估维度评估，全面客观衡量人才的锻造效果和真实价值。2023 年 5 月已完成集团市政和物业板块的项目总/副总的人才盘点，并将结果应用人才培养和实际工作中，为公司储备了更加优秀的项目公司总经理，取得了良好的效果。

### 4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	3,103,232
劳务外包支付的报酬总额（元）	39,046,814.77

## 十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》和《公司章程》相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备。在分配预案拟定和决策时，独立董事尽职履责并发挥了应

有的作用，积极听取了中小股东的意见和诉求，相关的议案经由董事会、监事会审议过后提交股东大会审议，并由独立董事发表独立意见，审议通过后在规定时间内进行实施，切实保证了全体股东的利益。

报告期内，公司于 2023 年 4 月 21 日召开第三届董事会 2023 年第二次会议和第三届监事会 2023 年第二次会议，审议通过了《关于公司 2022 年度利润分配及资本公积转增资本预案的议案》：以公司总股本 332,160,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 5.70 元(含税)，合计派发现金股利人民币 189,331,200 元(含税)，不送红股；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股，合计转增 66,432,000 股，转增后公司总股为 398,592,000 股。议案已经于 2023 年 5 月 16 日召开的 2022 年年度股东大会审议通过。详情请见公司于 2023 年 5 月 16 日、2023 年 6 月 2 日在巨潮资讯网对外披露的《2022 年年度股东大会决议公告》、《2022 年年度权益分派实施公告》。上述权益分派已于 2023 年 6 月 9 日实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	不适用
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	报告期内，公司现金分红政策不存在调整和变更情况。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	2.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	398,592,000
现金分红金额（元）（含税）	79,718,400.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	79,718,400.00
可分配利润（元）	405,356,814.62
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司合并报表 2023 年度归属于上市公司股东的净利润为 521,143,750.07 元，合并报表期末累计未分配利润为 2,441,194,828.74 元，母公司期末累计未分配利润为 405,356,814.62 元。根据《上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等规定，公司应当以合并报	

表、母公司报表中可供分配利润孰低的原则来确定具体的利润分配总额和比例。公司剩余可供股东分配利润为 405,356,814.62 元。

根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》等有关规定及《公司章程》的相关规定，并结合公司 2024 年的经营情况以及未来经营发展的需要，公司董事会拟定 2023 年度利润分配预案为：以公司总股本 398,592,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税），合计派发现金股利人民币 79,718,400 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。

本次利润分配方案实施时，若公司董事会、股东大会审议通过利润分配方案后到方案实施前公司的股本发生变动的，则以实施方案时股权登记日的总股本为基数，公司将按照“现金分红总额固定不变”的原则对分配比例进行调整。该预案尚需提交公司 2023 年年度股东大会审议。

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

### 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

#### 1、股权激励

公司于 2021 年 7 月 23 日召开了第三届董事会 2021 年第一次会议、于 2021 年 8 月 27 日召开了 2021 年第二次临时股东大会审议通过了《关于〈公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案，并于 2021 年 9 月 1 日召开了第三届董事会 2021 年第三次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》等议案，以 23.81 元/股的授予价格向 90 名激励对象授予 276.80 万股第二类限制性股票。

2022 年 8 月 24 日，公司召开第三届董事会 2022 年第五次会议及第三届监事会 2022 年第五次会议，审议通过了《关于调整 2021 年限制性股票激励计划第二类限制性股票授予价格及授予数量的议案》、《关于作废 2021 年限制性股票激励计划部分已授予但尚未归属的第二类限制性股票的议案》，独立董事就本次事项发表了明确同意的独立意见。

报告期内，2023 年 4 月 21 日，公司召开第三届董事会 2023 年第二次会议及第三届监事会 2023 年第二次会议，审议通过了《关于作废 2021 年限制性股票激励计划部分已授予但尚未归属的第二类限制性股票的议案》。2023 年 8 月 25 日，公司召开了第三届董事会 2023 年第四次会议和第三届监事会 2023 年第四次会议，审议通过了《关于调整 2021 年限制性股票激励计划第二类限制性股票授予价格及授予数量的议案》，独立董事就本次事项发表了明确同意的独立意见。

董事、高级管理人员获得的股权激励

适用 不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司 2021 年限制性股票激励计划的激励对象未涉及公司董事、高级管理人员。

#### 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

### 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司根据《公司法》、《公司章程》的相关规定，建立了由股东大会、董事会、监事会和经理层共同构建的较为完善的法人治理结构，分别制定了详细的议事规则，明确决策、执行、监督等职责权限，确保决策、执行和监督相互分离，形成科学有效的职责分工和制衡机制。

公司在内部控制日常监督的基础上，坚持以风险导向为原则，对公司内部控制体系进行持续的改进及优化。梳理公司各部门、各业务板块日常工作业务流程和内控制度，持续完善内部控制制度建设，同时完善董事会审计委员会及内部审计部门的职能职责，完善各部门职责和岗位职责要求。

为发挥内部审计在强化内部控制、改善经营管理、提高经济效益中的作用，确保内部控制持续有效实施，维护股东权益。明确职责和权限、质量控制等内容，强化在董事会领导下行使监督权，独立开展审计工作，全面负责内部审计及内部检查工作，并配备了专职的内部审计人员，对公司的内部控制制度的建立和实施、公司经营情况、财务情况进行审计和监督，独立行使审计监督职权。

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司不存在财务报告内部控制重大缺陷，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。根据公司非财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司不存在非财务报告内部控制重大缺陷。自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
重庆高洁环境绿化工程集团有限公司	1、财务对接：人员岗位安排、财务制度修定、财务报表整合、财务系统；2、人事对接：管理架构备案、OA系统启动、人事信息系统	各部门整合进展均按照计划完成	无	不适用	不适用	不适用

	等集团统一系统管理 3、印章管理：集团统一管理系统；4、经营管理：经管中心的项目管理、采购、车辆等条线，全面赋能高洁各项目；5、市场对接：公司市场部业务对接及培训					
--	---	--	--	--	--	--

## 十六、内部控制评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 26 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮信息网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/new/index">http://www.cninfo.com.cn/new/index</a> )	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。</p> <p>包括：①公司董事、监事和管理层对财务报告构成重大影响的舞弊行为；②外部审计发现的却未被公司内部控制的当期财务报告中的重大错报；③公司审计委员会和公司审计部对内部控制的监督无效。</p> <p>重要缺陷：内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中虽然未达到和超过重大水平，但仍引起董事会和管理层重视的错报。包括：①未按公认会计准则选择和应用会计政策；②未建立防止舞弊和重要的制衡制度和控制措施；③对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；④财务报告过程中出现单独或多项缺陷，虽然未达到重大缺陷认定标准，但影响到财务报告的真实、准确目标。</p> <p>一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷</p>	<p>非财务报告内部控制重大缺陷，包括：</p> <p>①决策程序不科学导致重大决策失误；②重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；③严重违反国家法律、法规并被处以重罚；④发生重大质量、安全、环保事故，且对公司造成严重后果；⑤其他对公司产生重大负面影响的情形。</p> <p>非财务报告内部控制重要缺陷，包括：①决策程序不科学导致一般决策失误；②重要业务制度存在缺陷；③重大或重要缺陷不能得到有效整改；④管理人员或关键技术人员严重流失；⑤其他对公司产生较大负面影响的情形。</p> <p>一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他产生一般影响或造成轻微损失的控制缺陷。</p>
定量标准	内部控制缺陷可能导致或导致的财务报告错报金额与利润表相关的，以合	内部控制缺陷可能直接导致的直接财产损失金额小于合并报表归属于母公

	并财务报表的营业收入为衡量指标。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 0.5%但小于 1%，认定为重要缺陷；如果超过营业收入的 1%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的财务报告错报金额与资产管理相关的，以合并财务报表的资产总额为衡量指标。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%但小于 1%，认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1%，则认定为重大缺陷。	司股东净资产的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过合并财务报表归属于母公司股东净资产的 0.5%但小于 1%，则为重要缺陷；如果超过合并财务报表归属于母公司股东净资产的 1%，则认定为重大缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，贵公司于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》的相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2024 年 04 月 26 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/new/index">http://www.cninfo.com.cn/new/index</a> )
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

具体内容详见公司同日刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《公司 2023 年度环境、社会、治理（ESG）报告》

未披露其他环境信息的原因

无

## 二、社会责任情况

2023 年，玉禾田公司积极承担环保与社会责任，在多地开展除雪保障服务，并广泛参与植树节活动，助力“双碳”目标。在天津红桥等地，公司投入大量人力物力进行绿化和树木养护。同时，为保障市民出行，公司在天津红桥区积极融雪清理道路。公司还配合岳西县政府提升保洁频次和范围，助力文明城市创建。在山东高密市，公司环卫工人的辛勤工作为城市通过文明城市检查提供了保障。高考期间，公司调整保洁作业，确保考场环境清洁舒适。此外，公司还强化市区环境精细化管理，提高清扫保洁频次，使用机械化作业提升道路洁净度。在赣州，公司积极配合政府开展文明创建活动，助力城市获得卫生城市荣誉。

### 其他社会责任

公司作为上市公众企业，积极履行社会责任，报告期内捐资助学，支持教育事业，为多地教育基金及贫困大学生提供资助款。同时，公司积极参与社会慈善活动，向多个基金会和公益组织捐款，用于支持残疾人、环卫工人、困难职工等群体的关爱和帮助。2023 年度实际捐赠金额合计约 800 余万元。此外，公司还捐赠机器人等物资，助力公益事业的发展。这些举措彰显了公司的社会责任担当和公益精神。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

### 1、玉禾田脱贫攻坚成果

报告期内，公司积极参与乡村扶贫和退役军人就业工作，取得显著成果。在赣州市，公司协同劳动就业局开展“扶贫扶志，感恩教育”活动，为军转干人员和退役军人提供就业岗位。同时，公司向定南县人大帮扶村捐赠农耕设备，提升村民生产力。在海南省，公司向困难职工和残疾职工发放慰问金，并安置残疾人就业。此外，公司还向深圳慈善会

和坪山区发起捐款，助力乡村振兴和退役军人就业。同时，公司向江西省景德镇浮梁县提供扶贫慰问款，帮扶当地困难群众，提供就业岗位。

## 2、乡村振兴成果

玉禾田集团与岳西县城市建设投资有限公司合资成立岳西县玉禾田环境发展有限公司。公司实施的岳西县城乡环卫一体化 PPP 项目是安庆市首个，承担县域内环卫保洁服务，助力解决贫困户就业。该项目获 PPP 示范项目称号，并获多项荣誉。公司平稳接管原有环卫员工，解决 1600 余人就业。玉禾田配合政府扶贫，共建扶贫工厂。投身“两山”、“四个岳西”建设，提供垃圾分类方案，响应“碳达峰、碳中和”号召。调研新农村建设，规范实施农村户厕清污工作。未来，玉禾田将紧随国家发展战略，与政府合作，助力污染防治和环保建设，为岳西经济和社会发展贡献力量。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无					
资产重组时所作承诺	无					
首次公开发行或再融资时所作承诺	西藏天之润	股份限售承诺	“自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本单位直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本单位直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。本单位所持股票在上述锁定期届满后二十四个月内转让的，转让价格不低于以转让日为基准经前复权计算的发行价格；发行人股票上市后六个月内如股票价格连续 20 个交易日的收盘价格均低于以当日为基准经前复权计算的发行价格，或者发行人股票上市后六个月期末收盘价低于以当日为基准经前复权计算的发行价格，则本单位所持公司股票的锁定期自动延长六个月。本单位将忠实履行上述承诺，并承担相应的法律责任，若不履行本承诺所赋予的义务和责任，本单位将承担发行人、发行人其他股东或利益相关方因此所受到的任何损失，违规减持发行人股票的收益将归发行人所有。本承诺函出具日后，若中国证监会或其派出机构作出其他监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会或其派出机构的该等规定时，本单位承诺届时将按照该最新规定出具补充承诺。”	2020年01月23日	2023年1月30日	履行完毕
	周平	股份限售承诺	“自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该等股份。本人所持股票在上述锁定期届满后二十四个月内转让的，转让价格不低于以转让日为基准经前复权计算的发行价格；发行人股票上市后六个月内如股票价格连续 20 个交易日的收盘价格均低于以	2020年01月23日	2023年1月30日	首发限售股承诺履行完毕，现任公司董事，解除限售后的流通股需要按照IPO 高管锁定股份承

			当日为基准经前复权计算的发行价格，或者发行人股票上市后六个月期末收盘价低于以当日为基准经前复权计算的发行价格，则本人所持公司股票的锁定期自动延长六个月。本人担任发行人董事、高级管理人员期间，每年通过西藏天之润投资管理有限公司和深圳市鑫宏泰投资管理有限公司间接转让的股份之和不超过本人直接或者间接持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让本人持有的公司股份。发行人首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让本人持有的发行人股份；发行人首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让本人持有的发行人股份。本承诺函出具日后，若中国证监会或其派出机构作出其他监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会或其派出机构的该等规定时，本人承诺届时将按照该最新规定出具补充承诺。”			诺继续执行。
	周梦晨	股份限售承诺	“自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该等股份。本人所持股票在上述锁定期届满后二十四个月内转让的，转让价格不低于以转让日为基准经前复权计算的发行价格；发行人股票上市后六个月内如股票价格连续 20 个交易日的收盘价格均低于以当日为基准经前复权计算的发行价格，或者发行人股票上市后六个月期末收盘价低于以当日为基准经前复权计算的发行价格，则本人所持公司股票的锁定期自动延长六个月。本承诺函出具日后，若中国证监会或其派出机构作出其他监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会或其派出机构的该等规定时，本人承诺届时将按照该最新规定出具补充承诺。”	2020年01月23日	2023年1月30日	履行完毕
	深圳鑫宏泰	股份限售承诺	“发行人经中国证券监督管理委员会核准首次公开发行股票后，自发行人股票上市之日起三十六个月内，本单位不转让或者委托他人管理本单位所持有的发行人股份，也不由发行人回购该等股份。”	2020年01月23日	2023年1月30日	履行完毕
	王东焱、周明、周聪	股份限售承诺	“发行人经中国证券监督管理委员会核准首次公开发行股票后，自发行人股票上市之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理本人所持有的发行人已发行的股份，也不由发行人回购该等股份。本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格（如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的有关规定作相应调整）不低于公司首次公开发行股票时的发行价。公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价（如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的有关规定作相应调整）均低于公司首次公开发行股票时的发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价（如	2020年01月23日	2023年1月30日	首发限售股解禁履行完毕，现任公司董事，解除限售后的流通股需要按照高管锁定股份规定继续执行。

			果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的有关规定作相应调整）低于公司首次公开发行股票时的发行价，本人持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。本人在公司担任董事、高管期间，每年转让的股份不超过本人所持有的公司股份总数的 25%；在本人离职后半年内，不转让本人持有的公司股份；若本人在公司首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让或者委托他人管理本人持有的公司股份；若本人在公司首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让或者委托他人管理本人持有的公司股份。本人将忠实履行上述承诺，并承担相应的法律责任，若不履行本承诺所赋予的义务和责任，本人将承担公司、公司其他股东或利益相关方因此所受到的任何损失，违规减持公司股票的收益将归公司所有。若本人离职或职务变更的，不影响本承诺的效力，本人仍将继续履行上述承诺。本承诺函出具日后，若中国证监会或其派出机构作出其他监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会或其派出机构的该等规定时，本人承诺届时将按照该最新规定出具补充承诺。”			
	公司、西藏天之润、周平、周梦晨、凌锦明、周聪、王东焱、周明、鲍江勇	IPO 稳定股价承诺	在公司上市后三年内股价达到《公司上市后三年内稳定公司股价的预案》规定的启动稳定股价措施的具体条件后，本单位遵守发行人董事会做出的稳定股价的具体实施方案，并根据该具体实施方案采取包括但不限于回购公司股票或董事会作出的其他稳定股价的具体实施措施。本单位/本人保证将严格履行上述承诺事项，并严格遵守董事会决议采取的约束措施。	2020 年 01 月 23 日	2023 年 1 月 22 日	履行完毕
	公司	分红承诺	根据国务院发布国办发〔2013〕110 号《关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》及证监会《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》等规范性文件的相关要求，公司重视对投资者的合理投资回报，制定了本次发行上市后适用的《公司章程（草案）》及《关于上市后三年分红回报规划》，完善了公司利润分配制度，对利润分配政策尤其是现金分红政策进行了具体安排。公司承诺将严格按照上述制度进行利润分配，切实保障投资者收益权。	2020 年 01 月 23 日	长期	正常履行
	西藏天之润	关于同业竞争的承诺	“一、截至本承诺函出具之日，本公司直接或间接控制的其他企业与玉禾田集团所从事的业务属于不同的业务，不存在同业竞争的情形。因此，本公司直接或间接控制企业的现有业务与玉禾田集团的现有业务目前不构成同业竞争。二、为避免本公司及下属企业将来与玉禾田集团发生同业竞争，本公司进一步作出以下明示且不可撤销的承诺：1、在本公司作为玉禾田集团的控股股东期间，将不会并且要求、督促本公司控制的下属公司不可以任何形式（包括但不限于投资、并购、联合合资、合作、合伙、承包或租赁经营等形式）直接或间接从事或参与任何与玉禾田集团目前及今后进行的主营业务构成竞争或可	2020 年 01 月 23 日	长期	正常履行

			能构成竞争的业务或活动。2、在本公司作为玉禾田集团的控股股东期间，如本公司及其下属公司存在任何与玉禾田集团及其分子公司主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的业务或业务机会，将促使该业务或业务机会按公平合理的条件优先提供给玉禾田集团。3、如果本公司未履行或者未完全履行上述承诺，而给玉禾田集团造成损失的，在有关损失金额厘定确认后，本公司将在玉禾田集团董事会通知的时限内赔偿玉禾田集团因此遭受的损失。如本公司未按照前述承诺承担赔偿责任的，玉禾田集团有权相应等额扣减其应向本公司支付的分红利润，作为本公司对玉禾田集团的赔偿。”			
	周平、周梦晨	关于同业竞争的承诺	“为避免本人直接或间接控制的企业将来与玉禾田集团发生同业竞争，本人进一步作出以下明示且不可撤销的承诺：一、在本人作为玉禾田集团的实际控制人期间，本人直接或间接控制的企业保证不以任何形式（包括但不限于投资、并购、联营、合资、合作、合伙、承包或租赁经营等形式）直接或间接从事或参与任何与玉禾田集团目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。二、在本人作为玉禾田集团的实际控制人期间，如本人控制的其他企业存在任何与玉禾田集团及其分子公司主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的业务或业务机会，将促使该业务或业务机会按公平合理的条件优先提供给玉禾田集团。三、如果本人未履行或者未完全履行上述承诺，而给玉禾田集团造成损失的，在有关损失金额厘定确认后，本人将在玉禾田集团董事会通知的时限内赔偿玉禾田集团因此遭受的损失。如本人未按照前述承诺承担赔偿责任的，玉禾田集团有权相应等额扣减其应向本人或本人控制的公司支付的分红利润，作为本人对玉禾田集团的赔偿。”	2020年01月23日	长期	正常履行中
	深圳鑫宏泰、深圳鑫卓泰	关于同业竞争的承诺	“一、截至本承诺函出具之日，本公司无下属公司，本公司未经营或者与第三方共同经营与玉禾田集团及其分子公司的主营业务相同或者类似的业务。二、为避免本公司及下属企业将来与玉禾田集团发生同业竞争，本公司进一步作出以下明示且不可撤销的承诺：1、在本公司作为玉禾田集团的直接股东期间，将不会并且要求、督促本公司控制的下属公司不会以任何形式（包括但不限于投资、并购、联营、合资、合作、合伙、承包或租赁经营等形式）直接或间接从事或参与任何与玉禾田集团目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。2、在本公司作为玉禾田集团的直接股东期间，如本公司或本公司控制的下属公司存在任何与玉禾田集团及其分子公司主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的业务或业务机会，将促使该业务或业务机会按公平合理的条件优先提供给玉禾田集团。3、如果本公司未履行或者未完全履行上述承诺，而给玉禾田集团造成损失的，在有关损失金额厘定确认后，本公司将在玉禾田集团董事会通知的时限内赔偿玉禾田集团因此遭受的损失。如本公司未按照前述承诺	2020年01月23日	长期	正常履行

			承担赔偿责任的，玉禾田集团有权相应等额扣减其应向本公司支付的分红利润，作为本公司对玉禾田集团的赔偿。”			
西藏天之润、周平、周梦晨	关于规范和减少关联交易的承诺		1、不利用自身的控制性地位影响谋求发行人在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利。2、不利用自身的控制性地位影响谋求与发行人达成交易的优先权利。3、不以与市场价格相比显失公允的条件与发行人进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害发行人利益的行为。4、在发行人将来可能产生的与本人/本公司控制的除发行人及其控股子公司以外的其他企业的关联交易时，本人/本公司将积极、善意促使发行人采取如下措施规范该等关联交易：（1）严格遵守发行人章程、股东大会议事规则、董事会议事规则等相关规定，履行关联交易决策、回避表决等公允决策程序，及时详细进行信息披露；（2）依照市场经济原则，采取市场定价确定交易价格。	2020年01月23日	长期	正常履行中
周平、周梦晨	关于申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的承诺		如因公司未按照相关法律法规要求为公司员工缴纳或者足额缴纳社会保险、住房公积金，无论因何等原因，如公司因此而被社会保险主管部门或者其他主管部门要求补缴社会保险、住房公积金的，其无条件按照主管部门核定的金额代公司足额补缴相关款项，无需公司承担任何补缴责任；如公司因此而受到处罚或者被员工主张经济补偿的，其将无条件代公司支付相应款项保证公司不会因此而受到损失。	2020年01月23日	长期	正常履行中
公司、西藏天之润、周平、周梦晨、王东焱、周聪、周明、凌锦明、曹阳、何俊辉、华晓锋、陈强、王云福、李国刚、鲍江勇	关于申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的承诺		本次发行申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性、及时性承担个别及连带的法律责任。	2020年01月23日	长期	正常履行
公司	填补被摊薄即期回报的承诺		公司将履行填补被摊薄即期回报措施，若未履行填补被摊薄即期回报措施，将在公司股东大会上公开说明未履行填补被摊薄即期回报措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；如果未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依法赔偿。	2020年01月23日	长期	正常履行
西藏天之润、周平、周梦晨	填补被摊薄即期回报的承诺		不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。本单位及本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本单位及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本单位或本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本单位及本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。本承诺函出具日之后，若中国证监会作出关于摊薄即期回报的填补措施及其承诺的其他监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会的规定时，本单位及本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。	2020年01月23日	长期	正常履行
周平、王东焱、周聪、周明、凌锦明、曹阳、何俊辉、华晓锋、鲍江	填补被摊薄即期回报的承诺		1、不无偿或以不公平条件向其他单位或个人输送利益，也不采取其他方式损害公司利益；2、对本人职务消费行为进行约束；3、不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4、在自身职责	2020年01月23日	长期	正常履行

	勇		和权限范围内，全力促使公司董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施执行情况相挂钩，并对公司董事会和股东大会审议的相关议案投票赞成（如有表决权）；5、如果公司实施股权激励，本人承诺在自身职责和权限范围内，全力促使公司拟公布的股权激励行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并对公司董事会和股东大会审议的相关议案投票赞成（如有表决权）；6、忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益；7、本承诺函出具日之后，若中国证监会作出关于摊薄即期回报的填补措施及其承诺的其他监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会的规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。	日		
股权激励承诺	公司	不为激励对象提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保	公司承诺不为激励对象依本次激励计划获取限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保	2021年07月23日	限制性股票激励计划实施期内	正常履行
其他对公司中小股东所作承诺	无					
其他承诺	无					
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

### 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

☑适用 ☐不适用

公司名称	与集团关系	取得方式	取得时点
深圳市禾能汇充科技有限公司	二级合资公司	设立	2023 年 3 月
玉禾田（深圳）智慧科技投资有限公司	一级子公司	设立	2023 年 7 月
玉禾田（辽宁）实业发展有限公司	一级子公司	设立	2023 年 4 月
广饶鲁玉环境服务有限公司	一级子公司	设立	2023 年 12 月
佛山乐禾智慧城市管理有限公司	一级合资公司	设立	2023 年 2 月
上海玉禾田特来电环境科技有限公司	一级合资公司	设立	2023 年 7 月
湖南永恒光智慧科技有限公司	三级合资公司	设立	2023 年 1 月
景德镇市光亨智慧科技有限公司	三级合资公司	设立	2023 年 2 月
德州汉特能源科技有限公司	三级合资公司	设立	2023 年 9 月
吉安市勇恒光智慧科技有限公司	三级合资公司	设立	2023 年 9 月
深圳市禾荣智慧物业服务有限公司	二级合资公司	设立	2023 年 12 月
青岛同辉玉禾田城市服务有限公司	三级合资公司	设立	2023 年 7 月
贺州市贺玉智慧城市运营管理有限公司	二级子公司	设立	2023 年 7 月
株洲湘玉城市运营管理有限公司	二级子公司	设立	2023 年 4 月
福州市仓山玉竹城市环境服务有限公司	二级子公司	设立	2023 年 4 月
张家港江玉城市服务有限公司	二级子公司	设立	2023 年 3 月
连云港苏玉城市服务有限公司	二级子公司	设立	2023 年 11 月
沛县玉禾田城市服务有限公司	二级子公司	设立	2023 年 9 月
赣州美净环境管理有限公司	二级子公司	设立	2023 年 6 月
吉安市红玉智慧城市环境管理有限公司	二级子公司	设立	2023 年 9 月
九江星玉智慧城市运营管理有限公司	二级子公司	设立	2023 年 6 月
九江庐玉智慧城市运营管理有限公司	二级子公司	设立	2023 年 9 月
贵溪市贵玉智慧城市运营管理有限公司	二级子公司	设立	2023 年 9 月
定南宝玉环境管理有限公司	二级子公司	设立	2023 年 11 月
阜新市辽玉城市运营管理服务有限公司	二级子公司	设立	2023 年 8 月
包头市玉青城市环境服务有限公司	二级子公司	设立	2023 年 6 月
汉中兴汉汉玉城市环境运营有限公司	二级子公司	设立	2023 年 2 月
固安骥玉环境工程有限公司	二级子公司	设立	2023 年 4 月
甘肃陇玉智慧城市运营管理有限公司	二级子公司	设立	2023 年 4 月
伊宁市新玉城市环境服务有限公司	二级子公司	设立	2023 年 4 月
三明市建宁玉竹环境绿化有限公司	二级合资公司	设立	2023 年 9 月
佛山市安禾智慧城市管理有限公司	二级合资公司	设立	2023 年 6 月
湖南湘玉城市运营管理有限公司	二级合资公司	设立	2023 年 11 月
广饶玉禾田环境服务有限公司	一级子公司	设立	2023 年 1 月
陕西高洁环境有限公司	二级合资公司	设立	2023 年 11 月
重庆高洁环境绿化工程集团有限公司	一级合资公司	收购	2023 年 10 月
乌鲁木齐高洁城市环境绿化工程综合服务有限责任公司	二级合资公司	收购	2023 年 10 月
乌鲁木齐万泽高洁城市综合服务有限公司	三级合资公司	收购	2023 年 10 月
乌鲁木齐高洁万亩绿心城市服务有限公司	三级合资公司	收购	2023 年 10 月
乌鲁木齐高洁城市服务有限公司	三级合资公司	收购	2023 年 10 月
伊宁县高洁城市综合服务有限公司	三级合资公司	收购	2023 年 10 月

博州高洁城市环境服务有限公司	三级合资公司	收购	2023 年 10 月
哈密市高洁城市服务有限公司	三级合资公司	收购	2023 年 10 月
霍城高洁城市环境服务有限公司	三级合资公司	收购	2023 年 10 月
重庆云港环境绿化工程有限公司	二级合资公司	收购	2023 年 10 月
重庆市城口县高洁城市环境服务有限公司	二级合资公司	收购	2023 年 10 月
重庆市荣昌区高洁生态环境科技有限公司	二级合资公司	收购	2023 年 10 月
巴州高洁环境绿化工程有限公司	二级合资公司	收购	2023 年 10 月
和硕高洁环境绿化工程有限公司	二级合资公司	收购	2023 年 10 月
尉犁高洁环境绿化工程有限公司	二级合资公司	收购	2023 年 10 月
巴州高洁物业服务有限公司	二级合资公司	收购	2023 年 10 月
博湖县高洁城市环境服务有限公司	二级合资公司	收购	2023 年 10 月
墨玉县高洁环境绿化工程有限公司	二级合资公司	收购	2023 年 10 月
策勒县高洁城市环卫服务有限公司	二级合资公司	收购	2023 年 10 月
民丰县高洁环境绿化工程有限公司	二级合资公司	收购	2023 年 10 月
于田县高洁环境绿化工程有限公司	二级合资公司	收购	2023 年 10 月
阿勒泰高洁城市环卫服务有限公司	二级合资公司	收购	2023 年 10 月
玛纳斯高洁城市环卫服务有限公司	二级合资公司	收购	2023 年 10 月
伊吾高洁城市综合服务有限公司	二级合资公司	收购	2023 年 10 月
五家渠高洁城市综合服务有限公司	二级合资公司	收购	2023 年 10 月
高洁环卫服务（天津）有限公司	二级合资公司	收购	2023 年 10 月
宁夏高洁城市环境服务有限责任公司	二级合资公司	收购	2023 年 10 月
海原县高洁智慧城市运营管理有限公司	三级合资公司	收购	2023 年 10 月
西藏高洁环境绿化工程有限公司	二级合资公司	收购	2023 年 10 月
西藏那曲高洁城市服务有限公司	三级合资公司	收购	2023 年 10 月
公司名称	与集团关系	处置方式	处置时点
广饶玉禾田环境服务有限公司	一级子公司	注销	2023 年 6 月
莲花玉禾田环境发展有限公司	一级子公司	注销	2023 年 8 月
玉溪市江川区玉禾田环境发展有限公司	一级合资公司	注销	2023 年 9 月
深圳市玉蜻蜓投资咨询有限公司	二级子公司	股权转让	2023 年 6 月
深圳市金枫投资咨询有限公司	二级子公司	股权转让	2023 年 6 月

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	155
境内会计师事务所审计服务的连续年限	9
境内会计师事务所注册会计师姓名	谈侃、潘波
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	谈侃 1 年、潘波 2 年
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无

境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债(万元)	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼案件(公司作为原告方)	3,020.62	否	部分审理中,部分已结案	对公司生产经营无重大影响	部分未判决	无	无
未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼案件(公司作为被告方)	2,555.56	436.12	部分审理中,部分已结案	对公司生产经营无重大影响	部分未判决	无	无

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

### 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

### 十四、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
西藏天之润投资管理有限公司	西藏天之润投资管理有限公司为公司的控股股东，且其实际控制人周平先生为公司的实际控制人，深圳天之润为西藏天之润的全资子公司	出售股权	公司将深圳市玉蜻蜓投资咨询有限公司 100%股权以人民币 5,003.39 万元的价格出售给深圳天之润投资咨询有限公司	本次交易作价参考评估结果确定	4,398.92	5,003.39	5,003.39	现金	604.47	2023年04月25日	巨潮资讯网《关于出售子公司股权暨关联交易的公告》(公告编号 2023-028)
西藏天之润投资管理有限公司	西藏天之润投资管理有限公司为公司的控股股东，且其实际控制人周平先生为公司的实际控制人，美丽城乡为西藏天之润的全资子公司	出售股权	公司将深圳市金枫投资咨询有限公司 100%股权以人民币 5,018.15 万元的价格出售给深圳美丽城乡规划设计有限公司	本次交易作价参考评估结果确定	4,418.15	5,018.15	5,018.15	现金	600.00	2023年04月25日	巨潮资讯网《关于出售子公司股权暨关联交易的公告》(公告编号 2023-028)

转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）	无
对公司经营成果与财务状况的影响情况	通过出售玉蜻蜓投资及金枫投资的股权，有利于公司更聚焦主业，有利于公司回流资金，优化资本结构，增强公司持续经营和健康发展的能力，符合公司整体发展战略。
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况	不适用

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

2023 年 1 月 12 日，召开第三届董事会 2023 年第一次会议及第三届监事会 2023 年第一次会议，审议通过了《关于公司 2023 年度日常关联交易额度预计的议案》，根据公司（含控股子公司，下同）开展日常经营业务的需要，结合 2022 年日常关联交易的发生情况，预计 2023 年公司将与公司实际控制人周平先生、深圳伏泰、内江高能等关联方发生日常关联交易。公司将本着公平、公开、公正的原则，参照市场公允价格定价，与上述关联方签署相关交易协议，预计 2023 年度与上述关联方发生关联交易将产生支出合计 820.00 万元、收入合计 4,000.00 万元。具体内容详见在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于公司 2023 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2023-003）

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于公司 2023 年度日常关联交易预计的公告	2023 年 01 月 13 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### （3）租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

公司不存在重大租赁情况。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

### 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如	反担保情况（如	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保

公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
深圳玉禾田智慧城市运营集团有限公司	2021年04月01日	30,000	2021年04月01日	30,000	连带责任保证			24个月	是	否
深圳玉禾田智慧城市运营集团有限公司	2023年07月12日	30,000	2023年07月11日	30,000	连带责任保证			52个月	否	否
深圳玉禾田智慧城市运营集团有限公司	2022年03月08日	10,000	2022年03月08日	10,000	连带责任保证			10个月	是	否
深圳玉禾田智慧城市运营集团有限公司	2021年04月01日	10,000	2021年04月01日	10,000	连带责任保证			41个月	否	否
深圳玉禾田智慧城市运营集团有限公司	2022年09月15日	10,000	2022年09月14日	10,000	连带责任保证			12个月	是	否
深圳玉禾田智慧城市运营集团有限公司	2023年09月15日	10,000	2023年09月14日	10,000	连带责任保证			48个月	否	否
深圳玉禾田智慧城市运营集团有限公司	2023年09月15日	10,000	2023年09月14日	10,000	连带责任保证			48个月	否	否
深圳玉禾田智慧城市运营集团有限公司	2021年12月28日	10,000	2021年12月27日	10,000	连带责任保证			18个月	是	否
深圳玉禾田智慧城市运营集团有限公司	2023年03月16日	10,000	2023年03月15日	10,000	连带责任保证			42个月	否	否
深圳玉禾田智慧城市运营集团有限公司	2023年12月20日	10,000	2023年12月19日	10,000	连带责任保证			18个月	否	否
海口玉禾	2022年05	1,440	2022年05	1,200	连带责			23个月	否	否

田环境服务有限公司	月 31 日		月 30 日		任保证					
琼海玉禾田环境服务有限公司	2022 年 04 月 21 日	1,020	2022 年 04 月 20 日	850	连带责任保证			24 个月	否	否
深圳玉禾田智慧城市运营集团有限公司	2022 年 01 月 15 日	50,000	2022 年 01 月 13 日	50,000	连带责任保证			42 个月	是	否
深圳玉禾田智慧城市运营集团有限公司	2023 年 06 月 06 日	50,000	2023 年 06 月 05 日	50,000	连带责任保证			24 个月	否	否
深圳玉禾田智慧城市运营集团有限公司	2020 年 12 月 25 日	16,500	2020 年 12 月 24 日	15,000	连带责任保证			20 个月	是	否
沈阳玉禾田环境发展有限公司	2021 年 12 月 28 日	2,575	2021 年 12 月 28 日	2,400	连带责任保证			12 个月	是	否
沈阳玉禾田环境发展有限公司	2022 年 11 月 24 日	2,575	2022 年 11 月 24 日	2,400	连带责任保证			15 个月	否	否
沈阳玉禾田环境发展有限公司	2023 年 11 月 24 日	4,000	2024 年 09 月 26 日	4,000	连带责任保证			13 个月	否	否
沈阳玉禾田环境管理有限公司	2021 年 12 月 28 日	1,800	2021 年 12 月 28 日	1,800	连带责任保证			12 个月	是	否
沈阳玉禾田环境管理有限公司	2022 年 11 月 24 日	1,800	2022 年 11 月 24 日	1,800	连带责任保证			15 个月	否	否
沈阳玉禾田环境管理有限公司	2023 年 11 月 24 日	3,000	2024 年 09 月 26 日	3,000	连带责任保证			10 个月	否	否
沈阳玉禾田环境清洁有限公司	2022 年 11 月 24 日	3,650	2022 年 11 月 24 日	3,400	连带责任保证			10 个月	是	否
沈阳玉禾田环境清洁有限公司	2023 年 11 月 24 日	3,400	2024 年 09 月 26 日	3,400	连带责任保证			10 个月	否	否
辽宁玉禾田市容环境管护有	2022 年 11 月 24 日	1,500	2022 年 11 月 24 日	1,500	连带责任保证			10 个月	是	否

限公司										
辽宁玉禾田市容环境管护有限公司	2023年11月24日	2,000	2024年09月26日	2,000	连带责任保证			10个月	否	否
深圳玉禾田智慧城市运营集团有限公司	2021年11月04日	6,000	2021年09月16日	5,000	连带责任保证			32个月	否	否
深圳玉禾田智慧城市运营集团有限公司	2023年12月20日	10,000	2023年12月19日	10,000	连带责任保证			36个月	否	否
深圳玉禾田智慧城市运营集团有限公司	2022年12月06日	10,000	2022年12月06日	10,000	连带责任保证			18个月	否	否
深圳玉禾田智慧城市运营集团有限公司	2022年05月27日	25,000	2022年05月25日	25,000	连带责任保证			42个月	否	否
深圳玉禾田智慧城市运营集团有限公司	2022年09月15日	10,000	2022年09月14日	10,000	连带责任保证			12个月	是	否
深圳玉禾田智慧城市运营集团有限公司	2023年07月06日	10,000	2023年07月05日	10,000	连带责任保证			12个月	否	否
深圳玉禾田智慧城市运营集团有限公司	2023年02月10日	10,000	2023年02月09日	10,000	连带责任保证			17个月	否	否
深圳玉禾田智慧城市运营集团有限公司	2023年02月10日	10,000	2023年02月09日	10,000	连带责任保证			7个月	是	否
深圳玉禾田智慧城市运营集团有限公司	2023年10月26日	10,000	2023年10月25日	10,000	连带责任保证			10个月	否	否
深圳玉禾田智慧城市运营集团有限公司	2023年07月06日	10,000	2023年07月05日	10,000	连带责任保证			39个月	否	否
南昌市红谷滩区玉	2023年09月07日	3,000	2023年09月07日	3,000	连带责任保证			13个月	否	否

禾田环境工程有限公司										
太湖玉禾田环境发展股份有限公司	2023年10月26日	1,000	2023年10月25日	1,000	连带责任保证			12个月	否	否
深圳永恒光智慧科技集团有限公司	2023年10月26日	4,000	2023年10月24日	4,000	连带责任保证			11个月	否	否
深圳永恒光智慧科技集团有限公司	2023年09月07日	2,000	2023年09月05日	2,000	连带责任保证			27个月	否	否
深圳永恒光智慧科技集团有限公司	2023年09月07日	2,000	2023年09月06日	2,000	连带责任保证			12个月	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			194,400		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)					194,400
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			408,260		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)					48,757.68
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
海口玉禾田环境服务有限公司	2022年05月31日	1,440	2022年05月30日	1,200	质押	应收账款		23个月	否	否
琼海玉禾田环境服务有限公司	2022年04月21日	1,020	2022年04月20日	850	质押	应收账款		24个月	否	否
淄博临淄玉禾田环境工程有限公司		2,000	2022年01月25日	1,000	质押	应收账款		12个月	是	否
淄博临淄玉禾田环境工程有限公司		2,000	2023年01月16日	1,000	质押	应收账款		12个月	否	否
南昌市红谷滩区玉禾田环境工程有限公司		1,000	2022年09月28日	1,000	质押	应收账款		13个月	是	否
沈阳玉禾田环境发展股份有限公司		4,650.97	2023年06月30日	4,650.97	质押	应收账款		7个月	是	否
报告期内审批对子公司			2,000		报告期内对子公					1,000

担保额度合计 (C1)		司担保实际发生额合计 (C2)	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)	4,460	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)	3,050
公司担保总额 (即前三大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	196,400	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	195,400
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	412,720	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	51,807.68
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			14.31%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)			0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)			41,474.2
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)			1,800
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			43,274.2
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)		无	
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)		无	

采用复合方式担保的具体情况说明

无。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	38,500	0	0	0
合计		38,500	0	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

## (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

报告期内，公司将深圳市玉蜻蜓投资咨询有限公司 100%股权以人民币 5,003.39 万元的价格出售给深圳天之润投资咨询有限公司；将深圳市金枫投资咨询有限公司 100%股权以人民币 5,018.15 万元的价格出售给深圳美丽城乡规划设计有限公司。具体内容详见在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的《关于出售子公司股权暨关联交易的公告》（公告编号：2023-028）

报告期内，公司将参股公司山东高速（深圳）投资有限公司 45%股权以人民币 29,670.00 万元的价格转让给山东高速股份有限公司，本次股权转让后，公司将不再持有山东高速深圳公司股份。具体内容详见在巨潮资讯网

（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的《关于山东高速（深圳）投资有限公司 45%股权转让项目的进展公告》（公告编号：2023-041）

公司与坎德拉（深圳）科技创新有限公司签订了《股权并购框架协议书》，框架协议约定，坎德拉科技新设标的公司坎德拉（深圳）智能科技有限公司，玉禾田以股权受让和认购新增注册资本的方式分期对标的公司进行投资。首期投资，公司拟以自有资金不超过 8,000 万元人民币受让坎德拉科技持有标的公司 34.65%的股权。具体内容详见在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的《关于拟对外投资坎德拉（深圳）智能科技有限公司暨签订股权并购框架协议的公告》（公告编号：2023-046）

公司全资子公司深圳玉禾田智慧城市运营集团有限公司、深圳市玉蜻蜓有害生物防治有限公司、深圳市金枫叶园林生态科技工程有限公司向中粮（深圳）智汇置业有限公司购买位于深圳市福田区梅林街道梅丰社区梅秀路 1 号的中粮·福田大悦广场 1 栋 A 座 29-32、34-38 层产业研发用房。具体内容详见在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的《关于全资子公司购买房产的公告》（公告编号：2023-078）

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	192,275,501	57.89%			1,800,000	-183,275,501	-181,475,501	10,800,000	2.71%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	192,275,501	57.89%			1,800,000	-183,275,501	-181,475,501	10,800,000	2.71%
其中：境内法人持股	180,275,501	54.27%				-180,275,501	-180,275,501	0.00	0.00%
境内自然人持股	12,000,000	3.61%			1,800,000	-3,000,000	-1,200,000	10,800,000	2.71%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	139,884,499	42.11%			64,632,000	183,275,501	247,907,501	387,792,000	97.29%
1、人民币普通股	139,884,499	42.11%			64,632,000	183,275,501	247,907,501	387,792,000	97.29%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	332,160,000	100.00%			66,432,000	0.00	66,432,000	398,592,000	100.00%

股份变动的原因

☑适用 ☐不适用

- 1、2023年1月，首次公开发行股票部分限售股上市流通，解除股份的数量为192,275,501股。
- 2、2023年1月，高管锁定股由12,000,000股变为9,000,000股。
- 3、2023年6月，公司实施《2022年年度权益分派方案》，以公司总股本332,160,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增2股，合计转增66,432,000股，转增后公司总股为398,592,000股。
- 4、2023年6月，高管锁定股由9,000,000股变为10,800,000股。

股份变动的批准情况

☑适用 ☐不适用

- 1、2023年1月，平安证券股份有限公司关于公司首次公开发行股票部分限售股上市流通的事项出具了无异议的核查意见。

2、2023 年 4 月 21 日，公司召开了第三届董事会 2023 年第二次会议及第三届监事会 2023 年第二次会议，并于 2023 年 5 月 16 日召开了 2022 年年度股东大会审议通过了《关于 2022 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，公司于 2023 年 6 月完成了 2022 年年度利润分配的实施方案。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

本报告期内，公司实施 2022 年度利润分配方案，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股，转增后公司总股本由 332,160,000 股变更为 398,592,000 股。

股份变动前，公司 2023 年基本每股收益 1.57 元，稀释每股收益 1.57 元，归属公司普通股股东的每股净资产 12.22 元，股份变动后，公司 2023 年基本每股收益 1.31 元，稀释每股收益 1.31 元。归属公司普通股股东的每股净资产 10.18 元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
西藏天之润投资管理有限公司	159,155,501	0	159,155,501	0.00	首发限售	2023 年 1 月 30 日
深圳市鑫宏泰投资管理有限公司	21,120,000	0	21,120,000	0.00	首发限售	2023 年 1 月 30 日
周明	1,200,000	1,080,000	1,200,000	1,080,000	现任公司董事，解除限售后的流通股需要按照高管锁定股份规定执行。	按高管锁定股相关规定执行
周聪	1,200,000	1,080,000	1,200,000	1,080,000	现任公司董事，解除限售后的流通股需要按照高管锁定股份规定执行。	按高管锁定股相关规定执行
王东焱	9,600,000	8,640,000	9,600,000	8,640,000	现任公司董事，解除限售后的流通股需要按照高管锁定股份规定执行。	按高管锁定股相关规定执行
合计	192,275,501	10,800,000	192,275,501	10,800,000	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

报告期内，公司于 2023 年 4 月 21 日召开第三届董事会 2023 年第二次会议和第三届监事会 2023 年第二次会议，审议通过了《关于公司 2022 年度利润分配及资本公积转增资本预案的议案》：以公司总股本 332,160,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 5.70 元(含税)，合计派发现金股利人民币 189,331,200 元(含税)，不送红股；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股，合计转增 66,432,000 股，转增后公司总股为 398,592,000 股。议案已经于 2023 年 5 月 16 日召开的 2022 年年度股东大会审议通过。详情请见公司于 2023 年 5 月 16 日、2023 年 6 月 2 日在巨潮资讯网对外披露的《2022 年年度股东大会决议公告》、《2022 年年度权益分派实施公告》。上述权益分派已于 2023 年 6 月 9 日实施完毕。

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	20,650	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	20,364	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
西藏天之润投资管理有限公司	境内非国有法人	47.92%	190,986,601.00	31,831,100.00	0.00	190,986,601.00	质押	36,834,000	
西藏蕴能环境技术有限公司	境内非国有法人	12.13%	48,350,000.00	48,350,000.00	0.00	48,350,000.00	不适用	0	
深圳市鑫宏泰投资管理有限公司	境内非国有法人	3.54%	14,106,640.00	-7,013,360.00	0.00	14,106,640.00	不适用	0	
王东焱	境内自然人	2.47%	9,862,704.00	262,704.00	8,640,000.00	1,222,704.00	不适用	0	
杭州城和股权投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.62%	2,479,104.00	413,184.00	0.00	2,479,104.00	不适用	0	
香港中央结算有限公司	境外法人	0.57%	2,275,275.00	1,799,412.00	0.00	2,275,275.00	不适用	0	
钟宝申	境内自然人	0.39%	1,542,620.00	-6,430.00	0.00	1,542,620.00	不适用	0	
安庆市同安产业招商投资基金（有限合伙）	境内非国有法人	0.35%	1,413,150.00	-797,975.00	0.00	1,413,150.00	不适用	0	
王巧文	境内自然人	0.32%	1,276,544.00	360,834.00	0.00	1,276,544.00	不适用	0	
黄国成	境内自然人	0.29%	1,171,963.00	41,527.00	0.00	1,171,963.00	不适用	0	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	无								
上述股东关联关系或	上述股东中，公司控股股东为西藏天之润，周平持有西藏天之润 90%股权，周梦晨持有西藏天之润								

一致行动的说明	10%股权，公司实际控制人为周平和周梦晨；周平与周梦晨为父子关系，周平与王东焱为表兄妹关系。报告期内，公司控股股东西藏天之润持有深圳鑫宏泰 83.33%的股权，西藏天之润与深圳鑫宏泰存在一致行动人的关系。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
西藏天之润投资管理 有限公司	190,986,601.00	人民币普通股	190,986,601.00
西藏蕴能环境技术有 限公司	48,350,000.00	人民币普通股	48,350,000.00
深圳市鑫宏泰投资管 理有限公司	14,106,640.00	人民币普通股	14,106,640.00
杭州城和股权投资基 金合伙企业（有限合 伙）	2,479,104.00	人民币普通股	2,479,104.00
香港中央结算有限公 司	2,275,275.00	人民币普通股	2,275,275.00
钟宝申	1,542,620.00	人民币普通股	1,542,620.00
安庆市同安产业招商 投资基金（有限合 伙）	1,413,150.00	人民币普通股	1,413,150.00
王巧文	1,276,544.00	人民币普通股	1,276,544.00
王东焱	1,222,704.00	人民币普通股	1,222,704.00
黄国成	1,171,963.00	人民币普通股	1,171,963.00
前 10 名无限售流通股 股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东 和前 10 名股东之间关 联关系或一致行动的 说明	上述股东中，公司控股股东为西藏天之润，周平持有西藏天之润 90%股权，周梦晨持有西藏天之润 10%股权，公司实际控制人为周平和周梦晨；周平与周梦晨为父子关系，周平与王东焱为表兄妹关系。报告期内，公司控股股东西藏天之润持有深圳鑫宏泰 83.33%的股权，西藏天之润与深圳鑫宏泰存在一致行动人的关系。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人。		
参与融资融券业务股 东情况说明（如有） （参见注 5）	前 10 名无限售条件股东中，股东王巧文通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,025,236 股，通过普通账户持有 251,308 股，共持有 1,276,544 股。		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
西藏天之润投资管理有限公司	周梦晨	2014年01月15日	915401260646929740	投资管理（不含金融和经纪业务，不得向非合格投资者募集、销售、转让私募产品或者私募产品收益权）；资产管理（不含金融资产管理和保险资产管理）（不得以公开方式募集资金、吸收公众存款、发放贷款；不得从事证券、期货类投资；不得公开交易证券类投资产品或金融衍生产品；不得经营金融产品、理财产品和相关衍生业务）。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

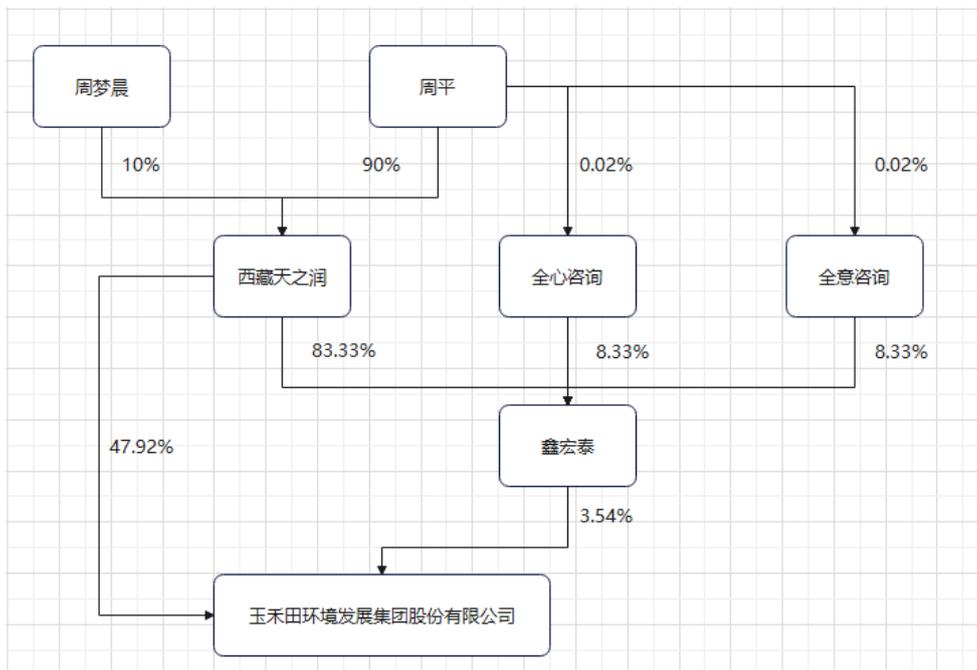
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
周平	本人	中国	否
周梦晨	本人	中国	否
周明	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
周聪	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
深圳鑫宏泰	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	报告期内，周平先生担任公司董事长；周梦晨先生担任公司董事长助理；周明先生担任公司董事、公司全资子公司福建玉禾田总经理；周聪先生担任公司董事兼总经理助理。公司实际控制人为周平、周梦晨，周平与周梦晨为父子关系，周明、周聪与周平为兄弟关系。控股股东西藏天之润持有深圳鑫宏泰 83.33%的股权，西藏天之润与深圳鑫宏泰构成一致行动关系。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
西藏蕴能环境技术有限公司	吴秀姣	2016 年 11 月 16 日	2,500 万元	经营范围包括一般项目：水环境污染防治服务；土壤环境污染防治服务；生态环境材料销售；生态环境监测及检测仪器仪表销售；环境应急检测仪器仪表销售；环境应急技术装备销售；环境保护专用设备销售；环境监测专用仪器仪表销售；水质污染物监测及检测仪器仪表销售；固体废物治理；生态环境材料制造；建筑材料销售；金属矿石销售；有色金属铸造；高性能有色金属及合金材料销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；对外承包工程；汽车销售；新能源汽车整车销售；以自有资金从事投资活动；机械设备销售；机械零件、零部件销售；金属材料销售；软件开发；烘炉、熔炉及电炉销售；货物进出口；技术进出口（除依法须经批准的项目外，自主开展法律法规未禁止、限制的经营活动）西藏蕴能环境技术有限公司对外投资 5 家公司。投资管理；资产管理（不得从事信托、金融资产管理、证券资产管理等业务）；金属材料、矿产品（不含特种矿产品）、化工产品（不含许可类化工产品）加工及销售；建筑材料、通用机械、专用设备批发零售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

## 6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

## 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 24 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字【2024】第 ZI10227 号
注册会计师姓名	谈侃、潘波

#### 审计报告正文

#### 1、审计意见

我们审计了玉禾田环境发展集团股份有限公司（以下简称玉禾田）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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

#### 2、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，我们独立于玉禾田，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。

#### 3、关键审计事项

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

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

（一）营业收入是否计入恰当的会计期间。

（二）营业成本完整性。

（三）PPP 项目采用建设/移交、运营、移交方式（BOT/TOT）提供服务的，特许经营期内预计发生的资产更新改造支出的合理性。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p><b>（一）营业收入是否计入恰当的会计期间</b></p> <p>因为营业收入是玉禾田利润表关键指标之一，营业收入是否计入恰当的会计期间是影响净利润的关键因素之一，因此将收入是否计入恰当的会计期间作为关键审计事项。</p> <p>详见“第十节、财务报告”中的“五、重要会计政策及会计估计”中的“33、收入”及“七、合并财务报表项目注释”中的“44、营业收入和营业成本”。</p>	<p>1、了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；</p> <p>2、选取样本检查服务费合同，识别服务是否已经提供，提供劳务交易的结果是否能够可靠估计，与交易相关的经济利益是否能够流入企业，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；</p> <p>3、执行分析性程序，评价收入和毛利是否有明显的异常波动；</p> <p>4、选取样本检查与收入确认相关的支持性文件，包括服务费合同、结算函、销售发票、客户银行回款单等；</p> <p>5、选取样本执行函证程序，对期末应收账款的余额以及本期确认的收入金额进行函证；</p>

	<p>6、分析并核查公司的主要客户及变化情况，对重要新增客户进行背景调查；</p> <p>7、选取样本检查资产负债表日前后确认的收入，核对客户结算函等支持性文件，评价收入是否被记录于恰当的会计期间。</p>
<p><b>(二) 营业成本完整性</b></p>	
<p>因为营业成本是玉禾田利润表关键指标之一，营业成本是否完整是影响净利润的关键因素之一，因此将营业成本是否完整作为关键审计事项。</p>	<p>1、了解和评价管理层与采购、工薪和人事相关的关键内部控制的设计和运行有效性；</p> <p>2、核查采购成本的完整性，具体核查程序包括：</p> <p>（1）检查主要供应商变动情况、检索主要供应商工商信息情况；</p> <p>（2）抽取样本检查采购合同、采购入库单、采购发票、付款凭证及银行回单；</p> <p>（3）选取样本执行函证程序；</p> <p>（4）执行采购截止测试程序；</p> <p>3、核查人工成本的完整性，具体核查程序包括：</p> <p>（1）核查应付职工薪酬及工资费用的计提与分配情况，询问玉禾田人力资源政策，了解、复核人力资源成本的财务核算方法；</p> <p>（2）对工资计提及分配情况进行分析性复核，分析人均薪酬和变化情况；</p> <p>（3）获取职工花名册与工资明细表、考勤明细表，与账面每月计提数进行核对，检查银行流水，将实际发放金额与计提金额进行核对；</p> <p>（4）检查购买商业保险的人数与公司实有人数是否存在明显差异；</p> <p>（5）抽取部分项目进行实地走访，访谈部分员工，针对被访谈员工核查其对应职工花名册、考勤表、工资表和工资发放记录。</p>
<p><b>(三) PPP 项目采用建设/移交、运营、移交方式 (BOT/TOT) 提供服务的，特许经营期内预计发生的资产更新改造支出的合理性</b></p>	
<p>玉禾田承接的 PPP 项目，在合同特许经营期内，玉禾田为使有关基础设施保持一定的服务能力或在移交给合同授予方之前保持一定的使用状态，在报告期对须履行责任的相关开支进行了最佳金额估计，包括估计特许经营服务期限内设备更新改造支出的预计未来现金开支，选择适当折现率计算其现金流量的现值等，并确认为预计负债。同时，考虑预计负债的资金成本，按照折现率计算利息支出，利息支出一并计入预计负债。特许经营期内预计发生的资产更新改造支出的合理性是影响净利润的关键因素之一，因此将玉禾田 PPP 项目采用建设/移交、运营、移交方式 (BOT/TOT) 提供服务的，特许经营期内预计发生的资产更新改造支出的合理性作为关键审计事项。</p> <p>详见“第十节、财务报告”中的“五、重要会计政策及会计估计”中的“25、无形资产”、“30、预计负债”及“七、合并财务报表项目注释”中的“20、无形资产”、“38、预计负债”、“49、财务费用”。</p>	<p>1、了解和评价管理层对 PPP 项目的日常管理和特许经营权会计处理方面相关的关键内部控制的设计和运行有效性；</p> <p>2、复核管理层对 PPP 项目特许经营期预计发生的资产更新改造支出的计算过程，评价管理层对未来经营期间的资本性支出进行预测时使用的估值方法的适当性，并评价关键参数选取的适当性，包括：</p> <p>（1）评价评估基准日现有资产规模、日后资本性支出、各类资产的折旧年限和资产使用寿命是否与政府批准额度或者合同约定投资额度及折旧政策无重大偏差；</p> <p>（2）评价其计算预计未来现金流量现值时采用的折现率的适当性；</p> <p>（3）对比审核每一年度实际发生的资本性支出是否与预测的投资额度无重大</p>

偏差。

#### 4、其他信息

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

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

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

基于我们对审计报告日前获取的其他信息已执行的工作，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。

#### 5、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，管理层负责评估玉禾田的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督玉禾田的财务报告过程。

#### 6、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。

（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，就可能对玉禾田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玉禾田不能持续经营。

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

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

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

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

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。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

## 1、合并资产负债表

编制单位：玉禾田环境发展集团股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	1,121,077,779.48	1,017,795,060.81
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,383,063.61	2,631,712.40
应收账款	3,266,179,180.71	2,270,608,012.88
应收款项融资	647,342.82	1,650,524.80
预付款项	5,258,945.03	13,171,975.87
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	347,576,343.76	270,090,960.12
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	40,031,654.52	43,865,237.38
合同资产	52,240,210.23	70,532,106.01
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	134,178,882.36	113,424,002.81
其他流动资产	131,260,598.37	96,531,284.25
流动资产合计	5,099,834,000.89	3,900,300,877.33
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	241,372,266.84	149,174,103.13
长期股权投资	86,891,086.36	385,172,810.35
其他权益工具投资	735,000.00	735,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		4,008,950.50
固定资产	1,068,242,448.61	915,385,775.69
在建工程	12,772,571.81	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	79,618,486.98	150,699,561.34

无形资产	218,407,299.17	251,405,444.28
开发支出		
商誉	225,869,709.20	152,247,942.25
长期待摊费用	21,234,207.79	20,526,943.57
递延所得税资产	76,207,809.50	63,542,903.77
其他非流动资产	210,062,879.01	125,822,759.13
非流动资产合计	2,241,413,765.27	2,218,722,194.01
资产总计	7,341,247,766.16	6,119,023,071.34
流动负债：		
短期借款	909,083,836.87	718,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	3,983,697.42	
应付账款	805,930,695.89	572,703,903.18
预收款项		
合同负债	11,089,123.89	22,670,180.80
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	420,677,732.17	375,110,368.46
应交税费	117,200,930.76	103,289,999.31
其他应付款	92,737,959.12	46,589,560.02
其中：应付利息		
应付股利	22,754,512.19	13,549,229.12
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	256,837,423.40	150,628,504.47
其他流动负债	82,433,779.62	47,932,154.47
流动负债合计	2,699,975,179.14	2,036,924,670.71
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	263,472,832.06	132,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	51,178,953.11	70,351,257.04
长期应付款	18,649,720.08	
长期应付职工薪酬		

预计负债	224,269,207.15	218,486,574.06
递延收益		
递延所得税负债	26,098,069.53	20,495,753.61
其他非流动负债		
非流动负债合计	583,668,781.93	441,833,584.71
负债合计	3,283,643,961.07	2,478,758,255.42
所有者权益：		
股本	398,592,000.00	332,160,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	698,387,325.76	772,087,176.36
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	83,446,221.07	75,376,154.92
一般风险准备		
未分配利润	2,441,194,828.74	2,128,004,127.56
归属于母公司所有者权益合计	3,621,620,375.57	3,307,627,458.84
少数股东权益	435,983,429.52	332,637,357.08
所有者权益合计	4,057,603,805.09	3,640,264,815.92
负债和所有者权益总计	7,341,247,766.16	6,119,023,071.34

法定代表人：鲍江勇    主管会计工作负责人：华晓锋    会计机构负责人：林克展

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	382,093,684.58	216,563,690.35
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	168,090,481.28	148,001,780.25
应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	1,382,348,008.34	1,113,688,715.70
其中：应收利息	13,431,133.91	7,545,710.52
应收股利	18,000,000.00	18,000,000.00
存货	334,774.42	343,253.72
合同资产	3,319,568.19	18,238,487.26
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,579,539.78	10,675,577.66
流动资产合计	1,942,766,056.59	1,507,511,504.94
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	1,251,657,322.80	1,406,302,917.42
其他权益工具投资	735,000.00	735,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	60,725,558.96	84,095,120.82
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	5,199,303.44	14,060,966.61
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	247,161.80	411,936.44
递延所得税资产	2,354,746.47	8,834,781.48
其他非流动资产	36,977,408.15	40,058,858.80
非流动资产合计	1,357,896,501.62	1,554,499,581.57
资产总计	3,300,662,558.21	3,062,011,086.51
流动负债：		
短期借款	450,781,027.78	480,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	35,038,495.97	41,570,726.73
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	32,417,654.55	36,469,914.95
应交税费	1,349,633.23	1,290,825.65
其他应付款	745,851,157.71	626,796,210.90
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	168,312,276.88	111,003,742.67
其他流动负债	4,629,025.08	2,549,024.65
流动负债合计	1,438,379,271.20	1,299,680,445.55
非流动负债：		
长期借款	239,900,000.00	132,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	2,241,518.45	5,552,690.27

长期应付款	25,000,000.00	25,000,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	217,569.31	123,926.06
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	267,359,087.76	163,176,616.33
负债合计	1,705,738,358.96	1,462,857,061.88
所有者权益：		
股本	398,592,000.00	332,160,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	696,298,766.54	763,847,880.82
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	94,676,618.09	76,054,769.20
未分配利润	405,356,814.62	427,091,374.61
所有者权益合计	1,594,924,199.25	1,599,154,024.63
负债和所有者权益总计	3,300,662,558.21	3,062,011,086.51

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	6,160,573,616.12	5,393,502,532.73
其中：营业收入	6,160,573,616.12	5,393,502,532.73
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,352,959,988.30	4,690,407,979.81
其中：营业成本	4,760,703,448.81	4,185,276,718.17
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	28,538,902.00	25,954,280.55
销售费用	72,505,227.60	48,289,097.97
管理费用	403,994,475.78	366,781,852.01
研发费用	31,643,737.51	18,326,438.56
财务费用	55,574,196.60	45,779,592.55

其中：利息费用	47,295,138.53	41,206,647.65
利息收入	12,248,630.36	15,954,728.46
加：其他收益	63,444,681.25	41,836,974.08
投资收益（损失以“-”号填列）	4,829,139.73	17,968,550.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	7,585,150.70	14,546,651.89
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-95,832,622.44	-49,584,319.91
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-23,074,041.89	-18,004,309.63
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,210,658.35	-2,348,774.84
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	759,191,442.82	692,962,672.62
加：营业外收入	5,250,343.22	5,995,531.32
减：营业外支出	19,579,759.41	13,223,299.38
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	744,862,026.63	685,734,904.56
减：所得税费用	161,876,457.32	128,779,631.51
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	582,985,569.31	556,955,273.05
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	582,985,569.31	556,955,273.05
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. 归属于母公司股东的净利润	521,143,750.07	494,348,910.69
2. 少数股东损益	61,841,819.24	62,606,362.36
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		

5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
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	582,985,569.31	556,955,273.05
归属于母公司所有者的综合收益总额	521,143,750.07	494,348,910.69
归属于少数股东的综合收益总额	61,841,819.24	62,606,362.36
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	1.31	1.24
(二) 稀释每股收益	1.31	1.24

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：鲍江勇 主管会计工作负责人：华晓锋 会计机构负责人：林克展

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	384,934,197.74	400,186,908.12
减：营业成本	268,980,659.59	334,492,256.85
税金及附加	1,698,818.32	1,819,781.44
销售费用	10,148,937.93	23,861,123.66
管理费用	75,079,155.25	73,500,702.78
研发费用		
财务费用	8,755,847.89	15,373,892.87
其中：利息费用	29,736,815.48	28,951,961.40
利息收入	22,219,705.22	14,792,804.46
加：其他收益	2,515,241.39	3,389,844.81
投资收益（损失以“-”号填列）	171,857,255.36	420,325,831.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	10,623,518.81	15,518,663.51
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号	-4,101,089.20	-2,177,211.16

填列)		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	3,211,047.21	1,503,885.58
资产处置收益（损失以“-”号填列）	95,601.36	-2,885,649.09
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	193,848,834.88	371,295,852.03
加：营业外收入	344,303.67	905,373.93
减：营业外支出	1,310,160.50	704,443.17
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	192,882,978.05	371,496,782.79
减：所得税费用	6,664,489.15	-12,552,034.54
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	186,218,488.90	384,048,817.33
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	186,218,488.90	384,048,817.33
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	186,218,488.90	384,048,817.33
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
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	5,670,441,183.71	5,031,696,493.22
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	1,887,067.21	3,565,396.30
收到其他与经营活动有关的现金	186,736,822.98	213,552,065.86
经营活动现金流入小计	5,859,065,073.90	5,248,813,955.38
购买商品、接受劳务支付的现金	1,299,459,432.22	1,061,617,596.87
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		
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	3,485,204,275.16	3,105,523,554.85
支付的各项税费	343,896,855.86	379,427,968.78
支付其他与经营活动有关的现金	402,495,776.97	330,283,929.24
经营活动现金流出小计	5,531,056,340.21	4,876,853,049.74
经营活动产生的现金流量净额	328,008,733.69	371,960,905.64
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	296,700,000.00	
取得投资收益收到的现金	4,309,817.97	3,421,898.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	21,808,401.67	11,992,630.24
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	87,189,068.64	
收到其他与投资活动有关的现金	1,765,107,361.53	1,592,330,097.52
投资活动现金流入小计	2,175,114,649.81	1,607,744,625.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	469,148,431.37	453,244,436.79
投资支付的现金	52,842,000.00	42,000,000.00
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	115,180,652.62	52,576,075.48
支付其他与投资活动有关的现金	1,745,000,000.00	1,556,000,000.00
投资活动现金流出小计	2,382,171,083.99	2,103,820,512.27
投资活动产生的现金流量净额	-207,056,434.18	-496,075,886.40
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	8,818,254.00	260,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	8,818,254.00	260,000.00
取得借款收到的现金	1,603,377,136.45	848,010,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,612,195,390.45	848,270,000.00
偿还债务支付的现金	1,308,981,614.65	705,701,120.15
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	246,159,039.82	122,731,461.15

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	17,625,551.97	13,549,229.12
支付其他与筹资活动有关的现金	77,442,113.92	29,589,881.70
筹资活动现金流出小计	1,632,582,768.39	858,022,463.00
筹资活动产生的现金流量净额	-20,387,377.94	-9,752,463.00
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	100,564,921.57	-133,867,443.76
加：期初现金及现金等价物余额	1,012,067,701.80	1,145,935,145.56
六、期末现金及现金等价物余额	1,112,632,623.37	1,012,067,701.80

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
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	405,213,999.53	442,749,444.02
收到的税费返还	86,544.80	206,687.63
收到其他与经营活动有关的现金	39,943,180.78	78,899,696.50
经营活动现金流入小计	445,243,725.11	521,855,828.15
购买商品、接受劳务支付的现金	88,829,837.53	129,797,447.95
支付给职工以及为职工支付的现金	224,978,169.15	275,700,896.73
支付的各项税费	11,724,555.90	14,073,353.12
支付其他与经营活动有关的现金	76,598,690.29	73,106,633.27
经营活动现金流出小计	402,131,252.87	492,678,331.07
经营活动产生的现金流量净额	43,112,472.24	29,177,497.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	311,700,000.00	
取得投资收益收到的现金	112,608,789.73	148,969,151.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	226,050.79	7,002,421.93
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	65,851,503.62	246,000,000.00
投资活动现金流入小计	490,386,344.14	401,971,573.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,583,217.90	33,217,149.93
投资支付的现金	151,400,000.00	170,076,800.00
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	118,519,973.82	246,000,000.00
投资活动现金流出小计	279,503,191.72	449,293,949.93
投资活动产生的现金流量净额	210,883,152.42	-47,322,376.33
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	910,000,000.00	530,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	910,000,000.00	530,000,000.00
偿还债务支付的现金	775,700,000.00	440,035,325.98
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	215,443,223.16	98,840,813.94
支付其他与筹资活动有关的现金	6,492,649.12	3,746,809.19
筹资活动现金流出小计	997,635,872.28	542,622,949.11
筹资活动产生的现金流量净额	-87,635,872.28	-12,622,949.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		

影响		
五、现金及现金等价物净增加额	166,359,752.38	-30,767,828.36
加：期初现金及现金等价物余额	215,668,740.35	246,436,568.71
六、期末现金及现金等价物余额	382,028,492.73	215,668,740.35

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	332,160,000.00				772,087,176.36				75,373,049.22		2,128,204,585.36		3,307,824,810.94	332,631,863.73	3,640,456,674.67
加：会计政策变更								3,105.70		-200,457.80		-197,352.10	5,493.35	-191,858.75	
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	332,160,000.00				772,087,176.36				75,376,154.92		2,128,004,127.56		3,307,627,458.84	332,637,357.08	3,640,264,815.92
三、本期增减变动金额（减少以	66,432,000.00				-73,699,850.60				8,070,066.15		313,190,701.18		313,992,916.73	103,346,072.44	417,338,989.17

“一”号填列)															
(一) 综合收益总额										521,143,750.07		521,143,750.07	61,841,819.24	582,985,569.31	
(二) 所有者投入和减少资本					-8,187,727.66							-8,187,727.66	68,335,088.24	60,147,360.58	
1. 所有者投入的普通股													8,818,254.00	8,818,254.00	
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					-8,187,727.66							-8,187,727.66		-8,187,727.66	
4. 其													59,516,834.24	59,516,834.24	

他															
(三) 利润分配								8,070,066.15		-207,953,048.89		-199,882,982.74	-	26,830,835.04	-226,713,817.78
1. 提取盈余公积								18,621,848.89		-18,621,848.89					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-189,331,200.00		-189,331,200.00	-	26,830,835.04	-216,162,035.04
4. 其他								10,551,782.74				-10,551,782.74			-10,551,782.74
(四) 所有者权益内部结转	66,432,000.00														
1. 资本公积转增资本(或	66,432,000.00														

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					919,877.06						919,877.06			919,877.06
四、本期期末余额	398,592,000.00				698,387,325.76			83,446,221.07		2,441,194,828.74		3,621,620,375.57	435,983,429.52	4,057,603,805.09

上期金额

单位：元

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	276,800,000.00				823,671,908.47				36,966,903.12		1,743,149,914.45		2,880,588,726.04	212,120,971.60	3,092,709,697.64
加：会计政策变更									4,370.07		-229,016.49		-224,646.42	-62,148.56	-286,794.98
期差错更正															

他														
二、本年期初余额	276,800,000.00				823,671,908.47				36,971,273.19	1,742,920,897.96		2,880,364,079.62	212,058,823.04	3,092,422,902.66
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	55,360,000.00				-51,584,732.11				38,404,881.73	385,083,229.60		427,263,379.22	120,578,534.04	547,841,913.26
（一）综合收益总额										494,348,910.69		494,348,910.69	62,606,362.36	556,955,273.05
（二）所有者投入和减少资本					3,775,267.89							3,775,267.89	85,070,629.92	88,845,897.81
1. 所有者投入的普通股													2,010,000.00	2,010,000.00
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					3,775,267.89							3,775,267.89		3,775,267.89	
4. 其他													83,060,629.92	83,060,629.92	
(三) 利润分配								38,404,881.73	-109,265,681.09		-70,860,799.36		-	27,098,458.24	-97,959,257.60
1. 提取盈余公积								38,404,881.73	-38,404,881.73						
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者的分配									-70,860,799.36		-70,860,799.36		-	27,098,458.24	-97,959,257.60
4. 其他															

(四) 所有者权益内部结转	55,360,000.00				-	55,360,000.00												
1. 资本公积转增资本(或股本)	55,360,000.00				-	55,360,000.00												
2. 盈余公积转增资本(或股本)																		
3. 盈余公积弥补亏损																		
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																		
5. 其他综																		

合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期末余额	332,160,000.00				772,087,176.36			75,376,154.92	2,128,004,127.56	3,307,627,458.84	332,637,357.08	3,640,264,815.92			

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末	332,160,000.00				763,847,880.82				76,051,663.50	427,063,423.30		1,599,122,967.62

余额												
加：会计政策变更									3,105.70	27,951.31		31,057.01
期差错更正												
他												
二、本年期初余额	332,160,000.00				763,847,880.82				76,054,769.20	427,091,374.61		1,599,154,024.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	66,432,000.00				-67,549,114.28				18,621,848.89	-21,734,559.99		-4,229,825.38
（一）综合收益总额										186,218,488.90		186,218,488.90
（二）所有者投入和减少资本					-2,036,991.34							-2,036,991.34
1. 所有者投入的普通股												
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					-2,036,991.34							-2,036,991.34
4. 其他												
(三) 利润分配									18,621,848.89	-	207,953,048.89	-189,331,200.00
1. 提取盈余公积									18,621,848.89	-18,621,848.89		
2. 对所有者（或股东）的分配										-	189,331,200.00	-189,331,200.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	66,432,000.00				-66,432,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	66,432,000.00				-66,432,000.00							
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					919,877.06							919,877.06
四、本 期期末 余额	398,592,000.00				696,298,766.54			94,676,618.09	405,356,814.62			1,594,924,199.25

上期金额

单位：元

项目	2022 年度										
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库	其他综	专项储	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计	

		优先股	永续债	其他		存股	合收益	备				
一、上年期末余额	276,800,000.00				818,310,689.09				37,645,517.40	152,268,907.74		1,285,025,114.23
加：会计政策变更									4,370.07	39,330.63		43,700.70
期差错更正												
他												
二、本年期初余额	276,800,000.00				818,310,689.09				37,649,887.47	152,308,238.37		1,285,068,814.93
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	55,360,000.00				-54,462,808.27				38,404,881.73	274,783,136.24		314,085,209.70
（一）综合收益总额										384,048,817.33		384,048,817.33
（二）所有者投入和减少资本					897,191.73							897,191.73
1. 所有者投入的普通股												

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					897,191.73							897,191.73
4. 其他												
(三) 利润分配									38,404,881.73	-		-70,860,799.36
1. 提取盈余公积									38,404,881.73	-38,404,881.73		
2. 对所有者（或股东）的分配										-70,860,799.36		-70,860,799.36
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	55,360,000.00				-55,360,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	55,360,000.00				-55,360,000.00							
2. 盈												

余公积 转增资 本（或 股本）												
3. 盈 余公积 弥补亏 损												
4. 设 定受益 计划变 动额结 转留存 收益												
5. 其 他综合 收益结 转留存 收益												
6. 其 他												
（五） 专项储 备												
1. 本 期提取												
2. 本 期使用												
（六） 其他												
四、本 期期末 余额	332,160,000.00				763,847,880.82				76,054,769.20	427,091,374.61		1,599,154,024.63

### 三、公司基本情况

玉禾田环境发展集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由深圳玉禾田环境事业发展集团有限公司整体变更设立的股份有限公司，于 2015 年 8 月 14 日取得深圳市市场监督管理局核发的统一社会信用代码为 91440300553876133C 的营业执照。2019 年 12 月 27 日经中国证券监督管理委员会证监许可[2019]2963 号《关于核准玉禾田环境发展集团股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司向社会公众发行人民币普通股 3,460 万股，并于 2020 年 1 月 23 日在深圳证券交易所上市。发行完成后，公司注册资本为人民币 13,840 万元。公司所属行业为水利、环境和公共设施管理业。

截至 2023 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 39,859.2 万股，注册资本为 39,859.2 万元，公司注册地：安徽省安庆市岳西县天馨大道筑梦小镇电商产业园 5 号楼。总部地址：广东省深圳市福田区车公庙泰然九路海松大厦 A 座 18 楼。

本公司主要经营活动为：一般项目：建筑物清洁服务；物业管理；城市绿化管理；生活垃圾处理装备制造；白蚁防治服务；病媒生物防治服务；林业有害生物防治服务；室内空气污染治理；大气环境污染防治服务；园林绿化工程施工；环境保护专用设备制造；环境保护专用设备销售；花卉种植；花卉绿植租借与代管理；机械设备租赁；机械设备销售；租赁服务（不含许可类租赁服务）；新能源汽车整车销售；汽车销售；小微型汽车租赁经营服务；专业保洁、清洗、消毒服务；水污染治理；环境卫生公共设施安装服务；集贸市场管理服务；市政设施管理；污水处理及其再生利用；固体废物治理；再生资源回收（除生产性废旧金属）；停车场服务；家政服务；劳务服务（不含劳务派遣）；农林废物资源化无害化利用技术研发；资源再生利用技术研发；服装服饰批发；服装服饰零售；厨具卫具及日用杂品批发；日用杂品销售；日用百货销售；日用品批发；五金产品批发；五金产品零售；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；机动车修理和维护；塑料制品销售；劳动保护用品销售（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）许可项目：城市生活垃圾经营性服务；餐厨垃圾处理；室内环境检测；建设工程施工（除核电站建设经营、民用机场建设）；道路货物运输（不含危险货物）；危险废物经营；互联网信息服务；自来水生产与供应（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。

本公司的母公司为西藏天之润投资管理有限公司，本公司的共同实际控制人为周平、周梦晨。

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 4 月 24 日批准报出。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
深圳玉禾田智慧城市运营集团有限公司
北京玉禾田环境管理服务有限公司
上海玉禾田环境管理服务有限公司
广州玉禾田环境发展有限公司
成都玉禾田环境管理服务有限公司
湖南玉禾田环境事业发展有限公司
南昌临空玉禾田物业经营管理有限公司
海口玉禾田环境服务有限公司
儋州玉禾田环境工程有限公司
南昌县玉禾田环境事业有限公司
福建建宁玉禾田智慧城市运营有限公司
万宁玉禾田智慧城乡环境工程有限公司
广西南宁玉禾田环境工程有限公司
深圳瀛润综合服务有限公司
深圳美好城市咨询设计有限公司
青岛同辉玉禾田城市服务有限公司
内蒙古玉禾田智慧管理有限公司
株洲玉禾田城市运营管理有限公司
佳木斯郊区玉禾田智慧城市运营有限公司
辽宁玉禾田城市运营管理服务有限公司
定远县玉禾田智慧城市运营有限公司
延安市宝塔区玉禾田智慧城市运营有限公司

子公司名称
福州玉禾田环境服务有限公司
锦州玉禾田生态环境发展有限公司
包头市玉禾田智慧城市环境管理有限公司
陵水玉禾田环境工程有限公司
云和玉禾田智慧城市运营有限公司
山东鲁玉环卫服务有限公司
陕西玉禾田建设工程有限公司
成都玉禾田智慧城市管理服务有限公司
平遥晋玉隆智慧城市运营有限公司
济宁鲁玉智慧城市服务有限公司
高密鲁玉智慧城市服务有限公司
沈阳玉禾田物业服务有限公司
赣州市赣县区赣玉城市环境服务有限公司
海口市海玉盟园林科技有限公司
包头市青禾源城市环境管理有限公司
九江玉禾田智慧城市运营管理有限公司
秦皇岛骥玉环境工程有限公司
浮梁县浮玉智慧城市运营有限公司
德州鲁玉城市服务有限公司
佛山顺玉智慧城市运营有限公司
永登陇玉智慧城市运营管理有限公司
定安海玉盟环境工程有限公司
濉溪县深玉智慧城市运营管理有限公司
汉中市南郑区汉玉城市综合运营管理有限公司
吉安市吉玉智慧城市运营管理有限公司
天津津玉智慧城市运营管理有限公司
文昌市文玉盟城市综合运营服务有限公司
九江经开区德玉智慧城市运营管理有限公司
张家港苏玉城市服务有限公司
山西玉禾隰州生物质环境管理有限公司
汉中汉玉尚辉城市环境运营有限公司
张家港江玉城市服务有限公司
汉中兴汉汉玉城市环境运营有限公司
福州市仓山玉竹城市环境服务有限公司
甘肃陇玉智慧城市运营管理有限公司
固安骥玉环境工程有限公司
伊宁市新玉城市环境服务有限公司
株洲湘玉城市运营管理有限公司
九江星玉智慧城市运营管理有限公司
包头市玉青城市环境服务有限公司
白沙玉禾田环境工程有限公司
吉林通玉智慧城市发展有限公司
吉林通玉保安服务有限公司
赣州美净环境管理有限公司
贺州市贺玉智慧城市运营管理有限公司
阜新市辽玉城市运营管理服务有限公司
佛山市安禾智慧城市管理有限公司
贵溪市贵玉智慧城市运营管理有限公司
吉安市红玉智慧城市环境管理有限公司
九江庐玉智慧城市运营管理有限公司
沛县玉禾田城市服务有限公司
三明市建宁玉竹环境绿化有限公司
连云港苏玉城市服务有限公司
湖南湘玉城市运营管理有限公司

子公司名称
定南宝玉环境管理有限公司
哈尔滨玉禾田环境事业发展有限公司
海南玉禾田环境事业发展有限公司
福建玉禾田环境事业发展有限公司
江西玉禾田环境事业发展有限公司
深圳市金枫叶园林生态科技工程有限公司
深圳市玉蜻蜓有害生物防治有限公司
天津玉禾田环境发展有限公司
山东玉禾田环境发展有限公司
银川玉禾田环境发展有限公司
定南玉禾田环境发展有限公司
琼海玉禾田环境服务有限公司
澄迈玉禾田环境服务有限公司
延安市宝塔区玉禾田环境发展有限公司
赣州玉禾田环境事业发展有限公司
岳西县玉禾田环境发展有限公司
宜良玉禾田环境发展有限公司
景德镇玉禾田环境事业发展有限公司
沈阳玉禾田环境发展有限公司
沈阳玉禾田环境管理有限公司
沈阳玉禾田环境清洁有限公司
大庆玉禾田环境发展有限公司
彭泽县玉禾田环境事业发展有限公司
赣州市赣县区玉禾田环境管理有限公司
萍乡玉禾田环境发展有限公司
新沂玉禾田环境发展有限公司
宜春玉禾田环境发展有限公司
石河子市玉禾田环境发展有限公司
九江玉禾田环境发展有限公司
淄博临淄玉禾田环境工程有限公司
潍坊玉禾田环境工程有限公司
寻乌玉禾田环境管理有限公司
九江经开区玉禾田环境发展有限公司
大庆市庆禾润科技发展有限公司
海口玉禾田城市公共服务有限公司
湖南天长玉禾田物业管理有限公司
南昌市红谷滩区玉禾田环境工程有限公司
太湖玉禾田环境发展有限公司
石河子市玉禾田医疗废弃物处置有限公司
湘潭玉禾田城市运营管理有限公司
南昌市青山湖青禾环境工程有限公司
大连玉禾田清洁服务有限公司
辽宁玉禾田市容环境管护有限公司
成都玉禾田城市运营服务有限公司
天津自贸玉禾田城市环境服务有限公司
澄迈玉禾田园林科技有限公司
辽宁玉禾田城市环境工程有限公司
滨州玉禾田城市服务有限公司
深圳市晓润科技有限公司
深圳禾城智行科技有限公司
深圳市禾能汇充科技有限公司
深圳绿源中碳智慧环境集团有限公司
深圳绿源智谷科技环境有限公司
深圳绿达环境工程技术有限公司

子公司名称
琼中玉禾田环境工程有限公司
玉禾田（深圳）环境投资有限公司
深圳永恒光智慧科技集团有限公司
深圳市深中源实业有限公司
深圳市惠丰达建设工程有限公司
深圳鹏安达智能工程有限公司
吉安市永恒光智慧科技有限公司
勃利县玉禾田智慧城市运营管理有限公司
七台河市城投公共环境服务有限公司
佛山乐禾智慧城市管理有限公司
玉禾田（辽宁）实业发展有限公司
玉禾田（深圳）智慧科技投资有限公司
上海玉禾田特来电环境科技有限公司
重庆高洁环境绿化工程集团有限公司
乌鲁木齐高洁城市环境绿化工程综合服务有限责任公司
乌鲁木齐万泽高洁城市服务有限公司
乌鲁木齐高洁万亩绿心城市服务有限公司
乌鲁木齐高洁城市服务有限公司
伊宁县高洁城市综合服务有限公司
博州高洁城市环境服务有限公司
哈密市高洁城市服务有限公司
霍城高洁城市环境服务有限公司
重庆云港环境绿化工程有限公司
重庆市城口县高洁城市环境服务有限公司
重庆市荣昌区高洁生态环境科技有限公司
巴州高洁环境绿化工程有限公司
和硕高洁环境绿化工程有限公司
尉犁高洁环境绿化工程有限公司
巴州高洁物业服务有限公司
博湖县高洁城市环境服务有限公司
墨玉县高洁环境绿化工程有限公司
策勒县高洁城市环卫服务有限公司
民丰县高洁环境绿化工程有限公司
于田县高洁环境绿化工程有限公司
阿勒泰高洁城市环卫服务有限公司
玛纳斯高洁城市环卫服务有限公司
伊吾高洁城市综合服务有限公司
五家渠高洁城市综合服务有限公司
高洁环卫服务（天津）有限公司
宁夏高洁城市环境服务有限责任公司
海原县高洁智慧城市运营管理有限公司
西藏高洁环境绿化工程有限公司
西藏那曲高洁城市服务有限公司
陕西高洁环境有限公司
广饶鲁玉环境服务有限公司
山西玉禾田城市公共服务有限公司
湖南永恒光智慧科技有限公司
景德镇市光享智慧科技有限公司
德州汉特能源科技有限公司
深圳市禾荣智慧物业服务有限公司
福建泉州玉禾田智慧城市运营有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见“第十节、财务报告”中的“九、合并范围的变更”及“十、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际业务经营特点制定的具体会计政策和会计估计，详见“第十节、财务报告”中的“五、重要会计政策及会计估计”中的具体项目。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的合营企业或联营企业	占公司净资产 1%以上
重要的非全资子公司	非全资子公司总资产占公司期末总资产的 5%以上或利润总

额占公司利润总额的 10%以上
-----------------

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### 1、控制的判断标准

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

### 2、合并程序

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

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

### （1）增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

### （2）处置子公司

#### ①一般处理方法

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

## ②分步处置子公司

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

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

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

### (3) 购买子公司少数股权

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

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见“第十节、财务报告”中的“五、重要会计政策及会计估计”中的“20、长期股权投资”。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

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

## 10、外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### 2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 11、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 1、金融工具的分类

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

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

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

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

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

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

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

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

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

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

对于 PPP 模式的市政环卫项目，如根据相关约定，公司进行资本性投入后，能够收回本金及合理回报，并与客户约定了合理回报，且公司的资本性投入经过客户确认后，可以收取确定金额的货币资金或其他金融资产，公司根据《企业会计准则解释第 14 号》，确认金融资产（长期应收款）。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

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

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

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

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

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

#### 4、金融负债终止确认

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

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

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

#### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### 6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

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

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，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。

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

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

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

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

本公司各类金融资产信用损失的确定方法

(1) 本公司对于应收票据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，基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

确认组合的依据
---------

确认组合的依据	
组合 1：银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
组合 2：商业承兑汇票	承兑人为信用风险较高的企业

(2) 对于应收款项、合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，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。

1) 如果有客观证据表明某项应收款项、合同资产已经发生信用减值，则本公司对该应收款项、合同资产单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

2) 当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据类似信用风险特征划分应收款项、合同资产组合，在组合基础上计算预期信用损失。

本公司将该应收款项按类似信用风险特征进行组合，确定组合如下：

确认组合的依据	
组合 1：风险组合	无明显减值迹象的应收款项和合同资产，相同账龄的应收款项和合同资产具有类似信用风险的特征
组合 2：性质组合	有客观证据表明可以收回的应收款项和合同资产，包含：合并报表范围内关联方之间的款项、押金和保证金、社保及住房公积金个人承担部分
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1：风险组合	预期信用损失（账龄分析法）
组合 2：性质组合	不计提坏账准备

对于组合 1，本公司将该应收款项、合同资产按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收款项坏账准备、合同资产减值损失的计提比例进行估计，计算预期信用损失。

组合 2 中，本公司对合并报表范围内关联方之间的款项、押金和保证金、社保及住房公积金个人承担部分的应收款项不计提坏账准备。

(3) 对于除应收款项、合同资产以外其他的应收款项（包括其他应收款、长期应收款等）的减值损失计量，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

## 12、应收票据

请参看“第十节、财务报告”中的“五、重要会计政策及会计估计”中的“11、金融工具”。

## 13、应收账款

请参看“第十节、财务报告”中的“五、重要会计政策及会计估计”中的“11、金融工具”。

## 14、应收款项融资

请参看“第十节、财务报告”中的“五、重要会计政策及会计估计”中的“11、金融工具”。

## 15、其他应收款

请参看“第十节、财务报告”中的“五、重要会计政策及会计估计”中的“11、金融工具”。

## 16、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

请参看“第十节、财务报告”中的“五、重要会计政策及会计估计”中的“11、金融工具”。

## 17、存货

### 1、存货的分类和成本

存货分类为：原材料、库存商品、低值易耗品、合同履约成本等。

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 4、低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

包装物采用一次转销法。

### 5、存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

## 18、持有待售资产

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

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

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

## 19、长期应收款

请参看“第十节、财务报告”中的“五、重要会计政策及会计估计”中的“11、金融工具”。

## 20、长期股权投资

### 1、共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 2、初始投资成本的确定

#### （1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

#### （2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

### 3、后续计量及损益确认方法

#### （1）成本法核算的长期股权投资

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

#### （2）权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

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

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

## 21、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 22、固定资产

### （1）确认条件

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	5-20 年	5%	4.75%-19%
运输设备（除作业车辆外）	年限平均法	8 年	5%	11.88%
作业车辆及设备	年限平均法	3-8 年	5%	11.88%-31.67%
办公设备及其他	年限平均法	3 年	5%	31.67%

## 23、在建工程

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

## 24、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### 2、借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

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

### 3、暂停资本化期间

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

### 4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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

## 25、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

#### 1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

#### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	摊销方法	依据
软件使用权	剩余年限	估计使用年限
特许经营权	特许经营期	合同约定经营期限

#### 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

本公司期末不存在使用寿命不确定的无形资产。

### (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

#### 1、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

#### 2、开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

(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，能够证明其有用性；

(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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 26、长期资产减值

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

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 27、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

### 1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### 2、摊销年限

摊销年限为受益期内。

## 28、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 29、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### 1) 设定提存计划

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

#### 2) 设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无。

## 30、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 31、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## 2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

## 32、优先股、永续债等其他金融工具

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

- （1）存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
- （2）包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
- （3）包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；
- （4）存在间接地形成合同义务的合同条款；
- （5）发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

## 33、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

### 1、收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

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

2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

3) 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

5) 客户已接受该商品或服务。

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

## 2、与本公司及其子公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

### ①物业管理收入和城市运营收入

根据业务特点，公司在项目运营期间，按照合同相关约定，由于公司履约的同时客户即取得并消耗公司履约所带来的经济利益，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，每月根据与客户结算确认的金额进行收入确认。

### ②PPP 模式的市政环卫收入

公司 PPP 模式主要包括 BOT/TOT 形式。公司从政府部门（合同授予方）获取市政环卫一体化项目的特许经营权，参与项目的建设和运营。在特许经营权期满后，公司需要将有关作业设备和设施移交政府部门或政府指定单位。

公司对 PPP 模式的环卫一体化项目进行了资本性投入，包括购买作业设备及相关基础设施等。针对其资本性投入，按照合同类型，可以分为以下两种情况：

1) 根据相关约定，公司进行资本性投入后，能够收回本金及合理回报，并与客户约定了合理回报，且公司的资本性投入经过甲方客户确认后，可以收取确定金额的货币资金或其他金融资产。客户按照项目运营年限以及合同约定的固定付款金额或者约定的计算方式，按照合同约定期限支付可用性服务费。根据《企业会计准则解释第 14 号》，公司确认金融资产（长期应收款）。

2) 根据相关约定，公司进行资本性投入后，获取环卫一体化项目的特许经营权，但资本性投入的回报未单独约定，其回报包含在未来项目的运营服务费用中，根据《企业会计准则解释第 14 号》，公司确认无形资产。

项目运营期间，公司按照下述原则分别确认劳务服务收入以及 BOT/TOT 利息收入。

#### 1) 提供劳务服务收入

根据业务特点，公司在项目运营期间，按照合同相关约定，由于公司履约的同时客户即取得并消耗公司履约所带来的经济利益，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务。具体的会计处理与物业管理业务和传统城市运营业务类似。

## 2) BOT/TOT 利息收入

对于 BOT/TOT 建造过程中确认的金融资产，公司后续按实际利率法以摊余成本为基础确认相关 BOT/TOT 利息收入。同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况。

无。

## 34、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

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

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 35、政府补助

### 1、类型

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

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：

对于政府文件明确规定补助对象为资产的，本公司将该政府补助划分为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：

资产相关的政府补助以外的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：

未明确补助对象但有充分证据表明政府补助资金与形成长期资产相关的，认定为资产相关的政府补助。不符合与资产相关的认定标准的政府补助，均认定与收益相关。

### 2、确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

### 3、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

### 36、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

1) 商誉的初始确认；

2) 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

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

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

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

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

1) 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

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

### 37、租赁

#### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

1、本公司作为承租人

(1) 使用权资产

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

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

本公司发生的初始直接费用；

本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照“第十节、财务报告”中的“五、重要会计政策及会计估计”中的“26、长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

## （2）租赁负债

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

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

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

## （3）短期租赁和低价值资产租赁

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

## （4）租赁变更

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

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但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。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

### (1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。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。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

### (2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为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。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照“第十节、财务报告”中的“五、重要会计政策及会计估计”中的“11、金融工具”进行会计处理。

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。

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

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

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

1) 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

2) 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照“第十节、财务报告”中的“五、重要会计政策及会计估计”中的“11、金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

### 1、售后租回交易

公司按照“第十节、财务报告”中的“五、重要会计政策及会计估计”中的“33、收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

#### (1) 作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见“第十节、财务报告”中的“五、重要会计政策及会计估计”中的“11、金融工具”。

#### (2) 作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见“第十节、财务报告”中的“五、重要会计政策及会计估计”中的“11、金融工具”。

## 38、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

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

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

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

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

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

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	对 2022 年 1 月 1 日余额的影响金额	
		合并	母公司
执行《企业会计准则解释第 16 号》全面追溯调整	递延所得税资产	155,521.43	43,700.70
	递延所得税负债	442,316.41	
	盈余公积	4,370.07	4,370.07
	未分配利润	-229,016.49	39,330.63
	少数股东权益	-62,148.56	
	所得税费用	286,794.98	-43,700.70

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	合并		母公司	
		2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
执行《企业会计准则解释第 16 号》全面追溯调整	递延所得税资产	643,649.60	320,263.38	52,574.30	31,057.01
	递延所得税负债	281,232.52	512,122.13		
	盈余公积	5,257.43	3,105.70	5,257.43	3,105.70
	未分配利润	453,106.00	-200,457.80	47,316.87	27,951.31
	少数股东权益	-95,946.35	5,493.35		
	所得税费用	-457,353.31	-94,936.23	-39,930.61	12,643.69

## (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

□适用 □不适用

## 39、其他

无。

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、6%、9%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、20%、25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
玉禾田环境发展集团股份有限公司	25%
深圳玉禾田智慧城市运营集团有限公司	25%
北京玉禾田环境管理服务有限公司	25%
上海玉禾田环境管理服务有限公司	20%
广州玉禾田环境发展有限公司	25%
成都玉禾田环境管理服务有限公司	25%
湖南玉禾田环境事业发展有限公司	20%
南昌临空玉禾田物业管理服务有限公司	25%
海口玉禾田环境服务有限公司	25%
儋州玉禾田环境工程有限公司	25%
南昌县玉禾田环境事业有限公司	25%
福建建宁玉禾田智慧城市运营有限公司	20%
万宁玉禾田智慧城乡环境工程有限公司	20%
广西南宁玉禾田环境工程有限公司	25%
深圳瀛润综合服务有限公司	25%
深圳美好城市咨询设计有限公司	15%
青岛同辉玉禾田城市服务有限公司	25%
内蒙古玉禾田智慧管理有限公司	25%
株洲玉禾田城市运营管理有限公司	25%
佳木斯郊区玉禾田智慧城市运营有限公司	25%
辽宁玉禾田城市运营管理服务有限公司	25%
定远县玉禾田智慧城市运营有限公司	20%
延安市宝塔区玉禾田智慧城市运营有限公司	25%
福州玉禾田环境服务有限公司	25%
锦州玉禾田生态环境发展有限公司	25%
包头市玉禾田智慧城市环境管理有限公司	25%
陵水玉禾田环境工程有限公司	20%
云和玉禾田智慧城市运营有限公司	25%
山东鲁玉环卫服务有限公司	25%
陕西玉禾田建设工程有限公司	25%

成都玉禾田智慧城市管理服务有限公司	20%
平遥晋玉隆智慧城市运营有限公司	20%
济宁鲁玉智慧城市服务有限公司	25%
高密鲁玉智慧城市服务有限公司	25%
沈阳玉禾田物业服务服务有限公司	20%
赣州市赣县区赣玉城市环境服务有限公司	25%
海口市海玉盟园林科技有限公司	25%
包头市青禾源城市环境管理有限公司	25%
九江玉禾田智慧城市运营管理有限公司	25%
秦皇岛骊玉环境工程有限公司	25%
浮梁县浮玉智慧城市运营有限公司	25%
德州鲁玉城市服务有限公司	20%
佛山顺玉智慧城市运营有限公司	25%
永登陇玉智慧城市运营管理有限公司	25%
定安海玉盟环境工程有限公司	25%
濉溪县深玉智慧城市运营管理有限公司	25%
汉中市南郑区汉玉城市综合运营管理有限公司	20%
吉安市吉玉智慧城市运营管理有限公司	20%
天津津玉智慧城市运营管理有限公司	25%
文昌市文玉盟城市综合运营服务有限公司	20%
九江经开区德玉智慧城市运营管理有限公司	25%
张家港苏玉城市服务有限公司	20%
山西玉禾隰州生物质环境管理有限公司	20%
汉中汉玉尚辉城市环境运营有限公司	25%
张家港江玉城市服务有限公司	25%
汉中兴汉汉玉城市环境运营有限公司	20%
福州市仓山玉竹城市环境服务有限公司	25%
甘肃陇玉智慧城市运营管理有限公司	25%
固安骊玉环境工程有限公司	25%
伊宁市新玉城市环境服务有限公司	25%
株洲湘玉城市运营管理有限公司	25%
九江星玉智慧城市运营管理有限公司	25%
包头市玉青城市环境服务有限公司	20%
白沙玉禾田环境工程有限公司	25%
吉林通玉智慧城市发展有限公司	20%
吉林通玉保安服务有限公司	20%
赣州美净环境管理有限公司	20%
贺州市贺玉智慧城市运营管理有限公司	25%
阜新市辽玉城市运营管理服务有限公司	25%
佛山市安禾智慧城市管理有限公司	25%
贵溪市贵玉智慧城市运营管理有限公司	25%
吉安市红玉智慧城市环境管理有限公司	25%
九江庐玉智慧城市运营管理有限公司	25%
沛县玉禾田城市服务有限公司	25%
三明市建宁玉竹环境绿化有限公司	20%
连云港苏玉城市服务有限公司	25%
湖南湘玉城市运营管理有限公司	20%
定南宝玉环境管理有限公司	25%
哈尔滨玉禾田环境事业发展有限公司	25%
海南玉禾田环境事业发展有限公司	25%
福建玉禾田环境事业发展有限公司	25%
江西玉禾田环境事业发展有限公司	20%
深圳市金枫叶园林生态科技工程有限公司	20%
深圳市玉蜻蜓有害生物防治有限公司	20%
天津玉禾田环境发展有限公司	25%
山东玉禾田环境发展有限公司	20%

银川玉禾田环境发展有限公司	25%
定南玉禾田环境发展有限公司	25%
琼海玉禾田环境服务有限公司	25%
澄迈玉禾田环境服务有限公司	25%
延安市宝塔区玉禾田环境发展有限公司	20%
赣州玉禾田环境事业发展有限公司	15%
岳西县玉禾田环境发展有限公司	25%
宜良玉禾田环境发展有限公司	25%
景德镇玉禾田环境事业发展有限公司	25%
沈阳玉禾田环境发展有限公司	25%
沈阳玉禾田环境管理有限公司	25%
沈阳玉禾田环境清洁有限公司	25%
大庆玉禾田环境发展有限公司	25%
彭泽县玉禾田环境事业发展有限公司	25%
赣州市赣县区玉禾田环境管理有限公司	15%
萍乡玉禾田环境发展有限公司	25%
新沂玉禾田环境发展有限公司	25%
宜春玉禾田环境发展有限公司	25%
石河子市玉禾田环境发展有限公司	25%
九江玉禾田环境发展有限公司	25%
淄博临淄玉禾田环境工程有限公司	25%
潍坊玉禾田环境工程有限公司	25%
寻乌玉禾田环境管理有限公司	25%
九江经开区玉禾田环境发展有限公司	25%
大庆市庆禾润科技发展有限公司	25%
海口玉禾田城市公共服务有限公司	25%
湖南天长玉禾田物业管理有限公司	20%
南昌市红谷滩区玉禾田环境工程有限公司	25%
太湖玉禾田环境发展有限公司	25%
石河子市玉禾田医疗废弃物处置有限公司	20%
湘潭玉禾田城市运营管理有限公司	25%
南昌市青山湖青禾环境工程有限公司	25%
大连玉禾田清洁服务有限公司	20%
辽宁玉禾田市容环境管护有限公司	25%
成都玉禾田城市运营服务有限公司	20%
天津自贸玉禾田城市环境服务有限公司	20%
澄迈玉禾田园林科技有限公司	15%
辽宁玉禾田城市环境工程有限公司	20%
滨州玉禾田城市服务有限公司	25%
深圳市晓润科技有限公司	25%
深圳禾城智行科技有限公司	20%
深圳市禾能汇充科技有限公司	25%
深圳绿源中碳智慧环境集团有限公司	25%
深圳绿源智谷科技环境有限公司	15%
深圳绿达环境工程技术有限公司	15%
琼中玉禾田环境工程有限公司	20%
玉禾田（深圳）环境投资有限公司	20%
深圳永恒光智慧科技集团有限公司	15%
深圳市深中源实业有限公司	20%
深圳市惠丰达建设工程有限公司	25%
深圳鹏安达智能工程有限公司	20%
吉安市永恒光智慧科技有限公司	20%
勃利县玉禾田智慧城市运营管理有限公司	20%
七台河市城投公共环境服务有限公司	25%
佛山乐禾智慧城市管理有限公司	20%
玉禾田（辽宁）实业发展有限公司	20%

玉禾田（深圳）智慧科技投资有限公司	20%
上海玉禾田特来电环境科技有限公司	25%
重庆高洁环境绿化工程集团有限公司	15%
乌鲁木齐高洁城市环境绿化工程综合服务有限责任公司	25%
乌鲁木齐万泽高洁城市服务有限公司	20%
乌鲁木齐高洁万亩绿心城市服务有限公司	20%
乌鲁木齐高洁城市服务有限公司	20%
伊宁县高洁城市综合服务有限责任公司	20%
博州高洁城市环境服务有限公司	25%
哈密市高洁城市服务有限公司	20%
霍城高洁城市环境服务有限公司	20%
重庆云港环境绿化工程有限公司	20%
重庆市城口县高洁城市环境服务有限公司	20%
重庆市荣昌区高洁生态环境科技有限公司	25%
巴州高洁环境绿化工程有限公司	25%
和硕高洁环境绿化工程有限公司	20%
尉犁高洁环境绿化工程有限公司	20%
巴州高洁物业服务服务有限公司	20%
博湖县高洁城市环境服务有限公司	20%
墨玉县高洁环境绿化工程有限公司	25%
策勒县高洁城市环卫服务有限公司	25%
民丰县高洁环境绿化工程有限公司	20%
于田县高洁环境绿化工程有限公司	25%
阿勒泰高洁城市环卫服务有限公司	25%
玛纳斯高洁城市环卫服务有限公司	20%
伊吾高洁城市综合服务有限责任公司	25%
五家渠高洁城市综合服务有限责任公司	25%
高洁环卫服务（天津）有限公司	20%
宁夏高洁城市环境服务有限责任公司	20%
海原县高洁智慧城市运营管理有限公司	20%
西藏高洁环境绿化工程有限公司	20%
西藏那曲高洁城市服务有限公司	20%
陕西高洁环境有限公司	20%
广饶鲁玉环境服务有限公司	25%
山西玉禾田城市公共服务有限公司	25%
湖南永恒光智慧科技有限公司	25%
景德镇市光享智慧科技有限公司	25%
德州汉特能源科技有限公司	25%
深圳市禾荣智慧物业服务服务有限公司	25%
福建泉州玉禾田智慧城市运营有限公司	25%

## 2、税收优惠

根据《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 13 号）规定：“一、对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。三、本公告执行期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。”根据财政部税务总局公告 2023 年第 6 号《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》，一、对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。四、本公告执行期限为 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。公司之下属子公司 2023 年度符合小型微利企业标准的，享受该小微企业所得税的优惠政策。

根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、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，公司从事符合条件的公共污水处理、公共垃圾处理、节能减排技术改造等环境保护、节能节水项目的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税

年度起，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。根据税局备案及实际项目进度情况，公司之下属子公司 2023 年度从事公共污水处理及公共垃圾处理业务取得的收益符合税收政策相关标准的，享受该企业所得税的优惠政策。

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 税务总局 国家发展改革委公告 2020 年第 23 号)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。公司之下属子公司，符合上述文件规定的，享受该企业所得税的优惠政策。

根据《关于海南自由贸易港企业所得税优惠政策的通知》(财税[2020]31 号)规定，自 2020 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，为支持海南自由贸易港建设，对注册在海南贸易港并实质性运营的鼓励类产业企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。公司之下属子公司，符合上述文件规定的，享受该企业所得税的优惠政策。

根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，公司取得高新技术企业证书后，按 15% 的税率缴纳企业所得税，有效期三年。深圳绿源智谷科技环境有限公司于 2023 年 12 月 12 日取得国家高新技术企业资格，证书编号 GR202344207312；深圳绿达环境工程技术有限公司于 2021 年 12 月 23 日取得国家高新技术企业资格，证书编号 GR202144207997；深圳永恒光智慧科技集团有限公司于 2021 年 12 月 23 日取得国家高新技术企业资格，证书编号：GR202144203425；重庆高洁环境绿化工程集团有限公司于 2021 年 11 月 12 日取得国家高新技术企业资格，证书编号：GR202151100095。

### 3、其他

无。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	332,702.26	160,839.31
银行存款	1,112,299,921.11	1,011,906,862.49
其他货币资金	8,445,156.11	5,727,359.01
合计	1,121,077,779.48	1,017,795,060.81

其他说明：

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		864,894.10
商业承兑票据	1,383,063.61	1,766,818.30
合计	1,383,063.61	2,631,712.40

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	1,415,271.76	100.00%	32,208.15	2.28%	1,383,063.61	2,730,772.63	100.00%	99,060.23	3.63%	2,631,712.40
其中：										
银行承兑汇票						910,414.84	33.34%	45,520.74	5.00%	864,894.10
商业承兑汇票	1,415,271.76	100.00%	32,208.15	2.28%	1,383,063.61	1,820,357.79	66.66%	53,539.49	2.94%	1,766,818.30
合计	1,415,271.76	100.00%	32,208.15	2.28%	1,383,063.61	2,730,772.63	100.00%	99,060.23	3.63%	2,631,712.40

按组合计提坏账准备：32,208.15 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	1,415,271.76	32,208.15	2.28%
合计	1,415,271.76	32,208.15	

确定该组合依据的说明：

本公司以账龄作为信用风险特征，按信用风险特征组合对其他第三方应收款项计算预期信用损失。根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础，结合现时情况确定本年各账龄段应收款项组合计提坏账准备比例，据此计算本年应计提的坏账准备。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	核销	其他	
银行承兑汇票	45,520.74	-45,520.74				
商业承兑汇票	53,539.49	-21,331.34				32,208.15
合计	99,060.23	-66,852.08				32,208.15

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

#### (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	42,618,006.50	
商业承兑票据		428,241.08
合计	42,618,006.50	428,241.08

#### (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收票据核销说明：

## 4、应收账款

### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	2,846,284,532.60	2,014,739,067.08
其中：0-3个月（含3个月）	1,575,147,938.29	1,306,986,905.77
4-12个月（含12个月）	1,271,136,594.31	707,752,161.31
1至2年	388,101,524.22	264,127,415.65
2至3年	130,480,454.33	48,909,659.84
3年以上	82,158,555.60	42,616,822.69
3至4年	49,104,007.59	35,092,125.33
4至5年	28,878,395.03	7,422,309.45
5年以上	4,176,152.98	102,387.91

合计	3,447,025,066.75	2,370,392,965.26
----	------------------	------------------

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,973,102.71	0.06%	1,973,102.71	100.00%		11,738,939.72	0.50%	11,738,939.72	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	3,445,051,964.04	99.94%	178,872,783.33	5.19%	3,266,179,180.71	2,358,654,025.54	99.50%	88,046,012.66	3.73%	2,270,608,012.88
其中：										
风险组合	3,445,051,964.04	99.94%	178,872,783.33	5.19%	3,266,179,180.71	2,358,654,025.54	99.50%	88,046,012.66	3.73%	2,270,608,012.88
合计	3,447,025,066.75	100.00%	180,845,886.04	5.25%	3,266,179,180.71	2,370,392,965.26	100.00%	99,784,952.38	4.21%	2,270,608,012.88

按单项计提坏账准备：1,973,102.71 元

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
琼海市综合行政执法局	10,262,992.78	10,262,992.78				
零星小额按单项计提坏账准备	578,046.94	578,046.94				
深圳西部义乌小商品城有限公司	897,900.00	897,900.00	897,900.00	897,900.00	100.00%	预计无法收回
浮梁县市政服务中心			310,000.00	310,000.00	100.00%	预计无法收回
宁波市俊悦保洁有限公司			298,125.00	298,125.00	100.00%	预计无法收回
彰武县住房和城乡建设局			274,000.00	274,000.00	100.00%	预计无法收回
东莞市迈科科技有限公司			193,077.71	193,077.71	100.00%	预计无法收回
合计	11,738,939.72	11,738,939.72	1,973,102.71	1,973,102.71		

按组合计提坏账准备：178,872,783.33 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
0-3 个月（含 3 个月）	1,575,197,938.29		
4-12 个月（含 12 个月）	1,271,086,594.31	63,554,329.81	5.00%
1-2 年（含 2 年）	388,094,924.22	38,809,492.49	10.00%
2-3 年（含 3 年）	130,213,054.33	26,042,610.90	20.00%
3-4 年（含 4 年）	48,794,007.59	24,397,003.84	50.00%
4-5 年（含 5 年）	27,980,495.03	22,384,396.02	80.00%
5 年以上	3,684,950.27	3,684,950.27	100.00%
合计	3,445,051,964.04	178,872,783.33	

确定该组合依据的说明：

本公司以账龄作为信用风险特征，按信用风险特征组合对其他第三方应收款项计算预期信用损失。根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础，结合现时情况确定本年各账龄段应收款项组合计提坏账准备比例，据此计算本年应计提的坏账准备。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	11,738,939.72	625,000.00	86,844.23	10,303,992.78		1,973,102.71
按组合计提坏账准备	88,046,012.66	84,091,698.64			6,735,072.03	178,872,783.33
合计	99,784,952.38	84,716,698.64	86,844.23	10,303,992.78	6,735,072.03	180,845,886.04

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	10,303,992.78

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联

					交易产生
琼海市综合行政执法局	服务费	10,262,992.78	无法收回	内部审批流程	否
合计		10,262,992.78			

应收账款核销说明：

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	300,834,493.02		300,834,493.02	8.57%	26,759,363.91
第二名	154,848,781.72	46,215,763.18	201,064,544.90	5.73%	7,188,299.32
第三名	155,204,610.61		155,204,610.61	4.42%	11,163,985.55
第四名	143,730,769.07		143,730,769.07	4.09%	38,428,450.94
第五名	100,078,458.03		100,078,458.03	2.85%	5,786,417.67
合计	854,697,112.45	46,215,763.18	900,912,875.63	25.66%	89,326,517.39

## 5、合同资产

### (1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
合同资产	64,773,090.67	12,532,880.44	52,240,210.23	80,083,162.84	9,551,056.83	70,532,106.01
合计	64,773,090.67	12,532,880.44	52,240,210.23	80,083,162.84	9,551,056.83	70,532,106.01

### (2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

### (3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	64,773,090.67	100.00%	12,532,880.44	19.35%	52,240,210.23	80,083,162.84	100.00%	9,551,056.83	11.93%	70,532,106.01

其中：										
风险组合	64,773,090.67	100.00%	12,532,880.44	19.35%	52,240,210.23	80,083,162.84	100.00%	9,551,056.83	11.93%	70,532,106.01
合计	64,773,090.67	100.00%	12,532,880.44	19.35%	52,240,210.23	80,083,162.84	100.00%	9,551,056.83	11.93%	70,532,106.01

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
按组合计提坏账准备	2,981,823.61			
合计	2,981,823.61			---

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

合同资产核销说明：

其他说明：

6、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	647,342.82	1,650,524.80
合计	647,342.82	1,650,524.80

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中:										
其中:										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

### (4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额

### (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

### (6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	1,650,524.80	4,193,763.98	5,056,945.96	-140,000.00	647,342.82	
合计	1,650,524.80	4,193,763.98	5,056,945.96	-140,000.00	647,342.82	

(8) 其他说明

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	347,576,343.76	270,090,960.12
合计	347,576,343.76	270,090,960.12

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提
------	---------	------	------	-----------

				比例的依据及其合理性
--	--	--	--	------------

其他说明：

### 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	274,241,682.87	223,413,028.64
个人借款和备用金	8,356,796.08	8,194,293.92
社保公积金个人承担部分	15,577,395.12	11,744,607.18
往来款	28,009,753.07	23,625,501.66
单位借款及利息	29,969,442.76	8,000,000.00
合计	356,155,069.90	274,977,431.40

#### 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	125,963,730.83	124,847,053.42
1 至 2 年	107,193,259.97	54,444,557.50
2 至 3 年	44,919,047.67	56,941,428.39
3 年以上	78,079,031.43	38,744,392.09
3 至 4 年	59,079,875.16	13,296,986.14
4 至 5 年	1,874,875.38	24,587,734.95
5 年以上	17,124,280.89	859,671.00
合计	356,155,069.90	274,977,431.40

#### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	680,067.86	0.19%	680,067.86	100.00%		692,285.46	0.25%	692,285.46	100.00%	
其中:										
按组合计提坏账准备	355,475,002.04	99.81%	7,898,658.28	2.22%	347,576,343.76	274,285,145.94	99.75%	4,194,185.82	1.53%	270,090,960.12
其中:										
风险组合	83,361,614.97	23.41%	7,898,658.28	9.48%	75,462,956.69	48,192,612.81	17.53%	4,194,185.82	8.70%	43,998,426.99
性质组合	272,113,387.07	76.40%			272,113,387.07	226,092,533.13	82.22%			226,092,533.13
合计	356,155,069.90	100.00%	8,578,726.14	2.41%	347,576,343.76	274,977,431.40	100.00%	4,886,471.28	1.78%	270,090,960.12

按单项计提坏账准备：680,067.86 元

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	692,285.46	692,285.46	680,067.86	680,067.86	100.00%	预计无法收回
合计	692,285.46	692,285.46	680,067.86	680,067.86		

按组合计提坏账准备：7,898,658.28 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内 (含 1 年)	53,257,508.70	2,662,875.49	5.00%
1-2 年 (含 2 年)	16,338,158.49	1,633,815.85	10.00%
2-3 年 (含 3 年)	12,340,841.56	2,468,168.30	20.00%
3-4 年 (含 4 年)	90,293.42	45,146.71	50.00%
4-5 年 (含 5 年)	1,230,804.38	984,643.51	80.00%
5 年以上	104,008.42	104,008.42	100.00%
合计	83,361,614.97	7,898,658.28	

确定该组合依据的说明：

本公司以账龄作为信用风险特征，按信用风险特征组合对其他第三方应收款项计算预期信用损失。根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础，结合现时情况确定本年各账龄段应收款项组合计提坏账准备比例，据此计算本年应计提的坏账准备。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减)	

		值)	值)	
2023 年 1 月 1 日余额	4,194,185.82		692,285.46	4,886,471.28
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期计提	2,176,878.16			2,176,878.16
本期转回			12,217.60	12,217.60
其他变动	1,527,594.30			1,527,594.30
2023 年 12 月 31 日余额	7,898,658.28		680,067.86	8,578,726.14

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	692,285.46		12,217.60			680,067.86
按组合计提坏账准备	4,194,185.82	2,176,878.16			1,527,594.30	7,898,658.28
合计	4,886,471.28	2,176,878.16	12,217.60		1,527,594.30	8,578,726.14

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况:

单位: 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明:

## 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	押金、保证金	55,000,000.00	3-4 年	15.44%	
第二名	押金、保证金	30,000,000.00	1 年以内	8.42%	
第三名	押金、保证金	21,723,000.00	2-3 年	6.10%	
第四名	押金、保证金	20,000,000.00	1-2 年	5.62%	
第五名	单位借款及利息	18,419,442.76	1 年以内	5.17%	920,972.14
合计		145,142,442.76		40.75%	920,972.14

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 8、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	5,258,945.03	100.00%	13,171,975.87	100.00%
合计	5,258,945.03		13,171,975.87	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
第一名	564,267.60	10.73%
第二名	540,000.00	10.27%
第三名	276,000.00	5.25%
第四名	250,000.00	4.75%
第五名	233,865.24	4.45%
合计	1,864,132.84	35.45%

其他说明：

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	20,925,673.19		20,925,673.19	17,188,318.49		17,188,318.49
合同履约成本	19,105,981.33		19,105,981.33	26,676,918.89		26,676,918.89
合计	40,031,654.52		40,031,654.52	43,865,237.38		43,865,237.38

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	114,178,882.36	93,424,002.81
一年内到期的其他非流动资产	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	134,178,882.36	113,424,002.81

## (1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

## (2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

## 11、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待摊保险费、租赁费、油费及其他	70,798,882.82	50,488,871.76
待抵扣进项税及预缴税金	60,461,715.55	46,042,412.49
合计	131,260,598.37	96,531,284.25

其他说明：

## 12、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
非上市公司股权	735,000.00	735,000.00						
合计	735,000.00	735,000.00						

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

## 13、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
PPP 项目	241,372,266.84		241,372,266.84	149,174,103.13		149,174,103.13	0%-26.41%
合计	241,372,266.84		241,372,266.84	149,174,103.13		149,174,103.13	

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	489,794,656.00	100.00%	15,635,280.34	3.19%	474,159,375.66	299,984,061.79	100.00%	6,530,320.79	2.18%	293,453,741.00
其中：										
无风险组合	391,865,019.56	80.01%			391,865,019.56	222,754,843.18	74.26%			222,754,843.18
风险组合	97,929,636.44	19.99%	15,635,280.34	15.97%	82,294,356.10	77,229,218.61	25.74%	6,530,320.79	8.46%	70,698,897.82
合计	489,794,656.00	100.00%	15,635,280.34	3.19%	474,159,375.66	299,984,061.79	100.00%	6,530,320.79	2.18%	293,453,741.00

按组合计提坏账准备： 15,635,280.34 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
0-3 个月（含 3 个月）	33,376,698.44		
4-12 个月（含 12 个月）	9,605,365.23	480,268.26	5.00%
1-2 年（含 2 年）	24,328,562.92	2,432,856.29	10.00%
2-3 年（含 3 年）	12,897,297.13	2,579,459.43	20.00%
3-4 年（含 4 年）	13,448,912.74	6,724,456.37	50.00%
4-5 年（含 5 年）	4,272,799.98	3,418,239.99	80.00%
合计	97,929,636.44	15,635,280.34	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	

按组合计提坏账	6,530,320.79	9,104,959.55				15,635,280.34
合计	6,530,320.79	9,104,959.55				15,635,280.34

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

#### (4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

长期应收款核销说明：

#### 14、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			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	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
一、合营企业												
二、联营企业												
深圳伏泰智慧环境有限公司	162,491.65				56,425.63						218,917.28	
哈尔滨地铁玉禾田环境事业发展	34,056,128.21				2,812,408.98						36,868,537.19	

有限公司												
山东高速（深圳）投资有限公司	308,656,385.28			308,656,385.28								
深圳市深时环卫装备技术有限公司	297,805.21			297,805.21								
深圳市迈睿迈特环境科技有限公司	19,075,506.64	19,075,506.64									19,075,506.64	19,075,506.64
坎德拉（深圳）智能科技有限公司			50,000,000.00		-3,330,444.84						46,669,555.16	
重庆高洁环境绿化工程集团有限公司	42,000,000.00		153,000,000.00		7,754,684.20		919,877.06			-203,674,561.26		
蓝禾智慧（山东）城市服务有限公司			2,842,000.00		292,076.73						3,134,076.73	
小计	404,248,316.99	19,075,506.64	205,842,000.00	308,954,190.49	7,585,150.70		919,877.06			-203,674,561.26	105,966,593.00	19,075,506.64
合计	404,248,316.99	19,075,506.64	205,842,000.00	308,954,190.49	7,585,150.70		919,877.06			-203,674,561.26	105,966,593.00	19,075,506.64

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

1、公司于 2023 年 7 月 19 日与山东高速股份有限公司签订股权转让协议，将其持有的山东高速(深圳)投资有限公司 45%的股权以 296,700,000.00 元的价格转让给山东高速股份有限公司，以上相关股权交易于 2023 年 9 月 15 日完成股权交割，玉禾田不再对上述已转让的股份享有任何权益。

2、深圳市深时环卫装备技术有限公司与 2023 年 9 月 1 日办理注销登记，并于注销前与玉禾田环境发展集团股份有限公司、淄博临淄玉禾田环境工程有限公司和成都智通众城企业管理咨询合伙企业(有限合伙)就公司账面截至 2023 年 3 月 31 日的剩余财产签订《应收/应付款项处置及注销清算剩余资产分配协议》，协议约定取得剩余财产分配金额 160,700.33 元，账面投资金额 297,805.21 元，确认投资收益-137,104.88 元。

3、公司与重庆高洁环境绿化工程集团有限公司签订《关于重庆高洁环境绿化工程集团有限公司之股权转让协议》约定取得公司 65%股权，享有公司 65%的表决权。公司自 2023 年 10 月 31 日起将被投资单位纳入合并报表范围，相关信息详见“第十节、财务报告”中的“九、合并范围的变更”中的“1、非同一控制下企业合并”。

## 15、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 16、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	11,054,129.30			11,054,129.30
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	11,054,129.30			11,054,129.30
(1) 处置	11,054,129.30			11,054,129.30

出	(2) 其他转			
	4. 期末余额			
	二、累计折旧和累计摊销			
	1. 期初余额	7,045,178.80		7,045,178.80
	2. 本期增加金额	218,749.60		218,749.60
	(1) 计提或摊销	218,749.60		218,749.60
	3. 本期减少金额	7,263,928.40		7,263,928.40
	(1) 处置	7,263,928.40		7,263,928.40
	(2) 其他转出			
	4. 期末余额			
	三、减值准备			
	1. 期初余额			
	2. 本期增加金额			
	(1) 计提			
	3. 本期减少金额			
	(1) 处置			
	(2) 其他转出			
	4. 期末余额			
	四、账面价值			
	1. 期末账面价值			
	2. 期初账面价值	4,008,950.50		4,008,950.50

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

## (3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响

## (4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明：

## 17、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,068,242,448.61	915,385,775.69
合计	1,068,242,448.61	915,385,775.69

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输设备	作业车辆及设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	159,629,287.34	37,402,893.81	1,285,995,321.93	17,386,726.87	1,500,414,229.95
2. 本期增加金额	22,855,525.63	11,598,778.67	613,867,715.15	10,058,386.68	658,380,406.13
(1) 购置		5,085,793.89	221,057,285.42	3,165,969.96	229,309,049.27
(2) 在建工程转入			168,006.00		168,006.00
(3) 企业合并增加	22,855,525.63	2,778,935.81	188,960,239.56	6,671,415.77	221,266,116.77
(4) 使用权资产转入		3,711,771.56	198,604,956.05		202,316,727.61
(5) 其他		22,277.41	5,077,228.12	221,000.95	5,320,506.48
3. 本期减少金额	69,287,736.97	4,781,403.66	37,215,212.45	801,968.21	112,086,321.29
(1) 处置或报废		602,968.95	31,513,506.15	645,252.85	32,761,727.95
(2) 处置子公司减少	68,466,686.76				68,466,686.76
(3) 转至其他长期资产			5,701,706.30		5,701,706.30
(4) 其他	821,050.21	4,178,434.71		156,715.36	5,156,200.28

4. 期末余额	113,197,076.00	44,220,268.82	1,862,647,824.63	26,643,145.34	2,046,708,314.79
二、累计折旧					
1. 期初余额	17,551,792.72	15,400,185.96	540,822,811.82	11,253,663.76	585,028,454.26
2. 本期增加金额	7,189,703.95	8,952,484.97	405,920,764.13	8,850,267.00	430,913,220.05
(1) 计提	6,104,066.46	4,099,689.02	219,441,220.75	3,667,315.46	233,312,291.69
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加	1,085,637.49	1,786,728.33	79,651,351.17	5,041,280.26	87,564,997.25
(4) 使用权资产转入		3,024,609.55	105,129,521.99		108,154,131.54
(5) 其他		41,458.07	1,698,670.22	141,671.28	1,881,799.57
3. 本期减少金额	7,826,360.65	904,465.66	28,033,761.11	711,220.71	37,475,808.13
(1) 处置或报废		572,820.50	25,179,743.44	589,603.06	26,342,167.00
(2) 处置子公司减少	7,046,362.96				7,046,362.96
(3) 转至其他长期资产			2,854,017.67		2,854,017.67
(4) 其他	779,997.69	331,645.16		121,617.65	1,233,260.50
4. 期末余额	16,915,136.02	23,448,205.27	918,709,814.84	19,392,710.05	978,465,866.18
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	96,281,939.98	20,772,063.55	943,938,009.79	7,250,435.29	1,068,242,448.61
2. 期初账面价值	142,077,494.62	22,002,707.85	745,172,510.11	6,133,063.11	915,385,775.69

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
作业车辆及设备	30,645,011.17	主要为接受项目合作方（政府或政府授权单位）有偿转移运输设备，目前产权过户尚在办理中。
运输设备	187,502.31	主要为接受项目合作方（政府或政府授权单位）有偿转移运输设备，目前产权过户尚在办理中。

其他说明：

(5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

18、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	12,772,571.81	
合计	12,772,571.81	

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
昭通中心城市路灯改造工程	5,349,069.51		5,349,069.51			
克拉玛依独山子区路灯改造工程	7,423,502.30		7,423,502.30			
合计	12,772,571.81		12,772,571.81			

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因

其他说明：

(4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

(5) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

19、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	车辆租赁	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	129,223,951.58	179,922,412.58	309,146,364.16
2. 本期增加金额	29,347,535.73	27,862,469.22	57,210,004.95
(1) 新增租赁	26,276,777.18	423,913.56	26,700,690.74
(2) 企业合并增加	3,070,758.55	27,438,555.66	30,509,314.21
3. 本期减少金额	30,393,071.81	202,516,113.44	232,909,185.25
(1) 转出至固定资产		202,316,727.61	202,316,727.61
(2) 处置	30,393,071.81	199,385.83	30,592,457.64
4. 期末余额	128,178,415.50	5,268,768.36	133,447,183.86
二、累计折旧			

1. 期初余额	56,065,247.55	102,381,555.27	158,446,802.82
2. 本期增加金额	33,167,208.84	9,192,237.50	42,359,446.34
(1) 计提	31,677,193.61	2,402,641.78	34,079,835.39
(2) 企业合并增加	1,490,015.23	6,789,595.72	8,279,610.95
3. 本期减少金额	38,734,804.82	108,242,747.46	146,977,552.28
(1) 处置	38,734,804.82	88,615.92	38,823,420.74
(2) 转出至固定资产		108,154,131.54	108,154,131.54
4. 期末余额	50,497,651.57	3,331,045.31	53,828,696.88
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	77,680,763.93	1,937,723.05	79,618,486.98
2. 期初账面价值	73,158,704.03	77,540,857.31	150,699,561.34

## (2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

## 20、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	特许经营权 (PPP 项目)	软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额				438,039,908.47	9,140,276.85	447,180,185.32
2. 本期增加金额	596,917.71			4,807,549.23	100,000.00	5,504,466.94
(1) 购置				4,807,549.23	100,000.00	4,907,549.23
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加	596,917.71					596,917.71

3. 本期减少金额				188,000.00		188,000.00
(1) 处置				188,000.00		188,000.00
4. 期末余额	596,917.71			442,659,457.70	9,240,276.85	452,496,652.26
二、累计摊销						
1. 期初余额				191,344,138.05	4,430,602.99	195,774,741.04
2. 本期增加金额	596,917.71			37,180,258.01	651,747.64	38,428,923.36
(1) 计提				37,180,258.01	651,747.64	37,832,005.65
(2) 企业合并增加	596,917.71					596,917.71
3. 本期减少金额				114,311.31		114,311.31
(1) 处置				114,311.31		114,311.31
4. 期末余额	596,917.71			228,410,084.75	5,082,350.63	234,089,353.09
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值				214,249,372.95	4,157,926.22	218,407,299.17
2. 期初账面价值				246,695,770.42	4,709,673.86	251,405,444.28

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

### (3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

## 21、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
深圳绿源中碳智慧环境集团有限公司	46,228,916.25					46,228,916.25
陕西山高玉禾田建设工程有限公司	1,890,000.00					1,890,000.00
深圳永恒光智慧科技集团有限公司	99,849,411.48					99,849,411.48
七台河市城投公共环境服务有限公司	4,279,614.52					4,279,614.52
重庆高洁环境绿化工程集团有限公司		93,713,985.23				93,713,985.23
合计	152,247,942.25	93,713,985.23				245,961,927.48

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	企业合并形成的	处置		
深圳绿源中碳智慧环境集团有限公司			20,092,218.28			20,092,218.28
合计			20,092,218.28			20,092,218.28

### (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
----	----------------	-----------	-------------

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

(1) 深圳绿源中碳智慧环境集团有限公司

①深圳绿源中碳智慧环境集团有限公司及其下属子公司深圳绿源智谷科技环境有限公司、深圳绿达环境工程技术有限公司从事的业务均为垃圾分类相关的督导相关服务，故将其作为一个资产组进行商誉减值测试。

②基于减值测试目的，公司将商誉分摊至相关资产组执行减值测试程序，如测试结果表明包含分摊的商誉的资产组的可收回金额低于其账面价值，确认相应的资产减值损失。减值金额先抵减分摊至该资产组的商誉的账面价值，再根据资产组除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。商誉减值测试情况如下：

深圳绿源中碳智慧环境集团有限公司及其下属子公司垃圾分类督导服务提供商，为用户提供垃圾分类督导等服务，收入模式主要包括垃圾分类督导服务收入。资产组可收回金额取值于预计未来现金流量的现值估值，该资产组与购买日所确定的资产组一致。

根据公司聘请的深圳立信资产评估房地产估价有限公司出具的《深立信咨报字[2024]005-1号》资产评估报告，包含商誉的资产组可收回金额不低于 8,013.08 万元，与包含完全商誉的资产组的账面价值 11952.73 万元的差额按照持股比例 51%计提减值准备 2,009.22 万元。

(2) 深圳永恒光智慧科技集团有限公司

①深圳永恒光智慧科技集团有限公司及其下属子公司深圳市惠丰达建设工程有限公司、深圳市深中源实业有限公司、深圳鹏安达智能工程有限公司从事的业务主要为市政服务及工程相关的服务，故将其作为一个资产组进行商誉减值测试。

②基于减值测试目的，公司将商誉分摊至相关资产组执行减值测试程序，如测试结果表明包含分摊的商誉的资产组的可收回金额低于其账面价值，确认相应的资产减值损失。减值金额先抵减分摊至该资产组的商誉的账面价值，再根据资产组除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。商誉减值测试情况如下：

深圳永恒光智慧科技集团有限公司及其下属子公司市政服务的提供商，为用户提供路灯维护、装饰工程等服务，收入模式主要包括路灯维护、装饰工程收入。资产组可收回金额取值于预计未来现金流量的现值估值，该资产组与购买日所确定的资产组一致。

根据公司聘请的深圳立信资产评估房地产估价有限公司出具的《深立信咨报字[2024]005-2号》资产评估报告，包含商誉的资产组可收回金额不低于 26,926.51 万元，高于包含商誉的资产组的账面价值，不存在减值情况。

(3) 重庆高洁环境绿化工程集团有限公司

①重庆高洁环境绿化工程集团有限公司及其下属子公司从事的业务主要为市政环卫和物业管理，故将其作为一个资产组进行商誉减值测试。

②基于减值测试目的，公司将商誉分摊至相关资产组执行减值测试程序，如测试结果表明包含分摊的商誉的资产组的可收回金额低于其账面价值，确认相应的资产减值损失。减值金额先抵减分摊至该资产组的商誉的账面价值，再根据资产组除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。商誉减值测试情况如下：

重庆高洁环境绿化工程集团有限公司及其下属子公司市政服务的提供商，为用户提供公共区域的环境卫生综合管理等服务，收入模式主要包括市政环卫和物业清洁收入。资产组可收回金额取值于预计未来现金流量的现值估值，该资产组与购买日所确定的资产组一致。

根据公司聘请的深圳立信资产评估房地产估价有限公司出具的《深立信咨报字[2024]005-3号》资产评估报告，包含商誉的资产组可收回金额不低于 32,931.61 万元，高于包含商誉的资产组的账面价值，不存在减值情况。

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年	预测期的关	稳定期的关	稳定期的关
----	------	-------	------	-------	-------	-------	-------

				限	键参数	键参数	键参数的确定依据
深圳绿源中碳智慧环境集团有限公司	119,527,275.05	80,130,768.61	39,396,506.44	5 年	平均收入增长率：5.61%； 平均毛利率：23.99%； 税前折现率：13.09%。	增长率：0%； 毛利率：26.86%； 税前折现率：13.09%。	增长率为0%；毛利率、折现率与预测期最后一年一致。
陕西山高玉禾田建设工程有限公司	1,930,211.01	11,798,025.66		资质使用期间内	不适用	不适用	不适用
深圳永恒光智慧科技集团有限公司	189,353,986.75	269,265,071.87		5 年	平均收入增长率：7.94%； 平均毛利率：22.42%； 税前折现率：11.28%。	增长率：0%； 毛利率：21.5%； 税前折现率：11.28%。	增长率为0%；毛利率、折现率与预测期最后一年一致。
七台河市城投公共环境服务有限公司	54,851,573.91	58,252,747.07		5 年	平均收入增长率：0.92%； 平均毛利率：9.05%； 税前折现率：9.84%。	增长率：0%； 毛利率：9.79%； 税前折现率：9.84%。	增长率为0%；毛利率、折现率与预测期最后一年一致。
重庆高洁环境绿化工程有限公司	308,788,838.60	329,316,069.17		5 年	平均收入增长率：5.52%； 平均毛利率：18.28%； 税前折现率：11.25%。	增长率：0%； 毛利率：17.53%； 税前折现率：11.25%。	增长率为0%；毛利率、折现率与预测期最后一年一致。
合计	674,451,885.32	748,762,682.38	39,396,506.44				

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因  
公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

### (5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

单位：元

项目	业绩承诺完成情况		商誉减值金额	
	本期	上期	本期	上期

	承诺业绩	实际业绩	完成率	承诺业绩	实际业绩	完成率		
深圳绿源中碳智慧环境集团有限公司	33,000,000.00	10,441,154.11	31.64%	30,000,000.00	23,445,761.78	78.15%	20,092,218.28	
深圳永恒光智慧科技集团有限公司	350,000,000.00	386,527,704.05	110.44%	280,000,000.00	216,217,928.52	77.22%		
深圳永恒光智慧科技集团有限公司	45,000,000.00	46,727,448.28	103.84%	38,000,000.00	33,019,876.45	86.89%		
重庆高洁环境绿化工程集团有限公司	604,000,000.00	610,976,441.03	101.16%					
重庆高洁环境绿化工程集团有限公司	35,400,000.00	25,897,478.60	73.16%					

其他说明：

- 1、以经审计后扣除非经常性损益前后归属于母公司所有者净利润孰低者为计算依据；
- 2、深圳绿源中碳智慧环境集团有限公司的业绩承诺指标为净利润，深圳永恒光智慧科技集团有限公司和重庆高洁环境绿化工程集团有限公司的业绩承诺指标 1 系营业收入、指标 2 系净利润；
- 3、深圳绿源中碳智慧环境集团有限公司的业绩承诺期间为 2021 年 4 月 1 日至 2024 年 3 月 31 日；深圳永恒光智慧科技集团有限公司的业绩承诺期间为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日；重庆高洁环境绿化工程集团有限公司的业绩承诺期间为 2023 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日。以上业绩数据列示均为 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日数据。

## 22、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	17,063,544.13	8,002,046.70	6,440,013.30	9,147,156.10	9,478,421.43
停车场工程	18,859.01	5,481,095.17	1,148,873.84		4,351,080.34
智慧展厅	3,368,437.35		396,286.68		2,972,150.67
其他	76,103.08	4,547,326.07	190,873.80		4,432,555.35
合计	20,526,943.57	18,030,467.94	8,176,047.62	9,147,156.10	21,234,207.79

其他说明：

其他减少为本期处置深圳市玉蜻蜓投资咨询有限公司和深圳市金枫投资咨询有限公司引起的减少。

## 23、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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	197,707,118.60	44,562,436.17	136,594,711.57	27,501,191.51

可抵扣亏损	68,433,384.55	17,108,346.14	106,049,694.13	26,512,423.54
预计负债-诉讼支出	3,913,678.11	726,543.56	3,769,724.97	893,429.05
预计负债-PPP 项目预计更新改造支出	132,632,473.91	31,571,353.80	134,763,237.51	32,107,561.17
预计负债-PPP 项目计提利息费用	87,275,580.52	20,497,988.40	78,912,703.54	18,565,004.46
无形资产-PPP 项目摊销差异	60,661,130.03	14,359,547.17	53,877,368.54	12,768,302.98
预提费用	1,226,250.00	306,562.50	215,586.30	5,389.66
租赁负债	74,958,942.67	18,344,199.70	96,331,672.97	22,789,099.57
合计	626,808,558.39	147,476,977.44	610,514,699.53	141,142,401.94

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	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
无形资产-PPP 项目预计更新改造支出	132,632,473.91	31,571,353.80	134,763,237.51	32,107,561.17
固定资产-新购进的设备、器具一次性税前扣除	191,256,404.20	47,814,101.05	170,130,226.33	42,532,556.60
使用权资产	73,507,370.17	17,981,782.62	98,922,617.54	23,455,134.01
合计	397,396,248.28	97,367,237.47	403,816,081.38	98,095,251.78

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	71,269,167.94	76,207,809.50	77,599,498.17	63,542,903.77
递延所得税负债	71,269,167.94	26,098,069.53	77,599,498.17	20,495,753.61

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明：

## 24、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本	82,263,284.06		82,263,284.06	55,585,331.28		55,585,331.28
预付的设备及软件款	2,703,421.50		2,703,421.50	4,557,591.93		4,557,591.93
预付 PPP 项目设备款	8,923,841.95		8,923,841.95	6,693,987.72		6,693,987.72
预付的房屋购置款	58,346,580.50		58,346,580.50			
其他	57,825,751.00		57,825,751.00	58,985,848.20		58,985,848.20
合计	210,062,879.01		210,062,879.01	125,822,759.13		125,822,759.13

其他说明：

## 25、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	8,445,156.11	8,445,156.11	保函保证金、票据保证金、涉诉冻结款、银行额度冻结款	保函保证金受限金额 2,725,000.00 元；银行涉诉冻结资金 2,813,384.09 元；票据保证金受限金额 1,047,384.67 元；银行额度冻结资金 1,859,387.35 元。	5,727,359.01	5,727,359.01	保函保证金、涉诉冻结款	保函保证金受限金额 2,699,950.00 元；银行涉诉冻结资金 3,027,409.01 元。
固定资产	175,123,897.89	106,950,582.60	融资租赁资产		84,640,348.16	84,640,348.16	融资租赁资产	
应收账款	132,842,139.15	132,159,611.47	质押担保		322,135,750.43	322,135,750.43	质押担保	
合计	316,411,193.15	247,555,350.18			412,503,457.60	412,503,457.60		

其他说明：

应收账款质押担保说明：

1、2023 年 1 月 16 日，淄博临淄玉禾田环境工程有限公司与山东临淄农村商业银行股份有限公司孙娄支行签订《流动资金借款合同》（编号：临农商流借字 2023 年第 0102109 号）。淄博临淄玉禾田环境工程有限公司与临淄区综合行政执法局签订特许经营权合同产生的应收债权为质押物提供质押担保（编号：临农商应质字 2023 年第 0102009 号）。截至 2023 年 12 月 31 日，上述应收账款账面价值 99,611,191.36 元。

2、2023 年 5 月 19 日，重庆高洁环境绿化工程集团有限公司及乌鲁木齐高洁城市服务有限公司与海翼商业保理（天津）有限公司签订《有追索权保理合同》（编号：HYBL-202305-00016-BL）。以乌鲁木齐高洁城市服务有限公司与第十二师五一农场城镇管理服务中心签订的《兵团五一新区（五一农场）市政环卫政府采购服务合同》产生的应收债权为质押物提供质押保理。截至 2023 年 12 月 31 日，上述应收账款账面价值为 1,211,854.47 元。

3、2023 年 7 月 6 日，重庆高洁环境绿化工程集团有限公司与中信银行股份有限公司重庆分行签订《最高额应收账款质押合同》（编号：信银渝贷字第 7420423013-2 号）。以重庆高洁环境绿化工程集团有限公司与重庆市荣昌区城市管理局签订的《重庆市政府采购合同》（即《荣昌区城乡环卫一体化项目合同》）（合同编号：19C0087）产生的应收债权为质押物提供质押担保。截至 2023 年 12 月 31 日，上述应收账款账面价值为 9,731,324.55 元。

4、2023 年 7 月 6 日，重庆高洁环境绿化工程集团有限公司与中信银行股份有限公司重庆分行签订《最高额应收账款质押合同》（编号：信银渝贷字第 7420423013-1 号）。以重庆高洁环境绿化工程集团有限公司与城口县住房和城乡建设委员会签订的《城口县城区清扫保洁市场化运作服务合同》产生的应收债权为质押物提供质押担保。截至 2023 年 12 月 31 日，上述应收账款账面价值为 4,347,944.85 元。

5、2023 年 9 月 1 日，重庆高洁环境绿化工程集团有限公司及乌鲁木齐高洁城市环境绿化工程综合服务有限责任公司与中信银行股份有限公司乌鲁木齐分行签订《最高额应收账款质押合同》（合同编号：【银乌【2023】最应质字/第【0744】号】），以重庆高洁环境绿化工程集团有限公司与乌鲁木齐高新技术产业开发区（新市区）市容市政管理局签订的《乌鲁木齐高新区（新市区）向社会购买环卫保洁、滑雪、垃圾清运作业服务项目（B 标段）购买服务协议》产生的应收债权为质押物提供质押担保。截至 2023 年 12 月 31 日，上述应收账款账面价值为 0.00 元。

6、2023 年 9 月 1 日，重庆高洁环境绿化工程集团有限公司及霍城高洁城市环境服务有限公司与中信银行股份有限公司重庆星光支行签订《最高额应收账款质押合同》（合同编号：【银乌【2023】最应质字/第【0978】号】），以重庆高洁环境绿化工程集团有限公司与霍城县住房和城乡建设局签订的《霍城县环卫服务外包项目服务合同》产生的应收债权为质押物提供质押担保。截至 2023 年 12 月 31 日，上述应收账款账面价值为 7,160,965.87 元。

7、2023 年 9 月 1 日，重庆高洁环境绿化工程集团有限公司及伊宁县高洁城市综合服务有限公司与中信银行股份有限公司重庆星光支行签订《最高额应收账款质押合同》（合同编号：【银乌【2023】最应质字/第【0745】号】），以重庆高洁环境绿化工程集团有限公司与伊宁县住房和城乡建设局签订的《伊宁县城市公共服务市场化服务项目》产生的应收债权为质押物提供质押担保。截至 2023 年 12 月 31 日，上述应收账款账面价值为 10,025,650.37 元。

8、高洁环卫服务（天津）有限公司与中国农业银行股份有限公司天津东丽支行签订《权利质押合同》（合同编号：121000000000144257），以《中标合同》（编号：津采同【2023】296580 号）产生的应收债权为质押物提供质押担保。截至 2023 年 12 月 31 日，上述应收账款账面价值为 70,680.00 元。

## 26、短期借款

### （1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	11,220,800.00	20,000,000.00
保证借款	807,781,027.78	678,000,000.00
信用借款	9,587,101.33	
质押+保证借款	80,066,666.68	20,000,000.00
票据融资	428,241.08	
合计	909,083,836.87	718,000,000.00

短期借款分类的说明：

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

**27、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	495,904.30	
银行承兑汇票	3,487,793.12	
合计	3,983,697.42	

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

**28、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	574,334,109.14	357,155,317.55
1-2 年（含 2 年）	149,284,453.34	164,256,239.05
2-3 年（含 3 年）	62,583,405.53	49,319,561.58
3 年以上	19,728,727.88	1,972,785.00
合计	805,930,695.89	572,703,903.18

**(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

**29、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	22,754,512.19	13,549,229.12
其他应付款	69,983,446.93	33,040,330.90
合计	92,737,959.12	46,589,560.02

## (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付子公司少数股东股利	22,754,512.19	13,549,229.12
合计	22,754,512.19	13,549,229.12

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## (3) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	27,768,040.05	13,408,823.05
押金、保证金	5,039,814.74	3,859,539.12
工伤赔付、车辆赔付	1,126,732.49	1,698,182.63
设备投资款	6,480,000.00	6,480,000.00
股权投资款	28,295,500.00	6,095,500.00
其他	1,273,359.65	1,498,286.10
合计	69,983,446.93	33,040,330.90

## 2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
赣州市章贡区城市管理局	6,480,000.00	设备投资款，相关设备已交付，但尚未办理出资手续
合计	6,480,000.00	

## 3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：

## 30、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收服务费（不含增值税、不含租赁款）	11,089,123.89	22,670,180.80
合计	11,089,123.89	22,670,180.80

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 31、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	373,394,773.22	3,331,937,776.79	3,287,450,089.17	417,882,460.84
二、离职后福利-设定提存计划	1,219,813.81	193,258,167.21	192,912,808.96	1,565,172.06
三、辞退福利	495,781.43	5,481,421.57	4,747,103.73	1,230,099.27
合计	375,110,368.46	3,530,677,365.57	3,485,110,001.86	420,677,732.17

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	364,518,487.74	3,143,149,062.84	3,097,277,617.35	410,389,933.23
2、职工福利费	4,035,943.25	42,100,667.24	42,230,702.58	3,905,907.91
3、社会保险费	178,145.32	103,229,419.97	102,828,671.70	578,893.59
其中：医疗保险费	136,812.55	92,176,687.00	91,812,520.06	500,979.49
工伤保险费	41,332.77	9,054,538.95	9,017,957.62	77,914.10
生育保险费		1,998,194.02	1,998,194.02	
4、住房公积金	720,981.80	20,514,668.09	20,894,616.00	341,033.89
5、工会经费和职工教育经费	3,941,215.11	22,943,958.65	24,218,481.54	2,666,692.22
合计	373,394,773.22	3,331,937,776.79	3,287,450,089.17	417,882,460.84

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,161,027.51	187,151,472.61	186,798,944.60	1,513,555.52
2、失业保险费	58,786.30	6,106,694.60	6,113,864.36	51,616.54
合计	1,219,813.81	193,258,167.21	192,912,808.96	1,565,172.06

其他说明：

## 32、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	23,548,528.54	17,093,046.47
企业所得税	89,575,578.78	82,425,659.44
个人所得税	1,323,167.61	1,437,490.87
城市维护建设税	1,317,324.62	1,220,371.04
教育费附加	976,016.12	911,828.93
其他	460,315.09	201,602.56
合计	117,200,930.76	103,289,999.31

其他说明：

## 33、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	183,067,996.92	108,000,000.00
一年内到期的长期应付款	35,803,494.59	
一年内到期的租赁负债	37,965,931.89	42,628,504.47
合计	256,837,423.40	150,628,504.47

其他说明：

## 34、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
暂估增值税销项税	82,433,779.62	47,932,154.47
合计	82,433,779.62	47,932,154.47

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券	面值	票面	发行	债券	发行	期初	本期	按面	溢折	本期		期末	是否

名称		利率	日期	期限	金额	余额	发行	值计 提利息	价摊 销	偿还		余额	违约
合计													

其他说明：

### 35、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	1,175,887.24	
保证借款	248,660,362.24	132,500,000.00
抵押+保证借款	9,388,195.16	
质押+保证借款	4,248,387.42	
合计	263,472,832.06	132,500,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

### 36、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁	1,225,536.12	15,403,896.89
经营租赁	49,953,416.99	54,947,360.15
合计	51,178,953.11	70,351,257.04

其他说明：

### 37、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	18,649,720.08	
合计	18,649,720.08	

#### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## (2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

## 38、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	4,361,152.72	4,810,633.01	
PPP 项目资产预计更新支出	219,908,054.43	213,675,941.05	
合计	224,269,207.15	218,486,574.06	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 39、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 40、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	332,160,000.00			66,432,000.00		66,432,000.00	398,592,000.00

其他说明：

公司于 2023 年 4 月 21 日召开第三届董事会 2023 年第二次会议和第三届监事会 2023 年第二次会议，审议通过了《关于公司 2022 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》：以公司总股本 332,160,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 5.70 元（含税），合计派发现金股利人民币 189,331,200 元（含税），不送红股；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股，合计转增 66,432,000 股，转增后公司总股为 398,592,000 股。

## 41、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢	763,899,448.70	919,877.06	66,432,000.00	698,387,325.76

价)				
其他资本公积	8,187,727.66		8,187,727.66	
合计	772,087,176.36	919,877.06	74,619,727.66	698,387,325.76

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、资本溢价本期增加是本期收购重庆高洁环境绿化工程集团有限公司，在取得控制权之前按权益法核算时，其他权益变动导致增加 919,877.06 元；

2、资本溢价本期减少是公司于 2023 年 4 月 21 日召开第三届董事会 2023 年第二次会议和第三届监事会 2023 年第二次会议，审议通过了《关于公司 2022 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》：以公司总股本 332,160,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 5.70 元（含税），合计派发现金股利人民币 189,331,200 元（含税），不送红股；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股，合计转增 66,432,000 股，转增后公司总股本为 398,592,000 股。

3、其他资本公积本期因业绩未达标，股权激励作废而减少了 8,187,727.66 元，详见“第十节、财务报告”中的“十五、股份支付”。

## 42、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	75,376,154.92	18,621,848.89	10,551,782.74	83,446,221.07
合计	75,376,154.92	18,621,848.89	10,551,782.74	83,446,221.07

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期减少主要是公司之子公司深圳玉禾田智慧城市运营集团有限公司取得山东鲁玉环卫服务有限公司 49% 的少数股权，所支付的收购少数股权价款与对应的少数股东权益账面价值之间的差额调整盈余公积。

## 43、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,128,204,585.36	1,743,149,914.45
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-200,457.80	-229,016.49
调整后期初未分配利润	2,128,004,127.56	1,742,920,897.96
加：本期归属于母公司所有者的净利润	521,143,750.07	494,348,910.69
减：提取法定盈余公积	18,621,848.89	38,404,881.73
应付普通股股利	189,331,200.00	70,860,799.36
期末未分配利润	2,441,194,828.74	2,128,004,127.56

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 44、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,142,543,239.52	4,753,602,233.09	5,389,902,934.22	4,182,945,864.03
其他业务	18,030,376.60	7,101,215.72	3,599,598.51	2,330,854.14
合计	6,160,573,616.12	4,760,703,448.81	5,393,502,532.73	4,185,276,718.17

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

□是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		物业管理业务		城市运营业务		其他		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型												
其中：												
按经营地区分类												
其中：												
东北					143,912,931.65	136,312,803.65	742,977,919.19	561,882,044.47	472,453.29		887,363,304.13	698,194,848.12
华北					72,551,915.41	63,894,506.36	430,653,513.69	341,544,862.05	55,221.24		503,260,650.34	405,439,368.41
华东					72,446,936.95	67,465,483.43	1,843,423,288.84	1,362,016,866.27	15,317,256.49	6,895,215.72	1,931,187,482.28	1,436,377,565.42
华南					664,907,786.57	597,972,416.14	1,395,175,916.93	997,607,367.05	1,861,755.64	103,013.20	2,061,945,459.14	1,595,682,796.39
华中					12,071,282.38	11,251,047.23	62,632,268.63	40,809,213.93	141,082.04	102,986.80	74,844,633.05	52,163,247.96
西北					12,186,733.80	10,889,165.16	501,694,733.11	414,736,693.02			513,881,466.91	425,625,858.18
西南					97,595,630.88	83,305,387.68	90,312,381.49	63,914,376.65	182,607.90		188,090,620.27	147,219,764.33
市场或客												

户类型												
其中:												
合同类型												
其中:												
按商品转让的时间分类												
其中:												
按合同期限分类												
其中:												
按销售渠道分类												
其中:												
合计					1,075,673,217.64	971,090,809.65	5,066,870,021.88	3,782,511,423.44	18,030,376.60	7,101,215.72	6,160,573,616.12	4,760,703,448.81

与履约义务相关的信息:

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

本公司物业管理业务及城市运营业务属于在某一时段内履行履约义务，履约时间通常在 1 至 24 年以内，按照合同约定，客户通常采用月度或者季度结算的方式，本公司作为主要责任人在合同约定的作业区域进行保洁、垃圾收运等服务，本公司客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 36,014,210,361.22 元，其中，5,287,452,415.63 元预计将于 2024 年度确认收入，4,027,611,795.35 元预计将于 2025 年度确认收入，3,024,525,487.10 元预计将于 2026 年度确认收入。

合同中可变对价相关信息:

## 重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

## 45、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	12,854,579.61	12,228,560.66
教育费附加	10,121,422.80	9,315,114.32
其他	5,562,899.59	4,410,605.57
合计	28,538,902.00	25,954,280.55

其他说明：

## 46、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	251,822,303.78	240,701,938.89
保险费	569,397.86	858,753.09
办公费	19,673,299.68	21,507,131.66
车辆费用	12,605,931.31	12,626,828.88
房屋租赁费	9,221,482.33	9,574,325.87
水电气费	3,991,155.17	3,327,687.77
差旅费	7,425,977.52	4,334,104.88
通讯费	1,011,027.45	884,094.06
招待费	36,214,230.97	26,270,340.86
折旧费	34,611,096.29	23,207,889.79
中介咨询费	21,940,667.54	15,470,608.45
其他	4,907,905.88	8,018,147.81
合计	403,994,475.78	366,781,852.01

其他说明：

## 47、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	40,016,707.72	26,378,701.95
办公费	3,530,457.74	2,150,482.41
招待费	9,360,983.89	5,519,801.69
差旅费	5,354,775.13	2,940,874.76
广告费	347,118.41	2,935,301.73
其他	13,895,184.71	8,363,935.43
合计	72,505,227.60	48,289,097.97

其他说明：

## 48、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,104,747.88	11,331,383.83
办公费	1,685,234.32	756,147.72
差旅费	526,824.07	242,417.73
车辆费用	270,164.12	95,309.06
外包费用	225,672.17	2,599,109.12
材料费	10,197,517.64	2,172,124.36
其他	2,633,577.31	1,129,946.74
合计	31,643,737.51	18,326,438.56

其他说明：

## 49、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	47,295,138.53	41,206,647.65
其中：租赁负债利息费用	3,654,465.39	2,203,810.67
减：利息收入	12,248,630.36	15,954,728.46
手续费及其他	3,727,147.41	3,891,350.28
更新改造费计提利息	16,800,541.02	16,636,323.08
合计	55,574,196.60	45,779,592.55

其他说明：

## 50、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	15,600,974.57	18,430,913.89
进项税加计抵减	16,722,203.97	18,996,364.97
代扣个人所得税手续费	76,783.91	133,715.11
其他补助	31,044,718.80	4,275,980.11
合计	63,444,681.25	41,836,974.08

## 51、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	7,585,150.70	14,546,651.89
处置长期股权投资产生的投资收益	-7,065,828.94	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	4,309,817.97	3,421,898.11
合计	4,829,139.73	17,968,550.00

其他说明：

## 52、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	66,852.08	-99,060.23
应收账款坏账损失	-84,629,854.41	-49,539,296.56
其他应收款坏账损失	-2,164,660.56	29,298.03
长期应收款坏账损失	-9,104,959.55	24,738.85
合计	-95,832,622.44	-49,584,319.91

其他说明：

## 53、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、长期股权投资减值损失		-19,075,506.63
十、商誉减值损失	-20,092,218.28	
十一、合同资产减值损失	-2,981,823.61	1,071,197.00
合计	-23,074,041.89	-18,004,309.63

其他说明：

## 54、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失	2,210,658.35	-2,348,774.84

## 55、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		471,389.39	
保险理赔及其他	5,250,343.22	5,524,141.93	5,250,343.22
合计	5,250,343.22	5,995,531.32	5,250,343.22

其他说明：

## 56、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	8,340,982.30	1,946,427.45	8,340,982.30
非流动资产毁损报废损失	1,125,631.95	1,147,158.32	1,125,631.95

工伤赔付及其他	10,113,145.16	10,129,713.61	10,113,145.16
合计	19,579,759.41	13,223,299.38	19,579,759.41

其他说明：

## 57、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	167,833,068.49	165,025,375.26
递延所得税费用	-5,956,611.17	-36,245,743.75
合计	161,876,457.32	128,779,631.51

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	744,862,026.63
按法定/适用税率计算的所得税费用	186,215,506.66
子公司适用不同税率的影响	-26,410,550.17
调整以前期间所得税的影响	100,706.18
非应税收入的影响	-2,887,065.64
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	15,080,521.15
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,733,076.40
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	-226,130.35
税法规定的额外可扣除费用	-7,294,094.11
税率差异对递延所得税的影响	30,640.00
所得税费用	161,876,457.32

其他说明：

## 58、其他综合收益

详见附注。

## 59、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	21,392,867.72	15,058,949.20
利息收入	13,371,972.15	15,954,728.46
政府补助	15,600,974.57	18,902,303.28
押金及保证金	94,734,763.39	117,252,779.81

收到保险公司赔偿款	21,626,556.15	18,397,404.79
代收代付款	17,418,535.81	14,885,544.12
其他	2,591,153.19	13,100,356.20
合计	186,736,822.98	213,552,065.86

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	11,170,651.92	32,153,746.32
费用支出	196,038,843.90	113,743,099.27
工伤赔付、车辆赔付	19,398,633.74	18,807,107.88
押金及保证金	133,554,107.90	138,689,424.22
代收代付款	13,700,382.58	16,252,827.83
其他	28,633,156.93	10,637,723.72
合计	402,495,776.97	330,283,929.24

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回理财产品	1,745,000,000.00	1,530,000,000.00
收回长期应收款及其他	19,100,827.53	24,625,650.52
其他	1,006,534.00	37,704,447.00
合计	1,765,107,361.53	1,592,330,097.52

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	1,745,000,000.00	1,530,000,000.00
其他		26,000,000.00
合计	1,745,000,000.00	1,556,000,000.00

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付使用权资产租赁款	51,024,779.19	29,589,881.70
支付购买少数股权款	16,222,300.00	
其他	10,195,034.73	
合计	77,442,113.92	29,589,881.70

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

#### (4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

## 60、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	582,985,569.31	556,955,273.05
加：资产减值准备	118,906,664.33	67,588,629.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	233,531,041.29	185,366,311.24
使用权资产折旧	34,079,835.39	42,546,875.94
无形资产摊销	37,832,005.65	37,446,410.23
长期待摊费用摊销	8,176,047.62	7,570,989.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-2,210,658.35	2,348,774.84
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	901,883.40	1,147,158.32
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	64,203,997.42	57,842,970.73
投资损失（收益以“－”号填列）	-4,829,139.73	-17,968,550.00

列)		
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	10,592,595.27	-33,248,121.29
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-16,548,956.44	-2,993,767.84
存货的减少（增加以“—”号填列）	10,601,298.87	-23,025,858.84
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-984,604,688.58	-830,123,121.72
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	234,391,238.24	320,506,931.67
其他		
经营活动产生的现金流量净额	328,008,733.69	371,960,905.64
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	1,112,632,623.37	1,012,067,701.80
减：现金的期初余额	1,012,067,701.80	1,145,935,145.56
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	100,564,921.57	-133,867,443.76

## （2） 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	130,800,000.00
其中：	
重庆高洁环境绿化工程集团有限公司	130,800,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	15,619,347.38
其中：	
重庆高洁环境绿化工程集团有限公司	15,619,347.38
其中：	
取得子公司支付的现金净额	115,180,652.62

其他说明：

## （3） 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	100,215,400.00

其中:	
深圳市金枫投资咨询有限公司	50,181,500.00
深圳市玉蜻蜓投资咨询有限公司	50,033,900.00
减:丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	13,026,331.36
其中:	
深圳市金枫投资咨询有限公司	7,568,864.79
深圳市玉蜻蜓投资咨询有限公司	5,457,466.57
其中:	
处置子公司收到的现金净额	87,189,068.64

其他说明:

#### (4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,112,632,623.37	1,012,067,701.80
其中:库存现金	332,702.26	160,839.31
可随时用于支付的银行存款	1,112,299,921.11	1,011,906,862.49
三、期末现金及现金等价物余额	1,112,632,623.37	1,012,067,701.80

#### (5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位: 元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

#### (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位: 元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由

其他说明:

#### (7) 其他重大活动说明

### 61、租赁

#### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	3,654,465.39	3,913,104.14
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	50,411,163.67	45,043,825.34
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）	2,117,288.72	5,004,869.48
与租赁相关的总现金流出	51,024,779.19	29,589,881.70

本公司已承诺但尚未开始的租赁预计未来年度现金流出的情况如下：

剩余租赁期	未折现租赁付款额
1 年以内	40,708,306.77
1 至 2 年	23,757,777.78
2 至 3 年	8,122,080.07
3 年以上	24,949,930.50
合计	97,538,095.12

涉及售后租回交易的情况

## (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

## (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

## 62、其他

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,104,747.88	11,331,383.83
办公费	1,685,234.32	756,147.72
差旅费	526,824.07	242,417.73
车辆费用	270,164.12	95,309.06
外包费用	225,672.17	2,599,109.12
材料费	10,197,517.64	2,172,124.36
其他	2,633,577.31	1,129,946.74
合计	31,643,737.51	18,326,438.56
其中：费用化研发支出	31,643,737.51	18,326,438.56

## 1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
----	------	--------	------------	----------	------------

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

## 2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
------	-------------	-------------------

其他说明：

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流
重庆高洁环境绿化工程集团有限公司	2023年10月31日	201,000,000.00	65.00%	购买	2023年10月31日	取得控制权	103,375,222.74	5,992,216.39	10,068,472.89

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	重庆高洁环境绿化工程集团有限公司
--现金	94,350,000.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	

--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	16,650,000.00
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	90,000,000.00
--其他	
合并成本合计	201,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	107,286,014.77
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	93,713,985.23

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	重庆高洁环境绿化工程集团有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	426,420,890.14	426,420,890.14
货币资金	17,702,743.67	17,702,743.67
应收款项	169,225,957.69	169,225,957.69
存货	5,069,916.43	5,069,916.43
固定资产	133,701,119.52	133,701,119.52
无形资产		
预付账款	1,822,854.23	1,822,854.23
其他流动资产	22,966,246.39	22,966,246.39
递延所得税资产	1,501,414.47	1,501,414.47
负债：	258,290,016.12	258,290,016.12
借款	82,330,190.36	82,330,190.36
应付款项	70,645,729.73	70,645,729.73
递延所得税负债	395,185.83	395,185.83
净资产	168,130,874.02	168,130,874.02
减：少数股东权益	3,075,466.68	3,075,466.68
取得的净资产	165,055,407.34	165,055,407.34

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

单位：元

被购买方名称	购买日之前原持有股权的取得时点	购买日之前原持有股权的取得比例	购买日之前原持有股权的取得成本	购买日之前原持有股权的取得方式	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益或留存收益的金额
重庆高洁环境绿化工程集团有限公司	2023年01月12日	30.00%	84,000,000.00	增资	84,000,000.00	90,000,000.00	6,000,000.00	标的公司整体估值：管理层根据以标的公司2022年度实现的经会计师审计的合并报表净利润并考虑标的公司在手订单、未来经营业绩和发展前景作为估值基础，确定公司整体估值30,000万元。	

其他说明：

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	
	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

单位：元

子公司名称	丧失控制权时点的	丧失控制权时点的	丧失控制权时点的	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的	处置价款与处置投	丧失控制权之日剩	丧失控制权之日合	丧失控制权之日合	按照公允价值重新	丧失控制权之日合	与原子子公司股权投资

	处置价款	处置比例	处置方式		判断依据	资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	余股权的比例	并财务报表层面剩余股权的账面价值	并财务报表层面剩余股权的公允价值	计量剩余股权产生的利得或损失	并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额
深圳市玉蜻蜓投资咨询有限公司	50,033,900.00	100.00%	股权转让	2023年06月14日	工商变更登记日	6,044,741.97					不适用	
深圳市金枫投资咨询有限公司	50,181,500.00	100.00%	股权转让	2023年06月14日	工商变更登记日	5,999,972.77					不适用	

其他说明：

玉禾田之子公司深圳玉禾田智慧城市运营集团有限公司分别与受让方深圳天之润投资咨询有限公司、深圳美丽城乡规划设计有限公司于 2023 年 4 月 21 日签署《股权转让协议》拟将深圳市玉蜻蜓投资咨询有限公司 100%股权以人民币 5,003.39 万元的价格出售给深圳天之润投资咨询有限公司；拟将深圳市金枫投资咨询有限公司 100%股权以人民币 5,018.15 万元的价格出售给深圳美丽城乡规划设计有限公司。

以上交易公司于 2023 年 4 月 21 日召开第三届董事会 2023 年第二次会议、第三届监事会 2023 年第二次会议，审议通过《关于出售子公司股权暨关联交易的议案》。

截至 2023 年 6 月 14 日以上交易已完成股权交割，玉禾田不再对上述已转让的股份享有任何权益。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

## 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

1、公司因新设立子公司导致合并范围的变动：

(1) 湖南永恒光智慧科技有限公司系本公司于 2023 年 1 月 5 日设立的法人企业，统一社会信用代码为 91430104MAC5ALA17H，注册资本为 200 万元人民币。

(2) 广饶玉禾田环境服务有限公司系本公司于 2023 年 1 月 12 日设立的法人企业，统一社会信用代码为 91370523MAC7A7F20F，注册资本为 500 万元人民币。

(3) 佛山乐禾智慧城市管理有限公司系本公司于 2023 年 2 月 7 日设立的法人企业，统一社会信用代码为 91440606MAC6KG4W48，注册资本为 500 万元人民币。

(4) 景德镇市光享智慧科技有限公司系本公司于 2023 年 2 月 7 日设立的法人企业，统一社会信用代码为 91360202MAC6KD1W7X，注册资本为 100 万元人民币。

- (5) 汉中兴汉汉玉城市环境运营有限公司系本公司于 2023 年 2 月 13 日设立的法人企业，统一社会信用代码为 91610702MAB2TDGC22，注册资本为 500 万元人民币。
- (6) 张家港江玉城市服务有限公司系本公司于 2023 年 3 月 1 日设立的法人企业，统一社会信用代码为 91320582MACAEFCR2N，注册资本为 100 万元人民币。
- (7) 深圳市禾能汇充科技有限公司系本公司于 2023 年 3 月 31 日设立的法人企业，统一社会信用代码为 91440300MA5HRLEA7X，注册资本为 1000 万元人民币。
- (8) 伊宁市新玉城市环境服务有限公司系本公司于 2023 年 4 月 7 日设立的法人企业，统一社会信用代码为 91654002MACDD28WX5，注册资本为 500 万元人民币。
- (9) 甘肃陇玉智慧城市运营管理有限公司系本公司于 2023 年 4 月 19 日设立的法人企业，统一社会信用代码为 91620103MACG3MBE4K，注册资本为 2675.49 万元人民币。
- (10) 株洲湘玉城市运营管理有限公司系本公司于 2023 年 4 月 23 日设立的法人企业，统一社会信用代码为 91430202MACH1XRNX3，注册资本为 50 万元人民币。
- (11) 固安骥玉环境工程有限公司系本公司于 2023 年 4 月 23 日设立的法人企业，统一社会信用代码为 91131022MACGR8Y25W，注册资本为 500 万元人民币。
- (12) 福州市仓山玉竹城市环境服务有限公司系本公司于 2023 年 4 月 25 日设立的法人企业，统一社会信用代码为 91350104MACGE16L2J，注册资本为 500 万元人民币。
- (13) 玉禾田（辽宁）实业发展有限公司系本公司于 2023 年 4 月 28 日设立的法人企业，统一社会信用代码为 91210106MACHE1564W，注册资本为 1000 万元人民币。
- (14) 九江星玉智慧城市运营管理有限公司系本公司于 2023 年 6 月 9 日设立的法人企业，统一社会信用代码为 91360427MACLQ4J52J，注册资本为 500 万元人民币。
- (15) 赣州美净环境管理有限公司系本公司于 2023 年 6 月 15 日设立的法人企业，统一社会信用代码为 91360702MACL2JY742，注册资本为 100 万元人民币。
- (16) 包头市玉青城市环境服务有限公司系本公司于 2023 年 6 月 25 日设立的法人企业，统一社会信用代码为 91150221MACLLKMP1X，注册资本为 1000 万元人民币。
- (17) 佛山市安禾智慧城市管理有限公司系本公司于 2023 年 6 月 28 日设立的法人企业，统一社会信用代码为 91440606MACNX8XG2G，注册资本为 1000 万元人民币。
- (18) 青岛同辉玉禾田城市服务有限公司系本公司于 2023 年 7 月 14 日设立的法人企业，统一社会信用代码为 91370283MACQY9JM30，注册资本为 889 万元人民币。
- (19) 玉禾田（深圳）智慧科技投资有限公司系本公司于 2023 年 7 月 17 日设立的法人企业，统一社会信用代码为 91440300MACNYBKR3B，注册资本为 1000 万元人民币。
- (20) 上海玉禾田特来电环境科技有限公司系本公司于 2023 年 7 月 19 日设立的法人企业，统一社会信用代码为 91310000MACPXFOM2D，注册资本为 5000 万元人民币。
- (21) 贺州市贺玉智慧城市运营管理有限公司系本公司于 2023 年 7 月 25 日设立的法人企业，统一社会信用代码为 91451102MACRTB2Y2Q，注册资本为 1000 万元人民币。
- (22) 阜新市辽玉城市运营管理服务有限公司系本公司于 2023 年 8 月 2 日设立的法人企业，统一社会信用代码为 91210900MACT05Y80T，注册资本为 500 万元人民币。
- (23) 三明市建宁玉竹环境绿化有限公司系本公司于 2023 年 9 月 6 日设立的法人企业，统一社会信用代码为 91350430MACX65WD56，注册资本为 100 万元人民币。
- (24) 吉安市红玉智慧城市环境管理有限公司系本公司于 2023 年 9 月 8 日设立的法人企业，统一社会信用代码为 91360821MACUEM4LXK，注册资本为 300 万元人民币。
- (25) 九江庐玉智慧城市运营管理有限公司系本公司于 2023 年 9 月 11 日设立的法人企业，统一社会信用代码为 91360404MACYB49403，注册资本为 500 万元人民币。
- (26) 沛县玉禾田城市服务有限公司系本公司于 2023 年 9 月 12 日设立的法人企业，统一社会信用代码为 91320322MACY07R434，注册资本为 1000 万元人民币。

(27) 贵溪市贵玉智慧城市运营管理有限公司系本公司于 2023 年 9 月 14 日设立的法人企业，统一社会信用代码为 91360681MACY9PTJ7C，注册资本为 300 万元人民币。

(28) 吉安市勇恒光智能科技有限公司系本公司于 2023 年 9 月 20 日设立的法人企业，统一社会信用代码为 91360802MACYHFAT4H，注册资本为 100 万元人民币。

(29) 德州汉特能源科技有限公司系本公司于 2023 年 9 月 28 日设立的法人企业，统一社会信用代码为 91371400MAD0PUN21G，注册资本为 3000 万元港元。

(30) 连云港苏玉城市服务有限公司系本公司于 2023 年 11 月 6 日设立的法人企业，统一社会信用代码为 91320707MAD3QDG02D，注册资本为 100 万元人民币。

(31) 湖南湘玉城市运营管理有限公司系本公司于 2023 年 11 月 9 日设立的法人企业，统一社会信用代码为 91430104MAD4FXC29F，注册资本为 2000 万元人民币。

(32) 定南宝玉环境管理有限公司系本公司于 2023 年 11 月 9 日设立的法人企业，统一社会信用代码为 91360728MAD3X7HX04，注册资本为 100 万元人民币。

(33) 深圳市禾荣智慧物业服务服务有限公司系本公司于 2023 年 12 月 4 日设立的法人企业，统一社会信用代码为 91440300MAD5UCN59L，注册资本为 500 万元人民币。

(34) 广饶鲁玉环境服务有限公司系本公司于 2023 年 12 月 12 日设立的法人企业，统一社会信用代码为 91370523MAD6PJCW27，注册资本为 500 万元人民币。

(35) 陕西高洁环境有限公司系本公司于 2023 年 11 月 17 日设立的法人企业，统一社会信用代码为 91610132MAD5BXXB57，注册资本为 100 万元人民币。

## 2、公司本期注销的子公司：

- (1) 玉溪市江川区玉禾田环境发展有限公司
- (2) 莲花玉禾田环境发展有限公司
- (3) 广饶玉禾田环境服务有限公司

## 6、其他

## 十、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
深圳玉禾田智慧城市运营集团有限公司	110,000,000.00	深圳	深圳	物业管理、市政环卫	100.00%		购买
北京玉禾田环境管理服务服务有限公司	10,000,000.00	北京	北京	物业管理		100.00%	购买
上海玉禾田环境管理服务服务有限公司	15,000,000.00	上海	上海	物业管理		100.00%	购买
广州玉禾田环境发展有限公司	10,000,000.00	广州	广州	物业管理		100.00%	购买
成都玉禾田	10,000,000.00	成都	成都	物业管理		100.00%	购买

环境管理服务 有限公司							
湖南玉禾田 环境事业发 展有限公司	10,000,000.00	长沙	长沙	市政环卫		100.00%	设立
南昌临空玉 禾田物业经 营管理有限 公司	5,000,000.00	南昌	南昌	市政环卫		75.00%	设立
海口玉禾田 环境服务有 限公司	91,165,163.33	海口	海口	市政环卫		70.00%	设立
儋州玉禾田 环境工程有 限公司	10,000,000.00	海南	儋州	市政环卫		100.00%	设立
南昌县玉禾 田环境事业 有限公司	5,000,000.00	江西	南昌	市政环卫		100.00%	设立
福建建宁玉 禾田智慧城 市运营有限 公司	10,000,000.00	三明	三明	市政环卫		90.00%	设立
万宁玉禾田 智慧城乡环 境工程有限 公司	10,000,000.00	万宁	万宁	市政环卫		100.00%	设立
广西南宁玉 禾田环境工 程有限公司	10,000,000.00	南宁	南宁	物业管理		100.00%	设立
深圳瀛润综 合服务有限 公司	10,000,000.00	深圳	深圳	其他		100.00%	设立
深圳美好城 市咨询设计 有限公司	10,000,000.00	深圳	深圳	其他		100.00%	设立
内蒙古玉禾 田智慧管理 有限公司	10,000,000.00	包头	包头	市政环卫		100.00%	设立
株洲玉禾田 城市运营管 理有限公司	1,000,000.00	株洲	株洲	市政环卫		100.00%	设立
佳木斯郊区 玉禾田智慧 城市运营有 限公司	30,000,000.00	佳木斯	佳木斯	市政环卫		100.00%	设立
辽宁玉禾田 城市运营管 理服务有限 公司	10,000,000.00	阜新	阜新	市政环卫		100.00%	设立
定远县玉禾 田智慧城市 运营有限公 司	10,000,000.00	滁州	滁州	市政环卫		100.00%	设立
延安市宝塔 区玉禾田智 慧城市运营 有限公司	10,000,000.00	延安	延安	市政环卫		100.00%	设立

福州玉禾田环境服务有限公司	5,000,000.00	福州	福州	市政环卫		100.00%	设立
锦州玉禾田生态环境发展有限公司	10,000,000.00	锦州	锦州	市政环卫		100.00%	设立
包头市玉禾田智慧城市环境管理有限公司	10,000,000.00	包头	包头	市政环卫		100.00%	设立
陵水玉禾田环境工程有限公司	10,000,000.00	陵水	陵水	市政环卫		100.00%	设立
云和玉禾田智慧城市运营有限公司	10,000,000.00	丽水	丽水	市政环卫		100.00%	设立
山东鲁玉环卫服务有限公司	100,000,000.00	山东	山东	市政环卫		100.00%	设立
成都玉禾田智慧城市管理服务服务有限公司	5,000,000.00	成都	成都	物业管理		100.00%	设立
平遥晋玉隆智慧城市运营有限公司	1,000,000.00	平遥	平遥	市政环卫		55.00%	设立
济宁鲁玉智慧城市服务有限公司	10,000,000.00	济宁	济宁	市政环卫		100.00%	设立
高密鲁玉智慧城市服务有限公司	10,000,000.00	高密	高密	市政环卫		100.00%	设立
沈阳玉禾田物业服务服务有限公司	5,000,000.00	沈阳	沈阳	物业管理		100.00%	设立
赣州市赣县区赣玉城市环境服务有限公司	1,000,000.00	赣县	赣县	市政环卫		100.00%	设立
海口市海玉盟园林科技有限公司	5,000,000.00	海口	海口	市政环卫		100.00%	设立
包头市青禾源城市环境管理有限公司	10,000,000.00	包头	包头	市政环卫		100.00%	设立
九江玉禾田智慧城市运营管理有限公司	5,000,000.00	九江	九江	市政环卫		100.00%	设立
秦皇岛骊玉环境工程有限公司	5,000,000.00	秦皇岛	秦皇岛	市政环卫		100.00%	设立
浮梁县浮玉智慧城市运营有限公司	5,000,000.00	浮梁	浮梁	市政环卫		100.00%	设立
德州鲁玉城	5,000,000.00	德州	德州	市政环卫		100.00%	设立

市服务有限公司							
佛山顺玉智慧城市运营有限公司	5,000,000.00	佛山	佛山	市政环卫		100.00%	设立
永登陇玉智慧城市运营管理有限公司	2,566,800.00	永登	永登	市政环卫		63.00%	设立
定安海玉盟环境工程有限公司	5,000,000.00	定安	定安	市政环卫		100.00%	设立
濉溪县深玉智慧城市运营管理有限公司	5,000,000.00	濉溪	濉溪	市政环卫		100.00%	设立
汉中市南郑区汉玉城市综合运营管理有限公司	10,000,000.00	汉中	汉中	市政环卫		100.00%	设立
吉安市吉玉智慧城市运营管理有限公司	3,000,000.00	吉安	吉安	市政环卫		100.00%	设立
天津津玉智慧城市运营管理有限公司	5,000,000.00	天津	天津	市政环卫		100.00%	设立
文昌市文玉盟城市综合运营服务有限公司	1,000,000.00	文昌	文昌	市政环卫		100.00%	设立
九江经开区德玉智慧城市运营管理有限公司	5,000,000.00	九江	九江	市政环卫		100.00%	设立
张家港苏玉城市服务有限公司	12,500,000.00	张家港	张家港	市政环卫		100.00%	设立
山西玉禾隰州生物质环境管理有限公司	5,000,000.00	山西	山西	市政环卫		100.00%	设立
汉中汉玉尚辉城市环境运营有限公司	4,281,100.00	汉中	汉中	市政环卫		80.00%	设立
张家港江玉城市服务有限公司	1,000,000.00	张家港	张家港	市政环卫		100.00%	设立
汉中兴汉汉玉城市环境运营有限公司	5,000,000.00	陕西	陕西	市政环卫		100.00%	设立
福州市仓山玉竹城市环境服务有限	5,000,000.00	福州	福州	市政环卫		100.00%	设立

公司							
甘肃陇玉智慧城市运营管理有限公司	26,754,900.00	甘肃	甘肃	市政环卫		100.00%	设立
固安骥玉环境工程有限公司	5,000,000.00	固安	固安	市政环卫		100.00%	设立
伊宁市新玉城市环境服务有限公司	5,000,000.00	伊宁	伊宁	市政环卫		100.00%	设立
株洲湘玉城市运营管理有限公司	500,000.00	株洲	株洲	市政环卫		100.00%	设立
九江星玉智慧城市运营管理有限公司	5,000,000.00	九江	九江	市政环卫		100.00%	设立
包头市玉青城市环境服务有限公司	10,000,000.00	包头	包头	市政环卫		100.00%	设立
白沙玉禾田环境工程有限公司	10,000,000.00	白沙	白沙	市政环卫		100.00%	设立
吉林通玉智慧城市发展有限公司	5,000,000.00	吉林	吉林	市政环卫		100.00%	设立
赣州美净环境管理有限公司	1,000,000.00	赣州	赣州	市政环卫		100.00%	设立
贺州市贺玉智慧城市运营管理有限公司	10,000,000.00	贺州	贺州	市政环卫		100.00%	设立
阜新市辽玉城市运营管理服务有限公司	5,000,000.00	阜新	阜新	市政环卫		100.00%	设立
佛山市安禾智慧城市管理有限公司	10,000,000.00	佛山	佛山	市政环卫		51.00%	设立
贵溪市贵玉智慧城市运营管理有限公司	3,000,000.00	贵溪	贵溪	市政环卫		100.00%	设立
吉安市红玉智慧城市环境管理有限公司	3,000,000.00	吉安	吉安	市政环卫		100.00%	设立
九江庐玉智慧城市运营管理有限公司	5,000,000.00	九江	九江	市政环卫		100.00%	设立
沛县玉禾田城市服务有限公司	10,000,000.00	沛县	沛县	市政环卫		100.00%	设立
三明市建宁	1,000,000.00	三明	三明	市政环卫		90.00%	设立

玉竹环境绿化有限公司							
连云港苏玉城市服务有限公司	1,000,000.00	连云港	连云港	市政环卫		100.00%	设立
湖南湘玉城市运营管理有限公司	20,000,000.00	湖南	湖南	市政环卫		51.00%	设立
定南宝玉环境管理有限公司	1,000,000.00	定南	定南	市政环卫		100.00%	设立
哈尔滨玉禾田环境事业发展有限公司	10,000,000.00	哈尔滨	哈尔滨	物业管理、市政环卫	100.00%		设立
海南玉禾田环境事业发展有限公司	10,000,000.00	三亚	三亚	市政环卫	100.00%		设立
福建玉禾田环境事业发展有限公司	10,000,000.00	福州	福州	物业管理、市政环卫	100.00%		设立
江西玉禾田环境事业发展有限公司	10,000,000.00	南昌	南昌	市政环卫	100.00%		设立
深圳市金枫叶园林生态科技工程有限公司	21,000,000.00	深圳	深圳	物业管理	100.00%		购买
深圳市玉蜻蜓有害生物防治有限公司	3,000,000.00	深圳	深圳	物业管理	100.00%		购买
天津玉禾田环境发展有限公司	10,800,000.00	天津	天津	市政环卫	100.00%		设立
山东玉禾田环境发展有限公司	3,000,000.00	济宁	济宁	物业管理、市政环卫	100.00%		设立
银川玉禾田环境发展有限公司	27,000,000.00	银川	银川	市政环卫	100.00%		设立
定南玉禾田环境发展有限公司	5,500,000.00	定南	定南	市政环卫	100.00%		设立
琼海玉禾田环境服务有限公司	10,000,000.00	琼海	琼海	市政环卫	100.00%		设立
澄迈玉禾田环境服务有限公司	16,130,000.00	澄迈	澄迈	市政环卫	100.00%		设立
延安市宝塔区玉禾田环境发展有限公司	10,000,000.00	延安	延安	市政环卫	100.00%		设立
赣州玉禾田环境事业发展有限公司	5,000,000.00	赣州	赣州	市政环卫	80.00%		设立

岳西县玉禾田环境发展有限公司	40,000,000.00	岳西	岳西	市政环卫	90.00%		设立
宜良玉禾田环境发展有限公司	10,000,000.00	宜良	宜良	市政环卫	90.00%		设立
景德镇玉禾田环境事业发展有限公司	30,000,000.00	景德镇	景德镇	市政环卫	90.00%		设立
沈阳玉禾田环境发展有限公司	28,000,000.00	沈阳	沈阳	市政环卫	100.00%		设立
沈阳玉禾田环境管理有限公司	28,000,000.00	沈阳	沈阳	市政环卫	100.00%		设立
沈阳玉禾田环境清洁有限公司	150,000,000.00	沈阳	沈阳	市政环卫	90.00%		设立
大庆玉禾田环境发展有限公司	45,000,000.00	大庆	大庆	市政环卫	77.78%		设立
彭泽县玉禾田环境事业发展有限公司	2,450,000.00	彭泽	彭泽	市政环卫	90.00%		设立
赣州市赣县区玉禾田环境管理有限公司	5,000,000.00	赣县	赣县	市政环卫	100.00%		设立
萍乡玉禾田环境发展有限公司	5,000,000.00	江西	萍乡	市政环卫	100.00%		设立
新沂玉禾田环境发展有限公司	8,000,000.00	江苏	徐州	市政环卫	100.00%		设立
宜春玉禾田环境发展有限公司	5,000,000.00	江西	宜春	市政环卫	100.00%		设立
石河子市玉禾田环境发展有限公司	10,000,000.00	新疆	石河子	市政环卫	100.00%		设立
九江玉禾田环境发展有限公司	5,000,000.00	江西	九江	市政环卫	100.00%		设立
淄博临淄玉禾田环境工程有限公司	30,000,000.00	山东	淄博	市政环卫	75.00%		设立
寻乌玉禾田环境管理有限公司	5,000,000.00	江西	寻乌	市政环卫	100.00%		设立
九江经开区玉禾田环境发展有限公司	5,000,000.00	江西	九江	市政环卫	100.00%		设立
大庆市庆禾润科技发展	20,000,000.00	大庆	大庆	其他	100.00%		设立

有限公司							
海口玉禾田城市公共服务有限公司	10,000,000.00	海口	海口	市政环卫	100.00%		设立
湖南天长玉禾田物业管理有限公司	5,000,000.00	长沙	长沙	其他	65.00%		设立
南昌市红谷滩区玉禾田环境工程有限公司	50,000,000.00	南昌	南昌	市政环卫	60.00%		设立
太湖玉禾田环境发展有限公司	40,000,000.00	安庆	安庆	市政环卫	95.00%		设立
石河子市玉禾田医疗废弃物处置有限公司	10,000,000.00	石河子	石河子	其他	100.00%		设立
湘潭玉禾田城市运营管理有限公司	10,000,000.00	湘潭	湘潭	市政环卫	100.00%		设立
南昌市青山湖青禾环境工程有限公司	20,000,000.00	南昌	南昌	市政环卫	60.00%		设立
大连玉禾田清洁服务有限公司	5,000,000.00	大连	大连	市政环卫	100.00%		设立
辽宁玉禾田市容环境管护有限公司	30,000,000.00	辽阳	辽阳	市政环卫	100.00%		设立
成都玉禾田城市运营服务有限公司	50,000,000.00	成都	成都	其他	100.00%		设立
天津自贸玉禾田城市环境服务有限公司	5,000,000.00	天津	天津	市政环卫	100.00%		设立
澄迈玉禾田园林科技有限公司	10,000,000.00	澄迈	澄迈	市政环卫	100.00%		设立
辽宁玉禾田城市环境工程有限公司	10,000,000.00	阜新	阜新	市政环卫	100.00%		设立
滨州玉禾田城市服务有限公司	50,000,000.00	滨州	滨州	市政环卫	75.00%		设立
深圳市晓润科技有限公司	10,000,000.00	深圳	深圳	其他	100.00%		设立
深圳禾城智行科技有限公司	30,000,000.00	深圳	深圳	其他		70.00%	设立
深圳市禾能汇充科技有限公司	10,000,000.00	深圳	深圳	其他		51.00%	设立
深圳绿源中	14,491,836.00	深圳	深圳	垃圾分类	51.00%		购买

碳智慧环境集团有限公司							
深圳绿源智谷科技环境有限公司	5,000,000.00	深圳	深圳	垃圾分类		51.00%	购买
深圳绿达环境工程技术有限公司	5,000,000.00	深圳	深圳	垃圾分类		51.00%	购买
琼中玉禾田环境工程有限公司	10,000,000.00	琼中	琼中	市政环卫	100.00%		设立
玉禾田（深圳）环境投资有限公司	10,000,000.00	深圳	深圳	投资咨询	100.00%		设立
深圳永恒光智慧科技集团有限公司	92,020,000.00	深圳	深圳	城市照明		55.00%	购买
深圳市深中源实业有限公司	30,010,000.00	深圳	深圳	城市照明		55.00%	购买
深圳市惠丰达建设工程有限公司	5,000,000.00	深圳	深圳	城市照明		55.00%	购买
深圳鹏安达智能工程有限公司	42,000,000.00	深圳	深圳	城市照明		55.00%	购买
吉安市永恒光智慧科技有限公司	1,000,000.00	吉安	吉安	城市照明		55.00%	设立
勃利县玉禾田智慧城市运营管理有限公司	5,000,000.00	七台河	七台河	市政环卫	100.00%		设立
七台河市城投公共环境服务有限公司	100,502,400.00	七台河	七台河	市政环卫		75.00%	购买
佛山乐禾智慧城市管理有限公司	5,000,000.00	佛山	佛山	市政环卫	51.00%		设立
玉禾田（辽宁）实业发展有限公司	10,000,000.00	辽宁	辽宁	其他	100.00%		设立
玉禾田（深圳）智慧科技投资有限公司	10,000,000.00	深圳	深圳	投资咨询	100.00%		设立
上海玉禾田特来电环境科技有限公司	50,000,000.00	深圳	深圳	其他		60.00%	设立
广饶鲁玉环境服务有限公司	5,000,000.00	广饶	广饶	市政环卫		100.00%	设立
山西玉禾田城市公共服	5,000,000.00	山西	山西	市政环卫		55.00%	设立

务有限公司							
湖南永恒光智慧科技有限公司	2,000,000.00	湖南	湖南	城市照明		55.00%	设立
景德镇市光享智慧科技有限公司	1,000,000.00	景德镇	景德镇	其他		33.00%	设立
德州汉特能源科技有限公司	30,000,000.00	德州	德州	其他		33.00%	设立
深圳市禾荣智慧物业服务服务有限公司	5,000,000.00	深圳	深圳	物业管理		75.00%	设立
福建泉州玉禾田智慧城市运营有限公司	10,000,000.00	泉州	泉州	市政环卫		100.00%	设立
重庆高洁环境绿化工程集团有限公司	63,328,424.26	重庆	重庆	市政环卫	65.00%		购买
乌鲁木齐高洁城市环境绿化工程综合服务有限责任公司	10,000,000.00	乌鲁木齐	乌鲁木齐	市政环卫		65.00%	购买
乌鲁木齐高洁城市服务有限公司	500,000.00	乌鲁木齐	乌鲁木齐	市政环卫		65.00%	购买
伊宁县高洁城市综合服务服务有限公司	500,000.00	伊宁	伊宁	市政环卫		65.00%	购买
博州高洁城市环境服务有限公司	500,000.00	博州	博州	市政环卫		65.00%	购买
乌鲁木齐高洁万亩绿心城市服务有限公司	500,000.00	乌鲁木齐	乌鲁木齐	市政环卫		65.00%	购买
乌鲁木齐万泽高洁城市综合服务服务有限公司	500,000.00	乌鲁木齐	乌鲁木齐	市政环卫		65.00%	购买
重庆云港环境绿化工程有限公司	4,800,000.00	重庆	重庆	物业管理、市政环卫		65.00%	购买
重庆市城口县高洁城市环境服务有限公司	5,000,000.00	重庆	重庆	市政环卫		65.00%	购买
重庆市荣昌区高洁生态环境科技有限公司	1,000,000.00	重庆	重庆	市政环卫		65.00%	购买
巴州高洁环境绿化工程有限公司	10,000,000.00	巴州	巴州	市政环卫		65.00%	购买

和硕高洁环境绿化工程有限公司	1,000,000.00	和硕	和硕	市政环卫		65.00%	购买
尉犁高洁环境绿化工程有限公司	1,000,000.00	尉犁	尉犁	市政环卫		65.00%	购买
巴州高洁物业服务有限公司	500,000.00	巴州	巴州	市政环卫		65.00%	购买
博湖县高洁城市环境服务有限公司	1,000,000.00	博湖	博湖	物业管理		65.00%	购买
墨玉县高洁环境绿化工程有限公司	10,000,000.00	墨玉	墨玉	物业管理		65.00%	购买
策勒县高洁城市环卫服务有限公司	10,000,000.00	策勒	策勒	市政环卫		65.00%	购买
民丰县高洁环境绿化工程有限公司	500,000.00	民丰	民丰	市政环卫		65.00%	购买
于田县高洁环境绿化工程有限公司	500,000.00	于田	于田	市政环卫		65.00%	购买
霍城高洁城市环境服务有限公司	1,000,000.00	霍城	霍城	市政环卫		65.00%	购买
阿勒泰高洁城市环卫服务有限公司	1,000,000.00	阿勒泰	阿勒泰	市政环卫		65.00%	购买
玛纳斯高洁城市环卫服务有限公司	1,000,000.00	玛纳斯	玛纳斯	市政环卫		65.00%	购买
伊吾高洁城市综合服务有限公司	500,000.00	伊吾	伊吾	市政环卫		65.00%	购买
五家渠高洁城市综合服务有限公司	500,000.00	五家渠	五家渠	市政环卫		65.00%	购买
高洁环卫服务(天津)有限公司	2,000,000.00	天津	天津	市政环卫		33.15%	购买
宁夏高洁城市环境服务有限责任公司	10,000,000.00	宁夏	宁夏	市政环卫		33.15%	购买
海原县高洁智慧城市运营管理有限公司	500,000.00	宁夏	宁夏	市政环卫		33.12%	购买
哈密市高洁城市服务有限公司	1,000,000.00	哈密	哈密	市政环卫		65.00%	购买
西藏高洁环境绿化工程有限公司	5,000,000.00	拉萨	拉萨	市政环卫		33.15%	购买
西藏那曲高	1,000,000.00	那曲	那曲	物业管理		33.12%	购买

洁城市服务有限公司							
陕西高洁环境有限公司	1,000,000.00	西安	西安	物业管理		33.15%	购买
青岛同辉玉禾田城市服务有限公司	8,890,000.00	青岛	青岛	市政环卫		70.00%	设立
陕西玉禾田建设工程有限公司	50,000,000.00	陕西	陕西	市政环卫		100.00%	设立
吉林通玉保安服务有限公司	1,000,000.00	吉林	吉林	物业管理		51.00%	设立
潍坊玉禾田环境工程有限公司	5,000,000.00	潍坊	潍坊	市政环卫		75.00%	设立

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

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
海口玉禾田环境服务有限公司	30.00%	16,276,035.47	22,754,512.19	59,517,571.28

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

	产				债				产				债			
海口玉禾田环境服务有限公司	277,977.08	187,524.34	465,501.43	109,276.96	157,832.56	267,109.53	252,849.33	199,579.27	452,428.61	78,984,419.25	153,350.96	232,335.38	7.14			
	6.65	7.98	4.63	3.17	7.18	0.35	9.96	5.74	5.70		7.89					

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
海口玉禾田环境服务有限公司	344,899,338.40	54,253,451.58	54,253,451.58	29,170,050.81	359,389,849.53	84,275,971.09	84,275,971.09	70,583,906.95

其他说明：

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制****(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易****(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

公司之子公司深圳玉禾田智慧城市运营集团有限公司于 2023 年 7 月 19 日与山东高速股份有限公司签订产权交易合同，以 16,222,300.00 元的价格受让山东鲁玉环卫服务有限公司（曾用名：山高玉禾田(山东)城市运营服务有限公司）49%国有股权。以上相关股权交易于 2023 年 7 月 31 日完成股权交割，山东高速股份有限公司不再对上述已转让的股份享有任何权益。

**(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**

单位：元

	山东鲁玉环卫服务有限公司
购买成本/处置对价	
--现金	16,222,300.00
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	16,222,300.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	5,670,517.26

差额	10,551,782.74
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	10,551,782.74
调整未分配利润	

其他说明：

### 3、在合营安排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	
坎德拉（深圳）智能科技有限公司	深圳	深圳	研究和试验发展		34.65%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的		

公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明：

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	坎德拉（深圳）智能科技有限公司	坎德拉（深圳）智能科技有限公司
流动资产	73,279,545.38	
非流动资产	1,188,902.10	
资产合计	74,468,447.48	
流动负债	2,992,684.65	
非流动负债	1,087,436.26	
负债合计	4,080,120.91	
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	70,388,326.57	
按持股比例计算的净资产份额	24,389,555.16	
调整事项	22,280,000.00	
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他	22,280,000.00	
对联营企业权益投资的账面价值	46,669,555.16	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	3,717,767.99	
净利润	-9,611,673.43	
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-9,611,673.43	
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明：

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	40,221,531.20	76,516,425.07
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	3,160,911.34	1,402,078.56
--综合收益总额	3,160,911.34	1,402,078.56

其他说明：

## (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

## (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明：

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十一、政府补助

### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

### 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助	15,600,974.57	18,902,303.28

其他说明

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

#### （一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口；

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

## （二）流动性风险

流动性风险是指企业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。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额						未折现合同金额合计	账面价值
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上			
短期借款		909,083,836.87				909,083,836.87	909,083,836.87	
应付账款		805,930,695.89				805,930,695.89	805,930,695.89	
其他应付款		92,737,959.12				92,737,959.12	92,737,959.12	
一年内到期的非流动负债		256,837,423.40				256,837,423.40	256,837,423.40	
长期借款			263,472,832.06			263,472,832.06	263,472,832.06	
合计		2,064,589,915.28	263,472,832.06			2,328,062,747.34	2,328,062,747.34	

项目	上年年末余额						未折现合同金额合计	账面价值
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上			
短期借款		718,000,000.00				718,000,000.00	718,000,000.00	
应付账款		572,703,903.18				572,703,903.18	572,703,903.18	
其他应付款		46,589,560.02				46,589,560.02	46,589,560.02	
一年内到期的非流动负债		150,628,504.47				150,628,504.47	150,628,504.47	
长期借款			132,500,000.00			132,500,000.00	132,500,000.00	
合计		1,487,921,967.67	132,500,000.00			1,620,421,967.67	1,620,421,967.67	

(三) 市场风险

金融工具的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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

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。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款、长期借款及长期应付款。本期公司无以浮动利率计算的外部借款。

2、汇率风险

汇率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。本期公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约，无以外币计价的金融资产和金融负债。

3、其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。本期公司未持有其他上市公司的权益投资。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

## (2) 因转移而终止确认的金融资产

□适用 不适用

## (3) 继续涉入的资产转移金融资产

□适用 不适用

其他说明

## 十三、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			735,000.00	735,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			735,000.00	735,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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。

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

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。

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

## 9、其他

# 十四、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
西藏天之润投资管理有限公司	西藏自治区拉萨市	投资管理、资产管理	1,000 万元	51.46%	51.46%

本企业的母公司情况的说明

西藏天之润投资管理有限公司由周平、周梦晨出资组建，并于 2014 年 1 月 15 日取得拉萨市达孜县工商行政管理局核发的注册号为 540126100000015 号企业法人营业执照，注册资本 1,000 万元业经西藏大德信会计师事务所有限公司出具藏大信验字（2014）字第 071 号验资报告验证。

本企业最终控制方是周平、周梦晨，合计控制本公司 51.46% 的股份。

其他说明：

西藏天之润投资管理有限公司直接持有本公司 47.92% 的股份；

西藏天之润投资管理有限公司持有深圳市鑫宏泰投资管理有限公司 83.3306% 的股份，深圳市鑫宏泰投资管理有限公司持有本公司 3.54% 的股份，西藏天之润投资管理有限公司通过深圳市鑫宏泰投资管理有限公司间接控制本公司 3.54% 的股份；

西藏天之润投资管理有限公司直接和间接控制本公司合计 51.46% 的股份。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、在其他主体中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、在其他主体中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
深圳伏泰智慧环境有限公司	公司联营企业
哈尔滨地铁玉禾田环境事业发展有限公司	公司联营企业
深圳市迈睿迈特环境科技有限公司	公司联营企业
坎德拉（深圳）智能科技有限公司	公司联营企业
蓝禾智慧（山东）城市服务有限公司	公司联营企业

其他说明：

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
周平	公司实际控制人之一
周梦晨	公司实际控制人之一
狄丽	公司实际控制人周平之妻
周聪	公司董事，公司实际控制人周平之弟
陈曼青	公司实际控制人周平之弟周聪之妻
内江高能环境技术有限公司	公司间接股东高能环境之子公司；本公司参股公司
大庆市萨尔图区市政设施管理有限公司	子公司大庆玉禾田环境发展有限公司之少数股东
赣州市章贡区市容环境综合服务有限公司	子公司赣州玉禾田环境事业发展有限公司之少数股东
湖南天长置业有限责任公司	子公司湖南天长玉禾田物业管理有限公司之少数股东
淄博齐德城市建设投资有限公司	子公司淄博临淄玉禾田环境工程有限公司之少数股东
山东高速股份有限公司	子公司山东鲁玉环卫服务有限公司之少数股东
南昌青鼎环境工程有限公司	子公司南昌市青山湖青禾环境工程有限公司之少数股东
宜良县城市资源开发有限公司	子公司宜良玉禾田环境发展有限公司之少数股东
彭泽县城市发展建设集团有限公司	子公司彭泽县玉禾田环境事业发展有限公司之少数股东
南昌市红谷滩文化旅游发展有限公司	子公司南昌市红谷滩区玉禾田环境工程有限公司之少数股东
滨州润达城市发展集团有限公司	子公司滨州玉禾田城市服务有限公司之少数股东
成都华盛天诚企业管理有限公司	子公司重庆高洁环境绿化工程集团有限公司之少数股东
广安行远企业管理有限公司	子公司重庆高洁环境绿化工程集团有限公司之少数股东
广安德咏企业管理有限公司	子公司重庆高洁环境绿化工程集团有限公司之少数股东
四川尼春企业管理有限公司	子公司重庆高洁环境绿化工程集团有限公司之少数股东
甘肃德邦环保科技工程有限公司	子公司永登陇玉智慧城市运营管理有限公司之少数股东
南昌临空置业投资有限公司	子公司南昌临空玉禾田物业经营管理有限公司之少数股东
建宁县城市建设投资经营有限公司	子公司福建建宁玉禾田智慧城市运营有限公司少数股东
青岛同辉汽车技术有限公司	子公司青岛同辉玉禾田城市服务有限公司之少数股东
深圳天之润投资咨询有限公司	实际控制人周平控制的公司
深圳美丽城乡规划设计有限公司	实际控制人周平控制的公司
付燕	子公司重庆高洁环境绿化工程集团有限公司之少数股东
郑加易	子公司重庆高洁环境绿化工程集团有限公司之少数股东
李婧	子公司重庆高洁环境绿化工程集团有限公司之少数股东近亲属

其他说明：

#### 5、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额	上期发生额
-----	--------	-------	---------	---------	-------

				度	
深圳伏泰智慧环境有限公司	采购维修服务	1,112,874.94			2,737,248.11
大庆市萨尔图区市政设施管理有限公司	采购外包服务	5,873,569.81			5,873,569.81
青岛同辉汽车技术有限公司	采购设备、维修服务	3,000,282.35			
坎德拉（深圳）智能科技有限公司	采购设备	2,123,893.80			
深圳市深时环卫装备技术有限公司	采购维修服务				1,540,882.23
甘肃德邦环保科技工程有限公司	采购材料、外包及维修服务				157,976.00
宜良县城市资源开发有限公司	采购材料、外包及维修服务				76,800.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南昌临空置业投资有限公司	商品及服务销售	10,566.03	53,207.54
内江高能环境技术有限公司	商品及服务销售	23,930,976.55	18,654,423.93
赣州市章贡区市容环境综合服务服务有限公司	商品及服务销售		32,306.61
大庆市萨尔图区市政设施管理有限公司	商品及服务销售	2,424,528.24	2,424,528.24
湖南天长置业有限责任公司	商品及服务销售	366,679.83	1,016,457.98
南昌青鼎环境工程有限公司	商品及服务销售	60,479,981.43	57,412,687.76
山东高速股份有限公司	商品及服务销售		6,349,079.08
建宁县城市建设投资经营有限公司	商品及服务销售	8,809,470.36	8,809,470.47
南昌市红谷滩文化旅游发展有限公司	商品及服务销售	98,555.88	
彭泽县城市发展建设集团有限公司	商品及服务销售	45,283.02	
蓝禾智慧（山东）城市服务有限公司	商品及服务销售	38,093.48	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
周平	房屋租赁					4,002,104.04	4,196,313.36	392,820.04	477,783.73	557,289.84	
南昌市红谷滩文化旅游发展有限公司	房屋租赁							31,005.49		328,433.23	
建宁县城市建设投资经营有限公司	房屋租赁					23,224.90		1,141.80			
南昌临空置业投资有限公司	房屋租赁	45,379.83									

关联租赁情况说明

本公司与周平签订房屋租赁合同，承租深圳市福田区车公庙泰然九路海松大厦 A 座 18 楼 1801B、1802、1803、1805、1807 房产用于办公；深圳市金枫叶园林生态科技工程有限公司、深圳市玉蜻蜓有害生物防治有限公司与周平签订房屋租赁合同，承租深圳市福田区车公庙泰然九路海松大厦 A 座 18 楼 1806A、1806B 房产用于办公；广州玉禾田环境发展有限公司与周平签订房屋租赁合同，承租广州市海珠区华新一街 12 号 2304、2305、2306、2307、2308、2309 房产用于办公。

## (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
周平、周梦晨	100,000,000.00	2021年01月12日	2024年08月30日	否
周平、周梦晨	100,000,000.00	2021年01月12日	2024年08月30日	否
周平、周梦晨	100,000,000.00	2022年03月08日	2023年08月30日	是
周平、周梦晨	100,000,000.00	2022年03月08日	2023年08月30日	是
周平、周梦晨	100,000,000.00	2022年09月15日	2024年01月07日	是
周平、周梦晨	100,000,000.00	2022年09月15日	2023年09月16日	是
周平、周梦晨	100,000,000.00	2023年09月15日	2027年08月30日	否
周平、周梦晨	100,000,000.00	2023年09月15日	2027年08月30日	否
周平、周梦晨	100,000,000.00	2023年09月15日	2027年08月30日	否
周平、周梦晨	100,000,000.00	2023年09月15日	2027年08月30日	否
周平、周梦晨、西藏天之润	230,000,000.00	2022年03月14日	2023年03月25日	是
周平、周梦晨、西藏天之润	230,000,000.00	2023年02月15日	2028年04月07日	否
周平、周梦晨	100,000,000.00	2021年12月27日	2023年05月05日	是
周平	100,000,000.00	2023年03月15日	2026年09月26日	否
周平	100,000,000.00	2023年12月19日	2025年06月01日	否
周平	500,000,000.00	2021年11月09日	2023年03月21日	是
周平	500,000,000.00	2023年04月19日	2024年06月18日	否
周平、周梦晨	500,000,000.00	2022年01月13日	2025年06月30日	是
周平、周梦晨	500,000,000.00	2023年06月05日	2025年06月30日	否
周平、周梦晨	300,000,000.00	2021年04月01日	2023年09月21日	是
周平、周梦晨	300,000,000.00	2021年04月01日	2023年03月04日	是
周平	300,000,000.00	2023年07月10日	2027年09月14日	否
周平	300,000,000.00	2023年07月10日	2027年11月15日	否
周平、周梦晨	200,000,000.00	2020年08月27日	2024年01月31日	否
周平、周梦晨	300,000,000.00	2021年07月06日	2025年01月31日	否
李勇	30,000,000.00	2022年09月07日	2025年12月13日	否
周平、周梦晨	330,000,000.00	2022年09月13日	2026年06月06日	否
周平	330,000,000.00	2023年10月24日	2026年11月08日	否
周平、周梦晨	240,000,000.00	2021年03月26日	2023年03月14日	是
周平、周梦晨	240,000,000.00	2022年05月26日	2024年03月08日	否
周平	270,000,000.00	2023年12月19日	2024年12月15日	否
西藏天之润、陈曼青、周平	60,000,000.00	2021年09月16日	2024年05月23日	否
西藏天之润、周平	100,000,000.00	2023年12月19日	2026年12月19日	否
周平	100,000,000.00	2022年12月06日	2024年09月21日	否
周平、周梦晨	300,000,000.00	2022年07月20日	2023年09月25日	是
周平	300,000,000.00	2023年09月18日	2024年04月20日	否
周平	250,000,000.00	2022年05月27日	2025年12月09日	否
周平、周梦晨	100,000,000.00	2023年02月09日	2023年08月14日	是
周平、周梦晨	100,000,000.00	2023年02月09日	2023年08月14日	是
周平	100,000,000.00	2023年10月25日	2024年08月31日	否

周平	100,000,000.00	2023年10月25日	2024年08月31日	否
周平、周梦晨	100,000,000.00	2021年08月12日	2024年08月12日	否
周平、周梦晨、西藏天之润	165,000,000.00	2020年12月24日	2023年05月15日	是
周平、周梦晨、西藏天之润	165,000,000.00	2020年12月24日	2023年05月15日	是
周平	100,000,000.00	2023年02月10日	2024年02月08日	否
周平	100,000,000.00	2023年02月10日	2024年07月14日	否
周平、周梦晨	100,000,000.00	2023年07月05日	2026年09月20日	否
周平、周梦晨	100,000,000.00	2023年07月26日	2023年12月20日	否
西藏天之润、周平、周梦晨	28,330,000.40	2021年10月20日	2025年10月20日	否
周平、周梦晨	30,000,000.00	2022年11月11日	2024年11月11日	否
周平、周梦晨	30,000,000.00	2023年08月24日	2026年08月24日	否
付燕、郑加易、李婧	16,780,000.00	2020年07月15日	2030年07月14日	否
付燕、郑加易、李婧	20,000,000.00	2023年05月19日	2025年05月29日	否
付燕、郑加易、李婧	30,000,000.00	2023年07月06日	2024年07月05日	否
付燕	30,000,000.00	2023年09月01日	2024年09月01日	否
付燕	30,000,000.00	2023年09月19日	2024年09月19日	否
付燕	30,000,000.00	2023年10月18日	2024年10月18日	否
付燕、郑加易、李婧、广安德咏企业管理有限公司、广安行远企业管理有限公司、成都华盛天诚企业管理有限公司	8,000,000.00	2023年03月31日	2026年03月30日	否

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳天之润投资咨询有限公司	股权转让	50,033,900.00	
深圳美丽城乡规划设计有限公司	股权转让	50,181,500.00	

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	7,786,803.49	6,477,056.83

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	内江高能环境技术有限公司	29,966,216.08	1,374,012.02	27,999,380.95	1,833,293.84
应收账款	湖南天长置业有限责任公司			534,800.00	15,280.00
应收账款	南昌青鼎环境工程有限公司	27,165,259.79	653,906.68	13,971,496.78	
应收账款	山东高速股份有限公司	449,484.45		449,484.45	
应收账款	南昌临空置业投资有限公司			46,800.00	2,340.00
应收账款	建宁城市建设投资经营有限公司	2,770,621.31	21,805.58	2,334,509.70	
应收账款	大庆市萨尔图区市政设施管理有限公司	9,266,666.48	1,735,708.32		
其他应收款	南昌青鼎环境工程有限公司	8,000,000.00	1,600,000.00	8,000,000.00	800,000.00
其他应收款	山东高速股份有限公司			50,000.00	
其他应收款	深圳市深时环卫装备技术有限公司			29,160.00	1,458.00
其他应收款	蓝禾智慧（山东）城市服务有限公司	34,912.53	1,745.63		
其他应收款	滨州润达城市发展集团有限公司	1,855,360.00			

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	深圳伏泰智慧环境有限公司	20,000.00	18,076.00
应付账款	坎德拉（深圳）智能科技有限公司	900,000.00	
应付账款	大庆市萨尔图区市政设施管理有限公司	18,427,952.00	7,149,461.44
应付账款	青岛同辉汽车技术有限公司	2,335,219.05	
应付账款	淄博齐德城市建设投资有限公司		6,649,455.65
应付账款	深圳市深时环卫装备技术有		890,864.00

	限公司		
其他应付款	深圳伏泰智慧环境有限公司		5,410.00
其他应付款	青岛同辉汽车技术有限公司	24,999.98	
其他应付款	丹江口喜盛元投资合伙企业 (有限合伙)	6,095,500.00	
其他应付款	广安行远企业管理有限公司	10,329,660.00	
其他应付款	广安德咏企业管理有限公司	8,451,540.00	
其他应付款	成都华盛天诚企业管理有限公司	2,220,000.00	
其他应付款	四川尼春企业管理有限公司	1,198,800.00	
租赁负债	周平	6,905,806.26	9,415,159.54
租赁负债	南昌市红谷滩文化旅游发展有限公司	1,275,594.59	
租赁负债	建宁县城市建设投资经营有限公司	15,700.47	

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十五、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
管理人员							980,160.00	7,460,014.86
销售人员							96,920.00	511,005.35
作业人员							30,120.00	216,707.45
合计							1,107,200.00	8,187,727.66

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

其他说明：

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型
授予日权益工具公允价值的重要参数	股价
可行权权益工具数量的确定依据	董事会决议、股东大会决议、独立董事意见
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	0.00

本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-8,187,727.66
---------------------	---------------

其他说明：

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
管理人员	-7,460,014.86	
销售人员	-511,005.35	
作业人员	-216,707.45	
合计	-8,187,727.66	

其他说明：

### 5、股份支付的修改、终止情况

### 6、其他

## 十六、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

与租赁相关的承诺详见“第十节、财务报告”中的“七、合并财务报表项目注释”中的“61、租赁”。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2023 年 12 月 31 日，公司涉诉金额 2,555.56 万元，账面已确认预计负债 436.12 万元。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

## 2、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）		2
拟分配每 10 股分红股（股）		0
拟分配每 10 股转增数（股）		0
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）		2
经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股）		0
经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股）		0
利润分配方案	公司董事会拟定 2023 年度利润分配预案为：以公司总股本 398,592,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），合计派发现金股利人民币 79,718,400.00 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。此预案需提交公司董事会、2023 年年度股东大会审议通过后方可实施。	

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十八、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

## 2、债务重组

## 3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明：

## 6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	148,167,372.41	142,239,368.45
其中：0-3 个月（含 3 个月）	58,707,903.54	60,220,310.65

4-12 个月（含 12 个月）	89,459,468.87	82,019,057.80
1 至 2 年	17,295,204.08	9,890,889.38
2 至 3 年	10,561,688.42	490,118.44
3 年以上	1,205,459.33	1,138,939.01
3 至 4 年	466,520.32	1,138,939.01
4 至 5 年	738,939.01	
合计	177,229,724.24	153,759,315.28

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	177,229,724.24	100.00%	9,139,242.96	5.16%	168,090,481.28	153,759,315.28	100.00%	5,757,535.03	3.74%	148,001,780.25
其中：										
风险组合	177,229,724.24	100.00%	9,139,242.96	5.16%	168,090,481.28	153,759,315.28	100.00%	5,757,535.03	3.74%	148,001,780.25
合计	177,229,724.24	100.00%	9,139,242.96	5.16%	168,090,481.28	153,759,315.28	100.00%	5,757,535.03	3.74%	148,001,780.25

按组合计提坏账准备：9,139,242.96 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
0-3 个月（含 3 个月）	58,707,903.54		0.00%
4-12 个月（含 12 个月）	89,459,468.87	4,472,973.46	5.00%
1-2 年（含 2 年）	17,295,204.08	1,729,520.42	10.00%
2-3 年（含 3 年）	10,561,688.42	2,112,337.69	20.00%
3-4 年（含 4 年）	466,520.32	233,260.18	50.00%
4-5 年（含 5 年）	738,939.01	591,151.21	80.00%
合计	177,229,724.24	9,139,242.96	

确定该组合依据的说明：

本公司以账龄作为信用风险特征，按信用风险特征组合对其他第三方应收款项计算预期信用损失。根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础，结合现时情况确定本年各账龄段应收款项组合计提坏账准备比例，据此计算本年应计提的坏账准备。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	5,757,535.03	3,381,707.93				9,139,242.96
合计	5,757,535.03	3,381,707.93				9,139,242.96

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	56,340,112.76		56,340,112.76	31.79%	1,891,506.25
第二名	29,966,216.08		29,966,216.08	16.91%	1,374,012.02
第三名	19,670,205.86		19,670,205.86	11.10%	491,272.64
第四名	15,913,647.34		15,913,647.34	8.98%	931,494.62
第五名	10,342,746.00		10,342,746.00	5.84%	2,068,549.20
合计	132,232,928.04		132,232,928.04	74.62%	6,756,834.73

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	13,431,133.91	7,545,710.52
应收股利	18,000,000.00	18,000,000.00
其他应收款	1,350,916,874.43	1,088,143,005.18

合计	1,382,348,008.34	1,113,688,715.70
----	------------------	------------------

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
集团内借款利息	13,431,133.91	7,545,710.52
合计	13,431,133.91	7,545,710.52

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
深圳玉禾田智慧城市运营集团有限公司		18,000,000.00
景德镇玉禾田环境事业发展有限公司	18,000,000.00	
合计	18,000,000.00	18,000,000.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金和保证金	138,788,013.27	110,303,948.27
个人借款和备用金	889,149.25	1,784,758.79
社保公积金个人承担部分	961,740.44	968,484.90
往来数	1,204,487,776.56	968,576,237.02
单位借款及利息	8,000,000.00	8,000,000.00
合计	1,353,126,679.52	1,089,633,428.98

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,233,654,278.27	970,085,933.46
1 至 2 年	21,163,548.64	40,037,782.52
2 至 3 年	30,246,767.61	55,063,200.00
3 年以上	68,062,085.00	24,446,513.00
3 至 4 年	55,000,000.00	11,414,013.00
4 至 5 年	32,085.00	13,002,500.00
5 年以上	13,030,000.00	30,000.00
合计	1,353,126,679.52	1,089,633,428.98

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	1,353,126,679.52	100.00%	2,209,805.09	0.16%	1,350,916,874.43	1,089,633,428.98	100.00%	1,490,423.80	0.14%	1,088,143,005.18
其中：										
风险组合	15,318,705.72	1.13%	2,209,805.09	14.43%	13,108,900.63	19,146,208.58	1.00%	1,490,423.80	7.78%	17,655,784.78
性质组合	1,337,807,973.80	98.87%			1,337,807,973.80	1,070,487,220.40	99.00%			1,070,487,220.40
合计	1,353,126,679.52	100.00%	2,209,805.09	0.16%	1,350,916,874.43	1,089,633,428.98	100.00%	1,490,423.80	0.14%	1,088,143,005.18

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	3,435,884.74	171,794.23	5.00%
1-2 年（含 2 年）	3,385,533.37	338,553.34	10.00%
2-3 年（含 3 年）	8,497,287.61	1,699,457.52	20.00%
合计	15,318,705.72	2,209,805.09	

确定该组合依据的说明：

本公司以账龄作为信用风险特征，按信用风险特征组合对其他第三方应收款项计算预期信用损失。根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础，结合现时情况确定本年各账龄段应收款项组合计提坏账准备比例，据此计算本年应计提的坏账准备。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	1,490,423.80			1,490,423.80
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	719,381.29			719,381.29
2023 年 12 月 31 日余额	2,209,805.09			2,209,805.09

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按组合计提坏账准备	1,490,423.80	719,381.29				2,209,805.09
合计	1,490,423.80	719,381.29				2,209,805.09

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	339,301,401.93	1 年以内	25.08%	
第二名	往来款	140,904,500.00	1 年以内	10.41%	
第三名	往来款	85,808,013.47	1 年以内	6.34%	
第四名	往来款	59,054,703.48	1 年以内	4.36%	
第五名	往来款	48,152,791.49	1 年以内	3.56%	
合计		673,221,410.37		49.75%	

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,214,569,868.33		1,214,569,868.33	1,021,130,107.07		1,021,130,107.07
对联营、合营企业投资	37,087,454.47		37,087,454.47	385,172,810.35		385,172,810.35
合计	1,251,657,322.80		1,251,657,322.80	1,406,302,917.42		1,406,302,917.42

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备
			追加投资	减少投资	计提	其他		

		余额			减值准备			备期末余额
天津玉禾田环境发展有限公司	10,800,000.00						10,800,000.00	
定南玉禾田环境发展有限公司	5,500,000.00						5,500,000.00	
哈尔滨玉禾田环境事业发展有限公司	6,000,000.00						6,000,000.00	
延安市宝塔区玉禾田环境发展有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
深圳玉禾田智慧城市运营集团有限公司	119,175,751.92						119,175,751.92	
深圳市金枫叶园林生态科技工程有限公司	21,287,127.69						21,287,127.69	
江西玉禾田环境事业发展有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
银川玉禾田环境发展有限公司	27,000,000.00						27,000,000.00	
福建玉禾田环境事业发展有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
深圳市玉蜻蜓有害生物防治有限公司	3,202,776.32						3,202,776.32	
海南玉禾田环境事业发展有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
山东玉禾田环境发展有限公司	3,000,000.00						3,000,000.00	
琼海玉禾	10,000,000.00						10,000,000.00	

田环境服务有限公司								
澄迈玉禾田环境服务有限公司	16,130,000.00						16,130,000.00	
白沙玉禾田环境工程有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00				
沈阳玉禾田环境发展有限公司	28,000,000.00						28,000,000.00	
沈阳玉禾田环境管理有限公司	28,000,000.00						28,000,000.00	
赣州市赣县区玉禾田环境管理有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
新沂玉禾田环境发展有限公司	8,000,000.00						8,000,000.00	
萍乡玉禾田环境发展有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
宜春玉禾田环境发展有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
石河子市玉禾田环境发展有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
九江玉禾田环境发展有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
寻乌玉禾田环境管理有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
九江经开区玉禾田环境发展有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
海口玉禾田城市公共服务有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
大庆市庆	20,000,000.00						20,000,000.00	

禾润科技发展有限公司								
辽宁玉禾田市容环境管护有限公司	30,000,000.00						30,000,000.00	
石河子市玉禾田医疗废弃物处置有限公司	700,000.00						700,000.00	
辽宁玉禾田城市环境工程有限公司			2,000,000.00				2,000,000.00	
深圳市晓润科技有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
天津自贸玉禾田城市环境服务有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
玉禾田（深圳）环境投资有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
成都玉禾田城市运营服务有限公司	600,000.00						600,000.00	
吉林通玉智慧城市发展有限公司	600,000.00		4,400,000.00	5,000,000.00				
玉禾田（辽宁）实业发展有限公司			3,000,000.00				3,000,000.00	
玉禾田（深圳）智慧科技投资有限公司			10,000,000.00				10,000,000.00	
景德镇玉禾田环境事业发展有限公司	27,000,000.00						27,000,000.00	
岳西县玉禾田环境发展有限公司	36,000,000.00						36,000,000.00	
宜良玉禾田环境发展有限公司	11,760,900.00						11,760,900.00	

大庆玉禾田环境发展有限公司	35,000,000.00						35,000,000.00	
沈阳玉禾田环境清洁有限公司	135,000,000.00						135,000,000.00	
彭泽县玉禾田环境事业发展有限公司	2,205,000.00						2,205,000.00	
淄博临淄玉禾田环境工程有限公司	22,500,000.00						22,500,000.00	
玉溪市江川区玉禾田环境发展有限公司	15,834,800.00			15,834,800.00				
湖南天长玉禾田物业管理有限公司	3,250,000.00						3,250,000.00	
太湖玉禾田环境发展有限公司	38,000,000.00						38,000,000.00	
南昌市红谷滩区玉禾田环境工程有限公司	29,615,559.63						29,615,559.63	
南昌市青山湖青禾环境工程有限公司	12,000,000.00						12,000,000.00	
滨州玉禾田城市服务有限公司	37,500,000.00						37,500,000.00	
深圳绿源中碳智慧环境集团有限公司	76,500,000.00						76,500,000.00	
七台河市城投公共环境服务有限公司	75,968,191.51						75,968,191.51	
上海玉禾田特来电环境科技有限公司			1,200,000.00				1,200,000.00	
重庆高洁环境绿化工程集团			203,674,561.26				203,674,561.26	

有限公司								
合计	1,021,130,107.07		224,274,561.26	30,834,800.00			1,214,569,868.33	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			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	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
一、合营企业												
二、联营企业												
深圳伏泰智慧环境有限公司	162,491.65				56,425.63						218,917.28	
哈尔滨地铁玉禾田环境事业发展有限公司	34,056,128.21				2,812,408.98						36,868,537.19	
山东高速(深圳)投资有限公司	308,656,385.28			308,656,385.28								
深圳市深时环卫装备技术有限公司	297,805.21			297,805.21								
重庆高洁环境绿化工程集团有限公司	42,000,000.00		153,000,000.00		7,754,684.20		919,877.06			-203,674,561.26		
小计	385,1		153,0	308,9	10,62		919,8			-	37,08	

	72,81 0.35		00,00 0.00	54,19 0.49	3,518 .81		77.06			203,6 74,56 1.26	7,454 .47	
合计	385,1 72,81 0.35		153,0 00,00 0.00	308,9 54,19 0.49	10,62 3,518 .81		919,8 77.06			- 203,6 74,56 1.26	37,08 7,454 .47	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

### (3) 其他说明

1、公司于 2023 年 7 月 19 日与山东高速股份有限公司签订股权转让协议，将其持有的山东高速(深圳)投资有限公司 45%的股权以 296,700,000.00 元的价格转让给山东高速股份有限公司，以上相关股权交易于 2023 年 9 月 15 日完成股权交割，玉禾田不再对上述已转让的股份享有任何权益。

2、深圳市深时环卫装备技术有限公司与 2023 年 9 月 1 日办理注销登记，并于注销前与玉禾田环境发展集团股份有限公司、淄博临淄玉禾田环境工程有限公司和成都智通众城企业管理咨询合伙企业(有限合伙)就公司账面截至 2023 年 3 月 31 日的剩余财产签订《应收/应付款项处置及注销清算剩余资产分配协议》，协议约定取得剩余财产分配金额 160,700.33 元，账面投资金额 297,805.21 元，确认投资收益-137,104.88 元。

3、公司与重庆高洁环境绿化工程集团有限公司签订《关于重庆高洁环境绿化工程集团有限公司之股权转让协议》约定取得公司 65%股权，享有公司 65%的表决权。公司自 2023 年 10 月 31 日起将被投资单位纳入合并报表范围，相关信息详见“第十节、财务报告”中的“九、合并范围的变更”中的“1、非同一控制下企合并”。

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	380,122,706.14	264,574,524.71	394,555,718.66	329,315,917.23
其他业务	4,811,491.60	4,406,134.88	5,631,189.46	5,176,339.62
合计	384,934,197.74	268,980,659.59	400,186,908.12	334,492,256.85

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地								

区分类								
其中:								
市场或客户类型								
其中:								
合同类型								
其中:								
按商品转让的时间分类								
其中:								
按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类								
其中:								
合计								

与履约义务相关的信息:

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

本公司物业管理业务及城市运营业务属于在某一时段内履行履约义务，履约时间通常在 1 至 24 年以内，按照合同约定，客户通常采用月度或者季度结算的方式，本公司作为主要责任人在合同约定的作业区域进行保洁、垃圾收运等服务，本公司客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,713,760,830.45 元，其中，181,343,852.88 元预计将于 2024 年度确认收入，162,523,919.90 元预计将于 2025 年度确认收入，120,570,705.17 元预计将于 2026 年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明:

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	168,800,000.00	404,463,959.33
权益法核算的长期股权投资收益	10,623,518.81	15,518,663.51
处置长期股权投资产生的投资收益	-7,675,053.18	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	108,789.73	343,208.53
合计	171,857,255.36	420,325,831.37

## 6、其他

### 二十、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	4,071,046.08	主要为处置子公司及投资性房地产所致。
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	15,677,758.48	主要为政府补助。
委托他人投资或管理资产的损益	4,309,817.97	主要为投资理财产品收益。
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	86,844.23	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-12,983,076.72	主要为对外捐赠、工伤赔付及诉讼支出。
减：所得税影响额	506,487.34	
少数股东权益影响额（税后）	-83,418.05	
合计	10,739,320.75	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益

项目的情况说明

适用 不适用

#### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	15.00%	1.31	1.31

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.69%	1.28	1.28
-------------------------	--------	------	------

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

适用 不适用

### 4、其他

玉禾田环境发展集团股份有限公司

法定代表人：鲍江勇

二〇二四年四月二十六日