



股票简称:福龙马 | 股票代码:603686

# 年度报告

# 2023

## ANNUAL REPORT

传承龙马精神 成就环境专家



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

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

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

### 五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司拟以2023年度利润分配实施公告的股权登记日的总股本扣除公司回购专用账户的股份（若有）余额为基数，向股权登记日登记在册的全体股东每10股派发现金红利2.5元（含税），本次利润分配预案不送红股，不进行公积金转增股本。在实施权益分派的股权登记日前公司总股本发生变动的，拟维持每股分配金额不变，相应调整分配总额。本预案尚须股东大会审议通过。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

### 七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

### 十、重大风险提示

报告期内，公司不存在重大风险事项。公司已在本报告中描述可能存在的相关风险，敬请投资者关注查阅本报告“第三节管理层讨论与分析”中“六、关于公司未来发展的讨论与分析”之“（四）可能面对的风险”相关内容。

### 十一、其他

适用 不适用

无

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	34
第五节	环境与社会责任.....	47
第六节	重要事项.....	53
第七节	股份变动及股东情况.....	62
第八节	优先股相关情况.....	66
第九节	债券相关情况.....	67
第十节	财务报告.....	68

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

## 第一节 释义

### 一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
福龙马、龙马环卫、本公司、公司	指	福龙马集团股份有限公司，曾用名“福建龙马环卫装备股份有限公司”
环境产业公司	指	福建龙马环境产业有限公司
福龙马国际	指	福龙马国际控股有限公司
海口龙马	指	海口龙马环卫环境工程有限公司
龙环环境	指	福建省龙环环境工程有限公司
龙马互联	指	龙马互联（福建）科技有限公司
六枝特区龙马	指	六枝特区龙马环境工程有限公司
装备销售公司	指	福建龙马环卫装备销售有限公司
城服机器人	指	福龙马城服机器人科技有限公司
PPP	指	Public-Private-Partnership 政府和社会资本合作，是指在公共服务领域，政府采取竞争性方式选择具有投资、运营管理能力的社会资本，双方按照平等协商原则订立合同，由社会资本提供公共服务，政府依据公共服务绩效评价结果向社会资本支付对价。
《公司章程》	指	《福龙马集团股份有限公司章程》
股东大会	指	福龙马集团股份有限公司股东大会
董事会	指	福龙马集团股份有限公司董事会
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
A 股	指	每股面值 1.00 元人民币之普通股
上市	指	本公司股票获准在上海证券交易所挂牌交易
元	指	人民币元
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

本报告中，部分合计数与各加数直接相加之和在尾数上可能略有差异，主要系四舍五入造成。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、基本情况简介

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

### 四、信息披露及备置地点

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

### 五、公司股票简况

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

### 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	浙江省杭州市西湖区西溪路128号新湖商务大厦6楼
	签字会计师姓名	盛伟明、汪珂琦

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2023年	2022年		本期比上年同期 增减(%)	2021年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	5,106,346,252.96	5,079,613,770.34	5,079,613,770.34	0.53	5,701,942,370.64	5,701,942,370.64
归属于上市公司股东的净利润	232,447,315.58	259,531,688.41	260,755,539.32	-10.44	340,521,106.81	340,263,945.83
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	198,166,052.50	234,595,421.10	233,376,655.39	-15.53	318,461,398.10	317,566,798.44
经营活动产生的现金流量净额	867,704,076.27	88,867,487.36	88,867,487.36	876.40	121,474,545.35	121,474,545.35
	2023年末	2022年末		本期末比上年同 期末增减(%)	2021年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	3,318,039,075.10	3,179,031,184.59	3,179,997,874.52	4.37	3,018,338,143.12	3,018,080,982.14
总资产	6,120,853,896.04	5,842,515,264.58	5,842,042,988.16	4.76	5,588,583,886.74	5,588,488,027.73

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年		本期比上年 同期增减 (%)	2021年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益（元 / 股）	0.56	0.62	0.63	-9.68	0.82	0.82
稀释每股收益（元 / 股）	0.56	0.62	0.63	-9.68	0.82	0.82
扣除非经常性损益后的基本 每股收益（元 / 股）	0.48	0.56	0.56	-14.29	0.77	0.77
加权平均净资产收益率 （%）	7.18	8.38	8.41	-1.20	11.66	11.65
扣除非经常性损益后的加权 平均净资产收益率（%）	6.12	7.57	7.53	-1.45	10.91	10.88

注：

1、公司自2023年1月1日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第16号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照该规定和《企业会计准则第18号——所得税》的规定，追溯调整2021年与2022年财务报表中的递延所得税资产、递延所得税负债及所得税费用项目

2、执行《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(2023年修订)》，影响2022年度非经常性损益金额减少2,442,616.62元，影响2021年度非经常性损益金额减少637,438.68元

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

 适用  不适用

1、报告期内，公司营业收入比上年同期增加 0.53%，主要系环境产业生态运营业务收入增加所致。

2、报告期内，归属于上市公司股东的净利润比上年同期下降 10.44%，主要系人工智能、智能装备制造等业务投入增加所致。

3、报告期内，经营活动产生的现金流量净额同比增加 876.40%，主要系公司持续加强资金回笼所致。

4、报告期内，基本每股收益比上年同期下降 9.68%，扣除非经常性损益后的基本每股收益比上年同期下降 14.29%，主要系净利润下降所致。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

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

 适用  不适用

(二) 境内外会计准则差异的说明：

 适用  不适用

## 九、2023 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	1,205,687,993.62	1,239,559,252.26	1,316,470,493.78	1,344,628,513.30
归属于上市公司股东的净利润	77,090,143.65	54,512,794.06	54,699,243.27	46,145,134.60
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益后的净利润	71,138,875.68	44,909,713.53	51,266,512.57	30,850,950.72

经营活动产生的现金流量净额	12,358,451.75	274,600,629.41	96,826,338.46	483,918,656.65
---------------	---------------	----------------	---------------	----------------

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

#### 十、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	2023 年金额	附注（如适用）	2022 年金额	2021 年金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-3,031,165.85		-6,028,409.90	-5,839,756.78
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	18,552,680.52		18,580,613.85	16,380,047.88
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	3,532,275.76		474,506.64	3,357,685.44
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	22,786,535.44		17,013,074.79	15,238,927.17
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	52,611.59			
债务重组损益	506,621.95		1,542,310.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,732,623.81		-1,989,121.86	-4,759,439.08
减：所得税影响额	3,694,465.18		2,457,780.73	2,656,055.40
少数股东权益影响额（税后）	691,207.34		2,198,925.48	-338,299.48
合计	34,281,263.08		24,936,267.31	22,059,708.71

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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

执行《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（2023 年修订）》对以前年度非经常性损益金额的影响

项 目	2022 年度金额	2021 年度金额
以前年度归属于母公司所有者的非经常性损益净额	27,378,883.93	22,697,147.39
按《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（2023 年修订）》规定计算的归属于母公司所有者的非经常性损益净额	24,936,267.31	22,059,708.71
差异	2,442,616.62	637,438.68



## 十一、采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
应收款项融资	16,418,806.00	34,337,124.36	17,918,318.36	
其他非流动金融资产	10,000,000.00	10,000,000.00		
合计	26,418,806.00	44,337,124.36	17,918,318.36	

## 十二、其他

□适用 √不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、经营情况讨论与分析

2023 年，公司坚持以科技和创新引领发展，紧抓智能装备制造、环境产业生态运营两大主营业务，进一步延伸资源循环再生利用产业链，深化数智转型，开拓海外市场，公司主要经营指标稳中有进，环卫服务中标金额同比大幅增长，新能源环卫车辆订单同比翻倍，城市服务机器人落地示范运营，现金流显著改善，运营质效提升，公司高质量、可持续发展基础日益坚实。

2023 年，公司实现营业收入 51.06 亿元，毛利率 22.78%，归属于上市公司股东的净利润 2.32 亿元，在加大科研研发投入的情况下，仍保持了稳健的盈利，公司年内实现经营性净现金流 8.68 亿元，同比增长 876.40%，现金流大幅改善。

##### （一）环境产业生态运营数智化升级

环境产业生态运营上下游产业链及前后端生态圈日趋完善，智慧化运营模式逐步成熟。公司稳中求进，注重实效，积极拓展新业态、开拓新市场，成功落地始兴县、印江县、紫云自治县等地特许经营项目及长周期项目，夯实可持续发展的基础；锚定新赛道，构建“城市大管家”“医疗后勤大管家”“教育后勤大管家”三驾马车并驾齐驱的生态系统；智慧云平台首次实现作业质量巡检功能，优化车辆数据采集机制，填补了监管空白，提高了运营效率。公司充分利用国家化债政策，有效清理了北方区域大额疑难账款，进一步提升了财务健康度。

在业务拓展方面，2023 年公司中标环卫服务项目 54 个，首年年度金额为 9.41 亿元，同比增长 52.51%，合同总金额为 46.66 亿元，同比增长 96.88%。截至 2023 年 12 月 31 日，公司在履行的环卫服务项目年化合同金额 42.74 亿元，同比增长 7.01%，合同总金额 330.55 亿元（含项目顺延服务年限合同金额及已中标项目补充合同金额），同比增长 6.72%，待履行的合同总金额 191.08 亿元。公司在手的环卫服务项目合同是公司未来稳定收入的来源，为公司在市场竞争中筑起坚实壁垒。

2023 年，公司环境产业生态运营业务收入 36.80 亿元，毛利率为 22.70%。

##### （二）新能源、智能装备业务突飞猛进

公司敏锐洞察市场趋势，打破传统市场的束缚，以新能源环卫装备为重点，充分发挥区域自主经营机制优势，持续优化环卫装备产品谱系管理模式，丰富数字营销模式，快速响应市场变化，以品质和服务赢得客户，保持核心竞争优势。截至 2023 年 12 月 31 日，拥有新能源产品有效公告 187 款，位居行业第二，已覆盖各吨位主销车型，能广泛满足市场需求。纯电动、氢燃料电池等新能源环卫车在成都、天津、广州、廊坊和北京等主销区域销量大增，全年订单突破 5 亿元，同比增长 104.34%。

根据国家金融监督管理总局的新车交强险数据（以下简称“上险数据”）统计：2023 年，公司环卫装备市场占有率为 4.52%，行业第五；环卫创新产品和中高端作业车型市场占有率 9.05%，行业第三；新能源环卫装备市场占有率 10.53%，同比上升 4 个百分点，行业第三。

公司大力恢复海外销售业务，业务成功拓展至埃及、维尔京群岛等国家和地区，产品已覆盖全球近四十个国家和地区，并首次以 CKD（全散件出口）形式完成超限货物出海，探索海外低成本物流运输模式，为海外业务拓展的灵活性和规模化发展打下坚实基础。

CITIBOT 城服机器人抢抓发展机遇，自研算法团队完成 SD15 无人清扫机器人 L4 级自动驾驶算法升级，以及 SD22 智能扫路机的 L2+ 级智能辅助驾驶作业算法开发与产品迭代，为城市环卫智慧化转型升级提供了强大的技术支撑。目前已投放北京、广州、沈阳、厦门等 15 个城市进行作业，先后在成都大运会、杭州亚运会、厦门国际马拉松等大型赛事期间提供高效、智能的清洁服务。福建省龙岩市龙津湖数智环卫运营示范应用场景入选福建省首批人工智能典型应用场景，发挥了良好示范作用。

2023 年，公司智能装备制造业务收入 13.39 亿元，毛利率 22.43%，同比增长 1.75 个百分点，其中：新能源环卫装备（含CITIBOT城服机器人）销量 752 台，同比增长 108.89%，收入 4.54 亿元，同比增长 73.09%，毛利率 24.22%。

### （三）经营性现金流显著改善，持续稳定回报股东

公司坚持稳健经营策略，装备订单稳中有升，环境服务运营项目快速增长，为公司的持续发展提供了坚实的保障。同时，公司高度关注货款回笼，加大货款催收力度，得益于国家化债政策东风，经营活动产生的现金流量净额大幅提升，达到 8.68 亿元，同比增长 876.40%，为公司未来的稳健、高质量、可持续发展奠定了坚实基础。基于对公司业绩稳定增长的信心以及持续改善的货款回笼情况，公司不断提高现金分红比例，2023 年度拟分红金额占归属上市公司净利润比例达 44.68%，维持了较高的分红比例及股息率，为投资者提供持续稳定的回报。

### （四）资源循环可持续发展

公司秉持可持续发展理念，积极拓展资源循环可持续发展领域，以创新的技术优势支撑业务不断前行。过去的一年，锂电再生参与制定行业团体标准 4 项，申报专利 15 项，探索采用火法-湿法联用优先提锂的技术路径和工艺；餐厨处置业务以专业委托运营为主、专业设备销售为辅的经营方针，通过运营项目带来稳定的业务收入。截至 2023 年 12 月 31 日，公司在手垃圾焚烧项目处理能力 500 吨/日，餐厨垃圾资源化项目处理能力 285 吨/日，渗滤液无害化项目处理能力 90 吨/日。

## 二、报告期内公司所处行业情况

### （一）公司所属行业情况

#### 1. 环卫装备行业发展情况

根据上险数据统计，2023 年我国环卫车总销量 76,498 辆，其中：环卫创新产品和中高端作业车型占比 34.61%，销量 26,474 辆。



图 环卫装备行业历年上险数量

（数据来源：国家金融监督管理总局新车交强险统计数据）

环卫装备新能源化势头不可阻挡。2023 年《关于组织开展公共领域车辆全面电动化先行区试点工作的通知》和《关于加快推进充电基础设施建设、更好支持新能源汽车下乡和乡村振兴的实施意见》等文件接连发布，推动新能源环卫装备持续放量增长。2023 年，我国新能源环卫车销量 6,269 辆，占环卫车总销量的 8.19%，同比提高 2 个百分点。

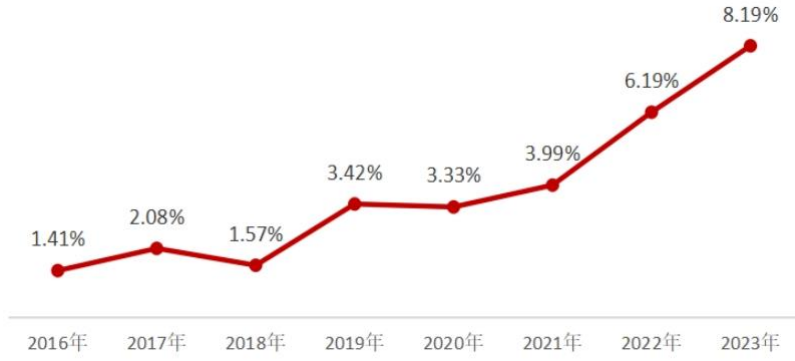


图 新能源环卫装备历年上险数量占比

（数据来源：国家金融监督管理总局的新车交强险数据，新能源包括纯电动、插电混合动力、氢燃料电池等）

各家企业纷纷开发各类智能作业设备、无人驾驶机器人或智能小型环卫车，这些产品能更好地满足背街小巷、人行道辅道、封闭小区、公园景区、绿地以及水域等城市“毛细血管”场景的作业需求，同时普遍具有外形美观、小巧灵活、操作智能和作业高效安全的特点。小型智能环卫机器人、智慧环卫系统将成为智慧城市大数据体系的重要组成部分，进一步提升其应用价值。

### 2.环卫服务行业发展情况

自 2013 年启动市场化改革并大力推广以来，很大程度上提高了环境产业生态运营的作业效率及服务质量。受益于环卫服务市场化改革和“城市大管家”模式的推广，环卫服务市场近三年呈现出持续的高增长态势。根据“环境司南”不完全统计，2023 年，我国新开标各类环卫服务类项目（含标段）的年化合同金额为 917 亿元，合同总金额为 2,350 亿元。

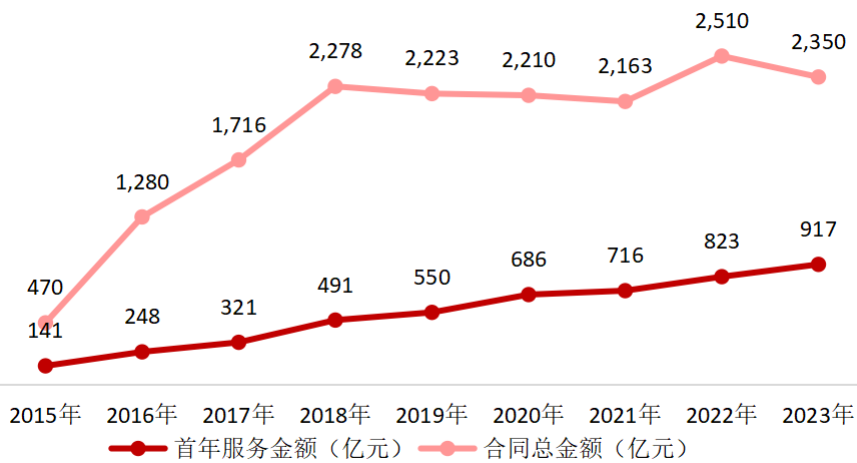


图 环卫服务行业历年新签合同金额  
（数据来源：“环境司南”不完全统计数据）

“城市大管家”模式集环卫、园林、市政、固废处置、智慧城市运营云系统等服务于一体，经受住了市场验证，有望进入大规模推广期，且主要采用特许经营模式，具有长周期、大投资的特点。与此同时，各具特色的“农村大管家”模式在全国各地陆续展开试点。

物业化、电动化和智能化是理念，也是实践。2023 年度，以无人驾驶为代表的智能环卫项目共开标 20 个，分布于 8 省 15 市，年化金额合计 3.92 亿元，合同总额 15.7 亿元。

### 3.行业发展有利因素

环卫装备和环卫服务行业在我国经济和社会发展中拥有不可或缺的地位，其市场状况和发展趋势直接影响着城乡环境的改善、居民生活质量的提升和城乡的可持续发展。环卫装备和环卫服

务行业主要受政府政策引导、人口基数庞大、老龄化趋势深化、城镇化进程稳步推进、居民环卫意识提升、政府投入力度加大、环卫机械化率提高等多重因素影响。

### (1) 政府政策引导

近年来，环境卫生服务行业法律法规和规章制度的建设取得重大成就。国家和地方政府不断完善环境保护和环境卫生方面的法律法规，为行业创造了公平的市场竞争环境，引导和推动行业健康快速发展。

时间	文件名称	主要内容
2023 年 2 月	《关于组织开展公共领域车辆全面电动化先行区试点工作的通知》	到 2025 年，试点领域新增及更新车辆中新能源汽车比例显著提高，其中城市公交、出租、环卫、邮政快递、城市物流配送领域力争达到 80%。完善政策支撑体系，鼓励试点城市加大财政支持力度，因地制宜研究出台运营补贴、通行路权、用电优惠、低/零碳排放区等支持政策，探索建立适应新技术新模式发展的政策体系。
2023 年 9 月	《环境基础设施建设水平提升行动（2023—2025 年）》	《行动方案》提出，到 2025 年，环境基础设施处理处置能力和水平显著提升，全国生活垃圾分类收运能力达到 70 万吨/日以上，全国城镇生活垃圾焚烧处理能力达到 80 万吨/日以上。固体废弃物处置及综合利用能力和规模显著提升。
2023 年 9 月起	《清理拖欠企业账款专项行动方案》	审议通过《清理拖欠企业账款专项行动方案》。省级政府负总责，央企国企带头还，努力做到应清尽清，着力构建长效机制。内蒙古率先发行 663.2 亿元特殊再融资债券，全部用于偿还政府负有偿还责任的拖欠企业账款等隐性债务。
2023 年 11 月	《关于规范实施政府和社会资本合作新机制的指导意见》	2 月全国 PPP 项目核查，财政部 PPP 项目管理库持续停更。 10 月，PPP 存量项目处理意见发布，财政部 PPP 项目库被废止。 11 月，发布本指导意见，政府和社会资本合作（PPP）将聚焦使用者付费项目，全部采取特许经营模式，合理把握重点领域，优先选择民营企业参与。中旬，财政部废止 11 部 PPP 文件。
2023 年 11 月	《基础设施和公用事业特许经营管理办法（修订征求意见稿）》	时隔 9 年大修，细化了特许经营方案和特许经营协议的内容，对特许经营项目实操具有更好的指导作用。
2023 年 11 月	《关于启动第一批公共领域车辆全面电动化先行区试点的通知》	确定北京、深圳、重庆、成都、郑州、宁波、厦门、济南、石家庄、唐山、柳州、海口、长春、银川、鄂尔多斯等 15 个城市为此次试点城市，鼓励探索形成一批可复制可推广的经验和模式，为新能源汽车全面市场化拓展和绿色低碳交通运输体系建设发挥示范带动作用。聚焦公务用车、城市公交车、环卫车、出租车、邮政快递车、城市物流配送车、机场用车、特定场景重型货车等领域，推广数量预计超过 60 万辆。
2023 年 12 月	《中共中央 国务院关于全面推进美丽中国建设的意见》	统筹推进重点领域绿色低碳发展，到 2027 年，新增汽车中新能源汽车占比力争达到 45%。强化固体废物和新污染物治理，到 2027 年，“无废城市”建设比例达到 60%，固体废物产生强度明显下降。推进以绿色低碳、环境优美、生态宜居、安全健康、智慧高效为导向的美丽城市建设。统筹推进乡村生态振兴和农村人居环境整治。到 2027 年，美丽乡村整县建成比例达到 40%。加强科技支撑，加快数字赋能……
2024 年 3 月	《推动大规模设备更新和消费品以旧换新行动方案》	加快建筑和市政基础设施领域设备更新。围绕建设新型城镇化，结合推进城市更新、老旧小区改造，以住宅电梯、供水、供热、供气、污水处理、环卫、城市生命线工程、安防等为重点，分类推进更新改造。

### (2) 人口规模大且老龄化趋势日显

我国人口基数超过 14 亿人，需要收运处理的垃圾总量与人口数量呈正相关关系，为环卫装备市场需求提供了需求保障。随着自然出生率持续下降，人口老龄化趋势日益明显，用工成本上升，

进一步加速行业机械化率，环卫装备智能化、人性化需求显现。

### （3）城镇化进程稳步推进及美丽中国目标终将实现

国家统计局《2022 年中国统计年鉴》显示，2022 年中国城镇化率提升至 65.22%。伴随城镇化进程稳步推进，城市数量、规模和人口迅速增长，生活垃圾清运总量也在增加。《2022 年城乡建设统计年鉴》（以下简称《城乡年鉴》）显示，我国城市及县城的生活垃圾清运量从 2013 年的 23,745 万吨增至 2022 年的 31,150 万吨，年均增长 3.06%；城市及县城的市容环卫专用车辆设备总数由 2013 年的 161,648 台增至 2022 年的 427,484 台，年均增长 11.41%。

### （4）政府环境卫生投入力度加大

随着我国经济发展，人民生活水平和环境理念不断提高，政府积极推动环卫事业改革，提高环卫作业机械化率，营造美好人居环境。据《城乡年鉴》数据显示，国家对城市和县城市政公用设施建设固定资产投资中用于市容环境卫生投资的额度，从 2013 年的 505.7 亿元增加到 2022 年的 707.5 亿元，年均增长 3.8%，促进了环卫装备和环卫服务行业的发展。

### （5）环卫机械化率持续提高

在人口老龄化、城镇化、公路里程增加和建设美丽中国等大背景下，机械作业以其高效、安全和环保的突出优势，推动环境卫生行业快速发展，城市人力扫大街现象减少，环卫装备需求依然存在。据《城乡年鉴》数据显示，我国城市和县城道路清扫面积分别从 2013 年的 64.60 亿平方米和 19.76 亿平方米增长到 2022 年的 108.18 亿平方米和 31.11 亿平方米，年均增长 5.9%和 5.17%，机械化清扫率分别从 44.4%和 31.7%提高到 80.1%和 78.4%，合计达到 79.75%，基本达到全面环卫装备阶段。

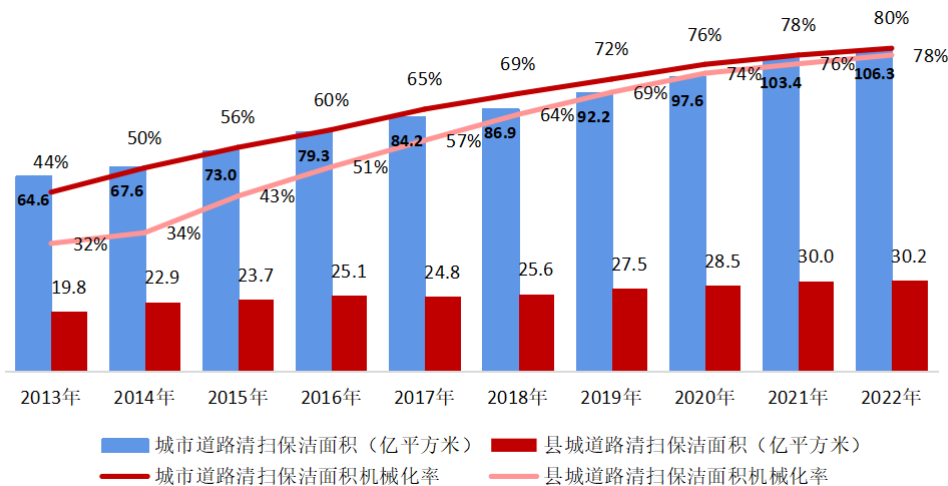


图 城市和县城历年道路清扫保洁面积机械化率水平  
(数据来源：国家住房和城乡建设部各年城乡建设统计年鉴)

## 三、报告期内公司从事的业务情况

二十多年来，公司始终致力于用科技和创新打造美好人居环境，坚持行业首创的“装备+服务”协同发展战略，聚焦于人居环境治理的前中后端，凭借智能装备制造和环境产业生态运营两大核心业务的深厚经验，不断向资源循环可持续发展领域拓展，目前已形成完整产业链布局。

### 1.智能装备制造

公司智能装备制造业务涵盖环卫装备制造和新型城市服务机器人制造。

在环卫装备制造方面，公司具备卓越的装备生产制造实力，注重科技创新和研发投入，不断优化产品结构。公司紧跟市场趋势，以新能源和智能化为研发核心，持续为客户提供优质的“福龙马”牌环卫清洁类环卫车辆、垃圾收转类环卫车辆和垃圾中转装备。公司销售网络覆盖全国，目前销售模式以直销为主，经销代销为辅，直接参与政府和企业的环卫装备采购的招标和询价活动，

为客户提供高效、便捷的营销和售后服务。

福龙马牌环卫装备产品系列完整，包含两大类 37 个系列总计 605 款车型，其中纯电动产品两大类 25 个系列 165 款，氢燃料电池产品 22 款，覆盖了公司各吨位级主销车型，可以广泛满足城乡镇村的道路清扫保洁、环境消杀、垃圾收转、生活垃圾分类、餐厨垃圾处置、渗滤液处理、智慧城市建设等作业需求。公司环卫装备以中高端和创新产品为主，国内市场占有率在行业中排名居前。具体情况如下：

产品类别	产品系列	主要作业功能	燃料种类
环卫清洁装备 (23个系列)	洗扫车	路面清扫、路面洗扫、洒水	纯电动，氢气、柴油，天然气
	扫路车	路面清扫	纯电动，氢气、柴油，天然气，汽油
	吸尘车	抽吸路面粉尘	纯电动，天然气，柴油
	清洗车	路面清洗、洒水、消杀消毒	纯电动，氢气，天然气，柴油
	洒水车	路面洒水	柴油
	多功能抑尘车	喷洒水雾降尘、增湿降温、消杀消毒	纯电动，天然气，柴油
	路面养护车	站台、道路附属设施清洗，人行道、步行街路面清洗、消杀消毒	纯电动，氢气，柴油，汽油
	护栏清洗车	道路护栏清洗	柴油、纯电动
	下水道疏通清洗车	下水道吸污、疏通、养护等	柴油
	吸污车	抽吸污泥、污水	柴油
	吸污净化车	化粪池，污水沟和下水道清理	柴油
	环境监测车	市容环境监控等功能	汽油
	吸粪车	化粪池，污水沟和下水道清理	柴油、纯电动
	绿化喷洒车	路面清洗、洒水	柴油
	墙面清洗车	隧道壁面、隔音墙面等立面的机械化清洗保洁	柴油
	物料粉碎车	大件垃圾破碎	柴油
	垃圾桶清洗车	垃圾桶清洗	柴油
	除雪车	道路除雪	纯电动
	道路污染清除车	道路污染清除	柴油
	检测车	环境空气监测检测	纯电动
	清洗吸污车	下水道清理、吸污	柴油
	绿化综合养护车	绿化作物修剪、收集	柴油
	电源车	应急发电	纯电动
垃圾收转装备 (14个系列)	压缩式垃圾车	生活垃圾收运、压缩	纯电动，天然气，柴油、氢气
	压缩式对接垃圾车	生活垃圾转运，可与站或车对接	纯电动，柴油，天然气，汽油
	垃圾转运车	生活垃圾转运，可与站或车对接	柴油
	餐厨垃圾车	餐厨垃圾收运	纯电动，天然气，柴油
	自装卸式垃圾车	带有提升装置的生活垃圾收运	纯电动，柴油，汽油
	自卸式垃圾车	生活垃圾收运	天然气，柴油，汽油
	桶装垃圾运输车	桶装垃圾收运	纯电动，柴油，汽油
	密闭式桶装垃圾车	桶装垃圾收运	纯电动，柴油，汽油
	车厢可卸式垃圾车	与垃圾收集箱配套，实现垃圾收运	纯电动，柴油，天然气，汽油
	分捡垃圾运输车	运输分拣垃圾	柴油
	厢式垃圾车	生活垃圾转运，可与站或车对接	柴油
	垃圾收集箱	与车厢可卸式垃圾车配套，实现垃圾收运	/
	垃圾压缩机	生活垃圾压缩	/
	垃圾压缩中转站	垃圾收运、压缩、中转	/



图 福龙马环卫装备主要产品

新型城市服务机器人制造方面，凭借集团深厚的环卫场景资源积累和装备制造经验，持续推动CITIBOT城市服务机器人的技术革新与应用能力提升。公司不断优化产品系列，致力于为客户提供多样化的新型智能装备，包括SD22 智能扫地机、SD15 无人驾驶清扫机器人、SD18 纯电动扫路机和SD08 智能充电机器人等。同时，公司不断完善无人化运营整体解决方案，助力环卫行业的数智化转型与升级，加快推动智慧城市的建设进程。



图 福龙马城市服务机器人部分产品

公司积极开拓国际市场，在香港、澳门、印度尼西亚等多个国家和地区设立了销售分支机构。至今，公司产品批量出口到港澳台、东南亚等地，并不断辐射其他大洲，销售网络已覆盖全球近四十个国家或地区，累计出口超 2,000 台套。此外，公司正积极挖掘海外新能源装备市场潜力，以期实现更广泛的业务覆盖和更深入的市场渗透。

## 2.环境产业生态运营

公司在环卫服务领域深耕逾二十年，拥有丰富的行业知识和专业团队，积极参与各地政府环卫服务、城市大管家等项目的招标和询价活动，中标后与当地代表企业或环卫主管部门签订合同，为城乡居民提供环境卫生服务、城市综合物业管理、园林绿化管养、再生资源回收处置循环利用、市政公用设施维护以及智慧环卫等服务。





图 福龙马环境产业生态运营圈

环境产业生态运营项目主要有三种经营模式，具体如下：

(1) 政府购买服务模式

根据政府采购的相关规定，政府在明确环卫市场化运作的核心要素后，采取公开招标的方式选定中标企业，并与之签订正式合同。中标企业需根据合同所规定的内容，负责提供环卫运营服务，并自行承担经营风险，同时享有企业收益。在此模式下，中标企业作为运营主体，其作业经费主要来源于政府的财政拨款。政府则对中标企业提供的服务质量进行监督、考核，并按照约定的方式支付服务费用。通常，这种服务模式的合同期限为 1~3 年。如果合同期内中标企业能够通过考核达到标准，那么合同期限有可能延长。

(2) 特许经营模式

根据《基础设施和公用事业特许经营管理办法》的相关规定，政府将通过公正竞争的方式，依据法律法规授权中标的社会资本参与基础设施和公用事业的投资建设及运营工作。在这一过程中，实施主体将与中标的社会资本签订特许经营协议，详细规定在特定时间内市政公共服务的具体内容、职责、双方的权利与义务以及风险分担机制，以确保中标的社会资本在规定的时期和范围内能够合理获取收益，并为社会公众提供必要的公共服务。为保证服务质量和效益，服务期限通常设定为 20~30 年。在此期间，政府将对服务质量实施严格的监督与考核。特许经营模式的回报机制是使用者付费及可行性缺口补助。当特许经营期满，社会资本需遵循协议规定，无条件将所有相关市政基础设施移交给政府，以保障这些设施后续持续、稳定和高效运营。2023 年，公司中标长周期特许经营项目 4 个，合同金额 28.08 亿元，占 2023 年中标项目总合同金额的 60.17%。

(3) PPP模式

由政府授权的投资主体与获得资格审核的社会资本签订项目合作协议，组建项目公司。再由政府或有权授予特许经营的主管部门与项目公司签订特许经营协议，确定项目实施与管理要求，项目公司在特许经营期内提供运营服务管理及维护项目设施。项目公司是投资和运营主体，作业

经费来自政府购买服务，环卫主管部门监督经营过程并根据项目公司的考核结果进行付费。保证服务质量和效益，服务期限同样在 10~30 年。2023 年《关于规范实施政府和社会资本合作新机制的指导意见》的发布，废止了财政部 PPP 项目库，环卫服务 PPP 项目退出历史舞台，长周期项目将以特许经营模式为主。

从项目数量和金额看，公司来自政府购买服务模式的项目数量占比超七成，年化合同金额占比约三成。长周期的特许经营项目、一体化外包项目占比约两成，但贡献了近六成的年化合同金额。公司目前仍拥有 10 个 PPP 项目，年化金额占在手项目年化合同金额的比例不到 10%。

从业务拓展看，公司积极挖掘服务潜力和城市管理需求，业务范围覆盖城乡镇村人居环境，突破市政、公路交通、商业社区、住宅社区、学校单位等空间壁垒，延伸园林绿化、物业管理、城乡综合巡查、市政维护、再生资源回收利用等业务内容，布局“城乡大物管”和“城市智慧运营”等管理新模式，致力于成为国内领先的人居环境整体解决方案提供商。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司环卫服务运营区域覆盖全国 25 个省自治区、75 个县市区，100 余家项目分子公司，服务人口超 8,000 万人；分布在全国各地的一线员工 5 万余人、环卫车辆 1.3 余万辆、清扫保洁面积超 3.4 亿 m<sup>2</sup>、日清运垃圾量约 3.3 万吨，管理近 4,000 座公厕和 500 座转运站，园林市政养护 475 万 m<sup>2</sup>、水域保洁近 9,100 万 m<sup>2</sup>，累计服务约 60 所学校和医院。

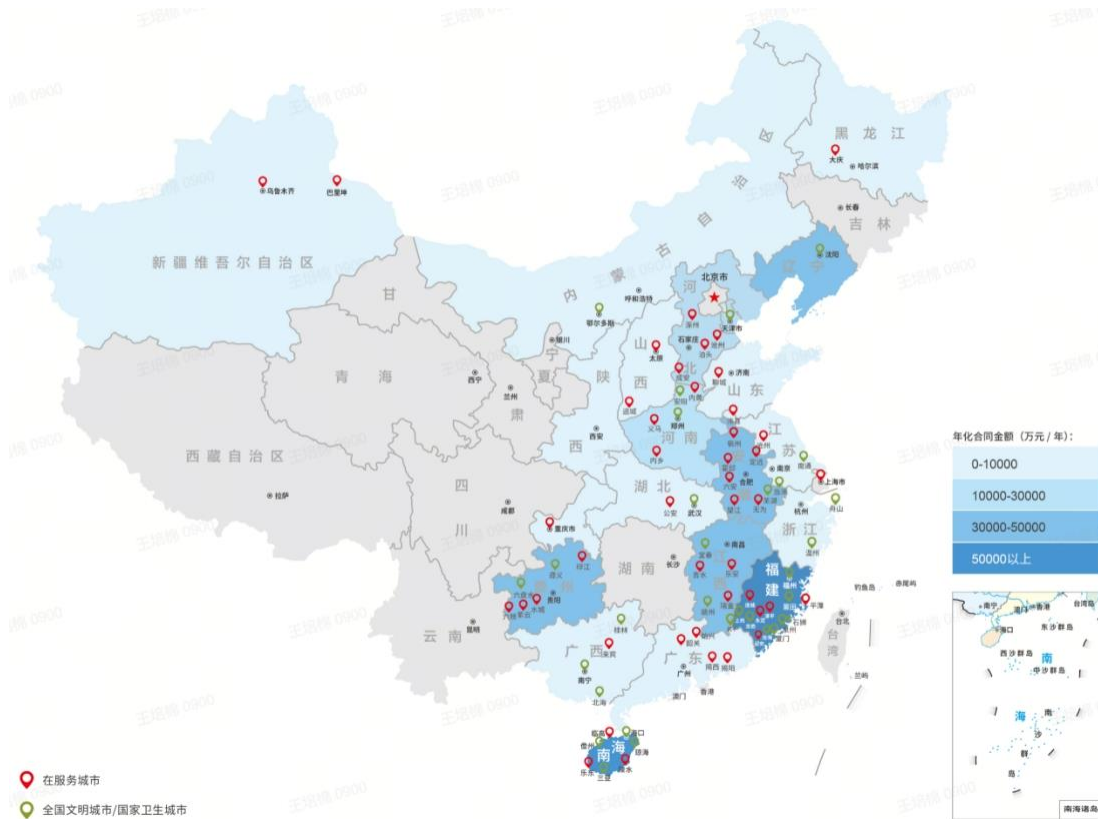


图 福龙马环境产业生态运营业务版图

公司坚持以客户需求为导向，深度融合大数据分析、AI 算法、云计算、物联网通信等前沿技术，打造并升级了智慧环卫云平台和相关软硬件。公司构建了智慧环卫运营全栈式解决方案，实现了人、车、物、事等环境产业生态运营要素的全方位、实时、透明化管理，实现智能驾驶、人机协同、机群作业调度、监控与运营，通过大数据分析，持续优化和改进我们的管理模式，推动作业精细化、运营智能化和管理数智化，从而显著提升环卫作业质量，降低运营成本，最终实现综合运筹管理效益的提升。云平台已覆盖和支撑 130 多个环卫项目的日常运营，并接入全国 1.5 万余台环卫设备设施。该“物联网大数据分析+人工智能辅助”智慧环卫工业互联网平台建设项目已经入选工信部“2022 年大数据产业发展试点示范项目”和“2022 年新一代信息技术与制造业融合发展试点示范名单”，充分证明了我们在智慧环卫领域的领先地位与卓越实力。

### 3.资源循环可持续发展

公司积极响应垃圾分类政策，以源头减量为目标，推动资源全面、高效、环保循环利用。国家政策扶持新能源汽车产业及其后周期产业发展，公司顺应发展趋势，积极拓展资源循环可持续发展领域，探索采用火法-湿法联用优先提锂的技术路径和工艺，旗下福龙马环境科技（苏州）有限公司专注于餐厨/厨余垃圾综合处理和渗滤液处理领域。目前公司在手垃圾焚烧项目处理能力达到 500 吨/天，餐厨垃圾资源化项目处理能力为 285 吨/天，渗滤液无害化项目运营处理能力为 90 吨/天。

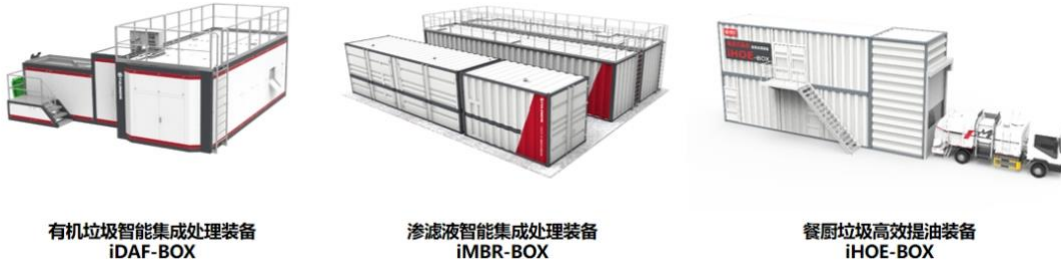


图 福龙马资源循环业务核心产品

## 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司是我国环卫装备、环卫服务的主要供应商之一，持之以恒地奉行专业化经营策略，专注于改善人居环境的探索与创新，积聚了众多核心竞争优势。公司是高新技术企业、国家知识产权示范企业、全国模范劳动关系和谐企业、国家“守合同重信用”企业、国家服务型制造示范企业、国家级绿色工厂、福建省创新型企业、中国城市环境卫生协会（以下简称“中环协”）副会长单位、中环协环卫运营专业委员会主任委员单位，入选省级百强制造企业和百强民营企业。公司综合实力处于行业领先地位。

### 1.全产业链的布局带来协同优势

公司凭借环卫装备产品的卓越质量、性能、技术水平，以及优质的客户服务，成功将“福龙马”商标认定为中国驰名商标、福建省著名商标，在业内树立了较高的品牌知名度和美誉度，赢得了业界广泛认可。公司的环卫装备销售网络遍布全国，为环境产业生态运营业务和资源循环可持续发展业务提供坚实的支持，公司环境产业生态运营业务已覆盖全国 25 个省市自治区超过 200 个项目，积累了丰富的项目运营经验，为环卫装备和固废处置设备的优化改进提供有针对性的建议。公司已完成智能装备制造、环境产业生态运营和资源循环可持续发展全产业链的布局，实现多业务资源的整合和共享，有效降低整体运营成本，能为客户提供一站式解决方案，从而在竞争激烈的市场中获得竞争优势。

### 2.拥有面向未来的科技创新优势

环卫装备行业是技术密集型行业，公司建立了博士后科研工作站、省级企业技术中心、省级企业工程技术研究中心、省级企业重点实验室、省级工程研究中心、省级工业设计中心、省级物联网技术创新中心和省级科技成果产业化基地，保持较强的持续创新能力，产品推陈出新，在专用性能、质量可靠性、节能减排、环境保护能力、使用领域广泛性等方面有明显优势。截至 2023 年 12 月 31 日，公司及子公司拥有有效专利 572 项，其中发明专利 76 项，实用新型专利 476 项，外观专利 20 项，软件著作权 67 件，拥有丰硕的自主知识产权成果，为公司产品性能拓展提供了强大的技术支持。

公司深信科技创新是推动公司发展的新动力。公司设立科技创新中心，与高校共建联合实验室，开展产学研合作，共同孵化可商业化项目，提升公司的整体科技创新能力和科技成果转化效果。近年来，公司环卫装备确立了“电动化、智能化、网联化”的技术战略，投入于人工智能、无人驾驶、智能控制等领域。

一系列小型智能环卫装备和无人驾驶城市服务机器人，搭配滑板底盘、自研算法及平台、模块化上装，可实现云端大数据分析与管理、智能驾驶、人机协同、机群作业运营，进一步拓展了

低速和半封闭式的城市环境服务应用场景。

公司将智慧化管理技术与智能化设备制造结合，打造综合性智慧云平台，实现环境产业生态运营的全时段、透明化管理。创新打造山水林田湖草沙智慧巡查系统，充分应用无人机、无人船，提升生产作业和应急响应能力，为行业智慧化发展提供建设性意见和建议，引领我国环卫运营模式创新，提升城市综合管理水平。

公司前瞻性布局新能源、人工智能、双碳循环等领域，促进基础研究及商业应用落地，致力于提升人居环境质量和建设美丽中国。公司将努力发展成为国内领先的环境卫生整体解决方案提供商，将公司打造成一个高质量、可持续、绿色低碳的生态友好型人居环境治理样板企业。

### 3.拥有“龙马”特色的专注高效与运营管理的优势

环卫装备领域，鉴于各地气候环境、城市建设基础的差异性，城乡环卫作业需求呈现出显著的多样性。公司长期以来坚守专业化经营之道，凭借对行业的深刻理解、丰富的生产经验和持续的技术创新，能够迅速响应客户多样化的需求，坚持个性化设计、柔性生产，成功研发出一系列性能卓越、品质可靠的产品，为各类环卫作业需求提供整体解决方案。同时，公司灵活调整产品结构与销售策略，确保在激烈的市场竞争中稳固市场地位。公司怀抱“成就环境专家”的理想，以“天下环卫一家人”的价值主张感染客户，通过实力与专注精神的结合，形成了强有力的企业凝聚力，赢得客户的广泛信赖。

环境产业生态运营领域，通过项目积累和经营发展，公司已具备丰富的环卫服务实践经验，并成功打造出“四统一、四满意、四保障”的具有龙马特色的品质管理体系。该体系以贴合场景的实施方案、科学合理的设备配置、规范高效的工作流程和严格的内部监管考核要求为基础，强化项目质量管理，并通过内外监督的多级考评机制，总结提炼共性问题，定向解决不同项目的特异性需求。同时，公司注重人才培养，设立了多个人才培养基地，健全运管分级培养机制，形成具有“龙马”特色、统一的运营管理模式，确保项目管理的一致性和可复制性。在业务拓展方面，公司充分挖掘项目服务潜力和城市管理需求，突破空间壁垒，延伸业务内容，布局“城乡大物管”和“城市智慧运营”等管理新模式，拓展新生业务，增加服务附加值，不仅积累了行业品牌优势，还获得了合理稳定的回报，实现了公司的持续稳定发展。

### 4.拥有“售前售后”全流程服务的优势

环卫装备对设备运行完好率和维修及时性要求高，售后服务品质是客户重点关注因素。公司具备先行优势，进入环卫装备行业逾 20 年，始终秉承“服务第一 用户至上”的宗旨，致力于为广大客户提供优质的产品与服务。公司建立了管理科学、运行高效的营销售后一体渠道，已在全国绝大部分城市设置了销售网点、售后服务站和配件供应库，并配备了近 300 名经验丰富的营销人员、售后服务人员，以及百余台售后服务专车，可以迅速捕捉市场信息并快速响应客户的服务需求，产品销售覆盖全国各地以及东南亚、中东、南美和欧洲国家。“售后服务万里行”品牌不断深化，数智化的售后模式快速发展，让客户省时省力，创造更多价值。公司荣获“全国国标五星级售后服务企业”“全国售后服务TOP10”等荣誉。

公司是中环协环卫作业运营专业委员会的主任委员单位，截至 2023 年 12 月 31 日，累计参编、主编《小型环卫电动车作业规程》等近 50 项国家、行业和团体标准，其中《城镇生活垃圾分类投放要求》等 30 余项标准已发布，国家标准、地方标准和行业标准累计 11 项，引领行业规范发展。公司与国家级研究机构建立良好的合作关系，主导环卫作业运营领域的机制与管理、模式与定额、标准与规程、运营与服务等方面的技术交流，能为客户提供售前售后全流程资源整合的顾问式服务，包括业务培训和咨询服务等。我们始终坚持以客户为中心，及时了解和挖掘客户的需求，为客户制定最优的环卫服务运营方案。公司始终坚持“四统一、四保障、四满意”的具有龙马特色的品质管理体系，全力打造标杆项目，美化城乡人民的居住环境。凭借卓越的服务质量和业务表现，公司荣获“城市管家服务特级认证证书”“福建省服务业民营企业 100 强”等荣誉，并连续多年获得“中国环卫十大影响力企业”称号。

### 5.企业文化和团队的优势

公司始终专注于我国环境卫生事业，以“传承龙马精神、成就环境专家”为使命，秉承“务实、

创新、活力、进取”核心价值观，在“求新求变、永续经营”的经营理念引导下，围绕环卫装备领域的核心优势，持续推动技术创新和管理创新，逐步向境内外新市场渗透。2015 年上市后，公司制定了“装备+服务”协同发展的战略，2019 年进一步向下游布局资源循环可持续发展领域，开创了发展新局面。创新与专注是福龙马集团内部传承不灭的基因，这种基因的传承靠的是将企业文化具体化为日常行为准则。

公司经营管理团队由懂技术、懂销售、懂管理等的多种人才构成，始终贯彻“高、严、细、实”的方针，关键技术带头人及核心技术人员均拥有不低于 10 年的产品开发经验，和营销队伍具备丰富的经验和敏锐的行业洞察力，能快速响应市场变化，核心生产人员经验丰富，锻造出一支有担当、能作为的经营管理团队和员工队伍。

## 五、报告期内主要经营情况

2023 年度，公司实现营业收入 51.06 亿元（合并口径，下同），同比增长 0.53%；实现归属于母公司股东的净利润 2.32 亿元，同比下降 10.44%。截至 2023 年 12 月 31 日，公司总资产 61.21 亿元，较期初增长 4.76%；归属于上市公司股东的净资产 33.18 亿元，较期初增长 4.37%。

### （一）主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	5,106,346,252.96	5,079,613,770.34	0.53
营业成本	3,943,312,181.94	3,944,222,315.15	-0.02
销售费用	262,430,917.07	222,443,842.33	17.98
管理费用	366,363,231.02	334,774,687.31	9.44
财务费用	481,859.96	-440,084.64	不适用
研发费用	71,048,140.91	57,477,756.22	23.61
经营活动产生的现金流量净额	867,704,076.27	88,867,487.36	876.40
投资活动产生的现金流量净额	-250,595,287.57	-222,803,498.35	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-270,007,986.08	-69,934,606.87	不适用
投资收益	3,532,275.76	-109,922.50	不适用
信用减值损失	-27,698,004.25	-75,775,137.42	不适用
资产减值损失	-31,403,219.92	-18,176,058.54	不适用
资产处置收益	-2,336,424.46	-1,720,160.62	不适用
营业外收入	2,762,299.49	1,307,590.07	111.25
营业外支出	7,137,053.10	4,717,083.68	51.30

财务费用变动原因说明：主要系利息支出增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司持续加强资金回笼所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系偿还银行借款增加所致。

投资收益变动原因说明：主要系收到其他非流动金融资产中的基金分红所致。

信用减值损失变动原因说明：主要系公司加强资金回笼，应收款项计提减值损失减少所致。

资产减值损失变动原因说明：主要系合同资产和存货计提减值准备增加所致。

资产处置收益变动原因说明：主要系处置固定资产形成损失增加所致。

营业外收入变动原因说明：主要系收到客户单位违约金增加所致。

营业外支出变动原因说明：主要系赔偿金支出增加所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用  不适用

## 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

2023 年度，公司环卫产业服务业务收入 36.80 亿元，同比增长 3.76%，占公司年度主营业务收入的 72.66%；环卫装备制造业务收入 13.39 亿元，同比下降 1.07%，占公司年度主营业务收入的 26.44%；电力销售收入 0.29 亿元，同比上升 8.87%，占公司年度主营业务收入的 0.58%；PPP 项目资产建造服务收入 0.16 亿元，同比下降 85.03%，占公司年度主营业务收入的 0.32%。

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
环卫产业服务	3,679,673,345.56	2,844,506,794.03	22.70	3.76	4.55	-0.58
环卫装备制造	1,338,739,121.15	1,038,407,908.98	22.43	-1.07	-3.25	1.75
PPP 项目资产建造服务	16,397,938.45	14,151,803.15	13.70	-85.03	-85.85	4.99
电力销售	29,257,385.92	18,311,725.22	37.41	8.87	-14.81	17.39
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
环卫产业服务	3,679,673,345.56	2,844,506,794.03	22.70	3.76	4.55	-0.58
环卫清洁装备	836,460,121.17	642,372,942.78	23.20	0.99	-2.01	2.35
垃圾收转装备	474,976,934.17	371,595,077.95	21.77	-5.72	-7.42	1.45
PPP 项目资产建造服务	16,397,938.45	14,151,803.15	13.70	-85.03	-85.85	4.99
电力销售	29,257,385.92	18,311,725.22	37.41	8.87	-14.81	17.39
其他主营	27,302,065.82	24,439,888.25	10.48	29.05	49.55	-12.27
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
华东	1,887,090,508.60	1,514,137,401.11	19.76	1.82	3.25	-1.12
华南	1,243,261,019.92	947,491,498.43	23.79	-5.33	-5.00	-0.26
华北	804,270,464.76	607,843,941.28	24.42	22.58	25.30	-1.65
西南	390,572,904.82	291,561,368.34	25.35	-10.76	-18.52	7.10
东北	325,930,187.93	261,129,758.18	19.88	2.05	0.87	0.93
华中	238,179,455.70	172,033,440.69	27.77	-19.23	-25.98	6.58
西北	153,227,535.59	107,797,573.37	29.65	4.27	-0.01	3.01
国外	21,535,713.76	13,383,249.97	37.86	52.30	40.08	5.42
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)

直销模式	4,771,476,511.51	3,682,130,690.43	22.83	0.16	-0.19	0.27
分销模式	292,591,279.57	233,247,540.94	20.28	7.46	3.00	3.45

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减(%)	销售量比上年增减(%)	库存量比上年增减(%)
环卫清洁装备	台/套	2,152	2,040	518	-1.74	-9.81	27.59
垃圾收转装备	台/套	1,893	2,124	395	-16.57	-4.24	-36.90
合计		4,045	4,164	913	-9.28	-7.05	-11.53

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

## (4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
环卫产业服务	人工费、折旧、物料消耗	2,844,506,794.03	72.65	2,720,680,846.94	69.49	4.55	
环卫装备制造	直接材料、制造费用、人工费	1,038,407,908.98	26.52	1,073,304,280.78	27.41	-3.25	
PPP 项目资产建造服务	直接材料	14,151,803.15	0.36	99,986,258.62	2.55	-85.85	主要系收入下降所致
电力销售	直接材料、制造费用、人工费	18,311,725.22	0.47	21,494,008.36	0.55	-14.81	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
环卫清洁装备	直接材料	607,036,819.26	94.50	613,023,281.73	93.51	-0.98	
环卫清洁装备	人工费	8,307,746.86	1.29	8,146,392.27	1.24	1.98	
环卫清洁装备	制造费用	27,028,376.65	4.21	34,412,256.41	5.25	-21.46	
垃圾收转装备	直接材料	338,991,403.36	91.23	364,468,511.24	90.80	-6.99	
垃圾收转装备	人工费	6,322,590.02	1.70	5,515,615.16	1.37	14.63	
垃圾收转装备	制造费用	26,281,084.57	7.07	31,396,225.34	7.82	-16.29	
环卫产业服务	直接人力成本	1,974,074,753.72	69.41	1,908,998,397.05	70.17	3.41	
环卫产业服务	机械成本	561,406,893.05	19.74	546,842,905.33	20.10	2.66	
环卫产业服务	其它成本	309,025,147.26	10.86	264,839,544.56	9.73	16.68	
其他主营	直接材料	24,439,888.25	100.00	16,341,998.62	100.00	49.55	主要系收入增长所致

PPP 项目资产建造服务	直接材料	14,151,803.15	100.00	99,986,258.62	100.00	-85.85	主要系收入下降所致
电力销售	直接材料	3,979,545.71	21.73	9,287,469.66	43.21	-57.15	主要系技术改造减少燃料投入所致
电力销售	人工费	5,986,144.70	32.69	5,695,609.16	26.50	5.10	
电力销售	制造费用	8,346,034.81	45.58	6,510,929.54	30.29	28.18	

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额 119,036.65 万元，占年度销售总额 23.31%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0.00 万元，占年度销售总额 0.00%。

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

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例 (%)
1	第一名	31,629.01	6.19
2	天津津辰环境科技有限公司	27,131.59	5.31
3	第三名	24,554.30	4.81
4	第四名	20,460.95	4.01
5	第五名	15,260.80	2.99
合计		119,036.65	23.31

B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额 64,086.48 万元，占年度采购总额 46.27%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0.00 万元，占年度采购总额 0.00%。

单位：万元 币种：人民币

序号	供应商名称	采购金额	占年度采购总额比例 (%)
1	第一名	33,732.12	24.36
2	第二名	14,358.58	10.37
3	第三名	5,714.18	4.13
4	第四名	5,247.33	3.79
5	第五名	5,034.27	3.64
合计		64,086.48	46.27

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

适用 不适用



### 3. 费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	变动原因
销售费用	262,430,917.07	222,443,842.33	17.98	主要系营销服务费、人员薪酬、业务招待费及广告宣传费增加所致
管理费用	366,363,231.02	334,774,687.31	9.44	主要系由于环卫产业服务项目公司增加，相应咨询服务费、差旅费、长期待摊费用增加所致
财务费用	481,859.96	-440,084.64	不适用	主要系利息支出增加所致
研发费用	71,048,140.91	57,477,756.22	23.61	主要系公司新增人工智能、智能装备制造业务投入所致

### 4. 研发投入

#### (1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	123,635,668.73
本期资本化研发投入	0.00
研发投入合计	123,635,668.73
研发投入总额占营业收入比例 (%)	2.42
研发投入资本化的比重 (%)	0.00

#### (2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	295
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	0.56
<b>研发人员学历结构</b>	
<b>学历结构类别</b>	<b>学历结构人数</b>
博士研究生	3
硕士研究生	37
本科	187
专科	39
高中及以下	29
<b>研发人员年龄结构</b>	
<b>年龄结构类别</b>	<b>年龄结构人数</b>
30 岁以下 (不含 30 岁)	95
30-40 岁 (含 30 岁, 不含 40 岁)	142
40-50 岁 (含 40 岁, 不含 50 岁)	34
50-60 岁 (含 50 岁, 不含 60 岁)	24
60 岁及以上	0

#### (3). 情况说明

√适用 □不适用

截至 2023 年 12 月 31 日，公司及子公司共计有效专利 572 项，其中发明专利 76 项，实用新型专利 476 项，外观专利 20 项，软件著作权 67 件，拥有丰硕的自主知识产权成果。2023 年，公

司新增申报 100 个新产品公告，其中新能源、氢能源公告 58 个；随着研发项目的顺利完成，形成了大量自有知识产权专利技术，为公司产品性能拓展提供了强大的技术支持。

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用  不适用

5. 现金流

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	867,704,076.27	88,867,487.36	876.40	主要系公司持续加强资金回笼所致
投资活动产生的现金流量净额	-250,595,287.57	-222,803,498.35	不适用	主要系投资固定资产和无形资产等长期资产增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-270,007,986.08	-69,934,606.87	不适用	主要系偿还银行借款增加所致

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用  不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用  不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	931,481,972.91	15.22	608,235,024.32	10.41	53.15	主要系公司持续加强资金回笼所致
应收款项融资	34,337,124.36	0.56	16,418,806.00	0.28	109.13	主要系收到银行承兑汇票增加所致
长期股权投资	0.00	0.00	169,023.77	0.00	-100.00	主要系收回对联营企业的投资所致
在建工程	24,319,815.17	0.40	4,748,672.87	0.08	412.14	主要系增加科创项目投入所致
其他非流动资产	1,660,920.16	0.03	7,768,364.75	0.13	-78.62	主要系预付购买长期资产的款项本期转入在建工程所致
短期借款	58,007,645.00	0.95	118,105,548.73	2.02	-50.88	主要系银行借款减少所致
合同负债	28,569,507.65	0.47	44,814,437.88	0.77	-36.25	主要系预收客户货款减少所致
一年内到期的非流动负	24,693,735.33	0.40	38,232,659.00	0.65	-35.41	主要系一年内到期的长期借款减少所

债						致
其他流动负债	3,681,527.38	0.06	5,742,609.83	0.10	-35.89	主要系预收客户货款减少所致
递延所得税负债	3,144,559.19	0.05	1,339,490.89	0.02	134.76	主要系子公司新增享受固定资产加速折旧所得税优惠政策，计提相应递延所得税负债所致

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	36,245,523.79	质押用于开立保函、银行承兑汇票和 ETC 保证金以及被冻结保全、共管账户、不收不付的账户资金
应收账款	6,097,187.51	合同履行保函质押及借款质押
合同资产	26,503,613.93	合同履行保函质押及借款质押
无形资产 PPP 项目特许经营权	307,885,993.29	用于借款质押
合计	376,732,318.52	

## 4. 其他说明

适用 不适用

### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

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

### (五) 投资状况分析

#### 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

报告期内，本公司及子公司投资金额 19,059.80 万元，同比增长 37.14%，主要系向新增科创项目出资、新增环卫服务项目和存量环卫服务项目的出资所致。

报告期投资额（万元）	上年同期投资额（万元）	变动幅度
19,059.80	13,897.94	37.14%

报告期内，本公司及子公司对外投资具体情况如下：

出资主体	被投资公司名称	投资方式	本期出资（万元）	持股比例	披露日期	披露索引
本公司	福龙马环境卫生管理（运城）有限公司	新设	500.00	100%	2023/8/1	上交所网站（www.sse.com.cn）公告编号：2023-041
本公司	福龙马环境科技服务（乌审旗）有限公司	新设、分期出资	106.00	53%	2022/12/31	上交所网站（www.sse.com.cn）公告编号：2022-091
本公司	福龙马环境科技（苏州）有限公司	分期出资	425.00	63.75%	2020/1/6	上交所网站（www.sse.com.cn）公告编号：2020-008
本公司	沛县福龙马环境服务有限公司	新设	400.00	100%	2023/9/29	上交所网站（www.sse.com.cn）公告编号：2023-056
本公司	福龙马环境服务（望江）有限公司	分期出资	500.00	100%	2022/7/2	上交所网站（www.sse.com.cn）公告编号：2022-057
本公司	福龙马环境服务（宿州）有限公司	分期出资	55.00	55%	2023/6/1	上交所网站（www.sse.com.cn）公告编号：2023-036
本公司	福龙马新能源科技发展有限公司	分期出资	2800.00	74.6269%	2022/2/7	上交所网站（www.sse.com.cn）公告编号：2022-004
本公司	城服机器人	分期出资	4000.00	63%	2023/8/24	上交所网站（www.sse.com.cn）公告编号：2023-049
本公司	福龙马环境服务（福州仓山）有限公司	新设	1700.00	100%	2023/4/29	上交所网站（www.sse.com.cn）公告编号：2023-027
本公司	福龙马供应链有限公司	新设	10.00	100%	2023/6/1	上交所网站（www.sse.com.cn）公告编号：2023-036
本公司	福龙马（厦门）国际贸易有限公司	新设	100.00	100%	2023/8/1	上交所网站（www.sse.com.cn）公告编号：2023-041
本公司	福龙马环境服务（聊城）有限公司	新设	500.00	100%	2023/6/1	上交所网站（www.sse.com.cn）公告编号：2023-036
本公司	福龙马环境服务（始兴）有限公司	新设	1945.80	90%	2023/9/1	上交所网站（www.sse.com.cn）公告编号：2023-051
本公司	海南定安福龙马环境服务有限公司	新设	100.00	100%	2023/12/1	上交所网站（www.sse.com.cn）公告编号：2023-063
本公司	福龙马环境服务（印江）有限公司	新设	400.00	100%	2023/9/29	上交所网站（www.sse.com.cn）公告编号：2023-056
本公司	福龙马环境服务（紫云）有限公司	新设	800.00	100%	2023/12/1	上交所网站（www.sse.com.cn）公告编号：2023-063

出资主体	被投资公司名称	投资方式	本期出资 (万元)	持股 比例	披露日期	披露索引
本公司	巴里坤福龙马环境服务有限公司	新设	200.00	100%	2023/9/29	上交所网站(www.sse.com.cn)公告编号: 2023-056
环境产业公司	福龙马安居(北京)城市服务有限公司	收购股权	300.00	60%	2023/11/1	上交所网站(www.sse.com.cn)公告编号: 2023-059
环境产业公司	天津龙马恒信环境科技有限公司	分期出资	2550.00	51%	2019/6/6	上交所网站(www.sse.com.cn)公告编号: 2019-051
环境产业公司	福龙马智科物业(上海)有限公司	分期出资	408.00	51%	2022/1/5	上交所网站(www.sse.com.cn)公告编号: 2022-001
环境产业公司	福龙马环境服务(温州)有限公司	分期出资	300.00	100%	2022/1/5	上交所网站(www.sse.com.cn)公告编号: 2022-001
环境产业公司	六安新城龙环环境工程有限公司	新设	30.00	60%	2023/4/1	上交所网站(www.sse.com.cn)公告编号: 2023-008
环境产业公司	瑞金市龙马环境卫生管理有限公司	新设	500.00	100%	2023/12/30	上交所网站(www.sse.com.cn)公告编号: 2023-065
环境产业公司	揭阳龙马环卫环境工程有限公司	分期出资	180.00	60%	2020/2/15	上交所网站(www.sse.com.cn)公告编号: 2020-012
环境产业公司	福龙马环境服务(揭阳)有限公司	新设	30.00	60%	2023/4/1	上交所网站(www.sse.com.cn)公告编号: 2023-041
环境产业公司	福龙马环境服务(广州)有限公司	新设	55.00	100%	2023/12/1	上交所网站(www.sse.com.cn)公告编号: 2023-063
环境产业公司	北海龙马一丹能城市环境服务有限公司	新设	165.00	55%	2023/7/4	上交所网站(www.sse.com.cn)公告编号: 2023-038

**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

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
私募基金	10,000,000.00							10,000,000.00
其他	16,418,806.00						17,918,318.36	34,337,124.36
其中：应收款项融资	16,418,806.00						17,918,318.36	34,337,124.36
<b>合计</b>	<b>26,418,806.00</b>						<b>17,918,318.36</b>	<b>44,337,124.36</b>

**证券投资情况**
适用 不适用

**证券投资情况的说明**
适用 不适用

**私募基金投资情况**
适用 不适用

**衍生品投资情况**
适用 不适用

**4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况**
适用 不适用

**(六) 重大资产和股权出售**
适用 不适用

**(七) 主要控股参股公司分析**
适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	主要业务	注册资金	持股比例	总资产	净资产	营业收入	净利润
环境产业公司	区域管理总部	60,000.00	100%	83,930.25	71,210.39	9,928.72	11,784.98
福龙马国际	区域管理总部	30,000.00	100%	8,748.85	6,865.93	2,586.47	5,341.66
海口龙马	环卫服务	14,676.91	70%	29,064.74	20,660.14	32,120.22	3,547.64

公司名称	主要业务	注册资金	持股比例	总资产	净资产	营业收入	净利润
龙环环境	环卫服务	1,600.00	100%	11,332.14	6,956.43	24,592.03	4,116.61
龙马互联	软件销售	1,000.00	100%	3,551.71	3,278.73	3,626.68	2,588.73
装备销售公司	装备销售	10,000.00	100%	57,118.51	-21,700.40	74,813.16	-7,775.52
城服机器人	装备销售	10,000.00	63%	3,861.03	1,630.82	937.92	-2,952.22

说明：主要对影响公司 2023 年度归母净利润超过 10.00% 的子公司进行分析

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

### 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用  不适用

##### 1. 环卫装备行业

###### (1) 环卫装备竞争格局

报告期内，环卫装备行业竞争格局未发生重大变化。根据新车交强险数据统计，前三家合计市场份额已连续多年占比 40%，其余三百多家企业规模偏小。

因客户的作业需求差异化较大，对售后服务响应速度及质量要求较高，因此环卫装备行业存在较高的工艺、技术、品牌、营销网络、售后服务、资质及资金壁垒。目前，行业主要参与者是国内企业，其中，第一梯队企业代表盈峰环境和福龙马，从业时间长，凭借着优质的产品性能、扎实的技术水平、丰富的产品种类、完善的客户服务体系等竞争优势，牢守行业领先地位。

新能源环卫装备细分领域集中度更高，每年前十排名相互角逐，略有不同，但前三家销量占比超 50%，前 10 家销量占比超 75%。随着新能源第一梯队厂家持续发力，未来集中度可能进一步提高。

###### (2) 环卫装备发展趋势

我国环卫装备行业整体技术水平逐步提升、产品种类日渐丰富。我国目前环境卫生事业的现状是尽管城市和县城的道路机械化清扫率已逼近 80%，但纳入城镇化进程的广大乡镇、农村尚未达到标准，我国环卫清洁类装备市场仍有增长潜力；随着垃圾分类、绿色发展、循环经济等政策的实施，垃圾收转类环卫车市场未来几年将逐年增长。

环卫车辆新能源化成为行业发展必然趋势。2023 年新增环卫车辆中新能源环卫车比重已提升到 8% 以上。政策是推动新能源环卫车发展的核心动力。2023 到 2025 年将成为环卫车新能源化的关键期，随着公共领域车辆全面电动化先行区试点工作的推进，试点领域新增及更新车辆中新能源汽车比例将显著提高到 80%，需求将加速释放。根据各券商的研究报告预测，假设 2025 年试点城市新能源环卫车辆渗透率达标 80%，2030 年全国平均渗透率达标 80%，到 2025 年和 2030 年，新能源环卫车销量有望分别达到 2.7 万~3.6 万辆和 12 万~19 万辆。

在机械代人和新能源化趋势下，随着人工智能加速崛起、企业数字赋能的深入实施，环卫设备朝着智能化、网联化、无人化方向发展。小型智能环卫装备、无人驾驶环卫装备等智慧装备推陈出新，将更好地满足城市人行辅道、“毛细血管”道路和低速、半封闭式场景的作业需求，市场潜力巨大。

环卫装备行业发展也面临挑战。环卫装备行业发展也面临挑战，一是广大县城和乡镇的环卫市场化改革尚需时日，二是客户类型由单一的政府客户变为企业类客户为主，需求从功能丰富、特殊化小批量定制的中高端产品走向功能简单、通用性大批量的高性价比产品。企业唯有顺应行业趋势，适应市场变化，持续创新投入，快速迭代产品，赢得不同客户群体，才能在未来赢得更大的市场份额。

## 2. 环卫服务行业

### (1) 环卫服务竞争格局

自 2013 年环卫服务市场化改革启动以来，一批国内环卫企业在资本积累、品牌形象、运营质量、成本控制、科技赋能和政府配合协作各环节展现了强大竞争力。除了传统的环卫公司，上游环卫装备制造、下游处置公司、互联网企业、物业公司和国有企业纷纷进入行业，当前仍处于群雄争霸的行业竞争格局。据“环境司南”不完全统计，前 20 家的中标年化金额占比连续多年维持在 16% 左右，总体呈现环卫上市企业、国有企业、物业公司三分天下形势。

### (2) 环卫服务发展趋势

据“环境司南”不完全统计，截至报告期末，全国城区首轮以上环卫服务市场化率超过 75%，市场拓展由新签项目的增量市场向续签项目的存量市场转移。

“城市大管家”模式集环卫、园林、市政、固废处置、智慧城市运营云系统等服务于一体，且主要采用特许经营模式，具有长周期、大投资的特点，该模式经受住了市场验证，有望大规模推广，市场空间更具想象力。城市大管家项目从政府采购模式过渡到特许经营模式，是“城市大管家”模式走向纵深的具体体现。同时，各具特色的“农村大管家”模式在全国各地陆续展开试点。物业化、电动化和智能化的环卫服务项目也在 2023 年爆发。环卫企业的综合实力将面临更为严格的考验和挑战，行业集中度有望进一步提升。

PPP 模式翻篇，社会资本合作新机制确立，特许经营模式的环卫服务项目门槛高、体量大，将加速中小型环卫企业出清，行业集中度有望提高。公司将利用资本、运营经验、品牌、人才等优势，持续扩大市场份额。

随着全面推进美丽中国建设、深入开展爱国卫生运动、巩固污染防治攻坚战等政策落地实施，市场化改革向纵深发展，广大农村环卫市场化改革，环卫行业市场容量依然巨大，根据“环境司南”预测，若后续仍保持 12% 以上的年均增长率，2028 年环卫服务市场将接近 5,500 亿元。



图 2024 年-2028 年环卫市场规模预测 (单位: 亿元)  
(数据来源: 环境司南预测)

### (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

二十多年来，公司始终致力于推动城乡服务产业发展，坚持行业首创的“装备+服务”协同发展战略，聚焦于人居环境治理的前中后端，致力于用科技和创新打造美好人居环境。

公司将不忘初心，积极践行绿水青山就是金山银山的生态文明理念，全面推进智能装备制造、环境产业生态运营核心产业的稳步发展，并抓住产业升级和数智转型的有利时机，抢占制高点，



同时拓展资源循环可持续发展领域，进一步完善产业链布局，力争成为国内领先的环境卫生整体解决方案提供商。

公司坚持长期主义思想，久久为功，着眼未来，不断夯实发展基础，加强人才梯队的建设工作，锻炼和培养事业领军人才，积极践行“务实、创新、活力、进取”的核心价值观，不断提高团队的凝聚力、向心力和战斗力，确保公司高质量、可持续发展。

### (三) 经营计划

适用  不适用

2024 年经营目标是：营业收入、归母净利润同比增长不低于 10%。具体的经营计划与举措如下：

#### 1. 夯实主营业务基础

智能装备制造以培养长期竞争力为导向，持续优化产品和服务，加大订单攻坚力度，量质并举，保持新能源市场的增长势头，并进一步巩固氢燃料领域的市场地位。

环境服务生态运营审慎分析市场，集中资源强攻优质、长周期项目，促进项目集聚落地，用规模化、精细化运营进一步提升利润贡献。

#### 2. 激活创新业务市场

充分发挥城服机器人示范应用案例的宣传推广作用，建设营销网络，强抓销售订单，进一步提高产品稳定性、可靠性，完善解决方案。

#### 3. 数智化升级，构建高效运营系统

优化完善数字管理工具，提高各方面的信息化、智能化程度，提升组织管理效率，提供科学决策支撑。提升集团管控和内部管理水平。推进队伍建设，做好人才激励。

#### 4. 加强风险管控，支撑产业稳健发展

强化日常监察，严守安全底线，保障公司经营管理的合规合法、风险可控。强化全集团资金统筹机制，全力保障公司资金安全，确保现金流稳健。

#### 5. 弘扬品牌文化，引领企业高质量可持续发展

继续全力推进品牌文化表达的落地，贯彻执行品牌文化精神，坚定不移落实企业发展战略，坚持长期主义思想，传承、弘扬“龙马精神”，引领企业高质量可持续发展。

### (四) 可能面对的风险

适用  不适用

#### 1. 市场竞争风险

公司主要从事智能装备制造和环境产业生态运营业务。与同行其他企业相比，公司拥有行业地位、运营管理、综合服务、规模、资金、业绩、资质、品牌等先行优势，虽然已成为跨区域全国布局的上市公司，随着行业快速发展，环卫行业上下游企业的涉足以及不同领域的新企业的不断加入，市场竞争愈加激烈。公司将充分发挥 20 余年专注环卫领域积累的竞争优势，依靠全国布局的市场敏锐度及快速反应能力，紧跟环卫装备新能源化、智能化、低碳环保趋势，坚持“装备+服务”的协同发展战略，持续加大技术研发投入，确保公司在行业的技术优势，科创赋能，借助机械化、数字化、智能化等手段，提升制造服务能力和经营管理水平，巩固市场领先地位。

#### 2. 经营管理风险

随着公司业务规模不断扩大，业务类型持续丰富，项目分子公司数量激增，公司资产、人员和组织规模快速扩大，组织架构和管理体系日趋复杂。地域分布广、管控跨度大、难度提升，对公司治理、质量控制、市场开发、人力资源管理和项目运营管理等都提出新的挑战。公司在加强人才队伍建设的同时，积极推行信息化和智能化管理，持续创新并优化管理体系和风险控制

体系，抓住关键少数，以点带面促进项目管理效能强化和效率提升。

### 3.应收账款风险

公司应收账款占总资产比例相对较高，近两年账期有所延长，主要与公司营业收入增长和结算周期有关，不能完全排除未来由于财政资金安排不到位等原因，对公司资金周转产生影响的可能，但整体仍处于合理水平，且以环境服务生态运营业务产生的应收账款为主，均是财政付费项目，坏账概率极低。公司始终高度重视应收账款管理，完善应收账款管理制度，一以贯之做好投标前评估、长期跟踪、密切联动客户等工作，建立预警机制和项目负责人责任制，防控潜在风险，积极采取化解措施。公司始终坚持审慎原则，已根据账龄对相关应收账款充分计提坏账准备。持续关注政府清理拖欠企业账款的政策动态，抓住政策红利，为公司高质量的可持续发展提供切实的保障。

### 4.劳动用工成本上升风险

环境卫生行业劳动力密集，员工众多，流动性强，管理难度大，人工成本占比较高。公司不断优化管理模式，加强精细化管理，减少成本；同时顺应行业发展趋势，不断提高项目机械化、信息化和智能化水平，精准人车投放，提高服务效率和人均效能。同时积极沟通协调，依据项目合同约定的议价调价机制，对冲劳动用工成本上升的风险。

### 5.项目续约风险

公司的环卫服务合同通常有服务期限，部分环卫服务合同年限采用“X+X”的模式，享有续约优先权，但不能完全排除业务合同期限届满后未能续约的情形，这将影响公司经营业绩。公司将依靠运营管理经验、优质服务和品牌美誉度赢得客户信任，做好客户关系管理，降低续约风险。

### 6.宏观经济周期波动和政策风险

随着国家对环境保护和环境治理的日益重视，环保产业也将迎来前所未有的发展机遇，但同时环保行业是典型的民生刚需和政策驱动型行业，宏观经济周期波动，财政、税收、环保及行业管理政策的变化均影响公司的经营业绩。公司将密切跟踪政策动向，加强行业信息研究分析，提高科学决策和抵御政策风险的能力。

本报告中涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺。投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识。

#### (五)其他

适用 不适用

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

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

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

2023 年公司进一步提高信息透明度，加强投资者沟通工作。报告期内，公司严格按照公司《章程》《上市公司信息披露管理办法》等相关规定，遵守信息披露的“公开、公平、公正”原则，真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务，持续提高信息披露质量，完善投资者关系管理及保护投资者利益的相关措施，促进公司规范发展。公司加强内幕信息管理，做好持续性教育宣传、信息披露前的保密和内幕知情人登记备案工作，从源头上防范泄露内幕信息，保证所有股东有平等获取信息的权利和机会；公司高度重视投资者关系管理工作，充分利用多种平台，如电话、电子邮件、公司网站，特别是上交所投资者关系 e 互动平台，及时耐心地解答投资者提出的问题，将投资者的需求、建议及合理诉求及时向管理层汇报。同时，公司持续完善中小投资者投票机制，公司 2022 年年度股东大会对中小投资者表决单独计票，单独计票结果在股东大会决议公告中公开披露，充分保障中小投资者的权利。

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

适用 不适用

公司的公司治理符合中国证监会相关规定的要求，无重大差异。

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

适用 不适用

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

### 三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	2023-05-08	www.sse.com.cn, 公告编号:2023-029	2023-05-09	具体内容详见 2023 年 5 月 9 日公司刊登在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 的相关公告，公告编号:2023-029。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内公司共召开 1 次股东大会，经公司聘请的北京天元律师事务所鉴证，股东大会的召集、召开符合《公司法》《上市公司股东大会规则》《上市公司治理准则》等相关法律法规和《公司章程》的规定。会议召集人和出席人资格合法有效，股东大会表决程序和表决结果合法有效。

#### 四、董事、监事和高级管理人员的情况

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

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
张桂丰	董事长	男	61	2022-09-08	2025-09-07	76,781,900	76,781,900	0	-	159.84	否
张西冷	总裁	女	34	2023-08-23	2025-09-07	0	0	0	-	153.06	否
张桂潮	董事、原总裁	男	54	2022-09-08	2025-09-07	445,200	445,200	0	-	130.61	否
李小冰	董事	男	60	2022-09-08	2025-09-07	1,840,049	1,840,049	0	-	50.54	否
王东升	董事	男	54	2022-09-08	2025-09-07	0	0	0	-	0	是
汤新华	独立董事	男	60	2022-09-08	2025-09-07	0	0	0	-	10	否
王廷富	独立董事	男	50	2022-09-08	2025-09-07	0	0	0	-	10	否
沈维涛	独立董事	男	61	2022-09-08	2025-09-07	0	0	0	-	10	否
沈家庆	监事会主席、监察审计负责人	男	49	2022-09-08	2025-09-07	798,450	798,450	0	-	93.39	否
罗锦烽	职工代表监事	男	43	2022-09-08	2025-09-07	0	0	0	-	59.32	否
周玮	职工代表监事	男	41	2022-09-08	2025-09-07	0	0	0	-	90.03	否
罗福海	副总裁	男	40	2022-09-08	2025-09-07	0	0	0	-	159.10	否
廖建和	财务负责人	男	48	2022-09-08	2025-09-07	6,189	6,189	0	-	92.55	否
邓勇强	副总裁、董事会秘书	男	40	2023-08-23	2025-09-07	0	0	0	-	80.64	否
章林磊	原副总裁、董事会秘书	男	40	2022-09-08	2023-08-23	0	0	0	-	71.48	否
合计	/	/	/	/	/	79,871,788	79,871,788	0	/	1,170.54	/

注：这里的关联方不包含公司独立董事同时担任独立董事的其他上市公司

姓名	主要工作经历
张桂丰	张桂丰，男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1963 年出生，本科学历，厦门大学 EMBA，教授级高级工程师；1984 年参加工作，曾先

	<p>后获得闽西十大优秀企业家、全国机械行业优秀企业家、海西产业人才高地创新团队领军人才、福建省高级经营管理人才、龙岩市优秀中国特色社会主义事业建设者等称号，担任中国城市环境卫生协会副会长、新罗区永定商会名誉会长等社会职务；曾先后担任福建龙马集团龙岩拖拉机厂技术科技术员、研究所所长、总工程师、副总经理，2002 年 3 月先后担任福建省龙岩市龙马专用车辆有限公司总经理、董事长；2007 年 12 月起任职于本公司，历任董事长、总经理、兼任子公司执行董事兼总经理；现任本公司董事长。</p>
张西泠	<p>张西泠，女，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1990 年出生，先后毕业于华东政法大学、美国伊利诺伊大学香槟分校，期间赴日本名古屋大学交换学习，法学硕士学历；2014 年参加工作，担任龙岩市留学人员联谊会副会长、龙岩市女企业家商会副会长等社会职务；曾任职于兴业证券股份有限公司投资银行总部项目经理，负责 IPO 及再融资项目；2016 年 7 月起任职于本公司，历任海外事业部总经理、人力资源总监、副总裁，现任本公司总裁。</p>
张桂潮	<p>张桂潮，男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1970 年出生，福州大学电气工程在职研究生，动力工程高级工程师，国家注册安全工程师；1992 年参加工作，改革开放 40 年 40 位福建最有影响力企业家，福建省非公有制经济优秀建设者，福建省、龙岩市劳动模范，福建省质量管理协会理事，福建省优秀共产党员，福建省优秀企业家，福建省高级经营管理人才，龙岩市产业高地领军人才，龙岩市优秀企业家，龙岩市产业高地领军人才；福建省第十三届政协委员、福建省总商会副会长，龙岩市工商联副主席、龙岩市专用车行业商会会长；曾任职于福建华电漳平火电有限公司，历任技术员，部门主任，副总工程师，2011 年 1 月起任职于本公司，历任品管部、市场部负责人，副总经理、总裁，部分子公司执行董事、总经理等；现任本公司董事、兼任城服机器人执行董事。</p>
李小冰	<p>李小冰，男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1964 年出生，本科学历，高级工程师；1985 年参加工作，曾先后任福建龙马集团公司技术员、设计组组长、研究所所长，2002 年 3 月先后担任福建龙马专用车辆制造有限公司技术中心主任、监事，2007 年 12 月投资创立本公司并历任本公司技术中心主任、董事兼总经理，现任本公司董事、技术顾问。</p>
王东升	<p>王东升，男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1970 年出生，山东大学工商管理硕士，高级经济师；1990 年参加工作，曾先后担任济南市物资局业务员，山东省高速公路开发总公司设备材料处项目经理，济青高速公路管理局经营财务处计划员，山东高速股份有限公司首届监事会监事，山东高速股份有限公司计划财务部副经理，山东高速雪野湖度假区项目办主任，山东高速投资发展有限公司党委委员、纪委副书记、副总经理，山东高速环保科技有限公司总经理，山东高速盛轩房地产开发有限公司总经理，烟台合盛房地产开发有限公司总经理，山东高速吉泰矿业投资有限公司董事长，山东高速福建发展有限公司（筹）党总支副书记、副总经理（主持工作）、兼任山东高速深圳投资有限公司党总支副书记、副总经理。现任山东通用航空服务股份有限公司董事、党支部副书记、总经理，本公司董事。</p>
汤新华	<p>汤新华，男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1964 年出生，博士研究生学历、福建农林大学经济与管理学院会计系教授、中国注册会计师（非执业）；1984 年参加工作，曾先后担任福建农学院农业经济系会计助教，福建农业大学经贸学院会计与统计教研室副主任、主任、讲师、副教授，福建农林大学经济与管理学院会计系主任、副教授、教授，福建农林大学管理学院教授、学院教授委员会副主任、MPAcc 中心常务副主任；现任福建农林大学经济与管理学院会计系教授，福建省注册会计师协会监事长、福建省卫生经济学会副监事长、福建省财政厅会计咨询专家、福建省财政厅首届管理会计咨询专家，兼任福建睿能科技股份有限公司和本公司独立董事。</p>
王廷富	<p>王廷富，男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1974 年出生，复旦大学 MBA、长江商学院 EMBA；1997 年参加工作，曾先后担任福建兴业证券公司上海投资银行部项目经理、上海浦东生产力促进中心投资银行服务部总经理、兴业证券股份有限公司投资银行总部总经理；现任兴富投资管理有限公司法定代表人、董事长、总经理，兼任本公司独立董事。</p>

沈维涛	沈维涛，男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1963 年出生，博士研究生学历、厦门大学管理学院教授；1984 年参加工作，曾先后任教于厦门大学经济学院、管理学院，担任管理学院副院长、党委书记；现任厦门大学管理学院教授、博士生导师，兼任中国企业管理研究会副会长，福建龙溪轴承（集团）股份有限公司和本公司独立董事。
沈家庆	沈家庆，男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1975 年出生，本科学历；1991 年参加工作，曾任职福建龙马集团公司财务处，福建省龙岩市龙马专用车辆制造有限公司，历任出纳，会计，财务主管，2007 年 12 月起任职于本公司，历任财务部部长，证券事务代表；现任本公司监事会主席、监察审计负责人，部分子公司董事、监事等。
罗锦烽	罗锦烽，男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1981 年出生，法学硕士；2007 年参加工作，曾任龙岩市贸促会法律事务部副主任、主任，龙岩经济技术开发区管委会综合办主任科员，龙岩市永定区培丰镇党委副书记、镇长，获得 2011 年度全国贸促法律工作先进个人、龙岩市市直机关 2012-2013 年度优秀共产党员等称号；2018 年 4 月入职本公司，曾任总裁助理兼总裁办主任，现任本公司职工代表监事、智能装备事业部副总经理兼总裁办主任，担任龙岩市专用车行业商会执行会长、龙岩市企业与企业家联合会常务副会长、龙岩市守合同重信用企业协会副会长等社会职务。
周玮	周玮，男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1983 年出生，本科毕业，助理工程师；2006 年参加工作，曾先后担任中国龙工营销公司业务主办、产品推广科科长、产品经理、京津冀区域主任、营销部副部长、集团大客户部部长级大客户经理。2012 年 8 月起任职于本公司，历任总经理助理兼市场部部长，环卫运营事业部综合部部长、项目投资部部长；现任本公司职工代表监事、环境服务事业部副总经理、公司部分控股子公司董事或监事。
罗福海	罗福海，男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1984 年出生，本科学历，厦大 EMBA；2007 年参加工作，曾先后获得龙岩市劳动模范、龙岩市创建第五届文明城市先进个人、全国住房城乡建设系统劳动模范、中国城市环境卫生协会优秀科研工作者、福建省优秀职业经理人、思明区最受欢迎企业主、福建省优秀企业家等荣誉称号；担任龙岩市第六届政协委员，中环协环卫运营专委会常务副主任，福建省城环协监事长，厦门市工商联执委，厦门市永定商会副会长，厦门市龙岩商会副会长等社会职务；历任公司生产部和市场部，浙江区域负责人、广东区域总经理、华南大区总经理、海口龙马环卫环境工程有限公司总经理、环境服务事业部总经理，现任公司副总裁、福龙马国际总经理、智能装备事业部总经理等。
廖建和	廖建和，男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1976 年出生，本科学历，高级会计师；1994 年参加工作，曾先后任福建龙马集团公司会计、子公司财务部长，2010 年 3 月起任职于本公司，历任财务处处长、财务部副部长、财务部部长、财务负责人、财务中心总监，现任公司财务负责人、财务中心总监。
邓勇强	邓勇强，男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1984 年出生，本科学历，注册会计师；2007 年参加工作，曾任福建龙净环保股份有限公司证券事务代表、投资者关系管理部兼证券部部长、董事会办公室主任等职务，2023 年 6 月起任职于本公司，现任公司副总裁、董事会秘书。
章林磊	章林磊，男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1984 年出生，中国国籍，本科学历，工程师；2007 年参加工作，曾任职中国移动龙岩分公司，历任技术员、市场专员，2010 年 10 月起任职于本公司，历任证券事务专员、证券事务代表、副总裁、董事会秘书，现任智能装备事业部副总经理、城服机器人法定代表人、总经理。

其它情况说明

 适用  不适用

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

**2. 在其他单位任职情况**
 适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
汤新华	福建睿能科技股份有限公司	独立董事	2020-12-30	至今
王廷富	兴富投资管理有限公司	董事长、总经理	2015-05-19	至今
沈维涛	深圳市机场股份有限公司	独立董事	2017-08-30	2024-01-29
沈维涛	福建龙溪轴承（集团）股份有限公司	独立董事	2021-06-09	至今
在其他单位任职情况的说明	-			

**(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况**
 适用  不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司章程，董事、监事报酬由股东大会确定；高级管理人员报酬由董事会决定。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	公司制定的 2023 年度董事、监事报酬及津贴方案符合相关规定及公司实际情况、2023 年度高级管理人员及核心人员报酬方案符合有关法律、法规及公司章程的规定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司所属行业及地区的薪酬水平，结合公司实际经营情况制定。高级管理人员薪酬由董事会薪酬与考核委员会依据公司实际经营情况及其经营业绩考察后，由董事会审议并确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况与年报披露的数据相符。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	1,170.54 万元

**(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况**
 适用  不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
张西泠	总裁	聘任	董事会聘任
邓勇强	副总裁、董事会秘书	聘任	董事会聘任
张桂潮	原总裁	离任	工作岗位调动
章林磊	原副总裁、董事会秘书	离任	工作岗位调动

**(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明**
 适用  不适用

**(六) 其他**
 适用  不适用



## 五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
六届三次董事会	2023-04-13	具体内容详见 2023 年 4 月 14 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:2023-012。
六届四次董事会	2023-04-26	具体内容详见 2023 年 4 月 27 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:2023-025。
六届五次董事会	2023-05-08	具体内容详见 2023 年 5 月 9 日公司刊登在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 的相关公告，公告编号:2023-030。
六届六次董事会	2023-08-23	具体内容详见 2023 年 8 月 24 日公司刊登在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 的相关公告，公告编号:2023-045。
六届七次董事会	2023-10-26	审议通过了《关于公司 2023 年第三季度报告的议案》。

## 六、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
张桂丰	否	5	5	1	0	0	否	1
张桂潮	否	5	5	1	0	0	否	1
李小冰	否	5	5	1	0	0	否	1
王东升	否	5	5	4	0	0	否	1
汤新华	是	5	5	3	0	0	否	1
王廷富	是	5	5	4	0	0	否	1
沈维涛	是	5	5	4	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	3

### (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

### (三) 其他

适用 不适用

## 七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

### (一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	主任：独立董事汤新华；委员：独立董事沈维涛、董事长张桂丰
提名委员会	主任：独立董事沈维涛；委员：独立董事王廷富、董事长张桂丰

薪酬与考核委员会	主任：独立董事王廷富；委员：独立董事汤新华、董事张桂潮
战略委员会	主任：董事长张桂丰；委员：董事张桂潮、独立董事王廷富

### (二) 报告期内审计委员会召开 5 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行 职责情况
2023-03-31	第六届董事会审计委员会第三次会议审议通过了如下议案：《公司董事会审计委员会 2022 年度述职报告》《公司 2022 年年度报告及其摘要》《公司 2023 年度财务决算方案》《公司 2023 年度财务预算方案》《公司 2022 年度利润分配预案》《关于公司 2022 年度内部控制评价报告的议案》《关于续聘 2023 年度公司财务审计机构和内部控制审计机构的议案》《关于变更会计政策和会计估计的议案》《关于审议监察审计部 2023 年第四季度内部审计工作报告》。	审计委员会严格按照法律、法规及相关规章制度开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，经过充分沟通讨论	全体出席会议
2023-04-21	第六届董事会审计委员会第四次会议审议通过了如下议案：《公司 2023 年第一季度财务报表》《关于监察审计部 2023 年第一季度内部审计工作报告的议案》。	审计委员会严格按照法律、法规及相关规章制度开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，经过充分沟通讨论	全体出席会议
2023-08-11	第六届董事会审计委员会第五次会议审议通过了如下议案：《关于公司 2023 年半年度财务报告的议案》《关于审议监察审计部 2023 年第二季度内部审计工作报告的议案》。	审计委员会严格按照法律、法规及相关规章制度开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，经过充分沟通讨论	全体出席会议
2023-10-16	第六届董事会审计委员会第六次会议审议通过了如下议案：《公司 2023 年第三季度财务报表》《关于审议监察审计部 2023 年第三季度内部审计工作报告的议案》。	审计委员会严格按照法律、法规及相关规章制度开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，经过充分沟通讨论	全体出席会议
2023-12-22	第六届董事会审计委员会第七次会议审议通过了如下议案：《关于审议公司 2024 年度内部审计工作计划的议案》。	审计委员会严格按照法律、法规及相关规章制度开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，经过充分沟通讨论	全体出席会议

### (三) 报告期内薪酬与考核委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行 职责情况
2023-03-31	第六届董事会薪酬与考核委员会第一次会议审议通过了如下议案：《关于公司 2022 年度董事、监事报酬事项的议案》《关于公司 2022 年度高级管理人员及核心人员报酬事项的议案》《关于提取 2022 年员工持股计划业绩激励基金的议案》《关于实施第四期员工持股	薪酬与考核委员会严格按照法律、法规及相关规章制度开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，经过充分沟通讨论。	全体出席会议

	计划的议案》《关于确认第三期员工持股计划全体持有人 2022 年度个人业绩考核结果的议案》。		
--	--	--	--

#### (四) 报告期内提名委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023-08-11	第六届提名委员会第一次会议审议通过了如下议案：《关于聘任公司总经理的议案》《关于提名公司董事会秘书候选人的议案》	提名委员会严格按照法律、法规及相关规章制度开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，经过充分沟通讨论。	全体出席会议

#### (五) 存在异议事项的具体情况

适用  不适用

#### 八、监事会发现公司存在风险的说明

适用  不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

#### 九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

##### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	843
主要子公司在职员工的数量	51,486
在职员工的数量合计	52,329
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
<b>专业构成</b>	
<b>专业构成类别</b>	<b>专业构成人数</b>
生产人员	510
销售人员	64
技术人员	147
财务人员	20
行政人员	102
合计	843
<b>教育程度</b>	
<b>教育程度类别</b>	<b>数量（人）</b>
本科及大专以上	238
大专	175
大专以下	430
合计	843

注：报告期内，公司及子公司销售人员合计 281 人；公司分布在全国的环卫服务项目子公司员工合计 50,775 人

##### (二) 薪酬政策

适用  不适用

根据国家对工资总额管理的相关法规要求，公司构建了较为全面和细致的薪酬体系。在现有的《薪酬福利管理制度》框架内，我们进行了薪酬制度的深化改革，旨在确保员工的薪酬与公司的业务发展紧密相连，并辅以科学、合理的考核机制。我们积极探索并实践“公司搭建平台、核心

骨干发挥专长、资源共享、高效激励”的工作模式，旨在充分激发核心骨干的创造力和积极性，推动事业部在规模和效益上实现协同增长。

根据公司制定的《第六届董事、监事及核心关键人员薪酬与考核方案的议案》和《公司未来三年（2023~2025 年）业绩激励基金管理方案》，我们将董监高的固定薪酬、奖励与公司的营业收入、净利润达成情况、净利润增长率以及个人的绩效考核紧密结合。同时，通过引入加权平均净资产收益率和较大安全事故作为调节机制，我们成功实现了个人利益与公司长期稳定发展目标的有机统一，以更好地激发核心关键人员的工作热情。

在薪酬支付方面，公司始终坚守国家相关法律法规的规定，建立了一套符合企业实际的薪酬体系，并持续不断地进行优化和完善。我们坚决确保按时、足额地向员工支付工资、福利和补贴，切实维护员工的合法权益，为公司和员工的共同发展提供坚实保障。

### (三) 培训计划

√适用 □不适用

公司致力于打造学习型企业组织，营造浓厚的肯学、好学、勤学、争先的学习氛围。公司高度重视人才的引进及培养，积极培养后备干部和未来的领导者，组织中高层管理干部参加线下面对面培训，进一步拓宽管理者视野和提升格局，培养复合型人才。我们相信这些管理干部将成为企业发展的重要支撑，为企业创造更大的价值。公司倾情打造了“i 龙马学堂”内部线上学习平台，旨在充分发挥内训师传承作用，并借助录播、直播等多种现代化手段，使员工能更高效地利用碎片化时间进行学习，提升个人素质和工作技能。同时，公司还积极举办了职工技能竞赛活动，通过以赛赋能、以赛育人，弘扬劳模精神、劳动精神、工匠精神。这一系列举措不仅提升了员工的技能水平，更为公司培养了一批具备高技能与丰富知识的人才。

### (四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	5,412,449.00 小时
劳务外包支付的报酬总额	111,875,320.89 元

## 十、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

#### 1. 现金政策分红的制定情况

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

同时，本公司制定了《福龙马集团股份有限公司利润分配规划（2022-2025 年）》其中规定“公司可以采取现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润。根据《公司法》《证券法》《上市公司证券发行注册管理办法》《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》等有关法律法规、规则及《公司章程》的规定，在符合利润分配原则的前提下，未来三年公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。同时公司实施差异化的现金分红政策”：

①公司可以采取现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润。根据《公司法》等有关法律法规及《公司章程》的规定，在符合利润分配原则的前提下，未来三年公司以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。

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

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

为践行上市公司常态化现金分红机制，提高投资者回报水平，根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》的规定，2024年3月27日，公司召开第六届董事会第十次会议修订《公司章程》和制定《福龙马集团股份有限公司利润分配规划（2024-2026年）》，增加可以进行中期分红的相关内容，进一步统一公司现金分红的内部治理机制与利润分配政策。为了切实保障广大股东的利益，公司筹划2024年中期利润分配事项：结合公司实际情况，在满足公司业务经营的资金需求前提下规划2024年上半年现金分红金额不低于该半年度合并报表归属上市公司股东的净利润的15%。该事项提请股东大会授权公司董事会，根据股东大会决议在符合利润分配的条件下结合公司的盈利情况和资金需求状况制定具体的2024年上半年利润分配方案。

上述制度及利润分配预案将提交2023年年度股东大会审议确定。

## 2.现金分红的执行情况

公司为切实保障广大股东的利益，在拟定利润分配前充分跟独立董事沟通，独立董事履职尽责并发挥了应有的作用，在2022年度利润分配方案中，独立董事发表了独立意见，认为利润分配方案符合法律法规及《公司章程》的规定，利润分配方案充分体现公司注重对投资者的回报，尤其是现金分红方式的回报，使投资者能够共享公司的经营成果，同意公司董事会的利润分配方案，并同意将该预案提交公司股东大会审议。2023年5月8日公司召开2022年年度股东大会，会议审议通过《公司2022年度利润分配预案》，按公司实施本次利润分配时股权登记日的总股本415,655,737股，扣除回购证券专户中的回购股份225,333股，即以应分配股数415,430,404股为基数，每股派发现金红利0.25元人民币（含税），本年度共计派发现金红利103,857,601.00元。该利润分配方案已于2023年6月6日实施完毕。

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

### (二) 现金分红政策的专项说明

√适用 □不适用

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

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

□适用 √不适用

### (四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

每10股送红股数（股）	0
每10股派息数（元）（含税）	2.50
每10股转增数（股）	0

现金分红金额（含税）	103,857,601.00
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	232,447,315.58
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	44.68
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	0
合计分红金额（含税）	103,857,601.00
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	44.68

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用  不适用

事项概述	查询索引
<p>根据《公司第二期员工持股计划》的相关规定，第二期员工持股计划第二批股票锁定期于 2023 年 9 月 17 日届满，解锁比例为第二期员工持股计划持股总数的 50%，共计 2,813,378 股，占公司总股本的 0.68%。</p> <p>截至报告期末，公司第二期员工持股计划所持有的公司股票 5,626,756 股已全部出售完毕。</p>	<p>具体内容详见 2023 年 9 月 16 日、11 月 25 日公司刊登在上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 的相关公告,公告编号:2023-053、2023-060。</p>
<p>根据《公司第三期员工持股计划》的相关规定，第三期员工持股计划第一批股票锁定期于 2023 年 5 月 18 日届满，解锁比例为第三期员工持股计划持股总数的 50%，共计 84,544 股，占公司总股本的 0.02%。</p>	<p>具体内容详见 2023 年 5 月 18 日公司刊登在上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 的相关公告,公告编号：2023-034。</p>
<p>公司于 2023 年 4 月 13 日召开第六届董事会第三次会议、第六届监事会第三次会议，审议通过了《关于提取 2022 年员工持股计划业绩激励基金的议案》和《关于实施第四期员工持股计划的议案》。公司根据 2022 年度经营业绩完成及核心关键人员业绩考核情况，提取了 2022 年员工持股计划业绩激励基金合计 1,309,342.40 元，员工持股计划确定的第四期参与人员为 6 名核心关键人员。</p> <p>考虑当前宏观经济、行业发展和公司的实际情况，为了更好地将股东利益、公司利益和员工个人利益相结合，经过审慎讨论与分析，公司第四期员工持股计划的全部参与对象自愿放弃 2022 年度业绩激励基金。</p>	<p>具体内容详见 2023 年 4 月 14 日、4 月 27 日公司刊登在上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 的相关公告，公告编号：2023-012、2023-013、2023-026。</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

### (三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

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

适用  不适用

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

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用  不适用

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

公司《2023 年年度内部控制自我评价报告》详见上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用  不适用

## 十三、报告期内对子公司的管理控制情况

适用  不适用

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

## 十四、内部控制审计报告的相关情况说明

适用  不适用

公司《2023 年年度内部控制自我评价报告》详见上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

## 十六、其他

适用  不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	696.58

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

√适用 □不适用

##### 1. 排污信息

√适用 □不适用

公司被列为福建省重点排污单位之土壤重点排污单位。

##### A. 废气、废水排放情况

单位名称	主要污染物	特征污染物名称	排污浓度	排放口数量	排放方式	分布情况	排放总量	超标排放情况	执行的污染物排放标准	总量控制指标/浓度限值
福龙马集团股份有限公司	废气	颗粒物	20mg/m <sup>3</sup>	31	废气排放采用四元体焚烧及水旋吸附漆雾+多道活性炭过滤棉过滤吸附处理后，经15米、30米、40米烟囱排放。酸雾经酸雾净化吸收塔处理后，经15米高空排放。	东肖厂区补漆工段；高陂厂区涂装车间及补修车间	8.299654 t	无	《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）、《工业涂装工序挥发性有机物排放标准》（DB35_1783-2018）、《工业炉窑大气污染物排放标准》（GB9078-1996）	120 mg/m <sup>3</sup>
		甲苯	0.0015 mg/m <sup>3</sup>	24			0.00128t	无		5 mg/m <sup>3</sup>
		二甲苯	0.0022 mg/m <sup>3</sup>	24			0.001877t	无		15 mg/m <sup>3</sup>
		二氧化硫	3mg/m <sup>3</sup>	24			1.073595 t	无		1.06t/a 550 mg/m <sup>3</sup>
		非甲烷总烃	2.97mg/m <sup>3</sup>	24			2.477686t	无		60 mg/m <sup>3</sup>
		氮氧化物	31mg/m <sup>3</sup>	24			1.767935 t	无		240 mg/m <sup>3</sup>
		氯化氢	1.4mg/m <sup>3</sup>	1			0.041591 t	无		100 mg/m <sup>3</sup>
		硫酸雾	0.4mg/m <sup>3</sup>	1			0.008021 t	无		45 mg/m <sup>3</sup>
	废水	PH	7.2	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	《污水排入城镇下水道水质标准》GB/T31962-2015	6.5~9.5（无量纲）
		氨氮	0.111 mg/L				0.002124 t	无		45 mg/L
		SS	13mg/L				0.248781t	无		400 mg/L
		BOD <sub>5</sub>	8.4 mg/L				0.160751 t	无		350 mg/L
		COD	27.8 mg/L				0.532009 t	无		8.73t/a 500mg/L
		总Fe	0.01mg/L				0.000191t	无		10mg/L
		总Zn	0.009mg/L				0.000172t	无		5mg/L
		磷酸盐	2.24mg/L				0.042867t	无		8mg/L
		阴离子表面活性剂	0.05 mg/L				0.000957 t	无		20 mg/L
		石油类	0.12mg/L				0.002296 t	无		15mg/L

##### B. 固体废弃物



公司运营产生固体废弃物分为一般固废、危险废物，主要集中在高陂厂区，一般工业固废执行《一般工业固体废物贮存、处置场污染控制标准》（GB18599-2001）；危险废物执行《危险废物贮存污染物控制标准》（GB18597-2001）。2023 年危险固体废物产生量 129.78 吨，合法转移处置危险废物 137.035 吨，其中含往年贮存量 7.75 吨，HW12 染料、涂料废物处置量为 93.054 吨，HW49 其他废物的处置量为 43.981 吨。截至 2023 年 12 月底危险废物贮存量 0.495 吨，2023 年的一般固废、危险废物均按照排放要求进行排放。

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

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

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

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

公司废水主要为生产废水、生活污水，主要污染因子为：PH、SS、氨氮、BOD5、COD、总 Fe、总 Zn、磷酸盐、阴离子表面活性剂、石油类等，建有综合污水处理站，经化学物理处理后，达标排入城镇污水管网。

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

公司购置环保设施主要用于涂装废水、废气的处置，建设有符合标准的危险废物贮存仓库，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）、《工业涂装工序挥发性有机物排放标准》（DB35\_1783-2018）、《工业炉窑大气污染物排放标准》（GB9078-1996）、《污水排入城镇下水道水质标准》GB/T31962-2015 等标准。

报告期内，公司各废水废气均能达标排放，危险废物依法处置。

## 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

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

## 4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

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

## 5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

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

**6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况**
适用 不适用

**7. 其他应当公开的环境信息**
适用 不适用

**(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明**
适用 不适用

**1. 因环境问题受到行政处罚的情况**
适用 不适用

**2. 参照重点排污单位披露其他环境信息**
适用 不适用

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

六枝特区龙马的生活垃圾焚烧发电处置工程项目依据排污许可证执行要求，委托第三方负责厂区年度环境自行监测工作，按照监测方案定期来厂进行环境监测，并在排污许可系统上报月度、季度及年度执行报告进行信息公开。

**1、排污信息**
**A. 废气排放情况**

单位名称	主要污染物	特征污染物名称	排污浓度	排放口数量	排放方式	分布情况	排放总量	超标排放情况	执行的污染物排放标准	总量控制指标/浓度限值
六枝特区龙马环境工程有限公司	废气	颗粒物	3.3968mg/m <sup>3</sup>	1	烟气净化系统采用炉内SNCR脱硝+SDA半干法+干法脱酸脱硫+活性炭吸附+高效布袋除尘器工艺，经80米圆形烟囱排入大气	焚烧炉烟囱	2.27168t	无	《生活垃圾焚烧污染控制标准》（GB18485-2014）	20mg/m <sup>3</sup>
		SO <sub>2</sub>	52.8426mg/m <sup>3</sup>				36.9032t	无		61mg/m <sup>3</sup>
		NO <sub>x</sub>	156.8482mg/m <sup>3</sup>				107.6767t	无		200mg/m <sup>3</sup>
		CO	7.09mg/m <sup>3</sup>				/	无		80mg/m <sup>3</sup>
		HCl	12.71mg/m <sup>3</sup>				/	无		23mg/m <sup>3</sup>
		汞及其化合物	0.0157mg/m <sup>3</sup>				/	无		0.05mg/m <sup>3</sup>
		镉、铊及其化合物	0.000236mg/m <sup>3</sup>				/	无		0.1mg/m <sup>3</sup>
		铍、砷、铅、铬、钴、铜、锰、镍及其化合物	0.0161mg/m <sup>3</sup>				/	无		1.0mg/m <sup>3</sup>
		二噁英	0.045ngTEQ/m <sup>3</sup>				3T+E，活性炭吸附控制技术	/		无

**B. 固体废弃物**

六枝特区龙马生活垃圾焚烧发电处置工程项目产生的固体废弃物分为一般工业固废和危险废弃物，一般工业固废为焚烧垃圾产生的炉渣，处理方式通过外售进行综合利用。危险废弃物主要为HW18 焚烧飞灰，采用加入水泥、螯合剂、工艺水混炼搅拌固化稳定化工艺，执行标准为《生活垃圾填埋污染控制标准》（GB16889-2008）。焚烧飞灰在进入填埋场之前，均按照《危险废物管

理办法条例》进行单独管理，经检测飞灰重金属 13 项指标满足要求后，送至六枝特区垃圾填埋场进行专区填埋。

2023 年固体废弃物产生情况：

炉渣累计 57595.72 吨，全部委托综合利用；飞灰原灰产生 6014.59 吨，累计转运 10012.52 吨；废机油累计产生 0.65662 吨，委托第三方处置 0.60842 吨；化学废液累计产生 1.07635 吨，委托处置 1 吨；废活性炭累计产生 5.42 吨，委托处置 5.42 吨；目前危废暂存间剩余 1.06675 吨。

## 2、防治污染设施的建设和运行情况

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

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

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

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

报告期内各项环保污染治理设施情况良好，运行正常，各设施治理排放达标。

## 3、建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

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

## 4、突发环境事件应急预案

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

## 5、环境自行监测方案

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

## 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

## (三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司和子公司一直致力于环境保护的相关工作，在能耗控制、节能减排、绿色制造等方面，以经济与环保同步发展、共同提升为宗旨，不断完善环保管理方案，加强环保投入，提升员工的环保意识，制定了严格的作业规范，对生产过程中产生的污染源均采取相应的治理措施，所处理

污染物经检测机构检测均符合排放标准，同时具有健全的环境监测机制和管理制度，保证自行监测方案的有效实施。

#### (四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量(单位:吨)	不适用
减碳措施类型(如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等)	公司生产车间使用天然气代替柴油作为能源来源,采用电动叉车替代柴油叉车减少碳排放,加快研发新能源的环卫装备和城市服务机器人,项目子公司逐步加大新能源环卫装备的配置,加强设备能源管理等

具体说明

适用 不适用

## 二、社会责任工作情况

### (一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

《公司 2023 年度社会责任报告》于 2024 年 4 月 19 日刊登在上海证券交易所网站。

### (二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入(万元)	48.09	捐资助学、支持项目所在地教育事业发展、关爱残疾人士和环卫工人、环保公益活动等
其中:资金(万元)	45.80	
物资折款(万元)	2.29	
惠及人数(人)	/	

具体说明

适用 不适用

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

#### 1. 捐资助学

公司一直秉承“与社会共担责任”的发展理念,积极履行相关的社会责任,包括公司承担的社会公共责任,以及形成公司的道德伦理,倡导良好的道德行为,对社会积极进行公益支持,帮扶社会弱势群体,为建设一个和谐的社会环境、公共卫生安全的人居环境作出贡献。公司立足于环卫事业的发展,制定公司公益支持规划,支持地方环卫事业、支持行业发展、教育文化、慈善、环境建设等方面作为公益事业的重点,积极参加各种助学助残活动。

#### 2. 社会捐赠

公司积极参与捐资助学、关爱环卫工人等相关活动,积极履行企业社会责任。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

扶贫及乡村振兴项目	数量/内容	情况说明
总投入(万元)	123	用于少数民族地区、困难居民户及困难大学生等提供资助等
其中:资金(万元)	8	以现金转账形式,用于困难居民户及困难大学生等提供现金资助等
物资折款(万元)	115	积极响应龙岩市人民政府对口援建西藏自治区昌都市边坝县的号召,公司拟向边坝县捐赠 3 台环卫车辆,折

		合现金价值 115 万元
惠及人数 (人)	/	
帮扶形式 (如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等)	其他方式	

具体说明

适用 不适用

公司一直秉承“与社会共担责任”的发展理念，积极履行相关的社会责任，帮扶社会弱势群体，为建设一个和谐、美好、安全的人居环境作出贡献。公司积极响应国家“稳岗扩就业”号召，吸纳当地人口就近实现就业，为当地贫困人员提供就业岗位。

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

另外，公司踊跃参与项目所在地的中西部合作与支援项目、街道困难居民救济活动以及乡村振兴扶贫帮扶活动，以捐赠现金、提供物资等方式帮扶脱贫的困难户，力所能及，尽绵薄之力，积极参与当地的巩固脱贫攻坚成果活动。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	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行价格，如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理，下同）。	-	是	-	是	不适用	不适用
	其他	本公司、实际控制人、控股股东	本公司及控股股东、实际控制人张桂丰的承诺若监管部门认定公司首次公开发行股票时的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将在监管部门作出上述认定时，依法回购首次公开发行的全部新股，并于五个交易日内启动回购程序，回购价格为公司首次公开发行时的发行价格加上同期银行存款利息（如公司股票有派息、送股、公积金转增股本等除权、除息事项的，回购的股份包括首次公开发行的全部新股及其派生股份，发行价格将相应进行除权、除息调整）。若监管部门认定公司首次公开发行股票时的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依照相关法律、法规规定承担民事赔偿责任，赔偿投资者损失。具体的赔偿标准、赔偿对象、赔偿金额等细节内容待上述情形实际发生时以有权部门最终确定的赔偿方案为准。	-	否	-	是	不适用	不适用

与首次公开发行相关的承诺	其他	除实际控制人、控股股东外的董事、监事、高级管理人员	除控股股东、实际控制人张桂丰以外的董事、监事及高级管理人员陈敬洁、杨育忠、张桂潮、荣闽龙、李小冰、陈永奇、李开森、林侦、王灿锋、林鸿珍承诺：若监管部门认定公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依照相关法律、法规规定承担民事赔偿责任，赔偿投资者损失。具体的赔偿标准、赔偿对象、赔偿金额等细节内容待上述情形实际发生时以有权部门最终确定的赔偿方案为准。	-	否	-	是	不适用	不适用
	其他	实际控制人、控股股东	控股股东、实际控制人张桂丰的承诺：1、本人拟长期持有公司股票；2、如果在锁定期满后，本人拟减持股票的，将认真遵守中国证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎减持；3、本人减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；4、本人减持公司股份前，应按照相关规定提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务；本人持有公司股份低于 5%以下时除外；5、如果在锁定期满后两年内，本人拟减持股票的，每年减持的股份数量合计不超过上一年度最后一个交易日登记在本人名下的股份总数的 25%（因公司进行权益分派、减资缩股等导致本人所持公司股份变化的，相应年度可转让股份额度做相应变更），减持价格不低于公司股票的发行价（指公司首次公开发行股票的发价价格，如果因公司上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理）；6、违反本意向进行减持的，全部减持收益归公司所有。	-	是	-	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	张桂丰	控股股东、实际控制人张桂丰的承诺：在本人作为公司的控股股东及实际控制人期间，将尽可能减少和规范本人及本人未来控制的其他公司与公司及其控股子公司之间的关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，包括但不限于商品交易，相互提供服务或作为代理，本人及本人未来控制的其他公司将一律严格遵循等价、有偿、公平交易的原则，在一项市场公平交易中不要求公司及其控制子公司提供优于第三者给予或给予第三者的条件，并依据《关联交易制度》等有关规范性文件及《公司章程》履行合法审批程序并订立相关协议、合同，及时进行信息披露，规范相关交易行为，保证不通过关联交易损害公司及其股东的合法权益。	-	是	-	是	不适用	不适用
	其他	发起人股	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、	-	否	-	是	不适用	不适用

		东	李小冰、陈永奇、李开森、连泉、林鸿珍、沈家庆、罗翔、王建群、宋奎洋承诺：福龙马或者其子公司在福龙马上市前如有未依法足额缴纳的任何社会保险或住房公积金，如果在任何时候有权机关要求福龙马或其子公司补缴，或者对福龙马或其子公司进行处罚，或者有关人员向福龙马或其子公司追索，福龙马发起人股东将全额承担该部分补缴、被处罚或被追索的支出及费用并相互承担连带责任，且在承担后不向福龙马或其子公司追偿，保证福龙马及其子公司不会因此遭受任何损失。						
与首次公开发行的承诺	解决同业竞争	上市前持股 5%以上股东	<p>本公司持股 5%以上主要股东陈敬洁、杨育忠作出承诺：1、本人除持有福龙马股权外，未直接或间接持有任何其他企业或其他经济组织的股权或权益（除福龙马的子公司）；未在与福龙马存在同业竞争的其他企业、机构或其他经济组织中担任董事、高级管理人员或核心技术人员；未以任何其他方式直接或间接从事与福龙马相竞争的业务。2、本人不会以任何形式从事对福龙马的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务和经营活动，也不会以任何方式为与福龙马竞争的企业、机构或其他经济组织提供任何资金、业务、技术和管理等方面的帮助。3、凡本人及本人所控制的其他企业或经济组织有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与福龙马生产经营构成竞争的业务，本人将按照福龙马的要求，将该等商业机会让与福龙马，由福龙马在同等条件下优先收购有关业务所涉及的资产或股权，以避免与福龙马存在同业竞争。4、如果本人违反上述声明与承诺并造成福龙马经济损失的，本人将赔偿福龙马因此受到的全部损失。5、在本人作为公司股东期间，本承诺为有效之承诺。</p>	-	是	-	是	不适用	不适用
	其他	上市前持股 5%以上股东	<p>上市前持股 5%以上的股东陈敬洁、杨育忠作出承诺：不以任何形式谋求成为本公司的控股股东或实际控制人；不以控制为目的增持本公司股份；不与本公司其他股东签订与本公司控制权相关的任何协议（包括但不限于一致行动协议、限制实际控制人行使权利的协议），且不参与任何可能影响张桂丰先生作为本公司实际控制人地位的活动。</p>	-	否	-	是	不适用	不适用



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

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响  
 适用  不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况  
 适用  不适用

三、违规担保情况  
 适用  不适用

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

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用  不适用  
 具体内容详见本报告“第十节财务报告”中“五、重要会计政策及会计估计”

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用  不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用  不适用

(四) 审批程序及其他说明

适用  不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	125
境内会计师事务所审计年限	17
境内会计师事务所注册会计师姓名	盛伟明、汪珂琦
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	盛伟明 4 年、汪珂琦 1 年

注：上述报酬指含税金额

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

注：上述报酬指含税金额

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用  
 适用  不适用

2023 年 5 月 8 日，公司召开 2022 年年度股东大会审议通过了《关于续聘 2023 年度公司财务审计机构和内部控制审计机构的议案》，续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2023 年度财务审计和内部控制审计机构，聘期一年，并授权公司经营层确定会计师事务所的报酬等具体事宜。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计费用较上一年度下降 20% 以上（含 20%）的情况说明

适用 不适用

## 七、面临退市风险的情况

### （一）导致退市风险警示的原因

适用 不适用

### （二）公司拟采取的应对措施

适用 不适用

### （三）面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

## 十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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

## 十二、重大关联交易

### （一）与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
简奕（厦门）投资有限公司	股东的子公司	租入租出	房屋租赁	市场定价	/	237,613.20	1.55	银行转账		/
厦门丰简奕投资咨询有限公司	股东的子公司	租入租出	房屋租赁	市场定价	/	190,090.56	1.24	银行转账		/
合计				/	/	427,703.76		/	/	/
大额销货退回的详细情况				无						
关联交易的说明				厦门丰简奕投资咨询有限公司、简奕（厦门）投资有限公司为控股股东、实际控制人张桂丰及其配偶共同控制的公司，且其配偶担任执行董事、经理。公司分别向厦门丰简奕投资咨询有限公司、简奕（厦门）投资有限公司租赁房屋作为办公场所。						

## (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用  不适用

### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用  不适用

### 3、临时公告未披露的事项

适用  不适用

### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用  不适用

## (三) 共同对外投资的重大关联交易

### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用  不适用

事项概述	查询索引
2023年5月8日，公司召开了第六届董事会第五次会议及第六届监事会第五次会议审议通过了《关于放弃全资子公司福龙马城服机器人科技有限公司增资优先认缴权暨关联交易的议案》，为建立起支撑集团产业升级、科技转型的内在动力机制，充分激发合伙人的创业激情，同意由公司控股股东、实际控制人、董事长张桂丰，原副总裁、董事会秘书章林磊与城服机器人业务板块核心管理人员、骨干共同出资设立的员工持股平台对创新业务全资子公司城服机器人增资2,000万元，公司放弃本次增资的优先认缴权。 2023年8月23日，公司召开了第六届董事会第六次会议及第六届监事会	具体内容详见2023年5月9日和8月24日公司刊登在上海证券交易所网站www.sse.com.cn的相关公告，公告编号：

第六次会议审议通过了《关于公司与关联方共同对控股子公司增资暨关联交易的议案》，公司与关联方九骏股权投资（龙岩市）合伙企业（有限合伙）共同对控股子公司城服机器人继续增资，其中公司增资 1,300 万元，董事长张桂丰先生、董事张桂潮先生及城服机器人部分核心骨干拟通过员工持股平台九骏合伙增资 1,700 万元，合计增资 3,000 万元。	2023-032 、 2023-049。
---	----------------------------

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (四) 关联债权债务往来

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

### (六) 其他

适用 不适用

## 十三、重大合同及其履行情况

### (一) 托管、承包、租赁事项

#### 1、托管情况

适用 不适用

#### 2、承包情况

适用 不适用

#### 3、租赁情况

适用 不适用

## (二) 担保情况

 适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
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
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计														0
报告期末对子公司担保余额合计（B）														16,484.48
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）														16,484.48
担保总额占公司净资产的比例（%）														4.97
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）														0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）														0
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）														0
上述三项担保金额合计（C+D+E）														0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明							无							
担保情况说明							公司及子公司对子公司担保的情况说明：公司于2019年12月6日召开第五届董事会第三次会议审议通过了《关于为控股子公司融资提供担保的议案》，同意公司为六枝特区龙马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，截至2023年12月31日，担保余额为164,844,829元。							

## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

## 1. 委托理财情况

## (1) 委托理财总体情况

 适用  不适用

## 其他情况

 适用  不适用

## (2) 单项委托理财情况

 适用  不适用

**其他情况**适用 不适用**(3) 委托理财减值准备**适用 不适用**2. 委托贷款情况****(1) 委托贷款总体情况**适用 不适用**其他情况**适用 不适用**(2) 单项委托贷款情况**适用 不适用**其他情况**适用 不适用**(3) 委托贷款减值准备**适用 不适用**3. 其他情况**适用 不适用**(四) 其他重大合同**适用 不适用**十四、募集资金使用进展说明**适用 不适用**十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明**适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用  不适用

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

适用  不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用  不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用  不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用  不适用

#### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用  不适用

#### (三) 现存的内部职工股情况

适用  不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	42,276
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	41,999
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

#### (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东（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（不含通过转融通出借股份）

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、标记或冻结情 况		股东性质
					股份 状态	数量	
张桂丰	0	76,781,900	18.47	0	质押	21,000,000	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
三峡资本控股有限 责任公司	0	13,599,932	3.27	0	无	0	国有法人
杭州富邦投资有限 公司	162,000	6,491,940	1.56	0	无	0	境内非国有 法人
四川发展资产经营 投资管理有限公司	0	6,429,446	1.55	0	无	0	国有法人
鹏华资产—光大银 行—粤财信托—粤 财信托—勤道 8 号 集合资金信托计划	0	3,282,730	0.79	0	无	0	其他
王爱华	0	2,544,100	0.61	0	无	0	境内自然人
福建省闽西金控集 团有限公司	0	2,333,502	0.56	0	无	0	国有法人
李小冰	0	1,800,049	0.43	0	无	0	境内自然人
中信证券股份有限 公司	1,743,118	1,743,118	0.42	0	无	0	其他

## 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	76,781,900	人民币普通股	76,781,900
山东高速股份有限公司	20,656,583	人民币普通股	20,656,583
三峡资本控股有限责任 公司	13,599,932	人民币普通股	13,599,932
杭州富邦投资有限公司	6,491,940	人民币普通股	6,491,940
四川发展资产经营投资 管理有限公司	6,429,446	人民币普通股	6,429,446
鹏华资产—光大银行— 粤财信托—粤财信托— 勤道 8 号集合资金 信托计划	3,282,730	人民币普通股	3,282,730
王爱华	2,544,100	人民币普通股	2,544,100
福建省闽西金控集团有 限公司	2,333,502	人民币普通股	2,333,502
李小冰	1,800,049	人民币普通股	1,800,049
中信证券股份有限公司	1,743,118	人民币普通股	1,743,118
<b>前十名股东中回购专户情况说明</b>	无		
<b>上述股东委托表决权、受 托表决权、放弃表决权的 说明</b>	无		
<b>上述股东关联关系或一 致行动的说明</b>	公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于一致行动人		
<b>表决权恢复的优先股股 东及持股数量的说明</b>	无		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

 适用  不适用



前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

###### 1 法人

适用 不适用

###### 2 自然人

适用 不适用

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

###### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

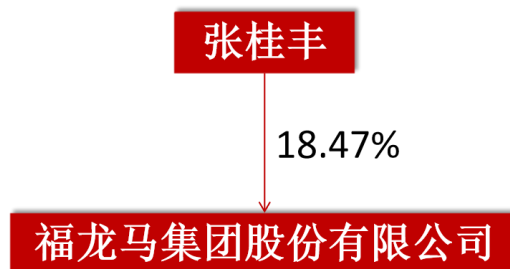
适用 不适用

###### 4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

###### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



##### (二) 实际控制人情况

###### 1 法人

适用 不适用

###### 2 自然人

适用 不适用

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

过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况

无

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

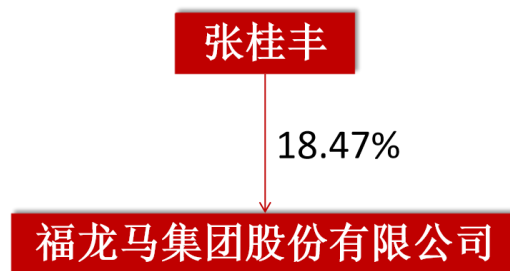
适用 不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

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

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

# 审计报告

天健审〔2024〕2209号

福龙马集团股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了福龙马集团股份有限公司(以下简称福龙马公司)财务报表,包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表,以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了福龙马公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况,以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

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

### 三、关键审计事项

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

#### (一) 应收账款和合同资产减值

##### 1. 事项描述

相关信息披露详见本报告“第十节财务报告”中的“五、重要会计政策及会计估计 11.金融工具”和“七、合并财务报表项目注释 5.应收账款、6.合同资产”之说明。

截至 2023 年 12 月 31 日,福龙马公司应收账款账面余额为人民币 215,925.20 万元,坏账准备为人民币 28,206.49 万元,账面价值为人民币 187,718.71 万元,合同资

产账面余额为人民币 89,259.90 万元，减值准备为人民币 5,524.51 万元，账面价值为人民币 83,735.39 万元。

福龙马公司管理层（以下简称管理层）根据各项应收账款和合同资产的信用风险特征，以单项或组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。由于应收账款和合同资产金额重大，且应收账款和合同资产减值测试涉及重大管理层判断，我们将应收账款和合同资产减值确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对应收账款和合同资产减值，我们实施的审计程序主要包括：

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

(2) 针对管理层以前年度就坏账准备和减值准备所作估计，复核其结果或者管理层对其作出的后续重新估计；

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

(4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款和合同资产，复核管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的重大假设的适当性以及数据的适当性、相关性和可靠性，并与获取的外部证据进行核对；

(5) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款和合同资产，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层确定的应收账款和合同资产预期信用损失率的合理性，包括使用的重大假设的适当性以及数据的适当性、相关性和可靠性；测试管理层对坏账准备和减值准备的计算是否准确；

(6) 结合应收账款和合同资产函证以及期后回款情况，评价管理层计提坏账准备和减值准备的合理性；

(7) 检查与应收账款和合同资产减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## (二) 收入确认

### 1. 事项描述

相关信息披露详见本报告“第十节财务报告”中的“五、重要会计政策及会计估计 34.收入”和“七、合并财务报表项目注释 61.营业收入和营业成本”之说明。

福龙马公司的营业收入主要来自于销售环卫清洁装备、垃圾收转装备等产品，以及提供道路清扫、垃圾清运等环卫产业服务。2023 年度，福龙马公司的营业收入为人民币 510,634.63 万元，其中环卫装备销售业务和环卫产业服务业务的营业收入为人民币 501,841.25 万元，占营业收入的 98.28%。

由于营业收入是福龙马公司关键业绩指标之一，可能存在管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

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

(2) 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

(3) 结合产品/服务类型、销售/服务区域、客户性质对收入和毛利率进行分析，识别是否出现异常波动的情况；

(4) 选取项目检查与环卫装备销售收入、环卫产业服务收入相关的支持性文件，包括销售合同/服务合同/PPP 项目特许经营协议、销售发货通知单、销售发票、出库单、运输单、经购货方签署的车辆（装备）交接清单、经接受劳务方确认的服务考核对账单等；对于外销收入，选取项目检查相关的销售合同、出口报关单和货运提单等支持性文件；

(5) 结合应收账款和合同资产函证，选取项目函证销售金额；

(6) 实施截止测试，检查收入是否在恰当期间确认；

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

(8) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## 四、其他信息

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

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

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

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

### **五、管理层和治理层对财务报表的责任**

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

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

福龙马公司治理层（以下简称治理层）负责监督福龙马公司的财务报告过程。

### **六、注册会计师对财务报表审计的责任**

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对福龙马公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当



发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致福龙马公司不能持续经营。

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

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

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：盛伟明  
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：汪珂琦

二〇二四年四月十七日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：福龙马集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	本节七、1	931,481,972.91	608,235,024.32
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	本节七、5	1,877,187,172.98	1,975,062,182.22
应收款项融资	本节七、7	34,337,124.36	16,418,806.00
预付款项	本节七、8	22,615,399.98	21,753,624.76
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、9	84,742,705.30	116,625,664.45
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	本节七、10	350,591,086.72	358,667,013.62
合同资产	本节七、6	837,353,832.04	677,202,505.34
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	本节七、12	291,687,511.44	309,754,014.06
其他流动资产	本节七、13	68,877,623.16	53,193,656.65
流动资产合计		4,498,874,428.89	4,136,912,491.42
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	本节七、16	83,186,674.92	65,758,681.91
长期股权投资	本节七、17		169,023.77
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	本节七、19	10,000,000.00	10,000,000.00
投资性房地产			
固定资产	本节七、21	806,102,826.32	865,527,196.75
在建工程	本节七、22	24,319,815.17	4,748,672.87
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	本节七、25	44,590,314.80	49,331,369.43
无形资产	本节七、26	504,191,438.24	554,009,063.27
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	本节七、28	68,220,989.87	71,017,491.15

递延所得税资产	本节七、29	79,706,487.67	77,272,909.26
其他非流动资产	本节七、30	1,660,920.16	7,768,364.75
非流动资产合计		1,621,979,467.15	1,705,602,773.16
资产总计		6,120,853,896.04	5,842,515,264.58
<b>流动负债：</b>			
短期借款	本节七、32	58,007,645.00	118,105,548.73
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	455,965,263.38	394,548,659.08
应付账款	本节七、36	947,002,232.53	848,459,329.45
预收款项			
合同负债	本节七、38	28,569,507.65	44,814,437.88
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	354,422,148.87	323,926,663.61
应交税费	本节七、40	70,571,169.15	74,607,777.96
其他应付款	本节七、41	268,965,873.93	226,063,719.03
其中：应付利息			
应付股利	本节七、41	65,748,741.17	33,275,156.75
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	24,693,735.33	38,232,659.00
其他流动负债	本节七、44	3,681,527.38	5,742,609.83
流动负债合计		2,211,879,103.22	2,074,501,404.57
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	本节七、45	156,844,829.00	192,600,329.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	本节七、47	27,338,283.06	27,422,956.96
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	本节七、50	13,507,502.05	16,038,625.27
递延收益	本节七、51	26,431,929.53	27,255,101.75
递延所得税负债	本节七、29	3,144,559.19	1,339,490.89
其他非流动负债			
非流动负债合计		227,267,102.83	264,656,503.87
负债合计		2,439,146,206.05	2,339,157,908.44
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	本节七、53	415,655,737.00	415,655,737.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	本节七、55	856,192,142.74	847,200,614.65
减：库存股	本节七、56	3,980,965.12	3,980,965.12
其他综合收益			
专项储备	本节七、58	10,310,133.71	8,883,485.87
盈余公积	本节七、59	207,827,868.50	207,827,868.50
一般风险准备			
未分配利润	本节七、60	1,832,034,158.27	1,703,444,443.69
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		3,318,039,075.10	3,179,031,184.59
少数股东权益		363,668,614.89	324,326,171.55
所有者权益 (或股东权 益) 合计		3,681,707,689.99	3,503,357,356.14
负债和所有者权益 (或 股东权益) 总计		6,120,853,896.04	5,842,515,264.58

公司负责人：张西泠

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

2023 年 12 月 31 日

编制单位:福龙马集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		513,479,914.38	351,090,870.46
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	本节十九、1	1,164,133,543.88	1,275,507,501.73
应收款项融资		31,302,024.36	11,749,106.00
预付款项		6,880,623.50	7,494,222.75
其他应收款	本节十九、2	526,127,700.09	310,616,498.12
其中: 应收利息			
应收股利	本节十九、2	191,763,427.39	66,207,822.48
存货		309,887,499.36	328,529,914.79
合同资产		80,639,937.94	31,576,472.03
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		159,938,445.62	160,730,507.47
其他流动资产		7,354,366.93	8,102,008.49
流动资产合计		2,799,744,056.06	2,485,397,101.84
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		68,195,096.20	38,628,438.62
长期股权投资	本节十九、3	1,174,679,437.15	1,032,836,736.10
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		10,000,000.00	10,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		449,055,028.36	465,580,551.14
在建工程		72,566.37	2,629,504.86
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		7,537,715.80	9,592,578.74
无形资产		63,946,821.47	65,468,599.99
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,174,071.21	
递延所得税资产		40,235,390.19	37,299,049.07
其他非流动资产			6,175,221.20
非流动资产合计		1,816,896,126.75	1,668,210,679.72
资产总计		4,616,640,182.81	4,153,607,781.56
<b>流动负债:</b>			
短期借款		50,000,000.00	58,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		451,965,263.38	386,348,659.08

应付账款		453,490,096.06	367,912,947.76
预收款项			
合同负债		18,004,215.40	26,856,456.47
应付职工薪酬		12,089,971.07	11,404,687.73
应交税费		13,907,238.86	1,995,049.74
其他应付款		669,846,796.86	496,162,869.98
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		2,103,548.99	17,544,637.51
其他流动负债		2,340,548.00	3,491,339.34
流动负债合计		1,673,747,678.62	1,369,716,647.61
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			27,755,500.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		4,537,827.61	6,641,376.63
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		13,507,502.05	16,038,625.27
递延收益		19,205,324.25	20,389,760.61
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		37,250,653.91	70,825,262.51
负债合计		1,710,998,332.53	1,440,541,910.12
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		415,655,737.00	415,655,737.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		891,884,429.83	891,884,429.83
减：库存股		3,980,965.12	3,980,965.12
其他综合收益			
专项储备		10,310,133.71	8,816,759.82
盈余公积		207,827,868.50	207,827,868.50
未分配利润		1,383,944,646.36	1,192,862,041.41
所有者权益（或股东权益）合计		2,905,641,850.28	2,713,065,871.44
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,616,640,182.81	4,153,607,781.56

公司负责人：张西泠

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**  
2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		5,106,346,252.96	5,079,613,770.34
其中：营业收入	本节七、61	5,106,346,252.96	5,079,613,770.34
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,672,516,500.93	4,583,816,942.16
其中：营业成本	本节七、61	3,943,312,181.94	3,944,222,315.15
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	28,880,170.03	25,338,425.79
销售费用	本节七、63	262,430,917.07	222,443,842.33
管理费用	本节七、64	366,363,231.02	334,774,687.31
研发费用	本节七、65	71,048,140.91	57,477,756.22
财务费用	本节七、66	481,859.96	-440,084.64
其中：利息费用	本节七、66	18,267,611.67	17,413,352.84
利息收入	本节七、66	18,578,614.18	19,018,612.40
加：其他收益	本节七、67	42,159,670.56	44,043,806.29
投资收益（损失以“-”号填列）	本节七、68	3,532,275.76	-109,922.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	本节七、68		761,138.39
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	本节七、68		1,542,310.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	本节七、71	-27,698,004.25	-75,775,137.42
资产减值损失（损失以“-”号填列）	本节七、72	-31,403,219.92	-18,176,058.54
资产处置收益（损失以“-”号填列）	本节七、73	-2,336,424.46	-1,720,160.62
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		418,084,049.72	444,059,355.39
加：营业外收入	本节七、74	2,762,299.49	1,307,590.07
减：营业外支出	本节七、75	7,137,053.10	4,717,083.68
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		413,709,296.11	440,649,861.78
减：所得税费用	本节七、76	101,253,647.68	86,244,721.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		312,455,648.43	354,405,140.23

(一) 按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		312,455,648.43	354,405,140.23
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）		232,447,315.58	259,531,688.41
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		80,008,332.85	94,873,451.82
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		312,455,648.43	354,405,140.23
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		232,447,315.58	259,531,688.41
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		80,008,332.85	94,873,451.82
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.56	0.62
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.56	0.62

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

公司负责人：张西冷

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**  
2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	本节十九、4	1,430,800,326.23	1,436,538,150.28
减：营业成本	本节十九、4	1,117,897,918.18	1,174,140,838.17
税金及附加		9,763,068.70	8,927,992.16
销售费用		152,067,716.42	151,001,897.57
管理费用		71,470,876.05	64,128,469.99
研发费用		29,595,932.62	48,635,481.15
财务费用		-14,539,764.49	-10,002,881.76
其中：利息费用		8,788,462.73	10,029,367.01
利息收入		23,744,009.82	20,906,272.53
加：其他收益		20,057,358.26	8,587,810.94
投资收益（损失以“—”号填列）	本节十九、5	271,457,731.44	236,590,662.69
其中：对联营企业和合营企业的 投资收益	本节十九、5		761,138.39
以摊余成本计量的金融资 产终止确认收益	本节十九、5		1,542,310.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填 列）			
公允价值变动收益（损失以“—” 号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-35,885,979.08	-46,080,671.38
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-15,721,855.36	-9,157,284.53
资产处置收益（损失以“—”号填 列）		-1,979,318.95	-2,489,680.76
二、营业利润（亏损以“—”号填列）		302,472,515.06	187,157,189.96
加：营业外收入		1,841,576.44	82,261.91
减：营业外支出		1,288,596.74	1,039,410.67
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		303,025,494.76	186,200,041.20
减：所得税费用		8,085,288.81	-4,754,181.45
四、净利润（净亏损以“—”号填列）		294,940,205.95	190,954,222.65
（一）持续经营净利润（净亏损以“—” 号填列）		294,940,205.95	190,954,222.65
（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		294,940,205.95	190,954,222.65
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：张西泠

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  
 2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,305,265,570.52	4,701,079,738.22
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		10,698,541.91	8,916,053.11
收到其他与经营活动有关的现金	本节七、78 (1)	144,460,152.38	88,887,406.85
经营活动现金流入小计		5,460,424,264.81	4,798,883,198.17
购买商品、接受劳务支付的现金		1,822,679,843.97	2,130,382,703.16
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		2,064,576,904.14	2,007,188,656.68
支付的各项税费		320,305,595.34	271,457,421.18
支付其他与经营活动有关的现金	本节七、78 (1)	385,157,845.09	300,986,929.79
经营活动现金流出小计		4,592,720,188.54	4,710,015,710.81
经营活动产生的现金流量净额		867,704,076.27	88,867,487.36
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		162,353.37	13,611,443.01
取得投资收益收到的现金		3,538,946.16	626,766.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		11,904,330.76	7,632,840.83
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 (2)	293,462.51	
投资活动现金流入小计		15,899,092.80	21,871,050.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		266,494,380.37	244,674,549.07
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流出小计		266,494,380.37	244,674,549.07
投资活动产生的现金流量净额		-250,595,287.57	-222,803,498.35
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		50,382,800.00	14,563,968.79
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		50,382,800.00	14,563,968.79
取得借款收到的现金		155,658,255.92	176,105,548.73
收到其他与筹资活动有关的现金	本节七、78 (3)	32,280,000.00	22,159,479.68
筹资活动现金流入小计		238,321,055.92	212,828,997.20
偿还债务支付的现金		263,814,904.65	90,968,184.59
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		167,846,885.03	165,422,130.95
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		49,242,993.80	47,321,258.87
支付其他与筹资活动有关的现金	本节七、78 (3)	76,667,252.32	26,373,288.53
筹资活动现金流出小计		508,329,042.00	282,763,604.07
筹资活动产生的现金流量净额		-270,007,986.08	-69,934,606.87
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		499,055.52	-60,842.68
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		347,599,858.14	-203,931,460.54
加：期初现金及现金等价物余额		547,636,590.98	751,568,051.52
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		895,236,449.12	547,636,590.98

公司负责人：张西泠

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  
 2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,526,803,826.18	1,598,441,122.14
收到的税费返还		200,120.07	933,707.72
收到其他与经营活动有关的现金		264,793,329.10	67,518,987.17
经营活动现金流入小计		1,791,797,275.35	1,666,893,817.03
购买商品、接受劳务支付的现金		995,251,940.49	1,448,957,066.66
支付给职工及为职工支付的现金		76,941,762.40	78,411,726.60
支付的各项税费		43,288,129.34	39,954,881.22
支付其他与经营活动有关的现金		300,036,335.23	293,482,031.54
经营活动现金流出小计		1,415,518,167.46	1,860,805,706.01
经营活动产生的现金流量净额		376,279,107.89	-193,911,888.99
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		3,306,656.69	18,776,608.70
取得投资收益收到的现金		146,170,768.79	183,536,019.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,224,689.22	662,917.00
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		10,965,506.58	10,048,866.16
投资活动现金流入小计		162,667,621.28	213,024,411.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		40,266,299.36	60,320,635.56
投资支付的现金		145,418,000.00	96,819,403.18
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		185,684,299.36	157,140,038.74
投资活动产生的现金流量净额		-23,016,678.08	55,884,372.50
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		50,000,000.00	58,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			1,709,479.68
筹资活动现金流入小计		50,000,000.00	59,709,479.68
偿还债务支付的现金		101,051,100.00	46,948,900.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		105,898,526.91	107,196,421.91
支付其他与筹资活动有关的现金		9,232,884.60	8,162,134.76
筹资活动现金流出小计		216,182,511.51	162,307,456.67
筹资活动产生的现金流量净额		-166,182,511.51	-102,597,976.99
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		506,269.49	-60,842.68
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		187,586,187.79	-240,686,336.15
加：期初现金及现金等价物余额		295,922,373.10	536,608,709.25
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		483,508,560.89	295,922,373.10

公司负责人：张西泠

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  
 2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	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		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	415,655,737.00				847,200,614.65	3,980,965.12		8,883,485.87	207,827,868.50		1,703,444,443.69		3,179,031,184.59	324,326,171.55	3,503,357,356.14
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				847,200,614.65	3,980,965.12		8,883,485.87	207,827,868.50		1,703,444,443.69		3,179,031,184.59	324,326,171.55	3,503,357,356.14
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					8,991,528.09			1,426,647.84			128,589,714.58		139,007,890.51	39,342,443.34	178,350,333.85
(一)综合收益总额											232,447,315.58		232,447,315.58	80,008,332.85	312,455,648.43
(二)所有者投入和减少资本					1,309,342.40								1,309,342.40	48,732,874.40	50,042,216.80
1. 所有者投入的普通股														48,697,800.00	48,697,800.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															



(六)其他				7,682,185.69							7,682,185.69	-7,682,185.69	
四、本期期末余额	415,655,737.00			856,192,142.74	3,980,965.12		10,310,133.71	207,827,868.50		1,832,034,158.27	3,318,039,075.10	363,668,614.89	3,681,707,689.99

项目	2022 年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
优先股		永续债	其他											
一、上年年末余额	415,655,737.00			848,478,417.93	6,968,248.08		5,574,011.49	196,638,762.87		1,558,702,300.93		3,018,080,982.14	291,663,755.07	3,309,744,737.21
加：会计政策变更										257,160.98		257,160.98	-161,301.97	95,859.01
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	415,655,737.00			848,478,417.93	6,968,248.08		5,574,011.49	196,638,762.87		1,558,959,461.91		3,018,338,143.12	291,502,453.10	3,309,840,596.22
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)				-1,277,803.28	-2,987,282.96		3,309,474.38	11,189,105.63		144,484,981.78		160,693,041.47	32,823,718.45	193,516,759.92
(一)综合收益总额										259,531,688.41		259,531,688.41	94,873,451.82	354,405,140.23
(二)所有者投入和减少资本				-1,277,803.28	-2,987,282.96							1,709,479.68	12,563,968.79	14,273,448.47
1. 所有者投入的普通股													12,563,968.79	12,563,968.79
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他				-1,277,803.28	-2,987,282.96							1,709,479.68		1,709,479.68
(三)利润分配								11,189,105.63		-115,046,706.63		-103,857,601.00	-74,613,702.16	-178,471,303.16
1. 提取盈余公积								11,189,105.63		-11,189,105.63				



2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-103,857,601.00		-103,857,601.00	-74,613,702.16	-178,471,303.16	
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期期末余额	415,655,737.00				847,200,614.65	3,980,965.12		8,883,485.87	207,827,868.50		1,703,444,443.69		3,179,031,184.59	324,326,171.55	3,503,357,356.14

公司负责人：张西冷

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  
 2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	415,655,737.00				891,884,429.83	3,980,965.12		8,816,759.82	207,827,868.50	1,192,862,041.41	2,713,065,871.44
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				891,884,429.83	3,980,965.12		8,816,759.82	207,827,868.50	1,192,862,041.41	2,713,065,871.44
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								1,493,373.89		191,082,604.95	192,575,978.84
（一）综合收益总额										294,940,205.95	294,940,205.95
（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										-103,857,601.00	-103,857,601.00
1.提取盈余公积											
2.对所有者（或股东）										-103,857,601.00	-103,857,601.00

的分配											
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								1,493,373.89			1,493,373.89
1. 本期提取								4,014,461.14			4,014,461.14
2. 本期使用								2,521,087.25			2,521,087.25
(六) 其他											
四、本期期末余额	415,655,737.00				891,884,429.83	3,980,965.12		10,310,133.71	207,827,868.50	1,383,944,646.36	2,905,641,850.28

项目	2022 年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	415,655,737.00				893,162,233.11	6,968,248.08		5,574,011.49	196,638,762.87	1,116,954,525.39	2,621,017,021.78
加：会计政策变更											
前期差错更正											

其他											
二、本年期初余额	415,655,737.00			893,162,233.11	6,968,248.08		5,574,011.49	196,638,762.87	1,116,954,525.39	2,621,017,021.78	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				-1,277,803.28	-2,987,282.96		3,242,748.33	11,189,105.63	75,907,516.02	92,048,849.66	
（一）综合收益总额									190,954,222.65	190,954,222.65	
（二）所有者投入和减少资本				-1,277,803.28	-2,987,282.96					1,709,479.68	
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他				-1,277,803.28	-2,987,282.96					1,709,479.68	
（三）利润分配								11,189,105.63	-115,046,706.63	-103,857,601.00	
1. 提取盈余公积								11,189,105.63	-11,189,105.63		
2. 对所有者（或股东）的分配									-103,857,601.00	-103,857,601.00	
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											

4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备							3,242,748.33				3,242,748.33
1. 本期提取							4,669,230.31				4,669,230.31
2. 本期使用							1,426,481.98				1,426,481.98
(六) 其他											
四、本期期末余额	415,655,737.00				891,884,429.83	3,980,965.12		8,816,759.82	207,827,868.50	1,192,862,041.41	2,713,065,871.44

公司负责人：张西泠

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

#### (一) 公司概况

适用 不适用

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

本公司属公共设施管理业。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和收集等服务。

本财务报表业经公司 2024 年 4 月 17 日第六届董事会第十一次会议批准对外报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### (一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### (二) 持续经营

适用 不适用

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

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

适用 不适用

重要提示:本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、存货、固定资产折旧、在建工程、无形资产、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. 重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

公司编制和披露财务报表遵循重要性原则,本财务报表附注中披露事项涉及重要性标准判断的事项及其重要性标准确定方法和选择依据如下:

涉及重要性标准判断的披露事项	该事项在本财务报表附注中的披露位置	重要性标准确定方法和选择依据
----------------	-------------------	----------------

重要的投资活动现金流量	本节七、78	公司将超过资产总额 3% 的投资活动现金流量认定为重要的投资活动现金流量
重要的子公司、非全资子公司	本节十、1	公司将资产总额/收入总额/利润总额超过集团总资产/总收入/利润总额的 15% 的子公司确定为重要子公司
重要的承诺事项	本节十六、1	公司将超过资产总额 0.5% 的承诺事项认定为重要的承诺事项
重要的或有事项	本节十六、2	公司将超过资产总额 0.5% 的或有事项认定为重要的或有事项
重要的资产负债表日后事项	本节十七	公司将超过资产总额 0.5% 的资产负债表日后事项认定为重要的资产负债表日后事项

## 6. 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。

## 7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### 1. 控制的判断

拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其可变回报金额的，认定为控制。

### 2. 合并财务报表的编制方法

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

## 8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

□适用 √不适用

## 9. 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。

## 10. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购

建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

## 2. 外币财务报表折算

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

## 11. 金融工具

√适用 □不适用

### 1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

#### (2) 金融资产的后续计量方法

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

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

##### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

##### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

##### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

#### (3) 金融负债的后续计量方法

##### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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



该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融工具减值

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或

不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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

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

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，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。

#### 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。

#### 7. 应收款项和合同资产预期信用损失的确认标准和计提方法

##### (1) 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

组合类别	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	账龄	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预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
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
其他应收款——应收股利组合		
其他应收款——账龄组合	账龄	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，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
合同资产——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未

		来经济状况的预测，编制合同资产账龄与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	逾期账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制长期应收款逾期账龄与预期信用损失率对照表，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），仅在母、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

(2) 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款预期信用损失率 (%)	其他应收款预期信用损失率 (%)	合同资产预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含, 下同)	5.00	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00	20.00
3-4 年	50.00	50.00	50.00
4-5 年	50.00	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00	100.00

应收账款/其他应收款/合同资产的账龄自款项实际发生的月份起算。

(3) 逾期账龄组合的逾期账龄与预期信用损失率对照表

逾期账龄	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

(4) 按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

## 12. 应收票据

√适用 □不适用

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见本节 11.金融工具。

### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见本节 11.金融工具。

### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见本节 11.金融工具。

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

√适用 不适用

详见本节 11.金融工具。

**13. 应收账款**

√适用 不适用

**应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 不适用

详见本节 11.金融工具。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

√适用 不适用

详见本节 11.金融工具。

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

√适用 不适用

详见本节 11.金融工具。

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

√适用 不适用

详见本节 11.金融工具。

**14. 应收款项融资**

√适用 不适用

**应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 不适用

详见本节 11.金融工具。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

√适用 不适用

详见本节 11.金融工具。

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

√适用 不适用

详见本节 11.金融工具。

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

√适用 不适用

详见本节 11.金融工具。

**15. 其他应收款**

√适用 不适用

**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 不适用

详见本节 11.金融工具。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

√适用 不适用

详见本节 11.金融工具。

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

√适用 □不适用

详见本节 11.金融工具。

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

√适用 □不适用

详见本节 11.金融工具。

**16. 存货**

√适用 □不适用

**存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法**

√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. 存货的盘存制度**

存货的盘存制度为永续盘存制。

**4. 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。

**存货跌价准备的确认标准和计提方法**

√适用 □不适用

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照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。

**按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据**

□适用 √不适用

**基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据**

□适用 √不适用

**17. 合同资产**

√适用 □不适用

**合同资产的确认方法及标准**

√适用 □不适用

详见本节 11.金融工具。

**合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

详见本节 11.金融工具。

#### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

详见本节 11.金融工具。

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

详见本节 11.金融工具。

#### 按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

详见本节 11.金融工具。

### 18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

#### 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

#### 终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

### 19. 长期股权投资

适用 不适用

#### 1. 共同控制、重大影响的判断

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

#### 2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关

的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

### 3. 后续计量及损益确认方法

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

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

#### (2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

##### 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

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。

#### (3) 属于“一揽子交易”的会计处理

##### 1) 个别财务报表

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长期股权投资账面价值之间的差额，在个别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。

##### 2) 合并财务报表

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。

## 20. 投资性房地产

不适用

## 21. 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

## 22. 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。

类别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物	同时满足以下条件：(1) 主体建设工程及配套工程已实质上完工；(2) 建设工程达到预定设计要求，经勘察、设计、施工、监理等单位完成验收；(3) 经消防、国土、规划等外部部门验收。建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程实际造价按预估价值转入固定资产。
机器设备	同时满足以下条件：(1) 相关设备及其他配套设施已安装完毕；(2) 设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行；(3) 生产设备能够在一段时间内稳定的产出合格产品；(4) 设备经过资产管理人员和使用人员验收。

## 23. 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。

#### 24. 生物资产

适用 不适用

#### 25. 油气资产

适用 不适用

#### 26. 无形资产

##### (1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

1. 无形资产包括 PPP 项目特许经营权、土地使用权、软件等，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。具体如下：

项 目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
PPP 项目特许经营权	资产使用年限与 PPP 项目特许经营权剩余年限孰短，参考能为公司带来经济利益的期限确定	直线法
土地使用权	43-50 年，参考能为公司带来经济利益的期限确定	直线法
软件	2-10 年，参考能为公司带来经济利益的期限确定	直线法

##### (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

###### 1. 研发支出的归集范围

###### (1) 研发人员工资及福利

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金，以及外聘研发人员的劳务费用。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间按比例分配。

直接从事研发活动的人员、外聘研发人员同时从事非研发活动的，公司根据研发人员在不同岗位的工时记录，将其实际发生的人员人工费用，按实际工时占比等合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

###### (2) 直接材料

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关直接消耗材料支出

###### (3) 折旧费用与长期待摊费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

用于研发活动的仪器、设备及在用建筑物，同时又用于非研发活动的，对该类仪器、设备、在用建筑物使用情况做必要记录，并将其实际发生的折旧费按实际工时和使用面积等因素，采用合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

长期待摊费用是指研发设施的改建、改装、装修和修理过程中发生的长期待摊费用，按实际支出进行归集，在规定的期限内分期平均摊销。

###### (4) 检验检测费

检验检测费是指工装准备过程中研究开发活动所发生的费用，包括研制特殊、专用的生产机器，改变生产和质量控制程序，或制定新方法及标准、现场试验费等活动所发生的费用。

###### (5) 委托研发费用

委托研发费用是指公司委托境内外其他机构或个人进行研究开发活动所发生的费用（研究开发活动成果为公司所拥有，且与公司的主要经营业务紧密相关）。

(6) 无形资产摊销费用

无形资产摊销费用是指用于研究开发活动的软件、知识产权、非专利技术（专有技术、许可证、设计和计算方法等）的摊销费用。

(7) 其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括研发办公费用、调研及差旅费用、会议费、通讯费等。

2. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。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。

## 27. 长期资产减值

适用 不适用

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

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

## 28. 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。

## 29. 合同负债

适用 不适用

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

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

## 30. 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。

## 31. 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。

## 32. 股份支付

适用 不适用

## 33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 34. 收入

### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

#### 1. 收入确认原则

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

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

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

#### 2. 收入计量原则

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

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

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

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

#### 3. 收入确认的具体方法

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

##### (1) 销售产品收入

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

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

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

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

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

## (2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

### 35. 合同成本

适用 不适用

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

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

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

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

### 36. 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。

### 37. 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。

5. 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：(1) 拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

### 38. 租赁

适用 不适用

#### 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

适用 不适用

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

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

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

##### (1) 使用权资产

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

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

##### (2) 租赁负债

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

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

#### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

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

##### (1) 经营租赁

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

#### (2) 融资租赁

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

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### 39. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

#### (一) 安全生产费

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

#### (二) 分部报告

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

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

#### (三) 与回购公司股份相关的会计处理方法

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

### 40. 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

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按该规定进行调整。对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和	2022 年 12 月 31 日资产负债表递延所得税资产	472,276.42
	2022 年 12 月 31 日资产负债表递延所得税负债	1,339,490.89
	2022 年 12 月 31 日资产负债表未分配利润	-966,689.93
	2022 年 12 月 31 日资产负债表少数股东权益	99,475.46
	2022 年度利润表项目所得税费用	963,073.48
	2022 年度利润表项目归属于母公司所有者的净利润	-1,223,850.91

可抵扣暂时性差异的，按照该规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。	2022 年度利润表项目 少数股东损益	260,777.43
--	------------------------	------------

## (2). 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用  不适用

## 41. 其他

适用  不适用

## 六、税项

### (一) 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用  不适用

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%，9%，6%，3%；出口货物实行“免、抵、退”政策，退税率 13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%，5%，1%
企业所得税	应纳税所得额	25%，20%，15%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%，12%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用  不适用

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



## （二）税收优惠

√适用 □不适用

### 1. 企业所得税

(1) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室于 2023 年 12 月 28 日发布的《对福建省认定机构 2023 年认定报备的第一批高新技术企业进行备案的公告》，本公司在符合认定条件名单中（证书编号：GR202335001497），2023 年度企业所得税按 15% 的税率计缴。

(2) 根据财政部、税务总局、国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号），自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税，江西省赣州市可以比照西部地区的企业所得税政策执行。子公司重庆市万州区龙环环卫服务有限公司、赣州市龙马环境工程有限公司和瑞金市龙马环卫工程有限公司属于上述鼓励类产业企业，2023 年度企业所得税按 15% 的税率计缴。

(3) 根据财政部、国家税务总局《关于海南自由贸易港企业所得税优惠政策的通知》（财税〔2020〕31 号），自 2020 年 1 月 1 日起至 2024 年 12 月 31 日，对注册在海南自由贸易港并实质性运营的鼓励类产业企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。根据《海南自由贸易港鼓励类产业目录》《产业结构调整指导目录（2019 年本）》（国家发展改革委令 2019 年第 29 号），子公司福龙马国际控股有限公司属于商务服务业大类下的经济、管理、信息、会计、税务、审计、法律、节能、环保等咨询与服务业，2023 年度企业所得税按 15% 的税率计缴。

(4) 根据《关于促进集成电路产业和软件产业高质量发展企业所得税政策的公告》（财政部税务总局发展改革委工业和信息化部公告 2020 年第 45 号），自 2020 年 1 月 1 日起，国家鼓励的集成电路设计、装备、材料、封装、测试企业和软件企业，自获利年度起，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税。龙马互联（福建）科技有限公司（曾用名：龙马互联（海南）科技有限公司）属于国家鼓励的软件企业，2023 年为第三个获利年度，企业所得税按 25% 的税率减半征收。

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

(6) 根据财政部、国家税务总局《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号）规定，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。根据财政部、税务总局《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号）规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。公司下属从事环卫产业服务的三亚龙马环卫工程有限公司等公司符合小型微利企业的标准，2023 年度企业所得税按 20% 的税率计缴。

### 2. 增值税

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

(2) 根据财政部、税务总局《关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 1 号）规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，允许生产性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳税额，允许生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10% 抵减应纳税额。下属从事环卫产业服务的子公司享受进项税额加计抵减政策。

(3) 根据财政部、税务总局《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 43 号）规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业

企业按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳增值税税额。本公司属于先进制造业，享受增值税进项税额加计抵减优惠政策。

(4) 根据财政部、国家税务总局《关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》(财政部 税务总局公告 2022 年第 10 号) 规定，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在 50% 的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。子公司北海龙马一丹能城市环境服务有限公司等公司符合小型微利企业和增值税小规模纳税人的标准，享受上述税收优惠政策。

### (三) 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1. 货币资金

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行存款	895,496,744.58	547,748,812.74
其他货币资金	35,985,228.33	60,486,211.58
合计	931,481,972.91	608,235,024.32

其他说明

1. 公司通过内部结算中心对下属分子公司资金超过限额的部分实行集中统一管理。

2. 期末其他货币资金包括银行承兑汇票保证金 4,181,309.33 元、合同履行保函保证金 31,556,419.00 元和 ETC 保证金 247,500.00 元，均使用受限。期末银行存款包括被冻结保全、共管账户、不收不付的账户金额 260,295.46 元，使用受限。

### 2. 交易性金融资产

适用  不适用

### 3. 衍生金融资产

适用  不适用

### 4. 应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用  不适用

#### (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). 按坏账计提方法分类披露

适用  不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见本报告“第十节财务报告”中的“五、重要会计政策及会计估计 11. 金融工具”之说明。

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

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	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	1,419,620,654.51	1,361,629,618.94
1 年以内小计	1,419,620,654.51	1,361,629,618.94
1 至 2 年	325,824,671.24	603,340,441.36
2 至 3 年	247,951,330.97	159,931,998.74
3 至 4 年	85,392,657.72	48,176,461.28
4 至 5 年	31,272,430.17	53,682,698.89
5 年以上	49,190,290.94	14,521,923.58
合计	2,159,252,035.55	2,241,283,142.79

## (2). 按坏账计提方法分类披露

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	74,248,528.71	3.44	74,248,528.71	100.00		83,723,760.78	3.74	83,723,760.78	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	2,085,003,506.84	96.56	207,816,333.86	9.97	1,877,187,172.98	2,157,559,382.01	96.26	182,497,199.79	8.46	1,975,062,182.22
其中：										
合计	2,159,252,035.55	100.00	282,064,862.57	13.06	1,877,187,172.98	2,241,283,142.79	100.00	266,220,960.57	11.88	1,975,062,182.22

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
34 家厂矿类企业客户	56,097,673.50	56,097,673.50	100.00	预计不能收回
1 家政府类客户	114,636.00	114,636.00	100.00	预计不能收回
12 家经销商客户	18,036,219.21	18,036,219.21	100.00	预计不能收回
合计	74,248,528.71	74,248,528.71	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

 适用  不适用

按组合计提坏账准备：

 适用  不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,419,280,654.51	70,964,033.04	5.00
1-2 年	324,978,325.22	32,497,832.55	10.00
2-3 年	244,149,912.97	48,829,982.59	20.00
3-4 年	68,317,657.72	34,158,828.87	50.00
4-5 年	13,822,599.22	6,911,299.61	50.00
5 年以上	14,454,357.20	14,454,357.20	100.00
合计	2,085,003,506.84	207,816,333.86	9.97

按组合计提坏账准备的说明：

 适用  不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见本报告“第十节财务报告”中的“五、重要会计政策及会计估计 11. 金融工具”之说明。

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

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	83,723,760.78	14,811,202.19	22,237,368.44	2,049,065.82		74,248,528.71
按组合计提坏账准备	182,497,199.79	26,528,266.22		1,209,132.15		207,816,333.86
合计	266,220,960.57	41,339,468.41	22,237,368.44	3,258,197.97		282,064,862.57

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	3,258,197.97

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	136,569,701.72	66,932,167.07	203,501,868.79	6.67	17,792,721.78
第二名	166,960,438.04	18,052,320.59	185,012,758.63	6.06	18,806,348.67
第三名	136,479,108.55	27,544,995.67	164,024,104.22	5.37	10,944,256.47
第四名	150,000,000.00		150,000,000.00	4.92	7,500,000.00
第五名	56,628,887.53	77,562,244.91	134,191,132.44	4.40	6,709,556.62

合计	646,638,135.84	190,091,728.24	836,729,864.08	27.42	61,752,883.54
----	----------------	----------------	----------------	-------	---------------

其他说明：

适用 不适用

## 6. 合同资产

### (1). 合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收服务款	892,598,958.01	55,245,125.97	837,353,832.04	714,740,961.94	37,538,456.60	677,202,505.34
合计	892,598,958.01	55,245,125.97	837,353,832.04	714,740,961.94	37,538,456.60	677,202,505.34

### (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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	892,598,958.01	100.00	55,245,125.97	6.19	837,353,832.04	714,740,961.94	100.00	37,538,456.60	5.25	677,202,505.34
其中：										

合计	892,598,958.01	100.00	55,245,125.97	6.19	837,353,832.04	714,740,961.94	100.00	37,538,456.60	5.25	677,202,505.34
----	----------------	--------	---------------	------	----------------	----------------	--------	---------------	------	----------------

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	合同资产	坏账准备	计提比例（%）
账龄组合	892,598,958.01	55,245,125.97	6.19
其中：1 年以内	737,110,936.90	36,855,546.83	5.00
1-2 年	128,321,399.63	12,832,139.97	10.00
2-3 年	26,752,905.21	5,350,581.03	20.00
3-4 年	413,716.27	206,858.14	50.00
合计	892,598,958.01	55,245,125.97	6.19

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见本报告“第十节财务报告”中的“五、重要会计政策及会计估计 11. 金融工具”之说明。

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
按组合计提减值准备	17,706,669.37			
合计	17,706,669.37			/

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

## 7. 应收款项融资

### (1). 应收款项融资分类列示

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	34,337,124.36	16,418,806.00
合计	34,337,124.36	16,418,806.00

### (2). 期末公司已质押的应收款项融资

 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款项融资

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	11,630,051.34	
合计	11,630,051.34	

银行承兑汇票的承兑人是具有较高信用的商业银行，由其承兑的银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故公司将已背书或贴现的该等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。

### (4). 按坏账计提方法分类披露

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	34,337,124.36	100.00			34,337,124.36	16,418,806.00	100.00			16,418,806.00
其中：										
银行承兑汇票	34,337,124.36	100.00			34,337,124.36	16,418,806.00	100.00			16,418,806.00



合计	34,337,124.36	100.00		/	34,337,124.36	16,418,806.00	100.00		/	16,418,806.00
----	---------------	--------	--	---	---------------	---------------	--------	--	---	---------------

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：票据类型

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收融资款项	坏账准备	计提比例（%）
银行承兑汇票组合	34,337,124.36		0.00
合计	34,337,124.36		0.00

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见本报告“第十节财务报告”中的“五、重要会计政策及会计估计 11. 金融工具”之说明。

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

#### (7). 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

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动
应收款项融资	16,418,806.00	34,337,124.36	17,918,318.36

## (8). 其他说明：

 适用  不适用

**8. 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	20,272,501.62	89.64	21,159,376.95	97.27
1 至 2 年	2,263,474.45	10.01	187,889.45	0.86
2 至 3 年	31,322.75	0.14	65,194.61	0.30
3 年以上	48,101.16	0.21	341,163.75	1.57
合计	22,615,399.98	100.00	21,753,624.76	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：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	1,415,438.80	6.26
第二名	1,365,077.82	6.04
第三名	940,234.07	4.16
第四名	929,908.59	4.11
第五名	896,280.00	3.96
合计	5,546,939.28	24.53

其他说明

 适用  不适用

**9. 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	84,742,705.30	116,625,664.45
合计	84,742,705.30	116,625,664.45

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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

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). 按坏账计提方法分类披露**
 适用  不适用

按单项计提坏账准备：

 适用  不适用

按单项计提坏账准备的说明：

 适用  不适用

按组合计提坏账准备：

 适用  不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**
 适用  不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见本报告“第十节财务报告”中的“五、重要会计政策及会计估计 11. 金融工具”之说明。

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

 适用  不适用

**(5). 坏账准备的情况**
 适用  不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用  不适用

**(6). 本期实际核销的应收股利情况**
 适用  不适用

其中重要的应收股利核销情况

 适用  不适用

核销说明：

 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**其他应收款**
**(1). 按账龄披露**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	27,710,554.55	67,081,072.91

1 年以内小计	27,710,554.55	67,081,072.91
1 至 2 年	27,180,024.60	16,872,212.76
2 至 3 年	12,541,691.48	13,991,539.01
3 至 4 年	12,115,496.29	41,390,554.92
4 至 5 年	35,729,109.19	12,221,907.26
5 年以上	7,358,643.97	251,840.38
合计	122,635,520.08	151,809,127.24

### (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	107,486,802.28	135,015,595.45
应收暂付款	15,148,717.80	16,793,531.79
合计	122,635,520.08	151,809,127.24

### (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	3,353,378.66	1,687,221.32	30,142,862.81	35,183,462.79
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-1,359,001.24	1,359,001.24		
--转入第三阶段		-1,254,169.14	1,254,169.14	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-608,850.12	925,949.05	3,259,438.35	3,576,537.28
本期转回			549,167.00	549,167.00
本期转销			318,018.29	318,018.29
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	1,385,527.30	2,718,002.47	33,789,285.01	37,892,814.78

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

各阶段划分依据：账龄 1 年以内的其他应收款划分为第一阶段，账龄 1-2 年的其他应收款划分为第二阶段，账龄 2 年以上的其他应收款划分为第三阶段。

计提比例详见本报告“第十节财务报告”中的“五、重要会计政策及会计估计 11.金融工具”之说明。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	559,167.00		549,167.00			10,000.00
组合计提	34,624,295.79	3,576,537.28		318,018.29		37,882,814.78
合计	35,183,462.79	3,576,537.28	549,167.00	318,018.29		37,892,814.78

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

详见本报告“第十节财务报告”中的“五、重要会计政策及会计估计 11. 金融工具”之说明。

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	318,018.29

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
瑞金市城市管理局	28,122,508.61	22.93	押金保证金	4-5 年	14,061,254.31
铜仁市垃圾无害化处理有限公司	14,000,000.00	11.42	押金保证金	1-2 年	1,400,000.00
颍上县集中招标投标交易中心	6,447,324.40	5.26	押金保证金	3-4 年	3,223,662.20
莆田市城市管理局行政执法局执法二大队(莆田市荔城区城市管理局行政执法局)	5,414,494.49	4.42	押金保证金	5 年以上	5,414,494.49

天津宁投市政园林工程有限公司	5,000,000.00	4.08	押金保证金	1-2 年	500,000.00
合计	58,984,327.50	48.11	/	/	24,599,411.00

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

10. 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	94,796,426.50	17,625,966.42	77,170,460.08	98,047,576.70	16,446,838.99	81,600,737.71
在产品	69,344,948.89		69,344,948.89	63,232,070.82		63,232,070.82
库存商品	153,654,667.55	2,060,457.95	151,594,209.60	149,228,930.63	1,803,362.20	147,425,568.43
合同履约成本	3,713,907.36		3,713,907.36	1,692,915.31		1,692,915.31
发出商品	50,671,612.05	1,904,051.26	48,767,560.79	67,796,165.59	3,080,444.24	64,715,721.35
合计	372,181,562.35	21,590,475.63	350,591,086.72	379,997,659.05	21,330,645.43	358,667,013.62

(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	16,446,838.99	11,895,311.39		10,716,183.96		17,625,966.42
库存商品	1,803,362.20	1,801,239.16		1,544,143.41		2,060,457.95
发出商品	3,080,444.24			1,176,392.98		1,904,051.26
合计	21,330,645.43	13,696,550.55		13,436,720.35		21,590,475.63

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用  不适用

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

	税费后的金额确定可变现净值	存商品本期实现销售而转销
发出商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

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

11. 持有待售资产

适用 不适用

12. 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	291,687,511.44	309,754,014.06
合计	291,687,511.44	309,754,014.06

一年内到期的债权投资

适用 不适用

(1). 一年内到期的债权投资情况

适用 不适用

一年内到期的债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的一年内到期的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用



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

**(4). 本期实际核销的一年内到期的债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的一年内到期的债权投资情况核销情况

适用 不适用

一年内到期的债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**一年内到期的其他债权投资**

适用 不适用

**(1). 一年内到期的其他债权投资情况**

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资的减值准备本期变动情况

适用 不适用

**(2). 期末重要的一年内到期的其他债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

**(4). 本期实际核销的一年内到期的其他债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的一年内到期的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**13. 其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	49,174,623.59	37,836,415.07
待摊费用	18,611,443.97	15,327,204.13
预缴企业所得税	1,091,555.60	30,037.45
合计	68,877,623.16	53,193,656.65

**14. 债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

债权投资减值准备本期变动情况

□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

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

**(4). 本期实际的核销债权投资情况**

□适用 √不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

□适用 √不适用

债权投资的核销说明：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**15. 其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

□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

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

 适用  不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

 适用  不适用

**(4). 本期实际核销的其他债权投资情况**
 适用  不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

 适用  不适用

其他债权投资的核销说明：

 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**16. 长期应收款**
**(1). 长期应收款情况**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	87,564,920.95	4,378,246.03	83,186,674.92	69,423,207.60	3,664,525.69	65,758,681.91	4.30%-4.75%
合计	87,564,920.95	4,378,246.03	83,186,674.92	69,423,207.60	3,664,525.69	65,758,681.91	4.30%-4.75%

**(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											
其中：											
按组合计提坏账准备	87,564,920.95	100.00	4,378,246.03	5.00	83,186,674.92	69,423,207.60	100.00	3,664,525.69	5.28	65,758,681.91	
其中：											
合计	87,564,920.95	100.00	4,378,246.03	5.00	83,186,674.92	69,423,207.60	100.00	3,664,525.69	5.28	65,758,681.91	

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：逾期账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	长期应收款	坏账准备	计提比例（%）
逾期账龄组合	87,564,920.95	4,378,246.03	5.00
其中：未到收款期	87,564,920.95	4,378,246.03	5.00
合计	87,564,920.95	4,378,246.03	5.00

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

### (3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见本报告“第十节财务报告”中的“五、重要会计政策及会计估计 11. 金融工具”之说明。

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

### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账						

准备						
按组合计提坏账准备	3,664,525.69	3,770,345.53			-3,056,625.19	4,378,246.03
合计	3,664,525.69	3,770,345.53			-3,056,625.19	4,378,246.03

[注]其他减少系根据流动性调整至一年内到期的非流动资产对应的长期应收款坏账准备  
其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 17. 长期股权投资

#### (1). 长期股权投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
东证龙马（嘉兴）投资合伙企业（有限合伙）	169,023.77		169,023.77								
小计	169,023.77		169,023.77								
合计	169,023.77		169,023.77								

[注]本期增减变动减少投资系公司持股 47.5%的联营企业东证龙马（嘉兴）投资合伙企业（有限合伙）于 2023 年 3 月在嘉兴市南湖区行政审批局办妥注销登记手续，处置股权所致

#### (2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

## 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). 本期存在终止确认的情况说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 19. 其他非流动金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,000,000.00	10,000,000.00
其中：权益工具投资	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	10,000,000.00	10,000,000.00

其他说明：

适用 不适用

## 20. 投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 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	806,102,826.32	865,527,196.75
合计	806,102,826.32	865,527,196.75

其他说明：

适用 不适用

## 固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	模具	办公及其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	445,741,446.65	765,507,889.15	80,044,875.78	4,308,228.43	108,097,575.63	1,403,700,015.64
2.本期增加金额	4,797,773.68	60,301,824.97	8,928,843.50	30,530.98	19,343,585.01	93,402,558.14
(1) 购置	129,783.99	37,592,301.99	8,928,843.50	30,530.98	19,201,656.95	65,883,117.41
(2) 在建工程转入	4,667,989.69	20,629,178.15			141,928.06	25,439,095.90
(3) 存货转入		2,080,344.83				2,080,344.83
3.本期减少金额	1,792,328.04	20,204,786.42	8,444,078.24		5,471,420.12	35,912,612.82
(1) 处置或报废	1,792,328.04	10,733,508.14	8,444,078.24		5,471,420.12	26,441,334.54
22) 转入存货		9,471,278.28				9,471,278.28
4.期末余额	448,746,892.29	805,604,927.70	80,529,641.04	4,338,759.41	121,969,740.52	1,461,189,960.96
二、累计折旧						
1.期初余额	93,420,270.63	354,099,447.28	34,839,800.01	2,990,610.93	52,822,690.04	538,172,818.89
2.本期增加金额	21,430,117.35	89,585,089.19	9,246,110.20	339,758.50	17,573,657.93	138,174,733.17
(1) 计提	21,430,117.35	89,585,089.19	9,246,110.20	339,758.50	17,573,657.93	138,174,733.17
3.本期减少金额	274,005.25	12,051,054.64	5,186,225.83		3,749,131.70	21,260,417.42
(1) 处置或报废	274,005.25	6,424,386.74	5,186,225.83		3,749,131.70	15,633,749.52
22) 转入存货		5,626,667.90				5,626,667.90
4.期末余额	114,576,382.73	431,633,481.83	38,899,684.38	3,330,369.43	66,647,216.27	655,087,134.64
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) 处置或报废						

4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	334,170,509.56	373,971,445.87	41,629,956.66	1,008,389.98	55,322,524.25	806,102,826.32
2.期初账面价值	352,321,176.01	411,408,441.88	45,205,075.77	1,317,617.50	55,274,885.59	865,527,196.75

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
机器设备	1,109,782.20
小 计	1,109,782.20

(4). 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
房屋及建筑物	99,541,942.18	于对应项目（二期）建设完成时统一办理
机器设备（环卫车辆）	4,548,198.16	尚未办妥上牌、过户手续

(5). 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

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	24,319,815.17	4,748,672.87
合计	24,319,815.17	4,748,672.87

其他说明：

适用 不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用



单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
蓄电池回收利用项目	23,902,351.35		23,902,351.35			
设备/软件安装工程	156,566.37		156,566.37	486,517.51		486,517.51
垃圾转运站	181,583.23		181,583.23	1,536,533.99		1,536,533.99
装修工程	79,314.22		79,314.22	2,725,621.37		2,725,621.37
合计	24,319,815.17		24,319,815.17	4,748,672.87		4,748,672.87

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

适用 不适用

23. 生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

(3). 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**

(1) 油气资产情况

适用 不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

**25. 使用权资产**

(1) 使用权资产情况

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	合计
一、账面原值			
1.期初余额	73,304,643.06	6,528,457.76	79,833,100.82
2.本期增加金额	13,048,433.93	241,369.79	13,289,803.72
1) 租入	13,048,433.93	241,369.79	13,289,803.72
3.本期减少金额	9,504,003.85	5,180,977.63	14,684,981.48
1) 处置	9,504,003.85	5,180,977.63	14,684,981.48
4.期末余额	76,849,073.14	1,588,849.92	78,437,923.06
二、累计折旧			
1.期初余额	25,225,539.10	5,276,192.29	30,501,731.39
2.本期增加金额	16,497,826.03	602,669.34	17,100,495.37
(1) 计提	16,497,826.03	602,669.34	17,100,495.37
3.本期减少金额	8,682,358.50	5,072,260.00	13,754,618.50
(1) 处置	8,682,358.50	5,072,260.00	13,754,618.50
4.期末余额	33,041,006.63	806,601.63	33,847,608.26
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	43,808,066.51	782,248.29	44,590,314.80
2.期初账面价值	48,079,103.96	1,252,265.47	49,331,369.43

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

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	PPP 项目特许经营 营权	合计
一、账面原值				
1.期初余额	70,453,747.71	7,976,527.68	674,487,410.09	752,917,685.48
2.本期增加金额		598,600.15	16,397,938.45	16,996,538.60
(1)购置		304,867.24	16,397,938.45	16,702,805.69
(2)在建工程转入		293,732.91		293,732.91
3.本期减少金额			9,772,588.07	9,772,588.07
(1)处置			9,772,588.07	9,772,588.07
4.期末余额	70,453,747.71	8,575,127.83	681,112,760.47	760,141,636.01
二、累计摊销				
1.期初余额	9,508,001.82	3,910,320.05	185,490,300.34	198,908,622.21
2.本期增加金额	1,437,156.12	746,118.14	64,174,813.08	66,358,087.34
(1) 计提	1,437,156.12	746,118.14	64,174,813.08	66,358,087.34
3.本期减少金额			9,316,511.78	9,316,511.78

(1)处置			9,316,511.78	9,316,511.78
4.期末余额	10,945,157.94	4,656,438.19	240,348,601.64	255,950,197.77
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	59,508,589.77	3,918,689.64	440,764,158.83	504,191,438.24
2.期初账面价值	60,945,745.89	4,066,207.63	488,997,109.75	554,009,063.27

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例是 0.00

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况**

适用 不适用

**(3) 无形资产的减值测试情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**27. 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

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**(4). 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

#### (5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 28. 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	26,660,820.67	13,090,657.10	14,563,590.64		25,187,887.13
环卫装备智慧云技改费用	8,197,377.47	1,436,573.85	2,684,445.17		6,949,506.15
公共设施等	36,159,293.01	29,397,838.41	29,426,002.65	47,532.18	36,083,596.59
合计	71,017,491.15	43,925,069.36	46,674,038.46	47,532.18	68,220,989.87

其他说明：

[注]本期其他减少系公共设施等报废或处置

#### 29. 递延所得税资产/ 递延所得税负债

##### (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应收款项坏账准备/合同资产减值准备	381,466,354.28	70,660,264.18	331,799,262.24	65,338,321.05
存货跌价准备	21,590,475.63	3,298,206.28	21,311,372.93	3,217,628.14
预计负债	13,507,502.05	2,026,125.31	16,038,625.27	2,405,793.79
固定资产和无形资产计税基础与账面价值之间的差异	7,067,742.36	1,060,161.35	7,093,936.58	1,064,090.49
递延收益	26,431,929.53	4,687,449.97	27,255,101.75	4,774,799.37
租赁负债	43,089,336.86	8,978,863.64	45,157,806.23	9,183,023.33
合计	493,153,340.71	90,711,070.73	448,656,105.00	85,983,656.17

##### (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产	44,590,314.80	9,268,494.61	49,331,369.43	10,050,237.80
固定资产加速折旧	19,522,590.57	4,880,647.64		
合计	64,112,905.37	14,149,142.25	49,331,369.43	10,050,237.80

**(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

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	11,004,583.06	79,706,487.67	8,710,746.91	77,272,909.26
递延所得税负债	11,004,583.06	3,144,559.19	8,710,746.91	1,339,490.89

**(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	232,882,516.15	95,786,984.25
应收款项坏账准备/合同资产减值准备	2,132,484.80	11,993,174.66
其他应收款坏账准备	37,892,814.78	35,183,462.79
存货跌价准备		19,272.50
合计	272,907,815.73	142,982,894.20

**(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2025 年		1,934,050.61	
2026 年	1,968,083.23	24,173,889.70	
2027 年	69,679,043.94	69,679,043.94	
2028 年	161,235,388.98		
合计	232,882,516.15	95,786,984.25	/

其他说明：

□适用 √不适用

**30. 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	1,660,920.16		1,660,920.16	7,768,364.75		7,768,364.75

合计	1,660,920.16	1,660,920.16	7,768,364.75	7,768,364.75
----	--------------	--------------	--------------	--------------

**31. 所有权或使用权受限资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	36,245,523.79	36,245,523.79	质押、冻结等	质押用于开立保函、银行承兑汇票和 ETC 保证金以及被冻结保全、共管账户、不收不付的账户资金	60,598,433.34	60,598,433.34	质押、冻结等	质押用于开立和承兑汇票及冻结保全
应收账款	6,418,092.12	6,097,187.51	质押	合同履行保函质押及借款质押	337,665,105.09	315,095,249.66	质押	合同履行保函质押及借款质押
合同资产	28,479,202.50	26,503,613.93	质押	合同履行保函质押及借款质押	141,480,477.59	134,374,861.16	质押	合同履行保函质押及借款质押
无形资产-PPP 项目特许经营权	378,860,947.39	307,885,993.29	质押	用于借款质押	377,219,584.74	325,589,598.34	质押	用于借款质押
合计	450,003,765.80	376,732,318.52	/	/	916,963,600.76	835,658,142.50		/

**32. 短期借款**
**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	8,007,645.00	6,000,000.00
信用借款	50,000,000.00	84,105,548.73
质押、保证借款		28,000,000.00
合计	58,007,645.00	118,105,548.73

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

√适用 □不适用

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**33. 交易性金融负债**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**34. 衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35. 应付票据**
**(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	455,965,263.38	394,548,659.08
合计	455,965,263.38	394,548,659.08

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。到期未付的原因是无

**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	854,673,484.05	668,037,779.85
应付设备/工程款	92,328,748.48	180,421,549.60
合计	947,002,232.53	848,459,329.45

**(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款**

□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

## (3). 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

**38. 合同负债**

## (1). 合同负债情况

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	28,569,507.65	44,814,437.88
合计	28,569,507.65	44,814,437.88

## (2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

 适用  不适用

## (3). 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	318,598,340.03	1,960,161,220.96	1,927,043,283.49	351,716,277.50
二、离职后福利-设定提存计划	5,235,623.58	124,005,538.45	126,547,290.66	2,693,871.37
三、辞退福利	92,700.00	1,752,187.41	1,832,887.41	12,000.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	323,926,663.61	2,085,918,946.82	2,055,423,461.56	354,422,148.87

## (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	313,934,153.35	1,810,421,722.20	1,780,104,410.44	344,251,465.11
二、职工福利费	481,650.00	48,736,603.27	47,673,953.27	1,544,300.00
三、社会保险费	1,441,855.41	74,014,261.20	74,000,875.48	1,455,241.13
其中：医疗保险费	1,364,810.15	68,344,263.03	68,287,289.19	1,421,783.99

工伤保险费	71,830.82	4,409,670.20	4,458,932.30	22,568.72
生育保险费	5,214.44	1,260,327.97	1,254,653.99	10,888.42
四、住房公积金	916,723.46	18,977,921.46	18,386,753.05	1,507,891.87
五、工会经费和职工教育经费	1,823,957.81	8,010,712.83	6,877,291.25	2,957,379.39
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	318,598,340.03	1,960,161,220.96	1,927,043,283.49	351,716,277.50

### (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	5,067,685.68	119,918,357.03	122,376,079.88	2,609,962.83
2、失业保险费	167,937.90	4,087,181.42	4,171,210.78	83,908.54
合计	5,235,623.58	124,005,538.45	126,547,290.66	2,693,871.37

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	20,216,540.02	16,452,279.00
企业所得税	43,673,596.35	40,580,520.90
个人所得税	2,350,842.55	12,813,627.53
城市维护建设税	1,114,662.86	1,381,070.06
房产税	919,122.68	891,178.99
土地使用税	413,054.31	412,946.39
教育费附加	521,414.22	644,214.84
地方教育附加	347,609.44	417,696.84
印花税	476,228.37	367,184.52
其他	538,098.35	647,058.89
合计	70,571,169.15	74,607,777.96

### 41. 其他应付款

#### (1). 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股利	65,748,741.17	33,275,156.75
其他应付款	203,217,132.76	192,788,562.28
合计	268,965,873.93	226,063,719.03

其他说明：

□适用 √不适用

**(2). 应付利息**

分类列示

 适用  不适用

逾期的重要应付利息：

 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**(3). 应付股利**

分类列示

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	65,748,741.17	33,275,156.75
合计	65,748,741.17	33,275,156.75

**(4). 其他应付款**

按款项性质列示其他应付款

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付暂收款	196,636,601.40	189,168,972.38
押金保证金	6,580,531.36	3,619,589.90
合计	203,217,132.76	192,788,562.28

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

 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	8,000,000.00	20,295,600.00
1 年内到期的租赁负债	16,693,735.33	17,937,059.00
合计	24,693,735.33	38,232,659.00

**44. 其他流动负债**

其他流动负债情况

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

待转销项税额	3,681,527.38	5,742,609.83
合计	3,681,527.38	5,742,609.83

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45. 长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款		27,755,500.00
质押及保证借款	156,844,829.00	164,844,829.00
合计	156,844,829.00	192,600,329.00

其他说明：

适用 不适用

质押及保证借款年利率区间为 5.87%-5.92%。

#### 46. 应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

##### (2). 应付债券的具体情况：（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). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47. 租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的租赁付款额	31,342,002.22	29,603,576.26
减：未确认融资费用	4,003,719.16	2,180,619.30
合计	27,338,283.06	27,422,956.96

#### 48. 长期应付款

##### 项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

##### 长期应付款

###### (1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

##### 专项应付款

###### (1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

#### 49. 长期应付职工薪酬

适用 不适用

##### (1). 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

##### (2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 50. 预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
产品保修费	16,038,625.27	13,507,502.05	用于整车出售后质保期内出现的非意外事件造成的车辆故障和质量问题之保修（含零部件更换）
合计	16,038,625.27	13,507,502.05	/

#### 51. 递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	27,255,101.75	2,000,000.00	2,823,172.22	26,431,929.53	收到与资产相关的政府补助
合计	27,255,101.75	2,000,000.00	2,823,172.22	26,431,929.53	

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. 库存股**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购股票	3,980,965.12			3,980,965.12
合计	3,980,965.12			3,980,965.12

**56. 其他综合收益**

□适用 √不适用

**57. 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	8,883,485.87	4,014,461.14	2,587,813.30	10,310,133.71
合计	8,883,485.87	4,014,461.14	2,587,813.30	10,310,133.71

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 本期增加系公司及子公司福建省龙环环保设备有限公司计提安全生产费用所致。

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

**58. 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
股本溢价	847,200,614.65	8,991,528.09		856,192,142.74
合计	847,200,614.65	8,991,528.09		856,192,142.74

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期子公司福龙马环境科技（苏州）有限公司（曾用名：上海龙马环境科技有限公司）、福龙马新能源科技发展有限公司及福龙马城服机器人科技有限公司少数股东增资稀释了本公司拥有的股权比例，由于并未丧失控制权，公司将按稀释前持股比例计算的在上述子公司增资前账面净资产中的份额与按稀释后持股比例计算的在上述子公司增资后账面净资产中的份额之间的差额 7,682,185.69 元计入资本公积—股本溢价。

因业绩激励对象自愿放弃公司提取用于实施第四期员工持股计划的 2022 年度业绩激励基金 1,309,342.40 元，本期公司根据《关于公司董事、监事、高级管理人员放弃 2022 年度业绩激励基金的公告》及业绩激励对象出具的声明函，将上述放弃的业绩激励基金视同对本公司的无偿捐赠计入资本公积-股本溢价。

**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	207,827,868.50			207,827,868.50
合计	207,827,868.50			207,827,868.50

**60. 未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,704,411,133.62	1,558,702,300.93
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-966,689.93	257,160.98
调整后期初未分配利润	1,703,444,443.69	1,558,959,461.91
加：本期归属于母公司所有者的净利润	232,447,315.58	259,531,688.41
减：提取法定盈余公积		11,189,105.63
应付普通股股利	103,857,601.00	103,857,601.00
期末未分配利润	1,832,034,158.27	1,703,444,443.69

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润-966,689.93 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

其他说明：根据股东大会决议通过的 2022 年度利润分配方案，公司于本期向 2023 年 6 月 5 日登记在册的全体股东每 10 股派发现金股利 2.50 元（含税），合计分配现金股利 103,857,601.00 元（含税）。

## 61. 营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,064,067,791.08	3,915,378,231.37	5,035,900,347.76	3,915,465,394.70
其他业务	42,278,461.88	27,933,950.57	43,713,422.58	28,756,920.45
合计	5,106,346,252.96	3,943,312,181.94	5,079,613,770.34	3,944,222,315.15

### (2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	与客户之间的合同产生的收入		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
环卫产业服务	3,679,673,345.56	2,844,506,794.03	3,679,673,345.56	2,844,506,794.03
环卫清洁装备	836,460,121.17	642,372,942.78	836,460,121.17	642,372,942.78
垃圾收转装备	474,976,934.17	371,595,077.95	474,976,934.17	371,595,077.95
PPP 项目资产建造服务	16,397,938.45	14,151,803.15	16,397,938.45	14,151,803.15
电力销售	29,257,385.92	18,311,725.22	29,257,385.92	18,311,725.22
其他	68,232,802.34	51,733,839.11	68,232,802.34	51,733,839.11
按经营地区分类				
内销	5,083,838,688.65	3,929,481,820.77	5,083,838,688.65	3,929,481,820.77
外销	21,159,838.96	13,190,361.47	21,159,838.96	13,190,361.47
按商品转让的时间分类				
在某一时刻确认收入	1,408,927,243.60	1,084,013,585.06	1,408,927,243.60	1,084,013,585.06
在某一时段内确认收入	3,696,071,284.01	2,858,658,597.18	3,696,071,284.01	2,858,658,597.18



合计	5,104,998,527.61	3,942,672,182.24	5,104,998,527.61	3,942,672,182.24
----	------------------	------------------	------------------	------------------

其他说明

√适用 □不适用

列报于营业收入和营业成本的试运行销售收入成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
试运行销售收入	65,152,216.27	33,920,945.28
试运行销售成本	48,404,422.23	26,563,088.80

### (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

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,834,400.36 万元，其中：354,637.84 万元预计将于 2024 年度确认收入

### (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□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	11,332,903.87	9,675,836.45
教育费附加	5,210,054.60	4,523,485.03
房产税	3,394,000.67	3,540,490.41
土地使用税	1,856,569.46	1,937,872.83
印花税	2,166,290.18	1,487,897.31
地方教育附加	3,485,250.34	2,896,026.97
环境保护税	20,538.25	26,640.12
地方水利建设基金	481,323.41	569,977.04
车船税	826,849.78	680,199.63
水资源税	106,389.47	
合计	28,880,170.03	25,338,425.79

## 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	66,586,983.87	58,545,518.83
营销服务及广告宣传费	84,043,265.53	61,293,895.91
业务招待费	43,356,142.55	36,018,443.57
差旅费	29,513,709.47	28,655,470.16
中标服务费	10,066,485.02	8,175,421.46
办公费	5,628,138.69	7,630,399.98
三包配件	4,120,310.83	4,064,126.40

其他	19,115,881.11	18,060,566.02
合计	262,430,917.07	222,443,842.33

#### 64. 管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理人员工资及福利	155,322,389.83	155,543,006.52
业务招待费	67,692,545.96	64,746,057.60
社保费	22,666,603.65	27,196,202.54
折旧费	18,708,226.15	19,081,128.47
办公费	11,088,764.77	11,889,871.77
租赁费/使用权资产折旧	15,362,839.85	15,307,541.46
咨询服务费	33,780,911.60	6,581,902.83
广告费	4,899,540.63	7,737,136.00
车辆使用及修理费	5,298,486.68	6,564,665.60
中介机构服务费	3,299,042.53	3,424,215.16
其他	28,243,879.37	16,702,959.36
合计	366,363,231.02	334,774,687.31

#### 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	44,405,105.70	25,692,087.67
直接材料	10,895,768.02	18,591,846.09
折旧费用与长期待摊费用	6,112,609.38	5,407,361.80
试验检测费	2,418,370.79	2,272,798.23
委托研发费用	3,062,954.00	1,996,037.00
无形资产摊销	347,451.17	278,045.28
其他费用	3,805,881.85	3,239,580.15
合计	71,048,140.91	57,477,756.22

#### 66. 财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-18,578,614.18	-19,018,612.40
利息支出	18,267,611.67	17,413,352.84
金融机构手续费及其他	1,291,917.99	1,226,017.60
汇兑损益	-499,055.52	-60,842.68
合计	481,859.96	-440,084.64

#### 67. 其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	2,823,172.22	2,951,040.00

与收益相关的政府补助	21,921,071.19	22,935,183.74
增值税进项税额加计抵减	16,371,456.55	17,653,094.63
代扣个人所得税手续费返还	537,348.65	504,487.92
债务重组收益	506,621.95	
合计	42,159,670.56	44,043,806.29

#### 68. 净敞口套期收益

适用 不适用

#### 69. 投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		761,138.39
处置长期股权投资产生的投资收益	-6,670.40	-2,887,877.53
债务重组收益		1,542,310.00
其他非流动金融资产在持有期间取得的投资收益	3,538,946.16	626,766.88
处置金融工具取得的投资收益		-152,260.24
其中：应收款项融资贴现损失		-152,260.24
合计	3,532,275.76	-109,922.50

#### 70. 公允价值变动收益

适用 不适用

#### 71. 信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		961,344.50
应收账款坏账损失	-18,414,803.16	-58,812,054.73
其他应收款坏账损失	-3,027,370.28	-9,195,993.95
长期应收款坏账损失	-713,720.34	27,640,060.80
一年内到期的非流动资产减值损失	-5,542,110.47	-36,368,494.04
合计	-27,698,004.25	-75,775,137.42

#### 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、合同资产减值损失	-17,706,669.37	-9,956,900.40
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-13,696,550.55	-8,219,158.14
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		

八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-31,403,219.92	-18,176,058.54

### 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
固定资产、无形资产等非流动资产处置收益	-2,364,117.63	-1,720,160.62
使用权资产处置收益	27,693.17	
合计	-2,336,424.46	-1,720,160.62

### 74. 营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	223,478.50	229,533.22	223,478.50
其中：固定资产处置利得	38,501.25	93,904.24	38,501.25
无形资产处置利得	184,977.25	135,628.98	184,977.25
保险理赔收入	403,228.52	558,697.90	403,228.52
经营性违约金收入	1,786,152.36	396,904.19	1,786,152.36
其他	296,828.52	122,454.76	296,828.52
非同一控制下企业合并利得	52,611.59		52,611.59
合计	2,762,299.49	1,307,590.07	2,762,299.49

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	918,219.89	1,649,904.97	918,219.89
其中：固定资产处置损失	694,138.13	1,362,022.59	694,138.13
无形资产处置损失	224,081.76	287,882.38	224,081.76
对外捐赠	1,715,586.94	766,309.59	1,715,586.94
税费滞纳金	388,494.69	750,329.50	388,494.69
赔偿金支出	3,814,212.96	1,159,026.13	3,814,212.96
其他	300,538.62	391,513.49	300,538.62
合计	7,137,053.10	4,717,083.68	7,137,053.10

**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	101,882,157.79	98,557,165.40
递延所得税费用	-628,510.11	-12,312,443.85
合计	101,253,647.68	86,244,721.55

**(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	413,709,296.11
按法定/适用税率计算的所得税费用	62,056,394.42
子公司适用不同税率的影响	11,003,738.69
调整以前期间所得税的影响	-2,314,197.25
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	13,205,187.37
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,527,904.42
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	34,248,727.43
加计扣除的影响	-12,418,298.56
所得税费用	101,253,647.68

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). 与经营活动有关的现金**

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
票据保证金等其他货币资金的减少额	57,473,750.07	38,568,384.07
往来款及其他	58,041,215.65	27,011,702.58
政府补助	19,905,592.81	17,900,385.41
货币资金利息收入	9,039,593.85	5,406,934.79
合计	144,460,152.38	88,887,406.85

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
票据保证金等其他货币资金的增加额	33,120,840.52	26,837,039.55
付现费用	340,779,599.03	271,551,543.14
其他	11,257,405.54	2,598,347.10
合计	385,157,845.09	300,986,929.79

### (2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

 适用  不适用

支付的重要的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
购建固定资产支付的现金	186,001,630.11	90,536,353.95
购建无形资产支付的现金	16,996,538.60	111,297,707.83
购建其他长期资产支付的现金	63,496,211.66	42,840,487.29
合计	266,494,380.37	244,674,549.07

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
取得子公司收到的现金净额	293,462.51	
合计	293,462.51	

支付的其他与投资活动有关的现金

 适用  不适用

### (3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到员工持股计划购买款		1,709,479.68
子公司收到少数股东借款	32,280,000.00	20,450,000.00
合计	32,280,000.00	22,159,479.68

支付的其他与筹资活动有关的现金

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付租金	14,526,576.12	19,423,288.53
子公司支付少数股东借款及利息	60,455,676.20	4,950,000.00
子公司注销清算支付少数股东投资款	1,685,000.00	2,000,000.00
合计	76,667,252.32	26,373,288.53

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	118,105,548.73	155,658,255.92	4,311,121.15	220,067,280.80		58,007,645.00
长期借款(含一年内到期的长期借款)	212,895,929.00		10,442,814.08	58,493,914.08		164,844,829.00
租赁负债(含一年内到期的租赁负债)	45,360,015.96		13,289,803.70	13,925,550.15	692,251.12	44,032,018.39
其他应付款	31,384,186.46	32,280,000.00	1,662,437.41	60,455,676.20		4,870,947.67
合计	407,745,680.15	187,938,255.92	29,706,176.34	352,942,421.23	692,251.12	271,755,440.06

**(4). 以净额列报现金流量的说明**

□适用 √不适用

**(5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响**

□适用 √不适用

**79. 现金流量表补充资料**
**(1). 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	312,455,648.43	354,405,140.23
加：资产减值准备	31,403,219.92	18,176,058.54
信用减值损失	27,698,004.25	75,775,137.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	138,174,733.17	133,017,188.80
使用权资产摊销	17,100,495.37	19,002,298.99
无形资产摊销	66,358,087.34	59,243,488.35
长期待摊费用摊销	46,674,038.46	41,406,552.24
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）	2,336,424.46	1,720,160.62
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	694,741.39	1,420,371.75
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	8,229,535.82	3,862,517.91
投资损失（收益以“－”号填列）	-3,532,275.76	-42,337.74
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,433,578.41	-13,651,934.74
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	1,805,068.30	1,339,490.89
存货的减少（增加以“－”号填列）	-3,856,358.10	24,716,739.83
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-81,476,507.69	-543,323,068.73
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	304,646,151.48	-91,509,791.38
其他	1,426,647.84	3,309,474.38

经营活动产生的现金流量净额	867,704,076.27	88,867,487.36
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	895,236,449.12	547,636,590.98
减：现金的期初余额	547,636,590.98	751,568,051.52
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	347,599,858.14	-203,931,460.54

(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	895,236,449.12	547,636,590.98
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	895,236,449.12	547,636,590.74
可随时用于支付的其他货币资金		0.24
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	895,236,449.12	547,636,590.98
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	32,059,076.66	40,653,827.41

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	理由
银行存款	32,059,076.66	专项贷款资金、工资专用账户资金等，可随时用于支付
合计	32,059,076.66	/

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
其他货币资金	35,985,228.33	60,486,211.34	银行承兑汇票保证金、履约保证金及 ETC 保



			证金，使用受限，不能随时支取
银行存款	260,295.46	112,222.00	被冻结保全、共管账户、不收不付的账户资金，使用受限，不能随时支取
合计	36,245,523.79	60,598,433.34	/

其他说明：

适用  不适用

不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

单位：元 币种：人民币

项 目	本期数	上年同期数
背书转让的商业汇票金额	57,893,567.31	120,300,178.92
其中：支付货款	57,893,567.31	120,300,178.92
支付固定资产等长期资产购置款		

### 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. 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
应收账款	-	-	319,048.15
其中：美元	11,500.00	7.0827	81,451.05
泰铢	1,145,812.00	0.2074	237,597.10

(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

### 82. 租赁

#### (1). 作为承租人

适用  不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用  不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用  不适用

17,582,516.81 元

售后租回交易及判断依据

适用  不适用

#### (2). 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中:未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
机器设备	1,347,725.35	
合计	1,347,725.35	

作为出租人的融资租赁

 适用  不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

 适用  不适用

未来五年未折现租赁收款额

 适用  不适用

**(3). 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益**
 适用  不适用

**83. 其他**
 适用  不适用

**八、研发支出**
**(1). 按费用性质列示**
 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	44,405,105.70	25,692,087.67
直接材料	10,895,768.02	18,591,846.09
折旧费用与长期待摊费用	6,112,609.38	5,407,361.80
试验检测费	2,418,370.79	2,272,798.23
委托研发费用	3,062,954.00	1,996,037.00
无形资产摊销	347,451.17	278,045.28
其他费用	3,805,881.85	3,239,580.15
合计	71,048,140.91	57,477,756.22
其中：费用化研发支出	71,048,140.91	57,477,756.22
资本化研发支出		

**(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出**
 适用  不适用

重要的资本化研发项目

 适用  不适用

开发支出减值准备

 适用  不适用

**(3). 重要的外购在研项目**
 适用  不适用

## 九、合并范围的变更

### 1. 非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

#### (1). 本期发生的非同一控制下企业合并交易

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流量
福龙马安居(北京)城市服务有限公司	2023/10/08	0.00	60.00	股权转让	2023/10/08	完成财产交接和工商变更	4,551,495.80	-257,316.41	258,925.17

其他说明：

2023年9月25日，根据子公司环境产业公司与北京恒宇安居商业管理有限公司签订的《股权转让暨项目运营意向协议》，约定环境产业公司收购北京安居仁合物业管理有限公司（以下简称北京安居公司，现已更名为福龙马安居（北京）城市服务有限公司）60%股权，交易对价为0元。北京安居公司已办理了相应的财产权交接手续，并于2023年10月8日办妥工商变更登记手续，故自2023年10月起将其纳入合并财务报表范围。

#### (2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	福龙马安居（北京）城市服务有限公司
--现金	0.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	0.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	52,611.59
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	52,611.59

合并成本公允价值的确定方法：

□适用 √不适用

业绩承诺的完成情况：

□适用 √不适用

大额商誉形成的主要原因：

□适用 √不适用

#### (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	福龙马安居（北京）城市服务有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	293,462.51	293,462.51
应收账款	13,058,639.47	13,058,639.47
其他应收款	16,000.00	16,000.00
负债：		
应付款项	2,277,395.96	2,277,395.96
应付职工薪酬	1,912,946.57	1,912,946.57
应交税费	907,404.49	907,404.49
其他应付款	8,182,668.97	8,182,668.97
净资产	87,685.99	87,685.99
减：少数股东权益		
取得的净资产	87,685.99	87,685.99

**(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

**(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**

适用 不适用

**(6). 其他说明**

适用 不适用

**2. 同一控制下企业合并**

适用 不适用

**(1). 本期发生的同一控制下企业合并**

适用 不适用

**(2). 合并成本**

适用 不适用

**(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

适用 不适用

**3. 反向购买**

适用 不适用

**4. 处置子公司**

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

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

其他说明：

适用 不适用

## 5. 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

### (1). 合并范围增加

单位：元 币种：人民币

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
福龙马广环物业（广东）有限公司	新设子公司	2023/08/15	尚未出资	65.00%
六安新城龙环环境工程有限公司	新设子公司	2023/03/15	300,000.00	60.00%
北海龙马一丹能城市环境服务有限公司	新设子公司	2023/06/25	1,650,000.00	55.00%
福龙马环境服务（揭阳）有限公司	新设子公司	2023/07/03	300,000.00	60.00%
福龙马环境服务（广州）有限公司	新设子公司	2023/11/06	550,000.00	100.00%
瑞金市龙马环境卫生管理有限公司	新设子公司	2023/11/30	5,000,000.00	100.00%
福龙马环境管理（运城市盐湖区）有限公司	新设子公司	2023/12/28	尚未出资	100.00%
福龙马环境科技（廊坊）有限公司	新设子公司	2023/12/26	尚未出资	100.00%
福龙马环境科技（铜仁）有限公司	新设子公司	2023/02/10	尚未出资	51.00%
福龙马环境服务（福州仓山）有限公司	新设子公司	2023/04/23	17,000,000.00	100.00%
福龙马供应链有限公司	新设子公司	2023/05/18	100,000.00	100.00%
福龙马环境服务（聊城）有限公司	新设子公司	2023/05/23	5,000,000.00	100.00%
福龙马环境服务（宿州）有限公司	新设子公司	2023/05/25	550,000.00	55.00%
福龙马（厦门）国际贸易有限公司	新设子公司	2023/07/17	1,000,000.00	100.00%
福龙马环境卫生管理（运城）有限公司	新设子公司	2023/07/17	5,000,000.00	100.00%
福龙马环境服务（始兴）有限公司	新设子公司	2023/08/31	19,458,000.00	90.00%
沛县福龙马环境服务有限公司	新设子公司	2023/09/11	4,000,000.00	100.00%
福龙马环境服务（印江）有限公司	新设子公司	2023/09/12	4,000,000.00	100.00%
巴里坤福龙马环境服务有限公司	新设子公司	2023/09/27	2,000,000.00	100.00%
海南定安福龙马环境服务有限公司	新设子公司	2023/11/03	1,000,000.00	100.00%
福龙马环境服务（紫云）有限公司	新设子公司	2023/11/21	8,000,000.00	100.00%
福龙马环境服务（福州晋安）有限公司	新设子公司	2023/12/22	尚未出资	100.00%

### (2). 合并范围减少

单位：元 币种：人民币

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
上杭龙马环境产业有限公司	注销	2023/2/1	869,672.21	-10,103.56
陵水龙马环卫工程有限公司	注销	2023/12/2	1,372,661.22	93,724.90
广西龙马城市服务科技有限公司	注销	2023/6/15	-1,658.40	190,626.98

贵州龙马环境科技有限公司	注销	2023/8/17	-1,057,843.97	-8,719.92
--------------	----	-----------	---------------	-----------

## 6. 其他

适用 不适用

### 十、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

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
福建龙环环境工程有限公司	福建龙岩	1,600	福建龙岩	服务业	100.00%		非同一控制下企业合并
漳平市龙环环境工程有限公司	福建龙岩	100	福建龙岩	服务业	100.00%		
厦门龙马环卫工程有限公司	福建厦门	1,000	福建厦门	服务业	51.00%		设立
福建龙马环境产业有限公司	福建厦门	60,000	福建厦门	服务业	100.00%		设立
上杭龙马环境产业有限公司	福建龙岩	50	福建龙岩	服务业	51.00%		设立
宜春市龙马环卫工程有限公司	江西宜春	400	江西宜春	服务业	100.00%		设立
三亚龙马环卫工程有限公司	海南三亚	100	海南三亚	服务业	100.00%		设立
当涂县龙马环境工程有限公司	安徽马鞍山	500	安徽马鞍山	服务业	100.00%		设立
赣州市龙马环境工程有限公司	江西赣州	480	江西赣州	服务业	100.00%		设立
水城县龙马环卫工程有限公司	贵州六盘水	1,500	贵州六盘水	服务业	80.00%		设立
六盘水红桥龙马环卫工程有限公司	贵州六盘水	500	贵州六盘水	服务业	100.00%		设立
韶关市福龙马环境工程有限公司	广东韶关	100	广东韶关	服务业	51.00%		设立
内乡县龙马环卫工程有限公司	河南南阳	1,000	河南南阳	服务业	70.00%		设立
沧州市龙马环卫工程有限公司	河北沧州	500	河北沧州	服务业	100.00%		设立
天津龙马恒信环境科技有限公司	天津	9,000	天津	服务业	51.00%		设立
陵水龙马环卫工程有限公司	海南陵水	300	海南陵水	服务业	100.00%		设立
瑞金市龙马环卫工程有限公司	江西瑞金	1,000	江西瑞金	服务业	100.00%		设立
三亚龙环环卫环境工程有限公司	海南三亚	2,000	海南三亚	服务业	70.00%		设立
儋州龙马环卫环境工程有限	海南儋州	500	海南儋州	服务业	60.00%		设立

公司							
鄂尔多斯市龙马环卫服务有限公司	内蒙古鄂尔多斯	500	内蒙古鄂尔多斯	服务业	53.00%		设立
大庆市龙马环境卫生管理有限公司	黑龙江大庆	100	黑龙江大庆	服务业	60.00%		设立
乐东龙马环卫环境工程有限公司	海南乐东	2,000	海南乐东	服务业	100.00%		设立
涿州龙环环保科技有限公司	河北涿州	500	河北涿州	服务业	60.00%		设立
揭阳龙马环卫环境工程有限公司	广东揭阳	1,500	广东揭阳	服务业	60.00%		设立
六安龙马环卫环境工程有限公司	安徽六安	1,000	安徽六安	服务业	60.00%		设立
舟山市龙马环卫环境工程有限公司	浙江舟山	1,000	浙江舟山	服务业	73.00%		设立
重庆市万州区龙环环卫服务有限公司	重庆	300	重庆	服务业	80.00%		设立
西安龙马金牌环境工程有限公司	陕西西安	500	陕西西安	服务业	60.00%		设立
颍上县龙马环卫环境工程有限公司	安徽阜阳	1,500	安徽阜阳	服务业	60.00%		设立
松原龙马环卫环境工程有限公司	吉林松原	200	吉林松原	服务业	73.00%		设立
桂林龙马环卫环境工程有限公司	广西桂林	150	广西桂林	服务业	100.00%		设立
六安福龙马环卫环境工程有限公司	安徽六安	1,000	安徽六安	服务业	60.00%		设立
石狮市龙环环境工程有限公司	福建泉州	500	福建泉州	服务业	100.00%		设立
诏安县龙环环境工程有限公司	福建漳州	150	福建漳州	服务业	51.00%		设立
泊头市龙环环境工程有限公司	河北沧州	300	河北沧州	服务业	80.00%		设立
平潭县龙马环境工程有限公司	福建福州	200	福建福州	服务业	100.00%		设立
琼海市龙马环卫环境工程有限公司	海南琼海	1,800	海南琼海	服务业	55.00%		设立
厦门龙环环境工程有限公司	福建厦门	1,000	福建厦门	服务业	100.00%		设立
福龙马环境服务（温州）有限公司	浙江温州	900	浙江温州	服务业	100.00%		设立
福龙马智科物业（上海）有限公司	上海	1,000	上海	服务业	51.00%		设立
福龙马广环物业（广东）有限公司	广东广州	500	广东广州	服务业	65.00%		设立
福龙马环境服务（成安）有限公司	河北邯郸	500	河北邯郸	服务业	100.00%		设立
福龙马环境服务（上杭）有限公司	福建龙岩	500	福建龙岩	服务业	60.00%		设立
乌鲁木齐福龙马环境服务有	新疆乌鲁木	200	新疆乌鲁木	服务业	60.00%		设立

限公司	齐		齐				
福龙马环境服务（南通）有限公司	江苏南通	1,500	江苏南通	服务业	100.00%		设立
天津宁河福龙马城市环境服务有限公司	天津	350	天津	服务业	70.00%		设立
六安新城龙环环境工程有限公司	安徽六安	50	安徽六安	服务业	60.00%		设立
北海龙马一丹能城市环境服务有限公司	广西北海	300	广西北海	服务业	55.00%		设立
福龙马环境服务（揭阳）有限公司	广东揭阳	50	广东揭阳	服务业	60.00%		设立
福龙马安居（北京）城市服务有限公司	北京	500	北京	服务业	60.00%		非同一控制下企业合并
福龙马环境服务（广州）有限公司	广东广州	100	广东广州	服务业	100.00%		设立
瑞金市龙马环境卫生管理有限公司	江西瑞金	500	江西瑞金	服务业	100.00%		设立
福龙马环境管理（运城市盐湖区）有限公司	山西运城	200	山西运城	服务业	100.00%		设立
海口龙马环卫环境工程有限公司	海南海口	14,676.9113	海南海口	服务业	70.00%		设立
沈阳龙马华清环境工程有限公司	辽宁沈阳	5,000	辽宁沈阳	服务业	51.00%		设立
福州市龙马环卫工程有限公司	福建福州	1,500	福建福州	服务业	100.00%		设立
揭西县龙马环卫环境工程有限公司	广东揭阳	500	广东揭阳	服务业	51.00%		设立
天津福龙马环境工程有限公司	天津	500	天津	服务业	100.00%		设立
遵义龙马环卫环境工程有限公司	贵州遵义	1,000	贵州遵义	服务业	100.00%		设立
吉水龙马环卫环境工程有限公司	江西吉安	1,000	江西吉安	服务业	64.00%		设立
六枝特区龙马环境工程有限公司	贵州六盘水	12,376.24	贵州六盘水	服务业	80.00%		设立
六枝特区龙马环卫工程有限公司	贵州六枝特区	500	贵州六枝特区	服务业	100.00%		设立
武汉龙马环卫环境工程有限公司	湖北武汉	300	湖北武汉	服务业	100.00%		设立
公安县龙马环卫环境工程有限公司	湖北荆州	2,391.29	湖北荆州	服务业	90.00%		设立
乐安县龙马环卫工程有限公司	江西抚州	1,000	江西抚州	服务业	80.00%		设立
无为市龙马环卫环境工程有限公司	安徽芜湖	2,000	安徽芜湖	服务业	100.00%		设立
福建龙马环卫装备销售有限公司	福建龙岩	10,000	福建龙岩	商业	100.00%		设立
莆田龙马环卫工程有限公司	福建莆田	3000	福建莆田	服务业	100.00%		设立



南宁龙马环卫服务有限公司	广西南宁	300	广西南宁	服务业	60.00%		设立
广西龙马城市服务科技有限公司	广西南宁	200	广西南宁	服务业	100.00%		设立
南宁龙马城市环境服务有限公司	广西南宁	200	广西南宁	服务业	100.00%		设立
南通龙马环卫工程有限公司	江苏南通	1,000	江苏南通	服务业	75.00%		设立
河南龙马环境产业有限公司	河南安阳	10,000	河南安阳	服务业	100.00%		设立
郑州龙马环境工程有限公司	河南郑州	240	河南郑州	服务业	100.00%		设立
义马市龙马环卫环境工程有限公司	河南三门峡	300	河南三门峡	服务业	100.00%		设立
内黄龙马环境工程有限公司	河南安阳	330	河南安阳	服务业	100.00%		设立
贵州龙马环境科技有限公司	贵州六盘水	3,000	贵州六盘水	服务业	80.00%		设立
石狮市龙马环卫工程有限公司	福建泉州	1,000	福建泉州	服务业	90.00%		设立
定远县龙马环卫环境工程有限公司	安徽滁州	1,000	安徽滁州	服务业	100.00%		设立
福龙马环境科技（苏州）有限公司	江苏苏州	4,000	江苏苏州	服务业	63.75%		设立
福龙马环境科技（铜仁）有限公司	贵州铜仁	500	贵州铜仁	服务业	51.00%		设立
福龙马国际控股有限公司	海南三亚	30,000	海南三亚	服务业	100.00%		设立
龙马互联（福建）科技有限公司	福建龙岩	1,000	福建龙岩	服务业	100.00%		设立
临高龙马环卫环境工程有限公司	海南临高	5,231.5897	海南临高	服务业	70.00%		设立
福龙马设备租赁有限公司	福建厦门	5,000	福建厦门	服务业	100.00%		设立
天台龙马环保服务有限公司	浙江台州	200	浙江台州	服务业	100.00%		设立
福建龙环环保设备有限公司	福建龙岩	1,000	福建龙岩	制造业	100.00%		设立
福龙马新能源科技发展有限公司	福建龙岩	6,700	福建龙岩	制造业	74.63%		设立
福龙马环境服务（望江）有限公司	安徽安庆	1,500	安徽安庆	服务业	100.00%		设立
福龙马城服机器人科技有限公司	福建龙岩	10,000	福建龙岩	制造业	63.00%		设立
福龙马环境科技服务（乌审旗）有限公司	内蒙古自治区鄂尔多斯	300	内蒙古自治区鄂尔多斯	服务业	53.00%		设立
福龙马环境服务（福州仓山）有限公司	福建福州	1,700	福建福州	服务业	100.00%		设立
福龙马供应链有限公司	福建龙岩	5,000	福建龙岩	服务业	100.00%		设立
福龙马环境服务（聊城）有限公司	山东聊城	500	山东聊城	服务业	100.00%		设立
福龙马环境服务（宿州）有限公司	安徽宿州	100	安徽宿州	服务业	55.00%		设立
福龙马（厦门）国际贸易有限公司	福建厦门	1,000	福建厦门	服务业	100.00%		设立

福龙马环境卫生管理（运城）有限公司	山西运城	500	山西运城	服务业	100.00%		设立
福龙马环境服务（始兴）有限公司	广东韶关	2,162	广东韶关	服务业	90.00%		设立
沛县福龙马环境服务有限公司	江苏徐州	400	江苏徐州	服务业	100.00%		设立
福龙马环境服务（印江）有限公司	贵州铜仁	400	贵州铜仁	服务业	100.00%		设立
巴里坤福龙马环境服务有限公司	新疆哈密	350	新疆哈密	服务业	100.00%		设立
海南定安福龙马环境服务有限公司	海南定安	100	海南定安	服务业	100.00%		设立
福龙马环境服务（紫云）有限公司	贵州安顺	2,607.19	贵州安顺	服务业	100.00%		设立
福龙马环境服务（福州晋安）有限公司	福建福州	580	福建福州	服务业	100.00%		设立
福龙马环境科技（廊坊）有限公司	河北廊坊	1,000	河北廊坊	服务业	100.00%		设立
Hong Kong Mega Bright Technology Limited	中国香港	254.83 万美元	中国香港	商业	100.00%		设立

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(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

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
福龙马环境科技（苏州）有限公司	2023/6/27	85.00%	63.75%
福龙马新能源科技发展有限公司	2023/6/26	100.00%	74.63%
福龙马城服机器人科技有限公司	2023/6/27	100.00%	71.43%
	2023/9/18	71.43%	63.00%

**(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

	福龙马环境科技 (苏州)有限公司	福龙马新能源科 技发展有限公司	福龙马城服机器 人科技有限公司	福龙马城服机器 人科技有限公司
处置对价				
现金				
处置对价合计				
减：按处置的股权比 例计算的子公司净 资产份额	636,483.03	1,427,295.93	3,655,892.74	1,962,513.99
差额	636,483.03	1,427,295.93	3,655,892.74	1,962,513.99
其中：调整资本公积	636,483.03	1,427,295.93	3,655,892.74	1,962,513.99

其他说明

 适用  不适用

**3. 在合营企业或联营企业中的权益**
 适用  不适用

**(1). 重要的合营企业或联营企业**
 适用  不适用

**(2). 重要合营企业的主要财务信息**
 适用  不适用

**(3). 重要联营企业的主要财务信息**
 适用  不适用

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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

**(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

## 十一、政府补助

## 1. 报告期末按应收金额确认的政府补助

 适用  不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

 适用  不适用

## 2. 涉及政府补助的负债项目

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	27,255,101.75	2,000,000.00		2,823,172.22		26,431,929.53	与资产相关
合计	27,255,101.75	2,000,000.00		2,823,172.22		26,431,929.53	

## 3. 计入当期损益的政府补助

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	2,823,172.22	2,951,040.00
与收益相关	21,921,071.19	22,935,183.74
合计	24,744,243.41	25,886,223.74

## 十二、与金融工具相关的风险

## 1、金融工具的风险

 适用  不适用

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

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

#### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

##### 1. 信用风险管理实务

###### (1) 信用风险的评价方法

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

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

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

###### (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

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

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

##### 2. 预期信用损失的计量

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

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本报告“第十节财务报告”中的“七、合并财务报表项目注释 5、6、7、9、16”之说明。

##### 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

###### (1) 货币资金

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

###### (2) 应收款项和合同资产

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 2023 年 12 月 31 日，本公司应收账款和合同资产的 27.42%（2022 年 12 月 31 日：28.87%）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

单位：元 币种：人民币

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	222,852,474.00	284,320,571.39	58,877,547.28	37,687,489.91	187,755,534.20
应付票据	455,965,263.38	455,965,263.38	455,965,263.38		
应付账款	947,002,232.53	947,002,232.53	947,002,232.53		
其他应付款	268,965,873.93	268,965,873.93	268,965,873.93		
租赁负债（含一年 内到期）	44,032,018.39	49,542,232.91	18,200,230.69	18,250,432.01	13,091,570.21
小 计	1,938,817,862.23	2,005,796,174.14	1,749,011,147.81	55,937,921.92	200,847,104.41
(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	331,001,477.73	406,537,673.80	150,893,624.36	66,719,285.83	188,924,763.61
应付票据	394,548,659.08	394,548,659.08	394,548,659.08		
应付账款	848,459,329.45	848,459,329.45	848,459,329.45		
其他应付款	226,063,719.03	226,063,719.03	226,063,719.03		
租赁负债（含一年 内到期）	45,360,015.96	49,253,050.40	19,649,474.14	20,643,545.78	8,960,030.48
小 计	1,845,433,201.25	1,924,862,431.76	1,639,614,806.06	87,362,831.61	197,884,794.09

## (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 2023 年 12 月 31 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 222,852,474.00 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 331,001,477.73 元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

## 2. 外汇风险

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

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本报告“第十节财务报告”中的“七、合并财务报表项目注释 81.外币货币性项目”之说明。

## 2、套期

## (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 十三、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产			44,337,124.36	44,337,124.36
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			44,337,124.36	44,337,124.36
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			10,000,000.00	10,000,000.00
(3) 衍生金融资产				
(4) 应收款项融资			34,337,124.36	34,337,124.36
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				

(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			44,337,124.36	44,337,124.36
(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				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用  不适用

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

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

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

适用  不适用

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

适用  不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用  不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用  不适用



## 9、其他

适用 不适用

## 十四、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本报告“第十节财务报告”中的“十、在其他主体中的权益 1.在其他子公司的权益”之说明

适用 不适用

本企业子公司的情况详见本报告“第十节财务报告”中的“十、在其他主体中的权益 1.在其他子公司的权益”之说明

### 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

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
胡菁娜	实际控制人之配偶
简奕（厦门）投资有限公司	张桂丰、胡菁娜分别持有 50%股权的公司
厦门丰简奕投资咨询有限公司	简奕（厦门）投资有限公司之全资子公司

### 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

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

#### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
简奕（厦门）投资有限公司	房屋及建筑物					481,651.38		43,913.45	11,657.01		1,188,066.07
厦门丰简奕投资咨询有限公司	房屋及建筑物					385,321.10		35,130.77	9,325.62		950,452.85

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

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

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,170.54	947.59

注：关键管理人员报酬未包含核心管理人员薪酬

**(8). 其他关联交易**适用 不适用**6、应收、应付关联方等未结算项目情况****(1). 应收项目**适用 不适用**(2). 应付项目**适用 不适用**(3). 其他项目**适用 不适用**7、关联方承诺**适用 不适用**8、其他**适用 不适用**十五、股份支付****1、各项权益工具**适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

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、本期股份支付费用**适用 不适用

## 5、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十六、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

截至 2023 年 12 月 31 日，公司及子公司已开立尚未履行完毕的保函总金额为人民币 22,954.32 万元。

### 2、或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重要或有事项。

#### (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

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

### 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

2024 年 1 月，根据公司第六届董事会第八次会议审议通过的《关于授权经营层参与天津市南开区环卫园林一体化项目投标及竞买该项目配套资产的议案》，公司中标天津市南开区环卫园林一体化项目，与天津市南开区城市管理委员会签订协议，按约定以评估价格 31,503.96 万元参与竞拍并获得该项目配套的房产使用权、作业车辆、机器设备等配套资产。

## 十八、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、重要债务重组

适用 不适用

### 3、资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、年金计划

适用 不适用

### 5、终止经营

适用 不适用

### 6、分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

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

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

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

#### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	环卫产业服务	环卫清洁装备	垃圾收转装备	PPP 项目资产建造服务	电力销售	其他主营	分部间抵销	合计

主营业务 收入	3,679,673,345.56	836,460,121.17	474,976,934.17	16,397,938.45	29,257,385.92	27,302,065.82	5,064,067,791.08
主营业务 成本	2,844,506,794.03	642,372,942.78	371,595,077.95	14,151,803.15	18,311,725.22	24,439,888.25	3,915,378,231.37

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

#### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司因客户拖欠货款而向相关销售合同争议起诉地法院提起诉讼的应收账款账面余额为 17,972.03 万元。该等涉诉应收账款已计提坏账准备 8,867.50 万元，相关案件尚在审理中。

#### 8、其他

适用 不适用

##### PPP 项目合同

##### (1) 合同概括性介绍

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

PPP 项目子公司名称	协议名称	运营地	政府方	特许经营期限
海口龙马环卫环境工程有限公司	《海口市龙华区环卫一体化 PPP 项目特许经营协议》	海口市龙华区特定区域	海口市龙华区环境卫生管理局	15 年
六枝特区龙马环境工程有限公司	《贵州省六盘水市六枝特区城乡生活垃圾收运和处置 PPP 项目之特许经营协议》《贵州省六盘水市六枝特区城乡生活垃圾收运和处置 PPP 项目合同》	贵州省六盘水市六枝特区特定区域	六枝特区城市管理综合行政执法局（曾用名：六枝特区城乡规划和城市管理局）	30 年
六枝特区龙马环卫工程有限公司				
公安县龙马环卫环境工程有限公司	《公安县城乡环卫一体化 PPP 项目合同》	公安县特定区域	公安县住房和城乡建设局	自商业化运营之日起 20 年
乐安县龙马环卫工程有限公司	《乐安县城生活垃圾处理一体化建设项目 PPP 项目合同》	乐安县特定区域	乐安县城市管理局	15 年

石狮市龙马环卫工程有限公司	《石狮市环卫一体化 PPP 项目合同》	石狮市特定区域	石狮市城市管理局	15 年
定远县龙马环卫环境工程有限公司	《定远县农村生活垃圾治理特许经营项目特许经营协议》	定远县特定区域	定远县城市管理行政执法局	8 年
临高龙马环卫环境工程有限公司	《临高县环卫一体化 PPP 项目协议》	临高县特定区域	临高县市政园林管理局	15 年
天台龙马环保服务有限公司	《劳务总包服务合同》	天台县特定区域	天台县交通集团有限公司	自设备设施移交之日起 8 年
福龙马环境科技（铜仁）有限公司	《铜仁市餐厨垃圾收运处置、填埋场渗滤液处理站委托经营项目合同》	铜仁市区特殊区域	铜仁市垃圾无害化处理有限公司	30 年

(2) 公司拥有的相关权利和承担的相关义务

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

## 十九、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	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	974,528,641.79	964,445,832.41
1 年以内小计	974,528,641.79	964,445,832.41
1 至 2 年	127,594,194.47	245,594,723.26
2 至 3 年	106,174,725.71	147,593,102.22
3 至 4 年	71,663,980.59	33,933,862.07
4 至 5 年	25,039,693.07	26,022,308.02
5 年以上	30,547,686.07	14,390,923.58
合计	1,335,548,921.70	1,431,980,751.56

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	36,714,584.87	2.75	36,714,584.87	100.00		31,976,299.13	2.23	31,976,299.13	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	1,298,834,336.83	97.25	134,700,792.95	10.37	1,164,133,543.88	1,400,004,452.43	97.77	124,496,950.70	8.89	1,275,507,501.73
其中：										
合计	1,335,548,921.70	100.00	171,415,377.82	12.83	1,164,133,543.88	1,431,980,751.56	100.00	156,473,249.83	10.93	1,275,507,501.73



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
19 家厂矿类企业客户	30,228,814.72	30,228,814.72	100.00	预计不能收回
1 家政府类客户	114,636.00	114,636.00	100.00	预计不能收回
6 家经销商客户	6,371,134.15	6,371,134.15	100.00	预计不能收回
合计	36,714,584.87	36,714,584.87	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

 适用  不适用

按组合计提坏账准备：

 适用  不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	974,528,641.79	48,726,432.32	5.00
1-2 年	127,594,194.47	12,759,419.45	10.00
2-3 年	105,338,725.71	21,067,745.14	20.00
3-4 年	58,853,980.59	29,426,990.30	50.00
4-5 年	19,597,177.07	9,798,588.54	50.00
5 年以上	12,921,617.20	12,921,617.20	100.00
合计	1,298,834,336.83	134,700,792.95	10.37

按组合计提坏账准备的说明：

 适用  不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

 适用  不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见本报告“第十节财务报告”中的“五、重要会计政策及会计估计 11.金融工具”之说明。

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

 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	31,976,299.13	12,790,870.00	6,148,573.79	1,904,010.47		36,714,584.87
按组合计提坏账准备	124,496,950.70	11,191,324.49		987,482.24		134,700,792.95
合计	156,473,249.83	23,982,194.49	6,148,573.79	2,891,492.71		171,415,377.82

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,891,492.71

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	663,569,017.32		663,569,017.32	46.71	33,178,450.87
第二名	35,612,400.00		35,612,400.00	2.51	3,337,130.00
第三名		34,490,371.65	34,490,371.65	2.43	1,724,518.58
第四名	23,074,600.00		23,074,600.00	1.62	1,228,730.00
第五名	21,568,000.00		21,568,000.00	1.52	1,078,400.00
合计	743,824,017.32	34,490,371.65	778,314,388.97	54.79	40,547,229.45

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	191,763,427.39	66,207,822.48
其他应收款	334,364,272.70	244,408,675.64
合计	526,127,700.09	310,616,498.12

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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

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

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
福建龙马环境产业有限公司	93,106,754.13	
海口龙马环卫环境工程有限公司	24,798,610.63	
河南龙马环境产业有限公司	20,043,696.35	20,043,696.35
南宁龙马环卫服务有限公司	12,869,284.06	8,461,159.48
沈阳龙马华清环境工程有限公司	9,176,915.93	9,176,915.93

遵义龙马环卫环境工程有限公司	7,949,649.14	6,730,234.56
福州市龙马环卫工程有限公司	6,813,130.48	5,359,410.73
无为市龙马环卫环境工程有限公司	5,056,218.04	
定远县龙马环卫环境工程有限公司	4,613,409.78	8,457,917.93
厦门龙马环卫工程有限公司	3,853,166.18	3,963,075.16
临高龙马环卫环境工程有限公司	1,744,756.12	1,744,756.12
天津福龙马环境工程有限公司	1,101,406.22	
武汉龙马环卫环境工程有限公司	636,430.33	
乐安县龙马环卫工程有限公司		2,270,656.22
合计	191,763,427.39	66,207,822.48

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见本报告“第十节财务报告”中的“五、重要会计政策及会计估计 11.金融工具”之说明。

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(6). 本期实际核销的应收股利情况**

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**其他应收款**
**(1). 按账龄披露**
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	222,657,164.05	126,579,222.88
1 年以内小计	222,657,164.05	126,579,222.88
1 至 2 年	50,095,125.68	78,608,982.21
2 至 3 年	52,546,748.77	17,510,634.17
3 至 4 年	12,443,369.17	67,401,841.09
4 至 5 年	58,990,540.27	11,974,771.26
5 年以上	7,071,409.69	182,672.10
合计	403,804,357.63	302,258,123.71

**(2). 按款项性质分类情况**
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	89,118,457.84	105,239,168.09
拆借款	164,365,069.36	196,353,998.79
应收暂付款	150,320,830.43	664,956.83
合计	403,804,357.63	302,258,123.71

**(3). 坏账准备计提情况**
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	6,328,961.15	7,860,898.27	43,659,588.65	57,849,448.07
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-2,504,756.28	2,504,756.28		
--转入第三阶段		-5,254,674.88	5,254,674.88	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	7,308,653.33	-101,467.11	5,138,896.64	12,346,082.86
本期转回			549,167.00	549,167.00
本期转销				
本期核销			206,279.00	206,279.00
其他变动				

2023年12月31日余额	11,132,858.20	5,009,512.56	53,297,714.17	69,440,084.93
---------------	---------------	--------------	---------------	---------------

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

各阶段划分依据：账龄 1 年以内的其他应收款划分为第一阶段，账龄 1-2 年的其他应收款划分为第二阶段，账龄 2 年以上的其他应收款划分为第三阶段。

计提比例详见本报告“第十节财务报告”中的“五、重要会计政策及会计估计 11.金融工具”之说明。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	559,167.00		549,167.00			10,000.00
按组合计提坏账准备	57,290,281.07	12,346,082.86		206,279.00		69,430,084.93
合计	57,849,448.07	12,346,082.86	549,167.00	206,279.00		69,440,084.93

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	206,279.00

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

天津城发资源管理有限公司	150,000,000.00	37.15	应收暂付款	1 年以内	7,500,000.00
六枝特区龙马环境工程有限公司	40,265,191.65	9.97	拆借款	1 年以内 3,980,491.67; 1-2 年 1,427,783.32; 2-3 年 15,720,166.66; 3-4 年 884,500.00; 4-5 年 18,252,250.00	13,054,211.25
福龙马环境服务(望江)有限公司	30,393,750.00	7.53	拆借款	1 年以内	1,519,687.50
公安县龙马环卫环境工程有限公司	28,165,325.00	6.97	拆借款	1 年以内 84,850.00; 1-2 年 28,080,475.00	2,812,290.00
瑞金市城市管理局	28,122,508.61	6.96	押金保证金	4-5 年	14,061,254.31
合计	276,946,775.26	68.58	/	/	38,947,443.06

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,174,679,437.15		1,174,679,437.15	1,032,667,712.33		1,032,667,712.33
对联营、合营企业投资				169,023.77		169,023.77
合计	1,174,679,437.15		1,174,679,437.15	1,032,836,736.10		1,032,836,736.10

## (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	538,265,250.00			538,265,250.00		
六枝特区龙马环境工程有限公司	105,535,639.20			105,535,639.20		
海口龙马环卫环境工程有限公司	102,738,379.00			102,738,379.00		
福龙马城服机器人科技有限公司		40,000,000.00		40,000,000.00		
福龙马新能源科技发展有限公司	10,000,000.00	28,000,000.00		38,000,000.00		
临高龙马环卫环境工程有限公司	36,621,128.00			36,621,128.00		
福建省龙环环境工程有限公司	31,546,130.95			31,546,130.95		
莆田龙马环卫工程有限公司	26,000,000.00			26,000,000.00		
河南龙马环境产业有限公司	25,308,300.00			25,308,300.00		
公安县龙马环卫环境工程有限公司	21,521,610.00			21,521,610.00		
福龙马环境服务（始兴）有限公司		19,458,000.00		19,458,000.00		
福龙马环境服务（福州仓山）有限公司		17,000,000.00		17,000,000.00		
定远县龙马环卫环境工程有限公司	16,500,000.00			16,500,000.00		
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	15,000,000.00			15,000,000.00		
福龙马环境服务（望江）有限公司	10,000,000.00	5,000,000.00		15,000,000.00		
福龙马环境科技（苏州）有限公司	9,775,000.00	4,250,000.00		14,025,000.00		
无为市龙马环卫环境工程有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
福建龙马环卫装备销售有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
石狮市龙马环卫工程有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00		
乐安县龙马环卫工程有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00		
福龙马环境服务（紫云）有限公司		8,000,000.00		8,000,000.00		
南通龙马环卫工程有限公司	7,500,000.00			7,500,000.00		
厦门龙马环卫工程有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
福龙马环境服务（聊城）有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
福龙马环境卫生管理（运城）有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		



福龙马环境服务（印江）有限公司		4,000,000.00		4,000,000.00	
沛县福龙马环境服务有限公司		4,000,000.00		4,000,000.00	
天津福龙马环境工程有限公司	3,700,000.00			3,700,000.00	
武汉龙马环卫环境工程有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00	
揭西县龙马环卫环境工程有限公司	2,550,000.00			2,550,000.00	
福龙马国际控股有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00	
巴里坤福龙马环境服务有限公司		2,000,000.00		2,000,000.00	
南宁龙马环卫服务有限公司	1,800,000.00			1,800,000.00	
福龙马环境科技服务（乌审旗）有限公司		1,060,000.00		1,060,000.00	
遵义龙马环卫环境工程有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00	
天台龙马环保服务有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00	
福龙马（厦门）国际贸易有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00	
海南定安福龙马环境服务有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00	
福龙马环境服务（宿州）有限公司		550,000.00		550,000.00	
福建省龙环环保设备有限公司	500,000.00			500,000.00	
福龙马供应链有限公司		100,000.00		100,000.00	
吉水龙马环卫环境工程有限公司	2,560,000.00		2,560,000.00		
贵州龙马环境科技有限公司	846,275.18		846,275.18		
合计	1,032,667,712.33	145,418,000.00	3,406,275.18	1,174,679,437.15	

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											

东证龙马（嘉兴）投资合 伙企业（有限合伙）	169,023.77		169,023.77								
小计	169,023.77		169,023.77								
合计	169,023.77		169,023.77								

## (3). 长期股权投资的减值测试情况

 适用  不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

 适用  不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

 适用  不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

 适用  不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

 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	1,353,802,473.41	1,069,787,844.18	1,368,640,667.99	1,136,943,586.94
其他业务	76,997,852.82	48,110,074.00	67,897,482.29	37,197,251.23
合计	1,430,800,326.23	1,117,897,918.18	1,436,538,150.28	1,174,140,838.17

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

 适用  不适用  
 单位：元 币种：人民币

合同分类	与客户之间的合同产生的收入		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
环卫清洁装备	842,839,075.25	658,932,814.12	842,839,075.25	658,932,814.12
垃圾收转装备	485,713,030.90	390,525,055.78	485,713,030.90	390,525,055.78
其他	79,473,994.78	51,880,566.64	79,473,994.79	51,880,566.64
按经营地区分类				
内销	1,387,041,710.44	1,087,620,564.98	1,387,041,710.44	1,087,620,564.98
外销	20,984,390.49	13,717,871.56	20,984,390.49	13,717,871.56
按商品转让的时间分类				
在某一时点确认收入	1,408,026,100.93	1,101,338,436.54	1,408,026,100.93	1,101,338,436.54
在某一时段内确认收入				
合计	1,408,026,100.93	1,101,338,436.54	1,408,026,100.93	1,101,338,436.54

其他说明

 适用  不适用

列报于营业收入和营业成本的试运行销售收入成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
试运行销售收入	63,982,631.72	39,825,132.35
试运行销售成本	49,187,153.68	33,466,052.13

### (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). 重大合同变更或重大交易价格调整

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	268,187,427.54	236,035,419.50
权益法核算的长期股权投资收益		761,138.39
处置长期股权投资产生的投资收益	-268,642.26	-2,222,711.84
债务重组收益		1,542,310.00
其他非流动金融资产在持有期间取得的投资收益	3,538,946.16	626,766.88
处置金融工具取得的投资收益		-152,260.24
其中：应收款项融资贴现损失		-152,260.24
合计	271,457,731.44	236,590,662.69

## 6、其他

适用 不适用

## 二十、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-3,031,165.85	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	18,552,680.52	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	3,532,275.76	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	22,786,535.44	
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	52,611.59	
债务重组损益	506,621.95	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,732,623.81	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	3,694,465.18	
少数股东权益影响额（税后）	691,207.34	
合计	34,281,263.08	

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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

其他说明

适用 不适用

执行《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（2023 年修订）》对 2022 年度非经常性损益金额的影响

单位：元 币种：人民币

项 目	金 额
2022 年度归属于母公司所有者的非经常性损益净额	27,378,883.93
2022 年度按《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（2023 年修订）》规定计算的归属于母公司所有者的非经常性损益净额	24,936,267.31
差异	2,442,616.62

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	7.18	0.56	0.56
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.12	0.48	0.48

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：张桂丰

董事会批准报送日期：2024 年 4 月 17 日

## 修订信息

适用 不适用