



新安洁
NEEQ : 831370

新安洁环境卫生股份有限公司
Newange Environmental Sanitation Co., Ltd



半年度报告

— 2018 —

公司半年度大事记

- ◆ 2018年1月，公司被中国工程建设行业协会评为“中国园林绿化AAA级信用企业”。
- ◆ 2018年3月，公司被重庆市工商业联合会（总商会）园林商会授予“2017年度十佳园林绿化企业”称号。
- ◆ 2018年6月，公司总裁王啸荣获“2017年度重庆市优秀企业家”称号。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	11
第四节 重要事项	15
第五节 股本变动及股东情况	18
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	21
第七节 财务报告	26
第八节 财务报表附注	37

释义

释义项目	指	释义
控股股东、暄洁股份	指	暄洁控股股份有限公司
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
《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
挂牌、公开转让	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌、公开转让行为
全国企业股份转让系统、股转	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
报告期、本报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
高管、高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司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。

公司负责人王啸、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）车国荣保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

1、列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由

董事李豫湘、赵振华因个人事务请假缺席，未委托其他董事代为表决。

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
备查文件	<ol style="list-style-type: none"> 1. 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； 2. 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 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	王啸
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

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	蔺志梅
是否通过董秘资格考试	是
电话	023-68686000 转 8822, 18183058011
传真	023-68686633
电子邮箱	xaj@cqange.com
公司网址	http://www.cqange.com
联系地址及邮政编码	重庆市北部（两江）新区黄山大道中段 64 号 3 幢（G 幢）1-1, 401121
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2011-07-15
挂牌时间	2014-11-25
分层情况	创新层
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；城市园林绿化施工及管护；物业管理；清洁服务；生活垃圾分类、生活垃圾（含餐厨垃圾）经营性运输、处置；疏浚清掏；绿色植物销售等。
普通股股票转让方式	竞价交易
普通股总股本（股）	246,280,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	暄洁控股股份有限公司
实际控制人及其一致行动人	魏延田

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（元）	246,280,000	否
公司注册资本与总股本一致。		

五、 中介机构

主办券商	申万宏源
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

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	209,704,642.18	165,086,089.46	27.03%
毛利率	23.39%	25.76%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	18,227,696.73	12,081,929.81	50.87%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	17,945,757.29	11,203,661.88	60.18%
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）	5.49%	3.77%	-
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）	5.40%	3.50%	-
基本每股收益	0.07	0.10	-30.00%

情况说明：

- 1、本表中“上年同期”比较数据因2017年10月收购同一控制下公司“重庆暄洁再生资源利用有限公司”，进行了追溯调整。
- 2、本期“归属于挂牌公司股东的净利润”、“归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润”增幅较大是由于公司2017年下半年公司收购重庆暄洁再生资源利用有限公司100%股权、江苏日成环保工程有限公司39.10%股权，合并范围增加；其次，自2017年下半年起，公司强化销售工作的绩效逐步体现，公司营业收入有了较大幅度增长。
- 3、本期“基本每股收益”下降是由于本期股本较上年同期增加100%摊薄所致。

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	470,705,709.66	449,018,330.26	4.83%
负债总计	117,921,146.46	115,410,089.49	2.18%
归属于挂牌公司股东的净资产	341,142,872.84	322,915,176.11	5.64%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.39	1.31	6.11%
资产负债率（母公司）	26.35%	28.07%	-
资产负债率（合并）	25.05%	25.70%	-
流动比率	3.24	2.39	-
利息保障倍数	15.91	19.07	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-35,808,462.86	-24,921,064.60	-43.69%
应收账款周转率	2.20	2.00	-
存货周转率	12.22	17.32	-

情况说明：

本表中“上年同期”比较数据因公司2017年10月收购同一控股股东控制下的公司“重庆暄洁再生资源利用有限公司”，进行了追溯调整。

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	4.83%	32.74%	-
营业收入增长率	27.03%	13.04%	-
净利润增长率	27.64%	-8.32%	-

情况说明：

本表中“上年同期”比较数据因公司2017年10月收购同一控股股东控制下的公司“重庆暄洁再生资源利用有限公司”，进行了追溯调整。

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	246,280,000	246,280,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 补充财务指标

□适用 √不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√适用 □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
一、营业总收入	157,729,206.91	165,086,089.46		
二、营业总成本	140,043,735.21	146,635,558.53		

其中：营业成本	117,350,958.55	122,562,969.54		
税金及附加	1,274,927.37	1,278,520.50		
管理费用	13,090,300.51	14,469,198.68		
财务费用	784,250.42	781,571.45		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	17,828,914.70	18,593,973.93		
加：营业外收入	523,367.11	723,567.11		
减：营业外支出	262,285.22	262,285.22		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	18,089,996.59	19,055,255.82		
减：所得税费用	3,867,613.61	4,030,931.65		
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	14,222,382.98	15,024,324.17		
（一）按经营持续性分类：				
1. 持续经营净利润	14,222,382.98	15,024,324.17		
（二）按所有权归属分类：				
1. 少数股东损益	2,854,982.77	2,942,394.36		
2. 归属于母公司所有者的净利润	11,367,400.21	12,081,929.81		
七、综合收益总额	14,222,382.98	15,024,324.17		
归属于母公司所有者的综合收益总额	11,367,400.21	12,081,929.81		
归属于少数股东的综合收益总额	2,854,982.77	2,942,394.36		
经营活动产生的现金净流量	-24,386,189.40	-24,921,064.60		
投资活动产生的现金净流量	-22,343,501.66	-22,704,162.00		
筹资活动产生的现金净流量	107,699,323.55	108,115,122.15		

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司作为公共设施管理业内一家专业的城市环境管理系统解决方案服务提供商，商业模式主要通过参与政府采购、竞争性谈判和公开招标等取得服务项目合同，经过科学组织、规范管理、合理调度专业设备和人员等要素组织经营活动，为各级政府、市政环卫、市政园林、公共物业业主单位等客户提供专业的道路清扫保洁、园林景观绿化管护、公共物业管理、生活垃圾分类、垃圾经营性运输（含餐厨垃圾）、处置等服务，按月/季收取服务费用，获取经营成果。公司主营业务范围包括：城市市政道路清扫保洁、社区乡村道路清扫保洁、立面保洁、水域保洁、生活垃圾前端收运；生活垃圾分类、经营性运输（含餐厨垃圾）和处置；园林绿化施工、管护；公共物业管理、生化池清掏、疏浚等。

公司在报告期内、以及报告期后至报告披露日，商业模式未发生变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

公司在 2018 年度的经营方针指引下，经过全体员工共同努力，报告期内，公司营业收入、净利润实现双增长。

（一）经营成果分析

公司在报告期内的营业收入为 209,704,642.18 元，比上年度同期增长 27.03%；公司的净利润为 19,176,322.43 元，比上年度同期增长 27.64%。主要原因是：公司强化销售工作，加强生产运营管理，严控非生产性开支。开源节流。

（二）现金流量分析

公司 2018 年上半年经营活动产生的现金流量净额为-35,808,462.86 元，比上年度同期净流出额增加 10,887,398.26 元。主要原因是：报告期内新增项目支付履约保证金增加和应收账款增加。

投资活动产生的现金流量净额为-51,269,395.91 元，比上年度同期净流出额增加 28,565,233.91 元，主要原因是：报告期内公司新购生产设备等固定资产 27,261,090.11 元，支付收购江苏日成环保工程有限公司少数股权投资款 23,844,934.03 元。

筹资活动产生的现金流量净额为 25,606,146.37 元，比上年度同期减少 82,508,975.78

元，主要原因是：2017年5月，公司通过非公开发行股票，净融资106,259,169.81元，形成较大的现金流入，本报告期未发生该类股权融资事项。

(三)经营分析

报告期内，公司各项经营计划得到有效推进，主要原因：公司根据环卫市场的现状，采取了相应的竞争策略，优化了产品结构，强化新服务产品的市场推广，进一步拓宽营销渠道；优化财务管理及会计核算，加强预算管理，控制生产及管理费用；探索生产模式、工作方法和作业流程，采用信息化手段，提高生产效率，提升公司的竞争力；强化员工培训，提高员工专业技能，形成公司快速复制能力。

三、 风险与价值

1、市场竞争及项目收益波动风险

随着环卫行业的逐步形成，市场竞争逐渐加剧，毛利率可能下降，达到行业均衡，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展开描述；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，扩大规模效应，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

公司所处行业目前具有劳动密集型的特点，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，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与企业“诚毅信和”核心理念保持和谐统一，稳定员工队伍；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

环卫行业处于快速开放过程中，在新旧体制的转换中，行业并不成熟，行业规则尚未确立，行业参与者良莠不齐，对社会资源的依赖过大，企业经营管理普遍存在粗放式管理倾向，项目管理大多依靠个人经验或承包模式开展，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，要么存在妨碍企业做大的掣肘，要么存在企业做大后管控不到位甚至失控，使企业经营管理风险危及企业的可持续经营的风险。

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，形成既相互促进又相互制约的机制，实现效率提升和风险管控的平衡。

4、经营资质和业务许可证未能取得或存续的风险

经营资质和业务许可证是公司经营的重要条件，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力越来越小，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。

四、 企业社会责任

公司以“做富有社会责任感的、值得信赖的城市公共服务专家”为宗旨，作为“美好人居环境建设者”，积极承担社会责任。

1、推动产业扶贫、创造就业岗位

(1) 公司在河南省汝南县设立的河南新安洁园林环保工程有限公司，注册资本两千万，在当地拥有苗木基地，主要种植雪松和其它苗木并进行垃圾治理，全部招收当地的农村劳动力，是当地政府授牌的农村扶贫示范基地之一。

(2) 公司积极为军转人员及农村、“40、50”、贫困及残疾人员等就业困难人群提供

就业机会。按时发放工资，购买社会保险和商业保险，为员工生活提供保障、培训机会和劳动保护等。

2、推动大学生就业、保护员工权益

(1) 积极推动大学生就业，为企业引入新生命力。

(2) 捐资助学。公司与武汉理工大学签订协议，向武汉理工大学资源与环境工程学院捐资，设立“新安洁环保奖学金”，奖励环保领域的优秀学子。

(3) 按时发放工资，购买社会保险和商业保险，为员工生活提供保障、培训机会和劳动保护等。

(4) 积极构建和谐劳动关系。公司被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为“重庆市和谐劳动关系 AAA 级企业”。

3、制定行业标准，引领行业规范发展

(1) 受重庆市城市管理委员会委托，正在进行《重庆市城乡市容环境卫生管理作业标准》的编撰。

(2) 受重庆市城市管理委员会委托，正在进行《重庆市城市生活垃圾分类收运设施配置及管理导则》的编撰。

随着公司的发展，公司将更加重视承担企业的社会责任，为社会协调发展和人民生活水平的提升做出更大的贡献。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

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、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	214,002.24	100,944.48
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0.00	0.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
6. 其他	0.00	0.00

备注：日常性关联交易指公司为关联方提供物业管理服务。

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
暄洁控股股份有限公司、魏延田、赵晓光、王啸	为公司向重庆三峡银行北部新区支行申请2900万元贷款提供连带责任担保	2900万	是	2018-03-16	2018-005
魏延田	为公司向浙商银行两江分行申请2000万贷款提供连带责任担保	2000万	是	2018-05-08	2018-027

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1、公司偶发性关联交易遵循公平、公正、公开、自愿原则，不存在损害公司及其他非关联股东利益的情形，不会对公司正常生产经营以及公司独立性产生不利影响。

2、公司不需要向关联方支付任何费用，且有利于缓解公司资金压力，增强公司的融资能力，对公司业务发展具有积极作用。

(三) 承诺事项的履行情况

1、公司控股股东暄洁控股股份有限公司、实际控制人魏延田出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺：

将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。

2、公司董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺：

将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。

3、公司控股股东暄洁控股股份有限公司、实际控制人魏延田承诺：

本人及本人控制或任职的其他企业将充分尊重新安洁的独立法人地位，保障新安洁独立经营、自主决策，确保新安洁的资产完整、业务独立、人员独立、财务独立、业务独立，以避免、减少不必要的关联交易；本人及本人控制或任职的其他企业将严格控制与新安洁及其子公司之间发生的关联交易。

本人及本人控制或任职的其他企业承诺不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式

占用、挪用新安洁及其子公司的资金，也不要求新安洁及其子公司为本人及本人控制或任职的其他企业进行违规担保。

如果新安洁及其子公司在今后的经营活动中与本人及本人控制或任职的其他企业发生不可避免的关联交易，本人将促使此等交易按照国家有关法律法规的要求，严格执行新安洁《公司章程》和关联交易管理制度中所规定的决策权限、决策程序、回避制度等内容，认真履行信息披露义务，保证遵循市场交易的公开、公平、公允原则及正常的商业条款进行交易，本人及本人控制或任职的其他企业将不会要求或接受新安洁及其子公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件，保护新安洁及其股东的利益不受损害。

报告期内，以上承诺均得到履行。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
洗扫车（苏 E5C625、苏 E5C678）	抵押	884,175.39	0.19%	与苏州融华租赁有限公司签订租赁合同，融资租赁借款 80 万元，以此车辆抵押。
绿化喷洒车（苏 E5M200、苏 E5N026、苏 E5N199、苏 E5L986、苏 E6Z522、苏 E6V095）	抵押	1,133,021.74	0.24%	与苏州融华租赁有限公司签订租赁合同，融资租赁借款 150 万元，以此车辆抵押。
渝北区黄山大道 64 号 3 栋 1-1、1-2、3-1 房屋	抵押	11,752,672.42	2.50%	与东亚银行重庆分行签订的借款合同，贷款 1000 万元，以该房产作抵押。
应收账款	质押	42,050,500.00	8.93%	与重庆三峡银行签订的借款合同，贷款 2900 万元，质押应收款-重庆沙坪坝环境卫生管理处 3783.82 万元，重庆市江北环境卫生管理所 421.33 万元。
总计	-	55,820,369.55	11.86%	-

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

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	207,281,996	84.17%	12,248,625	219,530,621	89.14%
	其中：控股股东、实际控制人	147,049,200	59.71%	0	147,049,200	59.71%
	董事、监事、高管	988,924	0.40%	1,689,125	2,678,049	1.09%
	核心员工	6,007,924	2.44%	1,623,500	7,631,424	3.10%
有限售条件股份	有限售股份总数	38,998,004	15.83%	12,248,625	26,749,379	10.86%
	其中：控股股东、实际控制人	202,500	0.08%	0	202,500	0.08%
	董事、监事、高管	4,382,784	1.78%	248,625	4,134,159	1.68%
	核心员工	3,616,284	1.47%	354,000	3,262,284	1.32%
总股本		246,280,000	-	24,497,250	246,280,000	-
普通股股东人数		138				

(二) 报告期期末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	期末持有无限售股份数量	期末持有有限售股份数量
1	暄洁控股股份有限公司	146,981,700	0	146,981,700	59.68%	0	146,981,700
2	重庆盟发投资管理中心(有限合伙)	14,987,500	1,300,000	13,687,500	5.56%	0	13,687,500
3	东证洛宏(嘉兴)投资合伙企业(有限合伙)	8,000,000	0	8,000,000	3.25%	0	8,000,000
4	魏文筠	8,551,800	1,189,000	7,362,800	2.99%	0	7,362,800
5	重庆和信汇智工业产业股权投资基金合伙	6,750,000	0	6,750,000	2.74%	6,750,000	0

	企业（有限合伙）						
6	尹顺新	6,120,000	0	6,120,000	2.48%	6,120,000	0
7	刘薇薇	4,082,000	0	4,082,000	1.66%	4,080,000	2,000
8	钟伟	3,095,706	1,300,000	4,395,706	1.78%	2,321,780	2,073,926
9	平湖博远机电科技有限公司	4,000,000	0	4,000,000	1.62%	0	4,000,000
10	北京瀚华露笑投资合伙企业（有限合伙）	3,560,000	0	3,560,000	1.45%	3,560,000	0
合计		206,128,706	3,789,000	204,939,706	83.21%	22,831,780	182,107,926

前十名股东间相互关系说明：

- 1、魏文筠为实际控制人魏延田之女。
- 2、魏文筠为暄洁控股股份有限公司的股东、重庆盟发投资管理中心(有限合伙)的合伙人。
- 3、除上述情况之外，前十大股东之间不存在其他关联关系。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

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5220万元，法定代表人为魏延田，统一社会信用代码为91500000768853414P。截至2018年6月30日，暄洁股份持有新安洁股份146,981,700股，持股比例为59.68%。

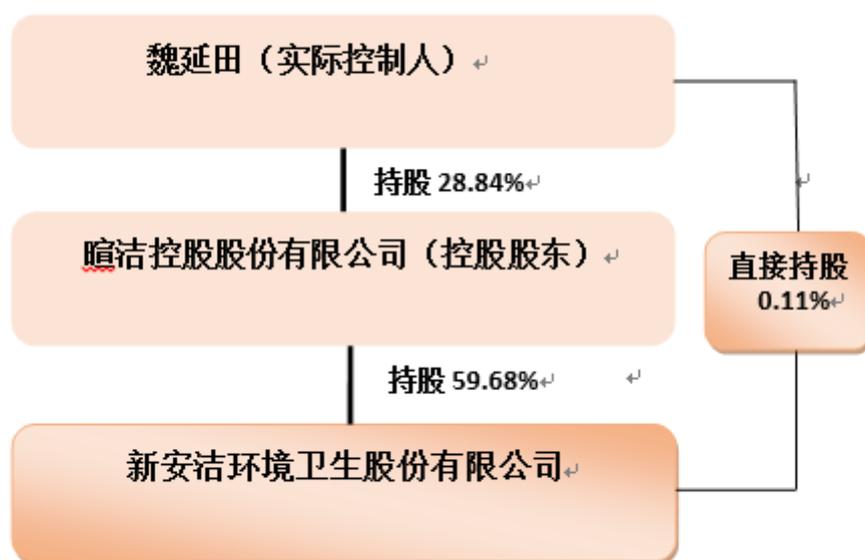
报告期内公司控股股东控制地位未发生变化。

（二） 实际控制人情况

公司实际控制人魏延田，男，1963年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学位。1985年8月至1996年10月任武汉工业大学非金属系教师、科长，武汉工业大学实业总公司总经理助理；1996年10月至1998年2月任马斯达房地产（武汉）有限公司副总经理；1998年4月至2000年2月任深圳益生堂生物企业有限公司经理；2000年2月至2000

年12月任重庆日昌家具有限公司董事兼总经理；2001年1月至2002年2月任博斐逊企业顾问（深圳）有限公司管理顾问、执行总经理；2002年2月至2004年2月任重庆奎星楼集团有限公司副总经理、重庆现代书城有限公司总经理；2004年4月至2004年10月任重庆华洋产业集团有限公司董事长助理、副总裁；2004年11月至2016年5月任暄洁控股股份有限公司董事长、总裁；2016年6月至今担任暄洁股份董事长；2017年5月至今任公司第二届董事会董事长。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。截至报告期末的股权结构如下图：



第六节 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

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
魏延田	董事长	男	1963-11-10	博士研究生	2017.5-2019.7	否
赵晓光	副董事长	男	1961-09-17	本科	2017.5-2019.7	否
王啸	董事/总经理/ 财务负责人	男	1969-12-05	本科	2016.7-2019.7	是
蔡习标	董事/副经理	男	1970-06-24	本科	2016.7-2019.7	是
彭劫	董事	女	1977-05-25	本科	2016.7-2019.7	否
王帅	董事	男	1987-07-11	硕士研究生	2017.5-2019.7	否
赵振华	独立董事	男	1968-09-27	硕士研究生	2017.5-2019.7	是
李豫湘	独立董事	男	1963-07-17	博士研究生	2017.5-2019.7	是
罗雄	独立董事	男	1972-09-24	硕士研究生	2017.5-2019.7	是
郭红梅	副总经理	女	1971-01-09	研究生	2016.7-2019.7	是
钟伟	副总经理	男	1962-03-21	硕士研究生	2017.1-2019.7	是
雷文运	监事会主席	男	1964-04-06	本科	2016.7-2019.7	否
黎健	监事	女	1976-03-05	本科	2016.7-2019.7	是
赖胜民	监事	男	1968-02-19	专科	2016.7-2019.7	是
蔺志梅	董事会秘书	女	1982-07-09	本科	2018.5-2019.7	是
董事会人数:						9
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

- 1、公司董事、监事、高级管理人员相互之间无关联关系。
- 2、董事长魏延田在控股股东暄洁控股股份有限公司担任董事长、法定代表人。
- 3、副董事长赵晓光在控股股东暄洁控股股份有限公司担任董事、总裁。
- 4、董事彭劫在控股股东暄洁控股股份有限公司管理服务中心担任主任。
- 5、监事会主席雷文运在控股股东暄洁控股股份有限公司担任监事、审计监察中心副主任。
- 6、除上述情况外，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
魏延田	董事长	270,000	0	270,000	0.11%	0
赵晓光	副董事长	90,000	0	90,000	0.04%	0
王啸	董事/总经理/财务负责人	225,000	0	225,000	0.09%	0
蔡习标	董事/副总经理	0	0	0	0.00%	0
彭劼	董事	437,000	0	437,000	0.18%	0
王帅	董事	0	0	0	0.00%	0
赵振华	独立董事	0	0	0	0.00%	0
李豫湘	独立董事	0	0	0	0.00%	0
罗雄	独立董事	0	0	0	0.00%	0
郭红梅	副总经理	769,500	0	769,500	0.31%	0
钟伟	副总经理	3,095,706	1,300,000	4,395,706	1.78%	0
雷文运	监事会主席	225,000	0	225,000	0.09%	0
黎健	监事	133,502	0	133,502	0.05%	0
赖胜民	职工监事	126,000	0	126,000	0.05%	0
蔺志梅	董事会秘书	163,500	-23,000	140,500	0.06%	0
合计	-	5,535,208	1,277,000	6,812,208	2.76%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
张生全	董事会秘书、财务负责人、财务总监	离任	无	因个人身体原因辞职
王啸	董事、总经理	新任	董事、总经理、财务负责人	因公司原财务负责人、财务总监张生全辞职
蔺志梅	董事会办公室主任	新任	董事会秘书、董事会办公室主任	因公司原董事会秘书张生全辞职

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

1、王啸简历

王啸，男，生于1969年12月，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1993年7月至1998年9月任重庆第四建筑工程公司北云楼开发分公司销售部主任；1998年9月至2000年12月任重庆小天鹅物业发展有限公司招商销售部、物业管理公司经理；2001年1月至2003年12月任重庆深联物业管理有限公司总经理；2003年12月至2007年5月历任重庆现代书城有限公司副总经理、总经理；2007年5月至2012年2月任重庆南华图书有限公司总经理；2012年2月至2017年5月任重庆耕读文化传播有限公司的法定代表人；2012年8月至2014年2月任暄洁控股股份有限公司副总裁；2014年2月任新安洁环境卫生股份有限公司总经理；2014年3月至2016年7月任新安洁第一届董事会董事、总经理；2016年7月至今任新安洁第二届董事会董事、总经理；2018年5月被聘为公司财务负责人。

2、蔺志梅简历

蔺志梅，女，生于1982年7月，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，学士学位。2005年6月至2006年8月，在重庆会联通信发展有限公司任行政主管；2006年9月至2017年9月历任暄洁控股股份有限公司行政经理、总裁秘书、董事会办公室主任；2017年10月至今任新安洁公司董事会办公室主任；2018年5月被聘为公司第二届董事会秘书。

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	期末人数
行政管理人员	404	502
生产人员	5,133	7,770
销售人员	20	22
技术人员	66	72
财务人员	21	35
员工总计	5,644	8,401

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	1
硕士	12	11
本科	148	151
专科	232	280
专科以下	5,252	7,958
员工总计	5,644	8,401

人员变动情况说明：

本报告期内，员工增加主要是生产人员的增加，主要原因是公司 2018 年上半年新项目增加。

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

报告期内，公司薪酬政策没有变化。

2、培训计划

在坚持“线上线下”创新型培训工作的前提下，报告期内，公司坚持创新培训形式，全员提升职业素养，采用“线上+线下”相结合的培训方式，有效的提升了培训效果，提升了管理人员的专业技能和综合素质。对于一线员工，公司持续推进安全生产教育、作业规划、作业技能等培训内容。

3、离退休职工情况

需公司承担费用的离退休职工情况：无。

（二）核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
王啸	总经理	225,000
蔡习标	高级副总经理	0
钟伟	高级副总经理	4,395,706
郭红梅	常务副总经理	769,500
张韵	销售总监	0
吴宗旺	重庆地区副总经理	0
杨佚帆	证券事务专员	20,500
李绵勇	子公司总经理	185,000
黎健	重庆地区副总经理	133,502
秦善德	重庆地区常务副总经理	45,000
吕欣	子公司总经理	25,000
房天合	分公司总经理	42,500
廖振学	分公司总经理	49,000
赖胜民	重庆地区总经理助理	126,000
李财洪	项目经理	0
程济福	项目经理	0
朱玉坤	采购	58,500
贾维	运营管理中心主任助理	45,000
陈钢	分公司总经理助理	22,500

赵宗明	项目经理助理	22,500
邓静	项目副经理	22,500
皮力	机械作业副经理	22,500
任莉	项目经理助理	22,500
黄屹	子公司部门副经理	0
王曼丽	项目综合部副经理	22,500
张盛	分公司副总经理	0
金华	分公司总经理助理	0
高海军	项目副经理	0
王光荣	子公司总经理助理	22,500
陈联盟	项目经理	0
李仕文	子公司总经理	2,769,000
黄荣	子公司副总经理	1,822,500
张友利	子公司副总经理	0
陈等欣	子公司副总经理	0
徐飞	子公司总经理助理	0
钟新辉	子公司车队长	0
胡年	子公司总经理	0
徐勇	研究所副所长	0
梁晓伟	软件架构师	0
汪志中	中心主任	0
曹邓江	子公司总经理	24,500

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

报告期内核心员工傅波、张生全、李永兰、韩永刚因个人原因提出离职，核心员工总数减少 4 人。前述人员的离职属于正常人事变动，对公司生产经营管理活动无影响。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

2018 年 8 月 10 日，公司第二届董事会第三十次会议审议通过《关于聘任赵晓龙为公司副总经理的议案》、《关于聘任车国荣为公司财务负责人的议案》，新增 2 名高管，任期自议案审议通过之日起至第二届董事会任期结束日止。新任副总经理赵晓龙与公司董事彭劼为夫妻关系。

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、（一）	73,170,060.90	134,641,773.30
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	六、（二）	120,252,246.92	70,471,300.32
预付款项	六、（三）	5,883,685.60	4,485,416.33
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	六、（四）	63,292,780.18	47,521,764.03
买入返售金融资产		-	-
存货	六、（五）	13,682,307.92	12,604,474.02
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	六、（六）	3,277,227.96	2,840,794.12
流动资产合计		279,558,309.48	272,565,522.12
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产	六、（七）	1,000,000.00	1,000,000.00
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	六、（八）	176,220,895.26	161,365,457.59
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	六、（九）	1,894,461.20	1,991,900.93
开发支出		-	-

商誉	六、（十）	11,393,573.55	11,393,573.55
长期待摊费用	六、（十一）	280,674.30	344,080.20
递延所得税资产	六、（十二）	151,795.87	151,795.87
其他非流动资产	六、（十三）	206,000.00	206,000.00
非流动资产合计		191,147,400.18	176,452,808.14
资产总计		470,705,709.66	449,018,330.26
流动负债：			
短期借款	六、（十四）	33,000,000.00	34,900,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	六、（十五）	4,105,522.76	1,411,453.57
预收款项		-	-
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	六、（十六）	20,607,839.57	15,333,759.68
应交税费	六、（十七）	5,815,769.52	5,691,924.51
其他应付款	六、（十八）	16,232,830.42	50,927,349.80
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债	六、（十九）	6,602,234.27	5,658,479.97
其他流动负债		-	-
流动负债合计		86,364,196.54	113,922,967.53
非流动负债：			
长期借款	六、（二十）	29,000,000.00	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款	六、（二十一）	2,374,541.81	1,289,436.81
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		182,408.11	197,685.15
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		31,556,949.92	1,487,121.96
负债合计		117,921,146.46	115,410,089.49
所有者权益（或股东权益）：			

股本	六、（二十二）	246,280,000.00	246,280,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		-	-
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	六、（二十三）	1,051,012.18	1,051,012.18
一般风险准备		-	-
未分配利润	六、（二十四）	93,811,860.66	75,584,163.93
归属于母公司所有者权益合计		341,142,872.84	322,915,176.11
少数股东权益		11,641,690.36	10,693,064.66
所有者权益合计		352,784,563.20	333,608,240.77
负债和所有者权益总计		470,705,709.66	449,018,330.26

法定代表人：王啸

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	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		52,895,151.60	96,638,499.86
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	十五（一）	79,164,074.67	38,366,745.11
预付款项		859,718.14	1,339,417.12
其他应收款		51,041,272.88	40,065,808.50
存货		7,002,519.13	7,119,200.35
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	630,955.02
流动资产合计		190,962,736.42	184,160,625.96
非流动资产：			
可供出售金融资产		1,000,000.00	1,000,000.00
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十五（二）	137,645,888.48	134,645,888.48
投资性房地产		-	-

固定资产		130,828,515.53	119,825,380.18
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		1,894,461.20	1,991,900.93
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		135,003.39	135,003.39
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		271,503,868.60	257,598,172.98
资产总计		462,466,605.02	441,758,798.94
流动负债：			
短期借款		30,000,000.00	25,900,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款		7,383,682.30	826,262.72
预收款项		-	-
应付职工薪酬		13,307,866.53	8,343,961.32
应交税费		468,324.56	1,073,323.19
其他应付款		37,351,944.87	85,486,151.22
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		3,744,124.77	1,744,999.55
其他流动负债		-	-
流动负债合计		92,255,943.03	123,374,698.00
非流动负债：			
长期借款		29,000,000.00	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		605,220.92	605,220.92
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		29,605,220.92	605,220.92
负债合计		121,861,163.95	123,979,918.92
所有者权益：			
股本		246,280,000.00	246,280,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-

永续债		-	-
资本公积		9,523,680.03	9,523,680.03
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		8,942,520.00	8,942,520.00
一般风险准备		-	-
未分配利润		75,859,241.04	53,032,679.99
所有者权益合计		340,605,441.07	317,778,880.02
负债和所有者权益合计		462,466,605.02	441,758,798.94

法定代表人：王啸 主管会计工作负责人：车国荣 会计机构负责人：车国荣

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	六、（二十五）	209,704,642.18	165,086,089.46
其中：营业收入		209,704,642.18	165,086,089.46
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		186,387,438.25	146,635,558.53
其中：营业成本	六、（二十六）	160,655,878.06	122,562,969.54
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	六、（二十七）	1,157,144.80	1,278,520.50
销售费用	六、（二十八）	2,143,242.71	1,789,917.33
管理费用	六、（二十九）	17,133,305.60	14,469,198.68
研发费用	六、（三十）	4,573,676.29	4,416,728.85
财务费用	六、（三十一）	1,034,669.69	781,571.45
资产减值损失	六、（三十二）	-310,478.90	1,336,652.18
加：其他收益	六、（三十三）	475,802.00	143,443.00
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		-	-

公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“－”号填列）	六、（三十四）	-87,300.47	
汇兑收益（损失以“－”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		23,705,705.46	18,593,973.93
加：营业外收入	六、（三十五）	13,755.51	723,567.11
减：营业外支出	六、（三十六）	6,785.44	262,285.22
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		23,712,675.53	19,055,255.82
减：所得税费用	六、（三十七）	4,536,353.10	4,030,931.65
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		19,176,322.43	15,024,324.17
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		19,176,322.43	15,024,324.17
2. 终止经营净利润		-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		948,625.70	2,942,394.36
2. 归属于母公司所有者的净利润		18,227,696.73	12,081,929.81
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后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净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-

6. 其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		19,176,322.43	15,024,324.17
归属于母公司所有者的综合收益总额		18,227,696.73	12,081,929.81
归属于少数股东的综合收益总额		948,625.70	2,942,394.36
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.07	0.10
（二）稀释每股收益		0.07	0.10

法定代表人：王啸 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	本期金额	上期金额
一、营业收入	十五（三）	135,548,065.46	81,339,096.05
减：营业成本	十五（三）	106,028,771.28	60,707,233.74
税金及附加		836,175.90	710,093.28
销售费用		1,132,666.40	905,385.79
管理费用		10,318,913.38	7,897,634.63
研发费用		4,360,654.16	4,112,376.30
财务费用		807,784.85	335,617.95
其中：利息费用		1,325,355.17	523,780.44
利息收入		544,394.89	205,133.90
资产减值损失		-295,340.00	1,312,523.63
加：其他收益		99,849.00	-
投资收益（损失以“-”号填列）	十五（四）	12,080,000.00	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-5,905.80	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		24,532,382.69	5,358,230.73
加：营业外收入		13,087.01	182,631.24
减：营业外支出		6,541.91	175,887.60
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		24,538,927.79	5,364,974.37
减：所得税费用		1,712,366.74	524,306.16
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		22,826,561.05	4,840,668.21

(一) 持续经营净利润		22,826,561.05	4,840,668.21
(二) 终止经营净利润		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
(一) 以后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净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
六、综合收益总额		22,826,561.05	4,840,668.21
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益		-	-
(二) 稀释每股收益		-	-

法定代表人：王啸

主管会计工作负责人：车国荣

会计机构负责人：车国荣

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		170,193,365.95	157,847,166.13
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		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-

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		-	-
收到的税费返还		13,843.27	-
收到其他与经营活动有关的现金	六、（三十八）	51,833,865.51	6,880,774.22
经营活动现金流入小计		222,041,074.73	164,727,940.35
购买商品、接受劳务支付的现金		45,664,925.84	36,659,267.41
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		-	-
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		117,441,438.60	98,545,863.44
支付的各项税费		19,657,694.40	18,587,079.05
支付其他与经营活动有关的现金	六、（三十九）	75,085,478.75	35,856,795.05
经营活动现金流出小计		257,849,537.59	189,649,004.95
经营活动产生的现金流量净额		-35,808,462.86	-24,921,064.60
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		20,660.00	93,986.58
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		20,660.00	93,986.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		27,447,171.28	21,798,148.58
投资支付的现金		23,844,934.03	1,000,000.00
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		-2,049.40	-
投资活动现金流出小计		51,290,055.91	22,798,148.58
投资活动产生的现金流量净额		-51,269,395.91	-22,704,162.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	112,904,169.81
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	6,645,000.00
取得借款收到的现金		61,500,000.00	20,815,798.60
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		61,500,000.00	133,719,968.41

偿还债务支付的现金		34,416,966.32	5,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		210,803.50	17,772,456.56
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		1,266,083.81	2,332,389.70
筹资活动现金流出小计		35,893,853.63	25,604,846.26
筹资活动产生的现金流量净额		25,606,146.37	108,115,122.15
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		-61,471,712.40	60,489,895.55
加：期初现金及现金等价物余额		134,641,773.30	127,283,587.82
六、期末现金及现金等价物余额		73,170,060.90	187,773,483.37

法定代表人：王啸

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	本期金额	上期金额
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		101,927,061.03	71,821,640.09
收到的税费返还		212.08	-
收到其他与经营活动有关的现金		8,470,463.87	566,186.56
经营活动现金流入小计		110,397,736.98	72,387,826.65
购买商品、接受劳务支付的现金		27,309,838.69	13,288,969.80
支付给职工以及为职工支付的现金		74,053,117.47	50,900,381.01
支付的各项税费		12,371,481.73	8,759,878.26
支付其他与经营活动有关的现金		38,515,562.99	9,965,403.98
经营活动现金流出小计		152,250,000.88	82,914,633.05
经营活动产生的现金流量净额		-41,852,263.90	-10,526,806.40
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		12,080,000.00	-
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		-	35,151.63
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		12,080,000.00	35,151.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,959,040.92	20,643,891.94
投资支付的现金		26,844,934.03	12,120,000.00

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		1,025.60	-
投资活动现金流出小计		45,805,000.55	32,763,891.94
投资活动产生的现金流量净额		-33,725,000.55	-32,728,740.31
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	106,259,169.81
取得借款收到的现金		59,000,000.00	13,400,000.00
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		59,000,000.00	119,659,169.81
偿还债务支付的现金		25,900,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	17,353,780.44
支付其他与筹资活动有关的现金		1,266,083.81	774,598.99
筹资活动现金流出小计		27,166,083.81	18,128,379.43
筹资活动产生的现金流量净额		31,833,916.19	101,530,790.38
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		-43,743,348.26	58,275,243.67
加：期初现金及现金等价物余额		96,638,499.86	101,439,369.92
六、期末现金及现金等价物余额		52,895,151.60	159,714,613.59

法定代表人：王啸

主管会计工作负责人：车国荣

会计机构负责人：车国荣

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

（一） 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).1
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

（二） 附注事项详情

1、 研究与开发支出

是，主要是延续前期重要研发项目，发生研发费用 4,573,676.29 元。

二、 报表项目注释

新安洁环境卫生股份有限公司

2018年1-6月财务报表附注

(除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

新安洁环境卫生股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系经2013年7月15日股东会决议批准由原重庆新安洁环境绿化工程有限公司以2013年5月31日经审计的账面净资产整体折股变更设立的股份有限公司，整体变更后公司股本总额为4,200.00万股。公司统一社会信用代码为91500000578997732E，公司注册地址为重庆市北部新区黄山大道中段64号3幢1-1。

经全国股份转让系统公司备案同意，公司股票于2014年11月25日起在全国股份转让系统挂牌公开转让。经数次增资后，截至2018年6月30日，公司股本总额为24,628.00万股。

公司所处城市公共服务行业，主要从事城市道路生活垃圾清扫、收集、城市景观绿化管护，再生资源回收利用，水域保洁，物业管理等。本公司经营模式为通过政府公开采购的方式获取政府相关单位的的服务合同，即城市道路清扫保洁、城市立面保洁、城市路桥及设施保洁、城市园林绿化工程及养护、再生资源回收利用等项目，中标获得项目运营资格后，通过专业化团队，按照标准化流程投入运营并取得收益。

公司的最终母公司为暄洁控股股份有限公司。

公司经营范围：普通货运(按许可证核定的范围和期限从事经营)；生活垃圾运输服务(含餐厨垃圾，不含地沟油)(按许可证核定的范围和期限从事经营)；城市生活垃圾经营性清扫、收集、处置服务(按许可证核定的范围和期限从事经营)城市道路社区生活垃圾清扫保洁、收集(含生活垃圾前端收运)；城市园林绿化贰级(以上经营范围凭资质证执业)；城市园林绿化管护；生态环境治理方案策划及咨询服务；物业管理(凭资质证执业)；清洁服务；有害生物防制A级(凭资质证执业)；清洁设备租赁及销售；清洁设备及用品的技术开发、技术转让；绿色植物销售；园林种植技术的推广应用；生态旅游项目开发；房屋租赁；白蚁防治(凭资质证执业)及相关咨询服务；疏浚清掏。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)。

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。截至2018年6月30日止，本公司拥有18个控股子公司(含三级子公司)详见本附注“八、在其他主体中的权益”，本期合并报表范围变化详见本附注“七、合并范围的变动”。

本财务报表及附注于2018年8月10日由董事会通过及批准。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“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。

此外，本财务报表参照了《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号-财务报告的一般规定》(2014 年修订)(以下简称“第 15 号文(2014 年修订)”)的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，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的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

(1) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，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、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，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。

(2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当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，在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买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。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

（六）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果和现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表中。

因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值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。

（七）合营安排

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：1) 各参与方均受到该安排的约束；2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

（八）现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（九）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

（十）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四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债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）、其他金融负债。

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

本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。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

本公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将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《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃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）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入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之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入其他综合收益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

6. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（十一）应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额人民币 50 万元以上的应收账款以及单项金额人民币 50 万元以上的其他应收款视为重大。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	公司于资产负债表日对于单项重大的应收款项单独进行减值测试。如果有客观证据表明已经发生减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据：

组合1	除已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
组合2	期末对于不适用按类似信用风险特征组合的应收票据、其他应收款和长期应收款等均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。
组合3	关联方的其他应收款
组合4	押金、保证金、员工借支款等

按组合计提坏账准备的计提方法：

组合名称	计提方法
组合 1	账龄分析法
组合 2	个别计提法
组合 3	不计提
组合 4	不计提

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收款项：

应收款项账龄	提取比例%
1 年以下（含 1 年）	0.00
1-2 年（含 2 年）	10.00
2-3 年（含 3 年）	20.00
3-4 年（含 4 年）	50.00
4-5 年（含 5 年）	80.00
5 年以上	100.00

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（十二）存货

1. 存货的分类

存货分类包括原材料、在产品、库存商品、周转材料、消耗性生物资产及工程施工等项目。

2. 发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

（十三）持有待售

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，

转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（十四）终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

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

企业应当在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益应当作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益应当作为终止经营损益列报。

（十五）长期股权投资

1. 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（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(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。

(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；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方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。

4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

（2）部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，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）固定资产

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、增值税、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

公司对所有的固定资产计提折旧，但已提足折旧仍继续使用的固定资产以及单独计价入账的土地除外。

公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

公司的固定资产类别、折旧年限、预计净残值率和年折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋、建筑物	5-20	5	19.00-4.75
2	工具、器具	3-5	5	31.67-19.00
3	作业、运输设备	10	5	9.5
4	办公及电子设备	3	5	31.67

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

（十七）在建工程

1. 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。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十八）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。

2. 生物资产按照成本进行初始计量，采用历史成本进行后续计量。

3. 收获或出售消耗性生物资产，采用加权平均法结转成本。

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

（十九）无形资产

1. 无形资产包括软件、专利权等，按成本进行初始计量。

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

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形

资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量

（二十）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十一）职工薪酬

职工薪酬,是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。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。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利,也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2. 辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

3. 设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（二十二）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十三）收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司销售商品时，以取得客户签收的验收确认单时，确认对应的销售收入。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

本公司提供环卫清扫、保洁服务，根据与客户签订的作业合同条款之约定，在合同执行期内，按履约进度按月确认服务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（二十四）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 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。

3. 政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，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。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。

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 政府补助采用净额法：

（1）与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，冲减相关成本；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接冲减相关成本。

公司根据政府补助的具体情况和性质，对于性质相同的政府补助选取总额法或净额法，并持续运用。

5. 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，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

6. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

7. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

(二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

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. 本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。

(二十六) 经营租赁、融资租赁

1. 经营租赁

本公司为承租人时，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。

本公司为出租人时，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。

2. 融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

四、税项

（一）流转税及附加税费

税费项目	纳税（费）基础	税（费）率
增值税	应纳税增值额	3%、6%、11%、17%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%、5%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
地方教育附加	应缴纳流转税额	2%

（二）本公司及下属子公司所得税税率如下：

公司名称	缴税基础	税率
新安洁环境卫生股份有限公司	应纳税所得额	15%
暄洁物业管理（长沙）有限公司	应纳税所得额	25%
长沙市城洁宝环境工程有限公司	应纳税所得额	25%
长沙暄达环境工程有限公司	应纳税所得额	25%
海口新安洁环境工程有限公司	应纳税所得额	25%
武汉新安洁环境工程有限公司	应纳税所得额	25%
台州新洁保洁有限公司	应纳税所得额	25%
河南新安洁园林环保工程有限公司	应纳税所得额	25%
河南新永环境工程有限公司	应纳税所得额	25%
神农架新安洁环境工程服务有限公司	应纳税所得额	25%

公司名称	缴税基础	税率
湖北运洁环保服务有限公司	应纳税所得额	25%
重庆宣方物业管理有限公司	应纳税所得额	15%
长沙市春天清洁服务有限公司	应纳税所得额	25%
江苏日成环保工程有限公司	应纳税所得额	25%
南京日成市政工程有限公司	应纳税所得额	25%
新洁物业（常州）有限公司	应纳税所得额	25%
徐州新安洁环保工程有限公司	应纳税所得额	25%
江阴市新安洁景观园林环保工程有限公司	应纳税所得额	25%
重庆暄洁再生资源利用有限公司	应纳税所得额	15%
武汉暄洁再生资源有限公司	应纳税所得额	25%

根据《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），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及备案，2017年度，本公司及子公司重庆宣方物业管理有限公司、重庆暄洁再生资源利用有限公司暂按15%税率申报缴纳企业所得税。

（三）其他税项

按国家和地方有关规定计算缴纳。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

无

六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2017年12月31日，期末指2018年6月30日，上期指2017年度1-6月，本期指2018年1-6月。

（一）货币资金

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	391,733.19	117,468.01
银行存款	71,853,061.55	134,524,305.29
其他货币资金	925,266.16	

项目	期末余额	期初余额
<u>合计</u>	<u>73,170,060.90</u>	<u>134,641,773.30</u>

2. 期末不存在使用受限的货币资金。

3. 期末无存放在境外的款项的情况。

(二) 应收账款

1. 分类列示

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1	120,523,216.83	100.00	270,969.91	0.22	120,252,246.92
组合小计	<u>120,523,216.83</u>	<u>100.00</u>	<u>270,969.91</u>	<u>0.22</u>	<u>120,252,246.92</u>
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
<u>合计</u>	<u>120,523,216.83</u>	<u>100.00</u>	<u>270,969.91</u>	<u>0.22</u>	<u>120,252,246.92</u>

续上表：

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1	71,052,749.13	100.00	581,448.81	0.82	70,471,300.32
组合小计	<u>71,052,749.13</u>	<u>100.00</u>	<u>581,448.81</u>	<u>0.82</u>	<u>70,471,300.32</u>
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					

类别	账面余额		期初余额		坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)			
<u>合计</u>	<u>71,052,749.13</u>	<u>100.00</u>	<u>581,448.81</u>	<u>0.82</u>	<u>70,471,300.32</u>		

注：（1）单项金额重大的应收账款是金额在 50 万元以上的应收账款；

（2）组合 1：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款组合。

2. 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		坏账准备	计提比例 (%)
	余额	比例 (%)		
1 年以内(含 1 年)	117,813,517.73	97.75	-	-
1-2 年(含 2 年)	2,709,699.10	2.25	270,969.91	10.00
<u>合计</u>	<u>120,523,216.83</u>	<u>100.00</u>	<u>270,969.91</u>	<u>0.22</u>

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	
本期收回或转回的应收账款坏账准备	310,478.90

4. 本期实际核销的应收账款情况

公司本期不存在实际核销的应收账款的情况。

5. 期末应收账款金额前五名情况

欠款人名称	欠款金额	性质或内容	欠款年限	占总额比例 (%)	坏账准备
青州市环境卫生管理局	19,596,520.39	作业款	1 年以内	16.26	-
长沙县黄兴镇人民政府	6,066,139.21	作业款	1 年以内	5.03	-
长沙县黄兴镇人民政府	1,494,189.50	作业款	1-2 年	1.24	149,418.95
长沙市岳麓区城市管理和行政执法局	7,263,166.66	作业款	1 年以内	6.03	-
昆山市环境卫生管理所	5,079,928.00	作业款	1 年以内	4.21	-
南京浦口经济开发有限公司	4,397,666.68	作业款	1 年以内	3.65	-
<u>合计</u>	<u>43,897,610.44</u>			<u>36.42</u>	<u>149,418.95</u>

6. 因金融资产转移而终止确认的应收账款情况

公司本期不存在因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

7. 转移应收账款且继续涉入的情况

公司本期不存在转移应收账款且继续涉入的情况。

(三) 预付款项

1. 按账龄列示

账龄	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5,883,685.60	100.00	4,485,416.33	100.00
<u>合计</u>	<u>5,883,685.60</u>	<u>100.00</u>	<u>4,485,416.33</u>	<u>100.00</u>

(四) 其他应收款

1. 分类列示

类别	期末余额		坏账准备 计提比例 (%)	账面价值
	账面余额 金额	比例 (%)		
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1	1,890,662.69	2.99	46,000.00	1,844,662.69
组合 3				
组合 4	61,448,117.49	97.01		61,448,117.49
组合小计	<u>63,338,780.18</u>	<u>100.00</u>	<u>46,000.00</u>	<u>63,292,780.18</u>
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款				
<u>合计</u>	<u>63,338,780.18</u>	<u>100.00</u>	<u>46,000.00</u>	<u>63,292,780.18</u>

续上表：

类别	期末余额		期初余额		账面价值
	账面余额 金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1	2,472,823.95	5.20	46,000.00	1.86	2,426,823.95
组合 3					
组合 4	45,094,940.08	94.80			45,094,940.08
组合小计	<u>47,567,764.03</u>	<u>100.00</u>	<u>46,000.00</u>	<u>0.10</u>	<u>47,521,764.03</u>
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<u>合计</u>	<u>47,567,764.03</u>	<u>100.00</u>	<u>46,000.00</u>	<u>0.10</u>	<u>47,521,764.03</u>

注：（1）单项金额重大的其他应收款是金额在 50 万元以上的其他应收款；

（2）组合 1：账龄分析法计提坏账准备的其他应收款；

（3）组合 3：关联方的其他应收款；

（4）组合 4：押金、保证金、员工借支款等。

2. 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1,660,662.69	-	-
1-2 年 (含 2 年)	-	-	-
2-3 年 (含 3 年)	230,000.00	46,000.00	20
<u>合计</u>	<u>1,890,662.69</u>	<u>46,000.00</u>	<u>2.43</u>

3. 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
组合 4	61,448,117.49			押金、保证金、员工借支款等

注：组合 4 为应收押金、保证金、员工借支款等，其他应收款的可收回性高，不计提坏账。

4. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

公司不存在本期前已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款。

5. 本期实际核销的其他应收款情况

公司本期不存在实际核销的其他应收款的情况。

6. 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
备用金\员工借款	6,417,392.78	4,065,429.62
押金	240,095.00	300,859.27
保证金	54,790,629.71	40,728,651.19
拆借资金	1,000,000.00	1,000,000.00
代垫费用	716,954.58	1,297,828.93
其他	173,708.11	174,995.02
<u>合计</u>	<u>63,338,780.18</u>	<u>47,567,764.03</u>

7. 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准 备期末 余额
青州市公共资源交易管理办公室	保证金	12,070,000.00	1年以内	19.06	
重庆市沙坪坝区财政局	保证金	2,784,080.43	1-2年	4.4	
重庆市江北区环境卫生管理处	保证金	2,006,830.50	1-2年	3.17	
		455,000.00	2年以上	0.72	
重庆市江北区环境卫生管理所	保证金	2,183,968.11	1年以内	3.45	
武汉市东西湖区人民政府吴家山街道办事处	保证金	2,137,173.30	1-2年	3.37	
合计		21,637,052.34		34.17	

8. 因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况

公司本期不存在因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

9. 转移其他应收款且继续涉入的情况

公司本期不存在转移其他应收款且继续涉入的情况。

10. 应收政府补助情况

公司本期期末不存在应收政府补助情况。

(五) 存货

分类列示

项目	期末余额		期初余额			
	账面余额	跌价准 备	账面价值	账面余额	跌价准 备	账面价值
原材料	233,447.67		233,447.67	135,896.18		135,896.18
低值易耗品				38,747.61		38,747.61
生产性生物资产	13,448,860.25		13,448,860.25	12,429,830.23		12,429,830.23
合计	13,682,307.92		13,682,307.92	12,604,474.02		12,604,474.02

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待摊费用	274,290.00	831,948.81
待抵扣进项税	3,002,937.96	2,008,845.31
合计	3,277,227.96	2,840,794.12

(七) 可供出售金融资产

分类列示

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
其中：按成本计量	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
保定市新安洁环境科技有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
合计	<u>1,000,000.00</u>		<u>1,000,000.00</u>	<u>1,000,000.00</u>		<u>1,000,000.00</u>

（八）固定资产

1. 分类列示

项目	房屋、建筑物	工具、器具	作业、运输工具	办公及电子设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	<u>74,751,118.63</u>	<u>2,023,627.31</u>	<u>122,640,388.54</u>	<u>2,061,951.29</u>	<u>201,477,085.77</u>
2. 本期增加金额	408,458.05	4,426,869.43	22,146,737.40	279,025.23	27,261,090.11
购置	408,458.05	4,426,869.43	22,146,737.40	279,025.23	27,261,090.11
3. 本期减少金额		64,984.41	3,491,902.59	51,784.00	3,608,671.00
处置或报废		64,984.41	3,491,902.59	51,784.00	3,608,671.00
4. 期末余额	<u>75,159,576.68</u>	<u>6,385,512.33</u>	<u>141,295,223.35</u>	<u>2,289,192.52</u>	<u>225,129,504.88</u>
二、累计折旧					
1. 期初余额	<u>9,584,232.79</u>	<u>592,001.07</u>	<u>28,644,446.11</u>	<u>1,290,948.21</u>	<u>40,111,628.18</u>
2. 本期增加金额	<u>2,231,857.80</u>	<u>835,350.24</u>	<u>6,682,617.37</u>	<u>156,772.19</u>	<u>9,906,597.60</u>
计提	2,231,857.80	835,350.24	6,682,617.37	156,772.19	9,906,597.60
3. 本期减少金额	0	<u>36,033.24</u>	<u>1,038,577.40</u>	<u>35,005.52</u>	<u>1,109,616.16</u>
处置或报废	0	36,033.24	1,038,577.40	35,005.52	1,109,616.16
4. 期末余额	<u>11,816,090.59</u>	<u>1,391,318.07</u>	<u>34,288,486.08</u>	<u>1,412,714.88</u>	<u>48,908,609.62</u>
三、减值准备	0	0	0	0	0
1. 期初余额	0	0	0	0	0
2. 本期增加金额	0	0	0	0	0
计提	0	0	0	0	0
3. 本期减少金额	0	0	0	0	0
处置或报废	0	0	0	0	0
4. 期末余额	0	0	0	0	0
四、账面价值	0	0	0	0	0
1. 期末账面价值	<u>63,343,486.09</u>	<u>4,994,194.26</u>	<u>107,006,737.27</u>	<u>876,477.64</u>	<u>176,220,895.26</u>
2. 期初账面价值	<u>65,166,885.84</u>	<u>1,431,626.24</u>	<u>93,995,942.43</u>	<u>771,003.08</u>	<u>161,365,457.59</u>

(九) 无形资产

项目	软件	专利权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	<u>825,207.78</u>	<u>1,941,708.74</u>	<u>2,766,916.52</u>
2. 本期增加金额	68,839.70	0	68,839.70
购置	68,839.70	0	68,839.70
3. 本期减少金额	0	0	0
处置	0	0	0
4. 期末余额	<u>894,047.48</u>	<u>1,941,708.74</u>	<u>2,835,756.22</u>
二、累计摊销			
1. 期初余额	<u>103,733.62</u>	<u>671,281.97</u>	<u>775,015.59</u>
2. 本期增加金额	<u>17,207.33</u>	<u>149,072.10</u>	<u>166,279.43</u>
计提	17,207.33	149,072.10	166,279.43
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00
处置	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	<u>120,940.95</u>	<u>820,354.07</u>	<u>941,295.02</u>
三、减值准备			
1. 期初余额	0.00	0.00	0.00
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00
计提	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00
处置	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	0.00	0.00	0.00
四、账面价值			
1. 期末账面价值	<u>773,106.53</u>	<u>1,121,354.67</u>	<u>1,894,461.20</u>
2. 期初账面价值	<u>721,474.16</u>	<u>1,270,426.77</u>	<u>1,991,900.93</u>

(十) 商誉

1. 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
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

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
<u>合计</u>	<u>11,393,573.55</u>			<u>11,393,573.55</u>

2. 商誉减值

本年度，本公司分别评估了各资产组或资产组组合相关商誉的可收回金额，未发现需要计提减值项目。各资产组或资产组组合未来现金流量基于各被投资单位管理层编制的2018年至2022年的财务预算确定，根据历史经验及对市场发展的预测确定预算毛利率，并采用能够反映相关资产组或资产组组合特定风险的税前利率11.53%为折现率。预测年度期间的现金流量按照递增的增长率为基础计算，该递增的增长率基于相关行业的生长预测确定，并且不超过长期平均增长率。超过预测年度期间现金流量的预计增长率为0.00%。管理层认为上述假设发生的任何合理变化均不会导致商誉账面价值合计超过其可收回金额。

（十一）长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
办公室装修支出	344,080.20		63,405.90		280,674.30
<u>合计</u>	<u>344,080.20</u>		<u>63,405.90</u>		<u>280,674.30</u>

（十二）递延所得税资产及递延所得税负债

1. 未抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	627,448.81	151,795.87	627,448.81	151,795.87
<u>合计</u>	<u>627,448.81</u>	<u>151,795.87</u>	<u>627,448.81</u>	<u>151,795.87</u>

2. 未抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	906,151.29	182,408.11	997,895.79	197,685.15
<u>合计</u>	<u>906,151.29</u>	<u>182,408.11</u>	<u>997,895.79</u>	<u>197,685.15</u>

（十三）其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
投资款	206,000.00	206,000.00

项目	期末余额	期初余额
<u>合计</u>	<u>206,000.00</u>	<u>206,000.00</u>
十四) 短期借款		
按借款条件分类		
项目	期末余额	期初余额
信用借款	20,000,000.00	
抵押借款	10,000,000.00	20,000,000.00
保证借款	3,000,000.00	14,900,000.00
<u>合计</u>	<u>33,000,000.00</u>	<u>34,900,000.00</u>

本公司与东亚银行（中国）有限公司重庆分行签订借款合同（C33TL1600022P），借款额度为2000万元整，本期借款金额为1000万元整，借款期限为2018年6月13日至2019年6月12日。该笔借款以渝北区黄山大道64号3栋1-1、1-2、3-1房屋对编号为C33TL1600022P的合同进行抵押担保。

本公司与浙商银行股份有限公司重庆分行（以下简称“浙商银行重庆分行”）签订借款合同（20960000 浙商银借字 2018 第 05227 号），借款金额为2000万元整，该笔借款为信用借款，借款期限为2018年5月24日至2019年5月23日。魏延田与浙商银行重庆分行签订保证合同（500028 浙商银高保字 2018 第 05227 号）。

本公司子公司江苏日成环保工程有限公司（以下简称“江苏日成”）与江苏银行苏州工业园区支行签订人民币借款合同，合同金额为300.00万元。2017年10月提取200.00万元整，借款期限为2017年10月20日至2018年10月19日。2018年5月提取100.00万元整，借款期限为2018年5月4日至2018年10月19日。苏州高新区中小企业担保有限公司与江苏银行股份有限公司苏州工业园区支行签订保证担保合同（合同编号：B2031717000378）。

（十五）应付账款

分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	3,049,574.91	941,808.93
应付劳务费	1,055,947.85	469,644.64
合计	4,105,522.76	1,411,453.57

(十六) 应付职工薪酬

1. 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	15,242,445.97	123,358,900.44	117,993,506.84	20,607,839.57
离职后福利中的设定提存计划负债	91,313.71	6,213,800.20	6,305,113.91	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	15,333,759.68	129,572,700.64	124,298,620.75	20,607,839.57

2. 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	15,196,809.28	115,269,062.52	109,858,032.23	20,607,839.57
二、职工福利费		803,358.91	803,358.91	
三、社会保险费	11,944.04	3,176,812.95	3,188,756.99	
其中：1. 医疗保险费	5,758.78	2,779,517.85	2,785,276.63	
2. 工伤保险费	966.3	270,769.91	271,736.21	
3. 生育保险费	5,218.96	126,525.19	131,744.15	
四、住房公积金		701,639.99	701,639.99	
五、工会经费和职工教育经费	1,851.65	82,771.99	84,623.64	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	31,841.00	148,441.13	180,282.13	
合计	15,254,390.01	123,358,900.44	118,005,450.88	20,607,839.57

2. 离职后福利中的设定提存计划负债

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险	51,616.06	6,013,055.74	6,064,671.80	

2. 失业保险费	39,697.65	200,744.46	240,442.11	
3. 企业年金缴费				
<u>合计</u>	<u>91,313.71</u>	<u>6,213,800.20</u>	<u>6,305,113.91</u>	<u>0.00</u>

(十七) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
企业所得税	3,320,920.65	3,929,171.72
增值税	2,119,870.53	1,118,315.02
城市维护建设税	96,625.59	73,559.91
教育费附加	41,307.79	55,357.62
个人所得税	108,370.08	380,475.71
其他	128,674.88	135,044.53
<u>合计</u>	<u>5,815,769.52</u>	<u>5,691,924.51</u>

(十八) 其他应付款

按性质列示

款项性质	期末余额	期初余额
应付车辆设备款	9,561,334.25	10,886,222.45
应付代垫款	1,205,957.81	1,211,916.12
应付劳务款	2,652,636.73	6,172,430.09
应付租赁费		35,700.00
应付拆借本息	1,447,700.00	1,562,700.00
应付押金	627,900.00	580,224.11
应付股权转让款		29,648,748.00
其他	737,301.63	829,409.03
<u>合计</u>	<u>16,232,830.42</u>	<u>50,927,349.80</u>

(十九) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期应付款	6,602,234.27	5,658,479.97
<u>合计</u>	<u>6,602,234.27</u>	<u>5,658,479.97</u>

(二十) 长期借款

按借款条件分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款	29,000,000.00	
<u>合计</u>	<u>29,000,000.00</u>	

本公司与重庆三峡银行北部新区支行签订借款合同（渝三银 GJC0109201820004 号），借款额度为 2900 万元整，借款期限为 2018 年 3 月 26 日至 2025 年 3 月 25 日。该笔借款以 42050500 元应收账款和新安洁 1500 万股股权对编号为渝三银 GJC0109201820004 号合同进行质押担保。魏延田、赵晓光、王啸、江苏日成环保工程有限公司与重庆三峡银行北部新区支行签订保证合同（渝三银 BZC2018022600000031 号、渝三银 BZC2018022600000032 号、渝三银 BZC2018022600000033 号、渝三银 BZC2018022600000004 号）

（二十一）长期应付款

性质分类	期末余额	期初余额
应付分期付款购买设备款	1,289,436.81	1,113,164.07
应付设备融资租赁款	1,085,105.00	176,272.74
<u>合计</u>	<u>2,374,541.81</u>	<u>1,289,436.81</u>

（二十二）股本

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）				合计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份总数	246,280,000.00					246,280,000.00	246,280,000.00
<u>股份合计</u>	<u>246,280,000.00</u>					<u>246,280,000.00</u>	<u>246,280,000.00</u>

（二十三）盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,051,012.18			1,051,012.18
<u>合计</u>	<u>1,051,012.18</u>			<u>1,051,012.18</u>

（二十四）未分配利润

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

项目	本期金额	上期金额
上期期末未分配利润	75,584,163.93	97,724,470.79
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		-5,290,789.22
调整后期初未分配利润	75,584,163.93	92,433,681.57
加：本期归属于母公司所有者的净利润	18,227,696.73	24,361,722.37
减：提取法定盈余公积		1,051,012.18
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		16,830,000.00
转作股本的普通股股利		
其他		23,330,227.83
期末未分配利润	<u>93,811,860.66</u>	<u>75,584,163.93</u>

（二十六）营业收入、营业成本

1. 分项目列示

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	<u>209,395,701.21</u>	<u>164,694,723.87</u>
其中：环卫清扫	188,225,649.20	149,197,554.47
绿化	10,490,491.36	6,260,635.98
再生资源利用	8,757,543.48	7,356,882.55
其他	1,922,017.17	1,879,650.87
其他业务收入	308,940.97	391,365.59
<u>合计</u>	<u>209,704,642.18</u>	<u>165,086,089.46</u>
主营业务成本	160,445,827.11	122,277,062.09
其中：环卫清扫	142,085,738.68	109,550,269.66
绿化	10,456,232.78	6,176,523.17
再生资源利用	6,201,343.53	5,212,010.99
其他	1,702,512.12	1,338,258.27
其他业务成本	210,050.95	285,907.45
<u>合计</u>	<u>160,655,878.06</u>	<u>122,562,969.54</u>

2. 公司前五名客户的销售收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
------	------	-----------------

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
青州市环境卫生管理局	19,596,520.39	9.34
昆山市环境卫生管理所	14,280,043.00	6.81
长沙市岳麓区城市管理和行政执法局	10,788,749.98	5.14
重庆市沙坪坝区环境卫生管理处	9,380,005.32	4.47
重庆渝北区人民政府大竹林街道办事处	7,892,234.47	3.76
合计	61,937,553.16	29.52

(二十七) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	437,448.60	438,355.37
教育费附加	315,505.83	315,906.32
房产税	303,433.00	316,640.96
土地使用税	10,591.47	117,072.30
车船使用税	17,871.66	23,004.88
印花税	33,051.01	8,874.90
其他	39,243.23	58665.77
合计	1,157,144.80	1,278,520.50

(二十八) 销售费用

费用性质	本期金额	上期金额
工资薪酬	735,166.75	666,553.02
广告宣传费	60,188.71	104,642.32
业务招待费	310,155.88	333,742.41
交通差旅费	290,438.66	150,133.44
办公费	439,855.76	458,469.60
其他	307,436.95	76,376.54
合计	2,143,242.71	1,789,917.33

(二十九) 管理费用

费用性质	本期金额	上期金额
工资	7,594,147.75	5,723,110.91
折旧	2,230,412.75	2,304,395.58
办公费	1,232,492.92	1,446,577.44

费用性质	本期金额	上期金额
业务招待费	602,702.98	331,457.66
差旅费	780,639.12	546,441.24
福利费	449,085.68	381,921.11
社保公积金费	1,256,149.11	1,188,529.96
其他税费	15,884.21	3,426.71
中介机构费	1,370,177.37	494,507.05
车辆费用	782,597.60	728,471.90
职工教育经费	94,963.76	190,228.40
无形资产摊销	49,995.62	32,783.63
其他	674,056.73	1,097,347.09
<u>合计</u>	<u>17,133,305.60</u>	<u>14,469,198.68</u>

(三十) 研发费用

费用性质	本期金额	上期金额
研发费用	4,573,676.29	4,416,728.85

(三十一) 财务费用

费用性质	本期金额	上期金额
利息支出	1,589,949.05	942,456.56
手续费	52,754.99	97,654.66
减：利息收入	608,034.35	258,539.77
<u>合计</u>	<u>1,034,669.69</u>	<u>781,571.45</u>

(三十二) 资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
1. 坏账损失	-310,478.90	1,336,652.18
<u>合计</u>	<u>-310,478.90</u>	<u>1,336,652.18</u>

本期收回 2017 年度计提的坏账 310,478.90 元。

(三十三) 资产处置收益

项 目	本期金额	上期金额
1. 固定资产处置损失	-87,300.47	
<u>合计</u>	<u>-87,300.47</u>	

(三十四) 其他收益

产生其他收益的来源	本期金额	上期金额
与日常经营活动有关的政府补助	475,802.00	143,443.00
<u>合计</u>	<u>475,802.00</u>	<u>143,443.00</u>

(三十五) 营业外收入

1. 项目列示

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
1. 非流动资产处置利得小计	-	21,060.22	
其中：固定资产处置利得	-	21,060.22	
无形资产处置利得	-	-	
2. 债务重组利得	-	-	
3. 非货币性资产交换利得	-	-	
4. 捐赠利得	-	-	
5. 政府补助		213,942.00	
6. 违约补偿收入	-	483,018.87	
7. 其他	13,755.51	5,546.02	13,755.51
<u>合计</u>	<u>13,755.51</u>	<u>723,567.11</u>	<u>13,755.51</u>

(三十六) 营业外支出

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
1. 非流动资产处置损失合计	3,216.96	8,529.05	3,216.96
其中：固定资产处置损失	3,216.96	8,529.05	3,216.96
无形资产处置损失	-	-	-
2. 债务重组损失	-	-	-
3. 非货币性资产交换损失	-	-	-
4. 公益性捐赠支出	2,000.00	1,000.00	2,000.00
5. 赔偿金及违约金支出	-	252,449.17	-
6. 盘亏损失	-	-	-
7. 非常损失	-	-	-
8. 其他	1,567.48	307	1,567.48
<u>合计</u>	<u>6,784.44</u>	<u>262,285.22</u>	<u>6,784.44</u>

(三十七) 所得税费用

分类列示

项目	本期金额	上期金额
所得税费用	4,536,353.10	4,030,931.65
其中：当期所得税	4,551,630.14	4,249,119.37
递延所得税	<u>-15,277.04</u>	<u>-218,187.72</u>

(三十八) 现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收回保证金及代垫款	34,374,924.30	879,765.84
利息收入	608,034.35	258,310.04
政府补助	475,802.00	357,385.00
违约补偿金		483,018.87
其他	16,375,104.86	4,902,294.47
<u>合计</u>	<u>51,833,865.51</u>	<u>6,880,774.22</u>

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
保证金	38,081,576.88	9,743,971.57
员工借支款	11,772,130.25	3,398,890.24
经营费用	17,054,053.90	12,468,855.53
工伤及工亡赔偿	806,702.36	290,988.86
其他	7,371,015.36	9,954,088.85
<u>合计</u>	<u>75,085,478.75</u>	<u>35,856,795.05</u>

(三十九) 现金流量表补充资料

1. 净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	19,176,322.43	15,024,324.17
加：资产减值准备	-310,478.90	1,336,652.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,906,597.60	7,296,542.08
无形资产摊销	166,279.43	128,369.63

项目	本期金额	上期金额
长期待摊费用摊销	63,405.90	35,136.90
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）	87,300.47	-21,060.22
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	3,216.96	8,529.05
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		-
财务费用（收益以“－”号填列）	1,034,669.69	939,777.59
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		-202,910.68
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-15,277.04	-15,277.04
存货的减少（增加以“－”号填列）	-1,077,833.90	-664,523.13
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-69,734,957.50	-36,842,295.07
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	4,892,292.00	-11,944,330.06
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>-35,808,462.86</u>	<u>-24,921,064.60</u>

二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：

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

三、现金及现金等价物净增加情况：

现金的期末余额	73,170,060.90	187,773,483.37
减：现金的期初余额	134,641,773.30	127,283,587.82
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	-61,471,712.40	60,489,895.55

2. 现金和现金等价物的构成

项目	本期金额	上期金额
一、现金	73,170,060.90	187,773,483.37
其中：1. 库存现金	391,733.19	159,102.33
2. 可随时用于支付的银行存款	71,853,061.55	187,614,381.04
3. 可随时用于支付的其他货币资金	925,266.16	

4. 可用于支付的存放中央银行款项

5. 存放同业款项

6. 拆放同业款项

二、现金等价物

其中：三个月内到期的债券投资

三、期末现金及现金等价物余额	73,170,060.90	187,773,483.37
----------------	---------------	----------------

其中：母公司或公司内子公司使用受限制的现金和现金等价物

（四十）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
固定资产	13,769,869.55	借款抵押、融资租赁抵押
应收账款	42,050,500.00	借款质押
合计	<u>55,820,369.55</u>	

七、合并范围的变动

（一）非同一控制下企业合并

公司本期无非同一控制下企业合并的情况。

（二）同一控制下企业合并

公司本期无同一控制下企业合并的情况。

八、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1. 本公司的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		表决权比例（%）	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		100.00	购买
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	100.00	购买
长沙暄达环境工程有限公司	湖南长沙	湖南长沙	服务		60.00	60.00	设立
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		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		100.00	购买

台州新洁保洁有限公司	浙江台州	浙江台州	服务	100.00	100.00	设立
重庆宜方物业管理有限公司	重庆	重庆	服务	100.00	100.00	购买
江苏日成环保工程有限公司	江苏苏州	江苏苏州	服务	90.10	90.10	购买
南京日成市政工程有限公司	江苏南京	江苏南京	服务	90.10	90.10	购买
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	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	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	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	销售	100.00	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	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	100.00	购买
武汉暄洁再生资源有限公司	湖北武汉	湖北武汉	服务	100.00	100.00	购买
湖北运洁环保服务有限公司	湖北竹山	湖北竹山	服务	70.00	70.00	设立

2. 重要非全资子公司

子公司全称	少数股东的持股比例	少数股东的表决权比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东支付的股利	期末少数股东权益余额
江苏日成环保工程有限公司	9.90%	9.90%	-48,563.55		1,737,608.97

3. 重要的非全资子公司的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额
	江苏日成环保工程有限公司
流动资产	38,491,313.27
非流动资产	30,681,954.81
资产合计	69,173,268.08
流动负债	26,750,137.79
非流动负债	1,769,320.89
负债合计	28,519,458.68
营业收入	49,020,248.35
归属于母公司所有者的净利润	6,027,562.19
归属于母公司所有者的综合收益总额	6,027,562.19

接上表：

项目	期初余额或上期发生额
	江苏日成环保工程有限公司
流动资产	32,747,670.90
非流动资产	28,371,254.90
资产合计	61,118,925.80
流动负债	25,759,899.15
非流动负债	684,215.89
负债合计	26,444,115.04
营业收入	92,021,831.08
归属于母公司所有者的净利润	6,242,674.92
归属于母公司所有者的综合收益总额	6,242,674.92

九、与金融工具相关的风险

本公司金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本“附注、六”相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其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定和分析本公司所面临的各种风险，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之内。

（一）市场风险

1. 外汇风险—现金流量变动风险

无。

2. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各

类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

3. 其他价格风险

无。

（二）信用风险

2017年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。该风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，公司主要债务人为各街道办事处、卫生管理处、公路管理所等政府部门，通常情况下存在较小的信用风险，但是若未来宏观财政政策趋于紧缩，各级政府削减或延缓环卫、清扫类非刚性财政支出项目，可能对公司服务款项的回收造成不利影响。本公司对此设定了信用审批、实时监控等相关政策以控制信用风险敞口，此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

（三）流动风险

流动风险，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。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

十、公允价值

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或转移一项债务所需支付的价格。

以下方法和假设用于估计公允价值。

货币资金、应收票据、应收账款、应付票据、应付账款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相等。

非上市的持有至到期投资、长期应收款、长短期借款、应付债券等，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。

上市的金融工具，以市场报价确定公允价值。

本公司确定金融工具公允价值计量的方法未发生改变。

本公司采用的公允价值在计量时分为以下层次：

第一层次输入值是企业在计量日能取得相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次输入值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；

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。第三层次输入值包括不能直接观察和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、企业使用自身数据作出的财务预测等。

十一、关联方关系及其交易

(一) 关联方的认定标准：

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

(二) 本公司的母公司有关信息

母公司名称	公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
暄洁控股股份有限公司	股份有限公司	重庆市北部新区黄山大道中段 64 号 3 幢	魏延田	投资咨询	5,220.00 万元

接上表：

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 (%)	本公司最终控制方	统一社会信用代码
59.68%	59.68%	魏延田	91500000768853414P

(三) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注“八、在其他主体中的权益”。

(四) 本公司的合营和联营企业情况

本公司无合营和联营企业。

(五) 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
重庆盟发投资管理中心（有限合伙）	公司少数股东
重庆市浩通市政工程有限公司	同受母公司控制
重庆暄洁环保产业集团科技有限公司	同受母公司控制
武汉兴业信和投资管理中心	同受母公司控制
大连圆道健康产业有限公司	同受母公司控制

(六) 主要关联方交易

1. 出售商品/提供劳务情况表

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
暄洁控股股份有限公司	提供劳务	71,838.14	185,134.44
大连圆道健康产业有限公司	提供劳务	29,106.34	

2. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
暄洁控股股份有限公司	本公司	29,000,000.00	2018年3月26日	2025年3月25日	否
魏延田	本公司	29,000,000.00	2018年3月26日	2025年3月25日	否
赵晓光	本公司	29,000,000.00	2018年3月26日	2025年3月25日	否
王啸	本公司	29,000,000.00	2018年3月26日	2025年3月25日	否
魏延田	本公司	20,000,000.00	2018年5月24日	2019年5月23日	否

3. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	114.79万元	81.63万元

(七) 关联方应收应付款项

应收关联方款项

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	大连圆道健康产业有限公司	30,852.72	0.00	0.00	0.00
应收账款	暄洁控股股份有限公司	76,148.40	0.00	0.00	0.00

十二、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至2018年6月30日止，本公司不存在应披露的承诺事项。

(二) 或有事项

1. 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

无。

2. 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无。

3. 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无。

4. 其他或有负债及其财务影响

无。

十三、资产负债表日后事项

公司向重庆三峡银行股份有限公司北部新区支行申请贷款2,900.00万元人民币，贷款期限为2018年3月12日至2025年3月12日，用于支付收购江苏日成环保工程有限公司股权款项。公司控股股东暄洁控股股份有限公司以1,500.00万股，占公司总股本6.09%，为本公司提供质押担保。本公司以应收账款以及持有江苏日成环保工程有限公司90.10%为本次借款提供质押担保。

十四、其他重要事项

无。

十五、母公司财务报表项目注释

(一) 应收账款

1. 应收账款按类别列示如下：

类别	账面余额		期末余额		坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)			
单项金额重大并单独计提 坏账准备的应收账款							
按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收账款							
组合 1	79,429,013.58	100.00	264,938.91	0.33			79,164,074.67
组合小计	<u>79,429,013.58</u>	<u>100.00</u>	<u>264,938.91</u>	<u>0.33</u>			<u>79,164,074.67</u>
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的应收账款							
合计	<u>79,429,013.58</u>	<u>100.00</u>	<u>264,938.91</u>	<u>0.33</u>			<u>79,164,074.67</u>

续上表：

类别	账面余额		期初余额		坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)			

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	坏账准备	
				计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提 坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收账款					
组合 1	38,927,024.02	100.00	560,278.91	1.44	38,366,745.11
组合小计	<u>38,927,024.02</u>	<u>100.00</u>	<u>560,278.91</u>	<u>1.44</u>	<u>38,366,745.11</u>
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的应收账款					
合计	<u>38,927,024.02</u>	<u>100.00</u>	<u>560,278.91</u>	<u>1.44</u>	<u>38,366,745.11</u>

注：（1）单项金额重大的应收账款是金额在50万元以上的应收账款；

（2）组合1：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款组合。

2. 按组合计提坏账准备的应收账款中，采用账龄分析法的组合分析如下：

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1年以内（含1年）	79,429,013.58	264,938.91	0.33
1-2年（含2年）			
合计	<u>79,429,013.58</u>	<u>264,938.91</u>	<u>0.33</u>

3. 期末应收账款余额前五名情况

欠款人名称	欠款金额	性质或内容	欠款年限	占总额比例 (%)	坏账准备
青州市环境卫生管理局	19,596,520.39	作业款	1年以内	24.67	
长沙县黄兴镇人民政府	3,077,760.19	作业款	1年以内	3.87	
长沙县黄兴镇人民政府	4,482,568.52	作业款	1-2年	5.64	149,418.95
长沙市岳麓区城市管理和行政执法局	7,263,166.66	作业款	1年以内	9.14	
江阴市长泾镇人民政府	3,931,605.60	作业款	1年以内	4.95	
武汉市东西湖区人民政府吴家山街道办事处	3,561,955.36	作业款	1年以内	4.48	
合计	<u>41,913,576.72</u>			<u>52.75</u>	<u>149,418.95</u>

（二）长期股权投资

1. 明细情况

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

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	138,166,288.48	520,400.00	137,645,888.48	135,166,288.48	520,400.00	134,645,888.48
合计	138,166,288.48	520,400.00	137,645,888.48	135,166,288.48	520,400.00	134,645,888.48

2. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备期 末余额
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	6,000,000.00	3,000,000.00		9,000,000.00		
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		
合计	135,166,288.48	3,000,000.00		138,166,288.48		520,400.00

(三) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	135,254,409.27	79,757,011.53
其中：环卫	124,762,431.31	73,496,375.55
绿化	10,287,811.36	6,260,635.98
其他	204,166.60	
其他业务收入	293,656.19	1,582,084.52
合计	135,548,065.46	81,339,096.05
主营业务成本	105,818,720.33	59,975,283.95

其中：环卫	95,518,116.55	52,902,586.10
绿化	9,978,780.06	7,037,380.94
其他	321,823.72	35,316.91
其他业务成本	210,050.95	731,949.79
<u>合计</u>	<u>106,028,771.28</u>	<u>60,707,233.74</u>

（四）投资收益

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额
子公司利润分配	12,080,000.00	
<u>合计</u>	<u>12,080,000.00</u>	

海口新安洁环境工程有限公司(以下简称“海口新安洁”)是新安洁环境卫生股份有限公司的全资子公司,于2018年上半年进行了一次利润分配,主要是:对海口新安洁截止2017年12月31日未分配利润1,208万元进行分配,在2018年5月31日前实施完成。

十六、补充资料

（一）净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.49%	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.40%	0.07	0.07

注:基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以母公司发行在外普通股的加权平均数计算,稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的合并净利润除以调整后的母公司发行在外普通股的加权平均数计算。报告期本公司无稀释性的潜在普通股,因此稀释每股收益与基本每股收益相同。

（二）按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2008]》的要求,报告期非经常性损益情况

报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 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	-87,300.47	
(2) 计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合		

非经常性损益明细	金额	说明
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		
(3) 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	475,502.00	
(4) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,970.07	
非经常性损益合计	395,171.60	
减：所得税影响金额	88,652.24	
扣除所得税影响后的非经常性损益	306,519.36	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	281,939.44	
归属于少数股东的非经常性损益	24,579.92	

十七、公司主要财务报表项目的变动及原因说明

单位：元

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	73,170,060.90	134,641,773.30	-45.66%	报告期内支付了收购子公司的股权款；新增项目支付履约保证金、投标保证金，支付设备款。
应收票据及应收账款	120,252,246.92	70,471,300.32	70.64%	报告期内新增项目。
预付账款	5,883,685.60	4,485,416.33	31.17%	报告期内新购设备未结算项。
其他应收款	63,292,780.18	47,521,764.03	33.19%	报告期内新增项目支付履约保证金、投标保证金。
应付票据及应付账款	4,105,522.76	1,411,453.57	190.87%	报告期内新增设备。
其他应付款	16,232,830.42	50,927,349.80	-68.13%	报告期内支付了子公司的股权款。
应付职工薪酬	20,607,839.57	15,333,759.68	34.40%	报告期内新增项目。
长期应付款	2,374,541.81	1,289,436.81	84.15%	报告期子公司融资租赁。

利润表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
财务费用	1,034,669.69	781,571.45	32.38%	报告期内借款增加。
销售费用	2,143,242.71	1,789,917.33	19.74%	报告期新业务拓展,参与新项目投标。
管理费用	17,133,305.60	14,469,198.68	18.41%	报告期新增项目,增设管理机构。
资产减值损失	-310,478.90	1,336,652.18	-123.23%	报告期内收回账龄1-2年的应收账款。
其他收益	475,802.00	143,443.00	231.70%	报告期内部分退税。
营业外收入	13,755.51	723,567.11	-98.10%	上年同期,子公司收到项目违约金。
营业外支出	6,785.44	262,285.22	-97.41%	报告期内加强安全管理,安全事故减少。
现金流量表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	-35,808,462.86	-24,921,064.60	43.69%	报告期内新增项目支付履约保证金和应收账款增加。
投资活动产生的现金流量净额	-51,269,395.91	-22,704,162.00	125.81%	报告期内支付收购子公司部分股权款;新增设备价款。
筹资活动产生的现金流量净额	25,606,146.37	108,115,122.15	-76.32%	2017年5月,公司通过非公开发行股票,净融资106,259,169.81元,形成较大的现金流入,本报告期未发生该类股权融资事项。

新安洁环境卫生股份有限公司

二〇一八年八月十三日