

公司代码：603686

公司简称：龙马环卫

福建龙马环卫装备股份有限公司 2014 年年度报告

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、准确、完整，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、公司负责人张桂丰、主管会计工作负责人杨育忠 及会计机构负责人（会计主管人员）廖建和声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
公司拟以现有总股本133,350,000股为基数，向股权登记日登记在册的全体股东每10股派发现金红利3.50元（含税），共计分配现金红利46,672,500元，剩余可供分配利润283,161,929.40元结转至下一年度。本预案尚需股东大会通过。
- 六、前瞻性陈述的风险声明
本年度报告存在一些基于对未来政策和经济的主观假定和判断而做出的预见性陈述，该等陈述不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意使用此类信息可能造成的投资风险。
- 七、是否存在被控股股东及其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？
否
- 九、其他
无

目录

第一节	释义及重大风险提示.....	3
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	9
第五节	重要事项.....	26
第六节	股份变动及股东情况.....	34
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	38
第八节	公司治理.....	45
第九节	内部控制.....	48
第十节	财务报告.....	50
第十一节	备查文件目录.....	107

第一节 释义及重大风险提示

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		
龙马环卫、本公司、公司	指	福建龙马环卫装备股份有限公司
厦门福龙马	指	厦门福龙马环卫装备有限公司（2014 年 1 月更名为“厦门福龙马环境工程有限公司”）
韶关福龙马	指	韶关市福龙马环境清洁有限公司
龙环环境	指	福建省龙环环境工程有限公司
富邦投资	指	杭州富邦投资有限公司
涌源投资	指	杭州涌源投资有限公司
兴烨创投	指	上海兴烨创业投资有限公司
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
国家工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
《公司章程》	指	《福建龙马环卫装备股份有限公司章程》
股东大会	指	福建龙马环卫装备股份有限公司股东大会
董事会	指	福建龙马环卫装备股份有限公司董事会
监事会	指	福建龙马环卫装备股份有限公司监事会
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
本次发行	指	本次发行不超过 3,335 万股人民币普通股（A 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	2014 年

二、 重大风险提示

公司已在本年度报告中详细描述了公司面临的风险，敬请投资者予以关注，详见本年度报告“董事会报告”等有关章节中关于公司面临风险的描述。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	福建龙马环卫装备股份有限公司
公司的中文简称	龙马环卫
公司的外文名称	Fujian Longma Environmental Sanitation Equipment Co., Ltd.
公司的法定代表人	张桂丰

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈永奇	章林磊
联系地址	福建省龙岩市新罗区商务营运中心商会大厦B幢17楼福建龙马环卫装备股份有限公司董事会秘书办公室	福建省龙岩市新罗区商务营运中心商会大厦B幢17楼福建龙马环卫装备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	fjlm@fjlm.com.cn	fjlm@fjlm.com.cn

三、 基本情况简介

公司注册地址	福建省龙岩经济开发区
公司注册地址的邮政编码	364028
公司办公地址	福建省龙岩经济开发区
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	fjlm@fjlm.com.cn

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	福建省龙岩市新罗区商务营运中心商会大厦B幢17楼福建龙马环卫装备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	龙马环卫	603686	-

六、 公司报告期内注册变更情况

（一）基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

（二）公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册登记日期为2007年12月21日，详见福建龙马环卫装备股份有限公司《首次公开发行股票招股说明书》第五节 发行人基本情况二、发行人改制重组情况。

(三) 公司上市以来, 主营业务的变化情况

公司自上市以来, 主营业务未发生变化。

(四) 公司上市以来, 历次控股股东的变更情况

公司自上市以来, 控股股东未发生变化。

七、 其他有关资料

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	杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 4-10 层
	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	雷亦、谢雯
	持续督导的期间	2015 年 1 月 26 日-2017 年 12 月 31 日

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司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	2014年	2013年	本期比上年同期增减 (%)	2012年
营业收入	1,181,939,489.23	879,614,446.43	34.37	716,799,289.47
归属于上市公司股东的净利润	129,654,443.29	96,010,820.16	35.04	79,460,141.05
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	126,670,884.24	93,140,022.11	36.00	70,277,316.66
经营活动产生的现金流量净额	38,244,249.14	78,125,777.76	-51.05	56,173,868.80
	2014年末	2013年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2012年末
归属于上市公司股东的净资产	482,945,481.25	381,439,612.14	26.61	308,294,981.00
总资产	1,087,870,875.23	795,722,406.02	36.71	625,329,618.37

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2014年	2013年	本期比上年同期增减 (%)	2012年
基本每股收益 (元 / 股)	1.30	0.96	35.42	0.79
稀释每股收益 (元 / 股)	1.30	0.96	35.42	0.79
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	1.27	0.93	36.56	0.70
加权平均净资产收益率 (%)	30.53	28.21	增加2.32个百分点	29.70
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	29.83	27.37	增加2.46个百分点	26.27

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

- 1、报告期内，公司营业收入比上年同期增长 34.37%，主要是由于华北、华南、西南等区域销售大幅增长，以及清洗扫路车、扫路车、高压清洗车、新能源环卫装备等产品的销售收入增加所致。
- 2、报告期内，归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长 35.04%，主要是主要是因为公司在收入增长的同时较好地控制了成本和费用，使净利润增幅与收入增幅基本一致。
- 3、报告期内，经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少 51.05%，主要是因为支付销售相关的投标保证金、履约保证金、代理服务费及开具银行承兑汇票的保证金增加等费用增加较多所致。
- 4、报告期内，基本每股收益和稀释每股收益比上年同期增长 35.42%，扣除非经常性损益后的基

本每股收益比上年同期增长 36.56%，主要是因为公司净利润增长 35.04%所致。

二、 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、 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	2014 年金额	附注（如适用）	2013 年金额	2012 年金额
非流动资产处置损益	-73.54			
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
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	3,931,070.40		3,833,816.74	10,978,066.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减				

值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-353,288.28		-387,946.18	-148,531.71
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额				
所得税影响额	-594,149.53		-575,072.51	-1,646,709.90
合计	2,983,559.05		2,870,798.05	9,182,824.39

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2014 年，在经济发展速度放缓的宏观背景下，转变经济增长方式、调整经济发展结构已成为新常态，各级地方政府高度重视城乡环境综合治理，注重全面协调发展，更加注重民生与环境整治。公司在董事会有力领导下，通过全体员工的共同努力，把握机遇，应对挑战，全面完成各项经营发展目标，品牌实力显著提升，研发创新更加贴近市场，营销网络不断完善，团队营销能力明显提升，质量管理和工艺水平稳步提高，安全、环境管理逐步规范化。

公司再次获评“国家火炬计划重点高新技术企业”，荣获“福建省五一劳动奖状”、“中国企业五星品牌”、第二届龙岩市政府质量奖、市级工业设计中心等荣誉，并成功在上交所主板上市。

1、公司成功登陆 A 股资本市场

2014 年 11 月 19 日，公司顺利通过中国证监会发审会审核，2015 年 1 月 4 日获得中国证监会核准公司首次公开发行股票的批复，1 月 26 日公司股票在上交所正式上市流通。企业挂牌上市及股票顺利发行为实现公司今后跨越式发展奠定了坚实的基础。

2、公司业务经营保持良好的发展态势

2014 年度，公司实现营业收入 11.82 亿元（合并口径，下同），同比增长 34.37%，实现归属于母公司股东的净利润 1.30 亿元，同比增长 35.04%。截至 2014 年 12 月 31 日，公司总资产 10.88 亿元，同比增长 36.71%，净资产 4.83 亿元，同比增长 26.61%。

2014 年度，公司主营业务收入 11.66 亿元，同比增长 34.94%，其中环卫清洁装备收入 8.26 亿元，同比增长 35.71%，占公司年度主营业务收入的 70.86%；垃圾收转装备收入 3.24 亿元，同比增长 28.65%，占公司年度主营业务收入的 27.82%；新能源环卫装备首次投入市场，收入 0.11 亿元，占公司年度主营业务收入的 0.93%。

3、新产品研发成果突出

2014 年，公司积极探索技术创新模式，进一步加强研发和技术管理，贴近市场，深入了解客户需求，注重系统创新和产品改进，加强基础理论设计研究，持续提升产品竞争力，新产品研发成果突出，主要体现在：

（1）推出多项具有领先水平的新产品

2014 年共完成 51 项新产品研发，56 项改进产品，另有 24 项在研项目；完成 79 个新产品申报公告，36 个车型变更扩展。

（2）专利申请及技术成果显著

2014 年共申请专利 22 项，获得授权专利 20 项；组织编写企业标准共计 61 个；顺利通过“福建省创新方法试点企业”审核，获得龙岩市首届科技创新创业大赛二等奖，逐步建立创建国家级研发中心对标体系。

4、推进营销一体化体系建设

公司不断推进市场、销售、售后一体化建设，区域销售、后勤支撑服务形成紧密整体，营销团队建设取得显著成效，建立了公平、公开、公正的营销激励机制，方案营销取得良好成效，客户资源不断壮大。

公司进一步明确区域职责和权利，加大授权，规范监管，提升市场反馈效率，有效调动区域营销的主动性并提高有效性。

公司通过创新售后管理模式，深入开展“质量万里行”以及大型专项服务保障活动，满足客户快速服务需求，有效提升区域竞争力。

公司品牌规划建设逐步规范，统一品牌形象设计，通过网站升级、微信、企业内刊、专业期刊、新闻媒体、广告宣传、展会等平台，进一步提升“福龙马”品牌。公司加强企业“守合同重信用”诚信体系建设，被国家工商行政管理总局评为 2012~2013 年度“守合同重信用”企业。

5、提升员工素质，优化人才结构

公司进一步加大管理人才、技能人才、新进员工培训力度，着力培养和引进中高级经营管理人才、创新研发人才，拓宽招聘渠道、创新培训方式，由传统人事管理向现代人力资源管理转型。公司通过了省级技能大师工作室验收和市级职业技能鉴定站的评估，建立了良好的人才培养平台，

制订履行职责所需的个性化人才培养计划，持续改进培训方式方法，全年组织培训 216 次，为企业管理和技能提升奠定基石。公司通过校园招聘、网络招聘、员工推荐等多渠道招聘方式，引进各层次人力资源，阶段性满足人才储备需求。

6、挖掘生产潜能，加强质量管理

公司进一步加强安全、环保、设备管理及工艺创新，全年未发生重大安全、环保、产品质量事故。通过加强设备维护，全年设备完好率达到 98.1%；公司组织开展工艺和质量定期巡查，不断提高质量和工艺考核标准；加强技能培训，成功组织首届焊工技能大赛，完成了 16 项工艺创新。公司加强生产计划管理，优化产品制造流程，发掘生产潜能，并通过加强生产、供应、销售、技术的沟通协调，有效缓解产能瓶颈的制约，实现产能的进一步提升。

公司重视产品质量管控，进一步加大质量管理力度，并持续探索提高质量管理水平的方式方法。公司完善质量监督体系，制定落实三级质量责任制，落实质量事故调查和责任追究制度，完善整车产品质量管理及考核办法，深入推进质量月活动，提高产品质量检验的标准，保证质量认证一体化体系的有效运行。

(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	1,181,939,489.23	879,614,446.43	34.37
营业成本	793,734,796.96	584,890,180.91	35.71
销售费用	144,004,034.42	107,419,536.69	34.06
管理费用	73,251,966.71	56,729,302.68	29.13
财务费用	7,338,196.75	3,675,522.43	99.65
经营活动产生的现金流量净额	38,244,249.14	78,125,777.76	-51.05
投资活动产生的现金流量净额	-4,493,523.21	-6,564,973.46	31.55
筹资活动产生的现金流量净额	5,883,186.87	-30,177,154.34	119.50
研发支出	40,175,658.72	30,314,030.96	32.53

2 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

报告期内，公司主营业务收入 116,587.59 万元，比上年同期增加 30,191.00 万元，同比增长 34.94%，主要是因为华北区域销售增加 10,927.16 万元，同比增长 93.06%，华南区域销售增加 8,390.81 万元，同比增长 41.00%，西南区域销售增加 3,278.87 万元，同比增长 36.95%，东北区域销售增加 3,000.03 万元，同比增长 31.37%所致。公司通过强化客户服务，落实全面质量管理并持续改进，加强新产品研发，加强品牌营销和方案营销，从而实现主营业务收入稳定较快增长。

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

报告期内，公司实现主营业务收入同比增长 34.94%，其中环卫清洁装备销售增加 21,738.50 万元，增长 35.71%，垃圾收转装备销售增加 7,221.22 万元，增长 28.65%，新能源环卫装备从无到有，销售增加 1,088.29 万元。这主要是由于公司充分发挥自身优势，在市场营销、研发创新、增强品牌核心竞争力等方面取得积极进展，品牌综合实力不断提升所致。

(3) 新产品及新服务的影响分析

报告期内，公司研发的新能源环卫装备首次实现小批量销售，销售收入 1,088.29 万元，毛利率为 36.49%，高于另外两个装备系列的综合毛利率。新产品既丰富了公司产品系列，也提升了盈利水平，是公司技术创新能力的集中体现。

(4) 主要销售客户的情况

2014 年，公司前五名客户营业收入总额为 67,744,891.41 元，占公司全年营业收入的比例为 5.73%

单位：元

客户排名	营业收入	占公司全年营业收入的比例
第一名	18,045,299.19	1.53%
第二名	14,411,111.09	1.22%
第三名	13,464,617.12	1.14%
第四名	10,982,034.13	0.93%
第五名	10,841,829.88	0.92%
合计	67,744,891.41	5.73%

3 成本

(1) 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
环卫装备制造	直接材料、制造费用、人工费	784,043,939.99	98.78	575,057,239.39	98.32	36.34	
环卫装备制造	其他业务成本	9,690,856.97	1.22	9,832,941.52	1.68	-1.44	
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、制造费用、人工费	554,707,902.27	69.89	403,820,073.40	69.04	37.37	
垃圾收转装备	直接材料、制造费用、人工费	218,069,540.66	27.47	168,349,730.09	28.78	29.53	
新能源环卫装备	直接材料、制造费用、人工费	6,911,197.93	0.87	0	0		
其他主营	直接材料	4,355,299.13	0.55	2,887,435.90	0.49	50.84	
其他营业成本	其他	9,690,856.97	1.22	9,832,941.52	1.68	-1.44	

(2) 主要供应商情况

2014 年，公司向前五大供应商采购金额为 539,600,215.28 元，占公司全部采购金额的比例为 61.56%。

单位：元

供应商排名	采购金额	占公司全年采购金额的比例
第一名	297,898,421.86	33.99%
第二名	100,014,119.01	11.41%
第三名	95,765,384.36	10.93%
第四名	25,951,854.75	2.96%
第五名	19,970,435.30	2.28%
合计	539,600,215.28	61.56%

4 费用

单位：元

项目	2014 年	2013 年	增减比率 (%)	变动原因
销售费用	144,004,034.42	107,419,536.69	34.06	主要是销售人员工资及福利、差旅费、广告宣传费增加所致
管理费用	73,251,966.71	56,729,302.68	29.13	主要是研发费用支出、管理人员工资及福利增加所致
财务费用	7,338,196.75	3,675,522.43	99.65	主要是短期借款和银行承兑汇票增加，使得利息支出、金融机构手续费增加所致

5 研发支出**(1) 研发支出情况表**

单位：元

本期费用化研发支出	40,175,658.72
本期资本化研发支出	0
研发支出合计	40,175,658.72
研发支出总额占净资产比例 (%)	8.32
研发支出总额占营业收入比例 (%)	3.40

(2) 情况说明

公司研发支出主要是环卫装备的研发项目支出。2014 年公司获得授权专利 20 项，共完成 51 项新产品研发，56 项改进产品，完成 79 个新产品申报公告，36 个车型变更扩展；另外，公司研发的新产品新能源环卫装备实现营业收入 1,088.29 万元。通过这些研发项目，提高了公司的产品竞争力以及技术创新能力，为公司获得更多订单奠定了良好的技术基础。

6 现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	增减比率 (%)	变动原因
经营活动产生的	38,244,249.14	78,125,777.76	-51.05	主要是支付销售相关的投

现金流量净额				标保证金、履约保证金、代理服务费及开具银行承兑汇票的保证金增加等费用增加较多所致
投资活动产生的现金流量净额	-4,493,523.21	-6,564,973.46	-31.55	主要是投资支付的现金本期为 0, 较上年同期 240 万变动较大所致
筹资活动产生的现金流量净额	5,883,186.87	-30,177,154.34	-119.50	主要是取得短期借款的增幅大于偿还借款增幅所致

7 其他

(1) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准福建龙马环卫装备股份有限公司首次公开发行股票的通知》（证监许可[2015]30号）核准，公司首次公开发行人人民币普通股（A股）3,335万股，占发行后公司总股本的25.01%，每股面值人民币1.00元，发行价格为每股人民币14.86元，募集资金总额为人民币495,581,000.00元，扣除发行费用后实际募集资金净额为人民币449,545,450.00元。经上海证券交易所《关于福建龙马环卫装备股份有限公司人民币普通股股票上市交易的通知》（上海证券交易所自律监管决定书[2015]21号）批准，公司股票于2015年1月26日在上海证券交易所上市交易。

(2) 发展战略和经营计划进展说明

报告期内，公司深化落实发展战略，严格按照公司制定的经营计划开展生产经营活动。2014年度，公司营业收入、利润总额、扣除非经常性损益后归属母公司净利润均超过年度计划；各项核心指标保持稳定增长；技术创新能力不断增强，生产工艺水平不断提高；组织架构不断完善、管理职能更加清晰；核心竞争力不断加强；企业管理更加规范。公司出色完成期初制定的各项工作目标，取得了发展历史上的较好成绩。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

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 (%)
环卫装备制造	1,165,875,947.62	784,043,939.99	32.75	34.94	36.34	减少 0.69 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 (%)
环卫清洁装备	826,084,509.73	554,707,902.27	32.85	35.71	37.37	减少 2.40 个百分点
垃圾收转装备	324,297,164.40	218,069,540.66	32.76	28.65	29.53	减少 1.39 个百分点
新能源环卫装备	10,882,905.95	6,911,197.93	36.49	100.00	100.00	增加 36.49 个百分点
其他主营	4,611,367.54	4,355,299.13	5.55	44.95	50.84	减少 39.91 个百分点

						百分点
--	--	--	--	--	--	-----

主营业务分行业和分产品情况的说明

报告期内，公司环卫清洁装备营业收入与营业成本较上年同期分别增长 35.71%、37.37%，主要是清洗扫路车、扫路车、高压清洗车销售收入合计增加 19,797.85 万元，同比增长 46.55%，销售成本合计增加 13,808.07 万元，同比增长 49.13%所致；新能源环卫装备营业收入主要由纯电动人行道养护车、新能源高压清洗车组成；其他主营本期营业收入与营业成本较上年同期分别增长 44.95%、50.84%，主要是其销量增加所致。

2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
东北	125,640,768.79	31.37
华北	226,694,871.72	93.06
华东	364,783,365.77	8.87
华南	185,033,136.60	41.00
华中	55,842,563.82	62.75
西北	80,805,042.77	35.51
西南	121,534,016.93	36.95
国外	5,542,181.22	186.97

主营业务分地区情况的说明

报告期内，公司东北地区销售收入 12,564.08 万元，同比增长 31.37%，主要是吉林省销售增加所致；华北地区销售收入 22,669.49 万元，同比增长 93.06%，主要是北京市、天津市、河北省、山西省销售增加所致；华南地区销售收入 18,503.31 万元，同比增长 41.00%，主要是广东省、广西壮族自治区销售增加所致；华中地区销售收入 5,584.26 万元，同比增长 62.75%，主要是河南省销售增加所致；西北地区销售收入 8,080.50 万元，同比增长 35.51%，主要是甘肃省、陕西省销售增加所致；西南地区销售收入 12,153.40 万元，同比增长 36.95%，主要是贵州省销售增加所致；国外地区销售收入 554.22 万元，较上年同期增加 361.09 万元，同比增长 186.97%，主要是香港、印度尼西亚销售增加所致。

(三) 资产、负债情况分析

1 资产负债情况分析表

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
货币资金	284,234,553.43	26.13	215,599,746.68	27.09	31.83	开具银行承兑汇票增加，保证金增加
应收票据	1,415,557.67	0.13	0	0	100.00	收到的银行承兑汇票未背书转让
应收账款	449,896,401.15	41.36	328,715,642.48	41.31	36.86	销售增加所致
其他应收款	21,989,233.40	2.02	13,565,129.83	1.70	62.10	主要是支付的投标保证金、履约保证金未到期
存货	235,535,084.80	21.65	144,119,109.86	18.11	63.43	主要由于在

						产品及发出商品增加所致
其他流动资产	90,889.11	0.01	2,421,738.86	0.30	-96.25	增值税留抵税金减少
短期借款	102,500,000.00	9.42	58,000,000.00	7.29	76.72	短期银行借款增加所致
应付票据	238,575,979.00	21.93	122,497,564.00	15.39	94.76	开具银行承兑汇票增加
预收款项	20,049,639.66	1.84	15,195,451.55	1.91	31.95	预收货款增加
应付职工薪酬	24,140,118.73	2.22	14,815,501.26	1.86	62.94	计提的年终奖增加
专项储备	4,013,309.73	0.37	2,161,883.91	0.27	85.64	销售增加所致
盈余公积	47,552,714.38	4.37	34,765,177.77	4.37	36.78	净利润增加所致
未分配利润	329,179,457.14	30.26	242,312,550.46	30.45	35.85	净利润增加所致

(四) 核心竞争力分析

龙马环卫作为专业化环卫装备供应商，是中国主要的环卫清洁及垃圾收转装备制造企业。公司是国家重点高新技术企业、福建省优秀创新型企业，拥有博士后科研工作站、省级企业技术中心和省级企业工程技术研究中心，是科技型中小企业技术创新基金实施十周年优秀企业，荣获国家人力资源和社会保障部“全国模范劳动关系和谐企业”称号。

公司具有较高的行业知名度和美誉度，“福龙马”商标为中国驰名商标、福建省著名商标，“福龙马”牌产品为福建省名牌产品，公司系北京奥运会、残奥会环卫车服务保障活动优秀单位、中国城市环境卫生协会副理事长单位。

公司多年来坚持专业化经营战略，专注于环卫清洁及垃圾收转装备领域的探索与创新，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，培育了众多突出的核心竞争优势，研发出一批性能优越、质量可靠的产品，拥有行业领先的技术水平，建立了辐射全国的市场网络，具备较高的行业地位和较好的持续成长能力，具体体现在以下方面：

1、技术优势

公司在环卫装备行业深耕细作，在环卫清洁及垃圾收转装备的研发和技术创新方面取得了显著成效，拥有雄厚的技术与研发实力，处于行业领先地位。公司所处行业系技术密集型行业，产品涉及的跨度范围广、学科交叉多、综合性强。产品的研发设计集机械工程、空气动力学、环境工程学、流体力学、材料科学等领域的专业知识于一体，要求将机电液气一体化技术、微电子、智能化、自动化应用技术、模块化设计技术、专用装置设计及制造技术等多种复杂的技术融会贯通。公司基于对环卫客户需求的透彻理解，坚持从基础理论环节开始，对环卫装备技术进行了深入研究，持续研发了众多关键核心技术，成功解决了环卫作业中的各种现实而复杂的难题，很好满足了全国各地大江南北客户个性化、多样化的产品需求。公司以“高效环保、节能减排”作为研发和创新的思路，在“生产一代、研发一代、探索一代”的理念指导下，通过长期的投入和反复的实践，已经具备较强的持续创新能力，可以较好地把握行业技术发展趋势并引领行业技术潮流。公司还建立了一套较为系统、全面、有效的持续性创新机制：由技术中心负责前沿技术研究、新产品开发和技术创新工作；将“求新求变、永续经营”的创新精神融入日常工作中，营造了勇于创新、尊重创新、激励创新的文化氛围。

公司有 11 项科学技术成果处于国内领先水平，1 项处于国内先进水平。同时，公司是全国城镇环境卫生标准化技术委员会成员单位，参与制定行业标准和地方标准，并发表多篇专业论文。截至 2014 年 12 月 31 日，公司共有 74 项专利，其中发明专利 6 项，实用新型 67 项，外观设计 1 项。

2、产品优势

公司拥有众多具有自主知识产权的先进产品，在专用性能、质量可靠性、环境保护能力、使用领域广泛性等方面有明显优势。

公司清洗扫路车为国家火炬计划项目产品，并先后获得省优秀新产品二等奖、省科学技术三等奖等荣誉；扫路车获得市科学技术进步一等奖。另外，公司固定式中转站和压缩式垃圾车获得省优秀新产品三等奖及市科学技术进步奖；公司已有 91 个型号的产品被列入福建省自主创新产品目录。

公司已建立较为完整的产品体系，涉及环卫清洁装备、垃圾收转装备、新能源环卫装备 3 大类共 21 个系列产品，包括清洗扫路车、扫路车、高压清洗车、人行道养护车、绿化喷洒车、护栏清洗车、压缩式垃圾车、餐厨垃圾车、垃圾中转站装备、新能源环卫装备等，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。

3、营销优势

公司多年来专注于环卫清洁及垃圾收转装备领域的开拓，积累了广泛而牢固的客户关系，拥有丰富的直接销售经验。目前，公司的销售模式以直销为主，通过代理商销售为辅，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。公司建立了辐射面广、运行高效、持续扩张的营销网络，产品销至全国各地以及部分东南亚和中东国家。公司已建立 46 个销售办事处，拥有超过 110 名优秀的销售人员队伍，在全国建立了覆盖面广、管理科学、运行高效的销售渠道体系。公司具备完善的售后服务体系，环卫清洁及垃圾收转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之一。公司已在全国范围内建立了 46 个售后服务网点，设有超过 130 人的专职售后服务团队，并配备了专门的售后服务专车。依托辐射全国的服务网点，公司售后服务人员能够快速响应客户的维修需求，在承诺时间内到达现场，短时间内排除故障，并为客户提供“终身免人工维修费”的贴心服务。公司被评为福建省用户满意服务企业、国家“五星级售后服务”企业。

公司以“满足客户要求，体现客户价值”为使命，将“急客户所急、想客户所想”的思想贯彻至研发、生产、销售、售后各环节和流程，基于在环卫清洁及垃圾收转装备领域长期的专注，公司能够迅速、灵活地将客户要求融入产品设计和制造，以过硬的产品和周全的服务切实满足客户个性化需求，为公司在纷繁复杂的市场环境和瞬息万变的市场竞争中赢得新老客户的普遍认同，奠定了坚实客户基础。

4、市场地位与品牌优势

环卫清洁及垃圾收转装备是发展潜力巨大的新兴市场，长期以来，公司在该领域内进行了大量的研发、技术和市场投入，具备较强的竞争优势。2011-2014 年公司在中高端环卫清洁及垃圾收转装备领域的产量连续四年均名列前三位，市场竞争地位较高，具有核心竞争力优势。

公司自成立以来就十分重视品牌建设，经过持续不懈的精心培育，以及在产品质量及性能、技术水平、客户服务等方面的综合优势，在行业内获得了较高的品牌知名度和美誉度，并树立了值得信赖的企业形象。

公司“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，“福龙马”品牌已成为公司进一步巩固行业地位并扩大市场份额的重要优势之一。

5、专业化经营与快速灵活的优势

由于环卫清洁及垃圾收转装备主要用于城乡环境卫生作业，而各地气候环境、作业需求相差甚远，导致不同的客户具有不同的个性化需求，因此专业化经营的公司更能适应本领域的特点，并发展壮大。

公司在发展过程中秉承专注精神，始终坚持主业，在环卫清洁及垃圾收转装备领域进行长期的专业化经营，积累了丰富的行业经验，因此能够根据客户需求快速灵活地调整产品结构与销售策略，进行个性化设计和灵活、柔性的生产，使得公司在激烈的市场竞争中充分发挥机制灵活的优势，更快、更好地适应市场的变化。

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，培养了富于感染力的企业文化，并赢得客户的信赖。

6、人才优势

公司拥有一支懂管理、懂技术、懂销售的复合型管理团队，在环卫清洁及垃圾收转装备领域具有多年的从业经验，对行业趋势有独到的理解和敏锐的洞察力，对企业发展有前瞻性的规划，多年来配合默契、团结一致、共识性强、决策效率高；公司核心技术人员及关键技术带头人拥有不低于 10 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。公司管理团队及核心骨干的个人职业成长与公司长远发展协调一致，建立了人才激励及稳定的长效机制。

公司荣获国家人力资源和社会保障部“全国模范劳动关系和谐企业”称号，目前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。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期末公司对外股权投资额为 4,600 万元，较上年同期增加 4,360 万元，主要原因是向全资子公司厦门福龙马增资 4,600 万元。

2、 募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

(4) 其他

①、报告期内，公司无募集资金。

②、公司于 2015 年 1 月 26 日，在上海证券交易所完成了首次公开发行股票并上市的相关工作。公司以每股人民币 14.86 元发行 3,335 万股 A 股新股，扣除各项费用后，实际募集资金净额为人民币 44,954.545 万元。上述募集资金全部存放于募集资金专户管理。公司及本次发行保荐机构兴业证券股份有限公司已与上海浦东发展银行股份有限公司厦门分行、招商银行股份有限公司龙岩分行、兴业银行股份有限公司龙岩分行分别签署了《募集资金专户存储三方监管协议》。募集资金用于投资“环卫专用车辆和环卫装备扩建项目”、“研发中心项目”和补充流动资金，公司将根据相关法律、法规做好募集资金的存储和使用。

3、 主要子公司、参股公司分析

(1) 截止 2014 年 12 月 31 日，公司主要子公司、参股公司情况如下：

单位：万元

名称	企业类型	注册地	法定代表人	营业范围	注册资本	持股比例	投资类型	取得时间
厦	有	福	陈	工程和技术研究和试验发展；环境卫生管理；从	5,100	100%	直	2010

门福龙马	限公司	建厦门	敬洁	事城市生活垃圾经营性清扫、收集、运输、处理服务；城乡市容管理；绿化管理；建筑物清洁服务；其他车辆批发；汽车零配件批发；其他车辆零售；汽车零配件零售；经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务。			接投资	年7月
龙环环境	有限公司	福建龙岩	黄闽江	环境卫生、城镇、小区保洁；道路清扫、保洁；垃圾清运、垃圾处理；河道保洁；外墙清洗（高空作业除外）；管道疏通；公厕保洁；园林绿化。普通货运；家政服务；日用品、清洁用品、清洁用具的销售。	1,600	30%	直接投资	2013年9月
韶关福龙马	有限公司	广东韶关	荣闽龙	提供道路清扫、保洁服务；生活垃圾清运，生活垃圾处理；排水排污管道疏通；提供公厕保洁服务；园林绿化。	300	30%	直接投资	2014年12月

(2) 主要子公司、参股公司财务数据

单位：元

名称	总资产	净资产	净利润
厦门福龙马	51,220,757.85	50,345,027.74	1,779,077.23
龙环环境	11,452,198.71	8,398,380.8	608,262.68

韶关福龙马于2014年12月26日成立，报告期内无财务数据。

4、非募集资金项目情况

适用 不适用

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

1. 行业竞争格局

由于环卫清洁及垃圾收转装备具有较高的技术、品牌、营销网络、售后服务、资质及资金的要求，虽然市场参与者较多，但普遍规模较小，2014年年产量超过3,000台/套的只有5家（不含垃圾中转站装备）。随着市场竞争的深入，一些市场竞争能力差、新产品开发能力低、产品同质化严重的生产企业正面临市场淘汰，而行业领先者之间主要通过提高技术水平、丰富产品种类、完善客户服务等手段进行综合实力竞争。

因国外进口的环卫清洁及垃圾收转装备价格高昂，且国外厂商与国内企业的市场定位不同，无法满足各地用户多样化产品需求，售后服务保障困难，因此多年来进口产品数量较少，没有形成常态化的直接竞争。

2. 行业发展趋势及有利因素

国家对环卫事业投资的不断增加，2013年城市及县城市容环境卫生固定资产投资额已经达到505.7亿元，城市道路清扫保洁面积843,607万平方米，其中机械化面积为349,695万平方米，机械化率为41.45%；生活垃圾清运量由2010年的22,122万吨增长至2013年的23,745万吨，增长率为7.34%；市容环卫专用车辆设备生产总数由2011年的40,739台增长至2014年的80,916台，增长率为98.62%（数据来源：《中国城乡建设统计年鉴（2013）》，《中国专用汽车行业月度数据服务报告》）。

(1) 城镇化水平不断提高

我国已经进入工业化、城镇化加速时期，1949年城镇化水平仅为10.6%，2010已达49.68%，2013年更提高至53.73%（数据来源：《2013年国民经济和社会发展统计公报》）。随着城镇化进程的加快、城市规模的扩大、城市功能的增强及现代化水平的提高，一方面城市人口密度不断增加，造成待清洁道路和待处理的垃圾废弃物总量不断上升，另一方面人们对生活空间环境卫生

状况的要求也逐步提高，这都扩大了对环卫清洁及垃圾收转装备的市场需求。预计我国城镇化水平 2050 年达到 75%（数据来源：《中国城市发展报告》2009 年卷），这将进一步促进环卫清洁及垃圾收转装备细分领域规模不断扩大。

（2）国民经济保持较快增长，城市设施及道路等固定资产投资增长迅速

我国国民经济一直保持着健康的发展势头，未来几年 GDP 年增长率基本保持在 7%左右，固定资产投资增长迅速，城市道路清扫面积、各等级公路里程均以较高的速度增长，道路面积的增加，大大促进了对环卫清洁及垃圾收转装备的需求。

（3）环卫作业由人工向机械化方向转变，机械化作业率持续提高

2007 年我国城市道路的机械化清扫率为 26.5%，县城仅为 8.3%，2012 年已分别达到 42.79% 和 27.64%，但与发达国家相比仍有较大差距。随着国民经济的进一步发展和人民生活水平的不断提高，一线环卫工人老龄化突出，环卫机械化作业由于具有快速、高效、安全、环保等人力所不具备的优势，机械化作业替代人工作业是环境卫生行业发展的必然趋势，也是社会进步和改善人居环境的必然要求，这将进一步增加环卫专用车辆及垃圾中转设备的市场需求。

（4）国家和地方政策大力支持

环卫清洁及垃圾收转装备属于国家鼓励发展的环卫装备行业。

《当前国家鼓励发展的环保产业设备（产品）目录（2010 年版）》指出，为满足新时期节能减排工作需要，提高我国环保技术装备水平，培育新的经济增长点，促进资源节约型、环境友好型社会建设，将具备污水回收利用功能且清洗洁净率 $\geq 95\%$ 的路面洗扫车、清洗效率为 90%的清洗车列为鼓励发展的环保设备。

党中央、国务院在《关于推进社会主义新农村建设的若干意见》中着重强调要加强农村人居环境治理，其中一个重点即努力改善农村生活环境和村容村貌，改善农村环境卫生。当前农村生活垃圾造成的环境污染已成为全国性问题，环卫清洁及垃圾收转装备作为改善农村环境和村容村貌的有效手段，需求量将会大大增加。

《城市市容和环境卫生管理条例》要求政府应当把城市市容和环境卫生事业纳入国民经济和社会发展规划，并组织实施。国家鼓励城市市容和环境卫生的科学技术研究，推广先进技术，提高城市市容和环境卫生水平，为政府对环卫事业进行投资和企业进行产品的技术升级提供了政策支持。

（5）庞大的人口数量为行业发展提供了持续动力

根据第六次人口普查统计可知，2010 年我国城镇人口达到 6.66 亿，占 49.68%，全国流动人口达 2.62 亿，占 19.53%，而生活垃圾的总量与人口数量成正比关系，庞大的人口基数和持续增长的人口一方面给环境卫生事业带来巨大的压力，另一方面也为环卫清洁及垃圾收运机械装备的持续发展提供了源源不断的动力。

（二）公司发展战略

公司的总体发展战略：公司将秉承“与用户共享成功、与社会共担责任、与员工分享利益”的发展理念，以“求新求变、永续经营”为企业经营方针，以“满足客户要求，体现客户价值，把每一位员工培养成有用之才”为企业使命，通过引进和培养人才，不断进行技术和管理创新，大力拓展环卫产业链，挖潜整合内外部资源，进一步提高公司的整体竞争力，立志成为环境卫生整体解决方案的领先者。公司已确立了“环卫装备制造+环卫产业服务”协同发展的战略，“环卫装备制造”战略是指公司在环卫装备领域深耕多年的基础上，利用首发上市募投资金扩大公司当前产能、突破环卫装备产品的产能瓶颈，提升公司自主研发能力和核心竞争力，保持公司在行业内的领先地位。“环卫产业服务”战略是在国务院大力推进政府向社会力量购买公共服务的政策背景下，公司综合分析全产业链及环卫行业的发展趋势，根据自身实力做出的重要决策，依托在环卫装备领域已经建立的竞争优势，稳步有序地推进环卫产业服务等新兴业务的发展，延伸产业链条，丰富业务类型。

公司的总体发展目标：公司将围绕自身的核心技术，将主业做强做大，继续加大市场开拓力度，壮大企业规模，巩固核心竞争优势，并进一步提升公司的市场份额和行业地位；同时积极调整产品结构，丰富产品系列，开发高科技含量和高附加值的产品，提供城市环境卫生整体解决方案，开发环卫产业服务等新兴业务，以提高公司在国内外市场的竞争力。公司进一步丰富业务类型，延伸产业链条，配置高效环卫装备快速切入环卫产业服务领域，再通过环卫服务的扩张带动

环卫装备销售，同时推动新型环卫装备的快速研发，发挥两大战略之间的资源共享、相互促进、协同发展，实现公司跨越式发展，成长为国内最具竞争力的环卫装备制造厂商之一，最终发展为国内领先的环境卫生整体解决方案供应商。

(三) 经营计划

2015 年公司将牢牢抓住行业发展和上市机遇，继续机制创新管理创新，特别是技术研发管理机制和营销管理机制的完善，进一步激发全体员工的主动性和创造性，改进生产组织模式，加强质量管理，积极引进、培养高级人才，加快环卫服务产业拓展，延伸公司发展空间，促进公司持续健康发展。

2015 年公司经营目标：公司营业收入目标 15.00 亿元，利润总额 1.76 亿元，归属母公司所有者净利润 1.51 亿元。

具体的经营计划如下：

1、以创建国家级研发中心为平台，把握行业技术发展方向，提升公司可持续发展能力。

加快实施创建国家级研发中心，加强理论基础研究，激活研发活力机制，主动融入市场，把握环卫装备环保、节能、智能化、信息化发展方向，强化新能源、大型垃圾压缩站、公路型清扫设备、个性化保洁车等各类型环卫装备研发，探索垃圾终端无害化资源化处理技术，加强设计及工艺精细化管理，努力从设计源头开始系统提升产品竞争力，落实研发创新的职责与权利，加大技术研发投入，提升公司可持续产品创新能力。

2、创新营销管理模式，建立区域自主发展市场机制，全面扩充营销网络，推进产业链延伸。

进一步加强市场、销售、售后一体化融合，努力实现销售产品向营销整体解决方案模式转变，创新营销方法，以价值创造来衡量营销工作成效，加强营销资源及人才的引进和培养，全面扩建营销网络。进一步开展区域营销团队规范建设管理，提升区域综合管理能力，完善责、权、利一致的营销激励机制，激发区域销售的主动性和创造性。加强以销售回款为主导的营销风险防控体系建设，探索建立风险保证金机制，努力使营销工作健康持续发展。研究并推进产品销售和环卫服务融合营销策略，在提升产品销售业绩的同时推进环卫服务产业拓展。

3、强化质量管理，创新生产组织，提升生产、质量管理水平。

研究募投项目建设过渡时期的产能提升策略，开展生产组织模式创新，推进精细化生产管理，进一步强化生产质量责任制，加强技术、技能培训，努力提高全员素质水平，加强系统工艺提升策略研究，提升生产标准化水平。

4、夯实管理基础，创新服务意识，建立现代企业管理机制。

全面树立高效管理的经营发展服务意识，以争创省质量奖为手段，进一步深入推进卓越绩效管理，以建设学习型企业为抓手，提升全员创新意识。建立内部审计常态化的风险防控体系，完善责、权、利明晰的经营责任制，正确认识处理能力、贡献、收入三者辩证关系，进一步激发经营活力，为实现公司持续健康发展奠定基础。

公司未来三年经营发展计划：

为贯彻公司总体发展战略，实现总体发展目标，公司制定了科学合理、切实可行的发展计划，涉及技术、市场、品牌、管理、人才、对外扩张和再融资七大方面。公司将更加注重灵活、速度、创新、全面，以及不断变化着的环境条件产生的挑战，相信这些发展计划和措施将有助于增强公司的竞争优势，巩固公司在环卫行业的领先地位。

1、技术研发与创新计划

(1) 将现有省级企业技术中心升级为国家级技术中心，建立具备研究、试制、试验等多种功能，集产、学、研于一体的国内领先的研发基地，完善产品结构，加快高科技含量、高附加值产品的开发，充分激活公司现有的技术优势，进一步提升公司在国内市场的占有率。

(2) 坚持“生产一代、研发一代、探索一代”的研发理念，不断完善产品系列，持续改进产品性能，增加新产品研发投入，通过对新能源技术和污水再利用技术的研究，突出节能减排、环保降噪等性能优点，提高自主创新能力，确保公司技术水平始终处于行业前列。

(3) 公司将充分发挥博士后科研工作站的平台优势，引进和培养流体力学、机电一体化、机械、汽车、汽运工程、环境工程等学科的专业技术人才，为公司保持持续创新能力提供智力支持。

(4) 加大对软硬件投入, 增加如激光切割机、三轴加工中心、三坐标测量机、汽车倾翻试验台、三维设计软件等在内的先进研发设备和研发软件, 提高研发试验工作效率, 提升研发测试水平, 缩短产品从立项到定型、量产的时间。

(5) 对互联网时代背景下的环卫产业发展进行前沿研究, 环境保洁、生活垃圾收运与终端处理是环卫产业领域推进信息化建设的重要板块, 运用互联网手段突破传统环卫装备定位和作业管理模式, 探索智慧环卫智能化管理平台, 开创出环卫新兴产业格局。

2、市场拓展计划

(1) 拓展和规范国内销售网络, 整合各种社会资源, 在进一步完善直销模式, 同步发展代销模式, 建立多样化、多层次的立体营销网络;

(2) 通过提供城市环境卫生整体解决方案的方式带动产品批量销售, 增加产品和服务附加值, 提高客户忠诚度, 提升公司的市场占有率;

(3) 继续完善营销网络建设, 对于新兴业务地区和重点地区加大资源投入, 增派销售人员和售后服务支持人员, 增配销售及售后服务专车, 提高对客户需求的响应速度, 提升销售工作效率; 进一步扩大销售覆盖面, 拓展客户群, 延伸产品线, 实现密集成长;

(4) 紧扣国家“一带一路”发展战略, 加大海外市场的开拓力度, 成立专职外贸工作小组, 负责收集国际市场需求信息, 开发合适的海外代理商和战略合作伙伴, 利用其本土客户资源、语言和文化优势, 拓展扫路车、压缩式垃圾车及新型环卫装备等具备国际竞争力产品的出口业务。

(5) 依托在环卫装备领域已经建立的竞争优势, 延伸产业链条, 配置高效环卫装备快速切入环卫产业服务领域, 发挥两大战略之间的资源共享、相互促进、协同发展, 加快环卫产业服务发展步伐。

3、品牌建设计划

公司通过加入权威行业协会、主办行业年会、召开新品推介会、增加广告投入等形式, 利用上交所主板上市企业影响力, 加大品牌宣传力度, 充分挖掘品牌价值, 进一步提升品牌知名度, 力争将“福龙马”品牌打造成为环卫装备行业的著名品牌。

4、管理领先计划

随着本次股票发行成功和募集资金投资项目的实施, 公司业务和规模将进入高速发展期, 为适应企业未来更高阶段发展的要求, 公司将在生产、采购、销售、财务、市场等各方面推行精细化、集约化管理, 实施管理领先计划。

(1) 公司部分工作流程已经建立完善 ERP 系统, 计划增加建立面向沟通层面的 OA 系统, 并将公司各业务流程作为一个有机整体, 建立通过面向销售管理、计划管理、采购管理、生产管理等流程层面的全面的 ERP 系统, 为公司精细化管理提供软件支持; 通过引进先进的生产制造装备、优化生产流程和制造工艺等措施, 提高生产效率, 改善产品质量, 提升产品标准化水平, 减少物料损耗;

(2) 适时调整、优化部门设置和职责分工, 形成结构清晰、分工明确、信息畅通、控制有力、管理有效的组织体系;

(3) 建立针对安全事故、法律风险、产品质量事故、突发负面消息等危机事件的应急反应机制, 提高公司对特殊事件的响应速度, 提高危机管理水平;

(4) 进一步完善法人治理结构, 建立良好的信息披露制度, 健全内部控制机制, 探索建立新时期员工激励制度, 提升公司运营效率, 降低公司经营管理风险。

5、人力资源发展计划

公司深谙高素质人才乃企业经营之根本的道理, 为满足企业未来发展的需要, 公司将坚持“以人为本”的原则, 从战略高度对人才梯队建设进行规划, 强化人力资源专职部门的职责, 制定包括内部培训、联合培养、人才引进等多种方式在内的更为系统的人力资源发展计划, 不断优化员工的知识结构、年龄结构和专业结构, 提升人力资源综合素质, 建立一支能够适应市场竞争要求、符合企业持续快速发展需要的人才队伍。

(1) 进一步完善绩效考核制度以及多层次、多角度的激励机制。探索通过薪酬、股权、晋升、培训等多种方式组合的激励机制, 使员工充分发挥自身潜力。

(2) 大力培养并引进技术、营销、管理等方面的复合型人才, 不断优化人才结构。

(3) 加强公司内、外部培训体系的建设, 使员工后续职业培训制度化、常态化; 同时加大与国内外知名院校和科研院所的合作力度, 产、学、研相互结合, 共同培养复合型专业人才。

(4) 进一步贯彻“以人为本，共创美好家园”、“满足客户要求，体现客户价值，把每一位员工塑造成有用之才”等企业核心价值观和价值主张，塑造更具亲和力、感染力、号召力和凝聚力的企业文化，为公司人力资源充分发挥潜力创造肥沃的土壤和良好的氛围。

6、对外扩张计划

公司将根据自身发展的实际需要，积极对内、外部资源进行整合，在公司稳健经营的基础上，择机通过并购、参股或联营等形式对外扩张，方向为与环卫产业相关的、资产质量较好、能显著增强本公司生产技术实力或拓展产业链条的企业，进一步扩大公司的市场规模，降低生产成本，提高整体竞争能力，巩固公司在环卫产业领域的优势地位，实现公司跨越式发展。

7、再融资计划

在完成本次股票发行上市后，公司的资本结构和业务构成得到较大改善，为今后再融资创造了良好的条件。未来，公司将根据业务发展的实际情况和相应资金需求，科学地利用资本市场再融资功能进行股权融资，或发行债券、利用银行贷款等进行债权融资，以保持公司健康合理的资本结构，促进公司总体发展战略与目标的实现。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

1、通过使用自有资金、首发募集资金中补充流动资金部分或短期银行融资来满足资金需求，完成 2015 年度的经营计划和工作目标。

2、“环卫专用车辆和环卫装备扩建项目”、“研发中心项目”将严格按照法律法规的规定，使用募投项目资金，不足部分将通过公司自筹解决。

(五) 可能面对的风险

1、市场竞争的风险

受到城镇化进程加快、交通基础设施建设、环卫机械化率提高、人口规模增加、政府的投入力度加大、国民环卫意识增强等多方面因素的影响和带动，环卫装备行业、环卫专用车辆及垃圾收转装备细分领域已经成为富有广阔发展前景的新兴产业。公司作为较早进入者已经取得了业内领先的竞争地位，在产品、技术、市场、品牌、人才、管理等众多方面均具有一定的先发竞争优势。虽然本行业具有较高的技术壁垒、品牌壁垒、营销网络壁垒、售后服务壁垒、资金壁垒、资质壁垒及个性化制造模式壁垒，但随着市场需求的不断扩大，较好的行业盈利能力和投资回报率将吸引更多企业参与竞争，如果公司未来不能进一步提升技术研发实力、营销服务能力和经营管理水平，并提高市场竞争能力，则有可能面临市场地位下降的风险。

2、宏观经济波动可能造成的盈利下降的风险

公司处于环卫装备行业中的环卫清洁及垃圾收转装备细分领域，与民生密切相关，主要受国民经济长期发展趋势和人们生活水平影响，尤其是我国已进入城镇化加速时期，改善城镇人居环境和市容市貌已经成为城市发展的必然趋势，因此本领域的发展与短期宏观经济变化相关性不强。

但由于公司主要客户为环卫部门、公路管理单位及其下属企业等政府类客户，如果未来出现范围较大、时间较长、影响较深的经济发展波动，仍将对公司产品的市场需求产生不利影响。

3、原材料采购的风险

底盘、钢材是公司生产所需的主要原材料。报告期内，底盘采购金额占主营业务成本的比重约 50%左右。虽然公司同时与多家底盘厂家合作，但如果底盘厂家交货不及时，将对公司生产进度产生一定影响。另外，公司有部分进口零部件采购周期较长，公司通常根据上年销售情况提前备货，但如果当年销售订单的增长超过预期，仍有可能面临供货不及时的风险。原材料价格波动超过公司预计，且企业内部又无法消化承担，则仍有可能影响公司的盈利水平。

4、募集资金投资项目的实施风险

公司本次发行募集资金除补充流动资金外，主要用于“环卫专用车辆和环卫装备扩建项目”以及“研发中心项目”。募投项目设计方案是 2010 年初规划的，至今已过去 5 年，这期间公司产品结构发生了较大变化，垃圾收转车辆销售占比越来越大，清洗扫路车已替代扫路车成为路面保洁车辆的主要品种，由于环卫清洁类与垃圾收运类产品的制造工艺流程有较大差异，因此原募投项目设计方案十分必要进行调整。公司已委托中国联合工程公司对设计方案进行调整，以适应未来产品产能需求，待设计方案优化调整后，届时募投项目将分期进入施工建设阶段，预计项目建设期不发生较大变化。但项目实施过程中仍可

能存在项目管理能力不足、项目施工管理不善、项目进度拖延等问题，从而影响项目的顺利实施，导致项目不能如期完成。

5、新增固定资产折旧的风险

公司本次募集资金项目建设投产后，固定资产规模较目前将有较大幅度增加，年新增固定资产折旧额 1,545.20 万元。如果未来市场环境、技术发展等方面发生重大不利变化而导致公司新增产能不能获得预期的市场销售规模，新增固定资产折旧将对公司未来经营业绩产生一定影响。

6、技术人员流失及技术泄密的风险

公司所从事的环卫清洁及垃圾收转装备属于技术密集型行业，主要产品科技含量较高，在关键的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，该类技术是发行人核心竞争力的重要组成部分，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、签订竞业禁止及保密协议等多层次的人才激励和管理机制。

随着公司规模扩大和人员的扩充，以及行业内人才竞争和流动的加剧，不能完全保证技术人员不外流或者重要技术不外泄，如果出现该种情况，将不利于公司保持持续创新能力和市场竞争优势。

7、政策风险

公司属于环卫装备行业中的环卫清洁及垃圾收转装备细分领域，报告期内主管部门为国家工信部。国家工信部继承国家发改委部分职责，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。《公告》是国家准许车辆生产企业组织生产和销售的依据，也是消费者向国家法定车辆管理机关申请注册登记的依据。未列入《公告》的企业不得生产车辆产品，未列入《公告》的车辆产品也不得被生产和销售。同时，环卫车辆产品还必须取得《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。

另外，近年来，国家通过《全国城镇环境卫生“十一五”规划》、《中共中央国务院关于加大统筹城乡发展力度进一步夯实农业农村发展基础的若干意见》、《国家环境保护“十二五”规划》、《城市市容和环境卫生管理条例》等政策法规大力鼓励对环卫事业的投资；并制定了《装备制造业调整和振兴规划》、《关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》等产业政策，推动、引导企业加大研发投入，上述政策促进了本行业的高速发展。公司较好地把握了上述政策创造的发展契机，努力扩大自身规模并提升产品技术水平，获得了较好的发展，但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。

三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

四、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

根据中国证监会 2013 年 11 月发布的《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》（中国证券监督管理委员会公告[2013]43 号）的相关规定，公司于 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。

同时，本公司制定了《福建龙马环卫装备股份有限公司发行上市后未来三年利润分配规划》，并经 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。现金方式优先于股票方式。公司具备现金分红条件的，应当采用现金分红进行利润分配。发行上市后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%。同时公司实施差异化的现金分红政策”：1、公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；2、公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；3、公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。

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和外部监事（如有）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。

报告期内，公司现金分红政策的制定及执行情况符合公司章程的规定或者股东大会决议的要求；分红标准和比例明确和清晰；相关的决策程序和机制完备；独立董事履职尽责并发挥了应有的作用。

（二）公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2014 年	0	3.50	0	46,672,500	129,654,443.29	36.00
2013 年	0	3.00	0	30,000,000	96,010,820.16	31.25
2012 年	0	2.40	0	24,000,000	79,460,141.05	30.20

五、积极履行社会责任的工作情况

（一）. 社会责任工作情况

1. 职工权益保障

公司及下属子公司实行劳动合同制，按照《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》等相关法律法规及政策的规定与全部员工签订书面劳动合同，员工根据签订的劳动合同享受权利和承担义务。员工的福利、劳动保护按照国家的有关政策规定执行。公司严格按照国家和地方有关规定执行社会保障制度，为员工办理养老保险、医疗保险、工伤保险、失业保险、住房公积金等社会保障。

公司建立劳动安全卫生制度，严格执行国家劳动安全卫生规程和标准。公司制定全面的安全管理制度，开展安全教育培训，加强员工安全意识，定期进行安全检查，提前发现并预防各种安全隐患。公司建立培训制度，积极开展各项培训工作，为职工发展提供更多的机会。

2. 环境保护

公司成立了环境保护管理小组，负责环境保护日常管理工作的，建立了《危险废物专项环境应急预案》、《危险废物管理计划》、《环境体系管理考核制度》，积极参与各项环保体系法律法规的培训与取证工作，设立了环保体系专职人员，建立健全环保设施，并与具备资质单位签订危险废物处置合同。公司对环保体系全流程的运行实行全程监督与管理，实现绿色生产，排放达标。报告期内公司未发生因环保问题被有关部门处罚的情况。

3. 安全生产

公司高度重视安全生产工作，认真执行国家安全生产相关的法律法规和标准，坚持“安全第一、预防为主”的安全生产方针。设立安全生产委员会，由总经理担任安全生产委员会主任。公司现有注册安全工程师三名，并设立了专职安全生产管理人员，负责贯彻落实各种安全生产法规、制度、标准，检查、纠正、考核各项规章制度落实情况、安全技术措施及安全操作规程执行情况、劳动防护用品使用情况、安全教育和人员资质等。

公司建立了安全生产责任制，层层签订《安全生产责任书》，并实行监管并重、全员参与的模式。建立了完善的安全生产管理及考核制度；每年举行专业的消防演练及环保演练，不断提升安全与环保应急处置能力；根据岗位的不同，不定期举行专项安全知识与培训与考试；实行周安全文明生产检查与整改制度；做好危险源的识别与预防；根据不同的岗位发放相应的劳保用品；制订相应的工、器、具安全操作规程；并持续开展人的不安全行为与物的不安全状态的隐患检查与整改；及时组织学习安全法律法规，不断提升法律法规意识。

4. 社会公益活动

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，包括公司应该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，制订公司公益支持规划，将支持地方环卫事业、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，积极参加各种赈灾活动、爱心活动，并在2014年7月份海南遭受台风灾害后第一时间支援灾区，以实际行动回报国家和社会。除此之外，公司积极参与到社会公益事业和慈善事业中，慷慨解囊助学兴教、扶贫脱困、救灾义赈等，对国家、对社会奉献出一颗赤诚的爱心。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

五、破产重整相关事项

不适用

六、重大关联交易

适用 不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、临时公告未披露的事项

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
龙岩协成兴机械有限公司	其他关联人	购买商品	购买外协件	市场定价		5,987,938.63		银行转账结算	/	/
合计				/	/	5,987,938.63		/	/	/
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他交易方)进行交易的原因					公司经过选取比较,认为龙岩协成兴机械有限公司在场地、设备、工艺、质量控制等方面具有优势,遂确定与其进行合作,双方交易条件和交易价格的确定,均按照公司统一的采购非标专业配件的流程和定价办法执行,与公司向其他第三方采购其他非标专业配件相同。					
关联交易对上市公司独立性的影响					关联交易对公司独立性不存在影响					
公司对关联方的依赖程度,以及相关解决措施(如有)					公司对关联方不存在依赖。					
关联交易的说明					龙岩协成兴机械有限公司注册资本为1,000万元,张宪龙持有其30%股权并担任执行董事,陈敬纯持有其30%股权,郭达鸿持有其20%股权,蒋建清持有其20%股权并担任监事,郭达鸿担任总经理,经营范围为“矿山、工程机械设备及零配件的生产、销售”。在龙岩协成兴机械有限公司的上述股东中,张宪龙、蒋建清与发行人无关联关系,而陈敬纯系陈敬洁(发行人股东、董事、副总经理)					

	<p>之兄，郭达鸿系陈敬洁之妹的配偶，故龙岩协成兴机械有限公司为公司关联方。</p> <p>公司于2014年4月10召开三届董事会第六次会议，审议通过了《关于2014年度公司与龙岩协成兴机械有限公司关联交易的议案》，预计2014年度公司向其采购金额不超过600万元，独立董事对此发表独立意见。公司2014年度实际采购金额未超出预计采购金额。</p> <p>公司与协成兴2014年1-6月的关联交易已经在《首次公开发行股票招股说明书》第七节 同业竞争与关联交易中进行了披露。</p>
--	--

七、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

八、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

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	张桂丰	本公司控股股东、实际控制人张桂丰作出承诺：自公司股票上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其在本次发行前持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。除了出具上述承诺外，其特别承诺：在前述限售期满后，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）；公司上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股票的锁定期自动延长六个月。上述承诺不因本人不再作为公司控股股东或者职务变更、离职等原因而终止。	36 个月	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	陈敬洁	持股 5%以上的股东陈敬洁作出承诺：自公司股票上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其在本次发行前持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。除了出具上述承诺外，其特别承诺：在前述限售期满后，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）；公司上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股票的锁定期自动延长六个月。上述承诺不因本人不再作为公司控股股东或者职务变更、离职等原因而终止。	36 个月	是	是	不适用	不适用

与首次公开发行相关的承诺	稳定股价	上市公司	上市公司（龙马环卫）的承诺：公司股票在证券交易所正式挂牌上市后三年内，一旦出现连续二十个交易日股票收盘价均低于最近一期经审计的每股净资产（如果公司因派发现金红利、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），公司将在五日内召开董事会、二十五日内召开股东大会审议稳定股价具体方案，明确该等具体方案的实施期间，并在股东大会审议通过该等方案后的五个交易日内启动稳定股价具体方案的实施；在上述稳定股价具体方案的实施期间内，如公司股票连续二十个交易日收盘价高于最近一期经审计的每股净资产时，将停止实施股价稳定措施。	36个月	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	稳定股价	张桂丰、陈敬洁	张桂丰、陈敬洁分别作出承诺：公司股票在证券交易所正式挂牌上市后三年内，一旦出现连续二十个交易日股票收盘价均低于最近一期经审计的每股净资产，公司将在五日内召开董事会、二十五日内召开股东大会审议稳定股价具体方案。本人应在股东大会审议通过稳定股价具体方案后五个交易日内，按照股东大会审议通过的稳定股价具体方案中确定的增持金额和期间增持公司股票，增持公司股票的总金额不低于上一年度本人从公司获取的税后薪酬及税后现金分红总额的50%，但在稳定股价方案实施期间，如公司股票连续二十个交易日收盘价高于最近一期经审计的每股净资产时，公司将停止实施股价稳定措施，本人也将停止增持公司股票。如未履行前述增持措施，本人将放弃领取公司当年薪酬和分红。本人也将积极配合并保证公司按照要求制定并启动稳定股价的预案。上述承诺不因本人不再作为公司控股股东或者职务变更、离职等原因而终止。	36个月	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	申报文件	上市公司	上市公司（龙马环卫）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。	不适用	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行	申报文件	张桂丰	控股股东、实际控制人张桂丰的承诺：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，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，本人将在监管部门作出上述认定时，督促公司依法回购首次公开发行的全部新股，并	不适用	否	是	不适用	不适用

行相关的承诺	件		于五个交易日内启动购回程序，依法购回首次公开发行时本人已转让的原限售股份（如有），回购价格为公司首次公开发行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时已转让的原限售股份及其派生股份，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。					
与首次公开发行相关的承诺	持股及减持意向	张桂丰	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。	不适用	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	持股及减持意向	陈敬洁	本公司持股5%以上的股东陈敬洁的承诺：1、未来在不违反《证券法》、证券交易所股票上市规则等相关法律法规以及不违背个人就股份锁定所作出的有关承诺的前提下，本人将根据自身经济的实际状况和公司股票二级市场的交易表现，有计划地减持公司股份。2、如果所持公司股份锁定期满后两年内，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）；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	不适用	否	是	不适用	不适用

			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、违反本意向进行减持的，全部减持收益归公司所有。					
与首次公开发行相关的承诺	关联交易	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。	不适用	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	补缴社保与公积金	张桂丰、陈敬洁	张桂丰、陈敬洁分别作出承诺：龙马环卫或者其子公司在龙马环卫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龙马环卫或其子公司补缴，或者对龙马环卫或其子公司进行处罚，或者有关人员向龙马环卫或其子公司追索，龙马环卫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，且在承担后不向龙马环卫或其子公司追偿，保证龙马环卫及其子公司不会因此遭受任何损失。	不适用	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	避免同业竞争	张桂丰、陈敬洁	张桂丰、陈敬洁作出承诺：1、本人除持有龙马环卫股权外，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（除龙马环卫的子公司）；未在与龙马环卫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龙马环卫相竞争的业务。2、本人不会以任何形式从事对龙马环卫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龙马环卫竞争的企业、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龙马环卫生产经营构成竞争的业务，本人将按照龙马环卫的要求，将该等商业机会让与龙马环卫，由龙马环卫在同等条件下优先收购有关业务所涉及的资产或股权，以避免与龙马环卫存在同业竞争。4、如果本人违反上述声明与承诺并造成龙马环卫经济损失的，本人将赔偿龙马环卫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。	不适用	否	是	不适用	不适用
与首	不	陈	本公司持股 5%以上的股东陈敬洁作出承诺：不以任何形式谋求成为本公司的控股股东	不适	否	是	不适用	不适用

次公开发 行相关 的承诺	影 响 控 股 股 东	敬 洁	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。	用					
--------------------	----------------------------	--------	--	---	--	--	--	--	--

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	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	700,000
境内会计师事务所审计年限	8

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

无

十、执行新会计准则对合并财务报表的影响

本公司自 2014 年 7 月 1 日起执行财政部于 2014 年制定的《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》，和经修订的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》，同时在本财务报表中采用财政部于 2014 年修订的《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。实施上述八项具体会计准则未对本公司 2014 年度财务报表比较数据产生影响。

十一、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

第六节 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。

(二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
张桂丰	28,062,500	0	1,950,000	30,012,500	首次上市	2018-1-26
陈敬洁	9,928,750	0	0	9,928,750	首次上市	2018-1-26
杨育忠	6,142,500	0	0	6,142,500	首次上市	2018-1-26
荣闽龙	4,972,500	0	0	4,972,500	首次上市	2018-1-26
林川	4,598,750	0	0	4,598,750	首次上市	2018-1-26
涌源投资	4,500,000	0	0	4,500,000	首次上市	2016-1-26
林侦	3,786,250	0	0	3,786,250	首次上市	2018-1-26
富邦投资	3,750,000	0	0	3,750,000	首次上市	2016-1-26
魏文荣	3,250,000	0	0	3,250,000	首次上市	2018-1-26
兴烨创投	3,125,000	0	0	3,125,000	首次上市	2016-7-26
李小冰	3,120,000	0	0	3,120,000	首次上市	2018-1-26
陈永奇	3,120,000	0	0	3,120,000	首次上市	2018-1-26
林顺田	3,103,750	0	0	3,103,750	首次上市	2018-1-26
李开森	2,291,250	0	0	2,291,250	首次上市	2018-1-26
连泉	1,950,000	0	0	1,950,000	首次上市	2018-1-26
林鸿珍	1,430,000	0	0	1,430,000	首次上市	2018-1-26
卢红娣	1,300,000	0	0	1,300,000	首次上市	2016-1-26
华兴创投	1,250,000	0	0	1,250,000	首次上市	2016-1-26
沈家庆	666,250	0	0	666,250	首次上市	2018-1-26
王建群	617,500	0	0	617,500	首次上市	2018-1-26
罗翔	617,500	0	0	617,500	首次上市	2018-1-26
宋奎洋	617,500	0	0	617,500	首次上市	2018-1-26
吴敏娟	487,500	0	0	487,500	首次上市	2016-1-26
陈平武	325,000	0	0	325,000	首次上市	2016-1-26
黄闽江	325,000	0	0	325,000	首次上市	2016-1-26
袁丹红	325,000	0	0	325,000	首次上市	2016-1-26
罗龙明	325,000	0	0	325,000	首次上市	2016-1-26
陈隆	325,000	0	0	325,000	首次上市	2016-1-26
张宗达	325,000	0	0	325,000	首次上市	2016-1-26
张丽	243,750	0	0	243,750	首次上市	2016-1-26
谢永芳	162,500	0	0	162,500	首次上市	2016-1-26
曾祥林	162,500	0	0	162,500	首次上市	2016-1-26
罗立炎	162,500	0	0	162,500	首次上市	2016-1-26
邓志贵	162,500	0	0	162,500	首次上市	2016-1-26
陈锦成	162,500	0	0	162,500	首次上市	2016-1-26
沈贞民	162,500	0	0	162,500	首次上市	2016-1-26
林永品	162,500	0	0	162,500	首次上市	2016-1-26
易先禄	162,500	0	0	162,500	首次上市	2016-1-26

王东旭	162,500	0	0	162,500	首次上市	2016-1-26
张桂涛	162,500	0	0	162,500	首次上市	2016-1-26
黄怀	162,500	0	0	162,500	首次上市	2016-1-26
郑东琪	81,250	0	0	81,250	首次上市	2016-1-26
杨国强	81,250	0	0	81,250	首次上市	2016-1-26
林蔚东	81,250	0	0	81,250	首次上市	2016-1-26
徐志辉	81,250	0	0	81,250	首次上市	2016-1-26
冯胜	81,250	0	0	81,250	首次上市	2016-1-26
张碧玲	81,250	0	0	81,250	首次上市	2016-1-26
方福生	81,250	0	0	81,250	首次上市	2016-1-26
江涛	81,250	0	0	81,250	首次上市	2016-1-26
倪华莉	48,750	0	0	48,750	首次上市	2016-1-26
吴智勤	48,750	0	0	48,750	首次上市	2016-1-26
蔡根荣	48,750	0	0	48,750	首次上市	2016-1-26
张金斌	48,750	0	0	48,750	首次上市	2016-1-26
吴庆辉	48,750	0	0	48,750	首次上市	2016-1-26
兰文祥	48,750	0	0	48,750	首次上市	2016-1-26
余兴华	48,750	0	0	48,750	首次上市	2016-1-26
张韦弦	48,750	0	0	48,750	首次上市	2016-1-26
张正玉	48,750	0	0	48,750	首次上市	2016-1-26
苏文锋	48,750	0	0	48,750	首次上市	2016-1-26
詹则健	48,750	0	0	48,750	首次上市	2016-1-26
林秉荣	48,750	0	0	48,750	首次上市	2016-1-26
黄兴协	48,750	0	0	48,750	首次上市	2016-1-26
付宝顶	48,750	0	0	48,750	首次上市	2016-1-26
黄勇彪	48,750	0	0	48,750	首次上市	2016-1-26
合计	100,000,000	0	1,950,000	100,000,000	/	/

*注：2014年7月28日，卢玉华与张桂丰签署《股份转让协议》，卢玉华将其持有的龙马环卫195万股股份以5.5元/股的价格转让给张桂丰。详见公司招股说明书第三节第三部分。

二、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	64
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	8,286

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(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 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例(%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻 结情况		股东 性质
					股份 状态	数 量	
张桂丰	1,950,000	30,012,500	30.0125	30,012,500	无	0	境内自然人
陈敬洁	0	9,928,750	9.9288	9,928,750	无	0	境内自然人
杨育忠	0	6,142,500	6.1425	6,142,500	无	0	境内自然人
荣闽龙	0	4,972,500	4.9725	4,972,500	无	0	境内自然人
林川	0	4,598,750	4.5988	4,598,750	无	0	境内自然人
涌源投资	0	4,500,000	4.5000	4,500,000	无	0	境内非国有法人

林侦	0	3,786,250	3.7863	3,786,250	无	0	境内自然人
富邦投资	0	3,750,000	3.7500	3,750,000	无	0	境内非国有法人
魏文荣	0	3,250,000	3.2500	3,250,000	无	0	境内自然人
兴烨创投	0	3,125,000	3.1250	3,125,000	无	0	境内非国有法人

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件 股东名称	持有的有限 售条件股份 数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易 股份数量	
1	张桂丰	30,012,500	2018年1月26日	-	首发上市限售
2	陈敬洁	9,928,750	2018年1月26日	-	首发上市限售
3	杨育忠	6,142,500	2018年1月26日	-	首发上市限售
4	荣闽龙	4,972,500	2018年1月26日	-	首发上市限售
5	林川	4,598,750	2018年1月26日	-	首发上市限售
6	涌源投资	4,500,000	2016年1月26日	-	首发上市限售
7	林侦	3,786,250	2018年1月26日	-	首发上市限售
8	富邦投资	3,750,000	2016年1月26日	-	首发上市限售
9	魏文荣	3,250,000	2018年1月26日	-	首发上市限售
10	兴烨创投	3,125,000	2016年7月26日	-	首发上市限售
上述股东关联关系 或一致行动的说明		1. 林侦与魏文荣的配偶系姐妹关系； 2. 富邦投资为涌源投资控股股东的股东，且富邦投资和涌源投资分别为马雪峰和马传兴控制的公司，马传兴系马雪峰的父亲。			

三、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 自然人

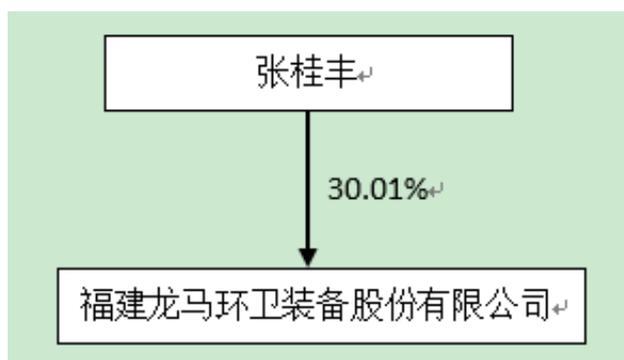
姓名	张桂丰
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近5年内的职业及职务	公司董事长兼总经理、厦门福龙马执行董事兼总经理
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	无

(二) 实际控制人情况

1 自然人

姓名	张桂丰
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近5年内的职业及职务	公司董事长兼总经理、厦门福龙马执行董事兼总经理
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	无

2 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(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

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	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期在其股东单位领薪情况
张桂丰	董事长、总经理	男	52	2013-10-1	2016-9-30	28,062,500	30,012,500	1,950,000	股份转让	50.30	-
陈敬洁	董事、副总经理	男	53	2013-10-1	2016-9-30	9,928,750	9,928,750	-	-	38.31	-
杨育忠	董事、财务总监	男	51	2013-10-1	2016-9-30	6,142,500	6,142,500	-	-	37.74	-
荣闽龙	董事	男	52	2013-10-1	2016-9-30	4,972,500	4,972,500	-	-	38.29	-
李小冰	董事、总工程师	男	51	2013-10-1	2016-9-30	3,120,000	3,120,000	-	-	36.33	-
张桂潮	董事、副总经理	男	45	2013-10-1	2016-9-30	0	0	-	-	46.53	-
黄兴李	独立董事	男	41	2014-3-20	2016-9-30	0	0	-	-	4.17	-
邢文祥	独立董事	男	52	2013-10-1	2016-9-30	0	0	-	-	5	-
李 钢	独立董事	男	63	2013-10-1	2016-9-30	0	0	-	-	5	-
沈维涛	独立董事(已离任)	男	52	2013-10-1	2014-3-20	0	0	-	-	1.25	-
李开森	监事会主席	男	61	2013-10-1	2016-9-30	2,291,250	2,291,250	-	-	15.15	-
林 侦	监事	女	59	2013-10-1	2016-9-30	3,786,250	3,786,250	-	-	15.39	-
王灿锋	职工代表监事	男	33	2013-10-1	2016-9-30	0	0	-	-	16.74	-
陈永奇	副总经理、董事会秘书	男	41	2013-10-1	2016-9-30	3,120,000	3,120,000	-	-	38.14	-
林鸿珍	副总经理	男	45	2013-10-1	2016-9-30	1,430,000	1,430,000	-	-	37.88	-
合计	/	/	/	/	/	62,853,750	64,803,750	1,950,000	/	386.22	/

姓名	最近 5 年的主要工作经历
张桂丰	1963 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，厦门大学在读 EMBA，教授级高级工程师；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月先后担任龙马有限总经理、董事长；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、海西产业人才高地领军人物等称号，曾在公司担任董事长兼总经理及在公司控股子公司厦门福龙马担任执行董事兼总经理；现任本公司董事长，龙岩市政协委员，龙岩经济开发区企业与企业家联合会会长。
陈敬洁	1962年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师；1983年参加工作，曾先后任福建龙马集团龙岩拖拉机厂技术员、副厂长，2000年7月开始先后担任龙马有限副总经理、董事；现任本公司董事、副总经理，厦门福龙马执行董事。
杨育忠	1964年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，会计师；1985年参加工作，曾先后任福建龙马集团公司财务处会计、科长，2002年7月开始先后担任龙马有限财务部部长、董事；现任本公司董事、财务总监。
荣闽龙	1963年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历；曾先后任福建龙马集团龙岩拖拉机厂技师、试制组负责人、客车销售处副处长、生产供应部部长，2002年10月开始先后担任龙马有限销售部副部长、部长、营销中心总经理、董事；现任本公司董事，厦门福龙马监事，韶关福龙马法定代表人、执行董事、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；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月先后担任龙马有限技术中心主任、监事；现任本公司董事、总工程师。
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，厦门大学在读EMBA，动力工程高级工程师，国家注册安全工程师，龙岩市劳动模范，福建省质量管理协会理事，龙岩市产业高地领军人才，福建省优秀共产党员；曾先后任福建华电漳平火电有限公司，历任技术员，技术主管，人力资源部副主任，燃料部主任，安全监察部主任，维修部主任，工程部主任，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，现任本公司董事、总经理。
黄兴李	1974年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，副教授；历任厦门大学管理学院助理教授、讲师、副教授；现任本公司独立董事、国旅联合股份有限公司独立董事、厦门大学管理学院副教授兼财务学系副系主任。
邢文祥	1963年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，教授；历任中共沈阳市委宣传部副处长、沈阳金杯客车制造有限公司党委书记、亿达集团有限公司总裁、中央财经大学党委宣传部部长、澳门城市大学教授；现任本公司独立董事，易联众信息技术股份有限公司独立董事，中央财经大学教授。
李钢	1952年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，研究员、注册环保工程师；历任北京市环境保护科学研究院课题组长、大气研究所所长、大气污染防治研究所所长、北京市环境保护科学研究院副总工程师；现任本公司独立董事。
李开森	1954年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历，技师；2002年8月开始先后担任龙马有限总装车间主任、销售部副部长；现任本公司监事会主席。
林侦	1956年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历，助理工程师；2002年3月开始担任龙马有限品管部部长；现任本公司监事。
王灿锋	1983年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，助理工程师；2006年6月先后担任龙马有限技术中心技术员、总装车间技术员；现任本公司职工代表监事、销售部副部长。
陈永奇	1974年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师；曾先后任福建龙马集团龙岩拖拉机厂技术员、新产品开发部副部长，2000年7月开始先后担任龙马有限技术中心主任、副总经理；现任本公司副总经理、董事会秘书，厦门福龙马总经理。
林鸿珍	1970年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，工程师；曾先后任福建龙马农用车制造有限公司设备科技技术员、生产科长、生产部

副部长，2002 年 8 月开始先后担任龙马有限生产部部长、副总经理；现任本公司副总经理。

其它情况说明
无

(二) 董事、监事、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

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

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

(二) 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
陈敬洁	厦门福龙马	执行董事	2014 年 1 月	2017 年 1 月
荣闽龙	厦门福龙马	监事	2014 年 1 月	2017 年 1 月
荣闽龙	韶关福龙马	执行董事、总经理	2014 年 12 月	2017 年 12 月
黄兴李	国旅联合股份有限公司	独立董事	2014 年 4 年	2017 年 7 月
黄兴李	厦门大学财务学系	副主任	2009 年 8 月	-
邢文祥	易联众信息技术股份有限公司	独立董事	2012 年 6 月	2015 年 6 月
邢文祥	中央财经大学	教授	2008 年 7 月	-
陈永奇	厦门福龙马	总经理	2014 年 1 月	2017 年 1 月
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

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应付报酬情	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。

况	
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	报告期内，公司全体董事、监事和高级管理人员从公司实际获得的报酬合计为 386.22 万元。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
沈维涛	独立董事	离任	辞职
黄兴孛	独立董事	选举	选举

五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

1、陈敬洁先生，其简历详见董事会成员介绍。曾负责扫路车的总体设计，扫路车、压缩式垃圾车等新产品的研究开发工作，曾获得福建省科技进步奖三等奖、龙岩市科技进步奖一等奖；主持申请并取得 2 项国家专利。

2、陈永奇先生，其简历详见高级管理人员成员介绍。参与和主持研发了 FJ5121TSL 型高等级公路清扫车、FJ5151GQX 型清洗车、FLM5050TSL 型干式扫路车等车型，曾获得福建省优秀新产品三等奖、福建省科学技术三等奖、龙岩市科学技术一等奖、龙岩市技术创新人才奖；参与和主持申请并取得 7 项国家专利，曾在《专用汽车》杂志（CN42-1292/U）上发表《清洗车喷洗机构的自行避障功能》。

3、李小冰先生，其简历详见董事会成员介绍。主持研发清洗车水路喷管侧冲装置、环卫车路面及路肩石刷洗装置、环卫车道路刷洗装置、高压集流冲扫吸嘴、污水泵、污水阀等多项科研成果；主持了 QC/T 957-2013《洗扫车》汽车行业标准的起草；主持申请并取得 9 项国家专利并于 2013 年获国家专利优秀奖。

4、张丽女士，1963 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 年起一直从事企业全面质量管理及产品标准情报工作；负责企业新产品开发及企业标准化工作；主要负责产品标准、ISO 质量保证体系的编制、知识产权工作、科研项目的申报和技术研发的服务工作；曾获得龙岩市科学技术三等奖；曾在《专用汽车》杂志（CN42-1292/U）上发表《扫路车气力输送系统设计》；参与了 GB/T 31012-2014《环卫车辆设备用图形符号》国家标准和 QC/T 957-2013《洗扫车》汽车行业标准的起草。

5、袁丹红女士，1971 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师；1995 年起开始从事技术研发工作至今；现任本公司技术中心副主任。主持研发小型垃圾收运中转、扫路车辅助抽吸装置等，其负责开发的 FLM5050TSL 型扫路车中荣获福建省优秀新产品三等奖，曾荣获龙岩市科学技术进步奖一等奖，主持申请并取得 5 项国家专利，曾在《专用汽车》杂志（CN42-1292/U）上发表《扫路车吸嘴结构的改进》；2012 年和 2013 年分别荣获龙岩市和福建省“三八”红旗手。

6、陈隆先生，1974 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，工程师；1996 年起从事技术开发工作，现任本公司技术中心研发一室主任。主要负责清洗扫路车、清洗车以及清扫车的开发，主持申请并取得 11 项国家专利；参与了 QC/T 957-2013《洗扫车》汽车行业标准的起草。

7、罗龙明先生，1972 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师；1997 年起至今一直从事技术研发工作，现任本公司技术中心研发二室主任。主要负责后装压缩式垃圾车总体设计以及厨余垃圾车、养殖业排泄物收集转运车总体设计等，主持申请并取得 9 项国家专利，曾在《机

电技术》等学术刊物发表《压缩式垃圾车垃圾桶提升机构的设计》、《垃圾转运车垃圾箱后门翻转机构的改制》、《垃圾车密封结构的改进及污水导流装置的设计》等文章。

六、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	902
主要子公司在职员工的数量	6
在职员工的数量合计	908
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	433
销售人员	122
技术人员	215
财务人员	11
行政人员	127
合计	908
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及本科以上	222
大专	174
大专以下上	512
合计	908

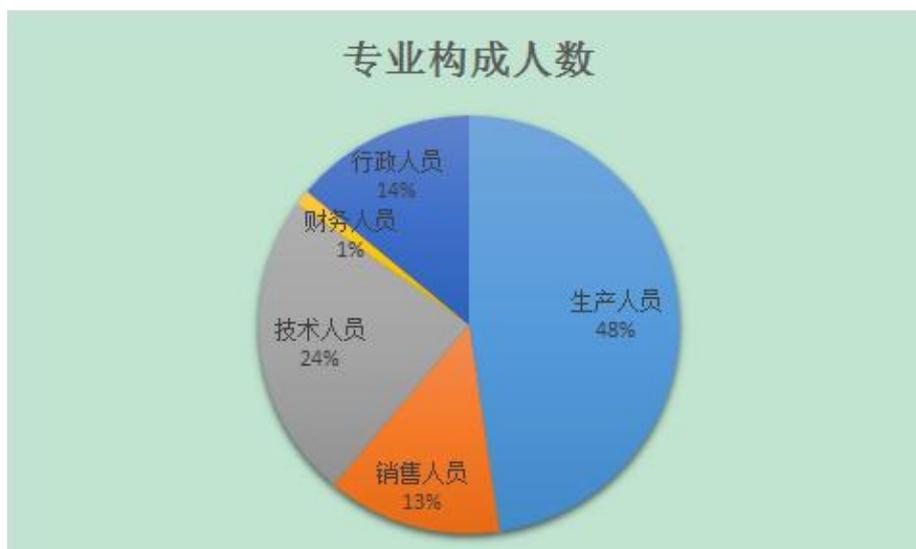
(二) 薪酬政策

公司根据国家工资总额管理相关规定建立起了完善的薪酬体系，包括物质和非物质的报酬。同时制订了《薪酬福利管理制度》，并按手册执行，根据考核结果，制定了相应的激励措施。为了更好的调动每一位员工的积极性，公司特别设立了“年度特殊贡献奖”，奖励该年度为公司做出突出贡献的员工。公司还建立了有效的工资绩效制度，将每一位员工的绩效工资与企业的绩效挂钩，提高员工的积极性和创新性。公司在工资支付方面，符合国家相关法律法规，切实保障职工的权益。

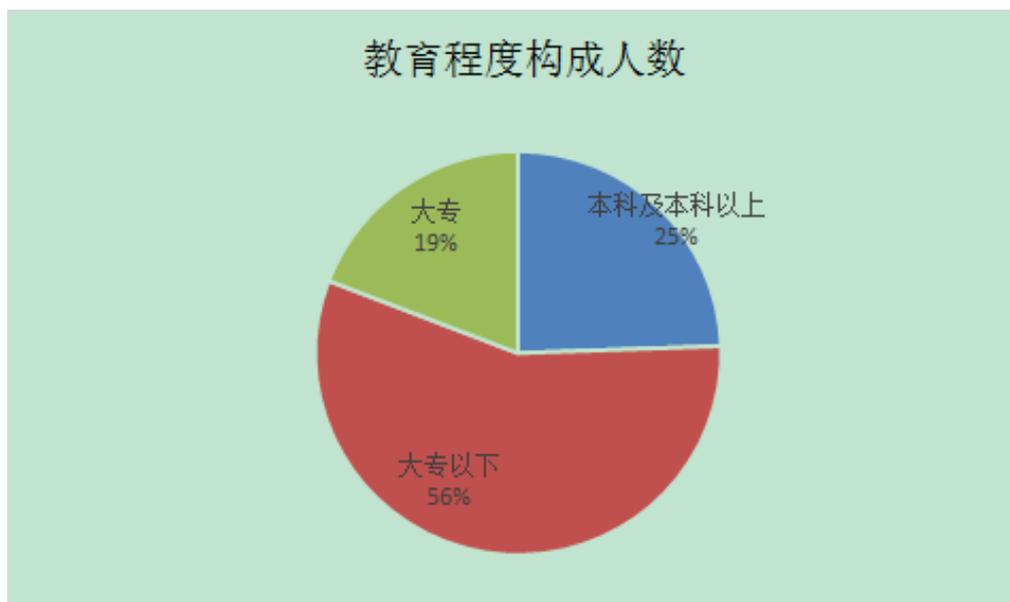
(三) 培训计划

为了保证公司的永续发展，积极培养后备干部和未来的领导者，公司制定《后备人才管理制度》、《关键岗位定期轮岗及强制休息制度》等风险防范和配套的激励政策。制定后备干部的培训计划，根据后备干部的特点，对其进行管理技巧、管理知识、各项制度和法规等多方面的专项培训，形成一套规范化、系统化的培训开发体系，为公司提供充足的后备骨干力量。通过发放培训需求调查表，依据公司的长短期战略发展、员工的职业发展、员工绩效考核提出的改进，以及公司的改进创新计划等，识别培训需求，进而制定符合公司和员工发展的人性培训计划。

(四) 专业构成统计图



(五) 教育程度统计图



第八节 公司治理

一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

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。

公司各项基本制度完备,先后制定或修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》、《非日常经营交易事项决策制度》、《日常生产经营决策制度》、《融资决策制度》、《内部审计制度》、《信息披露事务管理制度》、《关联交易决策制度》、《对外担保制度》、《独立董事工作制度》、《募集资金管理制度》等一系列的规章制度。公司股东大会、董事会、监事会个管理层等各职能部门均严格按照各项内控制度规范化运作,切实维护公司及全体股东的合法权益。

公司于 2015 年 2 月 13 日召开第三届董事会十次会议,按照中国证监会和上海证券交易所的法律法规制订了《福建龙马环卫装备股份有限公司内幕信息知情人管理制度》、《福建龙马环卫装备股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》、《福建龙马环卫装备股份有限公司特定对象来访接待管理制度》、《福建龙马环卫装备股份有限公司外部信息报送和使用管理制度》、《福建龙马环卫装备股份有限公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》、《福建龙马环卫装备股份有限公司独立董事年报工作制度》、《福建龙马环卫装备股份有限公司审计委员会年报工作规程》等制度,除了确保公司真实、准确、完整、及时地披露公司的重大信息外,还严格监管内幕知情人,严格外部信息报送和管理,完善一整套年报工作规定,确保信息披露前的保密工作及确保所有投资者得以平等机会获知公司在指定媒体披露的信息。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异;如有差异,应当说明原因
无

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
公司 2014 年第一次临时股东大会	2014 年 3 月 20 日	1、关于调整《关于申请首次公开发行人民币普通股股票并上市的议案》的议案 2、关于调整《关于首次公开发行股票募集资金投资项目及其可行性的议案》的议案 3、关于延长《关于授权董事会办理首次公开发行股票并上市具体事宜的议案》中授权有效期的议案 4、关于修订《公司章程(草案)》的议案 5、关于修订《福建龙马环卫装备股份有限公司发行上市后未来三年利润分配规划》的议案 6、关于修订《福建龙马环卫装备股份有限公司长期回报规划》的议案 7、关于稳定公司股价预案的议案 8、关于公司就首次公开发行股票并上市相关	审议通过全部议案	无	无

		事宜作出公开承诺并接受约束的议案 9、关于变更公司独立董事的议案 10、公司 2013 年度利润分配方案			
公司 2014 年第二次临时股东大会	2014 年 4 月 17 日	1、关于调整《关于申请首次公开发行人民币普通股股票并上市的议案》的议案 2、关于修订《公司章程（草案）》的议案 3、关于修订《福建龙马环卫装备股份有限公司发行上市后未来三年利润分配规划》的议案》 4、关于修订《福建龙马环卫装备股份有限公司长期回报规划》的议案 5、关于修订《福建龙马环卫装备股份有限公司股东大会议事规则》的议案 6、关于修订《福建龙马环卫装备股份有限公司董事会议事规则》的议案 7、关于修订《福建龙马环卫装备股份有限公司监事会议事规则》的议案 8、关于修订《福建龙马环卫装备股份有限公司独立董事工作制度》的议案 9、关于修订《福建龙马环卫装备股份有限公司关联交易决策制度》的议案 10、关于修订《福建龙马环卫装备股份有限公司对外担保制度》的议案 11、关于修订《福建龙马环卫装备股份有限公司募集资金管理制度》的议案	审议通过全部议案	无	无
公司 2013 年度股东大会	2014 年 4 月 30 日	1、公司 2013 年度董事会工作报告 2、公司 2013 年度独立董事述职报告 3、公司 2013 年度监事会工作报告 4、公司 2013 年度财务决算方案 5、公司 2014 年度财务预算方案 6、关于公司 2013 年度董事、监事报酬事项的议案》； 7、关于续聘公司审计机构的议案 8、关于公司 2014 年度向银行申请综合授信额度及为综合授信额度内贷款提供担保的议案	审议通过全部议案	无	无
公司 2014 年第三次临时股东大会	2014 年 8 月 27 日	1、关于修订《公司章程（草案）》的议案 2、关于修订《福建龙马环卫装备股份有限公司股东大会议事规则》的议案 3、关于修改公司章程的议案	审议通过全部议案	无	无

股东大会情况说明

以上会议的召集与召开符合相关要求。由于公司 2014 年尚未上市，2014 年度召开的股东大会等相关会议决议文件无需公布在法批媒体和指定网站。相关会议决议文件备置于公司董事会秘书办公室可供查阅。

三、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
------	--------	---------	----------

		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	出席股东大会的次数
张桂丰	否	8	8	0	0	0	否	4
陈敬洁	否	8	8	0	0	0	否	4
杨育忠	否	8	8	0	0	0	否	4
荣闽龙	否	8	8	0	0	0	否	4
李小冰	否	8	8	0	0	0	否	4
张桂潮	否	8	8	0	0	0	否	4
黄兴李	是	6	1	5	0	0	否	3
邢文祥	是	8	1	7	0	0	否	4
李钢	是	8	1	7	0	0	否	4
沈维涛	是（已离任）	2	0	2	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明
无

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	7

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项提出异议的说明

报告期内，独立董事未对公司有关事项提出异议。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，公司董事会各专业委员会严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》及各项专业委员会工作细则履行职责，依法合规运作，分别对公司的财务报告、内部审计工作报告、监督及评估公司外部审计机构工作、提名独立董事人选、对公司董事及高级管理人员的薪酬、投资设立参股子公司等工作提出意见与建议，为董事会科学决策发挥重要作用。

五、监事会发现公司存在风险的说明

报告期内，公司监事会严格按照有关法律法规及《公司章程》的规定，对本公司依法运作情况、财务情况、利润分配方案、董事和高管的履职情况等事项进行了认真监督和检查，认为：公司上述行为均严格按照《公司法》、《公司章程》及有关法律法规规范运作，决策程序符合法律法规的要求，没有发生损害公司和股东权益的情况。

六、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

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，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。

第九节 内部控制

一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

(一) 董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司内部控制的目標：

- 1、严格遵循国家有关法律法规，保证企业经营合法合规；
- 2、通过加强对经营环节的有效控制，防范企业经营风险和道德风险；
- 3、提高经营效率和效果，保证企业发展战略顺利实现；
- 4、防止并及时发现、纠正各种错误和舞弊行为，保证企业各项资产的安全和完整；
- 5、保证会计信息及时性、真实性、准确性和完整性，提高企业财务报告的信息质量。

(二) 内部控制建设情况

为了进一步提高上市公司运作水平，按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》等法律法规规定，公司作为新上市的主板上市公司，在原有较为有效的内部控制基础上，正积极开展内控体系的建设工作。2014 年，公司对《公司章程》进行了修订，现已形成了包括《福建龙马环卫装备股份有限公司股东大会事规则》、《福建龙马环卫装备股份有限公司董事会议事规则》、《福建龙马环卫装备股份有限公司关联交易决策制度》、《福建龙马环卫装备股份有限公司对外担保制度》、《福建龙马环卫装备股份有限公司关联交易决策制度》、《福建龙马环卫装备股份有限公司募集资金管理制度》、《福建龙马环卫装备股份有限公司投资者关系工作管理制度》、《福建龙马环卫装备股份有限公司信息披露事务管理制度》等 22 个制度为主干的公司治理管理制度体系，不断完善公司治理制度，强化公司的规范治理。除上述制度，公司还优化生产经营控制、质量保障控制、安全生产控制、财务管理控制、信息披露控制等内部控制流程和制度，并得到了较好地贯彻执行。公司现有的内部管理控制制度符合国家法律法规要求，在公司生产经营管理过程、关键环节发挥了较好的控制作用。

(三) 建立财务报告内部控制的依据

公司建立财务报告内部控制的依据是公司根据《会计法》、《企业内部控制基本规范》及监管部门的相关规范性文件的要求，建立了较为完善的财务管理内部控制制度。

是否披露内部控制自我评价报告：是

二、内部控制审计报告的相关情况说明

是否披露内部控制审计报告：否

三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司于 2015 年 2 月制定了《福建龙马环卫装备股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》、《福建龙马环卫装备股份有限公司独立董事年报工作制度》，对包括年度报告在内的定期报告信息披露工作中有关人员不履行或者不正确履行职责、义务或其他个人原因，导致定期报告信息披露发生重大差错责任的追究进行了明确的规定。

第十节 财务报告

一、审计报告

天健审〔2015〕3008号

福建龙马环卫装备股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的福建龙马环卫装备股份有限公司（以下简称龙马环卫公司）财务报表，包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014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，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是龙马环卫公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，龙马环卫公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了龙马环卫公司2014年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2014年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：盛伟明

中国·杭州

中国注册会计师：虞婷婷

二〇一五年四月十五日

二、财务报表

合并资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：福建龙马环卫装备股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	附注五 (一) 1	284,234,553.43	215,599,746.68
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	附注五 (一) 2	1,415,557.67	
应收账款	附注五 (一) 3	449,896,401.15	328,715,642.48
预付款项	附注五 (一) 4	4,777,615.35	3,892,174.20
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	附注五 (一) 5	21,989,233.40	13,565,129.83
买入返售金融资产			
存货	附注五	235,535,084.80	144,119,109.86

	(一) 6		
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	附注五 (一) 7	90,889.11	2,421,738.86
流动资产合计		997,939,334.91	708,313,541.91
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	附注五 (一) 8	2,519,514.24	2,337,035.44
投资性房地产			
固定资产	附注五 (一) 9	50,083,887.51	50,220,803.23
在建工程	附注五 (一) 10	1,148,000.00	1,148,000.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	附注五 (一) 11	24,977,215.05	24,927,063.04
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	附注五 (一) 12	11,202,923.52	8,775,962.40
其他非流动资产			
非流动资产合计		89,931,540.32	87,408,864.11
资产总计		1,087,870,875.23	795,722,406.02
流动负债:			
短期借款	附注五 (一) 13	102,500,000.00	58,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	附注五 (一) 14	238,575,979.00	122,497,564.00
应付账款	附注五 (一) 15	195,105,176.31	175,961,001.79
预收款项	附注五 (一) 16	20,049,639.66	15,195,451.55
卖出回购金融资产款			

应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	附注五 (一)17	24,140,118.73	14,815,501.26
应交税费	附注五 (一)18	12,432,535.02	16,648,890.38
应付利息			
应付股利			
其他应付款	附注五 (一)19	9,900,094.49	9,046,789.30
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		602,703,543.21	412,165,198.28
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债	附注五 (一)20	2,221,850.77	2,117,595.60
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,221,850.77	2,117,595.60
负债合计		604,925,393.98	414,282,793.88
所有者权益			
股本	附注五 (一)21	100,000,000.00	100,000,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	附注五 (一)22	2,200,000.00	2,200,000.00
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备	附注五 (一)23	4,013,309.73	2,161,883.91
盈余公积	附注五 (一)24	47,552,714.38	34,765,177.77
一般风险准备			
未分配利润	附注五	329,179,457.14	242,312,550.46

	(一)25		
归属于母公司所有者权益合计		482,945,481.25	381,439,612.14
少数股东权益			
所有者权益合计		482,945,481.25	381,439,612.14
负债和所有者权益总计		1,087,870,875.23	795,722,406.02

法定代表人：张桂丰

主管会计工作负责人：杨育忠

会计机构负责人：廖建和

母公司资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：福建龙马环卫装备股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		248,141,109.86	214,811,169.54
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		1,415,557.67	
应收账款	附注十三（一）1	437,014,947.35	328,318,447.48
预付款项		4,777,615.35	3,892,174.20
应收利息			
应收股利			
其他应收款	附注十三（一）2	21,507,132.27	13,240,768.32
存货		235,535,084.80	144,119,109.86
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			2,421,738.86
流动资产合计		948,391,447.30	706,803,408.26
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	附注十三（一）3	53,519,514.24	7,337,035.44
投资性房地产			
固定资产		48,710,562.16	49,302,570.77
在建工程		1,148,000.00	1,148,000.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		24,977,215.05	24,927,063.04

开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		10,903,378.63	8,182,604.10
其他非流动资产			
非流动资产合计		139,258,670.08	90,897,273.35
资产总计		1,087,650,117.38	797,700,681.61
流动负债:			
短期借款		102,500,000.00	58,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		238,575,979.00	122,497,564.00
应付账款		195,105,176.31	175,961,001.79
预收款项		20,049,639.66	15,195,451.55
应付职工薪酬		23,634,134.85	14,390,075.89
应交税费		12,075,909.20	16,623,737.89
应付利息			
应付股利			
其他应付款		9,886,974.08	9,041,593.26
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		601,827,813.10	411,709,424.38
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债		2,221,850.77	2,117,595.60
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,221,850.77	2,117,595.60
负债合计		604,049,663.87	413,827,019.98
所有者权益:			
股本		100,000,000.00	100,000,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		2,200,000.00	2,200,000.00
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备		4,013,309.73	2,161,883.91
盈余公积		47,552,714.38	34,765,177.77

未分配利润		329,834,429.40	244,746,599.95
所有者权益合计		483,600,453.51	383,873,661.63
负债和所有者权益总计		1,087,650,117.38	797,700,681.61

法定代表人：张桂丰 主管会计工作负责人：杨育忠

会计机构负责人：廖建和

合并利润表

2014 年度

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	附注五 (二) 1	1,181,939,489.23	879,614,446.43
其中：营业收入		1,181,939,489.23	879,614,446.43
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,035,634,473.37	771,934,039.24
其中：营业成本	附注五 (二) 1	793,734,796.96	584,890,180.91
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	附注五 (二) 2	6,812,047.57	5,559,871.64
销售费用	附注五 (二) 3	144,004,034.42	107,419,536.69
管理费用	附注五 (二) 4	73,251,966.71	56,729,302.68
财务费用	附注五 (二) 5	7,338,196.75	3,675,522.43
资产减值损失	附注五 (二) 6	10,493,430.96	13,659,624.89
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	附注五 (二) 7	182,478.80	-62,964.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		182,478.80	-62,964.56
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		146,487,494.66	107,617,442.63
加：营业外收入	附注五 (二) 8	3,961,415.72	3,833,816.74
其中：非流动资产处置利得		345.32	
减：营业外支出	附注五	383,707.14	387,946.18

	(二) 9		
其中：非流动资产处置损失		418.86	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		150,065,203.24	111,063,313.19
减：所得税费用	附注五 (二)10	20,410,759.95	15,052,493.03
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		129,654,443.29	96,010,820.16
归属于母公司所有者的净利润		129,654,443.29	96,010,820.16
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		129,654,443.29	96,010,820.16
归属于母公司所有者的综合收益总额		129,654,443.29	96,010,820.16
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)		1.30	0.96
(二)稀释每股收益(元/股)		1.30	0.96

法定代表人：张桂丰 主管会计工作负责人：杨育忠 会计机构负责人：廖建和

母公司利润表

2014 年度

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	附注十三(二)1	1,176,229,273.84	878,519,468.62
减：营业成本	附注十三(二)1	793,734,796.96	584,890,180.91

营业税金及附加		6,700,601.50	5,541,307.12
销售费用		143,330,699.33	106,873,283.27
管理费用		71,254,502.98	54,957,545.99
财务费用		7,532,148.74	3,681,229.64
资产减值损失		9,802,378.15	13,643,839.50
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	附注十三（二）2	182,478.80	-62,964.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		182,478.80	-62,964.56
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		144,056,624.98	108,869,117.63
加：营业外收入		3,961,415.72	3,833,816.74
其中：非流动资产处置利得		345.32	
减：营业外支出		383,707.14	387,946.18
其中：非流动资产处置损失		418.86	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		147,634,333.56	112,314,988.19
减：所得税费用		19,758,967.50	15,394,454.77
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		127,875,366.06	96,920,533.42
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		127,875,366.06	96,920,533.42
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：张桂丰 主管会计工作负责人：杨育忠

会计机构负责人：廖建和

合并现金流量表

2014 年度

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			

销售商品、提供劳务收到的现金		1,222,183,530.99	868,705,330.52
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			269,210.49
收到其他与经营活动有关的现金	附注五 (三) 1	6,705,277.50	14,277,343.67
经营活动现金流入小计		1,228,888,808.49	883,251,884.68
购买商品、接受劳务支付的现金		862,174,680.77	589,904,020.45
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		71,415,357.41	55,287,697.27
支付的各项税费		89,060,342.63	63,652,082.54
支付其他与经营活动有关的现金	附注五 (三) 2	167,994,178.53	96,282,306.66
经营活动现金流出小计		1,190,644,559.35	805,126,106.92
经营活动产生的现金流量净额		38,244,249.14	78,125,777.76
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,111.11	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,111.11	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,494,634.32	4,164,973.46
投资支付的现金			2,400,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		4,494,634.32	6,564,973.46
投资活动产生的现金流量净额		-4,493,523.21	-6,564,973.46
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		196,749,967.74	97,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		196,749,967.74	97,500,000.00
偿还债务支付的现金		152,249,967.74	98,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		38,616,813.13	28,577,154.34
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	附注五 (三)3		1,100,000.00
筹资活动现金流出小计		190,866,780.87	127,677,154.34
筹资活动产生的现金流量净额		5,883,186.87	-30,177,154.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		39,633,912.80	41,383,649.96
加：期初现金及现金等价物余额		183,037,141.12	141,653,491.16
六、期末现金及现金等价物余额		222,671,053.92	183,037,141.12

法定代表人：张桂丰 主管会计工作负责人：杨育忠

会计机构负责人：廖建和

母公司现金流量表

2014 年度

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,228,663,182.80	867,587,306.52
收到的税费返还			172,349.24
收到其他与经营活动有关的现金		6,500,307.26	14,263,076.26
经营活动现金流入小计		1,235,163,490.06	882,022,732.02
购买商品、接受劳务支付的现金		862,133,935.17	589,875,289.10
支付给职工以及为职工支付的现金		70,625,476.57	54,539,514.20
支付的各项税费		87,954,609.94	63,498,817.20
支付其他与经营活动有关的现金		166,198,487.67	94,677,431.88
经营活动现金流出小计		1,186,912,509.35	802,591,052.38
经营活动产生的现金流量净额		48,250,980.71	79,431,679.64
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,111.11	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,111.11	
购建固定资产、无形资产和其他长		3,806,232.32	4,164,973.46

期资产支付的现金			
投资支付的现金		46,000,000.00	2,400,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		49,806,232.32	6,564,973.46
投资活动产生的现金流量净额		-49,805,121.21	-6,564,973.46
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		196,749,967.74	97,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		196,749,967.74	97,500,000.00
偿还债务支付的现金		152,249,967.74	98,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		38,616,813.13	28,577,154.34
支付其他与筹资活动有关的现金			1,100,000.00
筹资活动现金流出小计		190,866,780.87	127,677,154.34
筹资活动产生的现金流量净额		5,883,186.87	-30,177,154.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		4,329,046.37	42,689,551.84
加：期初现金及现金等价物余额		182,248,563.98	139,559,012.14
六、期末现金及现金等价物余额		186,577,610.35	182,248,563.98

法定代表人：张桂丰 主管会计工作负责人：杨育忠 会计机构负责人：廖建和

合并所有者权益变动表
2014 年度

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益 合计	
	股本	其他权益 工具			资本公积	减 : 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专项储备	盈余公积	一般 风 险 准 备			未分配利润
		优先 股	永 续 债	其 他									
一、上年期末余额	100,000,000.00				2,200,000.00			2,161,883.91	34,765,177.77		242,312,550.46		381,439,612.14
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并 其他													
二、本年期初余额	100,000,000.00				2,200,000.00			2,161,883.91	34,765,177.77		242,312,550.46		381,439,612.14
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								1,851,425.82	12,787,536.61		86,866,906.68		99,654,443.29
(一) 综合收益总额											129,654,443.29		129,654,443.29
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									12,787,536.61		-42,787,536.61		-30,000,000.00
1. 提取盈余公积									12,787,536.61		-12,787,536.61		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-30,000,000.00		-30,000,000.00
4. 其他													

(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备							1,851,425.82					
1. 本期提取							2,657,038.92					
2. 本期使用							805,613.10					
(六) 其他												
四、本期期末余额	100,000,000.00				2,200,000.00		4,013,309.73	47,552,714.38		329,179,457.14		482,945,481.25

项目	上期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	100,000,000.00				2,200,000.00			1,028,072.93	25,073,124.43		179,993,783.64		308,294,981.00
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	100,000,000.00				2,200,000.00			1,028,072.93	25,073,124.43		179,993,783.64		308,294,981.00
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								1,133,810.98	9,692,053.34		62,318,766.82		72,010,820.16
(一) 综合收益总额											96,010,820.16		96,010,820.16
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投													

入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								9,692,053.34	-33,692,053.34		-24,000,000.00	
1. 提取盈余公积								9,692,053.34	-9,692,053.34			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-24,000,000.00	-24,000,000.00	
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备								1,133,810.98				
1. 本期提取								2,329,397.52				
2. 本期使用								1,195,586.54				
(六) 其他												
四、本期期末余额	100,000,000.00			2,200,000.00			2,161,883.91	34,765,177.77		242,312,550.46		381,439,612.14

法定代表人：张桂丰 主管会计工作负责人：杨育忠 会计机构负责人：廖建和

母公司所有者权益变动表
2014 年度

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							

一、上年期末余额	100,000,000.00				2,200,000.00			2,161,883.91	34,765,177.77	244,746,599.95	383,873,661.63
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	100,000,000.00				2,200,000.00			2,161,883.91	34,765,177.77	244,746,599.95	383,873,661.63
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								1,851,425.82	12,787,536.61	85,087,829.45	99,726,791.88
（一）综合收益总额										127,875,366.06	127,875,366.06
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									12,787,536.61	-42,787,536.61	-30,000,000.00
1. 提取盈余公积									12,787,536.61	-12,787,536.61	
2. 对所有者（或股东）的分配										-30,000,000.00	-30,000,000.00
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. 其他											
（五）专项储备								1,851,425.82			1,851,425.82
1. 本期提取								2,657,038.92			2,657,038.92
2. 本期使用								805,613.10			805,613.10
（六）其他											
四、本期期末余额	100,000,000.00				2,200,000.00			4,013,309.73	47,552,714.38	329,834,429.40	483,600,453.51

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他 综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	100,000,000.00				2,200,000.00			1,028,072.93	25,073,124.43	181,518,119.87	309,819,317.23
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	100,000,000.00				2,200,000.00			1,028,072.93	25,073,124.43	181,518,119.87	309,819,317.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								1,133,810.98	9,692,053.34	63,228,480.08	74,054,344.40
（一）综合收益总额										96,920,533.42	96,920,533.42
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									9,692,053.34	-33,692,053.34	-24,000,000.00
1. 提取盈余公积									9,692,053.34	-9,692,053.34	
2. 对所有者（或股东）的分配										-24,000,000.00	-24,000,000.00
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. 其他											

(五) 专项储备							1,133,810.98			1,133,810.98
1. 本期提取							2,329,397.52			2,329,397.52
2. 本期使用							1,195,586.54			1,195,586.54
(六) 其他										
四、本期期末余额	100,000,000.00				2,200,000.00		2,161,883.91	34,765,177.77	244,746,599.95	383,873,661.63

法定代表人：张桂丰 主管会计工作负责人：杨育忠

会计机构负责人：廖建和

三、公司基本情况

1. 公司概况

福建龙马环卫装备股份有限公司（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。公司现持有注册号为 350800100008357 的营业执照，注册资本 10,000 万元，股份总数 10,000 万股（每股面值 1 元）。公司股票已于 2015 年 1 月 26 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属环卫装备行业。经营范围：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；园林绿化工程服务；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）。主要产品：环卫清洁装备、垃圾收转装备和新能源环卫装备。

本财务报表业经公司 2015 年 4 月 15 日三届十三次董事会批准对外报出。

2. 合并财务报表范围

本公司将厦门福龙马环境工程有限公司（以下简称厦门福龙马公司）纳入本期合并财务报表范围，详见本财务报表附注合并范围的变更和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

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设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：

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、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

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

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（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

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. 现金及现金等价物的确定标准

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

8. 外币业务和外币报表折算

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

9. 金融工具

(1) 金融资产和金融负债的分类

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

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

(2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；②初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

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

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 所转移金融资产的账面价值；2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 终止确认部分的账面价值；2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

- 1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；
- 2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；
- 3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

(5) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

2) 对持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。

3) 可供出售金融资产

① 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

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

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

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

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

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

10. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 300 万元以上（含）或占应收款项账面余额 10%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3 年	50	50
3—4 年	50	50
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	应收款项金额虽然不重大，但是已经有确凿证据表明该应收款项已经发生减值。
-------------	-------------------------------------

坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。
-----------	---------------------------------------

11. 存货

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

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

12. 长期股权投资

(1) 共同控制、重要影响的判断

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

13. 投资性房地产

不适用

14. 固定资产

(1). 确认条件

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

(2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输工具	年限平均法	10	5	9.50
模具	年限平均法	5	5	19
办公及其他设备	年限平均法	5	5	19

15. 在建工程

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

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

16. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额

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

17. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

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)
土地使用权	43-50
软件	2-10

(2). 内部研究开发支出会计政策

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。

18. 长期资产减值

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

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

19. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

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

20. 预计负债

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

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

21. 股份支付

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

22. 收入

(1) 收入确认原则

1) 销售商品

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

2) 提供劳务

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

3) 让渡资产使用权

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

(2) 收入确认的具体方法

公司主要销售环卫清洁装备、垃圾收转装备和新能源环卫装备等产品。该等产品根据是否需要现场安装，又可分为无需安装的环卫装备和需要安装的固定式中转站两类。

内销产品：无论何种销售模式和产品，公司均以最终用户或经销商收到产品，安装调试或验收合格，并签署车辆(装备)交接清单后，认定商品所有权上的主要风险和报酬实现转移。因此公司将收入确认需满足的条件确定为：公司已根据合同约定将产品交付给购货方并且取得车辆(装备)交接清单，且产品销售收入金额已确定，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，产品相关的成本能够可靠地计量。

外销产品：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，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，产品相关的成本能够可靠地计量。

23. 政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、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。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

24. 递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

(4) 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况

产生的所得税：1) 企业合并；2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

25. 租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

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

26. 其他重要的会计政策和会计估计

根据财政部、国家安监总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财企(2012)16号)的规定，本公司作为机械制造企业，以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取安全生产费用：营业收入不超过1,000万元的，按照2%提取；营业收入超过1,000万元至1亿元的部分，按照1%提取；营业收入超过1亿元至10亿元的部分，按照0.2%提取；营业收入超过10亿元至50亿元的部分，按照0.1%提取；营业收入超过50亿元的部分，按照0.05%提取。

公司将按照上述国家规定提取的安全生产费计入相关产品的成本，同时记入“专项储备”项目。公司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。公司使用提取的安全生产费形成固定资产的，先通过“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再确认为固定资产。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。

27. 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)
本公司自2014年7月1日或2014年度起执行财政部于2014年制定的《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，和经修订的《企业会计准则第2号——长期股权投资》、《企业会计准则第9号——职工薪酬》、《企业会计准则第30号——财务报表列报》、《企业会计准则第33号——合并财务报表》，同时在本财务报表中采用财政部于2014年修订的《企业会计准则第37	本次会计政策变更业经公司三届九次董事会审议通过。	实施上述八项具体会计准则未对本公司2014年度财务报表比较数据产生影响。

号——金融工具列报》

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%；出口货物实行“免、抵、退”政策，退税率 17%、15%、13%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	详见说明
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 25%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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
福建龙马环卫装备股份有限公司	15%
厦门福龙马环境工程有限公司	25%

2. 税收优惠

本公司于 2014 年 10 月通过福建省科学技术厅的高新技术企业认定，有效期三年，故公司 2014 年度企业所得税按 15%的税率计缴。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,499.96	2,571.46
银行存款	222,669,553.96	183,034,569.66
其他货币资金	61,563,499.51	32,562,605.56
合计	284,234,553.43	215,599,746.68

其他说明

因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项的说明

期末其他货币资金包括用于银行承兑汇票担保的承兑保证金 61,441,113.20 元和用于销售合同履约的保函保证金 122,386.31 元。

2、衍生金融资产

□适用 √不适用

3、应收票据

(1). 应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,415,557.67	
合计	1,415,557.67	

(2). 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:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	21,225,448.95	
合计	21,225,448.95	

4、应收账款

(1). 应收账款分类披露

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						4,436,757.00	1.25	4,435,087.85	99.96	1,669.15
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	484,469,340.71	99.64	34,572,939.56	7.14	449,896,401.15	350,019,586.18	98.17	21,305,612.85	6.09	328,713,973.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,744,864.00	0.36	1,744,864.00	100.00		2,077,364.00	0.58	2,077,364.00	100.00	
合计	486,214,204.71	100.00	36,317,803.56	7.47	449,896,401.15	356,533,707.18	100.00	27,818,064.70	7.80	328,715,642.48

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	396,581,282.64	19,829,064.13	5.00
1 至 2 年	63,353,864.45	6,335,386.45	10.00
2 至 3 年	18,555,097.60	3,711,019.52	20.00
3 至 4 年	1,718,256.12	859,128.06	50.00
4 至 5 年	844,997.00	422,498.50	50.00
5 年以上	3,415,842.90	3,415,842.90	100.00
合计	484,469,340.71	34,572,939.56	7.14

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 8,499,738.86 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
第一名	13,532,047.00	2.78	749,421.65
第二名	10,758,912.00	2.21	537,945.60
第三名	9,884,741.00	2.03	494,237.05
第四名	8,334,351.00	1.71	619,035.55
第五名	7,104,165.00	1.46	1,295,134.55
小计	49,614,216.00	10.19	3,695,774.40

5、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

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	2,701,236.17	56.54	1,893,124.61	48.64
1 至 2 年	850,217.33	17.80	1,787,735.85	45.93
2 至 3 年	1,221,698.11	25.57	211,313.74	5.43
3 年以上	4,463.74	0.09		
合计	4,777,615.35	100.00	3,892,174.20	100.00

按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
第一名	1,254,716.98	26.26
第二名	1,000,000.00	20.93
第三名	971,698.11	20.34

第四名	379,443.00	7.94
第五名	247,970.43	5.19
小计	3,853,828.52	80.66

6、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	23,627,854.94	100.00	1,638,621.54	6.94	21,989,233.40	14,531,581.88	100.00	966,452.05	6.65	13,565,129.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	23,627,854.94	/	1,638,621.54	/	21,989,233.40	14,531,581.88	/	966,452.05	/	13,565,129.83

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	20,557,531.33	1,027,876.57	5.00
1至2年	1,432,783.50	143,278.35	10.00
2至3年	1,187,678.11	237,535.62	20.00
3至4年	408,552.00	204,276.00	50.00
4至5年	31,310.00	15,655.00	50.00
5年以上	10,000.00	10,000.00	100.00
合计	23,627,854.94	1,638,621.54	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 672,169.49 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	19,249,456.00	12,840,222.00
应收暂付款	4,378,398.94	1,691,359.88
合计	23,627,854.94	14,531,581.88

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

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
第一名	上市服务费	1,685,000.00	1 年以内	7.13	84,250.00
第二名	投标保证金	1,500,000.00	1 年以内	6.35	75,000.00
第三名	履约保证金	1,219,400.00	1 年以内	5.16	60,970.00
第四名	低价风险金	1,045,600.00	1 年以内	4.43	52,280.00
第五名	投标保证金	1,029,000.00	1 年以内	4.36	51,450.00
合计	/	6,479,000	/	27.43	323,950.00

7、 存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	61,042,612.72	2,452,368.44	58,590,244.28	51,865,505.87	1,130,845.83	50,734,660.04
在产品	57,095,128.71		57,095,128.71	25,523,350.98		25,523,350.98
库存商品	21,068,868.40		21,068,868.40	21,850,042.84		21,850,042.84
发出商品	90,898,251.56		90,898,251.56	40,946,654.99		40,946,654.99
委托加工物资	7,882,591.85		7,882,591.85	5,064,401.01		5,064,401.01
合计	237,987,453.24	2,452,368.44	235,535,084.80	145,249,955.69	1,130,845.83	144,119,109.86

(2). 存货跌价准备

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	1,130,845.83	1,321,522.61				2,452,368.44
合计	1,130,845.83	1,321,522.61				2,452,368.44

8、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	90,889.11	2,421,738.86
合计	90,889.11	2,421,738.86

9、长期股权投资

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		
联营企业										
福建省龙环环境工程有限公司	2,337,035.44			182,478.80						2,519,514.24
小计	2,337,035.44			182,478.80						2,519,514.24
合计	2,337,035.44			182,478.80						2,519,514.24

10、投资性房地产

投资性房地产计量模式
不适用

11、固定资产

(1). 固定资产情况

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. 期初余额	43,892,436.06	16,273,000.24	5,738,020.29	1,409,497.48	908,212.20	68,221,166.27
2. 本期增加金额	2,005,929.00	848,550.45	862,599.51	425,807.06	318,566.66	4,461,452.68
(1) 购置	244,356.00	848,550.45	862,599.51	425,807.06	318,566.66	2,699,879.68
(2) 在建工程转入	1,761,573.00					1,761,573.00

3. 本期减少金额					23,693.00	23,693.00
(1) 处置或报废					23,693.00	23,693.00
4. 期末余额	45,898,365.06	17,121,550.69	6,600,619.80	1,835,304.54	1,203,085.86	72,658,925.95
二、累计折旧						
1. 期初余额	8,084,101.63	6,537,766.65	1,653,000.43	1,116,572.25	608,922.08	18,000,363.04
2. 本期增加金额	2,183,846.41	1,606,356.37	599,457.18	83,356.85	124,166.94	4,597,183.75
(1) 计提	2,183,846.41	1,606,356.37	599,457.18	83,356.85	124,166.94	4,597,183.75
3. 本期减少金额					22,508.35	22,508.35
(1) 处置或报废					22,508.35	22,508.35
4. 期末余额	10,267,948.04	8,144,123.02	2,252,457.61	1,199,929.10	710,580.67	22,575,038.44
四、账面价值						
1. 期末账面价值	35,630,417.02	8,977,427.67	4,348,162.19	635,375.44	492,505.19	50,083,887.51
2. 期初账面价值	35,808,334.43	9,735,233.59	4,085,019.86	292,925.23	299,290.12	50,220,803.23

12、在建工程

(1). 在建工程情况

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
环卫专用车辆和环卫装备扩建项目	1,148,000.00		1,148,000.00	1,148,000.00		1,148,000.00
合计	1,148,000.00		1,148,000.00	1,148,000.00		1,148,000.00

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

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	232,080,000.00	1,148,000.00				1,148,000.00	0.49					拟使用募集资金

合计	232,080,000.00	1,148,000.00				1,148,000.00	/	/			/	/
----	----------------	--------------	--	--	--	--------------	---	---	--	--	---	---

13、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

14、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	26,265,249.60			980,209.50	27,245,459.10
2. 本期增加金额				678,632.46	678,632.46
(1) 购置				678,632.46	678,632.46
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	26,265,249.60			1,658,841.96	27,924,091.56
二、累计摊销					
1. 期初余额	1,780,995.35			537,400.71	2,318,396.06
2. 本期增加金额	544,459.18			84,021.27	628,480.45
(1) 计提	544,459.18			84,021.27	628,480.45
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	2,325,454.53			621,421.98	2,946,876.51
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	23,939,795.07			1,037,419.98	24,977,215.05
2. 期初账面价值	24,484,254.25			442,808.79	24,927,063.04

15、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

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
可抵扣亏损			2,352,528.21	588,132.05
应付职工薪酬	23,645,006.93	3,596,843.98	13,977,324.89	2,096,598.73
应收账款坏账准备	36,317,803.56	5,517,395.55	27,818,064.70	4,174,800.21
存货跌价准备	2,452,368.44	367,855.27	1,130,845.83	169,626.87
预计负债	2,221,850.77	333,277.62	2,117,595.60	317,639.34
无形资产	81,019.25	12,152.89	99,023.52	14,853.53
固定资产和无形资产计税基础与账面价值之间的差异(注)	9,169,321.37	1,375,398.21	9,428,744.49	1,414,311.67
合计	73,887,370.32	11,202,923.52	56,924,127.24	8,775,962.40

[注]：该差异为同一控制下业务合并支付对价与账面价值的差额。

16、短期借款

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款		10,000,000.00
信用借款	72,500,000.00	10,000,000.00
抵押及保证借款	30,000,000.00	38,000,000.00
合计	102,500,000.00	58,000,000.00

17、衍生金融负债

□适用 √不适用

18、应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	10,000,000.00	5,500,000.00
银行承兑汇票	228,575,979.00	116,997,564.00
合计	238,575,979.00	122,497,564.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

19、应付账款

(1). 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	191,640,826.31	173,489,085.18
应付设备/工程款	3,464,350.00	2,471,916.61
合计	195,105,176.31	175,961,001.79

20、预收款项

(1). 预收账款项列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	20,049,639.66	15,195,451.55
合计	20,049,639.66	15,195,451.55

21、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

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	14,628,815.49	76,088,075.32	66,787,350.93	23,929,539.88
二、离职后福利-设定提存计划	186,685.77	2,412,692.78	2,388,799.70	210,578.85
合计	14,815,501.26	78,500,768.10	69,176,150.63	24,140,118.73

(2). 短期薪酬列示：

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	14,396,091.37	68,106,113.76	58,857,198.20	23,645,006.93
二、职工福利费		4,209,464.71	4,209,464.71	
三、社会保险费	131,100.36	1,998,362.69	1,968,307.66	161,155.39
其中：医疗保险费	130,832.28	1,783,054.95	1,752,927.59	160,959.64
工伤保险费	78.99	130,496.71	130,513.99	61.71
生育保险费	189.09	84,811.03	84,866.08	134.04
四、住房公积金	94,257.44	1,273,792.84	1,253,021.84	115,028.44
五、工会经费和职工教育经费	7,366.32	500,341.32	499,358.52	8,349.12
合计	14,628,815.49	76,088,075.32	66,787,350.93	23,929,539.88

(3). 设定提存计划列示

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	167,954.01	2,170,749.64	2,149,244.38	189,459.27
2、失业保险费	18,731.76	241,943.14	239,555.32	21,119.58
合计	186,685.77	2,412,692.78	2,388,799.70	210,578.85

22、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,930,502.05	22,103.12
企业所得税	9,787,020.69	13,579,562.78
个人所得税	105,783.33	2,343,499.24
城市维护建设税	88,960.89	125,644.99
房产税	103,635.88	126,237.72
土地使用税	269,167.50	269,167.50

教育费附加	38,126.10	53,847.85
地方教育附加	25,417.40	35,898.56
印花税	83,921.18	92,928.62
合计	12,432,535.02	16,648,890.38

23、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付暂收款	9,620,644.49	8,829,889.30
押金保证金	279,450.00	216,900.00
合计	9,900,094.49	9,046,789.30

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
福建海峡融资租赁有限责任公司	2,729,025.60	代付融资租赁费
合计	2,729,025.60	/

24、预计负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
产品质量保证	2,117,595.60	2,221,850.77	用于整车出售后一年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	2,117,595.60	2,221,850.77	/

25、股本

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	100,000,000.00						100,000,000.00

其他说明：

1. 明细情况

股东名称	期末数	期初数
张桂丰等自然人	87,375,000.00	87,375,000.00
杭州涌源投资有限公司	4,500,000.00	4,500,000.00
杭州富邦投资有限公司	3,750,000.00	3,750,000.00
上海兴烨创业投资有限公司	3,125,000.00	3,125,000.00
福建华兴龙腾创业投资有限公司	1,250,000.00	1,250,000.00
合计	100,000,000.00	100,000,000.00

2. 股本变动情况说明

2014 年 7 月 28 日，公司股东卢玉华与张桂丰签订股份转让协议，卢玉华将其持有本公司的 195 万股股份全部转让给张桂丰。

26、资本公积

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)	2,200,000.00			2,200,000.00
合计	2,200,000.00			2,200,000.00

27、专项储备

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
安全生产费用	2,161,883.91	2,657,038.92	805,613.10	4,013,309.73
合计	2,161,883.91	2,657,038.92	805,613.10	4,013,309.73

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加 2,657,038.92 元，系计提安全生产费用所致，计提方法和比例详见本财务报表附注三(二十四)之说明；本期减少 805,613.10 元，系公司购买、改造和维护安全防护设施、设备和安全生产检查、评价等使用提取的安全生产费用所致。

28、盈余公积

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	34,765,177.77	12,787,536.61		47,552,714.38
合计	34,765,177.77	12,787,536.61		47,552,714.38

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加 12,787,536.61 元，系根据公司章程规定，按母公司当年实现净利润的 10% 计提法定盈余公积。

29、未分配利润

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	242,312,550.46	179,993,783.64
加：本期归属于母公司所有者的净利润	129,654,443.29	96,010,820.16
减：提取法定盈余公积	12,787,536.61	9,692,053.34
应付普通股股利	30,000,000.00	24,000,000.00
期末未分配利润	329,179,457.14	242,312,550.46

其他说明

根据 2014 年第一次临时股东大会决议通过 2013 年度利润分配方案，向 2013 年 12 月 31 日登记在册的全体股东派发现金股利 30,000,000.00 元。

30、营业收入和营业成本

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	1,165,875,947.62	784,043,939.99	863,965,951.51	575,057,239.39

其他业务	16,063,541.61	9,690,856.97	15,648,494.92	9,832,941.52
合计	1,181,939,489.23	793,734,796.96	879,614,446.43	584,890,180.91

31、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		15,925.00
城市维护建设税	3,973,694.42	3,233,968.88
教育费附加	1,703,011.91	1,385,986.66
地方教育附加	1,135,341.24	923,991.10
合计	6,812,047.57	5,559,871.64

32、销售费用

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	27,204,469.49	19,700,011.89
运输费	18,688,707.73	16,889,313.61
营销服务费	21,252,695.26	16,013,781.08
差旅费	20,101,764.45	13,761,917.57
业务招待费	10,478,239.30	10,387,485.25
广告宣传费	13,798,503.24	9,857,908.45
中标服务费	5,862,628.92	3,666,108.72
三包配件	3,480,535.66	2,588,612.92
上牌检测费	4,337,824.27	2,164,088.20
保险费	2,364,588.47	1,528,863.97
办公费	2,703,060.52	1,990,227.86
其他	13,731,017.11	8,871,217.17
合计	144,004,034.42	107,419,536.69

33、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	40,175,658.72	30,314,030.96
管理人员工资及福利	12,622,293.75	9,739,361.44
社保费	5,039,525.16	4,277,350.12
税费	2,083,815.09	1,815,949.00
办公费	2,749,382.74	2,002,466.97
折旧费	1,964,698.51	1,591,620.72
业务招待费	370,754.94	761,253.00
中介机构服务费	1,288,428.31	1,151,692.95
其他	6,957,409.49	5,075,577.52
合计	73,251,966.71	56,729,302.68

34、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
金融机构手续费	581,507.33	232,450.72

利息支出	8,616,813.13	4,577,154.34
利息收入	-1,890,901.91	-1,164,072.82
汇兑损益	30,778.20	29,990.19
合计	7,338,196.75	3,675,522.43

35、资产减值损失

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	9,171,908.35	12,528,779.06
二、存货跌价损失	1,321,522.61	1,130,845.83
合计	10,493,430.96	13,659,624.89

36、投资收益

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	182,478.80	-62,964.56
合计	182,478.80	-62,964.56

37、营业外收入

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	345.32		345.32
其中：固定资产处置利得	345.32		345.32
政府补助	3,931,070.40	3,833,816.74	3,931,070.40
其他	30,000.00		30,000.00
合计	3,961,415.72	3,833,816.74	3,961,415.72

计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
大型招投标项目中标奖励	950,000.00	0.00	与收益相关
新产品开发项目补助	150,000.00	250,000	与收益相关
土地使用税和房产税即征即奖款	745,606.78	700,403.12	与收益相关
专利奖励	136,000.00	103,500	与收益相关
企业培训补助	65,800.00	33,900	与收益相关
税收奖励资金	1,007,600.00	1,619,623.62	与收益相关
外贸出口奖励资金	21,600.00	0.00	与收益相关
产业技术与开发项目经费补助	300,000.00	0.00	与收益相关
返还个税代征手续费	135,820.87	0.00	与收益相关
2013 年外贸出口奖励	4,692.75	14,090.00	与收益相关

科技计划项目经费补助	7,950.00	510,000.00	与收益相关
汽车专项补助	11,000.00	0.00	与收益相关
2014 年战略性新兴产业专项项目计划和经费补助	260,000.00	0.00	与收益相关
创新大赛二等奖	30,000.00	0.00	与收益相关
见习补贴	105,000.00	0.00	与收益相关
重点工业新增长点项目	0.00	44,800.00	与收益相关
符合用电奖励	0.00	7,500.00	与收益相关
龙岩市第一批科技项目经费	0.00	200,000.00	与收益相关
中国驰名商标奖励资金	0.00	250,000.00	与收益相关
博士后工作站经费补助	0.00	100,000.00	与收益相关
合计	3,931,070.40	3,833,816.74	/

38、营业外支出

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	418.86		418.86
其中：固定资产处置损失	418.86		418.86
对外捐赠	363,450.00	387,926.65	363,450.00
其他	19,838.28	19.53	19,838.28
合计	383,707.14	387,946.18	383,707.14

39、所得税费用

(1) 所得税费用表

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	22,837,721.07	17,335,770.13
递延所得税费用	-2,426,961.12	-2,283,277.10
合计	20,410,759.95	15,052,493.03

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	150,065,203.24
按法定/适用税率计算的所得税费用	22,509,780.49
子公司适用不同税率的影响	243,086.97
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	995,478.97
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	

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	352,638.24
加计扣除	-3,721,746.16
其他	31,521.44
所得税费用	20,410,759.95

40、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款及其他	853,305.19	9,279,454.11
政府补助	3,931,070.40	3,833,816.74
利息收入	1,920,901.91	1,164,072.82
合计	6,705,277.50	14,277,343.67

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	116,779,769.73	87,711,240.35
管理费用	14,079,675.97	7,854,681.08
往来款及其他	37,134,732.83	716,385.23
合计	167,994,178.53	96,282,306.66

(3). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
拟发行股票方式筹集资金支付的中介费用		1,100,000.00
合计		1,100,000.00

41、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	129,654,443.29	96,010,820.16
加: 资产减值准备	10,493,430.96	13,659,624.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,597,183.75	4,137,703.65
无形资产摊销	628,480.45	600,204.13
长期待摊费用摊销		
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)	73.54	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号		

填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	8,616,813.13	4,577,154.34
投资损失(收益以“-”号填列)	-182,478.80	62,964.56
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,426,961.12	-2,283,277.10
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)	-92,737,497.55	-8,638,147.89
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-167,803,823.61	-126,964,350.52
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	147,404,585.10	96,963,081.54
其他		
经营活动产生的现金流量净额	38,244,249.14	78,125,777.76
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	222,671,053.92	183,037,141.12
减: 现金的期初余额	183,037,141.12	141,653,491.16
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	39,633,912.80	41,383,649.96

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	222,671,053.92	183,037,141.12
其中: 库存现金	1,499.96	2,571.46
可随时用于支付的银行存款	222,669,553.96	183,034,569.66
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	222,671,053.92	183,037,141.12

其他说明:

1) 2014 年期末现金及现金等价物余额中已扣除不符合现金及现金等价物标准的其他货币资金 61,563,499.51 元, 该等货币资金系合同履行保证金存款和银行承兑汇票保证金。

2) 2013 年期末现金及现金等价物余额中已扣除不符合现金及现金等价物标准的其他货币资金 32,562,605.56 元, 该等货币资金系合同履行保证金存款和银行承兑汇票保证金。

42、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	61,563,499.51	详见本财务报表附注五(一)1(2)之说明
固定资产	16,802,209.55	房屋建筑物用于借款抵押担保

无形资产	6,742,484.36	土地使用权用于借款抵押担保
合计	85,108,193.42	/

43、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目:

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			17,1992.05
其中: 美元	19.23	6.1190	117.67
港币	217,874.15	0.78887	171,874.38

(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

八、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

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	
厦门福龙马环境工程有限公司	福建厦门	福建厦门	福建商业	100.00		设立

2、在合营企业或联营企业中的权益

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位: 元 币种: 人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
福建省龙环环境工程有限公司	福建龙岩	福建龙岩	服务业	30.00		权益法核算

(2). 重要联营企业的主要财务信息

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	
	龙环环境		龙环环境	
流动资产	9,628,090.74		10,008,884.29	
非流动资产	1,824,107.97		199,701.44	
资产合计	11,452,198.71		10,208,585.73	

流动负债	3,053,817.90		2,418,467.60	
非流动负债				
负债合计	3,053,817.90		2,418,467.60	
归属于母公司股东权益	8,398,380.81		7,790,118.13	
按持股比例计算的净资产份额	2,519,514.24		2,337,035.44	
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	2,519,514.24		2,337,035.44	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	38,320,948.04		2,475,000.00	
净利润	608,262.68		-209,881.87	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	608,262.68		-209,881.87	
本年度收到的来自联营企业的股利				

九、与金融工具相关的风险

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

本公司的金融工具面临的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(1) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要与应收款项有关。为控制该项风险，本公司分别采取了以下措施。

1) 应收账款、应收票据

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布多个合作方和多个客户，截至2014年12月31日，本公司应收账款10.19%(2013年12月31日：17.29%)源于前五大客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

2) 其他应收款

本公司的其他应收款主要系应收保证金等，公司对此等款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

本公司的应收款项中尚未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金融资产的期限分析如下：

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	1,415,557.67				1,415,557.67
小 计	1,415,557.67				1,415,557.67

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	0				0
小 计	0				0

(2) 流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其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
短期借款	102,500,000.00	104,899,446.58	104,899,446.58		
应付票据	238,575,979.00	238,575,979.00	238,575,979.00		
应付账款	195,105,176.31	195,105,176.31	195,105,176.31		
其他应付款	9,900,094.49	9,900,094.49	9,900,094.49		
小 计	546,081,249.80	548,480,696.38	548,480,696.38		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	58,000,000.00	59,491,571.23	59,491,571.23		
应付票据	122,497,564.00	122,497,564.00	122,497,564.00		
应付账款	175,961,001.79	175,961,001.79	175,961,001.79		
其他应付款	9,046,789.30	9,046,789.30	9,046,789.30		
小 计	365,505,355.09	366,996,926.32	366,996,926.32		

(3) 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。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

2) 外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司于中国内地经营，且其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。

本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注项目注释其他之外币货币性项目说明。

十、关联方及关联交易

1、 实际控制人

姓名	户籍地	身份证号	与本公司关系	对本公司持股比例	对本公司表决权比例
张桂丰	中国	35260119630707****	实际控制人[注]	30.0125%	30.0125%

[注]：本公司设立以来，张桂丰先生一直担任本公司董事长、总经理，主导公司重要决策的制定和实施，其作为本公司的主要创始人，始终为本公司的控股股东，至今未发生变化。同时，为保障公司股权结构及控制权的稳定，持有公司 5%以上股份的非控股股东陈敬洁、杨育忠以及法人股东杭州涌源投资有限公司、杭州富邦投资有限公司、上海兴烨创业投资有限公司、福建华兴龙腾创业投资有限公司均承诺：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。因此，张桂丰为本公司的实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3、本企业合营和联营企业情况

本公司重要的联营企业详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
福建省龙环环境工程有限公司	联营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
陈敬洁	持有本公司 9.9288%股份的股东，系公司董事
杨育忠	持有本公司 6.1425%股份的股东，系公司董事
张桂潮	本公司董事兼副总经理
李小冰	本公司董事兼总工程师
龙岩协成兴机械有限公司	股东陈敬洁的胞兄陈敬纯持股 30%、妹夫郭达鸿持股 20%的公司

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

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
龙岩协成兴机械有限公司	机加工非标专业配件	5,987,938.63	4,508,921.91

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
福建省龙环环境工程有限公司	环卫专用车辆	1,100,000.00	

(2). 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陈敬洁	10,000,000.00	2014-04-02	2015-04-02	否

张桂丰	10,000,000.00	2014-05-19	2015-05-19	否
杨育忠	10,000,000.00	2014-09-11	2015-09-10	否

(3). 关键管理人员报酬

单位：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	3,862,191.88	3,781,043.34

6、关联方应收应付款项

(1). 应付项目

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
应付票据	龙岩协成兴机械有限公司	1,350,000.00	650,000.00
应付账款	龙岩协成兴机械有限公司	2,786,640.11	1,579,364.06
其他应付款	张桂丰	50,000.00	
其他应付款	李小冰	50,000.00	
其他应付款	张桂潮	100,000.00	

十一、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额。

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十二、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

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
股票和债券的发行	<p>根据公司三届五次董事会和2014年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准福建龙马环卫装备股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可〔2015〕30号）核准，公司获准向社会公开发行人民币普通股（A股）股票33,350,000.00股，每股面值1元，每股发行价格为人民币14.86元。本次增资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其于2015年1月20日出具《验资报告》（天健验〔2015〕10号）。</p>		

对外投资	2014年10月23日,公司第三届董事会第九次会议审议通过了《关于投资设立参股子公司的议案》,决定参股投资设立韶关市福龙马环境清洁有限公司(以下简称韶关福龙马公司),韶关福龙马公司注册资本300万元,公司认缴90万元。韶关福龙马公司已于2014年12月26日取得了营业执照。2015年1月20日,公司对上述认缴出资90万元进行了实际缴付。		
------	---	--	--

2、利润分配情况

经第三届第十三次董事会决议通过,公司拟以2015年4月27日13,335万股为基数,向全体股东每10股派发现金红利3.50元(含税),共计派发现金4,667.25万元(含税)。本议案尚需报请股东大会批准。

单位:元 币种:人民币

拟分配的利润或股利	46,672,500
经审议批准宣告发放的利润或股利	

十三、其他重要事项

1、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

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。
- 本公司以产品分部为基础确定报告分部。

2、其他

产品分部

产品名称	2014 年度		2013 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
环卫清洁装备	826,084,509.73	554,707,902.27	608,699,495.98	403,820,073.40
垃圾收转装备	324,297,164.40	218,069,540.66	252,085,002.54	168,349,730.09
新能源环卫装备	10,882,905.95	6,911,197.93		
其他	4,611,367.54	4,355,299.13	3,181,452.99	2,887,435.90
小 计	1,165,875,947.	784,043,939.99	863,965,951.51	575,057,239.39

十四、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						4,436,757.00	1.25	4,435,087.85	99.96	1,669.15
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	470,890,636.71	99.63	33,875,689.36	7.19	437,014,947.35	349,601,486.18	98.17	21,284,707.85	6.09	328,316,778.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,744,864.00	0.37	1,744,864.00	100.00		2,077,364.00	0.58	2,077,364.00	100.00	
合计	472,635,500.71	100.00	35,620,553.36	7.54	437,014,947.35	356,115,607.18	100.00	27,797,159.70	7.81	328,318,447.48

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	383,368,878.64	19,168,443.93	5.00
1 至 2 年	62,987,564.45	6,298,756.45	10.00
2 至 3 年	18,555,097.60	3,711,019.52	20.00
3 至 4 年	1,718,256.12	859,128.06	50.00
4 至 5 年	844,997.00	422,498.50	50.00
5 年以上	3,415,842.90	3,415,842.90	100.00
合计	470,890,636.71	33,875,689.36	

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 7,823,393.66 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
第一名	13,532,047.00	2.86	749,421.65
第二名	10,758,912.00	2.28	537,945.60
第三名	9,884,741.00	2.09	494,237.05
第四名	8,334,351.00	1.76	619,035.55
第五名	7,104,165.00	1.50	1,295,134.55
小计	49,614,216.00	10.50	3,695,774.40

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	23,113,875.07	100.00	1,606,742.80	6.95	21,507,132.27	14,190,049.24	100.00	949,280.92	6.69	13,240,768.32
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	23,113,875.07	100.00	1,606,742.80	6.95	21,507,132.27	14,190,049.24	100.00	949,280.92	6.69	13,240,768.32

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	20,165,466.46	1,008,273.33	5.00
1至2年	1,311,078.50	131,107.85	10.00
2至3年	1,187,678.11	237,535.62	20.00
3至4年	408,552.00	204,276.00	50.00
4至5年	31,100.00	15,550.00	50.00

5 年以上	10,000.00	10,000.00	100.00
合计	23,113,875.07	1,606,742.80	6.95

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 657,461.88 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	18,793,858.00	12,561,719.00
应收暂付款	4,320,017.07	1,628,330.24
合计	23,113,875.07	14,190,049.24

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

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
第一名	上市服务费	1,685,000.00	1 年以内	7.29	84,250.00
第二名	投标保证金	1,500,000.00	1 年以内	6.49	75,000.00
第三名	履约保证金	1,219,400.00	1 年以内	5.28	60,970.00
第四名	低价风险金	1,045,600.00	1 年以内	4.52	52,280.00
第五名	投标保证金	1,029,000.00	1 年以内	4.45	51,450.00
合计	/	6,479,000.00	/	28.03	323,950.00

3、长期股权投资

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	51,000,000.00		51,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
对联营、合营企业投资	2,519,514.24		2,519,514.24	2,337,035.44		2,337,035.44
合计	53,519,514.24		53,519,514.24	7,337,035.44		7,337,035.44

(1) 对子公司投资

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
厦门福龙马环境工程有限公司	5,000,000.00	46,000,000.00		51,000,000.00		
合计	5,000,000.00	46,000,000.00		51,000,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资

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		
联营企业										
福建省龙环环境工程有限公司	2,337,035.44			182,478.80						2,519,514.24
小计	2,337,035.44			182,478.80						2,519,514.24
合计	2,337,035.44			182,478.80						2,519,514.24

4、营业收入和营业成本：

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	1,160,178,552.74	784,043,939.99	862,870,973.70	575,057,239.39
其他业务	16,050,721.10	9,690,856.97	15,648,494.92	9,832,941.52
合计	1,176,229,273.84	793,734,796.96	878,519,468.62	584,890,180.91

5、投资收益

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	182,478.80	-62,964.56
合计	182,478.80	-62,964.56

十五、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-73.54	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	3,931,070.40	

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-353,288.28	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-594,149.53	
少数股东权益影响额		
合计	2,983,559.05	

2、本期公司无根据《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“其他符合非经常性损益定义的损益项目”，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。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	30.53	1.30	1.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	29.83	1.27	1.27

3、 境内外会计准则下会计数据差异

(1). 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净资产差异情况

适用 不适用

(2). 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净资产差异情况

适用 不适用

4、 会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	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
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
备查文件目录	其他相关文件

董事长：张桂丰

董事会批准报送日期：2015 年 4 月 15 日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容