



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

—2017—

公司年度大事记

- ◆ 2017年1月,投资2000万元设立全资子公司河南新安洁苗木产业有限公司。
- ◆ 2017年3月,投资2550万元设立控股子公司河南新永环境工程有限公司。
- ◆ 2017年4月,进行了2016年度利润分配,每10股发放现金红利1.50元(含税),分配利润1683万元。
- ◆ 2017年5月,第二届董事会进行了调整,增选1名董事,聘请3名独立董事,董事会成员增加至9人,魏延田当选为董事长。
- ◆ 2017年5月,再次入选创新层。
- ◆ 2017年6月,董事长魏延田荣获2017中国管理创新杰出人物。
- ◆ 2017年6月,向重庆证监局递交了IPO辅导备案申请,正式进入IPO辅导阶段。
- ◆ 2017年6月,变更股票转让交易方式的申请获得批准,由做市转让方式变更为协议转让方式。
- ◆ 2017年6月,以9.80元/股价格,完成了2017年第一轮定增,融资总额10721.2万元。定增后公司股本为12314万股。
- ◆ 2017年6月,投资510万元设立控股子公司神农架新安洁环境工程服务有限公司。
- ◆ 2017年9月,以每10股转增10股进行权益分派,转增后公司总股本为24628万股。
- ◆ 2017年9月,现金收购重庆暄洁再生资源利用有限公司100%股权。
- ◆ 2017年9月,公司更名为“新安洁环境卫生股份有限公司”。
- ◆ 2017年12月,现金收购江苏日成环保股份有限公司39.10%股权,收购完成后持有江苏日成环保工程有限公司90.10%股权。

目录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	13
第五节	重要事项	30
第六节	股本变动及股东情况	33
第七节	融资及利润分配情况	35
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	39
第九节	行业信息	46
第十节	公司治理及内部控制	47
第十一节	财务报告	52

释义

释义项目	指	释义
《审计报告》	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）所出具的公司2017年度《审计报告》
天健会计师事务所、天健会计师事务所、会计师	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
律师	指	重庆源伟律师事务所
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
盟发投资	指	重庆盟发投资管理中心(有限合伙)
控股股东、暄洁控股、暄洁股份	指	暄洁控股股份有限公司
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
《公司章程》、《章程》	指	新安洁环境卫生股份有限公司章程
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
《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	公司股票在全国股份转让系统挂牌及公开转让行为
全国中小企业股份转让系统	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	2017年1月1日至2017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

第一节 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。

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。

公司2017年度负责人、法定代表人为王啸，2019年11月25日，公司负责人、法定代表人由王啸变更为魏延田。天健会计师事务所（特殊普通合伙）于2020年4月15日出具了公司《2017年度审计报告》，由公司现任负责人、法定代表人魏延田保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公司2017年度的主管会计工作负责人和会计机构负责人为张生全，于2017年5月2日离职。天健会计师事务所（特殊普通合伙）于2020年4月15日出具了公司《2017年度审计报告》，由公司现任主管会计工作负责人和会计机构负责人车国荣保证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、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、市场竞争及项目收益波动风险	随着我国新型城镇化的深入，政府购买公共服务增多，市容环卫行业的市场化趋势已呈明确态势，城市环境管理服务产业得到了较快发展，行业内的企业规模也逐步发展壮大起来，企业间的市场竞争已较前些年明显激烈。从行业看，随着市场化程度越来越高，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。
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。
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

	<p>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，要么存在着妨碍企业做大的掣肘，要么存在着企业做大后管控不到位甚至失控，进而危及企业可持续经营的风险。</p>
4、实际控制人不当控制的风险	<p>若公司实际控制人利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策进行不当控制，可能给公司经营和未来发展带来风险。公司建立了完善的法人治理结构，控制了风险。</p>
5、经营资质和业务许可证未能取得或存续的风险	<p>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。</p>
6、市场分割风险	<p>我国市容环卫行业存在原有的体制下形成的个别区域对当地企业扶持的情况，随着市容环卫行业的市场化程度日益提高，这一风险已消除。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

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
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	张生全
是否通过董秘资格考试	是
电话	023-68686000 转 8513, 13452041606
传真	023-68686633
电子邮箱	zhangshengquan@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	http://www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	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	城市道路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；生活垃圾分类、生活垃圾（含餐厨垃圾）经营性运输、生活垃圾处置；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
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	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	246,280,000	是
<p>报告期初公司注册（实收）资本为 11,220 万元人民币，股本为 11,220 万股。2017 年 6 月，公司定向发行股票 1094 万股，公司注册（实收）资本增加至 12,314 万元人民币，股本增加至 12,314 万股。2017 年 9 月，公司以每 10 股转增 10 股，实施完成了资本公积转增股本方案，完成后，公司注册（实收）资本变更为 24,628 万元人民币，股本变更为 24,628 万股。</p>		

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
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	黄巧梅 李小燕
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

六、 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摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	350,845,779.35	329,185,929.47	6.58%
毛利率%	24.32%	28.80%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	24,023,223.00	43,023,378.36	-44.16%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	22,955,279.08	38,104,191.20	-39.76%
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）	7.60%	21.46%	-
加权平均净资产收益率%（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）	7.52%	19.78%	-
基本每股收益	0.10	0.40	-73.68%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	447,477,465.86	377,989,657.80	18.38%
负债总计	113,858,494.25	99,590,251.65	14.33%
归属于挂牌公司股东的净资产	323,028,672.00	264,752,816.88	22.01%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.31	2.36	-44.41%
资产负债率%（母公司）	27.86%	27.93%	-
资产负债率%（合并）	25.44%	26.35%	-
流动比率	2.45	2.42	-
利息保障倍数	18.77	54.70	-

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	12,685,559.95	23,699,996.99	-46.47%
应收账款周转率	5.10	6.04	-
存货周转率	27.44	35.63	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	18.38%	56.66%	-

营业收入增长率%	6.58%	41.36%	-
净利润增长率%	-37.62%	44.11%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	246,280,000	112,200,000	119.50%
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、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
(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	21,693.46
(3) 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	468,293.44
(12) 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	1,696,093.88
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目	-942,667.8
非经常性损益合计	1,243,412.98
所得税影响数	131,722.91
少数股东权益影响额（税后）	43,746.15
非经常性损益净额	1,067,943.92

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
应收账款	68,926,427.01	68,083,343.01		
预付款项	2,832,630.12	2,986,521.01		
其他应收款	26,524,876.33	24,275,125.27		
其他流动资产	397,864.62	1,900,069.41		
递延所得税资产	54,514.37	218,720.33		
应付账款	1,281,213.11	22,923,190.06		
其他非流动资产	206,000.00	366,000.00		
应付职工薪酬	14,396,645.49	17,081,372.77		
应交税费	9,552,863.43	9,240,175.72		

其他应付款	36,208,118.79	5,211,341.44		
一年内到期的非流动负债	8,524,445.04	15,364,513.36		
长期应付款	4,089,587.39	3,633,419.07		
未分配利润	92,433,681.57	88,587,076.80		
资本公积	52,584,493.57	56,068,018.57		
少数股东权益	13,797,182.09	13,646,589.27		
营业成本	232,564,782.45	234,379,418.68		
税金及附加	5,355,005.16	5,268,112.96		
管理费用	22,615,784.48	26,989,010.47		
研发费用	8,606,169.65	2,937,826.42		
资产减值损失	294,645.84	1,172,616.35		
所得税费用	13,801,279.00	12,937,621.82		
归属于母公司所有者的净利润	43,319,725.66	43,023,378.36		
少数股东损益	4,883,500.90	4,732,908.08		
销售商品、提供劳务收到的现金	316,649,877.82	317,555,036.14		
收到其他与经营活动有关的现金	7,123,509.37	12,565,345.32		
购买商品、接受劳务支付的现金	46,594,676.63	52,705,604.41		
支付给职工以及为职工支付的现金	195,189,334.36	195,045,292.52		
支付其他与经营活动有关的现金	23,024,994.56	33,346,437.17		
取得投资收益所收到的现金	137,020.48	59,000.00		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		450,672.40		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	40,909,231.39	34,043,722.77		
投资支付的现金		300,000.00		
支付其他与投资活动有关的现金	4,929,215.02			
收到其他与筹资活动有关的现金	5,128,156.28			
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	11,562,413.74	11,750,298.74		
支付其他与筹资活	3,828,679.25	438,679.25		

动有关的现金				
应收账款（母）	26,627,307.96	26,329,351.59		
其他应收款（母）	20,455,291.70	19,043,063.63		
递延所得税资产（母）	48,764.37	138,685.77		
应付账款（母）	646,577.69	19,113,270.68		
应付职工薪酬（母）	6,591,603.15	9,155,468.14		
应交税费（母）	5,612,200.67	3,882,277.18		
其他应付款（母）	53,581,844.90	25,881,913.80		
一年内到期的非流动负债（母）	1,560,746.33	8,507,646.33		
长期应付款（母）	808,958.17	245,958.17		
资本公积（母）	44,079,568.95	47,563,093.95		
未分配利润（母）	60,403,570.37	57,315,178.94		
营业成本（母）	126,577,472.30	129,133,729.52		
管理费用（母）	11,365,483.75	14,858,206.25		
研发费用（母）	8,606,169.65	2,937,826.42		
资产减值损失（母）	271,645.84	304,932.92		
净利润（母）	29,303,597.51	29,680,969.75		

八、业绩预告、业绩快报的差异说明

√适用□不适用

本公司于2018年3月16日在全国股份转让系统指定披露平台上披露了《2017年度业绩快报公告》（公告编号：2018-006），年度报告中披露的财务数据与该公告中披露的财务数据存在差异，差异幅度未达到10%。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

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/季收取服务经费，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、垃圾经营性运输（含餐厨垃圾）、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。

核心竞争力分析：

本公司作为一家专业从事城乡环境管理服务的企业，具有以下较为突出的核心优势：

1、丰富的行业经验：

具备十三年城乡环卫运营管理经验，亲历了我国环卫市场化进程，对行业发展有着清晰的认识，服务质量与诚信口碑好，在业内树立了良好的信誉，积极总结和参与行业标准的制定，在环卫作业管理和技术提升方面提供智慧。公司根据行业发展和供给侧改革的要求提出了“环卫服务+”的理念，为市场提供“和谐街区”、“县域环境管理”、“乡村振兴行动”、“景区环境服务”和“特色小镇智慧环境方案”等一系列各具特色的产品，为创变宜居环境，成就生态文明作出应有的贡献。

2、完善的管理体系：

公司以培养组织能力为目标，努力以现代企业治理为标准，建立了完善的管理体系。企业文化、法人治理、行政、人力资源、财务管理、生产运营、品质管理、安全管理、科研、营销等十大职能体系在公司规范化运作和高效运行发挥了关键作用。特别是得益于公司完善的管理体系公司在快速接收项目、交接项目员工安置、项目生产运营、质量控制、财务管控等方面具有优势，增强了公司整体的项目复制能力，为公司持续发展和战略目标的实现提供了有力的保障。

3、优秀的管理团队：

公司拥有一批责任心、上进心和事业心非常强、目标一致，对城乡环境管理服务事业充满热忱的包括创始人、高管、管理骨干、技术干部在内的各级员工组成的优秀团队。团队充满了开放、激情、超越、勇争第一的精神，在知识结构、学历结构、专业化程度等方面在行业内名列前茅。同时初步建

立起全面的人才培养体系，通过校企合作、技能培训、定向规培的方式，为行业、为企业培养与输送人才，从而提升人居环境服务人员的整体素质。

4、具备突出的“第二管理战线”优势：

公司建立了在党委领导下的包括各基层党支部、企业文化研究管理部门以及企业工会等组织为一体的，以党建工作为引领，以“诚、毅、信、和”为企业核心理念及企业文化体系宣贯为中心，以开展形式多样的员工活动抓手的“第二管理战线”。为公司应对“分散式劳动密集”的行业特殊的人力资源管理和员工思想教育找到了非常有效的解决方式。公司的劳动关系维护水平长期处于非常良好的状态，是重庆市和谐劳动关系 AAA 企业。

5、具备科技引领发展的先进理念和手段：

公司是国家高新技术企业，始终坚持科技引领发展的理念，切实推进“科技保洁”、“垃圾分类和资源化利用”等工作，建立了自己的环卫研发基地和研究院所，取得了数十项国家专利，在智能环卫管理系统、小型作业机具、保洁新材料和新工艺、新技术等相关方面形成了大量的技术储备，部分技术已经实现了应用，使公司在提高劳动生产率和改善劳动条件等方面处于行业领先。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

2017 年公司的经营方针是“全员提升职业素养，切实推进绩、效管理；相关多元积极拓展，实现产值规模翻番；产品资产资本并举，提升公司综合实力；整合内外科研资源，发挥科研成果效力”。报告期内，公司严格按照这“64 字方针”贯彻执行年度经营计划：强化职能体系建设，发挥职能作用，继续努力维持和提升服务质量；为优化公司资产结构继续加大投入，努力搭建融资的资产平台；提升全员职业素养，建加大管理人员引进，为未来项目管理储备必要的管理人才；以经营工作为中心，继

持续推进事业合伙机制，进一步整合社会资源，强化销售支撑能力建设，研究创新服务产品，为社会提供更具竞争力的产品；持续强化科技投入努力实现科研成果转化，智慧环卫管理系统研发基本完成，为转入实施应用阶段创造了条件。截至报告期末，公司各项经营计划得到有效推行并实施完成，大部分达到了预期目标，仅经营目标离预期有一定差距。

2017年度，公司营业收入为35084.58万元，较上年度增长6.58%；净利润为2979.20万元，较上年度下降37.62%。截至报告期末，公司总资产为44747.75万元，增长18.38%，净资产为33361.90万元，增长19.83%。一方面是因为公司对市场业务拓展的形势估计不足，业务拓展结果未达到预期；另一方面，是由于在前述管理措施中，少数措施存在短期对成本造成压力的影响，但从长远出发，前述措施将为公司打造核心能力提供动力和平台。公司仍然坚守可持续发展的方向，继续努力实施年度既定经营方针和计划，力争在2018年显现成果。

（二） 行业情况

纵观全国环卫市场，市场加速开放，虽然市场竞争格局发生了一些变化，但相对于这个巨大的市场规模而言，我们正身处一个“蓝海”市场，市场潜力巨大，同时我们也看到一些特点：

1、市场正在逐步形成，相对成熟的市场规则尚未形成，市场参与者良莠不齐，入行时间、行业关联度、资本性质等都各有不同，市场正处于混乱期。

2、有资本和资源优势的国有大企业和上市公司纷纷进入，规模大的、信誉良好的和资源丰富的公司机会更大。

3、行业基本标准尚未形成，整体上的需求和供给不能匹配，随着市场趋于规范，客户对做好项目的要求和预期也正在提高，客户或企业不按合同履约的成本越来越高，因履约能力存在问题而被提前终止合同的可能性增大，这意味着“做好”比“做大”对企业更有利；同时，一批能力不足的企业正面临被淘汰的局面。两三年后，整个行业将进入整合期。

面对这样的市场，项目的管理能力依然是同行公司竞争的核心所在，因此公司也将持续关注和提升自身管理能力：

1、保持培育公司核心竞争能力的方向不变，即继续培育公司生产、运营的能力。

2、继续打造组织能力，尤其是重点打造生产组织能力，包括：生产体系人员的储备；继续研究生产组织运行过程中的激励制度；继续研究生产组织运行中的运营方式；继续在生产组织的技术提升上下功夫。

3、逐步组建大区管理机构，形成纵向和横向相互分工各有侧重的新的管理体系，在追求效率的同

时加强风险管控。

4、继续“全力拓展业务”方针策略不变，加大市场拓展力度。

(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		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	134,641,773.30	30.09%	127,988,423.67	33.86%	5.20%
应收账款	69,369,451.40	15.50%	68,083,343.01	18.01%	1.89%
存货	12,604,474.02	2.82%	6,749,967.56	1.79%	86.73%
长期股权投资	0	0.00%	0	0.00%	0%
固定资产	161,365,457.59	36.06%	132,549,679.47	35.07%	21.74%
在建工程	0	0.00%	0	0.00%	0%
短期借款	34,900,000.00	7.80%	25,900,000.00	6.85%	34.75%
长期借款	0	0.00%	0	0.00%	0%
资产总计	447,477,465.86	-	377,989,657.80	-	18.38%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、 存货：公司报告期末的存货1,260.45万元，较上年度增加585.45万元，变动比例为86.73%。主要原因为：报告期内成立河南新安洁苗木产业有限公司，新增消耗性生物资产；
- 2、 固定资产：公司报告期末的固定资产净值为16,136.55万元，较上年度增加2,881.58万元，变动比例为21.74%。主要原因为：(1) 公司考虑管理需求，购进办公场地，固定资产增加；(2) 作业设备增加；
- 3、 短期借款：公司报告期末的短期借款为 3,490.00 万元，较上年度增加 900.00 万元，变动比例为 34.75%。主要原因为：归还上期流动资金贷款 2,590.00 万元，新增流动资金贷款 3,490.00 万元。

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	350,845,779.35	-	329,185,929.47	-	6.58%
营业成本	265,513,268.30	75.68%	234,379,418.68	71.20%	13.28%
毛利率%	24.32%	-	28.80%	-	-

管理费用	40,099,119.34	11.43%	29,926,836.89	9.09%	33.99%
销售费用	3,387,385.35	0.97%	1,939,790.80	0.59%	74.63%
财务费用	1,304,203.55	0.37%	1,058,022.05	0.32%	23.27%
营业利润	38,191,232.08	10.89%	55,584,076.98	16.89%	-31.29%
营业外收入	519,769.26	0.15%	5,964,809.92	1.81%	-91.29%
营业外支出	648,603.94	0.18%	854,978.64	0.26%	-24.14%
净利润	29,791,975.65	8.49%	47,756,286.44	14.51%	-37.62%

项目重大变动原因：

1、报告期毛利率 24.32%，较上年下降 4.48 个百分点。主要原因是：市场竞争激烈、产品结构变化，在作业面积增加近 20%的情况下，营业收入只增加 6.58%，导致平均单价下降。为此，公司采取了一系列控制成本的措施，虽然有较大的成效但尚不能完全抵消这一影响。

2、管理费用增长 33.99%。主要原因是：（1）因作业面积增加、必要的储备人员而增加管理人员，导致管理费用人力成本增加；（2）办公楼增加折旧；（3）办公费增加

3、销售费用增长 74.63%。主要是公司强化了营销力度，加大了销售工作投入，招投标活跃，实际发生的营销费用有较大增长。

4、营业利润下降-31.29%。主要原因是毛利率下降、而管理费用、销售费用增长所导致。

5、营业外收入减少 91.29%。主要是上年度海口公司收到补偿款 514 万元，导致报告期与上年度比较的基数过大。

6、净利润减少 1796.43 万元，减少 37.62%。主要是平均作业单价下降、管理费用增加、销售费用上升等因素综合作用的结果。

(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	350,038,895.81	328,479,599	6.53%
其他业务收入	806,883.54	706,330.47	14.24%
主营业务成本	264,966,730.26	232,029,855.95	14.20%
其他业务成本	546,538.04	43,217.00	1164.46%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
主营业务收入	350,038,895.81	99.77%	328,479,599.00	99.79%
其中：环卫	324,746,641.87	92.56%	298,437,227.97	90.65%
绿化	14,579,411.09	4.16%	15,210,045.76	4.62%

垃圾分类收 运及处置	6,332,426.32	1.80%	10,832,705.68	3.29%
其他服务	4,380,416.53	1.25%	3,999,619.59	1.22%
其他业务收入	806,883.54	0.23%	706,330.47	0.21%
营业合计	350,845,779.35	100.00%	329,185,929.47	100.00%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

其他业务成本增加，主要原因为：公司位于重庆九龙坡区的房产折旧费增加。

(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	美兰区环境卫生管理局	31,026,359.43	8.84%	否
2	昆山市环境卫生管理所	23,265,414.20	6.63%	否
3	长沙市岳麓区城市管理和行政执法局	17,596,061.61	5.02%	否
4	重庆渝北区人民政府大竹林街道办事处	15,819,183.92	4.51%	否
5	重庆市江北区环境卫生管理处	14,670,255.21	4.18%	否
合计		102,377,274.37	29.18%	-

(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	长沙中联重科环境产业有限公司	15,148,481.00	15.72%	否
2	中国石油天然气股份有限公司	10,938,730.55	11.35%	否
3	随州市锐力专用汽车工贸有限公司	7,419,257.69	7.70%	否
4	中国石化销售股份有限公司	6,945,207.04	7.21%	否
5	南京皇保电动车制造有限公司	1,350,900.00	1.40%	否
合计		41,802,576.28	43.38%	-

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	12,685,559.95	23,699,996.99	-46.47%
投资活动产生的现金流量净额	-66,271,579.39	-33,226,327.47	-99.46%
筹资活动产生的现金流量净额	60,944,204.92	48,811,022.01	24.86%

现金流量分析：

- 1、报告期内经营活动产生的现金流量净额比上期减少主要原因为报告期内公司新中标项目，履约保证金增加投标保证金增加。
- 2、投资活动产生的现金流量减少是因为报告期内项目增加，设备采购增加。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

1、在报告期内对公司利润影响较大的主要控股子公司有 2 家，主要子公司如下：

(1) 海口新安洁环境工程有限公司，注册资本为 10,000,000 元，主要业务为城市道路生活垃圾清扫、收集、运输。报告期内的营业收入为 31,004,320.10 元，净利润为 3,996,634.76 元。

(2) 江苏日成环保工程有限公司，注册资本为 10,500,000 元，主要业务为城市道路生活垃圾清扫、收集、运输。报告期内的营业收入为 92,021,831.08 元，净利润为 12,151,450.94 元。

2、报告期内新增子公司情况如下：

(1) 重庆暄洁再生资源利用有限公司（全资子公司）

注册资本：10,000,000 元

经营范围：餐厨垃圾清运及垃圾分类业务。报告期内的营业收入为 15,786,708.67 元，净利润为 2,420,619.56 元。

合并日期：2017 年 10 月 31 日。为同一控制下企业合并。

(2) 河南新安洁苗木产业有限公司（全资子公司）

注册资本：20,000,000 元

经营范围：苗木、花卉销售等。期末实际出资额 5,000,000.00 元。

合并日期：2017 年 1 月 19 日

(3) 神农架新安洁环境工程服务有限公司（持股比例 51%）

注册资本：10,000,000 元

经营范围：物业、清洁服务等。

合并日期：2017 年 6 月 19 日

(4) 湖北运洁环保服务有限公司（持股比例 70%）

注册资本：10,000,000 元

经营范围：清扫、绿化服务等。

合并日期：2017 年 7 月 27 日

(5) 河南新永环境工程有限公司（持股比例 51%）

注册资本：50,000,000 元

经营范围：清扫、物业服务等。

合并日期：2017 年 3 月 28 日

3、报告期内处置子公司的情况：无。

2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内，公司控股子公司江苏日成环保工程有限公司向招商银行股份有限公司苏州分行购买了保本型理财产品（淬金池，随时可赎，及时到账）。截至12月31日累计购买2,040.00万元，累计赎回2,040.00万元，期末无余额。

公司控股子公司江苏日成环保工程有限公司的分公司——常熟分公司向江苏常熟农村商业银行股份有限公司购买了保本型理财产品（天天利B款，随时可赎，及时到账）。截至12月31日累计购买300.00万元，累计赎回330.00万元，期末无余额。

（五） 研发情况

研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	3,115,185.57	2,937,826.42
研发支出占营业收入的比例	0.89%	1.11%
研发支出中资本化的比例	0%	0%

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	1
本科以下	24	31
研发人员总计	25	32
研发人员占员工总量的比例	0.51%	0.57%

专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	35	17
公司拥有的发明专利数量	5	3

研发项目情况：

报告期内，公司的研发支出为3,115,185.57元，占营业收入的0.89%。公司目前拥有研发人员66名。报告期内公司完成了四项与生产组织相关的关键技术及产品，以及持续研发的智慧环卫系统，为后期进一步提升公司服务品质、劳动生产率，减少成本，降低安全事故发生率奠定了更坚实的基础。

(六) 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：**(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(二十四)及附注五(二)1。

2017年度,新安洁公司合并财务报表营业收入为35,084.58万元,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) 分析主要客户的变动情况,对主要客户进行实地走访,了解并核实交易背景,判断主要客户的采购规模是否与其自身的经营规模相匹配;

(4) 对主要客户的交易情况实施函证程序;

(5) 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;

(6) 实施截止测试,检查服务收入是否在恰当的会计期间确认;

(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 应收账款减值**1. 事项描述**

相关信息披露详见财务报表附注三(十)及附注五(一)2。

截至2017年12月31日,新安洁公司应收账款账面余额为7,105.27万元,坏账准备为168.32万元,账面价值为6,936.95万元。

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、担保物价值等因素,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、担保物类型、逾期状态等依据划分组合，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) 对于采用组合方式进行减值测试的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；根据具有类似信用风险特征组合的历史损失率及反映当前情况的相关可观察数据等，评价管理层减值测试方法的合理性（包括各组合坏账准备的计提比例）；测试管理层使用数据应收账款账龄的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

(5) 对重要应收账款与管理层讨论其可收回性，并实施独立函证程序以及检查重要应收账款期后回款情况，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。

(七) 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. 本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行财政部制定的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

2. 本公司编制 2017 年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。此项会计政策变更采用追溯调整法，调减

2016年度营业外收入 18,292.29 元，营业外支出 12,367.53 元，调增资产处置收益 5,924.76 元。

前期会计差错更正情况

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的比较期间报表项目名称	累积影响数
以前年度坏账比例估计有误，根据重新评估的信用风险组合及坏账比例，追溯调整坏账准备	本项差错经公司第三届第十次董事会审议通过，采用追溯重述法对该项差错进行了更正	应收账款	-843,084.00
		其他应收款	-685,569.22
		资产减值损失	877,970.51
		递延所得税资产	164,205.96
		所得税费用	-164,205.96
		年初未分配利润	-650,682.71
按业务活动性质对费用列报追溯调整		营业成本	2,306,345.73
		管理费用	3,361,997.50
		研发费用	-5,668,343.23
追溯调整报表项目列报及重分类错误		一年内到期的非流动负债	6,840,068.32
		长期应付款	-456,168.32
		其他应付款	-30,996,077.35
		应付账款	21,641,976.95
		其他流动资产	1,502,204.79
		预付款项	153,890.89
		其他非流动资产	160,000.00
		应付职工薪酬	2,684,727.28
		应交税费	1,502,204.79
		其他应收款	-599,364.01
		追溯成本费用跨期调整	管理费用
营业成本	-491,709.50		
应交税费	-1,814,892.50		
所得税费用	-699,451.22		
税金及附加	-86,892.20		
其他应收款	-964,117.83		
年初未分配利润	453,225.24		

追溯确认股份支付	管理费用	130,725.00
	年初未分配利润	-3,352,800.00
	资本公积	3,483,525.00

(八) 合并报表范围的变化情况

√适用□不适用

- 1、本期发生的同一控制下企业合并：重庆暄洁再生资源利用有限公司；
- 2、本期通过设立或投资方式并入合并报表范围的子公司：(1) 河南新安洁苗木产业有限公司 (2) 神农架新安洁环境工程服务有限公司 (3) 湖北运洁环保服务有限公司 (4) 河南新永环境工程有限公司。

(九) 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，积极承担社会责任。在报告期内相关主要工作如下：

1、推动产业扶贫、创造就业岗位

(1) 2017年1月，公司在河南省汝南县（省级贫困县）成立河南新安洁苗木产业有限公司，注册资本两千万元，种植了千余亩雪松和其它苗木，成为当地授牌的农村扶贫示范基地之一，公司员工全部为吸收当地的农村劳动力。

(2) 公司积极为军转人员及农村、“40、50”、残疾人员等就业困难人群提供就业机会。在职农民工4000余人，并为超过60名残疾人解决了就业。

2、推动大学生就业

(1) 积极推动大学生就业，为企业引入新生命力。报告期内，公司先后被重庆两江新区人才与就业服务局和武汉理工大学认定为“大学生就业见习基地”。

(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) 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) 受重庆市政管理委员会委托，报告期内完成了《重庆市城市环境卫生管理现状及规范发

展研究》的课题研究，起草编制了《重庆市农村整洁院落评价标准》并通过专家评审。

(2) 参与中国环境卫生协会组织的行业标准制定工作，报告期内编撰完成《保洁员国家职业技能标准》和《机扫工国家职业技能标准》。

随着公司的发展，公司将更加重视承担企业的社会责任，特别是公司打造的和谐街区、县域环境、乡村振兴行动、景区环境服务和特色小镇智慧环卫等系列产品中更多的将劳动扶贫、智力扶贫结合到生产经营中去，为社会协调发展和人民生活水平的提升做出更大的贡献。

三、 持续经营评价

公司具有良好的持续经营能力。报告期内未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项，管理团队稳定高效，打造组织能力的职能体系建设日趋成熟，作用日益发挥，公司“环卫服务+”的创新成果必将惠及公司对市场的供给水平和能力，各项精细化管理措施的实施将不断提升劳动生产率，公司的盈利能力将维持在较高水平，公司综合实力逐步得到巩固和加强。2017年公司实现在河南和山东区域市场的突破，给公司可持续发展和实现公司战略发展规划增添了新的战略支点，将助推公司未来高速发展目标的达成。

四、 未来展望

(一) 行业发展趋势

公司所处的城乡环境管理服务行业市场规模巨大，市场化进程正在加速。随着我国进入有中国特色的社会主义新时代，在创新、协调、绿色、开放、共享的发展理念指引下，开展生态文明建设，实行最严格的生态环境保护制度，形成绿色发展方式和生活方式，坚定走生产发展、生活富裕、生态良好的文明发展道路，建设美丽中国，将催生新环卫，环卫行业由此将迎来更加巨大的发展空间。

(二) 公司发展战略

公司将在国家“五位一体”发展理念的指引下，坚守“诚毅信和”企业文化核心理念，坚持“为社会和他人创造价值，实现企业价值最大化”的价值观，专注于城乡环境管理服务，面向全国市场，培养和依靠专业化的管理团队，高举科技创新旗帜，融入新时代、打造新环卫、成就新安洁，将公司发展成为一家引领行业创新，推动行业进步，建设美好人居环境的领军型企业。

公司坚持围绕城乡公共服务领域，开展环境卫生服务、生活垃圾资源处置和利用、景观绿化服务

和公共物业管理等相关业务的产品战略；坚持全国市场布局的区域拓展战略；坚持条块结合的组织发展战略；坚持“聚精英、求伙伴，建核心团队；共利害、同发展、奖忠诚奉献”的人才战略；坚持科技创新，应用新技术推动产业转型升级的科技兴企战略；坚持诚信经营、服务至上的品牌战略；坚持全方位借力资本市场的资本运营战略；坚持建设“第二管理战线”，在党的领导下、发动员工积极参与的企业文化推广战略。确保公司沿着正确的发展路径，采取恰当的方式方法，实现可持续发展，基业长青。

(三) 经营计划或目标

2018年，公司处于重要战略机遇期，同时也存在较大挑战。公司统一思想，精准定位，制定了“推动销售实现，业绩高速增长；弘扬优良传统，精细生产组织；培育基础要素，提升复制能力；发挥职能作用，坚守3211”48字经营方针。

一、推动销售实现，业绩高速增长；

加强市场拓展，实现销售落地，是公司2018年重中之重的工作，我们需要抓住机遇，实现市场的扩张和销售目标的达成。具体措施主要为：

1. 进一步优化公司产品结构，围绕“环卫服务+”为市场提供适销对路产品；
2. 培育市场拓展能力及投标拿单能力；
3. 拓宽营销渠道，健全事业合伙人机制；
4. 提升服务品质，开源节流，加大收款力度；
5. 适时推进优质项目的收购；

二、弘扬优良传统，精细生产组织；

弘扬公司客户至上，诚实守信；踏实肯干，吃苦耐劳；规范管理，特别是财务管理和生产组织管理的优良传统；深入研究探索生产模式、工作方法和作业流程，降低作业强度、难度及风险，优化配置，提高生产效率，保障品质，延续和提升公司的竞争力；

三、培育基础要素，提升复制能力；

2018年，公司进一步强调人才培育体系、生产配置、生产组织形式、规范化的支持系统等要素的培育、固化和可复制。充分发挥公司十大体系作用，重点开展人才培育体系中的应知应会能力培养，提升复制能力。

四、发挥职能作用，坚守“3211”。

2018年，公司将更重视职能部门作用的发挥，充分的支持生产组织工作的开展，并提供全方位的

保障，支撑公司经营目标的达成，做好风险控制。

“3211”是对公司的认知及全体员工行为底线的约束和要求：

“3”是对公司的认知：公司现阶段是有梦想的，有情怀有社会担当且正处于创业期的小公司，全体员工将继续发扬和践行我们的优良传统，开源节流，控制风险，确保组织目标的实现。

“2”是指坚决规范管理，不做违反 IPO 要求的事；坚决不做破坏和削弱公司生产能力的事。

“1”是指公司处于 IPO 辅导期。要求全体员工上下一心，相互配合，严格遵守 IPO 的要求，推进工作，实现目标。

“1”是指全体员工必须具备主人翁的心态，积极、主动、担当、尽责；与组织相互依赖，不离不弃，共同努力改善和提升。

以上经营计划并不构成对投资者的业绩承诺，公司在此提醒投资者对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

(四) 不确定性因素

在实施以上经营计划的过程中，公司面临的不确定性因素主要来自市场竞争。公司所处行业的发展方向向好的势头是明确的，但面对严峻的市场竞争形势，公司的市场开拓计划可能会受到影响。

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

公司面临的风险因素随着国家公共服务事业改革开放的不断深化和企业规范化管理的不断完善也在悄然发生着一些变化，有些原来提示风险可能性较大的事项风险度越来越低甚至逐渐消失，有些风险从主要的风险因素变得次要，有些次要因素变得更突出。

主要表现为：

1、市场竞争及项目收益波动风险

随着我国新型城镇化的深入，政府购买公共服务的增多，市容环卫行业的市场化趋势已呈明确态势，城市环境管理服务产业得到了较快发展，行业内的企业规模也逐步发展壮大起来，企业间的市场竞争已较前些年明显激烈。从行业看，随着市场化程度越来越高，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，要么存在这妨碍企业做大的掣肘，要么存在着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。

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、实际控制人不当控制的风险

若公司实际控制人利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策进行不当控制，可能给公司经营和未来发展带来风险。公司建立了完善的法人治理结构，已有效控制了该风险。

针对措施：近年始终坚持开展由个人能力向组织能力转变为核心的“二次创业”活动，从思想上和组织上打造团队能力，避免公司的业绩或命运由少数人掌控和影响；公司已经全面梳理了公司业务管理流程，依据公司各项规章、业务性质和风险管理要求，制定了完整的业务管理流程，努力避免越权审批或越级指挥；魏延田已经不再兼任大股东暄洁控股股份有限公司总裁职务，仅任董事长；鉴于

实际控制人作为公司的创始人，有着丰富的行业经验，是公司企业文化的发起人和倡导者，清楚公司发展历程，对公司未来发展有深入思考，为了有利于公司实施 IPO 战略规划，公司接受顾问机构的建议，董事会和股东会做出决议，增补魏延田为公司董事并担任公司董事长。同时，公司吸收中小股东代表进入公司董事会和引进独立董事，增强决策的科学性。这些措施既能充分发挥实际控制人对公司发展战略的积极影响和把控，又从制度层面最大限度地避免了实际控制人不当控制的风险。

5、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。

6、市场分割风险

我国市容环卫行业存在原有的体制下形成的个别区域对当地企业扶持的情况，随着市容环卫行业的市场化程度日益提高，这一风险已消除。

针对措施：随着十八大明确的“将政府公共服务交由有实力有信誉的社会组织来承担”政策的逐步落实，在各级政府已经形成了普遍共识，各地各级政府正在以前所未有的热情，迎接各类企业共同积极探索着各种方式加快公共服务市场化的步伐，公司原来提示的市场分割风险已经没有产生的基础，这一风险因素基本消除。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增风险。

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

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	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	□是√否	
是否对外提供借款	□是√否	
是否存在日常性关联交易事项	√是□否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	√是□否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	√是□否	五.二.(四)
是否存在股权激励事项	□是√否	
是否存在已披露的承诺事项	□是√否	
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.(五)
是否存在被调查处罚的事项	□是√否	
是否存在失信情况	□是√否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是√否	

二、 重要事项详情（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

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	0	325,912.10	325,912.10	0.10%

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

□适用√不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用√不适用

（二） 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	0
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	185,134.00	185,134.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0

6. 其他	0	0
总计	185,134.00	185,134.00

注：上述金额为不含税金额。

(三) 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	2项发明专利	422,000.00	是	2017-04-21	2017-027
暄洁控股股份有限公司、魏延田、朱玉君	为公司贷款提供连带责任保证	9,900,000.00	是	2017-08-21	2017-055
魏延田、赵晓光	为公司贷款提供连带责任保证	16,000,000.00	是	2020-04-17	2020-053
暄洁控股股份有限公司、重庆盟发投资管理中心、魏文筠等	重庆暄洁再生资源利用有限公司100%股权	21,000,000.63	是	2017-08-31	2017-058、 2017-062
钟伟、蒲自华、王志林、田刘平	江苏日成环保工程有限公司39.10%股权	49,414,580.00	是	2017-12-07	2017-071
钟伟	为江苏日成环保工程有限公司贷款提供连带责任保证	5,000,000.00	是	2020-04-17	2020-053
钟伟	为江苏日成环保工程有限公司提供无息借款	2,900,000.00	是	2020-04-17	2020-053
总计	-	104,636,580.63	-	-	-

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：

2017年度公司的偶发性关联交易，均是基于公司生产经营发展需要发生。

1、向关联方暄洁股份购买2项发明专利，对提高公司在非机动车道方面的作业能力，提升作业质量，提高劳动生产率，增强公司科技实力和市场竞争力有积极、有利的影响；

2、关联方为公司贷款提供连带担保责任，帮助公司实现了向银行贷款的需要，充实了公司流动资金，日常经营活动得到支撑，保障了全体股东的利益；

3、收购重庆暄洁再生资源利用有限公司 100%股权，彻底消除了可能的同业竞争因素，完善和丰富了公司产业链，增强了公司竞争力，对公司长远发展起到促进作用；

4、收购江苏日成环保工程有限公司 39.10%股权，一方面大股东与小股东的利益得到了统一，另一方面是需要有效的整合了江苏日成经营团队资源，并充分发挥其区域管理作用，组建华东大区。同时江苏日成经营管理团队与公司整体战略和经营目标更趋于一致，对公司长远发展具有促进作用。

(四) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

公司在报告期内发生的经股东大会审议过的收购资产事项为：

1、现金收购重庆暄洁再生资源利用有限公司 100%股权，交易对手为暄洁股份、盟发投资、魏文筠等，交易价格为 2110 万元，支付方式为货币，相关议案已经过公司 2017 年第四次临时股东大会审议通过，该收购彻底消除了可能的同业竞争因素，完善和丰富了公司产业链，增强了公司竞争力，对公司长远发展起到促进作用。

2、现金收购江苏日成环保工程有限公司 39.10%股权，交易对手为钟伟、蒲自华、王志林、田刘平，交易价格为 4941.4580 万元，支付方式为货币，相关议案已经过公司 2017 年第七次临时股东大会审议通过，该收购首先是有利于江苏日成经营管理团队与公司整体战略和经营目标更趋于一致；其次是有利于公司整合江苏日成经营团队资源，更有效开拓华东区域市场并进行有效管理，在更大范围内为公司的区域发展战略服务；第三是丰富公司一体化运营平台，使公司能从容地应对公共服务市场招投标需要。

以上资产收购事项，不构成重大资产重组，公司均按规定履行了必要的董事会、股东会决策程序，并及时进行了信息披露。

公司在报告期内发生的对外投资事项为：

1、成立全资子公司河南新安洁苗木产业有限公司，注册资本为 20,000,000 元，出资方式为现金，注册地址为河南省驻马店市汝南县，主要业务为苗木、花卉、草坪的种植销售；园林植物种子种苗的研发、培育及咨询服务；网上销售林业产品；园林绿化工程的设计施工；生态旅游项目开发及休闲旅游观光服务。相关议案已经过公司第二届董事会第十次会议审议通过，该笔对外投资属于国家法律、法规支持发展的行业，符合公司相关多元化的战略布局，有利于增强公司在园林绿化领域的竞争力培养。

2、成立控股子公司河南新永环境工程有限公司，注册资本为 50,000,000 元，出资方式为现金，持股比例为 51%，注册地址为河南省永城市中心商务区，主要业务为城乡生活垃圾清扫、收集；园林绿化服务；物业管理；清洁服务；苗木、花卉销售；园林种植技术的推广应用；生态旅游项目开发。相关议案已经过公司第二届董事会第十四次会议审议通过，该笔对外投资完成并开始经营

后，拓展了该区域及周边地区的市场，扩大市场占有率，为公司营收和利润增长做出了贡献。

3、成立控股子公司神农架新安洁环境工程服务有限公司，注册资本为5,000,000元，出资方式为现金，持股比例为51%，注册地址为神农架林区松柏镇松柏村二组，主要业务为公共物业管理，城乡道路清扫保洁、水域河道保洁、城乡生活垃圾收集（含生活垃圾前端收运）、园林绿化管护。本次对外投资金额未达到董事会审批标准，经公司总经理办公会审议通过后，董事长和总经理联合审批同意。该公司设立后，神农架区域市场得以拓展，扩大了市场占有率，公司管理项目由街道拓展至景区，为公司营收和利润增长做出了贡献。

(五) 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
固定资产	抵押	14,650,218.73	3.27%	为公司借款提供抵押担保
总计	-	14,650,218.73	3.27%	-

第六节 股本变动及股东情况

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	71,766,802	63.96%	35,515,194	207,281,996	84.17%
	其中：控股股东、实际控制人	47,628,900	42.45%	99,420,300	147,049,200	59.71%
	董事、监事、高管	167,500	0.15%	821,424	988,924	0.4%
	核心员工	2,934,215	2.62%	3,051,209	5,985,424	2.43%
有限售条件股份	有限售股份总数	40,433,198	36.04%	1,435,194	38,998,004	15.83%
	其中：控股股东、实际控制人	25,996,950	23.17%	25,794,450	202,500	0.08%
	董事、监事、高管	835,501	0.74%	3,547,283	4,382,784	1.78%
	核心员工	2,126,389	1.90%	1,489,895	3,616,284	1.47%
总股本		112,200,000	-	36,950,388	246,280,000	-
普通股股东人数		133				

(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
1	暄洁控股股份有限公司	73,490,850	73,490,850	146,981,700	59.68%	0	146,981,700
2	重庆盟发投资管理中心（有限合伙）	7,845,250	7,142,250	14,987,500	6.09%	0	14,987,500
3	魏文筠	4,275,900	4,275,900	8,551,800	3.47%	0	8,551,800
4	东证洛宏（嘉兴）投资合伙企业（有限合伙）	4,000,000	4,000,000	8,000,000	3.25%	8,000,000	0
5	重庆和信汇智工业产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	3,375,000	3,375,000	6,750,000	2.74%	0	6,750,000
6	尹顺新	0	6,120,000	6,120,000	2.49%	6,120,000	0
7	刘薇薇	0	4,082,000	4,082,000	1.68%	4,080,000	2,000
8	平湖博远机电科技有限公司	2,000,000	2,000,000	4,000,000	1.62%	4,000,000	0
9	北京瀚华露笑投资合伙企业（有限合伙）	0	3,560,000	3,560,000	1.45%	3,560,000	0
10	钟伟	1,783,853	1,311,853	3,095,706	1.26%	2,675,780	419,926
	合计	96,770,853	109,357,853	206,128,706	83.73%	28,435,780	177,692,926

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、 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

(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 2017 年 12 月 31 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。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用□不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2016-11-02	2017-01-03	7.80	6,000,000	46,800,000	0	0	0	0	0	否
2017-05-02	2017-07-04	9.80	10,940,000	107,212,000	0	0	4	0	0	否

募集资金使用情况：

公司已经按照规定建立并披露募集资金管理的内部控制制度、设立募集资金专项账户。截至报告期末，公司 2016 年度募集资金已使用完毕，2017 年度募集资金已使用 80,549,419.81 元，累计剩余 26,228,146.11 元。不存在存放和使用募集资金违规的情形。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、 可转换债券情况

适用 不适用

五、 间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
短期借款	招商银行股份有限公司苏州分行	1,300,000.00	6.00%	2016.12.12-2017.4.11	否
短期借款	招商银行股份有限公司苏州分行	3,200,000.00	6.00%	2016.8.9-2017.1.9	否
短期借款	建设银行重庆两江分行	10,500,000.00	4.35%	2016.9.1-2017.8.31	否
短期借款	建设银行重庆两江分行	9,900,000.00	4.35%	2016.9.1-2017.8.31	否
短期借款	招商银行股份有限公司苏州分行	1,000,000.00	6.00%	2016.12.5-2017.5.15	否
短期借款	农商行北部新区支行	9,900,000.00	5.4375%	2017.5.27-2018.5.26	否
短期借款	东亚银行江北支行	3,500,000.00	4.785%	2017.5.26-2018.5.26	否
短期借款	东亚银行江北支行	6,500,000.00	4.785%	2017.8.14-2018.6.01	否
短期借款	东亚银行江北支行	6,000,000.00	5.4375%	2017.10.13-	否

				2018.6.01	
短期借款	招商银行股份有限公司苏州分行	3,080,000.00	6.00%	2017.1.5-2017.5.5	否
短期借款	招商银行股份有限公司苏州分行	2,000,000.00	5.27%	2017.6.14-2018.6.13	否
短期借款	招商银行股份有限公司苏州分行	2,000,000.00	5.27%	2017.6.27-2018.6.25	否
短期借款	兴业银行股份有限公司苏州分行	3,000,000.00	5.655%	2017.2.10-2018.2.9	否
短期借款	江苏银行苏州工业园区支行	2,000,000.00	5.22%	2017.10.20-2018.10.19	否
融资租赁	苏州融华租赁有限公司	73,739.47	8.00%	2015.9.10-2017.8.10	否
融资租赁	苏州融华租赁有限公司	448,626.98	8.00%	2016.6.20-2018.5.20	否
融资租赁	苏州融华租赁有限公司	506,640.24	8.00%	2016.2.10-2018.1.10	否
融资租赁	仲信国际租赁有限公司	824,982.09	7.00%	2016.7.26-2018.6.26	否
融资租赁	景程文旅融资租赁有限公司	596,831.90	7.00%	2016.11.30-2018.11.30	否
融资租赁	苏州融华租赁有限公司	860,448.00	8.00%	2017.6.10-2019.5.10	否
合计	-	67,191,268.68	-	-	-

违约情况：

□适用 √不适用

六、 利润分配情况**(一) 报告期内的利润分配情况**

√适用 □不适用

单位：元/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
2017-04-28	1.50	0	0
2017-09-13	0	0	10
合计	-	-	-

(二) 利润分配预案

□适用 √不适用

未提出利润分配预案的说明：

√适用 □不适用

公司正处于 IPO 辅导阶段，在首次公开发行股票之前无股权融资计划，公司正值高速发展期，资

金需求量大，建议 2017 年度利润不分配，提请股东大会审议。

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	年度薪酬
魏延田	董事长	男	55	博士研究生	2017.5-2019.7	0
赵晓光	副董事长	男	57	本科	2017.5-2019.7	0
王啸	董事/总经理	男	49	本科	2016.7-2019.7	378,070 元
蔡习标	董事/副总经理	男	48	本科	2016.7-2019.7	288,070 元
彭劼	董事	女	41	本科	2016.7-2019.7	0
王帅	董事	男	31	硕士研究生	2017.5-2019.7	0
赵振华	独立董事	男	50	硕士研究生	2017.5-2019.7	38,870 元
李豫湘	独立董事	男	55	博士研究生	2017.5-2019.7	38,870 元
罗雄	独立董事	男	46	硕士研究生	2017.5-2019.7	38,870 元
郭红梅	副总经理	女	47	研究生	2016.7-2019.7	242,670 元
钟伟	副总经理	男	56	硕士研究生	2017.1-2019.7	275,800 元
雷文运	监事会主席	男	54	本科	2016.7-2019.7	0
黎健	监事	女	42	本科	2016.7-2019.7	125,022 元
赖胜民	职工监事	男	50	专科	2016.7-2019.7	113,805 元
张生全	财务总监/董事会秘书	男	52	本科	2016.7-2019.7	194,164 元
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任总裁。
- 4、董事彭劼在控股股东暄洁控股股份有限公司管理服务中心任主任。
- 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	135,000	135,000	270,000	0.11%	0
赵晓光	副董事长	45,000	45,000	90,000	0.04%	0
王啸	董事/总经理	112,500	112,500	225,000	0.09%	0
蔡习标	董事/副总经理	0	0	0	0%	0
彭劼	董事	218,500	218,500	437,000	0.18%	0
王帅	董事	0	0	0	0%	0
赵振华	独立董事	0	0	0	0%	0
李豫湘	独立董事	0	0	0	0%	0
罗雄	独立董事	0	0	0	0%	0
郭红梅	副总经理	384,750	384,750	769,500	0.31%	0
钟伟	副总经理	1,783,853	1,311,853	3,095,706	1.26%	0
雷文运	监事会主席	112,500	112,500	225,000	0.09%	0
黎健	监事	66,751	66,751	133,502	0.05%	0
赖胜民	职工监事	63,000	63,000	126,000	0.05%	0
张生全	财务总监/董事会秘书	0	0	0	0%	0
合计	-	2,921,854	2,449,854	5,371,708	2.18%	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

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
魏延田	无	新任	董事长	公司战略发展需要

赵晓光	董事长	新任	副董事长	公司战略发展需要
王帅	无	新任	董事	公司战略发展需要
赵振华	无	新任	独立董事	公司战略发展需要
李豫湘	无	新任	独立董事	公司战略发展需要
罗雄	无	新任	独立董事	公司战略发展需要
钟伟	无	新任	副总经理	公司战略发展需要
郭红梅	董事、副经理	离任	副总经理	公司战略发展需要

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

1、本期新任董事长魏延田简历

详见第五章第三项第（二）条。

2、本期新任副董事长赵晓光简历

赵晓光，男，生于1961年9月，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，工程师。1982年7月至1996年9月任国营黄河机器制造厂雷达设计师、组织部干事、企管处企管员、子弟小学副校长；1996年9月至2001年1月任黄河机电股份有限公司销售总公司经理、副总经济师兼管理规划部长、董事会秘书、副总经理；2001年1月至2010年3月任重庆华立控股股份有限公司副总裁、代总裁、总裁、董事长；2010年3月至2010年11月任重庆中讯（集团）股份有限公司常务副总裁；2010年11月至2012年3月为自由工作者；2012年3月至2016年4月任暄洁控股股份有限公司执行总裁，2016年5月任总裁。2013年7月至2016年6月任新安洁第一届董事会董事长；2016年7月至2017年5月任公司第二届董事会董事长；2017年5月至今任公司第二届董事会副董事长。

3、本期新任董事王帅简历

王帅，男，生于1987年7月，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2010年4月至2012年1月任中国银行上海分行对公客户经理。2012年1月至2014年1月任光大证券股份有限公司研究所证券分析师。2014年1月至2015年7月在光大证券股份有限公司财富管理中心，协助分管领导负责私人客户部的业务。2015年7月至2016年7月任东方证券股份有限公司研究所业务总监。2016年7月至今在东方弘泰（上海）投资管理有限公司单位，现担任负责人职务。

4、本期新任独立董事赵振华简历

赵振华，男，生于1968年9月，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，教授职称。1986年9月至1988年7月在中国人民解放军企业管理学校学习劳动经济专业。1988年7月至1990年9月任中国人民解放军7433工厂生产经营科科长。1990年9月至1993年4月在西南政法学院研究生部学习经济法专业，硕士学位。1993年9月至今，任海南大学法学院讲师、副教授、

教授。1998年12月至今兼任海南海大平正律师事务所主任。

5、本期新任独立董事李豫湘简历

李豫湘，男，生于1963年7月，中国国籍，无境外永久居留权，博士学位，教授职称。1982年9月至1986年7月在四川大学应用数学专业读本科，取得学士学位。1982年7月至1988年1月任湘潭矿业学院助教。1988年1月至1994年4月任西南航天职工大学讲师。1994年4月至今任重庆大学副教授、教授。1993年9月至1996年7月在重庆大学技术经济专业读研究生，取得硕士学位。1996年9月至1999年12月在重庆大学技术经济与管理专业读博士研究生，取得博士学位。1999年7月至2005年8月任重庆大学企业集团总经理。2005年8月至2008年5月任荣昌县人民政府科技副县长。2007年9月至2011年11月任重庆大学企业集团总经理、董事长。2008年4月参加上海国家会计学院独立董事资格培训，取得独立董事资格证书。2010年4月至2010年10月在美国华盛顿大学会计系做访问学者。2012年5月至2015年12月任重庆大学后勤集团副总经理、重庆大学经营中心主任。

6、本期新任独立董事罗雄简历

罗雄，男，生于1972年9月，中国国籍，无境外永久居留权，工商管理硕士，财务专业背景。1995年9月至2001年6月在重庆金属材料股份有限公司担任财务科科长；2001年7月至2010年12月在香港辉洋投资集团担任财务总监；2011年4月至今担任德同资本投资合伙人，兼任重庆德同投资管理有限公司副总经理。

7、本期新任副总经理钟伟简历

钟伟，男，1962年3月出生，汉族，中国籍，硕士学历，无境外永久居留权。1983年7月30日至1985年8月15日任昆明电缆厂助工；1985年9月1日至1988年1月20日重庆大学读硕士学位；1988年3月5日至1993年4月20日任重庆理工大学讲师；1993年5月7日至2007年9月30日任重庆三晶科技发展有限公司总经理；2007年10月7日至2010年3月31日任重庆高建环境绿化工程有限公司副总经理；2010年5月27日至2013年3月31日任苏州暄洁环境工程有限公司总经理；2013年4月1日至2013年7月30日任重庆暄洁环保产业（集团）股份有限公司副总裁；2013年7月31日至2014年2月28日任重庆新安洁景观园林环保股份有限公司董事、总经理；2014年3月1日至今任江苏日成环保工程有限公司董事、总经理。

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	304	438
生产人员	4,506	5,133
销售人员	21	20
技术人员	25	32
财务人员	22	21
员工总计	4,878	5,644

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	8	12
本科	114	148
专科	140	232
专科以下	4,616	5,252
员工总计	4,878	5,644

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、人员变动

报告期末员工总数较期初人数增加了 766 人，其中行政管理人员增加 141 人、生产人员增加 627 人，主要原因：（1）储备管理人才；（2）服务项目增加，服务区域扩大，服务工作量增加。

2、薪酬政策

为落实公司“培育核心竞争力”的战略规划，推动公司薪酬结构改革，使薪酬结构更趋于科学合理，公司在 2017 年对员工的薪酬进行合理优化，包括交通补贴、通讯补贴、住房补贴、综合补贴和户外工作补贴等项目；同时，切实推进新的“项目考核”办法，报告期内已在重庆市的部分项目部试运行。

3、培训计划

根据公司“全员提升职业素养”的方针，2017 年，公司立足创新培训形式，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。

4、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
郭红梅	常务副总经理	769,500
张韵	销售总监	0
张生全	董秘、财务负责人	0
傅波	营销中心副主任	0
吴宗旺	副总经理	0
杨佚帆	证券事务专员	28,500
李绵勇	子公司总经理	185,000
黎健	副总经理	133,502
秦善德	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	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	综合部副经理	22,500
李永兰	品质管理员	0
张盛	分公司副总经理	0
韩永刚	品质主管	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	办事处副主任	0
梁晓伟	软件架构师	0
汪志中	营销中心主任	0

曹邓江	子公司总经理	24,500
钟伟	高级副总经理兼子公司总经理	3,095,706

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：

2017 年期初公司有核心员工 49 名。报告期内核心员工陈田、王安明、荣钰婷因个人原因提出离职，核心员工杨益方因病离世，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。

第九节 行业信息

√适用□不适用

根据《股转系统挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业为“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”。主要指城乡生活垃圾的清扫、收集、运输、处理和处置、管理等活动，以及对公共厕所、化粪池的清扫、收集、运输、处理和处置、管理等活动。

一、环卫行业市场化空间大

根据相关统计测算，2017 年我国环卫市场化率约 30%，到 2020 年我国环卫行业市场化率将达到 60%左右，环卫市场规模也将达到数千亿元。

二、环卫行业智能化水平和机械化率大幅提升

环卫工人老龄化、环卫作业管理难度大一直是环卫企业的痛点，随着物联网技术和人工智能技术的发展，机器替代人工的场景将越来越多，环卫作业机械化和智能化将极大促进环卫产业的降本增效。智慧环卫成为环卫行业关键词，智慧环卫利用物联网技术、大数据分析、人工智能技术大大提升环卫各项工作的规范化、智慧化、标准化管理水平。

三、垃圾分类将成为环卫行业重要细分市场

垃圾分类业务将得到快速发展，政府推出强制垃圾分类政策，2017 年 3 月 30 日，国家发改委、住建部颁布《生活垃圾分类制度实施方案》，要求在全国 46 个城市先行实施生活垃圾强制分类。随着垃圾分类业务的逐步推行，市场规模大将不断扩充。

四、城乡环境综合治理成为环卫企业发展方向

客户方对城乡环境的综合治理需求越来越高，环境“打包”项目越来越多，环境卫生管理将作为环境综合治理项目的一个环节，因此环卫产业的上下游产业延伸成为产业发展趋势。

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司已根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》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，持续完善法人治理结构，制定了《募集资金管理制度》、《利润分配管理制度》、《承诺管理制度》；修订了《关联交易管理制度》、《对外投资管理办法》、《对外担保管理办法》、《投资者关系管理制度》、《信息披露事务管理制度》等基本管理制度，构成行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。报告期内，以上制度实施和执行情况良好。

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、投资决策及财务决策均按照《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，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

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

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、股票发行等事项均按规定履

行决策程序。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司章程的修改情况如下：

1、公司注册资本发生变化，从 11,220 万元变更为 24,628 万元，总股本从 11,220 万股变更为 24,628 万股；2、公司名称发生变化，变更为新安洁环境卫生股份有限公司；3、经营范围增加了“有害生物防制、白蚁防治及相关咨询服务”等内容。

公司已按照相关规定履行了决策程序，对《公司章程》相应条款进行了修改，并在全国中小企业股份转让系统进行了披露。此外，无其他重大变动。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	15	1、审议通过了公司 2016 年年度报告、2017 年半年度报告； 2、审议通过了公司对外投资河南新安洁苗木产业有限公司、河南新永环境工程有限公司、神农架新安洁环境工程服务有限公司的议案； 3、审议通过了公司 2017 年第一次股票发行方案，发行股票 1094 万股，募集资金 10721 万元； 4、审议通过了变更公司股票转让方式为协议转让的议案； 5、审议通过了公司收购重庆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% 股权等其他议案。
监事会	3	审议通过了公司 2016 年年度报告、2017 年半年度报告、关于使用募集资金暂时补充流动资金的议案等
股东大会	8	1、审议通过了公司 2016 年年度报告； 2、审议通过了公司对外投资河南新安洁苗木产业有限公司、河南新永环境工程有限公司、神农架新安洁环境工程服务有限公司的议案； 3、审议通过了公司 2017 年第一次股票发行方案，发行股票 1094 万股，募集资金 10721 万元； 4、审议通过了变更公司股票转让方式为协议转让的议案； 5、审议通过了公司收购重庆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% 股权等其他议案。

2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

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，公司未发生来自控股股东及实际控制人以外的股东或其代表参与公司治理的情况；公司按照年度发展规划和目标，有计划地推进职能建设、引进专职人才等，促进公司治理更加规范和完善。

(四) 投资者关系管理情况

公司针对投资者关系制订了《投资者关系管理制度》，就保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利做出原则性安排，并在“三会”议事规则等其他制度中做出了具体安排。报告期内，公司与股东或潜在投资者之间的沟通机制顺畅，投资者关系良好。

(五) 独立董事履行职责情况

姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数
罗雄	6	6	0	0
李豫湘	6	5	1	0
赵振华	6	4	2	0

独立董事的意见：

独立董事在参加董事会，审议相关事项时，未对所议事项提出异议。

二、 内部控制

(一) 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。

(二) 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、资产完整及独立

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

公司设立了独立的财务与投融资中心，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。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司根据《公司法》、《企业内部控制基本规范》等相关法律法规要求，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、生产运营、安全管理、品质管理、营销、科研等十大类的管理制度，在此基础上，逐渐形成了相应的十大管理体系，并通过十大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的规范化有效开展。

(四) 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，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

报告期内，依据审慎原则，存在会计差错更正；无重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

第十一节 财务报告

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
审计报告编号	天健审〔2020〕8-152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	2020-04-15
注册会计师姓名	黄巧梅 李小燕
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	1年
会计师事务所审计报酬	100,000.00元

审计报告正文：

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2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017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2017年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2017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(二十四)及附注五(二)1。

2017 年度, 新安洁公司合并财务报表营业收入为 35,084.58 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) 分析主要客户的变动情况, 对主要客户进行实地走访, 了解并核实交易背景, 判断主要客户的采购规模是否与其自身的经营规模相匹配;

(4) 对主要客户的交易情况实施函证程序;

(5) 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;

(6) 实施截止测试, 检查服务收入是否在恰当的会计期间确认;

(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

（二）应收账款减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十)及附注五(一)2。

截至 2017 年 12 月 31 日, 新安洁公司应收账款账面余额为 7,105.27 万元, 坏账准备为 168.32 万元, 账面价值为 6,936.95 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、担保物价值等因素, 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、担保物类型、逾期状态等依据划分组合，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) 对于采用组合方式进行减值测试的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；根据具有类似信用风险特征组合的历史损失率及反映当前情况的相关可观察数据等，评价管理层减值测试方法的合理性（包括各组合坏账准备的计提比例）；测试管理层使用数据应收账款账龄的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

(5) 对重要应收账款与管理层讨论其可收回性，并实施独立函证程序以及检查重要应收账款期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

(6) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

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

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

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

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

我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

新安洁公司治理层（以下简称治理层）负责监督新安洁公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：黄巧梅

中国·杭州

中国注册会计师：李小燕

二〇二〇年四月十五日

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	五、（一）1	134,641,773.30	127,988,423.67
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			
应收账款	五、（一）2	69,369,451.40	68,083,343.01
预付款项	五、（一）3	3,970,416.33	2,986,521.01
应收保费			

应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、（一）4	46,421,210.18	24,275,125.27
买入返售金融资产			
存货	五、（一）5	12,604,474.02	6,749,967.56
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）6	3,830,295.23	1,900,069.41
流动资产合计		270,837,620.46	231,983,449.93
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	五、（一）7	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	五、（一）8	161,365,457.59	132,549,679.47
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、（一）9	1,991,900.93	1,478,234.52
开发支出			
商誉	五、（一）10	11,393,573.55	11,393,573.55
长期待摊费用	五、（一）11	344,080.20	
递延所得税资产	五、（一）12	338,833.13	218,720.33
其他非流动资产	五、（一）13	206,000.00	366,000.00
非流动资产合计		176,639,845.40	146,006,207.87
资产总计		447,477,465.86	377,989,657.80
流动负债：			
短期借款	五、（一）14	34,900,000.00	25,900,000.00
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			
应付账款	五、（一）15	5,809,742.04	22,923,190.06
预收款项			8,000.00

卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、（一）16	17,631,067.26	17,081,372.77
应交税费	五、（一）17	4,701,246.27	9,240,175.72
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五、（一）18	34,690,486.75	5,211,341.44
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	五、（一）19	13,024,667.00	15,364,513.36
其他流动负债			
流动负债合计		110,757,209.32	95,728,593.35
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	五、（一）20	2,903,599.78	3,633,419.07
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	五、（一）12	197,685.15	228,239.23
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,101,284.93	3,861,658.30
负债合计		113,858,494.25	99,590,251.65
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（一）21	246,280,000.00	112,200,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（一）22		56,068,018.57
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（一）23	992,913.54	7,897,721.51
一般风险准备			
未分配利润	五、（一）24	75,755,758.46	88,587,076.80
归属于母公司所有者权益合计		323,028,672.00	264,752,816.88

少数股东权益		10,590,299.61	13,646,589.27
所有者权益合计		333,618,971.61	278,399,406.15
负债和所有者权益总计		447,477,465.86	377,989,657.80

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	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		96,638,499.86	102,144,205.77
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			
应收账款	十五、（一）1	37,791,320.32	26,329,351.59
预付款项		1,339,417.12	1,022,986.25
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十五、（一）2	39,411,061.46	19,043,063.63
存货		7,119,200.35	6,652,790.59
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,620,456.13	
流动资产合计		183,919,955.24	155,192,397.83
非流动资产：			
可供出售金融资产		1,000,000.00	-
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五、（一）3	134,645,888.48	58,746,367.21
投资性房地产			
固定资产		119,825,380.18	96,600,629.68
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,991,900.93	1,478,234.52
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		236,795.06	138,685.77

其他非流动资产			
非流动资产合计		257,699,964.65	156,963,917.18
资产总计		441,619,919.89	312,156,315.01
流动负债：			
短期借款		25,900,000.00	20,400,000.00
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			
应付账款		2,087,962.10	19,113,270.68
预收款项			
应付职工薪酬		10,641,268.90	9,155,468.14
应交税费		175,913.96	3,882,277.18
应付利息			
应付股利			
其他应付款		73,764,177.26	25,881,913.80
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		8,422,099.55	8,507,646.33
其他流动负债			
流动负债合计		120,991,421.77	86,940,576.13
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		2,045,470.92	245,958.17
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
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		2,045,470.92	245,958.17
负债合计		123,036,892.69	87,186,534.30
所有者权益：			
股本		246,280,000.00	112,200,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		13,997,205.03	47,563,093.95
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			

盈余公积		8,884,421.36	7,891,507.82
一般风险准备			
未分配利润		49,421,400.81	57,315,178.94
所有者权益合计		318,583,027.20	224,969,780.71
负债和所有者权益合计		441,619,919.89	312,156,315.01

(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	五、（二）1	350,845,779.35	329,185,929.47
其中：营业收入	五、（二）1	350,845,779.35	329,185,929.47
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	五、（二）1	313,610,557.65	273,744,797.73
其中：营业成本	五、（二）1	265,513,268.30	234,379,418.68
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	五、（二）2	2,742,837.12	5,268,112.96
销售费用	五、（二）3	3,387,385.35	1,939,790.80
管理费用	五、（二）4	40,099,119.34	29,926,836.89
财务费用	五、（二）5	1,304,203.55	1,058,022.05
资产减值损失	五、（二）6	563,743.99	1,172,616.35
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	五、（二）7	81,481.60	137,020.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）	五、（二）8		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		23,530.34	5,924.76
其他收益	五、（二）9	850,998.44	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		38,191,232.08	55,584,076.98
加：营业外收入	五、（二）10	519,769.26	5,964,809.92
减：营业外支出	五、（二）11	648,603.94	854,978.64
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		38,062,397.40	60,693,908.26
减：所得税费用	五、（二）12	8,270,421.75	12,937,621.82

五、净利润（净亏损以“－”号填列）		29,791,975.65	47,756,286.44
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		29,791,975.65	47,756,286.44
2. 终止经营净利润			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		5,768,752.65	4,732,908.08
2. 归属于母公司所有者的净利润		24,023,223.00	43,023,378.36
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		29,791,975.65	47,756,286.44
归属于母公司所有者的综合收益总额		24,023,223.00	43,023,378.36
归属于少数股东的综合收益总额		5,768,752.65	4,732,908.08
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.10	0.40
（二）稀释每股收益		0.10	0.40

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	本期金额	上期金额
一、营业收入	十五、（二）1	178,749,683.12	187,906,632.24
减：营业成本	十五、（二）1	138,046,854.56	129,133,729.52
税金及附加		1,544,720.31	3,025,190.91

销售费用		1,702,417.59	1,196,970.27
管理费用		24,996,355.73	17,796,032.67
财务费用		426,178.18	571,257.82
资产减值损失		654,061.96	304,932.92
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、（二）2	81,481.60	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-7,463.65	4,628.87
其他收益		142,433.00	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		11,595,545.74	35,883,147.00
加：营业外收入		33,689.65	538,608.59
减：营业外支出		448,344.15	426,160.12
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		11,180,891.24	35,995,595.47
减：所得税费用		1,251,755.83	6,314,625.72
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		9,929,135.41	29,680,969.75
（一）持续经营净利润		9,929,135.41	29,680,969.75
（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		9,929,135.41	29,680,969.75
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

(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		369,795,913.16	317,555,036.14
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			
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三）1	15,768,381.38	12,565,345.32
经营活动现金流入小计		385,564,294.54	330,120,381.46
购买商品、接受劳务支付的现金		79,102,980.49	52,705,604.41
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		216,379,519.81	195,045,292.52
支付的各项税费		28,013,948.21	25,323,050.37
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三）2	49,382,286.08	33,346,437.17
经营活动现金流出小计		372,878,734.59	306,420,384.47
经营活动产生的现金流量净额		12,685,559.95	23,699,996.99
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		81,481.60	59,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		234,596.99	607,722.90
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			450,672.40
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		316,078.59	1,117,395.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		65,587,657.98	34,043,722.77
投资支付的现金		1,000,000.00	300,000.00
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		66,587,657.98	34,343,722.77
投资活动产生的现金流量净额		-66,271,579.39	-33,226,327.47
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		114,255,000.00	49,300,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		7,043,000.00	
取得借款收到的现金		37,980,000.00	28,200,000.00
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）3	2,900,000.00	
筹资活动现金流入小计		155,135,000.00	77,500,000.00
偿还债务支付的现金		28,980,000.00	16,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,492,132.89	11,750,298.74
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,520,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	五、（三）4	44,718,662.19	438,679.25
筹资活动现金流出小计		94,190,795.08	28,688,977.99
筹资活动产生的现金流量净额		60,944,204.92	48,811,022.01
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		7,358,185.48	39,284,691.53
加：期初现金及现金等价物余额		127,283,587.82	87,998,896.29
六、期末现金及现金等价物余额		134,641,773.30	127,283,587.82

法定代表人：魏延田

主管会计工作负责人：车国荣

会计机构负责人：车国荣

(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		177,701,626.37	193,479,417.02
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		37,690,924.20	13,144,471.17
经营活动现金流入小计		215,392,550.57	206,623,888.19
购买商品、接受劳务支付的现金		37,534,459.73	28,374,965.18
支付给职工以及为职工支付的现金		113,103,855.84	107,327,733.61
支付的各项税费		13,042,319.97	14,300,929.12
支付其他与经营活动有关的现金		47,024,803.17	28,310,779.04
经营活动现金流出小计		210,705,438.71	178,314,406.95
经营活动产生的现金流量净额		4,687,111.86	28,309,481.24
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		81,481.60	

回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		55,751.63	18,451.24
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		137,233.23	18,451.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		49,315,397.05	23,268,568.12
投资支付的现金		53,985,832.00	
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		103,301,229.05	23,268,568.12
投资活动产生的现金流量净额		-103,163,995.82	-23,250,116.88
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		107,212,000.00	46,800,000.00
取得借款收到的现金		25,900,000.00	20,400,000.00
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		133,112,000.00	67,200,000.00
偿还债务支付的现金		20,400,000.00	14,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		18,083,155.91	11,273,249.34
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		38,483,155.91	25,473,249.34
筹资活动产生的现金流量净额		94,628,844.09	41,726,750.66
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		-3,848,039.87	46,786,115.02
加：期初现金及现金等价物余额		101,878,049.17	55,091,934.15
六、期末现金及现金等价物余额		98,030,009.30	101,878,049.17

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益		
	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	112,200,000.00				48,558,018.57				7,897,721.51		86,371,389.16	12,366,653.90	267,393,783.14
加：会计政策变更													
前期差错更正					-1,400,000.00						861,995.26	24,332.15	-513,672.59
同一控制下企业合并					8,910,000.00						1,353,692.38	1,255,603.22	11,519,295.60
其他													
二、本年期初余额	112,200,000.00				56,068,018.57				7,897,721.51		88,587,076.80	13,646,589.27	278,399,406.15
三、本期增减变动金额（减少以“-”号	134,080,000.00				-56,068,018.57				6,904,807.97		12,831,318.34	-3,056,289.66	55,219,565.46

填列)												
(一) 综合收益总额									24,023,223.00	5,768,752.65	29,791,975.65	
(二) 所有者投入和减少资本	10,940,000.00			67,071,981.43				-	-	-7,305,042.31	43,777,589.81	
1. 股东投入的普通股	10,940,000.00			95,319,169.81						7,043,000.00	113,302,169.81	
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				990,000.00							990,000.00	
4. 其他				-29,237,188.38				-	-	-	-70,514,580.00	
(三) 利润分配								992,913.54	-	-1,520,000.00	-18,350,000.00	
1. 提取盈余公积								992,913.54	-992,913.54			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									-	-1,520,000.00	-18,350,000.00	
								16,830,000.00				

4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	123,140,000.00			-	123,140,000.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	123,140,000.00			-	123,140,000.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 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							992,913.54	75,755,758.46	10,590,299.61	333,618,971.61	

项目	上期										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工	资本	减：	其	专	盈余	一	未分配利润		

		具			公积	库存 股	他 综 合 收 益	项 储 备	公积	般 风 险 准 备		
		优 先 股	永 续 债	其 他								
一、上年期末 余额	47,200,000.00				63,713,172.82				4,967,361.76	60,960,141.02	7,898,643.79	184,739,319.39
加：会计政策 变更												
前期差错 更正					3,352,800.00					-3,465,763.67		-112,963.67
同一控制 下企业合并					5,010,000.00					1,619,680.84	1,144,252.42	7,773,933.26
其他												
二、本年期初 余额	47,200,000.00				72,075,972.82				4,967,361.76	59,114,058.19	9,042,896.21	192,400,288.98
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列）	65,000,000.00				- 16,007,954.25				2,930,359.75	29,473,018.61	4,603,693.06	85,999,117.17
（一）综合收 益总额										43,023,378.36	4,732,908.08	47,756,286.44
（二）所有者 投入和减少资 本	6,000,000.00				42,992,045.75						-129,215.02	48,862,830.73
1. 股东投入的	6,000,000.00				42,861,320.75							48,861,320.75

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				130,725.00								130,725.00
4. 其他											-129,215.02	-129,215.02
(三) 利润分配							2,930,359.75		-			-10,620,000.00
1. 提取盈余公积							2,930,359.75		-2,930,359.75			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									-			-10,620,000.00
4. 其他									10,620,000.00			
(四) 所有者权益内部结转	59,000,000.00				-							
1. 资本公积转增资本(或股本)	59,000,000.00				59,000,000.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												

3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年年末余额	112,200,000.00				56,068,018.57			7,897,721.51	88,587,076.80	13,646,589.27	278,399,406.15	

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	本期											
	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	112,200,000.00				44,079,568.95				7,891,507.82		60,403,570.37	224,574,647.14

加：会计政策变更											
前期差错更正				3,483,525.00						-3,088,391.43	395,133.57
其他											
二、本年期初余额	112,200,000.00			47,563,093.95			7,891,507.82		57,315,178.94		224,969,780.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	134,080,000.00			-33,565,888.92			992,913.54		-7,893,778.13		93,613,246.49
（一）综合收益总额									9,929,135.41		9,929,135.41
（二）所有者投入和减少资本	10,940,000.00			89,574,111.08							100,514,111.08
1. 股东投入的普通股	10,940,000.00			95,319,169.81							106,259,169.81
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				990,000.00							990,000.00
4. 其他				-6,735,058.73							-6,735,058.73
(三) 利 润分配							992,913.54		-		-16,830,000.00
1. 提取 盈余公积							992,913.54		-992,913.54		
2. 提取 一般风险 准备									-		-
3. 对所 有者(或 股东)的 分配									-	16,830,000.00	-16,830,000.00
4. 其他											
(四) 所 有者权益 内部结转	123,140,000.00			-	123,140,000.00						
1. 资本 公积转增 资本(或 股本)	123,140,000.00			-	123,140,000.00		8,884,421.36				
2. 盈余											

公积转增 资本（或 股本）											
3. 盈余 公积弥补 亏损											
4. 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				13,997,205.03			8,884,421.36	49,421,400.81		318,583,027.20

项目	上期											
	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	47,200,000.00			62,718,248.20			4,961,148.07		44,650,332.61	159,529,728.88
加：会计政策变更										
前期差错更正				3,352,800.00					-3,465,763.67	-112,963.67
其他										
二、本年期初余额	47,200,000.00			66,071,048.2			4,961,148.07		41,184,568.94	159,416,765.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	65,000,000.00			-18,507,954.25			2,930,359.75		16,130,610.00	65,553,015.5
（一）综合收益总额									29,680,969.75	29,680,969.75
（二）	6,000,000.00			40,492,045.75						46,492,045.75

所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股	6,000,000.00			40,361,320.75							46,361,320.75
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				130,725.00							130,725.00
4. 其他											
(三) 利润分配							2,930,359.75		-13,550,359.75		-10,620,000.00
1. 提取盈余							2,930,359.75		-2,930,359.75		

公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配										-10,620,000.00	-10,620,000.00
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转	59,000,000.00				-59,000,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	59,000,000.00				-59,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											

3. 盈 余公积 弥补亏 损											
4. 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	112,200,000.00			47,563,093.95			7,891,507.82		57,315,178.94	224,969,780.71	

新安洁环境卫生股份有限公司
财务报表附注
2017 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，法定代表人为王啸，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24,628.00万元，股份总数24,628万股（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。公司主要经营范围：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；城市园林绿化贰级；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；清洁服务；有害生物防制 A 级；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；白蚁防治及相关咨询服务；疏浚清掏；普通货运；经营劳务派遣业务；保洁服务；对室内空气质量进行检测；花卉租售；外墙清洗；公厕管理服务；动物和动物产品的无害化处理；环保技术推广服务；停车场经营；计算机软硬件、手机应用软件开发、销售；生活垃圾分类；再生资源回收。

本财务报表业经公司 2020 年 4 月 15 日第三届第十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 18 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) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

(1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；

(2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；

(3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

(4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

(八) 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。

（九）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在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、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在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、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

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。

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。

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，计入公允价值变动收益；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收益。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

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。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，与原直接计入所有者权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，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

(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) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

1) 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。

2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，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。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

3) 可供出售金融资产

① 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- A. 债务人发生严重财务困难；
- B. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- C. 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- D. 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- E. 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- F. 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

② 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，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，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

（十）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	金额 300 万元以上(含)且占应收款项账面余额 10% 以上(含)的款项
------------------	---------------------------------------

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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计提坏账准备
----------------------	--------------------------------------

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
保证金组合	固定比例法
合并范围内关联方款项组合	单项测试未发生减值的，不计提坏账准备

2) 账龄分析法

账 龄	应收商业承兑汇票 计提比例 (%)	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
			保证金类以外
3 个月以内 (含, 下同)	0.50	0.50	5.00
4-12 个月	5.00	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00	10.00
2-3 年	50.00	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00	100.00

3) 其他方法

组合名称	其他应收款计提比例 (%)
保证金组合	0.50

(3) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与上述信用风险特征应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	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计提坏账准备

对应收银行承兑汇票、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。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货包括在提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 周转材料

按照使用年限分月进行摊销。

(十二) 划分为持有待售的非流动资产或处置组

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

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

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

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

(1) 初始计量和后续计量

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

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

售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

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

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

(2) 资产减值损失转回的会计处理

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

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

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

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

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

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

(十三) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

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。

(十四) 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

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上 (含 75%)]；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上 (含 90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上 (含 90%)]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

(十五) 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。

(十六) 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。

(十七) 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。

(十八) 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。

(十九) 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。

(二十) 长期待摊费用

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

(二十一) 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公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 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) 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。

(二十四) 收入

1. 收入确认原则

(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) 公司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。

(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)。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。

(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。

2. 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:

服务已经提供,与服务相关的收入金额能够依据合同、结算单据或结合历史质量考核扣款情况进行可靠计量,相关的经济利益很可能流入企业,服务相关的成本能够可靠地计量时确认服务收入。

(二十五) 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,以购建或以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。

(二十六) 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。

(二十七) 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。

2. 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，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。

公司为出租人时，在租赁期开始日，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。

(二十八) 其他重要的会计政策和会计估计

1. 终止经营的确认标准、会计处理方法

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

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

2. 与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

(二十九) 重要会计政策和会计估计变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行财政部制定的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

2. 本公司编制 2017 年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。此项会计政策变更采用追溯调整法，调减 2016 年度营业外收入 18,292.29 元，营业外支出 12,367.53 元，调增资产处置收益 5,924.76 元。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、11%、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	应缴流转税税额	7%、5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
重庆宣方物业管理有限公司	15%
重庆暄洁再生资源利用有限公司	15%
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%
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、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企业所得税税率为15%。

2. 根据《财政部 国家税务总局关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》(财税〔2017〕43号),子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符合小型微利企业税收减免政策,其所得减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。

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2017年1月1日财务报表数,期末数指2017年12月31日财务报表数,本期指2017年1月1日—2017年12月31日,上年同期指2016年1月1日—2016年12月31日。母公司同。

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

项目	期末数	期初数
库存现金	117,468.01	172,091.29
银行存款	134,524,305.29	127,111,496.53

其他货币资金		704,835.85
合 计	134,641,773.30	127,988,423.67

2. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	71,052,749.13	100.00	1,683,297.73	2.37	69,369,451.40
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	71,052,749.13	100.00	1,683,297.73	2.37	69,369,451.40

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	69,251,522.80	100.00	1,168,179.79	1.69	68,083,343.01
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	69,251,522.80	100.00	1,168,179.79	1.69	68,083,343.01

2) 组合中，采用账龄分析法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	50,201,623.13	251,008.11	0.50
4-12个月	14,267,571.43	713,378.56	5.00
1-2年	6,432,165.57	643,216.56	10.00
2-3年	151,389.00	75,694.50	50.00
小 计	71,052,749.13	1,683,297.73	2.37

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 515,117.94 元，无收回或转回坏账准备。

(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
长沙县黄兴镇人民政府	9,245,834.31	13.01	385,448.90
长沙县城市管理局	5,079,778.36	7.15	351,798.96
长沙市岳麓区城市管理和综合执法局	3,536,250.00	4.98	17,681.25
海口市美兰区环境卫生管理局	3,244,010.03	4.57	16,220.05
永城市芒山镇人民政府	2,862,132.65	4.02	91,356.68
小计	23,968,005.35	33.73	862,505.84

3. 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	3,965,416.33	99.87		3,965,416.33	2,986,521.01	100.00		2,986,521.01
1-2 年	5,000.00	0.13		5,000.00				
合计	3,970,416.33	100.00		3,970,416.33	2,986,521.01	100.00		2,986,521.01

4. 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(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	47,178,405.45	100.00	757,195.27	1.60	46,421,210.18
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	47,178,405.45	100.00	757,195.27	1.60	46,421,210.18

(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(%)	

单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	24,983,694.49	100.00	708,569.22	2.84	24,275,125.27
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	24,983,694.49	100.00	708,569.22	2.84	24,275,125.27

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	6,025,311.74	301,265.59	5.00
1-2年	503,232.68	50,323.26	10.00
2-3年	319,975.90	159,987.95	50.00
3年以上	44,190.00	44,190.00	100.00
小计	6,892,710.32	555,766.80	8.06

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	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
保证金类组合	40,285,695.13	201,428.47	0.50
小计	40,285,695.13	201,428.47	0.50

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 48,626.05 元，无收回或转回坏账准备。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
履约保证金	34,843,868.13	13,439,843.03
投标保证金	5,441,827.00	3,330,650.00
项目备用金	3,828,664.79	2,690,729.62
其他	3,064,045.53	5,522,471.84
合计	47,178,405.45	24,983,694.49

(4) 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、投标保证金	12,870,000.00	1年以内	27.28	64,350.00
重庆市江北区环境卫生管理所	履约保证金	4,830,378.61	1年以内、2-3年、3年以上	10.24	24,151.89

重庆市沙坪坝区财政局	履约保证金	2,784,080.43	1年以内、1-2年	5.90	13,920.40
昆山市市级非税收入财政汇缴专户	履约保证金	1,794,217.56	1年以内、1-2年	3.80	8,971.09
台州市路桥区环境卫生管理处	履约保证金	1,741,450.32	1年以内、2-3年	3.69	8,707.25
小计		24,020,126.92		50.91	120,100.63

5. 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	12,429,830.23		12,429,830.23	6,534,985.64		6,534,985.64
低值易耗品	174,643.79		174,643.79	214,981.92		214,981.92
合计	12,604,474.02		12,604,474.02	6,749,967.56		6,749,967.56

6. 其他流动资产

项目	期末数	期初数
待抵扣进项税	2,155,069.12	1,600,069.41
预缴企业所得税	989,501.11	
预付土地租赁费	685,725.00	
理财产品		300,000.00
合计	3,830,295.23	1,900,069.41

7. 可供出售金融资产

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
可供出售权益工具	1,000,000.00		1,000,000.00			
合计	1,000,000.00		1,000,000.00			

8. 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	62,034,930.18	3,873,403.96	90,886,108.60	1,442,409.35	158,236,852.09

本期增加金额	12,716,188.45	2,835,890.80	27,966,141.18	507,911.96	44,026,132.39
1) 购置	12,716,188.45	2,835,890.80	27,966,141.18	507,911.96	44,026,132.39
本期减少金额		208,208.99	518,519.72	59,170.00	785,898.71
1) 处置或报废		208,208.99	518,519.72	59,170.00	785,898.71
期末数	74,751,118.63	6,501,085.77	118,333,730.06	1,891,151.31	201,477,085.77
累计折旧					
期初数	5,343,632.87	971,693.09	18,412,444.04	959,402.62	25,687,172.62
本期增加金额	4,240,599.92	808,580.65	9,696,275.12	260,506.99	15,005,962.68
1) 计提	4,240,599.92	808,580.65	9,696,275.12	260,506.99	15,005,962.68
本期减少金额		166,548.56	358,807.77	56,150.79	581,507.12
1) 处置或报废		166,548.56	358,807.77	56,150.79	581,507.12
期末数	9,584,232.79	1,613,725.18	27,749,911.39	1,163,758.82	40,111,628.18
账面价值					
期末账面价值	65,166,885.84	4,887,360.59	90,583,818.67	727,392.49	161,365,457.59
期初账面价值	56,691,297.31	2,901,710.87	72,473,664.56	483,006.73	132,549,679.47

(2) 经营租出固定资产

项 目	期末账面价值
房屋及建筑物	12,904,433.06
小 计	12,904,433.06

(3) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	19,477,468.30	正在办理中
小 计	19,477,468.30	

9. 无形资产

项 目	软件	专利权	合 计
账面原值			
期初数	435,207.19	1,532,000.00	1,967,207.19
本期增加金额	390,000.59	409,708.74	799,709.33
1) 购置	390,000.59	409,708.74	799,709.33
本期减少金额			
期末数	825,207.78	1,941,708.74	2,766,916.52
累计摊销			

期初数	90,697.58	398,275.09	488,972.67
本期增加金额	77,799.72	208,243.20	286,042.92
1) 计提	77,799.72	208,243.20	286,042.92
本期减少金额			
期末数	168,497.30	606,518.29	775,015.59
账面价值			
期末账面价值	656,710.48	1,335,190.45	1,991,900.93
期初账面价值	344,509.61	1,133,724.91	1,478,234.52

10. 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	34,694,003.34	10,060,029.38
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	按照收购日支付的对价与可辨认净资产公允价值差异分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值系 10,888,669.00 元	按照收购日支付的对价与可辨认净资产公允价值差异分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值系 504,904.55 元
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	45,582,672.34	10,564,933.93
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 5 年期现金流量预测为基础，预测期以后的现金流量与预测期最后一年的现金流量保持一致。

根据公司聘请的沃克森（北京）国际资产评估有限公司出具的《评估报告》（沃克森评报字[2018]第 0279 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 12,144.32 万元，高于账面价值 4,558.26 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其未来 5 年期现金流量，预计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情况。

11. 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		424,467.00	80,386.80		344,080.20
合 计		424,467.00	80,386.80		344,080.20

12. 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	2,033,542.80	338,833.13	1,379,532.74	218,720.33
合 计	2,033,542.80	338,833.13	1,379,532.74	218,720.33

(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	997,895.80	197,685.15	1,181,378.79	228,239.23
合 计	997,895.80	197,685.15	1,181,378.79	228,239.23

(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	406,950.20	497,216.27
可抵扣亏损	2,665,423.53	1,583,404.22
小 计	3,072,373.73	2,080,620.49

(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
2019 年		325,851.18
2020 年		45,916.66
2021 年	1,211,636.38	1,211,636.38
2022 年	1,453,787.15	
小 计	2,665,423.53	1,583,404.22

13. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付项目投资款	206,000.00	206,000.00
预付设备款		160,000.00
合 计	206,000.00	366,000.00

14. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	18,000,000.00	16,000,000.00
保证借款	16,900,000.00	9,900,000.00
合 计	34,900,000.00	25,900,000.00

15. 应付账款

项 目	期末数	期初数
材料款、服务款等	4,168,142.66	3,853,907.07
设备款	1,641,599.38	19,069,282.99
合 计	5,809,742.04	22,923,190.06

16. 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	16,833,861.96	205,976,392.45	205,269,905.50	17,540,348.91
离职后福利— 设定提存计划	247,510.81	10,952,821.85	11,109,614.31	90,718.35
合 计	17,081,372.77	216,929,214.30	216,379,519.81	17,631,067.26

(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	16,774,974.90	193,543,078.61	192,792,040.29	17,526,013.22
职工福利费		3,345,609.94	3,345,609.94	
社会保险费	30,834.78	5,766,098.46	5,784,989.20	11,944.04
其中：医疗保险 费	20,955.78	5,026,762.50	5,041,959.50	5,758.78

工伤保险费	5,752.56	459,647.82	464,434.08	966.30
生育保险费	4,126.44	279,688.14	278,595.62	5,218.96
住房公积金	1,116.00	1,146,580.27	1,147,696.27	
其他-意外伤害保险	25,584.60	1,594,129.53	1,619,174.13	540.00
工会经费和职工教育经费	1,351.68	580,895.64	580,395.67	1,851.65
小计	16,833,861.96	205,976,392.45	205,269,905.50	17,540,348.91

(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	190,566.53	10,612,152.49	10,751,698.32	51,020.70
失业保险费	56,944.28	340,669.36	357,915.99	39,697.65
小计	247,510.81	10,952,821.85	11,109,614.31	90,718.35

17. 应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	1,115,932.18	3,286,556.99
企业所得税	3,025,385.68	5,618,326.76
营业税		60,241.10
城市维护建设税	73,559.91	120,654.89
教育费附加	33,525.34	55,640.36
地方教育附加	21,832.28	36,711.44
代扣代缴个人所得税	380,392.83	48,042.94
房产税	6,072.62	6,072.62
土地使用税	658.83	658.83
印花税	30,336.16	2,687.38
其他	13,550.44	4,582.41
合计	4,701,246.27	9,240,175.72

18. 其他应付款

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

应付股权转让款	29,648,748.00	
往来款	1,697,360.30	2,029,015.78
押金保证金	387,304.91	401,593.70
应付暂收款	640,508.29	1,414,337.85
其他	2,316,565.25	1,366,394.11
合 计	34,690,486.75	5,211,341.44

19. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期应付款	13,024,667.00	15,364,513.36
合 计	13,024,667.00	15,364,513.36

20. 长期应付款

项 目	期末数	期初数
分期购买设备款	2,903,599.78	3,633,419.07
合 计	2,903,599.78	3,633,419.07

21. 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	112,200,000.00	10,940,000.00		123,140,000.00		134,080,000.00	246,280,000.00

(2) 增减原因及依据说明

根据公司第二届董事会第十七次会议决议、2017 年第二次临时股东大会决议，公司申请非公开发行不超过 1,400.00 万股人民币普通股股票，发行价格为每股 9.80 元，预计募集资金不超过 137,200,000.00 元，实际非公开发行人民币普通股股票 1,094.00 万股，发行价格为每股 9.80 元，募集资金总额为 107,212,000.00 元，扣除发行费用（不含税）后募集资金净额为 106,259,169.81 元，计入股本 10,940,000.00 元，计入资本公积（股本溢价）95,319,169.81 元。上述增资相关工商变更登记手续已办理完毕。

根据公司第二届董事会第十九次会议决议、2017 年第三次临时股东大会决议，公司以 12,314 万股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，计入股本 123,140,000.00

元，减少资本公积（股本溢价）123,140,000.00元。上述增资相关工商变更登记手续已办理完毕。

22. 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	56,068,018.57	96,309,169.81	152,377,188.38	
合 计	56,068,018.57	96,309,169.81	152,377,188.38	

(2) 增减原因及依据说明

资本公积增加 96,309,169.81 元，其中：

1) 非公开发行股份，股东溢价增资增加资本公积 95,319,169.81 元，详见本财务报表附注五(一)21 股本之说明；

2) 确认股份支付增加资本公积 990,000.00 元，详见本财务报表附注十一、股份支付之说明。

资本公积减少 152,377,188.38 元，其中：

1) 资本公积转增股本减少资本公积 123,140,000.00 元，详见本财务报表附注五(一)21 股本之说明；

2) 同一控制下企业合并重庆暄洁再生资源利用有限公司减少资本公积 18,800,100.00 元；

3) 购买重庆暄洁再生资源利用有限公司少数股东股权，购买价款高于购买时点少数股东享有净资产份额减少资本公积 823,929.74 元；

4) 购买江苏日成环保工程有限公司少数股东股权，购买价款高于购买时点少数股东享有的净资产份额减少资本公积 36,542,507.95 元，因资本公积余额不足冲减，实际冲减资本公积 9,613,158.64 元，冲减盈余公积 7,897,721.51 元，冲减未分配利润 19,031,627.80 元。

23. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	7,897,721.51	992,913.54	7,897,721.51	992,913.54
合 计	7,897,721.51	992,913.54	7,897,721.51	992,913.54

(2) 增减原因及依据说明

本期增加 992,913.54 元，系按母公司本期实现净利润的 10% 计提法定盈余公积。

本期减少 7,897,721.51 元，系因购买子公司少数股东股权，购买价款高于购买时点少数股东享有的净资产份额，合并层面需冲减资本公积，资本公积不足冲减部分冲减盈余公积

7,897,721.51 元，详见本财务报表附注五(一)22 资本公积之说明。

24. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
调整前上期末未分配利润	86,371,389.16	60,960,141.02
调整期初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)	2,215,687.64	-1,846,082.83
调整后期初未分配利润	88,587,076.80	59,114,058.19
加：本期归属于母公司所 有者的净利润	24,023,223.00	43,023,378.36
减：提取法定盈余公积	992,913.54	2,930,359.75
应付普通股股利	16,830,000.00	10,620,000.00
其他	19,031,627.80	
期末未分配利润	75,755,758.46	88,587,076.80

(2) 调整期初未分配利润明细

由于重要的前期差错更正，影响期初未分配利润 861,995.26 元，详见本财务报表附注其他重要事项前期会计差错更正之说明。

由于同一控制下企业合并，影响期初未分配利润 1,353,692.38 元。

(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	350,038,895.81	264,966,730.26	328,479,599.00	234,336,201.68
其他业务	806,883.54	546,538.04	706,330.47	43,217.00
合 计	350,845,779.35	265,513,268.30	329,185,929.47	234,379,418.68

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	856,136.85	835,753.79
教育费附加	373,868.06	372,018.37
地方教育附加	249,085.15	249,118.29

营业税		3,422,564.91
房产税	183,108.28	271,987.90
土地使用税	643,314.05	9,085.13
车船税	18,619.64	17,328.09
印花税	44,790.10	21,459.01
其他	373,914.99	68,797.47
合 计	2,742,837.12	5,268,112.96

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
工资薪酬	1,314,318.74	776,908.10
招投标费	639,005.32	467,628.05
推广服务费	116,133.69	28,356.86
业务招待费	518,886.29	209,955.70
差旅费	367,942.08	165,992.59
办公费	431,099.23	290,949.50
合 计	3,387,385.35	1,939,790.80

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	20,443,353.45	15,173,774.51
办公费	5,267,079.75	4,082,122.59
折旧费	4,400,298.97	3,004,461.50
研发费用	3,115,185.57	2,937,826.42
中介机构服务费	1,869,506.07	1,602,362.78
差旅费	1,428,289.46	917,813.52
股权激励费用	990,000.00	130,725.00
业务招待费	756,305.93	620,516.09
无形资产摊销	261,164.88	203,819.92
长期待摊费用摊销	71,653.80	
其他	1,496,281.46	1,253,414.56

合 计	40,099,119.34	29,926,836.89
-----	---------------	---------------

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	2,142,132.89	1,130,298.74
减：利息收入	978,797.83	153,355.40
加：手续费等	140,868.49	81,078.71
合 计	1,304,203.55	1,058,022.05

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	563,743.99	1,172,616.35
合 计	563,743.99	1,172,616.35

7. 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		78,020.48
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	81,481.60	59,000.00
合 计	81,481.60	137,020.48

8. 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	23,530.34	5,924.76	23,530.34
合 计	23,530.34	5,924.76	23,530.34

9. 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]	850,998.44		850,998.44
合 计	850,998.44		850,998.44

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。

10. 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
政府补助		778,906.84	
违约赔偿款	483,018.87	5,141,509.45	483,018.87
其他	36,750.39	44,393.63	36,750.39
合 计	519,769.26	5,964,809.92	519,769.26

11. 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	1,836.88		1,836.88
捐赠支出	1,000.00	2,640.00	1,000.00
其他	645,767.06	852,338.64	645,767.06
合 计	648,603.94	854,978.64	648,603.94

12. 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	8,421,088.63	13,178,878.74
递延所得税费用	-150,666.88	-241,256.92
合 计	8,270,421.75	12,937,621.82

(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	38,062,397.40	60,693,908.26
按母公司适用税率计算的所得税费用	5,709,359.61	9,104,086.24
子公司适用不同税率的影响	3,100,399.93	2,258,057.77
调整以前期间所得税的影响	-255,727.47	1,137,956.82
非应税收入的影响	-694,379.05	
研发费用等加计扣除项目的影响-安置残疾人支付工资	-294,277.26	-359,631.53
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	365,911.29	385,876.68
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-380.77	-4,591.67
本期未确认递延所得税资产的可抵	339,515.47	415,867.51

扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响		
所得税费用	8,270,421.75	12,937,621.82

(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	12,713,980.00	6,447,180.00
收回保证金	704,835.85	
收到补贴收入	850,998.44	778,906.84
收到违约金收入		5,141,509.45
收到其他	1,498,567.09	197,749.03
合 计	15,768,381.38	12,565,345.32

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	9,367,250.00	13,656,725.94
支付保证金	23,720,324.10	7,176,316.63
支付备用金	1,137,935.17	
支付销售费用	2,073,066.61	1,162,882.70
支付管理费用	10,817,462.67	8,608,475.12
支付研发费用	856,497.21	1,301,422.61
支付其他	1,409,750.32	1,440,614.17
合 计	49,382,286.08	33,346,437.17

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
收到股东借款	2,900,000.00	
合 计	2,900,000.00	

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
支付购买子公司江苏日成少数股东股权转让款	19,765,832.00	
支付购买重庆暄洁再生资源公司股权转让款	21,100,000.00	

支付股东借款	2,900,000.00	
支付定向发行股份费用	952,830.19	438,679.25
合计	44,718,662.19	438,679.25

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	29,791,975.65	47,756,286.44
加：资产减值准备	563,743.99	1,172,616.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,005,962.68	9,710,604.13
无形资产摊销	286,042.92	228,697.96
长期待摊费用摊销	80,386.80	
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)	-23,530.34	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	1,836.88	-5,924.76
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	2,142,132.89	1,130,298.74
投资损失(收益以“-”号填列)	-81,481.60	-137,020.48
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-120,112.80	-210,702.84
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)	-5,854,506.46	-343,845.22
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-26,205,222.58	-41,780,681.97
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-3,861,114.00	6,079,497.72
其他	990,000.00	130,725.00
经营活动产生的现金流量净额	12,685,559.95	23,699,996.99
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	134,641,773.30	127,283,587.82
减：现金的期初余额	127,283,587.82	87,998,896.29
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	7,358,185.48	39,284,691.53
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	134,641,773.30	127,283,587.82
其中：库存现金	117,468.01	172,091.29
可随时用于支付的银行存款	134,524,305.29	127,111,496.53
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	134,641,773.30	127,283,587.82
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	账面价值	受限原因
固定资产	14,650,218.73	
其中：房屋及建筑物	14,650,218.73	为公司借款提供抵押担保
合 计	14,650,218.73	

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	158,831.00	其他收益	渝人社发〔2015〕156号
稳岗补贴	9,086.81	其他收益	宁人社〔2015〕132号
稳岗补贴	7,420.63	其他收益	苏人保规〔2016〕6号
2017年区产业扶持	300,000.00	其他收益	

知识产权补助			
高企认定创新券专项资金	200,000.00	其他收益	渝科委发〔2016〕126号
企业发展基金	174,530.00	其他收益	
其他	1,130.00	其他收益	
小计	850,998.44		

(2) 计入当期损益的政府补助金额

项目	本期数
计入当期损益的政府补助金额	850,998.44

六、合并范围的变更

(一) 同一控制下企业合并

1. 报告期发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据
重庆暄洁再生资源利用有限公司	100.00%	同受最终控制方控制	2017.10.31	取得控制权

(续上表)

被合并方名称	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
重庆暄洁再生资源利用有限公司	12,714,224.17	1,696,093.88	10,832,705.68	1,170,146.68

2. 合并成本

项目	重庆暄洁再生资源利用有限公司
合并成本	21,100,000.00
现金	21,100,000.00

3. 合并日被合并方资产、负债的账面价值

项目	重庆暄洁再生资源利用有限公司	
	合并日	上期期末
资产	14,522,969.34	12,703,850.94
货币资金	7,821,771.01	3,402,387.04
应收款项	4,338,960.52	6,598,342.55
预付款项		153,890.89

存货		8,416.45
其他流动资产		97,864.62
固定资产	2,362,237.81	2,404,405.64
递延所得税资产		38,543.75
负债	981,957.81	1,175,277.20
应付款项	48,884.62	608,139.43
应付职工薪酬	599,520.27	332,174.94
应交税费	333,552.92	234,962.83
净资产	13,541,011.53	11,528,573.74
减：少数股东权益		
取得的净资产	13,541,011.53	11,528,573.74

(二) 其他原因的合并范围变动

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
湖北运洁环保服务有限公司	设立	2017.7.27	暂未出资	70%
神农架新安洁环境工程服务有限公司	设立	2017.6.19	1,020,000.00	51%
河南新永环境工程有限公司	设立	2017.3.28	5,100,000.00	51%
河南新安洁园林环保工程有限公司	设立	2017.1.19	6,000,000.00	100%

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

(1) 基本情况

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
长沙暄达环境工程有限公司	湖南长沙	湖南长沙	服务		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		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
湖北运洁环保服务 有限公司	湖北竹山	湖北竹山	服务	70.00		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 [注]	9.90%	5,911,362.53		3,259,169.14
河南新永环境工程 有限公司	49.00%	-33,507.20		4,866,492.80

注：持股比例变动详见本财务报表附注七（二）之说明。

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	32,337,638.10	28,920,482.23	61,258,120.33	25,585,986.18	978,130.81	26,564,116.99
河南新永 环境工程 有限公司	8,710,132.31	1,813,012.86	10,523,145.17	591,527.22		591,527.22

(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	35,730,545.12	24,551,353.26	60,281,898.38	35,878,395.88	3,515,041.93	39,393,437.81

河南新永环境工程有限公司						
--------------	--	--	--	--	--	--

(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	92,028,241.34	11,939,805.53	11,939,805.53	9,508,205.75
河南新永环境工程有限公司	3,654,087.75	-68,382.05	-68,382.05	-4,257,319.24

(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	65,440,250.54	8,185,512.15	8,185,512.15	3,881,700.40
河南新永环境工程有限公司				

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化但仍控制子公司的交易

1. 在子公司的所有者权益份额发生变化的情况说明

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
江苏日成环保工程有限公司	2017.12.6	51.00%	90.10%

2. 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项 目	江苏日成环保工程有限公司
购买成本	49,414,580.00
现金	49,414,580.00
购买成本合计	49,414,580.00
减：按取得的股权比例计算的子公司净资产份额	12,872,072.05
差额	36,542,507.95
其中：调整资本公积	9,613,158.64
调整盈余公积	7,897,721.51
调整未分配利润	19,031,627.80

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。

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。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2017年12月31日，本公司应收账款的33.73%源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

（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	34,900,000.00	35,618,614.86	35,618,614.86		
应付账款	5,809,742.04	5,809,742.04	5,809,742.04		
其他应付款	34,690,486.75	34,690,486.75	34,690,486.75		
长期应付款	15,928,266.78	16,079,381.67	13,145,383.16	2,933,998.51	
小 计	91,328,495.57	92,198,225.32	89,264,226.81	2,933,998.51	

（续上表）

项 目	期初数				
-----	-----	--	--	--	--

	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	25,900,000.00	26,539,299.18	26,539,299.18		
应付账款	22,923,190.06	22,923,190.06	22,923,190.06		
其他应付款	5,211,341.44	5,211,341.44	5,211,341.44		
长期应付款	18,997,932.43	19,292,048.43	15,580,176.42	3,711,872.01	
小 计	73,032,463.93	73,965,879.11	70,254,007.10	3,711,872.01	

(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2017年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币34,900,000.00元（2016年12月31日：25,900,000.00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				
可供出售金融资产				
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			1,000,000.00	1,000,000.00

非持续的公允价值计量				
------------	--	--	--	--

(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

因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，所以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 (万元)	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	59.68	59.68

(2) 魏延田先生持有本公司 0.11% 股权，同时持有暄洁控股股份有限公司 28.84% 的股权，为公司实际控制人。

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
重庆盟发投资管理中心（有限合伙）	公司股东、员工持股平台
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
魏文筠	实际控制人之女、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
朱玉君	暄洁控股副董事长、暄洁控股股东

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易（金额为含税金额）

(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	购买专利权	422,000.00	

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
-----	--------	-----	-------

暄洁控股股份有限公司	物业服务	196,242.48	100,158.79
暄洁控股股份有限公司	房屋租赁		20,680.00
大连圆道健康产业有限公司	物业服务		26,172.17

2. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保余额	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、朱玉君	9,900,000.00	2017/5/27	2018/5/26	否
魏延田、赵晓光	3,500,000.00	2017/5/26	2018/5/25	否
魏延田、赵晓光	6,500,000.00	2017/8/14	2018/6/1	否
魏延田、赵晓光	6,000,000.00	2017/10/13	2018/6/1	否
钟伟	2,000,000.00	2017/6/14	2018/6/13	否
钟伟	3,000,000.00	2017/2/10	2018/2/9	否

3. 股权转让

2017年8月，公司第二届董事会第二十次会议审议通过了《关于收购重庆暄洁再生资源利用有限公司股权暨关联交易的议案》，公司以重庆暄洁再生资源利用有限公司截至2017年7月31日经审计的净资产为依据协商定价，以2,100.63万元购买重庆暄洁再生资源利用有限公司的股权，其中，暄洁控股股份有限公司转让重庆暄洁再生资源利用有限公司89.1%股权，转让价格为1,880.01万元；重庆盟发投资管理中心（有限合伙）转让重庆暄洁再生资源利用有限公司5.46%股权，转让价格为115.12万元；魏文筠转让重庆暄洁再生资源利用有限公司5%股权，转让价格为105.50万元。上述股权转让登记手续已经办理完毕。

2017年12月，公司第二届董事会第二十三次会议审议通过了《关于收购江苏日成环保工程有限公司39.10%股权暨关联交易的议案》。公司以江苏日成环保工程有限公司（以下简称江苏日成）截至2019年9月30日经审计的净资产为依据协商定价，以现金收购钟伟、蒲自华、王志林、田刘平持有的江苏日成合计39.10%的股权，其中，钟伟转让江苏日成环保工程有限公司9.1%股权，转让价格为1,150.058万元；蒲自华转让江苏日成环保工程有限公司10%股权，转让价格为1,263.8万元；王志林转让江苏日成环保工程有限公司10%股权，转让价格为1,263.8万元；田刘平转让江苏日成环保工程有限公司10%股权，转让价格为1,263.8万元。上述股权转让登记手续已经办理完毕。

4. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日
拆入			
钟伟	1,500,000.00	2017/6/23	2017/6/30

钟伟	1,000,000.00	2017/8/17	2017/8/24
钟伟	400,000.00	2017/10/25	2017/10/26
拆出 [注]			
暄洁控股股份有限公司	2,000,000.00	2016/1/6	2017/3/14
暄洁控股股份有限公司	2,000,000.00	2016/4/26	2017/3/14
暄洁控股股份有限公司	500,000.00	2016/8/26	2017/3/14
暄洁控股股份有限公司	2,600,000.00	2017/3/15	2017/8/30
暄洁控股股份有限公司	1,000,000.00	2017/3/24	2017/8/30
暄洁控股股份有限公司	900,000.00	2017/4/10	2017/8/30

注：公司本期完成对重庆暄洁再生资源利用有限公司同一控制下企业合并，重庆暄洁再生资源利用有限公司在合并日前，拆借资金给暄洁控股股份有限公司，完成同一控制下企业合并前，暄洁控股股份有限公司已经将款项偿还给重庆暄洁再生资源利用有限公司。

5. 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	205.16 万元	137.12 万元

(三) 关联方应收应付款项

应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款[注]					
	暄洁控股股份有限公司			4,500,000.00	
小 计				4,500,000.00	

注：详见本财务报表附注十(二)4 关联方资金拆借之说明。

十一、股份支付

(一) 股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	990,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	990,000.00

(二) 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	近期引进外部投资者每股价格
可行权权益工具数量的确定依据	员工行权取得的权益工具为通过武汉兴业信和投资管理中心间接持有的本公司股份
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	4,473,525.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	990,000.00

十二、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。

十三、资产负债表日后事项

控股股东所持本公司股权质押

截至本财务报表批准报出日，暄洁控股股份有限公司持有的本公司的股份已累计质押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6.09%。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	2025/3/22	为本公司的银行借款提供质押担保

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。

十四、其他重要事项

(一) 前期会计差错更正

追溯重述法

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的比较期间报表项目名称	累积影响数
以前年度坏账比例估计有误，根据重新评估的信用风险组合及坏账比例，追溯调整坏账准备	本项差错经公司第三届第十次董事会审议通过，采用追溯重述法对	应收账款	-843,084.00
		其他应收款	-685,569.22
		资产减值损失	877,970.51
		递延所得税资产	164,205.96

	该项差错进行了更正	所得税费用	-164,205.96	
		年初未分配利润	-650,682.71	
按业务活动性质对费用列报追溯调整		营业成本	2,306,345.73	
		管理费用	3,361,997.50	
追溯调整报表项目列报及重分类错误		研发费用	-5,668,343.23	
		一年内到期的非流动负债	6,840,068.32	
		长期应付款	-456,168.32	
		其他应付款	-30,996,077.35	
		应付账款	21,641,976.95	
		其他流动资产	1,502,204.79	
		预付款项	153,890.89	
		其他非流动资产	160,000.00	
		应付职工薪酬	2,684,727.28	
		应交税费	1,502,204.79	
		其他应收款	-599,364.01	
	追溯成本费用跨期调整		管理费用	880,503.49
			营业成本	-491,709.50
			应交税费	-1,814,892.50
		所得税费用	-699,451.22	
		税金及附加	-86,892.20	
		其他应收款	-964,117.83	
		年初未分配利润	453,225.24	
追溯确认股份支付		管理费用	130,725.00	
		年初未分配利润	-3,352,800.00	
		资本公积	3,483,525.00	

(二) 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	324,746,641.87	6,332,426.32	14,579,411.09	4,380,416.53	350,038,895.81

主营业务成本	239,701,368.49	5,029,251.12	17,305,594.94	2,930,515.71	264,966,730.26
--------	----------------	--------------	---------------	--------------	----------------

(三) 拟向不特定合格投资者公开发行股票并在全中国中小企业股份转让系统精选层挂牌

根据公司 2020 年 3 月 31 日召开的第三届董事会第九次会议通过的《关于公司申请向不特定合格投资者公开发行股票并在全中国中小企业股份转让系统精选层挂牌的议案》，公司拟发行人民币普通股，发行数量不超过 6,000 万股。上述事宜尚需中国证券监督管理委员会核准。

十五、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 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	38,927,024.02	100.00	1,135,703.70	2.92	37,791,320.32
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	38,927,024.02	100.00	1,135,703.70	2.92	37,791,320.32

(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 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	26,952,403.75	100.00	623,052.16	2.31	26,329,351.59
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	26,952,403.75	100.00	623,052.16	2.31	26,329,351.59

2) 组合中，采用账龄分析法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	24,594,294.48	122,971.47	0.50

4-12个月	8,410,814.47	420,540.72	5.00
1-2年	5,921,915.07	592,191.51	10.00
小计	38,927,024.02	1,135,703.70	2.92

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 512,651.54 元，无收回或转回坏账准备。

(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
长沙县黄兴镇人民政府	9,245,834.31	23.75	385,448.90
长沙县城市管理局	5,079,778.36	13.05	351,798.96
长沙市岳麓区城市管理和综合执法局	3,154,916.66	8.10	15,774.58
永城市芒山镇人民政府	2,862,132.65	7.35	91,356.68
台州市路桥区环境卫生管理处	2,159,653.66	5.55	10,798.27
小计	22,502,315.64	57.80	855,177.39

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	39,853,991.50	100.00	442,930.04	1.11	39,411,061.46
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	39,853,991.50	100.00	442,930.04	1.11	39,411,061.46

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	19,344,583.25	100.00	301,519.62	1.56	19,043,063.63

单项金额不重大但 单项计提坏账准备					
合 计	19,344,583.25	100.00	301,519.62	1.56	19,043,063.63

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	4,204,392.63	210,219.63	5.00
1-2 年	197,780.63	19,778.06	10.00
2-3 年	29,491.80	14,745.90	50.00
3 年以上	34,190.00	34,190.00	100.00
小 计	4,465,855.06	278,933.59	6.25

3) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
保证金类组合	32,799,290.53	163,996.45	0.50
合并范围内关联往来组 合	2,588,845.91		
小 计	35,388,136.44	163,996.45	0.50

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 141,410.42 元，无收回或转回坏账准备。

(3) 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	2,588,845.91	5,482,116.86
履约保证金	27,518,290.53	9,498,664.79
投标保证金	5,281,000.00	2,915,650.00
项目备用金	2,405,074.38	1,190,633.38
其 他	2,060,780.68	257,518.22
合 计	39,853,991.50	19,344,583.25

(4) 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 交易中心青州分中心	履约保证金、 投标保证金	12,870,000.00	1 年以内	32.29	64,350.00
重庆市江北区环境卫 生管理所	履约保证金	2,466,330.50	1 年以内、 2-3 年、3 年	6.19	12,331.65

			以上		
重庆联合产权交易所集团股份有限公司	投标保证金	1,460,000.00	1年以内	3.66	7,300.00
台州市路桥区环境卫生管理处	履约保证金	1,741,450.32	1年以内、2-3年	4.37	8,707.25
重庆市沙坪坝区财政局	履约保证金	2,784,080.43	1年以内、1-2年	6.99	13,920.40
小计		21,321,861.25		53.50	106,609.30

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	135,166,288.48	520,400.00	134,645,888.48	59,266,767.21	520,400.00	58,746,367.21
合计	135,166,288.48	520,400.00	134,645,888.48	59,266,767.21	520,400.00	58,746,367.21

(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	16,500,000.00	49,414,580.00		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		
河南新安洁苗木产业有限公司		6,000,000.00		6,000,000.00		
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		
小计	59,266,767.21	75,899,521.27		135,166,288.48		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	177,964,698.53	137,500,316.52	179,889,612.75	128,133,019.40
其他业务	784,984.59	546,538.04	8,017,019.49	1,000,710.12
合计	178,749,683.12	138,046,854.56	187,906,632.24	129,133,729.52

2. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	81,481.60	
合 计	81,481.60	

十六、其他补充资料

(一) 非经常性损益

非经常性损益明细表

项 目	金 额
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	21,693.46
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	174,530.00
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）	468,293.44
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	1,696,093.88
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	
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	-127,197.80
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-990,000.00
小 计	1,243,412.98
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	131,722.91
少数股东权益影响额（税后）	43,746.15
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	1,067,943.92

(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	7.60	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.52	0.10	0.10

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	24,023,223.00
非经常性损益	B	1,067,943.92
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	22,955,279.08
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	264,752,816.88
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	106,259,169.81
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	6
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	16,830,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	8

其他	同控下企业合并冲减净资产	I1	19,624,029 .74
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	2
	收购少数股权冲减净资产	I2	36,542,507 .95
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	0
	股份支付导致资本公积变动	I3	990,000.00
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	6
报告期月份数	K	12	
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm I \times \frac{J}{K}$	315,898,34 1.66	
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	7.60%	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率[注]	$N = C/L$	7.52%	

注：本期因购买重庆暄洁再生资源利用有限公司 100%股权，形成同一控制下企业合并，计算扣除非经常损益加权平均收益率时，被合并方的净资产从合并日次月起进行加权，该方法下计算的加权平均资产为 305,235,881.32 元。

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	24,023,223.00
非经常性损益	B	1,067,943.92
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	22,955,279.08
期初股份总数	D	112,200,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	117,670,000.00
发行新股或债转股等增加股份数	F	10,940,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	6
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	$\frac{L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J}{J}$	235,340,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.10
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.10

(2) 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

二〇二〇年四月十五日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会办公室

新安洁环境卫生股份有限公司

董事会

2018年4月16日