公告编号：2021-012

新安洁

NEEQ：831370

新安洁环境卫生股份有限公司

（Newange Environmental Sanitation Co.,Ltd）

年度报告

2020

公司年度大事记

2020 年 1 月，国内新型冠状病毒肺炎疫情爆发，公司未停工、未裁员，并按时、足额发放全体员工的工资，员工队伍稳定，服务质量稳定。公司下属武汉暄洁再生资源利用有限公司在本次疫情期间对接了雷神山废弃口罩收运工作，为打赢疫情防控攻坚战做出了应有的贡献。

2020 年 5 月 8 日，公司向全国股份转让系统提交了关于向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌的申请。

2020 年 6 月 24 日，公司公开发行股票方案获中国证监会核准通过。

2020 年 7 月 13 日，公司完成公开发行新股 6,000 万股，募集资金总额 35,220 万元。

2020 年 7 月 27 日，公司晋层精选层，交易方式由集合竞价变更为连续竞价交易。

2020 年 5 月 26 日，公司实施完成了“2019 年度权益分派”，以总股本 24,628 万股为基数，向全体股东每 10 股派发人民币现金 0.40 元（含税），共计派发现金红利 985.12 万元。

目录

第一节　重要提示、目录和释义 4

第二节　公司概况 8

第三节　会计数据和财务指标 11

第四节　管理层讨论与分析 17

第五节　重大事件 39

第六节　股份变动及股东情况 46

第七节　融资与利润分配情况 50

第八节　董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 54

第九节　行业信息 61

第十节　公司治理、内部控制和投资者保护 62

第十一节　财务会计报告 69

第十二节　备查文件目录 155

第一节　重要提示、目录和释义

【声明】

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、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

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
市场竞争及项目收益波动风险	政府购买公共服务项目增多，城乡环境管理服务产业得到了较快发展，竞争逐渐加剧，毛利率可能下降，因而可能存在项目收益波动的风险。
劳动力来源风险	公司属于劳动密集型企业，存在劳动力不足的风险。
公司经营管理的风险	行业内企业对项目管理大多依靠个人经验开展，如果不加强组织建设，建立完善的职能支撑体系和管控体系，个人道德风险和个人能力风险将会凸显，使企业经营管理风险危及企业的可持续经营。
经营资质和业务许可证未能取得或存续的风险	如果公司违反了国家法律和相关规定要求，存在资质的续存风险。目前，随着国家加大简政放权、放管结合、优化服务政策的进一步落实，经营资质和业务许

	可证的取得对企业的影响越来越小，该风险越来越小。
财政政策风险	公司环卫服务业务的主要客户为各地政府市政环卫相关部门，尽管市政环卫业务是城镇发展中不可或缺的一环，受经济周期波动影响较小，若未来宏观财政政策趋于紧缩，各级政府削减或延缓刚性的财政支出项目，将对公司的市政环卫业务的顺利开展和款项的回收造成不利影响。
生产安全风险	公司所在环卫行业具有员工人数众多的属性，属劳动密集型企业。一线环卫工人工作形式多为露天作业，作业现场车流量大，部分城市项目清扫工作存在一定的危险性，存在生产组织安全风险。虽然公司为员工购买了社会保险、商业保险，并加强员工日常安全作业管理及安全作业培训，但如员工发生工伤，有可能产生赔偿，公司仍可能面临赔偿损失和劳动争议等风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

是否存在被调出精选层的风险

□是 √否

释义

释义项目		释义
《审计报告》	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的公司 2020 年度《审计报告》
天健会所、天健会计师事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
申万宏源承销保荐、申万宏源	指	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
江苏日成	指	江苏日成环保工程有限公司
宣方物业	指	重庆宣方物业管理有限公司
台州新洁	指	台州新洁保洁有限公司
暄洁长沙	指	暄洁物业管理（长沙）有限公司
武汉新安洁	指	武汉新安洁环境工程有限公司
海口新安洁	指	海口新安洁环境工程有限公司
河南新安洁	指	河南新安洁园林环保工程有限公司
河南新永	指	河南新永环境工程有限公司
吉林新安洁	指	吉林省新安洁环境卫生管理有限公司
重庆暄洁再生资源	指	重庆暄洁再生资源利用有限公司
神农架新安洁	指	神农架新安洁环境工程服务有限公司
中牟新安洁	指	中牟新安洁环境管理有限公司
河北新安洁	指	河北新安洁城乡环境管理有限公司
重庆信中环	指	重庆信中环环保科技有限公司
重庆盟发	指	重庆盟发企业管理咨询中心(有限合伙)
重庆瑞抟	指	重庆瑞抟健康产业有限公司
重庆万城洁	指	重庆万城洁城乡环卫服务有限公司
控股股东、暄洁、暄洁股份、暄洁控股	指	暄洁控股股份有限公司
汇添富	指	中国工商银行股份有限公司—汇添富创新增长一年定期开放混合型证券投资基金
东证洛宏	指	东证洛宏（嘉兴）投资合伙企业（有限合伙）

重庆和信	指	重庆和信汇智工业产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）
平湖博远	指	平湖博远机电科技有限公司
北京瀚华	指	北京瀚华露笑投资合伙企业（有限合伙）
“三会”议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《公司章程》、《章程》	指	新安洁环境卫生股份有限公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
发行、公开发行	指	公司股票向不特定合格投资者公开发行的事项
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
报告期、本报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
期初、期末	指	2020 年 1 月 1 日、2020 年 12 月 31 日
高管、高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
公司、本公司、新安洁、新安洁公司	指	新安洁环境卫生股份有限公司

第二节　公司概况

一、　基本信息

公司中文全称	新安洁环境卫生股份有限公司
英文名称及缩写	Newange Environmental Sanitation Co.,Ltd
	Newange
证券简称	新安洁
证券代码	831370
法定代表人	魏延田

二、　联系方式

董事会秘书姓名	蔺志梅
联系地址	重庆市北部（两江）新区黄山大道中段 64 号 3 幢(G 幢)1-1
电话	023-68686000
传真	023-68686633
董秘邮箱	xaj@cqange.com
公司网址	http://www.cqange.com
办公地址	重庆市北部（两江）新区黄山大道中段 64 号 3 幢(G 幢)1-1
邮政编码	401121
公司邮箱	xaj@cqange.com
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、　企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2011 年 7 月 15 日
挂牌时间	2014 年 11 月 25 日
进入精选层时间	2020 年 7 月 27 日
分层情况	精选层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	N 水利、环境和公共设施管理业-78 公共设施管理业-782 环境卫生管理-7820 环境卫生管理
主要产品与服务项目	城乡道路及社区生活垃圾清扫保洁、收集；生活垃圾分类、生活垃圾（含餐厨垃圾）经营性运输；城市园林绿化管护、施工；物业管理；清洁服务；公厕管理；水域清漂；疏浚清掏；绿色植物种植和销售等。
普通股股票交易方式	√连续竞价交易 □集合竞价交易 □做市交易
普通股总股本（股）	306,280,000

优先股总股本（股）	0
做市商数量	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和魏文筠，无一致行动人

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91500000578997732E	否
注册地址	重庆市北部新区黄山大道中段 64 号 3 幢 1-1	否
注册资本	306,280,000	是
报告期内公司因公开发行股票 6,000 万股，注册资本从 246,280,000 元变更为 306,280,000 元。		

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	申万宏源承销保荐	
主办券商办公地址	上海市常熟路 239 号	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	申万宏源承销保荐	
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	黄巧梅	李小燕
	2 年	2 年
会计师事务所办公地址	杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座	
保荐机构	申万宏源承销保荐	
保荐代表人姓名	杨晓、刘强	
保荐持续督导期间	2020 年 7 月 27 日至 2022 年 12 月 31 日	

六、 自愿披露

√适用 □不适用

新型冠状病毒疫情期间，为保障城乡环境卫生状况不受影响，公司采取多种措施保障环境卫生质量和员工安全：1、成立疫情保障专项工作组，党员先锋队，勇当“逆行者”,始终冲在第一线；2、持续资金投入以保障生产，满足客户需求；3、投入大量资金购买防疫物资，为员工提供安全保障；4、不停工不停产，足额、按时发放员工工资。

通过以上措施，报告期内，公司未出现感染新冠肺炎情况，未出现裁员、扣减工资、延迟发放等情况，项目作业质量和员工安全得到保障。

七、 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

	2020 年	2019 年	本年比上年增减%	2018 年
营业收入	702,707,597.76	608,007,201.47	15.58%	472,595,119.52
毛利率%	25.53%	21.52%	-	20.31%
归属于挂牌公司股东的净利润	93,215,009.32	51,357,264.47	81.50%	31,857,992.37
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	92,100,669.07	48,001,821.83	91.87%	31,740,919.64
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	15.95%	13.49%	-	9.40%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	15.76%	12.61%	-	9.36%
基本每股收益	0.34	0.21	61.90%	0.13

二、　偿债能力

单位：元

	2020 年末	2019 年末	本年末比今年初增减%	2018 年末
资产总计	994,590,071.10	618,251,472.69	60.87%	517,936,951.49
负债总计	156,399,404.34	196,943,689.33	-20.59%	150,783,540.63
归属于挂牌公司股东的净资产	820,606,425.15	406,371,354.33	101.94%	355,014,089.86
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.68	1.65	62.38%	1.44
资产负债率%（母公司）	20.08%	35.34%	-	30.73%
资产负债率%（合并）	15.73%	31.85%	-	29.11%
流动比率	5.78	2.23	-	2.47

利息保障倍数	17.39	11.59	-	9.47

三、 营运情况

单位：元

	2020 年	2019 年	本年比上年增减%	2018 年
经营活动产生的现金流量净额	50,198,747.88	-11,421,027.81	539.53%	25,472,893.48
应收账款周转率	2.57	3.58	-	5.11
存货周转率	21.58	25.55	-	27.60

四、 成长情况

	2020 年	2019 年	本年比上年增减%	2018 年
总资产增长率%	60.87%	19.37%	-	15.75%
营业收入增长率%	15.58%	28.65%	-	34.70%
净利润增长率%	76.46%	66.26%	-	9.94%

五、 股本情况

单位：股

	2020 年末	2019 年末	本年末比今年初增减%	2018 年末
普通股总股本	306,280,000	246,280,000	24.36%	246,280,000
计入权益的优先股数量	0	0	0%	0
计入负债的优先股数量	0	0	0%	0

六、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

七、 与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异

√适用 □不适用

公司于 2021 年 2 月 10 日披露了《2020 年年度业绩预告公告》、《2020 年年度业绩快报公告》（编号分别为 2021-007、008），其预计数据与公司 2020 年度经审计相关数据差异幅度在 5%以内。

八、 非经常性损益

单位：元

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额	说明
（1）非流动性资产处置损益	-1,390,664.15	-1,262,581.48	-427,761.91	
（2）税收返还、减免	484,560.76	1,771,440.07	273,245.00	
（3）计入当期损益的政府补助	1,588,175.87	3,799,796.44	652,022.09	
（4）除上述各项之外的其他营业外收入和支出	399,429.18	-167,082.76	-219,349.97	
非经常性损益合计	1,081,501.66	4,141,572.27	278,155.21	
所得税影响数	54,669.64	726,237.44	111,430.93	
少数股东权益影响额（税后）	-87,508.23	59,892.19	49,651.55	
非经常性损益净额	1,114,340.25	3,355,442.64	117,072.73	

九、 补充财务指标

□适用 √不适用

十、 会计数据追溯调整或重述情况

□会计政策变更 √会计差错更正 □其他原因 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款（合并）			118,111,702.18	115,610,030.93
其他应收款（合并）			53,145,316.56	49,291,311.26
其他流动资产（合并）			2,636,292.38	3,504,640.29
递延所得税资产（合并）			61,555.85	495,438.04
其他非流动资产（合并）			4,577,700.00	5,730,700.00
应付账款（合并）			4,890,612.79	17,643,715.25
应付职工薪酬（合并）			24,529,565.00	25,059,865.85
应交税费（合并）			5,588,331.10	3,882,311.20
其他应付款（合并）			27,042,983.74	13,265,115.12
一年内到期的非流动负债（合并）			9,228,663.81	11,987,613.36
长期应付款（合并）			831,658.33	827,708.78

资本公积（合并）			117,115.82	127,425.49
盈余公积（合并）			4,552,476.09	4,341,710.07
未分配利润`（合并）			108,129,884.68	104,264,954.30
少数股东权益（合并）			12,528,895.51	12,139,321.00
应收账款（母公司）			68,634,336.46	67,110,997.92
其他应收款（母公司）			49,912,220.11	47,376,471.33
其他流动资产（母公司）				600,387.58
递延所得税资产（母公司）			58,276.85	348,949.67
其他非流动资产（母公司）			4,000,000.00	5,153,000.00
应付账款（母公司）			9,905,841.35	13,360,779.41
应付职工薪酬（母公司）			12,685,146.14	13,215,446.99
应交税费（母公司）			2,220,451.43	936,212.85
其他应付款（母公司）			53,283,009.44	46,534,508.84
一年内到期的非流动负债（母公司）			3,492,855.80	6,247,855.80
资本公积（母公司）			9,624,680.03	14,098,205.03
盈余公积（母公司）			12,443,983.91	12,233,217.89
未分配利润（母公司）			84,545,855.20	79,560,569.57
营业成本（合并）			370,917,941.27	376,591,666.67
管理费用（合并）			35,013,550.63	38,823,652.03
研发费用（合并）			9,509,152.35	3,801,803.43
资产减值损失（合并）			345,225.41	-1,185,022.18
所得税费用（合并）			8,587,695.29	7,746,661.90
归属于母公司所有者的净利润（合并）			36,047,184.66	31,857,992.37
少数股东损益（合并）			1,171,946.67	895,446.88
营业成本（母公司）			234,063,873.71	236,635,523.10
管理费用（母公司）			20,254,043.63	23,676,527.27
研发费用（母公司）			9,121,534.59	3,801,803.43
资产减值损失（母公司）			291,171.51	-747,697.42
所得税费用（母公司）			4,225,084.21	4,038,487.24

净利润（母公司）			35,014,639.12	33,487,965.29
收到其他与经营活动有关的现金（合并）			16,513,161.03	18,234,636.47
购买商品、接受劳务支付的现金（合并）			81,254,214.44	103,468,532.22
支付给职工以及为职工支付的现金（合并）			291,225,446.03	286,737,268.07
支付其他与经营活动有关的现金（合并）			42,274,682.85	32,193,700.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额（合并）			189,453.81	99,061.71
收到其他与投资活动有关的现金（合并）			100,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金（合并）			58,420,859.22	62,936,846.34
收到其他与筹资活动有关的现金（合并）			32,175,868.97	25,270,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金（合并）			4,187,875.13	4,780,930.07
支付其他与筹资活动有关的现金（合并）			68,687,732.86	50,558,748.00
收到其他与经营活动有关的现金（母公司）			14,745,409.69	56,377,949.70
购买商品、接受劳务支付的现金（母公司）			53,915,653.36	62,002,379.41
支付给职工以及为职工支付的现金（母公司）			178,872,717.58	180,732,258.97
支付其他与经营活动有关的现金（母公司）			31,828,597.43	68,843,114.30
收到其他与投资活动有关的现金（母公司）			100,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			40,507,046.03	39,889,882.77

（母公司）				
分配股利、利润或偿付利息支付的现金（母公司）			3,208,412.74	4,126,631.70
支付其他与筹资活动有关的现金（母公司）			5,729,300.00	

第四节　管理层讨论与分析

一、　业务概要

商业模式：

公司是专业的城乡环境综合服务商，商业模式主要是通过参与政府采购、竞争性谈判和公开投标等取得服务项目合同，经过科学组织、规范管理、合理调度专业设备和人员等要素组织经营活动，为各级政府、市政环卫、市政园林、公共物业业主单位等客户提供专业的城乡道路清扫保洁，垃圾分类、运输、处置等服务，园林景观绿化管护和施工、水域清漂、公厕管理、公共物业管理、苗木种植与销售等，按月/季收取服务经费，获取经营成果。公司主营业务范围包括：城乡道路清扫保洁、社区道路清扫保洁、立面保洁、水域保洁；生活垃圾分类、垃圾经营性运输（含餐厨垃圾）、再生资源利用；园林绿化施工、管护；公共物业管理、管道疏浚清掏等业务。

报告期内变化情况：

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

二、　经营情况回顾

(一)　经营计划

报告期内，公司营业收入为 70,271 万元，较上年同期增长 15.58%；净利润为 9,610 万元，较上年同期增长 76.46%；截至本报告期末公司总资产为 99,459 万元，较上年期末增长 60.87%；净资产为 83,819 万元，较上年期末增长 98.95%。

(二) 行业情况

按照证监会发布的《上市公司行业分类指引》(2012 年修订)及国家质量监督检验检疫总局、国家标准化管理委员会 2017 年发布的《国民经济行业分类》(GB/T4754-2017)的分类标准，公司主营业务主要为城乡道路清扫保洁、社区道路清扫保洁、立面保洁、水域保洁；生活垃圾分类、垃圾经营性运输（含餐厨垃圾）、再生资源利用；园林绿化施工、管护；公共物业管理、管道疏浚清掏等业务，所属行业为“N 水利、环境和公共设施管理业-78 公共设施管理业-782 环境卫生管理-7820 环境卫生管理”。

当前，在国家不断深化改革的背景下，政府提出公共服务市场化改革，加大在公共服务领域政府购买公共服务项目的力度。环卫服务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、环境卫生治理等方面出台了一系列的法律法规、管理办法等制度。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；2021 年 3 月 13 日，《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》全文正式发布，全文提出开展农村人居环境整治提升行动，稳步解决“垃圾围村”和乡村黑臭水体等突出环境问题。

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.环卫市场容量持续释放，市场快速增长，城乡环卫一体化趋势明显。

2.政府重视人居环境改善，支持力度加强，环卫财政支出保持持续稳定的高速增长。

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.突发公共卫生事件倒逼环卫作业标准提升，新冠疫情的出现，一方面引起了各方对公共环境的关注和重视，另一方面疫情过后各地可能对重点公共区域和环卫设施开展常态化消杀作业，环卫作业的标准也更为严格，将对环卫企业的作业标准和能力提出更高的要求。

5.新型环卫作业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. 传统环卫模式的变革方兴未艾，“环卫互联网+”、“环卫智能化”、“环卫机械化”应用逐渐加速。

7. 环卫行业顶端效应有所显现，产业集聚将逐步增强。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	241,120,640.07	24.24%	70,595,703.71	11.42%	241.55%
应收票据	-	-	246,976.60	0.04%	-100.00%
应收账款	323,972,298.63	32.57%	223,893,191.45	36.21%	44.70%
存货	25,822,873.60	2.60%	22,663,017.74	3.67%	13.94%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	232,816,388.05	23.41%	222,593,240.61	36.00%	4.59%
在建工程	-	-	-	-	-
无形资产	1,251,513.71	0.13%	1,430,552.46	0.23%	-12.52%
商誉	11,393,573.55	1.15%	11,393,573.55	1.84%	0.00%
短期借款	15,780,000.00	1.59%	75,000,000.00	12.13%	-78.96%
长期借款	27,408,024.56	2.76%	28,500,000.00	4.61%	-3.83%
资产总计	994,590,071.10	100.00%	618,251,472.69	100.00%	60.87%

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金较上期增加 241.55%的主要原因:报告期内，公司完成向不特定合格投资者公开发行股票，募集资金总额 3.52 亿元，货币资金增加；

2、应收票据较上期减少 100.00%的主要原因：相关票据到期托收，本期无新增；

3、应收账款较上期增加 44.70%的主要原因：本期公司营业收入增加，应收账款也随之增加。此外，受新冠肺炎疫情影响，公司回款相应延期。疫情得到控制之后，公司回款逐渐恢复正常；

4、短期借款较上期减少 78.96%的主要原因：报告期归还银行贷款所致；

5、资产总计较上期增加 60.87%的原因：报告期内，公司完成向不特定合格投资者公开发行股票，募集资金总额 3.52 亿元，净额约 3.31 亿元。

境外资产占比较高的情况

□适用 √不适用

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	702,707,597.76	-	608,007,201.47	-	15.58%
营业成本	523,278,980.45	74.47%	477,145,967.58	78.48%	9.67%
毛利率	25.53%	-	21.52%	-	-
销售费用	4,042,091.84	0.58%	6,023,111.74	0.99%	-32.89%
管理费用	47,572,666.41	6.77%	47,419,011.38	7.80%	0.32%
研发费用	6,269,897.67	0.89%	4,144,726.25	0.68%	51.27%
财务费用	4,282,763.34	0.61%	5,710,930.77	0.94%	-25.01%
信用减值损失	-9,915,805.91	-1.41%	-4,813,813.32	-0.79%	105.99%
资产减值损失	-535,380.57	-0.08%	0	0.00%	100.00%
其他收益	2,072,736.63	0.29%	5,571,236.51	0.92%	-62.80%
投资收益	0.00	0.00%	14,061.01	0.00%	-100.00%
公允价值变动收益	589,919.35	0.08%	0	0.00%	100.00%
资产处置收益	-1,227,912.42	-0.17%	-786,874.32	-0.13%	-56.05%
汇兑收益	0.00	0.00%	0	0.00%	
营业利润	107,091,582.39	15.24%	64,438,057.44	10.60%	66.19%
营业外收入	3,933.42	0.001%	31,402.96	0.01%	-87.47%
营业外支出	357,175.32	0.05%	688,253.89	0.11%	-48.10%
净利润	96,095,081.90	13.67%	54,456,928.88	8.96%	76.46%

项目重大变动原因：

1、销售费用较上期减少 32.89%的主要原因：报告期受疫情影响，招投标费用减少所致。

2、研发费用较上期增加 51.27%的主要原因：研发项目投入增加所致。

3、信用减值损失较上期增加 105.99%的主要原因：因为疫情影响，应收账款回款期延长所致。

4、资产减值损失较上年期增加 100%的主要原因：报告期苗木资产评估减值，计提了减值。

5、公允价值变动收益较上期增加 100%的主要原因：报告期公司购买了结构性存款 ，产生了收益。

6、资产处置收益较上期损失增加 56.05%的主要原因：报告期内部分省市国III车辆不予年审，公司提前处置。

7、营业利润较上期增加 66.19%，净利润较上期增加 76.46%的主要原因：营业收入较去年同期有增长；本期新冠肺炎疫情原因，公司符合增值税和社保减免政策，减少部分税、费支出；公司进一步加强精细化管理，优化了成本。

8、营业外收入较上期减少 87.47%的主要原因：小规模纳税企业报告期收入减少，享受的税收优惠减免金额减少，报告期减少金额 2.75 万元。

9、营业外支出较上期减少 48.10%的主要原因：报告期资产设备报废减少导致报告期营业外支出减少金额 33.11 万元。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	702,447,968.73	607,737,588.03	15.58%
其他业务收入	259,629.03	269,613.44	-3.70%
主营业务成本	523,248,167.80	477,121,696.98	9.67%
其他业务成本	30,812.65	24,270.60	26.95%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
主营业务	702,447,968.73	523,248,167.80	25.51%	15.58%	9.67%	4.02%

其中：环卫服务	630,060,237.17	479,518,449.36	23.89%	15.30%	10.41%	3.37%
绿化工程服务	16,992,824.70	13,124,124.40	22.77%	-22.38%	-31.51%	10.30%
垃圾分类收运及处置	51,672,556.80	27,450,830.49	46.88%	52.81%	32.98%	7.92%
其他服务	3,722,350.06	3,154,763.55	15.25%	-33.30%	4.20%	-30.51%
其他业务收入	259,629.03	30,812.65	88.13%	-3.70%	26.95%	-2.87%
营业收入合计	702,707,597.76	523,278,980.45	25.53%	15.63%	9.67%	4.04%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
东北	14,633,901.29	10,524,584.14	28.08%	-18.09%	-6.96%	-8.61%
华北	71,423,432.69	56,519,479.77	20.87%	61.01%	64.42%	-1.64%
华东	133,653,861.94	108,593,570.88	18.75%	4.47%	-4.27%	7.42%
华中	249,385,452.81	184,711,806.04	25.93%	27.95%	22.98%	2.99%
西南	233,351,320.00	162,898,726.97	30.19%	4.80%	-2.93%	5.55%
其他业务收入	259,629.03	30,812.65	88.13%	-3.70%	26.95%	-2.87%
总计	702,707,597.76	523,278,980.45	25.53%	15.58%	9.67%	4.01%

收入构成变动的原因：

1、绿化工程服务成本较上年同期降低 31.51%的原因：主要是公司绿化工程收入减少 22.38%，同时公司进一步加强精细化管理，优化了成本。

2、垃圾分类收运及处置收入较上年同期增加 52.81%，成本较上期增加 32.98%的主要原因是：业务量增加，收益增加。

3、其他服务收入较上年同期减少 33.30%，毛利率比上年同期降低 30.51%的主要原因：主要是疫情期间疏浚清掏业务减少。

4、华北地区营业收入比上年同期增加 61.01%、营业成本比上年同期增加 64.42%的主要原因是：区域内项目增加，营业收入和成本相应增加。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	汝南县城市管理局	63,923,357.26	9.10%	否
2	中牟县农业农村工作委员会	55,703,686.88	7.93%	否
3	青州市园林绿化和环卫中心	33,104,713.81	4.71%	否
4	南京浦口经济开发有限公司	25,921,099.26	3.69%	否
5	长沙市岳麓区城市管理和综合执法局	20,962,472.32	2.98%	否
合计		199,615,329.53	28.41%	-

(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	郑州宇通重工有限公司	15,671,000.00	7.63%	否
2	中国石油天然气股份有限公司	12,960,696.92	6.31%	否
3	中国石化销售股份有限公司	10,406,248.43	5.06%	否
4	重庆外企德科人力资源服务有限公司	9,355,994.90	4.55%	否
5	徐州徐工环境技术有限公司	8,230,600.00	4.01%	否
合计		56,624,540.25	27.56%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	50,198,747.88	-11,421,027.81	539.53%
投资活动产生的现金流量净额	-138,845,005.73	-45,838,194.54	-202.90%
筹资活动产生的现金流量净额	253,455,764.52	15,942,742.90	1,489.79%

现金流量分析：

1、 经营活动产生的现金流量净额增加 539.53%的原因：本期公司销售商品、提供劳务收到的现金增加，且随着公司推行集中采购、统一付款，更有效地利用供应商信用政策，付款周期延长；受疫情影响，公司符合增值税和社保减免政策，支出减少。

2、 投资活动产生的现金流量净额较上期减少 202.90%的原因：主要是报告期内公司购买了结构型存款所致。

3、 筹资活动产生的现金流量净额增加 1489.79%的原因：报告期内，公司完成向不特定合格投资者公开发行股票，募集资金总额 3.52 亿元，净额约 3.31 亿元。

(四) 投资状况分析

1、 报告期内获取的重大的股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资金额	持股比例%	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉
重庆万城洁城乡环卫服务有限公司	城市生活垃圾经营性清扫保洁服务，餐厨垃圾处理，城市绿化管理，物业管理	9,000,000.00	90%	自有资金	重庆市万州区江洁环保工程有限责任公司	无	清洁服务	-	1,201,773.74	否
合计	-	-	-	-	-	-	-	-	1,201,773.74	-

2、 报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□适用 √不适用

3、 以公允价值计量的金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元

金融资产类别	初始投资成本	资金来源	本期购入金额	本期出售金额	报告期投资收益	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动
交易性金	100,000,000.00	公开发行	100,000,000.00	0	0	589,919.35	589,919.35

融资产		股票募集资金					
合计	100,000,000.00	-	100,000,000.00	0	0	589,919.35	589,919.35

4、 理财产品投资情况

√适用 □不适用

单位：元

理财产品类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额	预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形对公司的影响说明
银行理财产品	公开发行股票募集资金	100,000,000.00	100,000,000.00	0	不存在
合计	-	100,000,000.00	100,000,000.00	0	-

5、 委托贷款情况

□适用 √不适用

6、 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

(1) 主要控股参股公司情况说明

公司主要控股或全资子公司基本情况：

1、重庆暄洁再生资源利用有限公司：注册资本 5,000 万元，公司占比 100%。主要业务为垃圾分类、收运、再生资源回收和利用等。

2、河南新安洁园林环保工程有限公司：注册资本 2,000 万元，公司占比 100%。主要业务为生活垃圾清扫、收集、运输，园林绿化管护及苗木花卉种植销售等。

3、中牟新安洁环境管理有限公司：注册资本 1000 万元，公司占比 100%。主要业务为城市道路和社区生活垃圾清扫保洁、收集、运输，生活垃圾分类、园林绿化管护，清洁服务，物业服务等。

报告期内，公司主要控股或全资子公司经营业绩情况平稳，无大幅度异常波动情况。

(2) 主要控股子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	主营业务收入	主营业务利润	净利润

重庆暄洁再生资源利用有限公司	控股子公司	垃圾分类、收运、再生资源回收和利用	59,895,601.28	17,767,317.07	15,111,193.91
河南新安洁园林环保工程有限公司	控股子公司	生活垃圾清扫、收集、运输，园林绿化管护及苗木花卉种植销售	73,758,064.10	12,823,058.57	12,823,058.57
中牟新安洁环境管理有限公司	控股子公司	生活垃圾清扫、收集、运输，园林绿化管护	55,887,252.88	12,820,611.30	12,790,611.30

(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
重庆万城洁城乡环卫服务有限公司	投资设立	该子公司 2020 年度营业收入占公司营业收入的 2.84%，净利润占公司净利润的 1.25%。

(4) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

7、 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

□是 √否

(五) 税收优惠情况

√适用 □不适用

1.根据《财政部 国家税务总局 海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税〔2011〕58 号)，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 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， 经主管税务机关审核批准，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企业所得税税率为 15%。

2.根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13 号)，子公司重庆宣方物业管理有限公司、江阴市新安洁景观园林环保工程有

限公司、武汉新安洁环境工程有限公司、武汉暄洁再生资源有限公司、海口新安洁环境工程有限公司、暄洁物业管理（长沙）有限公司、长沙市城洁宝环境工程有限公司、徐州新安洁环保工程有限公司、南京日成市政工程有限公司、台州新洁保洁有限公司、重庆信中环环保科技有限公司、洪洞信中环环保科技有限公司 2020 年符合小型微利企业税收减免政策，其所得不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额（对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额），按 20%的税率缴纳企业所得税。

3.根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《财政部、国家税务总局、国家发展改革委关于公布环境保护节能节水项目企业所得税优惠目录（试行）的通知》（财税〔2009〕166 号）的规定，子公司河北新安洁城乡环境管理有限公司、中牟新安洁环境管理有限公司、吉林省新安洁环境卫生管理有限公司、河南新安洁园林环保工程有限公司、神农架新安洁环境工程服务有限公司从事符合条件的公共垃圾处理项目的所得，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。

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

5.根据《关于支持新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控有关税收政策的公告》（财政部 税务总局公告 2020 年第 8 号）的规定，自 2020 年 1 月 1 日起，本公司及子公司提供生活服务取得的收入，免征增值税。

(六) 研发情况

1、 研发支出情况：

单位：元

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	6,269,897.67	4,144,726.25
研发支出占营业收入的比例	0.89%	0.68%
研发支出资本化的金额	0.00	0.00
资本化研发支出占研发支出的比例	0%	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	0	0
硕士	1	2
本科以下	34	50
研发人员总计	35	52
研发人员占员工总量的比例	0.23%	0.38%

3、 专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	59	50
公司拥有的发明专利数量	8	6

4、 研发项目情况：

公司坚持投入科技研发，经过多年努力形成了一批科技成果。2020 年度，公司提出“三个一批”科研工作目标，即:尽快推动一批项目立项和科研项目在全公司的开展；快速制定一批促进公司科技水平的制度和激励政策；未来一年内加大一批科技成果在公司的落地和使用”。截至本报告期末，已完成 16 个研发和示范项目的立项，相关制度和激励政策已落地，科技成果的落地和使用也在全力推进中。

（1）迅洁智慧环卫系统

报告期内，公司的主要研发方向为迅洁智慧环卫系统的持续开发及推广应用。迅洁智慧环卫环卫系统是以垃圾的生命周期为线索，以环卫作业的业务流为基础，以云计算、物联网、大数据为技术手段对城乡环卫运行过程中所涉及的人、车、物、事进行前期计划、运行监管和结果分析的综合管理平台。与公司环卫作业业务对应，平台涵盖清扫保洁作业系统、垃圾源头分类系统、分类收运作业系统。为支持三大业务系统的运行，集成和开发了基础数据、人力资源、财务管理、计划预算、营销管理、档案管理、办公自动化等系统。通过构建标准化、数字化、智能化的核心管理能力来提升环卫作业质量、降低环卫运营成本、减轻劳动强度。

截至本报告期末，其机械作业子系统已拓展至全国 8 个省市，31 个项目部；人工作业子系统先后在重庆、河南 4 个项目推广，近 200 余管理人员参与使用；垃圾源头分类全系统在重庆、武汉多个垃圾分类项目中投入使用；垃圾分类监测子系统覆盖重庆两江新区 300 余小区，共计接入 30 余万户居民的垃圾分类实时数据；分类收运作业系统中的收运作业子系统完成研究开发，在武汉、重庆等地的项目部组织开展现场测试。

（2）新型环卫作业保洁作业模式研发

该项目目标为研发自动化程度高、工作效率高、安全可靠的作业模式，目前正在开展第二阶段实验室研发工作；农村生产/生活垃圾减量处置工艺研究，目的是实现生产/生活垃圾资源化堆肥处置，目前已经完成初步方案设计，下一步将实验室验证方案可行性。

（3）机械设备研发

针对城市隔离护栏清洗、垃圾桶保洁进行电动护栏清洗机、垃圾桶清洗站等的设备研发，该项目目标为节能环保、降低成本、提高生产效率、防疫卫生等。

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
武汉工程大学	速生木材的阻燃型改性材料及改性技术开发研究	主要研究开发内容：1、改性材料的配方和制备工艺研究；2、开展所研制材料的应用试验，并根据使用情况调整配方和制备工艺，得到最佳配方和工艺；3、给出所研制改性材料使用原料的质量要求、成品检验标准、检验方法，编写工艺制度文件、检验方法；4、应用所开发改性材料对速生木材进行改性工艺研究开发出合理的改性工艺。

(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：

天健会计师事务所（特殊普通合伙）关于关键审计事项的说明如下：

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

（一）收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十一）及五(二)1 营业收入/营业成本。

2020 年度新安洁公司合并财务报表营业收入为 70,270.76 万元，主要来源于环卫清扫、绿化保洁等服务。由于营业收入是新安洁公司关键业绩指标之一，可能存在新安洁公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

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

(2) 了解和评价新安洁公司的收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；

(3) 对主要客户的交易情况实施函证程序；

(4) 抽样检查服务合同、服务结算单据、销售发票、银行收款记录等原始证据，测试服务收入与账面记录是否存在重大差异；

(5) 实施截止测试，检查服务收入是否在恰当的会计期间确认；

(6) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

（二）应收账款减值

1.事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（八）及附注五(一)4 应收账款。

截至 2020 年 12 月 31 日，新安洁公司合并财务报表应收账款账面余额 34,111.35 万元，坏账准备 1,714.12 万元，账面价值 32,397.23 万元。

对于单独进行减值测试的应收账款，当存在客观证据表明其发生减值时，管理层综合考虑债务人的行业状况、经营情况、财务状况、涉诉情况、还款记录等因素，估计未来现金流量现值，并确定应计提的坏账准备；对于采用组合方式进行减值测试的应收账

款，管理层根据账龄、资产类型、行业分布、逾期状态等依据划分组合，以与该等组合具有类似信用风险特征组合的历史损失率为基础，结合现实情况进行调整，估计未来现金流量现值，并确定应计提的坏账准备。

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

2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

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

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

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

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

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

(6) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(八) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

企业会计准则变化引起的会计政策变更

(1)公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》(以下简称新收入准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

1)执行新收入准则对公司 2020 年 1 月 1 日财务报表无影响。

2)对 2020 年 1 月 1 日之前发生的合同变更，公司采用简化处理方法，对所有合同根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。采用该简化方法对公司财务报表无重大影响。

(2)公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2019 年度颁布的《企业会计准则解释第 13 号》，该项会计政策变更采用未来适用法处理。

(九) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

1、合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
重庆万城洁城乡环卫服务有限公司	设立	2020.4.13	700,000.00	90%

2、合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	处置当期期初至处置日净利润
新洁物业（常州）有限公司	工商注销	2020.5.20	-226,000.00	6,794.98

(十) 企业社会责任

1. 扶贫社会责任履行情况

√适用 □不适用

报告期内，公司始终以“做富有社会责任感的、值得信赖的人居环境管理运营专家”为宗旨，积极践行社会责任，推动产业扶贫，创造就业岗位。

公司在河南省汝南县设立的控股子公司——河南新安洁园林环保工程有限公司，在汝南县农村垃圾治理项目服务期间，积极参与当地扶贫工作，招聘一线作业工人时在同等条件下优先考虑当地下岗职工和贫困户人员，具有一定的扶贫性质。

公司积极响应国家扶贫攻坚号召，主动向陕西省贫困县——石泉县购买扶贫农副产品；积极参与重庆市相关部门对城口县、彭水县的对口扶贫任务并组织购买扶贫农副产品。

2. 其他社会责任履行情况

√适用 □不适用

报告期内，公司继续坚持“做富有社会责任感的、值得信赖的城乡公共服务专家”宗旨，积极践行社会责任，持续推进以下工作：

1、健全党工组织，保障员工权益

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

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

2、司村（街企）共建

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

3、推动就业

（1）推动大学生就业，为行业、企业管理引入、培养新生力量。自 2017 年起公司持续被重庆两江新区人才与就业服务局及武汉理工大学认定为“大学生就业见习基地”。

（2）积极吸纳军转人员、下岗人员、农转非、“4050”人员、残疾人员等就业困难人群，提供就业机会。

4、积极构建和保持和谐劳动关系

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

（2）2020 年度延续了“全国模范劳动关系和谐企业”称号。

5、新冠疫情期间积极承担社会责任

（1）2020 年国内新型冠状病毒肺炎疫情爆发后，公司未停工，保质保量完成了合同约定的环卫服务。公司下属武汉暄洁再生资源利用有限公司在本次疫情期间对接了雷神山废弃口罩收运工作，为打赢疫情防控攻坚战做出了应有的贡献。

（2）新型冠状病毒疫情期间，为保障城乡环境卫生状况不受影响，公司管理人员采用远程办公，专门成立了疫情保障工作组、党员先锋队，勇当“逆行者”,始终冲在第一线。公司还投入大量资金购买防疫物资，为员工提供安全保障。此外，公司足额、按时发放员工工资，未出现裁员、扣减工资或延迟发放等情况，保障员工工作和生活稳定。

6、洪灾面前积极承担社会责任

报告期内，长江流域发生特大洪水灾害，重庆区域受灾十分严重。公司践行企业服务理念，承担社会责任，抢险人员、设备第一时间奔赴急难险重之处，连续作战、拼搏奉献，高效完成抢险任务，为抗洪抢险贡献力量，保障了公共财产安全及人民群众正常生活。

3. 环境保护相关的情况

□适用 √不适用

(十一) 报告期内未盈利或存在累计未弥补亏损的情况

□适用 √不适用

三、 未来展望

(一) 行业发展趋势

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、环境卫生治理等方面出台了一系列的法律法规、管理办法等制度。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；2021 年 3 月 13 日，《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》全文正式发布，全文提出开展农村人居环境整治提升行动，稳步解决“垃圾围村”和乡村黑臭水体等突出环境问题。

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.环卫市场容量持续释放，市场快速增长，城乡环卫一体化趋势明显。

2.政府重视人居环境改善，支持力度加强，环卫财政支出保持持续稳定的高速增长。

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.突发公共卫生事件倒逼环卫作业标准提升，新冠疫情的出现，一方面引起了各方对公共环境的关注和重视，另一方面疫情过后各地可能对重点公共区域和环卫设施开展常态化消杀作业，环卫作业的标准也更为严格，将对环卫企业的作业标准和能力提出更高的要求。

5.新型环卫作业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.传统环卫模式的变革方兴未艾，“环卫互联网+”、“环卫智能化”、“环卫机械化”应用逐渐加速。

7.环卫行业顶端效应有所显现，产业集聚将逐步增强。

(二) 公司发展战略

认真学习和贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想，结合公司发展实际，开展“不忘初心、牢记使命”主题教育，不懈努力，切实为提高行业社会地位，使每位员工能够更加自信和有尊严的生活和工作积攒力量，秉承“诚、毅、信、和”企业理念，弘扬“诚信、求实、高效”企业精神，共同践行“做富有社会责任感的、值得信赖的人居环境管理运营专家”和“引领行业创新,推动行业进步,建设美好人居环境”的企业宗旨和使命。坚持城乡环境综合服务，突出农村市场产业方向，打造更加完善的产业生态；继续完善和发挥两条管理战线的管理特色；努力探索组织变革，建立适应更大规模发展的现代化企业组织体系；不遗余力打造组织能力，进一步加强生产组织模式创新引领，提升精细化管理水平；大力推进以迅洁系统研发和应用为核心的科技环卫发展；加强规范化运营，增强品牌形象和资源整合能力；努力提升员工素质、素养，塑造崇尚英雄，争当旗手，人才辈出，艰苦奋斗的创业氛围，将公司打造成为具有鲜明经营管理特色、业绩持续高增长和较大行业影响力的专业化城乡环境综合服务企业。

(三) 经营计划或目标

无需要披露的信息。

(四) 不确定性因素

公司面临的不确定性因素主要来自市场竞争。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、市场竞争及项目收益波动风险

政府购买公共服务项目增多，城乡环境管理服务产业得到了较快发展，竞争逐渐加剧，毛利率可能下降，因而可能存在项目收益波动的风险。

针对措施：

（1）内生发展：①加强生产过程管理，通过生产要素有效配置，优化生产组织模式，加强科研成果应用，提高劳动效率，在保证服务质量的前提下，降低生产成本，提高盈利能力；②加强职能体系建设，将公司多年的丰富的行业经验和管理能力转化为快速复制能力。

（2）外延扩张：①前端风险控制，做好市场遴选和项目评估工作；②加大业务拓展力度和拓展经营层次，丰富拓展模式，提升市场占有率，扩大规范效应，增强抗风险能力，增加收益；③灵活运用资本力量，助力机构拓展和区域拓展，并为生产经营扩张提供强力支撑。

2、劳动力来源风险

公司属于劳动密集型企业，存在劳动力不足的风险。

针对措施：

公司不断强化以党建工作和企业文化建设为核心的“第二战线”建设，通过职工代表大会保障职工充分行使权力，坚持开展“党员示范岗”、党员“双亮”和多层级“干部务虚会”等活动，充分发挥党的优良传统，开展有效的思想政治工作，使全体员工在思想和行为上与企业“诚毅信和”核心理念保持和谐统一；公司坚持规范管理，吸引并留住下岗再就业、农转非人员和“4050”人员，充实员工队伍；通过临时用工等多种合法用工形式补充劳动力不足；从生产组织方式上创新，改变人工作业为主的传统作业模式，用机械替代人工，提高生产效率，从根本上解决劳动力短缺难题。

3、公司经营管理的风险

行业内企业对项目管理大多依靠个人经验开展，如果不加强组织建设，建立完善的职能支撑体系和管控体系，个人道德风险和个人能力风险将会凸显，使企业经营管理风险危及企业的可持续经营。

针对措施：

注重打造组织能力，加强和完善管理体系建设，通过提升公司组织能力，降低经营管理的风险；坚持公司职能管理体系支撑下的项目经理负责的项目管理模式，形成既相互促进有相互制约的机制，实现效率提升和风险管控的平衡。

4、经营资质和业务许可证未能取得或存续的风险

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

针对措施：

公司制定了相关制度和管理办法，行政部门负责保管各种资质和证书，按时向相关部门申报经营资质续存手续，以及达标升级申请。生产经营单位按照行业标准和市场准入许可要求，进行生产经营活动，不违规违法。品质和服务部门做好公司服务品质提升公司，保持良好的信用，提高客户满意度，增强公司业绩。

5、财政政策风险

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

应对措施：

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

经 2020 年 7 月 1 日国务院第 99 次常务会议通过，7 月 5 日发布的国令第 728 号《保障中小企业款项支付条例》规定“机关、事业单位从中小企业采购货物、工程、服务，应

当自货物、工程、服务交付之日起 30 日内支付款项；合同另有约定的，付款期限最长不得超过 60 日。”，该政策的出台有利于公司款项回收。

6、生产安全风险

公司所在环卫行业具有员工人数众多的属性，属劳动密集型企业。一线环卫工人工作形式多为露天作业，作业现场车流量大，部分城市项目清扫工作存在一定的危险性，存在生产组织安全风险。虽然公司为员工购买了社会保险、商业保险，并加强员工日常安全作业管理及安全作业培训，但如员工发生工伤，有可能产生赔偿，公司仍可能面临赔偿损失和劳动争议等风险。

应对措施：

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

（2）除上述措施外，积极采取多种措施来减少劳动或劳务纠纷、诉讼：

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

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

③建立完善的事故处理机制，保障员工在发生保险事故时，及时得到相应的赔付。

(二) 报告期内新增的风险因素

无。

第五节　重大事件

一、　重大事件索引

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

√是 □否

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	4,518,131.90	1,725,411.25	6,243,543.15	0.63%

2. 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

3. 报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

(二) 公司发生的对外担保事项

单位：元

担保对象	担保对象是否为控股股东、实际控制人或其附属企业	担保金额	担保余额	实际履行担保责任的金额	担保期间		担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序
					起始日期	终止日期			
重庆喧洁再生资源	否	8,000,000	8,000,000	0	2020年6月9日	2021年6月8日	保证	连带	已事前及时履行
总计	-	8,000,000	8,000,000	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）	8,000,000	8,000,000
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：

无。

(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

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额

1．购买原材料、燃料、动力	0.00	0.00
2．销售产品、商品，提供或者接受劳务	214,010.00	214,002.24
3．公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0
4．其他	170,000,000.00	33,500,000.00

注：“其他”指公司控股股东、公司董事魏延田、赵晓光、王啸为公司及下属子公司向银行申请贷款提供无偿担保的事项。

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

相关交易涉及业绩约定：

无

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或担保等事项

√适用 □不适用

单位：元

关联方	债权债务期初余额	本期发生额	期末余额	具体内容	形成的原因	对公司的影响	临时公告披露时间
暄洁控股股份有限公司、魏延田、赵晓光	24,000,000.00	5,500,000.00	4,500,000.00	关联方为公司向重庆农村商业银行借款提供担保	公司经营发展资金需要	积极有利影响	2020年3月16日
暄洁控股股份有限公司、魏延田	20,000,000.00	20,000,000.00	0.00	关联方为公司向浙商银行借款提供担保	公司经营发展资金需要	积极有利影响	2020年3月16日
暄洁控股股份有限公司、魏延田	8,000,000.00	8,000,000.00	8,000,000.00	关联方为全资子公司重庆暄洁再生资源利用向重庆农村	公司经营发展资金需要	积极有利影响	2020年3月16日

				商业银行借款提供担保			

6、 其他重大关联交易

□适用 √不适用

（五） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2014 年 11 月 25 日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2014 年 11 月 25 日	-	挂牌	减少和避免关联交易	承诺减少和避免关联交易，详见《公开转让说明书》第四节公司财务第七条之（二）之 5	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020 年 7 月 27 日	2023 年 7 月 27 日	发行	稳定股价承诺	详见《公开发行说明书》之“第四节发行人基本情况”之“九重要承诺”之 2	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020 年 4 月 10 日	2021 年 7 月 27 日	发行	限售承诺	详见《公开发行说明书》之“第四节发行人基本情况”之“九重要承诺”之 5	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020 年 4 月 10 日	2021 年 7 月 27 日	发行	股份增减持承诺	详见《公开发行说明书》之“第四节发行人基本情况”之“九重要承诺”之 5	正在履行中
实际控制人或控股股东	2021 年 7 月 27 日	-	发行	摊薄即期回报填补措施	详见《公开发行说明书》之“第四节发行人基本情况”之“九重要承诺”之 3	正在履行中
实际控制人或控股股东	2021 年 7 月 27 日	-	发行	履行约束措施的承诺	详见《公开发行说明书》之“第四节发行人基本	正在履行中

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

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

承诺事项详细情况：

实际控制人或控股股东“关于租赁房产的承诺”：

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

2、若新安洁已租赁的房屋因产权纠纷导致租赁合同提前终止，影响新安洁及各子公司、分公司正常经营的，本公司/人将协助公司寻找新的租赁房产，并承担公司因此发生的搬迁费用等损失。

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

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	流动资产	冻结	6,690,408.77	0.61%	履约保函、票据银承保证金；为公司借款提供担保
应收账款	流动资产	质押	7,236,935.40	0.66%	为公司借款提供质押担保
固定资产	房屋	抵押	10,541,844.14	0.96%	为公司借款提供抵押担保
总计	-	-	24,469,188.31	2.23%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

上述受限资产为本公司正常经营活动资金提供保证，占总资产的比例不足 3%，对公司生产经营无影响。

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	240,497,342	97.65%	-108,138,811	132,358,531	43.21%
	其中：控股股东、实际控制人	147,489,700	59.89%	-147,489,700	0	0.00%
	董事、监事、高管	1,713,550	0.70%	-143,877	1,569,673	0.51%
	核心员工	6,490,550	2.63%	455,488	6,946,038	2.27%
有限售条件股份	有限售股份总数	5,782,658	2.35%	168,138,811	173,921,469	56.79%
	其中：控股股东、实际控制人	202,500	0.08%	154,852,500	155,055,000	50.63%
	董事、监事、高管	5,145,156	2.09%	141,445	5,286,601	1.73%
	核心员工	4,330,658	1.76%	-133,502	4,197,156	1.37%
总股本		246,280,000	-	60,000,000	306,280,000	-
普通股股东人数		29,027				

股本结构变动情况：

□适用　√不适用

(二)　普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量	是否通过认购公司公开发行的股票成为前十名股东，如是，披露持股期间的起止日期
1	暄洁	147,422,200	0	147,422,200	48.1331%	147,422,200	0	15,000,000	0	否
2	汇添富	0	13,068,713	13,068,713	4.2669%	8,517,887	4,550,826	0	0	20200727至今
3	重庆盟发	13,962,500	-2,560,100	11,402,400	3.7229%	0	11,402,400	0	0	否
4	东证洛宏	8,000,000	0	8,000,000	2.6120%	0	8,000,000	0	0	否
5	魏文筠	7,362,800	0	7,362,800	2.4039%	7,362,800	0	0	0	否
6	重庆和信	6,226,000	0	6,226,000	2.0328%	0	6,226,000	0	0	否
7	尹顺新	6,120,000	0	6,120,000	1.9982%	0	6,120,000	0	0	否

8	钟伟	4,475,706	0	4,475,706	1.4613%	3,356,780	1,118,926	0	0	否
9	平湖博远	4,000,000	0	4,000,000	1.3060%	0	4,000,000	0	0	否
10	北京瀚华	3,560,000	0	3,560,000	1.1623%	0	3,560,000	0	0	否
合计		201,129,206	10,508,613	211,637,819	69.0994%	166,659,667	44,978,152	15,000,000	0	-

普通股前十名股东间相互关系说明：

1、魏文筠为暄洁控股股份有限公司董事长魏延田之女，与魏延田同为公司实际控制人。

2、魏文筠为暄洁控股股份有限公司的股东、重庆盟发企业管理咨询中心(有限合伙)的合伙人。

3、重庆盟发企业管理咨询中心（有限合伙）是暄洁控股股份有限公司的股东。

除上述已知情况之外，前十大股东之间不存在其他关联关系。

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 2020 年 12 月 31 日，暄洁股份持有新安洁股份 147,422,200 股，持股比例为 48.13%。报告期内，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 月至今为自由职业。

截至 2020 年 12 月 31 日，魏延田持有新安洁 270,000 股股份，占新安洁总股本的 0.09%；魏文筠持有新安洁 7,362,800 股股份，占新安洁总股本的 2.40%；魏延田和魏文筠合计持有暄洁控股 21,019,658 股，占暄洁控股总股本的 40.27%；暄洁控股持有新安洁 147,422,200 股股份，占新安洁总股本的 48.13%。

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

第七节　融资与利润分配情况

一、　报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一）　报告期内普通股股票发行情况

(1) 定向发行情况

□适用　√不适用

（2）公开发行情况

单位：元或股

申购日	发行结果公告日	拟发行数量	实际发行数量	定价方式	发行价格	募集金额	募集资金用途（请列示具体用途）
2020年7月8日	2020年7月14日	60,000,000	60,000,000	询价	5.87	352,200,000	购买设备、偿还银行贷款和补充流动资金

（二）　存续至报告期的募集资金使用情况

√适用　□不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书/公开发行说明书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
1	2020年7月14日	352,200,000.00	187,308,464.30	否	-	-	已事前及时履行

募集资金使用详细情况：

1、截至2020年12月31日，募集资金使用用途和金额如下表所示：

项目	金额（元）

募集资金总额		352,200,000.00
发行费用		21,328,738.50
募集资金净额		330,871,261.50
加：利息收入		1,966,504.82
加：理财产品收益（如有）		
具体用途：	**累计使用金额**	**其中：2020 年度**
1、购置设备	5,377,000.00	5,377,000.00
2、偿还银行贷款	20,000,000.00	20,000,000.00
3、补充流动资金	161,931,464.30	161,931,464.30
4、银行手续费（如有）		
截至 2020 年 12 月 31 日募集资金余额		**145,529,302.02**

2、募集资金使用的其他情况

公司 2020 年 9 月 30 日第三届董事会第十六次会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，根据该议案，在不影响募投项目建设和募集资金正常使用的前提下，同意使用额度不超过人民币 20,000 万元的暂时闲置募集资金进行现金管理，包括但不限于向金融机构购买结构性存款产品等。期限自相关董事会审议通过之日起 12 个月内，在上述额度内，资金可以滚动使用。截至 2020 年 12 月 31 日，公司使用暂时闲置募集资金购买理财产品的余额为 10,000 万元。

3 募集资金置换情况说明

经公司 2020 年 8 月 10 日召开第三届董事会第十四次会议和第三届监事会第十次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先偿还银行贷款的自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金，置换资金总额为人民币 2,000.00 万元。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

□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

		贷款提供方		贷款规模	存续期间	

序号	贷款方式		贷款提供方类型		起始日期	终止日期	利息率
1	抵押贷款	东亚银行	银行	10,000,000.00	2019 年 6 月 13 日	2020 年 6 月 12 日	5.44%
2	抵押贷款	东亚银行	银行	10,000,000.00	2019 年 7 月 11 日	2020 年 7 月 10 日	5.44%
3	信用贷款	重庆农商行	银行	15,000,000.00	2019 年 10 月 12 日	2020 年 10 月 11 日	5.44%
4	信用贷款	重庆农商行	银行	10,000,000.00	2019 年 11 月 13 日	2020 年 11 月 12 日	5.44%
5	抵押贷款	重庆农商行	银行	4,500,000.00	2020 年 1 月 8 日	2021 年 1 月 7 日	5.44%
6	信用贷款	重庆农商行	银行	8,000,000.00	2019 年 4 月 22 日	2020 年 4 月 21 日	5.44%
7	信用贷款	浙商银行	银行	20,000,000.00	2019 年 6 月 10 日	2020 年 6 月 9 日	7.60%
8	信用贷款	交通银行	银行	3,000,000.00	2019 年 7 月 25 日	2020 年 7 月 24 日	4.35%
9	质押贷款	三峡银行	银行	29,000,000.00	2018 年 3 月 23 日	2025 年 3 月 22 日	8.00%
10	抵押/信用贷款	浙商银行	银行	20,000,000.00	2020 年 7 月 23 日	2020 年 10 月 22 日	7.60%
11	信用贷款	招商银行	银行	6,430,000.00	2020 年 6 月 11 日	2020 年 12 月 10 日	5.22%
12	信用贷款	招商银行	银行	9,840,000.00	2020 年 5 月 15 日	2021 年 1 月 14 日	5.22%
13	信用贷款	重庆农商行	银行	8,000,000.00	2020 年 6 月 9 日	2021 年 6 月 8 日	5.44%
合计	-	-	-	153,770,000.00	-	-	-

六、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2020 年 5 月 26 日	0.40	0	0
合计	0.40	0	0

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：
□适用 √不适用

(二) 权益分派预案

√适用 □不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	0.68	0	0

报告期内盈利且未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的情况：
□适用 √不适用

七、 特别表决权安排情况

□适用 √不适用

第八节　董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、　董事、监事、高级管理人员情况

(一)　基本情况

单位：万元

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		年度报酬
				起始日期	终止日期	
魏延田	董事长/总经理	男	1963 年 11 月	2019 年 7 月 25 日	2022 年 7 月 24 日	83.57
赵晓光	副董事长	男	1961 年 9 月	2019 年 7 月 25 日	2022 年 7 月 24 日	-
王　啸	董事/副总经理	男	1969 年 12 月	2019 年 7 月 25 日	2022 年 7 月 24 日	53.57
钟　伟	董事/副总经理	男	1962 年 3 月	2019 年 7 月 25 日	2022 年 7 月 24 日	46.90
彭　劼	董事	女	1977 年 5 月	2019 年 7 月 25 日	2022 年 7 月 24 日	-
王　帅	董事	男	1987 年 7 月	2019 年 7 月 25 日	2022 年 7 月 24 日	-
李豫湘	独立董事	男	1963 年 7 月	2019 年 7 月 25 日	2022 年 7 月 24 日	6.00
罗　雄	独立董事	男	1972 年 9 月	2019 年 7 月 25 日	2022 年 7 月 24 日	6.00
黄　忠	独立董事	男	1982 年 1 月	2020 年 8 月 28 日	2022 年 7 月 24 日	2.00
蔡习标	监事会主席	男	1970 年 6 月	2020 年 8 月 28 日	2022 年 7 月 24 日	36.57
张　甜	职工代表监事	女	1986 年 5 月	2019 年 7 月 4 日	2022 年 7 月 24 日	10.00
赖胜民	监事	男	1968 年 2 月	2019 年 7 月 25 日	2022 年 7 月 24 日	16.01
刘　军	副总经理	男	1968 年 9 月	2019 年 7 月 25 日	2022 年 7 月 24 日	35.87
郭红梅	副总经理	女	1971 年 1 月	2019 年 7 月 25 日	2022 年 7 月 24 日	33.57
赵晓龙	副总经理	男	1976 年 6 月	2019 年 7 月 25 日	2022 年 7 月 24 日	36.62
车国荣	财务负责人	男	1973 年 2 月	2019 年 7 月 25 日	2022 年 7 月 24 日	37.03
蔺志梅	董事会秘书	女	1982 年 7 月	2019 年 7 月 25 日	2022 年 7 月 24 日	18.67

董事会人数：	9
监事会人数：	3
高级管理人员人数：	8

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

1、董事长魏延田在控股股东暄洁控股股份有限公司任董事长、法定代表人，在新安洁担任法定代表人和总经理。

2、副董事长赵晓光在控股股东暄洁控股股份有限公司任副董事长、总裁。

3、董事彭劼在控股股东暄洁控股股份有限公司任监事。

4、监事会主席蔡习标在控股股东暄洁控股股份有限公司任监事会主席。

5、董事彭劼与副总经理赵晓龙为夫妻。

6、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
魏延田	董事长/总经理	270,000	0	270,000	0.0882%	0	0
赵晓光	副董事长	90,000	0	90,000	0.0294%	0	0
王　啸	董事/副总经理	225,000	0	225,000	0.0735%	0	0
钟　伟	副总经理	4,475,706	0	4,475,706	1.4613%	0	0
彭　劼	董事	437,000	0	437,000	0.1427%	0	0
王　帅	董事	0	0	0	0.0000%	0	0
李豫湘	独立董事	0	0	0	0.0000%	0	0
罗　雄	独立董事	0	0	0	0.0000%	0	0
黄　忠	独立董事	0	0	0	0.0000%	0	0
蔡习标	监事会主席	0	0	0	0.0000%	0	0
张　甜	职工代表监事	0	0	0	0.0000%	0	0
赖胜民	监事	126,000	0	126,000	0.0411%	0	0
刘　军	副总经理	325,000	-11,000	314,000	0.1025%	0	0

郭红梅	副总经理	769,500	-147,650	621,850	0.2030%	0	0
赵晓龙	副总经理	0	56,125	56,125	0.0183%	0	0
车国荣	财务负责人	0	100,093	100,093	0.0327%	0	0
蔺志梅	董事会秘书	140,500	0	140,500	0.0459%	0	0
合计	-	6,858,706	-	6,856,274	2.2386%	0	0

(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
赵振华	独立董事	离任	无	个人原因
王　泉	监事会主席	离任	无	个人原因
蔡习标	董事、副总经理	离任	监事会主席	工作调整
黄　忠	无	新任	独立董事	新任
钟　伟	副总经理	新任	董事、副总经理	新任

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

蔡习标，男，1970 年 6 月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1992 年 7 月至 1999 年 12 月在重庆市土产公司工作；2000 年 1 月至 2002 年 9 月任重庆现代书城有限公司副总经理；2002 年 10 月至 2004 年 12 月任重庆浪高凯悦物业管理有限公司副总经理；2005 年 1 月至 2006 年 7 月任重庆鑫威夷票务有限公司总经理；2006 年 8 月至 2007 年 4 月任重庆经典概念书城有限公司副总经理；2007 年 5 月至 2013 年 12 月任暄洁控股副总经理；2013 年 7 月至 2020 年 8 月任新安洁董事；2013 年 12 月至 2020 年 8 月任新安洁副总经理；2020 年 8 月 28 日至今任公司第三届监事会主席。

独立董事黄忠，男，1982 年生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历。2009 年毕业于西南政法大学，获法学博士学位。2007 年 3 月至今任西南政法大学民商法学院教授、博士生导师，兼任中国民法学研究会理事。2017 年 4 月至今兼任重庆再升科

技股份有限公司（证券代码 603601）独立董事；2017 年 8 月至今兼任重庆溯联塑胶股份有限公司独立董事；2020 年 8 月 28 日至今任公司第三届董事会独立董事。

钟伟，男，1962 年 3 月生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。1983 年 7 月至 1985 年 8 月任云南昆明电缆厂设备科助理电器工程师；1985 年 9 月至 1988 年 1 月在重庆大学读硕士学位；1988 年 3 月至 1993 年 4 月任重庆理工大学讲师；1993 年 5 月至 2007 年 9 月任重庆三晶科技发展有限公司总经理；2007 年 10 月至 2010 年 3 月任重庆高建环境绿化工程有限公司副总经理；2010 年 5 月至 2013 年 3 月任苏州暄洁环境工程有限公司总经理；2013 年 4 月至 2013 年 7 月任暄洁控股副总经理；2013 年 7 月至 2014 年 2 月任新安洁董事、总经理；2014 年 3 月至今任江苏日成董事、董事长兼总经理；2017 年 1 月至今任新安洁副总经理；2020 年 8 月 28 日至今任公司第三届董事会董事。

董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序、报酬确定依据以及实际支付情况：

1、 公司独立董事津贴为每人每年 6 万元，由公司董事会审议决定；

2、 公司董事赵晓光、彭劼在控股股东单位任职，不在新安洁领取薪酬；

3、 公司董事王帅在股东单位任职，不在新安洁领取薪酬；

4、 公司其余董事、监事、高级管理人员薪酬，按其在公司所任行政职务、相应职级领取薪酬。

5、 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“年度薪酬”。

（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
行政管理人员	688	216	261	643
生产人员	14,540	7,864	9,474	12,930
销售人员	19	7	10	16
技术人员	35	33	16	52
财务人员	42	17	17	42
员工总计	15,324	8,137	9,778	13,683

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	15	14
本科	170	180
专科	301	312
专科以下	14,837	13,176
员工总计	15,324	13,683

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

作为劳动密集型企业，人力资源管理是公司最重要的工作之一。基于环卫行业人力资源管理的特点和难点，公司建立起了系统的人力资源管理体系来保障员工的合法权益。报告期内，公司按国家相关规定，在薪酬政策方面坚持合法、合规原则，从员工入职、岗位异动、离职以及其他津、补贴，福利等方面均有制度保障。

2、培训计划

报告期内公司培训工作有序推进，通过有针对性地制定培训计划、课件，线上、线下教学，电子、纸质资料相结合等多种形式进行员工培训。培训内容涵盖行业信息、政策，企业文化、制度，员工素质、技能等多方面培训效果显著，团队凝聚力、向心力，员工素质、技能均有较大提升。

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。

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

√适用 □不适用

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
王　啸	无变动	董事、副总经理	225,000	0	225,000
蔡习标	无变动	监事会主席	0	0	0
郭红梅	无变动	副总经理	769,500	147,650	621,850
张　韵	无变动	营销副总监	0	0	0
吴宗旺	无变动	总工程师	0	0	0
杨佚帆	无变动	证券事务专员	20,500	0	20,500
李绵勇	无变动	新安洁河南公司总经理、武	185,000	8,972	193,972

		汉总部管委会副主任			
黎　健	无变动	新安洁重庆公司副总经理	133,502	489,264	622,766
秦善德	无变动	新安洁总经理助理、生产总监	45,000	51,800	96,800
吕　欣	无变动	重庆宣方物业公司总经理	25,000	0	25,000
房天合	无变动	新安洁生产副总监	42,500	9,200	51,700
廖振学	无变动	新安洁生产副总监	49,000	100	49,100
赖胜民	无变动	重庆暄洁再生资源公司副总经理	126,000	0	126,000
朱玉坤	无变动	采购	58,500	0	58,500
贾　维	无变动	河南公司生产管理部安全品质专员	45,000	0	45,000
陈　钢	无变动	生产管理中心安全专员	22,500	0	22,500
赵宗明	无变动	项目经理助理	22,500	0	22,500
邓　静	无变动	项目副经理	22,500	0	22,500
皮　力	无变动	生产管理中心设备管理员	22,500	22,500	0
任　莉	无变动	两江分公司综合部文员	22,500	0	22,500
黄　屹	无变动	重庆宣方物业生产管理部经理	0	0	0
王曼丽	无变动	采购	22,500	2,500	20,000
张　盛	无变动	新安洁重庆公司副总经理	0	0	0
金　华	无变动	外派干部	0	0	0
高海军	无变动	分公司总经理助理	0	0	0
陈联盟	无变动	重庆宣方物业项目经理	0	0	0
李仕文	无变动	武汉总部管委会副主任、武汉总部营销分中心总监	2,639,000	89,900	2,549,100

黄　荣	无变动	长沙公司总经理	1,822,500	25,200	1,847,700
张友利	无变动	计划财务中心副总监	0	0	0
陈等欣	无变动	武汉研发中心运维管理部专员	0	0	0
徐　飞	无变动	长沙公司总经理助理	0	0	0
钟新辉	无变动	湖南公司车队长	0	0	0
胡　年	无变动	新安洁生产副总监兼武汉总部生产运营管理分中心总监	0	0	0
徐　勇	无变动	武汉研发中心副所长	0	0	0
梁晓伟	无变动	武汉研发中心副总监	0	0	0
汪志中	无变动	河北公司总经理	0	0	0
曹邓江	无变动	生产运营管理中心生产安全部经理	24,500	0	24,500
钟　伟	无变动	新安洁副总经理	4,475,706	0	4,475,706

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

□适用　√不适用

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第二项第（二）条“行业情况”。

第十节　公司治理、内部控制和投资者保护

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

一、　公司治理

（一）　制度与评估

1、 公司治理基本状况

根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司信息披露管理办法》等法律法规以及全国中小企业股份转让系统制定的相关业务规则的要求，公司持续完善法人治理结构，修订了“三会”议事规则、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露事务管理制度》等十多项制度，新建立了《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《独立董事工作制度》等，并按照精选层挂牌公司治理要求，制订了适合精选层挂牌公司的章程，在晋层精选层之后，严格遵照实施和执行，确保公司规范管理，良性运转。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资融资决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

截至报告期末，公司“三会”机构和各级管理人员均依法运作，能够切实履行应尽的职责和义务，未出现违法、违规现象和重大缺陷。

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

2020 年度，公司在原《投资者关系管理制度》以及其他相关制度基础上，按照精选层挂牌企业治理规则等要求，对制度进行了修订、补充和完善，进一步明晰了股东与投资者的知情权、参与权、质询权和表决权等权利，以及关系管理、纠纷解决等规定。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，特别是中小股东能充分平等、合法地行使权利，保障权益。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易等事项均按规定履行决策程序。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司章程修改情况如下：

1、2020 年 1 月 31 日公司召开 2020 年第一次临时股东大会会议，审议通过《关于增加经营范围并修改公司章程的议案》，在原经营范围基础上增加了“园林绿化设计、园林绿化工程施工”的内容。

2、2020 年 4 月 15 日公司召开 2020 年第二次临时股东大会会议，审议通过《关于修改公司章程的议案》，公司修订了《公司章程》的部分条款，详见公司于 2020 年 3 月 31 日在全国股份转让系统官网披露的公告，编号 2020-025；审议通过《关于制定精选层挂牌后适用的公司章程（草案）的议案》，详见公司于 2020 年 3 月 31 日在全国股份转让系统官网披露的公告，编号 2020-026。

3、2020 年 8 月 10 日公司第三届董事会第十四次会议，审议通过《关于修订公司章程相关信息的议案》，内容详见公司于 2020 年 8 月 12 日在全国股份转让系统官网披露的《公司章程》公告。

（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	11	主要是审议公司定期报告和公开发行股票及申报精选层相关事项等，具体如下：2019 年度董事会工作报告、2019 年度总经理工作报告、2019 年度决算工作报告、2019 年度报告及摘要、2019 年度权益分派方案、2020 年度预算工作报告、更正会计差错议案、更正 2017-2019 年度报告的议案、接受辅导和公开发

		行股票并申报精选层的议案、修订公司章程、修订公司内控管理制度的议案、2020 年第一、三季度报告和半年度报告、改选董事、监事、独立董事的议案，以及使用部分暂时闲置的募集资金进行现金管理的议案等。
监事会	8	主要是审议公司定期报告、公开发行股票并申报精选层、改选监事和监事会主席以及使用部分暂时闲置的募集资金进行现金管理的议案等。
股东大会	6	主要是审议公司定期报告、修改公司章程、公司内控管理制度、公开发行股票并申报精选层相关事项、改选董事、独立董事、监事的议案，以及使用部分暂时闲置的募集资金进行现金管理的议案等。

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

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律法规和公司章程的有关规定。

（三） 公司治理改进情况

报告期内，公司进一步完善法人治理结构，修订了“三会”议事规则、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露事务管理制度》等十多项制度，新建立了《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《独立董事工作制度》等，并按照精选层挂牌公司治理要求，制订了适合精选层挂牌公司的章程，在晋层精选层之后，严格遵照实施和执行，确保公司规范管理，良性运转，公司治理得到进一步改善。

（四） 投资者关系管理情况

报告期内，公司按照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》，结合精选层挂牌企业的治理要求，进一步修订了《投资者关系管理制度》，对投资者关系管理的对象、内容、方式、原则，以及投资者关系管理工作如何组织和实施，进行了更加详细的规定。工作中，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，充分、合规地向全体投资者披露信息。采取灵活多样的方式，与投资者保持了良好的互动沟通。

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，公司董事会下未设专门委员会。

（二） 报告期内独立董事履行职责的情况

独立董事姓名	出席董事会次数	出席董事会方式	出席股东大会次数	出席股东大会方式
李豫湘	11	本人出席	3	本人出席
罗　雄	11	本人出席会议 9 次，授权委托李豫湘出席会议 2 次	3	本人出席
黄　忠	3	本人出席	1	本人出席

独立董事对公司有关事项是否提出异议：
□是 √否
独立董事对公司有关建议是否被采纳：
√是 □否

独立董事对公司提出的合理化建议，公司均认真听取和采纳。

（三） 监事会就年度内监督事项的意见

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

（四） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立

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

2、人员独立

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

3、资产完整并独立

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

4、机构独立

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

5、财务独立

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

（五） 对重大内部管理制度的评价

公司根据《公司法》、《证券法》等法律法规要求，以及精选层挂牌企业治理规则，结合行业和公司自身经营特点，从实际情况和企业发展战略出发，制定了包括法人治理、企业文化、行政、人力资源、财务管理、审计监察、生产运营、安全管理、品质管理、营销、科研等管理制度，在此基础上，在进行梳理、修订、补充和完善，逐渐形成了相应完整、系统的管理体系，通过管理体系的有效运行，推动了公司各项经营管理工作的合规、高效运转，有效控制了各种潜在风险的发生，确保了公司处于风险可控的高效状态。总体而言这些管理制度符合现代企业制度的要求，在完整性、合规性、有效性、合理性等方面不存在明显缺陷。同时公司也清楚地认识到制度建设是一项持续的系统工程，将定期和不

定期的针对公司发展中出现的新情况、新问题，对不适应企业发展的相关制度进行修改和完善，有力地支撑了公司各项管理工作规范、有效的开展。

（六） 年度报告差错责任追究制度相关情况

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

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

（七） 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

√适用 □不适用

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

三、 投资者保护

（一） 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

√适用 □不适用

报告期内，公司召开了 6 次股东大会，其中第二次、四次、五次临时股东大会提供了网络投票。公司在 2020 年 8 月 28 日召开的第二次临时股东大会会议，审议提名钟伟为公司第三届董事会董事、提名黄忠为公司第三届董事会独立董事、提名蔡习标为公司第三届监事会监事的议案时，实行了累积投票制度，3 名候选人分别以 149,333,550 票同意通过议案，分别当选为公司第三届董事会董事、独立董事、监事。

（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

报告期内，公司按照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》，结合精选层挂牌企业的治理要求，进一步修订了《投资者关系管理制度》，对投资者关系管理的对象、

内容、方式、原则，以及投资者关系管理工作如何组织和实施，进行了更加详细的规定。工作中，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，充分、合规地向全体投资者披露信息。采取灵活多样的方式，与投资者保持了良好的互动沟通。

第十一节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	√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	天健审〔2021〕8-72 号	
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座	
审计报告日期	2021 年 3 月 25 日	
注册会计师姓名及连续签字年限	黄巧梅	李小燕
	2 年	2 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	2 年	
会计师事务所审计报酬	60 万元	

新安洁环境卫生股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了新安洁环境卫生股份有限公司（以下简称新安洁公司）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了新安洁公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

（一）收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十一）及五(二)1 营业收入/营业成本。

2020 年度新安洁公司合并财务报表营业收入为 70,270.76 万元，主要来源于环卫清扫、绿化保洁等服务。由于营业收入是新安洁公司关键业绩指标之一，可能存在新安洁公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

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

(2) 了解和评价新安洁公司的收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；

(3) 对主要客户的交易情况实施函证程序；

(4) 抽样检查服务合同、服务结算单据、销售发票、银行收款记录等原始证据，测试服务收入与账面记录是否存在重大差异；

(5) 实施截止测试，检查服务收入是否在恰当的会计期间确认；

(6) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

（二）应收账款减值

1.事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（八）及附注五(一)4 应收账款。

截至 2020 年 12 月 31 日，新安洁公司合并财务报表应收账款账面余额 34,111.35 万元，坏账准备 1,714.12 万元，账面价值 32,397.23 万元。

对于单独进行减值测试的应收账款，当存在客观证据表明其发生减值时，管理层综合考虑债务人的行业状况、经营情况、财务状况、涉诉情况、还款记录等因素，估计未来现金流量现值，并确定应计提的坏账准备；对于采用组合方式进行减值测试的应收账款，管理层根据账龄、资产类型、行业分布、逾期状态等依据划分组合，以与该等组合具有类似信用风险特征组合的历史损失率为基础，结合现实情况进行调整，估计未来现金流量现值，并确定应计提的坏账准备。

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

2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

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

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

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

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

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

(6) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

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

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

新安洁公司治理层（以下简称治理层）负责监督新安洁公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）　　中国注册会计师：黄巧梅
（项目合伙人）

中国·杭州　　中国注册会计师：李小燕

二〇二一年三月二十五日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五、（一）1	241,120,640.07	70,595,703.71
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、（一）2	100,589,919.35	
衍生金融资产			
应收票据	五、（一）3		246,976.60
应收账款	五、（一）4	323,972,298.63	223,893,191.45
应收款项融资			
预付款项	五、（一）5	3,883,657.77	3,714,153.45
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（一）6	38,637,733.48	49,344,342.51
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（一）7	25,822,873.60	22,663,017.74
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（一）8	10,603,111.66	5,068,198.67
流动资产合计		744,630,234.56	375,525,584.13
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			
其他权益工具投资	五、（一）9	1,000,000.00	1,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、（一）10	232,816,388.05	222,593,240.61
在建工程			

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、（一）11	1,251,513.71	1,430,552.46
开发支出			
商誉	五、（一）12	11,393,573.55	11,393,573.55
长期待摊费用	五、（一）13	1,825,351.94	2,050,717.74
递延所得税资产	五、（一）14	1,194,009.29	782,204.20
其他非流动资产	五、（一）15	479,000.00	3,475,600.00
非流动资产合计		249,959,836.54	242,725,888.56
资产总计		994,590,071.10	618,251,472.69
流动负债：			
短期借款	五、（一）16	15,780,000.00	75,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、（一）17	960,000.00	
应付账款	五、（一）18	64,709,302.82	41,176,354.83
预收款项			
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、（一）19	34,134,661.59	33,684,246.68
应交税费	五、（一）20	6,892,165.32	7,196,276.49
其他应付款	五、（一）21	5,909,227.14	7,377,245.66
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、（一）22	500,000.00	3,872,988.68
其他流动负债			
流动负债合计		128,885,356.87	168,307,112.34
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、（一）23	27,408,024.56	28,500,000.00
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			0
长期应付职工薪酬			0
预计负债			0
递延收益			0
递延所得税负债	五、（一）14	106,022.91	136,576.99
其他非流动负债			0
非流动负债合计		27,514,047.47	28,636,576.99
负债合计		156,399,404.34	196,943,689.33
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（一）24	306,280,000.00	246,280,000.00
其他权益工具			0
其中：优先股			0
永续债			0
资本公积	五、（一）25	270,998,686.99	127,425.49
减：库存股			0
其他综合收益			0
专项储备			0
盈余公积	五、（一）26	9,278,723.66	6,221,221.19
一般风险准备			0
未分配利润	五、（一）27	234,049,014.50	153,742,707.65
归属于母公司所有者权益合计		820,606,425.15	406,371,354.33
少数股东权益		17,584,241.61	14,936,429.03
所有者权益合计		838,190,666.76	421,307,783.36
负债和所有者权益总计		994,590,071.10	618,251,472.69

法定代表人：魏延田　　主管会计工作负责人：车国荣　　会计机构负责人：车国荣

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		195,682,355.01	50,792,274.49
交易性金融资产		100,589,919.35	
衍生金融资产			
应收票据			

应收账款	十四、（一）1	105,338,193.53	83,172,550.15
应收款项融资			
预付款项		1,945,118.66	1,276,146.96
其他应收款	十四、（一）2	141,724,152.96	101,566,575.72
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		9,054,624.66	8,312,267.84
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		7,349,553.98	3,107,769.11
流动资产合计		561,683,918.15	248,227,584.27
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、（一）3	170,745,888.48	165,045,888.48
其他权益工具投资		1,000,000.00	1,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		167,604,020.98	153,632,742.30
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,251,513.71	1,430,552.46
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		767,526.24	972,199.92
递延所得税资产		1,076,929.85	605,500.55
其他非流动资产			2,838,750.00
非流动资产合计		342,445,879.26	325,525,633.71
资产总计		904,129,797.41	573,753,217.98
流动负债：			
短期借款		7,780,000.00	64,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		960,000.00	
应付账款		42,460,210.58	26,697,160.43
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		16,663,810.34	14,221,952.34

应交税费		3,558,874.80	2,371,290.75
其他应付款		82,236,687.23	65,291,354.96
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		500,000.00	1,704,355.80
其他流动负债			
流动负债合计		154,159,582.95	174,286,114.28
非流动负债：			
长期借款		27,408,024.56	28,500,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		27,408,024.56	28,500,000.00
负债合计		181,567,607.51	202,786,114.28
所有者权益：			
股本		306,280,000.00	246,280,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		284,969,466.53	14,098,205.03
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		17,170,231.48	14,112,729.01
一般风险准备			
未分配利润		114,142,491.89	96,476,169.66
所有者权益合计		722,562,189.90	370,967,103.70
负债和所有者权益合计		904,129,797.41	573,753,217.98

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业总收入	五、（二）1	702,707,597.76	608,007,201.47
其中：营业收入	五、（二）1	702,707,597.76	608,007,201.47
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		586,599,572.45	543,553,753.91
其中：营业成本	五、（二）1	523,278,980.45	477,145,967.58
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、（二）2	1,153,172.74	3,110,006.19
销售费用	五、（二）3	4,042,091.84	6,023,111.74
管理费用	五、（二）4	47,572,666.41	47,419,011.38
研发费用	五、（二）5	6,269,897.67	4,144,726.25
财务费用	五、（二）6	4,282,763.34	5,710,930.77
其中：利息费用		6,510,502.14	6,023,184.38
利息收入		2,446,651.77	457,670.70
加：其他收益	五、（二）7	2,072,736.63	5,571,236.51
投资收益（损失以“-”号填列）	五、（二）8		14,061.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			0
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、（二）9	589,919.35	0
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、（二）10	-9,915,805.91	-4,813,813.32
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、（二）11	-535,380.57	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、（二）12	-1,227,912.42	-786,874.32

三、营业利润（亏损以“－”号填列）		107,091,582.39	64,438,057.44
加：营业外收入	五、（二）13	3,933.42	31,402.96
减：营业外支出	五、（二）14	357,175.32	688,253.89
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		106,738,340.49	63,781,206.51
减：所得税费用	五、（二）15	10,643,258.59	9,324,277.63
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		96,095,081.90	54,456,928.88
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）		96,095,081.90	54,456,928.88
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）		2,880,072.58	3,099,664.41
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		93,215,009.32	51,357,264.47
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		96,095,081.90	54,456,928.88
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		93,215,009.32	51,357,264.47
（二）归属于少数股东的综合收益总额		2,880,072.58	3,099,664.41
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.34	0.21
（二）稀释每股收益（元/股）		0.34	0.21

法定代表人：魏延田　　主管会计工作负责人：车国荣　　会计机构负责人：车国荣

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业收入	十四、（二）1	335,202,134.36	309,779,988.58
减：营业成本	十四、（二）1	258,955,127.16	248,373,042.88
税金及附加		845,160.31	1,798,566.36
销售费用		2,068,760.93	2,707,345.02
管理费用		29,876,976.64	28,880,873.23
研发费用	十四、（二）1	5,141,826.77	4,144,726.25
财务费用		747,888.47	3,410,624.04
其中：利息费用		2,946,286.07	3,698,612.00
利息收入		2,349,927.32	365,544.50
加：其他收益		1,027,613.03	4,201,213.90
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			

净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		589,919.35	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,607,481.32	-1,710,339.19
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-535,380.57	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-306,684.74	-1,054.59
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		35,734,379.83	22,954,630.92
加：营业外收入			960.37
减：营业外支出		130,003.83	193,218.14
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		35,604,376.00	22,762,373.15
减：所得税费用		5,029,351.30	3,967,261.94
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		30,575,024.70	18,795,111.21
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		30,575,024.70	18,795,111.21
（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		30,575,024.70	18,795,111.21
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	2020 年	2019 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		593,079,773.65	531,459,357.22
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三）1	25,156,680.13	16,405,678.03
经营活动现金流入小计		618,236,453.78	547,865,035.25
购买商品、接受劳务支付的现金		126,377,123.27	128,358,840.50
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		392,703,391.21	367,323,743.87
支付的各项税费		11,758,953.47	28,881,437.39
支付其他与经营活动有关的现金	五、（四）1	37,198,237.95	34,722,041.30
经营活动现金流出小计		568,037,705.90	559,286,063.06
经营活动产生的现金流量净额		50,198,747.88	-11,421,027.81
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		35,000.00	90,000.00

取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,363,347.08	697,787.68
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,398,347.08	787,787.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		41,243,352.81	46,625,982.22
投资支付的现金		100,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		141,243,352.81	46,625,982.22
投资活动产生的现金流量净额		-138,845,005.73	-45,838,194.54
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		333,940,000.00	100,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			100,000.00
取得借款收到的现金		49,770,000.00	79,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（三）2		500,000
筹资活动现金流入小计		383,710,000.00	79,600,000.00
偿还债务支付的现金		110,081,975.44	52,950,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,361,702.14	6,023,184.38
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、（三）3	3,810,557.90	4,684,072.72
筹资活动现金流出小计		130,254,235.48	63,657,257.10
筹资活动产生的现金流量净额		253,455,764.52	15,942,742.90
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		164,809,506.67	-41,316,479.45
加：期初现金及现金等价物余额		69,620,724.63	110,937,204.08
六、期末现金及现金等价物余额		234,430,231.30	69,620,724.63

法定代表人：魏延田　　主管会计工作负责人：车国荣　　会计机构负责人：车国荣

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 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		310,595,312.80	310,469,595.54
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		39,261,461.28	29,720,339.36
经营活动现金流入小计		349,856,774.08	340,189,934.90
购买商品、接受劳务支付的现金		61,774,756.53	74,488,698.66
支付给职工以及为职工支付的现金		199,006,350.11	191,358,736.85
支付的各项税费		5,119,771.84	14,203,752.74
支付其他与经营活动有关的现金		72,434,219.38	71,087,001.75
经营活动现金流出小计		338,335,097.86	351,138,190.00
经营活动产生的现金流量净额		11,521,676.22	-10,948,255.10
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		0.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,098,157.83	55,228.33
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,098,157.83	55,228.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		25,284,408.39	22,731,328.19
投资支付的现金		105,700,000.00	11,400,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		130,984,408.39	34,131,328.19
投资活动产生的现金流量净额		-129,886,250.56	-34,076,099.86
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		333,940,000.00	
取得借款收到的现金		41,770,000.00	66,000,000.00
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		375,710,000.00	66,000,000.00
偿还债务支付的现金		99,081,975.44	48,950,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,604,041.89	5,466,487.27
支付其他与筹资活动有关的现金		3,484,757.50	
筹资活动现金流出小计		118,170,774.83	54,416,487.27
筹资活动产生的现金流量净额		257,539,225.17	11,583,512.73

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		139,174,650.83	-33,440,842.23
加：期初现金及现金等价物余额		49,817,295.41	83,258,137.64
六、期末现金及现金等价物余额		188,991,946.24	49,817,295.41

（七） 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2020 年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	246,280,000.00				127,425.49				6,221,221.19		153,742,707.65	14,936,429.03	421,307,783.36
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	246,280,000.00				127,425.49				6,221,221.19		153,742,707.65	14,936,429.03	421,307,783.36
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	60,000,000.00				270,871,261.50				3,057,502.47		80,306,306.85	2,647,812.58	416,882,883.40
（一）综合收益总额											93,215,009.32	2,880,072.58	96,095,081.90
（二）所有者投入和减少资本	60,000,000.00				270,871,261.50							-232,260.00	330,639,001.50
1.股东投入的普通股	60,000,000.00				270,871,261.50								330,871,261.50
2.其他权益工具持有者投入资本													

3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他												-232,260.00	-232,260.00
（三）利润分配									3,057,502.47		-12,908,702.47		-9,851,200.00
1.提取盈余公积									3,057,502.47		-3,057,502.47		
2.提取一般风险准备													
3.对所有者（或股东）的分配											-9,851,200.00		-9,851,200.00
4.其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备													
1.本期提取													
2.本期使用													
（六）其他													

四、本年期末余额	306,280,000.00				270,998,686.99				9,278,723.66		234,049,014.50	17,584,241.61	838,190,666.76

项目	2019 年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	246,280,000.00				117,115.82				4,552,476.09		108,129,884.68	12,528,895.51	371,608,372.10
加：会计政策变更													
前期差错更正					10,309.67				-210,766.02		-3,864,930.38	-389,574.51	-4,454,961.24
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	246,280,000.00				127,425.49				4,341,710.07		104,264,954.30	12,139,321.00	367,153,410.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									1,879,511.12		49,477,753.35	2,797,108.03	54,154,372.50
（一）综合收益总额											51,357,264.47	3,099,664.41	54,456,928.88
（二）所有者投入和减少资本												-302,556.38	-302,556.38
1.股东投入的普通股												100,000.00	100,000.00
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												-402,556.38	-402,556.38
（三）利润分配									1,879,511.12		-1,879,511.12		
1.提取盈余公积									1,879,511.12		-1,879,511.12		
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	246,280,000.00				127,425.49				6,221,221.19		153,742,707.65	14,936,429.03	421,307,783.36

法定代表人：魏延田　　主管会计工作负责人：车国荣　　会计机构负责人：车国荣

（八） 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2020 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	246,280,000.00				14,098,205.03				14,112,729.01		96,476,169.66	370,967,103.70
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	246,280,000.00				14,098,205.03				14,112,729.01		96,476,169.66	370,967,103.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	60,000,000.00				270,871,261.50				3,057,502.47		17,666,322.23	351,595,086.20
（一）综合收益总额											30,575,024.70	30,575,024.70
（二）所有者投入和减少资本	60,000,000.00				270,871,261.50							330,871,261.50
1.股东投入的普通股	60,000,000.00				270,871,261.50							330,871,261.50

2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
（三）利润分配									3,057,502.47		-12,908,702.47	-9,851,200.00
1.提取盈余公积									3,057,502.47		-3,057,502.47	
2.提取一般风险准备												
3.对所有者（或股东）的分配											-9,851,200.00	-9,851,200.00
4.其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												

（六）其他												
四、本年期末余额	306,280,000.00				284,969,466.53				17,170,231.48		114,142,491.89	722,562,189.90

项目	2019 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	246,280,000.00				9,624,680.03				12,443,983.91		84,545,855.20	352,894,519.14
加：会计政策变更												
前期差错更正					4,473,525.00				-210,766.02		-4,985,285.63	-722,526.65
其他												
二、本年期初余额	246,280,000.00				14,098,205.03				12,233,217.89		79,560,569.57	352,171,992.49
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									1,879,511.12		16,915,600.09	18,795,111.21
（一）综合收益总额											18,795,111.21	18,795,111.21
（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									1,879,511.12		-1,879,511.12	
1.提取盈余公积									1,879,511.12		-1,879,511.12	
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	246,280,000.00				14,098,205.03				14,112,729.01		96,476,169.66	370,967,103.70

三、 财务报表附注

新安洁环境卫生股份有限公司
财务报表附注

2020 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

新安洁环境卫生股份有限公司（以下简称公司或本公司）于2011年在重庆市工商行政管理局登记注册，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，注册资本为30,628.00万元，股份总数30,628万股（每股面值1元）。公司股票已于2014年11月25日在全国股份转让系统挂牌公开转让。

本公司属公共设施管理行业。提供的劳务主要有：城市生活垃圾经营性清扫、收集服务；城市道路社区生活垃圾清扫保洁、收集；生活垃圾运输服务；城市园林绿化管护。

本财务报表业经公司 2021 年 3 月 25 日第三届第十八次董事会批准对外报出。

本公司将重庆宣方物业管理有限公司、江苏日成环保工程有限公司和重庆暄洁再生资源利用有限公司等 22 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注六和七之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

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

三、重要会计政策及会计估计

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

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（六）合并财务报表的编制方法

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

（七）现金及现金等价物的确定标准

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

（八）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

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

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

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

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

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

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

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

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

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

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项　目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款-保证金组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款-合并报表范围内关联方组合		
其他应收款-账龄组合		

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

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

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

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

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

（九）存货

1. 存货的分类

存货包括在提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和周转材料的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 周转材料

按照使用年限分月进行摊销。

（十）合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

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

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；

3. 该成本预期能够收回。

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

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

（十一）长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

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

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资

成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

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

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

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

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

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

2）通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

（十二）固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 各类固定资产的折旧方法

类　别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	5-20	5	4.75-19.00
机器设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
作业、运输设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
办公、电子设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

（十三）在建工程

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

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

（十四）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

（十五）生物资产

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

2. 出售消耗性生物资产，采用加权平均法结转成本。

3. 资产负债表日，以成本模式进行后续计量的生物资产，当有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，消耗性生物资产按本财务报表附注三之

存货所述方法计提跌价准备，生产性生物资产按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十六）无形资产

1. 无形资产包括软件及专利权，按成本进行初始计量。

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

项　目	摊销年限(年)
软件	5、10
专利权	5、10

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

（十七）部分长期资产减值

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

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

（十八）长期待摊费用

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

（十九）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

4. 辞退福利的会计处理方法

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

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

（二十）股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（二十一）收入

1. 收入确认原则

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

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

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

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

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采

用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

3. 收入确认的具体方法

公司主要从事环卫清扫、绿化保洁、垃圾清运等服务业务，收入确认方法具体如下：

(1) 环卫服务

公司提供的环卫服务，满足客户在公司履约的同时即取得消耗公司履约所带来的经济利益，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分月确认收入。

(2) 垃圾分类收运及处置

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

(3) 绿化工程服务

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

(4) 其他服务

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

(5) 销售商品

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

(二十二) 政府补助

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

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十三) 合同资产、合同负债

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

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

(二十四) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

(二十五) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(二十六) 重要会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

(1) 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》(以下简称新收入准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

1) 执行新收入准则对公司 2020 年 1 月 1 日财务报表无影响。

2) 对 2020 年 1 月 1 日之前发生的合同变更，公司采用简化处理方法，对所有合同根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。采用该简化方法对公司财务报表无重大影响。

(2) 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2019 年度颁布的《企业会计准则解释第 13 号》，该项会计政策变更采用未来适用法处理。

四、税项

（一）主要税种及税率

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

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率	备注
本公司	15%	
重庆暄洁再生资源利用有限公司	15%	
重庆万城洁城乡环卫服务有限公司	15%	
重庆宣方物业管理有限公司	20%	
江阴市新安洁景观园林环保工程有限公司	20%	
武汉新安洁环境工程有限公司	20%	
武汉暄洁再生资源有限公司	20%	
海口新安洁环境工程有限公司	20%	
暄洁物业管理（长沙）有限公司	20%	
长沙市城洁宝环境工程有限公司	20%	
徐州新安洁环保工程有限公司	20%	
南京日成市政工程有限公司	20%	
台州新洁保洁有限公司	20%	

重庆信中环环保科技有限公司	20%	
洪洞信中环环保科技有限公司	20%	
河北新安洁城乡环境管理有限公司	免征	详见本项附注(二)税收优惠
中牟新安洁环境管理有限公司	免征	详见本项附注(二)税收优惠
吉林省新安洁环境卫生管理有限公司	免征	详见本项附注(二)税收优惠
河南新安洁园林环保工程有限公司	免征	详见本项附注(二)税收优惠
神农架新安洁环境工程服务有限公司	免征	详见本项附注(二)税收优惠
除上述以外的其他纳税主体	25%	

（二）税收优惠

1. 根据《财政部 国家税务总局 海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税〔2011〕58 号)，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 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，经主管税务机关审核批准，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企业所得税税率为 15%。

2. 根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13 号)，子公司重庆宣方物业管理有限公司、江阴市新安洁景观园林环保工程有限公司、武汉新安洁环境工程有限公司、武汉暄洁再生资源有限公司、海口新安洁环境工程有限公司、暄洁物业管理（长沙）有限公司、长沙市城洁宝环境工程有限公司、徐州新安洁环保工程有限公司、南京日成市政工程有限公司、台州新洁保洁有限公司、重庆信中环环保科技有限公司、洪洞信中环环保科技有限公司 2020 年符合小型微利企业税收减免政策，其所得不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额(对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额)，按 20%的税率缴纳企业所得税。

3. 根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《财政部、国家税务总局、国家发展改革委关于公布环境保护节能节水项目企业所得税优惠目录（试行）的通知》（财税〔2009〕166 号）的规定，子公司河北新安洁城乡环境管理有限公司、中牟新安洁环境管理有限公司、吉林省新安洁环境卫生管理有限公司、河南新安洁园林环保工程有限公司、神农架新安洁环境工程服务有限公司从事符合条件的公共垃圾处理项目的所得，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。

4. 根据《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号）的规定，自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12

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

5. 根据《关于支持新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控有关税收政策的公告》（财政部 税务总局公告 2020 年第 8 号）的规定，自 2020 年 1 月 1 日起，本公司及子公司提供生活服务取得的收入，免征增值税。

五、合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指财务报表上年年末数按新收入准则调整后的 2020 年 1 月 1 日的数据。

（一）合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项　目	期末数	期初数
库存现金	14,947.64	151,009.83
银行存款	234,831,302.66	63,431,918.52
其他货币资金	6,274,389.77	7,012,775.36
合　计	241,120,640.07	70,595,703.71

(2) 其他说明

期末其他货币资金系为对外投标存入履约保函保证金 5,314,389.77 元、银行承兑汇票保证金 960,000.00 元。

2. 交易性金融资产

项　目	期末数	期初数
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	100,589,919.35	
其中：与黄金挂钩的保本型银行理财产品	100,589,919.35	
合　计	100,589,919.35	

3. 应收票据

(1) 明细情况

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

(续上表)

种　类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	259,975.37	100.00	12,998.77	5.00	246,976.60
其中：商业承兑汇票	259,975.37	100.00	12,998.77	5.00	246,976.60
合　计	259,975.37	100.00	12,998.77	5.00	246,976.60

(2) 坏账准备变动情况

项　目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
商业承兑汇票	12,998.77				12,998.77			
小　计	12,998.77				12,998.77			

4. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

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

合　计	341,113,460.61	100.00	17,141,161.98	5.03	323,972,298.63

（续上表）

种　类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	231,225,661.13	100.00	7,332,469.68	3.17	223,893,191.45
合　计	231,225,661.13	100.00	7,332,469.68	3.17	223,893,191.45

2）采用组合计提坏账准备的应收账款

项　目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	341,113,460.61	17,141,161.98	5.03
小　计	341,113,460.61	17,141,161.98	5.03

3）采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账　龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
3 个月以内	123,832,043.40	619,160.22	0.50
4-12 个月	151,283,664.70	7,564,183.23	5.00
1-2 年	60,102,644.32	6,010,264.43	10.00
2-3 年	5,895,108.19	2,947,554.10	50.00
小　计	341,113,460.61	17,141,161.98	5.03

(2) 坏账准备变动情况

项　目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备	7,332,469.68	9,808,692.30						17,141,161.98
小　计	7,332,469.68	9,808,692.30						17,141,161.98

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
汝南县城市管理局	88,958,404.75	26.08	4,977,863.63
中牟县农业农村工作委员会	49,418,971.62	14.49	2,010,041.92

青州市园林绿化和环卫中心	33,048,905.67	9.69	2,605,572.25
望都县住房和城乡建设局	11,979,971.34	3.51	368,952.13
永城市城关镇人民政府	10,678,070.23	3.13	411,546.94
小　计	194,084,323.61	56.90	10,373,976.87

5. 预付款项

账　龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值
1 年以内	3,320,329.72	85.49		3,320,329.72	3,714,153.45	100.00		3,714,153.45
1-2 年	563,328.05	14.51		563,328.05				
合　计	3,883,657.77	100.00		3,883,657.77	3,714,153.45	100.00		3,714,153.45

6. 其他应收款

(1)明细情况

1）类别明细情况

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

(续上表)

种　类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	50,438,202.56	100.00	1,093,860.05	2.17	49,344,342.51
合　计	50,438,202.56	100.00	1,093,860.05	2.17	49,344,342.51

2）采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数

	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
保证金组合	36,647,889.71	183,239.45	0.50
账龄组合	3,203,816.20	1,030,732.98	32.17
其中：1 年以内	1,364,172.76	68,208.66	5.00
1-2 年	863,843.45	86,384.34	10.00
2-3 年	199,320.03	99,660.02	50.00
3 年以上	776,479.96	776,479.96	100.00
合　计	39,851,705.91	1,213,972.43	3.05

(2) 账龄情况

账　龄	期末账面余额
1 年以内	12,888,834.78
1-2 年	10,321,046.16
2-3 年	6,319,666.84
3 年以上	10,322,158.13
合　计	39,851,705.91

(3) 坏账准备变动情况

项　目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小　计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初数	418,716.90	601,266.05	73,877.10	1,093,860.05
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段	-43,192.17	43,192.17		
--转入第三阶段		-366,090.00	366,090.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-124,076.62	-92,323.86	336,512.86	120,112.38
本期收回				
本期转回				
本期核销				

其他变动				
期末数	251,448.11	186,044.36	776,479.96	1,213,972.43

(4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
履约保证金	29,549,889.71	40,423,537.83
投标保证金	7,098,000.00	3,957,758.67
项目备用金	1,054,462.78	2,735,467.76
其 他	2,149,353.42	3,321,438.30
合 计	39,851,705.91	50,438,202.56

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
潍坊市公共资源交易中心青州分中心	履约保证金	4,030,000.00	3-4 年	10.11	20,150.00
重庆市南岸区公共资源交易中心	履约保证金	2,587,000.00	1-2 年	6.49	12,935.00
遂川县公共资源交易中心	投标保证金	2,400,000.00	1 年以内	6.02	12,000.00
肥东县城市管理局	履约保证金	2,052,100.00	1-2 年	5.15	10,260.50
瑞安市综合行政执法局	履约保证金	1,908,163.52	2-3 年	4.79	9,540.82
小 计		12,977,263.52		32.56	64,886.32

7. 存货

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
消耗性生物资产	17,796,742.32	535,380.57	17,261,361.75	15,767,515.32		15,767,515.32
周转材料	7,111,931.75		7,111,931.75	5,776,600.91		5,776,600.91
低值易耗品	1,449,580.10		1,449,580.10	1,118,901.51		1,118,901.51
合 计	26,358,254.17	535,380.57	25,822,873.60	22,663,017.74		22,663,017.74

8. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待抵扣进项税	9,848,814.16		9,848,814.16	4,313,901.17		4,313,901.17
预付土地租赁费	754,297.50		754,297.50	754,297.50		754,297.50
合　计	10,603,111.66		10,603,111.66	5,068,198.67		5,068,198.67

9. 其他权益工具投资

(1) 明细情况

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

(2) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的原因

公司持有对保定市新安洁环境科技有限公司的股权投资（持股比例 10%）属于非交易性权益工具投资，因此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。

10. 固定资产

(1) 明细情况

项　目	房屋及建筑物	机器设备	作业、运输设备	办公、电子设备	合　计
账面原值					
期初数	74,356,381.83	14,080,003.48	210,557,103.23	3,547,906.89	302,541,395.43
本期增加金额		4,554,996.92	37,764,496.53	851,192.56	43,170,686.01
1)购置		4,554,996.92	37,764,496.53	851,192.56	43,170,686.01
本期减少金额		574,423.50	14,122,998.67	148,005.85	14,845,428.02
1)处置或报废		574,423.50	14,122,998.67	148,005.85	14,845,428.02
期末数	74,356,381.83	18,060,576.90	234,198,601.09	4,251,093.60	330,866,653.42
累计折旧					
期初数	18,222,879.01	5,290,093.79	54,588,858.60	1,846,323.42	79,948,154.82
本期增加金额	4,295,463.75	3,300,270.69	21,104,055.40	765,626.99	29,465,416.83

1)计提	4,295,463.75	3,300,270.69	21,104,055.40	765,626.99	29,465,416.83
本期减少金额		355,022.62	10,883,889.72	124,393.94	11,363,306.28
1)处置或报废		355,022.62	10,883,889.72	124,393.94	11,363,306.28
期末数	22,518,342.76	8,235,341.86	64,809,024.28	2,487,556.47	98,050,265.37
账面价值					
期末账面价值	51,838,039.07	9,825,235.04	169,389,576.81	1,763,537.13	232,816,388.05
期初账面价值	56,133,502.82	8,789,909.69	155,968,244.63	1,701,583.47	222,593,240.61

(2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项　目	账面价值	未办妥产权证书原因
作业、运输设备	1,330,818.64	国有资产转售而来，原资产未上牌
小　计	1,330,818.64	

11. 无形资产

项　目	软件	专利权	合　计
账面原值			
期初数	912,915.40	1,941,708.74	2,854,624.14
本期增加金额	105,486.73		105,486.73
1)购置增加	105,486.73		105,486.73
本期减少金额			
期末数	1,018,402.13	1,941,708.74	2,960,110.87
累计摊销			
期初数	353,267.48	1,070,804.20	1,424,071.68
本期增加金额	85,431.66	199,093.82	284,525.48
1)计提	85,431.66	199,093.82	284,525.48
本期减少金额			
期末数	438,699.14	1,269,898.02	1,708,597.16
账面价值			
期末账面价值	579,702.99	671,810.72	1,251,513.71
期初账面价值	559,647.92	870,904.54	1,430,552.46

12. 商誉

(1) 商誉账面原值

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

(2) 商誉减值测试过程

1) 商誉所在资产组或资产组组合相关信息

资产组或资产组组合的构成	江苏日成环保工程有限公司	武汉新安洁环境工程有限公司
资产组或资产组组合的账面价值	2,546.28 万元	79.71 万元
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	按照收购日支付的对价与可辨认净资产公允价值差异分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值 2,135.04 万元	按照收购日支付的对价与可辨认净资产公允价值差异分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值系 50.49 万元
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	4,681.32 万元	130.20 万元
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是	是

2) 商誉减值测试的过程与方法、结论

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的未来 5 年的收入、成本、费用等预测为基础，江苏日成环保工程有限公司 2021-2025 年营业收入增长率为-16.63%、1.72%、1.69%、1.66%、1.63%，2021-2025 年毛利率分别为 19.11%、18.56%、18.27%、17.69%、17.03%，2025 年以后为稳定期，折现率（税前加权平均资本成本）为 13.96%。

根据公司聘请的开元资产评估有限公司出具的《评估报告》（开元评报字〔2021〕第 190 号），江苏日成环保工程有限公司包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为 4,820.71 万元，高于账面价值 4,681.32 万元，商誉并未出现减值损失。

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

13. 长期待摊费用

项　目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数

装修费	2,050,717.74	306,576.24	531,942.04		1,825,351.94
合　计	2,050,717.74	306,576.24	531,942.04		1,825,351.94

14. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项　目	期末数		期初数	
	可抵扣 暂时性差异	递延 所得税资产	可抵扣 暂时性差异	递延 所得税资产
资产减值准备	7,803,718.46	1,194,009.29	4,835,082.64	782,204.20
合　计	7,803,718.46	1,194,009.29	4,835,082.64	782,204.20

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项　目	期末数		期初数	
	应纳税 暂时性差异	递延 所得税负债	应纳税 暂时性差异	递延 所得税负债
非同一控制下企业合并资产评估增值	447,446.84	106,022.91	630,929.83	136,576.99
合　计	447,446.84	106,022.91	630,929.83	136,576.99

(3) 未确认递延所得税资产明细

项　目	期末数	期初数
资产减值准备	11,086,796.52	3,604,245.86
可抵扣亏损	10,112,077.11	9,025,608.37
小　计	21,198,873.63	12,629,854.23

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年　份	期末数	期初数	备注
2021 年	1,152,731.49	1,041,223.84	
2022 年	633,900.92	948,105.34	
2023 年	3,119,905.83	3,905,252.26	
2024 年	2,718,007.31	3,131,026.93	
2025 年	2,487,531.56		
小　计	10,112,077.11	9,025,608.37	

15. 其他非流动资产

项　目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付项目投资款	81,000.00		81,000.00	116,000.00		116,000.00
预付设备款项	398,000.00		398,000.00	3,359,600.00		3,359,600.00
合　计	479,000.00		479,000.00	3,475,600.00		3,475,600.00

16. 短期借款

项　目	期末数	期初数
保证借款	8,000,000.00	55,000,000.00
质押借款	3,280,000.00	
抵押借款		20,000,000.00
保证及抵押借款	4,500,000.00	
合　计	15,780,000.00	75,000,000.00

17. 应付票据

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

18. 应付账款

项　目	期末数	期初数
材料款、服务款等	35,878,135.82	20,876,362.20
设备款	28,831,167.00	20,299,992.63
合　计	64,709,302.82	41,176,354.83

19. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	33,675,175.13	389,111,440.56	388,836,507.62	33,950,108.07

离职后福利—设定提存计划	9,071.55	4,042,365.56	3,866,883.59	184,553.52
合　计	33,684,246.68	393,153,806.12	392,703,391.21	34,134,661.59

(2) 短期薪酬明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	33,667,419.02	366,596,171.68	366,349,830.16	33,913,760.54
职工福利费		7,361,509.80	7,361,509.80	
社会保险费	3,031.84	8,492,268.17	8,462,180.55	33,119.46
其中：医疗保险费	3,031.84	8,119,271.97	8,104,173.73	18,130.08
工伤保险费		194,372.10	186,035.34	8,336.76
生育保险费		178,624.10	171,971.48	6,652.62
住房公积金		2,309,385.57	2,309,385.57	
其他-意外伤害保险	540.00	3,588,848.49	3,589,388.49	
工会经费和职工教育经费	4,184.27	763,256.85	764,213.05	3,228.07
小　计	33,675,175.13	389,111,440.56	388,836,507.62	33,950,108.07

(3) 设定提存计划明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	8,743.68	3,946,039.50	3,777,437.97	177,345.21
失业保险费	327.87	96,326.06	89,445.62	7,208.31
小　计	9,071.55	4,042,365.56	3,866,883.59	184,553.52

20. 应交税费

项　目	期末数	期初数
增值税	120,631.19	1,436,779.39
企业所得税	6,572,650.13	5,507,627.03
城市维护建设税	86.39	98,209.33
教育费附加	37.05	52,031.12
地方教育附加	24.71	27,246.28
代扣代缴个人所得税	163,700.72	46,643.48
房产税	3,806.39	6,072.62
土地使用税	41.68	658.83

印花税	31,187.06	17,730.22
其他		3,278.19
合　计	6,892,165.32	7,196,276.49

21. 其他应付款

项　目	期末数	期初数
押金保证金	250,460.36	734,206.96
往来款	2,248,508.46	3,351,054.87
应付暂收款	2,613,749.57	1,444,793.79
其他	796,508.75	1,847,190.04
合　计	5,909,227.14	7,377,245.66

22. 一年内到期的非流动负债

项　目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	500,000.00	500,000.00
一年内到期的长期应付款		3,372,988.68
合　计	500,000.00	3,872,988.68

23. 长期借款

项　目	期末数	期初数
质押及保证借款	27,408,024.56	28,500,000.00
合　计	27,408,024.56	28,500,000.00

24. 股本

(1) 明细情况

项　目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	246,280,000.00	60,000,000.00				60,000,000.00	306,280,000.00

(2) 其他说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准新安洁环境卫生股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票的批复》（证监许可〔2020〕1269 号）核准，公司获准向不特定合格投资者公开发行人民币普通股股票不超过 60,000,000 股，每股面值 1 元，每股发行价格为人民币 5.87 元，扣除发行费用 21,328,738.50 元后，募集资金净额为 330,871,261.50 元，计入股本 60,000,000.00 元，计入资本公积（股本溢价）270,871,261.50 元。本次增资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2020〕8-16 号）。

25. 资本公积

(1) 明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	127,425.49	270,871,261.50		270,998,686.99
合　计	127,425.49	270,871,261.50		270,998,686.99

(2) 其他说明

资本公积本期增加 270,871,261.50 元，详见本财务报表附注五(一)24 股本之说明。

26. 盈余公积

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	6,221,221.19	3,057,502.47		9,278,723.66
合　计	6,221,221.19	3,057,502.47		9,278,723.66

27. 未分配利润

项　目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	153,742,707.65	108,129,884.68
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-3,864,930.38
调整后期初未分配利润	153,742,707.65	104,264,954.30
加：本期归属于母公司所有者的净利润	93,215,009.32	51,357,264.47
减：提取法定盈余公积	3,057,502.47	1,879,511.12
应付普通股股利	9,851,200.00	

期末未分配利润	234,049,014.50	153,742,707.65

（二）合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项　目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	702,447,968.73	523,248,167.80	607,737,588.03	477,121,696.99
其他业务收入	259,629.03	30,812.65	269,613.44	24,270.59
合　计	702,707,597.76	523,278,980.45	608,007,201.47	477,145,967.58

2. 税金及附加

项　目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	35,738.45	1,235,572.80
教育费附加	15,901.77	559,559.05
地方教育附加	10,316.07	373,185.65
房产税	624,403.02	606,883.88
土地使用税	17,021.08	37,241.17
车船税	305,530.13	189,770.65
印花税	95,145.32	57,651.20
其他	49,116.90	50,141.79
合　计	1,153,172.74	3,110,006.19

3. 销售费用

项　目	本期数	上年同期数
工资薪酬	1,188,369.33	1,203,552.12
业务招待费	1,033,460.06	637,796.90
办公费	670,700.02	648,965.01
招投标费	789,437.12	2,104,982.55
差旅费	300,017.00	536,139.08
推广服务费	60,108.31	891,676.08

合　计	4,042,091.84	6,023,111.74

4. 管理费用

项　目	本期数	上年同期数
职工薪酬	26,807,161.72	28,353,089.43
折旧费	5,584,881.52	5,384,301.74
办公费	5,277,520.50	4,582,570.27
差旅费	1,402,255.83	1,947,570.58
业务招待费	2,881,330.79	1,847,870.69
中介机构服务费	3,159,401.72	3,624,262.62
无形资产摊销	259,647.43	290,195.32
长期待摊费用摊销	240,273.68	277,169.82
其 他	1,960,193.22	1,111,980.91
合　计	47,572,666.41	47,419,011.38

5. 研发费用

项　目	本期数	上年同期数
职工薪酬	4,216,314.38	2,332,746.04
办公费	1,138,196.84	184,081.26
折旧费	309,340.05	253,896.90
专利权及技术	207,048.96	631,801.31
实验用品材料	276,607.34	614,475.41
无形资产摊销	24,878.05	24,878.04
其 他	97,512.05	102,847.29
合　计	6,269,897.67	4,144,726.25

6. 财务费用

项　目	本期数	上年同期数
利息支出	6,510,502.14	6,023,184.38

减：利息收入	2,446,651.77	457,670.70
加：手续费等	218,912.97	145,417.09
合　计	4,282,763.34	5,710,930.77

7. 其他收益

项　目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与收益相关的政府补助[注]	1,588,175.87	3,799,796.44	1,588,175.87
进项税加计抵扣	484,560.76	1,771,440.07	484,560.76
合　计	2,072,736.63	5,571,236.51	2,072,736.63

[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)2 之说明

8. 投资收益

项　目	本期数	上年同期数
处置长期股权投资产生的投资收益		14,061.01
合　计		14,061.01

9. 公允价值变动收益

项　目	本期数	上年同期数
交易性金融资产	589,919.35	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	589,919.35	
合　计	589,919.35	

10. 信用减值损失

项　目	本期数	上年同期数
坏账损失	-9,915,805.91	-4,813,813.32
合　计	-9,915,805.91	-4,813,813.32

11. 资产减值损失

项　目	本期数	上年同期数

存货跌价损失	-535,380.57	
合　计	-535,380.57	

12. 资产处置收益

项　目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	-1,227,912.42	-786,874.32	-1,227,912.42
合　计	-1,227,912.42	-786,874.32	-1,227,912.42

13. 营业外收入

项　目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	2,026.53	1,950.00	2,026.53
其他	1,906.89	29,452.96	1,906.89
合　计	3,933.42	31,402.96	3,933.42

14. 营业外支出

项　目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	164,778.26	491,718.17	164,778.26
对外捐赠	35,000.00	149,249.00	35,000.00
其他	157,397.06	47,286.72	157,397.06
合　计	357,175.32	688,253.89	357,175.32

15. 所得税费用

(1) 明细情况

项　目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	11,085,617.76	9,641,597.87
递延所得税费用	-442,359.17	-317,320.24
合　计	10,643,258.59	9,324,277.63

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项　目	本期数	上年同期数
利润总额	106,738,340.49	63,781,206.51
按母公司适用税率计算的所得税费用	16,010,751.07	9,567,180.98
子公司适用不同税率的影响	-2,869,184.93	238,918.88
调整以前期间所得税的影响	-2,584,951.34	-728,968.48
非应税收入的影响		-4,697.69
研发费用等加计扣除项目的影响-安置残疾人支付工资	-752,866.49	-546,477.70
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	350,670.94	153,313.45
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		-126,420.45
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	482,912.57	771,428.64
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	5,926.77	
所得税费用	10,643,258.59	9,324,277.63

（三）合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项　目	本期数	上年同期数
收到往来款项	7,507,193.13	10,723,528.66
收回保证金	10,873,648.12	924,454.67
收到补贴收入	1,588,175.87	3,799,796.44
收回备用金	1,681,004.98	468,824.60
收到银行利息收入	2,446,651.77	457,670.70
收到其他	1,060,006.26	31,402.96
合　计	25,156,680.13	16,405,678.03

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项　目	本期数	上年同期数
支付往来款项	8,847,264.12	11,289,049.34
支付保证金	8,439,652.02	2,422,958.67

支付销售费用	2,853,722.51	4,819,559.62
支付管理费用	14,680,702.06	13,114,255.07
支付研发费用	1,719,365.19	1,533,205.27
支付其他	657,532.05	1,543,013.33
合　计	37,198,237.95	34,722,041.30

3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项　目	本期数	上年同期数
收到个人借款		500,000.00
合　计		500,000.00

4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项　目	本期数	上年同期数
支付增发股份的发行费用	3,068,738.50	
支付个人借款		3,360,000.00
使用受限的银行存款	416,019.00	
归还苏州融华借款	325,800.40	935,577.34
支付少数股东投资款		388,495.38
合　计	3,810,557.90	4,684,072.72

5. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	96,095,081.90	54,456,928.88
加：资产减值准备	10,451,186.48	4,813,813.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,465,416.83	24,848,114.08
无形资产摊销	284,525.48	315,073.36
长期待摊费用摊销	531,942.04	566,143.38

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“－”号填列)	1,227,912.42	786,874.32
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)	162,751.73	489,768.17
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)	-589,919.35	
财务费用(收益以“－”号填列)	6,510,502.14	6,023,184.38
投资损失(收益以“－”号填列)		-14,061.01
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-411,805.09	-286,766.16
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	-30,554.08	-30,554.08
存货的减少(增加以“－”号填列)	-3,695,236.43	-7,976,058.74
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-103,938,965.54	-114,936,619.38
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	14,135,909.35	19,523,131.67
其他		
经营活动产生的现金流量净额	50,198,747.88	-11,421,027.81
2）不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3）现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	234,430,231.30	69,620,724.63
减：现金的期初余额	69,620,724.63	110,937,204.08
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	164,809,506.67	-41,316,479.45

(2) 现金和现金等价物的构成

项　目	期末数	期初数
1）现金	234,430,231.30	69,620,724.63
其中：库存现金	14,947.64	151,009.83
可随时用于支付的银行存款	234,415,283.66	69,469,714.80
2）现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		

3）期末现金及现金等价物余额	234,430,231.30	69,620,724.63
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

期末货币资金与现金及现金等价物的差异系期末保函保证金余额 5,314,389.77 元、票据保证金余额 960,000.00 元、有担保的银行存款余额 416,019.00 元，共计 6,690,408.77 元不满足现金及现金等价物的定义，从现金流量表中剔除。

（四）其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项　目	期末账面价值	受限原因
货币资金	6,274,389.77	保函保证金、票据保证金
货币资金	416,019.00	为公司借款提供担保
应收账款	7,236,935.40	为公司借款提供质押担保
固定资产	10,541,844.14	
其中：房屋及建筑物	10,541,844.14	为公司借款提供抵押担保
合　计	24,469,188.31	

2. 政府补助

(1) 明细情况

与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项　目	金额	列报项目	说明
稳岗补贴	458,118.51	其他收益	重庆市人力资源和社会保障局、重庆市财政局、重庆市经济和信息化委员会、重庆市医疗保障局《关于支持中小企业应对新型冠状病毒感染肺炎疫情实施援企稳岗返还政策的通知》（渝人社发〔2020〕10 号）
产业发展资金	583,000.00	其他收益	重庆两江新区管理委员会办公室《重庆两江新区促进知识产权发展管理办法（修订）的通知》(渝两江管办发〔2018〕10 号)
社会保险补贴	99,010.77	其他收益	重庆市人力资源和社会保障局办公室《关于进一步调整就业有关

			扶持政策的通知》(渝人社办〔2020〕188 号)
就业见习补贴	73,696.00	其他收益	
其他	374,350.59	其他收益	
小　计	1,588,175.87		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 1,588,175.87 元。

六、合并范围的变更

其他原因的合并范围变动

1. 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
重庆万城洁城乡环卫服务有限公司	设立	2020/4/13	700,000.00	90%

2. 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
新洁物业（常州）有限公司	工商注销	2020/5/20	-226,000.00	6,794.98

七、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
暄洁物业管理（长沙）有限公司	湖南长沙	湖南长沙	服务	100.00		同一控制下企业合并
长沙市城洁宝环境工程有限公司	湖南长沙	湖南长沙	服务		100.00	同一控制下企业合并
海口新安洁环境工程有限公司	海南海口	海南海口	服务	100.00		设立
武汉新安洁环境工程有限公司	湖北武汉	湖北武汉	服务	100.00		非同一控制下企业合并
台州新洁保洁有限公司	浙江台州	浙江台州	服务	100.00		设立
重庆宣方物业管理有限公司	重庆	重庆	服务	100.00		非同一控制下企业合并
江苏日成环保工程有限公司	江苏苏州	江苏苏州	服务	90.10		非同一控制下企业合并

南京日成市政工程有限公司	江苏南京	江苏南京	服务		90.10	非同一控制下企业合并
江阴市新安洁景观园林环保工程有限公司	江苏江阴	江苏江阴	服务		90.10	设立
新洁物业（常州）有限公司	江苏常州	江苏常州	服务		45.95	设立
徐州新安洁环保工程有限公司	江苏徐州	江苏徐州	服务		63.07	设立
河南新安洁园林环保工程有限公司	河南汝南	河南汝南	服务	100.00		设立
河南新永环境工程有限公司	河南永城	河南永城	服务	51.00		设立
神农架新安洁环境工程服务有限公司	湖北神农架	湖北神农架	服务	51.00		设立
重庆暄洁再生资源利用有限公司	重庆	重庆	服务	100.00		同一控制下企业合并
武汉暄洁再生资源有限公司	湖北武汉	湖北武汉	服务		100.00	同一控制下企业合并
重庆信中环环保科技有限公司	重庆	重庆	服务	70.00		设立
洪洞信中环环保科技有限公司	山西洪洞	山西洪洞	服务		70.00	设立
吉林省新安洁环境卫生管理有限公司	吉林梨树	吉林梨树	服务	100.00		设立
中牟新安洁环境管理有限公司	河南郑州	河南郑州	服务	100.00		设立
河北新安洁城乡环境管理有限公司	河北保定	河北保定	服务	100.00		设立
重庆万城洁城乡环卫服务有限公司	重庆万州	重庆万州	服务	90.00		设立

2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
江苏日成环保工程有限公司	9.90%	946,672.32		5,566,609.11
河南新永环境工程有限公司	49.00%	1,004,313.43		7,637,020.60

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

子公司名称	期末数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江苏日成环保工程有限公司	42,517,813.44	23,735,432.08	66,253,245.52	8,291,791.34	97,264.71	8,389,056.05
河南新永环境工程有限公司	22,892,616.45	2,172,138.67	25,064,755.12	9,478,998.80		9,478,998.80

(续上表)

子公司名称	期初数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

江苏日成环保工程有限公司	40,287,226.72	28,251,821.81	68,539,048.53	19,844,555.81		19,844,555.81
河南新永环境工程有限公司	15,199,190.23	2,455,258.73	17,654,448.96	4,118,311.89		4,118,311.89

(2) 损益和现金流量情况

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

(续上表)

子公司名称	上年同期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江苏日成环保工程有限公司	84,095,643.34	6,535,610.06	6,535,610.06	2,730,481.81
河南新永环境工程有限公司	14,834,752.80	3,085,777.59	3,085,777.59	-796,348.10

八、与金融工具相关的风险

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

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

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

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

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

1）定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

2）定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

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

1）债务人发生重大财务困难；

2）债务人违反合同中对债务人的约束条款；

3）债务人很可能破产或进行其他财务重组；

4）债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

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

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

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

(1) 货币资金

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

(2) 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2020 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 56.90%(2019 年 12 月 31 日：47.34%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

（二）流动性风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

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

（续上表）

项　目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	104,000,000.00	118,178,518.27	80,748,518.35	5,460,000.01	31,969,999.91
应付账款	41,176,354.83	41,176,354.83	41,176,354.83		
其他应付款	7,377,245.66	7,377,245.66	7,377,245.66		

长期应付款	3,372,988.68	3,643,039.34	3,643,039.34		
小　计	155,926,589.17	170,375,158.10	132,945,158.18	5,460,000.01	31,969,999.91

（三）市场风险

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

1. 利率风险

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

截至2020年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币43,688,024.56元(2019年12月31日：人民币104,000,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

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

九、公允价值的披露

（一）以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

项　目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合　计
持续的公允价值计量				
1. 交易性金融资产和其他非流动金融资产			100,589,919.35	100,589,919.35
(1)分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			100,589,919.35	100,589,919.35
衍生金融资产			100,589,919.35	100,589,919.35
2. 其他权益工具投资			1,000,000.00	1,000,000.00

持续以公允价值计量的资产总额			101,589,919.35	101,589,919.35

（二）持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

公司持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括理财产品和持有的非上市股权。其中理财产品以预期收益率来预测未来现金流量确定其公允价值；而被投资企业保定市新安洁环境科技有限公司的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

十、关联方及关联交易

（一）关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的母公司

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	重庆市北部新区黄山大道中段64号3幢	投资咨询	5,220.00万元	48.13	48.13

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

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
重庆瑞抟健康产业有限公司（原名：大连圆道健康产业有限公司）	同受母公司控制
钟伟	公司副总经理、公司股东
赵晓光	公司副董事长、公司股东
王啸	公司副总经理、公司股东

（二）关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 明细情况

1）采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数

暄洁控股股份有限公司	物业服务	152,296.80	155,004.30
重庆瑞抟健康产业有限公司	物业服务	61,705.44	62,465.44

2. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
暄洁控股股份有限公司、魏延田、赵晓光	4,500,000.00	2020/1/8	2021/1/7	否
暄洁控股股份有限公司、魏延田	8,000,000.00	2020/6/9	2021/6/8	否
暄洁控股股份有限公司[注]、魏延田、赵晓光、王啸	27,908,024.56	2018/3/1	2025/3/22	否

[注]暄洁控股股份有限公司为该笔借款除了提供保证外，还质押了持有的本公司股份1,500万股，占其所持有本公司股份的10.17%，占本公司总股本的4.90%。质押情况如下：

股东名称	质权人名称	冻结股数	质押解除日	备注
暄洁控股股份有限公司	重庆三峡银行股份有限公司北部新区支行	15,000,000	2021/1/20	为本公司的银行借款提供质押担保

3. 关键管理人员报酬

项　目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	422.35万元	389.20万元

十一、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的其他重要承诺事项。

（二）或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十二、资产负债表日后事项

（一）资产负债表日后利润分配情况

拟分配的利润或股利	根据2021年3月25日公司第三届第十八次董事会审议通过的《2020年度权益分配方案》，公司决定拟向全体股东分配2020 年可分配利润2,082.70万元(含税)，每10股派发现金红

	利 0.68 元(含税)。上述利润分配预案尚待年度股东大会审议通过。

(二) 其他资产负债表日后事项说明

2021 年 1 月 20 日，暄洁控股股份有限公司为本公司在重庆三峡银行股份有限公司北部新区支行的借款而质押的本公司股份 1500 万股已经解除质押。

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

十三、其他重要事项

分部信息

本公司环卫业务集中度较高，故未确定报告分部。本公司按服务种类分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下:

项　目	环卫服务	垃圾分类收运及处置	绿化工程服务	其他服务	合　计
主营业务收入	630,060,237.17	51,672,556.80	16,992,824.70	3,722,350.06	702,447,968.73
主营业务成本	479,518,449.36	27,450,830.49	13,124,124.40	3,154,763.55	523,248,167.80

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种　类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	110,966,048.83	100.00	5,627,855.30	5.07	105,338,193.53
合　计	110,966,048.83	100.00	5,627,855.30	5.07	105,338,193.53

(续上表)

种　类	期初数

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	86,359,227.27	100.00	3,186,677.12	3.69	83,172,550.15
合　计	86,359,227.27	100.00	3,186,677.12	3.69	83,172,550.15

2）采用组合计提坏账准备的应收账款

项　目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	109,120,648.33	5,627,855.30	5.16
合并范围内关联往来组合	1,845,400.50		
小　计	110,966,048.83	5,627,855.30	5.07

3）采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账　龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
3 个月以内	51,006,760.63	255,033.80	0.50
4-12 个月	37,669,473.47	1,883,473.67	5.00
1-2 年	16,832,148.22	1,683,214.82	10.00
2-3 年	3,612,266.01	1,806,133.01	50.00
小　计	109,120,648.33	5,627,855.30	5.16

(2) 账龄情况

账　龄	期末账面余额
3 个月以内	51,006,760.63
4-12 个月	37,669,473.47
1-2 年	17,217,340.72
2-3 年	5,072,474.01
合　计	110,966,048.83

(3) 坏账准备变动情况

项　目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	

单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备	3,186,677.12	2,441,178.18						5,627,855.30
小　计	3,186,677.12	2,441,178.18						5,627,855.30

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
青州市园林绿化和环卫中心	33,048,905.67	29.78	2,605,572.25
重庆市南岸区南坪镇人民政府	7,429,897.13	6.70	205,672.73
台州市路桥区蓬街镇人民政府	6,709,323.21	6.05	154,314.43
永城市芒山镇人民政府	5,391,488.01	4.86	417,873.80
长沙市岳麓区城市管理和综合执法局	4,000,754.17	3.61	32,082.92
小　计	56,580,368.19	51.00	3,415,516.13

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

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

(续上表)

种　类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	102,416,568.95	100.00	849,993.23	0.83	101,566,575.72
合　计	102,416,568.95	100.00	849,993.23	0.83	101,566,575.72

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联往来组合	110,172,136.72		
保证金组合	30,311,954.73	151,559.78	0.50
账龄组合	2,256,357.88	864,736.59	38.32
其中：1 年以内	736,183.55	36,809.18	5.00
1-2 年	748,274.34	74,827.43	10.00
2-3 年	37,600.03	18,800.02	50.00
3 年以上	734,299.96	734,299.96	100.00
合　计	142,740,449.33	1,016,296.37	0.71

（2）账龄情况

账　龄	期末账面余额
1 年以内	120,916,048.29
1-2 年	8,422,828.22
2-3 年	5,045,586.84
3 年以上	8,355,985.98
合　计	142,740,449.33

(3) 坏账准备变动情况

项　目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小　计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初数	287,913.71	511,082.42	50,997.10	849,993.23
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段	-37,413.72	37,413.72		
--转入第三阶段		-350,000.00	350,000.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-62,131.03	-104,868.69	333,302.86	166,303.14
本期收回				

本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	188,368.96	93,627.45	734,299.96	1,016,296.37

(4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
合并范围内关联方往来	110,172,136.72	61,547,245.76
履约保证金	23,381,954.73	33,732,827.89
投标保证金	6,930,000.00	3,517,958.67
项目备用金	669,679.18	1,789,621.71
其 他	1,586,678.70	1,828,914.92
合 计	142,740,449.33	102,416,568.95

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
河南新安洁园林环保工程有限公司	合并范围内关联方款项	78,332,128.62	1 年以内	54.88	
中牟新安洁环境管理有限公司	合并范围内关联方款项	17,894,091.52	1 年以内	12.54	
河北新安洁城乡环境管理有限公司	合并范围内关联方款项	6,122,198.53	1 年以内	4.29	
潍坊市公共资源交易中心青州分中心	履约保证金	4,030,000.00	3-4 年	2.82	20,150.00
重庆市南岸区公共资源交易中心	履约保证金	2,587,000.00	1-2 年	1.81	12,935.00
小 计		108,965,418.67		76.34	33,085.00

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	171,266,288.48	520,400.00	170,745,888.48	165,566,288.48	520,400.00	165,045,888.48
合 计	171,266,288.48	520,400.00	170,745,888.48	165,566,288.48	520,400.00	165,045,888.48

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
暄洁物业管理(长沙)有限公司	10,003,872.07			10,003,872.07		
海口新安洁环境工程有限公司	9,062,495.14			9,062,495.14		
武汉新安洁环境工程有限公司	9,520,400.00			9,520,400.00		520,400.00
台州新洁保洁有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
重庆宣方物业管理有限公司	13,180,000.00			13,180,000.00		
江苏日成环保工程有限公司	65,914,580.00			65,914,580.00		
神农架新安洁环境工程服务有限公司	1,020,000.00			1,020,000.00		
河南新安洁园林环保工程有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
河南新永环境工程有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
重庆暄洁再生资源利用有限公司	14,364,941.27			14,364,941.27		
吉林省新安洁环境卫生管理有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
重庆信中环环保科技有限公司	1,400,000.00			1,400,000.00		
中牟新安洁环境管理有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
河北新安洁城乡环境管理有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
重庆万城洁城乡环卫服务有限公司		700,000.00		700,000.00		
小　计	165,566,288.48	5,700,000.00		171,266,288.48		520,400.00

（二）母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项　目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	335,018,531.08	258,936,451.97	309,609,227.55	248,348,772.29
其他业务收入	183,603.28	18,675.19	170,761.03	24,270.59
合　计	335,202,134.36	258,955,127.16	309,779,988.58	248,373,042.88

2. 研发费用

项　目	本期数	上年同期数
职工薪酬	3,297,217.83	2,332,746.04

实验用品材料	205,506.54	614,475.41
专利权及技术	207,048.96	631,801.31
折旧费	307,125.50	253,896.90
无形资产摊销	24,878.05	24,878.04
办公费	1,019,847.84	184,081.26
其他	80,202.05	102,847.29
合　计	5,141,826.77	4,144,726.25

十五、其他补充资料

（一）非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项　目	金额	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	-1,390,664.15	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	484,560.76	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,588,175.87	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	589,919.35	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-190,490.17	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小　计	1,081,501.66	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	54,669.64	
少数股东权益影响额(税后)	-87,508.23	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	1,114,340.25	

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	15.95	0.34	0.34
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.76	0.34	0.34

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项　目		序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润		A	93,215,009.32
非经常性损益		B	1,114,340.25
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润		C=A-B	92,100,669.07
归属于公司普通股股东的期初净资产		D	406,371,354.33
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产		E	330,871,261.50
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F	5
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G	9,851,200.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	8
其他	无其他事项	I1	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	
报告期月份数		K	12
加权平均净资产		L= D+A/2+ E×F/K-G×H/K±I×J/K	584,274,417.95

加权平均净资产收益率	M=A/L	15.95%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	15.76%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项　目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	93,215,009.32
非经常性损益	B	1,114,340.25
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	92,100,669.07
期初股份总数	D	246,280,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	60,000,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	5
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	L=D+E+F×G/K-H×I/K-J	271,280,000.00
基本每股收益	M=A/L	0.34
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.34

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

新安洁环境卫生股份有限公司

二〇二一年三月二十五日

附：

第十二节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

新安洁环境卫生股份有限公司董事会办公室

新安洁环境卫生股份有限公司

董事会

二〇二一年三月二十九日