

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 2020 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人张桂潮、主管会计工作负责人廖建和及会计机构负责人（会计主管人员）魏媛声明：保证半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

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

半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、重大风险提示

公司已在本半年度报告中“经营情况的讨论与分析”章节阐述了公司可能面对的风险，敬请投资者予以关注。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	14
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	26
第七节	优先股相关情况.....	28
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	28
第九节	公司债券相关情况.....	28
第十节	财务报告.....	29
第十一节	备查文件目录.....	144

第一节 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
环境产业公司	指	福建龙马环境产业有限公司
龙环环境	指	福建省龙环环境工程有限公司
海口龙马	指	海口龙马环卫环境工程有限公司
乐东龙马	指	乐东龙马环卫环境工程有限公司
天津恒信	指	天津龙马恒信环境科技有限公司
沈阳龙马	指	沈阳龙马华清环境工程有限公司
海南易登	指	海南易登科技有限公司
协成兴	指	龙岩协成兴机械有限公司
PPP	指	(Public-PrivatePartnership 政府和社会资本合作社)，是指在公共服务领域，政府采取竞争性方式选择具有投资、运营管理能力社会资本，双方按照平等协商原则订立合同，由社会资本提供公共服务，政府依据公共服务绩效评价结果向社会资本支付对价。
《公司章程》	指	《福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
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
A 股	指	每股面值 1.00 元人民币之普通股
上市	指	本公司股票获准在上海证券交易所挂牌交易
元	指	人民币元
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	福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.
公司的外文名称缩写	/
公司的法定代表人	张桂潮

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	章林磊	王培棉
联系地址	福建省龙岩经济技术开发区福建龙马环卫装备股份有限公司董事会秘书办公室	福建省龙岩经济技术开发区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	investor@fjlm.com.cn	investor@fjlm.com.cn

三、 基本情况变更简介

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	investor@fjlm.com.cn
报告期内变更情况查询索引	上交所网站（www.sse.com.cn）公告编号：2020-068

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	福建省龙岩经济技术开发区福建龙马环卫装备股份有限公司证券事务部
报告期内变更情况查询索引	/

五、 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、 其他有关资料

适用 不适用

七、 公司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	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	2,414,977,174.35	1,910,472,312.90	26.41
归属于上市公司股东的净利润	195,267,859.40	123,126,401.43	58.59
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	174,979,254.15	108,229,781.61	61.67
经营活动产生的现金流量净额	-32,468,325.28	-232,141,953.62	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,612,121,756.03	2,499,958,318.48	4.49
总资产	5,142,083,505.07	4,539,742,648.21	13.27

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.47	0.30	56.67
稀释每股收益(元/股)	0.47	0.30	56.67
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.42	0.26	61.54
加权平均净资产收益率(%)	7.52	5.19	增加2.33个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	6.74	4.56	增加2.18个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1. 报告期内，营业收入同比增长 26.41%，主要系环卫产业运营服务收入增加所致。
2. 报告期内，归属于上市公司股东的净利润同比上升 58.59%，主要系环卫产业运营服务收入增加及疫情期间国家出台相关优惠政策使公司归属于上市公司股东的净利润增加所致。
3. 报告期内，基本每股收益同比上升 56.67%，稀释每股收益同比上升 56.67%，扣除非经常性损益后的基本每股收益同比上升 61.54%，主要系净利润增加所致。
4. 报告期内，经营性现金流量净额上升，主要系加强应收款管理，加快货款回笼所致。

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、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	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-570,926.24	
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	7,497,356.49	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	6,391,852.73	

单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	12,951,600.50	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,513,063.94	
少数股东权益影响额	-778,748.00	
所得税影响额	-1,689,466.29	
合计	20,288,605.25	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 主营业务

龙马环卫是中国专业化环卫装备、环卫服务主要供应商之一，主营业务是环卫装备的研发、生产与销售和环卫产业运营服务。多年来坚持专业化经营战略，专注于国家环境卫生事业，在环卫装备领域不断探索创新与发展壮大。2015年，公司制定了“环卫装备制造+环卫服务产业”协同发展的战略，2019年继续向下游布局固废处置领域，依托在环卫装备领域建立的竞争优势，大力推进环卫服务、固废处置等新兴业务的发展，延伸产业链条，丰富业务类型，使之成为公司中长期发展的关键拓展领域，经营业绩重要增长点。

(二) 经营模式

1、环卫装备业务

公司不断研发改进、生产适用于我国城乡环境卫生的环卫装备，建立了覆盖全国各省区的销售网络，构筑了“直销为主，代销为辅”的多样化销售模式和多层次销售渠道，目前仍以直销方式为主直接参与政府、环卫保洁公司的各种环卫装备采购的招标和询价。随着市场竞争环境的变化，公司改革营销模式，扎实推进大区制营销管理，加大大客户营销的攻坚力度，改善大客户的营销质量。公司注重升级大营销环境下的服务品牌影响力，以客户体验为切入点，打造售前、售中和售后三位一体的综合式营销体系，发展成为具有竞争优势的环境卫生整体解决方案提供商。

2、环卫服务业务

公司主要参与各地政府环卫服务项目的招标和询价活动，中标后与当地政府或环卫主管部门签订特许经营协议，在特定期限及区域内提供道路及公共场所清扫保洁、河道保洁，生活垃圾分类、收集、清运、处置，公共厕所运营管理等环境卫生公共服务。

(三) 公司所属行业情况

1、环卫装备制造行业发展情况

2020年上半年，受新冠疫情短暂冲击、国五车辆延长销售过渡期半年、新能源政策加快出台等多重因素影响，环卫装备市场先抑后扬，环卫装备销量整体同比小幅下降。

根据中国银行保险监督管理委员会提供的车辆强制险上险数据（以下简称“上险数据”）统计，截至2020年6月30日，我国环卫车总销量60,658辆，同比减少489辆，下降0.80%，其中，环卫创新产品和中高端作业车型占环卫车总销量的33.12%，同比下降2.90个百分点，总销量为20,091辆，同比下降1,934辆，降幅8.78%。从细分品类看，环卫清洁类车辆销量32,847辆，同比增加1,227辆，增长3.88%，主要系可提供消毒消杀服务的绿化喷洒车和抑尘车增加所致；垃圾收转类车辆销量27,811辆，同比减少1,715辆，下降5.81%，主要系餐厨垃圾运输车、车厢可卸式垃圾车和自装卸式垃圾车需求下降所致。

上半年新能源环卫车辆销量持续增加，成为行业亮点。根据上险数据统计，截至2020年6月30日，我国新能源环卫车销量1,526台，同比增长49.61%，占我国环卫车总销量的2.52%，处

于国家推广采用新能源汽车领域的起步阶段。2020年7月，国家工信部发布《推动公共领域车辆电动化行动计划》（征求意见稿），随后福建省工信厅等十部门联合印发《关于进一步加快新能源汽车推广应用和产业高质量发展推动“电动福建”建设三年行动计划（2020—2022年）》，提出全省新增和更新的中心城区环卫用车原则上采用新能源汽车，政府购买环卫服务时，将新能源环卫车配备比例作为评审因素，引导环卫市场优先选择新能源汽车。随着中央到各地政府新能源汽车产业发展规划、行动计划的出台，预计未来新能源环卫车辆增长可期。

2、环卫服务运营行业发展情况

2020年上半年，环卫服务行业竞争格局持续加剧，主要体现在：1、市场竞争更加多元化，在一些大型环卫服务项目中，国有企业继续渗透和物业企业大规模进入角逐；2、服务内容覆盖面更广，除了传统环卫服务作业内容外，市容管理、市政养护、园林绿化、智慧城管等服务内容逐渐增多。整个环卫服务行业逐步走向环卫、路政、园林大融合，城市综合管理走向精细化、智能化、机械化、新能源化，项目逐步趋于大型化、综合化、作业难度大，或将带来区域内竞争格局的洗牌。随着疫情常态化，政府宽松货币政策、税费减免政策延续到年底、强制垃圾分类、爱国卫生运动、新能源汽车行动规划等政策的出台，为环卫服务运营企业提供了有利的外部环境。

根据“环境司南”招标数据统计，2020年上半年，我国共开标各类环卫服务类项目（含标段）7,813个，同比增长12.35%；新开标项目的年化合同金额332亿元，同比增长25.76%；合同总金额1,035亿元，同比下降1.52%。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

龙马环卫作为我国主要的环卫装备、环卫服务供应商之一，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，拥有行业领先的技术水平，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，研发出一批性能优越、质量可靠的产品，建立了辐射全国的市场网络，形成了众多突出的核心竞争优势。公司上市后，市场竞争力得到进一步提升，已具备较高的行业地位。公司立足于环卫产业，进一步延伸产业链条，丰富业务类型，实现环卫装备和环卫服务两大业务板块之间的资源共享、协同发展，促进公司持续健康成长。

在环卫装备制造方面的核心竞争优势主要有：专业化经营与快速灵活的优势；研发实力雄厚及产品谱系完整的优势；市场地位与品牌优势；营销与售后服务优势；人才优势等。在环卫服务运营方面的核心竞争优势主要有：拥有强大的专业化环卫服务咨询资源；拥有广泛的客户资源奠定项目开拓的基石；打造优质运营团队，优化项目评估体系，提升管理效率；智慧环卫云平台快速推广，进一步实现智能化、网联化、差异化标杆案例助力新项目拓展，由点及面扩大辐射区域等。报告期内，公司核心竞争力与前期相比未发生重要变化，亦无对公司产生严重影响的情况发生。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2020年上半年新冠疫情横扫全球，中央及地方政府出台了一系列政策文件在医废处置、日常垃圾清理、环卫设施消杀、公共环境消毒和环卫人员防护等方面提出了具体要求，短期内虽对环卫装备和环卫服务行业造成一定冲击，但在政府作业规范指导、阶段性税费减免、融资环境改善等方面的影响下，行业快速反弹恢复常态化，环卫企业的业绩得到较好的改善。居民环保意识增强，进一步推进垃圾分类、推行绿色生产和消费、推广新能源环卫等政策给环卫装备带来存量更新和增量需求。环卫作业机械化、智能化、无人化，环卫运营市场化和一体化趋势加速，上半年广深等一二线城市高度碎片化的环卫服务陆续走向“环卫一体化”，大市政模式、物业公司

大规模试水等多元化的市场竞争格局加剧。公司在董事会带领下，经管团队沉着面对复杂的经营环境，实现了 4 万余名员工 0 感染新冠肺炎，收入和净利润创同期历史新高的好成绩。

2020 年上半年，公司实现营业收入 24.15 亿元（合并口径，下同），同比增长 26.41%；实现归属于母公司股东的净利润 1.95 亿元，同比上升 58.59%。截至 2020 年 6 月 30 日，公司总资产 51.42 亿元，较期初增长 13.27%；归属于上市公司股东的净资产 26.12 亿元，较期初增长 4.49%。

2020 年上半年，公司主营业务收入 23.94 亿元，同比增长 26.47%；毛利率为 26.84%，同比上升 1.44 个百分点。

（一）环卫装备业务受疫情短暂冲击，采购订单逐步回升

公司环卫装备业务受疫情冲击影响明显，随着疫情稳定，经济逐步复苏，环卫装备业务采购量逐步回升。

2020 年上半年，环卫装备收入 9.38 亿元，同比下降 16.52%，占公司主营业务收入的 39.17%，毛利率为 29.78%，同比上升 0.74 个百分点，其中环卫清洁装备收入 4.87 亿元，同比下降 25.92%，占公司主营业务收入的 20.34%，毛利率为 28.50%，同比上升 0.65 个百分点；垃圾收转装备收入 4.24 亿元，同比下降 2.64%，占公司主营业务收入的 17.71%，毛利率为 32.01%，同比上升 0.07 个百分点；其他主营收入 0.27 亿元，同比下降 12.23%，占公司主营业务收入的 1.12%，毛利率为 17.95%，同比上升 4.21 个百分点。

2020 年上半年，公司环卫装备总产量为 3,213 台/套，同比下降 21.71%，销量为 2,652 台/套，同比下降 31.28%，库存量为 1,733 台/套，较期初增长 47.87%。根据上险数据统计，2020 年上半年，公司环卫装备市场占有率为 4.35%，环卫创新产品和中高端作业车型市场占有率 10.21%，均位于行业第三。

2020 年上半年，因受益于国家提出加快推进环卫、物流等六类车辆使用新能源汽车的影响，根据上险数据统计，公司的新能源环卫装备数量 117 台，同比上升 200%，高于行业平均增速，占有率 7.67%，排名行业第五。

（二）环卫服务疫情期间承压，营收利润同比大幅增长

2020 年上半年，公司环卫服务业务继续深化市场开拓，在重庆、陕西省实现了“零”的突破；鼓励项目子公司积极拓展创收；继续探索“城市大物管”和“环卫+”等创新业务模式；加强精细化管理及强化风险管控，完成了“疫情防控零感染，营收利润双增长”目标。报告期内，公司新增中标环卫服务项目 20 个，新签首年服务金额 52,390 万元，项目总金额 197,779 万元，在天津北辰区、安徽省六安市、浙江省舟山市等地落地了年化 6,000 万元以上的大型项目，显著提升了公司的品牌影响力，有利于进一步市场开拓。根据“环境司南”招标数据统计，2020 年上半年公司在新签首年服务金额和合同总金额分别位于行业第三和第四。

2020 年上半年，公司环卫服务业务收入 14.56 亿元，同比增长 89.25%，占公司主营业务收入的 60.83%，毛利率为 24.95%，同比上升 4.87 个百分点。截至本报告披露日，公司在手环卫服务项目年化合同金额为 31.60 亿元，合同总金额为 275.34 亿元（含项目顺延服务年限合同金额及已中标项目补充合同金额）。

（三）固废业务拓展有成效，国际业务开拓南美市场

上半年受疫情和天气影响，公司六枝特区城乡生活垃圾收运和处置 PPP 项目中的生活垃圾发电工程建设进度受到一定影响，目前主体工程已完工 75%，预计下半年可投入运营。固废事业部继续研发垃圾分类处置、不同处置能力的餐厨垃圾处置装备和渗滤液处置装备，积极开拓市场，突出重点，争取尽快实现标准化、可复制化。

在持续对海外市场的拓展和优化公司英文官方网站和产品品牌形象的打造下，国际事业部上半年首次开拓南美市场并中标了墨西哥抑尘车订单及秘鲁抑尘车和扫路车订单，合同金额实现大幅增长。

（四）重视环卫装备技术研发升级

2020 年上半年，公司重点围绕“性能提升、垃圾分类、智能升级”三个重点研发方向积极开展工作：针对疫情增加新产品开发计划，实现路面养护车、压缩式垃圾车、密闭式桶装垃圾车等车型消杀装置的设计、投产及销售；首款无人驾驶实现了从立项到整体突破并继续加大对小型装备、智能网联化、无人化产品的研发；知识产权及科技申报方面，公司完成高新技术企业及国家企业技术中心申报工作。公司做好新能源环卫装备技术储备，融合应用图像语音识别、人工智能、软件工程、移动互联、通信控制及智能感知控制等多学科领域技术于一体，逐步实现环卫装备的电动化、智能化、网联化“三化目标”。截至 2020 年 6 月 30 日，公司新能源环卫装备包含环卫清洁装备和垃圾收转装备共 2 大类 12 个系列，总计 60 款车型，占公司所有公告车型的 21.98%，基本覆盖公司主流的环卫装备。

（五）加强应收账款管理，改善经营性现金流状况

2020 年上半年，公司继续将应收账款的回笼作为经营工作重点之一，加强应收账款的管理，降低坏账风险；加强对公司现金流量的内部监督，改善公司经营性现金流状况。

（六）下半年重点工作计划

2020 年下半年，公司重点工作包括以下几个方面：

1、强化营销部门激励机制，加强营销队伍建设，加大新业务、新市场的开拓力度，积极提升市场占有率；

2、持续发力抢占环卫服务市场，深化创新业务模式；

3、全面加强回款风险管控，进一步改善公司经营现金流量；

4、储备技术研发人才，加快新能源环卫装备系列产品、小型设备、智能网联产品研发进度；

5、继续深入信息化建设，提高智能化、精细化管理水平；

6、进一步强化人才引进和培养工作，保持对营销网络和项目子公司管理的人才输送能力。

二、报告期内主要经营情况

（一）主营业务分析

1 财务报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	2,414,977,174.35	1,910,472,312.90	26.41
营业成本	1,770,458,539.83	1,426,615,657.92	24.10
销售费用	170,632,957.35	169,363,660.08	0.75
管理费用	136,487,478.15	93,179,791.90	46.48
财务费用	1,875,183.10	2,838,079.25	-33.93
研发费用	28,969,701.38	29,529,485.47	-1.90
经营活动产生的现金流量净额	-32,468,325.28	-232,141,953.62	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-132,377,726.44	-14,817,738.40	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	235,798,507.91	31,754,816.70	642.56

营业收入变动原因说明：主要系环卫产业运营服务收入增加。

营业成本变动原因说明：主要系环卫产业运营服务收入增加。

销售费用变动原因说明：主要系营销服务及广告宣传费增加所致。

管理费用变动原因说明：主要系环卫服务项目管理人员工资及福利增加、预提业绩激励基金所致。

财务费用变动原因说明：主要系利息收入增加所致。

研发费用变动原因说明：主要系研发产品转化收入所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系加强应收款管理，加快货款回笼所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系购建固定资产及投资银行理财产品增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系银行借款增加所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	629,633,506.53	12.24	427,855,880.44	10.40	47.16	说明 1
交易性金融资产	397,000,000.00	7.72	244,000,000.00	5.93	62.70	说明 2
应收票据	-	-	23,163,156.00	0.56	不适用	说明 3
应收款项融资	32,375,753.42	0.63	-	-	不适用	说明 4
存货	678,060,399.76	13.19	511,596,750.73	12.44	32.54	说明 5
其他流动资产	68,472,578.54	1.33	31,478,583.45	0.77	117.52	说明 6
长期应收款	259,766,663.44	5.05	93,580,960.84	2.27	177.58	说明 7
在建工程	170,046,097.82	3.31	39,300,511.14	0.96	332.68	说明 8
无形资产	68,994,793.58	1.34	24,187,950.04	0.59	185.24	说明 9
长期待摊费用	31,775,163.30	0.62	14,068,868.66	0.34	125.85	说明 10
其他非流动资产	-	-	22,077,271.15	0.54	不适用	说明 11
短期借款	359,000,000.00	6.98	139,000,000.00	3.38	158.27	说明 12
应付账款	720,024,902.36	14.00	424,405,570.35	10.32	69.65	说明 13
预收款项	-	-	17,247,791.69	0.42	-100.00	说明 14
合同负债	35,860,812.30	0.70	-	-	不适用	说明 15
应付职工薪酬	233,373,255.19	4.54	110,058,648.90	2.68	112.04	说明 16
其他应付款	156,650,022.43	3.05	95,226,887.02	2.31	64.50	说明 17
一年内到期的非流动负债	10,710,905.16	0.21	19,730,079.51	0.48	-45.71	说明 18
长期借款	134,243,623.36	2.61	20,470,102.19	0.50	555.80	说明 19

其他说明

说明 1 主要系货款回笼增加所致

说明 2 主要系购买银行理财产品所致

说明 3 主要系金融工具准则变化所致

说明 4 主要系金融工具准则变化所致

- 说明 5 主要系库存商品增加所致
 说明 6 主要系待抵扣增值税增加所致
 说明 7 主要系分期销售增加所致
 说明 8 主要系项目子公司焚烧发电项目投入增加所致
 说明 9 主要系购买环卫专用车辆和环卫装备扩建二期项目土地款所致
 说明 10 主要系环卫公共设施增加所致
 说明 11 主要系预付长期资产购置款减少所致
 说明 12 主要系借款增加所致
 说明 13 主要系应付货款增加所致
 说明 14 主要系新收入准则影响所致
 说明 15 主要系新收入准则影响所致
 说明 16 主要系预提业绩激励基金及项目子公司员工增加所致
 说明 17 主要系应付暂收款增加所致
 说明 18 主要系项目子公司归还借款所致
 说明 19 主要系项目子公司借款增加所致

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	117,524,652.16	详见第十节七、1.货币资金之说明
应收账款	184,871,748.13	借款抵押担保、合同履行保函质押[注]
固定资产	4,079,188.79	借款抵押担保
合计	306,475,589.08	

注：子公司海口龙马以海口市龙华区环卫一体化 PPP 项目的应收账款作质押，向交通银行股份有限公司海口龙昆南路支行申请开立银行承兑及其他融资业务，期末用于质押的应收账款账面价值为 81,393,032.36 元。截止本资产负债表日，上述担保项下未履行完毕的合同保函余额为 15,000,000.00 元。

子公司沈阳龙马以应收沈阳市浑南区城乡建设综合行政执法中心的服务费收入做质押，向中国建设银行股份有限公司沈阳于洪支行申请借款，期末用于质押的应收账款账面价值为 97,035,725.72 元。截止本资产负债表日，上述担保项下未结清的贷款余额为 20,470,102.19 元。

子公司六枝特区龙马环境工程有限公司以特许经营权（含其项下全部权益和收益、应收账款、可行性缺口补贴、清扫保洁、垃圾收运、垃圾处置和发电收入等收入）作质押，向兴业银行股份有限公司贵阳分行申请借款 174,000,000.00 元，截止本资产负债表日，上述担保项下未结清的贷款余额为 124,484,426.33 元。

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

截至报告期末，本公司对外股权投资 13,526.60 万元，同比减少 34,517.74 万元，下降 71.85%，主要系公司在报告期内新设投资环卫服务项目子公司同比减少、采取分期实缴出资的影响所致。本公司对外股权总体分析具体详见本报告第十节“财务报告”第十七点“母公司财务报表主要项目注释”第 3 点“长期股权投资”中“对子公司投资”和“对联营、合营企业投资”的相关内容。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	15,000,138.54	17,612,752.07
其中：权益工具投资	15,000,138.54	17,612,752.07
合计	15,000,138.54	17,612,752.07

(2) 其他说明

被投资单位	账面余额			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
兴富 1 号战略投资基金	10,000,000.00			10,000,000.00
上海兴富创业投资管理中心(有限合伙)	7,612,752.07		2,612,613.53	5,000,138.54
小计	17,612,752.07		2,612,613.53	15,000,138.54

(续上表)

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初数	本期增加	本期减少	期末数		
兴富 1 号战略投资基金					[注]	259,010.36
上海兴富创业投资管理中心(有限合伙)					2.70	
小计						259,010.36

注：公司持有兴富 1 号战略投资基金的份额为 6.15%。

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司名称	主要业务	注册资金(万元)	持股比例	总资产(元)	净资产(元)	营业收入(元)	净利润(元)
海口龙马	环卫服务	14,676.91	70%	223,396,700.10	194,139,874.83	131,041,662.84	20,133,899.45
乐东龙马	环卫服务	2,000.00	60%	41,995,954.35	18,234,700.25	96,858,257.06	18,115,960.57
龙环环境	环卫服务	1,600.00	100%	78,606,671.58	59,319,275.03	102,230,848.80	17,808,672.65
天津恒信	环卫服务	2,000.00	51%	84,255,065.17	33,213,209.98	91,735,121.62	12,002,991.34
环境产业公司	环卫服务	35,000.00	100%	384,290,858.31	304,059,536.99	78,282,080.90	11,374,261.24
海南易登	软件业	500.00	40%	26,457,037.48	26,115,171.77	1,897,846.08	-1,773,955.77

说明：主要对公司 2020 年上半年净利润前五大子公司及主要参股公司进行分析。

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

三、其他披露事项**(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

□适用 √不适用

(二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

公司当前可能面临的风险与 2019 年年度报告披露的可能面临的风险未发生明显变化,具体内容详见公司于 2020 年 4 月 15 日在上海交易所网站披露的《2019 年年度报告》。

(三) 其他披露事项

□适用 √不适用

第五节 重要事项**一、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年年度股东大会	2020-05-06	上交所网站(www.sse.com.cn)公告编号:2020-050	2020-05-06

股东大会情况说明

√适用 □不适用

会议届次	召开方式	现场出席股东(人)	代表公司有表决权股份(股)	占总股份比例(%)	鉴证律师
2019 年年度股东大会	现场投票与网络投票	7	86,173,311	20.7319	王韶华 李静娴

二、利润分配或资本公积金转增预案**(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数(股)	0
每 10 股派息数(元)(含税)	0
每 10 股转增数(股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

三、承诺事项履行情况

四、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

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

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

			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。					
与首次公开发行人相关的承诺	解决关联交易	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。	-	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行人相关的承诺	其他	发起人股东	本公司发起人股东陈敬洁、荣闽龙、林川、杨育忠、林侦、魏文荣、林顺田、李小冰、陈永奇、李开森、连泉、林鸿珍、沈家庆、罗翔、王建群、宋奎洋承诺：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。	-	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行人相关的承诺	解决同业竞争	控股股东、实际控制人、及上市前持股 5% 以上股东	本公司控股股东、实际控制人张桂丰及持股 5% 以上主要股东陈敬洁、杨育忠作出承诺：1、本人除持有龙马环卫股权外，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	-	否	是	不适用	不适用

			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。					
	其他	上市前持股 5% 以上的股东	上市前持股 5% 以上的股东陈敬洁、杨育忠作出承诺：不得以任何形式谋求成为本公司的控股股东或实际控制人；不以控制为目的增持本公司股份；不与本公司其他股东签订与本公司控制权相关的任何协议（包括但不限于一致行动协议、限制实际控制人行使权利的协议），且不参与任何可能影响张桂丰先生作为本公司实际控制人地位的活动。	-	否	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	其他	本公司	1、为保证本次募集资金有效使用、有效防范股东即期回报被摊薄的风险和提高公司未来的持续回报能力，本次非公开发行股票完成后，公司将通过加快募投项目投资进度、加大市场开拓力度、努力提高销售收入、提高管理水平、提升公司运行效率，增厚未来收益，以降低本次发行摊薄股东即期回报的影响。公司拟采取的具体措施如下：全面提升公司管理水平，做好成本控制，完善员工激励机制；加快募投项目投资进度，尽快实现项目预期效益；加强募集资金的管理，提高资金使用效率，提升经营效率和盈利能力。2、保证所提供的全套申报文件的电子文件与书面文件完全一致，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；本公司确保其真实性、准确性、完整性，并愿承担相应的法律责任。	-	否	是	不适用	不适用
	其他	控股股东、实际控制人	1、本人不越权干预上市公司经营管理活动，不侵占上市公司利益，切实履行对上市公司填补摊薄即期回报的相关措施。2、在中国证监会、上海证券交易所另行发布填补摊薄即期回报措施及其承诺的相关意见及实施细则后，如果上市公司的相关规定及本公司承诺与该等规定不符时，本人承诺将立即按照中国证监会及上海证券交易所的规定出具补充承诺，并积极推进上市公司制定新的规定，以符合中国证监会及上海证券交易所的要求。3、本人承诺全面、完整、及时履行公司制定的有关填补摊薄即期回报的措施以及本公司作出的任何有关填补摊薄即期回报措施的承诺。若本人违反该等承诺，给上市公司或者股东造成损失的，本人愿意：（1）在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉；（2）依法承担对上市公司和/或股东的补偿责任；（3）接受中国证监会和/或上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定，对本人作出的处罚或采取的相关监管措施。	-	否	是	不适用	不适用
	其他	董事、高级管理人员	1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。4、承诺由董事会或薪酬考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、承诺未来公司如实施股权激励，则拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。6、在中国证监会、上海证券交易所另行发布填补摊薄即期回报措施及其承诺的相关意见及实施细则	-	否	是	不适用	不适用

			后, 如果公司的相关规定及本人承诺与该等规定不符时, 本人承诺将立即按照中国证监会及上海证券交易所的规定出具补充承诺, 并积极推进公司制定新的规定, 以符合中国证监会及上海证券交易所的要求。					
	其他	董事、 监事	保证非公开发行人股票相关内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。	-	否	是	不适用	不适用
其他 承诺	其他	控股股 东、实 际控制 人	控股股东、实际控制人张桂丰先生承诺自 2019 年 11 月 19 日至 2020 年 5 月 15 日期间通过集中竞价或大宗交易或两者相结合的方式减持合计不超过 8,000,000 股, 即合计不超过公司总股本的 1.9247%。上述人员若减持计划期间公司有送股、资本公积金转增股本等股份变动事项, 本次拟减持股份数量将相应进行调整。	6 个月	是	是	不适用	不适用

五、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用**六、破产重整相关事项**适用 不适用**七、重大诉讼、仲裁事项**本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项**八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**适用 不适用**九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**适用 不适用**十、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**适用 不适用

事项概述	查询索引
<p>公司于 2020 年 4 月 14 日召开第五届董事会第六次会议、第五届监事会第四次会议，审议通过了《关于提取 2019 年员工持股计划业绩激励基金的议案》和《关于实施第一期员工持股计划的议案》。公司根据公司 2019 年度经营业绩完成及核心关键人员业绩考核情况，提取了 2019 年员工持股计划业绩激励基金合计 5,900,363.35 元，未超过公司 2019 年度归母净利润的 15%。员工持股计划确定的第一期参与人员共计 16 人。其中董事、监事及高级管理人员 9 名，持有份额 4,519,678.33 元，占本期员工持股计划总份额的比例为 76.60%；其他核心人员 7 名，持有份额 1,380,685.02 元，占本期员工持股计划总份额的比例为 23.40%。</p> <p>公司于 2020 年 4 月 20 日召开第一期员工持股计划第一次持有人会议，审议通过了《关于设立公司第一期员工持股计划管理委员会的议案》和《关于选举第一期员工持股计划管理委员会委员的议案》，选举张桂潮、沈家庆、章林磊为公司第一期员工持股计划管理委员会委员，其中张桂潮先生为管理委员会主任。</p> <p>2020 年 5 月 29 日，通过二级市场累计购买公司股票 264,800 股，占公司总股本的 0.0637%，完成股票购买。上述股份锁定期自 2020 年 5 月 29 日起计算，按照 12 个月和 24 个月分两期解锁，分别各解锁 50%。</p>	<p>相关内容详见 2020 年 4 月 14 日、4 月 20 日、5 月 29 日公司刊登在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 的相关公告，公告编号：2020-029、2020-030、2020-042、2020-043、2020-047、2020-060。</p>

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

十一、 重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易**

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2020 年度日常经营性关联交易：公司拟向关联方龙岩协成兴机械有限公司采购机加工的非标配件的一般日常关联交易，预计金额不超过 10,000,000 元；公司拟向关联方海南易登科技有限公司采购智慧环卫系统的技术咨询服务等的一般日常关联交易，预计金额不超过 30,000,000 元。	相关内容详见 2020 年 4 月 15 日公司刊登在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 的相关公告，公告编号:2020-035。

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

关联交易方	关联关系	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额（元）
协成兴	其他关联人	采购机加工非标专业配件	市场定价	2,758,462.37
海南易登	参股公司	技术服务费、采购垃圾分类设备	市场定价	4,320,222.66

3、 临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
龙洲集团股份有限公司下属子公司	其他	购买商品	购买发动机等	市场定价	/	24,262,737.15	15.29	银行承兑汇票	/	/
龙洲集团股份有限公司下属子公司	其他	购买商品	天然气	市场定价	/	69,914.20	5.58	银行转账	/	/
合计				/	/	24,332,651.35	/	/	/	/
大额销货退回的详细情况			无							

关联交易的说明	2019年9月11日,公司召开2019年第一次股东大会选举汤新华为公司第五届独立董事,因为其同时担任龙洲集团股份有限公司(以下简称“龙洲股份”,股票代码:002682)的独立董事,公司与龙洲股份下属子公司的交易构成关联交易,根据相关规定,公司已向上交所申请豁免按照关联交易的方式进行审议和披露。
---------	---

注:报告期内,公司与龙洲股份下属子公司采购发动机发生的交易金额(不含税)以入库金额确定。

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

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

(三) 共同对外投资的重大关联交易

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

(四) 关联债权债务往来

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

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十二、 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

单位:亿元币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）														0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）														0
公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计														6.74
报告期末对子公司担保余额合计（B）														6.74
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）														6.74
担保总额占公司净资产的比例（%）														23.84
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）														0.00
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）														5.00
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）														0.00
上述三项担保金额合计（C+D+E）														5.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明					无									
担保情况说明					<p>公司于2019年12月6日召开第五届董事会第三次会议审议通过了《关于为控股子公司融资提供担保的议案》，同意公司为六枝特区龙马环境工程有限公司拟向兴业银行贵阳分行提出融资额度1.74亿元、贷款期限15年的项目贷款提供连带责任保证担保及股权质押担保。</p> <p>公司分别于2020年4月14日和2020年5月6日召开第五届董事会第六次会议和2019年年度股东大会审议通过了《关于公司2020年度为子公司融资提供担保的议案》，为满足全资及控股子公司（以下简称“子公司”）持续发展的资金需求，提高融资效率、降低融资成本，保证经营周转及补充流动资金的需要，结合2020年经营计划和2019年对外担保实际情况，综合分析公司及子公司的盈利能力、偿债能力和风险控制能力后，公司预计2020年度对子公司新增提供的担保金额不超过人民币15亿元，其中：装备销售公司10亿元，环境产业公司5亿元。</p>									

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十三、 上市公司扶贫工作情况

□适用 √不适用

十四、 可转换公司债券情况

□适用 √不适用

十五、 环境信息情况

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

√适用 □不适用

1. 排污信息

√适用 □不适用

(1) 废水废气排放情况

单位名称	主要污染物	特征污染物名称	排污浓度	排放口数量	排放方式	分布情况	排放总量	超标排放情况	执行的污染物排放标准	总量控制指标/浓度限值
福建龙马环卫装备股份有限公司	废气	颗粒物	0.75mg/m ³	29	废气排放采用水旋吸附漆雾+多道活性炭过滤棉过滤吸附处理后,经15米、35米烟囱排放。酸雾经酸雾净化吸收塔处理后,经15米高空排放。	东肖厂区补漆工段;高陂厂区涂装车间	8.16t	无	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)、《工业炉窑大气污染物排放标准》(GB9078-1996)	120mg/m ³
		甲苯	4.20mg/m ³	17			2.08t	无		40mg/m ³
		二甲苯	0.5mg/m ³	17			0.23t	无		70mg/m ³
		二氧化硫	8.2mg/m ³	19			0.11t	无		1.06t/a 550mg/m ³
		总挥发性有机物TVOC	35.15mg/m ³	17			0.81t	无		50mg/m ³
		氮氧化物	89mg/m ³	19			0.65t	无		240mg/m ³
		氯化氢	0.08mg/m ³	1			0.04t	无		100mg/m ³
		硫酸雾	0.016mg/m ³	1			0.0077t	无		45mg/m ³
	废水	PH	7.5	2	经公司污水处理站物理化学处理达标后排入市政污水管网。	东肖厂区;高陂厂区	/	无	《污水综合排放标准》GB8978-1996	6~9(无量纲)
		SS	25mg/L				0.311t	无		400mg/L
		COD	113mg/L				1.537t	无		8.73t/a 450mg/L
		总 Fe	0.12mg/L				0.0013t	无		10mg/L
		总 Zn	0.07mg/L				0.0078t	无		1mg/L
		磷酸盐	0.019mg/L				0.0024t	无		4mg/L
		石油类	0.29mg/L				0.0356t	无		20mg/L

(2) 固体废弃物

公司运营产生固体废弃物分为一般固废、危险废物，主要集中在高陂厂区，一般工业固废执行《一般工业固体废物贮存、处置场污染控制标准》（GB18599-2001）；危险废物执行《危险废物贮存污染物控制标准》（GB18597-2001）。全年危险固体废物产生量 300.9239 吨，合法转移处置危险废物 300.8874 吨，其中含往年贮存量 58.7525 吨，HW12 染料、涂料废物处置量为 171.72 吨，HW49 其他废物的处置量为 95.4474 吨，HW17 表面处理废物处置量为 4.24 吨，HW34 废酸的处置量为 29.48 吨。截止 2019 年 12 月底危险废物贮存量 58.789 吨，全年的一般固废、危险废物均按照排放要求进行排放。

公司制定环境自行监测方案，对废气、废水进行定期检测，确保不出现污染事件，执行《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）、《工业炉窑大气污染物排放标准》（GB9078-1996）、《污水综合排放标准》GB8978-1996，截至报告期末，以上各污染防治装置设施运行正常、处置有效。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

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

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

公司废水主要为生产废水、生活污水，主要污染因子为：PH、SS、COD、总 Fe、总 Zn、磷酸盐、石油类等，建有综合污水处理站，经化学物理处理后，达标排入城镇污水管网。

公司运营产生的固体废弃物分为一般固废、危险废物，其中，一般固废主要为废焊丝、废切割料、废包装材料、生活垃圾；危险废物主要为 HW09 废乳化液、HW12 染料、涂料废物、HW17 表面处理废物、HW49 其他废物、HW34 废酸。

公司购置环保设施主要用于涂装废水、废气的处置，建设有符合标准的危险废物贮存仓库，危险固体废物依法交由资质处置单位处置。报告期内各项环保设施情况良好，运行正常，各设施治理排放达标，符合《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）、《工业炉窑大气污染物排放标准》（GB9078-1996）、《污水综合排放标准》GB8978-1996 等标准。

报告期内，公司各废水废气均能达标排放，危险废物依法处置。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

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

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

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

5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

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

6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

报告期内，根据排污情况，除了公司本部被列为福建省重点排污单位土壤重点排污单位之外，公司其他下属子公司未被列入国家环保部门已公示的重点排污单位。公司下属子公司积极响应国家节能减排及节能环保的号召，将环境保护作为企业可持续发展战略的重要内容，切实关注社会生态文明，履行环境保护责任。

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十六、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

具体详见本报告第十节“财务报告”第五点“重要会计政策及会计估计”中“重要会计政策和会计估计的变更”的相关内容。

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

适用 不适用

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	20,371
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(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	-2,239,925	76,035,000	18.29	0	质押	5,000,000	境内自然人
山东高速股份有限公司	0	20,656,583	4.97	0	无	0	国有法人
中国工商银行—广发聚丰混合型证券投资基金	12,000,071	12,000,071	2.89	0	无	0	其他
陈敬洁	-4,098,220	11,942,280	2.87	0	无	0	境内自然人
招商银行股份有限公司—鹏华新兴产业混合型证券投资基金	10,321,344	10,321,344	2.48	0	无	0	其他
杭州富邦投资有限公司	0	10,000,000	2.41	0	无	0	境内非国有法人
香港中央结算有限公司	7,255,988	8,338,860	2.01	0	无	0	境外法人
林川	-1,075,000	7,331,233	1.76	0	无	0	境内自然人
四川三新创业投资有限责任公司	0	6,939,706	1.67	0	无	0	国有法人
杨育忠	-3,980,320	6,847,722	1.65	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件 流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
张桂丰	76,035,000	人民币普通股	76,035,000				
山东高速股份有限公司	20,656,583	人民币普通股	20,656,583				
中国工商银行—广发聚丰混合型证券投资基金	12,000,071	人民币普通股	12,000,071				
陈敬洁	11,942,280	人民币普通股	11,942,280				
招商银行股份有限公司—鹏华新兴产业混合型证券投资基金	10,321,344	人民币普通股	10,321,344				
杭州富邦投资有限公司	10,000,000	人民币普通股	10,000,000				
香港中央结算有限公司	8,338,860	人民币普通股	8,338,860				
林川	7,331,233	人民币普通股	7,331,233				
四川三新创业投资有限责任公司	6,939,706	人民币普通股	6,939,706				
杨育忠	6,847,722	人民币普通股	6,847,722				
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知其它股东之间是否存在关联关系,也未知其它股东是否属于一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(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情况

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增 减变动量	增减变动原因
张桂丰	董事	78,274,925	76,035,000	-2,239,925	偿还质押融资借款
沈家庆	监事	1,403,500	1,064,600	-338,900	个人资金需求

其它情况说明

适用 不适用

公司于 2019 年 10 月 29 日发布了《控股股东、实际控制人减持股份计划公告》（公告编号：2019-109），控股股东、实际控制人张桂丰先生自公告披露之日起 15 个交易日后 6 个月内通过集中竞价或大宗交易或两者相结合的方式进减持。其在报告期内通过集中竞价交易方式和大宗交易方式进行减持，导致持股变动。

报告期内，监事沈家庆仅通过大宗交易方式进行减持，导致持股变动。

(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、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2020 年 6 月 30 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	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金	本节七、1	629,633,506.53	536,453,758.24
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	本节七、2	397,000,000.00	240,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	本节七、5	1,790,188,223.15	1,533,775,902.10
应收款项融资	本节七、6	32,375,753.42	39,927,506.67
预付款项	本节七、7	14,796,963.97	9,865,847.89
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	本节七、8	150,441,701.21	153,968,902.26
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	本节七、9	678,060,399.76	502,714,818.98
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	本节七、13	68,472,578.54	286,104,677.64
流动资产合计		3,760,969,126.58	3,302,811,413.78
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	本节七、16	259,766,663.44	222,382,640.38
长期股权投资	本节七、17	21,858,186.18	23,089,458.89
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	本节七、19	15,000,138.54	17,612,752.07
投资性房地产			
固定资产	本节七、21	773,274,389.20	740,737,402.42
在建工程	本节七、22	170,046,097.82	98,035,446.56
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产	本节七、26	68,994,793.58	67,477,556.24
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	本节七、29	31,775,163.30	24,147,802.21
递延所得税资产	本节七、30	40,398,946.43	37,245,448.97
其他非流动资产			6,202,726.69
非流动资产合计		1,381,114,378.49	1,236,931,234.43
资产总计		5,142,083,505.07	4,539,742,648.21
流动负债：			
短期借款	本节七、32	359,000,000.00	190,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	本节七、35	613,230,512.48	698,816,350.00
应付账款	本节七、36	720,024,902.36	520,750,780.86
预收款项	本节七、37		56,209,360.20
合同负债	本节七、38	35,860,812.30	
卖出回购 金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	本节七、39	233,373,255.19	177,794,387.53
应交税费	本节七、40	31,844,405.72	49,708,134.92
其他应付款	本节七、41	156,650,022.43	153,866,460.77
其中：应付利息			
应付股利			1,252,015.12
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	本节七、43	10,710,905.16	9,758,465.07
其他流动负债			
流动负债合计		2,160,694,815.64	1,856,903,939.35
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	本节七、45	134,243,623.36	15,533,050.70
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	本节七、50	19,557,577.18	19,575,591.78
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		153,801,200.54	35,108,642.48
负债合计		2,314,496,016.18	1,892,012,581.83
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	本节七、53	415,655,737.00	415,655,737.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	本节七、55	882,967,700.83	882,967,700.83
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	本节七、58	11,258,615.29	11,231,889.74
盈余公积	本节七、59	158,821,443.13	158,821,443.13
一般风险准备			
未分配利润	本节七、60	1,143,418,259.78	1,031,281,547.78
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,612,121,756.03	2,499,958,318.48
少数股东权益		215,465,732.86	147,771,747.90
所有者权益（或股东权益）合计		2,827,587,488.89	2,647,730,066.38
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,142,083,505.07	4,539,742,648.21

法定代表人：张桂潮

主管会计工作负责人：廖建和

会计机构负责人：魏媛

母公司资产负债表

2020 年 6 月 30 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	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		328,522,213.83	191,971,458.12
交易性金融资产		347,000,000.00	240,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	本节十七、1	1,235,933,982.17	1,417,384,038.53
应收款项融资		14,525,753.42	34,426,400.25
预付款项		2,326,827.84	2,560,606.84
其他应收款	本节十七、2	191,068,246.39	199,645,808.99
其中: 应收利息			
应收股利		2,390,130.26	2,390,130.26
存货		612,047,063.91	472,225,234.59
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		7,382,353.28	212,556,104.71
流动资产合计		2,738,806,440.84	2,770,769,652.03
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		117,628,489.69	61,594,618.55
长期股权投资	本节十七、3	688,873,684.94	578,657,163.99
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		15,000,138.54	17,612,752.07
投资性房地产			
固定资产		319,339,396.72	334,963,454.64
在建工程		17,102,814.39	12,571,134.89
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		68,991,861.48	67,474,184.34
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		449,002.11	771,005.25
递延所得税资产		29,609,389.76	30,431,156.46
其他非流动资产			690,000.00
非流动资产合计		1,256,994,777.63	1,104,765,470.19
资产总计		3,995,801,218.47	3,875,535,122.22
流动负债:			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			

应付票据		613,230,512.48	698,816,350.00
应付账款		529,551,660.09	430,321,342.52
预收款项			46,847,358.74
合同负债		15,505,166.52	
应付职工薪酬		36,657,201.27	17,637,617.93
应交税费		8,016,109.49	19,583,101.31
其他应付款		284,694,613.50	142,329,970.78
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,487,655,263.35	1,355,535,741.28
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		19,557,577.18	19,175,591.78
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		19,557,577.18	19,175,591.78
负债合计		1,507,212,840.53	1,374,711,333.06
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		415,655,737.00	415,655,737.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		899,339,977.32	899,339,977.32
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		11,258,615.29	11,231,889.74
盈余公积		158,821,443.13	158,821,443.13
未分配利润		1,003,512,605.20	1,015,774,741.97
所有者权益（或股东权益）合计		2,488,588,377.94	2,500,823,789.16
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,995,801,218.47	3,875,535,122.22

法定代表人：张桂潮

主管会计工作负责人：廖建和

会计机构负责人：魏媛

合并利润表

2020 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入		2,414,977,174.35	1,910,472,312.90
其中：营业收入	本节七、61	2,414,977,174.35	1,910,472,312.90
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,116,408,620.02	1,731,968,481.53
其中：营业成本	本节七、61	1,770,458,539.83	1,426,615,657.92
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	本节七、62	7,984,760.21	10,441,806.91
销售费用	本节七、63	170,632,957.35	169,363,660.08
管理费用	本节七、64	136,487,478.15	93,179,791.90
研发费用	本节七、65	28,969,701.38	29,529,485.47
财务费用	本节七、66	1,875,183.10	2,838,079.25
其中：利息费用		5,391,324.04	4,559,886.99
利息收入		4,932,439.23	2,633,495.61
加：其他收益	本节七、67	8,840,647.10	9,369,813.74
投资收益（损失以“－”号填列）	本节七、68	6,020,822.81	8,845,554.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-301,479.05	2,877,165.22
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	本节七、71	-22,298,542.51	-33,595,318.48
资产减值损失（损失以“-”号填列）	本节七、72	-921,558.17	-1,034,783.89
资产处置收益（损失以“－”号填列）	本节七、73	-570,926.24	-601,943.82
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		289,638,997.32	161,487,153.77
加：营业外收入	本节七、74	247,676.18	222,802.32
减：营业外支出	本节七、75	3,978,956.30	1,654,747.40

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		285,907,717.20	160,055,208.69
减：所得税费用	本节七、76	38,827,879.77	26,625,391.95
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		247,079,837.43	133,429,816.74
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		247,079,837.43	133,429,816.74
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		195,267,859.40	123,126,401.43
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		51,811,978.03	10,303,415.31
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		247,079,837.43	133,429,816.74
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
		195,267,859.40	123,126,401.43
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
		51,811,978.03	10,303,415.31
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.47	0.30
（二）稀释每股收益(元/股)		0.47	0.30

法定代表人：张桂潮

主管会计工作负责人：廖建和

会计机构负责人：魏媛

母公司利润表
2020 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	本节十七、4	1,071,864,625.68	1,168,092,999.94
减：营业成本	本节十七、4	804,394,854.73	878,958,013.30
税金及附加		5,115,885.68	5,600,291.82
销售费用		121,401,815.52	126,764,385.62
管理费用		40,655,492.63	20,568,704.80
研发费用		28,463,118.45	29,529,485.47
财务费用		-4,429,444.08	1,400,395.74
其中：利息费用			4,091,323.50
利息收入		5,159,433.86	3,422,913.37
加：其他收益		4,316,275.86	7,905,435.50
投资收益（损失以“-”号填列）	本节十七、5	1,595,919.89	51,658,068.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-301,479.05	2,877,165.22
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		2,678,978.08	-24,713,573.23
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-921,558.17	-1,034,783.89
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-559,872.08	-233,840.44
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		83,372,646.33	138,853,029.41
加：营业外收入		21,000.98	2,380.00
减：营业外支出		2,597,721.66	4,605.68
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		80,795,925.65	138,850,803.73
减：所得税费用		9,926,915.02	13,899,004.61
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		70,869,010.63	124,951,799.12
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		70,869,010.63	124,951,799.12
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他			

综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		70,869,010.63	124,951,799.12
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：张桂潮

主管会计工作负责人：廖建和

会计机构负责人：魏媛

合并现金流量表

2020 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,170,218,671.14	1,748,917,680.45
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	本节七、78(1)	79,542,324.77	62,486,322.13
经营活动现金流入小计		2,249,760,995.91	1,811,404,002.58
购买商品、接受劳务支付的现金		1,137,084,350.79	1,158,321,548.75
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		771,289,384.20	543,543,083.32
支付的各项税费		111,534,655.91	85,482,191.45
支付其他与经营活动有关的现金	本节七、78(2)	262,320,930.29	256,199,132.68
经营活动现金流出小计		2,282,229,321.19	2,043,545,956.20
经营活动产生的现金流量净额		-32,468,325.28	-232,141,953.62
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,612,613.53	
取得投资收益收到的现金		259,010.36	

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,276,086.27	886,900.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	本节七、78(3)	976,132,842.37	964,749,953.69
投资活动现金流入小计		980,280,552.53	965,636,853.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		195,658,278.97	145,154,592.09
投资支付的现金			3,800,000.00
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	本节七、78(4)	917,000,000.00	831,500,000.00
投资活动现金流出小计		1,112,658,278.97	980,454,592.09
投资活动产生的现金流量净额		-132,377,726.44	-14,817,738.40
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		17,727,000.00	5,648,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		17,727,000.00	5,648,000.00
取得借款收到的现金		323,484,426.33	169,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	本节七、78(5)	18,400,000.00	
筹资活动现金流入小计		359,611,426.33	174,648,000.00
偿还债务支付的现金		34,821,413.58	8,743,012.80
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		88,191,504.84	89,977,006.76
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,044,993.07	10,728,095.14
支付其他与筹资活动有关的现金	本节七、78(6)	800,000.00	44,173,163.74
筹资活动现金流出小计		123,812,918.42	142,893,183.30
筹资活动产生的现金流量净额		235,798,507.91	31,754,816.70
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		70,952,456.19	-215,204,875.32
加：期初现金及现金等价物余额		441,156,398.18	577,280,026.49
六、期末现金及现金等价物余额		512,108,854.37	362,075,151.17

法定代表人：张桂潮

主管会计工作负责人：廖建和

会计机构负责人：魏媛

母公司现金流量表

2020 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,256,345,020.23	1,139,231,105.92
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		152,424,163.01	137,385,755.97
经营活动现金流入小计		1,408,769,183.24	1,276,616,861.89
购买商品、接受劳务支付的现金		954,639,811.63	1,065,247,411.82
支付给职工及为职工支付的现金		51,423,289.49	78,098,861.86
支付的各项税费		46,807,073.71	39,246,862.38
支付其他与经营活动有关的现金		139,350,990.29	206,850,324.88
经营活动现金流出小计		1,192,221,165.12	1,389,443,460.94
经营活动产生的现金流量净额		216,548,018.12	-112,826,599.05
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		3,812,613.53	
取得投资收益收到的现金		1,346,656.21	34,429,618.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		800,600.00	137,340.00
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		947,794,785.48	809,181,109.83
投资活动现金流入小计		953,754,655.22	843,748,067.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,380,062.33	41,261,434.14
投资支付的现金		111,718,000.00	47,800,000.00
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		867,000,000.00	610,000,000.00
投资活动现金流出小计		989,098,062.33	699,061,434.14
投资活动产生的现金流量净额		-35,343,407.11	144,686,633.72
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			19,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			19,000,000.00
偿还债务支付的现金			

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		83,131,147.40	78,885,530.15
支付其他与筹资活动有关的现金			28,173,163.74
筹资活动现金流出小计		83,131,147.40	107,058,693.89
筹资活动产生的现金流量净额		-83,131,147.40	-88,058,693.89
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		98,073,463.61	-56,198,659.22
加：期初现金及现金等价物余额		137,485,696.53	304,526,904.35
六、期末现金及现金等价物余额		235,559,160.14	248,328,245.13

法定代表人：张桂潮

主管会计工作负责人：廖建和

会计机构负责人：魏媛

合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	415,655,737.00				882,967,700.83			11,231,889.74	158,821,443.13		1,031,281,547.78		2,499,958,318.48	147,771,747.90	2,647,730,066.38
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	415,655,737.00				882,967,700.83			11,231,889.74	158,821,443.13		1,031,281,547.78		2,499,958,318.48	147,771,747.90	2,647,730,066.38

三、期 增 变 金 （ 少 “ — ” 号 填 列）							26,725.55			112,136,712.0 0		112,163,437.5 5	67,693,984. 96	179,857,422.5 1
（一） 综 合 收 益 总 额										195,267,859.4 0		195,267,859.4 0	51,811,978. 03	247,079,837.4 3
（二） 所 有 者 入 投 和 少 本													16,927,000. 00	16,927,000.00
1. 所 有 者 入 投 的 普 通 股													16,927,000. 00	16,927,000.00
2. 其 他 权 工 持 者 入 投 本														
3. 股 份 支														

计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配										-83,131,147.40	-83,131,147.40	-1,044,993.07	-84,176,140.47	
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-83,131,147.40	-83,131,147.40	-1,044,993.07	-84,176,140.47	
4. 其他														
（四）所有者权益内部														

结转															
1. 资本公积转增本（或股本）															
2. 盈余公积转增本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存															

益													
6. 其他													
(五) 专项储备						26,725.55					26,725.55		26,725.55
1. 本期提取						2,214,574.38					2,214,574.38		2,214,574.38
2. 本期使用						2,187,848.83					2,187,848.83		2,187,848.83
(六) 其他													
四、本期末余额	415,655,737.00				882,967,700.83	11,258,615.29	158,821,443.13		1,143,418,259.78		2,612,121,756.03	215,465,732.86	2,827,587,488.89

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	299,004,955.00				1,028,350,266.57	25,232,760.00		10,507,041.05	134,547,364.68		863,862,932.32		2,311,039,799.62	124,132,724.04	2,435,172,523.66
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	299,004,955.00			1,028,350,266.57	25,232,760.00	10,507,041.05	134,547,364.68	863,862,932.32	2,311,039,799.62	124,132,724.04	2,435,172,523.66		
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-2,108,000.00			-26,623,783.74	-25,232,760.00	759,763.89		44,448,708.35	41,709,448.50	3,305,556.07	45,015,004.57		
（一）综合收益总额								123,126,401.43	123,126,401.43	10,303,415.31	133,429,816.74		
（二）所有者	-2,108,000.00			-26,623,783.74	-25,232,760.00				-3,499,023.74	5,648,000.00	2,148,976.26		

投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股	-2,108,000.00			-26,623,783.74	-25,232,760.00						-3,499,023.74	5,648,000.00	2,148,976.26
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									-78,677,693.08	-78,677,693.08	-12,645,859.24		-91,323,552.32
1. 提取盈余公积													
2. 提取一													

般 风 准 备														
3. 对 所 者 (或 股 东) 的 分 配										-78,677,69 3.08		-78,677,693. 08	-12,645,85 9.24	-91,323,552. 32
4. 其 他														
(四) 所 者 权 益 内 部 结 转														
1. 资 本 积 转 增 资 本 (或 股 本)														
2. 盈 余 积 转 增 资 本 (或 股 本)														
3. 盈														

余公积 弥补 亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备						759,763.89				759,763.89			759,763.89
1. 本期提取						2,190,942.30				2,190,942.30			2,190,942.30
2. 本期使用						1,431,178.41				1,431,178.41			1,431,178.41
(六) 其他													
四、本期	296,896,955.00			1,001,726,482.83		11,266,804.94	134,547,364.68	908,311,640.67	2,352,749,248.12	127,438,280.11			2,480,187,528.23

期末 余额														
----------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

法定代表人：张桂潮

主管会计工作负责人：廖建和

会计机构负责人：魏媛

母公司所有者权益变动表
2020年1—6月

单位:元币种:人民币

项目	2020年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	415,655,737.00				899,339,977.32			11,231,889.74	158,821,443.13	1,015,774,741.97	2,500,823,789.16
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	415,655,737.00				899,339,977.32			11,231,889.74	158,821,443.13	1,015,774,741.97	2,500,823,789.16
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)								26,725.55		-12,262,136.77	-12,235,411.22
(一) 综合收益总额										70,869,010.63	70,869,010.63
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-83,131,147.40	-83,131,147.40
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-83,131,147.40	-83,131,147.40
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股											

本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备								26,725.55			26,725.55
1. 本期提取								2,214,574.38			2,214,574.38
2. 本期使用								2,187,848.83			2,187,848.83
(六) 其他											
四、本期期末余额	415,655,737.00				899,339,977.32			11,258,615.29	158,821,443.13	1,003,512,605.20	2,488,588,377.94

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	299,004,955.00				1,044,722,543.06	25,232,760.00		10,507,041.05	134,547,364.68	875,985,729.00	2,339,534,872.79
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	299,004,955.00				1,044,722,543.06	25,232,760.00		10,507,041.05	134,547,364.68	875,985,729.00	2,339,534,872.79
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-2,108,000.00				-26,623,783.74	-25,232,760.00		759,763.89		46,274,106.04	43,534,846.19
(一) 综合收益总额										124,951,799.12	124,951,799.12

(二) 所有者投入和减少资本	-2,108,000.00				-26,623,783.74	-25,232,760.00					-3,499,023.74
1. 所有者投入的普通股	-2,108,000.00				-26,623,783.74	-25,232,760.00					-3,499,023.74
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										-78,677,693.08	-78,677,693.08
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-78,677,693.08	-78,677,693.08
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备								759,763.89			759,763.89
1. 本期提取								2,190,942.30			2,190,942.30
2. 本期使用								1,431,178.41			1,431,178.41
(六) 其他											
四、本期期末余额	296,896,955.00				1,018,098,759.32			11,266,804.94	134,547,364.68	922,259,835.04	2,383,069,718.98

法定代表人：张桂潮

主管会计工作负责人：廖建和

会计机构负责人：魏媛

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

福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。公司现持有统一社会信用代码为 91350000669280235M 的营业执照，注册资本 415,655,737.00 元，股份总数 415,655,737 股（每股面值 1 元）。其中，无限售条件的流通股份：A 股 415,655,737 股。公司股票已于 2015 年 1 月 26 日在上海证券交易所挂牌交易。

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

本财务报表业经公司 2020 年 8 月 14 日第五届第八次董事会批准对外报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司将下述 59 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

序号	纳入本期合并财务报表范围的子公司名称	简称
1	福建省龙环环境工程有限公司	龙环环境公司
2	厦门龙马环卫工程有限公司	厦门龙马公司
3	福建龙马环境产业有限公司	环境产业公司
4	上杭龙马环境产业有限公司	上杭龙马公司
5	宜春市龙马环卫工程有限公司	宜春龙马公司
6	三亚龙马环卫工程有限公司	三亚龙马公司
7	当涂县龙马环境工程有限公司	当涂龙马公司
8	赣州市龙马环境工程有限公司	赣州龙马公司
9	水城县龙马环卫工程有限公司	水城龙马公司
10	六盘水红桥龙马环卫工程有限公司	六盘水龙马公司
11	韶关市福龙马环境工程有限公司	韶关龙马公司
12	内乡县龙马环卫工程有限公司	内乡龙马公司
13	沧州市龙马环卫工程有限公司	沧州龙马公司
14	天津龙马恒信环境科技有限公司	天津恒信公司
15	陵水龙马环卫工程有限公司	陵水龙马公司
16	瑞金市龙马环卫工程有限公司	瑞金龙马公司

17	三亚龙环环卫环境工程有限公司	三亚龙环公司
18	儋州龙马环卫环境工程有限公司	儋州龙马公司
19	鄂尔多斯市龙马环卫服务有限公司	鄂尔多斯龙马公司
20	大庆市龙马环境卫生管理有限公司	大庆龙马公司
21	乐东龙马环卫环境工程有限公司	乐东龙马公司
22	海口龙马环卫环境工程有限公司	海口龙马公司
23	沈阳龙马华清环境工程有限公司	沈阳龙马公司
24	福州市龙马环卫工程有限公司	福州龙马公司
25	温州龙马环卫环境工程有限公司	温州龙马公司
26	揭西县龙马环卫环境工程有限公司	揭西龙马公司
27	南安石井龙马环卫服务有限公司	南安龙马公司
28	天津福龙马环境工程有限公司	天津龙马公司
29	绍兴市龙马环境工程有限公司	绍兴龙马公司
30	遵义龙马环卫环境工程有限公司	遵义龙马公司
31	吉水龙马环卫环境工程有限公司	吉水龙马公司
32	海门市龙马环境卫生管理有限公司	海门龙马公司
33	六枝特区龙马环境工程有限公司	六枝特区龙马公司
34	武汉龙马环卫环境工程有限公司	武汉龙马公司
35	公安县龙马环卫环境工程有限公司	公安龙马公司
36	乐安县龙马环卫工程有限公司	乐安龙马公司
37	无为县龙马环卫环境工程有限公司	无为龙马公司
38	福建龙马环卫装备销售有限公司	龙马销售公司
39	莆田龙马环卫工程有限公司	莆田龙马公司
40	南宁龙马环卫服务有限公司	南宁龙马公司
41	南通龙马环卫工程有限公司	南通龙马公司
42	嘉兴市龙马环卫工程有限公司	嘉兴龙马公司
43	河南龙马环境产业有限公司	河南龙马公司
44	郑州龙马环境工程有限公司	郑州龙马公司
45	义马市龙马环卫环境工程有限公司	义马龙马公司
46	内黄龙马环境工程有限公司	内黄龙马公司
47	贵州龙马环境科技有限公司	贵州龙马公司
48	芜湖市龙环环卫环境工程有限公司	芜湖龙马公司
49	石狮市龙马环卫工程有限公司	石狮龙马公司

50	定远县龙马环卫环境工程有限公司	定远龙马公司
51	漳平市龙环环境工程有限公司	漳平龙环公司
52	揭阳龙马环卫环境工程有限公司	揭阳龙马公司
53	涿州龙环环保科技有限公司	涿州龙马公司
54	舟山市龙马环卫环境工程有限公司	舟山龙马公司
55	六安龙马环卫环境工程有限公司	六安龙马公司
56	重庆市万州区龙环环卫服务有限公司	重庆龙马公司
57	西安龙马金牌环境工程有限公司	西安龙马公司
58	贵州龙马环境科技有限公司	贵州龙马公司
59	上海龙马环境科技有限公司	上海龙马公司

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对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

适用 不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司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

√适用 □不适用

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

□适用 √不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

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。

10. 金融工具

√适用 □不适用

1. 金融资产和金融负债的分类

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

产。

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得

或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

①收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

债务工具投资)之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

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

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

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

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款,公司运用简化计量方法,按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款,公司运用简化计量方法,按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

公司利用可获得的合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,通过比较金融工具在资产负债表

日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

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

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

(2)按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款-集中管理资金组合[注]	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为0%
其他应收款-应收股利组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为0%
其他应收款-账龄组合	相同账龄具有相似的信用风险	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

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

(3)按组合计量预期信用损失的应收款项

1)具体组合及计量预期信用损失的方法

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

损失率对照表，计算预期信用损失

2) 应收款项——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款 预期信用损失率(%)	应收商业承兑汇票 预期信用损失率(%)
1 年以内 (含, 下同)	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

3) 长期应收款——逾期账龄组合的逾期账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

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

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用
参见“金融工具”

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用
参见“金融工具”

13. 应收款项融资

√适用 □不适用
参见“金融工具”

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

参见“金融工具”

15. 存货

适用 不适用

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

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

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货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。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资**债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

19. 其他债权投资**其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

20. 长期应收款**长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

参见“金融工具”

21. 长期股权投资

√适用 □不适用

1. 共同控制、重要影响的判断

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

2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被

购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

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

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

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产**(1). 确认条件**

√适用 □不适用

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

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-20	5	9.50-4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5	19.00-9.50
运输工具	年限平均法	4-10	5	23.75-9.50
模具	年限平均法	5	5	19.00
办公及其他设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

□适用 √不适用

24. 在建工程

√适用 □不适用

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

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

25. 借款费用

√适用 □不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

适用 不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项目	摊销年限(年)
土地使用权	43-50
软件	2-10

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

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

30. 长期资产减值

适用 不适用

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债

表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

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

31. 长期待摊费用

适用 不适用

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

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本

和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

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

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

36. 股份支付

适用 不适用

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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

工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

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

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

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

1. 收入确认原则

(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和垃圾收转装备等产品以及提供道路清扫、垃圾清运等环卫产业服务。销售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运站两类。

(1) 内销产品：无论直接销售或通过经销商销售产品，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。

(2) 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。

(3) 提供环卫产业服务：公司根据合同条款，完成约定的环卫保洁等服务，已收取劳务款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，相关的已发生或将发生的劳务成本能够可靠地计量。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

适用 不适用

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

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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

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

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

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

适用 不适用

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。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

(一) 安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(二) 分部报告

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

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

(三)其他重要的会计政策和会计估计

1.终止经营的确认标准、会计处理方法

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

(1)该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

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

(3)该组成部分是专为转售而取得的子公司。

2.与回购公司股份相关的会计处理方法

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

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2017 年 7 月 5 日发布《企业会计准则第 14 号——收入(2017 年修订)》(财会[2017]22 号)，本公司自 2020 年第一季度报告起执行新收入准则。	第五届董事会第六次会议审议通过	参见本节(3)“2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况”

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	536,453,758.24	536,453,758.24	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	240,000,000.00	240,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1,533,775,902.10	1,533,775,902.10	

应收款项融资	39,927,506.67	39,927,506.67	
预付款项	9,865,847.89	9,865,847.89	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	153,968,902.26	153,968,902.26	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	502,714,818.98	502,714,818.98	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	286,104,677.64	286,104,677.64	
流动资产合计	3,302,811,413.78	3,302,811,413.78	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	222,382,640.38	222,382,640.38	
长期股权投资	23,089,458.89	23,089,458.89	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	17,612,752.07	17,612,752.07	
投资性房地产			
固定资产	740,737,402.42	740,737,402.42	
在建工程	98,035,446.56	98,035,446.56	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	67,477,556.24	67,477,556.24	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	24,147,802.21	24,147,802.21	
递延所得税资产	37,245,448.97	37,245,448.97	
其他非流动资产	6,202,726.69	6,202,726.69	
非流动资产合计	1,236,931,234.43	1,236,931,234.43	
资产总计	4,539,742,648.21	4,539,742,648.21	
流动负债：			
短期借款	190,000,000.00	190,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	698,816,350.00	698,816,350.00	
应付账款	520,750,780.86	520,750,780.86	
预收款项	56,209,360.20		-56,209,360.20
合同负债		56,209,360.20	56,209,360.20
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			

代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	177,794,387.53	177,794,387.53	
应交税费	49,708,134.92	49,708,134.92	
其他应付款	153,866,460.77	153,866,460.77	
其中：应付利息			
应付股利		1,252,015.12	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	9,758,465.07	9,758,465.07	
其他流动负债			
流动负债合计	1,856,903,939.35	1,856,903,939.35	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	15,533,050.70	15,533,050.70	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	19,575,591.78	19,575,591.78	
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	35,108,642.48	35,108,642.48	
负债合计	1,892,012,581.83	1,892,012,581.83	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	415,655,737.00	415,655,737.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	882,967,700.83	882,967,700.83	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	11,231,889.74	11,231,889.74	
盈余公积	158,821,443.13	158,821,443.13	
一般风险准备			
未分配利润	1,031,281,547.78	1,031,281,547.78	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	2,499,958,318.48	2,499,958,318.48	
少数股东权益	147,771,747.90	147,771,747.90	
所有者权益（或股东权益） 合计	2,647,730,066.38	2,647,730,066.38	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	4,539,742,648.21	4,539,742,648.21	

各项目调整情况的说明：

□适用 √不适用

母公司资产负债表

单位:元币种:人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	191,971,458.12	191,971,458.12	
交易性金融资产	240,000,000.00	240,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1,417,384,038.53	1,417,384,038.53	
应收款项融资	34,426,400.25	34,426,400.25	
预付款项	2,560,606.84	2,560,606.84	
其他应收款	199,645,808.99	199,645,808.99	
其中: 应收利息			
应收股利	2,390,130.26	2,390,130.26	
存货	472,225,234.59	472,225,234.59	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	212,556,104.71	212,556,104.71	
流动资产合计	2,770,769,652.03	2,770,769,652.03	
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	61,594,618.55	61,594,618.55	
长期股权投资	578,657,163.99	578,657,163.99	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	17,612,752.07	17,612,752.07	
投资性房地产			
固定资产	334,963,454.64	334,963,454.64	
在建工程	12,571,134.89	12,571,134.89	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	67,474,184.34	67,474,184.34	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	771,005.25	771,005.25	
递延所得税资产	30,431,156.46	30,431,156.46	
其他非流动资产	690,000.00	690,000.00	
非流动资产合计	1,104,765,470.19	1,104,765,470.19	
资产总计	3,875,535,122.22	3,875,535,122.22	
流动负债:			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	698,816,350.00	698,816,350.00	
应付账款	430,321,342.52	430,321,342.52	

预收款项	46,847,358.74		-46,847,358.74
合同负债		46,847,358.74	46,847,358.74
应付职工薪酬	17,637,617.93	17,637,617.93	
应交税费	19,583,101.31	19,583,101.31	
其他应付款	142,329,970.78	142,329,970.78	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,355,535,741.28	1,355,535,741.28	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	19,175,591.78	19,175,591.78	
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	19,175,591.78	19,175,591.78	
负债合计	1,374,711,333.06	1,374,711,333.06	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	415,655,737.00	415,655,737.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	899,339,977.32	899,339,977.32	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	11,231,889.74	11,231,889.74	
盈余公积	158,821,443.13	158,821,443.13	
未分配利润	1,015,774,741.97	1,015,774,741.97	
所有者权益（或股东权益）合计	2,500,823,789.16	2,500,823,789.16	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,875,535,122.22	3,875,535,122.22	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

□适用 √不适用

六、税项**1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	16%、13%，6%，3%；出口货物实行“免、抵、退”政策，退税率16%，13%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%，5%，1%[注]
企业所得税	应纳税所得额	25%，15%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%，12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

注：子公司上杭龙马公司、当涂龙马公司、水城龙马公司、陵水龙马公司、乐东龙马公司、揭西龙马公司、南安龙马公司、绍兴龙马公司、吉水龙马公司、六枝特区龙马公司、武汉龙马公司、公安龙马公司、乐安龙马公司、无为龙马公司、南宁龙马公司、定远龙马公司和上海龙马公司，适用的城市维护建设税税率为5%；子公司河南龙马公司、沧州龙马公司和内黄龙马公司，适用的城市维护建设税税率为1%；除上述以外的其他公司适用的城市维护建设税税率为7%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
福建龙马环卫装备股份有限公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2. 税收优惠

√适用 □不适用

1.根据福建省科学技术厅、福建省财政厅、福建省国家税务局、福建省地方税务局《关于认定福建省2017年第一批高新技术企业的通知》（闽科高〔2017〕22号），本公司于2017年10月被认定为高新技术企业，有效期三年，故公司2020年度企业所得税按15%的税率计缴。

2.根据财政部、国家税务总局、国家发展改革委《关于公布环境保护节能节水项目企业所得税优惠目录（试行）的通知》（财税〔2009〕166号）和《中华人民共和国企业所得税法》中华人民共和国主席令63号第27条第三款规定，从事公共污水处理项目、公共垃圾处理项目的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。公司下属从事环卫产业服务的子公司采取“自行判别、申报享受、相关资料留存备查”的办理方式享受上述政策。

3.因受新型冠状病毒肺炎疫情影响，依据财政部 税务总局公告2020年第8号《财政部 税

务总局关于支持新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控有关税收政策的公告》第五条 规定：对纳税人提供公共交通运输服务、生活服务，以及为居民提供必需生活物资快递收派服务取得的收入，免征增值税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	558,108,854.37	473,156,396.40
其他货币资金	71,524,652.16	63,297,361.84
合计	629,633,506.53	536,453,758.24
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

1) 期末银行存款包括用于开具银行承兑汇票而质押的定期存款 16,000,000.00 元和用于购买封闭式的、不可提前赎回的定期存款 30,000,000.00 元，均使用受限。

2) 期末其他货币资金包括银行承兑汇票保证金 1,326,562.94 元和合同履约保函保证金 70,198,089.22 元，均使用受限。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	397,000,000.00	240,000,000.00
其中：		
银行理财产品	397,000,000.00	240,000,000.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	397,000,000.00	240,000,000.00

其他说明：

适用 不适用

上述银行理财产品主要系结构性存款，因不能通过“本金+利息”的现金流量测试（SPPI 测试）而分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、 应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	1,450,816,564.06
1 年以内小计	1,450,816,564.06
1 至 2 年	311,329,581.23
2 至 3 年	162,943,427.68
3 年以上	
3 至 4 年	50,167,330.26
4 至 5 年	4,375,376.78
5 年以上	7,483,977.94
合计	1,987,116,257.95

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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

按 单 项 计 提 坏 账 准 备	39,544,034. 03	1.9 9	39,544,034 .03	100. 00		51,755,320. 98	3.0 2	51,755,320 .98	100. 00	
其中:										
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	1,947,572,2 23.92	98. 01	157,384,00 0.77	8.08	1,790,188,2 23.15	1,662,890,7 79.44	96. 98	129,114,87 7.34	7.76	1,533,775,902 .10
其中:										
合 计	1,987,116,25 7.95	/	196,928,03 4.80	/	1,790,188,2 23.15	1,714,646,1 00.42	/	180,870,19 8.32	/	1,533,775,9 02.10

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
54 家厂矿企业类客户	25,601,593.53	25,601,593.53	100.00	预计不能收回
17 家政府类客户	4,726,440.50	4,726,440.50	100.00	预计不能收回
8 家经销商客户	9,216,000.00	9,216,000.00	100.00	预计不能收回
合计	39,544,034.03	39,544,034.03	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

期末以单项为基础计量应收账款预期信用损失的客户共计 79 家, 由于上述客户欠款时间较长, 经多次催讨或采用诉讼等手段催讨, 回收率仍很低。本期期末公司评估该等应收账款信用风险自初始确认后已显著增加, 本公司综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息, 估计预期收取的现金流量, 据此确定应计提的坏账准备。

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	1,947,572,223.92	157,384,000.77	8.08
合计	1,947,572,223.92	157,384,000.77	8.08

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	1,450,710,589.56	72,535,529.47	5.00
1-2 年	306,543,745.23	30,654,374.52	10.00
2-3 年	142,517,234.15	28,503,446.82	20.00
3-4 年	43,069,954.26	21,534,977.13	50.00
4-5 年	1,150,055.78	575,027.89	50.00
5 年以上	3,580,644.94	3,580,644.94	100.00
小计	1,947,572,223.92	157,384,000.77	8.08

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	51,755,320.98	611,131.55	12,822,418.50			39,544,034.03
按组合计提坏账准备	129,114,877.34	28,269,123.43				157,384,000.77
合计	180,870,198.32	28,880,254.98	12,822,418.50			196,928,034.80

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
第一名	102,142,869.18	5.14	5,107,143.46
第二名	89,915,825.14	4.52	5,886,797.74
第三名	56,176,117.27	2.83	2,808,805.86

第四名	30,487,905.00	1.53	897,870.50
第五名	26,034,500.00	1.31	1,301,725.00
小计	304,757,216.59	15.33	16,002,342.56

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、 应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	32,375,753.42	39,927,506.67
合计	32,375,753.42	39,927,506.67

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

√适用 □不适用

采用组合计提减值准备的应收款项融资

项目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)
银行承兑汇票组合	32,375,753.42		

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情况

项目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	33,824,429.00
小计	33,824,429.00

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

7、预付款项**(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	14,653,839.47	99.03	9,731,789.60	98.64
1至2年	143,124.50	0.97	134,058.29	1.36
合计	14,796,963.97	100.00	9,865,847.89	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
第一名	735,692.91	4.97
第二名	520,460.00	3.52
第三名	512,000.00	3.46
第四名	500,428.07	3.38
第五名	401,087.92	2.71
小计	2,669,668.90	18.04

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	150,441,701.21	153,968,902.26
合计	150,441,701.21	153,968,902.26

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用**应收股利****(1). 应收股利**适用 不适用**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(4). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	119,637,239.37
1 年以内小计	119,637,239.37
1 至 2 年	24,922,619.23
2 至 3 年	18,523,585.78
3 至 4 年	2,803,003.14
4 至 5 年	810,000.00
5 年以上	982,767.90
合计	167,679,215.42

(5). 按款项性质分类情况适用 不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	134,543,393.92	156,225,688.18
应收暂付款	33,135,821.50	12,499,337.75
合计	167,679,215.42	168,725,025.93

(6). 坏账准备计提情况适用 不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	6,515,353.17	2,557,642.83	5,683,127.67	14,756,123.67

2020年1月1日 余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-572,558.11	-137,558.91	3,320,689.56	2,610,572.54
本期转回			129,182.00	129,182.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日 余额	5,942,795.06	2,420,083.92	8,874,635.23	17,237,514.21

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(7). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	2,921,029.00	448,859.00	129,182.00			3,240,706.00
组合计提	11,835,094.67	2,161,713.54				13,996,808.21
合计	14,756,123.67	2,610,572.54	129,182.00			17,237,514.21

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	保证金	30,257,408.61	1年以内	18.04	1,512,870.43
第二名	保证金	11,644,900.00	1年以内	6.94	582,245.00
第三名	保证金	8,382,324.40	1年以内	5.00	419,116.22
第四名	保证金	5,414,494.49	2-3年	3.23	1,082,898.90
第五名	保证金	5,341,317.00	1年以内 506,000.33; 1-2年 4,835,316.67	3.19	508,831.68
合计	/	61,040,444.50	/	36.40	4,105,962.23

(10). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	135,250,141.74	4,582,701.13	130,667,440.61	127,436,412.08	3,661,142.96	123,775,269.12
在产品	116,444,070.39		116,444,070.39	76,106,975.55		76,106,975.55
库存商品	300,588,216.93		300,588,216.93	209,967,516.39		209,967,516.39
发出商品	133,434,298.17	3,073,626.34	130,360,671.83	95,938,684.26	3,073,626.34	92,865,057.92
合计	685,716,727.23	7,656,327.47	678,060,399.76	509,449,588.28	6,734,769.30	502,714,818.98

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,661,142.96	1,996,427.11		1,074,868.94		4,582,701.13
发出商品	3,073,626.34					3,073,626.34
合计	6,734,769.30	1,996,427.11		1,074,868.94		7,656,327.47

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产**(1). 合同资产情况**

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存单类理财产品		240,000,000.00
待抵扣增值税	52,136,645.28	29,555,238.61
待摊费用	16,335,933.26	16,389,942.35
预缴企业所得税		159,496.68
合计	68,472,578.54	286,104,677.64

其他说明：

上述定期存单类理财产品因可以反映基本借贷关系，满足本金加利息的合同现金流量特征而分类为以摊余成本计量的金融资产。

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

15、其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品	289,233,788.90	17,025,013.35	259,766,663.44	245,088,912.71	13,305,042.86	222,382,640.38	4.75%
分期收款提供劳务							
合计	289,233,788.90	17,025,013.35	259,766,663.44	245,088,912.71	13,305,042.86	222,382,640.38	/

(2) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	11,203,848.41	2,101,194.45		13,305,042.86
2020 年 1 月 1 日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	1,675,965.53	81,108.14	1,962,896.82	3,719,970.49
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 6 月 30 日余额	12,879,813.94	2,182,302.59	1,962,896.82	17,025,013.35

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
韶关市福龙马环境清洁有限公司	896,637.16			-9,310.80						887,326.36	
海南易登科技有限公司	17,414,518.17			-337,664.85					-929,793.66	16,147,059.66	
东证龙马（嘉兴）投资合伙企业（有限合伙）	4,778,303.56			45,496.60						4,823,800.16	
小计	23,089,458.89			-301,479.05					-929,793.66	21,858,186.18	
合计	23,089,458.89			-301,479.05					-929,793.66	21,858,186.18	

其他说明

其他系本公司与海南易登科技有限公司间逆流交易调整影响长期股权投资账面价值的内部销售利润

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	15,000,138.54	17,612,752.07
合计	15,000,138.54	17,612,752.07

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	773,274,389.20	740,737,402.42
合计	773,274,389.20	740,737,402.42

固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	模具	办公及其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	272,253,254.98	537,989,590.68	59,318,153.88	2,639,352.33	113,711,140.91	985,911,492.78
2. 本期增加金额	477,858.25	58,387,157.98	12,816,393.34	3,824,631.43	20,980,106.23	96,486,147.23
(1) 购置	477,858.25	56,462,476.50	12,816,393.34	3,824,631.43	20,980,106.23	94,561,465.75
(2) 存货转入		1,924,681.48				1,924,681.48
3. 本期减少金额		1,779,554.54	1,361,753.83		400,031.48	3,541,339.85
(1,374,777.52	1,361,753.83		400,031.48	3,136,562.83

1) 处置或报废						
转入存货		404,777.02				404,777.02
4. 期末余额	272,731,113.23	594,597,194.12	70,772,793.39	6,463,983.76	134,291,215.66	1,078,856,300.16
二、累计折旧						
1. 期初余额	43,798,307.74	148,650,821.59	15,061,227.53	2,079,838.68	35,583,894.82	245,174,090.36
2. 本期增加金额	6,867,850.36	33,266,923.95	7,936,695.03	1,762,711.42	11,817,454.70	61,651,635.46
(1) 计提	6,867,850.36	33,266,923.95	7,936,695.03	1,762,711.42	11,817,454.70	61,651,635.46
3. 本期减少金额		464,008.70	575,744.59		204,061.57	1,243,814.86
(1) 处置或报废		425,811.08	575,744.59		204,061.57	1,205,617.24
转入存货		38,197.62				38,197.62
4. 期末余额	50,666,158.10	181,453,736.84	22,422,177.97	3,842,550.10	47,197,287.95	305,581,910.96
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	222,064,955.13	413,143,457.28	48,350,615.42	2,621,433.66	87,093,927.71	773,274,389.20
2. 期初账面价值	228,454,947.24	389,338,769.09	44,256,926.35	559,513.65	78,127,246.09	740,737,402.42

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
机器设备（环卫车辆）	18,806,436.30	尚未办妥上牌、过户手续

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	170,046,097.82	98,035,446.56
合计	170,046,097.82	98,035,446.56

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
焚烧发电项目	134,459,754.60		134,459,754.60	74,745,617.04		74,745,617.04
设备安装工程	18,142,648.58		18,142,648.58	10,851,971.78		10,851,971.78
环卫专用车辆和环卫装备扩建项目（二期）	16,998,663.45		16,998,663.45	12,437,857.74		12,437,857.74
基础设施	445,031.19		445,031.19			
合计	170,046,097.82		170,046,097.82	98,035,446.56		98,035,446.56

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	资金来源	
									利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额

焚烧发电项目	244,140,000.00	74,745,617.04	59,714,137.56			134,459,754.60	55.07	70.00				自筹资金
环卫专用车辆和环卫装备扩建项目(二期)	144,561,000.00	12,437,857.74	4,560,805.71			16,998,663.45	11.76	11.76				自筹资金
合计	388,701,000.00	87,183,474.78	64,274,943.27			151,458,418.05	/	/				/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用√不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

□适用 √不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	70,453,747.71	4,006,895.51	74,460,643.22
2.本期增加金额		2,415,000.00	2,415,000.00
(1)购置		2,415,000.00	2,415,000.00
3.本期减少金额			

(1)处置			
4.期末余额	70,453,747.71	6,421,895.51	76,875,643.22
二、累计摊销			
1.期初余额	5,196,533.33	1,786,553.65	6,983,086.98
2.本期增加金额	718,578.06	179,184.60	897,762.66
(1) 计提	718,578.06	179,184.60	897,762.66
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额	5,915,111.39	1,965,738.25	7,880,849.64
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	64,538,636.32	4,456,157.26	68,994,793.58
2.期初账面价值	65,257,214.38	2,220,341.86	67,477,556.24

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

27、开发支出

□适用 √不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

□适用 √不适用

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	12,193,606.88	4,859,482.05	5,333,650.73	78,819.19	11,640,619.01
环卫装备智慧云技改费用	7,418,562.75	1,297,374.09	2,649,429.28	97,961.72	5,968,545.84
环卫公共设施	4,394,660.44	11,566,126.32	2,799,259.71		13,161,527.05
其他摊销费用	140,972.14	1,080,177.76	216,678.50		1,004,471.40
合计	24,147,802.21	18,803,160.22	10,999,018.22	176,780.91	31,775,163.30

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

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应收款坏账准备	203,069,373.79	35,155,486.57	181,773,451.77	32,178,064.23
存货跌价准备	7,656,327.47	1,148,449.12	6,734,769.30	1,010,215.40
预计负债	19,557,577.18	2,933,636.58	19,175,591.78	2,876,338.77
固定资产和无形资产计税基础与账面价值之间的差异	7,742,494.39	1,161,374.16	7,872,203.80	1,180,830.57
合计	238,025,772.83	40,398,946.43	215,556,016.65	37,245,448.97

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	6,465,470.11	10,845,443.46
应收账款坏账准备	4,566,246.68	6,625,648.30
其他应收款坏账准备	2,481,390.54	6,677,297.19
合计	13,513,107.33	24,148,388.95

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年	624,011.38	802,401.45	
2024 年	4,196,443.46	10,043,042.01	

2025 年	1,645,015.27		
合计	6,465,470.11	10,845,443.46	/

其他说明：

适用 不适用

31、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产 购置款				6,202,726.69		6,202,726.69
合计				6,202,726.69		6,202,726.69

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押、保证借款[注]	359,000,000.00	190,000,000.00
合计	359,000,000.00	190,000,000.00

短期借款分类的说明：

短期借款均系银行承兑汇票贴现借款。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	613,230,512.48	698,816,350.00
合计	613,230,512.48	698,816,350.00

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	689,992,752.67	482,282,385.87
应付设备/工程款	30,032,149.69	38,468,394.99
合计	720,024,902.36	520,750,780.86

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	35,860,812.30	56,209,360.20
合计	35,860,812.30	56,209,360.20

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	176,221,076.60	806,098,962.31	759,213,543.54	223,106,495.37
二、离职后福利-设定提存计划	1,573,310.93	19,373,920.09	10,680,471.20	10,266,759.82
三、辞退福利		99,270.00	99,270.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	177,794,387.53	825,572,152.40	769,993,284.74	233,373,255.19

(2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	174,165,417.55	760,744,510.51	714,434,577.99	220,475,350.07
二、职工福利费	33,300.00	20,039,246.83	19,972,007.15	100,539.68
三、社会保险费	941,945.86	15,966,512.51	15,518,130.73	1,390,327.64
其中：医疗保险费	910,553.37	14,237,452.32	13,924,827.11	1,223,178.58
工伤保险费	13,528.16	1,161,771.76	1,013,388.08	161,911.84
生育保险费	17,864.33	567,288.43	579,915.54	5,237.22
四、住房公积金	455,487.39	6,844,514.80	6,789,206.26	510,795.93
五、工会经费和职工教育经费	624,925.80	2,504,177.66	2,499,621.41	629,482.05
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	176,221,076.60	806,098,962.31	759,213,543.54	223,106,495.37

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,527,145.38	18,716,068.83	10,284,969.08	9,958,245.13
2、失业保险费	46,165.55	657,851.26	395,502.12	308,514.69
3、企业年金缴费				
合计	1,573,310.93	19,373,920.09	10,680,471.20	10,266,759.82

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	377,211.55	6,255,165.69
企业所得税	27,824,655.30	37,821,958.65
个人所得税	399,723.43	1,681,295.52
城市维护建设税	1,046,129.99	1,565,358.31
房产税	592,401.24	535,603.24
土地使用税	412,526.39	298,627.19
教育费附加	464,069.90	682,140.35
地方教育附加	292,442.32	455,899.19
印花税	205,157.00	246,010.29
其他	230,088.60	166,076.49
合计	31,844,405.72	49,708,134.92

41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	156,650,022.43	152,614,445.65
合计	156,650,022.43	153,866,460.77

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		1,252,015.12
合计		1,252,015.12

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	854,000.00	1,577,042.64
应付暂收款	155,796,022.43	151,037,403.01
合计	156,650,022.43	152,614,445.65

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	10,710,905.16	9,758,465.07
合计	10,710,905.16	9,758,465.07

44、其他流动负债

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

抵押、质押及保证借款	134,243,623.36	15,533,050.70
合计	134,243,623.36	15,533,050.70

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
未决诉讼	400,000.00		
产品保修费	19,175,591.78	19,557,577.18	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	19,575,591.78	19,557,577.18	/

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**52、其他非流动负债**适用 不适用**53、股本**适用 不适用

单位：元币种：人民币

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

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**55、资本公积**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	873,130,095.73			873,130,095.73
其他资本公积	9,837,605.10			9,837,605.10
合计	882,967,700.83			882,967,700.83

56、 库存股

□适用 √不适用

57、 其他综合收益

□适用 √不适用

58、 专项储备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	11,231,889.74	2,293,137.38	2,266,411.83	11,258,615.29
合计	11,231,889.74	2,293,137.38	2,266,411.83	11,258,615.29

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系计提安全生产费用所致，计提方法和比例详见本节五 43 之说明；本期减少系公司购买、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。

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	158,821,443.13			158,821,443.13
合计	158,821,443.13			158,821,443.13

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	1,031,281,547.78	863,862,932.32
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,031,281,547.78	863,862,932.32
加：本期归属于母公司所有者的净利润	195,267,859.40	270,370,386.99
减：提取法定盈余公积		24,274,078.45
应付普通股股利	83,131,147.40	78,677,693.08
期末未分配利润	1,143,418,259.78	1,031,281,547.78

61、 营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,394,099,438.66	1,751,444,572.73	1,892,981,317.32	1,412,089,314.10
其他业务	20,877,735.69	19,013,967.10	17,490,995.58	14,526,343.82
合计	2,414,977,174.35	1,770,458,539.83	1,910,472,312.90	1,426,615,657.92

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,725,358.26	4,570,834.48
教育费附加	1,178,937.10	1,979,110.43
房产税	1,105,357.53	957,773.62
土地使用税	862,644.45	596,724.33
车船使用税	245,881.67	192,840.83
印花税	784,564.64	790,104.53
地方教育附加	785,358.64	1,322,596.44
环境保护税	87,011.17	9,030.00
地方水利建设基金	83,718.23	22,792.25
残疾人就业保障金	109,021.28	
江河堤防工程维护费	16,907.24	
合计	7,984,760.21	10,441,806.91

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售人员工资及福利	30,601,210.03	27,967,013.39
运输费	14,132,565.01	16,366,226.23
营销服务及广告宣传费	64,623,881.65	39,874,524.47
差旅费	11,581,205.48	15,475,160.89
业务招待费	13,294,155.39	22,111,180.70
中标服务费	7,156,006.91	9,355,491.46
三包配件	2,882,122.85	3,221,205.95
上牌费用	14,023,930.11	23,479,577.83
办公费	3,919,575.43	3,869,511.98
其他	8,418,304.49	7,643,767.18
合计	170,632,957.35	169,363,660.08

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

管理人员工资及福利	76,969,556.91	36,619,713.92
社保费	4,583,051.79	12,097,926.01
办公费	5,473,969.92	2,690,260.75
折旧费	3,595,479.33	2,779,854.47
业务招待费	16,018,979.37	11,986,508.51
中介机构服务费	1,892,691.80	1,927,061.99
修理费	508,638.10	521,536.43
咨询服务费	3,991,721.42	5,044,223.18
其他	23,453,389.51	19,512,706.64
合计	136,487,478.15	93,179,791.90

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发人员工资及福利	15,808,350.95	8,889,604.03
直接材料	6,475,167.81	14,548,578.59
试验检测费	2,048,036.66	1,016,821.20
折旧费用与长期待摊费用	2,688,210.67	2,629,101.01
无形资产摊销	123,894.36	123,894.36
其他费用	1,826,040.93	2,321,486.28
合计	28,969,701.38	29,529,485.47

其他说明：

公司 2020 年度 1-6 月研发费用实际发生额为 59,637,341.79 元，其中：公司实现销售的研发产品成本 30,667,640.41 元，已从管理费用贷方转出计入主营业务成本。

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,391,324.04	4,559,886.99
利息收入	-4,932,439.23	-2,633,495.61
汇兑损益	-52,207.01	-174,447.74
金融机构手续费	1,468,505.30	1,086,135.61
合计	1,875,183.10	2,838,079.25

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助	7,497,356.49	8,245,167.32
增值税进项税额加计抵减	1,343,290.61	1,124,646.42
合计	8,840,647.10	9,369,813.74

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-301,479.05	2,877,165.22
处置金融工具取得的投资收益	6,322,301.86	5,968,389.63
合计	6,020,822.81	8,845,554.85

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-22,298,542.51	-33,595,318.48
合计	-22,298,542.51	-33,595,318.48

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-921,558.17	-1,034,783.89
合计	-921,558.17	-1,034,783.89

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	-570,926.24	-601,943.82
合计	-570,926.24	-601,943.82

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

			的金额
保险理赔收入	125,285.50	64,361.41	125,285.50
其他	122,390.68	158,440.91	122,390.68
合计	247,676.18	222,802.32	247,676.18

计入当期损益的政府补助
√适用 □不适用

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
龙岩经济技术开发区财政局 2020 年第一批省级预算内投资资金	2,500,000.00		与收益相关
省企业研发经费投入 2018 年度区级补助	915,200.00		与收益相关
个税手续费返还	327,641.19		与收益相关
龙岩市公共就业和人才服务中心稳岗返还	110,336.00		与收益相关
龙岩市公共就业和人才服务中心 2019 年省级技能大师工作室补助资金	100,000.00		与收益相关
省企业研发经费投入 2018 年度省级和市级补助	47,000.00		与收益相关
专利奖	20,000.00		与收益相关
区财政局第二届进口博览会补贴资金	2,400.00		与收益相关
稳定岗位补贴	288,091.00		与收益相关
稳岗返还	1,359,438.26		与收益相关
就业补助资金	288,830.30		与收益相关
重点群体创业就业有关税收	120,900.00		与收益相关
限上商贸企业奖励资金	150,000.00		与收益相关
提质增效奖励资金	120,000.00		与收益相关
援企稳岗补贴	46,648.00		与收益相关
复工稳岗补贴	51,752.50		与收益相关
残疾人公益性岗位补贴	30,000.00		与收益相关
稳岗返还等补贴	15,944.40		与收益相关
稳定就业岗位补贴	10,104.80		与收益相关
疫情防控期间有关就业补贴	63,376.00		与收益相关
其他零星补助	929,694.04	465,260.83	与收益相关
福建省企业研发经费投入补助		3,051,300.00	与收益相关
2019 年度第一批省级预算内基本建设资金		2,500,000.00	与收益相关
2017 年度补助区级经费		1,150,400.00	与收益相关
2019 年龙岩市第一批科技项目经费		500,000.00	与收益相关
2017 年单项冠军企业专项补助资金		145,000.00	与收益相关
稳岗补贴		140,238.50	与收益相关
林美焕技能大师工作室补助经费		100,000.00	与收益相关
2017 年度促进民营经济健康发展财政扶持资金		192,967.99	与收益相关

其他说明：
□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		74,675.10	
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	3,365,314.93	126,090.00	3,365,314.93
经营性违约金支出[注]	242,450.00	290,672.70	
税费滞纳金	32,551.58	30,308.94	32,551.58
赔偿金支出	76,241.77	1,122,742.22	76,241.77
其他	262,398.02	10,258.44	262,398.02
合计	3,978,956.30	1,654,747.40	3,736,506.30

其他说明：

注：该项支出因与本公司日常经营性业务密切相关，故将其界定为经常性损益项目。

76、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	42,402,616.74	32,265,767.87
递延所得税费用	-3,574,736.97	-5,640,375.92
合计	38,827,879.77	26,625,391.95

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	285,907,717.20
按法定/适用税率计算的所得税费用	42,886,157.58
子公司适用不同税率的影响	-5,167,529.87
调整以前期间所得税的影响	151,238.71
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,388,906.96
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,361,147.12
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	3,231,029.36
加计扣除	-2,300,775.85
所得税费用	38,827,879.77

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

□适用 √不适用

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
初存目的为经营性活动的票据保证金等其他货币资金的减少额	17,278,462.96	51,186,882.84
往来款及其他	49,834,066.09	1,319,596.84
政府补助	7,497,356.49	8,245,167.32
利息收入	4,932,439.23	1,734,675.13
合计	79,542,324.77	62,486,322.13

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
初存目的为经营性活动的票据保证金等其他货币资金的增加额	25,505,755.06	22,933,653.37
付现费用	186,660,590.65	188,472,685.09
其他	50,154,584.58	44,792,794.22
合计	262,320,930.29	256,199,132.68

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
赎回定期存单类理财产品		310,000,000.00
赎回理财产品	970,000,000.00	647,562,742.14
银行理财产品取得的投资收益	6,132,842.37	7,187,211.55
合计	976,132,842.37	964,749,953.69

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买银行其它理财产品	917,000,000.00	831,500,000.00
合计	917,000,000.00	831,500,000.00

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
子公司收到少数股东借款	2,400,000.00	
质押的货币资金减少	16,000,000.00	
合计	18,400,000.00	

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
回购注销已获授尚未解锁限制性股票		28,173,163.74
质押的货币资金增加		16,000,000.00
子公司支付少数股东减资款	800,000.00	
合计	800,000.00	44,173,163.74

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	247,079,837.43	133,429,816.74
加：资产减值准备	921,558.17	1,034,783.89
信用减值损失	22,298,542.51	33,595,318.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	61,651,635.46	47,751,118.24
使用权资产摊销		
无形资产摊销	897,762.66	582,840.00
长期待摊费用摊销	10,999,018.22	3,094,909.19
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）	570,926.24	601,943.82
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		74,675.10
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-1,811,188.51	-327,601.94
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,090,373.68	-8,845,554.85
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,153,497.46	-5,640,375.92
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）	-177,825,241.03	-20,175,330.62
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-344,585,826.16	-227,961,515.27
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	150,669,062.11	-194,368,144.01

其他	5,909,458.76	5,011,163.53
经营活动产生的现金流量净额	-32,468,325.28	-232,141,953.62
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	512,108,854.37	362,075,151.17
减: 现金的期初余额	441,156,398.18	577,280,026.49
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	70,952,456.19	-215,204,875.32

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	512,108,854.37	441,156,398.18
其中: 库存现金		
可随时用于支付的银行存款	512,108,854.37	441,156,396.40
可随时用于支付的其他货币资金		1.78
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	512,108,854.37	441,156,398.18
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	117,524,652.16	详见本节七、1.货币资金之说明

固定资产	4,079,188.79	借款抵押担保
应收账款	184,871,748.13	借款抵押担保、合同履行保函质押[注]
合计	306,475,589.08	/

注：子公司海口龙马公司以海口市龙华区环卫一体化 PPP 项目的应收账款作质押，向交通银行股份有限公司海口龙昆南路支行申请开立银行承兑及其他融资业务，期末用于质押的应收账款账面价值为 81,393,032.36 元。截止本资产负债表日，上述担保项下未履行完毕的合同保函余额为 15,000,000.00 元。

子公司沈阳龙马公司以应收沈阳市浑南区城乡建设综合行政执法中心的服务费收入作质押向中国建设银行股份有限公司沈阳于洪支行申请借款，期末用于质押的应收账款账面价值为 97,035,725.72 元。截止本资产负债表日，上述担保项下未结清的贷款余额为 20,470,102.19 元。

子公司六枝特区龙马公司以特许经营权（含其项下全部权益和收益、应收账款、可行性缺口补贴、清扫保洁、垃圾收运、垃圾处置和发电等收入）作质押，向兴业银行股份有限公司贵阳分行申请借款 174,000,000.00 元，截止本资产负债表日，上述担保项下未结清的贷款余额为 124,484,426.33 元。

82、 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
港币	0.96	0.8958	0.86

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

适用 不适用

83、 套期

适用 不适用

84、 政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
龙岩经济技术开发区财政局 2020 年第一批省级预算内投资资金	2,500,000.00	其他收益	2,500,000.00
省企业研发经费投入 2018 年度区级补助	915,200.00	其他收益	915,200.00
个税手续费返还	327,641.19	其他收益	327,641.19
龙岩市公共就业和人才服务中心稳岗返还	110,336.00	其他收益	110,336.00
龙岩市公共就业和人才服务中心 2019 年省级技能大师工作室补助资金	100,000.00	其他收益	100,000.00

省企业研发经费投入 2018 年度省级和市级补助	47,000.00	其他收益	47,000.00
专利奖	20,000.00	其他收益	20,000.00
区财政局第二届进口博览会补贴资金	2,400.00	其他收益	2,400.00
稳定岗位补贴	288,091.00	其他收益	288,091.00
稳岗返还	1,359,438.26	其他收益	1,359,438.26
就业补助资金	288,830.30	其他收益	288,830.30
重点群体创业就业有关税收	120,900.00	其他收益	120,900.00
限上商贸企业奖励资金	150,000.00	其他收益	150,000.00
提质增效奖励资金	120,000.00	其他收益	120,000.00
援企稳岗补贴	46,648.00	其他收益	46,648.00
复工稳岗补贴	51,752.50	其他收益	51,752.50
残疾人公益性岗位补贴	30,000.00	其他收益	30,000.00
稳岗返还等补贴	15,944.40	其他收益	15,944.40
稳定就业岗位补贴	10,104.80	其他收益	10,104.80
疫情防控期间有关就业补贴	63,376.00	其他收益	63,376.00
其他零星补助	929,694.04	其他收益	929,694.04

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、其他

□适用 √不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
福建省龙环环境工程有限公司	福建省龙岩	福建省龙岩	服务业	100		非同一控制下企业合并
厦门龙马环卫工程有限公司	福建省厦门	福建省厦门	服务业	51		设立
福建龙马环境产业有限公司	福建省厦门	福建省厦门	服务业	100		设立
上杭龙马环境产业有限公司	福建省龙岩	福建省龙岩	服务业	51		设立
宜春市龙马环卫工程有限公司	江西省宜春	江西省宜春	服务业	100		设立
三亚龙马环卫工程有限公司	海南省三亚	海南省三亚	服务业	100		设立
当涂县龙马环境工程有限公司	安徽省马鞍山	安徽省马鞍山	服务业	100		设立
赣州市龙马环境工程有限公司	江西省赣州	江西省赣州	服务业	100		设立
水城县龙马环卫工程有限公司	贵州省六盘水	贵州省六盘水	服务业	80		设立
六盘水红桥龙马环卫工程有限公司	贵州省六盘水	贵州省六盘水	服务业	100		设立
韶关市福龙马环境工程有限公司	广东省韶关	广东省韶关	服务业	51		设立
内乡县龙马环卫工程有限公司	河南省南阳	河南省南阳	服务业	70		设立
沧州市龙马环卫工程有限公司	河北省沧州	河北省沧州	服务业	100		设立
天津龙马恒信环境科技有限公司	天津市天津	天津市天津	服务业	51		设立
陵水龙马环卫工程有限公司	海南省陵水	海南省陵水	服务业	100		设立
瑞金市龙马环卫工程有限公司	江西省瑞金	江西省瑞金	服务业	55		设立
三亚龙环环卫环境工程有限公司	海南省三亚	海南省三亚	服务业	70		设立
儋州龙马环卫环境工程有限公司	海南省儋州	海南省儋州	服务业	60		设立
鄂尔多斯市龙马环卫服务有限公司	内蒙古鄂尔多斯	内蒙古鄂尔多斯	服务业	53		设立
大庆市龙马环境卫生管理有限公司	黑龙江大庆	黑龙江大庆	服务业	60		设立
乐东龙马环卫环境工程有限公司	海南省乐东	海南省乐东	服务业	60		设立
海口龙马环卫环境工程有限公司	海南省海口	海南省海口	服务业	70		设立
沈阳龙马华清环境工程有限公司	辽宁省沈阳	辽宁省沈阳	服务业	51		设立
福州市龙马环卫工程有限公司	福建省福州	福建省福州	服务业	100		设立
温州龙马环卫环境工程有限公司	浙江省温州	浙江省温州	服务业	51		设立
揭西县龙马环卫环境工程有限公司	广东省揭阳	广东省揭阳	服务业	51		设立
南安石井龙马环卫服务有限公司	福建省泉州	福建省泉州	服务业	65		设立
天津福龙马环境工程有限公司	天津市天津	天津市天津	服务业	100		设立
绍兴市龙马环境工程有限公司	浙江省绍兴	浙江省绍兴	服务业	65		设立
遵义龙马环卫环境工程有限公司	贵州省遵义	贵州省遵义	服务业	100		设立
吉水龙马环卫环境工程有限公司	江西省吉安	江西省吉安	服务业	64		设立
海门市龙马环境卫生管理有限公司	江苏省南通	江苏省南通	服务业	100		设立
六枝特区龙马环境工程有限公司	贵州省六盘水	贵州省六盘水	服务业	80		设立
武汉龙马环卫环境工程有限公司	湖北省武汉	湖北省武汉	服务业	100		设立

公安县龙马环卫环境工程有限公司	湖北省荆州	湖北省荆州	服务业	90		设立
乐安县龙马环卫工程有限公司	江西省抚州	江西省抚州	服务业	80		设立
无为县龙马环卫环境工程有限公司	安徽省芜湖	安徽省芜湖	服务业	100		设立
福建龙马环卫装备销售有限公司	福建省龙岩	福建省龙岩	商业	100		设立
莆田龙马环卫工程有限公司	福建省莆田	福建省莆田	服务业	60		设立
南宁龙马环卫服务有限公司	广西省南宁	广西省南宁	服务业	60		设立
南通龙马环卫工程有限公司	江苏省南通	江苏省南通	服务业	75		设立
嘉兴市龙马环卫工程有限公司	浙江省嘉兴	浙江省嘉兴	服务业	100		设立
河南龙马环境产业有限公司	河南省安阳	河南省安阳	服务业	100		设立
郑州龙马环境工程有限公司	河南省郑州	河南省郑州	服务业	100		设立
义马市龙马环卫环境工程有限公司	河南省三门峡	河南省三门峡	服务业	100		设立
内黄龙马环境工程有限公司	河南省安阳	河南省安阳	服务业	100		设立
贵州龙马环境科技有限公司	贵州省六盘水	贵州省六盘水	服务业	80		设立
芜湖市龙环环卫环境工程有限公司	安徽省芜湖	安徽省芜湖	服务业	60		设立
石狮市龙马环卫工程有限公司	福建省泉州	福建省泉州	服务业	90		设立
定远县龙马环卫环境工程有限公司	安徽省滁州	安徽省滁州	服务业	60		设立
上海龙马环境科技有限公司	上海市	上海市	服务业	85		设立
涿州龙环环保科技有限公司	河北省涿州	河北省涿州	服务业	60		设立
揭阳龙马环卫环境工程有限公司	广东省揭阳市	广东省揭阳市	服务业	60		设立
六安龙马环卫环境工程有限公司	安徽省六安	安徽省六安	服务业	60		设立
舟山市龙马环卫环境工程有限公司	浙江省舟山	浙江省舟山	服务业	73		设立
重庆市万州区龙环环卫服务有限公司	重庆市	重庆市	服务业	80		设立
西安龙马金牌环境工程有限公司	陕西省西安	陕西省西安	服务业	60		设立
六枝特区龙马环卫工程有限公司	贵州省六枝特区	贵州省六枝特区	服务业	80		设立

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
海口龙马公司	30.00	6,040,169.84		58,241,962.45
沈阳龙马公司	49.00	4,575,715.35		36,588,632.90
六枝特区龙马公司	20.00	767,775.28		23,634,989.02

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
海口龙马公司	159,256,029.00	64,140,671.10	223,396,700.10	29,256,825.27		29,256,825.27	135,159,728.04	71,957,593.46	207,117,321.50	32,711,346.12	400,000.00	33,111,346.12
沈阳龙马公司	120,635,612.43	46,479,478.98	167,115,091.41	81,966,824.19	10,477,587.83	92,444,412.02	55,406,177.49	58,819,070.09	114,225,247.58	33,359,712.09	15,533,050.70	48,892,762.79
六枝特区龙马公司	93,892,396.85	190,042,144.08	283,934,540.93	41,993,560.31	123,766,035.53	165,759,595.84	23,323,675.14	127,428,562.74	150,752,237.88	36,416,169.17		36,416,169.17

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
海口龙马公司	131,041,662.84	20,133,899.45	20,133,899.45	4,573,886.90	128,381,884.41	8,971,729.45	8,971,729.45	-23,917,884.86
沈阳龙马公司	138,160,426.74	9,338,194.60	9,338,194.60	8,633,191.60	110,870,497.72	1,571,153.93	1,571,153.93	-5,081,341.02
六枝特区龙马公司	38,721,947.62	3,838,876.38	3,838,876.38	16,667,329.93	34,749,537.44	4,357,060.20	4,357,060.20	49,396,200.50

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

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	
海南易登科技有限公司	海南海口	海南海口	软件业	40.00		权益法核算

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

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
	海南易登科技有限公司	海南易登科技有限公司
流动资产	19,734,838.84	22,598,230.93
非流动资产	6,722,198.64	5,455,776.76
资产合计	26,457,037.48	28,054,007.69
流动负债	341,865.71	164,880.15
非流动负债		
负债合计	341,865.71	164,880.15
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	26,115,171.77	27,889,127.54
按持股比例计算的净资产份额	10,446,068.71	11,155,651.01
调整事项	5,700,990.95	6,258,867.16
--商誉	2,994,720.28	2,994,720.28
--内部交易未实现利润	2,706,270.67	3,264,146.88
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	16,147,059.66	17,414,518.17
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	1,897,846.08	12,395,810.64

净利润	-1,773,955.77	9,108,097.31
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-1,773,955.77	9,108,097.31
本年度收到的来自联营企业的股利		

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	5,711,126.52	5,674,940.72
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	36,185.80	105,596.57
--其他综合收益		
--综合收益总额	36,185.80	105,596.57

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

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

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

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

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

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

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

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

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

2. 预期信用损失的计量

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

3. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

(1) 货币资金

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

(2) 应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2020 年 6 月 30 日，本公司应收账款的 15.33%(2019 年 6 月 30 日：12.50%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	503,954,528.52	619,839,168.44	369,710,905.16	38,723,866.01	211,404,397.27
应付票据	613,230,512.48	613,230,512.48	613,230,512.48		
应付账款	720,024,902.36	720,024,902.36	720,024,902.36		
其他应付款	156,650,022.43	156,650,022.43	156,650,022.43		
小计	1,993,859,965.79	2,109,744,605.71	1,859,616,342.43	38,723,866.01	211,404,397.27

(续上表)

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	215,291,515.77	222,223,730.15	199,758,465.07	22,465,265.08	
应付票据	698,816,350.00	698,816,350.00	698,816,350.00		
应付账款	520,750,780.86	520,750,780.86	520,750,780.86		
其他应付款	153,866,460.77	153,866,460.77	153,866,460.77		
小计	1,588,725,107.40	1,595,657,321.78	1,573,192,056.70	22,465,265.08	

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2020年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币503,954,528.52元(2019年12月31日：人民币215,291,515.77元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

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

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产			444,375,891.96	444,375,891.96
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			444,375,891.96	444,375,891.96
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			15,000,138.54	15,000,138.54
(3) 衍生金融资产				
(4) 银行理财产品			397,000,000.00	397,000,000.00
(5) 应收款项融资			32,375,753.42	32,375,753.42
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				

2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额			444,375,891.96	444,375,891.96
(六) 交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

1. 对于持有的保本浮动收益型短期理财产品和非交易性权益工具投资，本公司采用估值技术进行了公允价值计量，主要采用了未来现金流量折现模型。

2. 对于持有的应收票据，采用票面金额确认其公允价值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

√适用 □不适用

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款、长期应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债、长期借款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相当。

9、其他

□适用 √不适用

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

□适用 √不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

□适用 √不适用

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
海南易登科技有限公司	本公司持有其 40% 股份的联营公司
韶关市福龙马环境清洁有限公司	本公司持有其 30% 股份的联营公司

其他说明

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
汤新华	公司独立董事
陈敬洁	公司原董事（2019 年 9 月 11 日卸任）
龙岩协成兴机械有限公司	公司原董事陈敬洁的胞兄陈敬纯持股 36%、妹夫郭达鸿持股 28% 的公司
龙洲集团股份有限公司	汤新华担任独立董事的公司
龙岩市新宇汽车销售服务有限公司	龙洲集团股份有限公司之全资子公司
福建龙洲海油新能源有限公司	龙洲集团股份有限公司之控股子公司

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

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	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	2,758,462.37	2,900,902.88
海南易登科技有限公司	技术服务费、垃圾分类设备	4,320,222.66	5,895,437.05
龙岩市新宇汽车销售服务有限公司	发动机等原材料	24,262,737.15	30,838,914.23
福建龙洲海油新能源有限公司	天然气	69,914.20	105,838.16

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位：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	2,733,904.93	3,242,119.41

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	海南易登科技有限公司	41,115.00		395,988.00	
预付款项	福建龙洲海油新能源有限公司	110,844.65		61,681.76	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	龙岩协成兴机械有限公司	1,494,957.39	3,350,410.50
应付账款	海南易登科技有限公司	8,154,484.45	5,780,460.48
应付账款	龙岩市新宇汽车销售服务有限公司	9,676,910.96	12,549,385.73
其他应付款	海南易登科技有限公司	262,103.00	262,103.00

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

1. 本公司于 2017 年非公开发行股票募集资金，其中承诺用于环卫装备综合配置服务项目的投资金额为 46,895.52 万元，该承诺投资项目正顺利建设中。截止本资产负债表日，上述承诺投资项目后续还将支付约 25,473.72 万元。

2. 存在下列已开具未履行完毕的合同履约保函

公司	开立银行	保函金额
本公司	兴业银行股份有限公司龙岩新罗支行	136,964,104.07
本公司	中国邮政储蓄银行股份有限公司龙岩新罗支行	5,000,000.00
本公司	招商银行股份有限公司龙岩分行	43,703,469.01
本公司	交通银行股份有限公司龙岩分行	8,359,401.57
海口龙马公司	交通银行股份有限公司海口龙昆南路支行	15,000,000.00
沈阳龙马公司	中国建设银行股份有限公司沈阳沙岭支行	4,200,000.00
环境产业公司	中信银行股份有限公司厦门富山支行	3,611,598.47

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

√适用 □不适用

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司因客户拖欠应收账款而向相关销售合同争议起诉地法院提起诉讼的应收账款余额为 8,056.84 万元，该等涉诉应收账款已计提坏账准备 2,695.68 万元。

石河子市玉禾田环境发展有限公司、江苏德龙镍业有限公司和福建和祥物业管理有限公司 3 家客户（承租人）通过中浦融资租赁有限公司（出租人）提供融资租赁服务的方式向本公司购买环卫装备产品，在本次设备销售业务中，公司承担回购责任。截至 2020 年 6 月 30 日，由本次合作的客户应付租赁款余额共计 3,704,327.94 元，承租人不存在逾期支付租金的情况。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、 其他

□适用 √不适用

十五、 资产负债表日后事项**1、 重要的非调整事项**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行			

重要的对外投资			
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			
	根据公司相关决议，为拓展公司保洁服务业务,公司于2020年7月28日在颖上县市场监督管理局登记注册成立控股子公司颖上县龙马环卫环境工程有限公司，注册资本1500.00万元，子公司环境产业公司认缴注册资本900.00万元，持股比例为60.00%。		

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项**1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换**(1). 非货币性资产交换**

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

□适用 √不适用

(2). 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(4). 其他说明

√适用 □不适用

(一) 分部信息**1.确定报告分部考虑的因素**

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

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

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

2.报告分部的财务信息**产品分部**

产品名称	2020 年 1-6 月		2019 年 1-6 月	
	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	487,035,130.43	348,228,399.40	657,441,954.31	474,374,388.80
垃圾收转装备	423,930,853.88	288,250,459.35	435,424,713.21	296,359,913.53
环卫产业服务	1,456,236,210.13	1,092,896,283.80	769,469,776.70	614,919,681.11
其他	26,897,244.22	22,069,430.18	30,644,873.10	26,435,330.66
小计	2,394,099,438.66	1,751,444,572.73	1,892,981,317.32	1,412,089,314.10

(二) PPP 项目资产移交说明

1.子公司海口龙马公司根据本公司与海口市龙华区人民政府签订的《海口市龙华区环卫一体化 PPP 项目特许经营协议》，在特许经营期（15 年）届满时，应向海口市龙华区环境卫生管理局

无偿移交与项目相关的所有资产。

2.子公司六枝特区龙马公司根据本公司与六枝特区城乡规划和城市管理局签订的《贵州省六盘水市六枝特区城乡生活垃圾收运和处置 PPP 项目合同》，在特许经营期（30 年）届满时，应向六枝特区城乡规划和城市管理局无偿移交与项目相关的所有资产。

3.子公司乐安龙马公司根据本公司与乐安县城市管理局签订的《乐安县城乡生活垃圾处理一体化建设项目 PPP 项目合同》，在特许经营期（15 年）届满时，应向乐安县城市管理局无偿移交与项目相关的所有资产。

4.子公司公安龙马公司根据本公司与公安县住房和城乡建设局签订的《公安县城乡环卫一体化 PPP 项目合同》，在特许经营期（20 年）届满时，应向公安县住房和城乡建设局无偿移交与项目相关的所有资产。

5.子公司石狮龙马公司根据本公司与石狮市城市管理局签订的《石狮市环卫一体化 PPP 项目合同》，在特许经营期（15 年）届满时，应向石狮市城市管理局无偿移交与项目相关的所有资产。

（三）员工持股计划

公司于 2020 年 4 月 14 日召开第五届董事会第六次会议、第五届监事会第四次会议，审议通过了《关于提取 2019 年员工持股计划业绩激励基金的议案》和《关于实施第一期员工持股计划的议案》。公司根据公司 2019 年度经营业绩完成及核心关键人员业绩考核情况，提取 2019 年员工持股计划业绩激励基金合计 5,900,363.35 元，未超过公司 2019 年度归母净利润的 15%。第一期员工持股计划参与人员共计 16 人。

2020 年 5 月 29 日，公司第一期员工持股计划完成股票购买，通过二级市场累计购买公司股票 264,800 股，占公司总股本的 0.0637%。上述股份锁定期自 2020 年 5 月 29 日起计算，按照 12 个月和 24 个月分两期解锁，分别各解锁 50%。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	1,005,072,532.50
1 年以内小计	1,005,072,532.50

1 至 2 年	182,594,467.13
2 至 3 年	148,742,433.54
3 年以上	
3 至 4 年	41,847,304.30
4 至 5 年	4,244,376.78
5 年以上	7,483,977.94
合计	1,389,985,092.19

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	38,243,034.03	2.75	38,243,034.03	100.00		50,454,320.98	3.19	50,454,320.98	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	1,351,742,058.16	97.25	115,808,075.99	8.57	1,235,933,982.17	1,531,960,592.90	96.81	114,576,554.37	7.48	1,417,384,038.53
其中：										
合计	1,389,985,092.19	/	154,051,110.02	/	1,235,933,982.17	1,582,414,913.88	/	165,030,875.35	/	1,417,384,038.53

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
50 家厂矿企业类客户	24,300,593.53	24,300,593.53	100.00	预计不能收回
17 家政府类客户	4,726,440.50	4,726,440.50	100.00	预计不能收回
8 家经销商客户	9,216,000.00	9,216,000.00	100.00	预计不能收回
合计	38,243,034.03	38,243,034.03	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

期末以单项为基础计量应收账款预期信用损失的客户共计 75 家，由于上述客户欠款时间较长，经多次催讨或采用诉讼等手段催讨，回收率仍很低。本期期末公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。对预期收取现金流量的预测详见本第十节、七、5（2）之说明。

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	1,004,966,558.00	50,248,327.90	5.00
1-2 年	177,808,631.13	17,780,863.11	10.00
2-3 年	128,316,240.01	25,663,248.00	20.00
3-4 年	35,919,928.30	17,959,964.15	50.00
4-5 年	1,150,055.78	575,027.89	50.00
5 年以上	3,580,644.94	3,580,644.94	100.00
合计	1,351,742,058.16	115,808,075.99	8.57

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	50,454,320.98	611,131.55	12,822,418.50			38,243,034.03
按组合计提坏账准备	114,576,554.37	1,231,521.62				115,808,075.99
合计	165,030,875.35	1,842,653.17	12,822,418.50			154,051,110.02

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
第一名	382,580,677.48	27.52	19,129,033.87
第二名	47,771,929.79	3.44	3,025,751.20
第三名	30,487,905.00	2.19	13,085,270.50
第四名	26,034,500.00	1.87	1,301,725.00
第五名	20,062,955.10	1.44	1,003,147.76
小计	506,937,967.37	36.47	37,544,928.33

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收股利	2,390,130.26	2,390,130.26
其他应收款	188,678,116.13	197,255,678.73
合计	191,068,246.39	199,645,808.99

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

(4). 应收股利

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
遵义龙马环卫环境工程有限公司	2,390,130.26	2,390,130.26
合计	2,390,130.26	2,390,130.26

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	129,460,991.36
1 年以内小计	129,460,991.36
1 至 2 年	60,584,031.78
2 至 3 年	18,009,664.53
3 年以上	
3 至 4 年	1,555,670.00
4 至 5 年	799,000.00
5 年以上	978,767.90
合计	211,388,125.57

(8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收股利	2,390,130.26	2,390,130.26
押金保证金	130,304,510.88	146,185,437.56
内部往来款	78,626,385.29	67,134,029.11
应收暂付款	67,099.14	322,135.52
合计	211,388,125.57	216,031,732.45

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信	整个存续期预期信用损失(已发生信	

		用减值)	用减值)	
2020年1月1日余额	9,007,382.28	2,263,953.64	5,114,587.54	16,385,923.46
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-2,573,399.66	3,483,258.51	3,153,278.87	4,063,137.72
本期转回			129,182.00	129,182.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	6,433,982.62	5,747,212.15	8,138,684.41	20,319,879.18

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	2,921,029.00	448,859.00	129,182.00			3,240,706.00
组合计提坏账准备	13,464,894.46	3,614,278.72				17,079,173.18
合计	16,385,923.46	4,063,137.72	129,182.00			20,319,879.18

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额

第一名	保证金	30,257,408.61	1 年以内	14.31	1,512,870.43
第二名	内部往来款	30,217,500.00	1 年以内 2,653,500.00; 1-2 年 27,564,000.00	14.29	2,889,075.00
第三名	内部往来款	20,693,479.18	1 年以内 12,927,654.18; 1-2 年 7,765,825.00	9.79	1,422,965.21
第四名	内部往来款	12,129,083.33	1 年以内	5.74	606,454.17
第五名	保证金	11,644,900.00	1 年以内	5.51	582,245.00
合计	/	104,942,371.12	/	49.64	7,013,609.81

(13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	671,525,949.90		671,525,949.90	561,007,949.90		561,007,949.90
对联营、合营企业投资	17,347,735.04		17,347,735.04	17,649,214.09		17,649,214.09
合计	688,873,684.94		688,873,684.94	578,657,163.99		578,657,163.99

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
福建龙马环境产业有限公司	181,265,250.00	106,000,000.00		287,265,250.00		
福建省龙环环境工程有限公司	31,546,130.95			31,546,130.95		
海口龙马环卫环境工程有限公司	102,738,379.00			102,738,379.00		
厦门龙马环卫工程有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
沈阳龙马华清环境工程有限公司	15,300,000.00			15,300,000.00		
福州市龙马环卫工程有限公司	14,248,000.00			14,248,000.00		
温州龙马环卫环境工程有限公司	2,550,000.00			2,550,000.00		
遵义龙马环卫环境工程有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
绍兴市龙马环境工程有限公司	1,300,000.00			1,300,000.00		
天津福龙马环境工程有限公司	3,700,000.00			3,700,000.00		
吉水龙马环卫环境工程有限公司	2,560,000.00			2,560,000.00		
南安石井龙马环卫服务有限公司	845,000.00			845,000.00		
揭西县龙马环卫环境工程有限公司	2,550,000.00			2,550,000.00		
海门市龙马环境卫生管理有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00		
六枝特区龙马环境工程有限公司	96,535,639.20			96,535,639.20		
武汉龙马环卫环境工程有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
乐安县龙马环卫工程有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00		
无为县龙马环卫环境工程有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
公安县龙马环卫环境工程有限公司	13,369,550.75	4,193,000.00		17,562,550.75		
莆田龙马环卫工程有限公司	14,000,000.00			14,000,000.00		
南宁龙马环卫服务有限公司	3,000,000.00		1,200,000.00	1,800,000.00		
南通龙马环卫工程有限公司	7,500,000.00			7,500,000.00		
福建龙马环卫装备销售有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
嘉兴市龙马环卫工程有限公司	1,300,000.00			1,300,000.00		
河南龙马环境产业有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		

芜湖市龙环环卫环境工程有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00	
石狮市龙马环卫工程有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00	
贵州龙马环境科技有限公司	100,000.00	250,000.00		350,000.00	
定远县龙马环卫环境工程有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00	
上海龙马环境科技有限公司		1,275,000.00		1,275,000.00	
合计	561,007,949.90	111,718,000.00	1,200,000.00	671,525,949.90	

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
韶关市福龙马环境清洁有限公司	896,637.16			-9,310.80						887,326.36
海南易登科技有限公司	11,974,273.37			-337,664.85						11,636,608.52
东证龙马（嘉兴）投资合伙企业（有限合伙）	4,778,303.56			45,496.60						4,823,800.16
小计	17,649,214.09			-301,479.05						17,347,735.04
合计	17,649,214.09			-301,479.05						17,347,735.04

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,038,456,910.99	784,154,708.67	1,136,630,672.75	861,857,235.15
其他业务	33,407,714.69	20,240,146.06	31,462,327.19	17,100,778.15
合计	1,071,864,625.68	804,394,854.73	1,168,092,999.94	878,958,013.30

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,087,645.85	43,187,870.27
权益法核算的长期股权投资收益	-301,479.05	2,877,165.22
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
处置金融工具取得的投资收益	809,753.09	5,593,032.79
合计	1,595,919.89	51,658,068.28

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：1 币种：CNY

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-570,926.24	
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）	7,497,356.49	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	6,391,852.73	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	12,951,600.50	
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	-3,513,063.94	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,689,466.29	
少数股东权益影响额	-778,748.00	
合计	20,288,605.25	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.52	0.47	0.47
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.74	0.42	0.42

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

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
	其他相关文件

董事长：张桂丰

董事会批准报送日期：2020 年 8 月 14 日

修订信息

适用 不适用