



智慧人居环境 投资运营商

INTELLIGENT LIVING ENVIRONMENT
INVESTMENT OPERATOR

2024 年度报告

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



证券简称：新安洁
证券代码：831370

公司年度大事记



1

2024年6月，公司荣获重庆两江新区高端服务业“领军企业（制造服务—循环经济）”称号。



2

2024年9月，公司荣获“2024重庆服务业企业100强”荣誉。



3

2024年9月，中共新安洁公司委员会荣获重庆两江新区非公系统“五星党组织”。



4

2024年10月，公司启动在新疆投资建设年产10万吨油基岩屑资源化利用项目。

目录

公司年度大事记.....	2
第一节 重要提示、目录和释义	4
第二节 公司概况	6
第三节 会计数据和财务指标	8
第四节 管理层讨论与分析	12
第五节 重大事件	48
第六节 股份变动及股东情况	54
第七节 融资与利润分配情况	57
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	60
第九节 行业信息	68
第十节 公司治理、内部控制和投资者保护	69
第十一节 财务会计报告	75
第十二节 备查文件目录	187

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

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

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

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

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

【重大风险提示】

1、是否存在退市风险

☐是 ☒否

2、本期重大风险是否发生重大变化

☐是 ☒否

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

释义

释义项目		释义
《审计报告》	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具的公司2024 年度《审计报告》
信永中和、信永中和会计师事务所	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
江苏日成	指	江苏日成环保工程有限公司
重庆旭宏	指	重庆旭宏航空地面服务有限公司

河南新安洁	指	河南新安洁园林环保工程有限公司
河南新永	指	河南新永环境工程有限公司
河北新安洁	指	河北新安洁城乡环境管理有限公司
吉林新安洁	指	吉林新安洁城乡环境管理有限公司
暄洁再生资源	指	重庆暄洁再生资源利用有限公司
湖北暄立	指	湖北暄立环保科技有限公司
控股股东、暄洁控股	指	暄洁控股股份有限公司
重庆盟发	指	重庆盟发企业管理咨询中心（有限合伙）
新安洁回购专户	指	新安洁智能环境技术服务股份有限公司回购专用证券账户
“三会”	指	股东大会、董事会、监事会
《公司章程》、《章程》	指	新安洁智能环境技术服务股份有限公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
北交所	指	北京证券交易所
报告期、本报告期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日
期初、期末	指	2024 年 1 月 1 日、2024 年 12 月 31 日
高管、高级管理人员	指	公司总经理（总裁）、副总经理（副总裁）、董事会秘书、财务负责人
公司、本公司、新安洁	指	新安洁智能环境技术服务股份有限公司

第二节 公司概况

一、 基本信息

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

二、 联系方式

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

三、 信息披露及备置地点

公司年度报告	2024 年年度报告
公司披露年度报告的证券交易所网站	www.bse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《上海证券报》（中国证券网 www.cnstock.com）
公司年度报告备置地	董事会办公室

四、 企业信息

公司股票上市交易所	北京证券交易所
上市时间	2021 年 11 月 15 日
行业分类	N 水利、环境和公共设施管理业-78 公共设施管理业-782 环境卫生管理-7820 环境卫生管理
主要产品与服务项目	城乡道路及社区生活垃圾经营性清扫保洁、收集；生活垃圾分类、生活垃圾（含餐厨垃圾）经营性运输；可回收物分拣及销售；再生资源利用；城市园林绿化管护；物业管理；清洁服务；公厕管理；水域清漂；疏浚清掏；清洁设备及用品的技术开发、技术转让；大数据服务；人工智能行业应用系统集成服务；信息系统运行维护服务；智能控制系统集成；航空地面服务等。

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

五、 注册变更情况

☐适用 ☒不适用

六、 中介机构

公司聘请的会计师事务所	名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层
	签字会计师姓名	陈萌、陈星国华
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
	办公地址	上海市徐汇区长乐路989号
	保荐代表人姓名	罗泽、何搏
	持续督导的期间	2020年7月27日-2023年12月31日

注：截至2023年12月31日，新安洁2020年公开发行募集资金尚未使用完毕。2024年度，保荐机构继续履行对公司剩余募集资金管理及使用事项的持续督导责任。

七、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

八、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第三节 会计数据和财务指标

一、 盈利能力

单位：元

	2024 年	2023 年	本年比上年 增减%	2022 年
营业收入	469,267,450.27	582,589,527.38	-19.45%	600,820,971.04
扣除的与主营业务无关的业务收入、不具备商业实质的收入金额	1,766,031.53	1,311,527.85	34.65%	874,261.07
扣除与主营业务无关的业务收入、不具备商业实质的收入后的营业收入	467,501,418.74	581,277,999.53	-19.57%	599,946,709.97
毛利率%	11.00%	9.40%	-	16.69%
归属于上市公司股东的净利润	-53,433,885.96	-54,330,012.63	1.65%	-53,070,542.22
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-41,345,285.18	-35,155,935.32	-17.61%	-68,849,747.05
加权平均净资产收益率%（依据归属于上市公司股东的净利润计算）	-7.90%	-7.44%	-	-6.65%
加权平均净资产收益率%（依据归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-6.11%	-4.82%	-	-8.63%
基本每股收益	-0.18	-0.18	0.00%	-0.17

注 1：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）已经就公司营业收入扣除事项及扣除后的营业收入金额出具专项核查意见。

注 2：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）认为：新安洁公司管理层编制的扣除情况表在所有重大方面符合《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 53 号——北京证券交易所上市公司年度报告》（证监会公告〔2021〕33 号）、《北京证券交易所股票上市规则（试行）》的规定，如实反映了新安洁公司 2024 年度营业收入扣除情况。

二、 营运情况

单位：元

	2024 年末	2023 年末	本年末比上年 末增减%	2022 年末
资产总计	863,031,171.67	925,955,815.73	-6.80%	936,021,485.17
负债总计	191,579,269.11	198,241,409.16	-3.36%	164,570,309.93
归属于上市公司股东的净资产	649,328,230.51	702,811,023.09	-7.61%	757,141,035.72

产				
归属于上市公司股东的每股净资产	2.12	2.29	-7.42%	2.47
资产负债率%（母公司）	25.47%	21.20%	-	22.71%
资产负债率%（合并）	22.20%	21.41%	-	17.56%
流动比率	3.89	4.21	-7.60%	4.3
	2024 年	2023 年	本年比上年增减%	2022 年
利息保障倍数	-16.52	-23.49	-	-13.83
经营活动产生的现金流量净额	-51,881,305.36	16,090,480.17	-422.43%	5,423,054.68
应收账款周转率	1.06	1.45	-	1.54
存货周转率	27.16	20.81	-	17.55
总资产增长率%	-6.80%	-1.08%	-	-6.31%
营业收入增长率%	-19.45%	-3.03%	-	-1.70%
净利润增长率%	-3.13%	-3.11%	-	-228.13%

三、 境内外会计准则下会计数据差异

☐ 适用 ☒ 不适用

四、 与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异

☒ 适用 ☐ 不适用

公司于 2025 年 1 月 24 日披露了《2024 年年度业绩预告公告》（编号 2025-002），于 2025 年 2 月 27 日披露了《2024 年年度业绩快报公告》（编号 2025-003）。经信永中和会计师事务所审计，公司 2024 年度经审计财务数据与业绩预告、业绩快报中披露的财务数据差异情况如下：			
单位：元			
科目	审计确认报告数	业绩快报披露数	差异比例
营业收入	469,267,450.27	469,020,280.46	0.05%
利润总额	-57,309,983.73	-53,854,595.15	-6.42%
归属于上市公司股东的净利润	-53,433,885.96	-50,944,115.53	-4.89%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-41,345,285.18	-43,157,583.96	4.20%
基本每股收益	-0.18	-0.17	-5.88%
加权平均净资产收益率%（扣非前）	-7.90%	-7.52%	-5.05%

加权平均净资产收益率%（扣非后）	-6.11%	-6.37%	4.08%
项目	本报告期末	本报告期末	
总资产	863,031,171.67	866,286,538.25	-0.38%
归属于上市公司股东的所有者权益	649,328,230.51	651,818,000.94	-0.38%
股本	306,280,000.00	306,280,000.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产	2.12	2.12	0.00%

经审计后，公司 2024 年报数据与业绩快报数据不存在较大差异。

五、 2024 年分季度主要财务数据

单位：元

项目	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	124,016,917.50	122,014,974.98	114,008,378.79	109,227,179.00
归属于上市公司股东的净利润	-1,807,688.30	-16,437,384.99	-17,579,628.47	-17,609,184.20
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,345,515.05	-14,953,656.75	-16,614,698.34	-12,122,445.14

季度数据与已披露定期报告数据差异说明：

☐适用 ☒不适用

六、 非经常性损益项目和金额

单位：元

项目	2024 年金额	2023 年金额	2022 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	-6,255,051.54	-4,967,940.60	1,688,609.42	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免			1,756,800.63	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定	3,391,329.79	3,375,119.86	15,873,478.58	

量持续享受的政府补助除外)				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-10,704,723.75	-24,788,774.70		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-324,842.15	-130,651.53	-113,823.75	
非经常性损益合计	-13,893,287.65	-26,512,246.97	19,205,064.88	
所得税影响数	-873,072.21	-5,980,497.38	3,311,221.86	
少数股东权益影响额(税后)	-931,614.66	-1,357,672.28	114,638.19	
非经常性损益净额	-12,088,600.78	-19,174,077.31	15,779,204.83	

七、 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

八、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

☐会计政策变更 ☐会计差错更正 ☐其他原因 ☒不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

☐适用 ☒不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式报告期内变化情况：

公司是北交所首批上市公司，是专业的智慧人居环境投资运营商，“高新技术企业”、“国家知识产权优势企业”、重庆市“企业技术中心”。公司立足重庆，布局全国，深耕环境管理和相关行业，为客户提供环境管理、再生资源利用、特殊物业管理、环卫设备租赁、企业管理咨询、技术咨询服务、航空地面服务等。

公司的商业模式：主要是通过参与政府采购、竞争性谈判和公开招标等方式取得服务项目合同，经过科学组织、规范管理、合理调度专业设备和人员等要素组织经营活动，为各级政府、公共物业业主、企事业单位、航空公司等客户提供专业的服务、技术咨询或指导，按月/季收取服务费用，获得经营成果。

报告期内核心竞争力变化情况：

☐适用 ☒不适用

专精特新等认定情况

☒适用 ☐不适用

“高新技术企业”认定	是
------------	---

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

2024 年度，公司主动迎接挑战，以刀刃向内、自我革命的精神，围绕既定的战略转型方针，相继采取了一系列深化改革的措施。报告期内，公司经营情况如下：

1、主要业绩情况

报告期末，公司总资产 86,303.12 万元，同比下降 6.80%；实现营业收入 46,926.75 万元，同比下降 19.45%；归属于上市公司股东的净利润为-5,343.39 万元，与上年相比减亏 1.65%。公司 2024 年整体毛利率为 11.00%，较上年度 9.40%增加 1.60 个百分点；截至 2024 年 12 月 31 日，公司应收账款账面价值 46,570.51 万元，占资产总额 53.96%。

2、经营管理工作回顾

(1) 构建智慧环卫体系，推进数智运营试点

为推动环卫业务数智化转型，公司积极构建智慧环卫生态管理系统，深化数智化生产运营管理试点工作，具体举措如下：

在信息化办公体系建设方面，公司已完成云之家协同办公系统、人力资源系统、财务管理系统、费控报销系统、计划预算管理系统、资产管理系统、“盈天下”销售管理系统及“舱洁”航空保洁系统等多个信息化平台的开发与部署。目前，各系统均已正式上线运行，并持续开展功能迭代与优化工作，有效提升公司办公效率与管理效能。

围绕智慧环卫领域的技术创新与应用，公司以“智慧环卫重大科技专项”为牵引，全力推进智慧环卫生态管理系统建设。通过搭建智慧环卫运营管理平台、智能巡检系统及环卫数据中台等核心模块，构建起全方位、一体化的智慧环卫管理体系，为环卫业务的智能化、精细化运营提供坚实技术支撑。

在数智化生产管理实践层面，公司重点打造位于重庆的翠云数智化生产管理研究示范区，积极探索数字化管理新模式。通过示范区的先行先试，总结可复制、可推广的经验做法，加速科技研发成果转化落地，全面提升公司生产管理的数字化、精细化水平。

此外，公司推动平台公司建立“项目变动-预算联动”机制，通过强化预算动态监控与调整，严格控制执行偏差率。同时，进一步完善安全、生产、质量、成本及服务全链条管控体系，为公司生产经营活动的稳健开展筑牢管理基石。

（2）调整营销策略，压实平台责任

强化销售管理委员会统筹职能，系统性提升市场营销效能。以“点面结合”策略深化市场开拓，通过“补漏扫边”实现差异化竞争；在市场拓展中，积极整合资源，深化与合作伙伴的联动开发。针对环卫行业特性，构建“自有团队+合作伙伴”双轮驱动的销售模式，将合伙人的招募、培养与管理作为团队建设核心任务。同时，对平台公司领导班子实施销售、生产、应收款“三位一体”考核机制，激发销售主动性；推行项目全生命周期管理，优化营销激励政策，赋予项目总负责人更大权责，实现责权统一与高效管理。

（3）变革制度机制，优化人才结构

为实现战略转型目标，公司持续深化组织变革，优化制度机制，加速推进人才战略升级，完善梯队培养体系，激发组织创新活力。截至报告期末，管理人员本科及以上学历占比提升至 52%，平均年龄降至 38 岁，呈现知识化、年轻化特征；新引入员工占比 16%，在新入职人员结构中，研发人员与新业态人员占比均达 16%。这一人才配置既为公司战略转型提供了技术支撑，也为新业态发展注入了创新动能，有效强化了团队的专业能力与综合竞争力。在薪酬绩效激励体系革新上，公司实施薪酬差异化战略，提升骨干岗位市场竞争力以吸引顶尖人才，并强化薪酬与公司业绩、个人成效的关联，激发

员工内生动力，推动组织效率与业绩全面提升，实现组织与个人协同发展，助力构建和谐共进的企业文化氛围。

（4）规范动作，防范风险

持续完善计划预算管理体系，全面提升工作统筹规划与执行效能。以风控提示、督办、检查、考核为核心，构建风险防控机制，筑牢企业经营安全屏障。开展子公司专项清查行动，动态优化董监高人员配置与注册资本金结构，夯实发展根基。聚焦管理审计与经济审计并行，强化各级管理人员履职督导，确保管理效能稳步提升。紧盯服务费的确认与清收关键环节，多措并举改善应收款清收局面。

（5）新业态（再生资源利用及特殊物业）一分类改善，稳妥布局

不断优化专业部门职能及结构，并对既有的项目分类施策：引导航空地服板块加大市场拓展力度，扩大业务规模，同时通过开发并应用“舱洁”数字化管理系统，提高运营效率，增强竞争力；以逐步实现盈亏平衡为目标，缩小了武汉垃圾分拣中心规模，研究贸易模式，并探索目标责任制管理机制；以扭亏为盈为目标，协同合资公司股东，不断优化替代燃料板块的经营方案，完善供应链，提升产能，并加强过程监管；对垃圾分类收运板块作出了“单个项目要实现自负盈亏，难以实现盈亏平衡的，则坚决关停”的决定；报告期内，公司启动新疆油基岩屑资源化利用项目，开展项目建设的前期调研、设计、审批等工作。

（6）思想引领，力量汇聚

充分发挥二战线（党、工、宣工作）的作用，以党建为引领，多形式开展主题教育活动，扎实开展创先争优评选活动，营造了“凝心聚力、比学赶超”的良好氛围。为形成共识，凝聚力量，公司先后印发了《拥抱新技术，开创新未来》、《全面推行竞争上岗，打造创业创富平台》、《拒绝躺平混日子，勇做时代弄潮儿》、《实施战略转型，积极拥抱未来》等主题文章，并层层组织学习讨论，为公司战略转型凝聚了共识、汇聚了力量。

（二） 行业情况

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

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

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

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

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

面对行业发展新趋势，公司积极探索新模式，以应对机遇和挑战：

1、环境管理市场容量持续释放，市场快速增长。

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

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

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

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

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

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	2024 年末		2023 年末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	116,950,334.61	13.55%	176,373,028.72	19.05%	-33.69%
应收票据	59,971.80	0.01%	0	0.00%	-
应收账款	465,705,054.29	53.96%	420,230,541.11	45.38%	10.82%
存货	10,636,476.36	1.23%	20,116,619.09	2.17%	-47.13%
投资性房地产	0	0%	0	0.00%	0%
长期股权投资	24,400,420.90	2.83%	22,668,287.54	2.45%	7.64%
固定资产	164,471,873.85	19.06%	188,289,365.83	20.33%	-12.65%
在建工程	1,637,479.49	0.19%		0.00%	100.00%
无形资产	1,556,382.89	0.18%	1,791,658.39	0.19%	-13.13%
商誉	17,666,441.13	2.05%	17,666,441.13	1.91%	0.00%
短期借款	50,039,641.79	5.80%	43,957,552.28	4.75%	13.84%
长期借款	21,600,000.00	2.50%	24,300,000.00	2.62%	-11.11%
交易性金融资产	-	0.00%	10,704,723.75	1.16%	-100.00%
其他流动资产	2,531,387.26	0.29%	376,851.46	0.04%	571.72%
递延所得税资产	12,855,916.83	1.49%	8,067,378.15	0.87%	59.36%
其他非流动资产	5,871,185.50	0.68%	5,346,150.00	0.58%	9.82%
应交税费	5,503,823.61	0.64%	3,434,787.24	0.37%	60.24%
租赁负债	9,538,614.38	1.11%	15,484,946.55	1.67%	-38.40%
递延收益	1,470,000.00	0.17%	2,450,000.00	0.26%	-40.00%
使用权资产	12,411,218.21	1.44%	20,331,572.97	2.20%	-38.96%
未分配利润	81,491,251.07	9.44%	134,925,137.03	14.57%	-39.60%
预收款项	1,400.00	0%	0	0%	-
合同负债	1,867,533.70	0.22%	0	0%	-

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金较上期下降 33.69%的原因：与上期相比，本报告期应收账款回款减少。
2、存货较上期下降 47.13%的原因：与上期相比，（1）本报告期公司汝南苗木基地部分土地退租，并处置了生物性消耗资产；（2）本报告期控股孙公司湖北暄立实施进销存管控，库存减少。
3、在建工程较上期上升 100%的原因：本报告期，公司在新疆投资建设“油基岩屑资源化利用项目”。
4、交易性金融资产下降 100%的原因：本报告期，公司的控股子公司重庆旭宏所持有的交易性金融资产公允价值变动所致。
5、递延所得税资产较上期上升 59.36%的原因：本报告期应收账款坏账计提增加所致。
6、其他流动资产较上期上升 571.72%的原因：本报告期，公司留抵税金额增加。
7、应交税费较上期上升 60.24%的原因：本报告期，应纳企业所得税增加。
8、使用权资产较上期下降 38.96%、租赁负债较上期下降 38.40%的原因：本报告期，公司汝南苗木基地减少了土地租赁面积，控股孙公司湖北暄立减少了厂房租赁面积。
9、递延收益较上期下降 40%的原因：本报告期，公司按研发进度结转了部分“人工智能重大专项”的市级财政补贴收益。
10、未分配利润较上期下降 39.60%的原因：本报告期，（1）公司对应收账款余额进行综合分析，结合回款进展，按会计政策计提了坏账准备；（2）对存在一定减值迹象的资产进行了减值测试并计提了减值准备；对项目结构进行优化，收入较上期减少；（3）受公司的控股子公司重庆旭宏所持有的交易性金融资产公允价值变动影响。

境外资产占比较高的情况

☐适用 ☒不适用

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	2024 年		2023 年		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	469,267,450.27	—	582,589,527.38	—	-19.45%
营业成本	417,627,044.27	89.00%	527,848,032.07	90.60%	-20.88%
毛利率	11.00%	—	9.40%	—	—
销售费用	4,947,374.83	1.05%	5,536,166.93	0.95%	-10.64%
管理费用	49,896,112.20	10.63%	54,456,147.13	9.35%	-8.37%

研发费用	5,260,445.87	1.12%	5,230,296.97	0.90%	0.58%
财务费用	2,466,449.39	0.53%	558,953.81	0.10%	341.26%
信用减值损失	-28,283,151.41	-6.03%	-9,028,940.53	-1.55%	-213.25%
资产减值损失	-2,568,582.15	-0.55%	-11,433,896.13	-1.96%	77.54%
其他收益	3,416,523.99	0.73%	4,235,002.35	0.73%	-19.33%
投资收益	1,268,479.23	0.27%	1,298,263.56	0.22%	-2.29%
公允价值变动收益	-10,704,723.75	-2.28%	-24,788,774.70	-4.25%	56.82%
资产处置收益	-2,367,125.92	-0.50%	-2,584,788.65	-0.44%	8.42%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	-53,560,870.09	-11.41%	-56,770,197.91	-9.74%	5.65%
营业外收入	2,377.62	0.00%	190,000.00	0.03%	-98.75%
营业外支出	3,751,491.26	0.80%	2,513,803.48	0.43%	49.24%
净利润	-56,698,734.03	-12.08%	-54,979,931.27	-9.44%	-3.13%
少数股东损益	-3,264,848.07	-0.70%	-649,918.64	-0.11%	-402.35%
所得税	-611,249.7	-0.13%	-4,114,070.12	-0.71%	85.14%

项目重大变动原因:

1、财务费用较上期上升 341.26%的原因：（1）本报告期公司利息支出增加，上期 2023 年 1 月公司归还了 3,200 万元短期借款后，至 2023 年 6 月公司新增贷款，期间利息支出减少；（2）报告期利息收入减少。

2、信用减值损失较上期变化 213.25%的原因：本报告期内公司对“崇法寺街道办事处”的应收账款余额进行单项计提信用减值损失。

3、资产减值损失较上期变化 77.54%的原因：上期根据资产组可收回价值，公司对江苏日成资产组计提商誉减值准备 1,088 万元。

4、公允价值变动收益较上期变化 56.82%的原因：本报告期，公司的控股子公司重庆旭宏所持有的交易性金融资产公允价值变动。

5、营业外收入较上期下降 98.75%的原因：去年同期，公司收到上市补贴 19 万元。

6、营业外支出较上期上升 49.24%的原因：本报告期，公司报废了部分无使用价值的设备。

7、少数股东损益较上期下降 402.35%的原因：本报告期，公司部分控股子公司亏损所致。

8、所得税较上期上升 85.14%的原因：报告期应纳所得税增加所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	2024 年	2023 年	变动比例%
主营业务收入	467,501,418.74	581,277,999.53	-19.57%
其他业务收入	1,766,031.53	1,311,527.85	34.65%
主营业务成本	416,930,909.80	526,374,860.72	-20.79%
其他业务成本	696,134.47	1,473,171.35	-52.75%

按产品分类分析：

单位：元

分产品	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
环卫服务	409,176,227.93	355,657,454.54	13.08%	-12.42%	-11.85%	减少 0.56 个百分点
可回收物分拣及销售	32,498,397.22	40,017,196.88	-23.14%	-64.92%	-60.96%	减少 12.50 个百分点
其他服务	5,317,981.77	5,222,246.01	1.80%	33.16%	28.51%	增加 3.55 个百分点
航空地服	20,508,811.82	16,034,012.37	21.82%	17.46%	-1.98%	增加 15.50 个百分点
小计	467,501,418.74	416,930,909.80	10.82%	-19.57%	-20.79%	增加 1.37 个百分点
其他业务	1,766,031.53	696,134.47	60.58%	34.65%	-52.75%	增加 72.91 个百分点
合计	469,267,450.27	417,627,044.27	-	-	-	-

按区域分类分析：

单位：元

分地区	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
西南	187,662,141.89	171,675,303.03	8.52%	13.19%	17.30%	减少 3.21 个百分点
华中	87,736,493.73	78,123,128.67	10.96%	-48.83%	-54.52%	增加 11.14 个百分点
华东	57,967,868.91	56,796,209.46	2.02%	-37.13%	-32.59%	减少 6.59 个百分点
华北	44,698,634.92	35,095,332.32	21.48%	-31.75%	-29.82%	减少 2.17 个百分点
东北	41,697,430.23	37,648,772.79	9.71%	-6.09%	-8.67%	增加 2.55 个百分点

西北	47,738,849.06	37,592,163.54	21.25%	13.85%	14.71%	减少 0.59 个百分点
小计	467,501,418.74	416,930,909.80	10.82%	-19.57%	-20.79%	增加 1.37 个百分点
其他业务	1,766,031.53	696,134.47	60.58%	34.65%	-52.75%	增加 72.91 个百分点
合计	469,267,450.27	417,627,044.27	-	-	-	-

收入构成变动的原因：

1、可回收物分拣及销售收入下降 64.92%、成本下降 60.96%、毛利率下降 12.50 个百分点的原因： （1）公司撤销了垃圾分拣中心“武汉东西湖厂区”，缩小了“武汉光谷厂”的规模，产量下降，租金等固定成本单位成本摊销加大；垃圾分拣中心停业整顿约 1 个月，同时，受成品销售价格下降的影响，该部分业务的收入下降；（2）公司于 2023 年 8 月新进入的可替代燃料业务领域，目前尚未盈利，对可回收物分拣及销售版块收入、成本及毛利率产生影响。 2、航空地服：较上年同期收入上升 17.46%，毛利率增加 15.50 个百分点的原因：航空地服业务系 2023 年 4 月新增，由控股子公司重庆旭宏负责经营，上年同期运营时间为 9 个月，与本期运营时间 12 个月相比，其收入及毛利率不具可比性。 3、其他业务收入上升 34.56%、其他业务成本下降 52.75%、毛利率增加 72.91 个百分点的原因：本报告期，公司出租了部分设备、房屋。 4、华中区域毛利率较上年同期增加 11.14 个百分点的原因：公司华中区域终止了部分亏损项目。 5、华东区域毛利率较上期同期下降 6.59 个百分点的原因：公司华东区域部分项目撤场。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	察布查尔城乡保障性住房投资建设管理有限公司	39,065,819.49	8.36%	否
2	重庆市万州区城市管理局	30,537,240.42	6.53%	否
3	兴安盟蓝康环保投资有限责任公司	21,846,976.43	4.67%	否
4	重庆市大足区龙水镇人民政府	17,826,699.11	3.81%	否
5	重庆两江新区市政园林水利管护中心	16,127,347.38	3.45%	否
合计		125,404,082.83	26.82%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	中国石油天然气股份有限公司	12,446,110.83	6.04%	否
2	成都壹为新能源汽车有限公司	9,140,000.00	4.44%	否
3	郑州宇通重工有限公司	5,689,000.00	2.76%	否
4	中国石化销售股份有限公司	5,601,081.01	2.72%	否
5	重庆景曜城市环境服务有限公司	4,694,852.16	2.28%	否
合计		37,571,044.00	18.23%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	2024 年	2023 年	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-51,881,305.36	16,090,480.17	-422.43%
投资活动产生的现金流量净额	-12,646,838.29	-67,237,129.64	81.19%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,376,104.57	27,620,330.21	-112.22%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额下降 422.43%的原因：报告期应收账款回款减少。
2、投资活动产生的现金流量净额上升 81.19%的原因：上期公司收购重庆旭宏支付投资款 4,500 万元，本期购建固定资产较上期减少 972 万元。
3、筹资活动产生的现金流量净额下降 112.22%的原因：本期收到银行借款净额较上期减少 2,039 万元；本期吸收少数股东投资款较上期减少 685 万元。

(四) 投资状况分析

1、 总体情况

√适用 □不适用

单位：元

报告期投资额	上年同期投资额	变动比例%
16,514,210.63	67,668,287.54	-75.60%

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

单位：元

项目名称	本期投入情况	累计实际投入情况	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	是否达到计划进度和预计收益的原因
新疆油基岩屑资源化利用项目	1,637,497.37	1,637,497.37	子公司自筹	前期评审工作	-	-17.88	项目尚处于建设期，尚未投入运营，预计收益具有不确定性
合计	1,637,497.37	1,637,497.37	-	-	-	-17.88	-

4、以公允价值计量的金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元

金融资产类别	初始投资成本	资金来源	本期购入金额	本期出售金额	报告期投资收益	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动
交易性金融资产	35,493,498.45	自有	0	0	0	-10,704,723.75	-35,493,498.45
合计	35,493,498.45	-	0	0	0	-10,704,723.75	-35,493,498.45

5、理财产品投资情况

□适用 √不适用

6、委托贷款情况

□适用 √不适用

7、主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

(1) 主要控股子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	主营业务收入	主营业务利润	净利润
河南新永	控股子公司	城乡生活垃圾清扫、收集；园林绿化服务等	50,000,000.00	15,105,458.47	7,331,684.74	0.00	-210,049.25	-8,331,885.23
河北新安洁	控股子公司	环境卫生管理和园林绿化管护等	5,000,000.00	30,634,105.69	764,748.68	1,679,514.95	191,857.53	-6,041,913.61
吉林新安洁	控股子公司	城乡市容管理等	20,000,000.00	43,207,896.36	-14,602,460.16	11,694,706.07	-620,286.96	-10,176,121.25
河南新安洁	控股子公司	环境卫生管理服务；园林绿化工程施工及养护服务等	20,000,000.00	80,717,289.78	-32,237,967.00	7,712,126.55	-4,585,641.92	-12,991,810.94
暄洁再生资源	控股子公司	垃圾分类推广、垃圾分类收集及运输，再生资源回收，可回收物分拣及销售等	50,000,000.00	70,207,151.15	44,638,152.69	38,180,553.27	-6,947,722.11	-9,883,518.32
重庆旭宏	控股子公司	航空地面服务等	20,200,000.00	18,266,510.99	4,140,577.17	20,508,811.82	4,450,675.85	-7,226,374.19

(2) 主要控股参股公司情况说明

主要参股公司业务分析

□适用 √不适用

子公司或参股公司的经营业绩同比出现大幅波动

√适用 □不适用

- 1、河南新永净利润-833 万元的原因：主要是项目退场，应收账款未回，计提信用减值损失所致。
- 2、河北新安洁净利润-604.19 万元的原因：主要是项目退场，应收账款未回，计提信用减值损失所致。
- 3、吉林新安洁净利润-1,017.61 万元的原因：主要是项目退场，应收账款未回，计提信用减值损失所致。
- 4、暄洁再生资源净利润-988.35 万元的原因：主要是（1）公司撤销了垃圾分拣中心“武汉东西湖厂区”，缩小了“武汉光谷厂”的规模，产量下降，租金等固定成本单位成本摊销加大；垃圾分拣中心停业整顿约 1 个月，同时，受成品销售价格下降的影响，该部分业务的收入下降；（2）公司于 2023 年 8 月新进入的可替代燃料业务领域，目前尚未盈利，对可回收物分拣及销售版块收入、成本及毛利率产生影响。
- 5、河南新安洁净利润-1,299.18 万元的原因：主要是汝南苗木退租了部分土地，消耗性生产物资减少 596 万元，资金占用费用 477 万元。
- 6、重庆旭宏净利润-722.64 万元的原因：主要是重庆旭宏所持有交易性金融资产公允价值变动影响所致。

(3) 报告期内取得和处置子公司的情况

√适用 □不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对公司整体生产经营和业绩的影响
重庆新安洁人力资源有限公司	新设	是为统筹人力资源管理等设立的专业公司。
重庆新盛洁环境科技有限公司	新设	是为新项目设立的运营主体。
新疆中和泰环保技术有限公司	收购	在新疆投资建设油基岩屑资源化利用项目及开展相关业务所需。
程力环保科技有限公司	转让	程力环保科技有限公司业务拓展不及预期，公司对持有的程力环保 51%股权进行了转让。
张掖市程力环保科技有限公司	转让	是程力环保科技有限公司的控股子公司，随程力环保科技有限公司股权一并转让。
湖北毅信安洁环境卫生有限公司	转让	是为项目运营设立的主体，因项目到期，协议转让该公司 51%股权。
天津新洁智慧城市运营服务有限公司	注销	是为拓展市场设立的主体，因未开展实际业务注销。
武汉暄洁再生资源有限公司	注销	是为拓展市场设立的主体，因未开展实际业务注销。
重庆洁未来城乡环卫服务有限公司	注销	是为拓展市场设立的主体，因未开展实际业务注销。

(4) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

(五) 税收优惠情况

√ 适用 □ 不适用

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

2. 根据《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号),自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日,对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分,减按 25%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税。根据《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号),自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日,对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分,减按 25%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税。根据《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》(财政部税务总局公告 2023 年第 12 号)规定,对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税政策,延续执行至 2027 年 12 月 31 日。子公司海口新安洁环境工程有限公司、暄洁物业管理(长沙)有限公司、重庆宣方科技有限公司等 23 家子公司 2024 年度享受相关税收优惠政策,按 20%的税率缴纳企业所得税。根据《内蒙古自治区党委自治区人民政府印发的通知》(内党发〔2018〕23 号)、《关于调整内党发〔2018〕23 号文件有关政策执行时限的通知》(内党办发电〔2022〕3 号)规定,自 2022 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日,免征企业所得税地方分享部分(即 40%部分)。子公司乌兰察布新洁智能环境服务有限公司、兴安盟扎赉特旗新洁环境科技有限公司 2024 年度享受相关税收优惠政策。

3. 根据财政部税务总局《关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023 年第 19 号),2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日,对月销售额 10 万元以下(含本数)的增值税小规模纳税人,免征增值税;2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日,增值税小规模纳税人适用 3%征收率的应税销售收入,减按 1%征收率征收增值税;适用 3%预征率的预缴增值税项目,减按 1%预征率预缴增值税。

(六) 研发情况

1、研发支出情况:

单位:元

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	5,260,445.87	5,230,296.97
研发支出占营业收入的比例	1.12%	0.90%
研发支出资本化的金额	0	0
资本化研发支出占研发支出的比例	0	0
资本化研发支出占当期净利润的比例	0	0

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

☐适用 ☒不适用

研发投入资本化率变化情况及其合理性说明

☐适用 ☒不适用

2、研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	1	0
硕士	2	1
本科	13	18
专科及以下	6	4
研发人员总计	22	23
研发人员占员工总量的比例（%）	0.26%	0.34%

3、专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	68	72
公司拥有的发明专利数量	13	11

4、研发项目情况：

☒适用 ☐不适用

研发项目名称	项目目的	所处阶段/ 项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
重庆市人工智能重大专项“面向山地城市道路清扫场景的智慧环卫作业系统关键技术研发及应用”	本项目旨在推动可信人工智能赋能城市环卫、推动城乡人居环境明显改善，是建设美丽中国的积极探索和重要支撑。本项目将积极推动可信人工智能赋能城市环卫，立足新一代电子信息制造、先进材料、AI及机器人等重庆支柱产业，突破面向山地城市环卫作业中的自主认知、云边协同、动态	项目推进中，已完成智慧环卫物联工作平台、可视化云平台、智能调度平台、物联网设备管理平台、项目管理、流程引擎、作业管理、生产要素管理等平台功能开发，智能巡检功能开发中。目前项目在重庆市翠	从根本上解决山地城市主干道和人行道环卫作业中垃圾识别不精准、人力清洁费时费力、作业效果评估难等难题，实现环卫巡检智能化、任务决策智慧化、清运作业自动化、系统协同平台化和作业系统	助力公司科技转型，降本增效，转化为公司核心竞争力。巩固公司行业领军企业品牌形象，为行业企业科技转型赋能。

	规划等共性关键技术，推动可信可靠可解释的人工智能技术赋能环卫领域，实现人工智能技术的跨界融合创新，促进重庆“33618”现代制造业集群体系的迭代升级；推进开展垃圾分类治理，高标准建设全域“无废城市”，深入开展“白色污染”减量行动，守护好人民群众身边的健康环境，有力支撑高水平建设美丽重庆。	云街道示范区构建了面向智慧环卫作业地图，集成了智能感知、决策、环卫装备和云控平台，实现智慧环卫作业系统的部署，验证了重大专项所提方法的有效性；形成具有辨识度且可复制的研究成果。	可视化，提升环卫作业的人机协同能力和智能决策水平，降低人力成本，提高的工作效率和作业安全，探索未来智慧环卫作业的新范式。	
新安洁数据中台建设项目	数据中台的建设目标主要是为企业提供一个统一的数据管理平台，将来自不同数据源的信息进行整合，建立一个全面、稳定、可靠的数据集合，使企业内部的数据能够更加高效地收集、存储、处理、分析和应用，从而深入了解行业趋势、市场需求和用户反馈，优化产品设计和升级。同时，数据中台也能帮助企业实现与其他企业和组织的数据共享和流通，降低数据获取、开发、应用成本和难度，推动环技术产品的研发和创新。	已采集超10个系统的多模态数据，并形成从采集-清洗-建模-应用的全数据周期管理。数据采集时效由T+1提升到实时采集，大大提高了数据的完整性和利用率，已经构建基于数据中台的40+数据模型和应用。下阶段将增加数据应用方面的研发力度，并进一步推动数据应用效果。	通过引入先进的技术手段，建立数据中台以优化数字化管理手段就是最基础最核心的实施路径。通过构建数字化环境，新安洁可以更好地应对市场需求和挑战，提高工作效率，降低成本，实现可持续发展。此举不仅可以让企业在数字化转型和智能化升级方面取得更大发展，更将环卫具有的科技优势转化为市场竞争力，增强企业的核心竞争力。这种注入科技基因的努力将带来可预见的隐性经济和环境效益，实现环卫产业可持续发展，也符合国家数字化转	通过构建数字化环境，新安洁可以更好地应对市场需求和挑战，提高工作效率，降低成本，实现可持续发展。将环卫具有的科技优势转化为市场竞争力，增强企业的核心竞争力。

			型战略的要求。	
计划执行管理系统开发	计划执行管理系统是针对公司长期、短期计划进行制定、溯源、复盘的工具。通过制定统一录入规则，使计划向具体事项聚焦；通过将计划上下线条打通，使计划向战略看齐。旨在为经营者提供一份经营报告单，为经营决策提供支撑依据。	V1.0 版开发完成并发布，围绕系统计划层层下达分解，预算逐层向上汇总的编制逻辑，通过该系统完成新安洁 2025 财年计划和预算编制，完成了预期的应用目标。	通过系统协同达到以下目标：1）计划相关联，帮助组织内行为一致，达到资源利用最大化；2）运用信息化手段，实现组织对重大计划或任务从创建、承办、分解、分派、进度汇报、反馈、变更、办结、审核、考核评价、统计汇总等全流程支持；3）实现任务全流程在线管理，文件流转高效，实时进度查询、反馈、批示和预警提醒，多维度分析统计；4）赋能组织执行力，构建企业战斗力。	赋能组织执行力，帮助组织内行为一致，达到资源利用最大化，构建企业战斗力。
营销项目管理系统开发	营销项目管理系统，主要包含对营销项目从项目立项、项目过程跟进、项目投标、项目销售费用管控、项目出库等项目全生命周期的过程信息管理、招投标相关文档资料管理、数据分析、数据挖掘、数据应用和展示等。系统建成后可提供给新安洁公司各单位营销管理相关人员按功能授权范围使用，实现信息资源共享。	项目已完成 v1 版开发，交付使用。	实现营销项目管理规范化，项目信息数字化、项目管理流程标准化。项目跟进过程文件、招投标相关文档资料统一管理。项目的销售过程管控，通过分析，为平台公司提供项目销售指导。项目销售费用分阶段管控，实现项目成本精准分析。项目信息精准分析，建立相关项目指标，预测项目	促进公司营销项目管理的规范化、销售费用精准管控、项目文档资料的统一管理和信息共享；提升公司科技创新型企业形象，对外可提供具有环卫行业特性的营销项目管理数字化解决方案。通过数据整合分析提高项目决策的科学性，提高项目落地成功率，实现项目经济效益。

			成功率。建立项目销售工作效率、绩效评估，助力提高项目成功率。	
人力资源系统绩效管理开发	自主研发的人力绩效系统，可以实现和计划管理系统、生产系统有效融合，实现从战略到目标的全过程管理，有效落地企业战略。	该项目持续研发中。初步实现了绩效全业务流程线上化打通。并已于 3 月，上线试用。	绩效系统不仅简化了执行流程，提升了工作效率，还通过实时数据透明化和一键跟催机制，确保了绩效评估的公平性和及时性，有效支撑企业决策，助力员工与企业的共同成长。	人力资源系统绩效管理开发是推动企业战略落地的核心引擎，其数字化转型与效能提升将深刻影响公司未来竞争力。通过分析历史数据与市场变量，系统可提前预警战略执行风险，辅助管理层做出前瞻性决策。
航空保洁服务系统开发	通过引入现代技术手段，实现对舱内清洁管理工作（计划编排、任务调度、签单管理、航司对账等）的智能化、自动化管理，可以提高清洁效率和质量，减少人为错误，提升航空公司的服务满意度。同时，该系统还有助于降低管理成本，提高资源利用效率，为公司航空清洁业务的扩展和可持续发展做出贡献。	该项目通过研发并应用，已达到既定目标，当前该项目已结项，并按照计划逐步完成对行业的推广。	实现航空保洁管理规范，过程管理数字化、管理流程标准化工作；实现舱内清洁业务的计划管理制定和打印工作；实现分航司打印对账单功能；实现清洁业务量实时统计、分析；实现航班基础数据、机型基础数据、班组管理、人员、组织机构管理等系统功能。	该项目的建设，将形成航空保洁档案信息库，促进公司航空保洁管理的规范化、销售费用精准管控、项目文档资料的统一管理和信息共享。提升公司科技创新型企业形象，对外可提供具有环卫行业特性的航空保洁管理数字化解决方案。以及在公司内部将提升公司航空保洁管理运行效率，通过数据整合分析提高项目决策的科学性，提高项目落地成功率，实现项目经济效益。

资产管理系统开发	提供一个集中式的平台，通过自动化流程，实现资产采购、入库、出库、调拨、报废等，不仅可以提高工作效率，减少人为管理带来的出错风险，还可以实时记录、追踪和管理所有资产的信息，包括位置、状态、价值、使用情况等。通过实时监控和分析资产的使用情况，制定合理的采购、维修和更新计划，帮助识别并优化资产的使用模式。	项目已完成研发并上线应用，达到既定的全面管理资产使用周期与生产系统联动使用的目标，下阶段将继续以此为基础推动业财一体化业务。	通过系统实现资产的申请、采购、入库、领用、归还、调拨、维修、报废等全过程的自动化管理，减少人工干预和错误，提高工作效率。加强资产安全保障：通过严格的权限控制和安全防范措施，确保企业资产信息的安全性和完整性，防止资产流失和损坏。通过资产管理系统的建设，推动企业信息化建设进程，提升企业管理水平和竞争力。	该项目的建设，将形成资产档案信息库，促进公司资产管理的规范化、资产文档资料的统一管理和信息共享，提高资产审计和盘点效率，确保资产的账实相符，防止重要资产流失等。在公司内部将提升公司资产管理运行效率，通过数据整合分析有效盘活资产，提升资产利用效率，助力项目精益管理，提高经济效益。
环境卫生智慧检查系统研究	在清扫保洁业务中，公司生产运营管理中心下设的品质部有相对成熟完善的品质巡查打分标准，当前仍以个人经验和职业素质为主。信息化程度低，无法有效利用大数据进行分析从而提升精细化管理水平。	该项目一期以结项，并在翠云项目实地使用，达到研发目标，但需要在垃圾识别准确率和硬件稳定性上继续进行研发。	满足项目精细化管理需要，当品质巡查终端投入使用后，既能有效地解决品质巡查覆盖率低的问题，又能通过图像识别、机器学习等技术自动对品质问题进行分析，使系统具备智慧的大脑，大幅度提升品质巡查效率。	保障公司的行业领先的技术研发地位，对质量检查环节的技术研究应予以布局。有助于解决环卫运营公司在质量品质管理环节检查效率低、监管力度不足、监管手段单一原始、考核体系不完善的问题。有助于第三方监管公司出具的报告，客观、专业，更能够增强社会公信力，有助于提供更好的环境卫生第三方监管评测服务。

5、 与其他单位合作研发的项目情况：

√ 适用 □ 不适用

合作单位	合作项目	合作协议的主要内容
重庆邮电大学	智慧环卫可信感知计算理论与模型研究	甲方负责统筹规划、组织实施和项目监管；乙方主要负责智慧环卫可信感知计算理论与模型研究的总体研究工作；本项目产生的知识产权、双方合作共同研究的部分，归双方共有：由甲方自行研究的部分归甲方所有，由乙方自行研究的部分归乙方所有。甲方拥有双方共同研究以及乙方自行研究产生的知识产权的优先使用权。甲乙双方在申请本项目之前各自所获得的知识产权及相应权益均归各自所有，不因共同申请本项目而改变甲乙双方需对本项目有关的信息进行保密，对申报过程中获知的对方信息进行保密。
重庆邮电大学	智慧环卫认知决策系统研究	甲方负责统筹规划、组织实施和项目监管；乙方主要负责智慧环卫认知决策系统研究总体研究工作；本项目产生的知识产权、双方合作共同研究的部分，归双方共有：由甲方自行研究的部分归甲方所有，由乙方自行研究的部分归乙方所有。甲方拥有双方共同研究以及乙方自行研究产生的知识产权的优先使用权。甲乙双方在申请本项目之前各自所获得的知识产权及相应权益均归各自所有，不因共同申请本项目而改变甲乙双方需对本项目有关的信息进行保密，对申报过程中获知的对方信息进行保密。
杭州它人机器人技术有限公司	智慧环卫无人清洁技术及装备研究	甲方负责统筹规划、组织实施和项目监管；乙方主要负责智慧环卫无人清洁技术及装备研究总体研究工作；本项目产生的知识产权、双方合作共同研究的部分，归双方共有：由甲方自行研究的部分归甲方所有，由乙方自行研究的部分归乙方所有。甲方拥有双方共同研究以及乙方自行研究产生的知识产权的优先使用权。甲乙双方在申请本项目之前各自所获得的知识产权及相应权益均归各自所有，不因共同申请本项目而改变甲乙双方需对本项目有关的信息进行保密，对申报过程中获知的对方信息进行保密。
重庆邮电大学	智慧环卫大数据云控平台研发	甲方负责统筹规划、组织实施和项目监管；乙方主要负责智慧环卫云边数据采集及算法模型研究部署等工作；本项目产生的知识产权、双方合作共同研究的部分，归双方共有：由甲方自行研究的部分归甲方所有，由乙方自行研究的部分归乙方所有。甲方拥有双方共同研究以及乙方自行研究产生的知识产权的优先使用权。甲乙双方在申请本项目之前各自所获得的知识产权及相应权益均归各自所有，不因共同申请本项目而改变甲乙双方需对本项目有关的信息进行保密，对申报过程中获知的对方信息进行保密。
重庆邮电大学	智慧环卫作业系统试点示范研究	甲方负责统筹规划、组织实施和项目监管；乙方负责协助甲方完成面向山地城镇的智慧环卫作业系统部署等工作；本项目产生的知识产权、双方合作共同研究的部分，归双方共有：由甲方自行研究的部分归甲方所有，由乙方自行研究的部分归乙方所有。甲方拥有双方共同研究以及乙方自行研究产生的知识产权的优先使用权。甲乙双方在申请本项目之前各自所获得的知识产权及相应权益均归各自所有，不因共同申请本项目而改变甲乙双方需对本项目有关的信息进行保密，对申报过程中获知的对方信息进行保密。

重庆耕渝智能科技有限公司	航空保洁管理系统	乙方负责在约定的时间内完成软件的设计、开发、源代码交付、培训、协助甲方上线调试及其他相关服务工作，并保证该软件满足甲方的要求，且不存在任何权利瑕疵和质量瑕疵。
重庆信善仪科技有限公司	资产管理系统	甲方委托乙方开发的软件产品(以下简称:软件)为“资产管理系统”，约定的开发服务时间为2024年6月17日至2024年9月30日。乙方负责在本合同约定的时间内完成软件的设计、开发、源代码交付、培训、协助甲方上线调试及其他相关服务工作，并保证该软件满足甲方的要求，且不存在任何权利瑕疵和质量瑕疵。
重庆白牛科技有限公司	数据咨询服务	乙方应按照甲方的要求，按时完成数据收集、处理和分析等工作，并提交相应的咨询报告。乙方应确保咨询报告的质量和准确性，并对提供的服务成果承担责任

(七) 审计情况

1. 非标准审计意见说明:

☐适用 ☒不适用

2. 关键审计事项说明:

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。	
1) 收入确认事项	
关键审计事项	审计中的应对
2024 年度，新安洁公司营业收入为 469,267,450.27 元，主要来源于环卫服务、可回收物分拣及销售以及垃圾分类收运及处置等服务。由于营业收入是新安洁公司关键业绩指标之一，可能存在新安洁公司管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。 相关信息披露详见：附注三（二十四）和附注五（三十八）。	我们针对收入确认执行了以下主要程序： （1）了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性； （2）选取样本检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否符合企业会计准则的要求； （3）对营业收入及毛利率按服务类型、项目等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因； （4）结合应收账款函证，对主要客户的交易情况实施函证程序； （5）选取样本项目与收入确认相关的支持性文件，包括服务合同、服务结算单据、销售发票、银行收款记录等支持性文件，评价收入确认的真实性；

	(6) 实施截止测试，检查服务收入是否在恰当的会计期间确认； (7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。
2) 应收账款减值事项	
关键审计事项	审计中的应对
截至 2024 年 12 月 31 日，新安洁公司应收账款账面余额为 638,191,271.98 元，已累计计提坏账准备 172,486,217.69 元，期末账面价值为 465,705,054.29 元。管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项或组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。由于应收账款金额重大，且应收账款减值测试涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。 相关信息披露详见：附注三（十）和附注五（四）。	我们针对应收账款减值执行了以下主要程序： （1）了解管理层评估和确认应收账款计提信用减值损失的内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性； （2）了解应收账款预计信用损失政策，结合公司实际情况，比较同行业上市公司应收账款的信用减值损失计提政策，确认坏账政策是否合理； （3）复核已计提坏账准备的应收账款的后续情况以及信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层过往预测的准确性以及其是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征； （4）对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对； （5）对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层根据历史信用损失经验及前瞻性估计确定的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄、历史损失率、迁徙率等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确； （6）检查大额应收账款期后回款情况，并结合获取的应收账款诉讼事项，分析信用减值损失计提的合理性； （7）检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

3. 对会计师事务所履职评估情况以及对会计师事务所履行监督职责情况：

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

双方合作期间，公司未发现影响其独立性和公允性的情形。

(八) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

1、非同一控制下企业合并									
本年发生的非同一控制下企业合并									
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	购买日至年末被购买方的财务信息		
							收入	净利润	现金流量
新疆中和泰环保技术有限公司	2024-9-27	0	60	购买	2024-9-27	工商变更完成	0	0	0
根据公司与邵珠滢、邵明阳、王川于 2024 年 9 月 12 日签订《投资合作协议》，公司以 0 元购买新疆中和泰环保技术有限公司 60%股权。2024 年 9 月 27 日，新疆中和泰环保技术有限公司已完成工商变更登记。截至 2024 年 12 月 31 日，新疆中和泰环保技术有限公司尚未开展实质性业务。									
2、同一控制下企业合并									
本年未发生同一控制下企业合并。									
3、处置子公司									
本年丧失子公司控制权的交易或事项									
子公司名称	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权的判断依据	处置价款与处置投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			

湖北毅信安洁环境卫生有限公司	255,000.00	100.00%	转让	2024-5-27	工商变更	-372,765.45
程力环保科技有限公司	257,367.51	51.00%	转让	2024-5-16	工商变更	-86,563.02
张掖市程力环保科技有限公司	——	40.80%	转让	[注]	——	——

续表

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日合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	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额
湖北毅信安洁环境卫生有限公司	——	——	——	——	——	——
程力环保科技有限公司	——	——	——	——	——	——
张掖市程力环保科技有限公司	——	——	——	——	——	——

注：张掖市程力环保科技有限公司系程力环保科技有限公司之子公司，由程力环保科技有限公司投资持股 80%，本公司转让程力环保科技有限公司时，其子公司张掖市程力环保科技有限公司同步被转让。本公司对张掖市程力环保科技有限公司在丧失控制权时点的处置比例 40.80%，系按照对程力环保科技有限公司的持股比例 51%计算列示。

4、其他原因导致合并范围发生变化

（1）合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额（万元）	持股比例（%）
重庆新安洁人力资源有限公司	设立	2024-5-22	200.00	100.00
重庆新盛洁环境科技有限公司	设立	2024-9-29	200.00	100.00

（2）合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置价款与处置投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
天津新洁智慧城市运营服务有限公司	工商注销	2024-5-15	-3,645.17
武汉暄洁再生资源有限公司	工商注销	2024-9-6	-

(3) 其他

子公司重庆洁未来城乡环卫服务有限公司 2024 年底完成清算，本期新安洁公司已确认损失 680.50 元，于 2025 年 2 月 14 日工商注销。

(九) 企业社会责任

1. 脱贫成果巩固和乡村振兴社会责任履行情况

☐适用 ☒不适用

2. 其他社会责任履行情况

☒适用 ☐不适用

公司始终以“做富有社会责任感的、值得信赖的人居环境管理运营专家”为宗旨，积极践行社会责任。 1. 客户责任 公司秉持“客户至上、优质服务、专业专注、合作共赢”的经营方针和“想客户所想，干客户所需，做客户拐棍”的经营策略，通过 10 多年的经验积累，形成了自己独特的客户服务体系。 从维护和保障客户权益出发，建立客户回访机制，及时了解客户需求，通过应用科技手段进行精细化管理，提升服务质量和效果。 面对服务经费保障不足与不及时的情形，公司主动作为，在有限资源条件下突破瓶颈，始终坚守服务品质底线，为客户提供优质、高效、稳定的服务体验。 2. 劳动者权益保护 (1) 公司建立了完善的党群组织，以党建为引领，以工会等群团组织为桥梁和纽带，凝聚员工并积极维护员工的合法权益。 (2) 公司于 2024 年 12 月 20 日成功举办了第三届第二次职工（会员）代表大会，此次大会在规范集体合同制度、强化劳动关系和谐方面发挥了举足轻重的作用。它不仅为职工提供了一个充分行使民主管理权利的平台，还有效确保了职工在企业中的主人翁地位。通过这次大会，广大员工积极参与企业的改革，巩固了企业发展基础。

(3) 公司积极吸纳应届毕业生、军转人员、残疾人员及其他就业困难人群，缓解社会就业压力，为行业及企业引入新生力量，推进共同富裕贡献力量。2024 年，公司获批“重庆市高校毕业生就业见习基地”。

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

(5) 公司积极开展创先争优评选活动，营造“比学赶帮超”的工作氛围，评选出了优秀党员、优秀党务工作者、劳动模范、岗位标兵、优秀旗手、先进班组、功勋战队，极大地激发了广大员工的积极性、主动性和创造性。

(6) 公司积极开展以“增信、强信、守信”为主题的各类教育活动，让员工感受到“家文化”的同时，进一步统一思想认识，凝聚力量。

(7) 公司荣获了“全国模范劳动关系和谐企业”、“重庆五一劳动奖状”、“重庆市劳动保障守法诚信企业”等荣誉。

3. 社会责任

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

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

在人民生命财产受到威胁时，有计划有组织地主动联系地方党政组织，积极参与相关救援工作。在全国各地陆续遭遇突发性强降雨、台风、大雪等恶劣天气的情况下，“新安洁人”积极承担社会责任，成立“党员突击队”，第一时间参与各种救援工作，以公司的实战能力和实干精神，为营造干净、整洁、有序的城乡环境贡献着自己的力量。

4. 安全保护

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

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

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

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

3. 环境保护相关的情况

√适用 □不适用

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

(十) 报告期内未盈利或存在累计未弥补亏损的情况

√适用 □不适用

本报告期,公司存在未盈利的情况。公司营业收入 46,926.75 万元,较上年同期 58,258.95 万元下降 19.45%;归属于上市公司股东的净利润为-5,343.39 万元,与上年同期-5,433.00 万元相比,基本持平。

三、 未来展望

(一) 行业发展趋势

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

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

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

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

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

面对行业发展新趋势，公司积极探索新模式，以应对机遇和挑战：

1. 环境管理市场容量持续释放，市场快速增长。

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

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

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

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

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

(二) 公司发展战略

未来一段时期，是新安洁从传统环卫企业跨入智慧环卫企业的重要战略转型期，公司拟通过持续

奋斗与不懈努力，将自身打造成为行业大数据运营管理的平台公司、行业科技创新的引领公司，通过科技进步，为公司持续稳定发展注入不竭动力。

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

为此，公司将采取以下措施：

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

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

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

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

（三） 经营计划或目标

2025 年，公司将继续按照 2022-2025 年经营方针（统一思想凝心聚力、管理高效组织健全、多措并举开源增效、科技创新强筋壮骨、广纳贤才开放合作），以“守正创新，继往开来”为主线，以问题为导向，精心做好以下几方面的工作：

1. 统一思想、凝心聚力。聚焦“发展战略认识不够统一”的问题，开展系列发展形势分析活动，引导人员思想转变。聚焦“发展信心不足”的问题，加强成功案例分析和先进人物宣传，提振员工士气。聚焦“想不想干”的问题，强化价值引导，实施舆论宣战。

2. 管理高效、组织健全。聚焦“组织变革”的问题，推动业务规则的数字化和关键岗位的功能优化，精心设计并不断改进管理流程。聚焦“管理目标可控”的问题，开发应用项目经理工作台，增强经营数据提报的及时性和准确性，提高经营分析水平，及时调整经营管理思路和生产管理模式，提高精细化管理水平。聚焦“管理团队动能不足”的问题，完善干部定岗定级并与薪酬相匹配的管理政策，完善各层级组织分配机制；大胆推行“竞争上岗”的干部任用制度，全面推行“薪随岗动”的岗薪挂钩机制。

3. 多措并举、开源增效。聚焦“市场拓展乏力”的问题，推行“全成本核算”和“项目全生命周期管理”。聚焦“规避系统性风险”的问题，分类指导新业态项目改善经营管理，实现扭亏为盈；以新疆油基岩屑项目建设为契机，持续探索新业态项目，完善产业布局。聚焦“创新性和前瞻性不足”的问题，分类建设一批数智化生产运营管理研究示范基地，加快向数字化管理转型的步伐。聚焦“应收账款持续增大”的问题，实施应收账款“四分类法”管理，落实主体责任，推行应收账款关键绩效考核与工作指标相匹配的政策，多渠道、多途径实施应收账款催收。

4. 科技创新、强筋壮骨。聚焦“着眼未来、技术领先”的问题，坚持锚定未来 10 年的技术发展趋势，秉持“技术驱动未来”的核心战略，构建具备前瞻性、开放性、兼容性的智慧环卫服务生态。聚焦“技术融合、生态共建”的问题，整合物联网、AI、5G、图像识别、机器人等前沿技术，构建“感知-决策-执行”的一体化智慧环卫平台，联合产业链上下游共建开放生态。聚焦“迭代创新、快速落地”的问题，坚持“研发一代、储备一代、应用一代”的创新节奏，推动技术成果快速转化为可复制的行业解决方案。聚焦“模式革新、全域赋能”的问题，探索环卫产业化运营和数据增值服务、共享经济模式，实现从单一环卫管理服务向技术运营服务的商业模式创新和升级。

5. 广纳贤才、开放合作。聚焦“优化关键岗位人员”的问题，完成关键岗位的识别、分类、定义，调整不能干的人员，采用内培外引的方式补足关键人才短板，优化对关键岗位的考核激励办法。聚焦“人才支撑力不够”的问题，完成部分平台公司核心销售人才配置，优化销售人员考核激励办法。聚焦“市场拓展乏力”的问题，在建立自身销售团队的同时，引入合伙人作为销售力量的重要补充，并将招募、培养、管理合伙人作为销售团队建设的一项重要任务。

(四) 不确定性因素

截至目前，公司暂不存在对持续经营能力产生重大不利影响的不确定性因素。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

重大风险事项名称	公司持续到本年度的风险和应对措施
1. 市场竞争及项目收益波动风险	风险事项描述: 政府购买公共服务项目增多,城乡环境管理服务产业得到了较快发展,竞争逐渐加剧,毛利率可能下降,因而可能存在项目收益波动的风险。 应对措施: (1) 内生发展:①加强生产过程管理,通过生产要素有效配置,优化生产组织模式,加强科研成果应用,提高劳动效率,在保证服务质量的前提下,降低生产成本,提高盈利能力;②加强职能体系建设,将公司多年的丰富的行业经验和管理能力转化为快速复制能力。(2) 外延扩张:①前端风险控制,做好市场遴选和项目评估工作;②加大业务拓展力度和拓展经营层次,丰富拓展模式,提升市场占有率,扩大规范效应,增强抗风险能力,增加收益;③灵活运用资本力量,助力机构拓展和区域拓展,并为生产经营扩张提供强力支撑;④持续探索业务转型,通过围绕主业相关行业探索新的利润增长点。
2. 劳动力来源风险	风险事项描述: 公司属于劳动密集型企业,存在劳动力不足的风险。 应对措施: 公司不断强化以党建工作和企业文化建设为核心的“第二战线”建设,通过职工代表大会保障职工充分行使权力,坚持开展“党员示范岗”、党员“双亮”和多层级“干部务虚会”等活动,充分发挥党的优良传统,开展有效的思想政治工作,使全体员工在思想和行为上与企业“诚毅信和”核心理念保持和谐统一;公司坚持规范管理,吸引并留住下岗再就业、农转非人员和“4050”人员,充实员工队伍;通过临时用工等多种合法用工形式补充劳动力不足;从生产组织方式上创新,改变人工作业为主的传统作业模式,用机械替代人工,提高生产效率,从根本上解决劳动力短缺难题。
3. 公司经营管理的风险	风险事项描述: 行业内企业对项目管理大多依靠个人经验开展,如果不加强组织建设,建立完

	善的职能支撑体系和管控体系，个人道德风险和个人能力风险将会凸显，使企业经营管理风险危及企业的可持续经营。 应对措施： 注重打造组织能力，加强和完善管理体系建设，通过提升公司组织能力，降低经营管理的风险；坚持公司职能管理体系支撑下的项目经理负责的项目管理模式，形成既相互促进又相互制约的机制，实现效率提升和风险管控的平衡。
4. 经营资质和业务许可证未能取得或存续的风险	风险事项描述： 如果公司违反了国家法律和相关规定要求，存在资质未能取得或存续的风险。目前，随着国家加大简政放权、放管结合、优化服务政策的进一步落实，经营资质和业务许可证的取得对企业的影响越来越小，该风险越来越小。 应对措施： 公司制定了相关制度和管理办法，行政部门负责保管各种资质和证书，按时向相关部门申报经营资质续存手续，以及达标升级申请。生产经营单位按照行业标准和市场准入许可要求，进行生产经营活动，不违规违法。品质和服务部门做好公司服务品质，保持良好的信用，提高客户满意度，增强公司业绩。
5. 财政政策风险	风险事项描述： 公司环卫服务业务的主要客户为地方政府及其市政环卫主管部门。尽管市政环卫业务是城乡环境建设中不可或缺的一环，受经济周期波动影响较小，但疫情对全球经济造成了巨大冲击，中国也受到了一定影响，各级政府财政支付能力受到不同程度的影响，对公司的市政环卫业务的顺利开展和应收账款的收回造成了不利影响。 应对措施： （1）在建设“美丽中国”大背景下，国家把生态文明建设放在突出地位，并推出一系列政策、法规，如《中共中央、国务院关于全面加强生态环境保护坚决打好污染防治攻坚战的意见》、《城市生活垃圾分类工作考核暂行办法》、《农村人居环境整治三年行动方案》等，规范和引导了环卫行业市场的有序增长，将推动公司业务开展。经 2020 年 7 月 1 日国务院第 99 次常务会议通过，7 月 5 日发布的国令第 728 号《保障中小企业款项支付条例》规定“机关、事业单位从中小企业采购货物、工程、服务，应当自货物、工程、服务交付之日起 30 日内支付款项；合同另有约定

	的，付款期限最长不得超过 60 日” 的规定，以及 2024 年 11 月 8 日十四届全国人大常委会第十二次会议审议通过的化债举措，有利于公司应收账款的回收。（2）公司不断加强应收账款的精细化管理深度，同时做好运营资金准备，避免因资金问题引发的流动性风险。
6. 生产安全风险	风险事项描述： 公司所在环卫行业具有员工人数众多的属性，属劳动密集型企业。一线环卫工人工作形式多为露天作业，作业现场车流量大，部分城市项目清扫工作存在一定的危险性，存在生产组织安全风险。虽然公司为员工购买了社会保险、商业保险，并加强员工日常安全作业管理及安全作业培训，但如员工发生工伤，有可能产生赔偿，公司仍可能面临赔偿损失和劳动争议等风险。 应对措施： （1）公司为保障员工劳动安全生产，建立了完善的安全生产制度，为符合条件的员工购买社会保险或商业保险；加强安全管理工作，强化公司及员工的安全意识，定期开展全面的环卫作业人员安全作业教育及培训；为环卫作业配备了必要的安全设施和员工劳动防护用品，最大限度降低劳动事故的发生；注重对员工的培训，提升管理人员尤其是基层管理人员的管理技能，加强管理人员与员工的沟通，提升基础员工的业务能力、安全意识和法律知识。（2）除上述措施外，积极采取多种措施来减少劳动或劳务纠纷、诉讼：①根据《中华人民共和国民法典》、《劳动法》、《劳动合同法》等有关规定，建立了完善的员工管理内控制度，保障员工的法定权益，形成员工与企业同发展的良好用人机制；②建立了健全的劳动争议调解机制，推行公司内部调解，发现争议纠纷隐患，法务部、工会及时介入进行了解后根据问题实质作出相应的解决措施：友好沟通、疏导、合理解决，把问题解决在矛盾激化之前；③建立完善的事事故处理机制，保障员工在发生保险事故时，及时得到相应的赔付。
7. 转型风险	风险事项描述： 根据市场环境变化及企业发展需求，公司不断注入科技基因，在传统行业基础上增加科技属性，向科技行业转型，通过应用科技和数字化手段来改变业务模式、提升竞争力，并适应日益数字化和智能化的市场环境；同时，公司在原有主营业务基础上进行与行业相关的新业态的探索和布局，以降低单一业务对行业/市场的依赖度，抢占先机，寻找新的商机和成长点，增加盈利能力。公司在战略、组织、技

	术、人才层面进行了相应准备，并正在逐步推进，但转型过程对技术的选择，对组织、流程、人才的配套以及资金、运营等提出较高的要求，具体实施具备一定的风险。 应对措施： （1）公司自成立之日起，基于对环卫行业发展管理趋势的研判，提出了“科技保洁”概念。10 余年来，公司围绕“注入科技基因、打造科技属性”的发展方向，在科技研发方面持续投入，为实现智慧环卫目标打下了坚实的基础。公司将不断充实技术实施团队，进行充分的测试和验证，充分的预算规划和评估资金，提高员工的技术能力和应对新技术的适应能力，确保技术顺利实施。（2）详细了解新业态的潜在市场规模和增长趋势，探索新业态运营模式，为新业态产品或服务的设计和定位提供指导，对潜在的运营风险进行全面评估，制定相应的预防措施。建立风险管理体系，及时发现和应对潜在风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

（二） 报告期内新增的风险因素

新增风险事项名称	公司报告期内新增的风险和应对措施
开展新业务风险	风险事项描述： 公司投资建设的新疆油基岩屑资源化利用项目可能存在：（1）一定的市场风险，如市场认知度不高、客户资源有限以及获取客户信任等问题；（2）财务风险，本项目投资金额较大，需探索多元化融资渠道；（3）其他风险：①油基岩屑处置技术门槛不高，设备相对成熟，仍需不断研发和引进先进技术；②环保政策的变化可能影响项目的可行性和盈利性。 应对措施： 公司将尽快取得相应许可，并持续关注市场情况，以保障相对稳定的客户及业务，并坚持谨慎规划和使用资金的原则，精打细算，守好钱袋子，用好资金，控制成本。同时，本项目前期拟采用委托运营的模式，一方面稳定生产，另一方面尽快培养自身技术人才及运营团队。公司还将密切关注政策动向，及时调整经营策略。

第五节 重大事件

一、 重大事件索引

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

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 诉讼、仲裁事项

1. 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

性质	累计金额	占期末净资产比例%
作为原告/申请人	47,467,863.91	7.07%
作为被告/被申请人	5,523,706.27	0.82%
作为第三人	0	0.00%
合计	52,991,570.18	7.89%

2. 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%	是否形成预计负债	临时公告披露时间
新安洁及控股子公司河南新永环境工程有限公司	河南省永城市崇法寺街道办事处	拖欠公司清扫保洁服务费	24,495,650.26	3.77%	是	2024年9月30日
总计	-	-	24,495,650.26	3.77%	-	-

未结案的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：

上述案件于2024年11月13日第一次开庭、2025年3月20日第二次开庭审理，目前尚未出具判决书，公司将根据案件进展情况及时披露相关信息。

3. 报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	判决或仲裁结果	临时公告披露时间
重庆暄洁再生资源利用有限公司	廖仁兵	业绩补偿	21,135,300.00	被告廖仁兵于判决生效之日起十日内向第三人湖北暄立环保科技有限公司支付补偿款14,794,677.40元及资金占用利息、支付原告重庆暄洁再生资源利用有限公司律师费12万元。	2024年10月18日
总计	-	-	21,135,300.00	-	-

报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项的执行情况及对公司的影响：

上述案件判决生效后，被告廖仁兵未履行支付义务，公司全资子公司重庆暄洁再生资源利用有限公司于2024年11月向重庆市渝北区人民法院递交了《强制执行申请书》。重庆市渝北区人民法院于2025年1月3日出具《立案受理通知书》（编号为（2025）渝0112执242号）。具体内容详见公司于2025年1月7日在北京证券交易所信息披露平台披露的《涉及诉讼进展公告》，公告编号：2025-001。

2025年2月重庆市渝北区人民法院做出《执行裁定书》（编号为（2025）渝0112执242号），裁定一：依法冻结被执行人廖仁兵名下的银行存款、网络资金14,975,501元。冻结期限为一年。裁定二：依法冻结被执行人廖仁兵在湖北暄立环保科技有限公司持有的49%的股权（注册资本500万元，廖仁兵出资245万元）。冻结期限为三年，冻结期间不得办理抵押、过户等手续。具体内容详见公司于2025年2月25日在北京证券交易所信息披露平台披露的《涉及诉讼进展公告》，公告编号：2025-004。

截至本报告披露日，公司尚未收到廖仁兵的补偿款。公司及子公司当前业务和生产经营正常。公司将持续跟进案件执行情况，积极维护公司及全体股东权益。

(二) 公司发生的对外担保事项

单位：元

担保对象	担保对象是否为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业	担保对象是否为关联方	担保金额	担保余额	实际履行担保责任的金额	担保期间		担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序
						起始日期	终止日期			
暄洁再生资源	否	是	7,000,000.00	0.00	0	2023年6月20日	2024年6月6日	保证	连带	已事前及时履行
暄洁再生资源	否	是	8,000,000.00	0.00	0	2023年9月28日	2024年9月24日	保证	连带	已事前及时履行
暄洁再生资源	否	是	8,000,000.00	8,000,000.00	0	2024年9月23日	2025年9月18日	保证	连带	已事前及时履行
暄洁再生资源	否	是	2,000,000.00	2,000,000.00	0	2024年7月1日	2025年6月26日	保证	连带	已事前及时履行
总计	-	-	25,000,000.00	10,000,000.00	0	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总：

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
公司对外提供担保（包括公司、控股子公司的对外担保，以及公司对控股子公司的担保）	25,000,000.00	10,000,000.00

公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0
直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保对象提供的债务担保金额	0	0
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0	0

清偿和违规担保情况：

报告期内，公司不存在清偿和违规担保的情形。

(三) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(四) 报告期内公司发生的重大关联交易情况

1、 公司是否预计日常性关联交易

☐是 ☒否

2、 重大日常性关联交易

☐适用 ☒不适用

3、 资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用

4、 与关联方共同对外投资发生的关联交易

☐适用 ☒不适用

5、 与关联方存在的债权债务往来事项

☒适用 ☐不适用

单位：元

关联方	报表科目	债权债务期初余额	本期发生额	期末余额	形成的原因	对公司的影响	临时公告披露时间
广州奥洁科技有限公司	应付账款	0	270,000.00	0	购买研发服务	无影响	2024 年 4 月 18 日
暄洁控股股份有限公司	应收账款	0	19,200.00	0	房屋租赁	无影响	2024 年 4 月 18 日
重庆瑞转健康产业有限公司	应收账款	0	9,600.00	0	房屋租赁	无影响	2024 年 4 月 18 日
重庆浩通工程技术有限公司	应收账款	0	102,960.00	0	房屋租赁	无影响	2024 年 4 月 18 日

说明：

(1) 报告期内，关联方暄洁控股向公司租赁房屋用作办公使用，房租 1,600 元/月，一年 19,200 元；关联方重庆瑞转健康产业有限公司（暄洁控股的子公司）向公司租赁房屋用作办公使用，房租 800 元/月，一年 9,600 元；关联方重庆浩通工程技术有限公司（暄洁控股的子公司）向公司租赁房屋用作办公使用，房租 8,580 元/月，一年 102,960 元；公司 2023 年内委托关联方广州奥洁科技有限公司（暄洁控股的子公司）研发“环卫智慧检查系统”，延续至 2024 年度完成验收，支付委托研发服务费 27 万元。前述关联交易金额均为含税金额。

(2) 上述关联交易事项涉及金额未达到公司 2024 年度经审计总资产的 0.2%，且未超过 300 万元，对公司的生产经营无不利影响。根据《董事会议事规则》由公司管理层审批同意，无需提交董事会审议。

6、 关联方为公司提供担保的事项

√适用 □不适用

单位：元

关联方	担保内容	担保金额	担保余额	实际履行担保责任的金额	担保期间		担保类型	责任类型	临时公告披露时间
					起始日期	终止日期			
暄洁控股、魏延田	为公司向银行贷款提供担保	25,000,000.00	0.00	0	2023年6月9日	2024年6月4日	保证	连带	2024年4月18日
暄洁控股、魏延田	为公司向银行贷款提供担保	25,000,000.00	25,000,000.00	0	2024年7月1日	2025年6月26日	保证	连带	2024年4月18日
暄洁控股、魏延田	为公司向银行贷款提供担保	10,000,000.00	10,000,000.00	0	2024年12月30日	2025年12月29日	保证	连带	2024年4月18日
魏延田	为公司向银行贷款提供担保	27,000,000.00	24,300,000.00	0	2023年7月20日	2030年7月19日	保证	连带	2024年4月18日
魏延田	为重庆暄洁再生资源公司向银行贷款提供担保	7,000,000.00	0.00	0	2023年6月20日	2024年6月6日	保证	连带	2024年4月18日
魏延田	为重庆暄洁再生资源公司向银行贷	8,000,000.00	0.00	0	2023年9月28日	2024年9月24日	保证	连带	2024年4月18日

	款提供担保				日	日			
魏延田	为重庆暄洁再生资源公司向银行贷款提供担保	8,000,000.00	8,000,000.00	0	2024年9月23日	2025年9月18日	保证	连带	2024年4月18日
魏延田	为重庆暄洁再生资源公司向银行贷款提供担保	2,000,000.00	2,000,000.00	0	2024年7月1日	2025年6月26日	保证	连带	2024年4月18日
	合计	112,000,000.00	69,300,000.00	0					

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

☐适用 ☒不适用

8、 其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

(五) 承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

公司是否新增承诺事项

☐适用 ☒不适用

承诺事项详细情况：

本报告期公司无新增承诺事项。承诺事项及履行情况详见北京证券交易所信息披露平台(https://www.bse.cn)“信息披露”→“监管信息”→“承诺事项及履行情况”。
--

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
保函保证金	货币资金	冻结	12,648,131.11	1.47%	保函保证金
重庆旭宏 90%的股权	股权	质押	3,726,519.45	0.43%	银行借款质押
总计	-	-	16,374,650.56	1.90%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

前述资产受限系因公司生产经营需要而发生，对公司生产经营无不利影响。
--

第六节 股份变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	267,475,469	87.33%	-11,250	267,464,219	87.33%
	其中：控股股东、实际控制人	119,447,896	39.00%	0	119,447,896	39.00%
	董事、监事、高管	414,225	0.14%	-137,717	276,508	0.09%
	核心员工	459,531	0.15%	-368,270	91,261	0.03%
有限售条件股份	有限售股份总数	38,804,531	12.67%	11,250	38,815,781	12.67%
	其中：控股股东、实际控制人	37,607,104	12.28%	0	37,607,104	12.28%
	董事、监事、高管	1,197,427	0.39%	11,250	1,208,677	0.39%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		306,280,000	-	0	306,280,000	-
普通股股东人数		12,380				

股本结构变动情况：

☐适用 ☒不适用

(二) 持股 5%以上的股东或前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	股东性质	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	暄洁控股	境内非国有法人	149,422,200	0	149,422,200	48.79%	31,882,504	117,539,696
2	重庆盟发	境内非国有法人	10,039,283	- 2,579,825	7,459,458	2.44%	0	7,459,458
3	魏文筠	境内自然人	7,362,800	0	7,362,800	2.40%	5,522,100	1,840,700
4	新安洁回购专户	境内非国有法人	5,996,657	0	5,996,657	1.96%	0	5,996,657
5	蒋荣贵	境内自然人	651,792	2,479,148	3,130,940	1.02%	0	3,130,940

6	程廷	境内自然人	0	1,915,023	1,915,023	0.63%	0	1,915,023
7	李香兰	境内自然人	1,310,502	426,871	1,737,373	0.57%	0	1,737,373
8	张建华	境内自然人	1,100,000	483,579	1,583,579	0.52%	0	1,583,579
9	李贵实	境内自然人	0	1,400,100	1,400,100	0.46%	0	1,400,100
10	马红线	境内自然人	888,339	507,563	1,395,902	0.46%	0	1,395,902
合计		-	176,771,573	4,632,459	181,404,032	59.23%	37,404,604	143,999,428

截至本报告期末，前十名股东间相互关系说明：

- 1、股东魏文筠，股东暄洁控股，魏文筠是暄洁控股的股东，持有暄洁控股 11.43%股份；
 - 2、股东魏文筠，股东重庆盟发，魏文筠是重庆盟发的有限合伙人，持有重庆盟发 83.75%出资份额；
 - 3、股东重庆盟发，股东暄洁控股，重庆盟发持有暄洁控股 4.93%股份；
- 除上述已知情况之外，前十大股东之间不存在其他关联关系。

持股 5%以上的股东或前十名股东是否存在质押、司法冻结股份

☐适用 ☒不适用

投资者通过认购公司公开发行的股票成为前十名股东的情况：

☐适用 ☒不适用

二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

（一）控股股东情况

公司控股股东为暄洁控股股份有限公司，成立于 2004 年 11 月 11 日，注册资本 5,220 万元，法定代表人为魏延田，统一社会信用代码为 91500000768853414P。截至 2024 年 12 月 31 日，暄洁控股持有新安洁股份 149,422,200 股，持股比例为 48.79%，公司控股股东的控制地位未发生变化。

（二）实际控制人情况

公司实际控制人为魏延田和魏文筠父女。

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

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

截至2024年12月31日，魏延田持有新安洁270,000股股份，占新安洁总股本的0.09%；魏文筠持有新安洁7,362,800股股份，占新安洁总股本的2.40%；魏延田和魏文筠合计持有暄洁控股21,019,658股，占暄洁控股总股本的40.27%；暄洁控股持有新安洁149,422,200股股份，占新安洁总股本的48.79%。魏延田、魏文筠父女通过直接持股和间接持股，控制新安洁股份共计157,055,000股，占新安洁总股本的51.28%，为公司共同实际控制人。

是否存在实际控制人：

√是 ☐否

实际控制人及其一致行动人持有公司表决权的股数（股）	157,055,000
实际控制人及其一致行动人持有公司表决权的比例（%）	51.28%

第七节 融资与利润分配情况

一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

1、 报告期内普通股股票发行情况

(1) 公开发行情况

☐适用 ☒不适用

(2) 定向发行情况

☐适用 ☒不适用

2、 存续至报告期的募集资金使用情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

募集方式	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
2020 年公开发行股票	352,200,000.00	7,300,100.00	否	-	0	已事前及时履行

募集资金使用详细情况：

本报告期，公司募投项目（购置设备）使用募集资金 730.01 万元。截至报告期末，公司募投项目已完成，募集资金已使用完毕，余额为 0 元。公司不存在变更募集资金用途的情形，不存在使用募集资金购买理财产品的情形。

募集资金存放和实际使用情况详见公司同日在北京证券交易所披露平台（www.bse.cn）披露的临时公告《募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、 存续至年度报告批准报出日的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

五、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	保证贷款	重庆农村商业银行两江分行	银行	25,000,000.00	2023年6月9日	2024年6月4日	3.65
2	保证贷款	重庆农村商业银行两江分行	银行	7,000,000.00	2023年6月20日	2024年6月6日	3.65
3	保证贷款	重庆农村商业银行两江分行	银行	8,000,000.00	2023年9月28日	2024年9月24日	3.65
4	保证贷款、质押贷款	中信银行重庆分行营业部	银行	27,000,000.00	2023年7月27日	2030年7月19日	4.65
5	保证贷款	重庆农村商业银行两江分行	银行	25,000,000.00	2024年7月1日	2025年6月26日	3.20
6	保证贷款	重庆农村商业银行两江分行	银行	8,000,000.00	2024年9月23日	2025年9月18日	3.20
7	保证贷款	重庆农村商业银行两江分行	银行	2,000,000.00	2024年7月1日	2025年6月26日	3.20
8	保证贷款	中国光大银行股份有限公司重庆分行	银行	10,000,000.00	2024年12月30日	2025年12月29日	3.50
合计	-	-	-	112,000,000.00	-	-	-

六、 权益分派情况

(一) 报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

☒适用 ☐不适用

公司严格遵守《章程》和《利润分配管理制度》。报告期内编制了《2023 年度权益分派方案》，经过公司董事会、股东大会审议同意，符合《公司章程》《利润分配管理制度》的相关规定。

(二) 现金分红政策的专项说明

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

(三) 年度权益分派方案情况

☐适用 ☒不适用

报告期权益分派方案是否符合公司章程及相关法律法规的规定

☒是 ☐否

报告期内盈利且未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的情况

☐适用 ☒不适用

(四) 报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况

☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		年度税前报酬 (万元)	是否在公司关联方获取报酬
				起始日期	终止日期		
魏延田	董事长/总经理	男	1963 年 11 月	2022 年 8 月 8 日	2025 年 8 月 7 日	73.48	否
赵晓光	副董事长	男	1961 年 9 月	2022 年 8 月 8 日	2025 年 8 月 7 日	-	是
王啸	董事	男	1969 年 12 月	2022 年 8 月 8 日	2025 年 8 月 7 日	-	是
王光强	董事	男	1978 年 6 月	2022 年 8 月 8 日	2025 年 8 月 7 日	-	否
彭劼	董事	女	1977 年 5 月	2022 年 8 月 8 日	2025 年 8 月 7 日	-	是
魏文筠	董事	女	1990 年 6 月	2022 年 8 月 8 日	2025 年 8 月 7 日	14.05	否
黄忠	独立董事	男	1982 年 1 月	2022 年 8 月 8 日	2025 年 8 月 7 日	6.00	否
程世红	独立董事	男	1970 年 6 月	2023 年 5 月 17 日	2025 年 8 月 7 日	6.00	否
崔彦军	独立董事	男	1969 年 12 月	2023 年 5 月 17 日	2024 年 4 月 12 日	2.00	否
李斌	独立董事	男	1972 年 5 月	2024 年 4 月 12 日	2025 年 8 月 7 日	4.50	否
蔡习标	监事会主席	男	1970 年 6 月	2022 年 8 月 8 日	2025 年 8 月 7 日	33.45	否
李彬	职工代表监事	男	1974 年 3 月	2023 年 12 月 28 日	2025 年 8 月 7 日	15.91	否
余臣勇	监事	男	1981 年 9 月	2022 年 8 月 8 日	2025 年 8 月 7 日	9.99	否
郭红梅	副总经理	女	1971 年 1 月	2022 年 8 月 8 日	2024 年 1 月 23 日	2.40	否
秦善德	副总经理	男	1980 年 2 月	2022 年 9 月 27 日	2025 年 8 月 7 日	29.79	否
车国荣	副总经理	男	1973 年 2 月	2022 年 8 月 8 日	2025 年 8 月 7 日	29.95	否
赵晓龙	副总经理	男	1976 年 6 月	2022 年 8 月	2025 年 8 月	28.75	否

				8 日	7 日		
刘灵	副总经理、 财务负责人	男	1975 年 3 月	2023 年 12 月 28 日	2025 年 8 月 7 日	30.04	否
蔺志梅	董 事 会 秘 书	女	1982 年 7 月	2022 年 8 月 8 日	2025 年 8 月 7 日	23.76	否
张韬	副总经理	男	1983 年 12 月	2024 年 11 月 20 日	2025 年 8 月 7 日	4.63	否
董事会人数:					9		
监事会人数:					3		
高级管理人员人数:					7		

注：上述人员任职时间不足 1 年的，按其实际任职时间计算当年度薪酬。

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

截至报告期末，董事、监事、高级管理人员与控股股东（持有新安洁股份超过 5%）、实际控制人（魏延田、魏文筠）之间的关系：

- 1、董事长魏延田在控股股东暄洁控股股份有限公司任董事长、法定代表人，在新安洁担任法定代表人和总经理，与董事魏文筠为父女。魏延田持有暄洁控股 28.84%股份，魏文筠持有暄洁控股 11.43%股份。
- 2、副董事长赵晓光在控股股东暄洁控股股份有限公司任执行董事。持有暄洁控股 2.96%股份。
- 3、董事彭劼在控股股东暄洁控股股份有限公司任监事、总裁助理。持有暄洁控股 0.68%股份。
- 4、董事王光强在控股股东暄洁控股股份有限公司任副董事长。持有暄洁控股 1.56%股份。
- 5、董事王啸在控股股东暄洁控股股份有限公司任董事、副总裁。持有暄洁控股 2.49%股份。
- 6、监事会主席蔡习标在控股股东暄洁控股股份有限公司任监事会主席。持有暄洁控股 1.40%股份。
- 7、监事余臣勇持有暄洁控股 0.18%股份。
- 8、副总经理秦善德持有暄洁控股 0.21%股份。
- 9、副总经理赵晓龙与董事彭劼为夫妻。
- 10、董事会秘书蔺志梅持有暄洁控股 0.03%股份。
- 11、监事李彬、副总经理车国荣、赵晓龙、刘灵、张韬未持有暄洁控股股份。
- 12、独立董事黄忠、程世红、李斌未在暄洁控股任职，未持有暄洁控股股份，与控股股东、实际控制人之间无关联关系。
- 13、已离任副总经理郭红梅持有暄洁控股 0.38%股份。

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

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量	期末持有无限售股份数量
魏延田	董事长、总经理	270,000	0	270,000	0.0882%	0	0	67,500
赵晓光	副董事长	90,000	0	90,000	0.0294%	0	0	22,500
王啸	董事	225,000	0	225,000	0.0735%	0	0	56,250
王光强	董事	0	0	0	0.0000%	0	0	0
彭劼	董事	437,000	0	437,000	0.1427%	0	0	109,250
魏文筠	董事	7,362,800	0	7,362,800	2.4000%	0	0	1,840,700
黄忠	独立董事	0	0	0	0.0000%	0	0	0
程世红	独立董事	0	0	0	0.0000%	0	0	0
李斌	独立董事	0	0	0	0.0000%	0	0	0
蔡习标	监事会主席	0	0	0	0.0000%	0	0	0
李彬	职工监事	15,000	0	15,000	0.0049%	0	0	3,750
余臣勇	监事	40,500	0	40,500	0.0132%	0	0	10,125
秦善德	副总经理	84	0	84	0.0000%	0	0	84
车国荣	副总经理	100,093	0	100,093	0.0327%	0	0	25,023
赵晓龙	副总经理	56,125	0	56,125	0.0183%	0	0	14,031
刘灵	副总经理、财务负责人	0	0	0	0.0000%	0	0	0
蔺志梅	董事会秘书	140,500	0	140,500	0.0459%	0	0	35,125
张韬	副总经理	0	0	0	0.0000%	0	0	0
合计	-	8,737,102	-	8,737,102	2.8487%	0	0.00	2,184,339

注：上表为截至报告期末，董监高直接持有新安洁股份数量，不包含间接持股数量。

截至本报告期末，董监高通过其他主体间接持有新安洁股份情况如下：

姓名	职务	间接持有新安洁股份数量	间接持股比例
魏延田	董事长、总经理	43,093,362	14.07%
赵晓光	副董事长	4,422,897	1.44%
王啸	董事	3,720,613	1.21%
王光强	董事	2,330,986	0.76%
彭劼	董事	1,016,071	0.33%
魏文筠	董事	23,326,254	7.62%

黄忠	独立董事	-	-
程世红	独立董事	-	-
李斌	独立董事	-	-
蔡习标	监事会主席	2,091,911	0.68%
李彬	职工监事	-	-
余臣勇	监事	268,960	0.09%
秦善德	副总经理	313,787	0.10%
车国荣	副总经理	-	-
赵晓龙	副总经理	-	-
刘灵	副总经理、财务负责人	-	-
蔺志梅	董事会秘书	44,827	0.01%
张韬	副总经理	-	-

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	独立董事是否发生变动	☒ 是 ☐ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☒适用 ☐不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因	备注
崔彦军	独立董事	离任	无	个人原因	
李斌	无	新任	独立董事	因崔彦军先生离任，补选为独立董事	
郭红梅	副总经理	离任	担任其他职务	个人原因	
张韬	总裁助理	新任	副总经理	公司经营管理需要	

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

☒适用 ☐不适用

新任独立董事简历

李斌，男，1972年5月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级会计师。1997年7月至2002年4月任香港和记黄埔集团屈臣氏（重庆/南海）个人用品有限公司会计主任/财务副经理；2002年11月至2007年4月任隆鑫控股有限公司及下属子公司财务监理/财务部长/财务总监；2007年4月至2009年4月任重庆美心（集团）有限公司集团财务经理；2009年5月至2015年10月任重庆乾元投资有限公司副总经理；2016年12月至2018年10月任重庆兴渝涂料股份有限公司（代码：832720）财务总监；2019年11月至2021年3月任重庆美村科技有限公司 CFO；2021年4月至今任鹏

盛会计师事务所（特殊普通合伙）重庆分所副总经理；2021 年 12 月至今任重庆两江数字经济产业园挂牌上市服务专班召集人；2023 年 6 月至今任重庆两江数字经济产业园上市专家委员会召集人；2024 年 4 月 12 日补选为公司第四届独立董事。

新任高级管理人员简历

张韬，男，1983 年 12 月生，民建会员，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于重庆大学软件工程专业，本科学历、工学学士，系统架构设计师（高级）、软件设计师（中级）、通信工程师（中级）。2005.7-2009.7 在重庆亨格信息股份有限公司研发中心担任高级软件工程师；2009.7-2013.3 在重庆远衡科技发展有限公司软件部担任部门经理；2013.3-2014.8 在重庆云飞通信技术有限公司软件研发部担任部门经理；2014.9-2016.7 在重庆秒银科技股份有限公司担任副总经理、CTO；2016.7-2016.8 自由职业；2016.9-2018.3 在重庆兴手付科技发展股份有限公司担任副总经理；2018.3-2021.8 在重庆柚瓣家科技有限公司担任副总经理；2021.8-2023.11 在数字重庆大数据应用发展有限公司历任智慧政务事业部技术负责人、政务科技公司技术负责人、技术研发中心架构师；2023.11-2024.5 自由职业；2024.5 至 2024.11 在公司担任总裁助理；2024 年 11 月 20 日至今担任公司副总经理。

董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序、报酬确定依据以及实际支付情况：

1、薪酬决策程序和确定依据

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

独立董事未在公司领取薪酬，按6万元/年（含税）在公司领取津贴，按月发放。

2、薪酬实际支付情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员薪酬实际支付情况详见本节第一条内容。

(四) 股权激励情况

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	351	102	188	265

生产人员	8,085	4,600	6,186	6,499
销售人员	29	19	19	29
技术人员	22	9	8	23
财务人员	45	26	30	41
员工总计	8,532	4,756	6,431	6,857

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	1
硕士	6	7
本科	192	185
专科及以下	8,332	6,664
员工总计	8,532	6,857

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、薪酬政策

为了全面激发公司员工的积极性、创造力及高效执行力，同时大力提升各级管理人员的领导力和团队协作能力，确保公司年度经营业绩目标的顺利达成，推动公司持续稳健地发展，本报告期内，公司对薪酬与绩效管理体系进行了全面且深入的革新与优化。此次调整的核心目标聚焦于两大要点：一是显著提升薪酬的外部竞争力，旨在激烈的市场竞争中，确保公司能够持续吸引并稳固顶尖人才，从而在人才竞争中保持领先地位，为公司的长远发展奠定坚实的人才基础；二是深刻强化薪酬的激励效能，通过将个人薪酬与公司整体经营目标、个人业绩结果紧密挂钩，深度激发员工的内在潜能与创造力，推动公司组织效率的整体提升，实现组织与个人共同成长、和谐共赢的良性循环。此次薪酬制度改革彰显了价值创造的导向原则，确保每位员工的薪酬都能精准反映其岗位的重要性、个人的杰出能力以及实际的工作贡献，从而构建出一个更加公正、透明、高效的激励机制，为公司的持续发展注入源源不断的活力与动能。

2、培训计划

报告期内公司各项培训工作有序推进。为了全面提升各级员工的工作能力与职业素养，进一步巩固和强化人才团队建设，公司组织并实施了一系列管理制度培训和专业技能提升课程。旨在为员工提供丰富的学习资源和成长机会，助力员工在职业生涯中不断进步，为公司的持续发展贡献力量。同时，为了充分展现公司对人才培养的高度重视，公司还组织了职称评定和职业资格认证的相关培训，鼓励员工不断提升个人竞争力，拓宽职业发展道路，推动公司良性发展。

3、离退休职工情况

报告期内无需公司承担费用的离退休职工情况。

劳务外包情况:

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：股

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
蔡习标	无变动	监事会主席兼工会主席	0	0	0
郭红梅	无变动	总裁特别助理	507,350		380,883
吴宗旺	无变动	副总监	0	0	0
杨佚帆	无变动	证券事务代表	0	0	0
李绵勇	无变动	西南公司联席总经理	112,819	-112,819	0
黎健	无变动	西南公司副总经理	257,367	-217,006	40,361
秦善德	无变动	副总裁	84	0	84
房天合	无变动	华中公司副总经理	23,195	-23,195	0
廖振学	无变动	副总监	200	0	200
赖胜民	无变动	子公司资深副总经理	0	0	0
赵宗明	无变动	基层管理员	22,500	0	22,500
邓静	无变动	项目部副经理	22,500	0	22,500
皮力	无变动	设备专员	0	0	0
黄屹	无变动	子公司生产运营部经理	0	0	0
王曼丽	无变动	采购专员	15,750	-15,250	500
张盛	无变动	西南公司副总经理	0	0	0
李仕文	无变动	大客户经理	0	0	0
黄荣	无变动	项目公司经理	0	0	0
张友利	无变动	华中公司总经理助理	0	0	0
陈等欣	无变动	新疆公司副总经理	0	0	0
徐飞	无变动	营销部经理	0	0	0
钟新辉	无变动	机械设备专员	0	0	0
胡年	无变动	子公司总经理	0	0	0
梁晓伟	离职	无	0	0	0
汪志中	无变动	华北公司常务副总经理	0	0	0
曹邓江	无变动	新疆公司总经理	5,200	0	5,200

核心员工的变动对公司的影响及应对措施:

☒ 适用 ☐ 不适用

本报告期内核心员工总计 26 名，离职 1 名。核心员工的变动对公司经营无影响。公司采取了一系列保障措施，包括但不限于：加强内部人才培养与晋升机制，确保关键岗位上始终有具备高度胜任力的员工接替；优化薪酬福利体系，通过市场竞争性的待遇吸引并留住核心人才；建立紧急人才储备

库，快速响应突发的人才空缺；以及，强化团队协作与文化建设，营造一个支持性、包容性的工作环境，激发全体员工的积极性和创造力。

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

√是 ☐否

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

第十节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

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

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

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

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

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

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

4、 公司章程的修改情况

2024年度《公司章程》无修改无变动。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	7	主要审议公司定期报告、年度董事会工作报告、年度财务预决算报告、更换独立董事、变更会计师事务所、聘任高管等议案。
监事会	4	主要审议公司定期报告、年度监事会工作报告等议案。
股东会	3	主要审议公司定期报告、年度董事会工作报告、年度监事会工作报告、年度财务预决算报告、更换独立董事、变更会计师事务所等议案。

2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

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

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司原独立董事崔彦军先生因个人原因辞去职务，公司于2024年4月及时履行改选程序，选举李斌先生接任独立董事职务，保障了董事会的正常履职；为夯实管理层力量，加强公司科技研发及管理能力，聘请张韬先生为公司副总经理，分管研发相关工作。

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

(四) 投资者关系管理情况

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

2、报告期内，公司共组织3次投资者关系活动，分别为“2023年度业绩说明会”、“机构调研交流活动”、“重庆辖区2024年上市公司投资者网上集体接待日活动”，接待了多家机构投资者，现场和线上回复投资者关心和关注的多个问题，并及时披露了《投资者关系活动记录表》。公司与投资者保持互动、交流，加强了与投资者及潜在投资者之间的沟通，增进了投资者对公司的了解。

二、 内部控制

(一) 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内，公司审计委员会共召开6次会议，主要审议通过公司《2023年年度报告》、《2024年第一、三季度报告》、《2024年半年度报告》、《关于变更会计师事务所的议案》等其他需要审计委员会审议的事项，勤勉地履行了审计委员会的职能职责。

报告期内，公司战略委员会召开2次会议，审议通过《关于公司拟进入油泥处置行业的议案》《关于投资建设新疆油基岩屑资源化利用项目的议案》，对公司重大事项进行了充分的讨论，审议，勤勉地履行了战略委员会的职能职责。

报告期内，公司独立董事召开5次专门会议，审议通过《关于改选独立董事的议案》《关于关联方为公司借款提供担保暨公司为子公司借款提供担保的议案》《2024年度董事和高级管理人员薪酬方案》《关于公司拟进入油泥处置行业的议案》《关于投资建设新疆油基岩屑资源化利用项目的议案》《关于聘任张韬先生为公司副总裁的议案》《2025年度高级管理人员及核心骨干薪酬方案》，尽职尽责地履行了独立董事职责。

独立董事人数是否不少于董事会人数的 1/3

√是 □否

是否设置以下专门委员会、内审部门

审计委员会√是 □否

提名委员会□是 √否

薪酬与考核委员会□是 √否

战略委员会√是 □否

内审部门√是 □否

(二) 报告期内独立董事履行职责的情况

独立董事姓名	兼职上市公司家数（含本公司）	在公司连续任职时间（年）	出席董事会次数	出席董事会方式	出席股东会次数	出席股东会方式	现场工作时间（天）
崔彦军 (离任)	-	1	1	本人出席	1	本人出席	2 天

黄忠	2	5	7	本人出席	3	本人出席	21 天
程世红	2	2	7	本人出席	3	本人出席	21 天
李斌 (新任)	1	1	6	本人出席	2	本人出席	16 天

注：离任独立董事崔彦军 2024 年度任职时间为 1 月 1 日——4 月 12 日。

独立董事对公司有关事项是否提出异议：

☐是 ☒否

独立董事对公司有关建议是否被采纳：

☒是 ☐否

独立董事对公司提出的合理化建议，公司均认真听取和采纳。

独立董事资格情况

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

(三) 监事会就年度内监督事项的意见

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

(四) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司自设立以来，始终保持独立、自主经营，具体说明如下：

1、业务独立

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

2、人员独立

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

3、资产完整并独立

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

4、机构独立

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

5、财务独立

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

(五) 内部控制制度的建设及实施情况

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

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

(六) 年度报告差错责任追究制度相关情况

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

(七) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

√ 适用 □ 不适用

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

三、 投资者保护

（一） 公司股东会实行累积投票制和网络投票安排的情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内公司召开了3次股东大会会议，均按要求提供了网络投票服务。公司在2024年4月12日召开的2023年度股东大会会议，审议公司改选独立董事议案时，按规定实行了累积投票制。

（二） 特别表决权股份

☐ 适用 ☒ 不适用

（三） 投资者关系的安排

☒ 适用 ☐ 不适用

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

第十一节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定性段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	XYZH/2025CQAA3B0033	
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层	
审计报告日期	2025 年 4 月 23 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	陈萌	陈星国华
	1 年	1 年
会计师事务所是否变更	是	
会计师事务所连续服务年限	1 年	
会计师事务所审计报酬	70 万元	

审计报告正文

新安洁智能环境技术服务股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了新安洁智能环境技术服务股份有限公司（以下简称新安洁公司）财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了新安洁公司 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

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

1、收入确认事项	
关键审计事项	审计中的应对
2024 年度，新安洁公司营业收入为 469,267,450.27 元，主要来源于环卫服务、可回收物分拣及销售以及垃圾分类收运及处置等服务。由于营业收入是新安洁公司关键业绩指标之一，可能存在新安洁公司管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。 相关信息披露详见：附注三（二十四）和附注五（三十八）。	我们针对收入确认执行了以下主要程序： （1）了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性； （2）选取样本检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否符合企业会计准则的要求； （3）对营业收入及毛利率按服务类型、项目等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因； （4）结合应收账款函证，对主要客户的交易情况实施函证程序； （5）选取样本项目与收入确认相关的支持性文件，包括服务合同、服务结算单据、销售发票、银行收款记录等支持性文件，评价收入确认的真实性； （6）实施截止测试，检查服务收入是否在恰当的会计期间确认； （7）检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。
2、应收账款减值事项	
关键审计事项	审计中的应对
截至 2024 年 12 月 31 日，新安洁公司应收账款账面余额为 638,191,271.98 元，已累计计提坏账准备 172,486,217.69 元，期末账面价值为 465,705,054.29 元。管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项或组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。由于应收账款金额重大，且应收账款减值测试涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定	我们针对应收账款减值执行了以下主要程序： （1）了解管理层评估和确认应收账款计提信用减值损失的内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性； （2）了解应收账款预计信用损失政策，结合公司实际情况，比较同行业上市公司应收账款的信用减值损失计提政策，确认坏账政策是否合理； （3）复核已计提坏账准备的应收账款的后续情况以及信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层过往预测的准确性以及其是否恰当识别各项应收账款

为关键审计事项。 相关信息披露详见：附注三（十）和附注五（四）。	的信用风险特征； （4）对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对； （5）对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层根据历史信用损失经验及前瞻性估计确定的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄、历史损失率、迁徙率等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确； （6）检查大额应收账款期后回款情况，并结合获取的应收账款诉讼事项，分析信用减值损失计提的合理性； （7）检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。
--	--

四、其他信息

新安洁公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括新安洁公司 2024 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督新安洁公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（1）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。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）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。

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

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

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

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

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

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

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	中国注册会计师：陈萌
	（项目合伙人）
	中国注册会计师：陈星国华
中国 北京	二〇二五年四月二十三日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	116,950,334.61	176,373,028.72
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、（二）	-	10,704,723.75
衍生金融资产			
应收票据	五、（三）	59,971.80	0
应收账款	五、（四）	465,705,054.29	420,230,541.11
应收款项融资			
预付款项	五、（五）	2,898,322.48	2,849,938.56
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（六）	18,256,218.34	25,227,219.71
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（七）	10,636,476.36	20,116,619.09
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（八）	2,531,387.26	376,851.46

流动资产合计		617,037,765.14	655,878,922.40
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、(九)	24,400,420.90	22,668,287.54
其他权益工具投资	五、(十)		
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、(十一)	164,471,873.85	188,289,365.83
在建工程	五、(十二)	1,637,479.49	-
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、(十三)	12,411,218.21	20,331,572.97
无形资产	五、(十四)	1,556,382.89	1,791,658.39
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉	五、(十五)	17,666,441.13	17,666,441.13
长期待摊费用	五、(十六)	5,122,487.73	5,916,039.32
递延所得税资产	五、(十七)	12,855,916.83	8,067,378.15
其他非流动资产	五、(十八)	5,871,185.50	5,346,150.00
非流动资产合计		245,993,406.53	270,076,893.33
资产总计		863,031,171.67	925,955,815.73
流动负债：			
短期借款	五、(二十)	50,039,641.79	43,957,552.28
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、(二十一)	54,654,814.36	50,265,826.24
预收款项	五、(二十二)	1,400.00	
合同负债	五、(二十三)	1,867,533.70	-
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、(二十四)	33,545,080.47	40,467,496.20
应交税费	五、(二十五)	5,503,823.61	3,434,787.24
其他应付款	五、(二十六)	7,706,634.01	10,673,488.73
其中：应付利息			

应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、(二十七)	5,331,569.39	6,967,141.58
其他流动负债	五、(二十八)	112,052.09	-
流动负债合计		158,762,549.42	155,766,292.27
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、(二十九)	21,600,000.00	24,300,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、(三十)	9,538,614.38	15,484,946.55
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、(三十一)	1,470,000.00	2,450,000.00
递延所得税负债	五、(十七)	208,105.31	240,170.34
其他非流动负债			
非流动负债合计		32,816,719.69	42,475,116.89
负债合计		191,579,269.11	198,241,409.16
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、(三十二)	306,280,000.00	306,280,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(三十三)	271,859,596.99	271,908,503.61
减：库存股	五、(三十四)	20,023,605.64	20,023,605.64
其他综合收益	五、(三十五)	-850,000.00	-850,000.00
专项储备		-	-
盈余公积	五、(三十六)	10,570,988.09	10,570,988.09
一般风险准备			
未分配利润	五、(三十七)	81,491,251.07	134,925,137.03
归属于母公司所有者权益 （或股东权益）合计		649,328,230.51	702,811,023.09
少数股东权益		22,123,672.05	24,903,383.48
所有者权益（或股东权益） 合计		671,451,902.56	727,714,406.57
负债和所有者权益（或股东 权益）总计		863,031,171.67	925,955,815.73

法定代表人：魏延田 主管会计工作负责人：刘灵 会计机构负责人：刘灵

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		77,161,121.66	119,655,550.38
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		59,971.80	-
应收账款	十六、(一)	136,190,293.08	119,971,266.51
应收款项融资			
预付款项		649,687.44	1,334,704.64
其他应收款	十六、(二)	310,505,820.95	258,251,837.57
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		5,493,375.07	6,896,200.57
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,365,964.48	15,505.08
流动资产合计		531,426,234.48	506,125,064.75
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十六、(三)	151,599,268.30	160,795,874.19
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		131,140,054.13	141,006,433.05
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		682,666.12	553,162.62
无形资产		1,556,382.89	1,791,658.39
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			

长期待摊费用		-	153,505.20
递延所得税资产		5,336,763.99	3,938,918.66
其他非流动资产		16,999.00	-
非流动资产合计		290,332,134.43	308,239,552.11
资产总计		821,758,368.91	814,364,616.86
流动负债：			
短期借款		35,025,416.66	25,027,881.94
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		46,140,030.29	14,898,492.76
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		10,020,355.18	14,280,922.18
应交税费		1,950,994.69	298,682.24
其他应付款		89,666,025.42	88,007,520.28
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		106,968.54	-
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		3,133,911.88	3,217,487.88
其他流动负债		6,418.11	-
流动负债合计		186,050,120.77	145,730,987.28
非流动负债：			
长期借款		21,600,000.00	24,300,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		199,999.99	176,378.18
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		1,470,000.00	2,450,000.00
递延所得税负债		13,258.46	10,355.66
其他非流动负债			
非流动负债合计		23,283,258.45	26,936,733.84
负债合计		209,333,379.22	172,667,721.12
所有者权益（或股东权益）：			
股本		306,280,000.00	306,280,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		284,969,466.53	284,969,466.53

减：库存股		20,023,605.64	20,023,605.64
其他综合收益		-850,000.00	-850,000.00
专项储备			
盈余公积		18,462,495.91	18,462,495.91
一般风险准备			
未分配利润		23,586,632.89	52,858,538.94
所有者权益（或股东权益）合计		612,424,989.69	641,696,895.74
负债和所有者权益（或股东权益）总计		821,758,368.91	814,364,616.86

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2024 年	2023 年
一、营业总收入		469,267,450.27	582,589,527.38
其中：营业收入	五、（三十八）	469,267,450.27	582,589,527.38
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		483,589,740.35	597,056,591.19
其中：营业成本	五、（三十八）	417,627,044.27	527,848,032.07
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、（三十九）	3,392,313.79	3,426,994.28
销售费用	五、（四十）	4,947,374.83	5,536,166.93
管理费用	五、（四十一）	49,896,112.20	54,456,147.13
研发费用	五、（四十二）	5,260,445.87	5,230,296.97
财务费用	五、（四十三）	2,466,449.39	558,953.81
其中：利息费用		3,271,838.86	2,412,950.49
利息收入		938,397.24	1,983,749.42
加：其他收益	五、（四十四）	3,416,523.99	4,235,002.35
投资收益（损失以“-”号填列）	五、（四十五）	1,268,479.23	1,298,263.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		1,732,133.36	1,298,263.56
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			

汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、（四十六）	-10,704,723.75	-24,788,774.70
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、（四十七）	-28,283,151.41	-9,028,940.53
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、（四十八）	-2,568,582.15	-11,433,896.13
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、（四十九）	-2,367,125.92	-2,584,788.65
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-53,560,870.09	-56,770,197.91
加：营业外收入	五、（五十）	2,377.62	190,000.00
减：营业外支出	五、（五十一）	3,751,491.26	2,513,803.48
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-57,309,983.73	-59,094,001.39
减：所得税费用	五、（五十二）	-611,249.70	-4,114,070.12
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-56,698,734.03	-54,979,931.27
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-56,698,734.03	-54,979,931.27
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-3,264,848.07	-649,918.64
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-53,433,885.96	-54,330,012.63
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			

2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-56,698,734.03	-54,979,931.27
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-53,433,885.96	-54,330,012.63
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-3,264,848.07	-649,918.64
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.18	-0.18
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.18	-0.18

法定代表人：魏延田 主管会计工作负责人：刘灵 会计机构负责人：刘灵

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2024 年	2023 年
一、营业收入	十六、 （四）	195,350,061.13	205,649,108.82
减：营业成本	十六、 （四）	162,070,352.33	173,610,501.48
税金及附加		2,040,983.88	1,999,266.09
销售费用		3,888,454.59	2,828,567.27
管理费用		24,684,536.15	27,005,310.51
研发费用	十六、 （五）	5,260,445.87	5,159,680.23
财务费用		-10,279,849.59	-9,705,521.30
其中：利息费用		2,036,239.49	1,264,835.22
利息收入		12,365,486.89	11,020,278.92
加：其他收益		1,264,556.40	710,945.36
投资收益（损失以“-”号填列）	十六、 （六）	2,067,568.67	36,298,263.56

其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		1,732,133.36	1,298,263.56
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-20,109,685.37	-12,668,010.95
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-17,533,132.00	-54,757,301.83
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-1,045,506.04	-1,047,180.44
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-27,671,060.44	-26,711,979.76
加：营业外收入		-	190,000.00
减：营业外支出		1,154,330.43	2,130,794.90
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-28,825,390.87	-28,652,774.66
减：所得税费用		446,515.18	-310,404.60
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-29,271,906.05	-28,342,370.06
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-29,271,906.05	-28,342,370.06
（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		-29,271,906.05	-28,342,370.06
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2024 年	2023 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		433,635,981.15	576,542,372.67
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、（五十三）	7,701,853.59	20,882,984.57
经营活动现金流入小计		441,337,834.74	597,425,357.24
购买商品、接受劳务支付的现金		167,369,787.48	213,187,559.18
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		275,899,961.36	316,828,150.08
支付的各项税费		27,086,196.51	29,952,905.19
支付其他与经营活动有关的现金	五、（五十三）	22,863,194.75	21,366,262.62
经营活动现金流出小计		493,219,140.10	581,334,877.07
经营活动产生的现金流量净额		-51,881,305.36	16,090,480.17
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,867,372.34	3,656,763.90
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,867,372.34	3,656,763.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产		16,283,969.84	26,003,614.02

支付的现金			
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	44,890,279.52
支付其他与投资活动有关的现金	五、（五十三）	230,240.79	
投资活动现金流出小计		16,514,210.63	70,893,893.54
投资活动产生的现金流量净额		-12,646,838.29	-67,237,129.64
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,298,000.00	8,150,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,298,000.00	8,150,000.00
取得借款收到的现金		46,103,000.00	68,100,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		47,401,000.00	76,250,000.00
偿还债务支付的现金		42,700,000.00	41,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,679,065.28	1,795,626.29
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、（五十三）	5,398,039.29	5,734,043.50
筹资活动现金流出小计		50,777,104.57	48,629,669.79
筹资活动产生的现金流量净额		-3,376,104.57	27,620,330.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-67,904,248.22	-23,526,319.26
加：期初现金及现金等价物余额		172,206,451.72	195,732,770.98
六、期末现金及现金等价物余额		104,302,203.50	172,206,451.72

法定代表人：魏延田 主管会计工作负责人：刘灵 会计机构负责人：刘灵

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2024 年	2023 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		185,880,037.89	233,872,018.99
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		114,618,667.39	242,408,414.21
经营活动现金流入小计		300,498,705.28	476,280,433.20
购买商品、接受劳务支付的现金		47,813,368.63	43,727,648.12

支付给职工以及为职工支付的现金		106,514,216.67	133,696,736.44
支付的各项税费		10,881,392.14	13,725,997.27
支付其他与经营活动有关的现金		176,902,300.66	306,933,084.97
经营活动现金流出小计		342,111,278.10	498,083,466.80
经营活动产生的现金流量净额		-41,612,572.82	-21,803,033.60
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		504,269.55	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,375,313.24	1,848,460.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		513,254.54	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,392,837.33	1,848,460.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,071,117.68	10,108,373.83
投资支付的现金		471,200.00	47,832,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		5,800,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		16,342,317.68	57,940,373.83
投资活动产生的现金流量净额		-13,949,480.35	-56,091,913.83
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		35,000,000.00	52,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		35,000,000.00	52,000,000.00
偿还债务支付的现金		27,700,000.00	25,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,029,576.81	1,158,802.11
支付其他与筹资活动有关的现金		684,352.85	693,884.28
筹资活动现金流出小计		30,413,929.66	26,852,686.39
筹资活动产生的现金流量净额		4,586,070.34	25,147,313.61
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		-50,975,982.83	-52,747,633.82
加：期初现金及现金等价物余额		115,488,973.38	168,236,607.20
六、期末现金及现金等价物余额		64,512,990.55	115,488,973.38

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2024 年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	306,280,000.00	-	-	-	271,908,503.61	20,023,605.64	- 850,000.00	-	10,570,988.09	-	134,925,137.03	24,903,383.48	727,714,406.57
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													

二、本 年期初 余额	306,280,000.00	-	-	-	271,908,503.61	20,023,605.64	- 850,000.00	-	10,570,988.09	-	134,925,137.03	24,903,383.48	727,714,406.57
三、本 期增减 变动金 额（减 少 以 “—” 号 填 列）	-	-	-	-	-48,906.62	-	-	-	-	-	-53,433,885.96	-2,779,711.43	-56,262,504.01
（一） 综合收 益总额							-				-53,433,885.96	-3,264,848.07	-56,698,734.03
（二） 所有者 投入和 减少资 本	-	-	-	-	-48,906.62	-	-	-	-	-	-	485,136.64	436,230.02
1. 股东 投入的 普通股												1,298,000.00	1,298,000.00
2. 其他 权益工 具持有 者投入													-

资本													
3. 股份 支付计 入所有 者权益 的金额													-
4. 其他			-		-48,906.62							-812,863.36	-861,769.98
(三) 利润分 配													
1. 提取 盈余公 积													
2. 提取 一般风 险准备													
3. 对所 有 者 (或股 东) 的 分配													
4. 其他													
(四) 所有者 权益内 部结转													

1. 资本 公积转 增资本 (或股 本)													
2. 盈余 公积转 增资本 (或股 本)													
3. 盈余 公积弥 补亏损													
4. 设定 受益计 划变动 额结转 留存收 益													
5. 其他 综合收 益结转 留存收 益													
6. 其他													
(五)													

专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本 年期末 余额	306,280,000.00	-	-	-	271,859,596.99	20,023,605.64	- 850,000.00	-	10,570,988.09	-	81,491,251.07	22,123,672.05	671,451,902.56

项目	2023 年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	306,280,000.00	-	-	-	271,908,503.61	20,023,605.64	- 850,000.00		10,570,988.09	-	189,255,149.66	14,310,139.52	771,451,175.24
加：会计政策													

变 更													
前 期差 错 更 正													
同 一控制 下企业 合并													
其 他													
二、本 年期初 余额	306,280,000.00	-	-	-	271,908,503.61	20,023,605.64	- 850,000.00	-	10,570,988.09	-	189,255,149.66	14,310,139.52	771,451,175.24
三、本 期增减 变动金 额（减 少 以 “－” 号 填 列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-54,330,012.63	10,593,243.96	-43,736,768.67
（一） 综合收 益总额							-				-54,330,012.63	-649,918.64	-54,979,931.27
（二）												11,243,162.60	11,243,162.60

所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股												8,150,000.00	8,150,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													-
3. 股份支付计入所有者权益的金额													-
4. 其他												3,093,162.60	3,093,162.60
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风													

险准备													
3. 对所有者 （或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者 权益内部结转													
1. 资本公积转增资本 （或股本）													
2. 盈余公积转增资本 （或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计													

划变动 额结转 留存收 益													
5. 其他 综合收 益结转 留存收 益													
6. 其他													
(五) 专项储 备													
1. 本期 提取													
2. 本期 使用													
(六) 其他													
四、本 年期末 余额	306,280,000.00				271,908,503.61	20,023,605.64	- 850,000.00		10,570,988.09		134,925,137.03	24,903,383.48	727,714,406.57

法定代表人：魏延田 主管会计工作负责人：刘灵 会计机构负责人：刘灵

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2024 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	306,280,000.00	-	-	-	284,969,466.53	20,023,605.64	- 850,000.00	-	18,462,495.91		52,858,538.94	641,696,895.74
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	306,280,000.00	-	-	-	284,969,466.53	20,023,605.64	- 850,000.00	-	18,462,495.91		52,858,538.94	641,696,895.74
三、本期增减	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-29,271,906.05	-29,271,906.05

变动金 额（减 少以 “－” 号填 列）												
（一） 综合收 益总额							-				-29,271,906.05	-29,271,906.05
（二） 所有者 投入和 减少资 本												
1. 股东 投入的 普通股												
2. 其他 权益工 具持有 者投入 资本												
3. 股份 支付计 入所有 者权益												

的金额												
4. 其他												
（三） 利润分 配												
1. 提取 盈余公 积												
2. 提取 一般风 险准备												
3. 对所 有者 （或股 东）的 分配												
4. 其他												
（四） 所有者 权益内 部结转												
1. 资本 公积转 增资本 （或股 本）												

2. 盈余 公积转 增资本 (或股 本)												
3. 盈余 公积弥 补亏损												
4. 设定 受益计 划变动 额结转 留存收 益												
5. 其他 综合收 益结转 留存收 益												
6. 其他												
(五) 专项储 备												
1. 本期 提取												
2. 本期												

使用												
(六) 其他												
四、本 年期末 余额	306,280,000.00	-	-	-	284,969,466.53	20,023,605.64	- 850,000.00		18,462,495.91		23,586,632.89	612,424,989.69

项目	2023 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	所有者权益合 计
		优先股	永续债	其他								
一、上 年期末 余额	306,280,000.00	-	-	-	284,969,466.53	20,023,605.64	- 850,000.00	-	18,462,495.91		81,200,909.00	670,039,265.80
加：会 计政策 变更												
前 期差错 更正												
其 他												

二、本 年期初 余额	306,280,000.00	-	-	-	284,969,466.53	20,023,605.64	- 850,000.00	-	18,462,495.91		81,200,909.00	670,039,265.80
三、本 期增减 变动金 额（减 少以 “－” 号填 列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-		- 28,342,370.06	-28,342,370.06
（一） 综合收 益总额							-				- 28,342,370.06	-28,342,370.06
（二） 所有者 投入和 减少资 本												
1. 股东 投入的 普通股												
2. 其他 权益工 具持有 者投入												

资本												
3. 股份 支付计 入所有 者权益 的金额												
4. 其他												
(三) 利润分 配												
1. 提取 盈余公 积												
2. 提取 一般风 险准备												
3. 对所 有者 (或股 东) 的 分配												
4. 其他												
(四) 所有者 权益内 部结转												

1. 资本 公积转 增资本 (或股 本)												
2. 盈余 公积转 增资本 (或股 本)												
3. 盈余 公积弥 补亏损												
4. 设定 受益计 划变动 额结转 留存收 益												
5. 其他 综合收 益结转 留存收 益												
6. 其他												
(五)												

专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本 年期末 余额	306,280,000.00	-	-	-	284,969,466.53	20,023,605.64	- 850,000.00	-	18,462,495.91		52,858,538.94	641,696,895.74

三、 附注

一、 公司的基本情况

新安洁智能环境技术服务股份有限公司（原名新安洁环境卫生股份有限公司，以下简称公司或本公司，在包含子公司时统称本集团）于 2011 年在重庆市工商行政管理局登记注册，总部位于重庆市。公司现持有统一社会信用代码为 91500000578997732E 的营业执照，法定代表人为魏延田，注册地址为重庆市北部新区黄山大道中段 64 号 3 幢 1-1，注册资本 30,628 万元，股份总数 30,628 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 A 股 38,815,781 股，无限售条件的流通股份 A 股 267,464,219 股，公司股票于 2021 年 11 月 15 日在北京证券交易所挂牌交易。

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

本财务报表业经公司 2025 年 4 月 23 日第四届第二十二次董事会批准对外报出。

二、 财务报表的编制基础

（一）编制基础

本集团财务报表根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及其应用指南、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（以下简称“证监会”）《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》（2023 年修订）的披露相关规定编制。

（二）持续经营

本集团对自 2024 年 12 月 31 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。本财务报表以持续经营为基础列报。

三、 重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、准确、完整地反映了本公司及本集团于 2024 年 12 月 31 日的财务状况以及 2024 年度经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

（三）营业周期

本集团以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

（五）重要性标准确定方法和选择依据

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

涉及重要性标准判断的披露事项	该事项在本财务报表附注中的披露位置	重要性标准确定方法和选择依据
重要的单项计提坏账准备的应收账款	财务报表附注五、（四）	公司将单项计提坏账准备的应收账款余额超过资产总额 0.5% 的项目认定为重要的单项计提坏账准备的应收账款。
重要的账龄超过 1 年的应付账款/其他应付款		公司将单项账龄超过一年余额超过资产总额的 0.5% 的应付账款或其他应付款认定为重要的账龄超过 1 年的应付账款或其他应付款。
重要的投资活动现金流量	财务报表附注五、（五十三）	公司将单项投资活动现金流量金额超过资产总额 5% 的投资活动认定为重要投资活动。
重要的合营企业、联营企业、共同经营	财务报表附注八、（三）	公司将利润总额超过集团利润总额的 10% 的联营企业确定为重要联营企业。

（六）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

本集团作为购买方，在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

（七）控制的判断标准及合并财务报表的编制方法

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的所有子公司。本集团判断控制的标准为，本集团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。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，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对子公司的财务报表进行调整。

（八）合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括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。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

（九）现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

（十）金融工具

1. 金融工具的确认和终止确认

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即将之前确认的金融资产从资产负债表中予以转出：1）收取金融资产现金流量的权利届满；2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

2. 金融资产分类和计量方法

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团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，将金融资产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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

在判断业务模式时，本集团考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本集团对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

在判断合同现金流量特征时，本集团判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付，包含（对货币时间价值的修正进行评估时，判断与基准现金流量相比是否具有显著差异/对包含提前还款特征的金融资产，判断提前还款特征的公允价值是否非常小等）。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，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：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，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转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资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，该指定一经作出，不得撤销。本集团仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，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

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类或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之外的金融资产，本集团将其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。此类金融资产按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动计入当期损益。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

3. 金融负债分类、确认依据和计量方法

除了签发的财务担保合同、以低于市场利率贷款的贷款及由于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债以外，本集团的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、以摊余成本计量的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(2) 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(含属于金融负债的衍生工具),包括交易性金融负债和初始确认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。交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具),按照公允价值进行后续计量,除与套期会计有关外,所有公允价值变动均计入当期损益。对于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,按照公允价值进行后续计量,除由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外,其他公允价值变动计入当期损益;如果由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配,本集团将所有公允价值变动(包括自身信用风险变动的影响金额)计入当期损益。

4. 金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础,对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

(1) 预期信用损失的计量

预期信用损失,是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失,是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。

整个存续期预期信用损失,是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失,是指因资产负债表日后 12 个月内(若金融工具的预计存续期少于 12 个月,则为预计存续期)可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失,是整个存续期预期信用损失的一部分。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的不含重大融资成分的应收账款、应收票据、应收款项融资等应收款项,本集团运用简化计量方法,按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收款项,本集团选择运用简化计量方法,按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产(如其他应收款),本集团采用一般方法(三阶段法)计提预期信用损失。在每个资产负债表日,本集团评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加,如果信用风险自初始确认后未显著增加,处于第一阶段,本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备,并按照账面余额和实际利率计算利息收入;如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的,处于第二阶段,本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备,并按照账面余额和实际利率计算利息收入;如果初始确认后发生信用减值的,处于第三阶

段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义等披露参见附注十、1。

本集团采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估时，根据历史还款数据并结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

(2) 按照信用风险特征组合计提减值准备的组合类别及确定依据

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。以组合为基础进行评估时，本集团基于共同信用风险特征将金融工具分为不同组别，具体如下：

按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项

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

账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账龄	应收账款 预期信用损失率 (%)	其他应收账款 预期信用损失率 (%)
3 个月以内 (含, 下同)	0.50	5.00
4-12 月	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	50.00	50.00
3 年以上		
其中: 政府客户	50.00	100.00
非政府客户	100.00	100.00

应收账款的账龄自款项实际发生的月份起算。

(3) 按照单项计提坏账减值准备的单项计提判断标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项, 公司按单项计提预期信用损失。

(4) 减值准备的核销

当本集团不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时, 本集团直接减记该金融资产的账面余额。已减记的金融资产以后又收回的, 作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

5. 金融资产转移的确认依据和计量方法

对于金融资产转移交易, 本集团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的, 终止确认该金融资产; 保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 不终止确认该金融资产; 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 放弃了对该金融资产控制的, 终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债, 未放弃对该金融资产控制的, 按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产, 并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的, 将所转移金融资产在终止确认日的账面价值, 与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额 (涉及转移的金融资产同时符合下列条件: ①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标; ②该金融资产的合同条款规定, 在特定日期产生的现金流量, 仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付) 之和的差额计入当期损益。

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, 并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额 (涉及转移的金融资产同时符合下列条件: ①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标; ②该金融资

产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

6. 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

7. 金融资产和金融负债的抵销

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

（十一）存货

本集团存货主要包括以备出售的产成品或商品、在提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货实行永续盘存制，领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。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。

本集团按照单个存货项目计提存货跌价准备，在确定其可变现净值时，库存商品、在产品、已加工完成的数据资源和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，按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；用于生产而持有的材料存货及用于加工的数据资源，按所生产或加工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。

（十二）合同资产与合同负债

1. 合同资产

合同资产，是指本集团已向客户转让商品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。

2. 合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

（十三）与合同成本有关的资产

1. 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。根据其流动性，合同履约成本分别列报在存货和其他非流动资产中，合同取得成本分别列报在其他流动资产和其他非流动资产中。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果该资产摊销期限不超过一年，本集团选择在发生时计入当期损益的简化处理。增量成本，是指不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

2. 与合同成本有关的资产的摊销

本集团与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

3. 与合同成本有关的资产的减值

本集团与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本集团将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：①企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（十四）长期股权投资

本集团长期股权投资包括对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的权益性投资。

1. 重大影响、共同控制的判断

本集团对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。重大影响，是指本集团对被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

本集团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权益性投资，即对合营企业投资。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。本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的决策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

2. 会计处理方法

本集团按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为初始投资成本；被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，初始投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本；

除企业合并形成的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；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投资成本。

本公司对子公司投资在个别财务报表中采用成本法核算。采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。在追加投资时，按照追加投资支付的成本公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

本集团对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。采用权益法时，长期股权投资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的份额的，不调整长期股权投资账面价值；长期股权投资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的份额的，差额调增长期股权投资的账面价值，同时计入取得投资当期损益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，在持有投资期间，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的不构成业务的交易产生的未实现内部交易损益按照应享有比例计算归属于本集团的部分（内部交易损失属于资产减值损失的，全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。

（十五）固定资产

本集团固定资产是为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、作业运输设备、办公电子设备等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
1	房屋及建筑物	5-20	5	4.75-19.00
2	机器设备	3-5	5	19.00-31.67
3	作业、运输设备	5-10	5	9.50-19.00
4	办公、电子设备	3-5	5	19.00-31.67

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

（十六）在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

（十七）借款费用

本集团将发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的构建或者生产的借款费用予以资本化，计入相关资产成本，其他借款费用计入当期损益。本集团确定的符合资本化条件的资产包括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的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

在资本化期间内的每一会计期间，本集团按照以下方法确认借款费用的资本化金额：借入专门借款的，按照当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款的，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确定，其中资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

（十八）生物资产

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

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

（十九）无形资产

本集团无形资产包括专利技术、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

1. 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

本集团对各类无形资产的摊销方法及摊销年限如下：

类别	摊销方法	摊销年限（年）	确定依据
软件	年限平均法	5-10	预计使用年限
专利权	年限平均法	5-10	预计使用年限

摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

2. 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本集团研发支出的归集范围包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧及待摊费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。

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

（二十）长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉、使用寿命不确定的无形资产无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

1. 除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本集团在进行减值测试时，按照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确定其可收回金额。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

本集团以单项资产为基础估计其可回收金额，难以对单项资产的可回收金额进行估计的，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可回收金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

公允价值减去处置费用后的净额，参考计量日发生的有序交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。详见附注五、（十一）。

2. 商誉减值

本集团对企业合并形成的商誉，自购买日起将其账面价值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分摊至相关的资产组组合。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；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较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。

商誉减值测试的方法、参数与假设，详见附注五、（十五）。

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（二十一）长期待摊费用

本集团的长期待摊费用核算已经支付但应由本期及以后各期分摊的期限在 1 年以上的费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十二）职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资、福利费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（1）公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；（2）公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（二十三）预计负债

当与或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。本集团于资产负债表日对当前最佳估计数进行复核并对预计负债的账面价值进行调整。

（二十四）收入确认原则和计量方法

1. 一般原则

本集团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的控制权时，确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

履约义务，是指合同中本集团向客户转让可明确区分商品的承诺。本集团的履约义务在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客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；②客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；③本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品控制权时点确认收入。本集团在判断客户是否已取得商品控制权时，综合考虑下列迹象：①本集团就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；②本集团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本集团已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；④本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；⑤客户已接受该商品；⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本集团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款项。

合同中存在可变对价的，本集团按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数。包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。每一资产负债表日，本集团重新估计应计入交易价格的可变对价金额。

对于合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，使用将合同对价的名义金额折现为商品现销价格的折现率，将确定的交易价格与合同承诺的对价金额之间的差额在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

本集团根据在向客户转让商品前是否拥有对该商品的控制权，来判断本集团从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。本集团在向客户转让商品前能够控制该商品的，则本集团为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，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，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

2. 具体方法

本集团的营业收入主要包括环卫服务、垃圾分类收运及处置等服务以及可回收物分拣及产品销售。

(1) 环卫服务

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

(2) 垃圾分类收运及处置

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

(3) 销售商品

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

(4) 航空地服

航空地服主要是航空商务服务、航空运营支持服务、专业保洁、清洗、消毒服务、机上清洁服务、飞机外壳清洗、人力车辆接送服务等，属于在某一时段内履行履约义务，公司每月根据服务航班量，结合质量考核扣款，按合同约定的服务单价，在履约义务履行的期间内按月确认收入。

(5) 其他服务

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

（二十五）政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，

按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、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。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照合理、系统方法分期计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：（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集团提供贷款的，本集团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（或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用）。（2）财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

（二十六）递延所得税资产和递延所得税负债

本集团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之间的差额以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的计税基础与其账面价值之间的差额产生的（暂时性差异）计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

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

同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：（1）拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；（2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

（二十七）租赁

1. 租赁的识别

在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。各租赁部分分别按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

2. 本集团作为承租人

（1）租赁确认

除了短期租赁和低价值资产租赁，在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利，按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用；④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（属于为生产存货而发生的除外）。本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

本集团根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式以直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，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。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额及实质固定付款额，扣除租赁激励相关金额；②取决于

指数或比率的可变租赁付款额；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率。本集团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，但应当资本化的除外。

在租赁期开始日后，本集团确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额。当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

1) 租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①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或延长了租赁期限；②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长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，本集团按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。就上述租赁负债调整的影响，本集团区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当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。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

(2) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

3. 本集团为出租人

本集团作为出租人，如果一项租赁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，本集团将该项租赁分类为融资租赁，除此之外分类为经营租赁。

(1) 融资租赁

在租赁期开始日，本集团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。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁筹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。本集团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。本集团取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(2) 经营租赁

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，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。

（二十八）公允价值计量

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量权益工具投资。公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，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；第二层次输入值，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；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

（二十九）重要会计政策和会计估计变更

1. 重要会计政策变更

（1）财政部于 2023 年 10 月 25 日颁布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会〔2023〕21 号），规定“关于流动负债与非流动负债的划分”“关于供应商融资安排的披露”和“关于售后租回交易的会计处理”的内容自 2024 年 1 月 1 日起施行。执行该规定未对本集团财务状况和经营成果产生重大影响。

（2）财政部于 2024 年 12 月 6 日颁布了《企业会计准则解释第 18 号》（财会〔2024〕24 号），规定“关于浮动收费法下作为基础项目持有的投资性房地产的后续计量”和“对不属于单项履约义务的保证类质量保证产生的预计负债进行会计核算时，应当按确定的预计负债金额计入“主营业务成本”“其他业务成本”等科目”，该解释规定自印发之日起施行，允许企业自发布年度提前执行。执行该规定未对本集团财务状况和经营成果产生重大影响。

2. 重要会计估计变更

无。

四、税 项

（一）主要税种及税率

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

不同企业所得税税率纳税主体说明：

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
暄洁物业管理（长沙）有限公司	20%
长沙市城洁宝环境工程有限公司	20%
重庆暄洁再生资源利用有限公司	15%
湖北暄立环保科技有限公司	20%
重庆暄洁台泥环保科技有限公司	20%
重庆宣方科技有限公司	20%
武汉新安洁环境工程有限公司	20%
海口新安洁环境工程有限公司	20%
河北新安洁城乡环境管理有限公司	20%

中牟新安洁环境管理有限公司	20%
重庆新盛洁环境科技有限公司	20%
深圳新安洁智能环境技术服务有限公司	20%
兴安盟扎赉特旗新洁环境科技有限公司	20%
乌兰察布新洁智能环境服务有限公司	20%
吉林新安洁城乡环境管理有限公司	20%
重庆万城洁城乡环卫服务有限公司	15%
重庆旭宏航空地面服务有限公司	20%
重庆新安洁环保科技有限公司	20%
重庆信中环环保科技有限公司	20%
新疆中和泰环保技术有限公司	20%
伊犁新安洁环保有限公司	15%
河南新永环境工程有限公司	20%
神农架新安洁环境工程服务有限公司	20%
重庆洁未来城乡环卫服务有限公司	20%
武汉洁未来环保科技有限公司	20%
吉林新洁环境科技有限公司	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

（二）税收优惠

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

2. 根据《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 6 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。根据《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 13 号），自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。根据《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号）规定，对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。子公司海口新安洁环境工程有限公司、暄洁物业管理（长沙）有限公司、重庆宣方科技有限公司等 23 家子公司 2024 年度享受相关税收优惠政策，按 20% 的税率缴纳企业

所得税。根据《内蒙古自治区党委自治区人民政府印发的通知》(内党发〔2018〕23号)、《关于调整内党发〔2018〕23号文件有关政策执行时限的通知》(内党办发电〔2022〕3号)规定,自2022年1月1日至2025年12月31日,免征企业所得税地方分享部分(即40%部分)。子公司乌兰察布新洁智能环境服务有限公司、兴安盟扎赉特旗新洁环境科技有限公司2024年度享受相关税收优惠政策。

3. 根据财政部税务总局《关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》(财政部税务总局公告2023年第19号),2023年1月1日至2027年12月31日,对月销售额10万元以下(含本数)的增值税小规模纳税人,免征增值税;2023年1月1日至2027年12月31日,增值税小规模纳税人适用3%征收率的应税销售收入,减按1%征收率征收增值税;适用3%预征率的预缴增值税项目,减按1%预征率预缴增值税。子公司重庆洁未来城乡环卫服务有限公司、重庆信中环环保科技有限公司、武汉新安洁环境工程有限公司、武汉洁未来环保科技有限公司、吉林新洁环境科技有限公司、暄洁物业管理(长沙)有限公司、深圳新安洁智能环境技术服务有限公司2024年度享受相关税收优惠政策。

五、 合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据,除特别注明之外,“年初”系指2024年1月1日,“年末”系指2024年12月31日,“本年”系指2024年1月1日至12月31日,“上年”系指2023年1月1日至12月31日,货币单位为人民币元。

(一) 货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	1,919.11	1,919.11
银行存款	104,300,284.39	172,204,532.46
其他货币资金	12,648,131.11	4,166,577.15
合计	116,950,334.61	176,373,028.72

注:期末其他货币资金主要系对外投标在银行开立保函的保函保证金12,648,131.11元,因使用受到限制已在现金及现金等价物中剔除。

(二) 交易性金融资产

项目	年末余额	年初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	10,704,723.75
其中:股票投资	-	10,704,723.75
合计	-	10,704,723.75

(三) 应收票据

项目	年末余额	年初余额
----	------	------

银行承兑汇票	59,971.80	-
商业承兑汇票	-	-
减：坏账准备	-	-
合计	59,971.80	-

（四）应收账款

1. 应收账款按账龄列示

账龄	年末账面余额	年初账面余额
3 个月以内	99,306,035.57	107,887,542.56
4-12 月	144,887,330.60	133,000,173.24
1-2 年	124,303,197.91	126,996,553.43
2-3 年	89,461,395.43	136,153,994.42
3 年以上	180,233,312.47	60,904,659.45
合计	638,191,271.98	564,942,923.10

2. 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	216,253,957.98	33.89	120,450,804.25	55.70	95,803,153.73
按组合计提坏账准备	421,937,314.00	66.11	52,035,413.44	12.33	369,901,900.56
合计	638,191,271.98	100.00	172,486,217.69	27.03	465,705,054.29

续表：

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	198,164,482.27	35.08	108,996,649.80	55.00	89,167,832.47
按组合计提坏账准备	366,778,440.83	64.92	35,715,732.19	9.74	331,062,708.64

合计	564,942,923.10	100.00	144,712,381.99	25.62	420,230,541.11
----	----------------	--------	----------------	-------	----------------

(1) 年末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	年初余额		年末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
汝南县城市管理局	116,663,020.44	64,812,789.14	112,663,020.44	64,812,789.14	57.53	单项金额重大、项目已撤场且回款进度缓慢
中牟县农业农村工作委员会	59,919,880.57	33,274,903.09	59,919,880.57	33,274,903.09	55.53	单项金额重大、项目已撤场且回款进度缓慢
青州市园林绿化和环卫中心	21,581,581.26	10,908,957.57	20,762,748.08	10,908,957.57	52.54	单项金额重大、项目已撤场且回款进度缓慢
永城市城关镇人民政府			22,908,308.89	11,454,154.45	50.00	单项金额重大、项目已撤场且回款进度缓慢
合计	198,164,482.27	108,996,649.80	216,253,957.98	120,450,804.25	55.70	——

(2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
3 个月以内	99,306,035.57	496,530.20	0.50
4-12 月	144,887,330.60	7,244,366.56	5.00
1-2 年	116,124,731.25	11,612,473.16	10.00
2-3 年	38,611,091.06	19,305,545.58	50.00
3 年以上	23,008,125.52	13,376,497.94	58.14
其中：政府客户	19,263,255.15	9,631,627.57	50.00
非政府客户	3,744,870.37	3,744,870.37	100.00
合计	421,937,314.00	52,035,413.44	12.33

续表：

账龄	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
3 个月以内	107,887,542.56	539,437.71	0.50
4-12 月	133,000,173.24	6,650,008.73	5.00
1-2 年	87,132,249.06	8,713,224.91	10.00
2-3 年	21,682,193.70	10,841,096.85	50.00

3 年以上	17,076,282.27	8,971,963.99	52.54
其中：政府客户	16,208,636.57	8,104,318.29	50.00
非政府客户	867,645.70	867,645.70	100.00
合计	366,778,440.83	35,715,732.19	9.74

3. 应收账款本年计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他增加	
按单项评估计提坏账准备	108,996,649.80	11,454,154.45	-	-	-	120,450,804.25
按组合计提坏账准备	35,715,732.19	16,319,681.25	-	-	-	52,035,413.44
合计	144,712,381.99	27,773,835.70	-	-	-	172,486,217.69

4. 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额比例 (%)	坏账准备
汝南县城市管理局	112,663,020.44	17.65	64,812,789.14
中牟县农业农村工作委员会	59,919,880.57	9.39	33,274,903.09
察布查尔城乡保障性住房投资建设管理有限公司	57,508,341.13	9.01	3,299,569.37
望都县住房和城乡建设局	38,637,889.25	6.05	10,282,328.31
永城市城关镇人民政府	22,908,308.89	3.59	11,454,154.45
合计	291,637,440.28	45.69	123,123,744.36

(五) 预付款项

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,866,268.91	98.89	2,849,938.56	100.00
1-2 年	32,053.57	1.11	-	-
合计	2,898,322.48	100.00	2,849,938.56	100.00

(六) 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收股利	-	-
应收利息	-	-

其他应收款	18,256,218.34	25,227,219.71
合计	18,256,218.34	25,227,219.71

1. 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
履约保证金	12,517,710.96	17,402,293.19
投标保证金	921,000.00	2,204,906.00
项目备用金	2,482,294.58	2,167,723.71
其他	4,400,131.01	5,007,899.31
合计	20,321,136.55	26,782,822.21

(2) 其他应收款按账龄列示

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内	6,589,113.71	11,908,274.05
1-2 年	4,523,714.40	6,503,415.98
2-3 年	5,064,792.41	1,621,381.40
3 年以上	4,143,516.03	6,749,750.78
合计	20,321,136.55	26,782,822.21

(3) 其他应收款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	20,321,136.55	3.18	2,064,918.21	10.16	18,256,218.34
合计	20,321,136.55	3.18	2,064,918.21	10.16	18,256,218.34

续表：

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	26,782,822.21	4.74	1,555,602.50	5.81	25,227,219.71

合计	26,782,822.21	4.74	1,555,602.50	5.81	25,227,219.71
----	---------------	------	--------------	------	---------------

1) 其他应收款按组合计提坏账准备

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
保证金组合	13,438,710.96	67,193.57	0.50
账龄组合	6,882,425.59	1,997,724.64	29.03
其中：1年以内	3,703,260.02	185,163.05	5.00
1-2年	857,199.94	85,720.00	10.00
2-3年	1,190,248.10	595,124.06	50.00
3年以上	1,131,717.53	1,131,717.53	100.00
合计	20,321,136.55	2,064,918.21	10.16

2) 其他应收款按照预期信用损失一般模型计提坏账准备

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)	
2024年1月1日余额	326,540.08	183,023.09	1,046,039.33	1,555,602.50
2024年1月1日其他应收款账面余额在本年	——	——	——	——
--转入第二阶段	-42,860.00	42,860.00	-	-
--转入第三阶段	-	-155,500.10	155,500.10	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本年计提	-31,323.46	610,461.07	-69,821.90	509,315.71
本年转回	-	-	-	-
本年核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2024年12月31日余额	252,356.62	680,844.06	1,131,717.53	2,064,918.21

(4) 其他应收款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他减少	

按单项评估计提坏账准备	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	1,555,602.50	509,315.71	-	-	-	2,064,918.21
合计	1,555,602.50	509,315.71	-	-	-	2,064,918.21

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
重庆市大足区公共资源综合交易事务中心	保证金	2,830,000.00	2-3 年	13.93	14,150.00
重庆市綦江区财政局	保证金	924,809.89	1 年以内	4.55	4,624.05
重庆两江新区市政园林水利管护中心	保证金	833,766.10	1-2 年	4.10	4,168.83
肥东县城市管理局	保证金	814,340.00	5 年以上	4.01	4,071.70
重庆经济技术开发区建设服务中心	保证金	747,641.83	2 年以内、3-4 年	3.68	3,738.21
合计	——	6,150,557.82	——	30.27	30,752.79

(七) 存货

1. 存货分类

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,054,575.85	34,954.62	1,019,621.23
库存商品	615,673.94	101,764.31	513,909.63
周转材料	715,013.30	-	715,013.30
消耗性生物资产	8,976,186.45	1,771,371.22	7,204,815.23
合同履约成本	1,183,116.97	-	1,183,116.97
合计	12,544,566.51	1,908,090.15	10,636,476.36

续表：

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,679,240.49	110,475.34	1,568,765.15
库存商品	892,770.81	434,751.79	458,019.02

周转材料	2,152,237.02	-	2,152,237.02
消耗性生物资产	15,109,022.83	354,541.90	14,754,480.93
合同履约成本	1,183,116.97	-	1,183,116.97
合计	21,016,388.12	899,769.03	20,116,619.09

2. 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

项目	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	110,475.34	-75,520.72	-	-	-	34,954.62
库存商品	434,751.79	-332,987.48	-	-	-	101,764.31
消耗性生物资产	354,541.90	1,416,829.32	-	-	-	1,771,371.22
合计	899,769.03	1,008,321.12	-	-	-	1,908,090.15

(八) 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待抵扣进项税额、待认证进项税额、增值税留抵税额等	1,752,990.58	376,851.46
待摊费用	778,396.68	-
合计	2,531,387.26	376,851.46

(九) 长期股权投资

被投资单位	年初余额	减值准备年初余额	本年增减变动								年末余额
			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	
联营企业	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
重庆巴特拉城市环境服务集团有限公司	22,668,287.54	—	—	—	1,732,133.36	—	—	—	—	—	24,400,420.90
合计	22,668,287.54	—	—	—	1,732,133.36	—	—	—	—	—	24,400,420.90

(十) 其他权益工具投资

1. 其他权益工具投资情况

项目	年初余额	本年增减变动					年末余额	本年确认的股利收入	本年末累计计入其他综合收益的利得	本年末累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本年计入其他综合收益的利得	本年计入其他综合收益的损失	其他					
保定市新安洁环保科技有限公司	—	—	—	—	—	—	—	—	—	1,000,000.00	—
合计	—	—	—	—	—	—	—	—	—	1,000,000.00	—

注 1、公司预计收回保定市新安洁环境科技有限公司投资款的可能性比较低，认为其已经不具有价值。

注 2、公司持有对保定市新安洁环境科技有限公司的股权投资（持股比例 10%）属于非交易性权益工具投资，公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资。

(十一) 固定资产

项目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	166,032,134.88	188,289,365.83
固定资产清理	-	-
减：减值准备	1,560,261.03	-
合计	164,471,873.85	188,289,365.83

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	作业、运输设备	办公、电子设备	合计
一、账面原值	——	——	——	——	——
1. 年初余额	111,065,797.16	16,719,451.01	213,919,389.01	4,834,937.08	346,539,574.26
2. 本年增加金额	-	3,728,502.48	13,243,506.56	89,911.43	17,061,920.47
(1) 购置	-	1,691,613.01	13,243,506.56	89,911.43	15,025,031.00
(2) 其他	-	2,036,889.47	-	-	2,036,889.47
3. 本年减少金额	-	4,883,628.97	28,735,898.85	822,637.69	34,442,165.51
(1) 处置或报废	-	4,883,628.97	26,738,146.56	783,500.51	32,405,276.04
(2) 其他	-	-	1,997,752.29	39,137.18	2,036,889.47
4. 年末余额	111,065,797.16	15,564,324.52	198,426,996.72	4,102,210.82	329,159,329.22
二、累计折旧	——	——	——	——	——
1. 年初余额	37,954,558.81	12,865,215.04	103,664,181.45	3,766,253.13	158,250,208.43
2. 本年增加金额	5,757,987.14	2,823,596.59	20,836,836.27	487,508.24	29,905,928.24
(1) 计提	5,757,955.01	2,823,596.59	20,787,970.99	487,508.24	29,857,030.83
(2) 其他	32.13	-	48,865.28	-	48,897.41
3. 本年减少金额	-	4,069,934.85	20,214,098.95	744,908.53	25,028,942.33
(1) 处置或报废	-	4,043,237.22	20,214,098.95	722,708.75	24,980,044.92
(2) 其他	-	26,697.63	-	22,199.78	48,897.41
4. 年末余额	43,712,545.95	11,618,876.78	104,286,918.77	3,508,852.84	163,127,194.34
三、减值准备	——	——	——	——	——
1. 年初余额	-	-	-	-	-
2. 本年增加金额	-	-	1,560,261.03	-	1,560,261.03
(1) 计提	-	-	1,560,261.03	-	1,560,261.03
(2) 其他	-	-	-	-	-

3. 本年减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
(2) 其他	-	-	-	-	-
4. 年末余额	-	-	1,560,261.03	-	1,560,261.03
四、账面价值	——	——	——	——	——
1. 年末账面价值	67,353,251.21	3,945,447.74	92,579,816.92	593,357.98	164,471,873.85
2. 年初账面价值	73,111,238.35	3,854,235.97	110,255,207.56	1,068,683.95	188,289,365.83

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

项目	年末账面价值
房屋建筑物	2,423,618.61
作业、运输设备	1,111,411.27
合计	3,535,029.88

(3) 未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
流金小区 7-1-101	622,953.60	正在办理中	2025 年
流金小区 7-1-201	494,301.12	正在办理中	2025 年
流金小区 7-1-202	493,194.48	正在办理中	2025 年
流金小区 7-1-301	499,937.05	正在办理中	2025 年
流金小区 7-1-302	498,844.83	正在办理中	2025 年
合计	2,609,231.08	——	——

(4) 固定资产的减值测试情况

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式
作业、运输设备	1,599,689.53	366,336.30	1,233,353.23	钢材市场价格和设备出售历史价格
作业、运输设备	649,469.81	322,562.01	326,907.80	处置预估价格
合计	2,249,159.34	688,898.31	1,560,261.03	—

(十二) 在建工程

项目	年末余额	年初余额
在建工程项目	1,637,479.49	-
工程物资	-	-
减：减值准备	-	-

合计	1,637,479.49	-
----	--------------	---

1. 在建工程情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
油基岩屑资源再利用项目	1,637,479.49	-	1,637,479.49	-	-	-
合计	1,637,479.49	-	1,637,479.49	-	-	-

2. 重要在建工程项目本年变动情况

工程名称	年初余额	本期增加	本期减少		年末余额
			转入固定资产	其他减少	
油基岩屑资源再利用项目	-	1,637,479.49	-	-	1,637,479.49
合计	-	1,637,479.49	-	-	1,637,479.49

续表：

工程名称	预算数	累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率	资金来源
油基岩屑资源再利用项目	110,000,000.00	1.49	建设中	-	-	-	自筹
合计	110,000,000.00	——	——	——	——	——	——

(十三) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值	——	——	——
1. 年初余额	16,487,219.04	10,551,768.96	27,038,988.00
2. 本年增加金额	1,635,052.19	-	1,635,052.19
(1) 租入	1,635,052.19	-	1,635,052.19
(2) 企业合并增加	-	-	-
3. 本年减少金额	7,814,390.82	2,984,642.71	10,799,033.53
(1) 处置	7,814,390.82	2,984,642.71	10,799,033.53
(2) 其他	-	-	-
4. 年末余额	10,307,880.41	7,567,126.25	17,875,006.66
二、累计折旧	——	——	——
1. 年初余额	4,461,112.20	2,246,302.83	6,707,415.03

2. 本年增加金额	4,071,321.13	566,357.48	4,637,678.61
（1）计提	4,071,321.13	566,357.48	4,637,678.61
3. 本年减少金额	5,298,213.48	583,091.71	5,881,305.19
（1）处置	5,298,213.48	583,091.71	5,881,305.19
（2）其他	-	-	-
4. 年末余额	3,234,219.85	2,229,568.60	5,463,788.45
三、减值准备	——	——	——
1. 年初余额	-	-	-
2. 本年增加金额	-	-	-
（1）计提	-	-	-
（2）其他	-	-	-
3. 本年减少金额	-	-	-
（1）处置	-	-	-
（2）其他	-	-	-
4. 年末余额	-	-	-
四、账面价值	——	——	——
1. 年末账面价值	7,073,660.56	5,337,557.65	12,411,218.21
2. 年初账面价值	12,026,106.84	8,305,466.13	20,331,572.97

（十四）无形资产

项目	软件	专利权	合计
一、账面原值	——	——	——
1. 年初余额	2,213,755.86	2,092,255.74	4,306,011.60
2. 本年增加金额	92,452.83	-	92,452.83
（1）购置	92,452.83	-	92,452.83
（2）内部研发	-	-	-
（3）企业合并增加	-	-	-
3. 本年减少金额	-	-	-
（1）处置	-	-	-
（2）转入投资性房地产	-	-	-
（3）失效且终止确认	-	-	-
4. 年末余额	2,306,208.69	2,092,255.74	4,398,464.43
二、累计摊销	——	——	——
1. 年初余额	630,354.48	1,883,998.73	2,514,353.21
2. 本年增加金额	245,558.43	82,169.90	327,728.33

(1) 计提	245,558.43	82,169.90	327,728.33
3. 本年减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
(2) 转入投资性房地产	-	-	-
(3) 失效且终止确认	-	-	-
4. 年末余额	875,912.91	1,966,168.63	2,842,081.54
三、减值准备	---	---	---
1. 年初余额	-	-	-
2. 本年增加金额	-	-	-
(1) 计提	-	-	-
3. 本年减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4. 年末余额	-	-	-
四、账面价值	---	---	---
1. 年末账面价值	1,430,295.78	126,087.11	1,556,382.89
2. 年初账面价值	1,583,401.38	208,257.01	1,791,658.39

(十五) 商誉

1. 商誉原值

被投资单位名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
		企业合并形成的	处置	
武汉新安洁环境工程有限公司	504,904.55	-	-	504,904.55
江苏日成环保工程有限公司	10,888,669.00	-	-	10,888,669.00
重庆旭宏航空地面服务有限公司	17,161,536.58	-	-	17,161,536.58
合计	28,555,110.13	-	-	28,555,110.13

2. 商誉减值准备

被投资单位名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
		企业合并形成的	处置	
武汉新安洁环境工程有限公司	-	-	-	-
江苏日成环保工程有限公司	10,888,669.00	-	-	10,888,669.00
重庆旭宏航空地面服务有限公司	-	-	-	-
合计	10,888,669.00	-	-	10,888,669.00

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
武汉新安洁环境工程有限公司的经营性资产和负债	商誉所在的资产组环卫业务可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组	不适用	是
江苏日成环保工程有限公司的经营性资产和负债	商誉所在的资产组环卫业务可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组	不适用	是
重庆旭宏航空地面服务有限公司的经营性资产和负债	商誉所在的资产组环卫业务可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组	不适用	是

4. 可收回金额的具体确定方法

(1) 可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	预测期的关键参数的确定依据	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
武汉新安洁环境工程有限公司	510,721.95	1,604,134.00	-	5年	收入增长率为0%	根据公司以前年度的经营业绩、增长率、行业水平以及管理层对市场发展的预期	稳定期收入增长率为0%；利润率与预测期最后一年相同	折现率为11.45%；折现率确定依据：反映当前市场货币时间价值和相关资产特定风险的税前利率
重庆旭宏航空地面服务有限公司	19,704,655.40	20,400,000.00	-	5年	收入增长率为2%-5%；利润率7%-13%	根据公司以前年度的经营业绩、增长率、行业水平以及管理层对市场发展的预期	稳定期收入增长率为0%；利润率与预测期最后一年相同	折现率为9.64%；折现率确定依据：反映当前市场货币时间价值和相关资产特定风险的税前利率
合计	20,215,377.35	22,004,134.00	-	——	——	——	——	——

5. 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

项目	业绩承诺完成情况		商誉减值金额	
	本年	上年	本年	上年

	承诺业绩	净利润	完成率	承诺业绩	净利润	完成率		
重庆旭宏航空地面服务有限公司	在承诺期 2023-2025 年度实现的累计扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润不低于 2,100.00 万元	-722.64 万元	—	在承诺期 2023-2025 年度实现的累计扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润不低于 2,100.00 万元	-1,956.47 万元	—	—	—

(十六) 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额
经营租入固定资产改良支出	1,149,396.58	667,822.24	900,592.35	—	916,626.47
垃圾拆解中心建设改造支出	4,766,642.74	—	560,781.48	—	4,205,861.26
合计	5,916,039.32	667,822.24	1,461,373.83	—	5,122,487.73

(十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	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
坏账准备	41,290,731.06	6,936,821.41	26,775,631.58	4,348,559.09
递延收益	1,470,000.00	220,500.00	2,450,000.00	367,500.00
其他权益工具投资公允价值变动	1,000,000.00	150,000.00	1,000,000.00	150,000.00
交易性金融资产公允价值变动	23,510,000.00	4,702,000.00	12,805,276.24	3,201,319.06
应付职工薪酬	5,533,960.63	842,399.77	—	—
租赁负债	11,786,299.71	2,555,431.10	19,710,838.13	2,360,939.43
合计	84,590,991.40	15,407,152.28	62,741,745.95	10,428,317.58

2. 未经抵销的递延所得税负债

项目	年末余额		年初余额	
	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
使用权资产	12,411,218.21	2,692,392.37	20,331,572.97	2,526,582.30

非同一控制下企业合并资产评估增值	267,793.56	66,948.39	298,109.88	74,527.47
合计	12,679,011.77	2,759,340.76	20,629,682.85	2,601,109.77

3. 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	递延所得税资产和负债年末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债年末余额	递延所得税资产和负债年初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债年初余额
递延所得税资产	2,551,235.45	12,855,916.83	2,360,939.43	8,067,378.15
递延所得税负债	2,551,235.45	208,105.31	2,360,939.43	240,170.34

4. 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
资产减值准备	136,728,756.02	120,392,121.94
应付职工薪酬	2,900,212.74	—
租赁负债	349,357.81	—
可抵扣亏损	80,912,191.86	47,056,018.47
合计	220,890,518.43	167,448,140.41

5. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	年末金额	年初金额	备注
2024 年度	2,907,442.14	2,236,466.98	
2025 年度	1,070,253.91	1,070,253.91	
2026 年度	1,422,407.65	2,051,325.83	
2027 年度	6,125,203.15	8,301,818.02	
2028 年度	33,245,919.02	33,396,153.73	
2029 年度	36,140,965.99	—	
合计	80,912,191.86	47,056,018.47	——

(十八) 其他非流动资产

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

预付购房款	2,748,900.00	-	2,748,900.00	2,748,900.00	-	2,748,900.00
预付设备款项	3,122,285.50	-	3,122,285.50	2,516,250.00	-	2,516,250.00
预付项目投资款	-	-	-	81,000.00	-	81,000.00
合计	5,871,185.50	-	5,871,185.50	5,346,150.00	-	5,346,150.00

(十九) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末余额				年初余额			
	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	12,648,131.11	12,648,131.11	保证金	保函保证金	4,166,577.00	4,166,577.00	保证金	保函保证金
重庆旭宏航空地面服务有限公司90%的股权	3,726,519.45	3,726,519.45	质押	借款质押	10,230,256.22	10,230,256.22	质押	借款质押
合计	16,374,650.56	16,374,650.56	——	——	14,396,833.22	14,396,833.22	——	——

(二十) 短期借款

借款类别	年末余额	年初余额
保证借款	45,034,305.55	40,056,027.43
信用借款	5,005,336.24	3,901,524.85
合计	50,039,641.79	43,957,552.28

(二十一) 应付账款

项目	年末余额	年初余额
一年以内	38,712,079.10	35,340,308.48
1-2 年	11,732,211.44	7,345,134.47
2-3 年	2,309,736.88	4,590,744.37
3 年以上	1,900,786.94	2,989,638.92
合计	54,654,814.36	50,265,826.24

(二十二) 预收账款

类别	年末余额	年初余额
预收租金	1,400.00	-
合计	1,400.00	-

(二十三) 合同负债

项目	年末余额	年初余额
预收物业费	1,867,533.70	-

合计	1,867,533.70	-
----	--------------	---

(二十四) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	40,177,471.91	282,043,975.98	288,813,537.56	33,407,910.33
离职后福利-设定提存计划	290,024.29	15,890,106.34	16,042,960.49	137,170.14
合计	40,467,496.20	297,934,082.32	304,856,498.05	33,545,080.47

2. 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	39,771,910.10	264,496,607.81	271,182,910.06	33,085,607.85
职工福利费	-	4,173,354.15	3,957,321.65	216,032.50
社会保险费	339,119.92	9,280,089.38	9,596,405.40	22,803.90
其中：医疗保险费	319,000.92	8,497,772.36	8,799,528.13	17,245.15
工伤保险费	20,119.00	711,963.18	726,523.43	5,558.75
生育保险费	-	70,353.84	70,353.84	-
住房公积金	53,937.30	1,199,741.92	1,226,665.60	27,013.62
工会经费和职工教育经费	8,761.68	423,548.14	375,857.36	56,452.46
短期带薪缺勤	-	-	-	-
短期利润分享计划	-	-	-	-
意外伤害险	3,742.91	2,470,634.58	2,474,377.49	-
合计	40,177,471.91	282,043,975.98	288,813,537.56	33,407,910.33

3. 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	285,047.15	15,378,486.98	15,527,684.15	135,849.98
失业保险费	4,977.14	511,619.36	515,276.34	1,320.16
合计	290,024.29	15,890,106.34	16,042,960.49	137,170.14

(二十五) 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	2,711,565.61	1,359,615.93
企业所得税	2,270,186.06	1,616,500.69
房产税	3,300.00	3,300.00

城市维护建设税	144,717.66	119,202.24
教育费附加	70,864.89	59,948.55
地方教育附加	47,243.23	39,965.65
个人所得税	227,241.56	191,014.53
印花税	26,747.46	41,945.93
土地使用税	41.68	41.68
其他税金	1,915.46	3252.04
合计	5,503,823.61	3,434,787.24

（二十六）其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息	—	—
应付股利	—	—
其他应付款	7,706,634.01	10,673,488.73
合计	7,706,634.01	10,673,488.73

1. 其他应付款

（1）其他应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
往来款	2,931,594.53	6,633,169.99
应付暂收款	3,254,300.77	1,832,559.12
押金保证金	944,829.05	298,703.64
其他	575,909.66	1,909,055.98
合计	7,706,634.01	10,673,488.73

（二十七）一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	2,734,526.25	2,741,250.00
一年内到期的租赁负债	2,597,043.14	4,225,891.58
合计	5,331,569.39	6,967,141.58

（二十八）其他流动负债

项目	年末余额	年初余额
待转销项税额	112,052.09	—
合计	112,052.09	—

（二十九）长期借款

借款条件	年末余额	年初余额
质押及保证借款	21,600,000.00	24,300,000.00
合计	21,600,000.00	24,300,000.00

(三十) 租赁负债

项目	年末余额	年初余额
租赁付款额	10,604,244.16	17,837,787.13
减：未确认融资费用	1,065,629.78	2,352,840.58
合计	9,538,614.38	15,484,946.55

(三十一) 递延收益

1. 递延收益分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助	2,450,000.00	-	980,000.00	1,470,000.00	政府补助
合计	2,450,000.00	-	980,000.00	1,470,000.00	——

2. 政府补助项目

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额	本年冲减成本费用金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
人工智能重大专项项目	2,450,000.00	-	-	980,000.00	-	-	1,470,000.00	与收益相关
合计	2,450,000.00	-	-	980,000.00	-	-	1,470,000.00	——

(三十二) 股本

项目	年初余额	本年变动增减(+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	306,280,000.00	-	-	-	-	-	306,280,000.00
合计	306,280,000.00	-	-	-	-	-	306,280,000.00

(三十三) 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	271,908,503.61	-	48,906.62	271,859,596.99
合计	271,908,503.61	-	48,906.62	271,859,596.99

注：2024年3月，本公司收购子公司伊犁新安洁环保有限公司少数股东8%的股权，收购对价为471,200.00元，收购完成后持股比例由47%上升至55%，按取得的股

权比例 8%计算的子公司净资产份额为 422,293.38 元，取得成本与新增净资产份额之间的差额 48,906.62 元计入资本公积。

(三十四) 库存股

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
库存股	20,023,605.64	-	-	20,023,605.64
合计	20,023,605.64	-	-	20,023,605.64

(三十五) 其他综合收益

项目	年初余额	本年发生额						年末余额
		本年 所得 税前 发生 额	减：前 期计 入其 他综 合收 益 当 期 转 入 损 益	减：前 期计 入其 他综 合收 益 当 期 转 入 留 存 收 益	减： 所得 税费 用	税后 归属 于母 公司	税后 归属 于少 数股 东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-850,000.00	-	-	-	-	-	-	-850,000.00
其中：其他权益工具投资公允价值变动	-850,000.00	-	-	-	-	-	-	-850,000.00
合计	-850,000.00	-	-	-	-	-	-	-850,000.00

(三十六) 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	10,570,988.09	-	-	10,570,988.09
合计	10,570,988.09	-	-	10,570,988.09

(三十七) 未分配利润

项目	本年	上年
调整前上年末未分配利润	134,925,137.03	189,255,149.66
加：调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
本年年初余额	134,925,137.03	189,255,149.66
加：本年归属于母公司所有者的净利润	-53,433,885.96	-54,330,012.63
其他调整因素	-	-
减：提取法定盈余公积	-	-
应付普通股股利	-	-

本年年末余额	81,491,251.07	134,925,137.03
--------	---------------	----------------

（三十八）营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	467,501,418.74	416,930,909.80	581,277,999.53	526,374,860.72
其他业务收入	1,766,031.53	696,134.47	1,311,527.85	1,473,171.35
合计	469,267,450.27	417,627,044.27	582,589,527.38	527,848,032.07
其中：与客户之间的合同产生的收入	467,659,406.77	416,939,844.11	581,570,572.71	527,620,681.14

2. 营业收入、营业成本的分解信息

（1）与客户之间的合同产生的收入按商品或服务类型分解

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
环卫服务	409,176,227.93	355,657,454.54	467,176,312.30	403,454,608.65
可回收物分拣及销售	32,498,397.22	40,017,196.88	92,647,488.08	102,498,730.36
航空地服	20,508,811.82	16,034,012.37	17,460,588.86	16,357,940.42
其他服务	5,317,981.77	5,222,246.01	3,993,610.29	4,063,581.29
其他收入	157,988.03	8,934.31	292,573.18	1,245,820.42
合计	467,659,406.77	416,939,844.11	581,570,572.71	527,620,681.14

（2）与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

合同分类	本年发生额	上年发生额
在某一时点确认收入	32,604,292.72	92,729,283.08
在某一时段内确认收入	435,055,114.05	488,841,289.63
合计	467,659,406.77	581,570,572.71

（三十九）税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	1,127,515.71	1,085,587.14
教育费附加	530,318.00	522,718.80
地方教育附加	353,546.29	346,721.93
房产税	892,551.92	850,098.38
土地使用税	23,048.23	18,826.87

车船使用税	286,617.12	361,407.90
印花税	92,262.62	108,519.35
其他	86,453.90	133,113.91
合计	3,392,313.79	3,426,994.28

注：税金及附加的计缴比例参见本附注四、税项。

（四十）销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
工资薪酬	1,814,912.22	1,962,052.48
业务招待费	1,663,803.26	1,291,812.73
招投标费	1,082,995.97	1,138,133.91
办公费	268,048.32	893,010.63
差旅费	117,615.06	251,157.18
合计	4,947,374.83	5,536,166.93

（四十一）管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	27,892,136.92	30,404,035.46
折旧费	7,934,417.52	7,064,211.17
中介机构服务费	2,602,199.35	3,045,794.53
办公费	4,462,576.56	5,748,938.16
业务招待费	3,540,938.41	3,854,854.03
差旅费	1,978,304.04	1,622,385.29
长期待摊费用摊销	189,105.20	240,273.68
无形资产摊销	164,888.41	219,413.42
其他	1,131,545.79	2,256,241.39
合计	49,896,112.20	54,456,147.13

（四十二）研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	2,705,033.61	3,054,485.85
折旧费	894,037.64	1,069,486.30
办公费	486,554.09	498,303.77
专利权及技术	914,278.14	274,542.39
实验用品材料	10,950.71	106,952.83
无形资产摊销	117,895.14	38,506.14

其他	131,696.54	188,019.69
合计	5,260,445.87	5,230,296.97

（四十三）财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	3,271,838.86	2,412,950.49
减：利息收入	938,397.24	1,983,749.42
手续费支出	133,007.77	129,752.74
合计	2,466,449.39	558,953.81

（四十四）其他收益

项目	本年发生额	上年发生额	与资产相关/与收益相关
与收益相关的政府补助	3,537,096.68	3,185,119.86	与收益相关
增值税加计抵减	-149,225.02	1,032,771.35	与收益相关
代扣个人所得税手续费返还	25,194.20	17,111.14	与收益相关
销售固定资产简易征收	3,458.13	-	与收益相关
合计	3,416,523.99	4,235,002.35	——

（四十五）投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,732,133.36	1,298,263.56
处置长期股权投资产生的投资收益	-463,654.13	-
合计	1,268,479.23	1,298,263.56

（四十六）公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
交易性金融资产	-10,704,723.75	-24,788,774.70
其中：股票产生的公允价值变动收益	-10,704,723.75	-24,788,774.70
合计	-10,704,723.75	-24,788,774.70

（四十七）信用减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	-28,283,151.41	-9,028,940.53
合计	-28,283,151.41	-9,028,940.53

（四十八）资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
存货跌价损失	-1,008,321.12	-545,227.13
固定资产减值损失	-1,560,261.03	-
商誉减值损失	-	-10,888,669.00
合计	-2,568,582.15	-11,433,896.13

（四十九）资产处置收益

资产处置收益的来源	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失	-2,367,125.92	-2,584,788.65	-2,367,125.92
其中：固定资产处置收益	-2,868,590.88	-2,529,406.27	-2,868,590.88
使用权资产处置收益	501,464.96	-55,382.38	501,464.96
合计	-2,367,125.92	-2,584,788.65	-2,367,125.92

（五十）营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
罚款收入	500.00	-	500.00
赔偿收入	1,400.00	-	1,400.00
政府补助	-	190,000.00	-
其他	477.62	-	477.62
合计	2,377.62	190,000.00	2,377.62

（五十一）营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	3,424,271.49	2,383,151.95	3,424,271.49
对外捐赠	11,150.44	42,000.00	11,150.44
赔偿支出	302,000.00	-	302,000.00
其他支出	14,069.33	88,651.53	14,069.33
合计	3,751,491.26	2,513,803.48	3,751,491.26

（五十二）所得税费用

1. 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当年所得税费用	4,209,354.01	3,143,408.04
递延所得税费用	-4,820,603.71	-7,257,478.16

其他	-	-
合计	-611,249.70	-4,114,070.12

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
本年合并利润总额	-57,309,983.73
按法定/适用税率计算的所得税费用	-8,596,497.56
子公司适用不同税率的影响	510,085.04
调整以前期间所得税的影响	9,542.01
非应税收入的影响	473,490.72
研发费用加计扣除项目的影响	-757,718.13
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,886,051.50
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,194,849.52
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	8,058,646.24
其他	-
所得税费用	-611,249.70

(五十三) 现金流量表项目

1. 与经营活动有关的现金

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
收到保证金	3,649,141.71	8,359,662.68
利息收入	938,397.24	1,983,749.42
收到赔偿款	1,900.00	-
政府补助款项	2,585,749.01	5,825,119.86
代收代付款	-	4,550,000.00
收到其他	526,665.63	164,452.61
合计	7,701,853.59	20,882,984.57

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
支付销售费用	2,990,034.07	3,574,114.45
支付管理费用	12,124,385.50	15,058,092.79
支付研发费用	1,543,479.48	1,067,818.68
代收代付款	4,550,000.00	-

支付其他	1,655,295.70	1,666,236.70
合计	22,863,194.75	21,366,262.62

2. 与投资活动有关的现金

(1) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
处置子公司损失	230,240.79	-
合计	230,240.79	-

3. 与筹资活动有关的现金

(1) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
支付租赁负债	4,926,839.29	5,734,043.50
支付收购少数股权对价	471,200.00	-
合计	5,398,039.29	5,734,043.50

(2) 筹资活动产生的各项负债变动情况

项目	年初余额	本期增加		本期减少		年末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	43,957,552.28	46,103,000.00	1,372,258.54	41,393,169.03	-	50,039,641.79
长期借款 (含一年内到期的长期借款)	27,041,250.00	-	1,239,172.50	3,945,896.25	-	24,334,526.25
租赁负债 (含一年内到期的租赁负债)	19,710,838.13	-	-	4,926,839.29	2,648,341.32	12,135,657.52
合计	90,709,640.41	46,103,000.00	2,611,431.04	50,265,904.57	2,648,341.32	86,509,825.56

4. 以净额列报现金流量的说明

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

项目	本期增加金额	上年同期增加金额
收到其他与经营活动有关的现金	35,216,622.48	53,870,446.70

支付其他与经营活动有关的现金	35,216,622.48	53,870,446.70
----------------	---------------	---------------

(五十四) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	——	——
净利润	-56,698,734.03	-54,979,931.27
加: 资产减值损失	2,568,582.15	11,433,896.13
信用减值损失	28,283,151.41	9,028,940.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产、使用权资产折旧	34,494,709.44	36,773,580.46
无形资产摊销	327,728.33	300,995.63
长期待摊费用摊销	1,461,373.83	2,083,999.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	2,367,125.92	2,584,788.65
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	3,424,271.49	2,383,151.95
公允价值变动损失(收益以“-”填列)	10,704,723.75	24,788,774.70
财务费用(收益以“-”填列)	3,271,838.86	2,412,950.49
投资损失(收益以“-”填列)	-1,268,479.23	-1,298,263.56
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-4,788,538.68	-4,215,524.19
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-32,065.03	-3,041,953.97
存货的减少(增加以“-”填列)	8,471,821.61	9,948,216.47
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-69,223,976.22	-26,753,221.14
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-6,763,284.85	4,640,080.13
其他	-8,481,554.11	-
经营活动产生的现金流量净额	-51,881,305.36	16,090,480.17
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:	——	——
现金的年末余额	104,302,203.50	172,206,451.72
减: 现金的年初余额	172,206,451.72	195,732,770.98
加: 现金等价物的年末余额	-	-
减: 现金等价物的年初余额	-	-

现金及现金等价物净增加额	-67,904,248.22	-23,526,319.26
--------------	----------------	----------------

2. 本年收到的处置子公司的现金净额

项目	本年金额	上年金额
本年处置子公司于本年收到的现金或现金等价物	513,254.54	-
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	742,608.30	-
加：以前期间发生的处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	-	-
处置子公司收到的现金净额	-230,240.79	-

3. 现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
现金	104,302,203.50	172,206,451.72
其中：库存现金	1,919.11	1,919.11
可随时用于支付的银行存款	104,300,284.39	172,204,532.46
可随时用于支付的其他货币资金	-	0.15
现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的其他货币资金	-	-
年末现金和现金等价物余额	104,302,203.50	172,206,451.72

4. 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

项目	本年金额	上年金额	属于现金及现金等价物的理由
货币资金	-	8,987,396.73	受监管的募集资金账户
合计	-	8,987,396.73	——

5. 不属于现金及现金等价物的货币资金

项目	本年金额	上年金额	不属于现金及现金等价物的理由
保函保证金	12,648,131.11	4,166,577.00	保函保证金
合计	12,648,131.11	4,166,577.00	——

（五十五）租赁

1. 本集团作为承租方

项目	本年发生额	上年发生额
租赁负债利息费用	660,407.82	568,474.70
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁及低价值资产租赁费用	18,340,296.19	18,028,063.37
与租赁相关的总现金流出	23,974,172.28	24,578,329.10

2. 本集团作为出租方

(1) 本集团作为出租人的经营租赁

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋租赁	266,988.17	-
设备租赁	1,341,055.33	-
合计	1,608,043.50	-

六、研发支出

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	2,705,033.61	3,054,485.85
折旧费	894,037.64	1,069,486.30
办公费	486,554.09	498,303.77
专利权及技术	914,278.14	274,542.39
实验用品材料	10,950.71	106,952.83
无形资产摊销	117,895.14	38,506.14
其他	131,696.54	188,019.69
合计	5,260,445.87	5,230,296.97
其中：费用化研发支出	5,260,445.87	5,230,296.97

七、合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

1. 本年发生的非同一控制下企业合并

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	购买日至年末被购买方的财务信息		
							收入	净利润	现金流量
新疆中和泰环保技术有限公司	2024-9-27	0	60	购买	2024-9-27	工商变更完成	0	0	0

根据公司与邵珠滢、邵明阳、王川于 2024 年 9 月 12 日签订《投资合作协议》，公司以 0 元购买新疆中和泰环保技术有限公司 60% 股权。2024 年 9 月 27 日，新疆中和泰环保技术有限公司已完成工商变更登记。截至 2024 年 12 月 31 日，新疆中和泰环保技术有限公司尚未开展实质性业务。

(二) 同一控制下企业合并

本年未发生同一控制下企业合并。

(三) 处置子公司

1. 本年丧失子公司控制权的交易或事项

子公司名称	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的判断依据	处置价款与处置投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
湖北毅信安洁环境卫生有限公司	255,000.00	100.00%	转让	2024-5-27	工商变更	-372,765.45
程力环保科技有限公司	257,367.51	51.00%	转让	2024-5-16	工商变更	-86,563.02
张掖市程力环保科技有限公司	——	40.80%	转让	[注]	——	——

续表

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日合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	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额
湖北毅信安洁环境卫生有限公司	——	——	——	——	——	——
程力环保科技有限公司	——	——	——	——	——	——
张掖市程力环保科技有限公司	——	——	——	——	——	——

注：张掖市程力环保科技有限公司系程力环保科技有限公司之子公司，由程力环保科技有限公司投资持股 80%，本公司转让程力环保科技有限公司时，其子公司张掖市程力环保科技有限公司同步被转让。本公司对张掖市程力环保科技有限公司在丧失控制权时点的处置比例 40.80%，系按照对程力环保科技有限公司的持股比例 51% 计算列示。

（四）其他原因导致合并范围发生变化

1. 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额（万元）	持股比例（%）
重庆新安洁人力资源有限公司	设立	2024-5-22	200.00	100.00
重庆新盛洁环境科技有限公司	设立	2024-9-29	200.00	100.00

2. 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置价款与处置投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
天津新洁智慧城市运营服务有限公司	工商注销	2024-5-15	-3,645.17
武汉暄洁再生资源有限公司	工商注销	2024-9-6	-

3. 其他

子公司重庆洁未来城乡环卫服务有限公司 2024 年底完成清算，本期新安洁公司已确认损失 680.50 元，于 2025 年 2 月 14 日工商注销。

八、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	注册资本（万元）	主要经营地及注册地	业务性质	持股比例%		取得方式
				直接	间接	
海口新安洁环境工程有限公司	1,000.00	海南海口	服务	100.00		设立
暄洁物业管理（长沙）有限公司	1,000.00	湖南长沙	服务	100.00		同一控制下企业合并
长沙市城洁宝环境工程有限公司	100.00	湖南长沙	服务		100.00	同一控制下企业合并
重庆宣方科技有限公司	1,000.00	重庆	服务	100.00		非同一控制下企业合并
江苏日成环保工程有限公司	1,050.00	江苏苏州	服务	100.00		非同一控制下企业合并
武汉新安洁环境工程有限公司	1,000.00	湖北武汉	服务	100.00		非同一控制下企业合并
河南新安洁园林环保工程有限公司	2,000.00	河南汝南	服务	100.00		设立

河南新永环境工程有限公司	5,000.00	河南永城	服务	51.00		设立
神农架新安洁环境工程服务有限公司	1,000.00	湖北神农架	服务	51.00		设立
重庆暄洁再生资源利用有限公司	5,000.00	重庆	服务	100.00		同一控制下企业合并
武汉暄洁再生资源有限公司[1]	309.00	湖北武汉	服务		100.00	同一控制下企业合并
湖北暄立环保科技有限公司	500.00	湖北武汉	销售商品		51.00	设立
重庆暄洁台泥环保科技有限公司	2,000.00	重庆	服务		51.00	设立
中牟新安洁环境管理有限公司	1,000.00	河南郑州	服务	100.00		设立
重庆信中环环保科技有限公司	200.00	重庆	服务	70.00		设立
河北新安洁城乡环境管理有限公司	500.00	河北保定	服务	100.00		设立
重庆万城洁城乡环卫服务有限公司	1,000.00	重庆万州	服务	90.00		设立
武汉洁未来环保科技有限公司	1,000.00	湖北武汉	服务	51.00		设立
湖北毅信安洁环境卫生有限公司[2]	500.00	湖北武汉	服务	51.00		设立
天津新洁智慧城市运营服务有限公司[1]	1,000.00	天津	服务	60.00		设立
程力环保科技有限公司[2]	5,000.00	湖北随州	服务	51.00		设立
张掖市程力环保科技有限公司[2]	500.00	甘肃张掖	服务		80.00	设立
伊犁新安洁环保有限公司	1,000.00	新疆伊犁	服务	55.00		设立
重庆洁未来城乡环卫服务有限公司[4]	500.00	重庆	服务	51.00		设立
重庆新启环城市环境服务有限公司	500.00	重庆	服务	100.00		设立
吉林新安洁城乡环境管理有限公司	2,000.00	吉林梨树	服务	100.00		设立
重庆新安洁环保科技有限公司[3]	1,000.00	重庆	服务	90.00	10.00	设立
湖北城洁环保科技有限公司	500.00	湖北鄂州	服务	51.00		设立
重庆旭宏航空地面服务有限公司	2,020.00	重庆	服务	90.00		非同一控制下企业合并

乌兰察布新洁智能环境服务有限公司	500.00	内蒙古	服务	100.00		设立
吉林新洁环境科技有限公司	200.00	吉林长春	服务	51.00		设立
兴安盟扎赉特旗新洁环境科技有限公司	500.00	内蒙古	服务	100.00		设立
潍坊新洁环保科技有限公司	200.00	山东潍坊	服务	60.00		设立
深圳新安洁智能环境技术服务有限公司	100.00	广东深圳	服务	100.00		设立
重庆新盛洁环境科技有限公司	200.00	重庆	服务	100.00		设立
重庆新安洁人力资源有限公司	200.00	重庆	服务	100.00		设立
新疆中和泰环保技术有限公司	300.00	新疆伊犁	服务	60.00		设立

[注 1]截至 2024 年 12 月 31 日，上述 2 家公司已注销，详见本财务报表附注七（四）合并范围减少之说明。

[注 2]截至 2024 年 12 月 31 日，上述 3 家公司已转让，详见本财务报表附注七（三）处置子公司之说明。其中子公司程力环保科技有限公司持有张掖市程力环保科技有限公司 80.00%的股权，享有 80.00%表决权；本期子公司程力环保科技有限公司股权已对外转让。

[注 3]子公司神农架新安洁环境工程服务有限公司持有重庆新安洁环保科技有限公司 10.00%的股权，享有 10.00%表决权。

[注 4]子公司重庆洁未来城乡环卫服务有限公司 2024 年底完成清算，本期新安洁集团已确认损失 680.50 元，于 2025 年 2 月 14 日完成工商注销。

（二）在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的情况

1. 在子公司所有者权益份额发生变化的情况

2024 年 3 月，本公司收购子公司伊犁新安洁环保有限公司少数股东 8%的股权，收购对价为 471,200.00 元，收购完成后持股比例由 47%上升至 55%，按取得的股权比例 8%计算的子公司净资产份额为 422,293.38 元，取得成本与新增净资产份额之间的差额 48,906.62 元计入资本公积。

2. 交易对少数股东权益及归属母公司所有者权益的影响

项目	伊犁新安洁环保有限公司
现金	471,200.00
购买成本对价合计	471,200.00
减：按取得的股权比例计算的子公司净资产份额	422,293.38

差额	48,906.62
其中：调整资本公积	48,906.62

（三）在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要的合营企业或联营企业

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

2. 重要联营企业的主要财务信息

项目	年末余额/本年发生额	年初余额/上年发生额
	重庆巴特拉城市环境服务集团有限公司	重庆巴特拉城市环境服务集团有限公司
流动资产	29,340,185.63	25,330,298.46
非流动资产	25,377,143.74	23,631,573.51
资产合计	54,717,329.37	48,961,871.97
流动负债	2,250,227.65	3,416,414.85
非流动负债	-	-
负债合计	2,250,227.65	3,416,414.85
少数股东权益	6,300,613.17	6,307,502.00
归属于母公司股东权益	46,166,488.55	39,237,955.12
按持股比例计算的净资产份额	11,541,622.14	9,809,488.79
调整事项	-	-
—商誉	12,858,798.76	12,858,798.75
对联营企业权益投资的账面价值	24,400,420.90	22,668,287.54
净利润	6,921,644.60	6,184,463.08
综合收益总额	6,921,644.60	6,184,463.08

九、政府补助

（一）年末按应收金额确认的政府补助

截止 2024 年 12 月 31 日，本集团无应收款项的政府补助的余额。

（二）涉及政府补助的负债项目

会计科目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年转入其他收益金额	本年其他变动	年末余额	与资产/收益相关
递延收益	2,450,000.00	-	-	980,000.00		1,470,000.00	与收益相关

(三) 计入当期损益的政府补助

会计科目	本年发生额	上年发生额
其他收益	3,537,096.68	3,185,119.86
营业外收入	-	190,000.00

十、与金融工具相关风险

本集团在日常活动中面临各种金融工具风险，主要包括市场风险、信用风险及流动性风险等。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

(一) 各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1. 市场风险

(1) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2024年12月31日，本集团的带息债务主要为人民币计价的浮动利率借款合同，金额为24,300,000.00元，及人民币计价的固定利率合同，金额为50,000,000.00元。

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本集团的目标是保持其浮动利率。

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

(2) 价格风险

本集团以市场价格采购环卫服务以及可回收分拣所需原材料及服务，因此受到此等价格波动的影响。

2. 信用风险

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。

为降低信用风险，本集团成立专门管理小组执行监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有服务或销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。本集团应收账款中，前五名金额合计：291,637,440.28元，占本公司应收账款总额的45.70%。

(1) 信用风险显著增加判断标准

本集团在每个资产负债表日，通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险自初始确认后是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本集团判断信用风险显著增加的主要标准为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时对应相同期限的违约概率上升超过一定比例，或者以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果出现重大不利变化等。

(2) 已发生信用减值资产的定义

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；本集团出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

(3) 信用风险敞口

于2024年12月31日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保。

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

3. 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2024年12月31日金额：

项目	1 年以内	1-3 年	3 年以上	合计
金融资产	——	——	——	——
货币资金	116,950,384.61	-	-	116,950,384.61
应收票据	59,971.80	-	-	59,971.80
应收账款	465,705,054.29	-	-	465,705,054.29
其他应收款	18,256,218.34	-	-	18,256,218.34
金融负债	——	——	——	——
短期借款	50,039,641.79	-	-	50,039,641.79
应付账款	54,654,814.36	-	-	54,654,814.36
其他应付款	7,706,634.01	-	-	7,706,634.01
应付职工薪酬	33,545,080.47	-	-	33,545,080.47
一年内到期的非流动负债	5,331,569.39	-	-	5,331,569.39
租赁负债	-	7,286,359.16	3,317,885.00	10,604,244.16
长期借款	-	8,100,000.00	13,500,000.00	21,600,000.00

（二）敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

1. 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	利率变动	2024 年度	
		对净利润的影响	对股东权益的影响
浮动利率借款	增加 0.5%	-192,849.65	-192,849.65
浮动利率借款	减少 0.5%	192,849.65	192,849.65

十一、公允价值的披露

（一）以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

项目	年末公允价值			
	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	-	-	-	-
（一）交易性金融资产	-	-	[注 1]	-
（二）其他权益工具投资	-	-	[注 2]	-
持续以公允价值计量的资产总额	-	-	-	-

[注1]公司持有的二级市场流通的上市公司洪九果品股票，因该股票持续停牌，公司预计估值回升可能性比较低，基于谨慎性原则，评估其公允价值为0元。

[注2]公司预计收回保定市新安洁环境科技有限公司投资款的可能性比较低，基于谨慎性原则，评估其公允价值为0元。

十二、关联方及关联交易

（一）关联方关系

1. 本公司的母公司情况

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

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

（二）本公司的子公司情况

子公司情况详见本附注“八、（一）1. 企业集团的构成”相关内容。

（三）本企业合营企业及联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“八、（三）1. 重要的合营企业或联营企业”相关内容。

（四）其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
广州奥洁科技有限公司	同受母公司控制
重庆瑞栎健康产业有限公司	同受母公司控制
重庆浩通工程技术有限公司	同受母公司控制

（五）关联交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）采购商品/接受劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
广州奥洁科技有限公司	研发服务	262,135.92	209,708.74
合计	——	262,135.92	209,708.74

2. 关联租赁情况

（1）出租情况

承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁收入	上年确认的租赁收入
暄洁控股股份有限公司	房屋	17,614.68	17,614.68
重庆瑞栎健康产业有限公司	房屋	8,807.32	8,807.34
重庆浩通工程技术有限公司	房屋	94,458.72	—

3. 关联担保情况

（1）作为被担保方

担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
暄洁控股股份有限公司、魏延田	25,000,000.00	2023-6-9	2024-6-4	是
暄洁控股股份有限公司、魏延田	25,000,000.00	2024-7-1	2025-6-26	否

暄洁控股股份有限公司、魏延田	10,000,000.00	2024-12-30	2025-12-29	否
魏延田	7,000,000.00	2023-6-20	2024-6-6	是
魏延田	8,000,000.00	2023-9-28	2024-9-24	是
魏延田	2,000,000.00	2024-7-1	2025-6-26	否
魏延田	8,000,000.00	2024-9-23	2025-9-18	否
魏延田	27,000,000.00	2023-7-20	2030-7-19	否

4. 关键管理人员薪酬

项目名称	本年发生额	上年发生额
薪酬合计	377.64 万元	329.07 万元

十三、 承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截至2024年12月31日，本公司不存在需要披露的其他重要承诺事项。

（二）或有事项

截至2024年12月31日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、 资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司不存在需要披露的重要资产负债表日后事项。

十五、 其他重要事项

（一）分部信息

公司主要业务为环卫服务、垃圾分类收运及处置、可回收物分拣及销售和航空地服，公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。本公司收入分解信息详见本财务报表附注五（三十八）之说明。

（二）其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1. 重庆旭宏

根据公司与重庆青年汇房产销售代理有限公司签订的《关于重庆旭宏航空地面服务有限公司之股权购买协议》以及相关补充协议，重庆青年汇房产销售代理有限公司作为业绩承诺方承诺重庆旭宏航空地面服务有限公司（以下简称重庆旭宏）2023年度、2024年度以及2025年度实现的累计净利润不低于2,100.00万元（上述净利润指重庆旭宏合并报表扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润）。重庆旭宏应当在业绩承诺期最后一年结束后，聘请公司认可的且具有证券期货从业资格的会计师事务所出具专项审计报告，确认重庆旭宏实现的累计净利润。根据专项审计报告，如重庆

旭宏在业绩承诺期限内累计实现的净利润数未达到承诺净利润的80%（不含80%），则业绩承诺方应在业绩承诺期限届满后对公司进行补偿。补偿金额的计算方法为：应补偿金额=（业绩承诺期内承诺净利润数-业绩承诺期内累计实现净利润数）÷业绩承诺期限内承诺净利润数×（全部股权计价基础-估值基准日账面净资产）×本次交易出售股权比例，计算的应补偿金额小于0时，按0取值。2023年、2024年度重庆旭宏净利润分别为-1,956.47万元、-722.64万元。

2. 湖北暄立

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

2022年、2023年、2024年度湖北暄立净利润分别为-368.60万元、-1,018.35万元、-486.22万元，实现情况低于承诺数。就上述业绩承诺补偿事宜，2024年10月16日公司已收到民事判决书，判决廖仁兵湖北暄立支付业绩补偿款1,479.47万元及资金占用利息（以1,479.47万元为基数，自2024年3月25日起按同期全国银行间同业拆借中心公布的一年期贷款市场报价利率计算至付清时止）。截至2024年12月31日，公司财务报表已确认了湖北暄立少数股东应承担的超额亏损670.40万元，鉴于补偿款的收回具有重大不确定性，公司暂未确认应收廖仁兵的净利润补偿款。

十六、 母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款

1. 应收账款按账龄列示

账龄	年末账面余额	年初账面余额
3 个月以内	58,488,274.20	44,584,075.50
4-12 月	40,256,976.78	50,069,742.20
1-2 年	26,154,529.69	12,296,531.85
2-3 年	4,157,457.87	4,652,083.80
3 年以上	32,119,521.76	29,866,946.21
合计	161,176,760.30	141,469,379.56

2. 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	20,762,748.08	12.88	10,908,957.57	52.54	9,853,790.51
按组合计提坏账准备	140,414,012.22	87.12	14,077,509.65	10.03	126,336,502.57
合计	161,176,760.30	100.00	24,986,467.22	15.50	136,190,293.08

续表：

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

(1) 应收账款按单项计提坏账准备

单位名称	年初余额		年末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
青州市园林绿化和环卫中心	21,581,581.26	10,908,957.57	20,762,748.08	10,908,957.57	52.54	单项金额重大、因项目已撤场预计款项收回时间较长
合计	21,581,581.26	10,908,957.57	20,762,748.08	10,908,957.57	52.54	——

(2) 按组合计提应收账款坏账准备

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	115,190,496.00	14,077,509.65	12.22
合并范围内关联方往来组合	25,223,516.22	—	—
合计	140,414,012.22	14,077,509.65	10.03

(3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
3 个月以内	58,488,274.20	166,323.79	0.28
4-12 月	40,256,976.78	2,012,848.85	5.00

1-2 年	26,154,529.69	2,615,452.99	10.00
2-3 年	4,157,457.87	2,078,728.94	50.00
3 年以上	11,356,773.68	7,204,155.08	63.43
其中：政府客户	8,305,237.19	4,152,618.59	50.00
非政府客户	3,051,536.49	3,051,536.49	100.00
合计	140,414,012.22	14,077,509.65	10.03

3. 应收账款本年计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他增加	
按单项评估计提坏账准备	10,908,957.57	-	-	-	-	10,908,957.57
按组合计提坏账准备	10,589,155.48	3,488,354.17	-	-	-	14,077,509.65
合计	21,498,113.05	3,488,354.17	-	-	-	24,986,467.22

4. 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	占应收账款总额比例 (%)	坏账准备
青州市园林绿化和环卫中心	20,762,748.08	12.88	10,908,957.57
河北沧州经济开发区综合行政执法局	17,446,764.88	10.82	1,239,587.97
长沙县长龙街道办事处	15,952,940.00	9.90	1,775,142.01
莱阳市环境卫生管理中心	12,979,040.97	8.05	460,603.38
江阴市长泾镇人民政府	7,417,507.01	4.60	204,065.82
合计	74,559,000.94	46.25	14,588,356.75

(二) 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	310,505,820.95	258,251,837.57
合计	310,505,820.95	258,251,837.57

1. 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
合并报表范围内关联方往来	335,854,156.21	263,770,927.33
履约保证金	10,167,458.33	11,848,229.84
投标保证金	871,000.00	1,614,600.00
项目备用金	924,028.12	1,430,440.20
其他	2,779,519.81	3,056,650.52
合计	350,596,162.47	281,720,847.89

(2) 其他应收款按账龄列示

账龄	年末账面余额	年初账面余额
1年以内（含1年）	337,519,853.47	269,076,491.97
1-2年	2,974,522.10	5,743,600.66
2-3年	6,676,131.42	1,585,365.03
3年以上	3,425,655.48	5,315,390.23
合计	350,596,162.47	281,720,847.89

(3) 其他应收款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	131,780,754.47	37.59	38,690,744.09	29.36	93,090,010.38
按组合计提坏账准备	218,815,408.00	62.41	1,399,597.43	0.64	217,415,810.57
合计	350,596,162.47	100.00	40,090,341.52	11.43	310,505,820.95

续表：

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

1) 其他应收款按单项计提坏账准备

	年初余额	年末余额
--	------	------

单位名称	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提依据
河南新安洁园林环保工程有限公司	97,522,964.00	19,246,156.06	98,502,043.57	32,237,967.00	32.73	子公司亏损, 预计收回可能性较低, 按照子公司超额亏损计提减值
中牟新安洁环境管理有限公司	31,791,012.41	3,182,722.38	33,278,710.90	6,452,777.09	19.39	子公司亏损, 预计收回可能性较低, 按照子公司超额亏损计提减值
合计	129,313,976.41	22,428,878.44	131,780,754.47	38,690,744.09	29.36	——

2) 其他应收款按组合计提坏账准备

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合并报表范围内关联往来组合	204,073,401.74	—	—
保证金组合	11,038,458.33	55,192.30	0.50
账龄组合	3,703,547.93	1,344,405.13	36.30
其中：1 年以内	1,682,091.80	84,104.60	5.00
1-2 年	259,183.45	25,918.35	10.00
2-3 年	1,055,781.02	527,890.52	50.00
3 年以上	706,491.66	706,491.66	100.00
合计	218,815,408.00	1,399,597.43	0.64

(4) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日余额	189,317.63	146,500.79	23,133,191.90	23,469,010.32
2024 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本年	——	——	——	——
——转入第二阶段	-12,959.17	12,959.17	—	—
——转入第三阶段	—	-11,044.85	11,044.85	—
——转回第二阶段	—	—	—	—
——转回第一阶段	—	—	—	—
本年计提	-37,061.57	405,393.76	16,252,999.01	16,621,331.20

本年转回	-	-	-	-
本年转销	-	-	-	-
本年核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2024 年 12 月 31 日余额	139,296.89	553,808.87	39,397,235.76	40,090,341.52

(5) 其他应收款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项评估计提坏账准备	22,428,878.44	16,261,865.65	-	-	38,690,744.09
按组合计提坏账准备	1,040,131.88	359,465.55	-	-	1,399,597.43
合计	23,469,010.32	16,621,331.20	-	-	40,090,341.52

(6) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
河南新安洁园林环保工程有限公司	合并范围内关联方往来	98,502,043.57	2 年以内	28.10	32,237,967.00
吉林新安洁城乡环境管理有限公司	合并范围内关联方往来	54,486,123.76	2 年以内	15.54	-
中牟新安洁环境管理有限公司	合并范围内关联方往来	33,278,710.90	2 年以内	9.49	6,452,777.09
伊犁新安洁环保有限公司	合并范围内关联方往来	32,095,263.58	2 年以内	9.15	-
河北新安洁城乡环境管理有限公司	合并范围内关联方往来	24,732,965.62	3 年以内	7.05	-
合计	——	243,095,107.43	——	69.33	38,690,744.09

(三) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	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	228,851,488.48	101,652,641.08	127,198,847.40	223,405,288.48	85,277,701.83	138,127,586.65
对联营企业投资	24,400,420.90	-	24,400,420.90	22,668,287.54	-	22,668,287.54
合计	253,251,909.38	101,652,641.08	151,599,268.30	246,073,576.02	85,277,701.83	160,795,874.19

2. 对子公司投资

投资单位	年初余额（账面价值）	减值准备年初余额	本年增减变动 年末余额（账面价值） 减值准备年末余额 本年计提减值准备				年末余额（账面价值）	减值准备年末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
天津新洁智慧城市运营服务有限公司	60,000.00	-	-	60,000.00	-	-	-	-
重庆宣方科技有限公司	13,180,000.00	-	-	-	-	-	13,180,000.00	-
重庆暄洁再生资源利用有限公司	14,364,941.27	-	-	-	-	-	14,364,941.27	-
重庆万城洁城乡环卫服务有限公司	1,000,000.00	-	-	-	-	-	1,000,000.00	-
重庆新启环城市环境服务有限公司	612,000.00	-	-	-	-	-	612,000.00	-

武汉新安洁环境工程有限公司	9,000,000.00	520,400.00	-	-	-	-	9,000,000.00	520,400.00
河北新安洁城乡环境管理有限公司	5,000,000.00	-	-	-	-	-	5,000,000.00	-
重庆信中环环保科技有限公司	1,400,000.00	-	-	-	-	-	1,400,000.00	-
伊犁新安洁环保有限公司	340,000.00	-	471,200.00	-	-	-	811,200.00	-
暄洁物业管理（长沙）有限公司	10,003,872.07	-	-	-	-	-	10,003,872.07	-
神农架新安洁环境工程服务有限公司	1,020,000.00	-	-	-	-	-	1,020,000.00	-
武汉洁未来环保科技有限公司	2,040,000.00	-	-	-	-	-	2,040,000.00	-
湖北毅信安洁环境卫生有限公司	255,000.00	-	-	255,000.00	-	-	-	-
河南新永环境工程有限公司	5,100,000.00	-	-	-	-	-	5,100,000.00	-
程力环保科技有限公司	510,000.00	-	-	510,000.00	-	-	-	-
湖北城洁环保科技有限公司	1,530,000.00	-	-	-	-	-	1,530,000.00	-
海口新安洁环境工程有限公司	9,062,495.14	-	-	-	-	-	9,062,495.14	-
江苏日成环保工程有限公司	33,930,015.34	38,174,564.66	-	-	9,471,542.59	-	24,458,472.75	47,646,107.25
河南新安洁园林环保工程有限公司		20,000,000.00	-	-	-	-	-	20,000,000.00
中牟新安洁环境管理有限公司		10,000,000.00	-	-	-	-	-	10,000,000.00
重庆旭宏航空地面服务有限公司	28,417,262.83	16,582,737.17	-	-	6,903,396.66	-	21,513,866.17	23,486,133.83
潍坊新洁环保科技有限公司	1,200,000.00	-	-	-	-	-	1,200,000.00	-
吉林新洁环境科技有限公司	102,000.00	-	-	-	-	-	102,000.00	-
重庆新安洁人力资源有限公司	-	-	2,000,000.00	-	-	-	2,000,000.00	-
新疆中和泰环保技术有限公司	-	-	1,800,000.00	-	-	-	1,800,000.00	-

重庆新盛洁环境科技有限公司	-	-	2,000,000.00	-	-	-	2,000,000.00	-
合计	138,127,586.65	85,277,701.83	6,271,200.00	825,000.00	16,374,939.25	-	127,198,847.40	101,652,641.08

3. 对联营企业投资

投资单位	年初余额（账面价值）	减值准备年初余额	本年增减变动								年末余额（账面价值）	减值准备年末余额
			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		
重庆巴特拉城市环境服务集团有限公司	22,668,287.54	-	-	-	1,732,133.36	-	-	-	-	-	24,400,420.90	-
合计	22,668,287.54	-	-	-	1,732,133.36	-	-	-	-	-	24,400,420.90	-

（四）营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	194,581,305.34	161,731,052.50	204,942,905.42	173,271,008.34
其他业务	768,755.79	339,299.83	706,203.40	339,493.14
合计	195,350,061.13	162,070,352.33	205,649,108.82	173,610,501.48
其中：与客户之间的合同产生的收入	194,587,033.66	161,736,304.61	205,099,540.00	173,449,822.84

2. 营业收入、营业成本的分解信息

（1）与客户之间的合同产生的收入按商品或服务类型分解

合同分类	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
环卫服务	194,581,305.34	161,731,052.50	204,942,905.42	173,271,008.34
其他业务收入	5,728.32	5,252.11	156,634.58	178,814.50
合计	194,587,033.66	161,736,304.61	205,099,540.00	173,449,822.84

（2）与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

项目	本年发生额	上年发生额
在某一时点确认收入	—	320.00
在某一时段内确认收入	194,587,033.66	205,099,220.00
合计	194,587,033.66	205,099,540.00

（五）研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	2,705,033.61	3,054,485.85
折旧费	894,037.64	1,069,486.30
办公费	486,554.09	434,154.19
专利权及技术	914,278.14	274,542.39
实验用品材料	10,950.71	106,952.83
无形资产摊销	117,895.14	38,506.14
其他	131,696.54	181,552.53
合计	5,260,445.87	5,159,680.23

（六）投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	504,269.55	35,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	1,732,133.36	1,298,263.56
处置长期股权投资产生的投资收益	-168,834.24	-
合计	2,067,568.67	36,298,263.56

十七、财务报表补充资料

（一）本年非经常性损益明细表

项目	本年金额	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）	-6,255,051.54	
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）	3,391,329.79	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-10,704,723.75	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	
对外委托贷款取得的损益	-	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失	-	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	
非货币性资产交换损益	-	
债务重组损益	-	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等	-	
因税收、会计等法律法规的调整对当期损益产生的一次性影响	-	
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用	-	
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益	-	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	

交易价格显失公允的交易产生的收益	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
受托经营取得的托管费收入	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-324,842.15	
小计	-13,893,287.65	
减：所得税影响额	-873,072.21	
少数股东权益影响额（税后）	-931,614.66	
合计	-12,088,600.78	—

（二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均 净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司普通股股东的净利润	-7.90	-0.18	-0.18
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	-6.11	-0.14	-0.14

新安洁智能环境技术服务股份有限公司

二〇二五年四月二十三日

附：

第十二节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会办公室。