



股票简称:福龙马 | 股票代码:603686

年度报告

2022年

ANNUAL REPORT

用科技和创新打造美好人居环境



福龙马集团股份有限公司  
FULONGMA GROUP CO., LTD.

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人张桂潮、主管会计工作负责人廖建和及会计机构负责人（会计主管人员）魏媛声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司拟以2022年度利润分配实施公告的股权登记日的总股本扣除公司回购专用账户的股份（若有）余额为基数，向股权登记日登记在册的全体股东每10股派发现金红利2.5元（含税），本次利润分配预案不送红股，不进行公积金转增股本。在实施权益分派的股权登记日前公司总股本发生变动的，拟维持每股分配金额不变，相应调整分配总额。本预案尚需股东大会审议通过。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

是

报告期内未发生违规担保事项，2021年度发生的违规担保事项已于2022年3月8日解除。

### 九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

### 十、重大风险提示

公司已在本报告中描述可能存在的相关风险，敬请查阅公司关于公司未来发展的讨论与分析。本报告“第三节管理层讨论与分析”中“六、关于公司未来发展的讨论与分析”中（四）可能面对的风险部分的内容。

### 十一、其他

适用 不适用

无

## 目录

|     |                  |    |
|-----|------------------|----|
| 第一节 | 释义 .....         | 3  |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 5  |
| 第三节 | 管理层讨论与分析.....    | 8  |
| 第四节 | 公司治理.....        | 38 |
| 第五节 | 环境与社会责任.....     | 53 |
| 第六节 | 重要事项.....        | 59 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况.....   | 70 |
| 第八节 | 优先股相关情况.....     | 73 |
| 第九节 | 债券相关情况.....      | 74 |
| 第十节 | 财务报告.....        | 75 |

|        |                                     |
|--------|-------------------------------------|
| 备查文件目录 | 载有公司董事长签名的年度报告文本                    |
|        | 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表 |
|        | 其他相关文件                              |

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义          |   |   |
|-----------------|---|---|
| 福龙马、龙马环卫、本公司、公司 | 指 | 福龙马集团股份有限公司，曾用名“福建龙马环卫装备股份有限公司”   |
| 环境产业公司          | 指 | 福建龙马环境产业有限公司  |
| 福龙马国际           | 指 | 福龙马国际控股有限公司   |
| 海口龙马            | 指 | 海口龙马环卫环境工程有限公司  |
| 龙环环境            | 指 | 福建省龙环环境工程有限公司   |
| 龙马互联            | 指 | 龙马互联（海南）科技有限公司  |
| 六枝特区龙马          | 指 | 六枝特区龙马环境工程有限公司  |
| 装备销售公司          | 指 | 福建龙马环卫装备销售有限公司  |
| PPP             | 指 | （Public-Private-Partnership 政府和社会资本合作社），是指在公共服务领域，政府采取竞争性方式选择具有投资、运营管理能力的社会资本，双方按照平等协商原则订立合同，由社会资本提供公共服务，政府依据公共服务绩效评价结果向社会资本支付对价。 |
| 《公司章程》          | 指 | 《福龙马集团股份有限公司章程》   |
| 股东大会            | 指 | 福龙马集团股份有限公司股东大会   |
| 董事会             | 指 | 福龙马集团股份有限公司董事会  |
| 证监会、中国证监会       | 指 | 中国证券监督管理委员会   |
| 上交所             | 指 | 上海证券交易所   |
| 《公司法》           | 指 | 《中华人民共和国公司法》  |
| 《证券法》           | 指 | 《中华人民共和国证券法》  |
| A 股             | 指 | 每股面值 1.00 元人民币之普通股  |
| 上市              | 指 | 本公司股票获准在上海证券交易所挂牌交易   |
| 元               | 指 | 人民币元  |
| 报告期             | 指 | 2022 年 1 月 1 日至 12 月 31 日   |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

|          |                          |
|----------|--------------------------|
| 公司的中文名称  | 福龙马集团股份有限公司              |
| 公司的中文简称  | 福龙马                      |
| 公司的外文名称  | FULONGMA GROUP CO., Ltd. |
| 公司的法定代表人 | 张桂潮                      |

### 二、 联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                                      | 证券事务代表                                  |
|------|--|---|
| 姓名   | 章林磊  | 王培棉                                     |
| 联系地址 | 福建省龙岩市新罗区东肖镇东华社区龙腾南路42号福龙马集团股份有限公司董事会秘书办公室 | 福建省龙岩市新罗区东肖镇东华社区龙腾南路42号福龙马集团股份有限公司证券事务部 |
| 电话   | 0597-2796968                               | 0597-2962796                            |
| 传真   | 0597-2962796                               | 0597-2962796                            |
| 电子信箱 | investor@fjlm.com.cn                       | investor@fjlm.com.cn                    |

### 三、 基本情况简介

|               |                                      |
|---------------|--------------------------------------|
| 公司注册地址        | 福建省龙岩市新罗区东肖镇东华社区龙腾南路42号              |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 上交所网站 (www.sse.com.cn) 公告编号：2021-093 |
| 公司办公地址        | 福建省龙岩市新罗区东肖镇东华社区龙腾南路42号              |
| 公司办公地址的邮政编码   | 364028                               |
| 公司网址          | http://www.fjlm.com.cn               |
| 电子信箱          | investor@fjlm.com.cn                 |

### 四、 信息披露及备置地点

|                  |   |
|------------------|---|
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 《上海证券报》                                 |
| 公司披露年度报告的证券交易所网址 | http://www.sse.com.cn                   |
| 公司年度报告备置地点       | 福建省龙岩市新罗区东肖镇东华社区龙腾南路42号福龙马集团股份有限公司证券事务部 |

### 五、 公司股票简况

| 公司股票简况      |         |      |        |         |
|-------------|---------|------|--------|---------|
| 股票种类        | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码   | 变更前股票简称 |
| 人民币普通股 (A股) | 上海证券交易所 | 福龙马  | 603686 | 龙马环卫    |

### 六、 其他相关资料

|                   |            |                              |
|-------------------|------------|------------------------------|
| 公司聘请的会计师事务所 (境内)  | 名称         | 天健会计师事务所 (特殊普通合伙)            |
|                   | 办公地址       | 浙江省杭州市西湖区西溪路 128 号新湖商务大厦 6 楼 |
|                   | 签字会计师姓名    | 盛伟明、虞婷婷                      |
| 报告期内履行持续督导职责的保荐机构 | 名称         | 兴业证券股份有限公司                   |
|                   | 办公地址       | 福建省福州市湖东路 268 号              |
|                   | 签字的保荐代表人姓名 | 陈全、王贤                        |

|  |         |   |
|--|---------|---|
|  | 持续督导的期间 | 非公开发行股票持续督导期：2017 年 12 月 7 日—2018 年 12 月 31 日。报告期内，公司非公开发行股票募投项目全部建设完成。 |
|--|---------|---|

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据                 | 2022年            | 2021年            | 本期比上年同期增减 (%)   | 2020年            |
|------------------------|------------------|------------------|-----------------|------------------|
| 营业收入                   | 5,079,613,770.34 | 5,701,942,370.64 | -10.91          | 5,443,356,242.64 |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 260,755,539.32   | 340,263,945.83   | -23.37          | 442,631,127.51   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 233,376,655.39   | 317,566,798.44   | -26.51          | 398,560,433.27   |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 88,867,487.36    | 121,474,545.35   | -26.84          | 879,844,078.94   |
|                        | 2022年末           | 2021年末           | 本期末比上年同期末增减 (%) | 2020年末           |
| 归属于上市公司股东的净资产          | 3,179,997,874.52 | 3,018,080,982.14 | 5.36            | 2,846,357,565.33 |
| 总资产                    | 5,842,042,988.16 | 5,588,488,027.73 | 4.54            | 5,467,120,986.12 |

### (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                   | 2022年 | 2021年 | 本期比上年同期增减 (%) | 2020年 |
|--------------------------|-------|-------|---------------|-------|
| 基本每股收益 (元 / 股)           | 0.63  | 0.82  | -23.17        | 1.06  |
| 稀释每股收益 (元 / 股)           | 0.63  | 0.82  | -23.17        | 1.06  |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股) | 0.56  | 0.77  | -27.27        | 0.96  |
| 加权平均净资产收益率 (%)           | 8.41  | 11.65 | 减少3.24个百分点    | 16.43 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%) | 7.53  | 10.88 | 减少3.35个百分点    | 14.79 |

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

- 1、报告期内，公司营业收入比上年同期下降 10.91%，主要系环卫装备业务收入减少所致。
- 2、报告期内，归属于上市公司股东的净利润比上年同期下降 23.37%，主要系环卫装备业务收入减少所致。
- 3、报告期内，经营活动产生的现金流量净额同比下降 26.84%，主要系收到货款减少所致。
- 4、报告期内，基本每股收益比上年同期下降 23.17%，扣除非经常性损益后的基本每股收益比上年同期下降 27.27%，主要系净利润下降所致。

**八、 境内外会计准则下会计数据差异**

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

**九、 2022 年分季度主要财务数据**

单位：元 币种：人民币

|                         | 第一季度<br>(1-3 月份) | 第二季度<br>(4-6 月份) | 第三季度<br>(7-9 月份) | 第四季度<br>(10-12 月份) |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 营业收入                    | 1,218,251,979.33 | 1,222,465,694.74 | 1,287,959,165.59 | 1,350,936,930.68   |
| 归属于上市公司股东的净利润           | 79,093,253.73    | 64,925,287.41    | 63,833,690.76    | 52,903,307.42      |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 70,398,188.59    | 60,737,438.39    | 54,571,868.15    | 47,669,160.26      |
| 经营活动产生的现金流量净额           | -188,172,613.61  | 121,970,012.95   | 45,651,963.43    | 109,418,124.59     |

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

**十、 非经常性损益项目和金额**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目  | 2022 年金额      | 附注（如适用） | 2021 年金额      | 2020 年金额      |
|---|---------------|---------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损益   | -6,028,409.90 |         | -5,839,756.78 | -2,056,218.43 |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外  | 22,049,222.87 |         | 17,234,848.15 | 14,719,970.24 |
| 债务重组损益  | 1,542,310.00  |         |               |               |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 474,506.64    |         | 3,357,685.44  | 12,432,268.72 |
| 单独进行减值测试的应收款项、  | 17,013,074.79 |         | 15,238,927.17 | 28,315,704.00 |

| 非经常性损益项目           | 2022 年金额      | 附注（如适用） | 2021 年金额      | 2020 年金额      |
|--------------------|---------------|---------|---------------|---------------|
| 合同资产减值准备转回         |               |         |               |               |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,989,121.86 |         | -4,759,439.08 | -4,798,802.48 |
| 减：所得税影响额           | 2,945,191.64  |         | -2,868,421.58 | -3,782,237.08 |
| 少数股东权益影响额（税后）      | 2,737,506.97  |         | 333,304.07    | -759,990.73   |
| 合计                 | 27,378,883.93 |         | 22,697,147.39 | 44,070,694.24 |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

#### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称      | 期初余额          | 期末余额          | 当期变动           | 对当期利润的影响金额 |
|-----------|---------------|---------------|----------------|------------|
| 应收款项融资    | 46,059,535.58 | 16,418,806.00 | -29,640,729.58 |            |
| 其他非流动金融资产 | 11,959,409.03 | 10,000,000.00 | -1,959,409.03  |            |
| 合计        | 58,018,944.61 | 26,418,806.00 | -31,600,138.61 |            |

#### 十二、 其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、 经营情况讨论与分析

2022 年是极不平凡、极为重要的一年。党的二十大胜利召开，描绘了全面建成社会主义现代化国家、实现第二个百年奋斗目标的宏伟蓝图。公司迎来成立 20 周年庆典的重要时刻，确立了“用科技和创新打造美好人居环境”的新企业愿景，以及“务实、创新、活力、进取”的核心价值观。过去的一年，公司在董事会的正确领导下，在广大投资者和社会各界人士的支持下，在管理层和全体员工的共同努力下，年度指标虽未达到预期，但公司积极应对经济发展的严峻形势，理清了发展方向和目标，勇于开拓创新，积极开辟赛道，公司科创属性和创新能力增强，持续夯实核心竞争力。

2022 年度，公司实现主营业务收入 50.36 亿元，同比下降 11.03%，其中环卫产业服务业务收入 35.46 亿元，同比增长 4.90%，占公司年度主营业务收入的 70.43%；环卫装备业务收入 13.53 亿元，同比下降 36.00%，占公司年度主营业务收入的 26.87%；PPP 项目资产建造服务收入 1.10 亿元，同比下降 26.73%，占公司年度主营业务收入的 2.17%；电力销售收入 0.27 亿元，同比增长 69.08%，占公司年度主营业务收入的 0.53%。

##### （一）喜迎二十周年庆，战略升级显活力

报告期内，公司顺利完成董事会、监事会换届选举以及新一届高级管理人员、核心管理人员的聘任工作。公司成功召开福龙马集团品牌战略发布会、福龙马集团成立 20 周年庆祝大会。20 年来，福龙马不忘初心，始终坚持“传承龙马精神，成就环境专家”的企业使命和“求新求变，永续经营”的经营理念，不断深耕环境领域。公司将继续砥砺前行，努力发展成为人居环境整体解决方案提供商，用科技和创新打造美好人居环境。

同时，集团根据科技转型升级战略部署对组织架构进行了调整与优化，坚持“装备+服务”协同发展战略，新设城服机器人、锂电再生两大科创业务板块，形成全产业链业务发展体系。通过改革体制机制，不断提升内生价值，拓展发展空间，创新发展模式，激发内生动力。

**(二) 强化业务支撑，环境服务提质增效**

公司环境服务事业部主动变革应对市场变化，创新开展“职能服务中心+战区发展中心”双中心管理模式，构建战区统筹发展新格局。环卫服务业务成功突破新疆空白省份，扩大业务版图；依托永定城市大管家项目，搭建山水林田湖草沙智能巡查系统，推进与城市大物管平台相互融合，实现城乡环卫、园林、市政一体治理，树立城乡智管标杆示范项目；围绕医疗、商业、高校综合后勤的高端物业服务业务，打造富有福龙马特色的智科物业品牌，成功落地海南、厦门、上海等地项目，进一步拓宽发展赛道。公司围绕龙马环境生态体系拓宽发展路径，着力解决运营管理的重难点问题，持续强化内控管理，推动数字化、智能化管理转型升级。

报告期内，环卫产业服务主营业务收入 35.46 亿元，同比增长 4.90%，毛利率为 23.28%，同比下降 0.01 个百分点。全年公司中标环卫服务项目 42 个，首年年度金额为 6.17 亿元，同比下降 2.89%，合同总金额为 23.70 亿元，同比下降 18.69%。截至 2022 年 12 月 31 日，公司在履行的环卫服务项目年化合同金额 39.94 亿元，同比增长 6.48%，合同总金额 309.73 亿元（含项目顺延服务年限合同金额及已中标项目补充合同金额），同比增长 2.51%，待履行的合同总金额 183.73 亿元。根据“环境司南”（其为一家环境服务行业数据挖掘与监测的平台）统计数据显示：2022 年，公司新签首年服务金额行业排名第八，合同总金额行业排名第十三。公司连续多年获得“中国环卫十大影响力企业”。

公司坚持“四个统一、四个保障、四个满意”的文化理念，全力打造标杆项目，美化城乡人民的居住环境，实现人们对美好生活的向往目标。截至 2022 年 12 月 31 日，公司环卫服务运营区域覆盖全国 21 个省自治区、71 个县市区，90 余家项目分子公司，服务人口近 6,500 万人；分布在全国各地的一线员工 5 万余人、环卫车辆 1.9 余万辆、清扫保洁面积近 3 亿平方米、水域保洁 8,400 多万平方米、日清运垃圾量约 2.8 万吨。

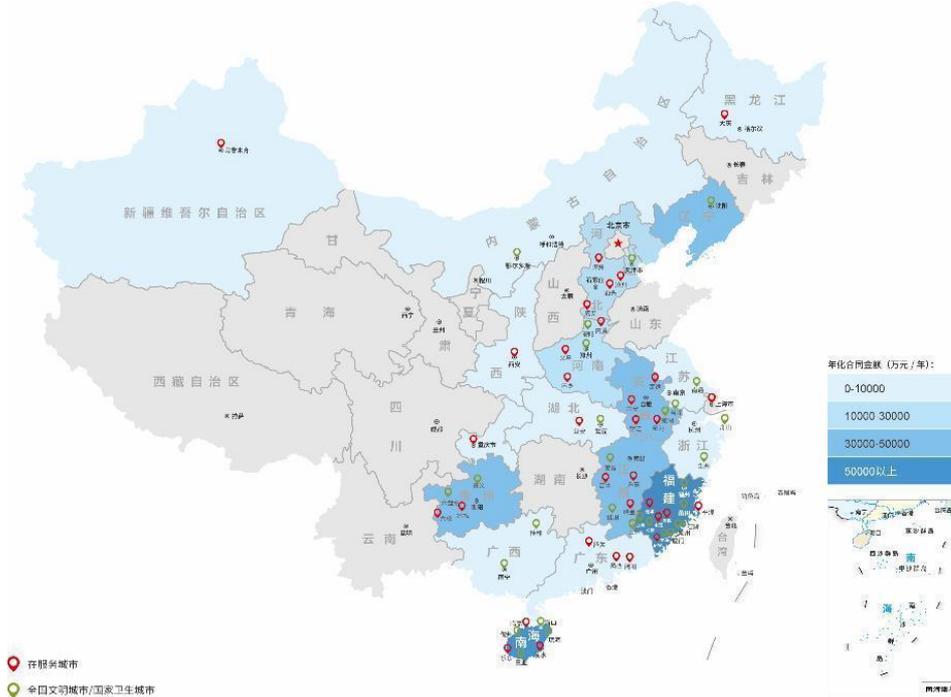


图 福龙马环卫服务业务版图

**(三) 积蓄发展后劲，氢能领域再发力**

报告期内，全国环卫装备行业再度下滑，叠加上半年上游原材料钢材价格波动、客户结构变化、市场竞争加剧等因素影响，公司环卫装备整体收入下滑。环卫装备业务紧跟行业发展趋势，围绕集团发展规划，环卫装备实现了三电融合的技术突破与储备，氢燃料系列化产品的开发运用，主销产品系列化的性能提升，为后续销售业绩增长提供新着力点。

2022 年，公司环卫装备业务收入 13.53 亿元，同比下降 36.00%，毛利率 20.68%，同比增长 1.37 个百分点，其中：环卫清洁装备收入 8.28 亿元，同比下降 30.74%，占环卫装备业务收入的 61.21%，毛利率 20.85%，同比增长 0.54 个百分点；垃圾收转装备收入 5.04 亿元，同比下降 43.37%，占环卫装备业务收入的 37.23%，毛利率 20.32%，同比增长 2.65 个百分点；其他主营收入 0.21 亿元，同比下降 26.88%，占环卫装备业务收入的 1.56%，毛利率 22.75%，同比下降 5.94 个百分点。

2022 年度，公司环卫装备总销量为 4,480 台/套，其中环卫创新产品和中高端作业车型占公司总销量的 63.86%，同比下降 0.83 个百分点，销量为 2,851 辆，减少 1,754 辆，同比减少 38.01%。

2022 年，公司新能源环卫装备收入 2.15 亿元，同比上升 24.78%，占公司环卫装备业务收入的 15.90%，毛利率 30.02%，同比上升 9.76 个百分点；销量 285 台，同比下降 2.73%，占总销量 6.36%；小型智能环卫装备销量 59 台，同比下降 33.71%，占总销量 1.32%。2022 年公司新能源环卫装备覆盖 2 大类 21 个系列，累计公告 134 款车型，其中纯电动环卫装备覆盖 2 大类 21 个系列产品 115 款车型，占公司所有公告车型的 22.60%，基本覆盖公司主销的环卫装备，另有 16 款氢燃料电池车型，37 款天然气车型。

根据中国银行保险监督管理委员会（以下简称“银保监会”）的新车交强险统计数据：2022 年，公司环卫装备市场占有率为 4.73%，同比下降 1.17 个百分点，行业排名第五；环卫创新产品和中高端作业车型市场占有率 8.26%，同比下降 1.94 个百分点，行业排名第三；新能源环卫装备市场占有率 6.53%，同比下降 0.05 个百分点，行业排名第四；氢燃料电池环卫装备上险数量 35 辆，市场占有率 16.28%，排名第三。

#### （四）运用科技赋能，创新业务露锋芒

公司确立“立身环卫、展望城市服务”的发展理念，加快打造量产化智能驾驶产品。现阶段公司聚焦于环卫服务类机器人研发制造，成功打造出全球首款基于滑板底盘开发的智能清扫机器人。积极引入高端研发团队力量，夯实软件、硬件的核心竞争力，目前已具备全栈自研算法和云控平台能力。公司研制的 SD15 无人驾驶清扫机器人、移动充电机器人等多款产品先后亮相中国环卫博览会、2022 世界机器人大会、2022 中国低速无人驾驶行业发展年会等国内大型活动，吸引了行业内外的广泛关注。



滑板底盘

自研算法及平台

SD15 无人驾驶扫路机器人

SD22 纯电动整体式扫路机

图 福龙马城市服务机器人部分产品

公司积极顺应发展趋势、主动汇聚创新资源，加快苏坂精细化工产业园 5 万吨废旧锂电再生项目及雁石 1,200 吨中试项目的建设。目前，公司完成锂电回收再生干式提取的可行性和优势验证，实现碳酸锂及粗制三元前驱体的短流程提取，锂和锰一次浸出率高于行业平均标准。公司积极与高校开展合作，其中与福建师范大学联合申报的《生活垃圾源废塑料精细化分选机高质利用产业化》项目荣获 2022 年度福建省科技进步二等奖。

公司自研的“物联网大数据分析+人工智能辅助”智慧环卫工业互联网平台建设项目入选工信部“2022 年大数据产业发展试点示范项目”“2022 年新一代信息技术与制造业融合发展试点示范名单”，是福建省唯一一个列入工信部面向重点行业的特色型工业互联网平台领域项目。

#### （五）固废处置市场新突破，国际新能源市场持续发力

公司固废处置业务针对市场痛点，自主研发制造集成式餐厨垃圾高效处理设备，极大地提升设备运营效益。截至 2022 年 12 月 31 日，公司固废处置业务获得授权专利 17 件，其中实用新型专利 16 件、外观专利 1 件，软件著作权 12 件。公司固废处置设备销售和运营项目突破陕西、福建、安徽等空白市场，成功中标铜仁市餐厨垃圾收运处置、填埋场渗滤液处理站委托经营项目，合同总金额 2.69 亿元，实现固废处置运营服务跨越式发展。目前，公司在手垃圾焚烧项目处理能力为 500 吨/日，餐厨垃圾资源化项目处理能力为 235 吨/日，渗滤液无害化项目运营处理能力 90 吨/日。

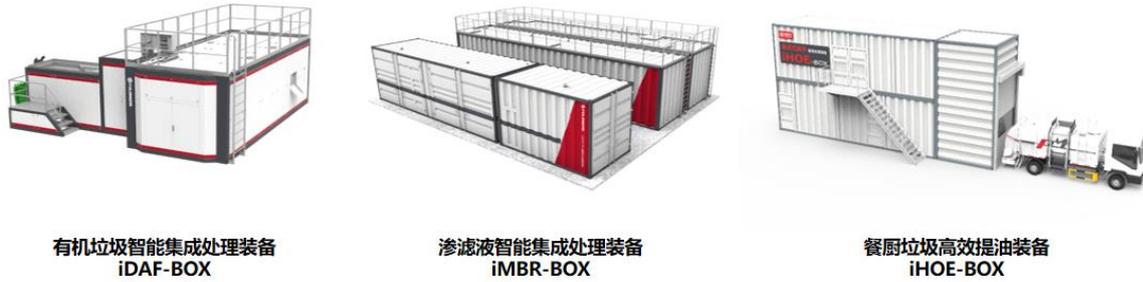


图 福龙马固废处置业务核心产品

2022 年，随着各国的管控放开，国际物流情况得到恢复和改善，海外订单逐步回升，公司积极创新营销，开发了多个区域新能源产品市场，为新的一年国际市场复苏做好准备。

## 二、报告期内公司所处行业情况

### 1. 环卫装备制造行业发展情况

高质量建设优美生态宜居环境，是人民日益增长的美好生活需要，同时也是社会可持续发展的重要内容，也是现代文明城市建设的重要保证。国家将环境卫生规划纳入城乡社会经济发展总体规划，加大对城乡环境卫生设施建设的资金投入，提升环卫装备水平。根据道路清扫保洁机械化率分别达到 30%、60%、80%，大体可将行业分为初级、基本、全面三个发展阶段。

近年来，随着国家对市政基础投入的增加，环卫保洁机械化率已显著提高。根据国家住房和城乡建设部《中国城乡建设统计年鉴》各年统计数据（以下简称“《城乡年鉴》”）显示：2021 年城市和县城的道路机械化清扫率分别达到 78.41%、76.25%，其中城市道路机械化清扫率达到 60% 以上的有 29 个省市自治区（含达到 80% 的 17 个省市自治区），县城达到 60% 的省市自治区有 23 个。2021 年，我国城市与县城的道路清扫机械化清扫率合计约 77.92%，向全面环卫装备阶段目标靠近。因经济发展水平与地域差异，不同省市自治区之间，不同地区的县城之间及同地区城市、县城之间的机械化清扫水平均还存在差异；除省会城市和经济较发达的地级市外，其他城市和县城距离实现全面环卫装备阶段还有些差距；广大农村地区因人居环境状况不平衡，与全面建成小康社会的要求和人民群众的期盼仍存在差距。

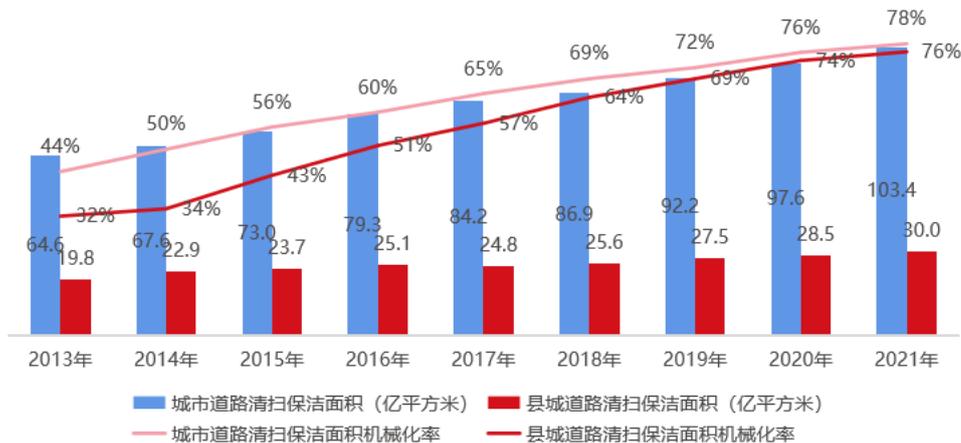
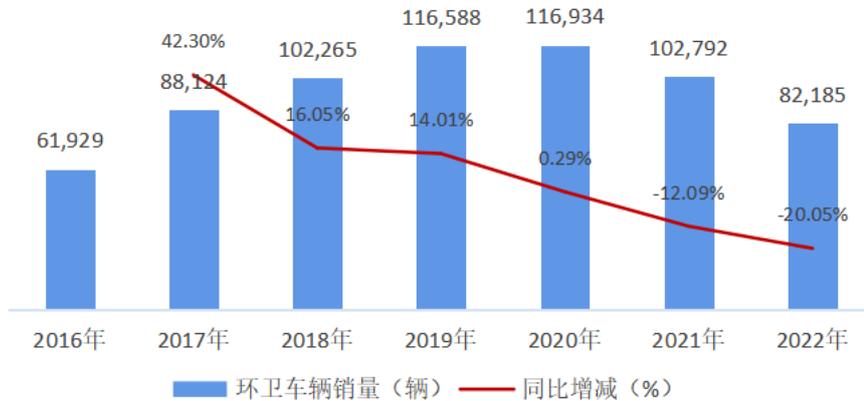


图 城市和县城历年道路清扫保洁面积机械化率水平  
(数据来源：国家住房和城乡建设部各年城乡建设统计年鉴)

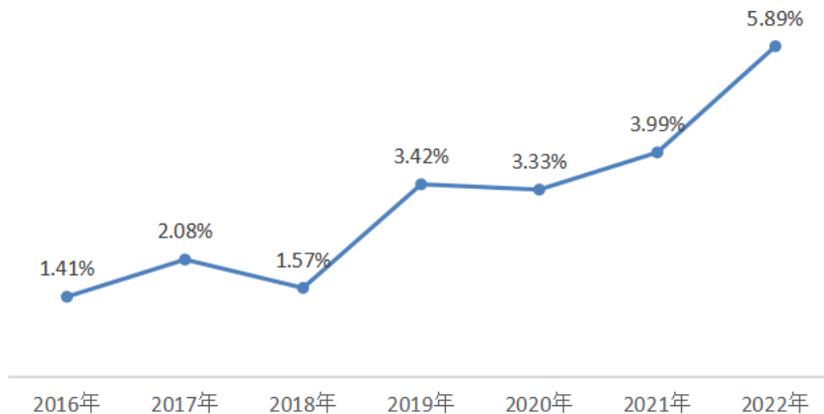
受经济下行与财政支出短暂的放缓影响，政府采购降速，根据财政部数据统计：2022 年，全国一般公共预算支出 26.06 万亿，同比增长 6.10%，但列入刚性支出的节能环保及城乡社区支出分别为 5,396 亿元、19,415 亿元，分别同比下降 3.20% 和 0.20%。报告期内，全国环卫装备销量继续同比下降，根据“银保监会”的新车交强险统计数据显示：截至 2022 年 12 月 31 日，我国环卫车总销量 82,185 辆，同比减少 20,607 辆，下降 20.05%，其中，环卫创新产品和中高端作业车型占环卫车总销量的 41.67%，同比提高 0.12 个百分点，总销量为 34,247 辆，同比减少 8,462 辆，

减少 19.81%。从细分品类看，环卫清洁类车辆销量 43,423 辆，同比减少 9,457 辆，下降 17.88%，主要系绿化喷洒车、洒水车、多功能抑尘车、洗扫车等销量下降所致；垃圾收转类车辆销量 38,762 辆，同比减少 11,150 辆，下降 22.34%，主要系压缩式垃圾车、车厢可卸式垃圾车、吸粪车、餐厨垃圾车等销量下降所致。



**图 环卫装备行业历年上险数量**  
(数据来源：“银保监会”新车交强险统计数据)

报告期内，全国新能源环卫装备销量同比增长，销售区域覆盖面持续扩大。根据“银保监会”的新车交强险数据统计：2022 年，我国新能源环卫车销量 5,088 台，同比增长 23.89%，占我国环卫车总销量的 6.19%，同比增加 2.2 个百分点。新能源环卫装备销售区域覆盖面持续扩大，从示范城市向全国一二线城市推广，已覆盖全国 170 多个城市。



**图 纯电动环卫装备历年上险数量占比**  
(数据来源：“银保监会”新车交强险统计数据)

## 2. 环卫服务行业发展情况

以 2013 年国务院办公厅发布《关于政府向社会力量购买服务的指导意见》（国办发〔2013〕96 号文件）和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》为分水岭，我国环卫服务产业正式从政府行政职能主导管理阶段过渡到市场化推广发展阶段。从沿海一二线沿海城市推广至三四线城市、中西部地区及县城、村镇等，环保产业迎来高速发展的黄金发展期。市场化运营企业规模从中小型向大型的方向发展，一些综合实力强的企业从区域走向全国，参与全国范围内的环卫服务市场竞争。

虽然政府一般公共预算支出中的节能环保及城乡社区支出并未增加，但得益于“环卫市场化改革”的稳步推进和“城市大管家模式”的大力推广，根据“环境司南”不完全统计：2022 年，我国共开标各类环卫服务类项目（含标段）20,124 个，同比增长 4.85%；新开标各类环卫服务类项目（含标段）的年化合同金额 823 亿元，同比增长 14.94%；合同总金额 2,510 亿元，同比增长 16.04%，均创历史新高。



**图 环卫服务行业历年新签合同金额**  
(数据来源：“环境司南”不完全统计数据)

环卫服务市场化持续深化，呈现了以下特点：一是带动了环卫与市政服务融合、市政公用领域全面市场化进程，既出现了城市管家、城市综合管理、城市资源运营的一体化项目，也将市容管养、园林绿化、水域保洁、垃圾分类等细分领域进一步推向市场，城乡管理物业化趋势悄然形成；二是国有企业加速渗透和物业企业大规模进入角逐，互联网公司多元主体跨界入局，市场竞争加速白热化，采购主体也随着国有企业的深入而产生变化，企业采购比例不断提升；三是随着竞争格局的改变，国有企业占据单体高金额项目比例持续增大；四是随着城市综合管理走向精细化、机械化、智能化、新能源化，项目以资本加持、运营品质、提质增效、科技赋能为核心的竞争壁垒日益强化。

### 3. 行业发展有利因素

环卫装备和环卫服务同属环境卫生事业，环境卫生事业的发展主要受政府政策引导、人口规模扩大、城镇化进程加速、居民环卫意识增强、政府投入力度加大、环卫机械化率提高等多方面因素的影响。

#### (1) 政府政策引导

近年来，环境卫生服务行业法律法规和规章制度的建设取得重大成就，国家和地方政府先后制定和完善了一系列环境保护和环境卫生方面的法律法规，为环境卫生服务行业提供了一个积极的公平的市场竞争环境，引导和规范行业健康快速发展。

| 时间      | 文件名称                 | 主要内容  |
|---------|----------------------|---|
| 2019年3月 | 《2019年全国大气污染防治工作要点》  | 指导各地扎实做好2019年度大气污染防治工作，持续改善环境空气质量，举措包括稳步推进产业结构调整，加快优化能源结构，深入开展面源污染治理等。  |
| 2020年1月 | 《政府购买服务管理办法》         | 政府购买服务合同履行期限一般不超过1年；在预算保障的前提下，对于购买内容相对固定、连续性强、经费来源稳定、价格变化幅度小的政府购买服务项目，可以签订履行期限不超过3年的政府购买服务合同。自2020年3月1日起施行。   |
| 2020年5月 | 《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》 | 建立固废管理信息平台；固废领域首次引入了信用管理制度；增加了固废产生企业的相关责任；新增了多款生活垃圾的相关规定，如推行生活垃圾分类；推动建立城乡一体的生活垃圾管理系统，可通过招标等方式选择具备条件的单位；开展厨余垃圾资源化、无害化处理；建立生活垃圾处理收费制度；对违法行为实行严惩重罚。自2020年9月1日开始实施。 |

| 时间       | 文件名称  | 主要内容   |
|----------|---|--|
| 2020年10月 | 《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标的建议》      | “十四五”期间要守住自然生态安全边界，生态文明建设实现新进步，城乡人居环境明显改善；把乡村建设摆在社会主义现代化建设的重要位置，因地制宜推进农村改厕、生活垃圾处理和污水治理，改善农村人居环境；发展战略性新兴产业，加快壮大新能源汽车、绿色环保等产业；加快推动绿色低碳发展。  |
| 2020年10月 | 《国务院办公厅关于印发新能源汽车产业发展规划（2021—2035年）的通知》        | 到2025年，新能源汽车新车销售量达到汽车新车销售总量的20%左右。力争经过15年的持续努力，我国新能源汽车核心技术达到国际先进水平，公共领域用车全面电动化，燃料电池汽车实现商业化应用，优化公共服务领域新能源汽车使用环境。  |
| 2020年11月 | 《国务院关于深入开展爱国卫生运动的意见》                          | 一推进城乡环境卫生综合整治。持续抓好……城乡结合部、背街小巷……环境卫生管理。推进村庄清洁行动，深入持久开展农村人居环境整治。定期开展城乡环境卫生状况评价。二大力推进卫生城镇创建。三全面开展健康城市建设，打造卫生城市升级版，建成一批健康城市建设样板。  |
| 2021年1月  | 《中共中央国务院关于全面推进乡村振兴加快农业农村现代化的意见》               | 2021年，农村人居环境整治提升；到2025年，城乡基本公共服务均等化水平明显提高。意见也明确，实施农村人居环境整治提升五年行动。健全农村生活垃圾收运处置体系，推进源头分类减量、资源化利用，建设一批有机废弃物综合处置利用设施。健全农村人居环境设施管护机制。有条件的地区推广城乡环卫一体化第三方治理。深入推进村庄清洁和绿化行动。开展美丽宜居村庄和美丽庭院示范创建活动。                        |
| 2021年2月  | 《国务院关于加快建立健全绿色低碳循环发展经济体系的指导意见》                | 到2025年，产业结构、能源结构、运输结构明显优化，绿色产业比重显著提升。重点任务包括：推进城镇环境基础设施建设升级，加快城镇生活垃圾处理设施建设，改善城乡人居环境，加快推进农村人居环境整治；建立健全生活垃圾处理收费制度。  |
| 2021年10月 | 中共中央办公厅国务院办公厅印发《关于推动城乡建设绿色发展的意见》              | 到2025年，“城市病”问题缓解，城乡生态环境质量整体改善，综合治理能力显著提高。到2035年，城乡建设全面实现绿色发展，城市和乡村品质全面提升，人居环境更加美好，美丽中国建设目标基本实现。推动形成绿色生活方式。持续推进垃圾分类和减量化、资源化，推动生活垃圾源头减量，建立健全垃圾分类投放、分类收集、分类转运、分类处理系统。   |
| 2021年10月 | 中共中央国务院关于完整准确全面贯彻新发展理念做好碳达峰碳中和工作的意见           | 到2025年，绿色低碳循环发展的经济体系初步形成，非化石能源消费比重达到20%左右。到2030年，经济社会发展全面绿色转型取得显著成效，非化石能源消费比重达到25%左右。到2060年，绿色低碳循环发展的经济体系和清洁低碳安全高效的能源体系全面建立，非化石能源消费比重达到80%以上。大力发展绿色低碳产业。加快发展新能源、新能源汽车等战略性新兴产业。                                 |
| 2021年11月 | 中共中央国务院关于深入打好污染防治攻坚战的意见                       | 到2025年，生态环境持续改善，固体废物和新污染物治理能力明显增强。到2035年，广泛形成绿色生产生活方式，生态环境根本好转，美丽中国建设目标基本实现。推动能源清洁低碳转型。非化石能源消费比重提高到20%左右。因地制宜推行垃圾分类制度。持续打好农业农村污染治理攻坚战。因地制宜推进农村生活垃圾治理。“十四五”时期，推进100个左右地级及以上城市开展“无废城市”建设。深入开展生活垃圾焚烧发电行业达标排放专项整治。 |
| 2021年12月 | 中共中央办公厅国务院办公厅印发《农村人居环境整治提升五年行动方案（2021—2025年）》 | 健全生活垃圾收运处置体系。推进农村生活垃圾分类减量与利用。到2025年，农村人居环境显著改善，生态宜居美丽乡村建设取得新进步。农村卫生厕所普及率稳步提高，厕所粪污基本得到有效处理；农村生活垃圾无害化处理水平明显提升，有条件的村庄实现生活垃圾分类、源头减量；农村人居环境治理水平显著提升，长效管护机制基本建   |

| 时间      | 文件名称  | 主要内容  |
|---------|---|---|
|         |   | 立。  |
| 2022年2月 | 《国务院关于印发“十四五”推进农业农村现代化规划的通知》                | 整治提升农村人居环境。推进农村生活垃圾源头分类减量，探索农村生活垃圾就地就近处理和资源化利用的有效路径。完善农村生活垃圾收运处置体系，健全农村再生资源回收利用网络。支持600个县整县推进农村人居环境整治。创建一批美丽宜居村庄。   |
| 2022年2月 | 《国务院办公厅转发国家发展改革委等部门关于加快推进城镇环境基础设施建设指导意见的通知》 | 到2025年，城镇环境基础设施供给能力和水平显著提升，构建集污水、垃圾、固废、危废、医废处理处置设施和监测监管能力于一体的环境基础设施体系。2025年具体目标包括：生活垃圾分类收运能力达到70万吨/日左右，城镇生活垃圾焚烧处理能力达到80万吨/日左右。城市生活垃圾资源化利用率达到60%左右，城市生活垃圾焚烧处理能力占无害化处理能力比重达到65%左右。固体废物处置及综合利用能力显著提升，新增大宗固体废物综合利用率达到60%。 |
| 2022年5月 | 《国务院办公厅关于印发新污染物治理行动方案的通知》                   | 强化过程控制，减少新污染物排放。加强清洁生产和绿色制造。企业应采取便于公众知晓的方式公布使用有毒有害原料的情况以及排放有毒有害化学物质的名称、浓度和数量等相关信息。深化末端治理，降低新污染物环境风险。加强新污染物多环境介质协同治理。排放重点管控新污染物的企事业单位和其他生产经营者应对排放（污）口及其周边环境定期开展环境监测，依法公开新污染物信息，采取措施防范环境风险。                             |
| 2023年2月 | 《关于组织开展公共领域车辆全面电动化先行区试点工作的通知》               | 到2025年，试点领域新增及更新车辆中新能源汽车比例显著提高，其中城市公交、出租、环卫、邮政快递、城市物流配送领域力争达到80%。完善政策支撑体系，鼓励试点城市加大财政支持力度，因地制宜研究出台运营补贴、通行路权、用电优惠、低/零碳排放区等支持政策，探索建立适应新技术新模式发展的政策体系。   |

## （2）人口规模扩大且老龄化趋势日显

根据最新人口普查统计，我国的人口目前已经超过 14 亿人。由于需要清洁、收运、处理的垃圾总量与人口数量呈正相关关系，因此庞大的人口基数为环卫装备的市场需求提供了坚实保障。

随着自然出生率持续下降，人口老龄化趋势日益明显，适龄劳动人口减少及用工成本上升将加速行业机械化率，促使环卫装备智能化、人性化需求增加。

## （3）城镇化进程稳步推进及美丽中国目标终将实现

根据国家统计局《2021 年中国统计年鉴》数据显示，2010 年中国常住人口城镇化率仅为 49.95%，2021 年已提高至 65.22%，比上年末提高 0.77 个百分点。未来，在城乡建设绿色发展、全面推进乡村振兴加快农业农村现代化，农村人居环境整治提升五年行动等政策推动下，建设美丽乡村和美丽中国的目标终将实现，环卫服务需求和环卫装备需求得以进一步释放。

随着城镇化进程的稳步推进，城市的规模、数量、人口数量快速增长，人民对美好生活的需要日益增长、对城乡环境卫生的要求不断提高，生活垃圾清运总量不断增加，根据《城乡年鉴》数据显示：我国城市及县城的生活垃圾清运量已经从 2011 年的 23,138 万吨增加到 2021 年的 31,660 万吨，累计增长 36.83%，年均增长 3.19%；城市及县城市容环卫专用车辆设备总数由 2011 年的 128,385 台增长至 2020 年的 407,576 台，累计增长 117.46%，年均增长 12.24%。

## （4）政府环境卫生投入力度加大

随着我国经济的快速发展，人民生活水平和环境理念不断提高，政府积极推动环卫事业改革，提高环卫的机械化率，营造美好人居环境，促进了环卫机械装备行业的发展。根据《城乡年鉴》数据显示，国家对城市和县城市政公用设施建设固定资产投资中用于市容环境卫生投资的额度，已经由 2011 年的 556.20 亿元增加到 2021 年的 997 亿元，年均增长 6.01%。

## （5）环卫机械化率持续提高

在人口老龄化和人民对美好生活需求提高的大背景下，且机械作业具有快速、高效、安全、环保等突出优势，“机械代人”是环境卫生行业发展的必然趋势，环卫装备需求将保持增长。交通基础设施不断建设，等级公路的清洁卫生要保证安全，也必须配备环卫装备，因此也是影响环卫装备市场容量的重要因素之一。根据《城乡年鉴》数据显示，我国城市、县城道路清扫面积积分

别从 2013 年的 64.60 亿平方米、19.76 亿平方米增长到 2021 年的 103.42 亿平方米、29.95 亿平方米，年均增长 6.06%、5.34%，机械化清扫率分别从 44.40%、31.70% 提高到 78.41%、76.25%。城市和县城的道路机械化清扫率从 2013 年的 41.50% 提高到 2020 年的 77.92%，接近全面环卫装备阶段水平。

### 三、报告期内公司从事的业务情况

#### （一）主营业务

公司 2015 年成功登陆上交所主板，是国内首家专注于环卫领域的主板上市公司。公司持续深耕布局城市服务领域，围绕人居环境治理产业，以科技引领企业发展，实现了作业机械化、装备智能化、城市智慧化的升级转变，构建了智能装备制造、环境产业生态运营、资源循环再生利用等全产业链体系，致力于用科技和创新打造美好人居环境。

公司是从事环卫装备研发制造销售和环卫服务运营的综合性的环卫产业服务商。环卫装备业务主要是环卫清洁类装备、垃圾收转类装备、小型保洁类等环卫装备的研发、制造与销售，动力来源涵盖传统汽柴油、清洁能源、纯电动、氢燃料电池。环卫服务运营主要是为政府单位和企业客户提供在特定期限及区域内的保洁、垃圾收运等一系列环境卫生服务和运营，并提供智慧环卫管理系统提高服务和运营效率。

#### （二）经营模式

##### 1. 环卫装备业务

公司不断研发改进、生产适用于我国城乡人居环境卫生的环卫装备，建立了覆盖全国各省区的销售网络，构筑了“直销为主，代销为辅”的多样化销售模式和多层次销售渠道，目前仍以直销方式为主直接参与政府、企业的各种环卫装备采购的招标和询价。公司注重升级大营销环境下的服务品牌影响力，以客户体验为切入点，打造售前、售中和售后三位一体的综合式营销体系。近年来，公司积极响应国家加快新能源汽车推广应用的号召，全面推进各类新能源环卫装备的开发与拓展，致力于成为具有竞争优势的环境卫生整体解决方案供应商。

公司现已形成较为全面的产品系列，可广泛满足城乡环卫清洁、垃圾收转等环卫作业需求，主要产品包含环卫清洁装备和垃圾收转装备共 2 大类 36 个系列，总计 509 款车型，其中纯电动产品 2 大类 21 个系列 115 款，氢燃料电池产品 16 款，清洁能源产品 37 款。具体情况如下：

| 产品类别              | 产品系列     | 主要作业功能                       | 燃料种类             |
|-------------------|----------|------------------------------|------------------|
| 环卫清洁装备<br>(22个系列) | 洗扫车      | 路面清扫、路面洗扫、洒水                 | 纯电动，氢气、柴油，天然气    |
|                   | 扫路车      | 路面清扫                         | 纯电动，氢气、柴油，天然气，汽油 |
|                   | 吸尘车      | 抽吸路面粉尘                       | 纯电动，天然气，柴油       |
|                   | 清洗车      | 路面清洗、洒水、消杀消毒                 | 纯电动，氢气，天然气，柴油    |
|                   | 洒水车      | 路面洒水                         | 柴油               |
|                   | 多功能抑尘车   | 喷水雾降尘、增湿降温、消杀消毒              | 纯电动，天然气，柴油       |
|                   | 路面养护车    | 站台、道路附属设施清洗，人行道、步行街路面清洗、消杀消毒 | 纯电动，氢气，柴油，汽油     |
|                   | 护栏清洗车    | 道路护栏清洗                       | 柴油、纯电动           |
|                   | 下水道疏通清洗车 | 下水道吸污、疏通、养护等                 | 柴油               |
|                   | 吸污车      | 抽吸污泥、污水                      | 柴油               |
|                   | 吸污净化车    | 化粪池，污水沟和下水道清理                | 柴油               |
|                   | 环境监测车    | 市容环境监控等功能                    | 汽油               |
|                   | 吸粪车      | 化粪池，污水沟和下水道清理                | 柴油、纯电动           |
|                   | 绿化喷洒车    | 路面清洗、洒水                      | 柴油               |
|                   | 墙面清洗车    | 隧道壁面、隔音墙面等立面的机械化清洗保洁         | 柴油               |
|                   | 物料粉碎车    | 大件垃圾破碎                       | 柴油               |
|                   | 垃圾桶清洗车   | 垃圾桶清洗                        | 柴油               |

| 产品类别                      | 产品系列     | 主要作业功能              | 燃料种类             |
|---------------------------|----------|---------------------|------------------|
|                           | 除雪车      | 道路除雪                | 纯电动              |
|                           | 道路污染清除车  | 道路污染清除              | 柴油               |
|                           | 检测车      | 环境空气监测检测            | 纯电动              |
|                           | 清洗吸污车    | 下水道清理、吸污            | 柴油               |
|                           | 绿化综合养护车  | 绿化作物修剪、收集           | 柴油               |
| 垃圾收<br>转装备<br>(14个<br>系列) | 压缩式垃圾车   | 生活垃圾收运、压缩           | 纯电动, 天然气, 柴油、氢气  |
|                           | 压缩式对接垃圾车 | 生活垃圾转运, 可与站或车对接     | 纯电动, 柴油, 天然气, 汽油 |
|                           | 垃圾转运车    | 生活垃圾转运, 可与站或车对接     | 柴油               |
|                           | 餐厨垃圾车    | 餐厨垃圾收运              | 纯电动, 天然气, 柴油     |
|                           | 自装卸式垃圾车  | 带有提升装置的生活垃圾收运       | 纯电动, 柴油, 汽油      |
|                           | 自卸式垃圾车   | 生活垃圾收运              | 天然气, 柴油, 汽油      |
|                           | 桶装垃圾运输车  | 桶装垃圾收运              | 纯电动, 柴油, 汽油      |
|                           | 密闭式桶装垃圾车 | 桶装垃圾收运              | 纯电动, 柴油, 汽油      |
|                           | 车厢可卸式垃圾车 | 与垃圾收集箱配套, 实现垃圾收运    | 纯电动, 柴油, 天然气, 汽油 |
|                           | 分捡垃圾运输车  | 运输分拣垃圾              | 柴油               |
|                           | 厢式垃圾车    | 生活垃圾转运, 可与站或车对接     | 柴油               |
|                           | 垃圾收集箱    | 与车厢可卸式垃圾车配套, 实现垃圾收运 | /                |
|                           | 垃圾压缩机    | 生活垃圾压缩              | /                |
|                           | 垃圾压缩中转站  | 垃圾收运、压缩、中转          | /                |



图 福龙马环卫装备主要产品

## 2. 环卫服务业务

公司主要参与各地政府环卫服务项目的招标和询价活动, 中标后与当地政府或环卫主管部门签订特许经营协议, 或者与企业客户签订承包协议, 在特定期限及区域内提供城市空间管理、城市资源运营、道路及公共场所清扫保洁、河道水域保洁、生活垃圾分类、垃圾收运、公厕运营管

理、转运站管理、园林绿化养护、市政管养、公路养护、污水管网运维、餐厨垃圾处理、固废处置、生态共治巡查、病媒生物消杀与防治、物业管理和智慧环卫等环境卫生公共服务。

## 公司环卫服务定位

从单一环卫到人居环境整体解决方案提供商，业务范围逐步拓展到园林绿化、公路养护、市政管理、垃圾分类、餐厨处理、物业管理、生态共治巡查、病媒生物消杀与防治等，构建龙马服务生态圈，打造多业态应用场景



图 福龙马环卫服务作业内容生态圈

主要分为三个经营模式，具体如下：

### (1) 单项目承包模式

环卫主管部门将单项（如道路保洁、垃圾收运、垃圾分类、公厕运营与管理等）的环卫作业内容通过公开招标方式，与中标环卫服务公司订立承包经营合同，由环卫服务公司在约定期限内对合同约定的单项环卫作业内容进行经营管理，并承担经营风险及获取企业收益。该模式中，政府是投资主体，企业是运营主体，作业经费来自政府购买服务，环卫主管部门根据环卫服务公司的考核结果进行付费，项目规模一般 3,000 万元以下，服务期限一般 1~3 年。

### (2) 环卫服务一体化外包模式

政府通过整合环卫、园林、市政等涉及多部门的作业内容，形成一体化作业项目，通过公开招标等方式，与中标环卫服务公司签订承包经营合同，环卫服务公司在约定的期限内对合同约定的环卫服务内容进行经营管理，并承担经营风险及获取企业收益。该模式中，环卫服务公司是投资和运营主体，作业经费来自政府购买服务，环卫主管部门根据环卫服务公司的考核结果进行付费。与单项目承包模式的最大区别是作业内容的广泛性。随着市场化推进，该模式的招投标项目日益增多，项目规模一般 3,000 万元以上，服务周期一般 3 年一签，最长一般不超过 10 年，项目多采用考核续签的方式。

### (3) PPP 模式

由政府授权的投资主体与获得资格审核的社会资本签订项目合作协议，组建项目公司。再由政府或有权授予特许经营的主管部门与项目公司签订特许经营协议，确定项目实施与管理要求，项目公司在特许经营期内提供运营服务管理及维护项目设施。项目公司是投资和运营主体，作业经费来自政府购买服务，环卫主管部门监督经营过程并根据项目公司的考核结果进行付费。该模式具有项目数量少、单体投资大、服务期限长、合同总金额大等特点，服务内容与环卫服务一体化项目相似甚至更广，项目规模一般 1 亿元以上，甚至达 10 亿元以上，服务期限一般 10~30 年。PPP 模式减少了政府一次性投入，准入门槛高，对企业的资金、管理运营水平等方面要求高。

2022 年度公司中标的环卫服务项目中单项目承包模式的数量占比上升，一体化外包模式的首年服务合同金额占比超 45%。目前公司在履行环卫服务项目的经营模式构成情况如下：

|            | 单项目承包模式 | 一体化外包模式 | PPP 模式 |
|------------|---------|---------|--------|
| 项目数量占比     | >75%    | >20%    | <5%    |
| 项目首年合同金额占比 | <45%    | >45%    | <10%   |

## 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司为我国环卫装备、环卫服务的主要供应商之一，多年来坚持专业化经营战略，专注于环卫装备和环卫服务领域的探索与创新，形成了众多突出的核心竞争优势。公司是高新技术企业、国家知识产权示范企业、全国模范劳动关系和谐企业、国家“守合同重信用”企业、国家服务型制造示范企业、福建省创新型企业、中国城市环境卫生协会（以下简称“中环协”）副会长单位、中环协环卫运营专业委员会主任委员单位，是省级百强制造企业和百强民营企业，公司综合实力处于环卫行业领先地位。

### 1. 企业文化优势

公司始终专注于我国环境卫生事业，以“传承龙马精神、成就环境专家”为使命，秉承“务实、创新、活力、进取”核心价值观，在“求新求变、永续经营”的经营理念引领下，围绕自身在环卫装备领域内的核心优势，坚持技术创新和管理创新不间断，逐步向境内外新市场渗透，向环境卫生的上下游细分行业延伸。2015 年上市后，公司制定了“环卫装备制造+环卫服务产业”协同发展的战略，同时响应国家“一带一路”的号召，充分开拓国际市场。2019 年，公司继续向下游布局渗滤液处理、餐厨垃圾处理等固废处置领域，开创公司发展新格局。2022 年恰逢公司二十周年庆，发布了科技转型发展战略规划，加强培育城市服务机器人、锂电再生等创新产业。这些战略举措都体现了创新与专注是福龙马集团内部传承不灭的基因。基因的传承靠的是将企业文化具化为日常行为准则，公司经营管理始终贯彻“高、严、细、实”的方针，每年对新员工进行系统的企业文化培训，日常工作中鼓励热爱企业、工作负责、对事执着、团结协作、灵活机变，日积月累，公司打造了一支有担当、能作为的经营管理团队和员工队伍。

### 2. 市场地位与品牌优势

自设立以来，公司凭借在产品质量及性能、技术水平、客户服务等方面的综合优势，“福龙马”商标被认定为中国驰名商标、福建省著名商标，“福龙马”牌产品被认定为福建省名牌产品。经过多年精心培育和维持，公司在行业内获得了较高的品牌知名度和美誉度，树立了值得信赖的企业形象。同时公司注重品牌对企业核心竞争力的提升作用，通过媒体宣传、市场营销、境外市场推广等方式不断为品牌添色，持续释放企业发展活力。

### 3. 人才优势

公司经营管理团队懂管理、懂技术、懂销售，研发技术人才执着专注，营销队伍快速反应，核心生产人员经验丰富。公司核心管理团队有多年的环卫装备从业经验，对企业规划高瞻远瞩，敏锐洞察行业趋势，多年来配合默契、团结一致、决策效率高。公司核心技术人员及关键技术带头人都拥有不低于十年的环卫产品开发经验，既精通环卫产品研发设计，又理解下游市场需求。目前公司有 50 余名硕士研究生以上学历人员，1 名教授级高级工程师、15 名高级工程师、180 余名科技人员。公司建立了稳定的人才激励长效机制，通过持续性的员工持股计划实现管理团队及核心骨干持有公司股权，同时搭建人才培育平台，建立梯队式、高标准、可持续培养机制，实现了员工个人成长与公司长远发展协调一致。目前公司已经建立起一支知识面广、技能过硬、工作扎实、勇于创新、凝聚力强的高素质人才团队，为企业未来的高速发展奠定了稳固的人才基础。

### 4. 拥有“装备+服务”协同发展优势

丰富的环卫装备服务网络为环卫服务板块提供有力支撑，一方面帮助公司快速获取有效市场信息，获取项目拓展先机；另一方面又增强项目运营过程中设施设备专业服务能力和快速响应能力，逐渐形成“装备+服务”的协同发展优势。环卫装备业务覆盖全国，环卫服务业务已覆盖全国 20 个省市自治区，服务区县市 70 余个，环卫服务项目超过 200 个，丰富的项目作业经验第一时间对环卫装备产品研发部门提出优化整改的需求，而公司开发的环卫装备又能第一时间在公司各类项目场景中得到反馈，并快速进行优化升级，全面打造了“装备+服务”全面协同发展的优势。

### 5. 环卫装备领域的竞争优势

#### （1）专业化经营与快速响应需求的优势

各地气候环境、城市建设基础各异，城乡环卫作业需求相差甚远。公司多年来坚持专业化经营战略，基于对行业的深刻理解、丰富的生产经验和持续的技术创新，能够根据客户需求快速响应，个性化设计、柔性生产，研发出一批性能优越、质量可靠的产品，提供环卫作业所需的整体解决方案，灵活调整产品结构与营销策略，使公司在激烈的市场竞争中市场地位稳固。公司怀抱

“成就环境专家”的理想，以“天下环卫一家人”的价值主张感染客户，凭借建立在实力基础上的专注精神，形成了强有力的企业凝聚力，赢得客户的信赖。

### **(2) 研发实力雄厚与产品谱系完整的优势**

环卫装备行业是技术密集型行业，公司建立了博士后科研工作站、省级企业技术中心、省级企业工程技术研究中心、省级企业重点实验室、省级工程研究中心、省级工业设计中心、省级物联网技术创新中心和省级科技成果产业化基地。截至 2022 年 12 月 31 日，公司及子公司共计有效专利 530 项，其中发明专利 55 项，实用新型专利 455 项，外观专利 20 项，软件著作权 19 件。拥有丰硕的自主知识产权成果，为公司产品性能拓展提供了强大的技术支持。

公司产品谱系较为完整，涉及环卫清洁装备和垃圾收转装备共 2 大类 36 个系列总计 509 款车型，其中纯电动环卫装备覆盖 2 大类 21 个系列产品 115 款车型，氢燃料电池环卫装备车型 16 款，能较好地满足不同客户群体的个性化需求和产品组合需求。公司保持较强的持续创新能力，产品推陈出新，在专用性能、质量可靠性、节能减排、环境保护能力、使用领域广泛性等方面有明显优势。近年来，公司环卫装备确立了“电动化、智能化、网联化”的技术战略，持续在无人驾驶、智能控制技术、小型精益等方面加强投入，研发出了以滑板底盘为基础、自研算法和运控平台、零部件模块化的新能源城市服务机器人，适用于园区、城市毛细血管等场景的作业需求。在固废处理领域，实现多款渗滤液处理设备和厨余垃圾处理设备的自研与销售。

### **(3) 营销与售后服务的优势**

公司作为我国较早进入环卫装备行业的制造商，拥有丰富的直销经验，代理商销售为辅，可以迅速捕捉市场信息并快速响应客户需求，具备显著的销售效率优势。环卫装备对设备运行完好率和维修及时性要求高，售后服务品质是客户重点关注因素。公司建立了覆盖面广、管理科学、运行高效的营销售后一体渠道，产品销售至全国各地以及部分东南亚、中东、南美和欧洲国家。公司已在全国大部分城市设置了销售网点、售后服务站和配件供应库，并配备了 200 多名经验丰富的营销人员、售后服务人员及保障专车，能够快速响应客户的服务需求，持续开展全国服务万里行巡回活动，为客户提供“终身免人工服务费”的贴心服务。公司被评为国家“CAS 五星级售后服务体系认证”及“CTEAS 七星级售后服务体系完善程度认证”企业。

## **5. 环卫服务领域的竞争优势**

### **(1) 拥有具有“龙马”特色统一的运营管理优势**

通过项目积累和经营发展，公司已具备丰富的环卫服务实践经验，运营项目通过贴合场景的实施方案、科学合理的设备配置、规范高效的工作流程和严格的内部监管考核要求，强化项目质量管理，通过内外监督的多级考评机制，总结提炼共性问题，定向解决不同项目特异性需求，打造出“四统一、四满意、四保障”的具有龙马特色的品质管理体系。同时，通过多个人才培训基地的分级培养机制，形成具有“龙马”特色统一的运营管理模式，确保项目管理的一致性和可复制性。

### **(2) 拥有“售前售后”全流程的整体服务优势**

公司是中环协环卫作业运营专业委员会的主任委员单位，主编了《道路及附属设施机械清洗作业规程》《背街小巷保洁作业规程》等 6 项中环协团体标准，参编了 15 项行业标准和中环协团体标准，引领行业规范发展。公司与国家级研究机构建立良好的合作关系，主导环卫作业运营领域的机制与管理、模式与定额、标准与规程、运营与服务等方面的技术交流，可以为客户提供全面方案，开展业务培训和咨询服务等工作。通过与客户零距离全天候对接，及时了解和挖掘客户的需求，制定最优的环卫服务运营方案，不断更新优化。

公司保持售前售后全流程资源整合的顾问式服务，坚持内伸外延，围绕环境卫生细分产业链条纵模扩张，业务范围覆盖城区、乡镇、农村人居环境，业务内容不断扩大，成为国内领先的人居环境整体解决方案提供商。

### **(3) 拥有“智能化、网联化”的智慧管理优势**

公司不断加大环卫服务智慧化应用的自主研发投入，在运营模块的基础上细化平台管理运用，形成生产运营管理、人力资源分析、物资集中采购、车辆物资管理和客户资源管理的综合性智慧平台，全面实现人员车辆实时监管、成本管控、物资统筹和内部控制作用。创新打造山水林田湖草沙智慧巡查系统，充分应用无人机、无人船，强化生产作业和应急响应能力，提高了项目公司的资源使用效率和精细化管理水平。

在信息化、数字化发展要求下，公司坚持产、学、研、用闭环管理，依托装备制造优势和丰富的项目运用场景，将智慧化管理技术和智能化设备制造充分结合，发挥环卫装备智能化应用和智联化管控的软硬件优势，2022 年参编了《中国城市环卫行业智慧化发展白皮书（2021）》，聚焦中国环卫行业智慧发展问题，为行业智慧化发展提供建设性意见和建议，引领我国环卫运营模式创新，提升城市综合管理水平。

#### （4）拥有差异化运营经验及持续发展优势

继海口龙华区环卫一体化 PPP 项目和沈阳浑南区环卫服务项目一南一北组合打开公司环卫服务的区域边界后，各种类型的环卫运营服务示范案例及差异化标杆案例助力城市管理提升，形成责任意识和公司发展的稳定平衡。

项目运营过程中，公司充分挖掘项目服务潜力和城市管理需求，相继突破市政、公路交通、商业社区、住宅社区、学校单位等空间壁垒，延伸园林绿化、物业管理、城乡综合巡查、市政维护、再生资源回收利用等业务内容，布局“城乡大物管”和“城市资源运营”等管理新模式，拓展新生业务，增加服务附加值，积累行业品牌优势的同时获得了合理稳定的回报，实现公司持续稳定发展。

### 五、报告期内主要经营情况

2022 年度，公司实现营业收入 50.80 亿元（合并口径，下同），同比下降 10.91%；实现归属于母公司股东的净利润 2.61 亿元，同比下降 23.37%。截至 2022 年 12 月 31 日，公司总资产 58.42 亿元，较期初增长 4.54%；归属于上市公司股东的净资产 31.80 亿元，较期初增长 5.36%。

#### （一）主营业务分析

##### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目            | 本期数              | 上年同期数            | 变动比例 (%) |
|---------------|------------------|------------------|----------|
| 营业收入          | 5,079,613,770.34 | 5,701,942,370.64 | -10.91   |
| 营业成本          | 3,944,222,315.15 | 4,480,736,790.42 | -11.97   |
| 销售费用          | 222,443,842.33   | 276,455,084.88   | -19.54   |
| 管理费用          | 334,774,687.31   | 311,792,171.63   | 7.37     |
| 财务费用          | -440,084.64      | -12,321,156.66   | 不适用      |
| 研发费用          | 57,477,756.22    | 58,018,153.26    | -0.93    |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 88,867,487.36    | 121,474,545.35   | -26.84   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -222,803,498.35  | -286,524,478.20  | 不适用      |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -69,934,606.87   | -224,944,005.04  | 不适用      |

营业收入变动原因说明：主要系环卫装备业务收入减少所致。

营业成本变动原因说明：主要系环卫装备业务收入减少所致。

销售费用变动原因说明：主要系环卫装备业务营销人员薪酬下降所致。

管理费用变动原因说明：主要系环卫产业服务项目管理人员薪酬、业务招待费等增加所致。

财务费用变动原因说明：主要系利息收入减少、利息支出增加所致。

研发费用变动原因说明：主要系研发投入减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系收到货款减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系投资固定资产和无形资产等长期资产减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系偿还银行债务减少所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

## 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

2022 年度，公司实现主营业务收入 50.36 亿元，同比下降 11.03%，其中环卫产业服务业务收入 35.46 亿元，同比增长 4.90%，占公司年度主营业务收入的 70.43%；环卫装备业务收入 13.53 亿元，同比下降 36.00%，占公司年度主营业务收入的 26.87%；PPP 项目资产建造服务收入 1.10 亿元，占公司年度主营业务收入的 2.17%；电力销售收入 0.27 亿元，占公司年度主营业务收入的 0.53%。

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

| 主营业务分行业情况    |                  |                  |         |               |               |              |
|--------------|------------------|------------------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 分行业          | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 环卫产业服务       | 3,546,325,142.48 | 2,720,680,846.94 | 23.28   | 4.90          | 4.91          | 减少 0.01 个百分点 |
| 环卫装备制造       | 1,353,178,092.19 | 1,073,304,280.78 | 20.68   | -36.00        | -37.09        | 增加 1.37 个百分点 |
| PPP 项目资产建造服务 | 109,522,545.84   | 99,986,258.62    | 8.71    | -26.73        | -25.10        | 减少 1.99 个百分点 |
| 电力销售         | 26,874,567.25    | 21,494,008.36    | 20.02   | 69.08         | 64.72         | 增加 2.12 个百分点 |
| 主营业务分产品情况    |                  |                  |         |               |               |              |
| 分产品          | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 环卫产业服务       | 3,546,325,142.48 | 2,720,680,846.94 | 23.28   | 4.90          | 4.91          | 减少 0.01 个百分点 |
| 环卫清洁装备       | 828,253,531.24   | 655,581,930.41   | 20.85   | -30.74        | -31.21        | 增加 0.54 个百分点 |
| 垃圾收转装备       | 503,768,755.76   | 401,380,351.74   | 20.32   | -43.37        | -45.20        | 增加 2.65 个百分点 |
| PPP 项目资产建造服务 | 109,522,545.84   | 99,986,258.62    | 8.71    | -26.73        | -25.10        | 减少 1.99 个百分点 |
| 电力销售         | 26,874,567.25    | 21,494,008.36    | 20.02   | 69.08         | 64.72         | 增加 2.12 个百分点 |
| 其他主营         | 21,155,805.19    | 16,341,998.62    | 22.75   | -26.88        | -20.79        | 减少 5.94 个百分点 |
| 主营业务分地区情况    |                  |                  |         |               |               |              |
| 分地区          | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 华东           | 1,853,416,256.52 | 1,466,476,522.94 | 20.88   | -16.00        | -16.72        | 增加 0.68 个百分点 |
| 华南           | 1,313,279,756.39 | 997,407,591.52   | 24.05   | 2.19          | 1.96          | 增加 0.17 个百分点 |
| 华北           | 656,139,800.44   | 485,113,229.12   | 26.07   | 1.62          | -3.68         | 增加 4.07 个百分点 |

|             |                  |                  |         |               |               | 分点           |
|-------------|------------------|------------------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 西南          | 437,677,796.71   | 357,817,844.75   | 18.25   | -24.57        | -24.73        | 增加 0.17 个百分点 |
| 东北          | 319,395,060.96   | 258,879,048.56   | 18.95   | -26.02        | -24.53        | 减少 1.60 个百分点 |
| 华中          | 294,895,234.14   | 232,409,360.71   | 21.19   | -9.93         | -4.56         | 减少 4.44 个百分点 |
| 西北          | 146,955,732.75   | 107,808,080.25   | 26.64   | -14.97        | -19.25        | 增加 3.89 个百分点 |
| 国外          | 14,140,709.86    | 9,553,716.85     | 32.44   | 26.40         | 21.75         | 增加 2.58 个百分点 |
| 主营业务分销售模式情况 |                  |                  |         |               |               |              |
| 销售模式        | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 直销模式        | 4,763,616,933.70 | 3,689,010,356.52 | 22.56   | -11.12        | -12.14        | 增加 0.90 个百分点 |
| 分销模式        | 272,283,414.06   | 226,455,038.18   | 16.83   | -9.46         | -8.31         | 减少 1.04 个百分点 |

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

1. 分行业的主营业务说明

报告期内，环卫产业服务主营业务收入 35.46 亿元，同比增长 4.90%，毛利率为 23.28%，同比下降 0.01 个百分点，主要系中标环卫产业服务项目增加所致；环卫装备制造业主营业务收入 13.53 亿元，同比下降 36.00%，毛利率为 20.68%，同比增长 1.37 个百分点，收入下降主要系全国环卫装备行业连续下滑、客户结构变化、市场竞争加剧等因素影响所致；PPP 项目资产建造服务收入 1.10 亿元，同比下降 26.73%，毛利率为 8.71%，同比减少 1.99 个百分点；电力销售收入 0.27 亿元，同比增长 69.08%，毛利率为 20.02%，同比增长 2.12 个百分点，主要系焚烧发电项目运营逐渐步入正轨所致。

2. 分产品的主营业务说明

报告期内环卫产业服务收入变动情况同上；环卫清洁装备收入下降主要系洗扫车、清洗车收入下降所致；垃圾收转装备收入下降主要系压缩式垃圾车、餐厨垃圾车、车厢可卸式垃圾车收入下降所致；PPP 项目资产建造服务收入和电力销售收入变动情况同上。

3. 分地区的主营业务说明

报告期内，公司主营业务收入下降主要系华东、西南、东北区域主营业务收入减少所致。

4. 分销售模式的主营业务说明

报告期内，公司主营业务收入下降主要系直销模式主营业务收入减少所致。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

| 主要产品   | 单位  | 生产量   | 销售量   | 库存量   | 生产量比上年增减 (%) | 销售量比上年增减 (%) | 库存量比上年增减 (%) |
|--------|-----|-------|-------|-------|--------------|--------------|--------------|
| 环卫清洁装备 | 台/套 | 2,190 | 2,262 | 406   | -26.93       | -30.93       | -15.06       |
| 垃圾收转装备 | 台/套 | 2,269 | 2,218 | 626   | -40.21       | -42.52       | 8.87         |
| 合计     |     | 4,459 | 4,480 | 1,032 | -34.35       | -37.20       | -1.99        |

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

## (4). 成本分析表

单位：元

| 分行业情况        |               |                  |             |                  |               |                  |           |
|--------------|---------------|------------------|-------------|------------------|---------------|------------------|-----------|
| 分行业          | 成本构成项目        | 本期金额             | 本期占总成本比例(%) | 上年同期金额           | 上年同期占总成本比例(%) | 本期金额较上年同期变动比例(%) | 情况说明      |
| 环卫产业服务       | 人工费、折旧、物料消耗   | 2,720,680,846.94 | 69.49       | 2,593,262,031.85 | 58.33         | 4.91             |           |
| 环卫装备制造       | 直接材料、制造费用、人工费 | 1,073,304,280.78 | 27.41       | 1,706,100,149.22 | 38.37         | -37.09           | 主要系收入下降所致 |
| PPP 项目资产建造服务 | 直接材料          | 99,986,258.62    | 2.55        | 133,493,410.44   | 3.00          | -25.10           |           |
| 电力销售         | 直接材料、制造费用、人工费 | 21,494,008.36    | 0.55        | 13,048,960.78    | 0.29          | 64.72            | 主要系收入增长所致 |
| 分产品情况        |               |                  |             |                  |               |                  |           |
| 分产品          | 成本构成项目        | 本期金额             | 本期占总成本比例(%) | 上年同期金额           | 上年同期占总成本比例(%) | 本期金额较上年同期变动比例(%) | 情况说明      |
| 环卫清洁装备       | 直接材料          | 613,023,281.73   | 93.51       | 892,550,180.65   | 93.65         | -31.32           | 主要系收入下降所致 |
| 环卫清洁装备       | 人工费           | 8,146,392.27     | 1.24        | 11,766,091.74    | 1.23          | -30.76           | 同上        |
| 环卫清洁装备       | 制造费用          | 34,412,256.41    | 5.25        | 48,713,610.03    | 5.11          | -29.36           | 同上        |
| 垃圾收转装备       | 直接材料          | 364,468,511.24   | 90.80       | 667,065,725.12   | 91.07         | -45.36           | 同上        |
| 垃圾收转装备       | 人工费           | 5,515,615.16     | 1.37        | 9,547,514.47     | 1.30          | -42.23           | 同上        |
| 垃圾收转装备       | 制造费用          | 31,396,225.34    | 7.82        | 55,826,731.71    | 7.62          | -43.76           | 同上        |
| 环卫产业服务       | 直接人力成本        | 1,908,998,397.05 | 70.17       | 1,826,537,374.42 | 70.43         | 4.51             |           |
| 环卫产业服务       | 机械成本          | 546,842,905.33   | 20.10       | 508,343,792.73   | 19.60         | 7.57             |           |
| 环卫产业服务       | 其它成本          | 264,839,544.56   | 9.73        | 258,380,864.70   | 9.96          | 2.50             |           |
| 其他主营         | 直接材料          | 16,341,998.62    | 100.00      | 20,630,295.49    | 100.00        | -20.79           |           |
| PPP 项目资产建造服务 | 直接材料          | 99,986,258.62    | 100.00      | 133,493,410.44   | 100.00        | -25.10           |           |
| 电力销售         | 直接材料          | 9,287,469.66     | 43.21       | 3,639,272.14     | 27.89         | 155.20           | 主要系收入上升所致 |
| 电力销售         | 人工费           | 5,695,609.16     | 26.50       | 2,007,692.38     | 15.39         | 183.69           | 同上        |
| 电力销售         | 制造费用          | 6,510,929.54     | 30.29       | 7,401,996.26     | 56.72         | -12.04           |           |

## (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

## (6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

### (7). 主要销售客户及主要供应商情况

#### A. 公司主要销售客户情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 107,885.23 万元，占年度销售总额 21.24%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0.00 万元，占年度销售总额 0.00%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

□适用 √不适用

#### B. 公司主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名供应商采购额 56,984.75 万元，占年度采购总额 40.73%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0.00 万元，占年度采购总额 0.00%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

□适用 √不适用

其他说明

| 客户排名 | 营业收入（万元）   | 占年度销售总额的比例（%） |
|------|------------|---------------|
| 第一名  | 32,094.99  | 6.32          |
| 第二名  | 23,784.07  | 4.68          |
| 第三名  | 20,413.65  | 4.02          |
| 第四名  | 17,873.25  | 3.52          |
| 第五名  | 13,719.28  | 2.70          |
| 合计   | 107,885.23 | 21.24         |

| 供应商排名 | 年度采购额（万元） | 占年度采购额的比例（%） |
|-------|-----------|--------------|
| 第一名   | 25,861.50 | 18.49        |
| 第二名   | 18,277.61 | 13.06        |
| 第三名   | 5,742.98  | 4.10         |
| 第四名   | 3,869.97  | 2.77         |
| 第五名   | 3,232.68  | 2.31         |
| 合计    | 56,984.75 | 40.73        |

### 3. 费用

√适用 □不适用

| 科目   | 本期数            | 上年同期数          | 变动比例（%） | 变动原因                         |
|------|----------------|----------------|---------|------------------------------|
| 销售费用 | 222,443,842.33 | 276,455,084.88 | -19.54  | 主要系环卫装备业务营销人员薪酬下降所致          |
| 管理费用 | 334,774,687.31 | 311,792,171.63 | 7.37    | 主要系环卫产业服务项目管理人员薪酬、业务招待费等增加所致 |
| 财务费用 | -440,084.64    | -12,321,156.66 | 不适用     | 主要系利息收入减少、利息支出增加所致           |
| 研发费用 | 57,477,756.22  | 58,018,153.26  | -0.93   | 主要系研发投入减少所致                  |

### 4. 研发投入

#### (1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

|                   |               |
|-------------------|---------------|
| 本期费用化研发投入         | 90,386,086.70 |
| 本期资本化研发投入         | 0.00          |
| 研发投入合计            | 90,386,086.70 |
| 研发投入总额占营业收入比例 (%) | 1.78          |
| 研发投入资本化的比重 (%)    | 0.00          |

## (2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

|                           |               |
|---------------------------|---------------|
| 公司研发人员的数量                 | 258           |
| 研发人员数量占公司总人数的比例 (%)       | 0.51          |
| <b>研发人员学历结构</b>           |               |
| <b>学历结构类别</b>             | <b>学历结构人数</b> |
| 博士研究生                     | 2             |
| 硕士研究生                     | 23            |
| 本科                        | 163           |
| 专科                        | 40            |
| 高中及以下                     | 30            |
| <b>研发人员年龄结构</b>           |               |
| <b>年龄结构类别</b>             | <b>年龄结构人数</b> |
| 30 岁以下 (不含 30 岁)          | 67            |
| 30-40 岁 (含 30 岁, 不含 40 岁) | 145           |
| 40-50 岁 (含 40 岁, 不含 50 岁) | 28            |
| 50-60 岁 (含 50 岁, 不含 60 岁) | 18            |
| 60 岁及以上                   | 0             |

## (3). 情况说明

√适用 □不适用

截至 2022 年 12 月 31 日, 公司及子公司共计有效专利 530 项, 其中发明专利 55 项, 实用新型专利 455 项, 外观专利 20 项, 软件著作权 19 件, 拥有丰硕的自主知识产权成果, 2022 年, 公司获得授权专利 95 项, 其中发明专利 9 项, 实用新型专利 83 项, 外观专利 3 项; 新增 110 个产品公告; 随着研发项目的顺利完成, 形成了大量自有知识产权专利技术, 为公司产品性能拓展提供了强大的技术支持。

## (4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

## 5. 现金流

√适用 □不适用

| 科目            | 本期数             | 上年同期数           | 变动比例 (%) | 变动原因                    |
|---------------|-----------------|-----------------|----------|-------------------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 88,867,487.36   | 121,474,545.35  | -26.84   | 主要系收到货款减少所致             |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -222,803,498.35 | -286,524,478.20 | 不适用      | 主要系投资固定资产和无形资产等长期资产减少所致 |

| 科目            | 本期数            | 上年同期数           | 变动比例 (%) | 变动原因          |
|---------------|----------------|-----------------|----------|---------------|
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -69,934,606.87 | -224,944,005.04 | 不适用      | 主要系偿还银行债务减少所致 |

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

## (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

### 1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称        | 本期期末数          | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上期期末数          | 上期期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上期期末变动比例 (%) | 情况说明                          |
|-------------|----------------|------------------|----------------|------------------|---------------------|-------------------------------|
| 应收票据        | 0.00           | 0.00             | 9,102,100.50   | 0.16             | -0.16               | 主要系收到商业承兑汇票背书转让所致             |
| 应收款项融资      | 16,418,806.00  | 0.28             | 46,059,535.58  | 0.82             | -0.54               | 主要系收到承兑汇票背书转让所致               |
| 预付款项        | 21,753,624.76  | 0.37             | 16,727,211.60  | 0.30             | 0.07                | 主要系预付供应商货款增加所致                |
| 合同资产        | 677,202,505.34 | 11.59            | 520,588,402.77 | 9.32             | 2.28                | 主要系环卫产业运营服务待政府主管部门结算的应收款项增加所致 |
| 一年内到期的非流动资产 | 309,754,014.06 | 5.30             | 0.00           | 0.00             | 5.30                | 主要系一年内到期的长期应收款根据流动性重分类所致      |
| 其他流动资产      | 53,193,656.65  | 0.91             | 80,757,620.22  | 1.45             | -0.53               | 主要系待抵扣的增值税进项税额减少所致            |
| 长期应收款       | 65,758,681.91  | 1.13             | 381,267,101.37 | 6.82             | -5.70               | 主要系一年内到期的长期应收款根据流动性重分类所致      |
| 长期股权投资      | 169,023.77     | 0.00             | 14,597,572.82  | 0.26             | -0.26               | 主要系收回对联营企业的投资所致               |
| 在建工程        | 4,748,672.87   | 0.08             | 8,059,610.31   | 0.14             | -0.06               | 主要系在建工程结转所致                   |
| 短期借款        | 118,105,548.73 | 2.02             | 67,000,000.00  | 1.20             | 0.82                | 主要系银行借款增加所致                   |
| 应付票据        | 394,548,659.08 | 6.75             | 565,706,629.77 | 10.12            | -3.37               | 主要系期末未结算的银行承兑汇票减少所致           |
| 合同负债        | 44,814,437.88  | 0.77             | 22,489,189.06  | 0.40             | 0.36                | 主要系预收客户款项增加所致                 |
| 其他应付款       | 226,063,719.03 | 3.87             | 157,441,125.42 | 2.82             | 1.05                | 主要系应付股利增加所致                   |
| 其他流动负债      | 5,742,609.83   | 0.10             | 2,780,216.52   | 0.05             | 0.05                | 主要系预收客户款项增加所致                 |

**2. 境外资产情况**
 适用  不适用

**3. 截至报告期末主要资产受限情况**
 适用  不适用

| 项目               | 期末账面价值         | 受限原因                                     |
|------------------|----------------|--|
| 货币资金             | 60,598,433.34  | 详见本报告“第十节财务报告”中的“七、合并财务报表项目注释 1、货币资金”之说明 |
| 应收账款             | 315,095,249.66 | 合同履行保函质押及借款质押                            |
| 合同资产             | 134,374,861.16 |  |
| 无形资产-PPP 项目特许经营权 | 325,589,598.34 | 借款质押                                     |
| 合计               | 835,658,142.50 | /  |

**4. 其他说明**
 适用  不适用

**(四) 行业经营性信息分析**
 适用  不适用

根据《国民经济行业分类》(GB/T4754-2011)及中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》(证监会公告 2012[31]号),公司的环卫装备业务主要生产各类环卫清洁装备和垃圾收转装备,属于 C35 专用设备制造业。公司环卫产业服务业务主要从事城乡道路和公共场所清扫保洁服务、垃圾收集清运、垃圾分类、公厕等公共设施运营管理、水域保洁维护、园林绿化、物业服务、智慧环卫等环卫生态一体化服务,属于 N78 公共设施管理。

### (五) 投资状况分析

#### 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

报告期内，本公司及子公司投资金额 13,897.94 万元，同比减少 46.78%，主要系向环境产业公司分期支付投资金额同比减少所致。

| 报告期投资额 (万元) | 上年同期投资额 (万元) | 变动幅度    |
|-------------|--------------|---------|
| 13,897.94   | 26,114.82    | -46.78% |

报告期内，本公司及子公司对外投资具体情况如下：

| 出资主体   | 被投资公司名称         | 投资方式    | 本期出资 (万元) | 持股比例 | 披露日期                     | 披露索引   |
|--------|-----------------|---------|-----------|------|--------------------------|--|
| 本公司    | 福龙马新能源科技发展有限公司  | 新设、分期出资 | 1,000.00  | 100% | 2021/12/24<br>2022/01/04 | 上交所网站 (www.sse.com.cn) 公告编号：2021-091、2022-004          |
| 本公司    | 环境产业公司          | 分期出资    | 6,850.00  | 100% | 2020/10/23               | 上交所网站 (www.sse.com.cn) 公告编号：2020-092                   |
| 本公司    | 福州市龙马环卫工程有限公司   | 分期出资    | 75.20     | 100% | 2020/07/12               | 上交所网站 (www.sse.com.cn) 公告编号：2016-057                   |
| 本公司    | 福建省龙环环保设备有限公司   | 分期出资    | 50.00     | 100% | 2022/01/05               | 上交所网站 (www.sse.com.cn) 公告编号：2022-001                   |
| 本公司    | 临高龙马环卫环境工程有限公司  | 分期出资    | 162.11    | 70%  | 2021/04/02               | 上交所网站 (www.sse.com.cn) 公告编号：2021-022                   |
| 本公司    | 定远县龙马环卫环境工程有限公司 | 分期出资    | 100.00    | 100% | 2019/07/19               | 上交所网站 (www.sse.com.cn) 公告编号：2019-067、2019-090、2019-114 |
| 本公司    | 福龙马环境服务（望江）有限公司 | 新设、分期出资 | 1,000.00  | 100% | 2022/07/02               | 上交所网站 (www.sse.com.cn) 公告编号：2022-057                   |
| 本公司    | 贵州龙马环境科技有限公司    | 分期出资    | 19.63     | 80%  | 2019/04/20               | 上交所网站 (www.sse.com.cn) 公告编号：2019-041、2022-082、2022-085 |
| 本公司    | 上海龙马环境科技有限公司    | 分期出资    | 425.00    | 85%  | 2020/01/16               | 上交所网站 (www.sse.com.cn) 公告编号：2019-041、2020-008          |
| 环境产业公司 | 舟山市龙马环卫环境工程有限公司 | 分期出资    | 146.00    | 73%  | 2020/03/16               | 上交所网站 (www.sse.com.cn) 公告编号：2020-026                   |

| 出资主体             | 被投资公司名称               | 投资方式        | 本期出资<br>(万元) | 持股比<br>例 | 披露日期       | 披露索引                               |
|------------------|-----------------------|-------------|--------------|----------|------------|------------------------------------|
| 环境产业公司           | 福龙马环境服务（成安）有限公司       | 新设、分期<br>出资 | 500.00       | 100%     | 2022/03/28 | 上交所网站（www.sse.com.cn）公告编号：2022-015 |
| 环境产业公司           | 福龙马环境服务（上杭）有限公司       | 新设、分期<br>出资 | 300.00       | 60%      | 2022/04/24 | 上交所网站（www.sse.com.cn）公告编号：2022-038 |
| 环境产业公司           | 揭阳龙马环卫环境工程有限公司        | 分期出资        | 300.00       | 60%      | 2020/02/15 | 上交所网站（www.sse.com.cn）公告编号：2022-012 |
| 环境产业公司           | 六安龙马环卫环境工程有限公司        | 分期出资        | 333.00       | 60%      | 2020/04/08 | 上交所网站（www.sse.com.cn）公告编号：2022-026 |
| 环境产业公司           | 六安福龙马环卫环境工程有限公司       | 分期出资        | 200.00       | 60%      | 2021/04/02 | 上交所网站（www.sse.com.cn）公告编号：2021-022 |
| 环境产业公司           | 乌鲁木齐福龙马环境服务有限公司       | 新设、分期<br>出资 | 120.00       | 60%      | 2022/07/02 | 上交所网站（www.sse.com.cn）公告编号：2022-057 |
| 环境产业公司           | 福龙马智科物业(上海)有限公司       | 分期出资        | 102.00       | 51%      | 2022/01/05 | 上交所网站（www.sse.com.cn）公告编号：2022-001 |
| 环境产业公司           | 福龙马环境服务（温州）有限公司       | 新设、分期<br>出资 | 300.00       | 100%     | 2022/01/05 | 上交所网站（www.sse.com.cn）公告编号：2022-001 |
| 环境产业公司           | 当涂县龙马环境工程有限公司         | 分期出资        | 20.00        | 100%     | 2019/02/27 | 上交所网站（www.sse.com.cn）公告编号：2019-013 |
| 环境产业公司           | 厦门龙环环境工程有限公司          | 分期出资        | 1,000.00     | 100%     | 2022/01/05 | 上交所网站（www.sse.com.cn）公告编号：2022-001 |
| 环境产业公司           | 福龙马环境服务(南通)有限公司       | 新设、分期<br>出资 | 500.00       | 100%     | 2022/12/01 | 上交所网站（www.sse.com.cn）公告编号：2022-089 |
| 环境产业公司           | 天津宁河福龙马城市环境服务有限<br>公司 | 新设、分期<br>出资 | 245.00       | 70%      | 2022/12/01 | 上交所网站（www.sse.com.cn）公告编号：2022-089 |
| 南宁龙马环卫<br>服务有限公司 | 南宁龙马城市环境服务有限公司        | 分期出资        | 150.00       | 100%     | 2021/12/02 | 上交所网站（www.sse.com.cn）公告编号：2021-089 |

报告期内，项目公司注销或退出的进展情况如下：

| 出资主体   | 被投资公司名称              | 本期减少<br>(万元) | 持股比<br>例 | 注销日期             | 披露索引   |
|--------|----------------------|--------------|----------|------------------|--|
| 本公司    | 韶关市福龙马环境清洁有限公司       | 90.00        | 30%      | 2022/6/28        | 上交所网站 (www.sse.com.cn) 公告编号: 2021-094、2022-057 |
| 本公司    | 海门市龙马环境卫生管理有限公司      | 150.00       | 100%     | 2022/11/7        | 上交所网站 (www.sse.com.cn) 公告编号: 2022-009、2022-089 |
| 本公司    | 芜湖市龙环环卫环境工程有限公司      | 300.00       | 60%      | 2022/8/30        | 上交所网站 (www.sse.com.cn) 公告编号: 2022-009、2021-075 |
| 本公司    | 海南易登科技有限公司           | 200.00       | 40%      | 已转让<br>2022/6/15 | 上交所网站 (www.sse.com.cn) 公告编号: 2022-041、2022-057 |
| 本公司    | 东证龙马(嘉兴)投资合伙企业(有限合伙) | 475.00       | 47.5%    | 2023/3/1         | 上交所网站 (www.sse.com.cn) 公告编号: 2022-043、2023-008 |
| 环境产业公司 | 上杭龙马环境产业有限公司         | 25.50        | 51%      | 2023/2/1         | 上交所网站 (www.sse.com.cn) 公告编号: 2022-085、2023-008 |
| 本公司    | 南通龙马环卫工程有限公司         | -            | 75%      | 注销中              | 上交所网站 (www.sse.com.cn) 公告编号: 2022-085          |
| 本公司    | 贵州龙马环境科技有限公司         | -            | 80%      | 注销中              | 上交所网站 (www.sse.com.cn) 公告编号: 2022-085          |

### 1. 重大的股权投资

适用 不适用

### 2. 重大的非股权投资

适用 不适用

| 项目名称                | 投资方式 | 是否为固定<br>资产投资 | 投资总额      | 本期投入金额   | 截至期末累计投<br>入金额 | 项目投入进<br>度 (%) | 项目可行性是<br>否发生重大变<br>化 | 资金来源          |
|---------------------|------|---------------|-----------|----------|----------------|----------------|-----------------------|---------------|
| 新型环卫装备研发及智<br>能制造项目 | 自建   | 是             | 27,492.53 | 1,376.55 | 20,996.60      | 76.37          | 否                     | 自有资金/银<br>行借款 |
| 合计                  | /    | /             | 27,492.53 | 1,376.55 | 20,996.60      | 76.37          | /                     | /             |

注：2019年9月11日，公司召开第五届董事会第一次会议审议通过《关于投资建设环卫专用车辆和环卫装备扩建二期项目的议案》；2020年8月14日、2020年8月31日分别召开第五届董事会第八次会议和2020年第一次临时股东大会，审议通过《关于公司2020年非公开发行股票方案的议案》，将“环卫专用车辆和环卫装备扩建二期项目”名称调整为“新型环卫装备研发及智能制造项目”，项目投资金额调整为27,492.53万元。该项目于2021年8月完成综合竣工验收，2022年1月获取龙岩市永定区建设工程质量安全站验收合格，项目其他附属配套工程于2022年6月30日前陆续交付使用。鉴于该项目已经建设完成并达到使用效果，经公司总经理办公会审议同意新型环卫装备研发及智能制造项目结项，项目实际总投入金额为20,996.60万元。具体内容详见2019年9月12日、2020年8月15日、2020年8月31日公司刊登在上海证券交易所网站www.sse.com.cn的相关公告及2022年半年度报告，公告编号：2019-093、2020-069、2020-079

### 3. 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 资产类别      | 期初数           | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售/赎回金额    | 其他变动           | 期末数           |
|-----------|---------------|------------|---------------|---------|--------|--------------|----------------|---------------|
| 私募基金      | 11,959,409.03 |            |               |         |        | 1,959,409.03 |                | 10,000,000.00 |
| 其他        | 46,059,535.58 |            |               |         |        |              | -29,640,729.58 | 16,418,806.00 |
| 其中：应收款项融资 | 46,059,535.58 |            |               |         |        |              | -29,640,729.58 | 16,418,806.00 |
| 合计        | 58,018,944.61 |            |               |         |        | 1,959,409.03 | -29,640,729.58 | 26,418,806.00 |

证券投资情况

□适用 √不适用

私募基金投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

□适用 √不适用

#### 4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

#### (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

#### (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元

| 公司名称   | 主要业务   | 注册资金      | 持股比例 | 总资产       | 净资产        | 营业收入      | 净利润       |
|--------|--------|-----------|------|-----------|------------|-----------|-----------|
| 环境产业公司 | 区域管理总部 | 60,000.00 | 100% | 75,724.97 | 71,736.09  | 14,655.26 | 17,098.16 |
| 福龙马国际  | 区域管理总部 | 30,000.00 | 100% | 10,328.53 | 7,004.54   | 3,222.31  | 6,138.71  |
| 海口龙马   | 环卫服务   | 14,676.91 | 70%  | 26,775.61 | 20,655.17  | 32,201.76 | 3,936.29  |
| 龙环环境   | 环卫服务   | 1,600.00  | 100% | 10,577.20 | 6,241.43   | 24,185.08 | 3,401.60  |
| 龙马互联（  | 软件销售   | 1,000.00  | 100% | 4,381.60  | 4,094.90   | 3,800.41  | 3,394.70  |
| 装备销售公司 | 装备销售   | 10,000.00 | 100% | 68,432.16 | -13,924.87 | 81,118.72 | -3,362.39 |

说明：主要对影响公司 2022 年度归母净利润超过 10%的子公司进行分析。

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

##### 1. 环卫装备行业

##### (1) 环卫装备竞争格局

报告期内，环卫装备行业竞争格局未发生重大变化。根据“银保监会”的新车交强险数据统计，截至 2022 年底，前三家合计市场份额已连续多年占比超过 40%，第二梯队年销量超过 1,000 台/套的企业不足 20 家，其余 300 多家企业的规模更小。

因客户的作业需求差异化较大，对售后服务响应速度及质量要求较高，因此环卫装备行业具有较高的工艺、技术、品牌、营销网络、售后服务、资质及资金壁垒。目前，我国环卫装备市场的主要参与者是国内企业，其中，第一梯队企业代表盈峰环境和福龙马，从业时间长，保持着以优质的产品性能、较高的技术水平、丰富的产品种类、完善的客户服务体系等竞争优势，牢守行业竞争格局；而湖北程力为代表的湖北改装企业以其地方产业集群效应，保持一定的市场销量；同时，这几年因新能源政策推出，新晋底盘厂家代表宇通重工、北汽福田等。

在新能源环卫装备细分领域，每年前十排名相互角逐，略有不同，但竞争格局未发生重大变化，前 3 家销量占比超 50%，前 10 家销量占比超 75%，集中程度比行业整体高。随着新能源第一梯队厂家持续发力，未来集中度可能进一步提高。

##### (2) 环卫装备发展趋势

我国环卫装备行业整体技术水平逐步提高、产品种类日渐丰富。根据我国目前环境卫生事业的现状、“十四五规划和二〇三五年远景目标”，虽然城市和县城的道路机械化清扫率均已达到 75%以上，但纳入城镇化进程的广大乡镇、农村尚未达到标准，我国环卫清洁类装备市场仍然有一定的增长空间；随着垃圾分类、绿色发展、循环经济新《固废法》等利好政策的落地执行，垃圾收转类环卫车市场增量将在未来几年逐年释放。

环卫车辆新能源化成为行业发展必然趋势。当前新能源车续航里程、充电时间、自重较大和购置成本高等方面限制，我国目前环卫车仍然以传统燃料为主，2022 年新增环卫车辆中新能源环卫车比重已超过 6%，但渗透率仍较低。目前新能源环卫车景气走高的核心推力是政策，公

共领域服务车辆全面新能源化是“十四五”期间应对气候变化国家战略的重要举措，为落实《新能源汽车产业发展规划（2021—2035年）》，工信部等八部门2023年2月联合发布了《关于开展公共领域车辆全面电动化先行区试点工作的通知》，试点领域新增及更新车辆中新能源汽车比例显著提高，力争达到80%，2023~2025年将成为环卫车新能源化的关键期，新能源环卫车需求将加速释放。

根据各券商的研究报告，随着经济恢复、县乡镇环卫建设加速，以及2025年主要试点城市新能源环卫车辆渗透率达80%，2030年全国平均新能源环卫车辆渗透率达80%的假设，估算2025年新能源车销量有望达2.7万-3.6万辆，2030年销量有望达12万-19万辆。

在机械代人和新能源化趋势下，随着国家两化融合的强力推进、人工智能加速崛起、2025中国制造规划、企业数字赋能的深入实施，环卫设备电动化、智能化、网联化将成为未来的发展趋势。行业参与者开始探寻可以满足背街小巷、人行道辅道、封闭小区、公园景区、绿地、水域等城市“毛细血管”场景更个性化作业需求的各类智能或无人作业设备，这些设备普遍具有外形美观、小巧灵活、操作智能、作业高效安全的特点。智慧环卫系统将成为智慧城市大数据体系的重要组成部分，进一步提升其应用价值。

同时，环卫装备行业发展也面临着挑战。环卫装备离不开政府的支持和资金投入，但目前各地政府，尤其是市场空间较大的县城、村镇级政府财力有限，完成环卫体制改革和环卫投资体制改革尚需时日。随着环卫服务市场化改革的不断推进，环卫设备采购客户类型发生显著变化，由单一的政府客户变为政府客户、第三方环卫服务公司、企业并存，且企业类客户逐年增多，需求从功能丰富、特殊化小批量定制的中高端产品走向功能简单、通用性大批量的高性价比产品，对于环卫装备厂商而言，在市场变化中如何赢得不同客户群体、维持市场地位具有重大挑战。

## 2. 环卫服务行业

### （1）环卫服务竞争格局

自国家2013年开始环卫服务市场化改革以来，环卫服务的竞争格局可谓是风起云涌，传统的环卫公司不断迎来了设备制造商、末端处置公司、互联网模式企业、老牌物业公司和各类国有企业等竞争对手，市场竞争日趋激烈，但目前仍处于群雄争霸的行业格局。根据“环境司南”的不完全统计，前20家的中标年化金额的市场占有率连续多年维持在16%左右。国有企业以环卫系统“事改企”以及混合所有制企业为主，异军突起，将会出现国有企业接管当地环卫业务全域化及连片化的现象，及非政府采购项目比重逐步加大。预计未来将进一步演化形成环卫上市企业、国有企业、物管企业三分天下的格局。

### （2）环卫服务发展趋势

环卫市场化增速放缓，市场开拓战场转移到存量市场。随着环卫服务市场化的深入，未来根据“环境司南”数据不完全统计，截至报告期末，全国2,100多个城区完成首轮以上环卫市场化改革，城区环卫服务市场化率达到75%，环卫市场将告别高增长，未来项目拓展难度加大，市场拓展主战场由新签项目的增量市场向续签合同的存量市场转移。

行业边界不断扩大，科技赋能环卫的竞争壁垒凸显。在全面深化改革和国内外双循环大背景下，政府需求发生改变，全国爱国卫生运动、垃圾分类新政、城市精细化信息化管理、市政基础设施补短板等政策，特别是城市精细化管理“国标”的出台，将迎来“示范道路、示范街区、示范小区”创建热潮。城市环卫服务呈现了以下特点：一是带动了环卫与市政服务融合、市政公用领域全面市场化进程，行业边界不断扩大，传统的专业化“条状管理”（如环卫服务、绿化服务、市政服务）走向“块状管理”（城市综合服务一体化），城乡管理物业化、环卫服务捆绑其他资产的城市资源运营项目趋势已势不可挡；二是随着全国劳动人口下降、从业群体老龄化，城市综合管理趋于精细化、机械化、智能化、新能源化，项目以品质运营、成本控制、科技赋能为核心的竞争壁垒日益强化，年内新增一批专业从事清扫保洁类的机器人公司。

随着国家双碳目标分解落地、开展爱国卫生运动、全面实施乡村振兴推进农业农村现代化、农村人居环境整治提升五年行动和新能源汽车行动规划等政策出台，市场化改革向纵深发展，将有更多配备环卫服务项目新能源环卫装备，且广大农村环卫市场化改革带来新的潜在市场空间。目前环卫行业市场容量依然巨大，根据环境司南预测，若后续今年保持12%的年均增长率，2025年环卫服务市场将达到3,669亿元，2028年将达到5,155亿元。

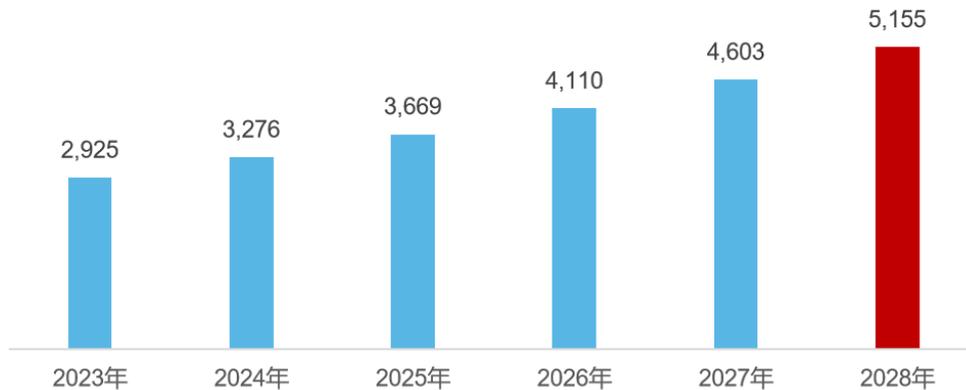


图 未来五年（2023 年-2027 年）环卫市场规模预测（单位：亿元）

数据来源：环境司南预测。

## (二) 公司发展战略

适用  不适用

多年来公司坚持专业化经营战略，专注于国家环境卫生事业，在环卫装备领域不断探索创新与发展壮大。2015 年，公司制定了“环卫装备制造+环卫服务产业”协同发展的战略，2019 年继续向下游布局固废处置领域，依托在环卫装备领域已经建立的竞争优势，大力推进环卫服务、固废处置等新兴业务以及海外业务的发展，延伸产业链条，丰富业务类型，使之成为公司中长期发展的关键拓展领域，经营业绩重要增长点。

站在新的历史起点上，公司将努力实现“用科技和创新打造美好人居环境”愿景，不忘初心、牢记使命，继续牢固树立和积极实践习近平总书记关于绿水青山就是金山银山的生态文明理念，秉承“务实、创新、活力、进取”的核心价值观，实施“131”五年发展战略，做强环卫装备制造、城市环境服务等核心产业，拓展城服机器人、锂电再生等科创项目。

公司将凭借自身在新能源、人工智能、双碳循环等领域的提前布局，更高效地开展相应领域的基础研究及应用落地，在人居环境改善和美丽中国建设的新征程上挺膺担当、展示作为，努力发展成为国内领先、世界一流的环境卫生整体解决方案提供商，打造高质量、可持续、绿色低碳的生态友好型人居环境治理样板企业。

## (三) 经营计划

适用  不适用

2023 年经营目标是：营业收入、归母净利润同比增长不低于 10%。具体的经营计划与举措如下：

### 1. 加快科创业务板块项目推进，落实公司发展战略

进一步完善科创项目创新发展体制，全面落实发展责任，加强里程碑节点目标考核。重点抓好城市服务机器人产线和锂电业务板块中试产线建设，打通营销渠道，加快城市服务机器人研发迭代并投入试运营。全面推进创新业务子公司股权改革，鼓励核心团队成员参与项目投资，并积极开展科创公司外部融资，全面提升科创公司的自主发展和自我造血能力。

### 2. 平衡发展质量和速度，用高质量发展解决问题

环卫服务业务要以高质量发展为核心，以优质市场、优质区域为阵地，合理统筹配置资源，做好项目续标工作，努力实现质的提升和量的突破。严格执行精细化管理思路，坚持以财务管理为龙头，重点抓好项目经理队伍的管理，努力提升创新运营模式管理水平，提升项目运营质量和效益。

环卫装备业务近两年经营业绩下滑，要勇于改革创新，提高能效；切实激发区域自主经营意识，优化市场布局，重点培育和对接优质大客户，提升订单质量；提高研发创新能力和产品核心竞争力，持续优化产品结构，在新能源、氢能源设备领域锻造新的竞争优势。

### 3. 持续做优企业文化，打造良好企业发展氛围

以公司品牌战略升级为契机，全面加强企业文化精神贯彻执行，将公司的文化和战略学习落实日常行为规范中，不断诠释和丰富福龙马企业文化内涵，提高全体员工的文化认同和企业发展信心，做到统一思想、凝聚共识，打造良好经营发展氛围。紧盯干部作风建设，坚持把实干担当作为第一导向，领导以身作则，保持“高、严、细、实”的优良工作作风，让企业文化精神成为集团公司持续高质量发展的源动力。

#### 4. 激发内生发展动力，提升公司竞争软实力

以结果为导向，以提升人均能效为主要目标，改革创新体制机制，竞争上岗，优化绩效考核体系，让全体员工“利出一孔，力出一孔”，实现多贡献多收益，高贡献高收益。持续加大优秀人才的引进与培养力度，进一步优化公司人才资源结构，储备公司高质量发展后备力量。统筹安排品牌建设和宣传工作，制定以公司高质量发展为基础的系统营销推广方案，建立以业务为导向的品牌经营体系，有效提高福龙马品牌的知名度和美誉度。

#### 5. 持续健全体制机制，构建完善内控体系

进一步完善监察审计的制度体系建设，依法依规持续开展监察审计，更好地发挥监察审计在高质量发展中的保障作用，加强在权力发挥和使用过程中的监管。以严的纪律、高的标准、实干的作风衡量各级干部的履职能力，完善经营责任制奖惩实施细则。

强化财务管理刚性。进一步发挥财务在经营管理中的执牛耳作用，精准提高财务预算管理水平和预算准确率，加强资金统筹调度，保证公司资金安全：全面加强应收账款考核管理，降低应收账款风险。

继续增强规范运作意识，提升公司规范运作水平。开展新一轮提高公司治理水平活动，不断完善治理结构和内控制度，提高“关键少数”人员的红线和底线意识；依法依规做好信息披露，提高上市公司透明度。

### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

#### 1. 市场竞争风险

环卫装备行业，具有较高的技术、品牌、营销网络、售后服务、资金及资质壁垒，随着我国城镇化的发展和环卫服务市场化改革持续推进，装备功能多样化、市场需求差异化凸显，较高的行业盈利状况和投资回报率将吸引更多企业参与竞争。如果公司未来不能持续保持技术研发实力、制造服务能力和经营管理水平，并紧跟环卫装备新能源化、智能化、降低碳排放的发展趋势，将面临市场竞争能力、市场地位下降的风险。

环卫服务行业，在环卫服务市场化改革的推动和城市大物管趋势下，吸引了产业链上中下游以及其他领域龙头陆续进入该细分行业，市场竞争加剧。随着国有企业、老牌物业企业强势进入，市场竞争环境更加激烈；随着城市县城环卫服务市场深化，市场化率已达到相对较高水平，可能增加公司的市场开拓难度，并进一步影响公司经营业绩的持续增长和盈利能力的稳步提升。

#### 2. 经营管理风险

##### (1) 原材料交货与价格风险

底盘、钢材及部分进口配件是公司环卫装备生产所需等原材料，有可能面临供货不及时的风险；在原材料价格方面，公司具有一定的议价能力，因大部分产品的生产周期不长，公司在签订销售合同时，可以将能够预见的原材料价格上涨反映在销售价格中，且通过内部挖潜，公司可以维持合理的毛利率。但是存在如果原材料价格波动超预期且公司内部无法消化承担的可能，将会影响公司的盈利水平。

##### (2) 管理风险

随着公司环卫服务业务快速发展，公司的经营规模进一步扩张，管理体系日益复杂。虽然公司自设立以来始终坚持专业化经营战略，专注于环境卫生事业，建立了科学有效的组织体系和管理模式，但是随着项目分子公司数量不断增多，若公司未来不能持续优化管理机制，完善内部控制，应对规模扩张和协同发展引起的技术水平提升、生产质量控制、市场开发、人力资源管理等方面的新挑战，则公司将面临一定的管理风险，从而影响公司未来的健康发展和可持续增长。

##### (3) 技术风险

优秀的技术人才是公司保持市场竞争优势的重要因素之一。目前公司通过建立骨干员工持股、绩效考核、晋升培训等多层次的人才激励和管理机制，已经拥有了一支高素质的技术研发团队。

另外，公司主要产品在关键核心技术上拥有自主知识产权，且多项核心技术处于国内领先水平，为防止技术泄密，公司与关键技术人员签订了《知识产权归属、保密及不竞争协议》，并对关键技术资料进行严格管理。

随着公司规模扩大、行业内人才竞争和人员扩充流动的加剧，存在核心技术外泄的可能，将不利于公司保持持续创新能力和市场竞争优势。

#### **(4) 新产品、新技术研发风险**

多年来，公司通过对技术和研发的不断投入，开发出技术先进、质量可靠、适销对路的新产品，在环卫装备行业取得了行业领先的技术竞争优势。随着国家“碳达峰”“碳中和”远景目标的确立，环卫装备新能源化、降低碳排放成为发展趋势，公司为保持竞争优势，必须加大力度储备新技术，进行产品更新换代。如果研发方向把握失误或者研发失败，不能及时优化或开发出满足市场需求的产品和技术，则可能丧失竞争优势。

#### **(5) 劳动用工风险**

环卫装备制造和环卫服务行业用工需求较大，尤其是环卫服务行业属劳动密集型，人员流动性较高，管理难度较大，容易发生劳动争议和纠纷。加上人口老龄化加剧，环卫服务主要的从业群体未来将受到影响，呈削减趋势。市政环卫等业务虽不属于高危作业，但由于主要在室外和道路作业，日工作时间长，不能完全排除发生工伤的风险。如果公司不能科学有效管理一线作业人员，可能导致人工成本大幅上升，管理效率降低，也可能因劳动争议等影响公司日常业务经营的稳定。

### **3. 财务风险**

#### **(1) 应收账款发生坏账的风险**

现阶段公司部分合同实施及结算周期较长，如果客户的财务状况或经济形势未好转，应收账款不能及时收回，公司存在应收账款规模进一步增加、回款周期进一步延长的风险。

公司定期对客户进行信用评估，选择与信用良好的客户合作，公司客户多、分布广，应收账款不存在重大的信用集中风险。公司政府类客户是公司重要的客户类型之一，该类客户信用良好，发生坏账的可能性较小。

近年来，销售过程中更加重视应收账款的回收和风险控制，应收账款的监督及回款执行力度较大，但是随着公司业务的快速发展，应收账款仍存在不能及时收回的风险，这将对公司的经营情况产生不利影响。

#### **(2) 毛利率下降风险**

随着市场竞争态势的加剧，未来可能因市场环境和竞争格局变化、主要原材料价格波动、主要产品销售价格下降、项目收益下降、用工成本上升、较高毛利业务的占比下降等不利因素而导致主营业务毛利率水平下降，从而可能对公司盈利能力产生不利影响。

### **4. 政策风险**

#### **(1) 行业主管政策风险**

环卫装备制造行业主管部门为工信部。工信部继承国家发展和改革委员会部分职责，继续以发布《车辆生产企业及产品公告》（以下简称“《公告》”）的方式对环卫清洁及垃圾收转装备中的环卫车辆实施管理。未列入《公告》的企业不得生产车辆，未列入《公告》的车辆也不得生产和销售。同时，环卫车辆还必须取得《中国国家强制性产品认证证书》。上述管理体制为行业设置了较高的资质准入门槛，如果该管理方式发生变化，将对公司生产、销售、经营业绩等方面产生影响。如果未来产业政策发生变化，则可能给公司生产经营带来不利影响。

#### **(2) 财政政策风险**

环卫服务业务的主要客户为各地政府市政环卫主管部门，收入来源主要靠政府，如果国家宏观经济调整周期变长或是公共卫生事件等不可抗力因素，各级政府削减或延缓财政支出项目，将对公司环卫服务业务的顺利开展和回款造成不利影响。

#### **(3) 税收优惠政策风险**

公司及个别子公司享受高新技术企业 15% 的所得税率优惠政策。如果国家或地方有关企业所得税优惠政策发生变化，或因其他原因导致公司及个别子公司不再符合高新技术企业的认定条件，公司及个别子公司将不能继续享受上述优惠政策，可能对经营业绩造成不利影响。

### **5. 宏观经济周期波动风险**

公司所在的环卫装备和环卫服务行业均与民生密切相关，主要受国民经济长期发展趋势和人民生活水平影响。改善城镇人居环境和市容市貌是城镇化的必然结果，因此本行业的发展与短期宏观经济变化的相关性不强。

尽管如此，由于公司主要客户为政府机构、环卫部门、公路管理单位及其下属企业等政府类客户，如果出现范围较大、时间较长、影响较深的经济波动，仍将对公司产品的市场需求和环卫服务业务订单的来源产生不利影响，进而对公司的盈利造成不利影响。

## 6. 项目收益风险

### (1) 项目收益波动风险

环卫服务项目的中标价格受业主单位所在地财政情况、城市县城区位及项目标段性质等外部因素影响。通常情况下，主城区项目中标价格高于市郊区县，主次干道项目中标价格高于背街小巷，财政情况较好的城市项目中标价格也较高。同时，不同地区的人力成本差异也会对项目收益造成一定影响。随着环卫服务业务在公司整体营业收入中占比的提高，存在项目收益波动从而影响公司整体利润率波动的风险。

### (2) PPP 项目的收益风险

依法行政是我国政治、经济及法治建设发展到一定阶段的必然要求，但当前市政服务 PPP 项目仍可能出现无法进入或被移出“PPP 项目库”、政府不履行合同约定的责任和义务的风险，价格过低或者费用调整不具弹性导致项目公司的运营收入不及预期，PPP 项目无法达到预期收益的风险。

## (五)其他

适用 不适用

## 七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《公司章程》及中国证监会和上海证券交易所发布的有关上市公司治理规范性文件的要求，逐步健全了股东大会、董事会、监事会、经理层之间职责分工明确、依法规范运作的法人治理结构，并制定了股东大会、董事会、监事会的职权划分和议事规则，并对独立董事产生办法及发挥作用的制度进行了具体规定。同时公司董事会内部设置了战略、审计、提名、薪酬与考核 4 个专门委员会，并明确了各个专门委员会的权责、决策程序和议事规则。公司已经形成了权力机构、决策机构、监督机构和经营层之间权责明确、运作规范、相互协调、相互制衡的治理机制，切实维护了广大投资者和公司的利益。

2022 年公司进一步提高信息透明度，加强投资者沟通工作。报告期内，公司严格按照公司《章程》《上市公司信息披露管理办法》等相关规定，遵守信息披露的“公开、公平、公正”原则，真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务，持续提高信息披露质量，完善投资者关系管理及保护投资者利益的具体措施，促进公司规范发展。公司加强内幕信息管理，做好持续性教育宣传、信息披露前的保密和内幕知情人登记备案工作，从源头上防范泄露内幕信息，保证所有股东有平等获取信息的权利和机会；公司高度重视投资者关系管理工作，充分利用多种平台，如电话、电子邮件、公司网站，特别是上交所投资者关系 e 互动平台，及时耐心地解答投资者提出的问题，将投资者的需求、建议及合理诉求及时向管理层汇报。同时，公司持续完善中小投资者投票机制，2022 年公司 3 次股东大会均对中小投资者表决单独计票，单独计票结果在股东大会决议公告中公开披露，充分保障中小投资者的权利。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

公司的公司治理符合中国证监会相关规定的要求，无重大差异。

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

### 三、股东大会情况简介

| 会议届次            | 召开日期       | 决议刊登的指定网站的查询索引               | 决议刊登的披露日期  | 会议决议  |
|-----------------|------------|------------------------------|------------|---|
| 2021 年年度股东大会    | 2022-05-06 | www.sse.com.cn，公告编号:2022-039 | 2022-05-07 | 具体内容详见 2022 年 5 月 7 日公司刊登在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 的相关公告，公告编号:2022-039。 |
| 2022 年第一次临时股东大会 | 2022-07-05 | www.sse.com.cn，公告编号:2022-058 | 2022-07-06 | 具体内容详见 2022 年 7 月 6 日公司刊登在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 的相关公告，公告编号:2022-058。 |
| 2022 年第二次临时股东大会 | 2022-09-08 | www.sse.com.cn，公告编号:2022-076 | 2022-09-09 | 具体内容详见 2022 年 9 月 9 日公司刊登在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 的相关公告，公告编号:2022-076。 |

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

| 会议届次            | 召开方式      | 现场出席股东(人) | 代表公司有表决权股份(股) | 占总股份比例(%) | 鉴证律师    |
|-----------------|-----------|-----------|---------------|-----------|---------|
| 2021 年年度股东大会    | 现场投票与网络投票 | 7         | 83,872,595    | 20.18%    | 顾鼎鼎、徐梦磊 |
| 2022 年第一次临时股东大会 | 现场投票与网络投票 | 6         | 83,827,583    | 20.17%    | 顾鼎鼎、徐梦磊 |
| 2022 年第二次临时股东大会 | 现场投票与网络投票 | 7         | 85,627,632    | 20.60%    | 王韶华、顾鼎鼎 |

#### 四、董事、监事和高级管理人员的情况

##### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名  | 职务(注)         | 性别 | 年龄 | 任期起始日期     | 任期终止日期     | 年初持股数      | 年末持股数      | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元) | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|---------------|----|----|------------|------------|------------|------------|------------|--------|----------------------|--------------|
| 张桂丰 | 董事长           | 男  | 60 | 2022-09-08 | 2025-09-07 | 76,781,900 | 76,781,900 | 0          | -      | 141.72               | 否            |
| 张桂湖 | 董事、总经理        | 男  | 53 | 2022-09-08 | 2025-09-07 | 445,200    | 445,200    | 0          | -      | 146.18               | 否            |
| 李小冰 | 董事            | 男  | 59 | 2022-09-08 | 2025-09-07 | 1,840,049  | 1,840,049  | 0          | -      | 17.99                | 否            |
| 王东升 | 董事            | 男  | 53 | 2022-09-08 | 2025-09-07 | 0          | 0          | 0          | -      | 0                    | 否            |
| 汤新华 | 独立董事          | 男  | 59 | 2022-09-08 | 2025-09-07 | 0          | 0          | 0          | -      | 8.67                 | 否            |
| 王廷富 | 独立董事          | 男  | 49 | 2022-09-08 | 2025-09-07 | 0          | 0          | 0          | -      | 3.33                 | 否            |
| 沈维涛 | 独立董事          | 男  | 61 | 2022-09-08 | 2025-09-07 | 0          | 0          | 0          | -      | 3.33                 | 否            |
| 肖伟  | 原独立董事         | 男  | 58 | 2019-09-11 | 2022-09-08 | 0          | 0          | 0          | -      | 6.00                 | 否            |
| 唐炎钊 | 原独立董事         | 男  | 55 | 2019-09-11 | 2022-09-08 | 0          | 0          | 0          | -      | 6.00                 | 否            |
| 沈家庆 | 监事会主席、监察审计负责人 | 男  | 48 | 2022-09-08 | 2025-09-07 | 798,450    | 798,450    | 0          | -      | 81.91                | 否            |
| 罗锦烽 | 职工代表监事        | 男  | 42 | 2022-09-08 | 2025-09-07 | 0          | 0          | 0          | -      | 53.36                | 否            |
| 周玮  | 职工代表监事        | 男  | 40 | 2022-09-08 | 2025-09-07 | 0          | 0          | 0          | -      | 84.35                | 否            |
| 张西泠 | 副总经理          | 女  | 33 | 2022-09-08 | 2025-09-07 | 0          | 0          | 0          | -      | 30.76                | 否            |
| 罗福海 | 副总经理          | 男  | 39 | 2022-09-08 | 2025-09-07 | 0          | 0          | 0          | -      | 144.11               | 否            |
| 廖建和 | 财务负责人         | 男  | 47 | 2022-09-08 | 2025-09-07 | 6,189      | 6,189      | 0          | -      | 86.38                | 否            |
| 章林磊 | 副总经理、董事会秘书    | 男  | 39 | 2022-09-08 | 2025-09-07 | 0          | 0          | 0          | -      | 86.00                | 否            |
| 林秉荣 | 原副总经理         | 男  | 54 | 2019-09-11 | 2022-09-08 | 0          | 0          | 0          | -      | 47.51                | 否            |
| 合计  | /             | /  | /  | /          | /          | 79,871,788 | 79,871,788 | 0          | /      | 947.60               | /            |

注：这里的关联方不包含公司独立董事同时担任独立董事的其他上市公司

报告期内，公司因于2022年9月进行换届选举，上述人员领取的税前报酬总额为担任公司董监高期间领取的薪酬

根据《福建龙马环卫装备股份有限公司 2019 年至 2022 年员工持股计划（草案）》规定，2022 年度业绩激励基金达到计提条件，合计计提 130.93 万元并计入 2022 年度损益。

| 姓名  | 主要工作经历   |
|-----|--|
| 张桂丰 | 1963 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，厦门大学 EMBA，教授级高级工程师；曾先后获得闽西十大优秀企业家、全国机械行业优秀企业家、海西产业人才高地创新团队领军人才、福建省高级经营管理人才、龙岩市优秀中国特色社会主义事业建设者等称号，担任中国城市环境卫生协会副会长、中国城市环境卫生协会环卫运营专业委员会主任、新罗区永定商会名誉会长等社会职务；1984 年参加工作，曾先后担任福建龙马集团龙岩拖拉机厂技术科技技术员、研究所所长、总工程师、副总经理，2002 年 3 月先后担任福建省龙岩市龙马专用车辆有限公司总经理、董事长；2007 年 12 月起任职于本公司，历任董事长、总经理、兼任子公司执行董事兼总经理；现任本公司董事长。                               |
| 张桂潮 | 1970 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，福州大学电气工程在职研究生，动力工程高级工程师，国家注册安全工程师；改革开放 40 年 40 位福建最有影响力企业家，福建省非公有制经济优秀建设者，福建省、龙岩市劳动模范，福建省质量管理协会理事，福建省优秀共产党员，福建省优秀企业家，福建省高级经营管理人才，龙岩市产业高地领军人才，龙岩市优秀企业家，龙岩市产业高地领军人才；福建省第十二届政协委员、福建省总商会副会长，龙岩市工商联副主席、龙岩市专用车行业商会会长；1992 年参加工作，曾任职于福建华电漳平火电有限公司，历任技术员，部门主任，副总工程师，2011 年 1 月起任职于本公司，历任品管部、市场部负责人，副总经理，部分子公司执行董事、总经理等；现任本公司董事、总经理。               |
| 李小冰 | 1964 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师；1985 参加工作，曾先后任福建龙马集团公司技术员、设计组组长、研究所所长，2002 年 3 月先后担任福建龙马专用车辆制造有限公司技术中心主任、监事，2007 年 12 月投资创立本公司并历任本公司技术中心主任、董事兼总工程师，现任本公司董事、技术顾问。   |
| 王东升 | 1970 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，山东大学工商管理硕士，高级经济师；1990 年参加工作，曾先后担任济南市物资局业务员，山东省高速公路开发总公司设备材料处项目经理，济青高速公路管理局经营财务处计划员，山东高速股份有限公司首届监事会监事，山东高速股份有限公司计划财务部副经理，山东高速雪野湖度假区项目办主任，山东高速投资发展有限公司党委委员、纪委副书记、副总经理，山东高速环保科技有限公司总经理，山东高速盛轩房地产开发有限公司总经理，烟台合盛房地产开发有限公司总经理，山东高速吉泰矿业投资有限公司董事长，山东高速福建发展有限公司（筹）党总支副书记、副总经理（主持工作）、并兼任山东高速深圳投资有限公司党总支副书记、副总经理。现任山东通用航空服务股份有限公司董事、党总支书记、总经理，本公司董事。 |
| 汤新华 | 1964 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历、福建农林大学经济与管理学院会计系教授、中国注册会计师（非执业）；1984 年参加工作，曾先后担任福建农学院农业经济系会计助教，福建农业大学经贸学院会计与统计教研室副主任、主任、讲师、副教授，福建农林大学经济与管理学院会计系主任、副教授、教授，福建农林大学管理学院教授、学院教授委员会副主任、MPAcc 中心常务副主任；现任福建农林大学经济与管理学院会计系教授，福建省卫生经济学会副会长、福建省注册会计师协会监事长、福建省财政厅会计咨询专家、福建省财政厅首届管理会计咨询专家，兼任富春科技股份有限公司、福建睿能科技股份有限公司和本公司独立董事。   |
| 王廷  | 1974 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，复旦大学 MBA、长江商学院 EMBA；1997 年参加工作，曾先后担任福建兴业证券公司上海投资银行部项目经理、上海浦东生产力促进中心投资银行服务部总经理、兴业证券股份有限公司投资银行总部总经理；现任兴富投资管理有限公司法定代表人、  |

| 姓名  | 主要工作经历  |
|-----|---|
| 富   | 董事长。  |
| 沈维涛 | 1963 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历、厦门大学管理学院教授、博士生导师；1984 年参加工作，曾先后任教于厦门大学经济学院、管理学院，担任管理学院副院长、党委书记；现任厦门大学管理学院教授、博士生导师，兼任中国企业管理研究会副会长，深圳市机场股份有限公司、福建龙溪轴承（集团）股份有限公司和本公司独立董事。   |
| 肖伟  | 1965 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，教授；历任厦门国贸集团股份有限公司董事、董事会秘书、总法律顾问，厦门市中级人民法院挂职担任副主任，厦门大学法学院教授，现任厦门大学法学院教授。肖伟先生自 2016 年 9 月起担任公司的独立董事；兼任兼任厦门法拉电子股份有限公司、麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司、福建龙净环保股份有限公司、大博医疗科技股份有限公司等上市公司独立董事，厦门国贸集团股份有限公司董事，中国证券法研究会常务理事，福建省经济法学研究会会长，厦门市金融法学研究会会长，厦门仲裁委员会仲裁员，福建省企业法律工作协会副会长，福建英合律师事务所律师，厦门仲裁委员会仲裁员，广州仲裁委员会仲裁员；2022 年 9 月公司董事会换届，离任。       |
| 唐炎钊 | 1968 年出生，中国国籍，无境外居留权，华中科技大学管理科学与工程专业博士，厦门大学管理学院教授、博士生导师。1990 年 7 月至 1994 年 8 月于武汉冶金设备制造公司党委组织部及车间从事组织管理、基层管理工作，1999 年 3 月至 2000 年 7 月于中国科技开发院医药科技开发所从事风险投资的理论研究及评估工作，2000 年至今任教于厦门大学，期间赴纽卡斯尔大学、伊利诺伊大学香槟分校学习，并于曼彻斯特大学、百森商学院做访问学者，现任厦门大学管理学院教授。唐炎钊先生自 2016 年 9 月起担任本公司的独立董事；兼任鹭燕医药股份有限公司、厦门光莆电子股份有限公司、建发合诚工程咨询集团股份有限公司等上市公司独立董事；2022 年 9 月公司董事会换届，离任。 |
| 沈家庆 | 1975 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历；1991 年参加工作，曾任职福建龙马集团公司财务处，福建省龙岩市龙马专用车辆制造有限公司，历任出纳，会计，财务主管，2007 年 12 月起任职于在本公司，历任财务部部长，证券事务代表；现任本公司监事会主席、监察审计负责人，部分子公司董事、监事等。  |
| 罗锦烽 | 1981 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，法学硕士；2007 年参加工作，曾先后担任龙岩市贸促会法律事务部副主任、主任，龙岩经济技术开发区管委会综合办主任科员，龙岩市永定区培丰镇党委副书记、镇长，2018 年 4 月起任职于本公司，任职总经理助理兼总经办主任；曾先后获得 2011 年度全国贸促法律工作先进个人、龙岩市市直机关 2012-2013 年度优秀共产党员等称号；现任本公司职工代表监事、装备事业部副总经理，龙岩市专用车行业商会常务副会长、龙岩市守合同重信用企业协会副会长。   |
| 周玮  | 1983 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科毕业，助理工程师；2006 年参加工作，曾先后担任中国龙工营销公司业务主办、产品推广科科长、产品经理、京津冀区域主任、营销部副部长、集团大客户部部长级大客户经理。2012 年 8 月起任职于本公司，历任总经理助理兼市场部部长，环卫运营事业部综合部部长、项目投资部部长；现任本公司职工代表监事、环境服务事业部副总经理、公司部分控股子公司董事或监事。  |
| 张西泠 | 1990 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，先后毕业于华东政法大学、美国伊利诺伊大学香槟分校，期间赴日本名古屋大学交换学习，法学硕士学历；担任龙岩市留学人员联谊会副会长、龙岩市女企业家商会副会长等社会职务；2014 年参加工作，曾任职于兴业证券股份有限公司投资银行总部项目经理，负责 IPO 及再融资项目；2016 年 7 月起任职于本公司，历任海外事业部总经理、人力资源总监，现任本公司副总经理。  |
| 罗福  | 1984 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，厦大 EMBA；曾先后获得龙岩市劳动模范、龙岩市创建第五届文明城市先进个人、全国住房城乡建设系统劳动模范、中国城市环境卫生协会优秀科研工作者、福建省优秀职业经理人、思明区最受欢迎企业主、福建省优秀企业家等荣誉称号；   |

| 姓名  | 主要工作经历   |
|-----|--|
| 海   | 担任龙岩市第六届政协委员，中环协环卫运营专委会常务副主任，福建省城环协监事长，厦门市工商联执委，厦门市永定商会副会长，厦门市龙岩商会副会长等社会职务；2007 年参加工作，历任公司生产部和市场部，浙江区域负责人、广东区域总经理、华南大区总经理、海口龙马环卫环境工程有限公司总经理，现任公司副总经理、环境服务事业部总经理。   |
| 廖建和 | 1976 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级会计师；1976 年出生，1994 年参加工作，曾先后任福建龙马集团公司会计、子公司财务部长，2010 年 3 月起任职于本公司，历任财务处处长、财务部副部长、财务部部长、财务负责人、财务中心总监，现任公司财务负责人、财务中心总监。   |
| 章林磊 | 1984 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，工程师；2007 年参加工作，曾任职中国移动龙岩分公司，历任技术员、市场专员，2010 年 10 月起任职于本公司，历任证券事务专员、证券事务代表、副总经理、董事会秘书；现任公司副总经理、董事会秘书。   |
| 林秉荣 | 1969 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，工程师；曾先后任龙岩市粮食机械厂技术员，生产技术科科长，龙岩市畅丰机械制造有限公司车间主任，闽西伍旗机械有限公司车间主任，2007 年 11 月起任职于本公司，先后任焊装车间主任，生产部副部长兼总装车间主任、生产部部长、装备事业部副总经理、装备销售公司总经理、福建省龙环环保设备有限公司公司执行董事、总经理，公司副总经理、总经理办公室主任；现任福建省龙环环保设备有限公司公司执行董事、总经理。 |

其它情况说明

 适用  不适用

**(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**
**1. 在股东单位任职情况**
适用 不适用

**2. 在其他单位任职情况**
适用 不适用

| 任职人员姓名       | 其他单位名称           | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期     | 任期终止日期 |
|--------------|------------------|------------|------------|--------|
| 汤新华          | 富春科技股份有限公司       | 独立董事       | 2017-01-20 | 至今     |
| 汤新华          | 福建睿能科技股份有限公司     | 独立董事       | 2018-12-14 | 至今     |
| 王廷富          | 兴富投资管理有限公司       | 董事长        | 2015-05-19 | 至今     |
| 沈维涛          | 深圳市机场股份有限公司      | 独立董事       | 2017-08-30 | 至今     |
| 沈维涛          | 福建龙溪轴承（集团）股份有限公司 | 独立董事       | 2021-06-09 | 至今     |
| 肖伟           | 厦门国贸集团股份有限公司     | 董事         | 2002-03-26 | 至今     |
| 肖伟           | 福建龙净环保股份有限公司     | 独立董事       | 2022-06-22 | 至今     |
| 肖伟           | 大博医疗科技股份有限公司     | 独立董事       | 2022-10-27 | 至今     |
| 肖伟           | 厦门法拉电子股份有限公司     | 独立董事       | 2020-04-28 | 至今     |
| 肖伟           | 麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司 | 独立董事       | 2020-06-30 | 至今     |
| 唐炎钊          | 鹭燕医药股份有限公司       | 独立董事       | 2017-10-19 | 至今     |
| 唐炎钊          | 厦门光莆电子股份有限公司     | 独立董事       | 2018-05-10 | 至今     |
| 唐炎钊          | 建发合诚工程咨询集团股份有限公司 | 独立董事       | 2019-11-12 | 至今     |
| 在其他单位任职情况的说明 | -                |            |            |        |

**(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况**
适用 不适用

|                             |  |
|-----------------------------|--|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序         | 根据公司章程，董事、监事报酬由股东大会确定；高级管理人员报酬由董事会决定。  |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据          | 根据公司所属行业及地区的薪酬水平，结合公司实际经营情况制定。高级管理人员薪酬由董事会薪酬与考核委员会依据公司实际经营情况及其经营业绩考察后，由董事会审议并确定。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况       | 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况与年报披露的数据相符。   |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 | 947.60 万元  |

**(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况**
适用 不适用

| 姓名  | 担任的职务 | 变动情形 | 变动原因   |
|-----|-------|------|--------|
| 王廷富 | 独立董事  | 选举   | 股东大会选举 |
| 沈维涛 | 独立董事  | 选举   | 股东大会选举 |
| 李小冰 | 董事    | 选举   | 股东大会选举 |
| 张西泠 | 副总经理  | 聘任   | 董事会聘任  |
| 肖伟  | 原独立董事 | 离任   | 任期届满   |

| 姓名  | 担任的职务 | 变动情形 | 变动原因 |
|-----|-------|------|------|
| 唐炎钊 | 原独立董事 | 离任   | 任期届满 |
| 林秉荣 | 原副总经理 | 离任   | 任期届满 |

#### (五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

#### (六) 其他

适用 不适用

#### 五、报告期内召开的董事会有关情况

| 会议届次      | 召开日期       | 会议决议  |
|-----------|------------|---|
| 五届二十四次董事会 | 2022-2-15  | 具体内容详见 2022 年 2 月 16 日公司刊登在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 的相关公告，公告编号:2022-007。  |
| 五届二十五次董事会 | 2022-4-11  | 具体内容详见 2022 年 4 月 12 日公司刊登在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 的相关公告，公告编号:2022-020。  |
| 五届二十六次董事会 | 2022-4-28  | 审议通过了《关于公司 2022 年第一季度报告的议案》。  |
| 五届二十七次董事会 | 2022-5-6   | 具体内容详见 2022 年 5 月 7 日公司刊登在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 的相关公告，公告编号:2022-041。   |
| 五届二十八次董事会 | 2022-6-17  | 具体内容详见 2022 年 6 月 18 日公司刊登在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 的相关公告，公告编号:2022-049。  |
| 五届二十九次董事会 | 2022-8-11  | 具体内容详见 2022 年 8 月 12 日公司刊登在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 的相关公告，公告编号:2022-063。  |
| 五届三十次董事会  | 2022-8-23  | 具体内容详见 2022 年 8 月 24 日公司刊登在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 的相关公告，公告编号:2022-067。  |
| 六届一次董事会   | 2022-9-8   | 具体内容详见 2022 年 9 月 9 日公司刊登在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 的相关公告，公告编号:2022-077。   |
| 六届二次董事会   | 2022-10-28 | 具体内容详见 2022 年 10 月 28 日公司刊登在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 的相关公告，公告编号:2022-082。 |

#### 六、董事履行职责情况

##### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况    |        |           |        |      |               | 参加股东大会情况<br>出席股东大会的次数 |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------------------|
|      |        | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 |                       |
| 张桂丰  | 否      | 9          | 9      | 2         | 0      | 0    | 否             | 3                     |
| 张桂潮  | 否      | 9          | 9      | 2         | 0      | 0    | 否             | 3                     |
| 李小冰  | 否      | 2          | 2      | 0         | 0      | 0    | 否             | 1                     |
| 王东升  | 否      | 9          | 9      | 8         | 0      | 0    | 否             | 3                     |
| 汤新华  | 是      | 9          | 9      | 7         | 0      | 0    | 否             | 3                     |
| 王廷富  | 是      | 2          | 2      | 1         | 0      | 0    | 否             | 1                     |
| 沈维涛  | 是      | 2          | 2      | 1         | 0      | 0    | 否             | 1                     |
| 肖伟   | 是      | 7          | 7      | 6         | 0      | 0    | 否             | 3                     |
| 唐炎钊  | 是      | 7          | 7      | 6         | 0      | 0    | 否             | 3                     |

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

|                |   |
|----------------|---|
| 年内召开董事会会议次数    | 9 |
| 其中：现场会议次数      | 1 |
| 通讯方式召开会议次数     | 2 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 6 |

## (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

## (三) 其他

适用 不适用

## 七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

### (1). 董事会下设专门委员会成员情况

| 专门委员会类别  | 成员姓名   |
|----------|--|
| 审计委员会    | 主任：独立董事汤新华；委员：独立董事沈维涛、董事长张桂丰；原委员、独立董事肖伟 2022 年 9 月董事会换届离任                |
| 提名委员会    | 主任：独立董事沈维涛；委员：独立董事王廷富、董事长张桂丰；原委员会主任、独立董事肖伟和原委员、独立董事唐炎钊 2022 年 9 月董事会换届离任 |
| 薪酬与考核委员会 | 主任：独立董事王廷富；委员：独立董事汤新华、董事兼总经理张桂潮；原委员会主任、独立董事唐炎钊 2022 年 9 月董事会换届离任         |
| 战略委员会    | 主任：董事长张桂丰；委员：董事兼总经理张桂潮、独立董事王廷富；原委员、独立董事唐炎钊 2022 年 9 月董事会换届离任             |

### (2). 报告期内审计委员会召开 6 次会议

| 召开日期       | 会议内容  | 重要意见和建议   | 其他履行职责情况 |
|------------|---|---|----------|
| 2022-03-30 | 第五届董事会审计委员会第十三次会议审议通过了如下议案：《公司董事会审计委员会 2021 年度述职报告》《公司 2021 年年度报告及其摘要》《公司 2021 年度财务决算方案》《公司 2022 年度财务预算方案》《公司 2021 年度利润分配预案》《关于公司 2021 年度内部控制评价报告的议案》《关于续聘 2022 年度公司财务审计机构和内部控制审计机构的议案》《关于变更会计政策的议案》《关于审议监察审计部 2021 年第四季度内部审计工作报告》。 | 审计委员会严格按照法律、法规及相关规章制度开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，经过充分沟通讨论 | 全体出席会议   |
| 2022-04-18 | 第五届董事会审计委员会第十四次会议审议通过了如下议案：《公司 2022 年第一季度财务报表》《关于监察审计部 2022 年第一季度内部审计工作报告的议案》。  | 审计委员会严格按照法律、法规及相关规章制度开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，经过充分沟通讨论 | 全体出席会议   |
| 2022-08-11 | 第五届董事会审计委员会第十五次会议审议通过了如下议案：《关于公司 2022 年半年度财务报告的议案》《关于审议监察审计部 2022 年第二季度内部审计工作报告的议案》。  | 审计委员会严格按照法律、法规及相关规章制度开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情           | 全体出席会议   |

| 召开日期       | 会议内容  | 重要意见和建议   | 其他履行<br>职责情况 |
|------------|---|---|--------------|
|            |   | 况,经过充分沟通讨论  |              |
| 2022-09-05 | 第五届董事会审计委员会第十六次会议审议通过了如下议案:《关于提名公司内部审计部门负责人的议案》。                                | 审计委员会严格按照法律、法规及相关规章制度开展工作,勤勉尽责,根据公司的实际情况,经过充分沟通讨论 | 全体出席会议       |
| 2022-10-18 | 第六届董事会审计委员会第一次会议审议通过了如下议案:《公司 2022 年第三季度财务报表》《关于审议监察审计部 2022 年第三季度内部审计工作报告的议案》。 | 审计委员会严格按照法律、法规及相关规章制度开展工作,勤勉尽责,根据公司的实际情况,经过充分沟通讨论 | 全体出席会议       |
| 2022-12-23 | 第六届董事会审计委员会第二次会议审议通过了如下议案:《关于审议公司 2023 年度内部审计工作计划的议案》。                          | 审计委员会严格按照法律、法规及相关规章制度开展工作,勤勉尽责,根据公司的实际情况,经过充分沟通讨论 | 全体出席会议       |

### (3). 报告期内薪酬与考核委员会召开 2 次会议

| 召开日期       | 会议内容  | 重要意见和建议   | 其他履行<br>职责情况 |
|------------|---|---|--------------|
| 2022-03-30 | 第五届董事会薪酬与考核委员会第三次会议审议通过了如下议案:《关于公司 2021 年度董事、监事报酬事项的议案》《关于公司 2021 年度高级管理人员及核心人员报酬事项的议案》《关于提取 2021 年员工持股计划业绩激励基金的议案》《关于实施第三期员工持股计划的议案》《关于确认第二期员工持股计划全体持有人 2021 年度个人业绩考核结果的议案》。 | 薪酬与考核委员会严格按照法律、法规及相关规章制度开展工作,勤勉尽责,根据公司的实际情况,经过充分沟通讨论。 | 全体出席会议       |
| 2022-08-11 | 第五届董事会薪酬与考核委员会第四次会议审议通过了如下议案:《关于拟定第六届董事、监事及核心关键人员薪酬与考核方案的议案》《关于拟定公司未来三年(2023~2025 年)业绩激励基金管理方案的议案》。   | 薪酬与考核委员会严格按照法律、法规及相关规章制度开展工作,勤勉尽责,根据公司的实际情况,经过充分沟通讨论。 | 全体出席会议       |

### (4). 报告期内提名委员会召开 2 次会议

| 召开日期       | 会议内容   | 重要意见和建议  | 其他履行<br>职责情况 |
|------------|--|--|--------------|
| 2022-08-11 | 第五届董事会提名委员会第一次会议审议通过了如下议案:《关于提名公司第六届董事会非独立董事候选人的议案》《关于提名公司第六届董事会独立董事候选人的议案》。 | 提名委员会严格按照法律、法规及相关规章制度开展工作,勤勉尽责,根据公司的实际情况,经过充分沟通讨论。 | 全体出席会议       |
| 2022-09-05 | 第五届董事会提名委员会第二次会议审议通过了如下议案:《关于审核公司第六届高级管理人员候选人的议案》。                           | 提名委员会严格按照法律、法规及相关规章制度开展工作,勤勉尽责,根据公司的实际情况,经过充分沟通讨论。 | 全体出席会议       |

## (5). 报告期内战略委员会召开 2 次会议

| 召开日期       | 会议内容  | 重要意见和建议  | 其他履行职责情况 |
|------------|---|--|----------|
| 2022-09-05 | 第六届董事会战略委员会第一次会议审议通过了如下议案：《关于设立全资子公司福龙马城市服务机器人有限公司的议案》。                         | 战略委员会严格按照法律、法规及相关规章制度开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，经过充分沟通讨论。 | 全体出席会议   |
| 2022-10-18 | 第六届董事会战略委员会第二次会议审议通过了如下议案：《关于投资建设锂离子电池低碳-高值-整体资源化利用项目的议案》《关于拟注销部分环卫服务项目子公司的议案》。 | 战略委员会严格按照法律、法规及相关规章制度开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，经过充分沟通讨论。 | 全体出席会议   |

## (6). 存在异议事项的具体情况

 适用  不适用

## 八、监事会发现公司存在风险的说明

 适用  不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

## (一) 员工情况

|                        |        |
|------------------------|--------|
| 母公司在职员工的数量             | 844    |
| 主要子公司在职员工的数量           | 50,202 |
| 在职员工的数量合计              | 51,046 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 0      |
| <b>专业构成</b>            |        |
| 专业构成类别                 | 专业构成人数 |
| 生产人员                   | 557    |
| 销售人员                   | 72     |
| 技术人员                   | 134    |
| 财务人员                   | 14     |
| 行政人员                   | 67     |
| 合计                     | 844    |
| <b>教育程度</b>            |        |
| 教育程度类别                 | 数量(人)  |
| 本科及大专以上                | 251    |
| 大专                     | 153    |
| 大专以下                   | 440    |
| 合计                     | 844    |

注：报告期内，公司及子公司销售人员合计 276 人；公司分布在全国的环卫服务项目子公司员工合计 49,502 人

## (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司根据国家对工资总额管理相关规定，建立完善的薪酬体系。公司在原有的《薪酬福利管理制度》的基础上，进行薪酬改革，使员工薪酬与业务发展相符合，同时配合灵活的合理的考核体系。深度探索建立“公司搭台、骨干唱戏、资源共享、高效激励”的模式，激发核心骨干的创造力和能动性，推动事业部规模与效益同步提高。为了更好地激励核心关键人员，报告期内，公司计提 2021 年度业绩激励基金用于实施《第三期员工持股计划》，贯彻执行《第五届董事、监事及核心关键人员薪酬与考核方案》和《2019 年至 2022 年员工持股计划（草案）》，审议通过了《关于拟定第六届董事、监事及核心关键人员薪酬与考核方案的议案》和《关于拟定公司未来三年（2023~2025 年）业绩激励基金管理方案的议案》，通过薪酬与考核方案及员工持股计划将董监高的固定薪酬、奖励与公司营业收入、净利润实现情况、净利润增长率以及个人的绩效考核情况结合在一起，并将加权平均净资产收益率、较大安全事故作为调整机制，实现个人利益与公司长期健康发展的相统一。公司在工资支付方面，建立一套适合企业的薪酬体系同时不断完善，按照国家相关法律法规给员工发工资、福利、补贴，切实保障职工的权益。

## (三) 培训计划

√适用 □不适用

结合公司的战略目标，公司高度重视人才的引进及培养，积极培养后备干部和未来的领导者，由集团人力资源部和各业务板块分别牵头组织不同层级、不同内容重点的培训课程。2022 年培训以“优化全集团培训结构，关注培训效果评估，全面提升干部管理水平”为培训工作目标，整合培训体系与资源，丰富培训形式，深化重点培训项目的运营与绩效改善，提升培训效果。通过“i 龙马学堂”公司内部线上学习平台，打造学习型的企业组织和营造浓厚的学习氛围；强化内训师队伍培养，充分发挥内训师传承作用，促进企业内部沟通、推进企业文化和知识管理；培训的形式进一步多样化，利用线上学习平台，结合线下集中学习和线上直播，让员工能更好的利用碎片化的时间学习和提升自身能力。公司与厦门大学管理学院建立了长期的培训战略合作关系，2022 年组织中高层管理干部进行管理类系列培训，进一步拓宽管理者视野，提升格局。公司通过培训提升管理队伍责任心、管理技能，提高员工队伍素质和工作技能，鼓励员工打破常规思维，积极主动创造性地开展工作，打造一支适应公司发展战略目标要求的高技能、高水平，富有凝聚力、战斗力和向心力的团队，保证员工队伍的稳定发展，提升公司核心竞争力。

## (四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

|             |                  |
|-------------|------------------|
| 劳务外包的工时总数   | 7,625,480.92 小时  |
| 劳务外包支付的报酬总额 | 150,159,098.78 元 |

## 十、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

#### 1、现金政策分红的制定情况

根据中国证监会发布的《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》（2022 年修订）的相关规定，公司于 2014 年 3 月 1 日和 2014 年 4 月 20 日分别召开 2014 年第一次临时股东大会和 2014 年第二次临时股东大会审议修改了《公司章程（草案）》中关于利润分配政策的相关条款，修改后的《公司章程（草案）》进一步明确公司利润分配的基本原则、具体政策、决策程序及组织实施，《公司章程》已于上市之日起生效。2022 年 7 月 5 日，公司召开 2022 年第一次临时股东大会对《公司章程》中关于利润分配政策的相关条款进行修订，提高公司未来三年公司最近三年以现金方式累计分配的利润占最近三年实现的年均可分配利润的比例。

同时，本公司制定了《福龙马集团股份有限公司利润分配规划（2022-2024 年）》，并经 2022 年第一次临时股东大会审议通过，其中规定“公司可以采取现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润。根据《公司法》等有关法律法规及《公司章程》的规定，

在符合利润分配原则的前提下，未来三年公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。同时公司实施差异化的现金分红政策”：

①公司可以采取现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润。根据《公司法》等有关法律法规及《公司章程》的规定，在符合利润分配原则的前提下，未来三年公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 20%。

②未来三年公司董事会可以根据公司盈利情况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。

③未来三年根据累计可供分配利润、公积金及现金流状况，在保证足额现金分红及公司股本规模合理的前提下，公司可以发放股票股利。

公司至少每三年重新审阅一次公司未来三年利润分配规划，并根据公司即时生效的利润分配政策对分配规划作出相应修改，确定该时段的公司利润分配规划。公司制定未来三年利润分配规划，应充分听取独立董事以及中小股东的意见，经董事会、监事会审议通过后，由董事会提交股东大会审议表决。独立董事应对未来三年利润分配规划发表独立意见。

## 2、现金分红的执行情况

公司为切实保障广大股东的利益，在拟定利润分配前充分跟独立董事沟通，独立董事履职尽责并发挥了应有的作用，在 2021 年度利润分配方案中，独立董事发表了独立意见，认为利润分配方案符合法律法规及《公司章程》的规定，利润分配方案充分体现公司注重对投资者的回报，尤其是现金分红方式的回报，使投资者能够共享公司的经营成果，同意公司董事会的利润分配方案，并同意将该预案提交公司股东大会审议。2022 年 5 月 6 日公司召开 2021 年年度股东大会，会议审议通过《公司 2021 年度利润分配预案》，按公司实施本次利润分配以方案实施时股权登记日的总股本 415,655,737 股，扣除回购证券专户中的回购股份 225,333 股，即以应分配股数 415,430,404 股为基数，每股派发现金红利 0.25 元人民币（含税），本年度共计派发现金红利 103,857,601.00 元。该利润分配方案已于 2022 年 6 月 30 日实施完毕。

本次利润分配符合《公司章程》及股东大会决议的要求，分红标准和比例明确清晰，决策程序符合相关规定，充分保护中小投资者的合法权益。

## (二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

|                                    |  |
|------------------------------------|--|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求              | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰                     | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 相关的决策程序和机制是否完备                     | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用                | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

## (四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

|                              |                |
|------------------------------|----------------|
| 每 10 股送红股数（股）                | 0              |
| 每 10 股派息数（元）（含税）             | 2.5            |
| 每 10 股转增数（股）                 | 0              |
| 现金分红金额（含税）                   | 103,857,601.00 |
| 分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润    | 260,755,539.32 |
| 占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%） | 39.83          |
| 以现金方式回购股份计入现金分红的金额           | 0              |

|                                    |                |
|------------------------------------|----------------|
| 合计分红金额（含税）                         | 103,857,601.00 |
| 合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%） | 39.83          |

注：公司 2022 年度利润分配方案拟以 2022 年度利润分配实施公告的股权登记日的总股本（扣减当日公司回购账户股份数量）为基数计算，以 2022 年 12 月 31 日公司总股本 415,655,737 股为基数扣减同日回购专用证券账户持有的 225,333 股后余额为 415,430,404 股计算现金分配总额及比率，在实施权益分派的股权登记日前，若公司总股本或回购股份发生变动的，拟维持每股分配金额不变，分配总额和比例将受到一定调整

## 十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### （一） 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用  不适用

| 事项概述  | 查询索引   |
|---|--|
| <p>根据《公司第一期员工持股计划》的相关规定，本期员工持股计划第二批股票锁定期于 2022 年 5 月 28 日届满，解锁比例为本期员工持股计划持股总数的 50%，共计 132,400 股，占公司总股本的 0.0319%。</p> <p>截至报告期末，公司第一期员工持股计划所持有的公司股票 264,800 股已全部出售完毕。</p> <p>公司分别于 2022 年 6 月 23 日、2022 年 8 月 11 日召开第一期员工持股计划第二次持有人会议和第五届董事会第二十九次会议，审议通过了《关于第一期员工持股计划完成后终止的议案》，鉴于公司第一期员工持股计划所持有的公司股票已全部出售并完成相关的资产清算与分配工作，同意终止第一期员工持股计划。</p>  | <p>具体内容详见 2022 年 5 月 27 日、6 月 2 日、6 月 24 日公司刊登在上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 的相关公告，公告编号：2022-045、2022-047、2022-055、2022-065。</p>                    |
| <p>公司于 2022 年 4 月 11 日召开第五届董事会第二十五次会议、第五届监事会第十四次会议，审议通过了《关于提取 2021 年员工持股计划业绩激励基金的议案》和《关于实施第三期员工持股计划的议案》。公司根据公司 2021 年度经营业绩完成及核心关键人员业绩考核情况，提取了 2021 年员工持股计划业绩激励基金合计 1,709,482.51 元，员工持股计划确定的第三期参与人员共计 14 人。其中，董事、监事及高级管理人员 8 名，其他核心关键人员 6 名。第三期员工持股计划资金总额为 1,709,482.51 元，其中董事、监事、高级管理人员持有份额 1,179,542.92 元，占本期员工持股计划总份额的比例为 69.00%；其他核心关键人员持有份额 529,939.59 元，占本期员工持股计划总份额的比例为 31.00%。</p> <p>公司于 2022 年 4 月 25 日召开第三期员工持股计划第一次持有人会议，审议通过了《关于设立公司第三期员工持股计划管理委员会的议案》《关于选举第三期员工持股计划管理委员会委员的议案》，选举张桂潮、沈家庆、章林磊为公司第三期员工持股计划管理委员会委员。</p> <p>2022 年 5 月 19 日，公司回购专用证券账户所持有的 169,088 股公司股票已于 2022 年 5 月 19 日以非交易过户形式过户至公司一第三期员工持股计划账户，过户价格为 10.11 元/股，占公司总股本 0.04%，至此，公司第三期员工持股计划已完成标的股票过户。上述股份锁定期自 2022 年 5 月 19 日起计算，按照 12 个月和 24 个月分两期解锁，分别各解锁 50%。</p> | <p>具体内容详见 2022 年 4 月 12 日、4 月 26 日、5 月 21 日公司刊登在上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 的相关公告，公告编号：2022-020、2022-021、2022-030、2022-031、2022-034、2022-044。</p> |
| <p>根据《公司第二期员工持股计划》的相关规定，本期员工持股计划第一批股票锁定期于 2022 年 9 月 17 日届满，解锁比例为本期员工持股计划持股总数的 50%，共计 2,813,378 股，占公司总股本的 0.68%。</p>  | <p>具体内容详见 2022 年 9 月 17 日公司刊登在上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 的相关公告，公告编号：2022-080</p>   |

### （二） 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用  不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

报告期内，公司员工持股计划实施情况如下：公司第二期员工持股计划设立规模为 9,105.82 万份（1 元/份），该计划参与认购的员工共计 114 人，后因 16 名员工离职，截至目前持股员工共计 98 人，上述离职人员持有份额按照员工持股计划约定的方式处置。

其他激励措施

适用 不适用

**(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用 不适用

**(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

适用 不适用

公司已建立了高级管理人员考评机制和相关激励机制。薪酬与考核委员会主要负责制定、审查公司高级管理人员的薪酬与绩效管理方案，拟定员工激励方案，并每年对公司高级管理人员进行年度绩效考核，根据考核结果确定高级管理人员的报酬，报董事会审议通过后实施。

**十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况**

适用 不适用

公司已按照《公司法》《公司章程》等相关法律法规建立了较为完善的内控管理体系。报告期内，公司根据新修订相关法律法规，结合行业和公司实际经营情况，对内控制度进行持续完善与细化，提高了企业决策效率，为企业经营管理的合法合规及资产安全提供了保障，有效促进公司战略的稳步实施。报告期内，公司现有内部控制制度能够适应公司管理的要求，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证，能够满足内部控制的目标。

公司《2022 年年度内部控制自我评价报告》详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

**十三、 报告期内对子公司的管理控制情况**

适用 不适用

报告期内，公司持续完善和加强对子公司的管控和指导，保障了公司规范运作和资产安全。一是在公司治理方面，指导、推动子企业优化治理结构，落实董事会职权，加强董事会对经理层的授权管理，明确公司与子企业的权责边界，开展多种形式的培训以及对子企业董事会和派出董事的履职评价，持续监督并定期检查各级子企业公司治理和运作情况，规范重大事项决策流程。二是在日常经营方面，公司通过对外投资、资金管理、产权交易、对外担保、关联交易、合同管理、招投标、安全管理等制度，明确各项工作机制和程序，要求子公司严格执行、规范运作。三是通过开展业务条线专项检查、对子公司重要岗位人员和重要业务进行专项审计监督等方式，检查子企业管理制度的落实状况、管理的效果、存在的问题并督促整改，促进子公司经营管理不断优化。

报告期内，除了发现 2021 年发生的控股孙公司南宁龙马城市环境服务有限公司的违规担保事项外，经过进行内部严格核查和整改后，该违规担保事项已最快速度解除，同时经过加大培训力度、提高合法合规意识、规范公司治理后，未发现子公司违规担保的情形。

#### 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

√适用 □不适用

公司《2022 年年度内部控制自我评价报告》详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。  
是否披露内部控制审计报告：是  
内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

#### 十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

#### 十六、 其他

□适用 √不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

|                   |        |
|-------------------|--------|
| 是否建立环境保护相关机制      | 是      |
| 报告期内投入环保资金（单位：万元） | 101.32 |

#### （一）属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

##### 1. 排污信息

√适用 □不适用

公司被列为福建省重点排污单位之土壤重点排污单位、实施强制性清洁生产审核企业。

##### a. 废气、废水排放情况

| 单位名称        | 主要污染物 | 特征污染物名称              | 排污浓度                     | 排放口数量      | 排放方式  | 分布情况                      | 排放总量       | 超标排放情况               | 执行的污染物排放标准  | 总量控制指标/浓度限值                      |
|-------------|-------|----------------------|--------------------------|------------|---|---------------------------|------------|----------------------|---|----------------------------------|
| 福龙马集团股份有限公司 | 废气    | 颗粒物                  | 20mg/m <sup>3</sup>      | 31         | 废气排放采用四元体焚烧及水旋吸附漆雾+多道活性炭过滤棉过滤吸附处理后，经15米、30米、40米烟囱排放。酸雾经酸雾净化吸收塔处理后，经15米高空排放。 | 东肖厂区补漆工段；高陂厂区涂装车间及补修车间（注） | 10.41323 t | 无                    | 《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）、《工业涂装工序挥发性有机物排放标准》（DB35_1783-2018）、《工业炉窑大气污染物排放标准》（GB9078-1996） | 120 mg/m <sup>3</sup>            |
|             |       | 甲苯                   | 0.0015 mg/m <sup>3</sup> | 24         |   |                           | 0.001039 t | 无                    |   | 5 mg/m <sup>3</sup>              |
|             |       | 二甲苯                  | 2.24 mg/m <sup>3</sup>   | 24         |   |                           | 3.163504 t | 无                    |   | 15 mg/m <sup>3</sup>             |
|             |       | 二氧化硫                 | 3mg/m <sup>3</sup>       | 24         |   |                           | 1.065953 t | 无                    |   | 1.06t/a<br>550 mg/m <sup>3</sup> |
|             |       | 非甲烷总烃                | 5.72mg/m <sup>3</sup>    | 24         |   |                           | 5.838406 t | 无                    |   | 60 mg/m <sup>3</sup>             |
|             |       | 氮氧化物                 | 34.18 mg/m <sup>3</sup>  | 24         |   |                           | 1.657554 t | 无                    |   | 240 mg/m <sup>3</sup>            |
|             |       | 氯化氢                  | 1.7mg/m <sup>3</sup>     | 1          |   |                           | 0.039741 t | 无                    |   | 100 mg/m <sup>3</sup>            |
|             | 硫酸雾   | 0.2mg/m <sup>3</sup> | 1                        | 0.004675 t |   |                           | 无          | 45 mg/m <sup>3</sup> |   |                                  |
| 废水          | PH    | 7.3                  | 2                        | 经公司污水处理站物理 | 东肖厂区；高  | /                         | 无          | 《污水排入城镇下水道水质         | 6.5~9.5（无量纲）  |                                  |

|                  |            |                  |            |            |                    |                       |         |
|------------------|------------|------------------|------------|------------|--------------------|-----------------------|---------|
| 氨氮               | 0.205 mg/L | 化学处理达标后排入市政污水管网。 | 高陂厂区       | 0.002583 t | 无                  | 标准》<br>GB/T31962-2015 | 45 mg/L |
| SS               | 25mg/L     |                  | 0.315 t    | 无          | 400 mg/L           |                       |         |
| BOD <sub>5</sub> | 7.8 mg/L   |                  | 0.09828 t  | 无          | 350 mg/L           |                       |         |
| COD              | 28.2 mg/L  |                  | 0.35532 t  | 无          | 8.73t/a<br>500mg/L |                       |         |
| 总 Fe             | 0.01mg/L   |                  | 0.000126 t | 无          | 10mg/L             |                       |         |
| 总 Zn             | 0.009mg/L  |                  | 0.000113 t | 无          | 5mg/L              |                       |         |
| 磷酸盐              | 0.54mg/L   |                  | 0.006804 t | 无          | 8mg/L              |                       |         |
| 阴离子表面活性剂         | 0.05 mg/L  |                  | 0.00063 t  | 无          | 20 mg/L            |                       |         |
| 石油类              | 0.37mg/L   |                  | 0.004662 t | 无          | 15mg/L             |                       |         |

#### b. 固体废弃物

公司运营产生固体废弃物分为一般固废、危险废物，主要集中在高陂厂区，一般工业固废执行《一般工业固体废物贮存、处置场污染控制标准》（GB18599-2001）；危险废物执行《危险废物贮存污染物控制标准》（GB18597-2001）。2022 年危险固体废物产生量 225.67 吨，合法转移处置危险废物 217.92 吨，其中含往年贮存量 0 吨，HW12 染料、涂料废物处置量为 144.65 吨，HW49 其他废物的处置量为 62.26 吨，HW17 水处理污泥的处置量为 10.6 吨，HW08 废矿物油处置量为 0.41 吨。截至 2022 年 12 月底危险废物贮存量 7.75 吨，2022 年的一般固废、危险废物均按照排放要求进行排放。

公司制定环境自行监测方案，对废气、废水进行定期检测，确保不出现污染事件，执行《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）、《工业涂装工序挥发性有机物排放标准》（DB35\_1783-2018）、《工业炉窑大气污染物排放标准》（GB9078-1996）、《污水排入城镇下水道水质标准》GB/T31962-2015。截至报告期末，以上各污染防治装置设施运行正常、处置有效。

2022 年，公司共排放水污染物 9 种，每种污染物年排放总量分别为化学需氧量 0.35532 吨、氨氮 0.002583 吨、五日生化需氧量 0.09828 吨、悬浮物 0.315 吨、石油类 0.004662 吨、总磷 0.006804 吨、总铁 0.000126 吨、总锌 0.0001134、阴离子表面活性剂 0.00063 吨。共排放大气污染物 8 种，每种污染物年排放总量分别为氮氧化物 1.657554 吨、二氧化硫 1.065953 吨、非甲烷总烃 5.838406 吨、甲苯 0.001039 吨、二甲苯 3.163504 吨、颗粒物 10.41323 吨、氯化氢 0.039741 吨、硫酸雾 0.004675 吨。共产生工业固体废物 2 种，分别为废包装物及废钢材、废焊接材料，共产生 425.91 吨，利用处置 425.91 吨。共产生危险废物 4 种，分别为 HW08 废矿物油、HW12 涂料废物、HW17 水处理污泥、HW49 沾染物，共产生 225.67 吨，利用处置 217.92 吨。不涉及有毒有害物质排放，不涉及碳排放。

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司根据相关标准和环保要求，建有废气处理设施，污水处理站，除尘处理系统，并定期对该类设备进行维护保养、处置废物，更新改造，以确保设备的正常运行，满足环保排放要求。

公司废气主要为喷漆废气、烤漆废气、前处理酸雾等，主要污染因子有：颗粒物、甲苯、二甲苯、二氧化硫、非甲烷总烃、氮氧化物、氯化氢、硫酸雾。根据相关标准和环保要求，建有废气处理设施，污水处理站，除尘处理系统，并定期对该类设备进行维护保养、更换过滤吸附材料，处置废物，及时更新改造，以确保设备的正常运行，满足环保排放要求。

公司废水主要为生产废水、生活污水，主要污染因子为：PH、SS、氨氮、BOD<sub>5</sub>、COD、总 Fe、总 Zn、磷酸盐、阴离子表面活性剂、石油类等，建有综合污水处理站，经化学物理处理后，达标排入城镇污水管网。

公司运营产生的固体废弃物分为一般固废、危险废物，其中，一般固废主要为废焊丝、废切割料、废包装材料、生活垃圾；危险废物主要为 HW08 废矿物油、HW09 废乳化液、HW12 染料、涂料废物、HW17 表面处理废物、HW49 其他废物。

公司购置环保设施主要用于涂装废水、废气的处置，建设有符合标准的危险固废贮存仓库，危险固体废物依法交由资质处置单位处置。报告期内各项环保设施情况良好，运行正常，各设

施治理排放达标，符合《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）、《工业涂装工序挥发性有机物排放标准》（DB35\_1783-2018）、《工业炉窑大气污染物排放标准》（GB9078-1996）、《污水排入城镇下水道水质标准》GB/T31962-2015 等标准。

报告期内，公司各废水废气均能达标排放，危险废物依法处置。

### 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

公司严格执行《中华人民共和国环境影响评价法》，按照环保法律法规要求开展环境影响评价工作，落实环境影响评价制度，各项目建设均取得了环境影响评价批复并始终坚持环保“三同时”原则，按期完成项目的环保竣工验收。同时依法开展项目环保设施自主验收及相关公示备案工作。

### 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司依法制定《福龙马集团股份有限公司突发环境事件应急预案》，并通过专家评审向当地环保部门备案，提高了公司应对突发性环境事件的应急处置能力，最大限度地预防和减少突发性污染事件及其造成的损失，保障公众安全，维护社会稳定。

### 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

根据《排污许可管理办法》《排污单位自行监测技术指南》等相关规定，公司制定了环境自行监测方案，并在工作中严格按照相关规定及方案进行监测，并将监测数据进行公示。

### 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

### 7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

## (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

报告期内，根据排污情况，除了公司被列为福建省重点排污单位土壤重点排污单位、控股子公司六枝特区龙马被纳入贵州省重点排污监控单位之外，公司其他下属子公司未被列入国家环保部门已公示的重点排污单位。

六枝特区龙马的生活垃圾焚烧发电处置工程项目于 2018 年 11 月 5 日取得环评批复，按照环评报告要求遵循环保“三同时”原则，环保污染设施已全部建设完成并投入运营，工程竣工环境环保验收于 2021 年 8 月 30 日通过专家评审，9 月 30 日完成网上公示及向生态环境主管部门进行了备案工作。依据排污许可证执行要求，已委托第三方（楚天环境检测咨询服务股份有限公司）负责厂区年度环境自行监测工作，按照监测方案定期来厂进行环境监测，并在排污许可系统上报月度、季度及年度执行报告进行信息公开。

#### 1、排污信息

##### a. 废气排放情况

| 单位名称           | 主要污染物 | 特征污染物名称              | 排污浓度                       | 排放口数量 | 排放方式  | 分布情况  | 排放总量      | 超标排放情况   | 执行的污染物排放标准                   | 总量控制指标/浓度限值           |
|----------------|-------|----------------------|----------------------------|-------|---|-------|-----------|----------|------------------------------|-----------------------|
| 六枝特区龙马环境工程有限公司 | 废气    | 颗粒物                  | 1.315mg/m <sup>3</sup>     | 1     | 烟气净化系统采用炉内SNCR脱硝+SDA半干法+干法脱酸脱硫+活性炭吸附+高效布袋除尘器工艺，经80米圆形烟囱排入大气 | 焚烧炉烟囱 | 1.1753t   | 无        | 《生活垃圾焚烧污染控制标准》（GB18485-2014） | 20mg/m <sup>3</sup>   |
|                |       | SO <sub>2</sub>      | 48.65mg/m <sup>3</sup>     |       |   |       | 41.6077t  | 无        |                              | 61mg/m <sup>3</sup>   |
|                |       | NO <sub>x</sub>      | 150.82mg/m <sup>3</sup>    |       |   |       | 123.2873t | 无        |                              | 200mg/m <sup>3</sup>  |
|                |       | CO                   | 4.811mg/m <sup>3</sup>     |       |   |       | 0t        | 无        |                              | 80mg/m <sup>3</sup>   |
|                |       | HCl                  | 10.929mg/m <sup>3</sup>    |       |   |       | 0t        | 无        |                              | 23mg/m <sup>3</sup>   |
|                |       | 汞及其化合物               | 0.000165mg/m <sup>3</sup>  |       |   |       | 0t        | 无        |                              | 0.05mg/m <sup>3</sup> |
|                |       | 镉、铊及其化合物             | 0.0000735mg/m <sup>3</sup> |       |   |       | 0t        | 无        |                              | 0.1mg/m <sup>3</sup>  |
|                |       | 镉、砷、铅、铬、钴、铜、锰、镍及其化合物 | 0.0196mg/m <sup>3</sup>    |       |   |       | 0t        | 无        |                              | 1.0mg/m <sup>3</sup>  |
|                |       | 二噁英                  | 0.045ngTEQ/m <sup>3</sup>  |       | 3T+E，活性炭吸附控制技术  | 0gTEQ | 无         | 0.1ngTEQ |                              |                       |

#### b. 固体废弃物

六枝特区龙马生活垃圾焚烧发电处置工程项目产生的固体废弃物分为一般工业固废和危险废弃物，一般工业固废为焚烧垃圾产生的炉渣，处理方式通过外售进行综合利用。危险废弃物主要为HW18 焚烧飞灰，采用加入水泥、螯合剂、工艺水混炼搅拌固化稳定化工艺，执行标准为《生活垃圾填埋污染控制标准》（GB16889-2008）。焚烧飞灰在进入填埋场之前，均按照《危险废物管理办法条例》进行单独管理，经检测飞灰重金属 13 项指标满足要求后，送至六枝特区垃圾填埋场进行专区填埋。

2022 年度，六枝特区龙马主要污染物排放情况：二氧化硫：41.6077 吨；氮氧化物：123.2873 吨；颗粒物：1.1753 吨。一般固体废物炉渣本年度共计产生 10986.505 吨，委托第三方综合利用 103584.54 吨。危险废物情况：飞灰本年度产生：11986.505 吨，运至六枝特区垃圾填埋场飞灰填埋专区处置 11951.72 吨，飞灰暂存间贮存 34.785 吨；废机油产生 0.26091 吨，委托第三方处置 0.26091 吨；实验室废液产生 0.9422 吨，危废暂存间临时贮存 0.9422 吨。

#### 2. 防治污染设施的建设和运行情况

六枝特区龙马按照环评批复要求，建设的污染防治设施主要包括烟气、废水和固体处理设施，并定期对该类设备进行维护保养、处置废物以及技术改造，确保设备的正常运行，满足环保排放要求。

六枝特区龙马废气主要为烟气和恶臭气体，主要污染因子：颗粒物、二氧化硫、氮氧化物、氯化氢、一氧化碳、臭气、硫化氢、氨气、二噁英。按照相关环保要求，主要采用“SNCR+半干法/干法+活性炭吸附+布袋除尘”组合的烟气净化处理工艺，废气处理达到《生活垃圾焚烧污染控制标准》（GB18485-2014）标准后经过烟囱排放，保证排放因子符合国家排放标准。

六枝特区龙马废水主要是垃圾渗滤液、生活污水、卸料大厅冲洗水、锅炉排污水、旁滤反冲洗水、化水制水浓液，主要污染因子：PH、CODCR、BOD5、NH3-N、SS、总大肠菌、T-N、高盐分和硬度较高硬水，建有渗滤液处理站和工业废水处理站，主要采用“预处理+厌氧反应器+膜生物反应器+纳滤膜+反渗透膜”处理工艺，含污染负荷高的污水进入渗滤液处理系统，经过 UASB 厌氧升流降解，MBR 膜生物反应器生化二级脱氮并进一步降解，后进入纳滤膜、反渗透膜进行分离去除有机负荷，出水回用于生产用水；含盐分和硬度值较高的废水进入工业废水处理站，经过初级化、过滤、深度软化和反渗透脱盐的工艺，出水达到《城市污水再生利用工业用水水质》（GB/T19923-2005）标准后回用于循环水补水。

六枝特区龙马运行过程中产生的固体废物有一般工业固废和危险废物。其中一般固体废物为焚烧垃圾产生炉渣、渗沥液站脱水污泥；危险废物为焚烧废物 HW18、废机油 HW08、HW49 其他废物。焚烧炉渣通过外售进行综合利用，焚烧飞灰在厂区经过稳定化、固化处理后达到《生活垃圾填埋场污染控制标准》（GB16889-2008）标准后运至六枝特区填埋场进行专区填埋处置。公司建设有符合标准的危险固体废弃物贮存仓库，危险固体废弃物依法交由资质处置单位依法处置。

报告期内各项环保污染治理设施情况良好，运行正常，各设施治理排放达标。

### 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

项目公司严格执行《中华人民共和国环境影响评价法》，按照环保法律法规要求开展环境影响评价工作，落实环境影响评价制度，项目建设均取得了环境影响评价批复并始终坚持环保“三同时”原则，相关环保设施已建设完成并投入使用，已按要求办理取得项目排污许可证，工程环境影响评价已验收和公示，并向生态环境主管部门进行了报备。

### 4. 突发环境事件应急预案

六枝项目公司依法制定《六枝特区生活垃圾焚烧发电厂突发环境事件应急预案》，并通过专家评审向当地所属环保部门备案，提高公司对突发环境事件应急预案事件的处理能力，最大限度地预防和减少突发性污染事件及其造成的损失，保障公众安全，维护社会稳定。

### 5. 环境自行监测方案

根据《排污许可管理办法》、《排污单位自行监测技术指南》（HJ819-2017）等相关规定，六枝项目公司制定了环境自行监测方案，并在工作中严格按照相关规定及方案进行监测，并将监测数据进行公示。

## 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

## (三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司和子公司一直致力于环境保护的相关工作，在能耗控制、节能减排、绿色制造等方面，以经济与环保同步发展、共同提升为宗旨，不断完善环保管理方案，加强环保投入，提升员工的环保意识，制定了严格的作业规范，对生产过程中产生的污染源均采取相应的治理措施，所处理污染物经检测机构检测均符合排放标准，同时具有健全的环境监测机制和管理制度，保证自行监测方案的有效实施。

## (四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

|  |                  |
|--|------------------|
| 是否采取减碳措施                                     | 否                |
| 减少排放二氧化碳当量（单位：吨）                             | 不适用              |
| 减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等） | 使用绿色能源、加强设备能源管理等 |

具体说明

适用 不适用

## 二、社会责任工作情况

### (一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

### (二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

| 对外捐赠、公益项目 | 数量/内容 | 情况说明                  |
|-----------|-------|-----------------------|
| 总投入（万元）   | 72.18 | 捐助贫困女大学生、捐赠消毒物资、关爱环卫工 |

|           |       |             |
|-----------|-------|-------------|
|           |       | 人、捐赠希望工程图书等 |
| 其中：资金（万元） | 40.80 |             |
| 物资折款（万元）  | 31.38 |             |

具体说明

√适用 □不适用

公司注重社会价值的创造，积极参加社会公益活动，积极投身社会公益慈善事业，努力创造和谐公共关系。

#### 1. 捐资助学

公司一直秉承“与社会共担责任”的发展理念，积极履行相关的社会责任，包括公司承担的社会公共责任，以及形成公司的道德伦理，倡导良好的道德行为，对社会积极进行公益支持，帮扶社会弱势群体，为建设一个和谐的社会环境、公共卫生安全的人居环境作出贡献。公司立足于环卫事业的发展，制定公司公益支持规划，支持地方环卫事业、支持行业发展、教育文化、慈善、环境建设等方面作为公益事业的重点，积极参加各种助学助残、关爱环卫工人活动。报告期内，公司继续捐 20 万支持“福龙马”春蕾圆梦助学行动项目，该项捐赠活动已经持续开展 5 年，累计帮助 200 名女大学生圆大学梦。

#### 2. 社会捐赠

为打造更安全的城市环境，公司位于海南、上海、福建泉州等地的项目子公司积极配合当地政府和城市开展消杀工作，调拨环卫车辆，在作业过程中大范围、高频次开展全机械化作业，以专业的运营实力筑起一道道卫生安全防线。同时，公司捐赠口罩、酒精及消毒水等物资达 8 万余元。近三年公司及子（分）公司先后向海内外多个地区捐赠现金及物资近 1,000 万元。

公司同时积极参与希望工程图书捐赠、关爱环卫工人等相关活动，积极履行企业社会责任。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

| 扶贫及乡村振兴项目              | 数量/内容 | 情况说明                          |
|------------------------|-------|-------------------------------|
| 总投入（万元）                | 23.50 | 以现金转账形式，用于脱贫户及其他困难农户的援助、送大米等。 |
| 其中：资金（万元）              | 22.50 |                               |
| 物资折款（万元）               | 1.00  |                               |
| 帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等） | 其他方式  |                               |

具体说明

√适用 □不适用

公司一直秉承“与社会共担责任”的发展理念，积极履行相关的社会责任，帮扶社会弱势群体，为建设一个和谐的社会环境、公共卫生安全的人居环境作出贡献。

公司通过环卫服务业务的开展，积极投入“美丽乡村”建设，通过环卫服务项目帮助贫困县、革命老区县进行环境卫生整体规划，更新环境卫生相关设施设备，提供道路保洁、垃圾清运、公厕运营等环卫服务运营，加快改善贫困村生产生活条件，为贫困地区环境连片整治，实现巩固拓展脱贫攻坚成果与之有效衔接，补足发展不平衡不充分的短板，缩小城乡差距，让城乡共享发展成果。

公司积极响应国家“稳岗扩就业”号召，吸纳当地人口就近实现就业，为当地贫困人员提供就业岗位。另外，公司通过送大米、捐赠现金等方式帮扶脱贫的困难户，力所能及，尽绵薄之力，积极参与当地的巩固脱贫攻坚成果活动。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

| 承诺背景         | 承诺类型 | 承诺方            | 承诺内容  | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------|------|----------------|---|---------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 与首次公开发行相关的承诺 | 股份限售 | 董事、监事、高级管理人员   | 公司股东中，作为公司董事、监事、高级管理人员的张桂丰、陈敬洁、杨育忠、荣闽龙、李小冰、陈永奇、李开森、林侦、林鸿珍承诺：在限售期满后，在其任职期间，每年转让的股份不超过其持有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其持有的公司股份；本人所持公司首次公开发行股份前已发行的股份在锁定期期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（指公司首次公开发行股票的发价价格，如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理，下同）。   | -       | 是       | 是        | 不适用                  | 不适用             |
|              | 其他   | 本公司、实际控制人、控股股东 | 本公司及控股股东、实际控制人张桂丰的承诺若监管部门认定公司首次公开发行股票时的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将在监管部门作出上述认定时，依法回购首次公开发行的全部新股，并于五个交易日内启动回购程序，回购价格为公司首次公开发行股票时的发行价格加上同期银行存款利息（如公司股票有派息、送股、公积金转增股本等除权、除息事项的，回购的股份包括首次公开发行的全部新股及其派生股份，发行价格将相应进行除权、除息调整）。若监管部门认定公司首次公开发行股票时的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依照相 | -       | 否       | 是        | 不适用                  | 不适用             |

| 承诺背景         | 承诺类型 | 承诺方                       | 承诺内容  | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------|------|---------------------------|---|---------|---------|----------|--------------------|-----------------|
|              |      |                           | 关法律、法规规定承担民事赔偿责任，赔偿投资者损失。具体的赔偿标准、赔偿对象、赔偿金额等细节内容待上述情形实际发生时以有权部门最终确定的赔偿方案为准。  |         |         |          |                    |                 |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 其他   | 除实际控制人、控股股东外的董事、监事、高级管理人员 | 除控股股东、实际控制人张桂丰以外的董事、监事及高级管理人员陈敬洁、杨育忠、张桂潮、荣闽龙、李小冰、陈永奇、李开森、林侦、王灿锋、林鸿珍承诺：若监管部门认定公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依照相关法律、法规规定承担民事赔偿责任，赔偿投资者损失。具体的赔偿标准、赔偿对象、赔偿金额等细节内容待上述情形实际发生时以有权部门最终确定的赔偿方案为准。   | -       | 否       | 是        | 不适用                | 不适用             |
|              | 其他   | 实际控制人、控股股东                | 控股股东、实际控制人张桂丰的承诺：1、本人拟长期持有公司股票；2、如果在锁定期满后，本人拟减持股票的，将认真遵守中国证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎减持；3、本人减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；4、本人减持公司股份前，应按照相关规定提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务；本人持有公司股份低于 5% 以下时除外；5、如果在锁定期满后两年内，本人拟减持股票的，每年减持的股份数量合计不超过上一年度最后一个交易日登记在本人名下的股份总数的 25%（因公司进行权益分派、减资缩股等导致本人所持公司股份变化的，相应年度可转让股份额度做相应变更），减持价格不低于公司股票的发行价（指公司首次公开发行股票的发价价格，如果因公司上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理）；6、违反本意向进行减持的，全部减持收益归公司所有。 | -       | 是       | 是        | 不适用                | 不适用             |

| 承诺背景         | 承诺类型   | 承诺方         | 承诺内容   | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能履行应说明未履行的具体原因 | 如未能履行应说明下一步计划 |
|--------------|--------|-------------|--|---------|---------|----------|------------------|---------------|
| 与首次公开发行相关的承诺 | 解决同业竞争 | 张桂丰         | 控股股东、实际控制人张桂丰的承诺：在本人作为公司的控股股东及实际控制人期间，将尽可能减少和规范本人及本人未来控制的其他公司与公司及其控股子公司之间的关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，包括但不限于商品交易，相互提供服务或作为代理，本人及本人未来控制的其他公司将一律严格遵循等价、有偿、公平交易的原则，在一项市场公平交易中不要求公司及其控制子公司提供优于第三者给予或给予第三者的条件，并依据《关联交易制度》等有关规范性文件及《公司章程》履行合法审批程序并订立相关协议、合同，及时进行信息披露，规范相关交易行为，保证不通过关联交易损害公司及其股东的合法权益。 | -       | 是       | 是        | 不适用              | 不适用           |
|              | 其他     | 发起人股东       | 本公司发起人股东陈敬洁、荣闽龙、林川、杨育忠、林侦、魏文荣、林顺田、李小冰、陈永奇、李开森、连泉、林鸿珍、沈家庆、罗翔、王建群、宋奎洋承诺：福龙马或者其子公司在福龙马上市前如有未依法足额缴纳的任何社会保险或住房公积金，如果在任何时候有权机关要求福龙马或其子公司补缴，或者对福龙马或其子公司进行处罚，或者有关人员向福龙马或其子公司追索，福龙马发起人股东将全额承担该部分补缴、被处罚或被追索的支出及费用并相互承担连带责任，且在承担后不向福龙马或其子公司追偿，保证福龙马及其子公司不会因此遭受任何损失。                                       | -       | 否       | 是        | 不适用              | 不适用           |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 解决同业竞争 | 上市前持股5%以上股东 | 本公司持股5%以上主要股东陈敬洁、杨育忠作出承诺：1、本人除持有福龙马股权外，未直接或间接持有任何其他企业或其他经济组织的股权或权益（除福龙马的子公司）；未在与福龙马存在同业竞争的其他企业、机构或其他经济组织中担任董事、高级管理人员或核心技术人员；未以任何其他方式直接或间接从事与福龙马相竞争的业务。2、本人不会以任何形式从事对福龙马的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务和经营活动，也不会以任何方式为与福龙马  | -       | 是       | 是        | 不适用              | 不适用           |

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方         | 承诺内容  | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|------|------|-------------|---|---------|---------|----------|--------------------|-----------------|
|      |      |             | 竞争的企业、机构或其他经济组织提供任何资金、业务、技术和管理等方面的帮助。3、凡本人及本人所控制的其他企业或经济组织有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与福龙马生产经营构成竞争的业务，本人将按照福龙马的要求，将该等商业机会让与福龙马，由福龙马在同等条件下优先收购有关业务所涉及的资产或股权，以避免与福龙马存在同业竞争。4、如果本人违反上述声明与承诺并造成福龙马经济损失的，本人将赔偿福龙马因此受到的全部损失。5、在本人作为公司股东期间，本承诺为有效之承诺。 |         |         |          |                    |                 |
|      | 其他   | 上市前持股5%以上股东 | 上市前持股 5%以上的股东陈敬洁、杨育忠作出承诺：不以任何形式谋求成为本公司的控股股东或实际控制人；不以控制为目的增持本公司股份；不与本公司其他股东签订与本公司控制权相关的任何协议（包括但不限于一致行动协议、限制实际控制人行使权利的协议），且不参与任何可能影响张桂丰先生作为本公司实际控制人地位的活动。   | -       | 否       | 是        | 不适用                | 不适用             |

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明  
 已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响  
 适用  不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况  
 适用  不适用

三、违规担保情况  
 适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

| 担保对象               | 与上市公司的关系 | 违规担保金额 | 占最近一期经审计净资产的比例   | 担保类型   | 担保期            | 截至报告期末违规担保余额 | 占最近一期经审计净资产的比例 | 预计解除方式 | 预计解除金额 | 预计解除时间 |
|--------------------|----------|--------|--|--------|----------------|--------------|----------------|--------|--------|--------|
| 广西共田环境集团有限公司       | 少数股东     | 404.76 | 0.12%  | 连带责任保证 | 主债务履行期限届满之日起3年 | 0.00         | 0.00%          | /      | /      | /      |
| 合计                 | /        | 404.76 | /  | /      | /              | 0.00         | /              | /      | /      | /      |
| <b>违规原因</b>        |          |        | 公司员工内控风险意识不强，利用其时任项目公司法定代表人和执行董事的地位作出的越权代理行为。  |        |                |              |                |        |        |        |
| <b>已采取的解决措施及进展</b> |          |        | 该笔担保发生在2021年12月，公司发现违规担保事项发生后，本着对全体股东高度负责的态度，第一时间要求解除上述违规担保事项，尽快消除对公司的影响，维护上市公司及股东权益，于2022年3月8日解除违规担保事项。 |        |                |              |                |        |        |        |

注：报告内，经过公司严格管控，未发生违规担保事项

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明  
 适用  不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明  
 (一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明  
 适用  不适用  
 具体内容详见本报告“第十节财务报告”中“五、重要会计政策及会计估计”

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明  
 适用  不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况  
 适用  不适用

#### （四）其他说明

适用 不适用

#### 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

|              | 现聘任              |
|--------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称   | 天健会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬   | 125              |
| 境内会计师事务所审计年限 | 16               |

注：上述报酬指含税金额，2022 年的境内会计师事务所不含税报酬 117.92 万元

|              | 名称               | 报酬 |
|--------------|------------------|----|
| 内部控制审计会计师事务所 | 天健会计师事务所（特殊普通合伙） | 40 |

注：上述报酬指含税金额，2022 年的内部控制审计会计师事务所不含税报酬 37.74 万元

#### 聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2022 年 5 月 6 日，公司召开 2021 年年度股东大会审议通过了《关于续聘 2022 年度公司财务审计机构和内部控制审计机构的议案》，续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2022 年度财务审计和内部控制审计机构，聘期一年，并授权公司经营层确定会计师事务所的报酬等具体事宜。

#### 审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

#### 七、面临退市风险的情况

##### （一）导致退市风险警示的原因

适用 不适用

##### （二）公司拟采取的应对措施

适用 不适用

##### （三）面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

#### 八、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

#### 十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

#### 十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及公司控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十二、重大关联交易

### (一)与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联交易方          | 关联关系   | 关联交易类型 | 关联交易内容  | 关联交易定价原则 | 关联交易价格  | 关联交易金额        | 占同类交易金额的比例(%) | 关联交易结算方式 | 市场价格 | 交易价格与市场参考价格差异较大的原因 |
|----------------|--------|--------|---------|----------|---|---------------|---------------|----------|------|--------------------|
| 龙洲集团股份有限公司之子公司 | 其他关联人  | 购买商品   | 发动机等    | 市场定价     | /   | 10,192,767.52 | 5.62%         | 银行承兑汇票   | /    | /                  |
| 龙洲集团股份有限公司之子公司 | 其他关联人  | 购买商品   | 车辆维修零配件 | 市场定价     | /   | 283,499.91    | 0.30%         | 银行承兑汇票   | /    | /                  |
| 龙洲集团股份有限公司之子公司 | 其他关联人  | 购买商品   | 液态天然气   | 市场定价     | /   | 153,744.62    | 8.85%         | 银行转账     | /    | /                  |
| 厦门丰简奕投资咨询有限公司  | 股东的子公司 | 租入租出   | 房屋租赁    | 市场定价     | /   | 47,522.64     | 0.30%         | 银行转账     | /    | /                  |
| 简奕(厦门)投资有限公司   | 股东的子公司 | 租入租出   | 房屋租赁    | 市场定价     | /   | 59,403.30     | 0.37%         | 银行转账     | /    | /                  |
| 合计             |        |        |         | /        | /   | 10,736,937.99 |               | /        | /    | /                  |
| 大额销货退回的详细情况    |        |        |         |          | 无   |               |               |          |      |                    |
| 关联交易的说明        |        |        |         |          | <p>与龙洲集团股份有限公司构成关联关系的说明：公司独立董事汤新华，因为其原同时担任龙洲集团股份有限公司（以下简称“龙洲股份”，股票代码：002682）的独立董事（2022年12月离任），公司与龙洲股份下属子公司的交易构成关联交易，根据相关规定该笔关联交易属于豁免审议和披露的交易类型。</p> <p>厦门丰简奕投资咨询有限公司、简奕(厦门)投资有限公司为控股股东、实际控制人张桂丰及其配偶共同控制的公司，且其配偶担任执行董事、经理。</p> <p>公司分别向厦门丰简奕投资咨询有限公司、简奕(厦门)投资有限公司租赁房屋作为办公场所，租赁确认的使用权资产原值分别为950,452.85元和1,188,066.074元，确认的租赁负债本金金额分别为1,045,871.57元和1,307,339.46元，确认的利息支出分别为9,325.62元和11,657.01元，计提的使用权资产累计折旧分别为47,522.64元和59,403.30元。</p> |               |               |          |      |                    |

**(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易**

- 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项  
适用 不适用
- 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项  
适用 不适用
- 3、临时公告未披露的事项  
适用 不适用
- 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况  
适用 不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易**

- 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项  
适用 不适用
- 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项  
适用 不适用
- 3、临时公告未披露的事项  
适用 不适用

**(四) 关联债权债务往来**

- 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项  
适用 不适用
- 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项  
适用 不适用
- 3、临时公告未披露的事项  
适用 不适用

**(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**

适用 不适用

**(六) 其他**

适用 不适用

**十三、重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项**

- 1、托管情况  
适用 不适用
- 2、承包情况  
适用 不适用
- 3、租赁情况  
适用 不适用

## (二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）               |             |              |        |               |            |          |        |         |            |           |        |       |          |      |
|------------------------------------|-------------|--------------|--------|---------------|------------|----------|--------|---------|------------|-----------|--------|-------|----------|------|
| 担保方                                | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方         | 担保金额   | 担保发生日期(协议签署日) | 担保起始日      | 担保到期日    | 担保类型   | 担保物(如有) | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期    | 担保逾期金额 | 反担保情况 | 是否为关联方担保 | 关联关系 |
| 南宁龙马城市环境服务有限公司                     | 控股子公司       | 广西共田环境集团有限公司 | 404.76 | 2021/12/22    | 2021/12/22 | 2022/3/8 | 连带责任担保 | 无       | 是          | 否         | /      | /     | 否        | 其他   |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）            |             |              |        |               |            |          |        |         |            | 404.76    |        |       |          |      |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）          |             |              |        |               |            |          |        |         |            | 0         |        |       |          |      |
| 公司及其子公司对子公司的担保情况                   |             |              |        |               |            |          |        |         |            |           |        |       |          |      |
| 报告期内对子公司担保发生额合计                    |             |              |        |               |            |          |        |         |            | 4,900.00  |        |       |          |      |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B）                  |             |              |        |               |            |          |        |         |            | 16,984.48 |        |       |          |      |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保）                |             |              |        |               |            |          |        |         |            |           |        |       |          |      |
| 担保总额（A+B）                          |             |              |        |               |            |          |        |         |            | 16,984.48 |        |       |          |      |
| 担保总额占公司净资产的比例（%）                   |             |              |        |               |            |          |        |         |            | 4.85      |        |       |          |      |
| 其中：                                |             |              |        |               |            |          |        |         |            |           |        |       |          |      |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）           |             |              |        |               |            |          |        |         |            | 0         |        |       |          |      |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D） |             |              |        |               |            |          |        |         |            | 0         |        |       |          |      |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E）               |             |              |        |               |            |          |        |         |            | 0         |        |       |          |      |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E）                  |             |              |        |               |            |          |        |         |            | 0         |        |       |          |      |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明                  |             |              |        |               |            |          |        |         |            | 无         |        |       |          |      |

|        |  |
|--------|--|
| 担保情况说明 | <p>公司对外担保的情况说明：相关内容见上表“违规对外担保情况”，该违规担保事项发生在2021年12月，截至本报告披露日，该担保已解除。</p> <p>公司及子公司对子公司担保的情况说明：公司于2019年12月6日召开第五届董事会第三次会议审议通过了《关于为控股子公司融资提供担保的议案》，同意公司为六枝特区龙马拟向兴业银行贵阳分行提出融资额度1.74亿元、贷款期限15年的项目贷款提供连带责任保证担保及股权质押担保，截至2022年12月31日，担保余额为169,844,829.00元。</p> |
|--------|--|

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

#### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

#### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

|                              |        |
|------------------------------|--------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户)             | 40,515 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)      | 43,138 |
| 截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)       | 0      |
| 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 0      |

#### (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

| 前十名股东持股情况    |            |            |       |                                 |                  |            |       |
|--------------|------------|------------|-------|---------------------------------|------------------|------------|-------|
| 股东名称<br>(全称) | 报告期内<br>增减 | 期末持股数<br>量 | 比例(%) | 持有有<br>限售条<br>件股<br>份<br>数<br>量 | 质押、标记或冻结<br>情况   |            | 股东性质  |
|              |            |            |       |                                 | 股<br>份<br>状<br>态 | 数<br>量     |       |
| 张桂丰          | 0          | 76,781,900 | 18.47 | 0                               | 质押               | 20,000,000 | 境内自然人 |

| 前十名股东持股情况                        |            |            |        |                         |                |    |         |
|----------------------------------|------------|------------|--------|-------------------------|----------------|----|---------|
| 股东名称<br>(全称)                     | 报告期内<br>增减 | 期末持股数<br>量 | 比例 (%) | 持有有<br>限售条<br>件股份<br>数量 | 质押、标记或冻结<br>情况 |    | 股东性质    |
|                                  |            |            |        |                         | 股份<br>状态       | 数量 |         |
| 山东高速股份有限公司                       | 0          | 20,656,583 | 4.97   | 0                       | 无              | 0  | 国有法人    |
| 三峡资本控股有限责任公司                     | 0          | 13,599,932 | 3.27   | 0                       | 无              | 0  | 国有法人    |
| 四川发展资产经营投资管理有限公司                 | 0          | 6,429,446  | 1.55   | 0                       | 无              | 0  | 国有法人    |
| 杭州富邦投资有限公司                       | 155,600    | 6,329,940  | 1.52   | 0                       | 无              | 0  | 境内非国有法人 |
| 鹏华资产—光大银行—粤财信托—粤财信托—勤道8号集合资金信托计划 | 0          | 3,282,730  | 0.79   | 0                       | 无              | 0  | 其他      |
| 福龙马集团股份有限公司—第二期员工持股计划            | -2,723,500 | 2,903,256  | 0.70   | 0                       | 无              | 0  | 其他      |
| 王爱华                              | 0          | 2,544,100  | 0.61   | 0                       | 无              | 0  | 境内自然人   |
| 邓小梅                              | 968,400    | 2,394,802  | 0.58   | 0                       | 无              | 0  | 境内自然人   |
| 福建省闽西金控集团有限公司                    | 940,400    | 2,333,502  | 0.56   | 0                       | 无              | 0  | 国有法人    |

| 前十名无限售条件股东持股情况                   |                                      |         |            |
|----------------------------------|--------------------------------------|---------|------------|
| 股东名称                             | 持有无限售条件流<br>通股的数量                    | 股份种类及数量 |            |
|                                  |                                      | 种类      | 数量         |
| 张桂丰                              | 76,781,900                           | 人民币普通股  | 76,781,900 |
| 山东高速股份有限公司                       | 20,656,583                           | 人民币普通股  | 20,656,583 |
| 三峡资本控股有限责任公司                     | 13,599,932                           | 人民币普通股  | 13,599,932 |
| 四川发展资产经营投资管理有限公司                 | 6,429,446                            | 人民币普通股  | 6,429,446  |
| 杭州富邦投资有限公司                       | 6,329,940                            | 人民币普通股  | 6,329,940  |
| 鹏华资产—光大银行—粤财信托—粤财信托—勤道8号集合资金信托计划 | 3,282,730                            | 人民币普通股  | 3,282,730  |
| 福龙马集团股份有限公司—第二期员工持股计划            | 2,903,256                            | 人民币普通股  | 2,903,256  |
| 王爱华                              | 2,544,100                            | 人民币普通股  | 2,544,100  |
| 邓小梅                              | 2,394,802                            | 人民币普通股  | 2,394,802  |
| 福建省闽西金控集团有限公司                    | 2,333,502                            | 人民币普通股  | 2,333,502  |
| 前十名股东中回购专户情况说明                   | 无                                    |         |            |
| 上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明         | 无                                    |         |            |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                 | 公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于一致行动人。 |         |            |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明              | 无                                    |         |            |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件  
适用 不适用

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**
 适用  不适用

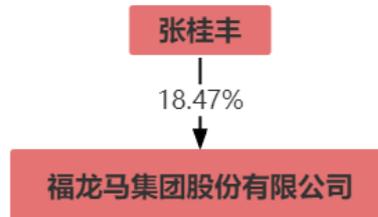
**四、控股股东及实际控制人情况**
**(一) 控股股东情况**
**1 法人**
 适用  不适用

**2 自然人**
 适用  不适用

|                |       |
|----------------|-------|
| 姓名             | 张桂丰   |
| 国籍             | 中国    |
| 是否取得其他国家或地区居留权 | 否     |
| 主要职业及职务        | 公司董事长 |

**3 公司不存在控股股东情况的特别说明**
 适用  不适用

**4 报告期内控股股东变更情况的说明**
 适用  不适用

**5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图**
 适用  不适用

**(二) 实际控制人情况**
**1 法人**
 适用  不适用

**2 自然人**
 适用  不适用

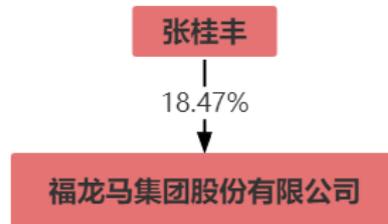
|                      |       |
|----------------------|-------|
| 姓名                   | 张桂丰   |
| 国籍                   | 中国    |
| 是否取得其他国家或地区居留权       | 否     |
| 主要职业及职务              | 公司董事长 |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无     |

**3 公司不存在实际控制人情况的特别说明**
 适用  不适用

**4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明**
 适用  不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

√适用 □不适用

## 审 计 报 告

天健审〔2023〕2198 号

福龙马集团股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了福龙马集团股份有限公司（以下简称福龙马公司）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了福龙马公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

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

### 三、 关键审计事项

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

#### （一）应收账款减值

##### 1. 事项描述

相关信息披露详见本报告“第十节财务报告”中的“五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具”及“七、合并财务报表项目注释 5. 应收账款”之说明。

截至 2022 年 12 月 31 日，福龙马公司应收账款账面余额为人民币 2,241,283,142.79 元，坏账准备为人民币 266,220,960.57 元，账面价值为人民币 1,975,062,182.22 元。

福龙马公司管理层（以下简称管理层）根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以

单项为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。

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

## 2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

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

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

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

(4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对；

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

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

(7) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## (二) 收入确认

### 1. 事项描述

相关信息披露详见本报告“第十节财务报告”中的“五、重要会计政策及会计估计 38. 收入”、“七、合并财务报表项目注释 61、营业收入和营业成本”及“十七、母公司财务报表主要项目注释 4、营业收入和营业成本”之说明。

2022 年度，福龙马公司营业收入金额为人民币 5,079,613,770.34 元，其主要来自销售环卫清洁装备、垃圾收转装备等产品，以及提供道路清扫、垃圾清运等环卫产业服务。

福龙马公司针对内销产品、外销产品、提供环卫产业服务、提供 PPP 项目资产建造服务以及电力销售分别制定了具体的收入确认方法。由于营业收入是福龙马公司的关键业绩指标之一，可

能存在管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

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

(2) 检查主要的销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

(3) 结合产品/服务类型、销售/服务区域、客户性质对收入和毛利情况进行分析，识别本期收入金额是否出现异常波动的情况；

(4) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；

(5) 采取抽样方式检查与产品销售收入、环卫产业服务收入、PPP 项目资产建造服务收入以及电力销售收入相关的支持性文件，包括销售合同/服务合同/PPP 项目特许经营协议、销售发货通知单、销售发票、出库单、运输单、经购货方签署的车辆（装备）交接清单、经接受劳务方确认的服务考核对账单、经电力公司确认的月度上网电量结算单等；对于外销收入，检查相关的出口报关单和提单等原始凭证；

(6) 对资产负债表日前后确认的收入实施截止测试，评价收入是否在恰当期间确认；

(7) 获取资产负债表日后的销售退回记录，检查是否存在资产负债表日不满足收入确认条件的情况；

(8) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## 四、其他信息

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

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

福龙马公司治理层（以下简称治理层）负责监督福龙马公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：  
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：

二〇二三年四月十三日

## 二、 财务报表

### 合并资产负债表

2022 年 12 月 31 日

编制单位：福龙马集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 附注     | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 |
|---------------|--------|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>  |        |                  |                  |
| 货币资金          | 本节七、1  | 608,235,024.32   | 823,897,829.38   |
| 结算备付金         |        |                  |                  |
| 拆出资金          |        |                  |                  |
| 交易性金融资产       |        |                  |                  |
| 衍生金融资产        |        |                  |                  |
| 应收票据          | 本节七、4  |                  | 9,102,100.50     |
| 应收账款          | 本节七、5  | 1,975,062,182.22 | 1,584,498,056.17 |
| 应收款项融资        | 本节七、6  | 16,418,806.00    | 46,059,535.58    |
| 预付款项          | 本节七、7  | 21,753,624.76    | 16,727,211.60    |
| 应收保费          |        |                  |                  |
| 应收分保账款        |        |                  |                  |
| 应收分保合同准备金     |        |                  |                  |
| 其他应收款         | 本节七、8  | 116,625,664.45   | 114,160,371.83   |
| 其中：应收利息       |        |                  |                  |
| 应收股利          |        |                  |                  |
| 买入返售金融资产      |        |                  |                  |
| 存货            | 本节七、9  | 358,667,013.62   | 410,813,746.22   |
| 合同资产          | 本节七、10 | 677,202,505.34   | 520,588,402.77   |
| 持有待售资产        |        |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产   | 本节七、12 | 309,754,014.06   |                  |
| 其他流动资产        | 本节七、13 | 53,193,656.65    | 80,757,620.22    |
| 流动资产合计        |        | 4,136,912,491.42 | 3,606,604,874.27 |
| <b>非流动资产：</b> |        |                  |                  |
| 发放贷款和垫款       |        |                  |                  |
| 债权投资          |        |                  |                  |
| 其他债权投资        |        |                  |                  |
| 长期应收款         | 本节七、16 | 65,758,681.91    | 381,267,101.37   |
| 长期股权投资        | 本节七、17 | 169,023.77       | 14,597,572.82    |
| 其他权益工具投资      |        |                  |                  |
| 其他非流动金融资产     | 本节七、19 | 10,000,000.00    | 11,959,409.03    |
| 投资性房地产        |        |                  |                  |
| 固定资产          | 本节七、21 | 865,527,196.75   | 875,867,448.52   |
| 在建工程          | 本节七、22 | 4,748,672.87     | 8,059,610.31     |
| 生产性生物资产       |        |                  |                  |
| 油气资产          |        |                  |                  |
| 使用权资产         | 本节七、25 | 49,331,369.43    | 49,962,033.84    |
| 无形资产          | 本节七、26 | 554,009,063.27   | 503,008,868.55   |
| 开发支出          |        |                  |                  |
| 商誉            |        |                  |                  |
| 长期待摊费用        | 本节七、29 | 71,017,491.15    | 65,950,161.49    |
| 递延所得税资产       | 本节七、30 | 76,800,632.84    | 63,525,115.51    |

|                      |        |                  |                  |
|----------------------|--------|------------------|------------------|
| 其他非流动资产              | 本节七、31 | 7,768,364.75     | 7,685,832.02     |
| 非流动资产合计              |        | 1,705,130,496.74 | 1,981,883,153.46 |
| 资产总计                 |        | 5,842,042,988.16 | 5,588,488,027.73 |
| <b>流动负债：</b>         |        |                  |                  |
| 短期借款                 | 本节七、32 | 118,105,548.73   | 67,000,000.00    |
| 向中央银行借款              |        |                  |                  |
| 拆入资金                 |        |                  |                  |
| 交易性金融负债              |        |                  |                  |
| 衍生金融负债               |        |                  |                  |
| 应付票据                 | 本节七、35 | 394,548,659.08   | 565,706,629.77   |
| 应付账款                 | 本节七、36 | 848,459,329.45   | 833,493,769.05   |
| 预收款项                 |        |                  |                  |
| 合同负债                 | 本节七、38 | 44,814,437.88    | 22,489,189.06    |
| 卖出回购金融资产款            |        |                  |                  |
| 吸收存款及同业存放            |        |                  |                  |
| 代理买卖证券款              |        |                  |                  |
| 代理承销证券款              |        |                  |                  |
| 应付职工薪酬               | 本节七、39 | 323,926,663.61   | 288,274,918.70   |
| 应交税费                 | 本节七、40 | 74,607,777.96    | 63,992,033.57    |
| 其他应付款                | 本节七、41 | 226,063,719.03   | 157,441,125.42   |
| 其中：应付利息              |        |                  |                  |
| 应付股利                 | 本节七、41 | 33,275,156.75    | 5,982,713.46     |
| 应付手续费及佣金             |        |                  |                  |
| 应付分保账款               |        |                  |                  |
| 持有待售负债               |        |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债          | 本节七、43 | 38,232,659.00    | 35,225,654.08    |
| 其他流动负债               | 本节七、44 | 5,742,609.83     | 2,780,216.52     |
| 流动负债合计               |        | 2,074,501,404.57 | 2,036,403,536.17 |
| <b>非流动负债：</b>        |        |                  |                  |
| 保险合同准备金              |        |                  |                  |
| 长期借款                 | 本节七、45 | 192,600,329.00   | 165,177,558.40   |
| 应付债券                 |        |                  |                  |
| 其中：优先股               |        |                  |                  |
| 永续债                  |        |                  |                  |
| 租赁负债                 | 本节七、47 | 27,422,956.96    | 27,906,399.18    |
| 长期应付款                | 本节七、48 |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬             |        |                  |                  |
| 预计负债                 | 本节七、50 | 16,038,625.27    | 19,049,655.02    |
| 递延收益                 | 本节七、51 | 27,255,101.75    | 30,206,141.75    |
| 递延所得税负债              |        |                  |                  |
| 其他非流动负债              |        |                  |                  |
| 非流动负债合计              |        | 263,317,012.98   | 242,339,754.35   |
| 负债合计                 |        | 2,337,818,417.55 | 2,278,743,290.52 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |        |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            | 本节七、53 | 415,655,737.00   | 415,655,737.00   |
| 其他权益工具               |        |                  |                  |
| 其中：优先股               |        |                  |                  |
| 永续债                  |        |                  |                  |
| 资本公积                 | 本节七、55 | 847,200,614.65   | 848,478,417.93   |

|                           |        |                  |                  |
|---------------------------|--------|------------------|------------------|
| 减：库存股                     | 本节七、56 | 3,980,965.12     | 6,968,248.08     |
| 其他综合收益                    |        |                  |                  |
| 专项储备                      | 本节七、58 | 8,883,485.87     | 5,574,011.49     |
| 盈余公积                      | 本节七、59 | 207,827,868.50   | 196,638,762.87   |
| 一般风险准备                    |        |                  |                  |
| 未分配利润                     | 本节七、60 | 1,704,411,133.62 | 1,558,702,300.93 |
| 归属于母公司所有者权益<br>(或股东权益) 合计 |        | 3,179,997,874.52 | 3,018,080,982.14 |
| 少数股东权益                    |        | 324,226,696.09   | 291,663,755.07   |
| 所有者权益(或股东权<br>益) 合计       |        | 3,504,224,570.61 | 3,309,744,737.21 |
| 负债和所有者权益(或<br>股东权益) 总计    |        | 5,842,042,988.16 | 5,588,488,027.73 |

公司负责人：张桂潮

主管会计工作负责人：廖建和

会计机构负责人：魏媛

**母公司资产负债表**

2022 年 12 月 31 日

编制单位：福龙马集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 附注     | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 |
|---------------|--------|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>  |        |                  |                  |
| 货币资金          |        | 351,090,870.46   | 606,720,924.45   |
| 交易性金融资产       |        |                  |                  |
| 衍生金融资产        |        |                  |                  |
| 应收票据          |        |                  |                  |
| 应收账款          | 本节十七、1 | 1,275,507,501.73 | 1,419,191,485.01 |
| 应收款项融资        |        | 11,749,106.00    | 39,220,440.58    |
| 预付款项          |        | 7,494,222.75     | 1,266,955.45     |
| 其他应收款         | 本节十七、2 | 310,616,498.12   | 210,120,764.20   |
| 其中：应收利息       |        |                  |                  |
| 应收股利          | 本节十七、2 | 66,207,822.48    | 13,081,655.48    |
| 存货            |        | 328,529,914.79   | 378,663,939.70   |
| 合同资产          |        | 31,576,472.03    | 9,993,559.34     |
| 持有待售资产        |        |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产   |        | 160,730,507.47   |                  |
| 其他流动资产        |        | 8,102,008.49     | 1,719,687.85     |
| 流动资产合计        |        | 2,485,397,101.84 | 2,666,897,756.58 |
| <b>非流动资产：</b> |        |                  |                  |
| 债权投资          |        |                  |                  |
| 其他债权投资        |        |                  |                  |
| 长期应收款         |        | 38,628,438.62    | 158,519,508.62   |
| 长期股权投资        | 本节十七、3 | 1,032,836,736.10 | 954,296,106.04   |
| 其他权益工具投资      |        |                  |                  |
| 其他非流动金融资产     |        | 10,000,000.00    | 11,959,409.03    |
| 投资性房地产        |        |                  |                  |
| 固定资产          |        | 465,580,551.14   | 456,950,599.48   |
| 在建工程          |        | 2,629,504.86     | 5,830,168.57     |
| 生产性生物资产       |        |                  |                  |
| 油气资产          |        |                  |                  |
| 使用权资产         |        | 9,592,578.74     |                  |
| 无形资产          |        | 65,468,599.99    | 66,946,407.24    |
| 开发支出          |        |                  |                  |
| 商誉            |        |                  |                  |
| 长期待摊费用        |        |                  |                  |
| 递延所得税资产       |        | 37,404,373.76    | 33,820,177.84    |
| 其他非流动资产       |        | 6,175,221.20     | 106,000.00       |
| 非流动资产合计       |        | 1,668,316,004.41 | 1,688,428,376.82 |
| 资产总计          |        | 4,153,713,106.25 | 4,355,326,133.40 |
| <b>流动负债：</b>  |        |                  |                  |
| 短期借款          |        | 58,000,000.00    | 40,000,000.00    |
| 交易性金融负债       |        |                  |                  |
| 衍生金融负债        |        |                  |                  |

|                      |  |                  |                  |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 应付票据                 |  | 386,348,659.08   | 565,706,629.77   |
| 应付账款                 |  | 367,912,947.76   | 476,083,247.85   |
| 预收款项                 |  |                  |                  |
| 合同负债                 |  | 26,856,456.47    | 16,578,643.70    |
| 应付职工薪酬               |  | 11,404,687.73    | 12,319,230.62    |
| 应交税费                 |  | 1,995,049.74     | 3,512,221.04     |
| 其他应付款                |  | 496,162,869.98   | 527,330,062.96   |
| 其中：应付利息              |  |                  |                  |
| 应付股利                 |  |                  |                  |
| 持有待售负债               |  |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债          |  | 17,544,637.51    | 6,948,900.00     |
| 其他流动负债               |  | 3,491,339.34     | 2,155,223.69     |
| 流动负债合计               |  | 1,369,716,647.61 | 1,650,634,159.63 |
| <b>非流动负债：</b>        |  |                  |                  |
| 长期借款                 |  | 27,755,500.00    | 43,051,100.00    |
| 应付债券                 |  |                  |                  |
| 其中：优先股               |  |                  |                  |
| 永续债                  |  |                  |                  |
| 租赁负债                 |  | 6,641,376.63     |                  |
| 长期应付款                |  |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬             |  |                  |                  |
| 预计负债                 |  | 16,038,625.27    | 19,049,655.02    |
| 递延收益                 |  | 20,389,760.61    | 21,574,196.97    |
| 递延所得税负债              |  |                  |                  |
| 其他非流动负债              |  |                  |                  |
| 非流动负债合计              |  | 70,825,262.51    | 83,674,951.99    |
| 负债合计                 |  | 1,440,541,910.12 | 1,734,309,111.62 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            |  | 415,655,737.00   | 415,655,737.00   |
| 其他权益工具               |  |                  |                  |
| 其中：优先股               |  |                  |                  |
| 永续债                  |  |                  |                  |
| 资本公积                 |  | 891,884,429.83   | 893,162,233.11   |
| 减：库存股                |  | 3,980,965.12     | 6,968,248.08     |
| 其他综合收益               |  |                  |                  |
| 专项储备                 |  | 8,816,759.82     | 5,574,011.49     |
| 盈余公积                 |  | 207,827,868.50   | 196,638,762.87   |
| 未分配利润                |  | 1,192,967,366.10 | 1,116,954,525.39 |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  | 2,713,171,196.13 | 2,621,017,021.78 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |  | 4,153,713,106.25 | 4,355,326,133.40 |

公司负责人：张桂潮

主管会计工作负责人：廖建和

会计机构负责人：魏媛

## 合并利润表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                  | 附注     | 2022 年度          | 2021 年度          |
|---------------------|--------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入             |        | 5,079,613,770.34 | 5,701,942,370.64 |
| 其中：营业收入             | 本节七、61 | 5,079,613,770.34 | 5,701,942,370.64 |
| 利息收入                |        |                  |                  |
| 已赚保费                |        |                  |                  |
| 手续费及佣金收入            |        |                  |                  |
| 二、营业总成本             |        | 4,583,816,942.16 | 5,137,025,946.99 |
| 其中：营业成本             | 本节七、61 | 3,944,222,315.15 | 4,480,736,790.42 |
| 利息支出                |        |                  |                  |
| 手续费及佣金支出            |        |                  |                  |
| 退保金                 |        |                  |                  |
| 赔付支出净额              |        |                  |                  |
| 提取保险责任准备金净额         |        |                  |                  |
| 保单红利支出              |        |                  |                  |
| 分保费用                |        |                  |                  |
| 税金及附加               | 本节七、62 | 25,338,425.79    | 22,344,903.46    |
| 销售费用                | 本节七、63 | 222,443,842.33   | 276,455,084.88   |
| 管理费用                | 本节七、64 | 334,774,687.31   | 311,792,171.63   |
| 研发费用                | 本节七、65 | 57,477,756.22    | 58,018,153.26    |
| 财务费用                | 本节七、66 | -440,084.64      | -12,321,156.66   |
| 其中：利息费用             | 本节七、66 | 17,413,352.84    | 11,974,384.78    |
| 利息收入                | 本节七、66 | 19,018,612.40    | 25,669,081.96    |
| 加：其他收益              | 本节七、67 | 44,043,806.29    | 31,175,896.93    |
| 投资收益（损失以“-”号填列）     | 本节七、68 | -109,922.50      | 2,602,968.69     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  | 本节七、68 | 761,138.39       | -754,716.75      |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益  | 本节七、68 | 1,542,310.00     |                  |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）     |        |                  |                  |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）  |        |                  |                  |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） |        |                  |                  |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）   | 本节七、71 | -75,775,137.42   | -69,859,431.63   |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）   | 本节七、72 | -18,176,058.54   | -13,981,031.80   |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）   | 本节七、73 | -1,720,160.62    | -1,305,043.48    |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）   |        | 444,059,355.39   | 513,549,782.36   |
| 加：营业外收入             | 本节七、74 | 1,307,590.07     | 2,489,601.38     |
| 减：营业外支出             | 本节七、75 | 4,717,083.68     | 11,153,802.76    |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） |        | 440,649,861.78   | 504,885,580.98   |

|                            |        |                |                |
|----------------------------|--------|----------------|----------------|
| 减：所得税费用                    | 本节七、76 | 85,281,648.07  | 67,053,315.65  |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列)          |        | 355,368,213.71 | 437,832,265.33 |
| (一)按经营持续性分类                |        |                |                |
| 1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)      |        | 355,368,213.71 | 437,832,265.33 |
| 2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)      |        |                |                |
| (二)按所有权归属分类                |        |                |                |
| 1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列) |        | 260,755,539.32 | 340,263,945.83 |
| 2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)       |        | 94,612,674.39  | 97,568,319.50  |
| 六、其他综合收益的税后净额              |        |                |                |
| (一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额    |        |                |                |
| 1.不能重分类进损益的其他综合收益          |        |                |                |
| (1)重新计量设定受益计划变动额           |        |                |                |
| (2)权益法下不能转损益的其他综合收益        |        |                |                |
| (3)其他权益工具投资公允价值变动          |        |                |                |
| (4)企业自身信用风险公允价值变动          |        |                |                |
| 2.将重分类进损益的其他综合收益           |        |                |                |
| (1)权益法下可转损益的其他综合收益         |        |                |                |
| (2)其他债权投资公允价值变动            |        |                |                |
| (3)金融资产重分类计入其他综合收益的金额      |        |                |                |
| (4)其他债权投资信用减值准备            |        |                |                |
| (5)现金流量套期储备                |        |                |                |
| (6)外币财务报表折算差额              |        |                |                |
| (7)其他                      |        |                |                |
| (二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额     |        |                |                |
| 七、综合收益总额                   |        | 355,368,213.71 | 437,832,265.33 |
| (一)归属于母公司所有者的综合收益总额        |        |                |                |
| (二)归属于少数股东的综合收益总额          |        |                |                |
| 八、每股收益：                    |        |                |                |
| (一)基本每股收益(元/股)             |        |                |                |
|                            |        | 0.63           | 0.82           |
| (二)稀释每股收益(元/股)             |        |                |                |
|                            |        | 0.63           | 0.82           |

公司负责人：张桂潮

主管会计工作负责人：廖建和

会计机构负责人：魏媛

**母公司利润表**  
2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 附注     | 2022 年度          | 2021 年度          |
|------------------------|--------|------------------|------------------|
| 一、营业收入                 | 本节十七、4 | 1,436,538,150.28 | 2,213,310,499.67 |
| 减：营业成本                 | 本节十七、4 | 1,174,140,838.17 | 1,868,186,486.90 |
| 税金及附加                  |        | 8,927,992.16     | 9,906,492.86     |
| 销售费用                   |        | 151,001,897.57   | 218,122,642.32   |
| 管理费用                   |        | 64,128,469.99    | 51,320,273.75    |
| 研发费用                   |        | 48,635,481.15    | 51,274,728.28    |
| 财务费用                   |        | -10,002,881.76   | -10,686,933.97   |
| 其中：利息费用                |        | 10,029,367.01    | 5,780,003.87     |
| 利息收入                   |        | 20,906,272.53    | 17,430,086.60    |
| 加：其他收益                 |        | 8,587,810.94     | 13,015,071.51    |
| 投资收益（损失以“-”号填列）        | 本节十七、5 | 236,590,662.69   | 140,854,906.28   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益     | 本节十七、5 | 761,138.39       | -754,716.75      |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益     | 本节十七、5 | 1,542,310.00     |                  |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）     |        |                  |                  |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）    |        |                  |                  |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）      |        | -46,080,671.38   | -36,450,223.68   |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）      |        | -9,157,284.53    | -9,330,253.61    |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）      |        | -2,489,680.76    | -802,702.86      |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）      |        | 187,157,189.96   | 132,473,607.17   |
| 加：营业外收入                |        | 82,261.91        | 141,281.98       |
| 减：营业外支出                |        | 1,039,410.67     | 4,376,305.28     |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）    |        | 186,200,041.20   | 128,238,583.87   |
| 减：所得税费用                |        | -4,859,506.14    | -2,861,394.92    |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）      |        | 191,059,547.34   | 131,099,978.79   |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） |        | 191,059,547.34   | 131,099,978.79   |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） |        |                  |                  |
| 五、其他综合收益的税后净额          |        |                  |                  |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益     |        |                  |                  |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额       |        |                  |                  |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益    |        |                  |                  |
| 3. 其他权益工具投资公允价值        |        |                  |                  |

|                       |  |                |                |
|-----------------------|--|----------------|----------------|
| 变动                    |  |                |                |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动     |  |                |                |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益    |  |                |                |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益    |  |                |                |
| 2. 其他债权投资公允价值变动       |  |                |                |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 |  |                |                |
| 4. 其他债权投资信用减值准备       |  |                |                |
| 5. 现金流量套期储备           |  |                |                |
| 6. 外币财务报表折算差额         |  |                |                |
| 7. 其他                 |  |                |                |
| 六、综合收益总额              |  | 191,059,547.34 | 131,099,978.79 |
| 七、每股收益：               |  |                |                |
| (一) 基本每股收益(元/股)       |  |                |                |
| (二) 稀释每股收益(元/股)       |  |                |                |

公司负责人：张桂潮

主管会计工作负责人：廖建和

会计机构负责人：魏媛

合并现金流量表  
 2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注        | 2022年度           | 2021年度           |
|-----------------------|-----------|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |           |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |           | 4,701,079,738.22 | 5,039,720,208.91 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额       |           |                  |                  |
| 向中央银行借款净增加额           |           |                  |                  |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额       |           |                  |                  |
| 收到原保险合同保费取得的现金        |           |                  |                  |
| 收到再保业务现金净额            |           |                  |                  |
| 保户储金及投资款净增加额          |           |                  |                  |
| 收取利息、手续费及佣金的现金        |           |                  |                  |
| 拆入资金净增加额              |           |                  |                  |
| 回购业务资金净增加额            |           |                  |                  |
| 代理买卖证券收到的现金净额         |           |                  |                  |
| 收到的税费返还               |           | 8,916,053.11     | 4,484,992.25     |
| 收到其他与经营活动有关的现金        | 本节七、78(1) | 88,887,406.85    | 213,090,926.22   |
| 经营活动现金流入小计            |           | 4,798,883,198.17 | 5,257,296,127.38 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |           | 2,130,382,703.16 | 2,532,650,310.32 |
| 客户贷款及垫款净增加额           |           |                  |                  |
| 存放中央银行和同业款项净增加额       |           |                  |                  |
| 支付原保险合同赔付款项的现金        |           |                  |                  |
| 拆出资金净增加额              |           |                  |                  |
| 支付利息、手续费及佣金的现金        |           |                  |                  |
| 支付保单红利的现金             |           |                  |                  |
| 支付给职工及为职工支付的现金        |           | 2,007,188,656.68 | 1,997,851,334.47 |
| 支付的各项税费               |           | 271,457,421.18   | 255,213,442.46   |
| 支付其他与经营活动有关的现金        | 本节七、78(2) | 300,986,929.79   | 350,106,494.78   |
| 经营活动现金流出小计            |           | 4,710,015,710.81 | 5,135,821,582.03 |
| 经营活动产生的现金流量净额         |           | 88,867,487.36    | 121,474,545.35   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b> |           |                  |                  |
| 收回投资收到的现金             |           | 13,611,443.01    | 2,541,905.16     |
| 取得投资收益收到的现金           |           | 626,766.88       |                  |
| 处置固定资产、无形资产和其         |           | 7,632,840.83     | 1,082,440.34     |

|                           |           |                 |                  |
|---------------------------|-----------|-----------------|------------------|
| 他长期资产收回的现金净额              |           |                 |                  |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |           |                 |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 本节七、78(3) |                 | 970,515,614.94   |
| 投资活动现金流入小计                |           | 21,871,050.72   | 974,139,960.44   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |           | 244,674,549.07  | 381,027,538.64   |
| 投资支付的现金                   |           |                 | 49,636,900.00    |
| 质押贷款净增加额                  |           |                 |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |           |                 |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 本节七、78(4) |                 | 830,000,000.00   |
| 投资活动现金流出小计                |           | 244,674,549.07  | 1,260,664,438.64 |
| 投资活动产生的现金流量净额             |           | -222,803,498.35 | -286,524,478.20  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |           |                 |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |           | 14,563,968.79   | 11,813,700.00    |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |           | 14,563,968.79   | 11,813,700.00    |
| 取得借款收到的现金                 |           | 176,105,548.73  | 187,000,000.00   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 本节七、78(5) | 22,159,479.68   | 91,381,792.79    |
| 筹资活动现金流入小计                |           | 212,828,997.20  | 290,195,492.79   |
| 偿还债务支付的现金                 |           | 90,968,184.59   | 183,950,547.11   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |           | 165,422,130.95  | 222,158,342.40   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |           | 47,321,258.87   | 53,964,027.49    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 本节七、78(6) | 26,373,288.53   | 109,030,608.32   |
| 筹资活动现金流出小计                |           | 282,763,604.07  | 515,139,497.83   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |           | -69,934,606.87  | -224,944,005.04  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |           | -60,842.68      |                  |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |           | -203,931,460.54 | -389,993,937.89  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |           | 751,568,051.52  | 1,141,561,989.41 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |           | 547,636,590.98  | 751,568,051.52   |

公司负责人：张桂潮

主管会计工作负责人：廖建和

会计机构负责人：魏媛

**母公司现金流量表**  
2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 附注 | 2022年度           | 2021年度           |
|---------------------------|----|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 1,598,441,122.14 | 2,198,192,259.80 |
| 收到的税费返还                   |    | 933,707.72       | 139,524.33       |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 67,518,987.17    | 232,535,121.33   |
| 经营活动现金流入小计                |    | 1,666,893,817.03 | 2,430,866,905.46 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 1,448,957,066.66 | 2,088,816,865.20 |
| 支付给职工及为职工支付的现金            |    | 78,411,726.60    | 147,577,832.38   |
| 支付的各项税费                   |    | 39,954,881.22    | 74,432,215.15    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 293,482,031.54   | 309,928,777.16   |
| 经营活动现金流出小计                |    | 1,860,805,706.01 | 2,620,755,689.89 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | -193,911,888.99  | -189,888,784.43  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |    | 18,776,608.70    | 35,488,805.16    |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 183,536,019.38   | 131,322,716.24   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 662,917.00       | 575,452.99       |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    |                  | 2,201,452.20     |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    | 10,048,866.16    | 975,536,590.53   |
| 投资活动现金流入小计                |    | 213,024,411.24   | 1,145,125,017.12 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 60,320,635.56    | 79,415,934.49    |
| 投资支付的现金                   |    | 96,819,403.18    | 221,355,200.00   |
| 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            |    |                  | 830,000,000.00   |
| 投资活动现金流出小计                |    | 157,140,038.74   | 1,130,771,134.49 |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | 55,884,372.50    | 14,353,882.63    |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |    |                  |                  |
| 取得借款收到的现金                 |    | 58,000,000.00    | 40,000,000.00    |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    | 1,709,479.68     | 75,881,792.79    |
| 筹资活动现金流入小计                |    | 59,709,479.68    | 115,881,792.79   |
| 偿还债务支付的现金                 |    | 46,948,900.00    |                  |

|                           |  |                 |                 |
|---------------------------|--|-----------------|-----------------|
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 107,196,421.91  | 158,097,057.97  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 8,162,134.76    | 93,209,093.17   |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 162,307,456.67  | 251,306,151.14  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | -102,597,976.99 | -135,424,358.35 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | -60,842.68      |                 |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -240,686,336.15 | -310,959,260.15 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 536,608,709.25  | 847,567,969.40  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 295,922,373.10  | 536,608,709.25  |

公司负责人：张桂潮

主管会计工作负责人：廖建和

会计机构负责人：魏媛

合并所有者权益变动表  
 2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 2022 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(或股本)      | 其他权益工具 |    |  | 资本公积           | 减：库存股        | 其他综合收益 | 专项储备         | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润            |        |                  | 其他             | 小计               |
|          | 优先股            | 永续债    | 其他 |  |                |              |        |              |                |        |                  |        |                  |                |                  |
| 一、上年年末余额 | 415,655,737.00 |        |    |  | 848,478,417.93 | 6,968,248.08 |        | 5,574,011.49 | 196,638,762.87 |        | 1,558,702,300.93 |        | 3,018,080,982.14 | 291,663,755.07 | 3,309,744,737.21 |
| 加：会计政策变更 |                |        |    |  |                |              |        |              |                |        |                  |        |                  |                |                  |
| 前期差错更正   |                |        |    |  |                |              |        |              |                |        |                  |        |                  |                |                  |
| 一控制下企业合并 |                |        |    |  |                |              |        |              |                |        |                  |        |                  |                |                  |
| 其他       |                |        |    |  |                |              |        |              |                |        |                  |        |                  |                |                  |
| 二、本年期初余额 | 415,655,737.00 |        |    |  | 848,478,417.93 | 6,968,248.08 |        | 5,574,011.49 | 196,638,762.87 |        | 1,558,702,300.93 |        | 3,018,080,982.14 | 291,663,755.07 | 3,309,744,737.21 |

|                       |  |  |  |  |               |               |              |               |                |                |               |                |
|-----------------------|--|--|--|--|---------------|---------------|--------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) |  |  |  |  | -1,277,803.28 | -2,987,282.96 | 3,309,474.38 | 11,189,105.63 | 145,708,832.69 | 161,916,892.38 | 32,562,941.02 | 194,479,833.40 |
| (一) 综合收益总额            |  |  |  |  |               |               |              |               | 260,755,539.32 | 260,755,539.32 | 94,612,674.39 | 355,368,213.71 |
| (二) 所有者投入和减少资本        |  |  |  |  | -1,277,803.28 | -2,987,282.96 |              |               |                | 1,709,479.68   | 12,563,968.79 | 14,273,448.47  |
| 1. 所有者投入的普通股          |  |  |  |  |               |               |              |               |                |                | 12,563,968.79 | 12,563,968.79  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |  |  |  |  |               |               |              |               |                |                |               |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益        |  |  |  |  |               |               |              |               |                |                |               |                |

|                  |  |  |  |               |               |  |  |  |  |  |              |  |              |
|------------------|--|--|--|---------------|---------------|--|--|--|--|--|--------------|--|--------------|
| 的金额              |  |  |  |               |               |  |  |  |  |  |              |  |              |
| 4. 其他            |  |  |  | -1,277,803.28 | -2,987,282.96 |  |  |  |  |  | 1,709,479.68 |  | 1,709,479.68 |
| (三) 利润分配         |  |  |  |               |               |  |  |  |  |  |              |  |              |
| 1. 提取盈余公积        |  |  |  |               |               |  |  |  |  |  |              |  |              |
| 2. 提取一般风险准备      |  |  |  |               |               |  |  |  |  |  |              |  |              |
| 3. 对所有者(或股东)的分配  |  |  |  |               |               |  |  |  |  |  |              |  |              |
| 4. 其他            |  |  |  |               |               |  |  |  |  |  |              |  |              |
| (四) 所有者权益内部结转    |  |  |  |               |               |  |  |  |  |  |              |  |              |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) |  |  |  |               |               |  |  |  |  |  |              |  |              |
| 2. 盈             |  |  |  |               |               |  |  |  |  |  |              |  |              |

|                    |  |  |  |  |  |  |              |  |  |  |  |              |  |              |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--------------|--|--|--|--|--------------|--|--------------|
| 余公积转增资本(或股本)       |  |  |  |  |  |  |              |  |  |  |  |              |  |              |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |  |  |  |  |  |  |              |  |  |  |  |              |  |              |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |  |  |  |  |  |  |              |  |  |  |  |              |  |              |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |  |  |  |  |  |  |              |  |  |  |  |              |  |              |
| 6. 其他              |  |  |  |  |  |  |              |  |  |  |  |              |  |              |
| (五) 专项储备           |  |  |  |  |  |  | 3,309,474.38 |  |  |  |  | 3,309,474.38 |  | 3,309,474.38 |
| 1. 本期提取            |  |  |  |  |  |  | 4,735,956.36 |  |  |  |  | 4,735,956.36 |  | 4,735,956.36 |
| 2. 本期使用            |  |  |  |  |  |  | 1,426,481.98 |  |  |  |  | 1,426,481.98 |  | 1,426,481.98 |
| (六)                |  |  |  |  |  |  |              |  |  |  |  |              |  |              |

|                      |                    |  |  |                    |                  |                  |                    |                      |                      |                    |                      |  |  |
|----------------------|--------------------|--|--|--------------------|------------------|------------------|--------------------|----------------------|----------------------|--------------------|----------------------|--|--|
| 其他                   |                    |  |  |                    |                  |                  |                    |                      |                      |                    |                      |  |  |
| 四、本<br>期期<br>末余<br>额 | 415,655,737<br>.00 |  |  | 847,200,614<br>.65 | 3,980,965.1<br>2 | 8,883,485.<br>87 | 207,827,868<br>.50 | 1,704,411,133<br>.62 | 3,179,997,874<br>.52 | 324,226,696<br>.09 | 3,504,224,570<br>.61 |  |  |

| 项目                        | 2021 年度            |             |        |                    |      |       |                   |                    |      |                            |       |                      |                    |                      |
|---------------------------|--------------------|-------------|--------|--------------------|------|-------|-------------------|--------------------|------|----------------------------|-------|----------------------|--------------------|----------------------|
|                           | 归属于母公司所有者权益        |             |        |                    |      |       |                   |                    |      |                            |       | 少数股东权<br>益           | 所有者权益合<br>计        |                      |
|                           | 实收资本<br>(或股本)      | 其他权益<br>工具  |        |                    | 资本公积 | 减：库存股 | 其他<br>综合<br>收益    | 专项储备               | 盈余公积 | 一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备 | 未分配利润 |                      |                    | 其<br>他               |
| 优<br>先<br>股               |                    | 永<br>续<br>债 | 其<br>他 |                    |      |       |                   |                    |      |                            |       |                      |                    |                      |
| 一、上<br>年年<br>末余<br>额      | 415,655,737<br>.00 |             |        | 869,309,527<br>.47 |      |       | 11,789,329.<br>84 | 183,528,764<br>.99 |      | 1,366,074,206<br>.03       |       | 2,846,357,565<br>.33 | 256,064,898<br>.51 | 3,102,422,463<br>.84 |
| 加：会<br>计政<br>策变<br>更      |                    |             |        |                    |      |       |                   |                    |      | 21,519,093.81              |       | 21,519,093.81        |                    | 21,519,093.81        |
| 前<br>期差<br>错更<br>正        |                    |             |        |                    |      |       |                   |                    |      |                            |       |                      |                    |                      |
| 同<br>一控<br>制下<br>企业<br>合并 |                    |             |        |                    |      |       |                   |                    |      |                            |       |                      |                    |                      |
| 其<br>他                    |                    |             |        |                    |      |       |                   |                    |      |                            |       |                      |                    |                      |
| 二、本                       | 415,655,737        |             |        | 869,309,527        |      |       | 11,789,329.       | 183,528,764        |      | 1,387,593,299              |       | 2,867,876,659        | 256,064,898        | 3,123,941,557        |

|                       |     |  |  |                |              |               |               |                |                |               |                |
|-----------------------|-----|--|--|----------------|--------------|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 年期初余额                 | .00 |  |  | .47            |              | 84            | .99           | .84            | .14            | .51           | .65            |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) |     |  |  | -20,831,109.54 | 6,968,248.08 | -6,215,318.35 | 13,109,997.88 | 171,109,001.09 | 150,204,323.00 | 35,598,856.56 | 185,803,179.56 |
| (一) 综合收益总额            |     |  |  |                |              |               |               | 340,263,945.83 | 340,263,945.83 | 97,568,319.50 | 437,832,265.33 |
| (二) 所有者投入和减少资本        |     |  |  | -6,177,744.21  | 6,968,248.08 |               |               |                | -13,145,992.29 | 27,158,469.00 | 14,012,476.71  |
| 1. 所有者投入的普通股          |     |  |  |                |              |               |               |                |                | 27,158,469.00 | 27,158,469.00  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |     |  |  |                |              |               |               |                |                |               |                |
| 3. 股份支付计              |     |  |  |                |              |               |               |                |                |               |                |

|                 |  |  |  |               |              |  |  |               |                 |  |                 |                |                 |
|-----------------|--|--|--|---------------|--------------|--|--|---------------|-----------------|--|-----------------|----------------|-----------------|
| 入所有者权益的金额       |  |  |  |               |              |  |  |               |                 |  |                 |                |                 |
| 4. 其他           |  |  |  | -6,177,744.21 | 6,968,248.08 |  |  |               |                 |  | -13,145,992.29  |                | -13,145,992.29  |
| (三) 利润分配        |  |  |  |               |              |  |  | 13,109,997.88 | -169,154,944.74 |  | -156,044,946.86 | -59,144,397.27 | -215,189,344.13 |
| 1. 提取盈余公积       |  |  |  |               |              |  |  | 13,109,997.88 | -13,109,997.88  |  |                 |                |                 |
| 2. 提取一般风险准备     |  |  |  |               |              |  |  |               |                 |  |                 |                |                 |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 |  |  |  |               |              |  |  |               | -156,044,946.86 |  | -156,044,946.86 | -59,144,397.27 | -215,189,344.13 |
| 4. 其他           |  |  |  |               |              |  |  |               |                 |  |                 |                |                 |
| (四) 所有者权益内部结转   |  |  |  |               |              |  |  |               |                 |  |                 |                |                 |
| 1. 资本公积转增资      |  |  |  |               |              |  |  |               |                 |  |                 |                |                 |

|                    |  |  |  |  |  |  |               |  |  |  |  |               |               |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|---------------|--|--|--|--|---------------|---------------|
| 本(或股本)             |  |  |  |  |  |  |               |  |  |  |  |               |               |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |  |  |  |  |  |  |               |  |  |  |  |               |               |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |  |  |  |  |  |  |               |  |  |  |  |               |               |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |  |  |  |  |  |  |               |  |  |  |  |               |               |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |  |  |  |  |  |  |               |  |  |  |  |               |               |
| 6. 其他              |  |  |  |  |  |  |               |  |  |  |  |               |               |
| (五) 专项储备           |  |  |  |  |  |  | -6,215,318.35 |  |  |  |  | -6,215,318.35 | -6,215,318.35 |
| 1. 本期提取            |  |  |  |  |  |  | 4,517,600.16  |  |  |  |  | 4,517,600.16  | 4,517,600.16  |
| 2. 本               |  |  |  |  |  |  | 10,732,918.   |  |  |  |  | 10,732,918.51 | 10,732,918.51 |

|          |                |  |  |                |              |              |                |  |                  |  |                  |                |                  |
|----------|----------------|--|--|----------------|--------------|--------------|----------------|--|------------------|--|------------------|----------------|------------------|
| 期使用      |                |  |  |                |              | 51           |                |  |                  |  |                  |                |                  |
| (六)其他    |                |  |  | -14,653,365.33 |              |              |                |  |                  |  | -14,653,365.33   | -29,983,534.67 | -44,636,900.00   |
| 四、本期期末余额 | 415,655,737.00 |  |  | 848,478,417.93 | 6,968,248.08 | 5,574,011.49 | 196,638,762.87 |  | 1,558,702,300.93 |  | 3,018,080,982.14 | 291,663,755.07 | 3,309,744,737.21 |

公司负责人：张桂潮

主管会计工作负责人：廖建和

会计机构负责人：魏媛

## 母公司所有者权益变动表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 2022 年度        |        |     |    |                |               |            |              |                |                  |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|---------------|------------|--------------|----------------|------------------|------------------|
|                       | 实收资本<br>(或股本)  | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股         | 其他综合<br>收益 | 专项储备         | 盈余公积           | 未分配利<br>润        | 所有者权<br>益合计      |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |               |            |              |                |                  |                  |
| 一、上年年末余额              | 415,655,737.00 |        |     |    | 893,162,233.11 | 6,968,248.08  |            | 5,574,011.49 | 196,638,762.87 | 1,116,954,525.39 | 2,621,017,021.78 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |               |            |              |                |                  |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |               |            |              |                |                  |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                |               |            |              |                |                  |                  |
| 二、本年期初余额              | 415,655,737.00 |        |     |    | 893,162,233.11 | 6,968,248.08  |            | 5,574,011.49 | 196,638,762.87 | 1,116,954,525.39 | 2,621,017,021.78 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |        |     |    | -1,277,803.28  | -2,987,282.96 |            | 3,242,748.33 | 11,189,105.63  | 76,012,840.71    | 92,154,174.35    |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |               |            |              |                | 191,059,547.34   | 191,059,547.34   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |     |    | -1,277,803.28  | -2,987,282.96 |            |              |                |                  | 1,709,479.68     |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |        |     |    |                |               |            |              |                |                  |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |     |    |                |               |            |              |                |                  |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |     |    |                |               |            |              |                |                  |                  |
| 4. 其他                 |                |        |     |    | -1,277,803.28  | -2,987,282.96 |            |              |                |                  | 1,709,479.68     |
| （三）利润分配               |                |        |     |    |                |               |            |              | 11,189,105.63  | -115,046,706.63  | -103,857,601.00  |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |     |    |                |               |            |              | 11,189,105.63  | -11,189,105.63   |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                |        |     |    |                |               |            |              |                | -103,857,601.00  | -103,857,601.00  |
| 3. 其他                 |                |        |     |    |                |               |            |              |                |                  |                  |
| （四）所有者权益内部结转          |                |        |     |    |                |               |            |              |                |                  |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股        |                |        |     |    |                |               |            |              |                |                  |                  |

|                    |                |  |  |  |                |              |  |              |                |                  |                  |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--------------|--|--------------|----------------|------------------|------------------|
| 本)                 |                |  |  |  |                |              |  |              |                |                  |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |                |  |  |  |                |              |  |              |                |                  |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |                |              |  |              |                |                  |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                |              |  |              |                |                  |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |                |              |  |              |                |                  |                  |
| 6. 其他              |                |  |  |  |                |              |  |              |                |                  |                  |
| (五) 专项储备           |                |  |  |  |                |              |  | 3,242,748.33 |                |                  | 3,242,748.33     |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                |              |  | 4,669,230.31 |                |                  | 4,669,230.31     |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                |              |  | 1,426,481.98 |                |                  | 1,426,481.98     |
| (六) 其他             |                |  |  |  |                |              |  |              |                |                  |                  |
| 四、本期期末余额           | 415,655,737.00 |  |  |  | 891,884,429.83 | 3,980,965.12 |  | 8,816,759.82 | 207,827,868.50 | 1,192,967,366.10 | 2,713,171,196.13 |

| 项目                    | 2021 年度        |        |     |    |                |              |        |               |                |                  |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|--------------|--------|---------------|----------------|------------------|------------------|
|                       | 实收资本(或股本)      | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股        | 其他综合收益 | 专项储备          | 盈余公积           | 未分配利润            | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |              |        |               |                |                  |                  |
| 一、上年年末余额              | 415,655,737.00 |        |     |    | 899,339,977.32 |              |        | 11,789,329.84 | 183,528,764.99 | 1,155,009,491.34 | 2,665,323,300.49 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |              |        |               |                |                  |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |              |        |               |                |                  |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                |              |        |               |                |                  |                  |
| 二、本年期初余额              | 415,655,737.00 |        |     |    | 899,339,977.32 |              |        | 11,789,329.84 | 183,528,764.99 | 1,155,009,491.34 | 2,665,323,300.49 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) |                |        |     |    | -6,177,744.21  | 6,968,248.08 |        | -6,215,318.35 | 13,109,997.88  | -38,054,965.95   | -44,306,278.71   |
| (一) 综合收益总额            |                |        |     |    |                |              |        |               |                | 131,099,978.79   | 131,099,978.79   |
| (二) 所有者投入和减少资         |                |        |     |    | -6,177,744.21  | 6,968,248.08 |        |               |                |                  | -13,145.9        |

|                    |                |  |  |  |                |              |  |              |                |                  |                  |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--------------|--|--------------|----------------|------------------|------------------|
| 本                  |                |  |  |  | 4.21           | .08          |  |              |                |                  | 92.29            |
| 1. 所有者投入的普通股       |                |  |  |  |                |              |  |              |                |                  |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本   |                |  |  |  |                |              |  |              |                |                  |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  |                |  |  |  |                |              |  |              |                |                  |                  |
| 4. 其他              |                |  |  |  | -6,177,744.21  | 6,968,248.08 |  |              |                |                  | -13,145,992.29   |
| (三) 利润分配           |                |  |  |  |                |              |  |              | 13,109,997.88  | -169,154,944.74  | -156,044,946.86  |
| 1. 提取盈余公积          |                |  |  |  |                |              |  |              | 13,109,997.88  | -13,109,997.88   |                  |
| 2. 对所有者(或股东)的分配    |                |  |  |  |                |              |  |              |                | -156,044,946.86  | -156,044,946.86  |
| 3. 其他              |                |  |  |  |                |              |  |              |                |                  |                  |
| (四) 所有者权益内部结转      |                |  |  |  |                |              |  |              |                |                  |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |                |  |  |  |                |              |  |              |                |                  |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |                |  |  |  |                |              |  |              |                |                  |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |                |              |  |              |                |                  |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                |              |  |              |                |                  |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |                |              |  |              |                |                  |                  |
| 6. 其他              |                |  |  |  |                |              |  |              |                |                  |                  |
| (五) 专项储备           |                |  |  |  |                |              |  |              |                | -6,215,318.35    | -6,215,318.35    |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                |              |  |              | 4,517,600.16   |                  | 4,517,600.16     |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                |              |  |              | 10,732,918.51  |                  | 10,732,918.51    |
| (六) 其他             |                |  |  |  |                |              |  |              |                |                  |                  |
| 四、本期末余额            | 415,655,737.00 |  |  |  | 893,162,233.11 | 6,968,248.08 |  | 5,574,011.49 | 196,638,762.87 | 1,116,954,525.39 | 2,621,017,021.78 |

公司负责人：张桂潮

主管会计工作负责人：廖建和

会计机构负责人：魏媛

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

福龙马集团股份有限公司(以下简称公司或本公司)系由张桂丰等 17 位自然人共同发起设立,于 2007 年 12 月 21 日在福建省龙岩市工商行政管理局登记注册,总部位于福建省龙岩市。公司现持有统一社会信用代码为 91350000669280235M 的营业执照,注册资本 415,655,737.00 元,股份总数 415,655,737 股(每股面值 1 元)。其中,无限售条件的流通股份:A 股 415,655,737 股。公司股票已于 2015 年 1 月 26 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属专用设备制造业。主要经营活动为专用车辆、环卫设备及配件的制造和销售;城市生活垃圾经营性清扫,收集等服务。主要产品或提供的服务包括环卫清洁装备、垃圾收转装备、环卫产业服务及 PPP 项目资产建造服务。

本财务报表业经公司 2023 年 4 月 13 日第六届董事会第三次会议批准对外报出。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司将福建龙马环境产业有限公司(以下简称环境产业公司)、海口龙马环卫环境工程有限公司(以下简称海口龙马公司)、福建龙马环卫装备销售有限公司(以下简称龙马销售公司)、六枝特区龙马环境工程有限公司(以下简称六枝特区龙马公司)等 85 家子公司纳入本期合并财务报表范围,情况详见本报告“第十节 财务报告”中“八、合并范围的变更”及“九、在其他主体中的权益”之说明。

### 四、 财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

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

### 五、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

适用 不适用

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

## 1. 遵循企业会计准则的声明

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

## 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3. 营业周期

适用  不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4. 记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币，境外子公司选择其经营所处地的主要货币为记账本位币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用  不适用

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用  不适用

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用  不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### 1. 外币业务折算

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

### 2. 外币财务报表折算

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

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### 1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

#### (2) 金融资产的后续计量方法

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

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

##### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

##### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

#### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

#### (3) 金融负债的后续计量方法

##### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

##### 4) 以摊余成本计量的金融负债

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

#### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

#### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

#### 5. 金融工具减值

##### (1) 金融工具减值计量和会计处理

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

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

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

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

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

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

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

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

##### (2) 按组合评估预期信用风险并采用三阶段模型计量预期信用损失的金融工具

| 项 目                   | 确定组合的依据                               | 计量预期信用损失的方法  |
|-----------------------|---------------------------------------|--|
| 其他应收款-集中管理资金组合<br>[注] | 款项性质                                  | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测  |
| 其他应收款-应收股利组合          | 款项性质                                  | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测  |
| 其他应收款-账龄组合            | 除集中管理资金组合和应收股利组合外的其他应收款，相同账龄具有相似的信用风险 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |

[注]系本公司集团财务中心统一管控所属各分子公司资金形成的关联往来（不包括签署了资金有偿使用协议的应收子公司借款），仅在子公司个别财务报表中有余额，编制合并财务报表时已抵销

(3)采用简化计量方法，按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

| 项 目           | 确定组合的依据         | 计量预期信用损失的方法  |
|---------------|-----------------|--|
| 应收银行承兑汇票      | 票据类型            | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失       |
| 应收商业承兑汇票      |                 |  |
| 应收账款--账龄组合    | 相同账龄具有相似的信用风险   | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失    |
| 合同资产--账龄组合    | 相同账龄具有相似的信用风险   | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制合同资产账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失    |
| 长期应收款--逾期天数组合 | 相同逾期天数具有相似的信用风险 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制长期应收款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失 |

2) 应收账款、合同资产——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

| 账龄          | 应收账款<br>预期信用损失率 (%) | 合同资产<br>预期信用损失率 (%) |
|-------------|---------------------|---------------------|
| 1 年以内（含，下同） | 5.00                | 5.00                |
| 1-2 年       | 10.00               | 10.00               |

|       |        |        |
|-------|--------|--------|
| 2-3 年 | 20.00  | 20.00  |
| 3-4 年 | 50.00  | 50.00  |
| 4-5 年 | 50.00  | 50.00  |
| 5 年以上 | 100.00 | 100.00 |

## 3) 长期应收款——逾期天数组合的逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表

| 逾期天数             | 长期应收款预期信用损失率(%) |
|------------------|-----------------|
| 未到收款期            | 5.00            |
| 逾期 1 年以内 (含, 下同) | 10.00           |
| 逾期 1-2 年         | 20.00           |
| 逾期 2-3 年         | 50.00           |
| 逾期 3-4 年         | 50.00           |
| 逾期 4 年以上         | 100.00          |

## 6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

**11. 应收票据**
**应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用  不适用

详见本节 10. 金融工具。

**12. 应收账款**
**应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用  不适用

详见本节 10. 金融工具。

**13. 应收款项融资**

适用  不适用

详见本节 10. 金融工具。

**14. 其他应收款**
**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用  不适用

详见本节 10. 金融工具。

## 15. 存货

适用  不适用

### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货（除库存商品外）采用月末一次加权平均法，发出库存商品采用个别计价法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据

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

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用  不适用

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

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

详见本节 10. 金融工具。

## 17. 持有待售资产

适用  不适用

## 18. 债权投资

### (1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### (1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### (1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本节 10. 金融工具。

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

### 1. 共同控制、重大影响的判断

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

### 2. 投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

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

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

### 3. 后续计量及损益确认方法

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

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

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

#### (2) 合并财务报表

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

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

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

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

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

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

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

### (2). 折旧方法

适用  不适用

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率       |
|--------|-------|---------|-----|------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 10-20   | 5   | 9.50-4.75  |
| 机器设备   | 年限平均法 | 5-10    | 5   | 19.00-9.50 |
| 运输工具   | 年限平均法 | 4-10    | 5   | 23.75-9.50 |

|         |       |     |   |             |
|---------|-------|-----|---|-------------|
| 模具      | 年限平均法 | 5   | 5 | 19.00       |
| 办公及其他设备 | 年限平均法 | 3-5 | 5 | 31.67-19.00 |

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用  不适用

### 24. 在建工程

适用  不适用

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

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

### 25. 借款费用

适用  不适用

#### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

#### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

#### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

### 26. 生物资产

适用  不适用

### 27. 油气资产

适用  不适用

### 28. 使用权资产

适用  不适用

详见 42. 租赁。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。
2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

| 项 目         | 摊销年限（年）                   |
|-------------|---------------------------|
| PPP 项目特许经营权 | 资产使用年限与 PPP 项目特许经营权剩余年限孰短 |
| 土地使用权       | 43-50                     |
| 软件          | 2-10                      |

### (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

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

## 30. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

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

## 31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

## 32. 合同负债

### (1). 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

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

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

## 33. 职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

### (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

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

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

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

### (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

#### 34. 租赁负债

适用  不适用

详见本节 42. 租赁。

#### 35. 预计负债

适用  不适用

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

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

#### 36. 股份支付

适用  不适用

##### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

##### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

###### (1) 以权益结算的股份支付

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

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

###### (2) 以现金结算的股份支付

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

###### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价

值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

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

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

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

##### 1. 收入确认原则

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

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

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

##### 2. 收入计量原则

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

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

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

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

### 3. 收入确认的具体方法

公司主要销售环卫清洁装备、垃圾收转装备、电力等产品，提供道路清扫、垃圾清运等环卫产业服务以及 PPP 项目资产建造服务。

#### (1) 销售产品收入

1) 产品内销业务属于在某一时点履行的履约义务。无论直接销售或通过经销商销售产品，公司在已根据合同约定将产品交付给最终用户，经安装调试或验收合格，并签署车辆（装备）交接清单后，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入时确认收入。

2) 产品外销业务属于在某一时点履行的履约义务。公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入时确认收入。

(2) 提供环卫产业服务属于在某一时段内履行的履约义务，公司与客户签订的项目合同明确约定了项目的作业范围、作业内容，记载了确定的月度/季度/年度服务费金额、结算周期和服务质量考核办法。一般情况下，在公司完成约定的环卫作业服务后，客户以合同约定的服务费金额为基础，根据经接受劳务方确认的服务考核对账单所载服务质量考核结果和对应的服务费调整条款，确定最终的结算金额。

(3) PPP 项目资产建造服务属于在某一时段内履行的履约义务。公司根据合同约定，作为主要责任人以自行建造或发包其他方的方式为政府方提供 PPP 项目资产建造服务，根据累计实际发生的成本占预计总成本的比例确定履约进度，并按履约进度确认收入。

(4) 电力销售业务属于在某一时点履行的履约义务。公司根据经电力公司确认的月度实际上网电量及合同上网电价（含国家电价补贴）确认电费收入。

### (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用  不适用

## 39. 合同成本

适用  不适用

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；

3. 该成本预期能够收回。

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

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

## 40. 政府补助

适用  不适用

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

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用  不适用

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

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

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

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

#### 42. 租赁

##### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用  不适用

##### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用  不适用

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

#### 1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

##### (1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

##### (2) 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

#### 2. 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

##### (1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

##### (2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

##### (一) 安全生产费

公司按照财政部、应急部发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

##### (二) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

##### (三) 与回购公司股份相关的会计处理方法

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

#### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

##### (1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

| 会计政策变更的内容和原因  | 审批程序   | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额) |
|---|--|---------------------|
| 公司自2022年1月1日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第15号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定 | 公司于2022年4月11日召开第五届二十五次董事会、第五届九次监事会，审议上述会计政策变更事项。 |                     |
| 公司自2022年1月1日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第15号》“关于亏损合同的判断”规定                                    | 公司于2022年4月11日召开第五届二十五次董事会、第五届九次监事会，审议上述会计政策变更事项。 |                     |
| 公司自2022年11月30日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第16号》“关于发行方分类为权益工具的金融工具相                            | 公司于2023年4月13日召开第六届三次董事会、第六届三次监事会，审议上述会计政策变更事项。   |                     |

|  |  |  |
|--|--|--|
| 关股利的所得税影响的会计处理”规定  |  |  |
| 公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”规定 | 公司于 2023 年 4 月 13 日召开第六届三次董事会、第六届三次监事会，审议上述会计政策变更事项。 |  |

## (2). 重要会计估计变更

适用  不适用

| 会计估计变更的内容和原因  | 审批程序   | 开始适用的时点          | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额)   |
|---|--|------------------|---|
| 公司自 2022 年 11 月 21 日起执行财政部、应急部颁布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》“关于企业安全生产费用提取标准变更”的规定 | 公司于 2023 年 4 月 13 日召开第六届三次董事会、第六届三次监事会，审议上述会计政策变更事项。 | 2022 年 11 月 21 日 | 影响 2022 年度“专项储备”项目提取金额增加 620,744.40 元，“营业成本”项目增加 620,744.40 元 |

## (3). 2022 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用  不适用

## 45. 其他

适用  不适用

## 六、 税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用  不适用

| 税种      | 计税依据  | 税率                                   |
|---------|---|--------------------------------------|
| 增值税     | 以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 13%，9%，6%，3%；出口货物实行“免、抵、退”政策，退税率 13% |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税税额  | 7%，5%，1%                             |
| 企业所得税   | 应纳税所得额  | 25%，20%，15%，免征                       |
| 房产税     | 从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴    | 1.2%，12%                             |
| 教育费附加   | 实际缴纳的流转税税额  | 3%                                   |

|        |            |    |
|--------|------------|----|
| 地方教育附加 | 实际缴纳的流转税税额 | 2% |
|--------|------------|----|

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

| 纳税主体名称                 | 所得税税率（%） |
|------------------------|----------|
| 福龙马集团股份有限公司            | 15%      |
| 重庆市万州区龙环环卫服务有限公司       | 15%      |
| 赣州市龙马环境工程有限公司          | 15%      |
| 瑞金市龙马环卫工程有限公司          | 15%      |
| 福龙马国际控股有限公司            | 15%      |
| 三亚龙马环卫工程有限公司等 16 家公司   | 20%      |
| 琼海市龙马环卫环境工程有限公司等 9 家公司 | 免征       |
| 除上述以外的其他纳税主体           | 25%      |

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

1. 根据福建省科学技术厅、福建省财政厅、国家税务总局福建省税务局《关于认定福建省 2020 年第一批高新技术企业的通知》（闽科高〔2021〕2 号），本公司于 2020 年 12 月被认定为高新技术企业，有效期三年，2022 年度企业所得税按 15% 的税率计缴。

2. 根据《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号），自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税，江西省赣州市可以比照西部地区的企业所得税政策执行。重庆市万州区龙环环卫服务有限公司、赣州市龙马环境工程有限公司和瑞金市龙马环卫工程有限公司属于上述鼓励类产业企业，2022 年度企业所得税按 15% 的税率计缴。

3. 根据《财政部 国家税务总局关于海南自由贸易港企业所得税优惠政策的通知》（财税〔2020〕31 号），自 2020 年 1 月 1 日起至 2024 年 12 月 31 日，对注册在海南自由贸易港并实质性运营的鼓励类产业企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。根据《海南自由贸易港鼓励类产业目录》《产业结构调整指导目录（2019 年本）》（国家发展改革委令 2019 年第 29 号），福龙马国际控股有限公司属于商务服务业大类下的经济、管理、信息、会计、税务、审计、法律、节能、环保等咨询与服务类，2022 年度企业所得税按 15% 的税率计缴。

4. 根据《关于促进集成电路产业和软件产业高质量发展企业所得税政策的公告》（财政部税务总局发展改革委工业和信息化部公告 2020 年第 45 号），自 2020 年 1 月 1 日起，国家鼓励的集成电路设计、装备、材料、封装、测试企业和软件企业，自获利年度起，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税。龙马互联（海南）科技有限公司属于国家鼓励的软件企业，2022 年为第二个获利年度，免征企业所得税。

5. 根据财政部、国家税务总局、国家发展改革委《关于公布环境保护节能节水项目企业所得税优惠目录（试行）的通知》（财税〔2009〕166 号）和《中华人民共和国企业所得税法》规定，从事公共污水处理项目、公共垃圾处理项目的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。公司下属从事环卫产业服务的 22 家子公司采取“自行判别、申报享受、相关资料留存备查”的办理方式享受上述政策。

6. 根据财政部、国家税务总局《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部、税务总局公告 2021 年第 12 号）规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型

微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；根据财政部、国家税务总局《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部、税务总局公告 2022 年第 13 号）规定，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。公司下属从事环卫产业服务的 16 家子公司符合小型微利企业的标准，2022 年度企业所得税按 20% 的税率计缴。

7. 根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号），增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。龙马互联（海南）科技有限公司销售的软件产品符合政策规定，享受增值税即征即退政策。

8. 根据财政部、国家税务总局《关于促进服务业领域困难行业纾困发展有关增值税政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 11 号），对《关于明确生活性服务业增值税加计抵减政策的公告》（2019 年第 87 号）规定的生产、生活性服务业增值税加计抵减政策，即允许生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 15%，抵减应纳税额，执行期限延长至 2022 年 12 月 31 日。本公司下属从事环卫产业服务的子公司享受进项税额加计抵减政策。

9. 根据财政部、国家税务总局《关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（财政部、税务总局公告 2022 年第 10 号）规定，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在 50% 的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。公司下属 18 家子公司符合小型微利企业和增值税小规模纳税人的标准，享受上述税收优惠政策。

### 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 银行存款   | 547,748,812.74 | 753,168,862.99 |
| 其他货币资金 | 60,486,211.58  | 70,728,966.39  |
| 合计     | 608,235,024.32 | 823,897,829.38 |

其他说明

1. 公司通过内部结算中心对下属分子公司资金超过限额的部分实行集中统一管理。
2. 期末其他货币资金包括银行承兑汇票保证金 9,092,552.53 元和合同履约保函保证金 51,393,658.81 元，均使用受限。
3. 期末银行存款包括被冻结保全的金额 112,222.00 元，使用受限。

### 2、交易性金融资产

适用  不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额 | 期初余额         |
|--------|------|--------------|
| 商业承兑票据 |      | 9,102,100.50 |
| 合计     |      | 9,102,100.50 |

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

#### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

#### (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别        | 期末余额 |        |      |          |      | 期初余额 |        |      |          |      |
|-----------|------|--------|------|----------|------|------|--------|------|----------|------|
|           | 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   | 计提比例 (%) |      | 金额   | 比例 (%) | 金额   | 计提比例 (%) |      |
| 按单项计提坏账准备 |      |        |      |          |      |      |        |      |          |      |
| 其中：       |      |        |      |          |      |      |        |      |          |      |

|           |  |   |  |   |  |               |        |            |      |              |
|-----------|--|---|--|---|--|---------------|--------|------------|------|--------------|
| 按组合计提坏账准备 |  |   |  |   |  | 10,063,445.00 | 100.00 | 961,344.50 | 9.55 | 9,102,100.50 |
| 其中：       |  |   |  |   |  |               |        |            |      |              |
| 商业承兑汇票    |  |   |  |   |  | 10,063,445.00 | 100.00 | 961,344.50 | 9.55 | 9,102,100.50 |
| 合计        |  | / |  | / |  | 10,063,445.00 | /      | 961,344.50 | /    | 9,102,100.50 |

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

#### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别     | 期初余额       | 本期变动金额      |       |       | 期末余额 |
|--------|------------|-------------|-------|-------|------|
|        |            | 计提          | 收回或转回 | 转销或核销 |      |
| 商业承兑汇票 | 961,344.50 | -961,344.50 |       |       |      |
| 合计     | 961,344.50 | -961,344.50 |       |       |      |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 5、 应收账款

### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额           |
|------------|------------------|
| 1 年以内      |                  |
| 其中：1 年以内分项 |                  |
| 1 年以内      | 1,361,629,618.94 |
| 1 年以内小计    | 1,361,629,618.94 |
| 1 至 2 年    | 603,340,441.36   |
| 2 至 3 年    | 159,931,998.74   |
| 3 至 4 年    | 48,176,461.28    |
| 4 至 5 年    | 53,682,698.89    |
| 5 年以上      | 14,521,923.58    |
| 合计         | 2,241,283,142.79 |

### (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别        | 期末余额          |        |               |          |      | 期初余额 |               |      |               |        |
|-----------|---------------|--------|---------------|----------|------|------|---------------|------|---------------|--------|
|           | 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            | 计提比例 (%) |      | 金额   | 比例 (%)        | 金额   | 计提比例 (%)      |        |
| 按单项计提坏账准备 | 83,723,760.78 | 3.74   | 83,723,760.78 | 100.00   |      |      | 89,785,600.80 | 5.00 | 89,785,600.80 | 100.00 |
| 其中：       |               |        |               |          |      |      |               |      |               |        |

|           |                  |       |                |      |                  |                  |       |                |      |                  |
|-----------|------------------|-------|----------------|------|------------------|------------------|-------|----------------|------|------------------|
| 按组合计提坏账准备 | 2,157,559,382.01 | 96.26 | 182,497,199.79 | 8.46 | 1,975,062,182.22 | 1,706,246,937.14 | 95.00 | 121,748,880.97 | 7.14 | 1,584,498,056.17 |
| 其中：       |                  |       |                |      |                  |                  |       |                |      |                  |
| 合计        | 2,241,283,142.79 | /     | 266,220,960.57 | /    | 1,975,062,182.22 | 1,796,032,537.94 | /     | 211,534,481.77 | /    | 1,584,498,056.17 |

按单项计提坏账准备：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 名称          | 期末余额          |               |          |        |
|-------------|---------------|---------------|----------|--------|
|             | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例 (%) | 计提理由   |
| 47 家厂矿企业类客户 | 51,448,850.76 | 51,448,850.76 | 100.00   | 预计不能收回 |
| 2 家政府类客户    | 481,636.00    | 481,636.00    | 100.00   | 预计不能收回 |
| 16 家经销商客户   | 31,793,274.02 | 31,793,274.02 | 100.00   | 预计不能收回 |
| 合计          | 83,723,760.78 | 83,723,760.78 | 100.00   | /      |

按单项计提坏账准备的说明：

适用  不适用

按组合计提坏账准备：

适用  不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

| 名称   | 期末余额             |                |          |
|------|------------------|----------------|----------|
|      | 应收账款             | 坏账准备           | 计提比例 (%) |
| 账龄组合 | 2,157,559,382.01 | 182,497,199.79 | 8.46     |
| 合计   | 2,157,559,382.01 | 182,497,199.79 | 8.46     |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用  不适用

| 账龄    | 期末数              |               |          |
|-------|------------------|---------------|----------|
|       | 账面余额             | 坏账准备          | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 1,360,286,039.94 | 68,014,265.90 | 5.00     |

| 账 龄   | 期末数              |                |          |
|-------|------------------|----------------|----------|
|       | 账面余额             | 坏账准备           | 计提比例 (%) |
| 1-2 年 | 596,442,177.34   | 59,644,217.73  | 10.00    |
| 2-3 年 | 153,828,447.01   | 30,765,689.40  | 20.00    |
| 3-4 年 | 29,038,859.52    | 14,519,429.76  | 50.00    |
| 4-5 年 | 16,820,522.40    | 8,410,261.20   | 50.00    |
| 5 年以上 | 1,143,335.80     | 1,143,335.80   | 100.00   |
| 小 计   | 2,157,559,382.01 | 182,497,199.79 | 8.46     |

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别        | 期初余额           | 本期变动金额        |               |              |      | 期末余额           |
|-----------|----------------|---------------|---------------|--------------|------|----------------|
|           |                | 计提            | 收回或转回         | 转销或核销        | 其他变动 |                |
| 单项计提坏账准备  | 89,785,600.80  | 14,551,610.70 | 16,487,874.79 | 4,125,575.93 |      | 83,723,760.78  |
| 按组合计提坏账准备 | 121,748,880.97 | 60,748,318.82 |               |              |      | 182,497,199.79 |
| 合计        | 211,534,481.77 | 75,299,929.52 | 16,487,874.79 | 4,125,575.93 |      | 266,220,960.57 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称       | 收回或转回金额       | 收回方式 |
|------------|---------------|------|
| 8 家厂矿企业类客户 | 4,920,562.79  | 收回货款 |
| 4 家政府类客户   | 1,293,800.00  | 收回货款 |
| 6 家经销商客户   | 10,273,512.00 | 收回货款 |
| 合计         | 16,487,874.79 | /    |

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 核销金额         |
|-----------|--------------|
| 实际核销的应收账款 | 4,125,575.93 |

其中重要的应收账款核销情况

适用  不适用

应收账款核销说明：

适用  不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额           | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额      |
|------|----------------|--------------------|---------------|
| 第一名  | 222,686,005.83 | 9.94               | 15,209,251.33 |
| 第二名  | 127,735,346.23 | 5.70               | 7,661,551.70  |
| 第三名  | 125,434,258.25 | 5.60               | 9,296,850.79  |
| 第四名  | 120,590,387.20 | 5.38               | 9,152,300.65  |
| 第五名  | 57,424,145.65  | 2.56               | 2,931,223.81  |
| 合计   | 653,870,143.16 | 29.18              | 44,251,178.28 |

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

适用  不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 6、应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 16,418,806.00 | 46,059,535.58 |
| 合计     | 16,418,806.00 | 46,059,535.58 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 7、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄   | 期末余额          |        | 期初余额          |        |
|------|---------------|--------|---------------|--------|
|      | 金额            | 比例(%)  | 金额            | 比例(%)  |
| 1年以内 | 21,159,376.95 | 97.27  | 16,133,673.22 | 96.45  |
| 1至2年 | 187,889.45    | 0.86   | 252,374.63    | 1.51   |
| 2至3年 | 65,194.61     | 0.30   | 341,163.75    | 2.04   |
| 3年以上 | 341,163.75    | 1.57   |               |        |
| 合计   | 21,753,624.76 | 100.00 | 16,727,211.60 | 100.00 |

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

| 单位名称 | 期末余额         | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|------|--------------|--------------------|
| 第一名  | 1,727,536.19 | 7.94               |
| 第二名  | 1,268,487.69 | 5.83               |
| 第三名  | 853,628.32   | 3.92               |
| 第四名  | 825,749.82   | 3.80               |
| 第五名  | 780,592.33   | 3.59               |
| 合计   | 5,455,994.35 | 25.08              |

其他说明

□适用 √不适用

## 8、其他应收款

### 项目列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 116,625,664.45 | 114,160,371.83 |
| 合计    | 116,625,664.45 | 114,160,371.83 |

其他说明：

适用  不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用  不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用  不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

### 应收股利

#### (4). 应收股利

适用  不适用

#### (5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用  不适用

#### (6). 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

### 其他应收款

#### (7). 按账龄披露

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄    | 期末账面余额 |
|-------|--------|
| 1 年以内 |        |

|            |                |
|------------|----------------|
| 其中：1 年以内分项 |                |
| 1 年以内      | 67,081,072.91  |
| 1 年以内小计    | 67,081,072.91  |
| 1 至 2 年    | 16,872,212.76  |
| 2 至 3 年    | 13,991,539.01  |
| 3 至 4 年    | 41,390,554.92  |
| 4 至 5 年    | 12,221,907.26  |
| 5 年以上      | 251,840.38     |
| 合计         | 151,809,127.24 |

#### (8). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质  | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|-------|----------------|----------------|
| 押金保证金 | 135,015,595.45 | 128,174,077.64 |
| 应收暂付款 | 16,793,531.79  | 11,991,113.03  |
| 合计    | 151,809,127.24 | 140,165,190.67 |

#### (9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备           | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计            |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|---------------|
|                | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |               |
| 2022年1月1日余额    | 2,413,553.63 | 2,213,434.65         | 21,377,830.56        | 26,004,818.84 |
| 2022年1月1日余额在本期 |              |                      |                      |               |
| --转入第二阶段       | -843,610.64  | 843,610.64           |                      |               |
| --转入第三阶段       |              | -1,396,853.90        | 1,396,853.90         |               |
| --转回第二阶段       |              |                      |                      |               |
| --转回第一阶段       |              |                      |                      |               |
| 本期计提           | 1,783,435.67 | 27,029.93            | 7,910,728.35         | 9,721,193.95  |
| 本期转回           |              |                      | 525,200.00           | 525,200.00    |
| 本期转销           |              |                      |                      |               |
| 本期核销           |              |                      | 17,350.00            | 17,350.00     |
| 其他变动           |              |                      |                      |               |
| 2022年12月31日余额  | 3,353,378.66 | 1,687,221.32         | 30,142,862.81        | 35,183,462.79 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

**(10). 坏账准备的情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别   | 期初余额          | 本期变动金额       |            |           |      | 期末余额          |
|------|---------------|--------------|------------|-----------|------|---------------|
|      |               | 计提           | 收回或转回      | 转销或核销     | 其他变动 |               |
| 单项计提 | 1,099,117.00  |              | 525,200.00 | 14,750.00 |      | 559,167.00    |
| 组合计提 | 24,905,701.84 | 9,721,193.95 |            | 2,600.00  |      | 34,624,295.79 |
| 合计   | 26,004,818.84 | 9,721,193.95 | 525,200.00 | 17,350.00 |      | 35,183,462.79 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(11). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 核销金额      |
|------------|-----------|
| 实际核销的其他应收款 | 17,350.00 |

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

**(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称           | 款项的性质 | 期末余额          | 账龄   | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额      |
|----------------|-------|---------------|------|---------------------|---------------|
| 瑞金市财政公共服务中心    | 押金保证金 | 30,257,408.61 | 3-4年 | 19.93               | 15,128,704.31 |
| 铜仁市垃圾无害化处理有限公司 | 押金保证金 | 15,000,000.00 | 1年以内 | 9.88                | 750,000.00    |

|                                    |       |               |       |       |               |
|------------------------------------|-------|---------------|-------|-------|---------------|
| 颍上县集中招投标交易中心                       | 押金保证金 | 6,447,324.40  | 2-3 年 | 4.25  | 1,289,464.88  |
| 莆田市城市管理行政执法局执法二大队(莆田市荔城区城市管理行政执法局) | 押金保证金 | 5,414,494.49  | 4-5 年 | 3.57  | 2,707,247.25  |
| 天津宁投市政园林工程有限公司                     | 押金保证金 | 5,000,000.00  | 1 年以内 | 3.29  | 250,000.00    |
| 合计                                 | /     | 62,119,227.50 | /     | 40.92 | 20,125,416.44 |

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 9、存货

### (1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 期末余额          |                   |               | 期初余额          |                   |               |
|-----|---------------|-------------------|---------------|---------------|-------------------|---------------|
|     | 账面余额          | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值          |
| 原材料 | 98,047,576.70 | 16,446,838.99     | 81,600,737.71 | 94,904,586.33 | 11,991,945.39     | 82,912,640.94 |

|        |                    |                   |                    |                    |                   |                    |
|--------|--------------------|-------------------|--------------------|--------------------|-------------------|--------------------|
| 在产品    | 63,232,070.<br>82  |                   | 63,232,070.<br>82  | 83,418,624.<br>45  |                   | 83,418,624.<br>45  |
| 库存商品   | 149,228,930<br>.63 | 1,803,362.2<br>0  | 147,425,568<br>.43 | 171,053,061<br>.95 |                   | 171,053,061<br>.95 |
| 合同履约成本 | 1,692,915.3<br>1   |                   | 1,692,915.3<br>1   | 504,370.58         |                   | 504,370.58         |
| 发出商品   | 67,796,165.<br>59  | 3,080,444.2<br>4  | 64,715,721.<br>35  | 75,998,674.<br>64  | 3,073,626.3<br>4  | 72,925,048.<br>30  |
| 合计     | 379,997,659<br>.05 | 21,330,645.<br>43 | 358,667,013<br>.62 | 425,879,317<br>.95 | 15,065,571.<br>73 | 410,813,746<br>.22 |

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期初余额              | 本期增加金额           |    | 本期减少金额           |    | 期末余额              |
|------|-------------------|------------------|----|------------------|----|-------------------|
|      |                   | 计提               | 其他 | 转回或转销            | 其他 |                   |
| 原材料  | 11,991,94<br>5.39 | 6,408,978<br>.04 |    | 1,954,084<br>.44 |    | 16,446,83<br>8.99 |
| 库存商品 |                   | 1,803,362<br>.20 |    |                  |    | 1,803,362<br>.20  |
| 发出商品 | 3,073,626<br>.34  | 6,817.90         |    |                  |    | 3,080,444<br>.24  |
| 合计   | 15,065,57<br>1.73 | 8,219,158<br>.14 |    | 1,954,084<br>.44 |    | 21,330,64<br>5.43 |

### 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

| 项目   | 确定可变现净值的具体依据                                     | 转销存货跌价准备的原因            |
|------|--|------------------------|
| 原材料  | 相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值 | 期初计提存货跌价准备的原材料本期已领用而转销 |
| 库存商品 | 相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值              |                        |

| 项 目  | 确定可变现净值<br>的具体依据                    | 转销存货跌价<br>准备的原因 |
|------|-------------------------------------|-----------------|
| 发出商品 | 相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值 |                 |

**(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

适用 不适用

**(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**10、 合同资产**

**(1). 合同资产情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项 目   | 期末余额           |               |                | 期初余额           |               |                |
|-------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
|       | 账面余额           | 减值准备          | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备          | 账面价值           |
| 应收服务款 | 714,740,961.94 | 37,538,456.60 | 677,202,505.34 | 548,169,958.97 | 27,581,556.20 | 520,588,402.77 |
| 合计    | 714,740,961.94 | 37,538,456.60 | 677,202,505.34 | 548,169,958.97 | 27,581,556.20 | 520,588,402.77 |

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

适用 不适用

**(3). 本期合同资产计提减值准备情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 本期计提         | 本期转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|-----------|--------------|------|---------|----|
| 按组合计提减值准备 | 9,956,900.40 |      |         |    |
| 合计        | 9,956,900.40 |      |         | /  |

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 采用组合计提减值准备的合同资产

| 项 目      | 期末数            |               |          |
|----------|----------------|---------------|----------|
|          | 账面余额           | 减值准备          | 计提比例 (%) |
| 账龄组合     | 714,740,961.94 | 37,538,456.60 | 5.25     |
| 其中：1 年以内 | 683,517,644.42 | 34,195,149.66 | 5.00     |
| 1-2 年    | 29,864,886.27  | 2,986,488.64  | 10.00    |
| 2-3 年    | 1,074,657.75   | 214,931.55    | 20.00    |
| 3-4 年    | 283,773.50     | 141,886.75    | 50.00    |
| 小 计      | 714,740,961.94 | 37,538,456.60 | 5.25     |

**11、持有待售资产**
 适用  不适用

**12、一年内到期的非流动资产**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 期末余额           | 期初余额 |
|-------------|----------------|------|
| 一年内到期的长期应收款 | 309,754,014.06 |      |
| 合计          | 309,754,014.06 |      |

期末重要的债权投资和其他债权投资：

 适用  不适用

**13、其他流动资产**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额          | 期初余额          |
|------------|---------------|---------------|
| 待抵扣增值税进项税额 | 37,836,415.07 | 52,083,256.36 |
| 待摊费用       | 15,327,204.13 | 22,647,894.84 |
| 预缴企业所得税    | 30,037.45     | 6,026,469.02  |
| 合计         | 53,193,656.65 | 80,757,620.22 |

**14、债权投资**
**(1). 债权投资情况**
 适用  不适用

**(2). 期末重要的债权投资**
 适用  不适用

**(3). 减值准备计提情况**
 适用  不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据  
适用 不适用

其他说明  
适用 不适用

## 15、其他债权投资

### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据  
适用 不适用

其他说明：  
适用 不适用

## 16、长期应收款

### (1). 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额          |              |               | 期初余额           |               |                | 折现率区间 |
|----------|---------------|--------------|---------------|----------------|---------------|----------------|-------|
|          | 账面余额          | 坏账准备         | 账面价值          | 账面余额           | 坏账准备          | 账面价值           |       |
| 分期收款销售商品 | 69,423,207.60 | 3,664,525.69 | 65,758,681.91 | 412,571,687.86 | 31,304,586.49 | 381,267,101.37 | 4.75% |
| 合计       | 69,423,207.60 | 3,664,525.69 | 65,758,681.91 | 412,571,687.86 | 31,304,586.49 | 381,267,101.37 | /     |

**(2). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备           | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计             |
|----------------|----------------|----------------------|----------------------|----------------|
|                | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |                |
| 2022年1月1日余额    | 15,377,609.79  | 9,309,591.78         | 6,617,384.92         | 31,304,586.49  |
| 2022年1月1日余额在本期 |                |                      |                      |                |
| —转入第二阶段        |                |                      |                      |                |
| —转入第三阶段        |                |                      |                      |                |
| —转回第二阶段        |                |                      |                      |                |
| —转回第一阶段        |                |                      |                      |                |
| 本期计提           | 8,728,433.24   |                      |                      | 8,728,433.24   |
| 本期转回           |                |                      |                      |                |
| 本期转销           |                |                      |                      |                |
| 本期核销           |                |                      |                      |                |
| 其他变动           | -20,441,517.34 | -9,309,591.78        | -6,617,384.92        | -36,368,494.04 |
| 2022年12月31日余额  | 3,664,525.69   |                      |                      | 3,664,525.69   |

注：其他变动系根据流动性调整至一年内到期的非流动资产对应的长期应收款账面余额坏账准备金额

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

**(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

□适用 √不适用

**(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**17、长期股权投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位                | 期初余额          | 本期增减变动 |               |             |          |        |             |        |    | 期末余额       | 减值准备期末余额 |
|----------------------|---------------|--------|---------------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|------------|----------|
|                      |               | 追加投资   | 减少投资          | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |            |          |
| 一、合营企业               |               |        |               |             |          |        |             |        |    |            |          |
| 二、联营企业               |               |        |               |             |          |        |             |        |    |            |          |
| 韶关福龙马环境清洁有限公司        | 893,941.40    |        | 892,950.00    | -991.40     |          |        |             |        |    |            |          |
| 海南易登科技有限公司           | 9,286,827.07  |        | 9,546,737.44  | 259,910.37  |          |        |             |        |    |            |          |
| 东证龙马(嘉兴)投资合伙企业(有限合伙) | 4,416,804.35  |        | 4,750,000.00  | 502,219.42  |          |        |             |        |    | 169,023.77 |          |
| 小计                   | 14,597,572.82 |        | 15,189,687.44 | 761,138.39  |          |        |             |        |    | 169,023.77 |          |
| 合计                   | 14,597,572.82 |        | 15,189,687.44 | 761,138.39  |          |        |             |        |    | 169,023.77 |          |

## 18、其他权益工具投资

### (1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**19、其他非流动金融资产**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 期末余额          | 期初余额          |
|---------------------------|---------------|---------------|
| 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 10,000,000.00 | 11,959,409.03 |
| 合计                        | 10,000,000.00 | 11,959,409.03 |

其他说明：

 适用  不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**21、固定资产**
**项目列示**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 865,527,196.75 | 875,867,448.52 |
| 合计   | 865,527,196.75 | 875,867,448.52 |

其他说明：

 适用  不适用

**固定资产**
**(1). 固定资产情况**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 房屋及建筑物         | 机器设备           | 运输工具          | 模具           | 办公及其他设备       | 合计               |
|-----------|----------------|----------------|---------------|--------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值：   |                |                |               |              |               |                  |
| 1<br>期初余额 | 422,723,914.45 | 689,663,146.17 | 83,305,385.75 | 4,223,157.63 | 95,989,451.40 | 1,295,905,055.40 |
| 2         | 23,017,532.    | 94,262,165.    | 4,216,294.    | 85,070.80    | 20,034,770.   | 141,615,833.     |

|                       |                |                |               |              |                |                  |
|-----------------------|----------------|----------------|---------------|--------------|----------------|------------------|
| . 本期增加金额              | 20             | 13             | 35            |              | 70             | 18               |
| 1)购置                  | 1,329,073.25   | 46,574,403.26  | 3,862,275.78  | 85,070.80    | 19,869,460.97  | 71,720,284.06    |
| 2)在建工程转入              | 21,688,458.95  | 1,784,494.19   |               |              |                | 23,472,953.14    |
| 3)存货转入                |                | 45,903,267.68  | 354,018.57    |              | 165,309.73     | 46,422,595.98    |
| <sup>3</sup> . 本期减少金额 |                | 18,417,422.15  | 7,476,804.32  |              | 7,926,646.47   | 33,820,872.94    |
| 1)处置或报废               |                | 10,657,478.78  | 7,476,804.32  |              | 7,926,646.47   | 26,060,929.57    |
| 2)转入合同履约成本            |                | 5,973,055.79   |               |              |                | 5,973,055.79     |
| 3)转入存货                |                | 1,786,887.58   |               |              |                | 1,786,887.58     |
| <sup>4</sup> ) 期末余额   | 445,741,446.65 | 765,507,889.15 | 80,044,875.78 | 4,308,228.43 | 108,097,575.63 | 1,403,700,015.64 |
| 二、累计折旧                |                |                |               |              |                |                  |
| <sup>1</sup> . 期初余额   | 72,703,073.81  | 273,795,383.60 | 29,346,720.70 | 2,601,552.08 | 41,590,876.69  | 420,037,606.88   |

|        |             |               |                |               |              |               |                |
|--------|-------------|---------------|----------------|---------------|--------------|---------------|----------------|
| 2      | . 本期增加金额    | 20,717,196.83 | 87,525,004.21  | 8,850,566.28  | 389,058.85   | 15,535,362.63 | 133,017,188.80 |
|        | 1) 计提       | 20,717,196.83 | 87,525,004.21  | 8,850,566.28  | 389,058.85   | 15,535,362.63 | 133,017,188.80 |
| 3      | . 本期减少金额    |               | 7,220,940.54   | 3,357,486.97  |              | 4,303,549.28  | 14,881,976.79  |
|        | 1) 处置或报废    |               | 6,422,205.55   | 3,357,486.97  |              | 4,303,549.28  | 14,083,241.80  |
|        | 2) 转入合同履约成本 |               | 528,994.47     |               |              |               | 528,994.47     |
|        | 3) 转入存货     |               | 269,740.52     |               |              |               | 269,740.52     |
| 4      | ) 期末余额      | 93,420,270.64 | 354,099,447.27 | 34,839,800.01 | 2,990,610.93 | 52,822,690.04 | 538,172,818.89 |
| 三、减值准备 |             |               |                |               |              |               |                |
| 1      | . 期初余额      |               |                |               |              |               |                |
| 2      | . 本期增加金额    |               |                |               |              |               |                |
|        | 1) 计提       |               |                |               |              |               |                |
| 3      |             |               |                |               |              |               |                |

|               |                |                |               |              |               |                |
|---------------|----------------|----------------|---------------|--------------|---------------|----------------|
| · 本期减少金额      |                |                |               |              |               |                |
| 1) 处置或报废      |                |                |               |              |               |                |
| 4<br>· 期末余额   |                |                |               |              |               |                |
| 四、账面价值        |                |                |               |              |               |                |
| 1<br>· 期末账面价值 | 352,321,176.01 | 411,408,441.88 | 45,205,075.77 | 1,317,617.50 | 55,274,885.59 | 865,527,196.75 |
| 2<br>· 期初账面价值 | 350,020,840.64 | 415,867,762.57 | 53,958,665.05 | 1,621,605.55 | 54,398,574.71 | 875,867,448.52 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用  不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用  不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用  不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 账面价值           | 未办妥产权证书的原因  |
|------------|----------------|-------------|
| 机器设备（环卫车辆） | 12,467,662.27  | 尚未办妥上牌、过户手续 |
| 房屋及建筑物     | 104,997,410.64 | 尚在办理中       |

其他说明：

适用  不适用

固定资产清理

适用  不适用

**22、在建工程**
**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 在建工程 | 4,748,672.87 | 8,059,610.31 |
| 合计   | 4,748,672.87 | 8,059,610.31 |

其他说明：

□适用 √不适用

**在建工程**
**(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                  | 期末余额         |      |              | 期初余额         |      |              |
|---------------------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
|                     | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 设备安装工程              | 486,517.51   |      | 486,517.51   | 2,229,441.74 |      | 2,229,441.74 |
| 环卫专用车辆和环卫装备扩建项目（二期） |              |      |              | 5,830,168.57 |      | 5,830,168.57 |
| 垃圾转运站               | 1,536,533.99 |      | 1,536,533.99 |              |      |              |
| 装修工程                | 2,725,621.37 |      | 2,725,621.37 |              |      |              |
| 合计                  | 4,748,672.87 |      | 4,748,672.87 | 8,059,610.31 |      | 8,059,610.31 |

**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称                | 预算数            | 期初余额         | 本期增加金额        | 本期转入固定资产金额    | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 (%) | 工程进度          | 利息资本化累计金额  | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 (%) | 资金来源        |
|---------------------|----------------|--------------|---------------|---------------|----------|------|-----------------|---------------|------------|--------------|--------------|-------------|
| 环卫专用车辆和环卫装备扩建项目（二期） | 274,925,300.00 | 5,830,168.57 | 13,765,478.50 | 19,595,647.07 |          |      | 76.37           | 100.00<br>[注] | 728,693.11 |              |              | 自筹资金、金融机构借款 |
| 合计                  | 274,925,300.00 | 5,830,168.57 | 13,765,478.50 | 19,595,647.07 |          |      | /               | /             | 728,693.11 |              | /            | /           |

[注] 环卫专用车辆和环卫装备扩建项目（二期）已于本期建设完成并达到使用效果

### (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

### 工程物资

#### (4). 工程物资情况

适用  不适用

**23、生产性生物资产**
**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**
 适用  不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**
 适用  不适用

其他说明

 适用  不适用

**24、油气资产**
 适用  不适用

**25、使用权资产**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 房屋及建筑物        | 机器设备         | 合计            |
|-----------|---------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值    |               |              |               |
| 1. 期初余额   | 59,538,901.99 | 7,385,075.89 | 66,923,977.88 |
| 2. 本期增加金额 | 17,624,922.63 | 792,354.75   | 18,417,277.38 |
| (1) 租入    | 17,624,922.63 | 792,354.75   | 18,417,277.38 |
| 3. 本期减少金额 | 3,859,181.56  | 1,648,972.88 | 5,508,154.44  |
| (1) 处置    | 3,859,181.56  | 1,648,972.88 | 5,508,154.44  |
| 4. 期末余额   | 73,304,643.06 | 6,528,457.76 | 79,833,100.82 |
| 二、累计折旧    |               |              |               |
| 1. 期初余额   | 12,986,874.08 | 3,975,069.96 | 16,961,944.04 |
| 2. 本期增加金额 | 16,091,452.46 | 2,910,846.53 | 19,002,298.99 |
| (1) 计提    | 16,091,452.46 | 2,910,846.53 | 19,002,298.99 |
| 3. 本期减少金额 | 3,852,787.44  | 1,609,724.20 | 5,462,511.64  |
| (1) 处置    | 3,852,787.44  | 1,609,724.20 | 5,462,511.64  |
| 4. 期末余额   | 25,225,539.10 | 5,276,192.29 | 30,501,731.39 |
| 三、减值准备    |               |              |               |
| 1. 期初余额   |               |              |               |
| 2. 本期增加金额 |               |              |               |
| (1) 计提    |               |              |               |
| 3. 本期减少金额 |               |              |               |
| (1) 处置    |               |              |               |
| 4. 期末余额   |               |              |               |
| 四、账面价值    |               |              |               |
| 1. 期末账面价值 | 48,079,103.96 | 1,252,265.47 | 49,331,369.43 |
| 2. 期初账面价值 | 46,552,027.91 | 3,410,005.93 | 49,962,033.84 |

**26、无形资产**
**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 土地使用权         | 软件           | PPP 项目特许经营<br>营权 | 合计             |
|---------------|---------------|--------------|------------------|----------------|
| <b>一、账面原值</b> |               |              |                  |                |
| 1. 期初余额       | 70,453,747.71 | 7,752,004.53 | 569,066,880.90   | 647,272,633.14 |
| 2. 本期增加金额     |               | 224,523.15   | 111,073,184.68   | 111,297,707.83 |
| (1) 购置        |               | 224,523.15   | 105,100,128.89   | 105,324,652.04 |
| (2) 其他转入      |               |              | 5,973,055.79     | 5,973,055.79   |
| 3. 本期减少金额     |               |              | 5,652,655.49     | 5,652,655.49   |
| (1) 处置        |               |              | 5,652,655.49     | 5,652,655.49   |
| 4. 期末余额       | 70,453,747.71 | 7,976,527.68 | 674,487,410.09   | 752,917,685.48 |
| <b>二、累计摊销</b> |               |              |                  |                |
| 1. 期初余额       | 8,070,845.70  | 3,186,886.60 | 133,006,032.29   | 144,263,764.59 |
| 2. 本期增加金额     | 1,437,156.12  | 723,433.45   | 57,686,221.93    | 59,846,811.50  |
| (1) 计提        | 1,437,156.12  | 723,433.45   | 57,157,227.46    | 59,317,817.03  |
| (2) 其他转入      |               |              | 528,994.47       | 528,994.47     |
| 3. 本期减少金额     |               |              | 5,201,953.88     | 5,201,953.88   |
| (1) 处置        |               |              | 5,201,953.88     | 5,201,953.88   |
| 4. 期末余额       | 9,508,001.82  | 3,910,320.05 | 185,490,300.34   | 198,908,622.21 |
| <b>三、减值准备</b> |               |              |                  |                |
| 1. 期初余额       |               |              |                  |                |
| 2. 本期增加金额     |               |              |                  |                |
| (1) 计提        |               |              |                  |                |
| 3. 本期减少金额     |               |              |                  |                |
| (1) 处置        |               |              |                  |                |
| 4. 期末余额       |               |              |                  |                |
| <b>四、账面价值</b> |               |              |                  |                |
| 1. 期末账面价值     | 60,945,745.89 | 4,066,207.63 | 488,997,109.75   | 554,009,063.27 |
| 2. 期初账面价值     | 62,382,902.01 | 4,565,117.93 | 436,060,848.61   | 503,008,868.55 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**27、开发支出**
 适用  不适用

**28、商誉**
**(1). 商誉账面原值**
 适用  不适用

**(2). 商誉减值准备**
 适用  不适用

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**
 适用  不适用

**(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法**
 适用  不适用

**(5). 商誉减值测试的影响**
 适用  不适用

**其他说明**
 适用  不适用

**29、长期待摊费用**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 期初余额          | 本期增加金额        | 本期摊销金额        | 其他减少金额     | 期末余额          |
|-------------|---------------|---------------|---------------|------------|---------------|
| 装修费         | 32,432,109.59 | 6,547,702.95  | 12,090,568.01 | 228,423.86 | 26,660,820.67 |
| 环卫装备智慧云技改费用 | 6,798,249.53  | 4,199,831.74  | 2,800,703.80  |            | 8,197,377.47  |
| 公共设施等       | 26,719,802.37 | 36,197,141.54 | 26,515,280.43 | 242,370.47 | 36,159,293.01 |
| 合计          | 65,950,161.49 | 46,944,676.23 | 41,406,552.24 | 470,794.33 | 71,017,491.15 |

**其他说明：**

本期其他减少系装修费、公共设施等报废或处置所致。

**30、递延所得税资产/ 递延所得税负债**
**(1). 未经抵销的递延所得税资产**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|                            | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       |
|----------------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 应收款项坏账准备/合同资产减值准备          | 331,799,262.24 | 65,338,321.05 | 259,236,929.68 | 51,904,445.74 |
| 存货跌价准备                     | 21,311,372.93  | 3,217,628.14  | 15,045,314.42  | 2,266,101.82  |
| 预计负债                       | 16,038,625.27  | 2,405,793.79  | 19,049,655.02  | 2,857,448.25  |
| 固定资产和无形资产计税基础与账面价值之间的差异[注] | 7,093,936.58   | 1,064,090.49  | 7,353,359.68   | 1,103,003.95  |
| 递延收益                       | 27,255,101.75  | 4,774,799.37  | 30,206,141.75  | 5,394,115.75  |
| 合计                         | 403,498,298.77 | 76,800,632.84 | 330,891,400.55 | 63,525,115.51 |

[注]该差异为同一控制下企业合并支付对价与账面价值的差额

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

适用 不适用

**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

适用 不适用

**(4). 未确认递延所得税资产明细**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 期末余额           | 期初余额          |
|-------------------|----------------|---------------|
| 可抵扣亏损             | 95,786,984.25  | 33,624,876.28 |
| 应收款项坏账准备/合同资产减值准备 | 11,993,174.66  | 12,145,039.28 |
| 其他应收款坏账准备         | 35,183,462.79  | 26,004,818.84 |
| 存货跌价准备            | 19,272.50      | 20,257.31     |
| 合计                | 142,982,894.20 | 71,794,991.71 |

**(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份     | 期末金额          | 期初金额          | 备注 |
|--------|---------------|---------------|----|
| 2025 年 | 1,934,050.61  | 9,450,986.58  |    |
| 2026 年 | 24,173,889.70 | 24,173,889.70 |    |
| 2027 年 | 69,679,043.94 |               |    |
| 合计     | 95,786,984.25 | 33,624,876.28 | /  |

其他说明：

适用 不适用

**31、其他非流动资产**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额         |      |              | 期初余额         |      |              |
|-----------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
|           | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 预付长期资产购置款 | 7,768,364.75 |      | 7,768,364.75 | 7,685,832.02 |      | 7,685,832.02 |
| 合计        | 7,768,364.75 |      | 7,768,364.75 | 7,685,832.02 |      | 7,685,832.02 |

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额           | 期初余额          |
|---------|----------------|---------------|
| 保证借款    | 6,000,000.00   | 4,000,000.00  |
| 信用借款    | 84,105,548.73  | 43,000,000.00 |
| 质押、保证借款 | 28,000,000.00  | 20,000,000.00 |
| 合计      | 118,105,548.73 | 67,000,000.00 |

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

 适用  不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

 适用  不适用

其他说明

 适用  不适用

### 33、交易性金融负债

 适用  不适用

### 34、衍生金融负债

 适用  不适用

### 35、应付票据

#### (1). 应付票据列示

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 394,548,659.08 | 565,706,629.77 |
| 合计     | 394,548,659.08 | 565,706,629.77 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**36、应付账款**
**(1). 应付账款列示**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额           | 期初余额           |
|----------|----------------|----------------|
| 应付材料款    | 668,037,779.85 | 681,774,717.59 |
| 应付设备/工程款 | 180,421,549.60 | 151,719,051.46 |
| 合计       | 848,459,329.45 | 833,493,769.05 |

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**
 适用  不适用

其他说明

 适用  不适用

**37、预收款项**
**(1). 预收账款项列示**
 适用  不适用

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**
 适用  不适用

其他说明

 适用  不适用

**38、合同负债**
**(1). 合同负债情况**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额          | 期初余额          |
|----|---------------|---------------|
| 货款 | 44,814,437.88 | 22,489,189.06 |
| 合计 | 44,814,437.88 | 22,489,189.06 |

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**39、应付职工薪酬**
**(1). 应付职工薪酬列示**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

|                |                |                  |                  |                |
|----------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 一、短期薪酬         | 285,920,493.80 | 1,923,263,205.43 | 1,890,585,359.20 | 318,598,340.03 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 2,354,424.90   | 116,399,757.34   | 113,518,558.66   | 5,235,623.58   |
| 三、辞退福利         |                | 741,133.28       | 648,433.28       | 92,700.00      |
| 四、一年内到期的其他福利   |                |                  |                  |                |
| 合计             | 288,274,918.70 | 2,040,404,096.05 | 2,004,752,351.14 | 323,926,663.61 |

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期初余额           | 本期增加             | 本期减少             | 期末余额           |
|---------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 282,362,912.55 | 1,778,277,857.85 | 1,746,706,617.05 | 313,934,153.35 |
| 二、职工福利费       | 12,865.12      | 49,590,250.17    | 49,121,465.29    | 481,650.00     |
| 三、社会保险费       | 1,750,683.21   | 69,877,280.07    | 70,186,107.87    | 1,441,855.41   |
| 其中：医疗保险费      | 1,723,035.48   | 64,077,846.74    | 64,436,072.07    | 1,364,810.15   |
| 工伤保险费         | 25,283.06      | 4,627,645.11     | 4,581,097.35     | 71,830.82      |
| 生育保险费         | 2,364.67       | 1,171,788.22     | 1,168,938.45     | 5,214.44       |
| 四、住房公积金       | 631,241.18     | 17,562,774.14    | 17,277,291.86    | 916,723.46     |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 1,162,791.74   | 7,955,043.20     | 7,293,877.13     | 1,823,957.81   |
| 六、短期带薪缺勤      |                |                  |                  |                |
| 七、短期利润分享计划    |                |                  |                  |                |
| 合计            | 285,920,493.80 | 1,923,263,205.43 | 1,890,585,359.20 | 318,598,340.03 |

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期初余额         | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额         |
|----------|--------------|----------------|----------------|--------------|
| 1、基本养老保险 | 2,284,477.79 | 112,740,006.98 | 109,956,799.09 | 5,067,685.68 |
| 2、失业保险费  | 69,947.11    | 3,659,750.36   | 3,561,759.57   | 167,937.90   |
| 合计       | 2,354,424.90 | 116,399,757.34 | 113,518,558.66 | 5,235,623.58 |

其他说明：

□适用 √不适用

**40、 应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 16,452,279.00 | 11,909,025.59 |
| 企业所得税   | 40,580,520.90 | 33,003,969.77 |
| 个人所得税   | 12,813,627.53 | 15,249,933.07 |
| 城市维护建设税 | 1,381,070.06  | 1,237,846.12  |
| 房产税     | 891,178.99    | 854,430.86    |
| 土地使用税   | 412,946.39    | 412,946.39    |
| 教育费附加   | 644,214.84    | 538,634.38    |
| 地方教育附加  | 417,696.84    | 362,423.04    |
| 印花税     | 367,184.52    | 347,308.67    |
| 其他      | 647,058.89    | 75,515.68     |
| 合计      | 74,607,777.96 | 63,992,033.57 |

**41、 其他应付款**
**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应付股利  | 33,275,156.75  | 5,982,713.46   |
| 其他应付款 | 192,788,562.28 | 151,458,411.96 |
| 合计    | 226,063,719.03 | 157,441,125.42 |

其他说明：

□适用 √不适用

**应付利息**
**(1). 分类列示**

□适用 √不适用

**应付股利**
**(2). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额         |
|-------|---------------|--------------|
| 普通股股利 | 33,275,156.75 | 5,982,713.46 |
| 合计    | 33,275,156.75 | 5,982,713.46 |

**其他应付款**
**(1). 按款项性质列示其他应付款**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应付暂收款 | 189,168,972.38 | 149,830,679.46 |
| 押金保证金 | 3,619,589.90   | 1,627,732.50   |
| 合计    | 192,788,562.28 | 151,458,411.96 |

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**42、持有待售负债**
 适用  不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 期末余额          | 期初余额          |
|-------------|---------------|---------------|
| 1 年内到期的长期借款 | 20,295,600.00 | 13,686,555.19 |
| 1 年内到期的租赁负债 | 17,937,059.00 | 21,539,098.89 |
| 合计          | 38,232,659.00 | 35,225,654.08 |

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 待转销项税额 | 5,742,609.83 | 2,780,216.52 |
| 合计     | 5,742,609.83 | 2,780,216.52 |

短期应付债券的增减变动：

 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 信用借款    | 27,755,500.00  | 43,051,100.00  |
| 质押及保证借款 | 164,844,829.00 | 122,126,458.40 |
| 合计      | 192,600,329.00 | 165,177,558.40 |

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

信用借款年利率区间为 2.50%-3.00%，质押及保证借款年利率区间为 6.07%-6.37%。

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

□适用 √不适用

##### (2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

□适用 √不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

#### 47、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额          | 期初余额          |
|------------|---------------|---------------|
| 尚未支付的租赁付款额 | 29,603,576.26 | 30,737,692.28 |
| 减：未确认融资费用  | 2,180,619.30  | 2,831,293.10  |
| 合计         | 27,422,956.96 | 27,906,399.18 |

**48、长期应付款**
**项目列示**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**长期应付款**
**(1). 按款项性质列示长期应付款**
 适用  不适用

**专项应付款**
**(2). 按款项性质列示专项应付款**
 适用  不适用

**49、长期应付职工薪酬**
 适用  不适用

**50、预计负债**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期初余额          | 期末余额          | 形成原因                                       |
|-------|---------------|---------------|--|
| 产品保修费 | 19,049,655.02 | 16,038,625.27 | 用于整车出售后质保期内出现的非意外事件造成的车辆故障和质量问题之保修（含零部件更换） |
| 合计    | 19,049,655.02 | 16,038,625.27 | /  |

**51、递延收益**
**递延收益情况**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少         | 期末余额          | 形成原因         |
|------|---------------|------|--------------|---------------|--------------|
| 政府补助 | 30,206,141.75 |      | 2,951,040.00 | 27,255,101.75 | 收到与资产相关的政府补助 |
| 合计   | 30,206,141.75 |      | 2,951,040.00 | 27,255,101.75 | /            |

涉及政府补助的项目：

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 负债项目              | 期初余额          | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额   | 其他变动 | 期末余额          | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------------|---------------|----------|-------------|--------------|------|---------------|-------------|
| 高陂二期基础设施及固定资产投资补助 | 21,574,196.97 |          |             | 1,184,436.36 |      | 20,389,760.61 | 与资产相关       |
| 数字化服务平台补助         | 8,631,944.78  |          |             | 1,766,603.64 |      | 6,865,341.14  | 与资产相关       |
| 小计                | 30,206,141.75 |          |             | 2,951,040.00 |      | 27,255,101.75 |             |

其他说明：

 适用  不适用

| 项目                | 期末数           | 说明   |
|-------------------|---------------|--|
| 高陂二期基础设施及固定资产投资补助 | 5,031,314.54  | 系本公司根据龙岩经济技术开发区（龙岩高新区）财政局、龙岩经济技术开发区（龙岩高新区）商务局《关于兑现龙马环卫高陂二期土石方工程一次性补助的请示》（龙开财〔2020〕114号），于2020年8月收到的高陂二期土石方工程补助资金5,539,062.00元。上述补助金额已用于高端环卫装备和车辆智造项目基建投入，按相关资产受益年限分期平均摊销，本期摊销276,953.16元，截至2022年12月31日止，累计已摊销507,747.46元   |
|                   | 14,251,446.07 | 系本公司根据龙岩经济技术开发区（龙岩高新区）财政局、龙岩经济技术开发区（龙岩高新区）商务局《关于兑现龙马环卫高端环卫装备和车辆智造项目基础设施及固定资产投资第一次补助的请示》（龙开财〔2020〕212号）、《关于兑现龙马环卫高端环卫装备和车辆智造项目基础设施及固定资产投资第二次补助的请示》（龙开财〔2020〕264号）、《关于兑现龙马环卫高端环卫装备和车辆智造项目基础设施及固定资产投资第三次补助的请示》（龙开财〔2021〕24号），分别于2020年9月和12月、2021年4月收到的高端环卫装备和车辆智造项目补助资金4,700,000.00元、6,270,000.00元和4,700,000.00元。上述补助金额已用于高端环卫装备和车辆智造项目基建投入，按相关资产受益年限分期平均摊销，本期摊销784,483.20元，截至2022年12月31日止，累计已摊销1,418,553.93元 |
|                   | 1,107,000.00  | 系本公司根据龙岩经济技术开发区（龙岩高新区）财政局、龙岩经济技术开发区（龙岩高新区）商务局《关于兑现龙马环卫高端环卫装备和车辆智造项   |

|           |               |   |
|-----------|---------------|---|
|           |               | 目新上设备补助的请示》（龙开财〔2021〕67号），于2021年7月收到高端环卫装备和车辆智造项目新上设备补助资金1,230,000.00元。上述补助金额已用于高端环卫装备和车辆智造项目基建投入，按相关资产受益年限分期平均摊销，本期摊销123,000.00元，截至2022年12月31日止，累计已摊销123,000.00元       |
| 数字化服务平台补助 | 6,865,341.14  | 系子公司环境产业公司收到的厦门市发展和改革委员会给予的环卫装备制造与环卫运营两业融合数字化服务平台补助款9,440,000.00元。环境产业公司将其用于建设智慧环卫运营管理等平台以及购置相关配套设备，按相关资产受益年限分期平均摊销，本期摊销1,766,603.64元，截至2022年12月31日止，累计已摊销2,574,658.86元 |
| 小计        | 27,255,101.75 |   |

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

|      | 期初余额        | 本次变动增减（+、-） |    |       |    |    | 期末余额        |
|------|-------------|-------------|----|-------|----|----|-------------|
|      |             | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |             |
| 股份总数 | 415,655,737 |             |    |       |    |    | 415,655,737 |

## 54、其他权益工具

### (1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

### (2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少         | 期末余额           |
|------------|----------------|------|--------------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 848,478,417.93 |      | 1,277,803.28 | 847,200,614.65 |

|    |                |  |              |                |
|----|----------------|--|--------------|----------------|
| 合计 | 848,478,417.93 |  | 1,277,803.28 | 847,200,614.65 |
|----|----------------|--|--------------|----------------|

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司第五届董事会第二十五次会议决议，公司将回购专用证券账户已回购的股份 169,088 股授予员工持股计划对象，授予价格 1,709,479.68 元（授予价格以公司第五届董事会第二十五次会议召开日前 20 日均价 11.23 元/股\*90%确定）与库存股成本 2,987,282.96 元之间的差额 1,277,803.28 元冲减资本公积——股本溢价，同时调减库存股 2,987,282.96 元。

## 56、库存股

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期初余额         | 本期增加 | 本期减少         | 期末余额         |
|------|--------------|------|--------------|--------------|
| 回购股票 | 6,968,248.08 |      | 2,987,282.96 | 3,980,965.12 |
| 合计   | 6,968,248.08 |      | 2,987,282.96 | 3,980,965.12 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股本期减少系库存股授予员工持股计划对象所致，详见本报告“第十节财务报告”中的“七、合并财务报表项目注释 55、资本公积”之说明。

## 57、其他综合收益

适用  不适用

## 58、专项储备

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期初余额         | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额         |
|-------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 安全生产费 | 5,574,011.49 | 4,735,956.36 | 1,426,481.98 | 8,883,485.87 |
| 合计    | 5,574,011.49 | 4,735,956.36 | 1,426,481.98 | 8,883,485.87 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 1) 本期增加系公司及子公司福建省龙环环保设备有限公司计提安全生产费用。
- 2) 本期减少系公司及子公司福建省龙环环保设备有限公司购买、改造和维护安全防护设施和设备以及安全生产检查、评价等使用安全生产费用。

## 59、盈余公积

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初余额           | 本期增加          | 本期减少 | 期末余额           |
|--------|----------------|---------------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 196,638,762.87 | 11,189,105.63 |      | 207,827,868.50 |
| 合计     | 196,638,762.87 | 11,189,105.63 |      | 207,827,868.50 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司章程规定，按 2022 年度母公司实现净利润的 10% 提取法定盈余公积，公司法定盈余公积累计额为公司注册资本 50% 以上的可以不再提取。本期计提法定盈余公积 11,189,105.63 元。

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 本期               | 上期               |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润               | 1,558,702,300.93 | 1,366,074,206.03 |
| 调整期初未分配利润合计数(调增+,<br>调减-) |                  | 21,519,093.81    |
| 调整后期初未分配利润                | 1,558,702,300.93 | 1,387,593,299.84 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润         | 260,755,539.32   | 340,263,945.83   |
| 减：提取法定盈余公积                | 11,189,105.63    | 13,109,997.88    |
| 应付普通股股利                   | 103,857,601.00   | 156,044,946.86   |
| 期末未分配利润                   | 1,704,411,133.62 | 1,558,702,300.93 |

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

**61、营业收入和营业成本**
**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 5,035,900,347.76 | 3,915,465,394.70 | 5,660,532,037.83 | 4,445,904,552.29 |
| 其他业务 | 43,713,422.58    | 28,756,920.45    | 41,410,332.81    | 34,832,238.13    |
| 合计   | 5,079,613,770.34 | 3,944,222,315.15 | 5,701,942,370.64 | 4,480,736,790.42 |

**(2). 合同产生的收入的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类         | 与客户之间的合同产生的收入    | 合计               |
|--------------|------------------|------------------|
| 商品类型         |                  |                  |
| 环卫产业服务       | 3,546,325,142.48 | 3,546,325,142.48 |
| 环卫清洁装备       | 828,253,531.24   | 828,253,531.24   |
| 垃圾收转装备       | 503,768,755.76   | 503,768,755.76   |
| PPP 项目资产建造服务 | 109,522,545.84   | 109,522,545.84   |
| 电力销售         | 26,874,567.25    | 26,874,567.25    |
| 其他           | 63,158,214.85    | 63,158,214.85    |
| 按经营地区分类      |                  |                  |
| 内销           | 5,063,762,047.56 | 5,063,762,047.56 |
| 外销           | 14,140,709.86    | 14,140,709.86    |
| 按商品转让的时间分类   |                  |                  |
| 在某一时点确认收入    | 1,422,055,069.10 | 1,422,055,069.10 |
| 在某一时段内确认收入   | 3,655,847,688.32 | 3,655,847,688.32 |
| 合计           | 5,077,902,757.42 | 5,077,902,757.42 |

合同产生的收入说明：

√适用 □不适用

列报于营业收入和营业成本的试运行销售收入成本

| 项目      | 本期数           | 上年同期数          |
|---------|---------------|----------------|
| 试运行销售收入 | 33,920,945.28 | 106,964,544.95 |
| 试运行销售成本 | 26,563,088.80 | 74,915,709.57  |

**(3). 履约义务的说明**

√适用 □不适用

详见本报告“第十节财务报告”中的“五、重要会计政策及会计估计 38. 收入”之说明。

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

√适用 □不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,733,248.20 万元，其中：

307,271.58 万元预计将于 2023 年度确认收入

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 9,675,836.45 | 8,323,718.68 |
| 教育费附加   | 4,523,485.03 | 3,684,684.13 |

|          |               |               |
|----------|---------------|---------------|
| 房产税      | 3,540,490.41  | 2,931,774.49  |
| 土地使用税    | 1,937,872.83  | 1,825,531.70  |
| 车船使用税    | 680,199.63    | 500,018.10    |
| 印花税      | 1,487,897.31  | 2,209,914.81  |
| 地方教育附加   | 2,896,026.97  | 2,450,907.59  |
| 环境保护税    | 26,640.12     | 34,004.52     |
| 地方水利建设基金 | 569,977.04    | 384,349.44    |
| 合计       | 25,338,425.79 | 22,344,903.46 |

### 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------|----------------|----------------|
| 销售人员工资及福利  | 58,545,518.83  | 114,281,456.98 |
| 营销服务及广告宣传费 | 61,293,895.91  | 50,295,756.60  |
| 业务招待费      | 36,018,443.57  | 37,888,889.95  |
| 差旅费        | 28,655,470.16  | 31,933,342.98  |
| 中标服务费      | 8,175,421.46   | 11,232,956.61  |
| 办公费        | 7,630,399.98   | 7,333,255.28   |
| 三包配件       | 4,064,126.40   | 5,968,337.73   |
| 其他         | 18,060,566.02  | 17,521,088.75  |
| 合计         | 222,443,842.33 | 276,455,084.88 |

### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------------|----------------|----------------|
| 管理人员工资及福利   | 155,543,006.52 | 146,950,882.65 |
| 业务招待费       | 64,746,057.60  | 55,081,477.93  |
| 社保费         | 27,196,202.54  | 21,195,519.21  |
| 折旧费         | 19,081,128.47  | 12,924,819.94  |
| 办公费         | 11,889,871.77  | 12,987,850.82  |
| 租赁费/使用权资产折旧 | 15,307,541.46  | 17,157,458.40  |
| 咨询服务费       | 6,581,902.83   | 7,418,186.16   |
| 广告费         | 7,737,136.00   | 3,455,620.80   |
| 车辆使用及修理费    | 6,564,665.60   | 6,378,613.46   |
| 中介机构服务费     | 3,424,215.16   | 3,139,013.74   |
| 其他          | 16,702,959.36  | 25,102,728.52  |
| 合计          | 334,774,687.31 | 311,792,171.63 |

### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------------|---------------|---------------|
| 研发人员工资及福利   | 25,692,087.67 | 26,641,346.63 |
| 直接材料        | 18,591,846.09 | 8,473,757.50  |
| 折旧费用与长期待摊费用 | 5,407,361.80  | 5,565,031.43  |
| 试验检测费       | 2,272,798.23  | 4,085,673.78  |

|        |               |               |
|--------|---------------|---------------|
| 委托研发费用 | 1,996,037.00  | 9,059,759.99  |
| 无形资产摊销 | 278,045.28    | 330,639.63    |
| 其他费用   | 3,239,580.15  | 3,861,944.30  |
| 合计     | 57,477,756.22 | 58,018,153.26 |

#### 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------|----------------|----------------|
| 利息收入       | -19,018,612.40 | -25,669,081.96 |
| 利息支出       | 17,413,352.84  | 11,974,384.78  |
| 金融机构手续费及其他 | 1,226,017.60   | 1,236,844.08   |
| 汇兑损益       | -60,842.68     | 136,696.44     |
| 合计         | -440,084.64    | -12,321,156.66 |

#### 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------------|---------------|---------------|
| 与资产相关的政府补助[注] | 2,951,040.00  | 1,672,920.25  |
| 与收益相关的政府补助[注] | 22,935,183.74 | 19,907,395.82 |
| 增值税进项税额加计抵减   | 17,653,094.63 | 9,396,580.13  |
| 代扣个人所得税手续费返还  | 504,487.92    | 199,000.73    |
| 合计            | 44,043,806.29 | 31,175,896.93 |

其他说明：

[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见本报告“第十节财务报告”中的“七、合并财务报表项目注释 84、政府补助”之说明

#### 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                           | 本期发生额         | 上期发生额        |
|------------------------------|---------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益               | 761,138.39    | -754,716.75  |
| 处置长期股权投资产生的投资收益              | -2,887,877.53 |              |
| 债务重组收益                       | 1,542,310.00  |              |
| 其他非流动金融资产在持有期间取得的投资收益        | 626,766.88    |              |
| 处置金融工具取得的投资收益                | -152,260.24   | 3,357,685.44 |
| 其中：分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |               | 3,515,614.94 |
| 应收款项融资贴现损失                   | -152,260.24   | -157,929.50  |
| 合计                           | -109,922.50   | 2,602,968.69 |

#### 69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**
 适用  不适用

**71、信用减值损失**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------------|----------------|----------------|
| 应收票据坏账损失        | 961,344.50     | -926,496.44    |
| 应收账款坏账损失        | -58,812,054.73 | -51,624,520.96 |
| 其他应收款坏账损失       | -9,195,993.95  | -5,631,900.99  |
| 长期应收款坏账损失       | 27,640,060.80  | -11,676,513.24 |
| 一年内到期的非流动资产减值损失 | -36,368,494.04 |                |
| 合计              | -75,775,137.42 | -69,859,431.63 |

**72、资产减值损失**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                  | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------------------|----------------|----------------|
| 一、坏账损失              | -9,956,900.40  | -4,797,330.56  |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -8,219,158.14  | -9,183,701.24  |
| 三、长期股权投资减值损失        |                |                |
| 四、投资性房地产减值损失        |                |                |
| 五、固定资产减值损失          |                |                |
| 六、工程物资减值损失          |                |                |
| 七、在建工程减值损失          |                |                |
| 八、生产性生物资产减值损失       |                |                |
| 九、油气资产减值损失          |                |                |
| 十、无形资产减值损失          |                |                |
| 十一、商誉减值损失           |                |                |
| 十二、其他               |                |                |
| 合计                  | -18,176,058.54 | -13,981,031.80 |

注：坏账损失为合同资产减值损失

**73、资产处置收益**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置收益 | -1,720,160.62 | -1,305,043.48 |
| 合计        | -1,720,160.62 | -1,305,043.48 |

**74、营业外收入**

营业外收入情况

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益 |
|----|-------|-------|------------|
|----|-------|-------|------------|

|             |              |              | 的金额          |
|-------------|--------------|--------------|--------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 229,533.22   | 10,746.47    | 229,533.22   |
| 其中：固定资产处置利得 | 93,904.24    |              | 93,904.24    |
| 无形资产处置利得    | 135,628.98   | 10,746.47    | 135,628.98   |
| 保险理赔收入      | 558,697.90   | 1,176,752.06 | 558,697.90   |
| 经营性违约金收入    | 396,904.19   | 629,951.00   | 396,904.19   |
| 其他          | 122,454.76   | 672,151.85   | 122,454.76   |
| 合计          | 1,307,590.07 | 2,489,601.38 | 1,307,590.07 |

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额         | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 1,649,904.97 | 4,545,459.77  | 1,649,904.97  |
| 其中：固定资产处置损失 | 1,362,022.59 | 353,914.76    | 1,362,022.59  |
| 无形资产处置损失    | 287,882.38   | 563,646.01    | 287,882.38    |
| 对外捐赠        | 766,309.59   | 3,781,330.81  | 766,309.59    |
| 税费滞纳金       | 750,329.50   | 157,317.39    | 750,329.50    |
| 赔偿金支出       | 1,159,026.13 | 2,030,508.93  | 1,159,026.13  |
| 其他          | 391,513.49   | 639,185.86    | 391,513.49    |
| 合计          | 4,717,083.68 | 11,153,802.76 | 4,717,083.68  |

## 76、所得税费用

### (1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 98,557,165.40  | 84,296,956.10  |
| 递延所得税费用 | -13,275,517.33 | -17,243,640.45 |
| 合计      | 85,281,648.07  | 67,053,315.65  |

### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                             | 本期发生额          |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额                           | 440,649,861.78 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 66,097,479.27  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 6,453,601.79   |
| 调整以前期间所得税的影响                   | -6,515,197.40  |
| 非应税收入的影响                       |                |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 10,975,773.45  |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -1,038,244.49  |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 15,911,187.96  |
| 加计扣除的影响                        | -6,602,952.51  |
| 所得税费用                          | 85,281,648.07  |

其他说明：

适用 不适用

#### 77、其他综合收益

适用 不适用

#### 78、现金流量表项目

##### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                          | 本期发生额         | 上期发生额          |
|-----------------------------|---------------|----------------|
| 初存目的为经营性活动的票据保证金等其他货币资金的减少额 | 38,568,384.07 | 141,391,731.66 |
| 往来款及其他                      | 27,011,702.58 | 41,816,582.95  |
| 政府补助                        | 17,900,385.41 | 21,491,927.90  |
| 货币资金利息收入                    | 5,406,934.79  | 8,390,683.71   |
| 合计                          | 88,887,406.85 | 213,090,926.22 |

##### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                          | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 初存目的为经营性活动的票据保证金等其他货币资金的增加额 | 26,837,039.55  | 49,869,616.03  |
| 付现费用                        | 271,551,543.14 | 280,043,616.74 |
| 其他                          | 2,598,347.10   | 20,193,262.01  |
| 合计                          | 300,986,929.79 | 350,106,494.78 |

##### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

|               |  |                |
|---------------|--|----------------|
| 赎回理财产品        |  | 967,000,000.00 |
| 银行理财产品取得的投资收益 |  | 3,515,614.94   |
| 合计            |  | 970,515,614.94 |

#### (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 本期发生额 | 上期发生额          |
|------------|-------|----------------|
| 购买银行其他理财产品 |       | 830,000,000.00 |
| 合计         |       | 830,000,000.00 |

#### (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------------|---------------|---------------|
| 收到员工持股计划购买款 | 1,709,479.68  | 75,881,792.79 |
| 子公司收到少数股东借款 | 20,450,000.00 | 15,500,000.00 |
| 合计          | 22,159,479.68 | 91,381,792.79 |

#### (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 本期发生额         | 上期发生额          |
|----------------|---------------|----------------|
| 支付股份回购款        |               | 89,027,785.08  |
| 支付租金           | 19,423,288.53 | 17,652,823.24  |
| 子公司支付少数股东借款及利息 | 4,950,000.00  | 2,000,000.00   |
| 子公司支付少数股东减资款   | 2,000,000.00  | 350,000.00     |
| 合计             | 26,373,288.53 | 109,030,608.32 |

### 79、现金流量表补充资料

#### (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料                             | 本期金额           | 上期金额           |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |                |                |
| 净利润                              | 355,368,213.71 | 437,832,265.33 |
| 加：资产减值准备                         | 18,176,058.54  | 13,981,031.80  |
| 信用减值损失                           | 75,775,137.42  | 69,859,431.63  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 133,017,188.80 | 143,367,244.72 |
| 使用权资产摊销                          | 19,002,298.99  | 17,001,871.92  |
| 无形资产摊销                           | 59,243,488.35  | 44,877,350.30  |
| 长期待摊费用摊销                         | 41,406,552.24  | 34,980,360.18  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | 1,720,160.62   | 1,305,043.48   |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号                 | 1,420,371.75   | 4,534,713.30   |

|                              |                 |                  |
|------------------------------|-----------------|------------------|
| 填列)                          |                 |                  |
| 公允价值变动损失(收益以“—”号填列)          |                 |                  |
| 财务费用(收益以“—”号填列)              | 3,862,517.91    | -5,304,013.47    |
| 投资损失(收益以“—”号填列)              | -42,337.74      | -2,760,898.19    |
| 递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)         | -13,275,517.33  | -17,243,640.45   |
| 递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)         |                 |                  |
| 存货的减少(增加以“—”号填列)             | 24,716,739.83   | 185,742,604.90   |
| 经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)        | -543,323,068.73 | -627,025,419.55  |
| 经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)        | -91,509,791.38  | -189,752,652.11  |
| 其他                           | 3,309,474.38    | 10,079,251.56    |
| 经营活动产生的现金流量净额                | 88,867,487.36   | 121,474,545.35   |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b> |                 |                  |
| 债务转为资本                       |                 |                  |
| 一年内到期的可转换公司债券                |                 |                  |
| 融资租入固定资产                     |                 |                  |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>     |                 |                  |
| 现金的期末余额                      | 547,636,590.98  | 751,568,051.52   |
| 减: 现金的期初余额                   | 751,568,051.52  | 1,141,561,989.41 |
| 加: 现金等价物的期末余额                |                 |                  |
| 减: 现金等价物的期初余额                |                 |                  |
| 现金及现金等价物净增加额                 | -203,931,460.54 | -389,993,937.89  |

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目             | 期末余额           | 期初余额           |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金           | 547,636,590.98 | 751,568,051.52 |
| 其中: 库存现金       |                |                |
| 可随时用于支付的银行存款   | 547,636,590.74 | 751,568,051.52 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 0.24           |                |
| 可用于支付的存放中央银行款项 |                |                |
| 存放同业款项         |                |                |
| 拆放同业款项         |                |                |

|                             |                |                |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 二、现金等价物                     |                |                |
| 其中：三个月内到期的债券投资              |                |                |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 547,636,590.98 | 751,568,051.52 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |                |                |

其他说明：

适用  不适用

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明：

1) 现金及现金等价物期末数中已扣除不符合现金及现金等价物标准的银行存款 112,222.00 元和其他货币资金 60,486,211.34 元，该等货币资金分别系被冻结保全的且受限期超过三个月的货币资金以及用于开立银行承兑汇票和合同履约保函的保证金。

2) 现金及现金等价物期初数中已扣除不符合现金及现金等价物标准的银行存款 1,600,811.47 元和其他货币资金 70,728,966.39 元，该等货币资金分别系与政府、银行签订三方协议而受监管和被冻结保全的且受限期超过三个月的货币资金以及用于开立银行承兑汇票和合同履约保函的保证金。

3) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

| 项 目            | 本期数            | 上期数            |
|----------------|----------------|----------------|
| 背书转让的商业汇票金额    | 120,300,178.92 | 130,393,962.54 |
| 其中：支付货款        | 120,300,178.92 | 130,337,282.54 |
| 支付固定资产等长期资产购置款 |                | 56,680.00      |

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用  不适用

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目               | 期末账面价值         | 受限原因                                     |
|------------------|----------------|--|
| 货币资金             | 60,598,433.34  | 详见本报告“第十节财务报告”中的“七、合并财务报表项目注释 1、货币资金”之说明 |
| 应收账款             | 315,095,249.66 | 合同履约保函质押及借款质押                            |
| 合同资产             | 134,374,861.16 |  |
| 无形资产-PPP 项目特许经营权 | 325,589,598.34 | 借款质押                                     |
| 合计               | 835,658,142.50 | /  |

## 82、外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目

适用  不适用

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币 |
|----|--------|------|---------|
|----|--------|------|---------|

|       |              |        | 余额           |
|-------|--------------|--------|--------------|
| 货币资金  | -            | -      | 1,721,588.70 |
| 其中：美元 | 148,594.32   | 6.9646 | 1,034,900.00 |
| 港币    | 768,710.06   | 0.8933 | 686,688.70   |
| 应收账款  | -            | -      | 1,878,315.80 |
| 其中：美元 | 236,560.50   | 6.9646 | 1,647,549.26 |
| 泰铢    | 1,145,812.00 | 0.2014 | 230,766.54   |

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用  不适用

### 83、套期

适用  不适用

### 84、政府补助

#### (1). 政府补助基本情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类                 | 金额           | 列报项目 | 计入当期损益的金额    |
|--------------------|--------------|------|--------------|
| 增值税即征即退款项          | 3,837,000.87 | 其他收益 | 3,837,000.87 |
| 就业补助资金             | 2,829,398.40 | 其他收益 | 2,829,398.40 |
| 一次性留工培训补助费         | 2,299,430.00 | 其他收益 | 2,299,430.00 |
| 省级工业企业技改等专项资金      | 2,000,000.00 | 其他收益 | 2,000,000.00 |
| 稳岗补助               | 1,982,630.41 | 其他收益 | 1,982,630.41 |
| 重点群体就业人员减免增值税      | 1,702,005.38 | 其他收益 | 1,702,005.38 |
| 促进工业发展专项资金         | 1,200,000.00 | 其他收益 | 1,200,000.00 |
| 省科技计划项目结转经费        | 1,000,000.00 | 其他收益 | 1,000,000.00 |
| 中央引导地方科技发展资金       | 700,000.00   | 其他收益 | 700,000.00   |
| 省级增产增效奖励资金         | 590,000.00   | 其他收益 | 590,000.00   |
| 科技计划项目经费           | 445,000.00   | 其他收益 | 445,000.00   |
| 普惠性失业保险稳岗费         | 427,099.72   | 其他收益 | 427,099.72   |
| 第二季度稳增长奖励资金        | 300,000.00   | 其他收益 | 300,000.00   |
| 鼓励企业增产增效区级奖励       | 200,000.00   | 其他收益 | 200,000.00   |
| 省级高校产学研联合创新项目计划和经费 | 200,000.00   | 其他收益 | 200,000.00   |
| 新增入规企业省级奖励资金       | 200,000.00   | 其他收益 | 200,000.00   |

|                                |              |      |              |
|--------------------------------|--------------|------|--------------|
| 中央中小企业发展专项资金和第二批省级中小微企业发展等专项资金 | 200,000.00   | 其他收益 | 200,000.00   |
| 安置残疾人奖励金                       | 156,600.00   | 其他收益 | 156,600.00   |
| 帮扶对象区内务工岗位补贴                   | 106,600.00   | 其他收益 | 106,600.00   |
| “专精特新”中小企业认定奖励                 | 100,000.00   | 其他收益 | 100,000.00   |
| 企业新型学徒制培训补贴                    | 90,000.00    | 其他收益 | 90,000.00    |
| 高质量发展补贴                        | 74,800.00    | 其他收益 | 74,800.00    |
| 留榕补助款                          | 70,350.00    | 其他收益 | 70,350.00    |
| 博士后进站补助                        | 50,000.00    | 其他收益 | 50,000.00    |
| 其他零星补助                         | 2,174,268.96 | 其他收益 | 2,174,268.96 |
| 高陂二期基础设施及固定资产投资补助              | 1,184,436.36 | 其他收益 | 1,184,436.36 |
| 数字化服务平台补助                      | 1,766,603.64 | 其他收益 | 1,766,603.64 |

## (2). 政府补助退回情况

适用 不适用

## 85、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

（一）新设子公司引起的合并范围增加

| 公司名称               | 股权取得方式 | 股权取得时点     | 出资额           | 出资比例    |
|--------------------|--------|------------|---------------|---------|
| 福龙马环境服务（成安）有限公司    | 新设子公司  | 2022/3/28  | 5,000,000.00  | 100.00% |
| 福龙马环境服务（上杭）有限公司    | 新设子公司  | 2022/4/24  | 3,000,000.00  | 60.00%  |
| 乌鲁木齐福龙马环境服务有限公司    | 新设子公司  | 2022/6/17  | 1,200,000.00  | 60.00%  |
| 福龙马环境服务（南通）有限公司    | 新设子公司  | 2022/11/11 | 5,000,000.00  | 100.00% |
| 天津宁河福龙马城市环境服务有限公司  | 新设子公司  | 2022/11/15 | 2,450,000.00  | 70.00%  |
| 福龙马新能源科技发展有限公司     | 新设子公司  | 2022/1/4   | 10,000,000.00 | 100.00% |
| 福龙马环境服务（望江）有限公司    | 新设子公司  | 2022/6/23  | 10,000,000.00 | 100.00% |
| 福龙马城服机器人科技有限公司     | 新设子公司  | 2022/12/2  | 尚未出资          | 100.00% |
| 福龙马环境科技服务（乌审旗）有限公司 | 新设子公司  | 2022/12/21 | 尚未出资          | 53.00%  |

（二）注销子公司引起的合并范围减少

| 公司名称 | 股权处置方式 | 股权处置时点 | 处置日净资产 | 期初至处置日净利润 |
|------|--------|--------|--------|-----------|
|------|--------|--------|--------|-----------|

| 公司名称            | 股权处置方式 | 股权处置时点    | 处置日净资产       | 期初至处置日<br>净利润 |
|-----------------|--------|-----------|--------------|---------------|
| 海门市龙马环境卫生管理有限公司 | 注销     | 2022/11/7 | 1,688,847.73 | 7,321.56      |
| 芜湖市龙环环卫环境工程有限公司 | 注销     | 2022/8/30 | 5,793,863.27 | 146,227.50    |

## 6、其他

适用 不适用

## 九、 在其他主体中的权益

### 1、 在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

| 子公司名称           | 主要经营地   | 注册地     | 业务性质 | 持股比例 (%) |    | 取得方式       |
|-----------------|---------|---------|------|----------|----|------------|
|                 |         |         |      | 直接       | 间接 |            |
| 福建省龙环环境工程有限公司   | 福建省龙岩   | 福建省龙岩   | 服务业  | 100.00%  |    | 非同一控制下企业合并 |
| 漳平市龙环环境工程有限公司   | 福建省龙岩   | 福建省龙岩   | 服务业  | 100.00%  |    | 设立         |
| 厦门龙马环卫工程有限公司    | 福建省厦门   | 福建省厦门   | 服务业  | 51.00%   |    | 设立         |
| 福建龙马环境产业有限公司    | 福建省厦门   | 福建省厦门   | 服务业  | 100.00%  |    | 设立         |
| 上杭龙马环境产业有限公司    | 福建省龙岩   | 福建省龙岩   | 服务业  | 51.00%   |    | 设立         |
| 宜春市龙马环卫工程有限公司   | 江西省宜春   | 江西省宜春   | 服务业  | 100.00%  |    | 设立         |
| 三亚龙马环卫工程有限公司    | 海南省三亚   | 海南省三亚   | 服务业  | 100.00%  |    | 设立         |
| 当涂县龙马环境工程有限公司   | 安徽省马鞍山  | 安徽省马鞍山  | 服务业  | 100.00%  |    | 设立         |
| 赣州市龙马环境工程有限公司   | 江西省赣州   | 江西省赣州   | 服务业  | 100.00%  |    | 设立         |
| 水城县龙马环卫工程有限公司   | 贵州省六盘水  | 贵州省六盘水  | 服务业  | 80.00%   |    | 设立         |
| 六盘水红桥龙马环卫工程有限公司 | 贵州省六盘水  | 贵州省六盘水  | 服务业  | 100.00%  |    | 设立         |
| 韶关市福龙马环境工程有限公司  | 广东省韶关   | 广东省韶关   | 服务业  | 51.00%   |    | 设立         |
| 内乡县龙马环卫工程有限公司   | 河南省南阳   | 河南省南阳   | 服务业  | 70.00%   |    | 设立         |
| 沧州市龙马环卫工程有限公司   | 河北省沧州   | 河北省沧州   | 服务业  | 100.00%  |    | 设立         |
| 天津龙马恒信环境科技有限公司  | 天津市     | 天津市     | 服务业  | 51.00%   |    | 设立         |
| 陵水龙马环卫工程有限公司    | 海南省陵水   | 海南省陵水   | 服务业  | 100.00%  |    | 设立         |
| 瑞金市龙马环卫工程有限公司   | 江西省瑞金   | 江西省瑞金   | 服务业  | 100.00%  |    | 设立         |
| 三亚龙环环卫环境工程有限公司  | 海南省三亚   | 海南省三亚   | 服务业  | 70.00%   |    | 设立         |
| 儋州龙马环卫环境工程有限公司  | 海南省儋州   | 海南省儋州   | 服务业  | 60.00%   |    | 设立         |
| 鄂尔多斯市龙马环卫服务有限公司 | 内蒙古鄂尔多斯 | 内蒙古鄂尔多斯 | 服务业  | 53.00%   |    | 设立         |
| 大庆市龙马环境卫生管理有限公司 | 黑龙江大庆   | 黑龙江大庆   | 服务业  | 60.00%   |    | 设立         |
| 乐东龙马环卫环境工       | 海南省乐东   | 海南省乐东   | 服务业  | 100.00%  |    | 设立         |

|                    |         |         |     |         |  |    |
|--------------------|---------|---------|-----|---------|--|----|
| 程有限公司              |         |         |     |         |  |    |
| 涿州龙环环保科技有限公司       | 河北省涿州   | 河北省涿州   | 服务业 | 60.00%  |  | 设立 |
| 揭阳龙马环卫环境工程有限公司     | 广东省揭阳市  | 广东省揭阳市  | 服务业 | 60.00%  |  | 设立 |
| 六安龙马环卫环境工程有限公司     | 安徽省六安   | 安徽省六安   | 服务业 | 60.00%  |  | 设立 |
| 舟山市龙马环卫环境工程有限公司    | 浙江省舟山   | 浙江省舟山   | 服务业 | 73.00%  |  | 设立 |
| 重庆市万州区龙环环卫服务有限公司   | 重庆市     | 重庆市     | 服务业 | 80.00%  |  | 设立 |
| 西安龙马金牌环境工程有限公司     | 陕西省西安   | 陕西省西安   | 服务业 | 60.00%  |  | 设立 |
| 颍上县龙马环卫环境工程有限公司    | 安徽省阜阳   | 安徽省阜阳   | 服务业 | 60.00%  |  | 设立 |
| 松原龙马环卫环境工程有限公司     | 吉林省松原   | 吉林省松原   | 服务业 | 73.00%  |  | 设立 |
| 桂林龙马环卫环境工程有限公司     | 广西桂林    | 广西桂林    | 服务业 | 100.00% |  | 设立 |
| 六安福龙马环卫环境工程有限公司    | 安徽省六安   | 安徽省六安   | 服务业 | 60.00%  |  | 设立 |
| 石狮市龙环环境工程有限公司      | 福建省泉州   | 福建省泉州   | 服务业 | 100.00% |  | 设立 |
| 诏安县龙环环境工程有限公司      | 福建省漳州   | 福建省漳州   | 服务业 | 51.00%  |  | 设立 |
| 泊头市龙环环境工程有限公司      | 河北省沧州   | 河北省沧州   | 服务业 | 80.00%  |  | 设立 |
| 平潭县龙马环境工程有限公司      | 福建省福州   | 福建省福州   | 服务业 | 100.00% |  | 设立 |
| 琼海市龙马环卫环境工程有限公司    | 海南省琼海   | 海南省琼海   | 服务业 | 55.00%  |  | 设立 |
| 厦门龙环环境工程有限公司       | 福建省厦门   | 福建省厦门   | 服务业 | 100.00% |  | 设立 |
| 福龙马环境服务（温州）有限公司    | 浙江省温州   | 浙江省温州   | 服务业 | 100.00% |  | 设立 |
| 福龙马智科物业（上海）有限公司    | 上海市     | 上海市     | 服务业 | 51.00%  |  | 设立 |
| 福龙马环境服务（成安）有限公司    | 河北省邯郸   | 河北省邯郸   | 服务业 | 100.00% |  | 设立 |
| 福龙马环境服务（上杭）有限公司    | 福建省龙岩   | 福建省龙岩   | 服务业 | 60.00%  |  | 设立 |
| 乌鲁木齐福龙马环境服务有限公司    | 新疆乌鲁木齐  | 新疆乌鲁木齐  | 服务业 | 60.00%  |  | 设立 |
| 福龙马环境服务（南通）有限公司    | 江苏省南通   | 江苏省南通   | 服务业 | 100.00% |  | 设立 |
| 天津宁河福龙马城市环境服务有限公司  | 天津市     | 天津市     | 服务业 | 70.00%  |  | 设立 |
| 福龙马环境科技服务（乌审旗）有限公司 | 内蒙古鄂尔多斯 | 内蒙古鄂尔多斯 | 服务业 | 53.00%  |  | 设立 |

|                 |         |         |     |         |  |    |
|-----------------|---------|---------|-----|---------|--|----|
| 海口龙马环卫环境工程有限公司  | 海南省海口   | 海南省海口   | 服务业 | 70.00%  |  | 设立 |
| 沈阳龙马华清环境工程有限公司  | 辽宁省沈阳   | 辽宁省沈阳   | 服务业 | 51.00%  |  | 设立 |
| 福州市龙马环卫工程有限公司   | 福建省福州   | 福建省福州   | 服务业 | 100.00% |  | 设立 |
| 揭西县龙马环卫环境工程有限公司 | 广东省揭阳   | 广东省揭阳   | 服务业 | 51.00%  |  | 设立 |
| 天津福龙马环境工程有限公司   | 天津市     | 天津市     | 服务业 | 100.00% |  | 设立 |
| 遵义龙马环卫环境工程有限公司  | 贵州省遵义   | 贵州省遵义   | 服务业 | 100.00% |  | 设立 |
| 吉水龙马环卫环境工程有限公司  | 江西省吉安   | 江西省吉安   | 服务业 | 64.00%  |  | 设立 |
| 海门市龙马环境健康管理有限公司 | 江苏省南通   | 江苏省南通   | 服务业 | 100.00% |  | 设立 |
| 六枝特区龙马环境工程有限公司  | 贵州省六盘水  | 贵州省六盘水  | 服务业 | 80.00%  |  | 设立 |
| 六枝特区龙马环卫工程有限公司  | 贵州省六枝特区 | 贵州省六枝特区 | 服务业 | 100.00% |  | 设立 |
| 武汉龙马环卫环境工程有限公司  | 湖北省武汉   | 湖北省武汉   | 服务业 | 100.00% |  | 设立 |
| 公安县龙马环卫环境工程有限公司 | 湖北省荆州   | 湖北省荆州   | 服务业 | 90.00%  |  | 设立 |
| 乐安县龙马环卫工程有限公司   | 江西省抚州   | 江西省抚州   | 服务业 | 80.00%  |  | 设立 |
| 无为市龙马环卫环境工程有限公司 | 安徽省芜湖   | 安徽省芜湖   | 服务业 | 100.00% |  | 设立 |
| 福建龙马环卫装备销售有限公司  | 福建省龙岩   | 福建省龙岩   | 商业  | 100.00% |  | 设立 |
| 莆田龙马环卫工程有限公司    | 福建省莆田   | 福建省莆田   | 服务业 | 100.00% |  | 设立 |
| 南宁龙马环卫服务有限公司    | 广西南宁    | 广西南宁    | 服务业 | 60.00%  |  | 设立 |
| 广西龙马城市服务科技有限公司  | 广西南宁    | 广西南宁    | 服务业 | 100.00% |  | 设立 |
| 南宁龙马城市环境服务有限公司  | 广西南宁    | 广西南宁    | 服务业 | 100.00% |  | 设立 |
| 南通龙马环卫工程有限公司    | 江苏省南通   | 江苏省南通   | 服务业 | 75.00%  |  | 设立 |
| 河南龙马环境产业有限公司    | 河南省安阳   | 河南省安阳   | 服务业 | 100.00% |  | 设立 |
| 郑州龙马环境工程有限公司    | 河南省郑州   | 河南省郑州   | 服务业 | 100.00% |  | 设立 |
| 义马市龙马环卫环境工程有限公司 | 河南省三门峡  | 河南省三门峡  | 服务业 | 100.00% |  | 设立 |
| 内黄龙马环境工程有限公司    | 河南省安阳   | 河南省安阳   | 服务业 | 100.00% |  | 设立 |
| 贵州龙马环境科技有       | 贵州省六盘水  | 贵州省六盘水  | 服务业 | 80.00%  |  | 设立 |

|  |       |       |     |         |  |    |
|--|-------|-------|-----|---------|--|----|
| 限公司                                      | 水     | 水     |     |         |  |    |
| 芜湖市龙环环卫环境工程有限公司                          | 安徽省芜湖 | 安徽省芜湖 | 服务业 | 60.00%  |  | 设立 |
| 石狮市龙马环卫工程有限公司                            | 福建省泉州 | 福建省泉州 | 服务业 | 90.00%  |  | 设立 |
| 定远县龙马环卫环境工程有限公司                          | 安徽省滁州 | 安徽省滁州 | 服务业 | 100.00% |  | 设立 |
| 上海龙马环境科技有限公司                             | 上海市   | 上海市   | 服务业 | 85.00%  |  | 设立 |
| 福龙马国际控股有限公司                              | 海南省三亚 | 海南省三亚 | 服务业 | 100.00% |  | 设立 |
| 龙马互联(海南)科技有限公司                           | 海南省三亚 | 海南省三亚 | 服务业 | 100.00% |  | 设立 |
| 临高龙马环卫环境工程有限公司                           | 海南省临高 | 海南省临高 | 服务业 | 70.00%  |  | 设立 |
| 福龙马设备租赁有限公司                              | 福建省厦门 | 福建省厦门 | 服务业 | 100.00% |  | 设立 |
| 天台龙马环保服务有限公司                             | 浙江省台州 | 浙江省台州 | 服务业 | 100.00% |  | 设立 |
| 福建省龙环环保设备有限公司                            | 福建省龙岩 | 福建省龙岩 | 制造业 | 100.00% |  | 设立 |
| 福龙马新能源科技发展有限公司                           | 福建省龙岩 | 福建省龙岩 | 制造业 | 100.00% |  | 设立 |
| 福龙马环境服务(望江)有限公司                          | 安徽省安庆 | 安徽省安庆 | 服务业 | 100.00% |  | 设立 |
| 福龙马城服机器人科技有限公司                           | 福建省龙岩 | 福建省龙岩 | 制造业 | 100.00% |  | 设立 |
| Hong Kong Mega Bright Technology Limited | 中国香港  | 中国香港  | 商业  | 100.00% |  | 设立 |

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 子公司名称          | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益  | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额    |
|----------------|----------|---------------|----------------|---------------|
| 海口龙马环卫环境工程有限公司 | 30.00    | 11,808,862.21 | 18,636,439.61  | 61,965,497.93 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 子 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|------|------|
|---|------|------|

| 公司名称         | 流动资产           | 资产合计          | 流动负债           | 负债合计          | 流动资产       | 资产合计          | 流动负债           | 负债合计          |                |               |            |               |
|--------------|----------------|---------------|----------------|---------------|------------|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|------------|---------------|
| 海口龙马环卫工程有限公司 | 205,611,809.24 | 62,144,249.14 | 267,756,058.38 | 60,415,253.37 | 789,145.59 | 61,204,398.96 | 217,707,827.40 | 60,829,644.43 | 278,537,471.83 | 48,236,663.90 | 990,557.16 | 49,227,221.06 |

| 子公司名称        | 本期发生额          |               |               |               | 上期发生额          |               |               |               |
|--------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
|              | 营业收入           | 净利润           | 综合收益总额        | 经营活动现金流量      | 营业收入           | 净利润           | 综合收益总额        | 经营活动现金流量      |
| 海口龙马环卫工程有限公司 | 322,017,611.54 | 39,362,874.02 | 39,362,874.02 | 85,343,768.83 | 319,484,639.89 | 69,023,850.41 | 69,023,850.41 | 63,322,006.54 |

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

适用 不适用

**3、在合营企业或联营企业中的权益**

适用 不适用

**(1). 重要的合营企业或联营企业**

适用 不适用

**(2). 重要合营企业的主要财务信息**

适用 不适用

**(3). 重要联营企业的主要财务信息**

适用 不适用

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

|                 | 期末余额/ 本期发生额 | 期初余额/ 上期发生额   |
|-----------------|-------------|---------------|
| 联营企业：           |             |               |
| 投资账面价值合计        | 169,023.77  | 14,597,572.82 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |             |               |
| --净利润           | 761,138.39  | -754,716.75   |
| --其他综合收益        |             |               |
| --综合收益总额        | 761,138.39  | -754,716.75   |

**(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

适用 不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

适用 不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

适用 不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

适用 不适用

**4、重要的共同经营**

适用 不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

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

### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

#### 1. 信用风险管理实务

##### （1）信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

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

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

##### （2）违约和已发生信用减值资产的定义

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

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

#### 2. 预期信用损失的计量

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

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本报告“第十节财务报告”中“七、合并财务报表项目注释 4、应收票据，5、应收账款，8、其他应收款，10、合同资产，16、长期应收款”之说明。

#### 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

##### （1）货币资金

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

## (2) 应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2022 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 29.18%（2021 年 12 月 31 日：18.59%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

## (二) 流动性风险

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

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

### 金融负债按剩余到期日分类

| 项 目          | 期末数              |                  |                  |               |                |
|--------------|------------------|------------------|------------------|---------------|----------------|
|              | 账面价值             | 未折现合同金额          | 1 年以内            | 1-3 年         | 3 年以上          |
| 银行借款         | 331,001,477.73   | 406,537,673.80   | 150,893,624.36   | 66,719,285.83 | 188,924,763.61 |
| 应付票据         | 394,548,659.08   | 394,548,659.08   | 394,548,659.08   |               |                |
| 应付账款         | 848,459,329.45   | 848,459,329.45   | 848,459,329.45   |               |                |
| 其他应付款        | 226,063,719.03   | 226,063,719.03   | 226,063,719.03   |               |                |
| 租赁负债(含一年内到期) | 45,360,015.96    | 49,253,050.40    | 19,649,474.14    | 20,643,545.78 | 8,960,030.48   |
| 小 计          | 1,845,433,201.25 | 1,924,862,431.76 | 1,639,614,806.06 | 87,362,831.61 | 197,884,794.09 |

(续上表)

| 项 目          | 上年年末数            |                  |                  |               |                |
|--------------|------------------|------------------|------------------|---------------|----------------|
|              | 账面价值             | 未折现合同金额          | 1 年以内            | 1-3 年         | 3 年以上          |
| 银行借款         | 245,864,113.59   | 313,474,944.62   | 91,758,339.49    | 68,754,683.93 | 152,961,921.20 |
| 应付票据         | 565,706,629.77   | 565,706,629.77   | 565,706,629.77   |               |                |
| 应付账款         | 833,493,769.05   | 833,493,769.05   | 833,493,769.05   |               |                |
| 其他应付款        | 157,441,125.42   | 157,441,125.42   | 157,441,125.42   |               |                |
| 租赁负债(含一年内到期) | 49,445,498.07    | 53,702,647.87    | 22,964,955.59    | 22,739,074.47 | 7,998,617.81   |
| 小 计          | 1,851,951,135.90 | 1,923,819,116.73 | 1,671,364,819.32 | 91,493,758.40 | 160,960,539.01 |

## (三) 市场风险

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

### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临

现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 331,001,477.73 元（2021 年 12 月 31 日：人民币 245,864,113.59 元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

## 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本报告“七、合并财务报表项目注释”中“82、外币货币性项目”之说明。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                          | 期末公允价值     |            |               |               |
|-----------------------------|------------|------------|---------------|---------------|
|                             | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量    | 合计            |
| <b>一、持续的公允价值计量</b>          |            |            |               |               |
| （一）交易性金融资产                  |            |            | 26,418,806.00 | 26,418,806.00 |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产    |            |            | 26,418,806.00 | 26,418,806.00 |
| （1）债务工具投资                   |            |            |               |               |
| （2）权益工具投资                   |            |            | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| （3）衍生金融资产                   |            |            |               |               |
| （4）应收款项融资                   |            |            | 16,418,806.00 | 16,418,806.00 |
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |            |            |               |               |
| （1）债务工具投资                   |            |            |               |               |
| （2）权益工具投资                   |            |            |               |               |
| （二）其他债权投资                   |            |            |               |               |
| （三）其他权益工具投资                 |            |            |               |               |
| （四）投资性房地产                   |            |            |               |               |
| 1. 出租用的土地使用权                |            |            |               |               |
| 2. 出租的建筑物                   |            |            |               |               |
| 3. 持有并准备增值后转让的土地使用权         |            |            |               |               |
| （五）生物资产                     |            |            |               |               |
| 1. 消耗性生物资产                  |            |            |               |               |
| 2. 生产性生物资产                  |            |            |               |               |
| <b>持续以公允价值计量的资产总额</b>       |            |            | 26,418,806.00 | 26,418,806.00 |
| （六）交易性金融负债                  |            |            |               |               |

|                             |  |  |  |  |
|-----------------------------|--|--|--|--|
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债    |  |  |  |  |
| 其中：发行的交易性债券                 |  |  |  |  |
| 衍生金融负债                      |  |  |  |  |
| 其他                          |  |  |  |  |
| 2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 |  |  |  |  |
| 持续以公允价值计量的负债总额              |  |  |  |  |
| 二、非持续的公允价值计量                |  |  |  |  |
| （一）持有待售资产                   |  |  |  |  |
| 非持续以公允价值计量的资产总额             |  |  |  |  |
| 非持续以公允价值计量的负债总额             |  |  |  |  |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

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

适用 不适用

1. 对于权益工具投资，公司采用的重要参数包括不能直接观察的使用自身数据作出的财务预测等。

2. 应收款项融资为一年内到期的商业票据，其剩余期限较短、票面金额与公允价值相近，采用票面金额作为公允价值。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

## 9、其他

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 4、其他关联方情况

适用 不适用

| 其他关联方名称         | 其他关联方与本企业关系                  |
|-----------------|------------------------------|
| 汤新华             | 公司独立董事                       |
| 胡菁娜             | 实际控制人之配偶                     |
| 龙洲集团股份有限公司      | 汤新华原担任独立董事的公司(2022年12月离任)    |
| 龙岩市新宇汽车销售服务有限公司 | 龙洲集团股份有限公司之子公司               |
| 福建龙洲海油新能源有限公司   | 龙洲集团股份有限公司之子公司               |
| 简奕(厦门)投资有限公司    | 张桂丰、胡菁娜分别持有50%股权的公司          |
| 厦门丰简奕投资咨询有限公司   | 简奕(厦门)投资有限公司之全资子公司           |
| 海南易登科技有限公司      | 公司原持有40%股权的联营企业，于2022年6月对外转让 |

### 5、关联交易情况

#### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方             | 关联交易内容  | 本期发生额         | 获批的交易额度(如适用) | 是否超过交易额度(如适用) | 上期发生额         |
|-----------------|---------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| 龙岩市新宇汽车销售服务有限公司 | 发动机等原材料 | 10,476,267.43 | 不适用          | 否             | 14,225,777.03 |
| 福建龙洲海油新能源有限公司   | 液态天然气等  | 153,744.62    | 不适用          | 否             | 238,008.03    |

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 出租方名称         | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） |       | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） |       | 支付的租金 |       | 承担的租赁负债利息支出 |       | 增加的使用权资产     |       |
|---------------|--------|-----------------------------|-------|------------------------|-------|-------|-------|-------------|-------|--------------|-------|
|               |        | 本期发生额                       | 上期发生额 | 本期发生额                  | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额       | 上期发生额 | 本期发生额        | 上期发生额 |
| 简奕（厦门）投资有限公司  | 房屋建筑物  |                             |       |                        |       |       |       | 11,657.01   |       | 1,188,066.07 |       |
| 厦门丰简奕投资咨询有限公司 | 房屋建筑物  |                             |       |                        |       |       |       | 9,325.62    |       | 950,452.85   |       |

关联租赁情况说明

 适用  不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

 适用  不适用

本公司作为被担保方

 适用  不适用

关联担保情况说明

 适用  不适用

**(5). 关联方资金拆借**
 适用  不适用

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**
 适用  不适用

**(7). 关键管理人员报酬**
 适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额    | 上期发生额    |
|----------|----------|----------|
| 关键管理人员报酬 | 1,444.93 | 1,208.47 |

注：关键管理人员报酬未包含员工持股计划提取的业绩激励基金

**(8). 其他关联交易**
 适用  不适用

**6、 关联方应收应付款项**
**(1). 应收项目**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方           | 期末余额      |      | 期初余额      |      |
|------|---------------|-----------|------|-----------|------|
|      |               | 账面余额      | 坏账准备 | 账面余额      | 坏账准备 |
| 预付款项 | 福建龙洲海油新能源有限公司 | 28,920.64 |      | 44,740.63 |      |

**(2). 应付项目**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方             | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|------|-----------------|--------------|--------------|
| 应付账款 | 海南易登科技有限公司      |              | 6,546,252.57 |
| 应付账款 | 龙岩市新宇汽车销售服务有限公司 | 3,512,407.55 | 3,648,531.85 |

**7、 关联方承诺**
 适用  不适用

**8、 其他**
 适用  不适用

### 十三、 股份支付

#### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

#### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

#### 5、 其他

适用 不适用

### 十四、 承诺及或有事项

#### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

存在下列已开具未履行完毕的合同履约保函

截至 2022 年 12 月 31 日，公司及子公司已开立尚未履行完毕的保函总金额为人民币 239,664,338.99 元。

#### 2、 或有事项

##### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

##### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

#### 3、 其他

适用 不适用

### 十五、 资产负债表日后事项

#### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 内容   | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|---------------|--|----------------|------------|
| 2023 年新设子公司情况 | 根据公司相关决议，为拓展保洁服务业务，子公司上海龙马环境科技有限公司于 2023 年 2 月 10 日在铜仁市万山区市场监督管理局登记注册成立非全资子公司福龙马环境科技（铜仁）有限公司，注册资 |                |            |

|                |   |  |  |
|----------------|---|--|--|
|                | 本 800.00 万元，认缴注册资本 408.00 万元，持股比例为 51.00%。  |  |  |
| 2023 年新设子公司情况  | 根据公司相关决议，为拓展保洁服务业务，子公司环境产业公司于 2023 年 3 月 15 日在六安市金安区市场监督管理局登记注册成立非全资子公司六安新城龙环环境工程有限公司，注册资本 50.00 万元，认缴注册资本 30.00 万元，持股比例为 60.00%。 |  |  |
| 2023 年注销子公司情况  | 子公司环境产业公司持股 51% 的孙公司上杭龙马环境产业有限公司于 2023 年 2 月 1 日取得上杭县市场监督管理局核准的注销登记通知书。   |  |  |
| 2023 年注销联营公司情况 | 公司持股 47.5% 的联营企业东证龙马（嘉兴）投资合伙企业（有限合伙）于 2023 年 3 月 1 日取得嘉兴市南湖区行政审批局核准的注销登记通知书。  |  |  |

## 2、利润分配情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

|           |                |
|-----------|----------------|
| 拟分配的利润或股利 | 103,857,601.00 |
|-----------|----------------|

注：在实施权益分派的股权登记日前公司总股本发生变动的，拟维持每股分配金额不变，相应调整分配总额，最终以实施分配金额为准

## 3、销售退回

适用  不适用

## 4、其他资产负债表日后事项说明

适用  不适用

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用  不适用

#### (2). 未来适用法

适用  不适用

### 2、债务重组

适用  不适用

### 3、资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用  不适用

#### (2). 其他资产置换

适用  不适用

**4、 年金计划**
适用 不适用

**5、 终止经营**
适用 不适用

**6、 分部信息**
**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**
适用 不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以产品分部为基础确定报告分部，本公司的资产和负债由各分部共同使用，无法在各分部间分割。

**(2). 报告分部的财务信息**
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 环卫产业服务           | 环卫清洁装备         | 垃圾收转装备         | PPP 项目资产建造服务   | 电力销售          | 其他主营          | 分部间抵销 | 合计               |
|--------|------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|-------|------------------|
| 主营业务收入 | 3,546,325,142.48 | 828,253,531.24 | 503,768,755.76 | 109,522,545.84 | 26,874,567.25 | 21,155,805.19 |       | 5,035,900,347.76 |
| 主营业务成本 | 2,720,680,846.94 | 655,581,930.41 | 401,380,351.74 | 99,986,258.62  | 21,494,008.36 | 16,341,998.62 |       | 3,915,465,394.70 |

**(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**
适用 不适用

**(4). 其他说明**
适用 不适用

**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**
适用 不适用

## 8、其他

√适用 □不适用

### (一) 租赁

#### 1. 公司作为承租人

(1) 使用权资产相关信息详见本报告“第十节财务报告”中“七、合并财务报表项目注释 25、使用权资产”之说明。

(2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本报告“第十节财务报告”中“五、重要会计政策与会计估计 42. 租赁”之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

| 项 目               | 本期数           | 上年同期数         |
|-------------------|---------------|---------------|
| 短期租赁费用            | 14,699,003.31 | 16,253,825.51 |
| 低价值资产租赁费用（短期租赁除外） |               |               |
| 合 计               | 14,699,003.31 | 16,253,825.51 |

#### (3) 与租赁相关的当期损益及现金流

| 项 目                      | 本期数           | 上年同期数         |
|--------------------------|---------------|---------------|
| 租赁负债的利息费用                | 1,805,485.69  | 1,937,118.90  |
| 计入当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额 |               |               |
| 转租使用权资产取得的收入             |               |               |
| 与租赁相关的总现金流出              | 34,122,291.84 | 33,906,648.75 |
| 售后租回交易产生的相关损益            |               |               |

(4) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本报告“第十节财务报告”中“十、与金融工具相关的风险（二）流动性风险”之说明。

#### 2. 公司作为出租人

##### (1) 经营租赁

##### 1) 租赁收入

| 项 目  | 本期数          | 上年同期数        |
|------|--------------|--------------|
| 租赁收入 | 1,711,012.92 | 1,679,553.64 |

##### 2) 经营租赁资产

| 项 目  | 期末数          | 上年年末数        |
|------|--------------|--------------|
| 固定资产 | 1,627,546.34 | 2,756,570.47 |
| 小 计  | 1,627,546.34 | 2,756,570.47 |

##### 3) 根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁未来将收到的未折现租赁收款额

| 剩余期限  | 期末数        | 上年年末数        |
|-------|------------|--------------|
| 1 年以内 | 922,300.88 | 2,930,196.00 |
| 1-2 年 | 916,106.19 | 2,840,827.00 |

|       |              |              |
|-------|--------------|--------------|
| 2-3 年 | 916,106.19   | 971,921.00   |
| 3-4 年 | 195,280.24   | 797,200.00   |
| 4-5 年 |              | 398,600.00   |
| 5 年以后 |              |              |
| 合 计   | 2,949,793.50 | 7,938,744.00 |

## (二) PPP 项目合同

### 1. 合同概括性介绍

根据本公司或者 PPP 项目子公司与 PPP 项目运营地政府方签订的 PPP 项目特许经营协议，约定由 PPP 项目子公司在相应的特许经营期内在运营地特定区域范围内实施 PPP 项目的投资、运营、维护、移交并收取服务费，具体如下：

| PPP 项目子公司名称                      | 协议名称  | 运营地             | 政府方                                 | 特许经营期限         |
|----------------------------------|---|-----------------|-------------------------------------|----------------|
| 海口龙马环卫环境工程有限公司                   | 《海口市龙华区环卫一体化 PPP 项目特许经营协议》  | 海口市龙华区特定区域      | 海口市龙华区环境卫生管理局                       | 15 年           |
| 六枝特区龙马环境工程有限公司<br>六枝特区龙马环卫工程有限公司 | 《贵州省六盘水市六枝特区城乡生活垃圾收运和处置 PPP 项目之特许经营协议》《贵州省六盘水市六枝特区城乡生活垃圾收运和处置 PPP 项目合同》 | 贵州省六盘水市六枝特区特定区域 | 六枝特区城市管理综合行政执法局（曾用名：六枝特区城乡规划和城市管理局） | 30 年           |
| 公安县龙马环卫环境工程有限公司                  | 《公安县城乡环卫一体化 PPP 项目合同》   | 公安县特定区域         | 公安县住房和城乡建设局                         | 自商业化运营日起 20 年  |
| 乐安县龙马环卫环境工程有限公司                  | 《乐安县城生活垃圾处理一体化建设项目 PPP 项目合同》  | 乐安县特定区域         | 乐安县城市管理局                            | 15 年           |
| 石狮市龙马环卫环境工程有限公司                  | 《石狮市环卫一体化 PPP 项目合同》   | 石狮市特定区域         | 石狮市城市管理局                            | 15 年           |
| 定远县龙马环卫环境工程有限公司                  | 《定远县农村生活垃圾治理特许经营项目特许经营协议》   | 定远县特定区域         | 定远县城市管理行政执法局                        | 8 年            |
| 临高龙马环卫环境工程有限公司                   | 《临高县环卫一体化 PPP 项目协议》   | 临高县特定区域         | 临高县市政园林管理局                          | 15 年           |
| 天台龙马环保服务有限公司                     | 《劳务总包服务合同》  | 天台县特定区域         | 天台县交通集团有限公司                         | 自设备设施移交之日起 8 年 |

### 2. 公司拥有的相关权利和承担的相关义务

PPP 项目子公司在特许经营期内享有环卫一体化 PPP 项目的特许经营权并获取合理收益，同时需按照相关法律、法规和 PPP 协议的约定开展项目投资、清扫保洁、垃圾清运、公厕托管运维、生活垃圾焚烧发电处置等环卫作业活动。特许经营期满后，公司需向政府指定部门完好、无偿移交项目设施和设备。上述 PPP 项目合同同时符合“双特征”和“双控制”。公司在 PPP 项目资产达到预定可使用状态时，将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额确认为无形资产——PPP 项目特许经营权。

### (三) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司因客户拖欠货款而向相关销售合同争议起诉地法院提起诉讼的应收账款余额为 18,632.67 万元。该等涉诉应收账款已计提坏账准备 8,593.29 万元，相关案件尚在审理中。

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额           |
|------------|------------------|
| 1 年以内      |                  |
| 其中：1 年以内分项 |                  |
| 1 年以内      | 964,445,832.41   |
| 1 年以内小计    | 964,445,832.41   |
| 1 至 2 年    | 245,594,723.26   |
| 2 至 3 年    | 147,593,102.22   |
| 3 至 4 年    | 33,933,862.07    |
| 4 至 5 年    | 26,022,308.02    |
| 5 年以上      | 14,390,923.58    |
| 合计         | 1,431,980,751.56 |

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别        | 期末余额             |        |                |          |                  | 期初余额             |               |                |               |                  |
|-----------|------------------|--------|----------------|----------|------------------|------------------|---------------|----------------|---------------|------------------|
|           | 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             | 计提比例 (%) |                  | 金额               | 比例 (%)        | 金额             | 计提比例 (%)      |                  |
| 按单项计提坏账准备 | 31,976,299.13    | 2.23   | 31,976,299.13  | 100.00   |                  |                  | 39,631,192.02 | 2.53           | 39,631,192.02 | 100.00           |
| 其中：       |                  |        |                |          |                  |                  |               |                |               |                  |
| 按组合计提坏账准备 | 1,400,004,452.43 | 97.77  | 124,496,950.70 | 8.89     | 1,275,507,501.73 | 1,525,462,138.66 | 97.47         | 106,270,653.65 | 6.97          | 1,419,191,485.01 |
| 其中：       |                  |        |                |          |                  |                  |               |                |               |                  |

|    |                  |   |                |   |                  |                  |   |                |   |                  |
|----|------------------|---|----------------|---|------------------|------------------|---|----------------|---|------------------|
| 合计 | 1,431,980,751.56 | / | 156,473,249.83 | / | 1,275,507,501.73 | 1,565,093,330.68 | / | 145,901,845.67 | / | 1,419,191,485.01 |
|----|------------------|---|----------------|---|------------------|------------------|---|----------------|---|------------------|

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 名称          | 期末余额          |               |          |        |
|-------------|---------------|---------------|----------|--------|
|             | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例 (%) | 计提理由   |
| 28 家厂矿企业类客户 | 21,031,741.98 | 21,031,741.98 | 100.00   | 预计不能收回 |
| 2 家政府类客户    | 481,636.00    | 481,636.00    | 100.00   | 预计不能收回 |
| 9 家经销商客户    | 10,462,921.15 | 10,462,921.15 | 100.00   | 预计不能收回 |
| 合计          | 31,976,299.13 | 31,976,299.13 | 100.00   | /      |

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

| 名称    | 期末余额             |                |          |
|-------|------------------|----------------|----------|
|       | 应收账款             | 坏账准备           | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 964,435,753.41   | 48,221,787.73  | 5.00     |
| 1-2 年 | 244,804,723.26   | 24,480,472.33  | 10.00    |
| 2-3 年 | 147,196,550.49   | 29,439,310.10  | 20.00    |
| 3-4 年 | 28,354,093.07    | 14,177,046.54  | 50.00    |
| 4-5 年 | 14,069,996.40    | 7,034,998.20   | 50.00    |
| 5 年以上 | 1,143,335.80     | 1,143,335.80   | 100.00   |
| 合计    | 1,400,004,452.43 | 124,496,950.70 | 8.89     |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别  | 期初余额          | 本期变动金额       |              |              |      | 期末余额          |
|-----|---------------|--------------|--------------|--------------|------|---------------|
|     |               | 计提           | 收回或转回        | 转销或核销        | 其他变动 |               |
| 单项计 | 39,631,192.02 | 1,477,710.70 | 6,950,593.87 | 2,182,009.72 |      | 31,976,299.13 |

|           |                |               |              |              |                |
|-----------|----------------|---------------|--------------|--------------|----------------|
| 提坏账准备     |                |               |              |              |                |
| 按组合计提坏账准备 | 106,270,653.65 | 18,226,297.05 |              |              | 124,496,950.70 |
| 合计        | 145,901,845.67 | 19,704,007.75 | 6,950,593.87 | 2,182,009.72 | 156,473,249.83 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称       | 收回或转回金额      | 收回方式 |
|------------|--------------|------|
| 5 家厂矿企业类客户 | 773,129.00   | 收回货款 |
| 2 家政府类客户   | 888,400.00   | 收回货款 |
| 4 家经销商客户   | 5,289,064.87 | 收回货款 |
| 合计         | 6,950,593.87 | /    |

#### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 核销金额         |
|-----------|--------------|
| 实际核销的应收账款 | 2,182,009.72 |

其中重要的应收账款核销情况

适用  不适用

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额           | 占应收账款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额      |
|------|----------------|---------------------|---------------|
| 第一名  | 699,718,356.16 | 48.86               | 37,759,895.30 |
| 第二名  | 25,967,400.00  | 1.81                | 1,497,890.00  |
| 第三名  | 22,779,558.00  | 1.59                | 1,138,977.90  |
| 第四名  | 16,027,081.00  | 1.12                | 801,354.05    |
| 第五名  | 15,605,802.00  | 1.09                | 780,290.10    |
| 合计   | 780,098,197.16 | 54.47               | 41,978,407.35 |

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**
 适用  不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**2、其他应收款**
**项目列示**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应收股利  | 66,207,822.48  | 13,081,655.48  |
| 其他应收款 | 244,408,675.64 | 197,039,108.72 |
| 合计    | 310,616,498.12 | 210,120,764.20 |

其他说明：

 适用  不适用

**应收利息**
**(1). 应收利息分类**
 适用  不适用

**(2). 重要逾期利息**
 适用  不适用

**(3). 坏账准备计提情况**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**应收股利**
**(4). 应收股利**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目(或被投资单位)      | 期末余额          | 期初余额         |
|-----------------|---------------|--------------|
| 河南龙马环境产业有限公司    | 20,043,696.35 |              |
| 沈阳龙马华清环境工程有限公司  | 9,176,915.93  |              |
| 南宁龙马环卫服务有限公司    | 8,461,159.48  | 2,862,204.32 |
| 定远县龙马环卫环境工程有限公司 | 8,457,917.93  |              |
| 遵义龙马环卫环境工程有限公司  | 6,730,234.56  | 4,558,078.58 |
| 福州市龙马环卫工程有限公司   | 5,359,410.73  | 1,995,635.51 |
| 厦门龙马环卫工程有限公司    | 3,963,075.16  | 3,665,737.07 |
| 乐安县龙马环卫工程有限公司   | 2,270,656.22  |              |

|                |               |               |
|----------------|---------------|---------------|
| 临高龙马环卫环境工程有限公司 | 1,744,756.12  |               |
| 合计             | 66,207,822.48 | 13,081,655.48 |

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额         |
|------------|----------------|
| 1 年以内      |                |
| 其中：1 年以内分项 |                |
| 1 年以内      | 126,579,222.88 |
| 1 年以内小计    | 126,579,222.88 |
| 1 至 2 年    | 78,608,982.21  |
| 2 至 3 年    | 17,510,634.17  |
| 3 至 4 年    | 67,401,841.09  |
| 4 至 5 年    | 11,974,771.26  |
| 5 年以上      | 182,672.10     |
| 合计         | 302,258,123.71 |

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质  | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|-------|----------------|----------------|
| 押金保证金 | 105,239,168.09 | 115,087,359.09 |
| 拆借款   | 196,353,998.79 | 116,657,861.26 |
| 应收暂付款 | 664,956.83     | 397,094.49     |
| 合计    | 302,258,123.71 | 232,142,314.84 |

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备        | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计            |
|-------------|--------------|----------------------|----------------------|---------------|
|             | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |               |
| 2022年1月1日余额 | 5,216,992.12 | 2,460,451.97         | 27,425,762.03        | 35,103,206.12 |

|                |               |               |               |               |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 2022年1月1日余额在本期 |               |               |               |               |
| --转入第二阶段       | -3,930,449.11 | 3,930,449.11  |               |               |
| --转入第三阶段       |               | -1,748,763.42 | 1,748,763.42  |               |
| --转回第二阶段       |               |               |               |               |
| --转回第一阶段       |               |               |               |               |
| 本期计提           | 5,042,418.14  | 3,218,760.61  | 15,025,013.20 | 23,286,191.95 |
| 本期转回           |               |               | 525,200.00    | 525,200.00    |
| 本期转销           |               |               |               |               |
| 本期核销           |               |               | 14,750.00     | 14,750.00     |
| 其他变动           |               |               |               |               |
| 2022年12月31日余额  | 6,328,961.15  | 7,860,898.27  | 43,659,588.65 | 57,849,448.07 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别        | 期初余额          | 本期变动金额        |            |           |      | 期末余额          |
|-----------|---------------|---------------|------------|-----------|------|---------------|
|           |               | 计提            | 收回或转回      | 转销或核销     | 其他变动 |               |
| 单项计提坏账准备  | 1,099,117.00  |               | 525,200.00 | 14,750.00 |      | 559,167.00    |
| 按组合计提坏账准备 | 34,004,089.12 | 23,286,191.95 |            |           |      | 57,290,281.07 |
| 合计        | 35,103,206.12 | 23,286,191.95 | 525,200.00 | 14,750.00 |      | 57,849,448.07 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 核销金额      |
|------------|-----------|
| 实际核销的其他应收款 | 14,750.00 |

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称            | 款项的性质 | 期末余额           | 账龄   | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额      |
|-----------------|-------|----------------|------|---------------------|---------------|
| 六枝特区龙马环境工程有限公司  | 拆借款   | 56,489,990.55  | 1年以内 | 18.69               | 2,824,499.53  |
| 天津龙马恒信环境科技有限公司  | 拆借款   | 50,309,333.33  | 1年以内 | 16.64               | 2,515,466.67  |
| 公安县龙马环卫环境工程有限公司 | 拆借款   | 31,153,975.00  | 1年以内 | 10.31               | 1,557,698.75  |
| 瑞金市财政公共服务中心     | 押金保证金 | 30,257,408.61  | 3-4年 | 10.01               | 15,128,704.31 |
| 水城县龙马环卫工程有限公司   | 拆借款   | 24,179,800.00  | 1年以内 | 8.00                | 1,208,990.00  |
| 合计              | /     | 192,390,507.49 | /    | 63.65               | 23,235,359.26 |

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额             |      |                  | 期初余额           |      |                |
|------------|------------------|------|------------------|----------------|------|----------------|
|            | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 对子公司投资     | 1,032,667,712.33 |      | 1,032,667,712.33 | 940,348,309.15 |      | 940,348,309.15 |
| 对联营、合营企业投资 | 169,023.77       |      | 169,023.77       | 13,947,796.89  |      | 13,947,796.89  |
| 合计         | 1,032,836,736.10 |      | 1,032,836,736.10 | 954,296,106.04 |      | 954,296,106.04 |

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位           | 期初余额           | 本期增加          | 本期减少         | 期末余额           | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-----------------|----------------|---------------|--------------|----------------|----------|----------|
| 福建龙马环境产业有限公司    | 469,765,250.00 | 68,500,000.00 |              | 538,265,250.00 |          |          |
| 福建省龙环环境工程有限公司   | 31,546,130.95  |               |              | 31,546,130.95  |          |          |
| 海口龙马环卫环境工程有限公司  | 102,738,379.00 |               |              | 102,738,379.00 |          |          |
| 厦门龙马环卫工程有限公司    | 5,100,000.00   |               |              | 5,100,000.00   |          |          |
| 沈阳龙马华清环境工程有限公司  | 15,300,000.00  |               |              | 15,300,000.00  |          |          |
| 福州市龙马环卫工程有限公司   | 14,248,000.00  | 752,000.00    |              | 15,000,000.00  |          |          |
| 遵义龙马环卫环境工程有限公司  | 1,000,000.00   |               |              | 1,000,000.00   |          |          |
| 天津福龙马环境工程有限公司   | 3,700,000.00   |               |              | 3,700,000.00   |          |          |
| 吉水龙马环卫环境工程有限公司  | 2,560,000.00   |               |              | 2,560,000.00   |          |          |
| 揭西县龙马环卫环境工程有限公司 | 2,550,000.00   |               |              | 2,550,000.00   |          |          |
| 海门市龙            | 1,500,000.00   |               | 1,500,000.00 |                |          |          |

|                 |                |            |              |                |  |  |
|-----------------|----------------|------------|--------------|----------------|--|--|
| 马环境卫生管理有限公司     |                |            |              |                |  |  |
| 六枝特区龙马环境工程有限公司  | 105,535,639.20 |            |              | 105,535,639.20 |  |  |
| 武汉龙马环卫环境工程有限公司  | 3,000,000.00   |            |              | 3,000,000.00   |  |  |
| 乐安县龙马环卫工程有限公司   | 8,000,000.00   |            |              | 8,000,000.00   |  |  |
| 无为市龙马环卫环境工程有限公司 | 10,000,000.00  |            |              | 10,000,000.00  |  |  |
| 公安县龙马环卫环境工程有限公司 | 21,521,610.00  |            |              | 21,521,610.00  |  |  |
| 莆田龙马环卫工程有限公司    | 26,000,000.00  |            |              | 26,000,000.00  |  |  |
| 南宁龙马环卫服务有限公司    | 1,800,000.00   |            |              | 1,800,000.00   |  |  |
| 南通龙马环卫工程有限公司    | 7,500,000.00   |            |              | 7,500,000.00   |  |  |
| 福建龙马环卫装备销售有限公司  | 10,000,000.00  |            |              | 10,000,000.00  |  |  |
| 河南龙马环境产业有限公司    | 25,308,300.00  |            |              | 25,308,300.00  |  |  |
| 芜湖市龙环环卫环境工程有限公司 | 3,000,000.00   |            | 3,000,000.00 |                |  |  |
| 石狮市龙马环卫工程有限公司   | 9,000,000.00   |            |              | 9,000,000.00   |  |  |
| 贵州龙马环境科技有限公司    | 650,000.00     | 196,275.18 |              | 846,275.18     |  |  |

|                 |                |               |              |                  |  |  |
|-----------------|----------------|---------------|--------------|------------------|--|--|
| 定远县龙马环卫环境工程有限公司 | 15,500,000.00  | 1,000,000.00  |              | 16,500,000.00    |  |  |
| 上海龙马环境科技有限公司    | 5,525,000.00   | 4,250,000.00  |              | 9,775,000.00     |  |  |
| 天台龙马环保服务有限公司    | 1,000,000.00   |               |              | 1,000,000.00     |  |  |
| 福龙马国际控股有限公司     | 2,000,000.00   |               |              | 2,000,000.00     |  |  |
| 临高龙马环卫环境工程有限公司  | 35,000,000.00  | 1,621,128.00  |              | 36,621,128.00    |  |  |
| 福龙马环境服务(望江)有限公司 |                | 10,000,000.00 |              | 10,000,000.00    |  |  |
| 福建省龙环环保设备有限公司   |                | 500,000.00    |              | 500,000.00       |  |  |
| 福龙马新能源科技发展有限公司  |                | 10,000,000.00 |              | 10,000,000.00    |  |  |
| 合计              | 940,348,309.15 | 96,819,403.18 | 4,500,000.00 | 1,032,667,712.33 |  |  |

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 投资单位           | 期初余额       | 本期增减变动 |            |             |          |        |             |        |    | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|----------------|------------|--------|------------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|------|----------|
|                |            | 追加投资   | 减少投资       | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |      |          |
| 一、合营企业         |            |        |            |             |          |        |             |        |    |      |          |
| 小计             |            |        |            |             |          |        |             |        |    |      |          |
| 二、联营企业         |            |        |            |             |          |        |             |        |    |      |          |
| 韶关市福龙马环境清洁有限公司 | 893,941.40 |        | 892,950.00 | -991.40     |          |        |             |        |    |      |          |
| 海南易登           | 8,63       |        | 8,89       | 259,9       |          |        |             |        |    |      |          |

|                                      |                           |  |                           |                |  |  |  |  |                |  |
|--------------------------------------|---------------------------|--|---------------------------|----------------|--|--|--|--|----------------|--|
| 科技有限公司                               | 7,05<br>1.14              |  | 6,96<br>1.51              | 10.37          |  |  |  |  |                |  |
| 东证龙马<br>(嘉兴)<br>投资合伙<br>企业(有<br>限合伙) | 4,41<br>6,80<br>4.35      |  | 4,75<br>0,00<br>0.00      | 502,2<br>19.42 |  |  |  |  | 169,0<br>23.77 |  |
| 小计                                   | 13,9<br>47,7<br>96.8<br>9 |  | 14,5<br>39,9<br>11.5<br>1 | 761,1<br>38.39 |  |  |  |  | 169,0<br>23.77 |  |
| 合计                                   | 13,9<br>47,7<br>96.8<br>9 |  | 14,5<br>39,9<br>11.5<br>1 | 761,1<br>38.39 |  |  |  |  | 169,0<br>23.77 |  |

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 1,368,640,667.99 | 1,136,943,586.94 | 2,155,878,820.58 | 1,834,058,204.58 |
| 其他业务 | 67,897,482.29    | 37,197,251.23    | 57,431,679.09    | 34,128,282.32    |
| 合计   | 1,436,538,150.28 | 1,174,140,838.17 | 2,213,310,499.67 | 1,868,186,486.90 |

##### (2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类       | 与客户之间的合同产生的收入    | 合计               |
|------------|------------------|------------------|
| 商品类型       |                  |                  |
| 环卫清洁装备     | 834,251,845.82   | 834,251,845.82   |
| 垃圾收转装备     | 518,893,792.99   | 518,893,792.99   |
| 其他         | 64,824,414.47    | 64,824,414.47    |
| 按经营地区分类    |                  |                  |
| 内销         | 1,403,829,343.42 | 1,403,829,343.42 |
| 外销         | 14,140,709.86    | 14,140,709.86    |
| 按商品转让的时间分类 |                  |                  |
| 在某一时点确认收入  | 1,417,970,053.28 | 1,417,970,053.28 |
| 在某一时段内确认收入 |                  |                  |
| 合计         | 1,417,970,053.28 | 1,417,970,053.28 |

合同产生的收入说明：

√适用 □不适用

列报于营业收入和营业成本的试运行销售收入成本

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|----|-----|-------|
|----|-----|-------|

|         |               |               |
|---------|---------------|---------------|
| 试运行销售收入 | 39,825,132.35 | 89,766,486.50 |
| 试运行销售成本 | 33,466,052.13 | 68,931,623.61 |

### (3). 履约义务的说明

√适用 □不适用

详见本报告“第十节财务报告”中的“五、重要会计政策及会计估计 38.收入”之说明

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

√适用 □不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 36,072.02 万元，其中：

20,551.88 万元预计将于 2023 年度确认收入

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                           | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------------------------|----------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益               | 236,035,419.50 | 136,827,374.28 |
| 权益法核算的长期股权投资收益               | 761,138.39     | -754,716.75    |
| 处置长期股权投资产生的投资收益              | -2,222,711.84  | 2,201,452.20   |
| 债务重组收益                       | 1,542,310.00   |                |
| 其他非流动金融资产在持有期间取得的投资收益        | 626,766.88     |                |
| 处置金融工具取得的投资收益                | -152,260.24    | 2,580,796.55   |
| 其中：分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                | 3,515,614.94   |
| 应收款项融资贴现损失                   | -152,260.24    | -934,818.39    |
| 合计                           | 236,590,662.69 | 140,854,906.28 |

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 金额            | 说明 |
|--|---------------|----|
| 非流动资产处置损益  | -6,028,409.90 |    |
| 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）                            | 22,049,222.87 |    |
| 债务重组损益   | 1,542,310.00  |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易 | 474,506.64    |    |

|   |               |  |
|---|---------------|--|
| 性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 |               |  |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回                  | 17,013,074.79 |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                        | -1,989,121.86 |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                         |               |  |
| 减：所得税影响额                                  | 2,945,191.64  |  |
| 少数股东权益影响额                                 | 2,737,506.97  |  |
| 合计  | 27,378,883.93 |  |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 (%) | 每股收益   |        |
|-------------------------|----------------|--------|--------|
|                         |                | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 8.41           | 0.63   | 0.63   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 7.53           | 0.56   | 0.56   |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：张桂丰

董事会批准报送日期：2023 年 4 月 13 日

## 修订信息

适用 不适用