



广东名城环境科技股份有限公司
公开转让说明书
(申报稿)

主办券商



二〇一六年十二月

声明

本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

本公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证公开转让说明书中财务会计资料真实、完整。

全国中小企业股份转让系统有限责任公司对本公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对本公司股票的价值或投资者的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《证券法》的规定，本公司经营与收益的变化，由本公司自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行负责。

重大事项提示

公司在生产经营过程中，由于所处行业及自身特点所决定，特提示投资者应对公司以下重大事项或可能出现的风险予以充分关注：

一、市场竞争风险

随着我国城镇化的发展和政府职能转变的深入，市政环卫产业得到了较快发展，但由于行业准入门槛较低，企业区域性经营特征明显，市场竞争激烈。与本地同行业其他企业相比，本公司在资产规模、经营业绩、业务水平、市场品牌等方面位居行业前列，目前公司占据中山市环卫业务规模达到百分之二十以上，仍有较大的增长空间。公司在继续巩固本地业务市场的同时，已经初步走出中山市，承接了深圳的垃圾填埋业务。

未来公司虽然面临激烈的市场竞争，但公司长期与政府部门合作，形成了稳定的合作关系，同时公司也凭借自己的竞争优势在积极拓展业务，未来业务规模会进一步过大，在激烈的市场竞争中保持和增强竞争地位。

二、劳动力短缺和人力成本上升的风险

本公司员工人数众多，截止 2016 年 7 月 31 日，公司员工总数为 1,077 人，人工成本在公司成本中占有较高的比例，同时由于公司所处行业工作性质和特点，公司存在招工困难的情况，公司聘请了较多已达退休年龄的员工，公司员工的整体年龄结构偏大，40 岁以上的员工占有所有员工比例为 80.96%。随着人口的不断老龄化，未来公司所处行业可能存在劳动力短缺的风险。如果出现招工困难持续加大的情况，公司将有可能需要提升员工待遇水平以提升对员工的吸引力，同时近年来我国人均平均工资呈刚性上涨趋势，人力成本的上升将导致公司整体成本的上升。

一方面公司应适当优化公司员工年龄结构，另一方面公司也在进一步提升公司作业的机械化水平来减少公司对于劳动力数量的依赖程度。

三、经营资质到期不能续期的风险

公司现拥有城市生活垃圾经营性清扫、收集、运输服务许可证，广东省清扫、收集、运输和清洁类环境服务企业等级证书，城市生活垃圾经营性处置服务许可证，广东省生活垃圾处理处置服务企业等级证书，道路运输经营许可证等经营资质和认证证书。经营资质是公司得到许可开展相关业务的必备条件，认证证书是公司开展相关业务的优势。

如果公司违反相关规定被暂扣或吊销已有的经营资质或业务许可，或因行政许可条件发生变化导致相关经营资质或业务许可到期后不能续期，将会直接影响公司未来业务经营活动的开展。

四、客户集中度较大的风险

2014 年度、2015 年度和 2016 年度 1-7 月，公司前五大客户的收入占相应期间全部营业收入的比例为 83.14%、86.55%和 89.09%。公司对前五名客户的收入金额占营业收入的比例较大，存在客户集中度较大的风险。

总体而言，公司客户较为稳定，主要为环境卫生管理处、垃圾处理总站、城乡建设服务中心等政府部门。单个项目的营业收入较大，是从事该类行业的企业普遍存在的现象。随着公司专业技术水平和业务能力的不断提升，公司承揽大型项目的能力将进一步增强，客户数量也将进一步增加。公司将增强对市场开拓的意识，提高自身竞争水平，扩大公司服务经营范围，争取更多的业务机会，以减少对重要客户的依赖程度。

五、划拨土地风险

截至本公开转让说明书签署之日，公司还有 3 块类型为划拨的土地：中府国用（2010）第 230280 号、中府国用（2004）第 234310 号和中府国用（2004）第 234313 号，三宗土地上均涉及房产，名城股份已经向中山市国土资源局等主管部门申请办理出让手续，分别为：**中山市石岐区光明路大维街 50 号之二（即中府国用（2010）第 230280 号）的国有划拨补办出让手续；中山市石岐区保宁里 22 号（即中府国用（2004）第 234310 号）的国有划拨补办出让手续；中山市石岐区民生路黄皮巷 5 号（即中府国用（2004）第 234313 号）的国有划拨补办出让手续。2016 年 8 月 31 日，中山市国土资源局已经受理上述国有划**

拨补办出让手续申请，并出具了相应的收件收据。目前，中山市国土局已完成对名城股份申请划拨转出让的三块地的土地评估工作，名城股份控股股东中汇集团已通过 OA 办公平台向市国资委与市财政局分别报送了 3 宗土地划拨转出让（中府国用（2010）第 230280 号、中府国用（2004）第 234310 号、中府国用（2004）第 234313 号）的解监申请，申请市国资委与市财政局办理 3 宗土地的解监事宜，解监后国土局报中山市政府批准后办理有关缴费签约等事项。上述房产（土地）的评估价值原值共计 793,792 元，评估价值净值共计 486,556 元，分别占公司净资产的 8.07/1000 和 4.95/1000（广东正中珠江会计师事务所审字[2016]G16037560026 号审计公司的净资产为 98,275,671.46 元）。即上述房产（土地）划拨手续办理情况对公司的生产经营的影响较小。不过该三宗土地依旧存在着划拨土地不能办理出让的风险，为此控股股东中山中汇投资集团有限公司出具如下承诺：中汇集团将积极协助名城股份完成公司名下所有划拨土地和房产转为出让的手续。若公司最终不能成功办理划拨土地和房产转为出让，导致公司的损失由中汇集团承担，中汇集团将向公司足额补偿相关损失。本承诺在中汇集团作为名城股份大股东期间持续有效。

六、环卫处无偿提供的土地上建筑被拆迁的风险

公司在环卫处无偿提供的新安村垃圾场部分土地上建设有房屋建筑物，主要为办公楼、员工宿舍、汽修厂厂房以及用电配电房等。由于该土地归属于环卫处，因此公司在土地上的房屋建筑物没有相关的权属证书，在未来可能面临被认定为违规建筑被拆除的风险。

2004 年 7 月 8 日，中山市财政局和中山市公有资产管理委员会联合盖章出具《关于市环卫单位非经营性资产界定有关问题的通知》。根据该通知，公司可以在经批准的垃圾填埋场内，出资兴建配套设施（包括房屋建筑物），并在许可的条件下由公司拥有，但不得用于垃圾填埋项目无关的用途，也不得设置障碍影响政府对垃圾填埋场监督、管理及收回使用。

2016 年 9 月，环卫处证明上述文件所述内容属实，公司可以无偿使用该处土地。公司控股股东中山中汇投资集团有限公司也出具承诺：如果因为该建筑被认定为违规建筑拆除，给名城环境造成损失由中汇集团赔偿。公司有一处权

属证书齐全的房产（粤房地证字第 C6727332 号，建筑面积 8,457.01 平方米），目前在出租中，如果该处建筑被拆除，此处房产可以作为替代房产使用。此外，公司制定计划，确保如果不能继续使用该土地，其上建筑物可以以合理费用进行搬迁来减少因为拆迁风险而造成的损失。

目录

| | |
|---------------------------------------|----|
| 声明 | 2 |
| 重大事项提示 | 3 |
| 释义 | 12 |
| 第一节 基本情况 | 14 |
| 一、公司基本情况 | 14 |
| 二、股份基本情况 | 15 |
| (一) 股票挂牌情况 | 15 |
| (二) 股东所持股份的限售安排 | 16 |
| (三) 股东对所持股份自愿锁定的承诺 | 17 |
| 三、公司股东情况 | 18 |
| (一) 股权结构图 | 18 |
| (二) 控股股东、实际控制人及最近两年的变化情况 | 18 |
| (三) 股东情况 | 18 |
| (四) 公司股东之间的关联关系 | 20 |
| (五) 公司股东的主体资格 | 20 |
| 四、公司历史沿革 | 21 |
| (一) 历次股权变更、增资及整体变更 | 21 |
| 五、公司子公司、分公司基本情况 | 29 |
| (一) 公司子公司基本情况 | 29 |
| (二) 公司分公司基本情况 | 31 |
| 六、公司董事、监事和高级管理人员情况 | 34 |
| (一) 董事基本情况 | 34 |
| (二) 监事基本情况 | 36 |
| (三) 高级管理人员基本情况 | 37 |
| 七、主要会计数据和财务指标 | 38 |
| 八、与本次挂牌有关的机构 | 41 |
| (一) 主办券商：华融证券股份有限公司 | 41 |
| (二) 律师事务所：北京市中银律师事务所 | 41 |
| (三) 会计师事务所：广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙） | 41 |

| | |
|----------------------------------|-----------|
| (四) 资产评估机构：深圳市鹏信资产评估土地房地产估价有限公司 | 42 |
| (五) 证券登记结算机构：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司 | 42 |
| (六) 证券交易场所：全国中小企业股份转让系统有限责任公司 | 42 |
| 第二节 公司业务 | 43 |
| 一、主营业务、主要产品或服务 | 43 |
| (一) 公司的主营业务 | 43 |
| (二) 公司的主要服务 | 43 |
| 二、公司组织结构和主要运营流程 | 47 |
| (一) 公司组织结构图 | 47 |
| (二) 公司业务流程 | 49 |
| 三、与公司业务相关的主要资源要素 | 51 |
| (一) 主要无形资产情况 | 51 |
| (二) 取得的业务许可、资质情况 | 54 |
| (三) 特许经营权情况 | 57 |
| (四) 固定资产及投资性房地产情况 | 57 |
| (五) 员工及核心技术人员情况 | 60 |
| 四、公司业务相关情况 | 64 |
| (一) 营业收入情况 | 64 |
| (二) 主要客户情况 | 65 |
| (三) 主要原材料与供应情况 | 67 |
| (四) 报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况 | 68 |
| 五、公司商业模式 | 74 |
| (一) 盈利模式 | 74 |
| (二) 采购模式 | 74 |
| (三) 销售模式 | 75 |
| 六、公司所处行业的基本情况 | 75 |
| (一) 行业管理情况 | 76 |
| (二) 中国环境卫生管理行业现状 | 80 |
| (三) 影响公司所处行业发展的有利因素和不利因素 | 84 |
| (四) 行业的基本风险特征 | 85 |
| 七、公司的竞争地位 | 86 |
| (一) 公司的行业地位 | 86 |
| (二) 行业主要竞争对手 | 86 |
| (三) 公司的竞争优势与劣势 | 88 |

| | |
|--|------------|
| 第三节公司治理 | 91 |
| 一、公司三会建立健全及运行情况 | 91 |
| (一) 股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况 | 91 |
| (二) 上述机构和人员履行职责情况 | 93 |
| (三) 董事会对公司治理机制执行情况的评估结果 | 93 |
| 二、报告期公司及其控股股东违法违规及受处罚情况 | 94 |
| 三、报告期内公司的重大诉讼事项 | 95 |
| 四、公司业务、资产、人员、财务、机构与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的分开情况 | 95 |
| 五、同业竞争 | 98 |
| (一) 控股股东投资的其他企业 | 98 |
| (二) 同业竞争分析 | 99 |
| (三) 关于避免同业竞争的承诺 | 100 |
| 六、报告期内资金占用情况及相关措施 | 101 |
| 七、董事、监事、高级管理人员相关情况 | 101 |
| (一) 董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持股情况 | 101 |
| (二) 董事、监事、高级管理人员相互之间的亲属关系 | 101 |
| (三) 董事、监事、高级管理人员与公司签订的协议与承诺 | 101 |
| (四) 董事、监事、高级管理人员在外兼职情况 | 101 |
| (五) 董事、监事、高级管理人员对外投资情况 | 103 |
| (六) 董事、监事、高级管理人员诚信情况 | 103 |
| (七) 董事、监事、高级管理人员变动情况 | 104 |
| 第四节公司财务 | 106 |
| 一、最近两年及一期财务报表 | 106 |
| (一) 合并财务报表 | 106 |
| (二) 母公司财务报表 | 116 |
| 二、最近两年及一期财务会计报告的审计意见 | 123 |
| 三、财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况 | 123 |
| (一) 财务报表编制基础 | 123 |
| (二) 合并财务报表范围及变化情况 | 123 |
| 四、报告期内主要会计政策、会计估计及其变更情况和影响 | 124 |
| (一) 主要会计政策、会计估计 | 124 |
| (二) 主要会计政策、会计估计的变更及对公司利润的影响 | 142 |

| | |
|--|------------|
| 五、报告期利润形成的有关情况 | 142 |
| (一) 营业收入的主要构成、变动趋势及原因..... | 142 |
| (二) 产品毛利率及其变化分析..... | 144 |
| (三) 营业收入和利润的变动趋势分析..... | 146 |
| (四) 营业成本及变动情况..... | 147 |
| (五) 主要费用及变动情况..... | 148 |
| (六) 营业外收入和营业外支出情况..... | 149 |
| (七) 报告期内非经常性损益情况..... | 151 |
| (八) 适用的主要税收政策..... | 152 |
| 六、财务状况分析 | 152 |
| (一) 资产的主要构成..... | 152 |
| (二) 负债的主要构成及其变化..... | 173 |
| (三) 股东权益情况..... | 180 |
| 七、管理层对公司最近两年及一期财务状况、经营成果和现金流量状况的分析 | 180 |
| (一) 盈利能力分析..... | 181 |
| (二) 偿债能力分析..... | 185 |
| (三) 营运能力分析..... | 186 |
| (四) 现金流量分析..... | 187 |
| 八、关联方、关联方关系及关联交易 | 189 |
| (一) 关联方和关联关系..... | 189 |
| (二) 关联交易..... | 191 |
| (三) 规范关联交易的制度安排..... | 195 |
| 九、提请投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项 | 195 |
| 十、报告期内资产评估情况 | 195 |
| 十一、报告期内股利分配政策、实际股利分配情况及公开转让后的股利分配政策 | 196 |
| (一) 报告期内股利分配政策..... | 196 |
| (二) 公司最近两年及一期的股利分配情况..... | 197 |
| 十二、公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况 | 198 |
| (一) 基本情况表..... | 198 |
| (二) 控股子公司或纳入合并报表的其他企业的财务指标..... | 198 |
| 十三、风险因素 | 199 |

| | |
|----------------------------|------------|
| （一）市场竞争风险..... | 199 |
| （二）劳动力短缺和人力成本上升的风险..... | 199 |
| （三）经营资质到期不能续期的风险..... | 199 |
| （四）客户集中度较大的风险..... | 200 |
| （五）划拨土地风险..... | 200 |
| 第五节有关声明 | 202 |
| 一、公司全体董事、监事、高级管理人员声明 | 202 |
| 二、主办券商声明 | 203 |
| 三、律师声明 | 204 |
| 四、会计师事务所声明 | 205 |
| 五、资产评估机构声明 | 206 |
| 第六节附件..... | 207 |

释义

在本公开转让说明书中，除非另有所指，下列词语具有如下含义：

| 普通术语 | | |
|------------------|---|-------------------------|
| 名城股份、股份公司、公司、本公司 | 指 | 广东名城环境科技股份有限公司 |
| 名城有限、有限公司 | 指 | 中山市名城环境服务有限公司 |
| 龙城环境 | 指 | 中山市龙城环境工程有限公司 |
| 名城汽修厂 | 指 | 中山市名城环境服务有限公司汽车修理厂 |
| 名城制造分公司 | 指 | 中山市名城环境服务有限公司环卫设备制造分公司 |
| 名城深圳分公司 | 指 | 中山市名城环境服务有限公司深圳分公司 |
| 名城工程分公司 | 指 | 中山市名城环境服务有限公司设施工程分公司 |
| 名城处置分公司 | 指 | 中山市名城环境服务有限公司垃圾处置分公司 |
| 名城坦洲分公司 | 指 | 中山市名城环境服务有限公司坦洲分公司 |
| 龙澄公司 | 指 | 深圳市龙澄高科技环保有限公司 |
| 民东污泥 | 指 | 中山市民东有机废物处理有限公司 |
| 裕中投资公司 | 指 | 中山市裕中投资有限公司 |
| 公用集团 | 指 | 中山公用事业集团有限公司 |
| 中山市国资委 | 指 | 中山市人民政府国有资产监督管理委员会 |
| 中汇集团 | 指 | 中山中汇投资集团有限公司 |
| 城建集团 | 指 | 中山城市建设集团有限公司 |
| 中山住建局 | 指 | 中山市住房和城乡建设局 |
| 中山环卫处 | 指 | 中山市环境卫生管理处 |
| 中山工商局 | 指 | 中山市工商行政管理局 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《管理办法》 | 指 | 《非上市公众公司监督管理办法》 |
| 《业务规则》 | 指 | 《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》 |
| 《推荐业务规定》 | 指 | 《全国中小企业股份转让系统主办券商推荐业务规定 |

| | | |
|-------------|---|--------------------------------|
| | | (试行)》 |
| 《工作指引》 | 指 | 《全国中小企业股份转让系统主办券商尽职调查工作指引(试行)》 |
| 挂牌 | 指 | 公司在全国中小企业股份转让系统挂牌进行股份公开转让的行为 |
| 报告期、最近两年及一期 | 指 | 2014年度、2015年度、2016年1-7月 |
| 主办券商、华融证券 | 指 | 华融证券股份有限公司 |
| 全国股份转让系统公司 | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司 |
| GDP | 指 | 国内生产总值 |
| 元 | 指 | 人民币元 |

第一节 基本情况

一、公司基本情况

| | |
|----------|---|
| 中文名称 | 广东名城环境科技股份有限公司 |
| 英文名称 | Guangdong Mingcheng Environmetal Technology Co.,Ltd |
| 法定代表人 | 钟辉 |
| 有限公司成立日期 | 2002年07月30日 |
| 股份公司成立日期 | 2016年09月13日 |
| 注册资本 | 7,000万元 |
| 住所 | 中山市石岐区华柏新村第10幢2层201 |
| 邮编 | 528400 |
| 董事会秘书 | 张田娟 |
| 所属行业 | 根据《国民经济行业分类（GB/T4754-2011）》的分类标准，公司所属行业可归类为：N78 公共设施管理业之 7820 “环境卫生管理”；根据《上市公司行业分类指引（2012年修订）》的分类标准，公司所属行业可归类为：N78 “公共设施管理业”；根据《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”之 78“公共设施管理业”之 7820 “环境卫生管理”；根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所处行业为 1211 “商业和专业服务”之 12111011 “环境与设施服务”。 |
| 主要业务 | 向政府城市管理部门、物业管理公司、商场、小区、企业等机构提供道路保洁、垃圾收运、垃圾处置、污泥运输等综合环境服务。 |
| 经营范围 | 环境卫生管理；城市生活垃圾经营性清扫、收集、运输服务；城市生活垃圾经营性处置服务；固体废物治理；危险废物收集、贮存、处置；流动公厕等环卫设施设备租赁、代管理服务；厕所、化粪池等环卫设施工程的设计、施工；卫生管道的安装、 |

| | |
|----------|--|
| | 维修、排污；物业管理、物业出租、物业清洁服务；环卫专业化咨询、设计、施工；研制环卫设施及技术转让、技术咨询；环保产品设计开发；环保资源投资、研发；园林绿化工程设计、施工、维护；货运经营；销售：电动车、电动车配件、汽车配件；以下项目分支机构经营：环卫设备加工、生产、制造、销售；一类机动车维修（大中型货车维修、大中型客车维修、小型车辆维修）（此项目限广东名城环境科技股份有限公司汽车修理厂分支机构经营）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。） |
| 统一社会信用代码 | 91442000198109000T |
| 工商注册号 | 442000000047925 |
| 电话 | (0760)88620269 |
| 传真 | (0760)88316722 |
| 邮箱 | ztj384@163.com |

二、股份基本情况

（一）股票挂牌情况

股票代码：【】

股票简称：【】

股票种类：人民币普通股

每股面值：1.00 元

股票总量：70,000,000 股

挂牌日期：【】年【】月【】日

转让方式：协议转让

（二）股东所持股份的限售安排

1、法律法规及《公司章程》规定的限售情形

《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份作出其他限制性规定。”

《业务规则》第 2.8 条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。

挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。

因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

《公司章程》第二十七条规定：“发起人持有的本公司股份，自股份公司成立之日起 1 年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%；所持本公司股份自公司股票挂牌之日起一年内不得转让。上述人员离职半年内，不得转让其所持有的公司股份。”

除上述情况，公司全体股东所持股份无质押或冻结等转让受限情况。

2、本次可进入全国中小企业股份转让系统公开转让的股份情况

根据《公司法》第一百四十一条、《业务规则》2.8 条以及《公司章程》等

相关规定，公司于 2016 年 9 月整体变更为股份公司，挂牌时股份公司成立未满一年，本次挂牌转让之日可转让股份为 0。公司现有股东持股情况及本次可进入全国中小企业股份转让系统报价转让的股票数量如下：

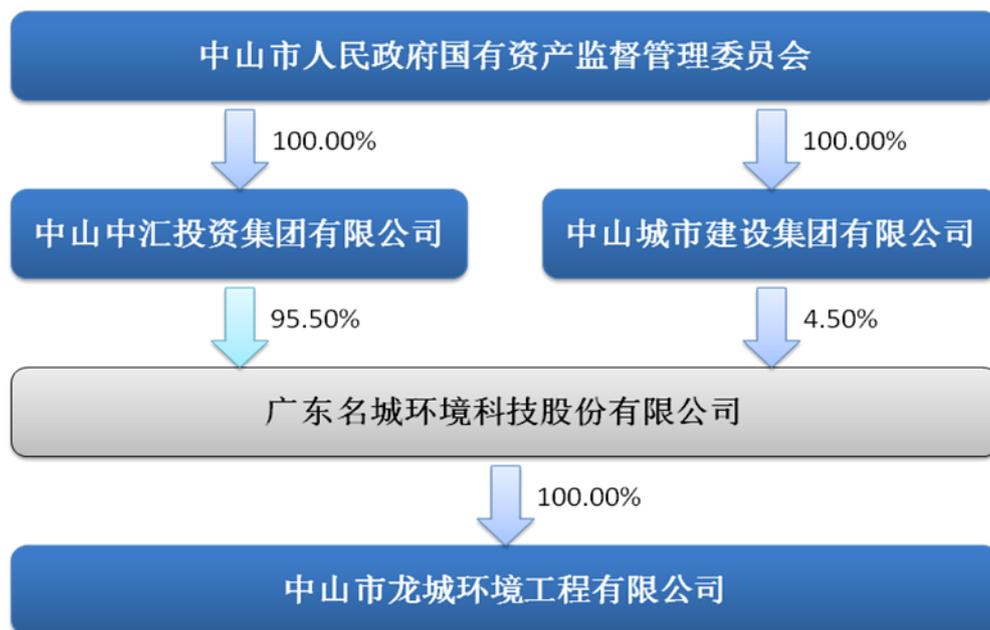
| 序号 | 股东名称 | 持股数量 (万股) | 股权比例 (%) | 本次可进入股份转让系 统转让的股份数量(股) | 备注 |
|----|------------------|--------------|---------------|---------------------------|-------|
| 1 | 中山中汇投资集 团有限公司 | 6,685 | 95.50 | -- | 发起人股东 |
| 2 | 中山城市建设集 团有限公司 | 315 | 4.50 | -- | 发起人股东 |
| 合计 | | 7,000 | 100.00 | -- | -- |

(三) 股东对所持股份自愿锁定的承诺

除上述规定股份锁定外，公司股东对所持股份未作出其他自愿锁定的承诺。

三、公司股东情况

(一) 股权结构图



(二) 控股股东、实际控制人及最近两年的变化情况

截至本公开转让说明书签署日，中山市国资委持有中汇集团 100.00% 股份，中汇集团持有名城股份 95.50% 股份，因此公司实际控制人为中山市国资委，公司控股股东为中汇集团。公司控股股东、实际控制人最近两年内未发生变化。

(三) 股东情况

1、股东的持股情况

公司股东持股情况如下：

| 序号 | 股东 | 直接持股数量 (万股) | 直接持股比例 (%) | 股东性质 |
|----|--------------|----------------|---------------|------|
| 1 | 中山中汇投资集团有限公司 | 6,685 | 95.50 | 法人 |
| 2 | 中山城市建设集团有限公司 | 315 | 4.50 | 法人 |

| | | | |
|----|-------|--------|----|
| 合计 | 7,000 | 100.00 | -- |
|----|-------|--------|----|

公司上述股东持有的股份不存在质押或其他争议事项。

2、股东的基本情况

(1) 中山中汇投资集团有限公司

中汇集团持有公司 6,685 万股，持股比例为 95.50%，其基本情况如下：

| | |
|----------|---|
| 企业名称 | 中山中汇投资集团有限公司 |
| 工商注册号 | 442000000025926 |
| 统一社会信用代码 | 91442000666459520X |
| 企业类型 | 有限责任公司(国有独资) |
| 主要经营场所 | 中山市东区兴中道 18 号财兴大厦 |
| 法定代表人 | 陈爱学 |
| 注册资本 | 140,447.526323 万元 |
| 经营范围 | 对直接持有产权和授权持有产权以及委托管理的企业进行经营管理，对外投资。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） |
| 成立日期 | 2007 年 08 月 24 日 |

截至本公开转让说明书签署之日，中汇集团的股权结构如下：

| 序号 | 出资人名称 | 认缴出资额 (万元) | 出资比例 (%) | 是否同时直接持有 名城环境的股权 |
|----|--------|---------------|-------------|---------------------|
| 1 | 中山市国资委 | 140,447.53 | 100.00 | 否 |
| 合计 | | 140,447.53 | 100.00 | -- |

(2) 中山城市建设集团有限公司

城建集团持有公司 315 万股，持股比例为 4.50%，其基本情况如下：

| | |
|------|--------------|
| 企业名称 | 中山城市建设集团有限公司 |
|------|--------------|

| | |
|----------|--|
| 工商注册号 | 442000000100091 |
| 统一社会信用代码 | 914420006730611586 |
| 企业类型 | 有限责任公司（国有独资） |
| 主要经营场所 | 中山市东区兴政路1号中环广场2座7楼 |
| 法定代表人 | 陶仕飞 |
| 注册资本 | 191,097.78 万元 |
| 经营范围 | 资产重组、项目投资、项目融资、房地产开发经营、房产租赁、转让、 物业维护、物业管理、车辆停放管理服务。（依法须经批准的项目， 经相关部门批准后方可开展经营活动） |
| 成立日期 | 2008 年 03 月 24 日 |

截至本公开转让说明书签署之日，城建集团的股权结构如下：

| 序号 | 出资人名称 | 认缴出资额 (万元) | 出资比例 (%) | 是否同时直接持有 名城环境的股权 |
|----|--------|-------------------|---------------|---------------------|
| 1 | 中山市国资委 | 191,097.78 | 100.00 | 否 |
| 合计 | | 191,097.78 | 100.00 | -- |

（四）公司股东之间的关联关系

公司股东中汇集团与城建集团同为中山市国资委 100%控股的国有独资公司。

（五）公司股东的主体资格

公司股东中汇集团和城建集团均已按照中山市工商行政管理局等相关规定履行了企业登记备案程序。

公司股东均不存在、也不曾存在法律法规、任职单位规定不得担任股东的情形或者不满足法律法规规定的股东资格条件等主体资格瑕疵情形。

综上所述，公司的发起人或股东均合法有效存续，具有法律、法规和规范性文件规定担任发起人并进行出资的资格。

四、公司历史沿革

（一）历次股权变更、增资及整体变更

1、公司的设立

2002年7月10日，中山市裕中投资有限公司《关于市政公司、园林处、环卫处三个事业单位改为企业的组建决定》【中裕投[2002]14号】，确认由中山市裕中投资有限公司注资100万元，组建“中山市名城环境服务有限公司”。

2002年7月13日，公司股东中山市裕中投资有限公司通过了《中山市名城环境服务有限公司章程》，载明中山市裕中投资有限公司以人民币出资100万元。

2002年7月16日，中山市裕中投资有限公司向工商部门递交公司设立登记申请书，中山市建设局在有关部门栏处盖章同意设立登记。

2002年7月18日，中山市中信会计师事务所有限公司对名城有限设立出资进行了审验，出具了中信验内字（2002）第1024号《验资报告》。

2002年7月22日和24日，中山市公有资产管理委员会及中山市财政局分别就裕中投资公司填报的名城有限《市属资产产权登记表》（新设企业）盖章同意。

2002年7月29日，中山市裕中投资有限公司《关于成立国有独资企业的决定》相关主要内容为：决定注资人民币100万元，成立国有全资企业“中山市名城环境服务有限公司”，企业法人代表、总经理吴炳森。

2002年7月30日，中山市公有资产管理委员会《关于投资设立中山市名城环境服务有限公司的批复》【中公资办[2002]180号】同意中山市裕中投资有限公司投资设立中山市名城环境服务有限公司，属国有独资有限责任公司，公司注册资本100万元。

2002年7月30日，中山市工商行政管理局向名城有限核发《企业法人营业执照》。

2002年12月9日，中山市公有资产管理委员会向裕中投资公司出具中公办[2002]282号《关于中山市名城环境服务有限公司委托管理的通知》将已分割进入中山市名城环境服务有限公司及其投资形成的市属公有资产（产权）和负债，委托裕中投资公司管理。

设立时，名城有限股权情况如下：

| 股东名称 | 认缴出资额 (万元) | 占注册 资本比例 (%) | 实缴出资额 (万元) | 占注册 资本比例 (%) |
|-----------------|---------------|--------------------|---------------|--------------------|
| 中山市裕中投资有 限公司 | 100.00 | 100.00 | 100.00 | 100.00 |
| 总计 | 100.00 | 100.00 | 100.00 | 100.00 |

2、有限公司第一次股权变更

2005年1月20日，中山市国资委向公用集团出具的中府国资[2005]19号《关于中山市名城环境服务有限公司产权变更有关问题的批复》同意将中山市裕中投资有限公司持有的中山市名城环境服务有限公司的整体产权转由公用集团持有。

2005年3月8日，中山市国资委就中山市名城环境服务有限公司填报的《中山市公有企业资产变动产权登记表》审批并盖章同意中山市名城环境服务有限公司的企业管理部门由原登记为中山市裕中投资有限公司变更为中山公用事业集团有限公司。

2005年3月10日，名城有限股东会通过[2005]第1号决议：同意中山市裕中投资有限公司所持有本公司的股份100万元，所占比例100%，变更为中山公用事业集团有限公司。中山市裕中投资有限公司和中山公用事业集团有限公司签署《中山市名城环境服务有限公司章程修正案》，就章程第二章第五条和第六条涉及的相关股东信息修改为中山公用事业集团有限公司。

2005年3月15日，中山市裕中投资有限公司（甲方）和中山公用事业集团有限公司（乙方）签署《产权移交协议》，根据中山市名城环境服务有限公司[2005]

第1号股东会会议决议和中山市国资委中府国资[2005]19号文的批准，甲方将持有的中山市名城环境服务有限公司的整体产权移交给乙方，产权的变更手续由甲乙双方共同协调办理。

2005年3月31日，中山市工商行政管理局核准变更登记，变更后的具体情况如下：

| 股东名称 | 认缴出资额 (万元) | 占注册 资本比例 (%) | 实缴出资额 (万元) | 占注册 资本比例 (%) |
|--------------|---------------|--------------------|---------------|--------------------|
| 中山公用事业集团有限公司 | 100.00 | 100.00 | 100.00 | 100.00 |
| 总计 | 100.00 | 100.00 | 100.00 | 100.00 |

3、有限公司第一次增加注册资本

2005年5月，中山市国资委向公用集团出具中府国资[2015]117号《关于中山市名城环境服务有限公司增资有关问题的批复》，同意中山市名城环境服务有限公司将资本公积金400万元转增实收资本，转增后注册资金为500万元。

2005年5月16日，名城有限[2005]第2号股东会决议同意中山市名城环境服务有限公司注册本金从100万元提高到500万元，增加注册资金由中山市名城环境服务有限公司资本公积转增解决。当日，名城有限股东公用集团通过《中山市名城环境服务有限公司公司章程修正案》，并相应修改公司章程。

2005年6月6日，中山市中信会计师事务所有限公司对本次增资进行审验并出具中信验内字(2005)第1004号《验资报告》，审验结果为截至2005年4月30日止，名城有限已收到中山公用事业集团有限公司以资本公积转增资本的出资方式缴纳的新增注册资本400万元。

2005年6月21日，中山市国资委就中山市名城环境服务有限公司填报的《中山市国有企业资产变动产权登记表》关于中山市名城环境服务有限公司资本公积转增资本400万元、变动后出资人中山公用事业集团有限公司投资金额500万元通过审批并盖章同意。

2005年6月24日，中山市工商行政管理局核准变更登记，变更前中山公用

事业集团有限公司，出资额为 100 万元，占注册资本比例为 100%，变更后中山公用事业集团有限公司，出资额为 500 万元，占注册资本比例为 100%。

本次增资后，名城有限股东情况如下：

| 股东名称 | 认缴出资额 (万元) | 占注册 资本比例 (%) | 实缴出资额 (万元) | 占注册 资本比例 (%) |
|------------------|---------------|--------------------|---------------|--------------------|
| 中山公用事业集团 有限公司 | 500.00 | 100.00 | 500.00 | 100.00 |
| 总计 | 500.00 | 100.00 | 500.00 | 100.00 |

4、有限公司第二次股权变更

2007 年 9 月 29 日，中山市国资委向公用集团出具中府国资[2007]234 号《关于中山市名城环境服务有限公司股权整体划转的批复》，同意中山公用事业集团有限公司将持有中山市名城环境服务有限公司 100% 的国有股权整体划转给中山中汇投资集团有限公司持有。

2007 年 9 月 29 日，名城有限股东会决议同意中山公用事业集团有限公司将持有的中山市名城环境服务有限公司注册资本 100% 的股权，共 500 万元的出资划转给中山中汇投资集团有限公司。当日，名城有限股东作出《中山市名城环境服务有限公司公司章程修正案》，相应修改公司章程的股东信息。

2007 年 9 月 30 日，中山公用事业集团有限公司与中山中汇投资集团有限公司签署《中山市名城环境服务有限公司股权划转协议》，中山公用事业集团有限公司同意将持有的中山市名城环境服务有限公司 100% 的股份共人民币 500 万元出资额，整体划转给中山中汇投资集团有限公司。

2007 年 10 月 19 日，中山市国资委就中山市名城环境服务有限公司填报的《企业国有资产变动产权登记表》关于中山市名城环境服务有限公司变动后出资人中山中汇投资集团有限公司投资金额 500 万元通过审批并盖章同意。

2007 年 10 月 26 日，中山市工商行政管理局《核准变更登记通知书》（粤中核变通内字【2007】第 0700451040 号）核准变更登记。

本次股权变动完成后，名城有限的股东及其出资变更如下：

| 股东名称 | 认缴出资额 (万元) | 占注册资本比例 (%) | 实缴出资额 (万元) | 占注册资本比例 (%) |
|--------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| 中山中汇投资集团有限公司 | 500.00 | 100.00 | 500.00 | 100.00 |
| 总计 | 500.00 | 100.00 | 500.00 | 100.00 |

5、有限公司第二次增加注册资本

2012年9月10日，名城有限股东中山中汇投资集团有限公司作出股东决定：一、同意中山市名城环境服务有限公司注册资本、实收资本增加1,500万元，从500万元增加到2,000万元，增资部分1,500万元股东以货币资金投入500万元，应于2012年9月30日缴足，股东以资本公积转增1,000万元，应于2012年9月30日缴足。二、同意就上述变更事项修改公司章程相关条款。

2012年9月11日，中山市国资委向中汇集团出具中府国资[2012]203号《关于增资中山市名城环境服务有限公司的批复》，同意中汇集团增加中山市名城环境服务有限公司的注册资本金1,500万元，其中货币资金增资500万元，资本公积金转增1,000万元。

2012年9月14日，中山百富勤会计师事务所有限公司向名城有限出具中百验字[2012]第N-0406号《验资报告》。

2014年9月14日，中山市国资委就中山市名城环境服务有限公司填报的《企业国有资产变动产权登记表》关于中山市名城环境服务有限公司变动后出资人中山中汇投资集团有限公司资本公积转增资本1,000万元、货币出资500万元通过审批并盖章同意。

2012年9月17日，中山市工商行政管理局《核准变更登记通知书》粤中核变通内字【2012】第1200409311号核准变更登记事项，并换发新的营业执照，注册资本和实收资本均为2,000万元。

本次变更后，名城有限股权信息如下：

| 股东名称 | 认缴出资额 (万元) | 占注册资本比例 (%) | 实缴出资额 (万元) | 占注册资本比例 (%) |
|--------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|
| 中山中汇投资集团有限公司 | 2,000.00 | 100.00 | 2,000.00 | 100.00 |
| 总计 | 2,000.00 | 100.00 | 2,000.00 | 100.00 |

6、有限公司第三次股权变更

2016年6月15日，中山市国资委向中汇集团和城建集团出具的中府国资[2016]151号《关于中山市名城环境服务有限公司引入新股东的批复》，同意中汇集团将名城有限4.5%股权转让给城建集团，股权转让后中汇集团持有名城有限95.50%股权，城建集团持有名城有限4.50%股权。

2016年7月1日，深圳市鹏信资产评估土地房地产估价有限公司出具的鹏信资评字[2016]第068号《中山中汇投资集团有限公司拟转让中山市名城环境服务有限公司股权涉及的股东部分权益价值项目资产评估报告》，就中汇集团拟转让名城有限4.5%股权进行评估，评估基准日为2015年12月31日，名城有限净资产账面价值收益法评估值19,584.69万元，即中汇集团拟转让名城有限4.50%股份对应的评估价值为881.31万元。

2016年7月22日，中汇集团（甲方）与城建集团（乙方）签订名城有限股份转让合同，中汇集团将占名城有限注册资本4.50%的股权、共90万元的出资额以881.31万元转让给城建集团。

2016年7月28日，中山市国资委盖章出具《企业产权登记表（变动）》，登记内容如下：企业名称中山市名城环境服务有限公司，国家出资企业中山中汇投资集团有限公司，企业级次二级企业，出资人名称中山城市建设集团有限公司，实缴注册资本90万元，认缴注册资本90万元，持股比例4.50%；出资人名称中山中汇投资集团有限公司，实缴注册资本1,910万元，认缴注册资本1,910万元，持股比例95.50%。

2016年7月29日，中山市工商行政管理局核准上述股东变更登记。

本次股权变动完成后，名城有限的股东及其出资变更情况如下：

| 股东名称 | 认缴出资额 (万元) | 占注册资本 比例 (%) | 实缴出资额 (万元) | 占注册资本 比例 (%) |
|------------------|-----------------|--------------------|-----------------|--------------------|
| 中山中汇投资集团有限 公司 | 1,910.00 | 95.50 | 1,910.00 | 95.50 |
| 中山城市建设集团 有限公司 | 90.00 | 4.50 | 90.00 | 4.50 |
| 总计 | 2,000.00 | 100.00 | 2,000.00 | 100.00 |

7、股份公司的设立

2016年8月12日，广东正中珠江会计事务所出具了广会审字[2016]G16037560026号《中山市名城环境服务有限公司2016年1月-2016年7月审计报告》，审计基准日为2016年7月31日，名城有限经审计的账面净资产为人民币98,275,671.46元。

2016年8月15日，深圳市鹏信资产评估土地房地产估价有限公司出具了鹏信资评字[2016]第073号《中山市名城环境服务有限公司拟整体变更为股份有限公司所涉及的中山市名城环境服务有限公司股东全部权益价值评估报告》（下称“《评估报告》”）。该《评估报告》的评估对象为名城有限的股东全部权益价值，评估基准日2016年7月31日的市场价值为19,965.30万元。

2016年8月16日，名城有限董事会作出决议，申请股东会批准由名城有限的全体股东作为共同发起人，申请将名城有限整体变更为股份公司。

2016年8月17日，名城有限股东会作出决议，同意由名城有限的全体股东作为共同发起人，申请将名城有限整体变更为股份公司。

2016年8月22日，中山市工商行政管理局以编号为“粤名称变核内冠字【2016】第1600063044号”《企业名称变更预先核准通知书》核准拟设立的股份公司名称为：广东名城环境科技股份有限公司。

2016年8月25日，中汇集团召开董事会，审议通过中汇集团与城建集团共同设立名城股份事项。当日，名城有限职工代表大会作出决议，同意名城有限

整体变更为股份有限公司。

2016年8月31日，名城有限全体股东作为名城股份发起人签署了《广东名城环境科技股份有限公司发起人协议》，确定了名城股份的经营范围、设立方式、组织形式、注册资本、发起人的权利义务等主要事项。

2016年9月5日，广东省中山市人民政府国有资产监督管理委员会向中汇集团出具中府国资[2016]202号《关于中山市名城环境服务有限公司变更为股份有限公司的批复》，批准名城有限进行股份制改造，整体变更为股份有限公司，公司股改后名称变更为“广东名城环境科技股份有限公司”；中山市名城环境服务有限公司经审计（广东正中珠江会计师事务所审字[2016]G16037560026号）净资产为98,275,671.46元，按1:0.7123的比例折合70,000,000股，每股面值1元，折股后剩余28,275,671.46元计入资本公积。

2016年9月6日，中汇集团和城建集团作为名城股份发起人召开股份公司第一次股东大会暨创立大会。

2016年9月6日，广东正中珠江会计事务所出具广会验字[2016]G16037560038号《验资报告》，审验股份公司的实收资本已到位。

2016年9月13日，中山市工商行政管理局核发统一社会信用代码为91442000198109000T的《营业执照》，核准名城股份设立。

2016年9月28日，股份公司国有股权管理方案获得广东省人民政府国有资产监督管理委员会批准。

有限公司整体变更为股份公司后的股权结构如下：

| 股东名称 | 持股数额（股） | 持股比例（%） |
|--------------|----------|---------|
| 中山中汇投资集团有限公司 | 6,685.00 | 95.50 |
| 中山城市建设集团有限公司 | 315.00 | 4.50 |
| 合计 | 7,000.00 | 100.00 |

五、公司子公司、分公司基本情况

（一）公司子公司基本情况

截至本公开转让说明书出具之日，公司共有 1 家全资子公司，中山市龙城环境工程有限公司。龙城环境系名城股份 100%控股的全资子公司，具体情况如下：

| | |
|--------|---|
| 企业名称 | 中山市龙城环境工程有限公司 |
| 工商注册号 | 442000000212176 |
| 企业类型 | 有限责任公司（法人独资） |
| 主要经营场所 | 中山市东区兴文路中环商务街帝璟东方 2 期 2 层 23 号 |
| 法人代表人 | 李春光 |
| 注册资本 | 500 万元 |
| 经营范围 | 环境工程相关项目的管理服务；垃圾清运；销售：环卫设备、环卫专用车辆、环保设施、环保产品及其它环保产品的技术开发；（以上不含专营、专控、专卖商品及限制项目） |
| 成立日期 | 2009 年 3 月 18 日 |

龙城环境历史沿革如下：

1、龙城环境的设立

2009 年 2 月 10 日，中山市人民政府办公室向市国资委出具《关于合资组建中山市龙城环境工程有限公司的批复》同意中山市名城环境服务有限公司引入深圳市龙澄高科技环保有限公司，共同组建中山市龙城环境工程有限公司。龙城公司注册资本为人民币 500 万元。

2009 年 3 月 10 日，名城有限与龙澄公司签署《中山市龙城环境工程有限公司章程》。

2009 年 3 月 12 日，中山市永信会计师事务所有限公司出具永信报验字（2009）G-040 号《验资报告》，截至 2009 年 3 月 5 日止，龙城环境已收到全

体股东缴纳的首期注册资本合计人民币 250 万元，实收资本占注册资本的 50%，名城有限以货币资金出资 125 万元，龙澄公司以货币资金出资 125 万元。

2009 年 3 月 18 日，中山市工商行政管理局向龙城环境颁发《企业法人营业执照》，注册号为 442000000212176。

2009 年 6 月 23 日，中山市永信会计师事务所有限公司出具永信报验字（2009）G-130 号《中山市龙城环境工程有限公司验资报告》，截至 2009 年 6 月 23 日止，龙城环境收到全体股东第 2 期缴纳的注册资本（实收资本）合计 250 万元。

2009 年 7 月 14 日，中山工商局出具粤中核变通内字【2009】第 0900274175 号《核准变更登记通知书》，变更后登记事项如下：

| 股东名称 | 认缴出资额 (万元) | 占注册 资本比例 (%) | 实缴出资额 (万元) | 占注册 资本比例 (%) |
|----------------|---------------|--------------------|---------------|--------------------|
| 中山市名城环境服务有限公司 | 250.00 | 50.00 | 250.00 | 50.00 |
| 深圳市龙澄高科技环保有限公司 | 250.00 | 50.00 | 250.00 | 50.00 |
| 总计 | 500.00 | 100.00 | 500.00 | 100.00 |

2、龙城环境股权变更

2015 年 4 月 17 日，中山市安大资产评估有限公司向龙城环境出具中安资评字（2015）041601A 号《资产评估报告》，以 2014 年 12 月 31 日为评估基准日，对龙城环境基准日的全部资产及负债进行评估，净资产评估值 5,217,252.35 元。

2015 年 3 月 9 日名城有限向中汇集团递交《关于收购龙城公司 50% 股权的申请》，2015 年 6 月 25 日中汇集团[2015]38 号《关于中山市名城环境服务有限公司收购中山市龙城环境工程有限公司 50% 股权的批复》同意名城有限收购龙城环境 50% 股权。

2015 年 9 月 8 日，名城有限与龙澄公司作出龙城环境股东会决议，同意龙

澄公司将 50%股权转让给名城有限，相应修改公司章程。当日，名城有限与龙澄公司签订《中山市龙城环境工程有限公司股权转让合同》，同意龙澄公司将 50%股权转让给名城有限。

2015 年 9 月 15 日，中山工商局出具核准变更登记通知书，核准变更后登记事项如下：

| 股东名称 | 认缴出资额 (万元) | 占注册 资本比例 (%) | 实缴出资额 (万元) | 占注册 资本比例 (%) |
|---------------|---------------|--------------------|---------------|--------------------|
| 中山市名城环境服务有限公司 | 500.00 | 100.00 | 500.00 | 100.00 |
| 总计 | 500.00 | 100.00 | 500.00 | 100.00 |

(二) 公司分公司基本情况

截至本公开转让说明书出具之日，名城股份现有 7 家分公司，具体情况如下：

1、中山市名城环境服务有限公司垃圾处置分公司

| | |
|--------|---|
| 企业名称 | 中山市名城环境服务有限公司垃圾处置分公司 |
| 工商注册号 | 442000000206459 |
| 企业类型 | 有限责任公司分公司（法人独资） |
| 主要经营场所 | 中山市石岐区华柏新村 10 幢二层 202 |
| 法人代表人 | 李辉 |
| 经营范围 | 研制环卫设施及技术转让、技术咨询。（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外） |
| 成立日期 | 2002 年 10 月 10 日 |

2、中山市名城环境服务有限公司汽车修理厂

| | |
|-------|--------------------|
| 企业名称 | 中山市名城环境服务有限公司汽车修理厂 |
| 工商注册号 | 442000000388397 |

| | |
|--------|--|
| 企业类型 | 有限责任公司分公司（法人独资） |
| 主要经营场所 | 中山市东区新安市政垃圾处理中心 |
| 法定代表人 | 刘英 |
| 经营范围 | 一类机动车维修（大中型货车维修、大中型客车维修、小型车辆维修）、普通货运；环卫设备加工、生产；零售：机动车零配件（不含发动机）、五金工具、电工器材。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） |
| 成立日期 | 2002年10月14日 |

3、中山市名城环境服务有限公司设施工程分公司

| | |
|--------|---|
| 企业名称 | 中山市名城环境服务有限公司设施工程分公司 |
| 工商注册号 | 442000000206442 |
| 企业类型 | 有限责任公司分公司（法人独资） |
| 主要经营场所 | 中山市石岐区华柏新村第10幢203 |
| 法定代表人 | 李辉 |
| 经营范围 | 城区化粪池、公厕、楼宇化粪池工程的设计、施工；卫生管道的安装、维修、排污；销售五金制品、水暖器材、陶瓷洁具、建筑材料。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） |
| 成立日期 | 2003年1月28日 |

4、中山市名城环境服务有限公司环卫设备制造分公司

| | |
|--------|-------------------------|
| 企业名称 | 中山市名城环境服务有限公司环卫设备制造分公司 |
| 工商注册号 | 442000000746630 |
| 企业类型 | 有限责任公司分公司（法人独资） |
| 主要经营场所 | 中山市西区后山彩虹桥侧名城大楼首层25-28卡 |

| | |
|-------|--|
| 法人代表人 | 刘英 |
| 经营范围 | 环卫设备加工、生产、制作，流动公厕租赁、代管理服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） |
| 成立日期 | 2012年11月20日 |

5、中山市名城环境服务有限公司坦洲分公司

| | |
|--------|--|
| 企业名称 | 中山市名城环境服务有限公司坦洲分公司 |
| 工商注册号 | 442000000492887 |
| 企业类型 | 有限责任公司分公司（法人独资） |
| 主要经营场所 | 中山市坦洲镇申堂一路1号5卡 |
| 法人代表人 | 谢荣恩 |
| 经营范围 | 受隶属企业委托洽谈业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） |
| 成立日期 | 2011年8月17日 |

6、中山市名城环境服务有限公司深圳分公司

| | |
|--------|---|
| 企业名称 | 中山市名城环境服务有限公司深圳分公司 |
| 工商注册号 | 440306106712439 |
| 企业类型 | 有限责任公司分公司 |
| 主要经营场所 | 深圳市宝安区新安街道留仙二路鸿威工业园1栋201厂房(B栋)1楼A（办公场所） |
| 法人代表人 | 李春光 |
| 经营范围 | 从事城市生活垃圾经营性清扫、收集、运输服务；流动厕所租赁；环卫设施工程的设计与施工；物业管理；汽车配件、摩托车配件、电工器材、五金制品、五金工具、水暖器材、陶瓷洁具、建筑材料的销售；卫生管道的上门安装与上门维修；提供清洁服务；环卫设施的技术咨询。（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外） |

| | |
|------|-------------|
| 成立日期 | 2012年11月26日 |
|------|-------------|

7、中山市名城环境服务有限公司横栏分公司

| | |
|--------|---|
| 企业名称 | 中山市名城环境服务有限公司横栏分公司 |
| 工商注册号 | 442000000091160 |
| 企业类型 | 有限责任公司分公司（法人独资） |
| 主要经营场所 | 中山市横栏镇宝裕住宅小区大街27号首层之一 |
| 法定代表人 | 陈杰祥 |
| 经营范围 | 环境卫生清扫服务、垃圾粪便处理；流动公厕租赁、代管理服务；修建厕所、化粪池等环卫设施；废弃物回收；环卫专业化咨询、设计、施工；生活垃圾及固体废弃物的收集、转运（不含危险物品及旧机动车）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） |
| 成立日期 | 2004年2月5日 |

六、公司董事、监事和高级管理人员情况

（一）董事基本情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 是否持有本公司股票及债券 |
|-----|---------|----|--------------|
| 温振明 | 董事长 | 男 | 否 |
| 钟辉 | 董事、总经理 | 男 | 否 |
| 李春光 | 董事、副总经理 | 男 | 否 |
| 张文忠 | 董事 | 男 | 否 |
| 林正 | 董事 | 男 | 否 |

温振明先生，董事长，男，1967年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士，助理经济师。职业经历：1990年8月至1992年11月担任广东高要县乡镇企业管理局团支部书记；1992年11月至1994年10月担任广东省肇庆市

七星岩旅游度假区办公室副主任；1994年10月至1998年10月担任广东省肇庆市七星岩旅游度假区建筑公司经理；1998年10月至2008年8月担任肇庆市星柏设计装饰工程有限公司董事长；2008年9月至2010年10月担任信德房地产开发（肇庆）有限公司执行副总经理；2010年11月至2013年11月历任中山旅游集团有限公司投资部经理、总经理助理、副总经理；2013年11月至今担任中山中汇投资集团有限公司副总经理；2015年11月至2016年9月兼任中山市名城环境服务有限公司董事长；2016年9月13日开始担任广东名城环境科技股份有限公司董事长，任期三年。

钟辉先生，董事、总经理，男，1974年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士，给水排水工程师。职业经历：1998年7月至2002年7月担任中山市环卫处科员、经营办主任、科研所所长；2002年7月至2008年5月担任中山市名城环境服务有限公司副总经理；2008年5月至2011年4月担任中山公用信息管线有限公司总经理；2010年8月至2016年9月担任中山市名城环境服务有限公司董事、总经理；2016年9月13日开始担任广东名城环境科技股份有限公司董事、总经理，任期三年。

李春光先生，董事、副总经理，男，1974年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科，助理工程师。职业经历：1996年8月至2005年4月担任中山市中标建材有限公司上海/广州分公司负责人、营销总监；2005年5月至2011年3月担任中山公用信息管线有限公司市场部经理；2011年4月至2016年9月担任中山市名城环境服务有限公司资产营运部经理、总经理助理、副总经理、董事；2016年9月13日开始担任广东名城环境科技股份有限公司董事、副总经理，任期三年。

张文忠先生，董事，男，1976年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科，中国注册会计师。职业经历：2001年7月至2008年10月担任广东正中珠江会计师事务所有限公司项目经理；2008年10月至2010年11月担任中山中汇投资集团有限公司审计监督部副经理；2010年11月至2014年1月担任中山旅游集团有限公司财务部经理；2014年1月至今担任中山中汇投资集团有限公司财务管理部经理；2016年9月13日开始担任广东名城环境科技股份有限公司董事，任期三年。

林正先生，董事，男，1962年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科，经济师、助理会计师。职业经历：1984年7月至1996年8月担任江门市粤中(集团)公司财务科科长、总经理助理；1996年8月至2000年1月担任江门市西区置业公司财务主管；2000年1月至2000年7月担任中山公用事业集团财务部经理；2000年8月至2008年9月担任中山公用科技股份有限公司财务总监、副总经理；2008年10月至2010年11月担任中山中汇投资集团有限公司总稽核；2010年12月至2013年10月担任中山旅游集团有限公司总经理助理、副总经理；2013年10月至今担任中山城市建设集团有限公司副总经理；2016年9月13日开始担任广东名城环境科技股份有限公司董事，任期三年。

(二) 监事基本情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 是否持有本公司股票及债券 |
|-----|--------------|----|--------------|
| 陈东兵 | 监事会主席 | 男 | 否 |
| 刘平 | 职工监事、机械作业部经理 | 男 | 否 |
| 黄智雄 | 监事 | 男 | 否 |

陈东兵先生，监事会主席，男，1971年8月出生，现年45岁，中国国籍，无境外永久居留权，硕士，会计师职称，中国注册会计师。职业经历：1990年9月至2001年9月担任赤壁市陆水铸钢件公司会计财务经理；2001年9月至2002年10月担任湖北中信会计师事务所项目经理；2002年10月至2005年1月担任武汉众环会计师事务所项目经理；2005年3月至2006年11月担任广东美涂士化工集团高级财务经理；2006年11月至2011年3月担任中山中汇投资集团有限公司高级业务经理；2011年4月至2013年7月担任中山公用工程有限公司(外派)财务部经理；2013年7月至2014年1月担任中山中汇投资集团有限公司财务部经理；2014年1月至今任中山中汇投资集团有限公司经营管理部经理；2016年9月13日开始担任广东名城环境科技股份有限公司监事会主席，任期三年。

刘平先生，监事、机械作业部经理，男，1976年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科。职业经历：1994年12月至1999年8月担任中国人民

解放军三十八集团军班长；1999年8月至2004年7月担任中国人民武装警察部队广东省总队后勤部班长，2004年8月至2006年7月担任中山市武警支队车管助理；2006年8月至2007年7月担任中山市名城环境服务有限公司汽车修理厂厂长助理；2007年8月至2016年9月担任中山市名城环境服务有限公司中转运输部部长、办公室副主任兼安全办副主任、机械作业部经理；2016年9月13日开始担任广东名城环境科技股份有限公司监事、机械作业部经理，任期三年。

黄智雄先生，监事，男，1970年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专。职业经历：1988年9月至1993年3月担任中山市糖烟酒总公司会计；1993年3月至1993年8月担任火炬开发区城市信用社信贷员；1993年8月至2008年3月担任中山市融兴实业有限公司会计；1993年4月至2008年3月担任中山市骏兴发展有限公司法人代表；2008年4月至2008年8月担任中山市城市建设投资集团有限公司办事员；2008年9月至今担任中山城市建设集团有限公司办事员、财务部主管、财务部副经理；2016年9月13日开始担任广东名城环境科技股份有限公司监事，任期三年。

（三）高级管理人员基本情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 是否持有本公司股票及债券 |
|-----|-------------|----|--------------|
| 钟辉 | 董事、总经理 | 男 | 否 |
| 李春光 | 董事、副总经理 | 男 | 否 |
| 彭赛花 | 副总经理、工会主席 | 女 | 否 |
| 叶文垠 | 副总经理 | 男 | 否 |
| 张田娟 | 董事会秘书、财务负责人 | 女 | 否 |

钟辉先生，简历请详见本公开转让说明书“第一节公司基本情况”之“五、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”。

李春光先生，简历请详见本公开转让说明书“第一节公司基本情况”之“五、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”。

彭赛花女士，副总经理、工会主席，女，1962年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，建筑工程技术管理高级工程师、市政二级建造师。职业经历：1983年7月至1988年3月在航空部南方动力机械公司担任助理工程师兼团支书；1988年6月至1993年3月在南方公司长沙摩托车厂担任主管工程师；1993年3月至1999年3月在中山威力燃器具工业集团担任技术办工程师、动力办主任；1999年3月至2003年1月在中山市供水总公司担任工程师；2003年1月至2011年5月在中山公用工程有限公司担任经理、总助、副总、总经理；2011年6月至2012年3月在中山旅游集团有限公司担任投资部经理；2012年4月至2014年1月在中山旅游集团有限公司担任总经理助理，2014年1月至2016年9月担任中山市名城环境服务有限公司副总经理、工会主席；2016年9月13日开始担任广东名城环境科技股份有限公司副总经理、工会主席，任期三年。

叶文琅先生，副总经理，男，1983年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科，车辆技能中级职称。职业经历：2001年12月至2008年12月担任广东武警第一支队班长、代理排长；2008年12月至2009年11月担任广东省委办公厅筹建办成员；2009年11月至2015年9月担任广东省委办公厅机关事务管理局交通科科长；2015年10月至2016年9月担任中山市名城环境服务有限公司副总经理；2016年9月13日开始担任广东名城环境科技股份有限公司副总经理，任期三年。

张田娟女士，董事会秘书、财务负责人，女，1979年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中级会计师。职业经历：2003年7月至2004年10月担任广东康元会计师事务所审计员；2004年11月至2006年5月担任中山供水有限公司内审员；2006年6月至2011年3月担任中山中汇投资集团有限公司管理会计；2011年4月至2016年9月担任中山市名城环境服务有限公司财务经理、总经理助理；2016年9月13日开始担任广东省名城环境科技股份有限公司董事会秘书、财务负责人，任期三年。

七、主要会计数据和财务指标

单位：万元

| 项目 | 2016年1-7月 | 2015年度 | 2014年度 |
|-------------------------------|-----------|-----------|-----------|
| 营业总收入（万元） | 7,739.40 | 14,163.03 | 12,806.91 |
| 净利润（万元） | 1,239.09 | 838.72 | 684.63 |
| 归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元） | 1,239.09 | 838.72 | 684.63 |
| 扣除非经常损益后的净利润（万元） | 1,027.87 | 879.24 | 654.83 |
| 归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元） | 1,027.87 | 879.24 | 654.83 |
| 毛利率 | 27.12% | 21.34% | 19.77% |
| 加权平均净资产收益率 | 13.25% | 9.85% | 8.83% |
| 扣除非经常损益后的加权平均净资产收益率 | 10.99% | 10.33% | 8.45% |
| 应收账款周转率（次） | 4.15 | 11.97 | 33.90 |
| 存货周转率（次） | 54.77 | 94.06 | 90.98 |
| 基本每股收益（元） | 0.62 | 0.42 | 0.34 |
| 稀释每股收益（元） | 0.62 | 0.42 | 0.34 |
| 经营活动产生的现金流量净额（万元） | 4,339.47 | 447.63 | 615.26 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元） | 2.16 | 0.22 | 0.30 |
| 总资产（万元） | 12,152.94 | 11,527.90 | 10,819.25 |
| 股东权益合计（万元） | 9,973.41 | 8,734.32 | 8,095.59 |
| 归属于申请挂牌公司的股东权益（万元） | 9,973.41 | 8,734.32 | 7,860.99 |
| 每股净资产（元） | 4.99 | 4.37 | 4.05 |
| 归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元） | 4.99 | 4.37 | 3.93 |
| 合并口径资产负债率 | 17.93% | 24.23% | 25.17% |
| 母公司资产负债率 | 20.79% | 24.03% | 25.01% |

| | | | |
|---------|------|------|------|
| 流动比率（倍） | 3.71 | 2.62 | 2.48 |
| 速动比率（倍） | 3.67 | 2.57 | 2.43 |

注：1、毛利率=（当期营业收入-当期营业成本）/当期营业收入

2、加权平均净资产收益率=归属于公司股东的净利润/(归属于公司股东的期初净资产+归属于公司股东的净利润/2+报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司股东的净资产-报告期现金分红等减少的、归属于公司股东的净资产)

3、扣除非经常性损益后的净资产收益率=扣除非经常性损益后归属于公司股东的净利润/(归属于公司股东的期初净资产+归属于公司股东的净利润/2+报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司股东的净资产-报告期现金分红等减少的、归属于公司股东的净资产)

4、每股收益=归属于公司股东的当期净利润/[（期初净资产+期末净资产）/2]

5、应收账款周转率=当期营业收入/[（期初应收账款+期末应收账款）/2]

6、存货周转率=当期营业成本/[（期初存货+期末存货）/2]

7、资产负债率=期末负债总额/期末资产总额

8、流动比率=期末流动资产/期末流动负债

9、速动比率=（期末流动资产-期末存货-期末其他流动资产）/期末流动负债

10、加权平均净资产收益率、每股收益的计算公式参照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》执行

由于2016年7月31日公司尚未整体变更为股份有限公司，上述每股指标均按照当时的总股本2,000万股计算；若按公司整体变更后的股本总额7,000万股计算，则公司2016年1-7月、2015年度、2014年度每股指标如下：

| 项目 | 2016年7月30日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|---------------------|------------|-------------|-------------|
| 每股净资产（元/股） | 1.43 | 1.25 | 1.16 |
| 归属于申请挂牌公股东的每股净资产（元） | 1.43 | 1.25 | 1.16 |
| 项目 | 2015年1-5月 | 2014年度 | 2013年度 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.18 | 0.12 | 0.10 |

| | | | |
|--------------------------|------|------|------|
| 稀释每股收益（元/股） | 0.18 | 0.12 | 0.10 |
| 每股经营活动产生的 现金流量净额（元/股） | 0.62 | 0.06 | 0.09 |

八、与本次挂牌有关的机构

（一）主办券商：华融证券股份有限公司

法定代表人：祝献忠

注册地址：北京市西城区金融大街 8 号

办公地址：北京市朝阳区朝阳门北大街 18 号

联系电话：（010）85556358

传真：（010）85556405

项目负责人：张韬

项目组成员：胡静静、孙乃玮、颜吉广

（二）律师事务所：北京市中银律师事务所

负责人：李炬

联系地址：北京市朝阳区东三环中路 39 号建外 SOHO 东区 A 座 31 层

联系电话：13810613816

传真：010-58699666

经办律师：李征、刘挺伟

（三）会计师事务所：广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）

负责人：蒋洪峰

联系地址：广州市越秀区东风东路 555 号粤海集团大厦 10 楼

联系电话：020-93939698

传真：020-83800977

经办注册会计师：陈昭、刘远帅

（四）资产评估机构：深圳市鹏信资产评估土地房地产估价有限公司

法定代表人：聂竹青

联系地址：深圳市福田区福中路 29 号(彩田路口)福景大厦中座十四楼

联系电话：13828819872

传真：0755-8242 0222

经办评估师：罗会兵、聂竹青

（五）证券登记结算机构：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

住所：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层

电话：（010）58598980

传真：（010）58598977

（六）证券交易场所：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

法定代表人：杨晓嘉

住所：北京市西城区金融大街丁 26 号

电话：（010）63889512

传真：（010）63889514

第二节公司业务

一、主营业务、主要产品或服务

（一）公司的主营业务

公司的主营业务为向政府城市管理部门、物业管理公司、商场、小区、企业等机构提供道路保洁、垃圾收运、垃圾处置、污泥运输等综合环境服务。目前公司主要的收入来源为道路保洁服务和垃圾收运服务。公司自设立以来，一直从事城市公共服务中涉及环境卫生管理的业务，主营业务没有发生重大变化。

（二）公司的主要服务

公司所提供的道路保洁、垃圾收运及处置等综合环境服务是城市建设中不可或缺的一部分，对于居民生活水平、生活环境的提高有着重要的意义，也在城市建设和经济发展中发挥着不可替代的作用。

1、公司提供的主要服务类型和内容如下：

| 服务类型 | 服务内容 |
|------|---|
| 道路保洁 | 1、市政道路、人行道的清扫 2、辖区范围内沿街的果皮箱、垃圾收集点、垃圾桶（屋）、环卫工具房等环卫设施的清洁和清理 3、社区环卫作业及绿化保养 3、道路冲洗及洒水养护 4、清理公共设施上的乱涂画、乱张贴等（统称“城市牛皮癣”） |
| 垃圾收运 | 1、道路清扫保洁垃圾的收集和运输 2、沼液及沼渣的清运 3、商场、社区垃圾的清运 |
| 垃圾处置 | 1、垃圾填埋 2、垃圾综合处理基地卫生填埋场运营管理 |

| | |
|------|----------------------|
| 污泥运输 | 将镇区污水处理厂的污泥运输到污泥处理公司 |
|------|----------------------|

2、公司近几年提供的主要服务如下：

| 服务区域 | 服务类型 | 服务情况 |
|------------|------|--|
| 中山市中心城区 | 道路保洁 | 负责中山市中心城区范围内一至三级道路保洁，清扫道路面积约 800 多万平方米，负责城区 1500 多套分类垃圾箱的管理。另外还负责中山市城区主要道路的高密度常态化洒水除尘工作，道路洒水距离长度不低于 265 公里；以及中山市中心城区“城市牛皮癣”清理工作。 |
| | 垃圾收运 | 负责中山市中心城区范围内居民、机关团体、工商企业、学校、福利、医疗单位等产生的生活垃圾的分类收集运输。将每天的垃圾按政府规定运往中心组团进行处理，确保中心城区产生的垃圾日产日清。每日收集运输生活垃圾约 520 吨。 |
| 中山市横栏镇 | 道路保洁 | 负责横栏镇中心小区、工业区、岐江公路的道路保洁，清扫道路面积约 200 多万平方米。 |
| | 垃圾收运 | 负责横栏镇辖区内产生的生活垃圾清运，将每天产生的垃圾按政府规定运往北部组团或中心组团进行处理，确保横栏镇产生的垃圾日常日清。每日收集运输生活垃圾约 150 吨。 |
| 中山市坦洲镇 | 道路保洁 | 负责坦洲镇中心区（部分二级道路）、第三工业区范围内道路清扫保洁，清扫道路面积约 100 多万平方米。 |
| | 垃圾收运 | 负责坦洲镇中心区部分生活垃圾、第三工业区范围内生活垃圾清运，将每天产生的垃圾按政府规定运往坦洲垃圾卫生填埋场，确保坦洲镇产生的垃圾日产日清。每日收集运输生活垃圾约 30 吨。 |
| 市中心组团、北部组团 | 垃圾处置 | 负责中山市中心组团、北部组团垃圾综合处理基地卫生填埋场运营管理。处理基地生活垃圾焚烧发电厂产生的不能再被利用制砖的炉渣和医疗垃圾焚烧厂的炉渣、部分不可焚烧处理或因焚烧发电厂设备检修等应急处理的生活垃圾，按照填埋技术规范进行填埋。 |
| 深圳市宝安区 | 垃圾处置 | 主要负责深圳市老虎坑垃圾填埋作业服务，另外还包括老虎坑环境车辆及机械维修保养服务、老虎坑环境园填埋场的维护。 |

| | | |
|-----------|------|---------------------------------------|
| 污水处理 厂 | 污泥运输 | 负责中山市 20 个污水处理厂的污泥运输，将污水厂排放的污泥运往民东污泥。 |
|-----------|------|---------------------------------------|

3、作业现场



道路清扫



道路洒水



垃圾收运



垃圾填埋

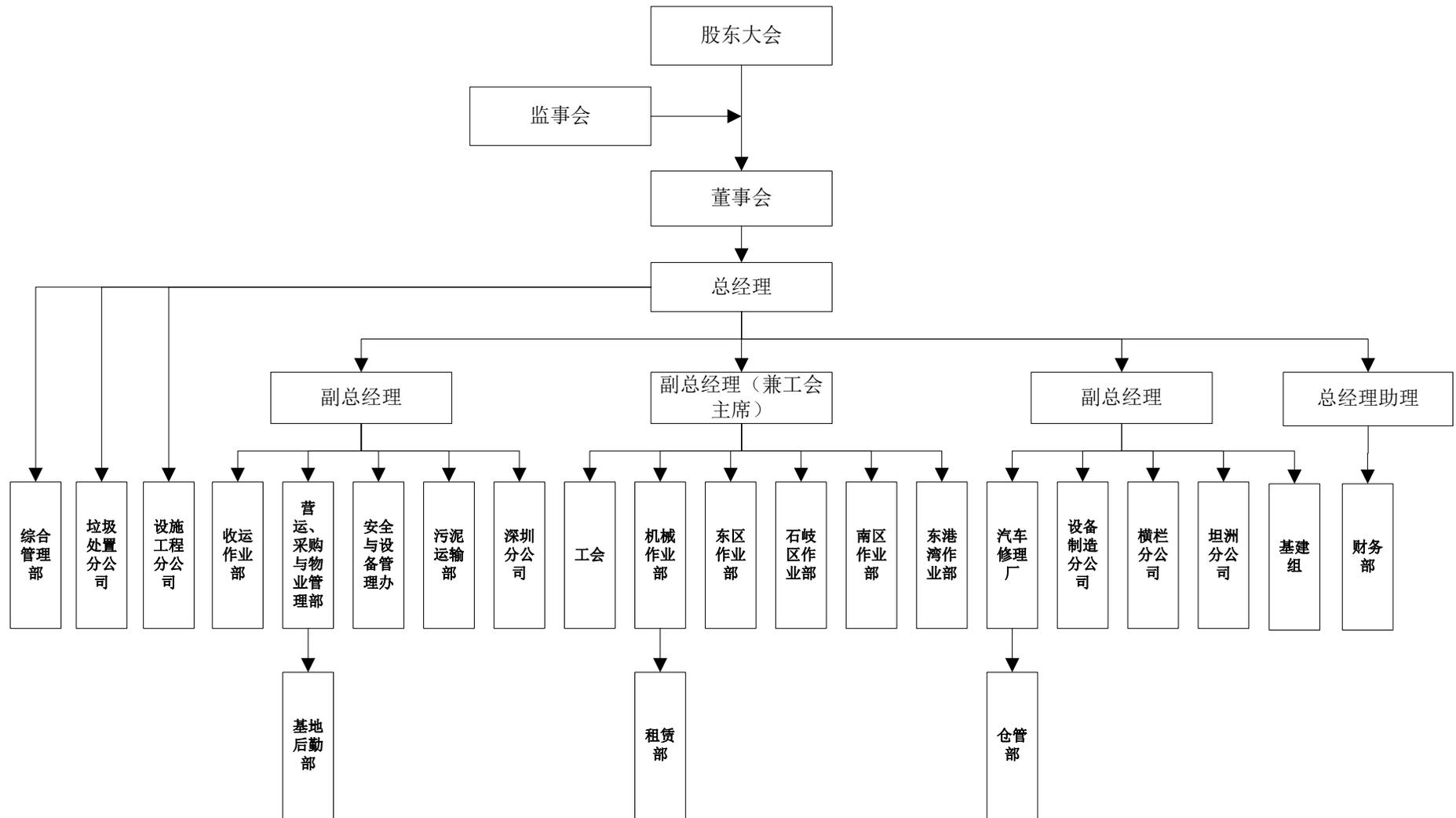


污泥运输

二、公司组织结构和主要运营流程

（一）公司组织结构图

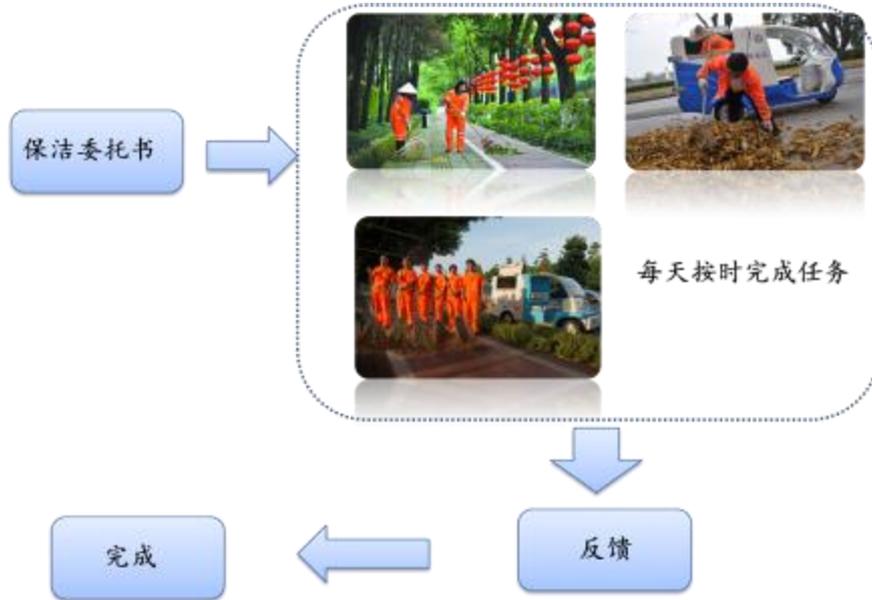
公司依照《公司法》、《公司章程》规定建立了规范的法人治理结构和管理制度，股东大会、董事会、监事会和管理层按照《公司章程》的规定，严格履行了各自的职权。



(二) 公司业务流程

(1) 道路保洁业务流程

道路保洁分为人工保洁和机械保洁，人工保洁流程如下：



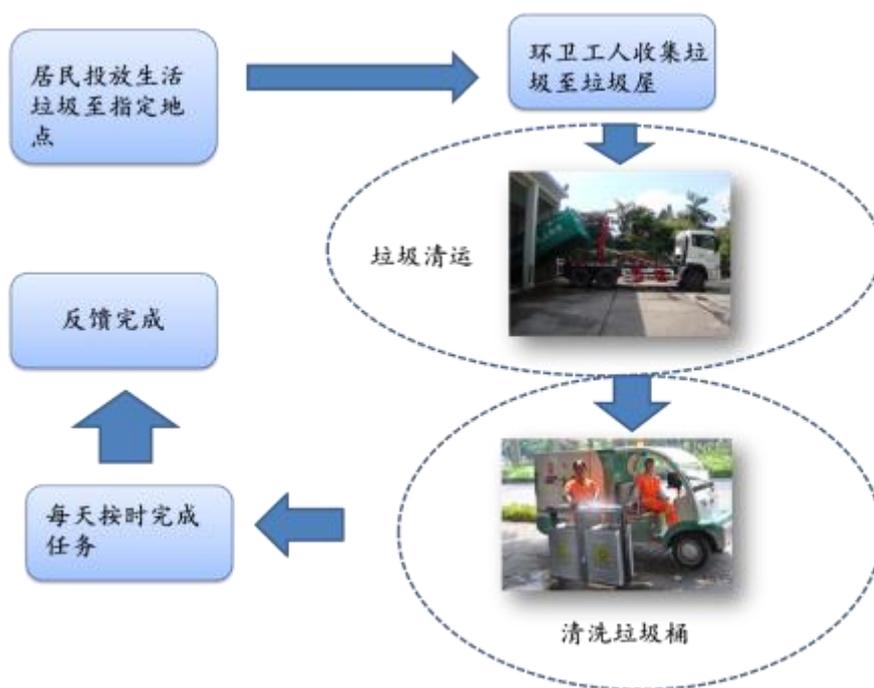
人工保洁要求作业人员每天按时保质保量完成任务工作，认真清理道路、井盖网、骑楼、人行道树穴烟蒂、果皮、塑料袋、纸屑、杂草、余泥、沙石及隧道扶手（栏杆）积尘等。

机械作业流程如下：



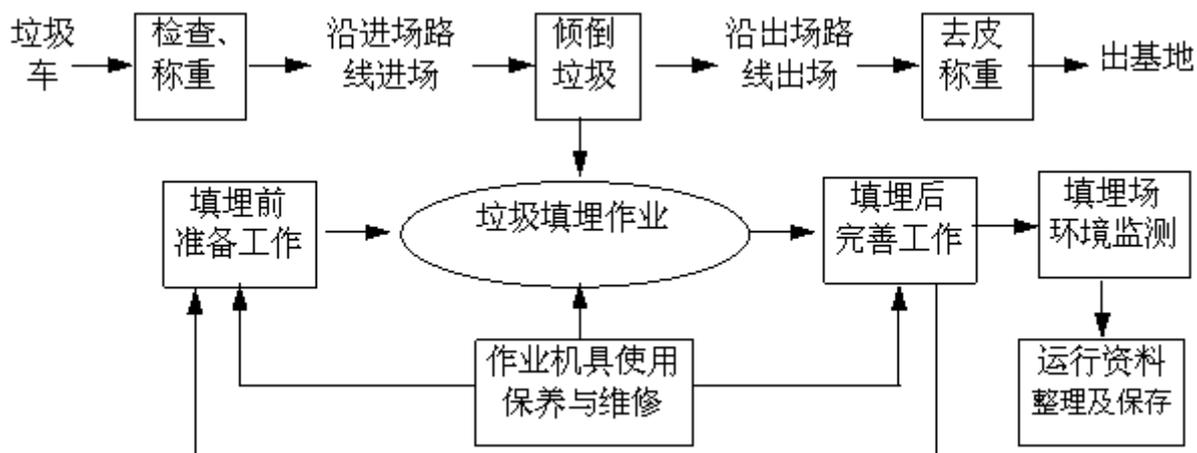
机械作业道路清扫包括使用扫地车、九通车、洒水车、蓝剑车等车辆进行道路清扫等作业。出车前公司要求例行检查作业工具，并要求职工严格按照操作规范进行驾驶，保持车距，做好安全规范措施。

(2) 垃圾收运业务流程



垃圾收运业务要求每天按时保质保量完成工作任务，确保垃圾及时清扫、收集、运转，做到日产日清，严禁车内装有垃圾隔夜转运。司机必须按指定路线作业，垃圾车需安装污水滴漏装置，避免二次污染，并严格按照规定进行检修。

(3) 垃圾处置业务流程



注：“填埋前准备工作”包括：填埋计划、进场道路及卸车平台的修筑与维护、行车安全标志、边坡防渗膜的防护、导气石笼的架设等。“垃圾填埋作业”包括：摊铺垃圾、压实垃圾、消杀鼠蝇、进行日覆盖。“填埋后维护工作”包括：中间覆盖及雨污分流的实施、填埋区排水、消防安全。

垃圾处置业务是将焚烧后的垃圾运输到填埋场进行填埋，采用分区填埋，单元作业，分层压实、覆盖，雨、污分流，沼气导排，虫害控制等工艺降低环境污染和运营费用，一部分废渣将被利用制作成砖，进行资源的二次利用。

（4）污泥运输业务流程

公司污泥运输主要由钩臂车与密封车辆完成作业，由钩臂车进入污泥塔排放口，放下箱体 75%，将厢体推入定位放泥，待完成污泥装入后清理厢体。运输业务需要通过电子平台进行管理，每天下午 4 时登陆账户及时回复各污水处理厂的运输要求，安排车辆。

三、与公司业务相关的主要资源要素

（一）主要无形资产情况

1、土地使用权

截至本公开转让说明书签署之日，公司所拥有的土地使用权情况如下：

| 序号 | 土地使用权证编号 | 面积 (m ²) | 使用权类型 | 土地坐落 | 终止日期 | 用途 | 取得时间 | 实际使用情况 | 最近一期期末账面价值 (万元) | 备注 |
|----|--------------------|----------------------|-------|-------------------|------------|------|------|--------|-----------------|---------|
| 1 | 中府国用(2010)第230280号 | 53.3 | 划拨 | 中山市石岐区光明路大维街50号之二 | - | 住宅 | 1989 | 出租 | 0.009 | 土地及房屋价值 |
| 2 | 中府国用(2008)第150150号 | 5,400.6 | 出让 | 中山火炬开发区张家边张四村 | 2075-06-30 | 商业住宅 | 2008 | 出租 | 37.72 | 土地价值 |

| | | | | | | | | | | |
|---|---------------------|---------|----|----------------------|------------|-----------|------|------|--------|-----------|
| 3 | 中府国用(2008)第200680号 | 17367.7 | 出让 | 中山市西区后山彩虹桥侧 | 2048-03-28 | 商业 | 2008 | 出租 | 156.40 | 3-5合并土地价值 |
| 4 | 中府国用(2008)第200681号 | 4,173.6 | 划拨 | 中山市西区后山彩虹桥侧 | - | 综合(车场、仓库) | 2008 | 出租 | - | 将被收回 |
| 5 | 中府国用(2008)第200682号 | 2,176.5 | 划拨 | 中山市西区后山彩虹桥侧 | - | 综合(车场、仓库) | 2008 | 出租 | - | 将被收回 |
| 6 | 中府国用(2007)第231296号 | 91.09 | 出让 | 中山市石岐区华柏新村10幢底层、二层 | 2073-07-08 | 住宅 | 1996 | 自用 | 72.13 | 土地及房屋价值 |
| 7 | 中府国用(2004)第234310号 | 447.7 | 划拨 | 中山市石岐区保宁里22号 | - | 住宅用地 | 1980 | 员工宿舍 | 0.89 | 土地及房屋价值 |
| 8 | 中府国用(2004)第234313号 | 45.6 | 划拨 | 中山市石岐区民生路黄皮巷5号 | - | 住宅用地 | 1990 | 员工宿舍 | 3.10 | 土地价值 |
| 9 | 中府国用(2002)字第237745号 | 117.45 | 出让 | 中山市石岐区悦来南悦和街1号一、二层商铺 | 2072-10-23 | 商业住宅 | 2002 | 出租 | 99.31 | 土地及房屋价值 |

报告期内，公司存在5块土地的土地使用权类型为划拨。2016年8月10日，中山市土地储备中心向名城有限出具中土储函[2016]120号《关于收回名城公司划拨用地的复函》，主要内容为：我中心按照《中山市存量建设用地收储实

施方案》要求，按土地取得成本收回土地使用权证号为：中府国用（2008）第 200682 号土地，无偿收回另一宗土地使用权证号为：中府国用（2008）第 200681 号土地。因此，审计报告对该块土地计提了减值准备。

截至本公开转让说明书签署之日，公司还有 3 块类型为划拨的土地：中府国用（2010）第 230280 号、中府国用（2004）第 234310 号和中府国用（2004）第 234313 号，三宗土地上均涉及房产，名城股份已经向中山市国土资源局等主管部门申请办理出让手续，分别为：中山市石岐区光明路大维街 50 号之二（即中府国用（2010）第 230280 号）的国有划拨补办出让手续；中山市石岐区保宁里 22 号（即中府国用（2004）第 234310 号）的国有划拨补办出让手续；中山市石岐区民生路黄皮巷 5 号（即中府国用（2004）第 234313 号）的国有划拨补办出让手续。2016 年 8 月 31 日，中山市国土资源局已经受理上述国有划拨补办出让手续申请，并出具了相应的收件收据。目前，中山市国土局已完成对名城股份申请划拨转出让的三块地的土地评估工作，名城股份控股股东中汇集团已通过 OA 办公平台向市国资委与市财政局分别报送了 3 宗土地划拨转出让（中府国用（2010）第 230280 号、中府国用（2004）第 234310 号、中府国用（2004）第 234313 号）的解监申请，申请市国资委与市财政局办理 3 宗土地的解监事宜，解监后国土局报中山市政府批准后办理有关缴费签约等事项。

依据深圳市鹏信资产评估土地房地产估价有限公司 2016 年 8 月 15 日以 2016 年 7 月 31 日为评估基准日出具的鹏信资评字[2016]第 073 号，相关评估情况如下：1、房产（中山市石岐区光明路大维街 50 号之二，粤房地权证中府字第 0111017502 号）评估价值原值为 330,395 元，评估净值为 330,395 元，备注含地价，已扣除土地划拨转出让费用；2、房产（中山市石岐区保宁里 22 号，粤房地证字第 C2998458 号）评估价值原值为 333,113 元，评估价值净值 83,202 元，备注土地为划拨用地，地价评估值为零；3、房产（中山市石岐区民生路黄皮巷 5 号，粤房地证字第 C2998116 号）评估价值原值为 130,284 元，净值 72,959 元，备注土地为划拨用地，地价评估值为零。上述房产（土地）的评估价值原值共计 793,792 元，评估价值净值共计 486,556 元，分别占公司净资产的 8.07/1000 和 4.95/1000（广东正中珠江会计师事务所审字

[2016]G16037560026 号审计公司的净资产为 98,275,671.46 元)。即上述房产(土地)划拨手续办理情况对公司的生产经营的影响较小。不过该三宗土地依旧存在着划拨土地不能办理出让的风险,为此控股股东中山中汇投资集团有限公司出具如下承诺:中汇集团将积极协助名城股份完成公司名下所有划拨土地和房产转为出让的手续。若公司最终不能成功办理划拨土地和房产转为出让,导致公司的损失由中汇集团承担,中汇集团将向公司足额补偿相关损失。本承诺在中汇集团作为名城股份大股东期间持续有效。

2、商标

截至本公开转让说明书签署之日,公司无注册商标。

3、专利

截至本公开转让说明书签署之日,公司未拥有或正在申请任何专利权。

(二) 取得的业务许可、资质情况

截至公开转让说明书签署之日,公司在道路保洁和垃圾清运服务、垃圾处置服务、道路运输服务都取得了业务许可或资质,所取得的业务许可资格或资质的情况如下:

| 业务许可、 资质性质 | 业务许可、资质名称 | 业务许可、资质内容 |
|---------------------|--------------------------------|---|
| 道路保洁 和垃圾清 运服务 | 城市生活垃圾经营性 清扫、收集、运输服务 许可证 | 公司现持有中山市住房和城乡建设局于 2015 年 11 月 18 日颁发的证书编号为粤建环证 IT0002 的城市生活垃圾经营性清扫、收集、运输服务许可证,项目名称为中山市中心城区环境卫生(道路保洁、垃圾箱管理),横栏镇道路保洁、收集、运输。 |
| | 中国清洁清洗行业等 级资质 | 公司于 2016 年 2 月 3 日获得全国清洁清洗行业资质评定委员会颁发的国家一级中国清洁清洗行业等级资质,有效期至 2021 年 2 月 3 日。 |
| | 广东省清扫、收集、运 | 公司现持有广东省环境卫生协会于 2015 年 5 月颁发 |

| | | |
|------|---------------------|--|
| | 输和清洁类环境服务企业等级证书 | 的证书编号为粤 IO0023 的广东省清扫、收集、运输和清洁类环境服务企业等级证书，企业等级为一级。 |
| 垃圾处置 | 城市生活垃圾经营性处置服务许可证 | 公司现持有中山市住房和城乡建设局于 2015 年 11 月 18 日颁发的证书编号为粤建环证 IIT0001 的城市生活垃圾经营性处置服务许可证，许可内容为城市生活垃圾经营性处置服务，有效期至 2018 年 11 月 18 日。 |
| | 广东省生活垃圾处理处置服务企业等级证书 | 公司现持有广东省环境卫生协会于 2015 年 5 月颁发的证书编号为粤 IIO0001 的广东省生活垃圾处理处置服务企业等级证书，企业等级为一级。 |
| | 污染治理设施运行服务能力评价证书 | 公司现持有中国环境保护产业协会于 2015 年 10 月 29 日颁发的编号为国运评 1-7-007 的污染治理设施运行服务能力评价证书，评价类别与级别为生活垃圾处理处置一级，服务范围为生活垃圾处理处置设施运行，有效期至 2018 年 10 月 28 日。 |
| | 污染治理设施运行服务能力评价证书 | 公司现持有广东省环境保护产业协会于 2015 年 4 月 15 日颁发的编号为粤运评 2-7-004 的污染治理设施运行服务能力评价证书，评价类别与级别为生活垃圾处理处置二级，服务范围为生活垃圾处理处置设施运行，有效期至 2018 年 4 月 14 日。 |
| 道路运输 | 道路运输许可证 | 公司现持有中山市交通运输局于 2014 年 6 月 13 日颁发的编号为中 442000071962 的名城公司道路运输许可证，经营范围为普通货运，有效期至 2018 年 6 月 13 日。 |
| | 道路运输经营许可证 | 名城环境汽车修理厂持有中山市交通运输局于 2016 年 3 月 21 日颁发的编号为中 442000109698 的道路运输经营许可证，经营范围为普通货运，有效期至 2020 年 3 月 31 日。 |
| | 道路运输经营许可证 | 名城环境汽车修理厂持有中山市交通运输局于 2012 年 8 月 6 日颁发的编号为中 442000064781 的道路运输经营许可证，经营范围为一类机动车维修（大中型 |

| | | |
|------------|-----------------|--|
| | | 货车维修、大中型客车维修、小型车辆维修), 有效期至 2018 年 6 月 30 日。 |
| 企业综合 资质 | 国际标准认证证书 | 公司持有北京世标认证中心有限公司认证的注册号为 J10Q21711ROS 的国际认证证书, 证书证明公司质量管理体系符合 GB/T19001-2008/ISO9001:2008, 该体系覆盖范围为城市道路清扫、保洁服务; 城市生活垃圾收集、中转运输、垃圾焚烧处置后废渣填埋。 |
| | 国际标准认证证书 | 公司持有北京世标认证中心有限公司认证的注册号为 J10E21712ROS 的国际认证证书, 证书证明公司质量管理体系符合 GB/T24001-2004/ISO14001:2004, 该体系覆盖范围为城市道路清扫、保洁服务; 城市生活垃圾收集、中转运输、垃圾焚烧处置后废渣填埋及其所涉及场所的相关环境管理活动。 |
| | 企业信用等级 AAAA 级证书 | 公司现持有广东省环境卫生协会于 2015 年 10 月 30 日颁发的证书编号为 201504200016 的企业信用等级证书, 公司经过广东省环卫行业企业信用评价委员会的综合评价, 评定结果为 AAAA 级, 有效期为 2 年。 |

2011 年 7 月, 国务院出具“国函[2011]90 号”《国务院关于深圳市停止实施部分行政许可事项的批复》, 同意深圳市停止实施“从事城市生活垃圾经营性清扫、收集、运输、处理服务审批”, 公司在深圳从事垃圾处置业务无须取得相关经营许可。

另外, 有关环境保护方面, 根据《环境保护法》第 45 条以及《广东省排污许可证管理办法》第 2 条之规定, 需要办理排污许可证的排污单位系指业务中涉及“排放大气污染物的; 排放工业废水、医疗污水以及含重金属、病原体等有毒有害物质的其他废水和污水的; 在城镇、工业园区或者开发区等运营污水集中处理设施的; 经营规模化畜禽养殖场的; 其他依法应当取得排污许可证的行为”的情形。名城股份的主营业务为道路保洁、垃圾清运、垃圾处置和污泥运输等综合环境服务, 不属于前述需要办理排污许可证的情形。名城股份的子公司名城汽修厂已获得广东省污染物排放许可证: 名城环境汽车修理厂持有中山市环境保护局于 2016 年 1 月 29 日颁发的编号为 4420502016000151 的广东省污

染物排放许可证，行业类别为 08011 汽车修理与维护，排污种类为废水，有效期至 2019 年 1 月 28 日。

（三）特许经营权情况

截至本公开转让说明书签署日，公司无特许经营权。

（四）固定资产及投资性房地产情况

1、报告期末固定资产

单位：万元

| 项目 | 原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 净值 | 成新率 (%) | 占固定资产总额的比例 (%) |
|--------|----------|----------|------|----------|---------|----------------|
| 房屋及建筑物 | 164.41 | 59.16 | - | 105.25 | 64.02 | 4.66 |
| 机器设备 | 677.68 | 517.25 | - | 160.43 | 23.67 | 7.10 |
| 运输工具 | 4,635.17 | 2,660.12 | - | 1,975.05 | 42.61 | 87.36 |
| 办公设备 | 107.90 | 87.82 | - | 20.08 | 18.61 | 0.89 |
| 合计 | 5,585.16 | 3,324.35 | - | 2,260.81 | 40.48 | 100.00 |

2、报告期末投资性房地产

单位：万元

| 项目 | 原值 | 累计摊销 | 减值准备 | 净值 | 成新率 (%) |
|--------|----------|----------|------|--------|---------|
| 房屋及建筑物 | 2,074.17 | 1,441.46 | - | 632.72 | 30.35 |
| 合计 | 2,074.17 | 1,441.46 | - | 632.72 | 30.35 |

3、拥有车辆、设备情况

截至 2016 年 7 月 31 日，公司拥有的主要车辆和设备（50 万元及以上）情况如下：

| 序号 | 名称 | 实际使用情况 | 资产原值 (万元) | 资产净值 (万元) | 尚可使用年限 | 成新率 (%) |
|----|----------|--------|-----------|-----------|--------|---------|
| 1 | 车厢可卸式垃圾车 | 车辆 | 101.60 | 5.08 | 0.00 | 5.00 |
| 2 | 挖掘机 | 机械设备 | 94.00 | 4.70 | 0.00 | 5.00 |
| 3 | 车厢可卸式垃圾车 | 车辆设备 | 86.35 | 59.86 | 5.50 | 69.32 |

| | | | | | | |
|----|----------|--------|-------|-------|------|-------|
| 4 | 装载机 | 机械设备 | 73.63 | 3.68 | 0.00 | 5.00 |
| 5 | 中联喷雾车 | 交通运输设备 | 60.30 | 48.96 | 6.42 | 81.20 |
| 6 | 洗扫车 | 交通运输设备 | 60.00 | 3.00 | 0.00 | 5.00 |
| 7 | 洗扫车 | 交通运输设备 | 60.00 | 20.22 | 2.42 | 33.70 |
| 8 | 福龙洗扫车 | 交通运输设备 | 60.00 | 53.47 | 7.08 | 89.11 |
| 9 | 广环压缩车 | 交通运输设备 | 55.30 | 43.81 | 6.25 | 79.22 |
| 10 | 广环压缩车 | 交通运输设备 | 55.30 | 43.81 | 6.25 | 79.22 |
| 11 | 广环压缩车 | 交通运输设备 | 55.30 | 43.81 | 6.25 | 79.22 |
| 12 | 电动三轮车 | 车辆 | 52.42 | 2.62 | 0.00 | 5.00 |
| 13 | 压缩式垃圾车 | 车辆 | 50.95 | 35.82 | 5.58 | 70.31 |
| 14 | 车厢可卸式垃圾车 | 车辆 | 50.80 | 2.54 | 0.00 | 5.00 |
| 15 | 老虎坑压缩站设备 | 机械设备 | 50.00 | 48.42 | 9.67 | 96.83 |
| 16 | 广环压缩车 | 交通运输设备 | 50.00 | 48.02 | 7.67 | 96.04 |
| 17 | 广环压缩车 | 交通运输设备 | 50.00 | 48.02 | 7.67 | 96.04 |
| 18 | 广环压缩车 | 交通运输设备 | 50.00 | 48.02 | 7.67 | 96.04 |
| 19 | 广环压缩车 | 交通运输设备 | 50.00 | 48.02 | 7.67 | 96.04 |

公司共拥有 175 辆车辆，其中 172 辆为环卫作业车辆，车辆使用性质为非营运。经公司向办证单位中山市公安局交通警察支队和中山市同行业企业咨询，公司这类经营性质的车辆使用性质均被登记为非营运。公司已取得由中山市交通运输局东区分局和中山市公安局交通警察支队出具的合法合规证明。公司控股股东中山中汇投资集团有限公司就车辆登记证中车辆使用性质为非营运事宜出具承诺：若就该问题出现行政处罚及变更为营运性质的相关费用由中汇集团承担。

4、拥有房产情况

截止 2016 年 7 月 31 日，公司拥有的房屋建筑物情况如下：

| 序号 | 所有权人 | 证书编号 | 房产坐落 | 建筑面积 (m ²) | 使用情况 | 成新率 (%) | 使用权取得方式 |
|----|------|-------------------|---------------------|------------------------|------|---------|---------|
| 1 | 名城股份 | 粤房地证字第 C6727332 号 | 中山市西区后山彩虹桥侧 | 8,457.01 | 出租 | 28.52 | 出让 |
| 2 | 名城股份 | 粤房地证字第 C5520783 | 中山市石岐区华柏新村 10 幢底层、二 | 665.15 | 自用 | 67 | 出让 |

| | | 号 | 层 | | | | |
|---|------|------------------------|------------------------|--------|------|-------|----|
| 3 | 名城股份 | 粤房地证字第 C1323734 号 | 中山市石岐区悦来南悦和街 1 号一、二层商铺 | 853.85 | 出租 | 51.99 | 出让 |
| 4 | 名城股份 | 粤房地证字第 C2998458 号 | 中山市石岐区保宁里 22 号 | 376.95 | 员工宿舍 | 5 | 划拨 |
| 5 | 名城股份 | 粤房地证字第 C2998116 号 | 中山市石岐区民生路黄皮巷 5 号 | 92.94 | 员工宿舍 | 44.47 | 划拨 |
| 6 | 名城股份 | 粤房地权证中府字第 0111017502 号 | 中山市石岐区光明路大维街 50 号之二 | 53.34 | 出租 | 5 | 划拨 |

公司拥有的六处房产中，有三处房产的土地使用权取得方式为划拨，企业已在申请办理出让手续，具体详见本公开转让说明书之“第二节公司业务”之“三、与公司业务相关的主要资源要素”之“（一）主要无形资产情况”。

5、租赁房屋情况

截至 2016 年 7 月 31 日，公司租赁房屋情况如下：

1、2016 年 5 月 3 日，名城股份与中山市东区库充股份合作经济联合社签订《东区库充经联社物业租赁合同书》，物业地址中山市东裕路 14 号楼第四层，面积 723.42 平方米，租赁期限 2016 年 7 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日（《房地产权证》：粤房地证字第 C3451412 号，房屋用途商业）。名城股份拟将办公地址搬迁至上述租赁物业。

2、新安村垃圾场总占地面积为 262,070 平方米，其中部分（西以新安河为界，东至狗仔坑场下水泥路，南至旧地磅，北至新安河边保安室）由中山市环卫处提供给公司无偿使用。公司在该块土地上建设有房屋建筑物，主要为办公楼、员工宿舍、汽修厂厂房以及用电配电房等。

2004 年 7 月 8 日，中山市财政局和中山市国有资产管理委员会联合盖章出具《关于市环卫单位非经营性资产界定有关问题的通知》。根据该通知，公司可以在经批准的垃圾填埋场内，出资兴建配套设施（包括房屋建筑物），并在许可

的条件下由公司拥有，但不得用于垃圾填埋项目无关的用途，也不得设置障碍影响政府对垃圾填埋场监督、管理及收回使用。

2016年9月，环卫处证明上述文件所述内容属实，公司可以无偿使用该处土地。公司控股股东中山中汇投资集团有限公司也出具承诺：如果因为该建筑被认定为违规建筑拆除，给名城环境造成损失由中汇集团赔偿。公司有一处权属证书齐全的房产（粤房地证字第C6727332号，建筑面积8,457.01平方米），目前在出租中，如果该处建筑被拆除，此处房产可以作为替代房产使用。此外，公司制定计划，确保如果不能继续使用土地，其上建筑物可以以合理费用进行搬迁来减少因为拆迁风险而造成的损失。

因此名城股份使用上述新安村垃圾场之部分土地（西以新安河为界，东至狗仔坑场下水泥路，南至旧地磅，北至新安河边保安室）及上述土地中由名城股份搭建的构筑物已经获得有关主管部门批准，在相关行政批准失效或变更之前，名城股份可以持续使用。

（五）员工及核心技术人员情况

1、员工人数及结构

截至2016年7月31日，公司及子公司、分公司拥有在册员工共计1077人，签订劳动合同率达到了100%，其中签订劳务合同95人，无固定期限合同341人，固定期限641人。员工的具体结构如下：

（1）按专业结构划分

| 任职 | 数量 | 比例（%） |
|------|------|--------|
| 管理人员 | 72 | 6.69 |
| 财务人员 | 6 | 0.56 |
| 销售人员 | 20 | 1.86 |
| 服务人员 | 979 | 90.90 |
| 合计 | 1077 | 100.00 |

（2）按年龄情况划分

| 年龄 | 人数 | 比例 (%) |
|-----------|--------------|---------------|
| 30 岁以下 | 62 | 5.76 |
| 30-40 岁 | 142 | 13.18 |
| 41-50 岁 | 570 | 52.92 |
| 51 岁以上 | 302 | 28.04 |
| 合计 | 1,077 | 100.00 |

(3) 按学历划分

| 学历 | 数量 | 比例 |
|-----------|--------------|---------------|
| 本科 | 17 | 1.58 |
| 大专 | 36 | 3.34 |
| 职高中技 | 16 | 1.49 |
| 中专 | 17 | 1.58 |
| 高中 | 105 | 9.75 |
| 初中及以下 | 886 | 82.27 |
| 合计 | 1,077 | 100.00 |

2、核心技术（业务）人员情况

| 序号 | 姓名 | 部门 | 职务 | 性别 | 职称 |
|----|-----|------------|---------------|----|---------|
| 1 | 彭赛花 | 总经室 | 副总经理、工 会主席 | 女 | 高级工程师 |
| 2 | 刘英 | 汽修厂 | 总工程师 | 女 | 高级工程师 |
| 3 | 王湘春 | 综合管理部 | 副主任 | 女 | 高级政工师 |
| 4 | 钟辉 | 总经室 | 董事、总经理 | 男 | 工程师 |
| 5 | 王亚平 | 营运采购与物业管理部 | 业务经理 | 男 | 工程师 |
| 6 | 冯瑜 | 垃圾处置分公司 | 业务经理 | 女 | 工程师 |
| 7 | 张田娟 | 总经室 | 董事会秘书 | 女 | 会计师 |
| 8 | 向阳 | 综合管理部 | 副主任 | 女 | 劳动关系协调师 |

| | | | | | |
|----|-----|------------|-------|---|---------|
| 9 | 邓惠琼 | 营运采购与物业管理部 | 副经理 | 女 | 人力资源管理师 |
| 10 | 李春光 | 总经室 | 副总经理 | 男 | 助理工程师 |
| 11 | 李辉 | 深圳分公司 | 项目经理 | 男 | 助理工程师 |
| 12 | 马俭声 | 基建组 | 技术员 | 男 | 助理工程师 |
| 13 | 梁玉英 | 财务部 | 常务副经理 | 女 | 助理会计师 |

3、公司员工缴纳社保相关费用的情况

报告期内，公司（包括子公司、分公司，下同）已为员工缴纳了养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险。截至 2016 年 7 月，公司及子公司、分公司拥有在册员工共计 1,077 人，基本养老保险参保人数共计 1,045 人，基本医疗保险参保人数共计 1,045 人，工伤保险参保人数共计 996 人，失业保险参保人数共计 996 人，生育保险参保人数共计 996 人。在册员工人数与社保申报人数对比及相关情况的如下：

| 参保险种 | 在册员工人数 | 申报人数 | 差额 | 原因 |
|--------|--------|------|----|---|
| 基本养老保险 | 1077 | 1045 | 32 | 26 人系不能购买人员（即 75 人达到退休年龄，其中有 49 人是农村户口，可以继续开通购买养老和医疗保险，26 人不能购买）；6 人系新入职，尚未办理；共计 32 人 |
| 基本医疗保险 | 1077 | 1045 | 32 | |
| 工伤保险 | 1077 | 996 | 81 | 75 人系不能购买人员（即达到退休年龄）；6 人系新入职，尚未办理；共计 81 人 |
| 失业保险 | 1077 | 996 | 81 | |
| 生育保险 | 1077 | 996 | 81 | |

报告期内，公司为员工补充购买有雇主商业保险，具体情况如下：2015 年 1 月，名城有限向中国人寿财产保险股份有限公司中山中心支公司购买了雇主责任险，被保险人营业性质 007，被保险人经营范围市政环卫，被保险人的工作人员人数 411 人，伤亡责任限额 4,110 万元，医疗费用责任限额 822 万元，保险期限自 2015 年 1 月 10 日零时至 2016 年 1 月 9 日二十四时止，总保险费

49,320 元；2015 年 4 月，名城有限向中国人寿财产保险股份有限公司中山中心支公司购买了雇主责任险，被保险人营业性质 007，被保险人经营范围中山室内，被保险人的工作人员人数 160 人，伤亡责任限额 3,200 万元，医疗费用责任限额 3,200 万元，保险期限自 2015 年 4 月 26 日零时至 2016 年 4 月 25 日二十四时止，总保险费 41,600 元。

报告期内，公司 1,077 名员工中缴纳公积金的人数共计 527 人，与在册员工人数存在 550 人的差额，即少缴纳 550 人公积金。具体原因为：（1）475 人因农业户口，拥有自己的宅基地，大部分为一线环卫员工，其在城镇购房的意愿不强，因此虽经公司动员，该部分农业户口员工仍不愿意缴纳住房公积金，放弃购买公积金。自愿放弃购买公积金的员工已向公司出具书面声明。（2）75 名员工达到退休年龄，不予买公积金。

公司向未购买公积金的员工全部发放住房补贴，并根据员工的实际情况安排住所。

根据建设部、财政部、中国人民银行发布的《关于住房公积金管理若干具体问题的指导意见》（建金管〔2005〕5），“有条件的地方，城镇单位聘用进城务工人员，单位和职工可缴存住房公积金”。公司未为公司农村户籍员工缴纳住房公积金的行为亦未违背相关指导意见的精神。

针对上述情况，公司控股股东中汇集团出具承诺：如果公司因过往未能全员、足额缴纳社保和（或）公积金给名城公司造成的损失，包括罚款、补交等损失，由中汇集团承担，届时中汇集团将向公司足额补偿相关损失。

4、社保及公积金管理部门出具的相关证明

2016 年 5 月 17 日，中山市人力资源和社会保障局石岐分局出具《出具用人得劳动用工守法情况证明申请审核表》，经查名城有限按规定办理劳动保障年审证，在 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 4 月 30 日期间，未就劳动违法行为受到行政处理或行政处罚。

2016 年 7 月 28 日，中山市住房公积金管理中心出具《缴存住房公积金证

明》，名城有限开立住房公积金账户，并已连续正常缴交 2014 年 1 月至 2016 年 6 月期间的住房公积金，至此证明开具之日前，并未因违反相关的法律法规受到住房公积金管理机构行政处罚。

综上，公司存在未为部分员工缴纳社会保险及住房公积金的情形，但公司控股股东已出具承诺保证不会因为社保公积金问题而给公司造成影响，且公司已取得相关部门出具的未违法违规证明。因此，公司存在未为部分员工缴纳社会保险及住房公积金的瑕疵不会影响公司的持续经营，不构成本次挂牌的实质性障碍。

5、公司劳动用工保护情况

公司劳动用工合法合规。公司与所有适龄员工签订了劳动合同，与所有达到退休年龄的员工签订了劳务合同。2016 年 5 月 17 日，中山市人力资源和社会保障局石岐分局出具了《出具用人单位劳动用工守法情况证明申请审核表》，主要内容为：经查，该公司按规定办理劳动保障年审证，在 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 4 月 30 日期间，未就劳动违法行为受到行政处罚或行政处理。同时，公司不存在劳务派遣及劳务分包等情形。公司的劳动用工保护制度完善，满足全国中小企业股份转让系统对于本次挂牌的规定条件。

四、公司业务相关情况

（一）营业收入情况

报告期内公司业务收入主要来源于道路保洁和垃圾收运服务，公司营业收入的构成情况如下：

单位：万元

| 项目 | 2016 年 1-7 月 | | 2015 年度 | | 2014 年度 | |
|----|--------------|-----------|---------|-----------|---------|-----------|
| | 金额 | 占比 (%) | 金额 | 占比 (%) | 金额 | 占比 (%) |
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|--------------------|-----------------|---------------|------------------|---------------|------------------|---------------|
| 道路保洁收入 | 3,893.68 | 50.31 | 8,776.94 | 61.97 | 7,675.19 | 59.93 |
| 垃圾收运收入 | 2,849.89 | 36.82 | 3,959.84 | 27.96 | 3,313.65 | 25.87 |
| 垃圾处置收入 | 637.61 | 8.24 | 726.32 | 5.13 | 792.76 | 6.19 |
| 污泥运输收入 | 196.44 | 2.54 | 383.91 | 2.71 | 708.51 | 5.53 |
| 其他收入（垃圾容器租赁、汽车维修等） | 37.12 | 0.48 | 53.66 | 0.38 | 87.19 | 0.68 |
| 其他业务收入 | 124.66 | 1.61 | 262.36 | 1.85 | 229.62 | 1.79 |
| 合计 | 7,739.40 | 100.00 | 14,163.03 | 100.00 | 12,806.91 | 100.00 |

（二）主要客户情况

公司目前业务主要集中在中山市，并以中山为中心，拓展周边业务市场，通过直接委托或者公开招标采购的方式获得政府或相关单位的服务合同，投入运营并取得一定的利润。报告期内，公司的前五名客户收入及占比情况如下：

1、2014 年前五名客户情况

单位：万元

| 客户名称 | 提供服务内容 | 收入 | 比例（%） |
|-----------------|--------------------|------------------|--------------|
| 中山市环境卫生管理处 | 城区保洁维护及垃圾收运 | 6,977.09 | 54.48 |
| 中山市横栏市政工程有限公司 | 横栏镇保洁维护及垃圾收运费用 | 1,959.62 | 15.30 |
| 深圳市宝安区垃圾处理总站 | 深圳市宝安区老虎坑填埋作业及项目费用 | 419.74 | 3.28 |
| 中山市民东有机废物处理有限公司 | 污泥运输费及污水运输费 | 786.43 | 6.14 |
| 中山市南区城乡建设服务中心 | 南区保洁、垃圾收运、门前三包 | 504.47 | 3.94 |
| 2014 年合计 | | 10,647.35 | 83.14 |

2、2015年前五名客户情况

单位：万元

| 客户名称 | 提供服务内容 | 收入 | 比例 (%) |
|-----------------|--------------------|------------------|--------------|
| 中山市环境卫生管理处 | 城区保洁维护及垃圾收运 | 8,055.95 | 56.88 |
| 中山市横栏市政工程有限公司 | 横栏镇保洁维护及垃圾收运费用 | 2,389.09 | 16.87 |
| 中山市横栏环境卫生管理有限公司 | 横栏镇垃圾收运清运费 | 844.61 | 5.96 |
| 深圳市安宝区垃圾处理总站 | 深圳市宝安区老虎坑填埋作业及项目费用 | 584.75 | 4.13 |
| 中山市民东有机废物处理有限公司 | 污泥运输费及污水运输费 | 383.91 | 2.71 |
| 2015年合计 | | 12,258.31 | 86.55 |

3、2016年1-7月前五名客户情况

单位：万元

| 客户名称 | 提供服务内容 | 收入 | 比例 (%) |
|---------------------------------|------------------------|----------|--------|
| 中山市环境卫生管理处 (付款人：中山市财政局) | 城区保洁维护及垃圾收运 | 5,022.08 | 64.89 |
| 中山市横栏环境卫生管理有限公司 | 横栏镇垃圾收运清运费 | 893.87 | 11.55 |
| 深圳市安宝区垃圾处理总站 (付款人：深圳市宝安区财政局) | 深圳市宝安区老虎坑填埋作业及项目费用 | 489.95 | 6.33 |
| 中山市南区城乡建设服务中心 | 南区保洁、垃圾收运、门前三包 | 311.66 | 4.03 |
| 中山市坦洲镇环境卫生管理所 | 中山市坦洲镇第三工业区环卫作业项目和中心区部 | 177.65 | 2.30 |

| | | | |
|--------------------|---------|-----------------|--------------|
| | 分道路环卫作业 | | |
| 2016年1-7月合计 | | 6,895.21 | 89.09 |

2014年度、2015年度和2016年度1-7月，公司前五大客户的销售额占相应期间全部营业收入的比例为：83.14%、86.55%和89.09%。公司对前五名客户的收入占营业收入的比例较大，但总体而言客户较为稳定，主要为环境卫生管理处、垃圾处理总站、城乡建设服务中心等政府部门。单个项目的营业收入较大，是从事该类行业的企业普遍存在的现象。随着公司专业技术水平和业务能力的不断提升，公司承揽大型项目的能力将进一步增强，客户数量也将进一步增加。

（三）主要原材料与供应情况

2014年前五大供应商情况如下：

单位：万元

| 序号 | 供应商名称 | 采购额 | 比例（%） |
|----|-------------------|----------|-------|
| 1 | 中山市民众镇华骏土石方工程队 | 1243.53 | 49.04 |
| 2 | 广东粤宏石油化工有限公司城区加油站 | 595.29 | 23.47 |
| 3 | 中山永明木业制造有限公司岐关加油站 | 177.39 | 7.00 |
| 4 | 中山市三骏汽车贸易有限公司 | 43.69 | 1.72 |
| 5 | 中山市西区黄氏汽车配件部 | 37.92 | 1.50 |
| 合计 | | 2,097.82 | 82.72 |

2015年前五大供应商情况如下：

单位：万元

| 序号 | 供应商名称 | 采购额 | 比例（%） |
|----|-------------------|--------|-------|
| 1 | 中山市民众镇华骏土石方工程队 | 745.60 | 35.68 |
| 2 | 广东粤宏石油化工有限公司城区加油站 | 596.15 | 28.52 |
| 3 | 中山永明木业制造有限公司岐关加油站 | 75.84 | 3.63 |

| | | | |
|----|---------------|----------|-------|
| 4 | 中山市三骏汽车贸易有限公司 | 67.07 | 3.21 |
| 5 | 中山市新里程汽配有限公司 | 62.00 | 2.97 |
| 合计 | | 1,546.66 | 74.00 |

2016年1-7月前五大供应商情况如下：

单位：万元

| 序号 | 供应商名称 | 采购额 | 比例（%） |
|----|-------------------|--------|-------|
| 1 | 中山市民众镇华骏土石方工程队 | 580.70 | 46.05 |
| 2 | 广东粤宏石油化工有限公司城区加油站 | 262.09 | 20.78 |
| 3 | 中山市横栏镇前连日用品店 | 31.77 | 2.52 |
| 4 | 中山永明木业制造有限公司岐关加油站 | 30.15 | 2.39 |
| 5 | 中山市新里程汽配有限公司 | 23.26 | 1.84 |
| 合计 | | 896.20 | 71.06 |

2014年、2015年及2016年1-7月前五大供应商采购成本占总采购成本的比重呈现下降的趋势，说明公司对于前五大供应商的依赖程度正在逐年下降，供应商选择的多元化有助于企业摆脱供应商集中风险，也帮助企业提高自身的独立性。

（四）报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况

报告期内，公司已履行、正在履行及将要履行的可能对日常经营活动、资产、名城环境服务股份有限公司负债、权益产生重大影响的重大合同，具体如下：

1、重大销售合同

公司的道路保洁服务，生活垃圾的收集、中转和运输和垃圾填埋场运营管理通过直接委托、协商或投标中标获得。截至本公开转让说明书签署之日，公司签订、已履行或正在履行的重大销售合同如下：

| 序号 | 合同相对 | 主要内容 | 计费标准/标的金额 | 合同有效期 | 履行情况 | 获得方式 |
|----|------|------|-----------|-------|------|------|
|----|------|------|-----------|-------|------|------|

| | 方 | | | | | |
|----|------------|--|---|----------------------------------|------|------|
| 1 | 中山市环境卫生管理处 | 中山市东区、西区、石岐区生活垃圾收运项目责任承包合同。一年一签。签订日期 2016 年 2 月 | 运输到中山市中心组团垃圾综合处理基地按 119 元/吨进行结算 | 2015 年 3 月 1 日至 2019 年 2 月 28 日 | 正在履行 | 直接委托 |
| 2 | 中山市环境卫生管理处 | 中山市东区、西区、石岐区生活垃圾收运项目责任承包合同。一年一签。签订日期 2015 年 2 月 | 运输到中山市中心组团垃圾综合处理基地按 119 元/吨进行结算 | 2015 年 3 月 1 日至 2019 年 2 月 28 日 | 履行完毕 | 直接委托 |
| 3 | 中山市环境卫生管理处 | 中山市东区、西区、石岐区生活垃圾收运项目责任承包合同。一年一签。签订日期 2014 年 2 月 | 运输到中山市中心组团垃圾综合处理基地按 119 元/吨进行结算 | 2014 年 3 月 1 日至 2019 年 2 月 28 日 | 履行完毕 | 直接委托 |
| 4 | 中山市环境卫生管理处 | 中山市东区、西区、石岐区生活垃圾收运项目责任承包合同。一年一签。一年一签。签订日期 2013 年 2 月 | 运输到中山市中心组团垃圾综合处理基地按 89 元/吨进行结算 | 2013 年 3 月 1 日至 2014 年 2 月 28 日 | 履行完毕 | 直接委托 |
| 5 | 中山市环境卫生管理处 | 中山市北部组团垃圾综合处理基地卫生填埋场运营 | 固定包干费用为：1,660,000 元/3 年，即：46,111.11 元/月 | 2016 年 2 月 16 日至 2019 年 2 月 15 日 | 正在履行 | 投标 |
| 6 | 中山市环境卫生管理处 | 中山市中心组团垃圾综合处理基地卫生填埋场运营 | 处理单价为 30.4 元/吨 | 2016 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日 | 正在履行 | 投标 |
| 7 | 中山市环境卫生管理处 | 中山市中心城区环境卫生经营服务 | 2016 年道路清扫保洁环卫维护费为：5357.15 万元 | 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日 | 正在履行 | 直接委托 |
| 8 | 中山市环境卫生管理处 | 中山市中心城区环境卫生经营服务 | 2015 年道路清扫保洁环卫维护费为：47,742,929.65 元 | 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日 | 履行完毕 | 直接委托 |
| 9 | 中山市环境卫生管理处 | 中山市中心城区环境卫生经营服务 | 2014 年道路清扫保洁环卫维护费为：44,598,013.11 元 | 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日 | 履行完毕 | 直接委托 |
| 10 | 中山市环 | 中山市中心城 | 2016 年 3 月 1 日至 | 2016 年 3 月 | 正在履行 | 投标 |

| | | | | | | |
|----|---------------------|----------------------------------|---|-------------------------|------|------|
| | 环境卫生管理处 | 区高密度常态化洒水作业 | 2017年12月31日城区道路高密度常态化洒水费用为6,166,666.67元 | 1日至2017年12月31日 | | |
| 11 | 中山市环境卫生管理处 | 中山市中心城区高密度常态化洒水作业 | 2015年1月1日至2015年12月31日高密度洒水费用暂定为264.17万元(最终按财政局审核价结算) | 2015年1月1日至2015年12月31日 | 履行完毕 | 直接委托 |
| 12 | 中山市环境卫生管理处 | 中山市中心城区高密度常态化洒水作业 | 2013年11月17日至2014年12月31日期间的费用410万元 | 2013年11月17日至2014年12月31日 | 履行完毕 | 直接委托 |
| 13 | 中山市南区城乡建设服务中心 | 中山市南区门前三包服务项目责任承包 | 三年的合同总承包金额为人民币:4,696,238.82元。 | 2015年7月1日到2018年6月30日 | 正在履行 | 投标 |
| 14 | 中山市南区城乡建设服务中心 | 中山市南区区属道路清扫保洁 | 三年清扫保洁服务费为7,949,736元,每年清扫保洁服务费为2,649,912元 | 2014年6月1日至2017年5月31日 | 正在履行 | 投标 |
| 15 | 中山市南区城乡建设服务中心 | 中山市南区199处及今后新增垃圾收集点的工商业、生活垃圾等的收集 | 三年承包金额为3,645,516.63元,平均每年金额为1,215,172.21元 | 2014年1月1日至2017年12月31日 | 正在履行 | 投标 |
| 16 | 中山市南区城市建设管理办公室 | 中山市南区门前三包服务 | 三年总承包额为3,704,643元,平均每年1,234,881元 | 2012年4月1日至2015年3月31日 | 履行完毕 | 投标 |
| 17 | 中山市横栏环境卫生管理有限公司 | 横栏镇垃圾收集清运 | 协议承包款总计人民币:62,224,564.01元 | 2015年7月1日至2018年12月31日 | 正在履行 | 直接委托 |
| 18 | 深圳市宝安区垃圾处理总站 | 深圳市老虎坑垃圾填埋作业及项目所用的车辆机械维修保养服务 | 年服务费不超过5,596,569.48元,每月服务费为466380.79元 | 2014年11月1日至2015年10月31日 | 履行完毕 | 投标 |
| 19 | 中山市石岐区办事处东港湾社区居民委员会 | 石岐区东港湾社区环卫作业与绿化管养服务 | 2013年1至4月份按2012年承包价6.833万元/月计算,2013年5月份开始按7.483万元/月计算。2014年至2015年每年承包费用定为898,000元 | 2013年1月1日至2015年12月31日 | 履行完毕 | 直接委托 |
| 20 | 中山市民 | 生活污水及其 | 64.98元/吨,暂定每 | 2016年2月 | 正在履行 | 投标 |

| | | | | | | |
|----|---------------|------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------|------|
| | 东有机废物处理有限公司 | 它有机废弃物运输服务 | 年按 70680 吨计算，两年合计 9,185,572.80 元 | 6 日至 2018 年 2 月 5 日 | | |
| 21 | 中山市城市管理局行政执法局 | 中山市中心城区“城市牛皮癣”承包清理服务 | 合同总额为 123 万元，每月 102,500 元 | 2016 年 5 月 1 日起至 2017 年 4 月 30 日 | 正在履行 | 投标 |
| 22 | 中山市坦洲镇环境卫生管理所 | 中山市坦洲第三工业区和中心区部分道路环卫作业 | 总承包费用为 7,124,652.15 元 | 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日 | 正在履行 | 投标 |
| 23 | 横栏镇建设管理所 | 道路保洁、垃圾清运、垃圾处理 | 每年 15,350,133.00 元 | 2012 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日 | 履行完毕 | 协商 |
| 24 | 横栏镇城乡建设服务中心 | 道路保洁、垃圾清运、垃圾处理 | 每年 11,052,024.00 元 | 2015 年 1 月 1 日-6 月 30 日 | 履行完毕 | 直接委托 |

依据中府办处[2013]1902号《中山市人民政府办公室文件处理表》相关主要内容“中山市政府采取直接委托方式将中心城区生活垃圾收集中转运输业务的经营授权予名城公司，经营期限为五年；建议由市住建局予名城公司签订经营合同”，名城股份通过直接委托方式获得中心城区（包括东区、西区和石岐区）的垃圾收集中转运输及相关业务。

依据中府办处[2014]659号《中山市人民政府办公室文件处理表》“同意住建局予名城股份签订合同时采用市物价局核定 2014 年中心城区生活垃圾收运单价（119 元/吨）”，市住建局根据最新生活垃圾收运单价与营运得签订下一年度合同。

依据中府办会函[2015]51号《市政府常务会议决定事项通知》、中府办复[2012]123号《关于中心城区环卫清扫保洁服务委托经营有关问题的批复》等文件，名城股份通过直接委托方式获得中山市中心城区环境卫生经营服务合同。

依据中府办处[2014]377号《中山市人民政府办公室文件处理表》等文件，名城股份通过直接委托方式获得中山市中心城区高密度常态化洒水作业合同。

依据中山市横栏镇住房和城乡建设局 2014 年 12 月 4 日和 2015 年 6 月 25 日出具的《关于横栏镇垃圾收集清运服务委托经营的函》，名城股份通过直接委托获得横栏镇垃圾收集清运业务合同。

上述有关直接委托批准文件，符合建设部关于印发《关于加快市政公用行业市场化进程的意见》的通知（建城[2002]272号）相关规定。

中山市横栏镇建设管理所（甲方）与名城有限签订《横栏镇环卫作业承包合同书》时履行了协商谈判程序，参照市场公平价格确定有关服务费用，名城股份设立至今一直为国有全资企业，不存在损害国家利益情形；合同至2014年12月31日已经履行完毕，双方未发生争议；中山市横栏镇住房和城乡建设局2016年12月6日向名城股份出具合同合规证明。

此外，名城股份通过投标方式，依法获得中山市北部组团垃圾综合处理基地卫生填埋场运营、深圳市老虎坑垃圾填埋作业及项目所用的车辆机械维修保养服务等业务合同。

报告期内重大合同的获得均按照《政府采购法》、《工程建设项目招标范围和规模标准规定》等相关规定履行了招标、谈判等程序或者通过其他方式合法取得。

公司自2002起从事垃圾收集清运等业务，经过14年的经营活动积累，形成技术设备齐全、成本支出稳定、环卫团队稳定、后勤保障到位、业务经验丰富、管理制度完备等优势，具有一定的市场竞争力；未来公司将进一步加强投标力度，争取通过投标获得更多的市场业务。2014年、2015年和2016年1月-7月通过招投标获得主要订单数量分别为5单、1单和5单，实现收入金额分别为6,383,760.27元、11,442,409.90元和8,319,897.98元，占当期总销售收入比重分别为4.98%、8.08%和10.75%。

2、重大采购合同

截至本公开转让说明书签署之日，公司签订、已履行或正在履行的重大采购合同如下：

| 序号 | 合同对方 | 主要内容 | 标的金额(万元) | 合同签订日/履行日期 | 合同的履行状况 |
|----|--------------|---------------|----------|------------|---------|
| 1 | 广州市环境卫生机械设各厂 | 压缩式垃圾车（带吊臂）3台 | 152.85 | 2014.7 | 履行完毕 |

| | | | | | |
|---|----------------|---------------------|--------|---------|------|
| 2 | 中联重科股份有限公司 | 绿化喷洒车 2 台 | 101.8 | 2014.6 | 履行完毕 |
| 3 | 一汽（四川）专用汽车有限公司 | 洒水车 4 台、侧装压缩垃圾车 3 台 | 222.55 | 2015.2 | 履行完毕 |
| 4 | 深圳东风汽车有限公司 | 压缩车 4 辆、连体压缩箱 2 台 | 150 | 2014.4 | 履行完毕 |
| 5 | 广州市环境卫生机械设备厂 | 压缩式垃圾车 4 辆 | 200 | 2015.11 | 履行完毕 |
| 6 | 中联重科股份有限公司 | 8 吨压缩车 2 台 | 70 | 2015.12 | 履行完毕 |

3、物业租赁合同

截至本公开转让说明书签署之日，公司签订、已履行或正在履行的物业租赁合同如下：

| 序号 | 合同名称 | 承租方 | 租赁标的物 | 每月租金（元） | 租赁期限 |
|----|----------|---------------|-------------------|----------|----------------------|
| 1 | 铺面租赁合同 | 中山市明旺灯饰有限公司 | 石岐区悦来南路悦和街第一、二层商铺 | 22,450.3 | 2012-4-1 至 2022-3-31 |
| 2 | 写字楼租赁合同书 | 中山市宇赢广告有限公司 | 名城大楼 4 楼 407-417 | 13,440 | 2016-3-1 至 2017-2-28 |
| 3 | 仓库租赁合同书 | 中山市公用信息管线有限公司 | 新安基地后门侧 | 9,318 | 2014-5-1 至 2019-4-30 |

公司正在履行中的重大合同目前履行情况良好。

五、公司商业模式

公司所处行业为环境卫生管理行业，主要从事道路保洁、垃圾收运、垃圾处置和污泥运输等业务。公司服务的客户有政府环卫管理部门、物业管理公司、商场、小区等，主要客户为政府环卫管理部门，客户的信誉较好，双方建立了长期合作的往来关系，结合公司最近两年一期的应收账款回款情况来看，公司收款情况良好。公司所处行业市场容量巨大，且较为分散，公司经过长期的经营，已经积累了丰富的服务经验，总结出一套完整高效的作业和服务模式，具备了管理环卫团队的能力，形成了明显的竞争优势。

（一）盈利模式

公司的盈利模式为通过政府直接委托或投标的方式来获得政府或相关单位的服务合同，签订合同后即开始履行义务进行环境卫生服务，通过专业化团队，使用专用车辆和装备，实现作业的机械化、装备化、信息化，按照标准化及可复制化流程投入运营，并取得一定的利润。公司根据政府环卫管理部门、事业单位及工商企业的实际情况及需求，有针对性地优化工作流程、充实员工队伍、提高服务水平、提高公司业务能力。

（二）采购模式

根据公司采购的特点将采购申请分成三类，不同类别的采购申请流程如下：

（1）批量采购：包括工作服、扫街车胶丝等需要大批量进货的劳保用品、需要到外市批量购买的汽车配件、电动车配件等超过 5,000 元以上的批量采购。由使用部门拟定采购申请，列明需求物资的数量、型号等要求，经过仓库核定库存数量确定需购买数量后，由采购部门联系供应商进行询价，上报总经理审批后由采购部门直接采购。

（2）专项采购：包括车辆、生产工具、机器设备等资产采购以及分公司对外承接制造及工程项目的材料采购。①车辆、生产工具、机器设备等资产采购：由使用部门拟定采购申请报告，列明采购的原因、型号及性能等要求，可

推荐候选供应商资料及价格。申请报告经使用部门主管领导审核后，先由营运部从业务开展需求上对其进行审核，提出采购意见，再经设备办对采购建议从技术指标等方面提出意见，报公司总经理审批采购事项。最终审批采购项目预算金额在 10 万元以下的，由采购部门根据审批意见进行采购，10 万元及以上采购需报材料设备采购委员会进行处理。②使用部门对外承接业务材料采购，包括汽修厂对外承接容器制作、垃圾屋建造等项目。该项采购由使用部门拟定项目生产预算请示，列明项目预算收入与成本，包括采购材料的品种、型号、数量、价格、供货商，报公司总经理审批转采购部门。③大中修配件采购：汽修厂承接使用部门的车辆大中修所需的汽车配件采购。汽修厂开出大中修的维修配件清单，经使用部门审核确认后，由仓库根据存货情况列出缺货的配件清单通知采购部门进行采购。目标管理部门的车辆维修因特殊情况（如重大事故的车辆维修等）费用需由公司承担的，需由公司总经理审批。需要发外维修加工，需要经过汽修厂确认后，由使用部门列出维修项目、维修供应商及价格，经设备办审核，由使用部门直接联系供应商维修后转采购部门处理。

（3）零星采购：除以上两种情况外的采购，包括不常用的配件，以及使用有规律的常用物资，由仓库根据使用部门物资需求、库存数量、以及使用情况向采购部门提出采购申请，由采购部门进行采购。

（三）销售模式

公司目前的销售模式为以政府直接委托方式或投标方式获得政府环卫项目和其他环境管理相关项目。公司的业务部门通过与环卫管理部门沟通、浏览政府投标网站或现有客户推荐等方式取得销售信息。公司为规范招投标活动，增强招投标能力，扩大业务量，组成了专门的投标项目小组，并进行实际调研和测算，制作投标书。公司在投标成功后与相关部门签订合同，即开始按照合同要求的作业方式、作业规范、作业要求，履行义务进行道路环卫服务。

六、公司所处行业的基本情况

公司的主营业务为向政府城市管理部门、物业管理公司、商场、小区、企业等机构提供道路保洁、垃圾收运、垃圾处置、污泥运输等综合环境服务，并

取得收入和利润。根据《国民经济行业分类（GB/T4754-2011）》的分类标准，公司所属行业可归类为：N78 公共设施管理业 7820 之“环境卫生管理”；根据《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》的分类标准，公司所属行业可归类为：N78 公共设施管理业；根据《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”之 78 “公共设施管理业”之 7820 “环境卫生管理”；根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所处行业为 1211 “商业和专业服务”之 12111011 “环境与设施服务”。

公司所处的环卫行业属于政府重点关注支持的行业，政府部门和行业协会仅对行业实行宏观管理，企业的业务管理和经营服务按照市场化方式进行。

（一）行业管理情况

1、行业主管部门

| 部门 | 职责 |
|--------------------|---|
| 住房和城乡建设部及省住房和城乡建设厅 | 负责城市生活垃圾处理行业管理，牵头建立城市生活垃圾处理联席会议制度，协调解决工作中的重大问题，健全监管考核指标体系，并纳入节能减排考核工作。 |
| 国家环保部及省、市环保厅 | 负责生活垃圾处理设施环境影响评价，制定污染控制标准，监管污染物排放和有害垃圾处理处置。 |
| 国家发改委 | 会同住房和城乡建设部、国家环保部编制全国性规划，协调综合性政策。 |
| 其他部门 | 科技部会同有关部门负责生活垃圾处理技术创新工作。工业和信息化部负责生活垃圾处理装备自主化工作。财政部负责研究支持城市生活垃圾处理的财税政策。国土资源部负责制定生活垃圾处理设施用地标准，保障建设用地供应。 |

2、主要行业法律法规和政策

行业的主要法律法规有：

| 名称 | 生效时间 | 文件编号 |
|-----------------------------------|------------|------------------|
| 《中华人民共和国环境保护法》 (2014年修订) | 1989.12.16 | 国家主席令[1989]第22号 |
| 《建设项目环境保护管理条例》 | 1998.11.29 | 国务院[1998]第253号令 |
| 《建设工程质量管理条例》 | 2000.01.30 | 国务院[2000]第279号令 |
| 《中华人民共和国大气污染防治法》 (2000年修订) | 2000.09.01 | 国家主席令[2000]第32号 |
| 《中华人民共和国环境影响评价法》 | 2003.09.01 | 国家主席令[2002]第77号 |
| 《市政公用事业特许经营管理办法》 | 2004.05.01 | 建设部令第126号 |
| 《建设工程安全生产管理条例》 | 2004.02.01 | 国务院[2003]第393号令 |
| 《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》 (2015年修订) | 2005.04.01 | 国家主席令[2004]第31号 |
| 《中华人民共和国可再生能源法》 (2009年修订) | 2006.01.01 | 国家主席令[2005]第33号 |
| 《城市生活垃圾管理办法》 | 2007.07.01 | 中华人民共和国建设部令第157号 |
| 《中华人民共和国水污染防治法》 (2008年修订) | 2008.06.01 | 国家主席令[2008]第87号 |
| 《中华人民共和国循环经济促进法》 | 2009.01.01 | 国家主席令[2008]第4号 |
| 《中华人民共和国清洁生产促进法》 | 2012.07.01 | 全国人大第54号 |
| 《污染治理设施运行服务能力评价指南 (试行)》 | 2014.09.24 | 中环协(2014)61号 |

行业内主要的相关政策有：

| 名称 | 文件文号 | 主要内容 |
|---------------------|----------------|--|
| 《国务院批 转住房城乡建设部等部 | 国发〔2011〕 9号 | 加大公共财政对城市生活垃圾处理投入的同时，充分调动社会资金参与城市生活垃圾处理设施建设和运营的积极性。到2015年，城市生活垃圾无害化处理率达到80%以上，直辖市、 |

| | | |
|-----------------------------------|--------------------|---|
| <p>门关于进一步加强城市生活垃圾处理工作意见的通知》</p> | | <p>省会城市和计划单列市生活垃圾全部实现无害化处理。因地制宜的选择先进适用的生活垃圾处理技术；加快生物质能源回收利用工作，提高生活垃圾焚烧发电和填埋气体发电的能源利用效率，到 2015 年生活垃圾资源化利用比例达到 30%以上，直辖市、省会城市和计划单列市达到 50%。城市生活垃圾处理设施和服务向小城镇和乡村延伸，城乡生活垃圾处理接近发达国家水平。推进城市生活垃圾处理设施一体化建设和网络化发展，基本实现县县建有生活垃圾处理设施。</p> |
| <p>国家环境保护“十二五”规划</p> | <p>国发〔2011〕42号</p> | <p>提高生活垃圾处理水平。加快城镇生活垃圾处理设施建设，到 2015 年，全国城市生活垃圾无害化处理率达到 80%，所有县具有生活垃圾无害化处理能力。健全垃圾分类回收制度，完善分类回收、密闭运输、集中处理体系，加强设施运行监管。对垃圾简易处理或堆放设施和场所进行整治，对已封场的垃圾填埋场和旧垃圾场要进</p> |
| <p>中国国民经济和社会发展规划“十二五”规划纲要</p> | <p>-</p> | <p>增加主要污染物总量控制种类，加快城镇污水、垃圾处理设施建设，加大重点流域水污染防治力度，有效控制城市大气、噪声污染，加强重金属、危险废物、土壤污染治理，强化核与辐射监管能力。完善环境保护科技和经济政策，建立健全污染者付费制度，建立多元环保投融资机制，大力发展环保产业。</p> |
| <p>国务院关于印发“十二五”节能减排综合性工作方案的通知</p> | <p>国发〔2011〕26号</p> | <p>促进垃圾资源化利用。健全城市生活垃圾分类回收制度，完善分类回收、密闭运输、集中处理体系。鼓励开展垃圾焚烧发电和供热、填埋气体发电、餐厨废弃物资源化利用。鼓励在工业生产过程中协同处理城市生活垃圾和污泥。</p> |
| <p>国家环境保护“十二五”科技发展规</p> | <p>环发〔2011〕63号</p> | <p>开展生活垃圾填埋新工艺研究与工程示范，研发具有自主知识产权的大型垃圾焚烧成套设备、大型炉排生产技术和焚烧工艺控制技术，研发垃圾综合处理及有机物厌氧产沼关键技</p> |

| | | |
|---------------------------|-------------|--|
| 划 | | 术与设备，系统研究固体废物焚烧产生的飞灰、持久性有机污染物（POPs）类废物非焚烧处理处置新技术。 |
| 中国应对气候变化国家方案 | - | 大力推进生物质能源的开发和利用，在经济发达、土地资源稀缺地区建设垃圾焚烧发电厂。大力研究开发和推广利用先进的垃圾焚烧技术，提高国产化水平，有效降低成本，促进垃圾焚烧技术产业化发展。 |
| 国务院关于印发“十二五”节能环保产业发展规划的通知 | 国发〔2012〕19号 | 明确“垃圾处理”为环保产业重点领域，鼓励研发渗滤液处理技术与装备，示范推广大型焚烧发电及烟气净化系统、中小型焚烧炉高效处理技术、大型填埋场沼气回收及发电技术和装备，大力推广生活垃圾预处理技术装备；改进垃圾处理收费方式；鼓励和引导民间投资和外资进入节能环保产业领域，支持民间资本进入污水、垃圾处理等市政公用事业建设；到2015年，环保服务业产值超过5,000亿元，城镇污水垃圾处理及电力行业烟气脱硫脱硝等领域专业化、社会化服务占全行业的比例大幅提高。 |
| 国务院关于加快发展节能环保产业的意见 | 国发〔2013〕30号 | 节能环保产业产值年均增速在15%以上，到2015年，总产值达到4.5万亿元，成为国民经济新的支柱产业。探索城市垃圾处理新出路，实施协同资源化处理城市废弃物示范工程。到2015年，所有设市城市和县城具备生活垃圾无害化处理能力，城镇生活垃圾无害化处理能力达到无害化处理能力的35%以上。推动垃圾处理技术装备成套化，重点发展大型垃圾焚烧设施炉排及其传动系统、循环硫化床预处理工艺技术、焚烧烟气净化技术和垃圾渗滤液处理技术等，重点推广300吨/日以上生活垃圾焚烧炉及烟气净化成套装备。 |
| 国务院关于加强城市基础设施建设意见 | 国发〔2013〕36号 | 以大中城市为重点，建设生活垃圾分类示范城市（区）和生活垃圾存量治理示范项目。加大处理设施建设力度，提升生活垃圾处理能力。提高城市生活垃圾处理减量化、资源化和无害化水平。到2015年，36个重点城市生活垃圾全部实现 |

| | | |
|-----------------|--|---|
| | | 无害化处理，设市城市生活垃圾无害化处理率达到 90%左右；到 2017 年，设市城市生活垃圾得到有效处理，确保垃圾处理设施规范运行，防止二次污染，摆脱“垃圾围城”困境。 |
| 国家环境保护“十三五”规划纲要 | | 首先，到 2020 年，主要污染物排放总量显著减少，空气和水环境质量总体改善，土壤环境恶化趋势得到遏制，生态系统稳定性增强，辐射环境质量继续保持良好，环境风险得到有效管控，生态文明制度体系系统完整，生态文明水平与全面建成小康社会相适应。其次，到 2030 年，全国城市环境空气质量基本达标，水环境质量达到功能区标准，土壤环境质量得到好转，生态环境质量全面改善，经济社会发展与环境保护基本协调，生态文明水平全面提高。 |

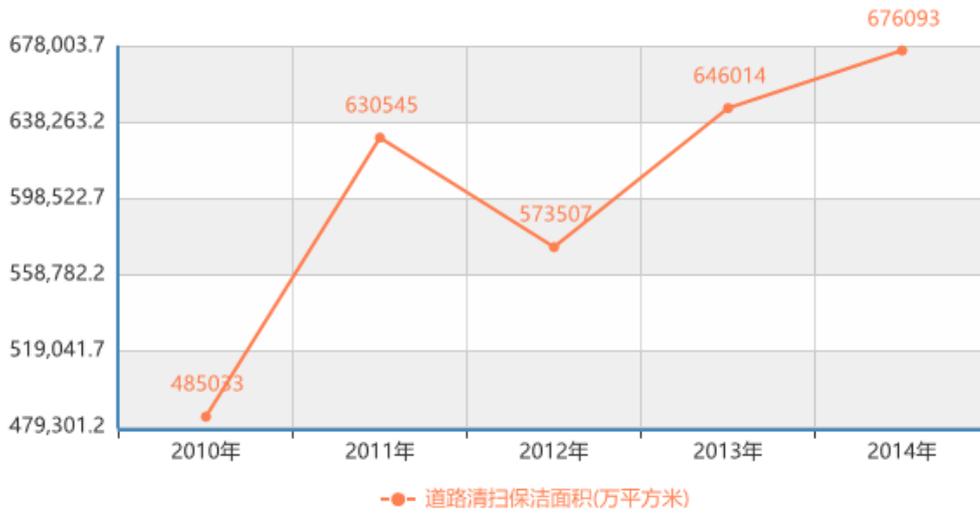
（二）中国环境卫生管理行业现状

1、中国环境卫生管理行业市场概况

我国环境卫生管理行业发展的特点是带有公共事业的属性，长期以来就由政府部门和下属事业单位进行管理、规划、实施和监督的工作，属于被政府所垄断的产业。长久下来，国有体制给环卫服务行业的发展带来了诸多问题，比如“政企不分”“管干合一”所导致的企业运营效率低下，市场中缺乏竞争，无法满足快速城镇化所带来的环卫工作量的增长，最终体现出来的是较差的环卫服务质量。

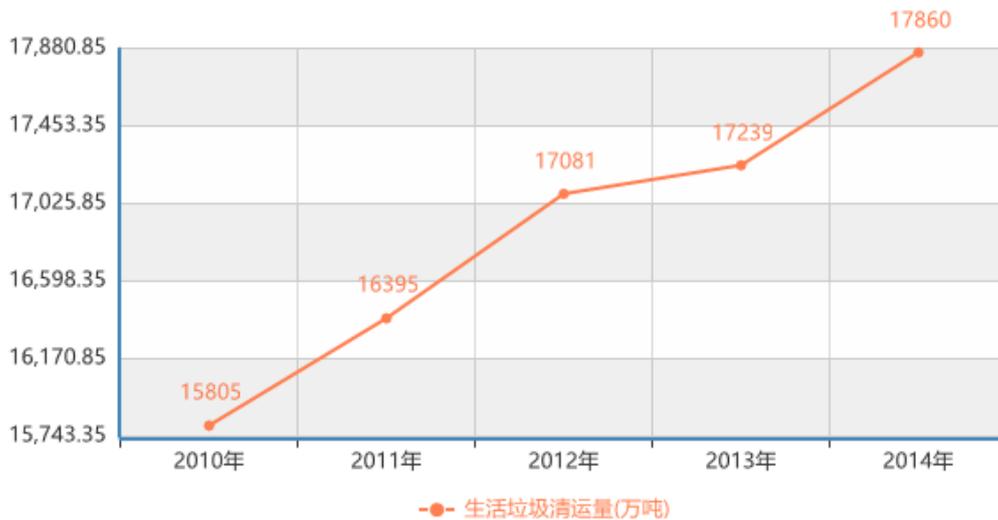
虽然我国环境卫生管理行业受国家体制的束缚，但是整体行业的发展态势良好。环境卫生管理行业逐步向市场化发展，慢慢摆脱了国家对该行业的限制。环卫市场化历程可分为三个阶段，1949 年至 2003 年为政府管理阶段，2003 年至 2013 年为小规模市场化试点阶段，2013 年下半年后为市场化推广发展阶段。2013 年十八届三中全会通过了《中共中央关于全面深化改革若干重大问题的决定》，要求：在公共服务领域可利用社会力量，加大政府购买公共服务项目的力度，原则上通过合同、委托等方式向社会购买。可以看出，推广政府购买服务是当前中国深化改革的一项重要举措，环卫服务市场化已成为必然发展趋势。市场化的实施将该行业的垄断业务转化为竞争型业务，市场的竞争会让企

业不断地去优化环卫服务环节，提高服务质量，有助于整体行业水平的提高。



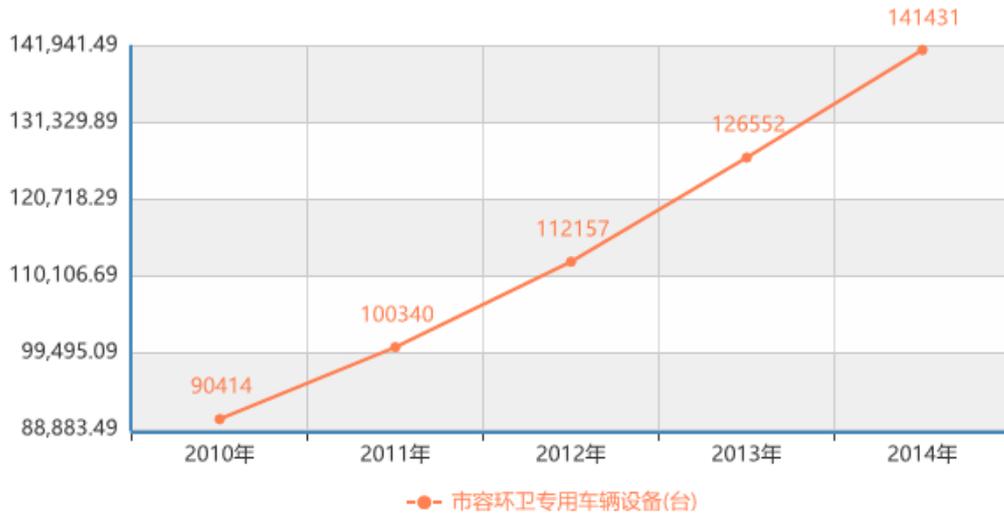
数据来源：中华人民共和国国家统计局

从国家道路清扫面积的数据来看，近几年呈现一个递增的趋势。从 2010 年的 485,033 万平方米到 2014 年的 676,093 万平方米，五年中增长了 39.39%。数据说明近几年的道路清扫保洁面积在扩大，环卫保洁的业务量也随之增长。



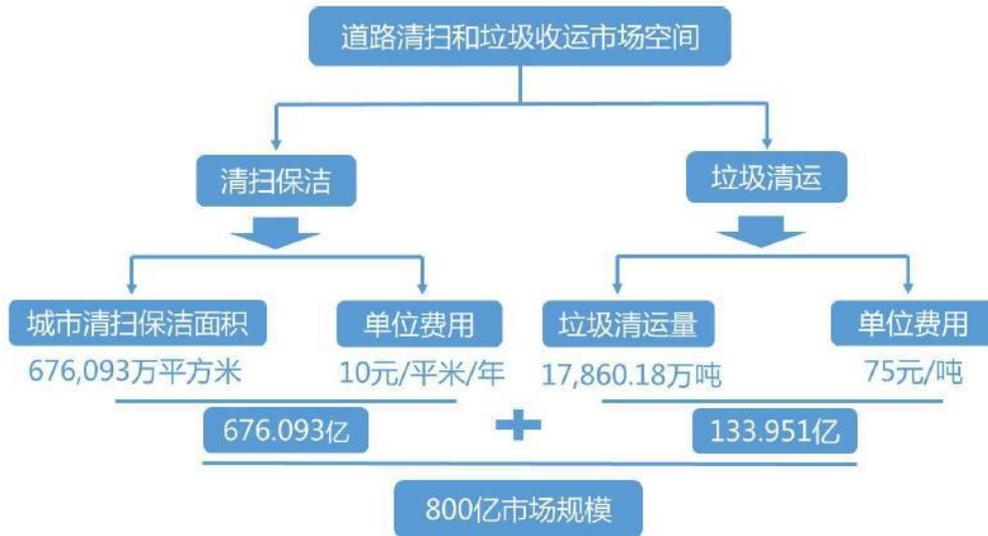
数据来源：中华人民共和国国家统计局

近几年，我国的生活垃圾清运量也一直呈现着增长的趋势，从 2010 年的 15,805 万吨增长到 2014 年的 17,860 万吨，五年中增长了约 13%。增长的原因与国家城市化的推进息息相关，居民生活水平的提高、产生垃圾数量的增多是增长生活垃圾清运量的主要原因之一。



数据来源：中华人民共和国国家统计局

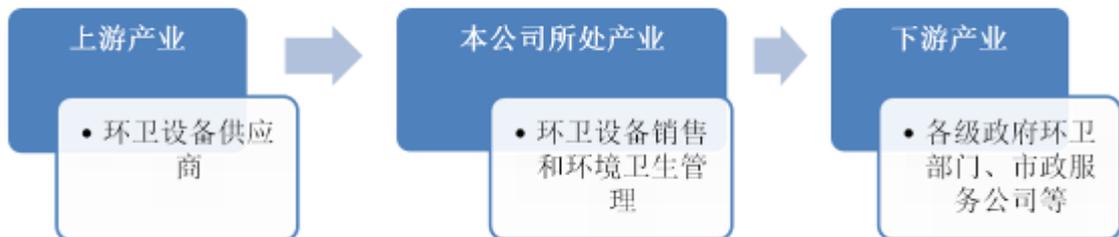
随着行业市场的扩大，越来越多的企业加大了环卫服务的项目开拓。目前同行业上市公司中，根据启迪桑德 2015 年年报，其在 2015 年新取得 32 个环卫清运项目合约，同时启迪桑德正在进行非公开发行股票募资 60 亿开展环卫项目。龙马环卫于 2015 年 12 月签订了海口市龙华区一体化 PPP 项目（年运营费为 2.34 亿元），2016 年 6 月签订了辽宁浑南项目（年运营费 1.46 亿元）。根据国家统计局统计数据，截至 2014 年底，全国城市道路面积达 683,028 万平方米，城市清扫保洁面积达 676,093 万平方米，生活垃圾清运量达 17,860.18 万吨，粪便清运量 1,551.97 万吨。以海口龙华区环卫服务一体化 PPP 项目合同费用水平估算，即约 10 元/平米/年的清扫保洁费用和 75 元/吨的垃圾清运费，全国市政环卫市场保守估计市场规模达到 800 亿元，如果算上居民院区、工业园区等私有领域的环卫市场，整个道路清扫和垃圾收运是一个接近千亿级的市场（见下图）。



数据来源：中华人民共和国国家统计局及测算

综上所述，环境卫生管理行业有着很大的上升发展空间，创新能力较强的环卫企业特别是拥有垃圾资源再生技术的企业将在行业竞争中处于优势地位，能推动自身以及行业的协调发展。

2、中国环境卫生管理行业产业链分析



公司目前主要从事环境卫生管理服务，如上图所示，上游为各种类型环卫设备供应商，下游是各级人民政府及其相关职能部门，主要是政府中的环卫部门等具有市容环境卫生服务需求的单位，包括环境卫生管理处（站）、市容管理局、住房和城乡建设局等。同时，具有道路保洁等服务需求的市政服务公司、大学院校、企事业单位等也处于公司的下游产业。

公司上游行业的环保机械设备和人力资源的价格直接影响本行业的成本，对本行业利润产生影响。随着居民平均收入的提高，工人工资水平也在逐步提升，这些都会增加本行业营运成本，对本行业盈利能力产生不利影响。公司上

游企业是环保设备行业，主要设备价格稳定，公司与供应商中山市粤宏石油化工有限公司、中山市永明木业制造有限公司岐关加油站、中山市三骏汽车贸易有限公司、中山市新里程汽配有限公司、山东圣阳电源股份有限公司等建立了良好的合作关系，预计成本不会发生较大变化。

公司下游客户主要包括各级政府环卫部门：中山市环境卫生管理处、中山市城市管理局、镇区城乡建设服务中心、镇区环境卫生管理所等，可以提供稳定收入。

国家环保政策日益严格和公民环保意识日益提高，将会促进环保服务需求的增长，进而促进本行业发展。从长期来看，本行业的下游对城市环境卫生的治理维护需求处在持续增长中。

（三）影响公司所处行业发展的有利因素和不利因素

1、影响行业发展的有利因素

①国家环保政策支持

相关政策的推出加速推动了环卫市场化，国家层面上，十八大政府工作报告明确我国服务型政府定位，公共服务市场化改革大幕全面开启；地方层面上，已有上海、福建、北京、天津、江西等多省市出台政策将环卫作业推向市场。

城市环境卫生当前产业政策实施办法的基本原则强调，贯彻持续、稳定、协调发展国民经济的指导思想和治理经济环境，整顿经济秩序，全面深化改革的方针，以国家产业政策为导向，加强对环卫业的管理。坚持“全面规划、合理布局、依靠群众、清洁城市、化害为利、造福人民”的环卫工作方针，以治理城市垃圾、粪便污染为中心，加强环卫基础设施的建设，努力改变环卫的落后状况，加速环卫业的发展。

②行业市场需求不断增长

近年来，随着我国城镇化的不断推进，城市的规模、数量不断增加，城市的人口数量也快速增长，造成的城市生活垃圾、建筑垃圾也随之增长，这造成

人们对市政环卫的需求增加。与此同时，随着经济社会的快速发展，人们对城市环境卫生管理的要求也不断提高。总之，环境卫生管理行业的市场需求快速增长，有利于行业的发展壮大。

2、影响行业发展的不利因素

①行业监管体制有待完善

目前环境卫生管理行业的监管主要有环保部、发改委、中国环保产业协会等部门进行规范和约束，由于我国的环保产业广泛分布在各个产业部门，导致了环保产业管理上各自为正、政出多门，使得国家对环保产业的发展投入缺乏统一的政策指导和监督协调，综合管理的力度不大，缺乏一种强有力的监管体系。

②政府投入严重不足，多数城市环卫行业举步维艰

全国除少数经济发达城市外，多数城市对环卫行业的投入都处于勉强维持运行的状态。由于资金缺口大，致使环卫部门不得不靠减少设施和设备投入、减少劳动支出来弥补政府拨款的不足。其中最典型的就就是压低劳动用工成本，大量使用廉价的编外工人或利用承包等形式规避劳动关系。

（四）行业的基本风险特征

1、行业竞争风险

2013 年之前，环境卫生管理行业带有明显的政府管理性质，行业竞争压力较小，2013 年十八届三中全会通过了《中共中央关于全面深化改革若干重大问题的决定》，要求：在公共服务领域可利用社会力量，加大政府购买公共服务项目的力度，原则上通过合同、委托等方式向社会购买。可以看出，推广政府购买服务是当前中国深化改革的一项重要举措，环卫服务市场化已成为必然发展趋势。目前行业市场呈现分散化和完全竞争的特征，分散化指的是各个区域有着一定数量的环卫企业，地域上的分布具有分散性。完全竞争化指的是各个地方的环卫企业都有着平等的机会得到其他市场的业务合同，市场上的竞争对手已经不仅仅局限于当地或周边的环卫企业。

2、人员流失风险

环境卫生管理行业属于劳动密集型行业，随着行业的迅速发展，对企业人数有着较强的需求。由于行业的特殊性，作业人员得面对城市生活废弃物以及其他具有气味的物体，工作环境相较于其他行业来说较为恶劣，年轻的求职人员也不愿意进入本行业。长此以往，公司人员容易流失，且很难吸引到优秀的人才加入本行业，所以环境卫生管理行业需要重视人员流失所带来的风险。

七、公司的竞争地位

（一）公司的行业地位

经过多年在环境卫生管理行业领域的探索和成长，公司在中山市城区的环境卫生服务领域具有很高的占有率。经测算，中山市环卫业务收入规模 6-7 个亿，全链条业务收入规模 7-8 个亿，公司目前占有 1 个亿左右的收入规模，主要业务范围在城区，公司会进一步开拓业务范围至镇区和广东省其他地区。

（二）行业主要竞争对手

公司是位于广东省中山市的环卫企业。目前，公司业务主要集中在中山市内，在城区内尚没有主要竞争对手。随着公司业务区域的拓展，从全国范围来看，未来有可能与公司存在竞争关系的企业有深圳玉禾田环境事业发展集团股份有限公司、重庆新安洁景观园林环保股份有限公司和广西升禾环保科技股份有限公司。另外，上市公司福建龙马环卫装备股份有限公司与启迪桑德环境资源股份公司也与公司存在着一定的竞争关系。各公司具体情况如下：

1、深圳玉禾田环境事业发展集团股份有限公司

深圳玉禾田环境事业发展集团始创于 1997 年 10 月 27 日，主营业务涵盖了市政环卫、综合物业管理、园林绿化、PCO 有害生物防治和垃圾无害化处理等为一体的全方位、多领域的大型的城市综合环境服务。此外，集团还致力于生活垃圾衍生颗粒燃料、餐厨垃圾发酵制成有机肥、地沟油转生物柴油等再生资源的投资与发展。玉禾田秉承“服务客户、尊重员工、回报社会”的宗旨，致

力于营造对社会有贡献的企业，致力于营造让员工感到骄傲和自豪的企业，致力于营造在美丽中国的建设进程中做出杰出贡献的企业。

2、重庆新安洁景观园林环保股份有限公司

重庆新安洁景观园林环保股份有限公司是城市环境管理系统解决方案提供商，是重庆市市政环卫行业龙头企业，位居同行业前列。公司主要从事城市道路清扫保洁、城市立面保洁（小广告治理）和城市景观绿化管护，为城市环境管理、治理和改善提供专业解决方案，并提供专业作业服务。该公司业务在重庆市区市场具有明显优势。2012 年以来，该企业在全国市场业务有了较大突破，在长沙、武汉、海口等地陆续承接了较大规模的清扫环卫和绿化环卫业务，其影响力有所增加。

3、广西升禾环保科技股份有限公司

广西升禾环保科技股份有限公司是 2009 年通过柳州市柳东新区招商局引资落户官塘创业园的环保企业，是全国第一家以城市环境卫生服务上市的企业。主要经营环保设备的研发、销售、安装及技术咨询；城市道路保洁、垃圾收集、清运；机械设备、五金交电、水暖器材、电子产品、环卫车的销售；室内外保洁服务；园林养护。公司秉承“以科技带动环境卫生服务业发展”的理念，积极推进科技创新。并引进大量机电工程师人才成立技改团队，专门负责环卫车辆的改造与环卫设备的研发，获多项国家级技术专利。

4、福建龙马环卫装备股份有限公司

福建龙马环卫装备股份有限公司是中国专业化环卫装备主要供应商之一。公司前身“福建省龙岩市龙马专用车辆制造有限公司”于 2000 年成立，公司现在是上交所上市公司（股票代码：603686）。公司致力于城乡环卫、市政、公路等领域专用清扫保洁车辆、垃圾收运车辆及设备的研发、制造、销售和服务，提供环境卫生一体化解决方案。公司是国家高新技术企业，国家火炬计划重点高新技术企业，国家劳动关系和谐企业、福建省创新型企业，拥有博士后科研工作站、省级企业技术中心和省级企业工程技术研究中心，是科技型中小企业技术创新基金实施十周年优秀企业、国家五星品牌和五星售后服务评价体系认证企业，在行业内具有较高的知名度和美誉度。公司于 2015 年 12 月签订了海口

市龙华区一体化 PPP 项目（年运营费为 2.34 亿元），2016 年 6 月签订了辽宁浑南项目（年运营费 1.46 亿元）。

5、启迪桑德环境资源股份公司

启迪桑德环境资源股份有限公司成立于 1993 年 10 月 11 日，是深圳主板上市公司（股票代码：000826），长期致力于废物资源化和环境资源的可持续发展。公司主营业务涉及固体废弃物处置系统集成、环保设备研发制造与销售、城乡环卫一体化、再生资源回收与利用及特定区域市政供水、污水处理项目的投资运营服务等诸多领域。该企业 2014 年实现营业收入总计 43.74 亿元，市场规模庞大，是国内实力较强的综合环境服务商。启迪桑德近年来通过并购等多种方式，市政环卫业务规模不断扩大。启迪桑德在 2015 年新取得 32 个环卫清运项目合约，同时正在进行非公开发行股票募资 60 亿开展环卫项目。

（三）公司的竞争优势与劣势

1、公司的竞争优势

（1）技术设备齐全

公司环卫技术设备配套齐全，拥有高压清洗车、大型扫路车、后压式垃圾压缩车、洗涤车等大批专用环卫作业车辆及各类机械设备、维修车间等设备、城区各转运站设备等，实现了作业的机械化、装备化、信息化。

（2）成本支出稳定

公司与供应商中山市横栏镇前连日用品店（长扫）、中山市粤宏石油化工有限公司（燃油）、中山市永明木业制造有限公司岐关加油站（燃油）、中山市新里程汽配有限公司（轮胎）、山东圣阳电源股份有限公司（电动车电池）建立了良好的合作关系，预计成本不会发生较大变化。

（3）环卫团队稳定

公司共有员工 1077 人，一线员工约 860 人，环卫团队稳定。除做好日常的生产工作以外，还积极配合做好市的重大活动和节期期间的城市环境保洁工作。在历年的“全国文明城市”、“全国卫生城市”迎检，中山慈善万人行活

动等大型活动，公司都能按要求对城区的环境卫生实施强化管理。工作得到上级领导和市民的认同。名城股份在市场上的认知度也很高，如：公司的作业员工、作业车辆走遍中山城区的大街小巷，统一的员工着装，车辆的标识。

（4）后勤保障到位

由于公司机械化作业的普及，公司拥有的机械设备较多，加上环卫设备的特殊性，机械设备容易变脏以及磨损，所以公司对于机械修理的业务具有很大的需求性。一类修理厂的规模大，专业性强，对于环卫行业的公司具有很大的促进作用。它能够提供到位的后勤保障，有效减少公司修理成本、提高修理效率，为公司创造时间上，成本上的优势。另一方面，它扩大了公司的业务范围，完善了公司环卫业务体系。

（5）业务经验丰富

名城股份作为国有全资控股企业，控股股东为中山中汇投资集团有限公司。2002 年公司成立后，承接了原事业单位中山市环卫处的业务、人员和资产负债，承袭了 58 年开始的本地环境服务的业务经验，系中山环卫行业的排头兵。公司成立后一直围绕主营业务道路保洁、垃圾收运、垃圾处置和污泥运输等加强业务经验，开拓业务市场。通过长期与政府部门的合作，公司与政府达成长期稳定的合作关系，同时公司也积极向外拓展业务。

（6）管理制度完备

在公司的日常服务经营过程中，公司形成了一套完备的生产服务管理体系，公司的制度汇编囊括了安全生产，财务制度，采购制度，服务质量管理等制度，这些制度不但具有全面性，而且具有实际效用性，因为这些制度都是公司在日常经营活动中一步步完善总结而来，能对公司的实际生产状况进行有效的管理控制。

2、公司的竞争劣势

（1）管理模式

公司属于国有企业，受到国有企业管理制度的影响，制度条文较为繁琐，导致公司办公效率低于同行业的民营企业。另外，公司的激励员工程度不够，

导致员工责任心不强，人员的积极性难以调动，激励制度上需要创新。

（2）市场开拓能力

公司由于受到体制的限制，在维持客户的花销费用上受到较严的管制，所以在公关方面对于同行业竞争对手来说欠缺灵活性。市场开拓费用报销难度大，导致员工开辟新客户的积极性受到压制，不利于为公司创造一个稳定的开拓市场条件。

（3）竞标能力

环保行业今年来市场化趋势明显，行业中的服务合同主要取得方式为竞标。政府购买服务也需要通过招标的方式来获得而不能直接委托，这对于公司来说有一定的压力，公司目前的客户较少，参与竞标的经验不足，目前的服务合同部分也将会在 2018 年到期，公司想要获取新的服务合同需要通过竞标的方式。公司由于参加竞标的项目较少，缺乏竞标经验，竞标能力水平有待提高。

第三节公司治理

一、公司三会建立健全及运行情况

(一) 股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

报告期内，在有限公司阶段，公司按照《公司法》及《公司章程》的有关规定建立了公司治理的基本架构。

2016年7月前，公司只有唯一股东，根据公司法相关要求，未设股东会。2016年7月后，公司股东变更为2名，公司开始设立股东会，由全体股东组成。2014年至2016年，有限公司设立董事会，董事共3名；公司未设立监事会，但设有职工监事1名。报告期内，在有限公司阶段，公司共召开1次股东会，6次董事会。

有限公司阶段，公司能够按照《公司法》、《公司章程》的相关规定就变更经营范围、增加注册资本、股权转让等事项履行决策程序。成立股东会后，有限公司重大事项的决策均召开了股东会并保存了相关记录，有记录的股东会的决议内容均得到了有效执行。

公司整体变更为股份公司后，能够按照《公司章程》及相关治理制度规范运行。截至本公开转让说明书签署日，共召开1次股东大会、3次董事会、1次监事会，均符合《公司法》以及《公司章程》的要求，决议内容不存在违反《公司法》、《公司章程》及三会议事规则等规定的情形，也没有损害股东、债权人及第三人合法利益的情况，会议程序规范，会议记录完整，具体情况如下：

1、股东大会运行情况

自股份公司设立以来，股东大会一直按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》规范运作。股份公司设立以来，公司共召开了1次股东大会，均严格按照法律、法规、公司章程及内部制度的要求履行了股东大会召集、通知、召开、表决及记录等完整的会议程序，全体股东均按时参加会议，具体情况如下：

2016年9月6日，公司召开创立大会暨第一次股东大会。依据《公司法》的相关规定，经全体股东表决通过了《公司章程》，选举产生了股份公司董事和非职工代表监事。此外，会议还通过了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理办法》、《重大投资决策管理办法》、《对外担保管理制度》、《防止控股股东、实际控制人及其他关联方占用公司资金制度》等制度细则，并选举产生了公司第一届董事会成员及第一届监事会成员。

2、董事会运行情况

股份公司设立以来，公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》规范运作，公司第一届董事会已召开3次会议，公司全体董事均按时参加会议，能够勤勉、尽责地履行董事职责，具体情况如下：

2016年9月6日，名城环境召开第一届董事会第一次会议，审议通过《关于选举公司第一届董事会董事长的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任其他高级管理人员的议案》、《关于设立信息披露负责人的议案》、《广东名城环境科技股份有限公司总经理工作细则》、《广东名城环境科技股份有限公司信息披露管理制度》、《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》、《关于确定公司在全国中小企业股份转让系统挂牌后股票采取协议方式公开转让的议案》等议案。公司第一届董事会共设5名董事，第一届董事会第一次会议选举产生了董事长，并根据董事长提名，董事会聘任了公司总经理。

2016年9月13日，名城环境召开第一届董事会第二次会议，审议通过《广东名城环境科技股份有限公司国有股权管理方案》。

2016年9月26日，名城环境召开第一届董事会第三次会议，审议通过《关于确认并执行股东会〈关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的决议〉的议案》、《关于确认并执行股东会〈关于确定公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌后股票采取协议方式公开转让的决议〉的议案》。

3、监事会运行情况

股份公司设立以来，公司第一届监事会已召开1次会议，公司监事会成员能够勤勉、尽责地履行监事职责，具体情况如下：

2016年9月6日，名城环境召开第一届监事会第一次会议，审议通过《关于选举公司第一届监事会主席的议案》。公司第一届监事会设3名监事，其中一名为职工代表监事。股份公司第一届监事会第一次会议选举产生了监事会主席。

公司通过召开全体职工大会，选举刘平为职工代表监事。刘平自担任监事以来，积极履行监事的职责，对公司董事、高级管理人员和公司重大生产经营决策、重大投资等事宜实施监督。公司运行过程中，职工代表监事按照法律法规及《公司章程》的规定，有权出席监事会、列席董事会、股东大会，发挥检查公司财务、监督公司管理层等方面的作用。

至此，公司依据《公司法》和《公司章程》的相关规定，建立健全了股份公司的股东大会、董事会、监事会制度。

（二）上述机构和人员履行职责情况

公司上述机构的相关人员均符合《公司法》的任职要求，并能够按照《公司章程》及三会议事规则的要求勤勉、诚信地履行职责。

（三）董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

股份公司设立后，公司建立了由股东大会、董事会、监事会、管理层组成的比较科学规范的法人治理结构。公司完善了《公司章程》，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保管理制度》、《重大投资决策管理办法》、《关联交易管理办法》、《防止控股股东、实际控制人及其他关联方占用公司资金制度》等管理制度，建立健全了公司治理结构，完善了公司内部控制体系。

公司完善了股东保护相关制度，注重保护股东表决权、知情权、质询权及参与权，在制度层面切实完善和保护股东尤其是中小股东的权利。《公司章程》及《股东大会议事规则》对股东大会的召集、召开及表决程序、股东参会资格及董事会的授权原则做了明确规定。为保障投资者依法享有获取公司信息、享有资产收益、参与重大决策和选择管理者等权利，公司根据《公司法》、《证券法》等法律、行政法规、部门规章，结合公司实际情况，在《公司章程》、《投资者

关系管理制度》中规定了专门的规定。

《公司章程》明确规定了争议解决机制，确定公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间发生章程规定的纠纷时，应当先通过协商解决，协商不成的，可以通过诉讼方式解决。

《公司章程》规定了专门的投资者管理制度和职能部门，明确与投资者沟通的主要内容和方式，通过信息披露与交流，加强了与投资者及潜在投资者之间的沟通，增进投资者对公司的了解和认同，提升公司治理水平，树立公司良好的资本市场形象，实现公司价值和股东最大化。

《关联交易管理办法》、《防止控股股东、实际控制人及其他关联方占用公司资金制度》等制度，对公司关联交易的程序及内容作了细致规定，进一步明确了关联股东及董事回避制度，确保公司能独立于控股股东规范运行；《对外担保管理制度》、《重大投资决策管理办法》等管理制度使公司在生产经营过程中，各项工作有章可循，形成了规范的管理体系。。

公司董事会认为，公司现有的治理机制能够提高公司治理水平，保护公司股东尤其中小股东的各项权利。同时，公司内部控制制度的建立，基本能够适应公司现行管理的要求，能够预防公司运营过程中的经营风险，提高公司经营效率、实现经营目标。但随着国家法律、法规的逐步深化及公司经营的需要，公司内部控制体系仍需不断调整与优化，满足公司发展的要求。在未来的公司治理实践中。公司将严格执行相关法律法规、《公司章程》、各项内部管理制度；继续强化董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作等方面的理解能力和执行能力。此外，公司还将注重发挥监事会的监督作用，督促董事、高级管理人员严格按照《公司法》及《公司章程》等相关规定履行职务、勤勉尽责，使公司规范治理更加完善。

二、报告期公司及其控股股东违法违规及受处罚情况

报告期内，公司及其控股股东不存在重大违法违规及受处罚的情况。

三、报告期内公司的重大诉讼事项

公司目前有一个未决诉讼（执行）案件。因建设工程合同纠纷，公司作为第三人参加诉讼，案号（2016）粤 2071 民初 8348 号；案件原因：名城有限实施小规模场内道路维修项目，与被告中山市坦洲镇华才水电安装工程部签订有关场内道路维修施工合同，原告陈永平参与施工，名城有限相关款项已经支付完毕，后因原告未获得工程款起诉被告；案件原被告均未对公司提出诉讼请求，原告陈永平主张被告中山市坦洲镇华才水电安装工程部和鲍光华连带支付原告工程款 44227.20 元及利息；中山市第一人民法院于 2016 年 10 月 18 日作出一审判决，驳回原告的全部诉讼请求，目前原告已经针对被告中山市坦洲镇华才水电安装工程部和鲍光华上诉到中山市中级人民法院，上诉主张被告中山市坦洲镇华才水电安装工程部和鲍光华连带支付原告工程款 44227.20 元及利息。（2016）粤 2071 民初 8348 号案件及上诉案件，原被告均未对公司提出诉讼请求且诉讼标的较小，不会对公司资产、生产经营产生影响。

除此之外，公司不存在重大诉讼事项。

四、公司业务、资产、人员、财务、机构与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的分开情况

股份公司自设立以来，严格按照《公司法》及《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、财务、机构等方面与主要股东及其控制的其他企业之间相互分开，公司具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

（一）业务分开情况

1、公司业务情况

公司的主营业务为向政府城市管理部门、物业管理公司、商场、小区、企业等机构提供道路保洁、垃圾收运、垃圾处置、污泥运输等综合环境服务，其与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间分开，不存在需要通过关联交易维系企业运营的情形。

公司现有资产的所有权独立完整，自主拥有与经营有关的各项业务资质及技术，独立开展与主营业务相关的垃圾清扫、汽车维修，设备生产等业务。

公司具备直接面向市场独立经营的能力，全部业务均以自身的名义开展并签订合同，不存在依赖股东实施运营的情况。

2、控股股东、实际控制人控制企业业务情况

公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业从事相同或相似业务的情况。公司控股股东、实际控制人控制的其他企业请详见本公开转让说明书“第三节公司治理”之“五、同业竞争”之“（一）控股股东投资的其他企业”。

公司与其控股股东、实际控制人及其所控制其他企业所经营的业务不存在近似或相同之处，公司与关联方之间不存在同业竞争。

3、关联方情况

公司存在关联采购和销售，同时存在关联方资金往来。股份公司成立后，相关关联方占用公司资金已得到清偿，同时关联方采购和销售均按照公允市场价格进行，并严格按照公司章程和关联交易决策制度履行了必要的交易决策程序。

此外公司的控股股东、股东以及董事、监事和高级管理人员出具了《关于减少并规范关联交易的承诺》，对规范公司资金使用以及规范与股份公司之间关联交易进行了承诺，进一步保证维护公司资产的安全和完整，保护公司和股东的权益。

（二）资产分开情况

公司所拥有资产的权属关系明确，并由公司独立使用，与其股东资产不存在混同或权属不清晰的情况。

截至本说明书出具之日，公司的资产或资金不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。

公司根据相关法律、法规的规定为其登记资产办理了权属登记手续，该等资产不存在权属纠纷。报告期内，公司存在与关联方的资金往来，详见本公开转让说明书“第三节公司治理”之“六、报告期内资金占用情况及相关措施”。截至本公开转让说明书签署之日，上述款项已全额清偿，未发生损害公司、其他股东及债权人利益的情况。公司现不存在资金、资产被实际控制人占用而损害公司利益的情况，不存在以资产、权益或信誉为股东债务提供担保的情形。

（三）人员分开情况

公司的人力资源部门独立招聘员工，按照法律、法规的规定与员工签订劳动合同，并缴纳社会保险费用，不存在用工管理受其控股股东或实际控制人控制的情况。

公司董事会及股东大会所作出的人事任免决定均已得到有效执行，不存在公司股东干预或否定公司董事会和股东大会已经作出的人事任免决定的情况。

公司的总经理、副总经理等高级管理人员均由名城股份董事会按照法定程序聘任，且均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务或者领取薪酬。公司财务人员也没有在实际控制人、控股股东及其参股的其他企业兼职。

（四）机构分开情况

公司具有健全独立的法人治理结构，并依法建立了股东大会、董事会、监事会会议制度，各权力机构在《公司章程》及相关制度规定的权限范围内行使权力。

公司董事会及监事会按照《公司法》及《公司章程》的规定规范运作。

公司建立了与生产经营及规模相适应的内设工作机构，设置了总经理职务，总经理下设3位副总经理及1位财务负责人来管理专业部门具体负责企业运营。

公司内部经营管理机构健全，能够独立行使经营管理职权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在机构混同或合署办公的情形。

（五）财务分开情况

公司设有独立的财务部门，并建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。

公司的财务人员满足财务核算需求，专职在名城股份任职，并仅在名城股份领取薪酬。公司财务人员未在实际控制人、控股股东及其参股的其他企业兼职。

公司在银行独立开户，独立运营资金，独立核算，不存在与股东共用银行账户或使用关联方个人账户的情形。

五、同业竞争

（一）控股股东投资的其他企业

报告期内公司控股股东中山中汇投资集团有限公司对外投资企业情况如下：

| 序号 | 公司名称 | 持股比例 | 经营范围 |
|----|-----------------|---------|--|
| 1 | 中山岐江河环境治理有限公司 | 100.00% | 承接岐江河环境治理项目；岐江河环境治理项目的投资、建设及营运管理。 |
| 2 | 中山市岐江集团有限公司 | 100.00% | 投资办企业、市政府核准范围内的资产经营管理、自有物业管理、出租。 |
| 3 | 中山市西苑物业开发有限公司 | 100.00% | 经营房产；批发、零售建筑材料、钢材、百货、五金交电业。 |
| 4 | 中山中汇客运港建设有限公司 | 100.00% | 客运港投资建设。 |
| 5 | 中山市民东有机废物处理有限公司 | 100.00% | 市政污泥、垃圾的收集与无害化处理；投资沼气生产和销售项目；销售：营养土、营养液。 |
| 6 | 中山汇盈投资管理有限公司 | 100.00% | 企业投资管理咨询（不含金融、证券、法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规规定须经前置审批的项目取得许可后方可经营）；法律、法规、政策允许的股权投资；企业管理咨询。 |
| 7 | 中山公用事业集团股份有限公司 | 47.66% | 公用事业的投资及管理，市场的经营及管理，投资及投资策划、咨询和管理等业务。 |

| | | | |
|---|---------------|--------|---|
| 8 | 中山市南部供水股份有限公司 | 51.79% | 天然水收集及分配；中山市南部三镇取水口上移工程项目的投资和管理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。） |
|---|---------------|--------|---|

（二）同业竞争分析

公司的业务范围与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业所从事的业务同业竞争情况如下：

中山市民东有机废物处理有限公司系公司控股股东中山中汇投资集团有限公司的全资子公司，其经营范围是市政污泥、垃圾的收集与无害化处理；投资沼气生产和销售项目；销售：营养土、营养液。

公司的经营范围为：环境卫生管理；城市生活垃圾经营性清扫、收集、运输服务；城市生活垃圾经营性处置服务；固体废物治理；危险废物收集、贮存、处置；流动公厕等环卫设施设备租赁、代管理服务；厕所、化粪池等环卫设施工程的设计、施工；卫生管道的安装、维修、排污；物业管理、物业出租、物业清洁服务；环卫专业化咨询、设计、施工；研制环卫设施及技术转让、技术咨询；环保产品设计开发；环保资源投资、研发；园林绿化工程设计、施工、维护；货运经营；销售：电动车、电动车配件、汽车配件；以下项目分支机构经营：环卫设备加工、生产、制造、销售；一类机动车维修（大中型货车维修、大中型客车维修、小型车辆维修）（此项目限广东名城环境科技股份有限公司汽车修理厂分支机构经营）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

中山市民东有机废物处理有限公司营业执照所列示的经营范围中的市政污泥、垃圾的收集与无害化处理与公司经营范围中的城市生活垃圾经营性清扫、收集、运输服务存在部分重合。但是中山市民东有机废物处理有限公司主要从事市政污泥的收集与无害化处理，其主营业务、营业收入与主要客户情况如下：

| 年度 | 主营业务 | 营业收入 | 主要客户 |
|----|------|------|------|
|----|------|------|------|

| | | (单位: 万元) | |
|--------------|------------|----------|---------------|
| 2014 年度 | 污水公司生活污水处理 | 2,421.28 | 中山市内各个镇区污水处理厂 |
| 2015 年度 | 污水公司生活污水处理 | 2,529.09 | 中山市内各个镇区污水处理厂 |
| 2016 年 1-7 月 | 污水公司生活污水处理 | 1,330.84 | 中山市内各个镇区污水处理厂 |

中山市民东有机废物处理有限公司并不从事城区道路的垃圾收集，与名城股份主营业务“向政府城市管理部门、物业管理公司、商场、小区、企业等机构提供道路保洁、垃圾收运、垃圾处置、污泥运输等综合环境服务”存在重大区别，双方实际从事的业务不存在竞争关系。因此，中山市民东有机废物处理有限公司与名城股份不存在同业竞争。

中山市民东有机废物处理有限公司自身没有运输污泥的车辆，且没有车队管理经验，而公司正具备运输设施和管理经验，同时公司也是通过招投标方式取得其污泥运输业务，公司为民东污泥提供的业务为：将镇区污水处理厂的污泥运输到民东污泥公司，民东污泥公司利用公司技术对污泥进行处理，公司提供的为业务链条前端业务。民东污泥公司与公司业务不存在同业竞争。

(三) 关于避免同业竞争的承诺

为避免未来可能发生的同业竞争，本公司控股股东中汇集团和中山市民东有机废物处理有限公司出具承诺，未来不会从事与名城股份存在竞争的业务。

为避免未来可能发生的同业竞争，公司全体股东、董事、监事、高级管理人员均出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，有关承诺如下：本人作为公司控股股东/股东/董事、监事及高级管理人员，除已披露的情形外，目前不存在直接或间接控制其他企业的情形。本人从未从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为，与股份公司不存在同业竞争。为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：

1、本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人

员。

2、本人在作为股份公司实际控制人/控股股东/股东/董事、监事及高级管理人员期间，本承诺持续有效。

3、本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。

六、报告期内资金占用情况及相关措施

报告期内，公司与关联方之间存在资金往来的情形，详见本公开转让说明书第四节“公司财务”之“八、关联方、关联方关系及关联交易”部分。

七、董事、监事、高级管理人员相关情况

（一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持股情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事及高级管理人员不存在直接或间接持有公司股份的情况，公司董事、监事及高级管理人员的直系亲属也不存在持有公司股份的情况。

（二）董事、监事、高级管理人员相互之间的亲属关系

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事和高级管理人员之间不存在亲属关系。

（三）董事、监事、高级管理人员与公司签订的协议与承诺

公司与各任职并领薪的董事、监事、高级管理人员都已签订《劳动合同》，公司将继续加强人力资源建设，完善激励机制，进一步保持上述人员的稳定。

（四）董事、监事、高级管理人员在外兼职情况

截至本公开转让说明书出具之日，公司董事、监事、高级管理人员中董事长温振明、董事林正、监事会主席陈东兵、监事黄智雄存在在外兼职的情况，其他人员均没有在外兼职。

董事长温振明在外兼职情况如下：

| 单位名称 | 该单位经营范围 | 职务 |
|--------------|--|---------|
| 中山中汇投资集团有限公司 | 对直接持有产权和授权特有产权以及委托管理的企业进行经营管理，对外投资。 | 董事、副总经理 |
| 中山岐江旅游有限公司 | 广东省内河（石岐水道东河水闸至西河水闸）旅客运输；一般经营项目：投资旅游；设计、制作、发布：广告。 | 董事长 |
| 中山市岐江集团有限公司 | 投资办企业、市政府核准范围内的资产经营管理、自有物业管理、出租。 | 董事 |
| 中山旅游产业有限公司 | 投资办实业；对授权经营的企业进行管理。 | 董事长 |
| 中山温泉有限公司 | 旅馆；餐饮服务；公共场所经营；经营高危险性体育项目。（依法须批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。） | 董事 |
| 中山温泉高尔夫球会 | 高尔夫球场、中餐类制售（不含凉菜；不含裱花蛋糕；不含生食海产品）。 | 董事 |

董事林正在在外兼职情况如下：

| 单位名称 | 该单位经营范围 | 职务 |
|------------------|--|----------|
| 中山城市建设集团有限公司 | 资产重组、项目投资、项目融资、房地产开发经营、房产租赁、转让、物业维护、物业管理、车辆停放管理服务。 | 副总经理 |
| 中山市桃苑联合开发有限公司 | 经营房地产经营，桃苑小区物业管理，建筑材料，销售。 | 董事、法定代表人 |
| 中山市新地桃苑房地产开发有限公司 | 中山市中山五路之新地桃苑小区开发、建设、出售、出租、管理商住楼宇及配套设施 | 董事 |

监事会主席陈东兵在外兼职情况如下：

| 单位名称 | 该单位经营范围 | 职务 |
|----------------|--------------------|------|
| 中山市东升供水有限公司 | 承接供、排水工程。 | 董事长 |
| 中山市板芙供水有限公司 | 投资供水业 | 董事长 |
| 中山长荣模具橡塑制品有限公司 | 模具、橡塑鞋底、橡塑制品、金属制品 | 副董事长 |
| 中山台荣橡胶制品有限公司 | 橡胶鞋底、塑料鞋底、鞋底配件 | 副董事长 |
| 中山广电视讯有限责任公司 | 中山市数字电视传输、服务及网络增值业 | 董事 |

| | | |
|----------------|-------------------------|------------|
| | 务开发、推广、运营；有线电视网络安装工程 | |
| 中山旅游产业有限公司 | 投资办实业，对授权经营的企业进行管理 | 董事、 总经理 |
| 中山影视城有限公司 | 旅游景点、游乐设施、停车场 | 董事 |
| 广东中山鱼珠木材产业有限公司 | 木材及森制品批发、销售、货物进出口、房地产开发 | 监事 |
| 中山温泉有限公司 | 酒店 | 监事 |

监事黄智雄的兼职情况如下：

| 单位名称 | 该单位经营范围 | 职务 |
|-----------------|---|-------------|
| 中山市土地开发物业管理有限公司 | 房产销售；房地产中介服务；土地开发、出租、转让；物业租赁、物业管理 | 监事 |
| 中山中汇典当有限公司 | 产质押典当业务；财产权利质押典当业务；房地产（外省、自治区、直辖市的房地产或者未取得商品房预售许可证的在建工程除外）抵押典当业务；限额内绝当物品的变卖；鉴定评估及咨询服务；商务部依法批准的其他典当业务。 | 董事、 财务总监 |
| 中山产权交易中心有限公司 | 公有资产和城市公共资源交易服务；非公有产权交易服务；产权交易鉴证服务；与产权相关的各类交易配套服务 | 董事 |
| 中山城市建设集团有限公司 | 资产重组、项目投资、项目融资、房地产开发经营、房产租赁、转让、物业管理、物业管理、车辆停放管理服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。） | 财务部副经理 |

（五）董事、监事、高级管理人员对外投资情况

公司董事、监事和高级管理人员不存在对外投资等情况，没有对外投资控股、参股除公司以外的其他法人或其他组织。

（六）董事、监事、高级管理人员诚信情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员不存在因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚

或纪律处分的情形；不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；不存在对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任的情形；不存在负有数额较大债务到期未清偿的情形；不存在欺诈或其他不诚实行为等。

（七）董事、监事、高级管理人员变动情况

1、董事的变动情况

2002年7月30日至2009年3月11日，公司董事会由吴炳森、郑炳伦、钟辉3名董事组成，吴炳森任董事长；2009年3月11日至2011年4月15日，公司董事会由刘英、彭菊花、吴炳森、杨志斌4名董事组成，吴炳森任董事长；2011年4月15日至2011年7月5日，公司董事会由刘英、彭菊花、吴炳森、杨志斌、钟辉5名董事组成，吴炳森任董事长；2011年7月5日至2015年12月16日，改选后的公司董事会由黄恒光、吴炳森、钟辉3名董事组成，吴炳森任董事长；由于吴炳森退休，2015年12月16日至2016年7月4日，公司董事会由黄恒光、温振明、钟辉3名董事组成，温振明任董事长；由于黄恒光退休，2016年7月4日至2016年9月13日，公司董事会由李春光、温振明、钟辉3名董事组成，温振明任董事长；2016年9月13日，股份公司第一次股东大会选举温振明、林正、钟辉、李春光、张文忠5名董事，股份公司第一届董事会第一次会议选举温振明任董事长。

2、监事的变动情况

2002年7月30日至2009年3月11日，公司设立监事会，由区伟、谭瑞琪、唐醒斌3名监事组成；2009年3月11日至2016年9月13日，公司未设监事会，设监事一名；其中2009年3月11日至2011年7月5日，由黄恒光任监事；2011年7月5日至2016年7月4日，李春光任监事；2016年7月4日至2016年9月13日，刘平任监事；2016年9月13日，股份公司第一次股东大会选举陈东兵、黄智雄公司监事，2016年公司职工代表大会选举刘平任职工监事，股份公司监事会由陈东兵、黄智雄、刘平组成，公司第一次监事会第一次会议选举陈东兵任监事会主席。

3、高管的变动情况

2014年1月1日，公司高级管理人员包括：总经理钟辉、副总经理李春光、彭赛花、刘英、钟少华。2014年12月，刘英副总经理调整为总工程师，不再属于公司高级管理人员；2015年10月，叶文垠调任副总经理；2015年12月，钟少华副总经理离职。

报告期内，除前述发生的变化以外，公司董事、监事以及高级管理人员等组成的核心团队并未发生变化。人员变动均依据相关法律法规、规范性文件和《公司章程》的规定，履行了相应的程序，其变动对公司生产经营不构成重大不利影响。

第四节公司财务

本节的财务会计数据，非经特别说明，均引自经审计的公司财务报告。公司提醒投资者关注本公开转让说明书所附财务报告和审计报告全文，以获取全部的财务资料。

一、最近两年及一期财务报表

（一）合并财务报表

合并资产负债表

单位：元

| 资产 | 2016年7月31日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|---------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 47,111,542.64 | 9,135,591.95 | 14,875,645.94 |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 21,206,021.78 | 16,100,120.08 | 7,556,430.45 |
| 预付款项 | 85,760.00 | 319,540.00 | 377,821.84 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | 3,058,370.35 | 39,477,445.34 | 35,776,335.46 |
| 存货 | 875,909.51 | 1,184,033.97 | 1,184,827.62 |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | 72,337,604.28 | 66,216,731.34 | 59,771,061.31 |
| 非流动资产： | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 投资性房地产 | 6,327,180.12 | 7,327,024.05 | 8,539,989.25 |

| | | | |
|----------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 固定资产 | 22,608,116.90 | 22,061,463.81 | 19,054,770.87 |
| 在建工程 | 433,144.73 | -- | 3,797,069.23 |
| 无形资产 | 15,285,894.32 | 16,309,411.04 | 16,810,401.68 |
| 长期待摊费用 | 4,134,647.76 | 3,128,868.62 | 55,639.66 |
| 递延所得税资产 | 402,851.42 | 235,475.73 | 119,271.83 |
| 其他非流动资产 | -- | -- | 44,273.00 |
| 非流动资产合计 | 49,191,835.25 | 49,062,243.25 | 48,421,415.52 |
| 资产总计 | 121,529,439.53 | 115,278,974.59 | 108,192,476.83 |

合并资产负债表（续）

单位：元

| 负债和所有者权益 | 2016年7月31日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|-----------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 5,953,892.57 | 8,747,207.01 | 6,309,753.90 |
| 预收款项 | -- | -- | 375,099.42 |
| 应付职工薪酬 | 6,406,171.16 | 7,680,381.11 | 7,307,431.40 |
| 应交税费 | 6,256,575.51 | 3,780,334.78 | 3,690,801.98 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | -- | -- | 500,000.00 |
| 其他应付款 | 868,238.94 | 5,109,698.90 | 5,903,925.66 |
| 一年内到期的非流动 负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 19,484,878.18 | 25,317,621.80 | 24,087,012.36 |

| | | | |
|--------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 递延收益 | 2,310,481.87 | 2,618,154.74 | 3,149,515.54 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 2,310,481.87 | 2,618,154.74 | 3,149,515.54 |
| 负债合计 | 21,795,360.05 | 27,935,776.54 | 27,236,527.90 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 资本公积 | 14,229,028.37 | 14,229,028.37 | 13,883,002.87 |
| 盈余公积 | 6,540,364.13 | 6,540,364.13 | 5,622,484.30 |
| 未分配利润 | 58,964,686.98 | 46,573,805.55 | 39,104,436.26 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | 99,734,079.48 | 87,343,198.05 | 78,609,923.43 |
| 少数股东权益 | -- | -- | 2,346,025.50 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 99,734,079.48 | 87,343,198.05 | 80,955,948.93 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 121,529,439.53 | 115,278,974.59 | 108,192,476.83 |

合并利润表

单位：元

| 项目 | 2016年1-7月 | 2015年度 | 2014年度 |
|---------|---------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 77,394,009.57 | 141,630,311.25 | 128,069,076.74 |
| 减：营业成本 | 56,406,979.59 | 111,412,375.56 | 102,744,787.88 |
| 营业税金及附加 | 1,896,337.98 | 6,045,295.11 | 4,840,629.58 |
| 销售费用 | -- | -- | -- |

| | | | |
|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 管理费用 | 5,884,148.04 | 11,606,620.70 | 11,586,772.22 |
| 财务费用 | -10,505.32 | -32,429.84 | -76,227.61 |
| 资产减值损失 | 669,502.72 | 464,815.58 | 86,420.78 |
| 加：投资收益 | | | |
| 二、营业利润 | 12,547,546.56 | 12,133,634.14 | 8,886,693.89 |
| 加：营业外收入 | 3,130,450.48 | 799,522.15 | 508,519.55 |
| 其中：非流动资产处置利 得 | 1,245.00 | 37,438.49 | 29,006.44 |
| 减：营业外支出 | 314,226.67 | 1,340,614.78 | 111,227.38 |
| 其中：非流动资产处置损 失 | 286,987.27 | 160,548.72 | 65,796.12 |
| 三、利润总额 | 15,363,770.37 | 11,592,541.51 | 9,283,986.06 |
| 减：所得税费用 | 2,972,888.94 | 3,205,292.39 | 2,437,735.94 |
| 四、净利润 | 12,390,881.43 | 8,387,249.12 | 6,846,250.12 |
| 归属于母公司所有者 的净利润 | 12,390,881.43 | 8,387,249.12 | 6,846,250.12 |
| 少数股东损益 | | | |
| 五、综合收益总额 | 12,390,881.43 | 8,387,249.12 | 6,846,250.12 |
| 归属于母公司所有者 的综合收益总额 | 12,390,881.43 | 8,387,249.12 | 6,846,250.12 |
| 少数股东损益 | | | |
| 六、每股收益： | | | |
| 基本每股收益 | 0.62 | 0.42 | 0.34 |
| 稀释每股收益 | 0.62 | 0.42 | 0.34 |

合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2016年1-7月 | 2015年度 | 2014年度 |
|---------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 75,508,579.45 | 132,658,959.05 | 128,016,218.82 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 37,284,751.41 | 356,259.02 | 1,269,849.71 |
| 经营活动现金流入小计 | 112,793,330.86 | 133,015,218.07 | 129,286,068.53 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 24,058,349.62 | 44,483,414.82 | 45,777,981.95 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 38,002,403.18 | 66,844,703.73 | 63,577,887.03 |
| 支付的各项税费 | 5,102,341.62 | 10,167,877.04 | 7,117,732.74 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 2,235,541.07 | 7,042,945.89 | 6,659,906.27 |
| 经营活动现金流出小计 | 69,398,635.49 | 128,538,941.48 | 123,133,507.99 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 43,394,695.37 | 4,476,276.59 | 6,152,560.54 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 21,275.90 | 106,142.99 | 30,135.68 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | 21,275.90 | 106,142.99 | 30,135.68 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 4,895,667.04 | 7,822,473.57 | 8,969,185.61 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 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 | 4,895,667.04 | 7,822,473.57 | 8,969,185.61 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -4,874,391.14 | -7,716,330.58 | -8,939,049.93 |

| | | | |
|---------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | | |
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 分配股利或偿付利息所支付的现金 | | 500,000.00 | |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、 利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 2,000,000.00 | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 2,500,000.00 | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -2,500,000.00 | |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 38,520,304.23 | -5,740,053.99 | -2,786,489.39 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 5,549,736.69 | 11,289,790.68 | 14,076,280.07 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 44,070,040.92 | 5,549,736.69 | 11,289,790.68 |

合并所有者权益变动表

| 项目 | 2016年1-7月 | | | | | | |
|---------------|---------------|---------------|--------|--------------|---------------|--------|---------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本 | 资本公积 | 其他综合收益 | 盈余公积 | 未分配利润 | | |
| 一、上年年末余额 | 20,000,000.00 | 14,229,028.37 | | 6,540,364.13 | 46,573,805.55 | | 87,343,198.05 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 20,000,000.00 | 14,229,028.37 | | 6,540,364.13 | 46,573,805.55 | | 87,343,198.05 |
| 三、本年增减变动金额 | | | | | 12,390,881.43 | | 12,390,881.43 |
| （一）综合收益总额 | | | | | 12,390,881.43 | | 12,390,881.43 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | |
| 2. 其他 | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | |
| 2. 对股东的分配 | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本 | | | | | | | |
| 2. 其他 | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|-----------------|---------------|---------------|--|--------------|---------------|--|---------------|
| (五) 其他 | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 20,000,000.00 | 14,229,028.37 | | 6,540,364.13 | 58,964,686.98 | | 99,734,079.48 |

| 项目 | 2015 年度 | | | | | | |
|---------------|---------------|---------------|--------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本 | 资本公积 | 其他综合收益 | 盈余公积 | 未分配利润 | | |
| 一、上年年末余额 | 20,000,000.00 | 13,883,002.87 | | 5,622,484.30 | 39,104,436.26 | 2,346,025.50 | 80,955,948.93 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 20,000,000.00 | 13,883,002.87 | | 5,622,484.30 | 39,104,436.26 | 2,346,025.50 | 80,955,948.93 |
| 三、本年增减变动金额 | | 346,025.50 | | 917,879.83 | 7,469,369.29 | -2,346,025.50 | 6,387,249.12 |
| （一）综合收益总额 | | | | | 8,387,249.12 | | 8,387,249.12 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | |
| 2. 其他 | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | 917,879.83 | -917,879.83 | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | 917,879.83 | -917,879.83 | | |
| 2. 对股东的分配 | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部 | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|-----------------|----------------------|----------------------|--|---------------------|----------------------|---------------|----------------------|
| 结转 | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本 | | | | | | | |
| 2. 其他 | | | | | | | |
| （五）其他 | | 346,025.50 | | | | -2,346,025.50 | -2,000,000.00 |
| 四、本年期末余额 | 20,000,000.00 | 14,229,028.37 | | 6,540,364.13 | 46,573,805.55 | | 87,343,198.05 |

| 项目 | 2014 年度 | | | | | | |
|---------------|---------------|---------------|--------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本 | 资本公积 | 其他综合收益 | 盈余公积 | 未分配利润 | | |
| 一、上年年末余额 | 20,000,000.00 | 13,883,002.87 | | 5,088,748.17 | 32,791,922.27 | 2,346,025.50 | 74,109,698.81 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并影响 | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 20,000,000.00 | 13,883,002.87 | | 5,088,748.17 | 32,791,922.27 | 2,346,025.50 | 74,109,698.81 |
| 三、本年增减变动金额 | | | | 533,736.13 | 6,312,513.99 | | 6,846,250.12 |
| （一）综合收益总额 | | | | | 6,846,250.12 | | 6,846,250.12 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|-----------------|---------------|---------------|--|--------------|---------------|--------------|---------------|
| 2. 其他 | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | 533,736.13 | -533,736.13 | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | 533,736.13 | -533,736.13 | | |
| 2. 对股东的分配 | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本 | | | | | | | |
| 2. 其他 | | | | | | | |
| （五）其他 | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 20,000,000.00 | 13,883,002.87 | | 5,622,484.30 | 39,104,436.26 | 2,346,025.50 | 80,955,948.93 |

(二) 母公司财务报表

母公司资产负债表

单位：元

| 资产 | 2016年7月31日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|----------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 47,012,301.63 | 9,071,601.70 | 14,523,307.97 |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 21,206,021.78 | 13,617,045.68 | 4,869,851.25 |
| 预付款项 | 85,760.00 | 319,540.00 | 377,821.84 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | 3,032,230.19 | 39,439,948.63 | 35,738,312.38 |
| 存货 | 875,909.51 | 1,081,462.20 | 1,059,833.73 |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | 72,212,223.11 | 63,529,598.21 | 56,569,127.17 |
| 非流动资产： | | | |
| 长期股权投资 | 4,346,025.49 | 4,346,025.49 | 2,346,025.49 |
| 投资性房地产 | 6,327,180.12 | 7,327,024.05 | 8,539,989.25 |
| 固定资产 | 20,931,296.03 | 20,049,561.49 | 15,878,960.37 |
| 在建工程 | 433,144.73 | | 3,797,069.23 |
| 无形资产 | 15,285,894.32 | 16,309,411.04 | 16,810,401.68 |
| 长期待摊费用 | 4,134,647.76 | 3,128,868.62 | 55,639.66 |
| 递延所得税资产 | 399,967.66 | 202,198.31 | 115,427.21 |
| 其他非流动资产 | - | - | 44,273.00 |
| 非流动资产合计 | 51,858,156.11 | 51,363,089.00 | 47,587,785.89 |
| 资产总计 | 124,070,379.22 | 114,892,687.21 | 104,156,913.06 |

母公司资产负债表（续）

单位：元

| 负债和所有者权益 | 2016年7月31日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|----------|------------|-------------|-------------|
|----------|------------|-------------|-------------|

| | | | |
|--------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 5,953,892.57 | 8,745,112.00 | 6,307,658.89 |
| 预收款项 | | | 375,099.42 |
| 应付职工薪酬 | 6,406,171.16 | 7,361,990.19 | 6,989,040.48 |
| 应交税费 | 6,043,533.91 | 3,603,845.68 | 3,014,835.15 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | 5,080,628.25 | 5,279,784.73 | 6,215,762.01 |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 23,484,225.89 | 24,990,732.60 | 22,902,395.95 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 递延收益 | 2,310,481.87 | 2,618,154.74 | 3,149,515.54 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 2,310,481.87 | 2,618,154.74 | 3,149,515.54 |
| 负债合计 | 25,794,707.76 | 27,608,887.34 | 26,051,911.49 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 资本公积 | 13,883,002.87 | 13,883,002.87 | 13,883,002.87 |
| 盈余公积 | 6,540,364.13 | 6,540,364.13 | 5,622,484.30 |
| 未分配利润 | 57,852,304.46 | 46,860,432.87 | 38,599,514.40 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 98,275,671.46 | 87,283,799.87 | 78,105,001.57 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 124,070,379.22 | 114,892,687.21 | 104,156,913.06 |

母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2016年1-7月 | 2015年度 | 2014年度 |
|----|-----------|--------|--------|
|----|-----------|--------|--------|

| | | | |
|-----------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 一、营业总收入 | 76,248,218.05 | 141,630,311.25 | 120,297,058.81 |
| 减：营业成本 | 56,390,312.38 | 110,721,551.74 | 97,046,670.93 |
| 营业税金及附加 | 1,896,607.98 | 6,042,251.34 | 4,815,860.60 |
| 销售费用 | | | |
| 管理费用 | 5,892,168.80 | 11,596,605.70 | 11,527,543.22 |
| 财务费用 | -11,413.34 | -33,980.38 | -63,859.73 |
| 资产减值损失 | 791,077.36 | 347,084.41 | 85,871.28 |
| 加：投资收益 | | | |
| 二、营业利润 | 11,289,464.87 | 12,956,798.44 | 6,884,972.51 |
| 加：营业外收入 | 2,895,983.88 | 796,746.63 | 493,238.11 |
| 减：营业外支出 | 312,416.08 | 1,340,614.78 | 106,867.28 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | |
| 三、利润总额 | 13,873,032.67 | 12,412,930.29 | 7,271,343.34 |
| 减：所得税费用 | 2,881,161.08 | 3,234,131.99 | 1,933,982.05 |
| 四、净利润 | 10,991,871.59 | 9,178,798.30 | 5,337,361.29 |
| 五、综合收益总额 | 10,991,871.59 | 9,178,798.30 | 5,337,361.29 |

母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2016年1-7月 | 2015年度 | 2014年度 |
|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 71,748,158.93 | 132,572,659.05 | 122,004,656.68 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 40,984,250.43 | 355,934.56 | 9,652,318.75 |
| 经营活动现金流入小计 | 112,732,409.36 | 132,928,593.61 | 131,656,975.43 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 24,058,349.62 | 44,386,927.29 | 43,109,386.93 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 38,002,403.18 | 66,844,703.73 | 59,761,639.73 |
| 支付的各项税费 | 5,080,079.88 | 9,645,282.39 | 6,988,562.60 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 2,232,132.07 | 7,787,055.89 | 6,420,561.46 |
| 经营活动现金流出小计 | 69,372,964.75 | 128,663,969.30 | 116,280,150.72 |

| | | | |
|---------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 43,359,444.61 | 4,264,624.31 | 15,376,824.71 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 21,984.90 | 106,142.99 | 14,825.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | 21,984.90 | 106,142.99 | 14,825.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 4,896,376.04 | 7,822,473.57 | 8,962,685.61 |
| 投资支付的现金 | -- | 2,000,000.00 | -- |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | 4,896,376.04 | 9,822,473.57 | 8,962,685.61 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -4,874,391.14 | -9,716,330.58 | -8,947,860.61 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | | |
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | | |
| 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 | 38,485,053.47 | -5,451,706.27 | 6,428,964.10 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 5,485,746.44 | 10,937,452.71 | 4,508,488.61 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 43,970,799.91 | 5,485,746.44 | 10,937,452.71 |

母公司所有者权益变动表

| 项目 | 2016年1-7月 | | | | | |
|---------------|---------------|---------------|--------|--------------|---------------|---------------|
| | 实收资本 | 资本公积 | 其他综合收益 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 20,000,000.00 | 13,883,002.87 | | 6,540,364.13 | 46,860,432.87 | 87,283,799.87 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 20,000,000.00 | 13,883,002.87 | | 6,540,364.13 | 46,860,432.87 | 87,283,799.87 |
| 三、本年增减变动金额 | | | | | 10,991,871.59 | 10,991,871.59 |
| （一）综合收益总额 | | | | | 10,991,871.59 | 10,991,871.59 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | |
| 2. 其他 | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | |
| 2. 对股东的分配 | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本 | | | | | | |
| 2. 其他 | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 20,000,000.00 | 13,883,002.87 | | 6,540,364.13 | 57,852,304.46 | 98,275,671.46 |

| 项目 | 2015 年度 | | | | | |
|---------------|---------------|---------------|--------|--------------|---------------|---------------|
| | 实收资本 | 资本公积 | 其他综合收益 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 20,000,000.00 | 13,883,002.87 | | 5,622,484.30 | 38,599,514.40 | 78,105,001.57 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 20,000,000.00 | 13,883,002.87 | | 5,622,484.30 | 38,599,514.40 | 78,105,001.57 |
| 三、本年增减变动金额 | | | | 917,879.83 | 8,260,918.47 | 9,178,798.30 |
| （一）综合收益总额 | | | | | 9,178,798.30 | 9,178,798.30 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | |
| 2. 其他 | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | 917,879.83 | -917,879.83 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | 917,879.83 | -917,879.83 | |
| 2. 对股东的分配 | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本 | | | | | | |
| 2. 其他 | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 20,000,000.00 | 13,883,002.87 | | 6,540,364.13 | 46,860,432.87 | 87,283,799.87 |

| 项目 | 2014 年度 | | | | | |
|---------------|---------------|---------------|--------|--------------|---------------|---------------|
| | 实收资本 | 资本公积 | 其他综合收益 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 20,000,000.00 | 13,883,002.87 | | 5,088,748.17 | 33,795,889.24 | 72,767,640.28 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | |
| 其他 | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 20,000,000.00 | 13,883,002.87 | | 5,088,748.17 | 33,795,889.24 | 72,767,640.28 |
| 三、本年增减变动金额 | | | | 533,736.13 | 4,803,625.16 | 5,337,361.29 |
| （一）综合收益总额 | | | | | 5,337,361.29 | 5,337,361.29 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | |
| 2. 其他 | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | 533,736.13 | -533,736.13 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | 533,736.13 | -533,736.13 | |
| 2. 对股东的分配 | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本 | | | | | | |
| 2. 其他 | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 20,000,000.00 | 13,883,002.87 | | 5,622,484.30 | 38,599,514.40 | 78,105,001.57 |

二、最近两年及一期财务会计报告的审计意见

公司聘请的具有证券期货相关业务资格的广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)对公司2014年度、2015年度、2016年1-7月财务会计报告(包括2014年12月31日、2015年12月31日、2016年7月31日的合并及母公司资产负债表, 2014年度、2015年度、2016年1-7月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, 以及财务报表附注)实施审计, 并出具了广会审字[2016]G16037560015号审计报告, 审计意见为标准无保留意见。

审计意见如下: “我们认为, 中山市名城环境服务有限公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制, 公允反映了中山市名城环境服务有限公司2014年12月31日、2015年12月31日、2016年7月31日的财务状况以及2014年度、2015年度、2016年1-7月的经营成果和现金流量。”

三、财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况

(一) 财务报表编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第33号发布、财政部令第76号修订)、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)。

根据企业会计准则的相关规定, 本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外, 本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值, 则按照相关规定计提相应的减值准备。

(二) 合并财务报表范围及变化情况

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定, 所有子公司均纳入合并财务报表。

四、报告期内主要会计政策、会计估计及其变更情况和影响

（一）主要会计政策、会计估计

1、会计制度

公司执行《企业会计准则》以及相关规定。

2、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，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计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

购买方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。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期损益。

3、合并财务报表的编制方法

公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表

时，按照公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，并对前期比较财务报表按上述原则进行调整。

4、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排，分为共同经营和合营企业。

当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营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。

当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资，并按照本财务报表附注长期股权投资所述方法进行核算。

5、现金及现金等价物的确定标准

公司根据《企业会计准则——现金流量表》的规定，对持有时间短（一般不超过3个月）、流动性强、可随时变现、价值变动风险很小的短期投资，确认为现金等价物。

6、外币业务和外币报表折算

对发生的非本位币经济业务公司按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为本位币记账；月终对外币的货币项目余额按期末中国人民

银行公布的市场汇价的中间价进行调整。按照期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额作为“财务费用-汇兑损益”计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

外币报表折算的会计处理方法：若公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构采用与公司不同的记账本位币，在将公司境外经营通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对其进行折算前，公司调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

1) 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

2) 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

3) 产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“其他综合收益”项目列示。

7、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

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

(2) 金融资产和金融负债的确认依据和计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

(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。

因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

（4）主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

（5）金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产进行减值测试。对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，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进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失，短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按

照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

8、应收款项

(1) 单项金额重大并单独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 | 公司将单个法人主体、自然人欠款余额超过人民币 100 万元（含 100 万元）的应收款项划分为单项金额重大的应收款项 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。 |

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

| 确定组合依据 | |
|----------------|-----------------|
| 账龄组合 | 以账龄作为类似信用风险特征划分 |
| 关联方组合 | 以欠款对象是否为关联方划分 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 | |
| 账龄组合 | 账龄分析法 |
| 关联方组合 | 个别认定法 |

(3) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 账 龄 | 计提标准 (%) |
|------------|----------|
| 180 天以内 | 0.5 |
| 181 天至 1 年 | 3 |
| 1-2 年 | 5 |
| 2-3 年 | 20 |
| 3-4 年 | 40 |
| 4-5 年 | 60 |
| 5 年以上 | 100 |

(4) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

| 单项计提坏账准备的理由 | 有客观证据表明其发生了减值 |
|-------------|--|
| 坏账准备的计提方法 | 对有客观证据表明其已发生减值的单项金额非重大的应收款项，单独进行减值测试，确定减值损失，计提坏账准备 |

(5) 对应收票据和预付款项，公司单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认为减值损失，计提减值准备。

(6) 坏账按下列原则进行确认：因债务人破产依照法律程序清偿后，确定无法收回的债权；因债务人死亡，不能得到偿还的债权；因债务人逾期三年未履行偿还义务且有确凿证据表明确实无法收回的债权，经公司董事会批准，列作坏账损失。

(7) 坏账的核销：年度核销按上述原则确认的坏账损失金额巨大的、或涉及关联交易的，需经股东会批准。

9、存货核算方法

(1) 存货分类

存货分为低值易耗品、库存材料、开发成本、半成品（工程施工）、在产品、产成品。

(2) 存货的核算

存货按取得时的实际成本进行核算，发出时按加权平均法计算。

(3) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。存货定期盘点，盘点结果如果与账面记录不符，于期末前查明原因，并根据企业的管理权限，经董事会批准后，在期末结账前处理完毕。

(4) 存货跌价准备的确认和计提

存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货/存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在

正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；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。

10、长期股权投资核算方法

（1）长期股权投资的分类

公司的长期股权投资包括对子公司的投资和对合营企业、联营企业的投资。

（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现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本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。

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，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。2) 在合并财务报表中，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

③除企业合并形成以外的：以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本；通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

（3）后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制、重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

（4）确定对被投资单位具有重大影响的依据

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的，认定为重大影响。

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

11、投资性房地产的确认和计量

（1）投资性房地产的确认标准

已出租的建筑物；已出租的土地使用权；已出租的投资性房地产租赁期届满，因暂时空置但继续用于出租的，仍作为投资性房地产。

（2）初始计量方法

取得的投资性房地产，按照取得时的成本进行初始计量，外购投资性房地产的成本，包括购买价款和可直接归属于该资产的相关税费；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；以其它方式取得的投资性房地产的成本，适用相关会计准则的规定确认。

(3) 后续计量方法

采用成本模式计量，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

期末以成本模式计量的投资性房地产由于市价持续下跌等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按资产的实际价值低于账面价值的差额计提减值准备。

12、固定资产及其折旧核算方法

(1) 固定资产标准

指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的并且使用年限超过一年的有形资产。

(2) 固定资产的分类为：房屋建筑物、管网设备、机器设备、运输设备、办公设备、通讯设备、电子设备、构筑物、其他设备。

(3) 固定资产计价：按实际成本计价。

(4) 固定资产折旧：采用直线法平均计算，并按各类固定资产的原值和估计的经济使用年限扣除残值确定其折旧率如下：

| 类别 | 折旧年限 | 预计净残值率(%) | 年折旧率(%) |
|---------|-------|-----------|-----------|
| 房屋及建筑物 | 15-50 | 5 | 1.9-6.333 |
| 机器设备 | 5-10 | 5 | 9.5-19 |
| 运输设备 | 5-10 | 5 | 9.5-19 |
| 办公及其他设备 | 5 | 5 | 19 |

(5) 固定资产减值准备：

公司年末对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于其账面价值，则按照其差额计提固定资产减值准备，固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产未来现金流量的现值则按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的

折现率对其进行折现后的金额加以确定。

13、在建工程核算方法

(1) 在建工程的类别

公司在建工程包括建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。

(2) 在建工程的计量

在建工程以实际成本计价，按照实际发生的支出确定其工程成本，工程达到预定可使用状态前因进行试运转发生的净支出计入工程成本。工程达到预定可使用状态前所取得的试运转过程中形成的、能够对外销售的产品，其发生的成本，计入在建工程成本，销售或结转为产成品时，按实际销售收入或者预计售价冲减在建工程成本。在建工程发生的借款费用，符合借款费用资本化条件的，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前，计入在建工程成本。

(3) 在建工程结转为固定资产的时点

在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，在达到预定可使用状态时转作固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。

(4) 在建工程减值准备

公司在资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，则计提减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。存在以下一项或若干项情况时，计提在建工程减值准备：

①长期停建并且预计在未来3年内不会重新再开工的在建工程。

②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性。

③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

14、借款费用核算方法

购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前，根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以外的其它借款费用在发生时计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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，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为应予以资本化的费用。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

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

15、无形资产核算办法

（1）无形资产确定标准和分类

无形资产是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、软件等。

(2) 无形资产计价

①外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价。

②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，开发阶段的支出，能够符合资本化条件的，确认为无形资产成本。

③投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

④接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按换入无形资产的公允价值入账。

⑤非货币性交易投入的无形资产，以该项无形资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本。

⑥接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据的，如果同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为实际成本；如果同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值，作为实际成本；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费，聘请律师费等费用，作为实际成本。

(3) 无形资产摊销

使用寿命有限的无形资产，在估计该使用寿命的年限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来未来经济利益的期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

(4) 公司内部研究开发项目开发阶段的支出满足资本化的条件：

①从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性。

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

③无形资产产生未来经济利益的方式，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时，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计量。

（5）无形资产减值准备

公司于资产负债表日检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，按单项预计可收回金额与账面价值差额计提减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

16、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按照实际发生额入账，采用直线法在受益期或规定的摊销年限内摊销。

长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

17、职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

本公司在职工提供相关服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费等确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（2）离职后福利

离职后福利，是指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动

关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。①设定提存计划：公司向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等，在职工为其提供服务的会计期间，将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设定受益计划：除设定提存计划以外的离职后福利计划。

（3）辞退福利

辞退福利是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：①企业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企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性记入当期损益。正式退休日之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

18、预计负债核算方法

公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：

- ①该义务是公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，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计量。

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

19、收入确认方法

(1) 销售商品收入的确认方法

①当下列条件同时满足时，确认商品销售收入：

- 1)公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- 2)公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；
- 3)与交易相关的经济利益能够流入公司；
- 4) 相关的收入和成本能够可靠地计量。

②公司主要与销售商品收入相关的业务具体收入确认情况：

公司按照双方协议的约定交付产品时确认收入。

(2) 提供劳务收入的确认方法

①在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计且已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的劳务成本金额确认收入；发生的劳务成本预计不能够全部得到补偿的，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入；发生的劳务成本预计全部不能够得到补偿的，不确认收入。

②公司主要与提供劳务收入相关的业务具体收入确认情况：

公司城市生活垃圾经营性清扫、收集、运输服务和经营性处置服务收入是根据与相关环卫职能部门或通过招投标签订的协议，按照固定金额或实际结算处理量确认。

公司主营业务包括道路保洁、垃圾收运、垃圾处置和污泥运输服务。道路保洁的收入确认方式为：公司按照合同的约定在相应时间和相应地区完成道路保洁服务，然后于每月底结算或者按照合同约定取得收款权利，相关的已发生或者将发生的成本能够可靠的计量，则根据合同固定金额平均到每月的金额确认收入。垃圾收集、垃圾处置和污泥运输服务的收入确认方式为：公司按照合同的约定在相应地区完成垃圾收运、垃圾处置或污泥运输服务，然后于每月底

结算或者按照合同约定取得收款权利，相关的已发生或者将发生的成本能够可靠的计量，则根据实际结算处理量以及约定的单价确认为收入。有些合同根据约定客户会根据考核情况对结算款项进行调整，考虑其金额较小，对于营业收入影响不重大，公司在客户确定实际结算款项调整金额后调整当月营业收入。

(3) 提供他人使用公司资产取得收入的确认方法。

①当下列条件同时满足时予以确认：

- 1) 与交易相关的经济利益能够流入公司；
- 2) 收入的金额能够可靠地计量。

②公司主要与提供他人使用公司资产取得收入相关的业务具体收入确认情况：

公司写字楼及商铺租赁业务收入是在与客户签订相关协议并在客户使用相关资产后，按实际使用情况确认收入。

20、政府补助核算方法

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助在能够满足政府补助所附的条件，且能够收到时确认。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

21、所得税的会计处理方法

（1）所得税的会计处理方法

所得税的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

（2）递延所得税资产的确认

确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产时，应当以未来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，但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- ①该项交易不是企业合并；
- ②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

（3）递延所得税负债的确认

除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- ①商誉的初始确认；
- ②同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：
 - 1) 该项交易不是企业合并；
 - 2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

（4）公司对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，应当确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：

- ①投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；
- ②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

22、其他综合收益

其他综合收益，是指企业根据其他会计准则规定未在当期损益中确认的各项利得和损失。分为下列两类列报：

(1) 以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目，主要包括重新计量设定收益计划净负债或净资产导致的变动、按照权益法核算的在被投资单位以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额等。

(2) 以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目，主要包括按照权益法核算的在被投资单位以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额、可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产形成的利得或损失、现金流量套期工具产生的利得或损失中属于有效套期的部分、外币财务报表折算差额等。

23、持有待售及终止经营

同时满足下列条件的非流动资产或公司某一组成部分划分为持有待售：

- (1) 公司已经就处置该非流动资产或该组成部分作出决议；
- (2) 公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (3) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (4) 该项转让将在一年内完成。符合持有待售条件的非流动资产（不包括金融资产及递延所得税资产），以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为其他流动资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。终止经营为已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本公司内单独区分的组成部分。

(二) 主要会计政策、会计估计的变更及对公司利润的影响

报告期内公司无会计政策、会计估计变更事项。

五、报告期利润形成的有关情况

(一) 营业收入的主要构成、变动趋势及原因

公司主营业务收入为环保服务收入。最近两年及一期，公司主营业务收入

占营业收入的比例如下：

单位：万元

| 项目 | 2016年1-7月 | | 2015年度 | | 2014年度 | |
|-------------|-----------------|---------------|------------------|---------------|------------------|---------------|
| | 金额 | 占比 (%) | 金额 | 占比 (%) | 金额 | 占比 (%) |
| 主营业务收入 | 7,614.75 | 98.39 | 13,900.67 | 98.15 | 12,577.29 | 98.21 |
| 其他业务收入 | 124.66 | 1.61 | 262.36 | 1.85 | 229.62 | 1.79 |
| 营业收入 | 7,739.40 | 100.00 | 14,163.03 | 100.00 | 12,806.91 | 100.00 |

报告期内，公司的营业收入主要来源于道路保洁业务和垃圾收运及处置业务等主营业务，公司主营业务收入占营业收入的比重平均达到 98% 以上，主营业务突出。

公司最近两年及一期的主营业务收入构成情况如下：

单位：万元

| 项目 | 2016年1-7月 | | 2015年度 | | 2014年度 | |
|--------------------|-----------------|---------------|------------------|---------------|------------------|---------------|
| | 金额 | 占比 (%) | 金额 | 占比 (%) | 金额 | 占比 (%) |
| 道路保洁收入 | 3,893.68 | 51.13 | 8,776.94 | 63.14 | 7,675.19 | 61.02 |
| 垃圾收运收入 | 2,849.89 | 37.43 | 3,959.84 | 28.49 | 3,313.65 | 26.35 |
| 垃圾处置收入 | 637.61 | 8.37 | 726.32 | 5.23 | 792.76 | 6.30 |
| 污泥运输收入 | 196.44 | 2.58 | 383.91 | 2.76 | 708.51 | 5.63 |
| 其他收入（垃圾容器租赁、汽车维修等） | 37.12 | 0.49 | 53.66 | 0.39 | 87.19 | 0.69 |
| 合计 | 7,614.74 | 100.00 | 13,900.67 | 100.00 | 12,577.30 | 100.00 |

报告期内，公司主营业务收入包括：道路保洁收入、垃圾收运收入、垃圾处置收入、污泥运输收入和其他收入（垃圾容器租赁、汽车维修等）。其中，道路保洁收入和垃圾收运收入占比较高，2014年度、2015年度以及2016年1-7月实现的保洁项目收入分别为7,675.19万元、8,776.94万元和3,893.68万元，占比分别为61.02%、63.14%和51.13%，垃圾收运收入分别为3,313.65万元、3,959.84万元和2,849.89万元，占比分别为26.35%、28.49%和37.43%，垃圾收

运收入占比逐年提高。

2015 年公司主营业务收入同比有所增加，主要为道路保洁收入和垃圾收运收入的增加，公司 2015 年新增了与中山市环境卫生管理处的中山市中心城区环境卫生经营服务以及与中山市横栏环境卫生管理有限公司的垃圾收运清运服务。

（二）产品毛利率及其变化分析

公司主营业务中，各类产品的毛利率情况如下表：

单位：万元

| 项目 | 2016 年 1-7 月 | | |
|--------------------|-----------------|-----------------|--------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) |
| 道路保洁收入 | 3,893.68 | 2,450.95 | 37.05 |
| 垃圾收运收入 | 2,849.89 | 2,394.95 | 15.96 |
| 垃圾处置收入 | 637.61 | 469.87 | 26.31 |
| 污泥运输收入 | 196.44 | 157.39 | 19.88 |
| 其他收入（垃圾容器租赁、汽车维修等） | 37.12 | 28.92 | 22.09 |
| 合计 | 7,614.74 | 5,502.08 | 27.74 |

| 项目 | 2015 年度 | | |
|--------------------|------------------|------------------|--------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) |
| 道路保洁收入 | 8,776.94 | 6,464.63 | 26.35 |
| 垃圾收运收入 | 3,959.84 | 3,398.98 | 14.16 |
| 垃圾处置收入 | 726.32 | 639.80 | 11.91 |
| 污泥运输收入 | 383.91 | 314.22 | 18.15 |
| 其他收入（垃圾容器租赁、汽车维修等） | 53.66 | 51.16 | 4.66 |
| 合计 | 13,900.67 | 10,868.78 | 21.81 |

| 项目 | 2014 年度 | | |
|----|---------|------|---------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) |

| | | | |
|------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 道路保洁收入 | 7,675.19 | 6,304.42 | 17.86 |
| 垃圾收运收入 | 3,313.65 | 2,496.04 | 24.67 |
| 垃圾处置收入 | 792.76 | 637.66 | 19.56 |
| 污泥运输收入 | 708.51 | 631.23 | 10.91 |
| 其他收入（垃圾容器租赁、 汽车维修等） | 87.19 | 54.55 | 37.44 |
| 合计 | 12,577.30 | 10,123.90 | 19.51 |

2014 年度、2015 年度以及 2016 年 1-7 月公司主营业务毛利率分别为 19.51%、21.81%和 27.74%，呈现稳中上升的趋势。公司根据与另一方签订的合同来提供服务，没有固定的单价和成本，因此毛利率的增长受到具体合同的影响，分析如下：

(1) 报告期内公司每年与中山市环境卫生管理处签订《中山市中心城区环境卫生经营服务责任承包合同》，由公司负责中山市中心城区范围内一至三级道路清扫保洁、分类垃圾箱的管理，双方于 2014 年签订的合同约定维护费 44,598,013.11 元，2015 年签订的合同维护费 47,742,929.65 元，2016 年签订的合同维护费增加至 53,571,500.00 元，分别增加 3,144,916.54 元和 5,828,570.35 元。

(2) 公司每年与中山市环境卫生管理处签订《中山市中心城区高密度常态化洒水作业专项作业承包合同》，由公司承包中山城区道路高密度常态化洒水工作，根据分别签订的合同约定，2013 年 11 月至 2014 年 12 月承包费 410 万元，2015 年度承包费为 264.17 万元，2016 年 3 月至 2017 年 12 月承包费 740 万元，2016 年承包费用较 2015 年增加较多。

(3) 公司每年与深圳宝安区垃圾处理总站签订《老虎坑垃圾填埋作业及项目所用的车辆 机械维修保养服务合同》，由公司负责老虎坑环境园车辆及机械维修保养服务、老虎坑填埋场作业服务及老虎坑环境园填埋场的维护，2014 年及 2015 年每月服务费用 466,380.79 元，2016 年调整为 717,334.74 元，由此公司 2016 年 1-7 月收入增加约 150 万元。

公司 2015 年、2016 年逐步停止部分毛利率较低的业务，陆续承接了毛利率较高的业务，使公司成本支出相对降低，公司人力成本增幅低于服务收入增幅，成本控制较好，导致公司毛利率逐年增长。

公司主营业务毛利率的上升主要得益于道路保洁毛利率的提升，2014 年度、2015 年度以及 2016 年 1-7 月道路保洁业务毛利率分别为 17.86%、26.35% 和 37.05%，主要是由于一方面随着公司保洁业务规模的扩大以及公司技术和管理成熟，道路保洁收入增加较多，而成本控制较好，另一方面，政府根据市场环境和人力成本变化相应调高了合同定价，而公司人力成本涨幅低于合同定价涨幅，从而提升了保洁业务毛利率。

公司垃圾收运业务的毛利率有所下降，2014 年度、2015 年度以及 2016 年 1-7 月分别为 24.67%、14.16% 和 15.96%，主要是因为 2015 年，公司新增了与中山市横栏环境卫生管理有限公司的垃圾收运业务，这一业务在初期有较大的成本投入，使垃圾收运业务的毛利率在 2015 年度和 2016 年 1-7 月较 2014 年度有所下降。

（三）营业收入和利润的变动趋势分析

公司最近两年及一期的营业收入及利润情况如下：

单位：元

| 项目 | 2016 年 1-7 月 | | 2015 年度 | | 2014 年度 |
|------|---------------|-------------------|----------------|--------|----------------|
| | 金额 | 占 2015 年度 数据比重 | 金额 | 增长率 | 金额 |
| 营业收入 | 77,394,009.57 | 54.65% | 141,630,311.25 | 10.59% | 128,069,076.74 |
| 营业成本 | 56,406,979.59 | 50.63% | 111,412,375.56 | 8.44% | 102,744,787.88 |
| 营业毛利 | 20,987,029.98 | 69.45% | 30,217,935.69 | 19.32% | 25,324,288.86 |
| 营业利润 | 12,547,546.56 | 103.41% | 12,133,634.14 | 36.54% | 8,886,693.89 |
| 利润总额 | 15,363,770.37 | 132.53% | 11,592,541.51 | 24.87% | 9,283,986.06 |
| 净利润 | 12,390,881.43 | 147.73% | 8,387,249.12 | 22.51% | 6,846,250.12 |

2015 年度，公司营业收入较 2014 年度增长 10.59%，其中道路保洁收入增加 1,101.75 万元，同比增长了 14.35%，垃圾收运收入增加 646.19 万元，同比增长了 19.50%。

2015 年度营业成本较 2014 年度增长 8.44%，略低于同期营业收入的增速，

使得公司营业毛利率较 2014 年略有提升。

2015 年度营业毛利较 2014 年度增长 19.32%，主要得益于公司营业收入的增长，同时营业毛利率有所提升。

2015 年度营业利润、利润总额、净利润较 2014 年分别增长了 36.54%、24.87%、22.51%，其增长幅度高于营业毛利增长幅度，主要是随着公司业务规模的扩大，规模优势显现，使得期间费用的增长幅度低于营业收入的增长幅度。2015 年度的期间费用为 11,574,190.86 元，较 2014 年的期间费用 11,510,544.61 元仅增长了 0.55%，远低于公司营业收入的增长幅度。

（四）营业成本及变动情况

公司最近两年及一期营业成本及其变动情况如下：

单位：万元

| 项目 | 2016 年 1-7 月 | 2015 年度 | 2014 年度 |
|-----------|-----------------|------------------|------------------|
| 工薪类支出 | 3,334.83 | 5,908.36 | 5,482.15 |
| 材料及维修费用 | 439.29 | 777.08 | 772.75 |
| 油料 | 463.04 | 832.12 | 992.32 |
| 固定资产折旧费 | 248.29 | 401.45 | 422.67 |
| 车辆使用及交通费 | 96.09 | 145.93 | 187.53 |
| 公什费 | 21.07 | 33.75 | 25.96 |
| 水电费 | 94.70 | 144.03 | 130.89 |
| 其他费用 | 804.77 | 2,626.06 | 2,109.64 |
| 房产租赁业务成本 | 138.62 | 272.46 | 150.58 |
| 合计 | 5,640.70 | 11,141.24 | 10,274.48 |

报告期内，公司营业成本较为稳定，没有太大波动。其中，工薪类支出占了营业成本的 50% 以上，主要由于公司所处行业和业务特征所致，公司属于服务行业，通过雇佣大量员工为客户提供服务来获取收入。工薪类支出 2015 年度较 2014 年度增加了 426.21 万元，是由于业务规模扩大后人力成本的投入增加。报告期内，公司成本构成保持相对稳定，未发生重大变化。

(五) 主要费用及变动情况

公司最近两年及一期主要费用及其变动情况如下：

单位：元

| 项目 | 2016年1-7月 | 2015年度 | | 2014年度 |
|---------------|---------------|----------------|---------|----------------|
| | 金额 | 金额 | 年增长率 | 金额 |
| 营业收入 | 77,394,009.57 | 141,630,311.25 | 10.59% | 128,069,076.74 |
| 销售费用 | 0.00 | 0.00 | -- | 0.00 |
| 管理费用 | 5,884,148.04 | 11,606,620.70 | 0.17% | 11,586,772.22 |
| 财务费用 | -10,505.32 | -32,429.84 | -57.46% | -76,227.61 |
| 三项费用合计 | 5,873,642.72 | 11,574,190.86 | 0.55% | 11,510,544.61 |
| 销售费用占营业收入比重 | 0.00% | | 0.00% | 0.00% |
| 管理费用占营业收入比重 | 7.60% | | 8.20% | 9.05% |
| 财务费用占营业收入比重 | -0.01% | | -0.02% | -0.06% |
| 三项费用合计占营业收入比重 | 7.59% | | 8.17% | 8.99% |

2014年度、2015年度和2016年1-7月，公司的期间费用占营业收入的比重分别为8.99%、8.17%和7.59%，期间费用占营业收入的比重略有下降。

报告期内，公司没有发生销售费用，管理费用占营业收入的比重呈下降趋势，主要是由于公司业务规模的扩大，规模效应显现，管理费用增长幅度低于销售收入增长。

1、管理费用

2014年度、2015年度和2016年1-7月，公司的管理费用占营业收入的比重分别为9.05%、8.20%和7.60%，占比呈现下降趋势。主要是由于公司业务规模扩大，规模效应显现，管理人员职工薪酬等未随着销售收入同比例增长。因此，管理费用占营业收入的比重呈现下降趋势。报告期内，管理费用明细如

下：

单位：元

| 项目 | 2016年1-7月 | 2015年度 | 2014年度 |
|-----------|---------------------|----------------------|----------------------|
| 职工薪酬 | 3,681,772.08 | 8,195,796.64 | 7,974,721.32 |
| 折旧与摊销 | 537,627.93 | 996,640.65 | 1,239,250.61 |
| 中介服务费 | 489,250.92 | 119,861.90 | 126,165.00 |
| 业务招待费 | 222,712.62 | 396,789.40 | 454,483.40 |
| 办公费 | 212,640.13 | 327,994.49 | 164,315.45 |
| 税费 | 203,759.83 | 487,299.95 | 413,760.35 |
| 车辆使用费 | 182,359.68 | 329,606.81 | 373,971.26 |
| 物业管理费 | 142,419.65 | 282,615.74 | 154,040.26 |
| 维修费 | 55,649.24 | 383,414.32 | 515,507.71 |
| 差旅费 | 15,202.90 | 19,495.00 | 13,720.18 |
| 其他 | 140,753.06 | 67,105.80 | 156,836.68 |
| 合计 | 5,884,148.04 | 11,606,620.70 | 11,586,772.22 |

2、财务费用

报告期内，公司财务费用主要是银行存款利息收入和银行手续费，具体明细如下：

单位：元

| 项目 | 2016年1-7月 | 2015年度 | 2014年度 |
|-----------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 利息支出 | -- | -- | -- |
| 减：利息收入 | 54,450.82 | 98,206.39 | 124,150.33 |
| 手续费 | 43,945.50 | 65,776.55 | 47,922.72 |
| 合计 | -10,505.32 | -32,429.84 | -76,227.61 |

（六）营业外收入和营业外支出情况

1、营业外收入明细

单位：元

| 项目 | 2016年1-7月 | 2015年度 | 2014年度 |
|----|-----------|--------|--------|
|----|-----------|--------|--------|

| | | | |
|-----------|---------------------|-------------------|-------------------|
| 政府补助 | 307,672.87 | 538,694.00 | 241,324.46 |
| 处置固定资产净收益 | 1,245.00 | 36,662.97 | 29,006.44 |
| 无需支付的款项 | 2,266,753.02 | -- | -- |
| 其他收入 | 554,779.59 | 224,165.18 | 238,188.65 |
| 合计 | 3,130,450.48 | 799,522.15 | 508,519.55 |

报告期内，公司营业外收入包括：政府补助、处置固定资产净收益、无需支付款项以及其他收入。其中，政府补助明细如下表所示，其他收入主要为废品处理收入、报废电池回收款以及员工工资扣款等。

2016年1-7月，公司营业外收入新增无需支付的款项2,266,753.02元，主要是由于为理清公司债权债务，2016年7月公司董事会对一些长期应付款项和其他应付款项进行了清理，其中金额最大的一笔款项为公司2002年从环卫处接收了资产负债时移交过来的与中山市建设局的往来款2,191,258.02元，移交后并没有再发生往来，2016年公司与中山市建设局沟通，其账上已没有该笔款项，公司通过董事会决议清理了该笔款项。

2、政府补助明细

单位：元

| 文件名称 | 2016年1-7月 | 2015年度 | 2014年度 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| 市发改局新能源汽车补助 | | 62,500.00 | 62,500.00 | 与资产相关 |
| 电动扫地车补贴 | 62,922.16 | 107,866.56 | 86,399.82 | 与资产相关 |
| 发改局拨纯电动电动车配套充电站项目 | 30,581.04 | 52,424.64 | 52,424.64 | 与资产相关 |
| 发改局拨第二批电动车电池款 | | | 40,000.00 | 与资产相关 |
| 发改局2013年第三批锂电池款 | 214,169.67 | 315,902.80 | | 与资产相关 |
| 合计 | 307,672.87 | 538,694.00 | 241,324.46 | |

3、营业外支出明细

单位：元

| 项目 | 2016年1-7月 | 2015年度 | 2014年度 |
|-----------|------------|------------|-----------|
| 处置固定资产净损失 | 286,987.27 | 160,548.72 | 65,796.12 |

| | | | |
|-----------|-------------------|---------------------|-------------------|
| 赔偿款 | 13,074.00 | 1,107,520.93 | 4,410.10 |
| 捐赠、赞助支出 | | 42,700.00 | 20,000.00 |
| 其他支出 | 14,165.40 | 29,845.13 | 21,021.16 |
| 合计 | 314,226.67 | 1,340,614.78 | 111,227.38 |

报告期内，公司营业外支出包括处置固定资产净损失、赔偿款、捐赠和赞助支出以及其他支出。其中公司 2015 年度赔偿款金额较大，为 1,107,520.93 元，主要是由于 2015 年名城环境汽车修理厂发生的一笔交通事故（粤 T34952）支付赔偿款 743,486.40 元。

（七）报告期内非经常性损益情况

公司报告期内非经常性损益明细如下：

单位：元

| 项目 | 2016 年 1-7 月 | 2015 年度 | 2014 年度 |
|---|--------------|-------------|------------|
| 非流动资产处置损益 | -285,742.27 | -123,885.75 | -36,789.68 |
| 计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外) | 307,672.87 | 538,694.00 | 241,324.46 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 2,794,293.21 | -955,900.88 | 192,757.39 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | | |
| 小计 | 2,816,223.81 | -541,092.63 | 397,292.17 |

| | | | |
|--------------------------|---------------|--------------|--------------|
| 减：非经常性损益相应的所得税 | 704,055.95 | -135,967.04 | 99,323.04 |
| 减：少数股东损益影响数 | | | |
| 非经常性损益影响的净利润 | 2,112,167.86 | -405,125.59 | 297,969.13 |
| 归属于母公司普通股股东的净利润 | 12,390,881.43 | 8,387,249.12 | 6,846,250.12 |
| 扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润 | 10,278,713.57 | 8,792,374.71 | 6,548,280.99 |

（八）适用的主要税收政策

| 税 种 | 计税依据 | 税率（%） |
|---------|--------------|----------------|
| 增值税 | | |
| —销项税 | 应税收入 | 3、5、6、11、13、17 |
| —进项税 | 采购货物与接受劳务的成本 | 6、11、13、17 |
| 营业税 | 应税收入 | 5 |
| 城市维护建设税 | 应交流转税 | 7 |
| 教育费附加 | 应交流转税 | 3 |
| 地方教育附加 | 应交流转税 | 2 |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25 |

报告期内，公司不享受税收政策的优惠。

六、财务状况分析

以下金额单位若未特别注明者均为人民币元。

（一）资产的主要构成

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 2016年7月31日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|--------|---------------|--------------|---------------|
| 库存现金 | 15,636.59 | 63,821.61 | 18,010.36 |
| 银行存款 | 44,054,404.33 | 5,485,915.08 | 11,271,780.32 |
| 其他货币资金 | 3,041,501.72 | 3,585,855.26 | 3,585,855.26 |

| | | | |
|----|---------------|--------------|---------------|
| 合计 | 47,111,542.64 | 9,135,591.95 | 14,875,645.94 |
|----|---------------|--------------|---------------|

其中，其他货币资金主要为履约保证金及工程建设工资保障金。

2、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

| 种类 | 2016年7月31日 | | | | | 2015年12月31日 | | | | | 2014年12月31日 | | | | |
|--------------------------|---------------|-----------|------------|-----------|---------------|---------------|-----------|------------|-----------|---------------|--------------|-----------|-------------|-----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | |
| 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2、按组合计提减值准备的应收账款 | 21,312,584.70 | 100.00 | 106,562.92 | 0.50 | 21,206,021.78 | 16,309,017.02 | 100.00 | 208,896.94 | 1.28 | 16,100,120.08 | 7,608,293.72 | 100.00 | 51,863.2700 | 100.00 | 7,556,430.45 |
| 账龄组合 | 21,312,584.70 | 100.00 | 106,562.92 | 0.50 | 21,206,021.78 | 16,309,017.02 | 100.00 | 208,896.94 | 1.28 | 16,100,120.08 | 7,608,293.72 | 100.00 | 51,863.2700 | 100.00 | 7,556,430.45 |
| 3 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合计 | 21,312,584.70 | 100.00 | 106,562.92 | 0.50 | 21,206,021.78 | 16,309,017.02 | 100.000 | 208,896.94 | 1.28 | 16,100,120.08 | 7,608,293.72 | 100.00 | 51,863.2700 | 100.00 | 7,556,430.45 |

应收账款种类的说明：

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄 | 2016年7月31日 | | | 2015年12月31日 | | | 2014年12月31日 | | |
|------|---------------|------------|---------|---------------|------------|---------|--------------|-----------|---------|
| | 金额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 金额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 金额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 21,312,584.70 | 106,562.92 | 0.50 | 13,652,468.02 | 69,622.34 | 0.51 | 7,301,472.44 | 36,507.36 | 0.50 |
| 1-2年 | -- | -- | -- | 2,613,700.00 | 130,685.00 | 5.00 | 306,722.28 | 15,336.11 | 5.00 |
| 2-3年 | -- | -- | -- | 42,750.00 | 8,550.00 | 20.00 | 99.00 | 19.80 | 20.00 |
| 3-4年 | -- | -- | -- | 99.00 | 39.60 | 40.00 | -- | -- | -- |
| 合计 | 21,312,584.70 | 106,562.92 | 0.50 | 16,309,017.02 | 208,896.94 | 1.28 | 7,608,293.72 | 51,863.27 | 0.69 |

(2) 应收账款中欠款金额前五名单位情况

2016年7月31日:

单位: 元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 账龄 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|-----------------|--------|----------------------|--------|----------------|
| 中山市横栏环境卫生管理有限公司 | 非关联方 | 10,115,198.83 | 180天以内 | 47.46 |
| 中山市财政局 | 非关联方 | 7,710,027.51 | 180天以内 | 36.18 |
| 中山市民东有机废物处理有限公司 | 关联方 | 723,172.32 | 180天以内 | 3.39 |
| 深圳宝安区垃圾处理总站 | 非关联方 | 717,334.74 | 180天以内 | 3.37 |
| 中山市南区城乡建设服务中心 | 非关联方 | 684,256.84 | 180天以内 | 3.21 |
| 合计 | | 19,949,990.24 | | 93.61 |

2015年12月31日:

单位: 元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 账龄 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|-----------------|--------|--------------|--|----------------|
| 中山市横栏环境卫生管理有限公司 | 非关联方 | 7,999,112.00 | 180天以内 | 49.05 |
| 中山市环境卫生管理处 | 非关联方 | 3,313,164.47 | 180天以内 645,064.47; 181天-1年 54,400.00; 2-3年 2,613,700.00 | 20.32 |
| 中山市财政局 | 非关联方 | 3,176,700.19 | 180天以内 | 19.48 |
| 中山市民东有机废物处理有限公司 | 关联方 | 302,350.86 | 180天以内 | 1.90 |

| | | | | |
|-------------------|------|----------------------|---------|--------------|
| 中山市南区城乡建 设服务中心 | 非关联方 | 163,946.07 | 180 天以内 | 1.01 |
| 合计 | | 14,955,273.59 | | 91.76 |

2014 年 12 月 31 日：

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 账龄 | 占应收账款总额 的比例（%） |
|---------------------|--------|---------------------|--|-------------------|
| 中山市横栏环境卫 生管理有限公司 | 非关联方 | 2,187,366.88 | 180 天以内 2,000,000.00 1-2 年 187,366.88 | 28.75 |
| 中山市环境卫生管 理处 | 非关联方 | 2,700,000.00 | 180 天以内 | 35.49 |
| 中山市财政局 | 非关联方 | 1,636,795.57 | 180 天以内 | 21.51 |
| 中山市明月环境有 限公司 | 非关联方 | 93,133.00 | 1-2 年 | 1.22 |
| 中山市住房和城乡 建设局 | 非关联方 | 26,222.40 | 1-2 年 | 0.34 |
| 合计 | | 6,643,517.85 | | 87.32 |

公司 2015 年应收账款与 2014 年相比有大幅增加，主要是因为 2015 年公司与中山市横栏环境管理有限公司新签订了横栏镇垃圾收运清运协议书，金额较大，账龄在 180 天以内。

3、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

| 种类 | 2016年7月31日 | | | | 2015年12月31日 | | | | 2014年12月31日 | | | |
|-------------------------|--------------|--------|------------|--------|---------------|--------|------------|--------|---------------|--------|------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 3,831,940.92 | 100.00 | 773,570.57 | 20.19 | 40,210,451.35 | 100.00 | 733,006.01 | 1.82 | 36,201,559.56 | 100.00 | 425,224.10 | 1.17 |
| 组合1（采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款） | 3,831,940.92 | 100.00 | 773,570.57 | 20.19 | 2,996,101.90 | 7.45 | 733,006.01 | 24.47 | 2,176,793.21 | 6.01 | 425,224.10 | 19.53 |
| 组合2（其他组合） | -- | -- | -- | -- | 37,214,349.45 | 92.55 | -- | -- | 34,024,766.35 | 93.99 | -- | -- |
| 单项金额虽不 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|---------------------|---------------|-------------------|--------------|----------------------|---------------|-------------------|-------------|----------------------|---------------|-------------------|-------------|
| 重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | | | |
| 合计 | 3,831,940.92 | 100.00 | 773,570.57 | 20.19 | 40,210,451.35 | 100.00 | 733,006.01 | 1.82 | 36,201,559.56 | 100.00 | 425,224.10 | 1.17 |

其他应收款种类的说明：

组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄 | 2016年7月31日 | | | 2015年12月31日 | | | 2014年12月31日 | | |
|-----------|---------------------|-------------------|--------------|---------------------|-------------------|--------------|---------------------|-------------------|--------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 1,764,559.33 | 31,964.45 | 1.81 | 1,283,988.01 | 18,477.87 | 1.44 | 1,212,567.93 | 21,062.84 | 1.74 |
| 1-2年 | 1,224,201.29 | 61,210.06 | 5.00 | 910,764.31 | 45,538.22 | 5.00 | 232,825.28 | 11,641.26 | 5.00 |
| 2-3年 | 105,980.30 | 21,196.06 | 20.00 | 82,949.58 | 16,589.92 | 20.00 | 123,000.00 | 24,600.00 | 20.00 |
| 3-4年 | 130,000.00 | 52,000.00 | 40.00 | 110,000.00 | 44,000.00 | 40.00 | -- | -- | -- |
| 4-5年 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 601,200.00 | 360,720.00 | 60.00 |
| 5年以上 | 607,200.00 | 607,200.00 | 100.00 | 608,400.00 | 608,400.00 | 100.00 | 7,200.00 | 7,200.00 | 100.00 |
| 合计 | 3,831,940.92 | 773,570.57 | 20.19 | 2,996,101.90 | 733,006.01 | 24.47 | 2,176,793.21 | 425,224.10 | 19.53 |

组合 2：采用关联方计提坏账准备的其他应收款：

| 组合名称 | 2016年7月31日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|------|------------|-------------|-------------|
|------|------------|-------------|-------------|

| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
|-------|------|------|---------------|------|---------------|------|
| 关联方组合 | -- | -- | 37,214,349.45 | -- | 34,024,766.35 | -- |
| 合计 | -- | -- | 37,214,349.45 | -- | 34,024,766.35 | -- |

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

2016年7月31日:

单位: 元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款总额的比例 (%) | 性质或内容 |
|-----------------|--------|---------------------|---|-----------------|-------|
| 深圳宝安区垃圾处理总站 | 非关联方 | 860,801.70 | 181天-1年 | 22.46 | 保证金 |
| 中山市环境卫生管理处 | 非关联方 | 600,000.00 | 5年以上 | 15.66 | 保证金 |
| 中山市南区城乡建设服务中心 | 非关联方 | 600,000.00 | 1-2年 500,000.00; 3-4年 100,000.00 | 15.66 | 保证金 |
| 广东粤宏石油化工有限公司 | 非关联方 | 450,000.00 | 1-2年 | 11.74 | 保证金 |
| 中山市民东有机废物处理有限公司 | 关联方 | 367,422.91 | 180天以内 | 9.59 | 保证金 |
| 合计 | | 2,878,224.61 | | 75.11 | |

2015年12月31日:

单位: 元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款总额的比例 (%) | 性质或内容 |
|---------------|--------|----------------------|---|-----------------|--------|
| 中山中汇投资集团有限公司 | 关联方 | 37,214,349.45 | 180天以内 | 92.55 | 资金统一管理 |
| 中山市环境卫生管理处 | 非关联方 | 600,000.00 | 5年以上 | 1.49 | 保证金 |
| 中山市南区城乡建设服务中心 | 非关联方 | 600,000.00 | 1-2年 500,000.00; 3-4年 100,000.00 | 1.49 | 保证金 |
| 广东粤宏石油化工有限公司 | 非关联方 | 450,000.00 | 181-1年 | 1.12 | 保证金 |
| 坦洲环境卫生管理所 | 非关联方 | 237,488.41 | 1-2年 | 0.59 | 保证金 |
| 合计 | | 39,101,837.86 | | 97.24 | |

2014年12月31日:

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款总额的比例(%) | 性质或内容 |
|---------------|--------|----------------------|---|----------------|----------|
| 中山中汇投资集团有限公司 | 关联方 | 34,024,766.35 | 180天以内 | 93.99 | 资金统一管理 |
| 中山市环境卫生管理处 | 非关联方 | 600,000.00 | 4-5年 | 1.66 | 保证金 |
| 中山市南区城乡建设服务中心 | 非关联方 | 600,000.00 | 181天-1年 500,000.00 ; 2-3年 100,000.00 | 1.66 | 保证金 |
| 坦洲环境卫生管理所 | 非关联方 | 237,488.41 | 180天以内 | 0.66 | 保证金 |
| 张瑞群 | 非关联方 | 126,690.59 | 1-2年 | 0.35 | 代付交通事故费用 |
| 合计 | | 35,588,945.35 | | 98.31 | |

公司 2014 年和 2015 年其他应收款金额较大，主要是因为控股股东中山中汇投资集团有限公司对其进行资金统一管理所致。具体详见本公开转让说明书“第四节八、（二）关联交易”。

4、预付账款

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 2016年7月31日 | | 2015年12月31日 | | 2014年12月31日 | |
|------|------------|--------|-------------|--------|-------------|--------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 账面余额 | 比例(%) | 账面余额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 84,260.00 | 98.25 | 318,040.00 | 99.53 | 316,321.84 | 83.72 |
| 1-2年 | -- | -- | -- | -- | 60,000.00 | 15.88 |
| 3年以上 | 1,500.00 | 1.75 | 1,500.00 | 0.47 | 1,500.00 | 0.40 |
| 合计 | 85,760.00 | 100.00 | 319,540.00 | 100.00 | 377,821.84 | 100.00 |

(2) 账龄超过一年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明

报告期内，不存在账龄超过一年且金额重要的预付款项。

(3) 预付款项金额前五名单位情况

2016年7月31日：

单位：元

| 单位名称 | 2016年7月31日 | 占预付账款总额的比例(%) | 预付款时间 | 未结算原因 |
|---------------------|------------------|---------------|---------|-----------|
| 中山市西区配合机械加工部 | 54,060.00 | 63.04 | 2016.7 | 产品发外加工未完成 |
| 常州奔运车辆配件有限公司 | 30,200.00 | 35.21 | 2016.7 | 车辆配件未到货 |
| 广东电网有限责任公司 中山供电局 | 1,500.00 | 1.75 | 2002.11 | 用电押金 |
| 合计 | 85,760.00 | 100.00 | | |

2015年12月31日：

单位：元

| 单位名称 | 2015年12月31日 | 占预付账款总额的比例(%) | 预付款时间 | 未结算原因 |
|--------------|-------------|---------------|---------|---------|
| 中联重科股份有限公司 | 315,000.00 | 98.58 | 2015.11 | 车辆未交付使用 |
| 常州奔运车辆配件有限公司 | 3,040.00 | 0.95 | 2015.9 | 车辆配件未到 |
| 市城郊供电总公司 | 1,500.00 | 0.47 | 2002.11 | 用电押金 |

| | | | | |
|-----------|-------------------|---------------|--|--|
| 合计 | 319,540.00 | 100.00 | | |
|-----------|-------------------|---------------|--|--|

2014年12月31日：

单位：元

| 单位名称 | 2014年12月31日 | 占预付账款总额的比例(%) | 预付款时间 | 未结算原因 |
|---------------|-------------------|---------------|---------|---------|
| 广兴华实业总公司 | 140,000.00 | 37.05 | 2014.8 | 工程未完工 |
| 中山市电赢科技有限公司 | 88,000.00 | 23.29 | 2014.12 | 电池未到货 |
| 中山市江铃汽车销售有限公司 | 60,000.00 | 15.88 | 2014.12 | 车辆未交付使用 |
| 港口城建装饰工程部 | 44,821.84 | 11.86 | 2014.1 | 工程未完工 |
| 中山市天威防雷技术有限公司 | 43,500.00 | 11.51 | 2014.8 | 工程未完工 |
| 合计 | 376,321.84 | 99.60 | | |

5、存货

单位：元

| 项目 | 2016年7月31日 | | | | | |
|-----|------------|--------|------|----|------------|--------|
| | 账面余额 | | 减值准备 | | 账面价值 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例 | 金额 | 比例(%) |
| 原材料 | 875,909.51 | 100.00 | | | 875,909.51 | 100.00 |
| 合计 | 875,909.51 | 100.00 | | | 875,909.51 | 100.00 |

续：

| 项目 | 2015年12月31日 | | | | | |
|-----|--------------|--------|------|----|--------------|--------|
| | 账面余额 | | 减值准备 | | 账面价值 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例 | 金额 | 比例(%) |
| 原材料 | 1,184,033.97 | 100.00 | | | 1,184,033.97 | 100.00 |
| 合计 | 1,184,033.97 | 100.00 | | | 1,184,033.97 | 100.00 |

续：

| 项目 | 2014年12月31日 | | | | | |
|-----|--------------|--------|------|----|--------------|--------|
| | 账面余额 | | 减值准备 | | 账面价值 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例 | 金额 | 比例(%) |
| 原材料 | 1,184,827.62 | 100.00 | | | 1,184,827.62 | 100.00 |
| 合计 | 1,184,827.62 | 100.00 | | | 1,184,827.62 | 100.00 |

6、投资性房地产

单位：元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 合计 |
|-------------|---------------|---------------|
| 账面原值合计 | | |
| 2015年12月31日 | 21,245,309.75 | 21,245,309.75 |
| 本期增加金额 | | |
| 本期减少金额 | 503,569.00 | 503,569.00 |
| 2016年7月31日 | 20,741,740.75 | 20,741,740.75 |
| 累计摊销 | | |
| 2015年12月31日 | 13,918,285.70 | 13,918,285.70 |

| | | |
|-------------|---------------|---------------|
| 本期增加金额 | 703,577.61 | 703,577.61 |
| 本期减少金额 | 207,302.68 | 207,302.68 |
| 2016年7月31日 | 14,414,560.63 | 14,414,560.63 |
| 减值准备 | | |
| 2015年12月31日 | | |
| 本期增加金额 | | |
| 本期减少金额 | | |
| 2016年7月31日 | | |
| 账面价值合计 | | |
| 2016年7月31日 | 6,327,180.12 | 6,327,180.12 |
| 2015年12月31日 | 7,327,024.05 | 7,327,024.05 |

续:

| 项目 | 房屋、建筑物 | 合计 |
|-------------|---------------|---------------|
| 账面原值合计 | | |
| 2014年12月31日 | 21,245,307.75 | 21,245,307.75 |
| 本期增加金额 | 2.00 | 2.00 |
| 本期减少金额 | | |
| 2015年12月31日 | | |
| 累计摊销 | | |
| 2014年12月31日 | 12,705,318.50 | 12,705,318.50 |
| 本期增加金额 | 1,212,967.20 | 1,212,967.20 |
| 本期减少金额 | | |
| 2015年12月31日 | 13,918,285.70 | 13,918,285.70 |
| 减值准备 | | |
| 2014年12月31日 | | |
| 本期增加金额 | | |
| 本期减少金额 | | |
| 2015年12月31日 | | |
| 账面价值合计 | | |
| 2015年12月31日 | 7,327,024.05 | 7,327,024.05 |
| 2014年12月31日 | 8,539,989.25 | 8,539,989.25 |

续:

| 项目 | 房屋、建筑物 | 合计 |
|-------------|---------------|---------------|
| 账面原值合计 | | |
| 2014年1月1日 | 20,741,740.75 | 20,741,740.75 |
| 本期增加金额 | 503,567.00 | 503,567.00 |
| 本期减少金额 | | |
| 2014年12月31日 | 21,245,307.75 | 21,245,307.75 |
| 累计摊销 | | |
| 2014年1月1日 | 11,404,646.32 | 11,404,646.32 |
| 本期增加金额 | 1,300,672.18 | 1,300,672.18 |
| 本期减少金额 | | |
| 2014年12月31日 | 12,705,318.50 | 12,705,318.50 |
| 减值准备 | | |
| 2014年1月1日 | | |
| 本期增加金额 | | |
| 本期减少金额 | | |
| 2014年12月31日 | | |
| 账面价值合计 | | |
| 2014年12月31日 | 8,539,989.25 | 8,539,989.25 |
| 2014年1月1日 | 9,337,094.43 | 9,337,094.43 |

7、固定资产

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 办公设备 | 合计 |
|----------------|--------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值合计 | | | | | |
| 1. 2015年12月31日 | 6,092,713.46 | 8,362,364.56 | 43,806,894.67 | 1,142,914.55 | 59,404,887.24 |
| 2. 本期增加金额 | 268,575.09 | 131,835.00 | 4,279,606.95 | 56,399.71 | 4,736,416.75 |
| 3. 本期减少金额 | 4,717,194.64 | 1,717,374.10 | 1,734,846.00 | 120,298.00 | 8,289,712.74 |
| 4. 2016年7月31日 | 1,644,093.91 | 6,776,825.46 | 46,351,655.62 | 1,079,016.26 | 55,851,591.25 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 2015年12月31日 | 3,833,800.35 | 6,579,920.32 | 25,997,854.57 | 931,848.19 | 37,343,423.43 |
| 2. 本期增加金额 | 129,387.13 | 242,530.79 | 2,258,284.99 | 60,423.18 | 2,690,626.09 |

| | | | | | |
|----------------|--------------|--------------|---------------|------------|---------------|
| 3. 本期减少金额 | 3,371,576.27 | 1,649,962.20 | 1,654,943.70 | 114,093.00 | 6,790,575.17 |
| 4. 2016年7月31日 | 591,611.21 | 5,172,488.91 | 26,601,195.86 | 878,178.37 | 33,243,474.35 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 2015年12月31日 | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| 4. 2016年7月31日 | | | | | |
| 四、账面价值合计 | | | | | |
| 1. 2016年7月31日 | 1,052,482.70 | 1,604,336.55 | 19,750,459.76 | 200,837.89 | 22,608,116.90 |
| 2. 2015年12月31日 | 2,258,913.11 | 1,782,444.24 | 17,809,040.10 | 211,066.36 | 22,061,463.81 |

续:

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 办公设备 | 合计 |
|----------------|--------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值合计 | 6,092,715.46 | 7,727,681.10 | 40,906,625.08 | 1,290,978.55 | 56,018,000.19 |
| 1. 2014年12月31日 | -- | 634,683.46 | 6,964,861.59 | 112,194.00 | 7,711,739.05 |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | -- | -- | 4,064,592.00 | 260,258.00 | 4,324,850.00 |
| 其他转出 | 2.00 | -- | -- | -- | 2.00 |
| 4. 2015年12月31日 | 6,092,713.46 | 8,362,364.56 | 43,806,894.67 | 1,142,914.55 | 59,404,887.24 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 2014年12月31日 | 3,583,253.67 | 6,170,178.30 | 26,148,956.87 | 1,060,840.48 | 36,963,229.32 |
| 2. 本期增加金额 | 250,546.68 | 409,742.02 | 3,718,086.56 | 119,023.82 | 4,497,399.08 |
| 3. 本期减少金额 | -- | -- | 3,861,362.42 | 248,016.11 | 4,109,378.53 |
| 其他转出 | -- | -- | 7,826.44 | -- | 7,826.44 |
| 4. 2015年12月31日 | 3,833,800.35 | 6,579,920.32 | 25,997,854.57 | 931,848.19 | 37,343,423.43 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 2014年12月31日 | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| 4. 2015年12月31日 | | | | | |
| 四、账面价值合计 | | | | | |
| 1. 2015年12月31日 | 2,258,913.11 | 1,782,444.24 | 17,809,040.10 | 211,066.36 | 22,061,463.81 |

| | | | | | |
|----------------|--------------|--------------|---------------|------------|---------------|
| 2. 2014年12月31日 | 2,509,461.79 | 1,557,502.80 | 14,757,668.21 | 230,138.07 | 19,054,770.87 |
|----------------|--------------|--------------|---------------|------------|---------------|

续:

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 办公设备 | 合计 |
|----------------|--------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值合计 | | | | | |
| 1. 2014年1月1日 | 6,596,282.46 | 7,633,661.56 | 35,051,883.86 | 1,229,300.80 | 50,511,128.68 |
| 2. 本期增加金额 | 0.00 | 123,130.00 | 7,161,141.22 | 61,677.75 | 7,345,948.97 |
| 3. 本期减少金额 | 503,567.00 | 1,335,510.46 | 0.00 | 0.00 | 1,839,077.46 |
| 其他转出 | | | | | |
| 4. 2014年12月31日 | 6,092,715.46 | 6,421,281.10 | 42,213,025.08 | 1,290,978.55 | 56,018,000.19 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 2014年1月1日 | 3,385,999.76 | 5,726,811.40 | 23,408,551.48 | 944,380.22 | 33,465,742.86 |
| 2. 本期增加金额 | 300,905.25 | 471,248.12 | 3,981,109.27 | 116,460.26 | 4,869,722.90 |
| 3. 本期减少金额 | 103,651.34 | 27,881.22 | 1,240,703.88 | 0.00 | 1,372,236.44 |
| 其他转出 | | | | | |
| 4. 2014年12月31日 | 3,583,253.67 | 6,170,178.30 | 26,148,956.87 | 1,060,840.48 | 36,963,229.32 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 2014年1月1日 | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| 4. 2014年12月31日 | | | | | |
| 四、账面价值合计 | | | | | |
| 1. 2014年12月31日 | 2,509,461.79 | 251,102.80 | 16,064,068.21 | 230,138.07 | 19,054,770.87 |
| 2. 2014年1月1日 | 3,210,282.70 | 1,906,850.16 | 11,643,332.38 | 284,920.58 | 17,045,385.82 |

8、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 2016年7月31日 | | | 2015年12月31日 | | | 2014年12月31日 | | |
|----|------------|------|------|-------------|------|------|-------------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|-----------|-------------------|-----------|-------------------|-----------|-----------|-----------|---------------------|-----------|---------------------|
| 设备改造 | 433,144.73 | -- | 433,144.73 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 名城大楼装修工程 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 3,421,969.81 | -- | 3,421,969.81 |
| 新安转运站 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 375,099.42 | -- | 375,099.42 |
| 合计 | 433,144.73 | -- | 433,144.73 | -- | -- | -- | 3,797,069.23 | -- | 3,797,069.23 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

报告期内，不存在重要在建工程项目。

9、无形资产

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 合计 |
|-------------|---------------|---------------|
| 账面原值合计 | | |
| 2015年12月31日 | 20,039,627.29 | 20,039,627.29 |
| 本期增加金额 | | |
| 本期减少金额 | | |
| 2016年7月31日 | 20,039,627.29 | 20,039,627.29 |
| 累计摊销 | | |
| 2015年12月31日 | 3,730,216.25 | 3,730,216.25 |
| 本期增加金额 | 292,244.54 | 292,244.54 |
| 本期减少金额 | | |
| 2016年7月31日 | 4,022,460.79 | 4,022,460.79 |
| 减值准备 | | |
| 2015年12月31日 | | |
| 本期增加金额 | 731,272.18 | 731,272.18 |
| 本期减少金额 | | |
| 2016年7月31日 | 731,272.18 | 731,272.18 |
| 账面价值合计 | | |
| 2016年7月31日 | 15,285,894.32 | 15,285,894.32 |
| 2015年12月31日 | 16,309,411.04 | 16,309,411.04 |

续：

| 项目 | 土地使用权 | 合计 |
|----|-------|----|
|----|-------|----|

| | | |
|-------------|---------------|---------------|
| 账面原值合计 | | |
| 2014年12月31日 | 20,039,627.29 | 20,039,627.29 |
| 本期增加金额 | | |
| 本期减少金额 | | |
| 2015年12月31日 | 20,039,627.29 | 20,039,627.29 |
| 累计摊销 | | |
| 2014年12月31日 | 3,229,225.61 | 3,229,225.61 |
| 本期增加金额 | 500,990.64 | 500,990.64 |
| 本期减少金额 | | |
| 2015年12月31日 | 3,730,216.25 | 3,730,216.25 |
| 减值准备 | | |
| 2014年12月31日 | | |
| 本期增加金额 | | |
| 本期减少金额 | | |
| 2015年12月31日 | | |
| 账面价值合计 | | |
| 2015年12月31日 | 16,309,411.04 | 16,309,411.04 |
| 2014年12月31日 | 16,810,401.68 | 16,810,401.68 |

续:

| 项目 | 土地使用权 | 合计 |
|-------------|---------------|---------------|
| 账面原值合计 | | |
| 2014年1月1日 | 20,039,627.29 | 20,039,627.29 |
| 本期增加金额 | | |
| 本期减少金额 | | |
| 2014年12月31日 | 20,039,627.29 | 20,039,627.29 |
| 累计摊销 | | |
| 2014年1月1日 | 2,728,234.97 | 2,728,234.97 |
| 本期增加金额 | 500,990.64 | 500,990.64 |
| 本期减少金额 | | |
| 2014年12月31日 | 3,229,225.61 | 3,229,225.61 |
| 减值准备 | | |
| 2014年1月1日 | | |

| | | |
|-------------|---------------|---------------|
| 本期增加金额 | | |
| 本期减少金额 | | |
| 2014年12月31日 | | |
| 账面价值合计 | | |
| 2014年12月31日 | 16,810,401.68 | 16,810,401.68 |
| 2014年1月1日 | 17,311,392.32 | 17,311,392.32 |

公司于期末对公司拥有的土地使用权进行检查，发现一宗土地使用权证号为中府国用（2008）第200681号划拨地将由中山市土地储备中心无偿收回，因此对该宗划拨地按净额计提减值准备。

10、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 办公室装修费用 | 临时工程建筑 | 合计 |
|---------------|--------------|--------------|--------------|
| 2015年12月31日余额 | 3,128,868.62 | | 3,128,868.62 |
| 本期增加额 | | 1,488,385.72 | 1,488,385.72 |
| 本期摊销额 | 464,348.6 | 18,257.94 | 482,606.58 |
| 其他减少额 | | | |
| 2016年7月31日余额 | 2,664,519.98 | 1,470,127.78 | 4,134,647.76 |
| 其他减少原因 | | | |

续：

| 项目 | 办公室装修费用 | 临时工程建筑 | 合计 |
|---------------|--------------|--------|--------------|
| 2014年12月31日余额 | 55,639.66 | -- | 55,639.66 |
| 本期增加额 | 3,859,175.55 | -- | 3,859,175.55 |
| 本期摊销额 | 785,946.59 | -- | 785,946.59 |
| 其他减少额 | | | |
| 2015年12月31日余额 | 3,128,868.62 | -- | 3,128,868.62 |
| 其他减少原因 | | | |

续：

| 项目 | 办公室装修费用 | 临时工程建筑 | 合计 |
|-------------|------------|--------|------------|
| 2014年1月1日余额 | 140,500.46 | -- | 140,500.46 |

| | | | |
|---------------|------------|----|------------|
| 本期增加额 | 72,573.47 | -- | 72,573.47 |
| 本期摊销额 | 157,434.27 | -- | 157,434.27 |
| 其他减少额 | -- | -- | -- |
| 2014年12月31日余额 | 55,639.66 | -- | 55,639.66 |
| 其他减少原因 | | | |

公司长期待摊费用2015年较2014年有较大幅度的增加，主要是由于增加了办公室装修的费用投入。2016年较2015年增加了临时工程建筑，主要是将在中山市环卫处无偿提供的土地上的房屋建筑物从固定资产科目转入长期待摊费用科目核算，具体详见本公开转让说明书之“第二节三、（四）主要固定资产情况”。

11、递延所得税资产

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 2016年7月31日 | | 2015年12月31日 | | 2014年12月31日 | |
|--------|--------------|------------|-------------|------------|-------------|------------|
| | 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 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 坏账准备 | 880,133.49 | 220,033.37 | 941,902.95 | 235,475.73 | 477,087.37 | 119,271.83 |
| 资产减值准备 | 731,272.18 | 182,818.05 | -- | -- | -- | -- |
| 合计 | 1,611,405.67 | 402,851.42 | 941,902.95 | 235,475.73 | 477,087.37 | 119,271.83 |

（二）负债的主要构成及其变化

1、应付账款

（1）应付账款按账龄列示明细如下：

单位：元

| 项目 | 2016年7月31日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|-----------|--------------|--------------|--------------|
| 1年以内（含1年） | 4,767,235.41 | 8,080,026.27 | 6,254,057.81 |
| 1-2年 | 1,156,841.35 | 665,085.74 | 53,611.09 |

| | | | |
|-------|--------------|--------------|--------------|
| 2-3 年 | 29,815.81 | 10.00 | 2,085.00 |
| 3-4 年 | -- | 2,085.00 | -- |
| 合计 | 5,953,892.57 | 8,747,207.01 | 6,309,753.90 |

(2) 按应付对象归集的期末余额前五名的应付账款情况

单位：元

| 单位名称 | 2016 年 7 月 31 日 | 占应付账款总额的比例 (%) | 未偿还的原因 |
|----------------|-----------------|----------------|--------|
| 中山市民众镇华骏土石方工程队 | 1,674,447.20 | 28.12 | 跨月结算付款 |
| 广东粤宏石油化工有限公司 | 954,336.89 | 16.03 | 跨月结算付款 |
| 中山市财政局 | 846,591.09 | 14.22 | 跨年结算付款 |
| 中山市明月环境有限公司 | 204,759.80 | 3.44 | 跨月结算付款 |
| 中联重科股份有限公司 | 106,900.00 | 1.80 | 跨月结算付款 |
| 合计 | 3,787,034.98 | 63.61 | |

续：

| 单位名称 | 2015 年 12 月 31 日 | 占应付账款总额的比例 (%) | 未偿还的原因 |
|----------------|------------------|----------------|--------|
| 中山市民众镇华骏土石方工程队 | 1,593,915.10 | 18.22 | 跨月结算付款 |
| 广东粤宏石油化工有限公司 | 1,493,086.39 | 17.07 | 跨月结算付款 |
| 中山市财政局 | 1,302,828.02 | 14.89 | 跨年结算付款 |
| 中山市南朗镇建筑工程有限公司 | 593,541.91 | 6.79 | 工程未完工 |
| 中山市明月环境有限公司 | 413,562.04 | 4.73 | 跨月结算付款 |
| 合计 | 5,396,933.46 | 61.70 | |

续：

| 单位名称 | 2014 年 12 月 31 日 | 占应付账款总额的比例 (%) | 未偿还的原因 |
|------------|------------------|----------------|--------|
| 中山市南朗镇建筑工程 | 873,275.31 | 13.84 | 工程未完工 |

| | | | |
|--------------|--------------|-------|--------|
| 有限公司 | | | |
| 中山市财政局 | 631,447.79 | 10.01 | 跨年结算付款 |
| 华骏土石方公司 | 600,000.00 | 9.51 | 跨月结算付款 |
| 中山市明月环境有限公司 | 525,860.56 | 8.33 | 跨月结算付款 |
| 广东粤宏石油化工有限公司 | 506,347.50 | 8.02 | 跨月结算付款 |
| 合计 | 3,136,931.16 | 49.72 | |

公司 2015 年应付账款较 2014 年有大幅增加，主要是因为 2015 年公司业务进一步扩张，一方面增加了材料采购，部分采购通过赊购方式进行；另一方面将部分业务外包，付款有一定的信用期。

2、预收款项

(1) 预收款项情况

单位：元

| 项目 | 2016 年 7 月 31 日 | 2015 年 12 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 |
|-----------|-----------------|------------------|------------------|
| 老虎坑转运站工程款 | -- | -- | 375,099.42 |
| 合计 | -- | -- | 375,099.42 |

(2) 账龄超过一年的重要预收款项

单位：元

| 单位名称 | 2014 年 12 月 31 日 | 未偿还或结转原因 |
|-----------|------------------|----------|
| 老虎坑转运站工程款 | 294,000.00 | 工程未完工 |
| 合计 | 294,000.00 | |

3、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬概况

单位：元

| 项目 | 2015 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2016 年 7 月 31 日 |
|----------------|------------------|---------------|---------------|-----------------|
| 一、短期薪酬 | 7,680,381.11 | 34,181,846.94 | 35,456,056.89 | 6,406,171.16 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | -- | 2,419,449.92 | 2,419,449.92 | -- |
| 合计 | 7,680,381.11 | 36,601,296.86 | 37,875,506.81 | 6,406,171.16 |

续：

| 项目 | 2014年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2015年12月31日 |
|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬 | 7,307,431.40 | 63,192,745.17 | 62,819,795.46 | 7,680,381.11 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | -- | 4,035,220.21 | 4,035,220.21 | -- |
| 合计 | 7,307,431.40 | 67,227,965.38 | 66,855,015.67 | 7,680,381.11 |

续：

| 项目 | 2014年1月1日 | 本期增加 | 本期减少 | 2014年12月31日 |
|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬 | 7,211,973.67 | 60,484,962.06 | 60,389,504.33 | 7,307,431.40 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | -- | 2,898,991.44 | 2,898,991.44 | -- |
| 合计 | 7,211,973.67 | 63,383,953.50 | 63,288,495.77 | 7,307,431.40 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 2015年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2016年7月31日 |
|-------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 7,680,381.11 | 30,759,624.69 | 32,033,834.64 | 6,406,171.16 |
| 职工福利费 | -- | 1,444,387.16 | 1,444,387.16 | -- |
| 社会保险费 | -- | 1,124,563.54 | 1,124,563.54 | -- |
| 其中：基本医疗保险费 | -- | 854,764.43 | 854,764.43 | -- |
| 工伤保险费 | -- | 134,176.33 | 134,176.33 | -- |
| 生育保险费 | -- | 135,622.78 | 135,622.78 | -- |
| 住房公积金 | -- | 521,574.40 | 521,574.40 | -- |
| 工会经费和职工教育经费 | -- | 331,697.15 | 331,697.15 | -- |
| 合计 | 7,680,381.11 | 34,181,846.94 | 35,456,056.89 | 6,406,171.16 |

续：

| 项目 | 2014年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2015年12月31日 |
|-------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 7,307,431.40 | 57,530,352.86 | 57,157,403.15 | 7,680,381.11 |
| 职工福利费 | -- | 2,347,294.10 | 2,347,294.10 | -- |
| 社会保险费 | -- | 1,767,303.61 | 1,767,303.61 | -- |
| 其中：基本医疗保险费 | -- | 1,455,403.47 | 1,455,403.47 | -- |
| 工伤保险费 | -- | 284,125.25 | 284,125.25 | -- |

| | | | | |
|-------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 生育保险费 | -- | 27,774.89 | 27,774.89 | -- |
| 住房公积金 | -- | 953,727.00 | 953,727.00 | -- |
| 工会经费和职工教育经费 | -- | 594,067.60 | 594,067.60 | -- |
| 合计 | 7,307,431.40 | 63,192,745.17 | 62,819,795.46 | 7,680,381.11 |

续：

| 项目 | 2014年1月1日 | 本期增加 | 本期减少 | 2014年12月31日 |
|-------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 7,208,973.67 | 55,107,667.36 | 55,009,209.63 | 7,307,431.40 |
| 职工福利费 | | 1,954,628.10 | 1,954,628.10 | |
| 社会保险费 | | 1,768,204.46 | 1,768,204.46 | |
| 其中：基本医疗保险费 | | 1,664,310.22 | 1,664,310.22 | |
| 工伤保险费 | | 99,508.98 | 99,508.98 | |
| 生育保险费 | | 4,385.26 | 4,385.26 | |
| 住房公积金 | | 969,413.00 | 969,413.00 | |
| 合计 | 7,208,973.67 | 61,568,117.38 | 61,469,659.65 | 7,307,431.40 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 2015年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2016年7月31日 |
|--------|-------------|--------------|--------------|------------|
| 基本养老保险 | -- | 2,272,103.82 | 2,272,103.82 | -- |
| 失业保险费 | -- | 147,346.10 | 147,346.10 | -- |
| 合计 | -- | 2,419,449.92 | 2,419,449.92 | -- |

续：

| 项目 | 2014年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2015年12月31日 |
|--------|-------------|--------------|--------------|-------------|
| 基本养老保险 | -- | 3,727,506.27 | 3,727,506.27 | -- |
| 失业保险费 | -- | 307,713.94 | 307,713.94 | -- |
| 合计 | -- | 4,035,220.21 | 4,035,220.21 | -- |

续：

| 项目 | 2014年1月1日 | 本期增加 | 本期减少 | 2014年12月31日 |
|--------|-----------|--------------|--------------|-------------|
| 基本养老保险 | -- | 2,634,749.53 | 2,634,749.53 | -- |

| | | | | |
|-------|----|--------------|--------------|----|
| 失业保险费 | -- | 264,241.91 | 264,241.91 | -- |
| 合计 | -- | 2,898,991.44 | 2,898,991.44 | -- |

4、应交税费

单位：元

| 税费项目 | 2016年7月31日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|---------|--------------|--------------|--------------|
| 增值税 | 1,750,736.17 | 45,674.93 | 67,928.63 |
| 营业税 | -- | 523,168.99 | 1,120,817.49 |
| 城市维护建设税 | 74,606.88 | 38,368.65 | 82,219.97 |
| 教育费附加 | 31,974.38 | 16,443.69 | 34,365.46 |
| 地方教育附加 | 24,413.81 | 10,962.46 | 22,910.31 |
| 堤围防护费 | -- | 1,958.75 | 18,453.26 |
| 企业所得税 | 4,051,362.96 | 2,385,254.54 | 1,982,787.69 |
| 土地使用税 | 143,732.78 | 246,399.06 | 0.00 |
| 房产税 | 44,096.67 | 81,587.81 | 13,127.51 |
| 个人所得税 | 135,651.86 | 430,515.90 | 348,191.66 |
| 合计 | 6,256,575.51 | 3,780,334.78 | 3,690,801.98 |

5、其他应付款

(1) 按款项性质列示的其他应付款

单位：元

| 款项性质 | 2016年7月31日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|--------|------------|--------------|--------------|
| 押金及保证金 | 558,582.60 | 672,581.10 | 668,346.10 |
| 未付社保 | 34,782.68 | 37,600.44 | 38,949.21 |
| 未付费用 | -- | 1,875,361.24 | 2,365,622.02 |
| 往来款 | -- | 2,191,258.02 | 2,236,689.52 |
| 其他 | 274,873.66 | 332,898.10 | 594,318.81 |
| 合计 | 868,238.94 | 5,109,698.90 | 5,903,925.66 |

(2) 按对象归集的期末余额前五名的其他应付账款情况

2016年1-7月其他应付款前五大明细：

| 序号 | 单位名称 | 金额 | 占比 | 款项性质 | 账龄 |
|----|----------------|------------|--------|------|-------|
| 1 | 深圳市会车堡汽车维修有限公司 | 110,838.00 | 12.77% | 维修 | 3-4 年 |
| 2 | 明旺灯饰公司 | 45,000.00 | 5.18% | 押金 | 4-5 年 |
| 3 | 中山公用信息管线有限公司 | 27,954.00 | 3.22% | 押金 | 2-3 年 |
| 4 | 易天宝 | 20,000.00 | 2.30% | 押金 | 2-3 年 |
| 5 | 东华汽车配件部 | 17,040.00 | 1.96% | 铺租押金 | 1 年以内 |
| 合计 | | 220,832.00 | 25.43% | | |

2015 年其他应付款前五大明细:

| 序号 | 单位名称 | 金额 | 占比 | 款项性质 | 账龄 |
|----|----------------|--------------|--------|-------|-------|
| 1 | 中山市建设局 | 2,191,258.02 | 42.88% | 往来款 | 5 年以上 |
| 2 | 污水处理厂 | 521,037.12 | 10.20% | 维修费 | 5 年以上 |
| 3 | 深圳市会车堡汽车维修有限公司 | 110,838.00 | 2.17% | 按金维修 | 2-3 年 |
| 4 | 公用事业局 | 50,000.00 | 0.98% | 多拨工程款 | 5 年以上 |
| 5 | 明旺灯饰公司悦和街商铺 | 45,000.00 | 0.88% | 押金 | 3-4 年 |
| 合计 | | 2,918,133.14 | 57.11% | | |

2014 年其他应付款前五大明细:

| 序号 | 单位名称 | 金额 | 占比 | 款项性质 | 账龄 |
|----|----------------|--------------|--------|------|-------|
| 1 | 中山市建设局 | 2,191,258.02 | 37.12% | 往来款 | 5 年以上 |
| 2 | 污水处理厂 | 540,000.00 | 9.15% | 往来款 | 5 年以上 |
| 3 | 陈杰祥 | 530,000.00 | 8.98% | 借款 | 1 年以内 |
| 4 | 郑炳伦 | 165,000.00 | 2.79% | 借款 | 1 年以内 |
| 5 | 深圳市会车堡汽车维修有限公司 | 110,838.00 | 1.88% | 按金维修 | 1-2 年 |
| 合计 | | 3,426,258.02 | 58.03% | | |

公司 2014 年和 2015 年其他应付款金额较大，主要是由于公司 2002 年从环卫处接收了资产负债时移交过来的与中山市建设局的往来款 2,191,258.02 元，移交后并没有再发生往来，2016 年公司与中山市建设局沟通，其账上已没有该笔款项，公司通过董事会决议清理了这一笔款项。

（三）股东权益情况

单位：元

| 项目 | 2016年7月31日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|--------|---------------|---------------|---------------|
| 实收资本 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 资本公积 | 14,229,028.37 | 14,229,028.37 | 13,883,002.87 |
| 盈余公积 | 6,540,364.13 | 6,540,364.13 | 5,622,484.30 |
| 未分配利润 | 58,964,686.98 | 46,573,805.55 | 39,104,436.26 |
| 少数股东权益 | -- | -- | 2,346,025.50 |
| 股东权益合计 | 99,734,079.48 | 87,343,198.05 | 80,955,948.93 |

公司股本变化原因详见第一节“基本情况”之“四、公司历史沿革”。

七、管理层对公司最近两年及一期财务状况、经营成果和现金流量状况的分析

公司最近两年及一期的主要财务指标如下：

单位：元

| 项目 | 2016年1-7月 | 2015年度 | 2014年度 |
|------------------------------|---------------|----------------|----------------|
| 营业总收入（元） | 77,394,009.57 | 141,630,311.25 | 128,069,076.74 |
| 净利润（元） | 12,390,881.43 | 8,387,249.12 | 6,846,250.12 |
| 归属于申请挂牌公司股东的净利润（元） | 12,390,881.43 | 8,387,249.12 | 6,846,250.12 |
| 扣除非经常损益后的净利润（元） | 10,278,713.57 | 8,792,374.71 | 6,548,280.99 |
| 归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元） | 10,278,713.57 | 8,792,374.71 | 6,548,280.99 |
| 毛利率 | 27.12% | 21.34% | 19.77% |
| 加权平均净资产收益率 | 13.25% | 9.85% | 8.83% |
| 扣除非经常损益后的加权平均净资产收益率 | 10.99% | 10.33% | 8.45% |
| 应收账款周转率（次） | 4.15 | 11.97 | 33.90 |
| 存货周转率（次） | 54.77 | 94.06 | 90.98 |
| 基本每股收益（元） | 0.62 | 0.42 | 0.34 |

| | | | |
|----------------------|----------------|----------------|----------------|
| 稀释每股收益（元） | 0.62 | 0.42 | 0.34 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 43,394,695.37 | 4,476,276.59 | 6,152,560.54 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元） | 2.16 | 0.22 | 0.30 |
| 总资产（元） | 121,529,439.53 | 115,278,974.59 | 108,192,476.83 |
| 股东权益合计（元） | 99,734,079.48 | 87,343,198.05 | 80,955,948.93 |
| 归属于申请挂牌公司的股东权益（元） | 99,734,079.48 | 87,343,198.05 | 78,609,923.43 |
| 每股净资产（元） | 4.99 | 4.37 | 4.05 |
| 归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元） | 4.99 | 4.37 | 3.93 |
| 合并口径资产负债率 | 17.93% | 24.23% | 25.17% |
| 母公司资产负债率 | 20.79% | 24.03% | 25.01% |
| 流动比率（倍） | 3.71 | 2.62 | 2.48 |
| 速动比率（倍） | 3.67 | 2.57 | 2.43 |

（一）盈利能力分析

1、公司报告期内盈利能力指标如下表：

| 项目 | 2016年1-7月 | 2015年度 | 2014年度 |
|------------|---------------|--------------|--------------|
| 净利润（元） | 12,390,881.43 | 8,387,249.12 | 6,846,250.12 |
| 毛利率 | 27.12% | 21.34% | 19.77% |
| 加权平均净资产收益率 | 13.25% | 9.85% | 8.83% |

2、公司报告期盈利能力指标同行业比较

公司主要收入来源为道路保洁、垃圾收运及处置等市政环卫业务，在新三板挂牌的新安洁、升禾环保和玉禾田所从事的道路保洁、垃圾处理、市政环卫等业务与公司道路保洁、垃圾收运及处置等市政环卫业务相似，具有一定的可比性。

（1）毛利率

| 可比新三板公司简称 | 毛利率 |
|-----------|-----|
|-----------|-----|

| | 2015 年度 | 2014 年度 |
|------|---------|---------|
| 新安洁 | 34.44% | 31.73% |
| 升禾环保 | 41.38% | 35.93% |
| 玉禾田 | 21.60% | 20.80% |
| 行业平均 | 32.47% | 29.49% |
| 本公司 | 21.34% | 19.77% |

数据来源：Wind 资讯

由上表可以看出，可比公司毛利率也呈现增长趋势，与公司毛利率变动趋势一致。但公司与可比新三板公司毛利率水平差异较大，主要是由于可比新三板公司与本公司收入结构和来源不同，各地区经济发展水平、市场环境差异较大，各地人工成本差异较大导致。另外，当地政府部门一般会市政环卫服务机构成本开支情况进行测算，各地政府部门可接受的环卫服务毛利率水平也存在差异。进一步对新三板公司主营业务毛利率构成进行比较分析。

①新安洁 2014 年和 2015 年主营业务及毛利率具体构成如下：

单位：元

| 项目 | 2014年度 | | |
|--------|----------------|----------------|---------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) |
| 环卫 | 144,515,967.47 | 103,112,197.77 | 28.65 |
| 绿化 | 13,958,031.55 | 7,185,445.41 | 48.52 |
| 城市立面保洁 | 9,149,149.95 | 4,107,376.20 | 55.11 |
| 其他 | -- | -- | -- |
| 合计 | 167,623,148.97 | 114,405,019.38 | 31.75 |
| 项目 | 2015年度 | | |
| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) |
| 环卫 | 206,524,885.87 | 138,319,614.37 | 33.03 |
| 绿化 | 12,059,239.20 | 7,058,372.52 | 41.47 |
| 城市立面保洁 | 9,145,238.00 | 4,063,865.71 | 55.56 |
| 其他 | 1,400,919.53 | 775,825.38 | 44.62 |
| 合计 | 229,130,282.60 | 150,217,677.98 | 34.44 |

②升禾环保 2014 年和 2015 年主营业务及毛利率具体构成如下：

单位：元

| 项目 | 2014年度 | | |
|--------|---------------|---------------|--------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率（%） |
| 道路保洁收入 | 10,050,384.58 | 5,047,029.88 | 49.78 |
| 垃圾清运收入 | 3,582,705.51 | 1,615,877.07 | 54.90 |
| 其他清洁收入 | 1,018,564.12 | 449,081.73 | 55.91 |
| 商品销售收入 | 28,260,393.10 | 20,385,824.78 | 27.86 |
| 合计 | 42,912,047.31 | 27,497,813.46 | 35.92 |
| 项目 | 2015年度 | | |
| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率（%） |
| 道路保洁收入 | 28,879,911.93 | 18,178,082.73 | 37.06 |
| 垃圾清运收入 | 5,886,917.32 | 2,706,790.15 | 54.02 |
| 其他清洁收入 | 5,156,662.32 | 2,391,348.34 | 53.63 |
| 商品销售收入 | 15,034,700.75 | 8,942,676.09 | 40.52 |
| 合计 | 54,958,192.32 | 32,218,897.31 | 41.38 |

③玉禾田 2014 年和 2015 年主营业务及毛利率具体构成如下：

单位：元

| 项目 | 2014年度 | | |
|------|------------------|----------------|--------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率（%） |
| 物业清洁 | 638,691,606.79 | 520,259,150.25 | 18.54 |
| 市政环卫 | 213,384,547.77 | 155,940,734.80 | 26.92 |
| 其他 | 12,380,580.61 | 8,161,650.91 | 34.08 |
| 合计 | 864,456,735.17 | 684,361,535.96 | 20.83 |
| 项目 | 2015年度 | | |
| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率（%） |
| 物业清洁 | 745,774,871.50 | 607,018,085.96 | 18.61 |
| 市政环卫 | 350,443,392.50 | 255,065,483.21 | 27.22 |
| 其他 | 21,233,203.89 | 13,997,326.91 | 34.08 |
| 合计 | 1,117,451,467.89 | 876,080,896.08 | 21.60 |

本公司的收入主要来源于道路保洁、垃圾收运及处置等市政环卫服务，与新安洁的环卫业务、升禾环保道路保洁和垃圾清运业务以及玉禾田的市政环卫业务具有可比性。

升禾环保道路保洁和垃圾清运业务的毛利率显著高于本公司，主要由于一方面道路保洁、垃圾清运等市政环卫服务主要通过招投标等公开竞争的方式取得，不同区域环卫业务市场竞争情况、当地人工成本情况和不同公司报价情况等存在差异，使得不同公司环卫相关业务毛利率都存在一定差异。另一方面升禾环保的业务规模相对较小，服务合同较少，容易受到单一服务合同的影响，导致毛利率不具有代表性。

2014 年度、2015 年度以及 2016 年 1-7 月公司道路保洁业务毛利率分别为 17.86%、26.35%和 37.05%，与新安洁的环卫服务和玉禾田的市政环卫服务进行对比，新安洁 2014 年度和 2015 年度环卫服务毛利率分别为 28.65%和 33.03%，玉禾田 2014 年度和 2015 年度市政环卫服务毛利率分别为 26.92%和 27.22%，公司道路保洁业务毛利率不存在重大差异。

(2) 净利率

| 可比新三板公司简称 | 净利率 | |
|-----------|---------|---------|
| | 2015 年度 | 2014 年度 |
| 新安洁 | 18.57% | 16.40% |
| 升禾环保 | 11.39% | 12.19% |
| 玉禾田 | 5.77% | 4.57% |
| 行业平均 | 11.91% | 11.05% |
| 本公司 | 5.92% | 5.35% |

数据来源：Wind 资讯

公司净利率水平低于可比新三板公司的平均水平，主要是由于公司毛利率较低。

(3) 净资产收益率

| 可比新三板公司简称 | 净资产收益率 | |
|-----------|---------|---------|
| | 2015 年度 | 2014 年度 |
| 新安洁 | 29.33% | 33.49% |
| 升禾环保 | 25.09% | 43.35% |
| 玉禾田 | 37.29% | 36.73% |
| 行业平均 | 30.57% | 37.86% |

| | | |
|-----|-------|-------|
| 本公司 | 9.85% | 8.83% |
|-----|-------|-------|

数据来源：Wind 资讯

由上表可知，新安洁、升禾环保在净利润增加的同时净资产收益率大幅下降，主要系该两家可比公司在 2015 年发行股票，净资产增加，稀释了净资产收益率。公司因净利润的增加，净资产收益同步上升。

公司净资产收益率低于可比新三板公司平均水平，主要是由于公司净利率水平较低外，还由于公司没有长期借款，负债水平较低，股东权益较大，因此权益乘数较小，导致净资产收益率远低于行业平均水平。

（二）偿债能力分析

1、资产负债率（合并口径）

| 可比新三板公司简称 | 资产负债率 | |
|-----------|------------------|------------------|
| | 2015 年 12 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 |
| 新安洁 | 20.21% | 28.33% |
| 升禾环保 | 59.94% | 66.19% |
| 玉禾田 | 51.02% | 58.53% |
| 行业平均 | 43.72% | 51.02% |
| 本公司 | 24.23% | 25.17% |

数据来源：Wind 资讯

2014 年 12 月 31 日和 2015 年 12 月 31 日，公司资产负债率分别为 25.17% 和 24.23%。公司整体资产负债率水平较平稳，且远低于行业平均水平，说明公司总体偿债能力较强。

2、流动比率

| 可比新三板公司简称 | 流动比率 | |
|-----------|------------------|------------------|
| | 2015 年 12 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 |
| 新安洁 | 3.19 | 2.16 |
| 升禾环保 | 1.99 | 0.65 |
| 玉禾田 | 1.54 | 1.45 |
| 行业平均 | 2.24 | 1.42 |

| | | |
|-----|------|------|
| 本公司 | 2.62 | 2.48 |
|-----|------|------|

数据来源：Wind 资讯

3、速动比率

| 可比新三板公司简称 | 速动比率 | |
|-----------|------------------|------------------|
| | 2015 年 12 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 |
| 新安洁 | 3.05 | 2.15 |
| 升禾环保 | 1.09 | 0.46 |
| 玉禾田 | 1.53 | 1.44 |
| 行业平均 | 1.89 | 1.35 |
| 本公司 | 2.57 | 2.43 |

数据来源：Wind 资讯

2014 年 12 月 31 日和 2015 年 12 月 31 日，公司流动比率分别为 2.48 和 2.62，速动比率分别为 2.43 和 2.57，两年波动不大，且都远高于行业平均水平，公司流动资产主要为货币资金和应收账款，公司短期偿债能力较强。

（三）营运能力分析

1、应收账款周转率

| 可比新三板公司简称 | 应收账款周转率 | |
|-----------|---------|---------|
| | 2015 年度 | 2014 年度 |
| 新安洁 | 5.90 | 7.08 |
| 升禾环保 | 6.02 | 7.66 |
| 玉禾田 | 7.88 | 6.81 |
| 行业平均 | 6.60 | 7.18 |
| 本公司 | 11.97 | 33.90 |

数据来源：Wind 资讯

公司应收账款周转率高于行业平均水平，说明公司运营能力较强，资产运营质量良好。公司 2015 年应收账款周转率低于 2014 年，主要是由于公司 2015 年新增客户中山市横栏环境卫生管理有限公司，应收金额较大，账龄 180 天，2015 年末还没有收回款项。

2、存货周转率

| 可比新三板公司简称 | 存货周转率 | |
|-----------|---------|---------|
| | 2015 年度 | 2014 年度 |
| 新安洁 | 45.76 | 1143.18 |
| 升禾环保 | 6.01 | 9.29 |
| 玉禾田 | 466.39 | 365.53 |
| 行业平均 | 172.72 | 506.00 |
| 本公司 | 94.06 | 90.98 |

数据来源：Wind 资讯

公司存货周转率低于行业平均水平，但由于公司所处行业为服务行业，人工成本是公司主要成本，直接材料占公司营业成本比重较低，从同行业其他公司存货周转率来看，年度之间变化很大，不具有可比性，不同公司差异也较大，因此该行业企业的存货周转率不具有比较意义。

（四）现金流量分析

单位：元

| 项目 | 2016 年 1-7 月 | 2015 年度 | 2014 年度 |
|------------------|---------------|---------------|---------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 43,394,695.37 | 4,476,276.59 | 6,152,560.54 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -4,874,391.14 | -7,716,330.58 | -8,939,049.93 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -- | -2,500,000.00 | -- |
| 汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -- | -- | -- |
| 现金及现金等价物净增加额 | 38,520,304.23 | -5,740,053.99 | -2,786,489.39 |
| 期末现金及现金等价物余额 | 44,070,040.92 | 5,549,736.69 | 11,289,790.68 |

1、经营活动产生的现金流量

| 可比新三板公司简称 | 经营活动产生的现金流量净额/营业收入 | |
|-----------|--------------------|---------|
| | 2015 年度 | 2014 年度 |
| 新安洁 | 10.35% | 11.03% |
| 升禾环保 | 10.49% | 36.04% |
| 玉禾田 | 6.67% | 4.33% |
| 行业平均 | 9.17% | 17.13% |

| | | |
|-----|-------|-------|
| 本公司 | 3.16% | 4.80% |
|-----|-------|-------|

数据来源：Wind 资讯

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额均为正数，2016 年 1-7 月较 2015 年大幅增加，主要是由于 2014 年和 2015 年控股股东中汇集团对公司进行统一资金管理，大部分现金反映为中汇集团的其他应收款，2016 年控股股东中汇集团对公司解除了统一资金管理，从而才真实反映出企业经营活动产生的现金流量净额。

和同行业新三板公司相比，公司经营活动产生的现金流量净额占营业收入的比重相对较低，主要是由于 2014 年和 2015 年控股股东中汇集团对公司进行统一资金管理，大部分现金反映为中汇集团的其他应收款，2014 年末和 2015 年末中汇集团的其他应收款分别为 34,024,766.35 元和 37,214,349.45 元，考虑这一因素后，公司经营活动产生的现金流量净额占营业收入的比重分别为 31.37% 和 29.44%，远高于行业平均水平。

2、投资活动产生的现金流量

公司 2014 年、2015 年、2016 年 1-7 月投资活动现金净额分别为-8,939,049.93 元、-7,716,330.58 元和-4,874,391.14 元。投资活动净额变动的主要原因是购买设备等固定资产投资。

3、筹资活动产生的现金流量

报告期内，公司 2015 年有筹资活动产生的现金流量，分别为子公司中山市龙城环境工程有限公司向外部股东支付现金股利 50 万元，以及公司购买少数股东权益（中山市龙城环境工程有限公司外部股东所持有的股份）支付的现金 200 万。

4、将净利润调节为经营活动现金流量

单位：元

| 将净利润调节为经营活动现金流量： | 2016 年 1-7 月 | 2015 年度 | 2014 年度 |
|------------------|---------------|--------------|--------------|
| 净利润 | 12,390,881.43 | 8,387,249.12 | 6,846,250.12 |
| 加：资产减值准备 | 669,502.72 | 464,815.58 | 86,420.78 |

| | | | |
|----------------------------|---------------|----------------|---------------|
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 3,394,203.70 | 5,469,946.52 | 6,066,743.74 |
| 无形资产摊销 | 292,244.54 | 500,990.64 | 500,990.64 |
| 长期待摊费用摊销 | 482,606.58 | 785,946.59 | 88,599.27 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减收益） | 285,742.27 | 123,885.75 | 36,789.68 |
| 固定资产报废损失 | | | |
| 公允价值变动损失 | | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | | | |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | | | |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -167,375.69 | -116,203.90 | -12,289.91 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 308,124.46 | 793.65 | 59,976.34 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 31,588,039.93 | -12,686,964.93 | -8,011,636.93 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -6,140,356.49 | 1,545,817.57 | 490,716.81 |
| 其他 | 291,081.92 | - | - |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 43,394,695.37 | 4,476,276.59 | 6,152,560.54 |

八、关联方、关联方关系及关联交易

（一）关联方和关联关系

1、控股股东、实际控制人

报告期内，公司控股股东为中山中汇投资集团有限公司，实际控制人为中山市国资委。

2、其他持有公司 5%以上股份的股东

报告期内，公司无其他持有公司 5%以上股份的股东。

3、公司的子公司

| 序号 | 公司名称 | 注册地 | 营业范围 | 注册资本（万元） | 持股比例（%） |
|----|---------------|-----|---|----------|---------|
| 1 | 中山市龙城环境工程有限公司 | 中山市 | 环境工程相关项目的管理服务；垃圾清运；销售：环卫设备、环卫专用车辆、环保设施、环保产品及其它环保产品的技术开发；（以上不含专营、专控、专卖商品及限制项目） | 500.00 | 100.00 |

龙城环境成立于 2009 年 3 月 18 日，营业执照注册号为 442000000212176，类型为有限责任公司(法人独资)，法定代表人为李春光，住所为中山市东区兴文路中环商务街帝璟东方 2 期 2 层 23 号，注册资本 500 万元，营业期限至 2029 年 3 月 16 日，经营范围为“环境工程相关项目的管理服务；垃圾清运；销售：环卫设备、环卫专用车辆、环保设施、环保产品及其它环保产品的技术开发；（以上不含专营、专控、专卖商品及限制项目）”。

4、合营企业和联营企业

报告期内，公司无合营企业和联营企业。

5、受同一控股股东、实际控制人控制的其他企业

| 序号 | 关联方名称 | 备注 |
|----|-----------------|---------------------|
| 1 | 中山岐江河环境治理有限公司 | 中汇集团持股 100%，全资子公司 |
| 2 | 中山市岐江集团有限公司 | 中汇集团持股 100%，全资子公司 |
| 3 | 中山市西苑物业开发有限公司 | 中汇集团持股 100%，全资子公司 |
| 4 | 中山市中汇客运港建设有限公司 | 中汇集团持股 100%，全资子公司 |
| 5 | 中山市民东有机废物处理有限公司 | 中汇集团持股 100%，全资子公司 |
| 6 | 中山汇盈投资管理有限公司 | 中汇集团持股 100%，全资子公司 |
| 7 | 中山市南部供水股份有限公司 | 中汇集团持股 51%，控股子公司 |
| 8 | 中山公用事业集团股份有限公司 | 中汇集团持股 32.75%，控股子公司 |
| 9 | 中山市供水有限公司 | 中山公用子公司 |
| 10 | 中山市污水处理有限公司 | 中山公用子公司 |
| 11 | 中港客运联营有限公司 | 中山公用子公司 |

6、董事、监事、高级管理人员及其近亲属

公司现任董事、监事、高级管理人员及其在公司任职或持股的主要近亲属为公司关联方。

根据公司董事、监事、高级管理人员的陈述及声明，公司现任董事、监事、高级管理人员不存在在公司任职或持股的主要近亲属。公司董事、监事和高级管理人员的基本情况，请参见本公开转让说明书第一节“基本情况”之“五、公司董事、监事和及高级管理人员基本情况”。

7、董事、监事、高级管理人员控制、共同控制或施加重大影响的其他企业

公司董事、监事和高级管理人员控制、共同控制或施加重大影响的其他企业，请参见本公开转让说明书第三节“公司治理”之“七、董事、监事、高级管理人员相关情况”。

（二）关联交易

1、经常性关联交易

（1）关联采购情况

单位：元

| 关联方名称 | 2016年1月-7月 | | 2015年度 | | 2014年度 | |
|-----------|------------|-------------------|--------|-------------------|-----------|-------------------|
| | 金额 | 占年度(同期)同类交易百分比(%) | 金额 | 占年度(同期)同类交易百分比(%) | 金额 | 占年度(同期)同类交易百分比(%) |
| 中山市供水有限公司 | | | | | 57,167.77 | 100.00 |
| 合计 | | | | | 57,167.77 | 100.00 |

报告期内，关联采购的定价方式：执行双方在参考市场价格的情况下确定的协议价。

（2）关联销售情况

单位：元

| 关联方名称 | 2016年1月-7月 | | 2015年度 | | 2014年度 | |
|-----------------|--------------|-------------------|--------------|-------------------|--------------|-------------------|
| | 金额 | 占年度(同期)同类交易百分比(%) | 金额 | 占年度(同期)同类交易百分比(%) | 金额 | 占年度(同期)同类交易百分比(%) |
| 中山市民东有机废物处理有限公司 | 1,964,425.92 | 100.00 | 3,839,088.84 | 100.00 | 7,864,256.46 | 100.00 |
| 合计 | 1,964,425.92 | 100.00 | 3,839,088.84 | 100.00 | 7,864,256.46 | 100.00 |

报告期内，关联销售的定价方式：执行双方在参考市场价格的情况下确定的协议价。

（3）关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 2016年1月-7月 | 2015年度 | 2014年度 |
|----------|--------------|--------------|------------|
| 关键管理人员报酬 | 1,366,718.40 | 1,286,234.56 | 549,782.20 |
| 人数(人) | 4 | 4 | 4 |

2、偶发性关联交易

(1) 关联担保情况

报告期内，公司不存在关联担保情况。

(2) 其他关联交易

单位：元

| 关联方名称 | 2016年1月-7月 | | 2015年度 | | 2014年度 | |
|--------------|------------|-------------------|-----------|-------------------|-----------|-------------------|
| | 金额 | 占年度(同期)同类交易百分比(%) | 金额 | 占年度(同期)同类交易百分比(%) | 金额 | 占年度(同期)同类交易百分比(%) |
| 中山中汇投资集团有限公司 | 27,077.46 | 100.00 | 75,733.77 | 100.00 | 75,599.38 | 100.00 |
| 合计 | 27,077.46 | 100.00 | 75,733.77 | 100.00 | 75,599.38 | 100.00 |

报告期内，母公司中山中汇投资集团有限公司对公司的资金账户进行集团统一管理，并按照同期银行利率付给公司利息。

3、关联方应收应付余额

(1) 应收账款

单位：元

| 关联方名称 | 2016年7月31日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|-----------------|------------|-------------|-------------|
| 中山市民东有机废物处理有限公司 | 723,172.32 | 302,350.86 | -- |
| 合计 | 723,172.32 | 302,350.86 | -- |

(2) 其他应收款

单位：元

| 关联方名称 | 2016年7月31日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|-----------------|------------|---------------|---------------|
| 中山市民东有机废物处理有限公司 | 367,422.91 | -- | -- |
| 中山中汇投资集团有限公司 | -- | 37,214,349.45 | 34,024,766.35 |
| 合计 | 367,422.91 | 37,214,349.45 | 34,024,766.35 |

中汇集团的其他应收款是由资金统一管理形成的。中汇集团是中山国资委独资的国有企业，经营范围包括对直接持有产权和授权持有产权以及委托管理的企业进行经营管理。中汇集团是控股股东，在报告期内对下属国有企业名城有限资金进行资金统一管理，目的在于管理监督下属企业资金规范使用，并无滥用控股股东地位损害名城有限或其他债权人利益之情形，截止2016年7月31日，中汇集团已经将全额代管资金移交名城有限，资金代管关系解除，双方资金代管关系已经整改规范。中汇集团出具承诺：本单位代为管理的资金已经全部、足额归还公司（指名城有限，以下同），代管关系已经解除，除此之外，本单位或本单位控制的企业最近两年内不存在以借款、代偿债务、代垫款项等方式占用或转移公司资金或资产的情形。本单位承诺将严格遵守有关法律、法规和规范性文件及公司章程的要求及规定，确保将来不致发生上述情形。

4、关联方资金占用情况

报告期初至报告期末，公司存在关联方资金占用情况，资金占用的主体为中汇集团，中汇集团是公司的控股股东。

单位：元

| 日期 | 期初金额 | 交集团管理金额 | 从集团收回金额 | 期末金额 |
|-----------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 2014年度 | 29,621,147.52 | 107,761,913.80 | 103,358,294.97 | 34,024,766.35 |
| 2015年度 | 34,024,766.35 | 118,269,198.22 | 115,079,615.12 | 37,214,349.45 |
| 2016年1-7月 | 37,214,349.45 | 71,924,023.87 | 109,138,373.32 | 0.00 |

中汇集团对公司的资金占用是由资金统一管理形成的。中汇集团对公司的资金统一管理情况具体为：2014年度，交集团管理资金共发生16笔，合计交集团管理金额为107,761,913.80元；2015年度，交集团管理资金共发生22笔，合计交集团管理金额为118,269,198.22元；2016年1-7月交集团管理资金共发生11笔，合计交集团管理金额为71,924,023.87元，报告期末至申报审查期间，

未发生资金统一管理。

中汇集团是中山国资委独资的国有企业，经营范围包括对直接持有产权和授权持有产权以及委托管理的企业进行经营管理。中汇集团是公司控股股东，在报告期内根据《集团结算管理办法》和《资金收支两条线管理实施细则》对下属国有企业名城有限进行资金统一管理，目的在于管理监督下属企业资金规范使用，并无滥用控股股东地位损害名城有限或其他债权人利益之情形。具体决策程序和流程如下：

一、收入划转：公司开立一个结算户，用于收取公司所有收入，并与开户银行签订《办理银行结算业务协议书》、《划款委托书》和《授权书》，根据协议每日下午 4 点后银行自动将该收入账户上 1 万元以上的余额划转到中汇集团的指定账户上。

二、支付管理：1、金额在 10 万元以上的对外支付费用：填写集团统一的一式两联的审批单，经过公司内部审批流程后，公司出纳统一将审批单的集团留存联交集团结算中心出纳，结算中心出纳根据公司在结算中心的账户余额情况从集团的银行账户将资金直接支付给对方。2、公司 10 万元以下的费用支付以及工资支付：公司利用公司基本户作为唯一的对外支付的账户，公司所有对外支付统一通过该账户进行。每月公司根据资金计划及账户余额情况适时向中汇集团申请拨款，填写中汇集团统一的一式两联的审批单，经过公司内部审批流程后，公司出纳将审批单的集团留存联交集团结算中心出纳，结算中心出纳从集团的银行账户划拨资金到公司的支付账户，公司再根据内部程序进行对外支付。

三、利息结算：中汇集团每季度根据公司在集团结算中心账户上的资金量，按照银行的活期利息计算方式计算应付公司利息，并计入公司的结算中心账户中。

截止 2016 年 7 月 29 日，中汇集团已经将全额代管资金移交名城有限，资金代管关系解除，双方资金代管关系已经整改规范。中汇集团出具承诺：本单位代为管理的资金已经全部、足额归还公司（指名城有限，下同），代管关系已经解除，除此之外，本单位或本单位控制的企业最近两年内不存在以借款、代偿债务、代垫款项等方式占用或转移公司资金或资产的情形。本单位承诺将严格遵守有关法律、法规和规范性文件及公司章程的要求及规定，确保将来不

致发生上述情形。

（三）规范关联交易的制度安排

股份公司成立后，公司已按照《公司法》、《非上市公司监管指引第3号--章程必备条款》等有关法律法规及相关规定，制定了《公司章程》、《关联交易管理办法》、《防范控股股东、实际控制人及其他关联方占用公司资金制度》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》等规章制度，明确关联交易的决策权限和决策程序。

公司与关联方之间的资金统一管理发生在有限公司阶段，相关资金统一管理真实，关联方对公司的资金统一管理已经归还，未对公司、股东及债权人的利益造成重大不利影响。未来，如公司与关联方之间发生关联交易，将严格按照相关制度对关联交易的规定执行，以规范和减少关联交易，保证关联交易的公开、公平、公正。

另控股股东中山中汇投资集团有限公司已出具《关于减少和规范关联交易的承诺》和《关于资金占用和担保事项的承诺》，承诺自出具日起，将规范和尽量避免与公司的关联交易，避免资金占用，严格执行公司的《公司章程》和《防范控股股东、实际控制人及其他关联方占用公司资金制度》及其他制度文件的相关规定。

九、提请投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项

公司不存在需要披露的期后事项、或有事项及其他重要事项。

十、报告期内资产评估情况

报告期内，公司进行过三次资产评估，一次为投资龙城环境剩余50%股份时进行的资产评估，一次为名城有限股权转让时进行的资产评估，一次为在整体变更为股份有限公司时进行的资产评估。

2014年12月，名城有限拟购买龙城环境剩余50%股份。龙城环境委托中山市安大资产评估有限公司出具了中安资评字第[2015]041601A号评估报告，经评

估确认截至 2014 年 12 月 31 日经审计确认账面价值 516.92 万元的所有者权益(净资产)的评估值为 521.73 万元, 评估增值 4.80 万元, 增值率 0.93%。

2016 年 7 月, 控股股东中汇集团拟转让持有的名城有限 4.5% 股份给城建集团。2016 年 7 月 1 日, 深圳市鹏信资产评估土地房地产估价有限公司出具鹏信资评字[2016]第 068 号《中山中汇投资集团有限公司拟转让中山市名城环境服务有限公司股权涉及的股东部分权益价值项目资产评估报告》, 评估基准日为 2015 年 12 月 31 日, 名城有限净资产账面价值收益法评估值 19,584.69 万元, 即中汇集团拟转让名城有限 4.5% 股份对应的评估价值为 881.31 万元。

2016 年 8 月, 名城有限拟整体变更设立股份公司。深圳鹏信资产评估土地房地产估价有限公司出具了鹏信资评字[2016]第 073 号评估报告, 经评估确认截至 2016 年 7 月 31 日经审计确认账面价值 9,828.56 万元的所有者权益(净资产)的评估值为 19,965.30 万元, 评估增值 10,136.74 万元, 增值率 103.14%。

十一、报告期内股利分配政策、实际股利分配情况及公开转让后的股利分配政策

(一) 报告期内股利分配政策

根据股份公司章程, 公司现行的和公开转让后的股利分配政策如下:

1、公司分配当年税后利润时, 应当提取利润的 10% 列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50% 以上的, 可以不再提取。

公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的, 在依照前款规定提取法定公积金之前, 应当先用当年利润弥补亏损。

公司从税后利润中提取法定公积金后, 经股东大会决议, 还可以从税后利润中提取任意公积金。

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润, 按照股东持有的股份比例分配, 但本章程规定不按持股比例分配的除外。

股东大会违反前款规定, 在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的, 股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

2、公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金将不用于弥补公司的亏损。

法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的 25%。

3、公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

4、公司重视对投资者的合理投资回报，根据自身的财务结构、盈利能力和未来的投资、融资发展规划实施积极的利润分配办法，保持利润分配政策的持续性和稳定性。

①公司可以采取现金或者股票等法律法规允许的方式分配股利，可以进行中期分红；

②公司年度盈利但未提出现金利润分配预案的，董事会应说明未进行现金分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途；董事会根据盈利情况、资金供给和需求情况提出、拟订利润分配预案，并对其合理性进行充分讨论，利润分配预案经董事会、监事会审议通过后提交股东大会审议。股东大会审议利润分配方案时，公司应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

③若公司股东违规占用资金，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其所占用的资金。

④公司因外部经营环境或自身经营状况发生较大变化，确需对本章程规定的利润分配政策进行调整或变更的，需经董事会审议通过后提交股东大会审议，且应当经出席股东大会的股东（或股东代理人）所持表决权的三分之二以上通过。调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定。

（二）公司最近两年及一期的股利分配情况

报告期内，2014 年度公司子公司龙城环境对外部股东存在股利分配，该股

利分配是根据外部股东投资龙城环境时相关的投资协议约定进行的，在 2015 年度龙城环境实施了该股利分配，支付外部股东现金股利 50 万元。

十二、公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

（一）基本情况表

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本（万元） | 经营范围 | 期末实际出资额 | 表决权比例（%） | 是否合并报表 | 少数股东权益 |
|---------------|--------------------|-----|--------|----------|---|---------|----------|--------|--------|
| 中山市龙城环境工程有限公司 | 报告期内 2015-2016 年全资 | 中山市 | 公共设施管理 | 500 | 环境工程相关项目的管理服务；垃圾清运；销售：环卫设备、环卫专用车辆、环保设施、环保产品及其它环保产品的技术开发；（以上不含专营、专控、专卖商品及限制项目） | 500 | 100 | 是 | 无 |

（二）控股子公司或纳入合并报表的其他企业的财务指标

1、中山市龙城环境工程有限公司：

单位：元

| 项目 | 2016 年 1-7 月 | 2015 年度 | 2014 年度 |
|------|-----------------|------------------|------------------|
| 营业收入 | 1,145,791.50 | 723,650.67 | 8,387,380.93 |
| 净利润 | 1,399,009.84 | -791,549.18 | 1,508,888.83 |
| 项目 | 2016 年 7 月 31 日 | 2015 年 12 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 |
| 总资产 | 6,788,560.20 | 6,015,787.27 | 7,094,050.77 |
| 净资产 | 5,804,433.51 | 4,405,423.67 | 5,196,972.85 |

十三、风险因素

（一）市场竞争风险

随着我国城镇化的发展和政府职能转变的深入，市政环卫产业得到了较快发展，但由于行业准入门槛较低，企业区域性经营特征明显，市场竞争激烈。与本地同行业其他企业相比，本公司在资产规模、经营业绩、业务水平、市场品牌等方面位居行业前列，目前公司占据中山市环卫业务规模达到百分之二十以上，仍有较大的增长空间。公司在继续巩固本地业务市场的同时，已经初步走出中山市，承接了深圳的垃圾填埋业务。

未来公司虽然面临激烈的市场竞争，但公司长期与政府部门合作，形成了稳定的合作关系，同时公司也凭借自己的竞争优势在积极拓展业务，未来业务规模会进一步过大，在激烈的市场竞争中保持和增强竞争地位。

（二）劳动力短缺和人力成本上升的风险

本公司员工人数众多，截止 2016 年 7 月 31 日，公司员工总数为 1,077 人，人工成本在公司成本中占有较高的比例，同时由于公司所处行业工作性质和特点，公司存在招工困难的情况，公司聘请了较多已达退休年龄的员工，公司员工的整体年龄结构偏大，40 岁以上的员工占有所有员工比例为 80.96%。随着人口的不断老龄化，未来公司所处行业可能存在劳动力短缺的风险。如果出现招工困难持续加大的情况，公司将有可能需要提升员工待遇水平以提升对员工的吸引力，同时近年来我国人均平均工资呈刚性上涨趋势，人力成本的上升将导致公司整体成本的上升。

一方面公司应适当优化公司员工年龄结构，另一方面公司也在进一步提升公司作业的机械化水平来减少公司对于劳动力数量的依赖程度。

（三）经营资质到期不能续期的风险

公司现拥有城市生活垃圾经营性清扫、收集、运输服务许可证，广东省清扫、收集、运输和清洁类环境服务企业等级证书，城市生活垃圾经营性处置服务许可证，广东省生活垃圾处理处置服务企业等级证书，道路运输经营许可证等经营资

质和认证证书。经营资质是公司得到许可开展相关业务的必备条件，认证证书是公司开展相关业务的优势。

如果公司违反相关规定被暂扣或吊销已有的经营资质或业务许可，或因行政许可条件发生变化导致相关经营资质或业务许可到期后不能续期，将会直接影响公司未来业务经营活动的开展。

（四）客户集中度较大的风险

2014 年度、2015 年度和 2016 年度 1-7 月，公司前五大客户的收入占相应期间全部营业收入的比例为 83.14%、86.55%和 89.09%。公司对前五名客户的收入金额占营业收入的比例较大，存在客户集中度较大的风险。

总体而言，公司客户较为稳定，主要为环境卫生管理处、垃圾处理总站、城乡建设服务中心等政府部门。单个项目的营业收入较大，是从事该类行业的企业普遍存在的现象。随着公司专业技术水平和业务能力的不断提升，公司承揽大型项目的能力将进一步增强，客户数量也将进一步增加。公司将增强对市场开拓的意识，提高自身竞争水平，扩大公司服务经营范围，争取更多的业务机会，以减少对重要客户的依赖程度。

（五）划拨土地风险

截至本公开转让说明书签署之日，公司还有 3 块类型为划拨的土地：中府国用（2010）第 230280 号、中府国用（2004）第 234310 号和中府国用（2004）第 234313 号，三宗土地上均涉及房产，名城股份已经向中山市国土资源局等主管部门申请办理出让手续，分别为：中山市石岐区光明路大维街 50 号之二（即中府国用（2010）第 230280 号）的国有划拨补办出让手续；中山市石岐区保宁里 22 号（即中府国用（2004）第 234310 号）的国有划拨补办出让手续；中山市石岐区民生路黄皮巷 5 号（即中府国用（2004）第 234313 号）的国有划拨补办出让手续。2016 年 8 月 31 日，中山市国土资源局已经受理上述国有划拨补办出让手续申请，并出具了相应的收件收据。目前，中山市国土局已完成对名城股份申请划拨转出让的三块地的土地评估工作，后续程序在进行中。该三宗土地依旧存在着划拨土地不能办理出让的风险。该三宗土地依旧存在着划拨土地不能办

理出让的风险，为此控股股东中山中汇投资集团有限公司出具如下承诺：中汇集团将积极协助名城股份完成公司名下所有划拨土地和房产转为出让的手续。若公司最终不能成功办理划拨土地和房产转为出让，导致公司的损失由中汇集团承担，中汇集团将向公司足额补偿相关损失。本承诺在中汇集团作为名城股份大股东期间持续有效。

（六）环卫处无偿提供的土地上建筑被拆迁的风险

公司在环卫处无偿提供的新安村垃圾场部分土地上建设有房屋建筑物，主要为办公楼、员工宿舍、汽修厂厂房以及用电配电房等。由于该土地归属于环卫处，因此公司在土地上的房屋建筑物没有相关的权属证书，在未来可能面临被认定为违规建筑被拆除的风险。

2004年7月8日，中山市财政局和中山市国有资产管理委员会联合盖章出具《关于市环卫单位非经营性资产界定有关问题的通知》。根据该通知，公司可以在经批准的垃圾填埋场内，出资兴建配套设施（包括房屋建筑物），并在许可的条件下由公司拥有，但不得用于垃圾填埋项目无关的用途，也不得设置障碍影响政府对垃圾填埋场监督、管理及收回使用。

2016年9月，环卫处证明上述文件所述内容属实，公司可以无偿使用该处土地。公司控股股东中山中汇投资集团有限公司也出具承诺：如果因为该建筑被认定为违规建筑拆除，给名城环境造成损失由中汇集团赔偿。公司有一处权属证书齐全的房产（粤房地证字第C6727332号，建筑面积8,457.01平方米），目前在出租中，如果该处建筑被拆除，此处房产可以作为替代房产使用。此外，公司制定计划，确保如果不能继续使用该土地，其上建筑物可以以合理费用进行搬迁来减少因为拆迁风险而造成的损失。

第五节 有关声明

一、公司全体董事、监事、高级管理人员声明

本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺本公开转让说明书不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

董事：



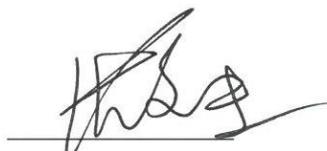
温振明



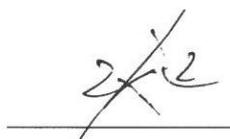
钟辉



李春光



张文忠

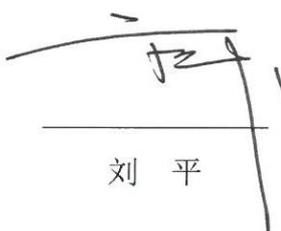


林正

监事：



陈东兵



刘平

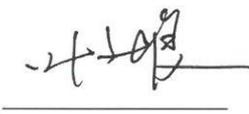


黄智雄

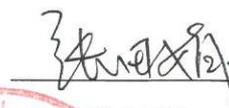
高级管理人员：



彭赛花



叶文垠



张田娟

广东名城环境科技股份有限公司

2016年12月9日

二、主办券商声明

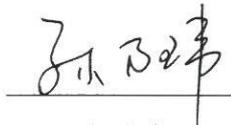
本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

项目负责人：



张韬

项目小组成员：



孙乃玮



胡静静



颜吉广

法定代表人：



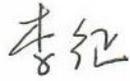
祝献忠



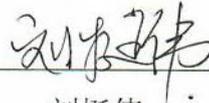
三、律师声明

本所及经办律师已阅读公开转让说明书,确认公开转让说明书与本所出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议,确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办律师:



李征



刘挺伟

律师事务所负责人:



李炬



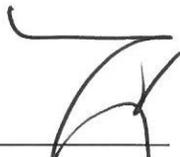
北京市中银律师事务所

2016年12月9日

四、会计师事务所声明

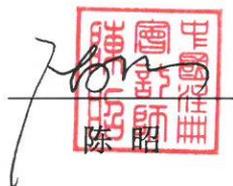
本所及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的审计报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

会计师事务所负责人：



蒋洪峰

经办注册会计师：



陈昭

刘远

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）



五、资产评估机构声明

本机构及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及签字注册资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的资产评估报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办注册资产评估师：



罗会兵



聂竹青

资产评估法定代表人：



聂竹青

深圳市鹏信资产评估土地房地产估价有限公司



2016年12月9日

第六节附件

- 一、主办券商推荐报告；
- 二、财务报表及审计报告；
- 三、法律意见书；
- 四、公司章程；
- 五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见及中国证监会核准文件；
- 六、其他与公开转让有关的重要文件。