

公司代码：603686

公司简称：福龙马

福龙马集团股份有限公司 2021 年年度报告



重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、公司负责人张桂潮、主管会计工作负责人廖建和及会计机构负责人（会计主管人员）魏媛声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司拟以2021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2.50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，拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额。本预案尚需股东大会审议通过。

六、前瞻性陈述的风险声明

√适用 □不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

是

本次违规担保事项已于2022年3月8日解除。

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

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

十一、其他

√适用 □不适用

无

目录

第一节	释义	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	37
第五节	环境与社会责任.....	49
第六节	重要事项.....	57
第七节	股份变动及股东情况.....	71
第八节	优先股相关情况.....	74
第九节	债券相关情况.....	75
第十节	财务报告.....	76

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		
龙马环卫、福龙马、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
颍上龙马	指	颍上县龙马环卫环境工程有限公司
临高龙马	指	临高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
海口龙马	指	海口龙马环卫环境工程有限公司
六枝特区龙马	指	六枝特区龙马环境工程有限公司
福龙马国际	指	福龙马国际控股有限公司
南宁龙马城环	指	南宁龙马城市环境有限公司
沈阳龙马	指	沈阳龙马华清环境工程有限公司
装备销售公司	指	福建龙马环卫装备销售有限公司
乐东龙马	指	乐东龙马环卫环境工程有限公司
天津龙马恒信	指	天津龙马恒信环境科技有限公司
PPP	指	（Public-Private-Partnership 政府和社会资本合作社），是指在公共服务领域，政府采取竞争性方式选择具有投资、运营管理能力的社会资本，双方按照平等协商原则订立合同，由社会资本提供公共服务，政府依据公共服务绩效评价结果向社会资本支付对价。
《公司章程》	指	《福龙马集团股份有限公司章程》
股东大会	指	福龙马集团股份有限公司股东大会
董事会	指	福龙马集团股份有限公司董事会
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
A 股	指	每股面值 1.00 元人民币之普通股
上市	指	本公司股票获准在上海证券交易所挂牌交易
元	指	人民币元
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况简介

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

四、 信息披露及备置地点

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

五、 公司股票简况

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

六、 其他相关资料

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

	持续督导的期间	非公开发行股票持续督导期：2017 年 12 月 7 日--2018 年 12 月 31 日。报告期内，公司非公开发行股票募投项目尚未全部完结
--	---------	---

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	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
营业收入	5,701,942,370.64	5,443,356,242.64	4.75	4,227,925,740.42
归属于上市公司股东的净利润	340,263,945.83	442,631,127.51	-23.13	270,370,386.99
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	317,566,798.44	398,560,433.27	-20.32	246,385,727.12
经营活动产生的现金流量净额	121,474,545.35	879,844,078.94	-86.19	323,180,866.80
	2021年末	2020年末	本期末比上年同期末增减(%)	2019年末
归属于上市公司股东的净资产	3,018,080,982.14	2,846,357,565.33	6.03	2,499,958,318.48
总资产	5,588,488,027.73	5,467,120,986.12	2.22	4,539,742,648.21

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
基本每股收益(元/股)	0.82	1.06	-22.64	0.65
稀释每股收益(元/股)	0.82	1.06	-22.64	0.65
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.77	0.96	-19.79	0.59
加权平均净资产收益率(%)	11.65	16.43	减少4.78个百分点	11.24
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	10.88	14.79	减少3.91个百分点	10.24

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长 4.75%，主要系原有项目颍上龙马新增收入和新增临高龙马等服务项目收入。

2、报告期内，归属于上市公司股东的净利润比上年同期下降 23.13%，主要系受疫情税收优惠政策到期影响和环卫装备业务毛利率下降所致。

3、报告期内，经营活动产生的现金流量净额同比下降 86.19%，主要系收到货款减少所致。

4、报告期内，基本每股收益比上年同期下降 22.64%，扣除非经常性损益后的基本每股收益比上年同期下降 19.79%，主要系净利润下降所致。

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三)境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2021 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	1,394,996,801.42	1,376,798,681.59	1,455,261,011.43	1,474,885,876.20
归属于上市公司股东的净利润	119,373,751.85	91,748,893.77	96,481,340.66	32,659,959.55
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	108,401,320.56	85,039,564.22	89,922,598.76	34,203,314.90
经营活动产生的现金流量净额	-233,172,689.84	-87,296,555.13	138,753,702.61	303,190,087.71

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2021 年金额	附注 (如适用)	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	-5,839,756.78		-2,056,218.43	-4,051,263.23
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				427,315.52
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	17,234,848.15		14,719,970.24	16,988,656.44
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投	3,357,685.44		12,432,268.72	6,729,667.90

资取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	15,238,927.17		28,315,704.00	7,562,160.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,759,439.08		-4,798,802.48	-1,077,728.81
减：所得税影响额	2,868,421.58		3,782,237.08	3,038,131.30
少数股东权益影响额（税后）	-333,304.07		759,990.73	-443,983.35
合计	22,697,147.39		44,070,694.24	23,984,659.87

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项目的情况说明

适用 不适用

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	137,000,000.00	-	-137,000,000.00	
应收款项融资	50,491,505.30	46,059,535.58	-4,431,969.72	
其他非流动金融资产	14,501,314.19	11,959,409.03	-2,541,905.16	
合计	201,992,819.49	58,018,944.61	-143,973,874.88	

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

2021 年是“十四五”的开局之年，一方面国际形势变化莫测，国外疫情长期反复，国内疫情散点多发，新经济、新技术不断涌现，传统市场需求疲软，市场竞争加剧，原材料价格波动；另一方面国家出台多项环卫相关政策及指导意见，为环卫服务带来新的发展机遇。面对多重挑战，在董事会的正确领导下，在广大投资者和社会各界人士的支持下，在管理层和全体员工的共同努力下，公司积极应对，整体经营情况实现持续平稳发展，科技创新积蓄发展新动能。一年来，公司坚持以不断提升上市公司可持续高质量发展为目标，强化公司治理，坚持稳中求进，深化几大主营业务协同发展。

2021 年度，公司实现主营业务收入 56.61 亿元，同比增长 4.76%，其中，环卫服务业务收入 33.81 亿元，同比增长 11.68%，占公司年度主营业务收入的 59.72%；环卫装备业务收入 21.14 亿元，同比下降 11.01%，占公司年度主营业务收入的 37.36%；新增 PPP 项目资产建造服务收入 1.49 亿元，占公司年度主营业务收入的 2.64%；新增电力销售收入 0.16 亿元，占公司年度主营业务收入的 0.28%。

（一）环卫装备业务受行业下滑影响，业绩承压

报告期内，在全国环卫装备行业下滑的环境下，叠加受上游原材料钢材价格波动、客户结构变化、新能源环卫装备采购量还没释放、市场竞争加剧等因素影响，公司环卫装备整体收入下滑、毛利率下降。公司环卫装备生产系统整体搬迁至高陂厂区，通过合理规划生产布局，改进生产工艺设备及生产组织模式，确保产品交付周期及质量。

2021 年，公司环卫装备业务收入 21.14 亿元，同比下降 11.01%，毛利率 19.31%，同比下降 6.40 个百分点，其中：环卫清洁装备收入 11.96 亿元，同比下降 7.36%，占环卫装备业务收入的

56.56%，毛利率 20.31%，同比下降 5.14 个百分点；垃圾收转装备收入 8.90 亿元，同比下降 14.84%，占环卫装备业务收入的 42.07%，毛利率 17.67%，同比下降 8.56 个百分点；其他主营收入 0.29 亿元，同比下降 28.37%，占环卫装备业务收入的 1.37%，毛利率 28.69%，同比上升 8.15 个百分点。

2021 年度，公司环卫装备总产量为 6,792 台/套，同比减少 344 台/套，下降 4.82%；销量为 7,134 台/套，同比增加 218 台/套，增长 3.15%；库存量为 1,053 台/套，较期初减少 342 台/套，下降 24.52%，其中，环卫创新产品和中高端作业车型占公司总销量的 64.69%，同比下降 4.01 个百分点，销量为 4,615 辆，减少 136 辆，同比减少 2.86%。从细分品类看，环卫清洁装备销量 3,275 辆，同比增加 109 辆，上升 3.44%，主要系洒水车、路面养护车等增加所致；垃圾收运装备销量 3,859 辆，同比增加 109 辆，上升 2.91%，主要系移动式中转站、密闭式桶装垃圾车等增加所致。

2021 年，公司新能源环卫装备收入 1.72 亿元，同比下降 48.27%，占公司环卫装备业务收入的 8.16%，毛利率 20.26%，同比下降 13.43 个百分点；销量 293 台，同比下降 16.76%，占总销量 4.11%；小型智能环卫装备销量 89 台，去年同期仅 19 台，快速增长，占总销量 1.31%。2021 年公司新能源环卫装备覆盖 2 大类 17 个系列，累计公告 97 款车型。公司新能源环卫装备的销量主要集中在四川、山西、广东、河南、福建、北京等省市。

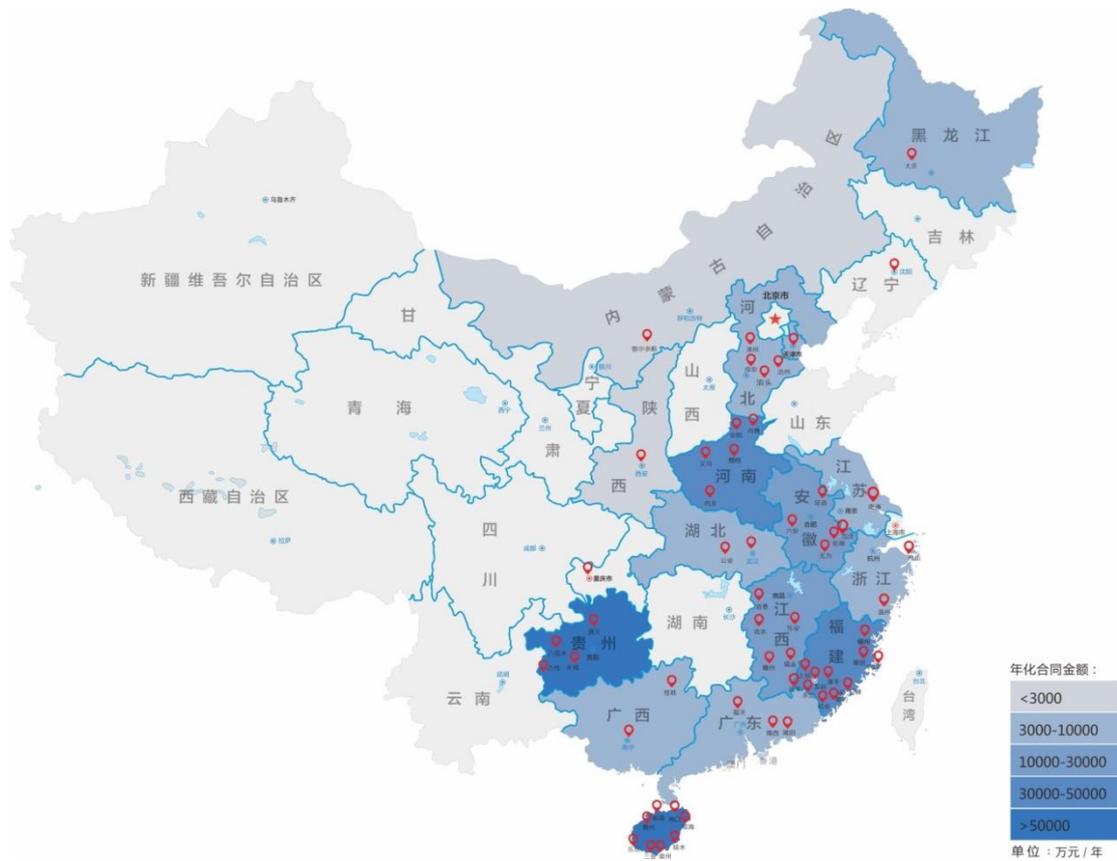
根据中国银行保险监督管理委员会（以下简称“银保监会”）的新车交强险统计数据：2021 年，公司环卫装备市场占有率为 5.91%，同比上升 0.42 个百分点，环卫创新产品和中高端作业车型市场占有率 10.20%，同比下降 0.70 个百分点，新能源环卫装备市场占有率 6.55%，同比下降 2.24 个百分点，均排名行业第三。

（二）环卫服务一手抓拓展一手抓运营，业绩稳步增长

2021 年，环境服务事业在受国家卫生领域财政支出减少、市场竞争格局加剧等不利因素影响下，维持拓展业绩的稳步增长，受疫情政策退出影响，毛利受到一定影响。报告期内，公司环卫产业服务收入 33.81 亿元，同比增长 11.68%，毛利率 23.29%，同比下降 2.46 个百分点。全年公司新增中标环卫服务项目 60 个，首年年度金额为 6.35 亿元，同比下降 3.64%，合同总金额为 29.15 亿元，同比增长 19.86%。截至 2021 年 12 月 31 日，公司在履行的环卫服务项目年化合同金额 37.51 亿元，同比增长 11.40%，合同总金额 302.15 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 6.30%，待履行的合同总金额 205.15 亿元。根据“环境司南”（其为一家环境服务行业数据挖掘与监测的平台）统计数据显示：2021 年，公司新签首年服务金额行业排名第八，合同总金额行业排名第九，连续多年蝉联“中国环卫十大影响力企业”。

多措并举，推动业务多元发展。打造“一个生态、十大系统”龙马特色智慧城市服务模式宣传理念，提升品牌形象，推动公司转型，全面开展新业态、多元化项目拓展工作，着力搭建垃圾分类+再生资源体系，加快城市创新服务业务升级转型。着重清理历史回款、往来账款，稳步提升经营质量；提出山水林田湖草沙智慧巡查与城乡环卫园林市政一体治理模式，丰富业务模块，升级公司业态。报告期内，通过自身项目拓展了海南崖州区、内蒙古鄂尔多斯市、福建石狮市等地的项目，做大做深项目整体价值；响应乡村振兴政策，深化城乡一体化业务，成功落地海口市龙华区、六安市金安区、揭阳市揭西县棉湖镇等农村环卫运营项目；注重业态创新，夯实物业服务领域基础，成功续签集美大学、揭西政府大院、崖州繁南科技城等物业项目，承接恒瑞医药总部大楼物业管理服务项目，突破上海市场；围绕城市空间综合服务内容，从传统环卫、园林、市政服务领域延伸业务链条，探索“城市大物管”管理模式创新，中标永定城市大管家项目，推动环卫+物业融合发展。

公司坚持“四个统一、四个保障、四个满意”的文化理念，全力打造标杆项目，美化城乡人民的居住环境，实现人们对美好生活的向往目标。公司坚持“四个统一、四个保障、四个满意”的文化理念，全力打造标杆项目，美化城乡人民的居住环境，实现人们对美好生活的向往目标。截至 2021 年 12 月 31 日，公司环卫服务运营区域覆盖全国 19 个省自治区、84 个县市区，83 家项目分子公司，服务人口近 6,400 万人；分布在全国各地的一线员工超 4.7 万人、环卫车辆 1.7 余万辆、清扫保洁面积近 3 亿 m²、水域保洁 7,600 多万 m²、日清运垃圾量约 2.7 万吨、垃圾分类业务覆盖近 56 万户、海上环卫作业面积 800 余万平方米。



(三) 固废处置坚持自主创新，技术实力获认可

2021 年，公司在固废业务领域继续坚持自主创新道路，全年完成研发厨余垃圾就地处理设备 13 件，预处理设备 4 件，配套非标设备 3 件，中转站渗滤液集装箱式设备 4 件，截至 2021 年 12 月 31 日，获得授权专利 11 项，其中实用新型专利 10 项、外观专利 1 项，软件著作权 10 件、相关行业论文 4 篇。公司充分聚焦需求市场，创新专家型营销体系，探索长周期运维模式，年内中标并运营的浙江省天台餐厨委托运营的项目，服务周期 8 年，合同总额超 3,000 万元。

六枝特区城乡生活垃圾收运和处置 PPP 项目中的生活垃圾发电工程项目已于 2021 年 4 月试运行，8 月工程竣工环境环保验收通过专家评审，9 月完成网上公示及向生态环境主管部门进行了备案工作；同年 11 月，六枝特区餐厨收运和处置项目开始试运行。

截至 2021 年 12 月 31 日，公司在手垃圾焚烧项目处理能力为 500 吨/日，餐厨垃圾资源化项目处理能力为 115 吨/日。

(四) 海外销售举步维艰，新能源产品破冰海外

受海外疫情持续、汇率波动及国际航线不确定性增强等因素影响，公司国际业务全年实现收入 1,118.75 万元，同比下降 41.88%。面对复杂疫情形势，公司积极转变营销方式，提升品牌国际影响力；成功与海外四国签署新能源环卫车辆出口订单，为公司新能源环卫车辆出口征程的首次破冰，抢占全球推进新能源产品的先机；继续深耕传统市场外，成功开拓了罗马尼亚、澳大利亚等新市场；挖掘并加强与国内底盘厂家、中宇头海外工程项目承包公司的合作，共享渠道，开拓海外环卫装备市场。

(五) 持续研发投入，环卫装备“三化”取得新突破

在“机械代人”的行业趋势下，公司坚持环卫装备“电动化、智能化、网联化”的技术战略，持续加大研发投入，持续提升高标准、严要求、常态化推进技术中心研发工作。

2021 年，公司重点围绕“精益化、小型化、智能化”三个研发子方向，根据市场需求及时调整技术研发方向，继续深入智能化技术研究和产品功能、性能改进提升方案研究，“三化”设计研发取得新突破。公司组建了专门智能技术团队，完成小型智能环卫装备 FLMSD18 车型可靠性的全面提升，成本大幅下降；实现无人驾驶量产销售，无人驾驶运营区域继集美大学后又新增至龙岩市龙津湖公园进行示范运营；完成《智能化、无人驾驶及车联网相关项目开发规划》。同时开展经济型环卫装备设计工作，从技术、采购、制作、装配等多维度挖掘降本空间，完成前期的整

体产品定位和研发规划。2021 年共完成 453 项次产品优化改进；新增 95 个产品公告，其中新能源 28 个；获得授权专利 92 项，其中发明专利 16 项，授权量同比增长 167%、实用新型专利 70 项、外观专利 6 项。2021 年，公司的研发方向、产学研合作、人才培养等成果获得福建省科学技术厅验收并授牌“福建省环卫装备技术及应用研究重点实验室”，成为行业首家环卫装备省级重点实验室。

（六）创新科技赋能，更名更显集团战略意图

公司坚信科技创新可以为公司带来发展新动能，并明确科技发展战略目标，成立科技创新中心，健全科技发展组织架构，建立科创体制机制。汇集各类科创资源，首先分别与上海交通大学、厦门大学共建 3 个联合实验室，在动力电池回收资源化利用、生物质热解炭化、城市服务机器人和新能源新材料领域开展深入产学研合作，促进科技与生产结合，进一步增强公司科技创新和人才培养的能力。

2021 年，龙马互联厚积薄发，自研上线智慧运营管理平台、客户关系管理系统（CRM）、生态共治平台、供应协同系统（SCM）以及智慧环卫一体化设备，打造了“4 软 1 硬”的产品生态，实现对外销售“0”的突破，其中智慧运营管理平台获得“省工业互联网示范平台”，为福建省仅有 5 家之一。

2021 年 12 月 21 日，公司正式更名为福龙马集团股份有限公司，更直观彰显公司业务发展和战略发展方向，强化战略引领，坚持聚焦主业，锐意改革升级，完善公司管理体系，谋求集团高质量发展道路。

（七）终止定增，强修内功夯实发展动能

综合考虑资本市场环境、公司实际情况以及市场价值表现与融资时机的协同等多方因素，为稳妥推进经营发展战略落地，切实维护全体股东利益，公司与中介机构等各方充分沟通和审慎分析，于 2021 年 8 月 12 日召开第五届董事会第十八次会议和第五届监事会第十一次会议，审议通过了《关于终止 2020 年非公开发行 A 股股票事项的议案》，决定终止 2020 年度非公开发行 A 股股票事项。

随着企业发展逐步进入以“稳健”为主基调的新阶段，2022 年公司当前主业将全面提升经营管理效能、夯实企业根基、优化企业核心竞争力，强修内功夯实发展动能。

二、报告期内公司所处行业情况

1. 环卫装备制造行业发展情况

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

近年来，随着国家对市政基础投入的增加，环卫保洁机械化率已显著提高。根据国家住房和城乡建设部《中国城乡建设统计年鉴》各年统计数据（以下简称“《城乡年鉴》”）显示：2020 年城市和县城的道路机械化清扫率分别达到 76.11%、73.90%，其中城市达到 60% 以上的有 29 个省市自治区（含达到 80% 的 15 个省市自治区），县城达到 60% 的省市自治区有 23 个。2020 年，我国城市与县城的道路清扫机械化清扫率合计约 75.60%，向全面环卫装备阶段目标靠近。因经济发展水平与地域差异，不同省市自治区之间，不同地区的县城之间及同地区城市、县城之间的机械化清扫水平均还存在差异；除省会城市和经济较发达的地级市外，其他城市和县城距离实现全面环卫装备阶段还有些差距；广大农村地区因人居环境状况不平衡，与全面建成小康社会的要求和农民群众的期盼仍存在差距。

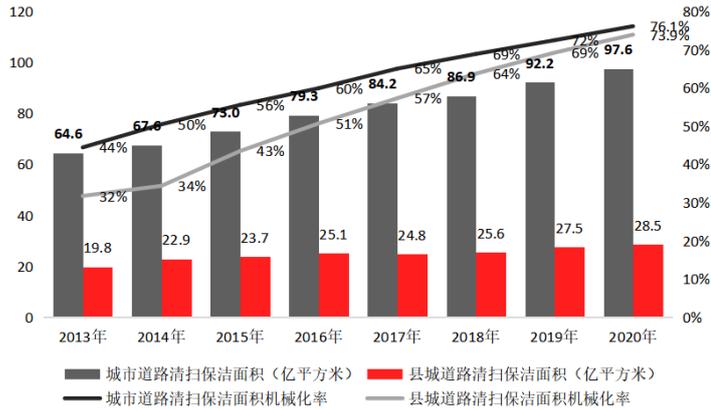


图 城市和县城历年道路清扫保洁面积机械化率水平

(数据来源：国家住房和城乡建设部各年城乡建设统计年鉴)

财政支出短暂的放缓使得政府采购降速，根据财政部数据统计：2021年，全国一般公共预算支出 24.57 万亿，同比增长 2.90%，但列入刚性支出的节能环保及城乡社区支出分别为 6,333 亿元、19,946 亿元，同比分别下降 14.30%、19.90%。受此影响，报告期内全国环卫装备销量同比下降，根据“银保监会”的新车交强险统计数据显示：截至 2021 年 12 月 31 日，我国环卫车总销量 102,792 辆，同比减少 14,142 辆，下降 12.09%，其中，环卫创新产品和中高端作业车型占环卫车总销量的 41.55%，同比提高 3.93 个百分点，总销量为 42,709 辆，同比减少 1,277 辆，减少 2.90%。从细分品类看，环卫清洁类车辆销量 52,880 辆，同比减少 5,972 辆，下降 10.15%，主要系绿化喷洒车和洒水车销量下降所致；垃圾收转类车辆销量 49,912 辆，同比减少 8,127 辆，下降 14.07%，主要系车厢可卸式垃圾车、桶装垃圾运输车、压缩式垃圾车销量下降所致。



图 环卫装备行业历年上险数量

(数据来源：“银保监会”新车交强险统计数据)

报告期内，全国新能源环卫装备销量同比略增，销售区域覆盖面持续扩大。根据“银保监会”的新车交强险数据统计：2021年，我国新能源环卫车销量 4,104 台，同比增长 5.50%，占我国环卫车总销量的 3.99%，仍处于国家推广采用新能源汽车领域的起步阶段。新能源环卫装备销售区域覆盖面持续扩大，从示范城市向全国一二线城市推广，已覆盖全国 110 多个城市，去年同期为 80 多个城市。

2. 环卫服务行业发展情况

以 2013 年国务院办公厅发布《关于政府向社会力量购买服务的指导意见》（国办发〔2013〕96 号文件）和十八届三中全会通过了《中共中央关于全面深化改革若干重大问题的决定》为分水岭，我国环卫服务产业正式从政府行政职能主导管理阶段过渡到市场化推广发展阶段。从沿海一二线沿海城市推广至三四线城市、中西部地区及县城、村镇等，环保产业迎来高速发展的黄金发展期。市场化运营企业规模从中小型向大型的方向发展，一些综合实力强的企业从区域走向全国，参与全国范围内的环卫服务市场竞争。

受《政府购买服务管理办法》（财政部令 102 号）影响以及地方政府换届等因素，2021 年环卫市场化增速趋缓，长年限项目数量有所下降。根据“环境司南”不完全统计：2021 年，我国共开标各类环卫服务类项目（含标段）19,193 个，同比增长 19.03%；新开标各类环卫服务类项目（含标段）的年化合同金额 716 亿元，同比增长 4.37%；合同总金额 2,163 亿元，同比下降 2.13%。

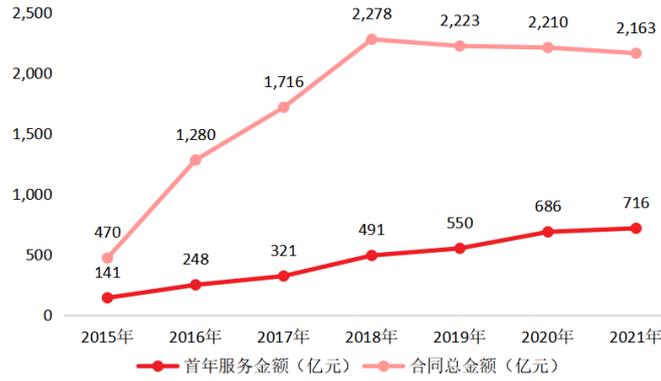


图 环卫服务行业历年新签合同金额
(数据来源：“环境司南”不完全统计数据)

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

3. 行业发展有利因素

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

(1) 政府政策引导

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

时间	文件名称	主要内容
2019年3月	《2019年全国大气污染防治工作要点》	指导各地扎实做好2019年度大气污染防治工作，持续改善环境空气质量，举措包括稳步推进产业结构调整，加快优化能源结构，深入开展面源污染治理等。
2019年5月	《住建部关于进一步加强施工工地和道路扬尘管控工作的通知》	推行机械化作业，到2020年底前，地级及以上城市建成区道路机械化清扫率达到70%以上，县城达到60%以上；优化清扫保洁工艺，合理配备人机作业比例，提高城市道路保洁质量和效率；加快环卫车辆更新，推进使用新能源或清洁能源汽车，重点区域使用比例达到80%；加强日常作业管理，综合使用信息化等手段，保障城市道路清扫保洁质量。
2020年1月	《政府购买服务管理办法》	政府购买服务合同履行期限一般不超过1年；在预算保障的前提下，对于购买内容相对固定、连续性强、经费来源稳定、价格变化幅度小的政府购买服务项目，可以签订履行期限不超过3年的政府购买服务合同。自2020年3月1日起施行。
2020年5月	《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》（以下简称“新《固废法》”）	建立固废管理信息平台；固废领域首次引入了信用管理制度；增加了固废产生企业的相关责任；新增了多款生活垃圾的相关规定，如推行生活垃圾分类；推动建立城乡一体的生活垃圾管理系统，可通过招标等方式选择具备条件的单位；开展厨余垃圾资源化、无害化处理；建立生活垃圾处理收费制度；对违法行为实行严惩重罚。自2020年9月1日开始实施。
2020年7月	《进一步加快新能源汽车推广应用和	到2022年，全省累计推广应用新能源汽车标准车56万辆，在2019年累计推广应用基础上翻一番。中心城区新增和更新的环卫、邮政

时间	文件名称	主要内容
	产业高质量发展推动“电动福建”建设三年行动计划（2020-2022年）》	物流车原则上全部采用新能源汽车，政府购买环卫服务时，将新能源环卫车配备比例作为评审因素，引导环卫市场优先选择新能源汽车。支持企业研发创新，支持研发中心建设，加快新车型开发，支持企业加大研发投入。
2020年9月	习近平总书记在第七十五届联合国大会一般性辩论的发言	宣布我国力争于2030年前二氧化碳排放达到峰值的目标与努力争取于2060年前实现碳中和的愿景，并在气候雄心峰会上进一步宣布国家自主贡献最新举措。
2020年10月	《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标的建议》	“十四五”期间要守住自然生态安全边界，生态文明建设实现新进步，城乡人居环境明显改善；把乡村建设摆在社会主义现代化建设的重要位置，因地制宜推进农村改厕、生活垃圾处理和污水治理，改善农村人居环境；发展战略性新兴产业，加快壮大新能源汽车、绿色环保等产业；加快推动绿色低碳发展。
2020年10月	《国务院办公厅关于印发新能源汽车产业发展规划（2021—2035年）的通知》	到2025年，新能源汽车新车销售量达到汽车新车销售总量的20%左右。力争经过15年的持续努力，我国新能源汽车核心技术达到国际先进水平，公共领域用车全面电动化，燃料电池汽车实现商业化应用，优化公共服务领域新能源汽车使用环境。
2020年11月	《关于进一步推进生活垃圾分类工作的若干意见》	力争再用5年左右时间，基本建立配套完善的生活垃圾分类法律法规制度体系；地级及以上城市因地制宜基本建立生活垃圾分类投放、分类收集、分类运输、分类处理系统，居民普遍形成生活垃圾分类习惯；全国城市生活垃圾回收利用率达到35%以上。
2020年11月	《国务院关于深入开展爱国卫生运动的意见》	一推进城乡环境卫生综合整治。持续抓好……城乡结合部、背街小巷……等环境卫生管理。推进村庄清洁行动，深入持久开展农村人居环境整治。定期开展城乡环境卫生状况评价。二大力推进卫生城镇创建。三全面开展健康城市建设，打造卫生城市升级版，建成一批健康城市建设样板。
2021年1月	关于印发《“美丽中国，我是行动者”提升公民生态文明意识行动计划（2021-2025年）》的通知	自觉践行《公民生态环境行为规范（试行）》。坚持正面新闻宣传，主动曝光负面典型；动员和引导企业主动履行企业环境社会责任；排污企业要依法向社会公开污染物排放相关信息、环境年报和企业社会责任报告，鼓励排污企业在确保安全前提下，通过环保设施开放、设立企业开放日等方式参与生态文明宣传教育。
2021年1月	《排污许可管理条例》	加强排污许可管理，规范企业事业单位和其他生产经营者排污行为，控制污染物排放，保护和改善生态环境。排污单位应当按照排污许可证规定和有关标准规范，依法开展自行监测，并保存原始监测记录，并与生态环境主管部门的监控设备联网、如实报告、公开。排污许可证有效期为5年。自2021年3月1日起施行。
2021年1月	《中共中央国务院 关于全面推进乡村振兴加快农业农村现代化的意见》	2021年，农村人居环境整治提升；到2025年，城乡基本公共服务均等化水平明显提高。意见也明确，实施农村人居环境整治提升五年行动。健全农村生活垃圾收运处置体系，推进源头分类减量、资源化利用，建设一批有机废弃物综合处置利用设施。健全农村人居环境设施管护机制。有条件的地区推广城乡环卫一体化第三方治理。深入推进村庄清洁和绿化行动。开展美丽宜居村庄和美丽庭院示范创建活动。
2021年2月	《国务院关于加快建立健全绿色低碳循环发展经济体系的指导意见》	到2025年，产业结构、能源结构、运输结构明显优化，绿色产业比重显著提升。重点任务包括：推进城镇环境基础设施建设升级，加快城镇生活垃圾处理设施建设，改善城乡人居环境，加快推进农村人居环境整治；建立健全生活垃圾处理收费制度。

时间	文件名称	主要内容
2021 年 10 月	中共中央办公厅 国务院办公厅印发《关于推动城乡建设绿色发展的意见》	到 2025 年，“城市病”问题缓解，城乡生态环境质量整体改善，综合治理能力显著提高。到 2035 年，城乡建设全面实现绿色发展，城市和乡村品质全面提升，人居环境更加美好，美丽中国建设目标基本实现。推动形成绿色生活方式。持续推进垃圾分类和减量化、资源化，推动生活垃圾源头减量，建立健全生活垃圾分类投放、分类收集、分类转运、分类处理系统。
2021 年 10 月	中共中央 国务院关于完整准确全面贯彻新发展理念做好碳达峰碳中和工作的意见	到 2025 年，绿色低碳循环发展的经济体系初步形成，非化石能源消费比重达到 20% 左右。到 2030 年，经济社会发展全面绿色转型取得显著成效，非化石能源消费比重达到 25% 左右。到 2060 年，绿色低碳循环发展的经济体系和清洁低碳安全高效的能源体系全面建立，非化石能源消费比重达到 80% 以上。大力发展绿色低碳产业。加快发展新能源、新能源汽车等战略性新兴产业。
2021 年 11 月	中共中央国务院 关于深入打好污染防治攻坚战的意见	到 2025 年，生态环境持续改善，固体废物和新污染物治理能力明显增强。到 2035 年，广泛形成绿色生产生活方式，生态环境根本好转，美丽中国建设目标基本实现。推动能源清洁低碳转型。非化石能源消费比重提高到 20% 左右。因地制宜推行垃圾分类制度。持续打好农业农村污染治理攻坚战。因地制宜推进农村生活垃圾治理。“十四五”时期，推进 100 个左右地级及以上城市开展“无废城市”建设。深入开展生活垃圾焚烧发电行业达标排放专项整治。
2021 年 12 月	中共中央办公厅 国务院办公厅印发《农村人居环境整治提升五年行动方案（2021—2025 年）》	健全生活垃圾收运处置体系。推进农村生活垃圾分类减量与利用。到 2025 年，农村人居环境显著改善，生态宜居美丽乡村建设取得新进步。农村卫生厕所普及率稳步提高，厕所粪污基本得到有效处理；农村生活垃圾无害化处理水平明显提升，有条件的村庄实现生活垃圾分类、源头减量；农村人居环境治理水平显著提升，长效管护机制基本建立。

（2）人口规模扩大且老龄化趋势日显

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

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

（3）城镇化进程稳步推进及美丽中国目标终将实现

根据国家统计局《2020 年中国统计年鉴》数据显示，2010 年中国常住人口城镇化率仅为 49.95%，2020 年已提高至 63.89%，比上年末提高 1.18 个百分点。预计 2025 年城镇化率将达到 65%。近年来，我国大力发展县域经济，鼓励部分需转移的农民在县域内就近城镇化。未来，在城乡建设绿色发展、全面推进乡村振兴加快农业农村现代化，农村人居环境整治提升五年行动等政策推动下，建设美丽乡村和美丽中国的目标终将实现，环卫服务需求和环卫装备需求得以进一步释放。

随着城镇化进程的稳步推进，城市的规模、数量、人口数量快速增长，人民对美好生活的需要日益增长、对城乡环境卫生的要求不断提高，生活垃圾清运总量不断增加，根据《城乡年鉴》数据显示：我国城市及县城的生活垃圾清运量已经从 2011 年的 23,138 万吨增加到 2020 年的 30,322 万吨，累计增长 34.31%，年均增长 3.05%；城市及县城市容环卫专用车辆设备总数由 2011 年的 128,385 台增长至 2020 年的 381,144 台，累计增长 196.88%，年均增长 12.85%。

（4）政府环境卫生投入力度加大

随着我国经济的快速发展，人民生活水平和环境理念不断提高，政府积极推动环卫事业改革，提高环卫的机械化率，营造美好人居环境，促进了环卫机械装备行业的发展。根据《城乡年鉴》数据显示，国家对城市和县城市政公用设施建设固定资产投资中用于市容环境卫生投资的额度，已经由 2011 年的 556.20 亿元增加到 2020 年的 1,130.03 亿元，年均增长 8.19%。

（5）环卫机械化率持续提高

在人口老龄化和人民对美好生活需求提高的大背景下，且机械作业具有快速、高效、安全、环保等突出优势，“机械代人”是环境卫生行业发展的必然趋势，环卫装备需求将保持增长。交

通基础设施不断建设，等级公路的清洁卫生要保证安全，也必须配备环卫装备，因此也是影响环卫装备市场容量的重要因素之一。根据《城乡年鉴》数据显示，我国城市、县城道路清扫面积分别从 2013 年的 64.60 亿平方米、19.76 亿平方米增长到 2020 年的 97.56 亿平方米、28.51 亿平方米，年均增长 6.07%、5.38%，机械化清扫率分别从 44.40%、31.70% 提高到 76.10%、73.90%。城市和县城的道路机械化清扫率从 2013 年的 41.50% 提高到 2020 年的 75.60%，达到较高的机械化水平。

三、报告期内公司从事的业务情况

（一）主营业务

公司是从事环卫装备研发制造销售和环卫服务运营的综合性环卫产业服务商。环卫装备业务主要是“福龙马”牌环卫清洁类装备、垃圾收转类装备、小型保洁等各类汽柴油、清洁能源、新能源环卫装备的研发、制造与销售。环卫产业服务主要是为政府单位和企业客户提供在特定期限及区域内道路及公共场所清扫保洁服务、生活垃圾分类、收集、清运、处置，中转站管理、中转站管理、公厕运营管理、河道水域保洁、市政管养、绿化养护、垃圾分类等一系列卫生服务和智慧环卫管理系统。

（二）经营模式

1. 环卫装备业务

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

公司现已形成较为全面的产品系列，可广泛满足城乡环卫清洁、垃圾收转等环卫作业需求，主要产品包含环卫清洁装备和垃圾收转装备共 2 大类 35 个系列，总计 406 款车型，其中清洁能源产品 36 款，新能源产品 2 大类 17 个系列 97 款车型。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 (22 个系列)	洗扫车	路面清扫、路面洗扫、洒水	纯电动，氢气、柴油，天然气
	扫路车	路面清扫	纯电动，氢气、柴油，天然气，汽油
	吸尘车	抽吸路面粉尘	纯电动，天然气，柴油
	清洗车	路面清洗、洒水、消杀消毒	纯电动，氢气，天然气，柴油
	洒水车	路面洒水	纯电动，天然气，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，天然气，汽油
	护栏清洗车	道路护栏清洗	柴油
	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
	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	

产品类别	产品系列	主要作业功能	燃料种类
	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
	小型智能设备（注）	人行道、背街小巷路面保洁	纯电动，柴油
垃圾收 转装备 （13 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
	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
	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
	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
	分拣运输车	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	/

注：公司最新研发的小型智能环卫设备主要涵盖用于人行道路及背街小巷路面保洁的扫路机、清洗机、自跟随清吸机 3 大系列。



无人驾驶纯电动扫路机



智能自跟随清吸机



纯电动桶装人行道扫路机



氢燃料路面养护车



氢燃料扫路车



氢燃料洗扫车



绿篱修剪车



垃圾桶清洗车



绿化喷洒车

公司小型智能设备及新能源环卫装备系列

2. 环卫服务业务

公司主要参与各地政府环卫服务项目的招标和询价活动，中标后与当地政府或环卫主管部门签订特许经营协议，在特定期限及区域内提供城市空间管理、城市资源运营、道路及公共场所清

扫保洁、河道水域保洁、市政保洁、公厕运营管理、转运站管理、园林绿化养护、污水管网运维、物业管理、智慧环卫和垃圾分类、收集、清运、处置等环境卫生公共服务。

龙马环境
生态系统
Longma
Environment



公司环卫服务作业内容生态圈

主要分为三个经营模式，具体如下：

(1) 单项目承包模式

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

(2) 环卫服务一体化外包模式

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

(3) PPP 模式

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

2021 年度公司中标的环卫服务项目中单项目承包模式的数量占比略有上升，一体化外包模式的首年服务合同金额占比超 85%。目前公司在履行环卫服务项目的经营模式构成情况如下：

项目类型	单项目承包模式	一体化外包模式	PPP 模式
项目数量占比	>50%	>45%	<5%
项目首年合同金额占比	<25%	>60%	<15%

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

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

1. 企业文化优势

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

2. 市场地位与品牌优势

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

3. 人才优势

公司经营管理团队懂管理、懂技术、懂销售，研发技术人才执着专注，营销队伍快速反应，核心生产人员经验丰富。公司核心管理团队有多年的环卫装备从业经验，对企业规划高瞻远瞩，敏锐洞察行业趋势，多年来配合默契、团结一致、决策效率高。公司核心技术人员及关键技术带头人都拥有不低于 10 年的环卫产品开发经验，既精通环卫产品研发设计，又理解下游市场需求。目前公司有近 50 名硕士研究生以上学历人员，1 名教授级高级工程师、14 名高级工程师、超 180 名科技人员。公司建立了稳定的人才激励长效机制，通过持续性的员工持股计划实现管理团队及核心骨干持有公司股权，同时搭建人才培育平台，建立梯队式、高标准、可持续培养机制，实现了员工个人成长与公司长远发展协调一致。目前公司已经建立起一支知识面广、技能过硬、工作扎实、勇于创新、凝聚力强的高素质人才团队，为企业未来的高速发展奠定了稳固的人才基础。

4. 拥有“装备+服务”协同发展优势

丰富的环卫装备服务网络为环卫服务板块提供有力支撑，一方面帮助公司快速获取有效市场信息，获取项目拓展先机；另一方面又增强项目运营过程中设施设备专业服务能力和快速响应能力，逐渐形成“装备+服务”的协同发展优势。环卫装备业务覆盖全国，环卫服务业务已覆盖全国 19 个省市自治区，服务区县市 80 余个，环卫服务项目超过 200 个，丰富的项目作业经验第一时间对环卫装备产品研发部门提出优化整改的需求，而公司开发的环卫装备又能第一时间在公司各类项目场景中得到反馈，并快速进行优化升级，全面打造了“装备+服务”全面协同发展的优势。

5. 环卫装备领域的竞争优势

（1）专业化经营与快速响应需求的优势

各地气候环境、城市建设基础各异，城乡环卫作业需求相差甚远。公司多年来坚持专业化经营战略，基于对行业的深刻理解、丰富的生产经验和持续的技术创新，能够根据客户需求快速响应，个性化设计、柔性生产，研发出一批性能优越、质量可靠的产品，提供环卫作业所需的整体解决方案，灵活调整产品结构营销策略，使公司在激烈的市场竞争中市场地位稳固。公司怀抱“成就环境专家”的理想，以“天下环卫一家人”的价值主张感染客户，凭借建立在实力基础上的专注精神，形成了强有力的企业凝聚力，赢得客户的信赖。

(2) 研发实力雄厚与产品谱系完整的优势

环卫装备行业是技术密集型行业，公司建立了博士后科研工作站、省级企业技术中心、省级企业工程技术研究中心、省级企业重点实验室、省级工程研究中心、省级工业设计中心、省级物联网技术创新中心和省级科技成果产业化基地。

公司产品谱系较为完整，涉及环卫清洁装备和垃圾收转装备共 2 大类 35 个系列总计 406 款车型，能较好地满足不同客户群体的个性化需求和产品组合需求。公司保持较强的持续创新能力，产品推陈出新，在专用性能、质量可靠性、节能减排、环境保护能力、使用领域广泛性等方面有明显优势。近年来，公司环卫装备确立了“电动化、智能化、网联化”的技术战略，持续在无人驾驶、智能控制技术、小型精益等方面加强投入。在固废处理领域，实现多款渗滤液处理设备和厨余垃圾处理设备的自研、销售并拓展了运营服务项目。

(3) 营销与售后服务的优势

公司作为我国较早进入环卫装备行业的制造商，拥有丰富的直销经验，代理商销售为辅，可以迅速捕捉市场信息并快速响应客户需求，具备显著的销售效率优势。环卫装备对设备运行完好率和维修及时性要求高，售后服务品质是客户重点关注因素。公司建立了覆盖面广、管理科学、运行高效的营销售后一体渠道，产品销售至全国各地以及部分东南亚、中东、南美和欧洲国家。公司已在全国大部分城市设置了销售网点和配备 200 多名经验丰富的营销人员；同时建立了 68 个售后服务站和配件供应库，并设有 200 多名常驻服务人员和机动服务人员，并配备了 100 多辆专门的售后服务专车，能够快速响应客户的服务需求，并为客户提供“终身免人工服务费”的贴心服务。公司被评为国家“CAS 五星级售后服务体系认证”及“CTEAS 七星级售后服务体系完善程度认证”企业。

5. 环卫服务领域的竞争优势

(1) 拥有具有“龙马”特色统一的运营管理优势

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

(2) 拥有“售前售后”全流程的整体服务优势

公司是中环协环卫作业运营专业委员会的主任委员单位，主编了《道路及附属设施机械清洗作业规程》《背街小巷保洁作业规程》2 项中环协团体标准，参编了 11 项中环协团体标准，引领行业规范发展。公司与国家级研究机构建立良好的合作关系，主导环卫作业运营领域的机制与管理、模式与定额、标准与规程、运营与服务等方面的技术交流，可以为客户提供全面方案，开展业务培训和咨询服务等工作。通过与客户零距离全天候对接，及时了解和挖掘客户的需求，制定最优的环卫服务运营方案，不断更新优化。

公司保持售前售后全流程资源整合的顾问式服务，坚持内伸外延，围绕环境卫生细分产业链条纵模扩张，业务范围覆盖城区、乡镇、农村人居环境，业务内容不断扩大，成为国内领先的城乡管理一体化、前后产业一体化整体服务解决方案提供商。

(3) 拥有“智能化、网联化”的智慧管理优势

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

在信息化、数字化发展要求下，公司坚持产、学、研、用闭环管理，依托装备制造优势和丰富的项目运用场景，将智慧化管理技术和智能化设备制造充分结合，发挥环卫装备智能化应用和智能化管控的软硬件优势，引领我国环卫运营模式创新，提升城市综合管理水平。

(4) 拥有差异化运营经验及持续发展优势

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

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

报告期内，公司核心竞争力与前期相比未发生重要变化，亦无对公司产生严重影响的情况发生。

五、报告期内主要经营情况

2021 年度，公司实现营业收入 57.02 亿元（合并口径，下同），同比增长 4.75%；实现归属于上市公司股东的净利润 3.40 亿元，同比下降 23.13%。截至 2021 年 12 月 31 日，公司总资产 55.88 亿元，较期初增长 2.22%；归属于上市公司股东的净资产 30.18 亿元，较期初增长 6.03%。

（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	5,701,942,370.64	5,443,356,242.64	4.75
营业成本	4,480,736,790.42	4,046,511,059.78	10.73
销售费用	276,455,084.88	367,036,418.58	-24.68
管理费用	311,792,171.63	324,809,258.13	-4.01
财务费用	-12,321,156.66	-1,714,537.87	不适用
研发费用	58,018,153.26	46,270,238.03	25.39
经营活动产生的现金流量净额	121,474,545.35	879,844,078.94	-86.19
投资活动产生的现金流量净额	-286,524,478.20	-135,174,523.37	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-224,944,005.04	-44,263,964.34	不适用

营业收入变动原因说明：主要系原有项目颍上龙马新增收入和新增临高龙马等服务项目收入。

营业成本变动原因说明：主要系疫情税收优惠政策到期影响、人工成本上升及原材料价格上涨所致。

销售费用变动原因说明：主要系营销费用减少所致。

管理费用变动原因说明：主要系本期计提业绩激励基金减少所致。

财务费用变动原因说明：主要系利息收入增加所致。

研发费用变动原因说明：主要系委托研发费用增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系收到货款减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系投资固定资产、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变动原因说明：主要系分派股利增加所致。

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

报告期内，公司实现主营业务收入 56.61 亿元，同比增长 4.76%，其中，环卫产业服务业务收入 33.81 亿元，同比增长 11.68%，占公司年度主营业务收入的 59.72%；环卫装备业务收入 21.14 亿元，同比下降 11.01%，占公司年度主营业务收入的 37.36%；新增 PPP 项目资产建造服务收入 1.49 亿元，占公司年度主营业务收入的 2.64%；新增电力销售收入 0.16 亿元，占公司年度主营业务收入的 0.28%。

(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	3,380,669,936.25	2,593,262,031.85	23.29	11.68	15.38	减少 2.46 个百分点
环卫装备制造	2,114,488,490.35	1,706,100,149.22	19.31	-11.01	-3.35	减少 6.40 个百分点
PPP 项目资产建造服务	149,479,286.39	133,493,410.44	10.69	不适用	不适用	不适用
电力销售	15,894,324.84	13,048,960.78	17.90	不适用	不适用	不适用
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	3,380,669,936.25	2,593,262,031.85	23.29	11.68	15.38	减少 2.46 个百分点
环卫清洁装备	1,195,910,984.95	953,029,882.42	20.31	-7.36	-0.98	减少 5.14 个百分点
垃圾收转装备	889,645,954.02	732,439,971.31	17.67	-14.84	-4.96	减少 8.56 个百分点
PPP 项目资产建造服务	149,479,286.39	133,493,410.44	10.69	不适用	不适用	不适用
电力销售	15,894,324.84	13,048,960.78	17.90	不适用	不适用	不适用
其他主营	28,931,551.38	20,630,295.49	28.69	-28.37	-35.71	增加 8.15 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
华东	2,206,388,697.44	1,760,834,611.48	20.19	7.74	9.75	减少 1.46 个百分点
华南	1,285,119,146.44	978,212,610.26	23.88	15.59	23.15	减少 4.68 个百分点
华北	645,672,895.49	503,628,407.56	22.00	-18.93	-13.16	减少 5.19 个百分点
西南	580,218,479.99	475,363,482.16	18.07	42.89	62.49	减少 9.88 个百分点
东北	431,719,915.32	343,007,512.76	20.55	-2.95	-1.07	减少 1.51 个百分点

						个百分点
华中	327,402,768.95	243,502,879.32	25.63	-3.82	7.00	减少 7.52 个百分点
西北	172,822,628.08	133,508,331.43	22.75	-26.90	-14.24	减少 11.41 个百分点
国外	11,187,506.12	7,846,717.32	29.86	-41.88	-32.53	减少 9.72 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
直销模式	5,359,788,478.41	4,198,921,181.20	21.66	2.63	8.59	减少 4.30 个百分点
分销模式	300,743,559.42	246,983,371.09	17.88	66.28	69.03	减少 1.33 个百分点

注：公司本期执行财政部会计司于 2021 年 11 月 2 日发布的《企业会计准则相关实施问答》，将相关履行客户销售合同而发生的运输成本在营业成本项目中列示，并对 2020 年相关的营业成本进行追溯调整。

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

(1) 分行业的主营业务说明：

报告期内，环卫产业服务主营业务收入 33.81 亿元，同比增长 11.68%，主要系中标环卫产业服务项目增加，毛利率为 23.29%，同比下降 2.46 个百分点，主要系疫情税收优惠政策到期影响所致；环卫装备制造业主营业务收入 21.14 亿元，同比下降 11.01%，毛利率为 19.31%，同比下降 6.40 个百分点，主要系原材料钢材价格上涨及客户结构变化所致；新增 PPP 项目资产建造服务主营业务收入 1.49 亿元，毛利率为 10.69%；新增电力销售主营业务收入 0.16 亿元，毛利率为 17.90%。

(2) 分产品的主营业务说明：

报告期内，环卫产业服务收入变动情况同上；环卫清洁装备收入下降主要系洒水车、扫路车收入下降所致；垃圾收转装备收入下降主要系车厢可卸式垃圾车、压缩式垃圾车收入下降所致；PPP 项目资产建造服务收入和电力销售收入变动情况同上。

(3) 分地区的主营业务说明：

报告期内，公司主营业务收入增长主要系华东、华南区域的环卫产业服务收入增长所致。

(4) 分销售模式的主营业务说明：

报告期内，公司主营业务收入增长主要系直销模式主营业务收入增长所致。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
环卫清洁装备	台/套	2,997	3,275	478	-10.00	3.44	-37.52
垃圾收转装备	台/套	3,795	3,859	575	-0.29	2.91	-8.73
合计		6,792	7,134	1,053	-4.82	3.15	-24.52

(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
环卫装备制造	直接材料、制造费用、人工费	1,706,100,149.22	38.37	1,765,149,495.85	43.99	-3.35	
环卫产业服务	人工费、折旧、物料消耗	2,593,262,031.85	58.33	2,247,645,320.57	56.01	15.38	
PPP 项目资产建造服务	直接材料	133,493,410.44	3.00				新增收入类别
电力销售	直接材料、制造费用、人工费	13,048,960.78	0.29				新增收入类别
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	892,550,180.65	93.65	912,041,187.80	94.77	-2.14	
环卫清洁装备	人工费	11,766,091.74	1.23	11,401,476.60	1.18	3.20	
环卫清洁装备	制造费用	48,713,610.03	5.11	38,980,816.49	4.05	24.97	
垃圾收转装备	直接材料	667,065,725.12	91.07	703,819,954.50	91.33	-5.22	
垃圾收转装备	人工费	9,547,514.47	1.30	9,012,177.29	1.17	5.94	
垃圾收转装备	制造费用	55,826,731.71	7.62	57,802,110.74	7.50	-3.42	
环卫产业服务	直接人力成本	1,826,537,374.42	70.43	1,465,359,507.83	65.20	24.65	
环卫产业服务	机械成本	508,343,792.73	19.60	521,085,060.27	23.18	-2.45	
环卫产业服务	其它成本	258,380,864.70	9.96	261,200,752.47	11.62	-1.08	
其他主营	直接材料	20,630,295.49	100.00	32,091,772.43	100.00	-35.71	主要系收入下降所致
PPP 项目资产建造服务	直接材料	133,493,410.44	100.00				新增收入类别
电力销售	直接材料	3,639,272.14	27.89				新增收入类别
电力销售	人工费	2,007,692.38	15.39				新增收入类别
电力销售	制造费用	7,401,996.26	56.72				新增收入类别

(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

前五名客户销售额 108,450.71 万元，占年度销售总额 19.02%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0.00 万元，占年度销售总额 0.00%。

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

适用 不适用

B. 公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 95,538.75 万元，占年度采购总额 51.48%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0.00 万元，占年度采购总额 0.00%。

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

适用 不适用

其他说明

客户排名	营业收入（万元）	占年度销售总额的比例（%）
第一名	30,623.70	5.37
第二名	26,660.39	4.68
第三名	20,551.22	3.60
第四名	17,425.34	3.06
第五名	13,190.06	2.31
合计	108,450.71	19.02

供应商排名	年度采购额（万元）	占年度采购额的比例（%）
第一名	44,935.02	24.22
第二名	25,847.71	13.93
第三名	8,822.79	4.75
第四名	8,262.25	4.45
第五名	7,670.99	4.13
合计	95,538.75	51.48

3. 费用

适用 不适用

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）	变动原因
销售费用	276,455,084.88	367,036,418.58	-24.68	主要系营销费用减少所致
管理费用	311,792,171.63	324,809,258.13	-4.01	主要系本期计提业绩激励基金减少所致
财务费用	-12,321,156.66	-1,714,537.87	不适用	主要系利息收入增加所致
研发费用	58,018,153.26	46,270,238.03	25.39	主要系委托研发费用增加所致

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	132,983,611.34
本期资本化研发投入	0.00

研发投入合计	132,983,611.34
研发投入总额占营业收入比例 (%)	2.33
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	330
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	0.45
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	1
硕士研究生	16
本科	146
专科	36
高中及以下	31
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下 (不含 30 岁)	71
30-40 岁 (含 30 岁, 不含 40 岁)	121
40-50 岁 (含 40 岁, 不含 50 岁)	24
50-60 岁 (含 50 岁, 不含 60 岁)	14
60 岁及以上	0

(3). 情况说明

适用 不适用

公司的研发支出主要系环卫装备 (含后端固废设备) 及智慧环卫的研发项目支出, 截至 2021 年 12 月 31 日, 公司有效专利共计 442 项, 其中发明专利 47 项, 实用新型专利 378 项, 外观专利 17 项, 拥有丰硕的自主知识产权成果。2021 年, 公司获得授权专利 92 项, 其中发明专利 16 项, 实用新型专利 70 项, 外观专利 6 项; 新增 95 个产品公告, 完成 453 项次产品优化改进; 随着研发项目的顺利完成, 形成了大量自有知识产权专利技术, 为公司产品性能拓展提供了强大的技术支持。

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

5. 现金流

适用 不适用

科目	本期数 (元)	上年同期数 (元)	变动比例 (%)	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	121,474,545.35	879,844,078.94	-86.19	主要系收到货款减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-286,524,478.20	-135,174,523.37	不适用	主要系投资固定资产、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	-224,944,005.04	-44,263,964.34	不适用	主要系分派股利增加所致

(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	823,897,829.38	14.74	1,303,946,320.24	23.85	-36.82	主要系收到货款减少所致
交易性金融资产	0.00	0.00	137,000,000.00	2.51	-100.00	主要系购买理财产品到期收回所致
应收票据	9,102,100.50	0.16	313,632.52	0.01	2,802.15	主要系收到商业承兑汇票增加所致
合同资产	520,588,402.77	9.32	306,030,363.21	5.60	70.11	主要系环卫产业服务待政府主管部门结算的应收款项增加所致
长期应收款	381,267,101.37	6.82	278,355,998.94	5.09	36.97	主要系分期销售商品金额增加所致
在建工程	8,059,610.31	0.14	319,907,604.29	5.85	-97.48	主要系在建工程结转所致
使用权资产	49,962,033.84	0.89	0.00	0.00	不适用	主要系适用新租赁准则所致
无形资产	503,008,868.55	9.00	69,117,689.78	1.26	627.76	主要系 PPP 项目资产达到预定用途结转所致
递延所得税资产	63,525,115.51	1.14	46,281,475.06	0.85	37.26	主要系计提应收账款坏账准备增加所致
应付票据	565,706,629.77	10.12	811,999,225.46	14.85	-30.33	主要系期末未结算的银行承兑汇票减少所致
合同负债	22,489,189.06	0.40	62,042,449.44	1.13	-63.75	主要系预收客户款项减少所致
一年内到期的非流动负债	35,225,654.08	0.63	10,950,567.91	0.20	221.68	主要系适用新租赁准则所致
其他流动负债	2,780,216.52	0.05	8,019,399.11	0.15	-65.33	主要系预收客户款项减少所致
租赁负债	27,906,399.18	0.50	0.00	0.00	不适用	主要系适用新租赁准则所致

2. 境外资产情况
 适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况
 适用 不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	72,329,777.86	详见本报告“第十节财务报告”中“七、合并报表项目注释 1、货币资金”之说明
应收账款	218,814,702.50	合同履约保函质押及贷款质押
合同资产	109,696,872.34	
无形资产	301,068,286.59	贷款抵押
合计	701,909,639.29	

4. 其他说明
 适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析
 适用 不适用

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

(五) 投资状况分析
对外股权投资总体分析
 适用 不适用

报告期内,本公司及子公司投资金额 26,114.82 万元,同比增加 7.37%,主要系收购少数股东所持子公司股权所致。

报告期投资额(万元)	上年同期投资额(万元)	变动幅度
26,114.82	24,321.51	7.37%

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	上海龙马环境科技有限公司	分期出资	255.00	85%	2020/01/16	上交所网站(www.sse.com.cn)公告编号:2020-008
本公司	福龙马国际	分期出资	200.00	100%	2020/10/23	上交所网站(www.sse.com.cn)公告编号:2020-092、2020-108
本公司	环境产业公司	分期出资	13,050.00	100%	2020/10/23	上交所网站(www.sse.com.cn)公告编号:2020-092
本公司	临高龙马	新设、分期出资	3,500.00	70%	2021/04/02	上交所网站(www.sse.com.cn)公告编号:2021-022

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	天台龙马环保服务有限公司	新设、分期出资	100.00	100%	2021/07/02	上交所网站 (www.sse.com.cn) 公告编号：2021-062
本公司	河南龙马环境产业有限公司	分期出资	1,430.83	100%	2018/10/13	上交所网站 (www.sse.com.cn) 公告编号：2018-090
环境产业公司	舟山市龙马环卫环境工程有限公司	分期出资	43.80	73%	2020/04/08	上交所网站 (www.sse.com.cn) 公告编号：2020-026
环境产业公司	颍上龙马	分期出资	600.00	60%	2020/08/05	上交所网站 (www.sse.com.cn) 公告编号：2020-067
环境产业公司	六安福龙马环卫环境工程有限公司	新设、分期出资	100.00	60%	2021/04/02	上交所网站 (www.sse.com.cn) 公告编号：2021-022
环境产业公司	诏安县龙环环境工程有限公司	新设、分期出资	76.50	51%	2021/07/02	上交所网站 (www.sse.com.cn) 公告编号：2021-067
环境产业公司	石狮市龙环环境工程有限公司	新设、分期出资	200.00	100%	2021/07/02	上交所网站 (www.sse.com.cn) 公告编号：2021-067
环境产业公司	泊头市龙环环境工程有限公司	新设、分期出资	240.00	80%	2021/09/01	上交所网站 (www.sse.com.cn) 公告编号：2021-077
环境产业公司	平潭县龙马环境工程有限公司	新设、分期出资	200.00	100%	2021/09/01	上交所网站 (www.sse.com.cn) 公告编号：2021-077
环境产业公司	琼海市龙马环卫环境工程有限公司	新设、分期出资	55.00	55%	2121/12/01	上交所网站 (www.sse.com.cn) 公告编号：2021-089
环境产业公司	瑞金市龙马环卫工程有限公司	股权收购	1,364.00	100%	2021/12/11	上交所网站 (www.sse.com.cn) 公告编号：2021-091
环境产业公司	福龙马环境服务(温州)有限公司	新设、分期出资	300.00	100%	2022/01/05	上交所网站 (www.sse.com.cn) 公告编号：2022-001
环境产业公司	乐东龙马	股权收购、分期出资	3,959.69	100%	/	注
福龙马国际	龙马互联(海南)科技有限公司	分期出资	190.00	100%	2020/12/03	上交所网站 (www.sse.com.cn) 公告编号：2020-080、2020-108
南宁龙马环卫服务有限公司	南宁龙马城环	新设、分期出资	50.00	60%	2021/11/1	上交所网站 (www.sse.com.cn) 公告编号：2021-084
南宁龙马环卫服务有限公司	广西龙马城市服务科技有限公司	新设、分期出资	200.00	60%	2021/12/2	上交所网站 (www.sse.com.cn) 公告编号：2021-089
合计	/	/	26,114.82	/	/	

注：2021 年 8 月 25 日，公司召开第五届董事会第十九次会议审议通过了《关于收购控股子公司乐东龙马环卫环境工程有限公司少数股东所持全部股权的议案》，本次董事会审议单一事项，本次交易事项因属于公司日常经营事项且交易金额较低，均未达到披露的标准。

报告期内，项目公司注销的进展情况如下：

出资主体	被投资公司名称	本期减少 (万元)	持股比例	注销日期	披露索引
本公司	嘉兴市龙马环卫工程有限公司	130.00	100%	2021/4/29	上交所网站 (www.sse.com.cn) 公告编号：2020-113、2021-054
本公司	绍兴市龙马环境工程有限公司	65.00	65%	2021/5/27	上交所网站 (www.sse.com.cn) 公告编号：2020-113、2021-054
本公司	韶关市福龙马环境清洁有限公司	0.00	30%	注销中	上交所网站 (www.sse.com.cn) 公告编号：2021-094

报告期内，公司全资子公司环境产业公司已将持有三亚龙马环卫工程有限公司、陵水龙马环卫工程有限公司、儋州龙马环卫环境工程有限公司的股权转让给福龙马国际。本次股权整合不会导致公司合并报表范围发生变化，不会对公司未来主营业务和持续经营能力产生不利影响。本次股权整合经公司第五届董事会第十一次会议审议，具体内容详见 2020 年 10 月 23 日公司刊登在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 的相关公告，公告编号：2020-092。

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

单位：人民币万元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资总额	本期投入金额	截至期末累计投入金额	项目投入进度 (%)	项目可行性是否发生重大变化	资金来源
新型环卫装备研发及智能制造项目	自建	是	27,492.53	8,489.23	19,620.06	71.37	否	自有资金/银行借款
合计	/	/	27,492.53	8,489.23	19,620.06	71.37	/	/

注：2019 年 9 月 11 日，公司召开第五届董事会第一次会议审议通过《关于投资建设环卫专用车辆和环卫装备扩建二期项目的议案》；2020 年 8 月 14 日、2020 年 8 月 31 日分别召开第五届董事会第八次会议和 2020 年第一次临时股东大会，审议通过《关于公司 2020 年非公开发行股票方案的议案》，将“环卫专用车辆和环卫装备扩建二期项目”名称调整为“新型环卫装备研发及智能制造项目”，项目投资金额调整为 27,492.53 万元，具体内容详见 2019 年 9 月 12 日、2020 年 8 月 15 日、2020 年 8 月 31 日公司刊登在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 的相关公告，公告编号：2019-093、2020-069、2020-079。

3. 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动
交易性金融资产	137,000,000.00	-	-137,000,000.00
应收款项融资	50,491,505.30	46,059,535.58	-4,431,969.72
其他非流动金融资产	14,501,314.19	11,959,409.03	-2,541,905.16
合计	201,992,819.49	58,018,944.61	-143,973,874.88

注：1、交易性金融资产主要系购买理财产品。
2、应收款项融资主要系用于贴现及背书的应收票据。
3、其他非流动金融资产主要系投资兴富 1 号战略投资基金、上海兴富创业投资管理中心（有限合伙）。

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

公司名称	主要业务	注册资金 (万元)	持股 比例	总资产(元)	净资产(元)	营业收入(元)	净利润(元)
海口龙马	环卫服务	14,676.91	70%	278,537,471.83	229,310,250.77	319,484,639.89	69,023,850.41
龙环环境	环卫服务	1,600.00	100%	90,537,279.82	59,658,907.70	211,262,333.06	34,734,086.16
乐东龙马	环卫服务	2,000.00	100%	151,882,686.69	68,375,364.53	205,878,394.38	21,433,587.27
沈阳龙马	环卫服务	5,000.00	51%	147,813,298.83	85,324,449.63	267,574,181.90	20,847,594.29
天津龙马 恒信	环卫服务	4,000.00	51%	242,513,777.36	80,432,191.99	235,519,347.15	18,736,068.46

说明：主要对公司 2021 年度净利润前五大子公司进行分析。

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

1. 环卫装备行业

(1) 环卫装备竞争格局

报告期内，环卫装备行业竞争格局未发生重大变化。根据“银保监会”的新车交强险数据统计，截止 2021 年底，第一梯队销量超过 6,000 台/套的企业只有三家，合计市场份额从 2016 年的 37% 提升到 2021 年的 41%，第二梯队年销量超过 1,000 台/套的企业不足 20 家，其余 300 多家企业的规模更较小。

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

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

(2) 环卫装备发展趋势

我国环卫装备行业整体技术水平逐步提高、产品种类日渐丰富。根据我国目前环境卫生事业的现状、“十四五规划和二〇三五年远景目标”，虽然城市和县城的道路机械化清扫率均已达到 70% 以上，但纳入城镇化进程的广大乡镇、农村尚未达到标准，我国环卫清洁类装备市场仍然有一定的增长空间；随着垃圾分类、绿色发展、循环经济新《固废法》等利好政策的落地执行，垃圾收转类环卫车市场增量将在未来几年逐年释放。

环卫车辆新能源化成为行业发展必然趋势。当前新能源车环卫车续航里程、充电时间、自重较大和购置成本高等方面限制，我国目前环卫车仍然以传统燃料为主，近几年新增环卫车辆中新能源环卫车比重不足 5%，渗透率较低。目前新能源环卫车景气走高的核心推力是政策，从习总书记强调碳达峰碳中和，生态环境部积极将推动把碳达峰行动纳入中央“环保”督察，公共领域服务车辆全面新能源化是“十四五”期间应对气候变化国家战略的重要举措到国家及各地政府加速出台相关政策，在此大趋势下，2021~2025 年将成为环卫车新能源化的关键期，新能源环卫车需求将加速释放。

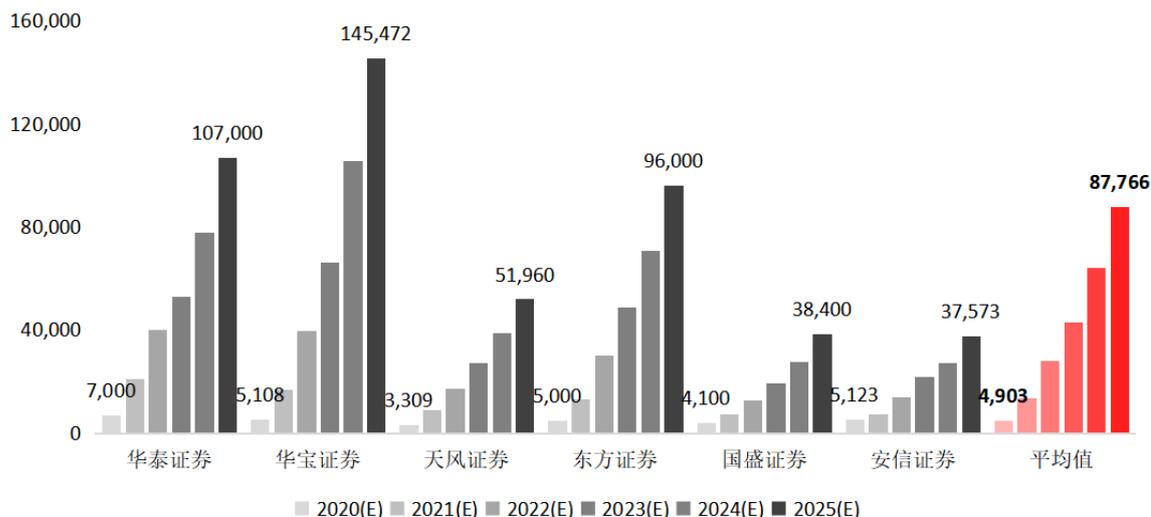


图 券商研究报告中关于 2021-2025 年新能源环卫车辆的预测（单位：辆）

数据来源：安信证券 2020 年 8 月 11 日发布的《环卫行业专题系列 IV：政策助力，新能源环卫装备乘风起》、华宝证券 2020 年 11 月 26 日发布的《2021 年资源环境行业年度策略报告：融资环境改善，关注新增需求释放及优质运营资产价值》、天风证券 2020 年 12 月 7 日发布的《当前时点，我们为何关注新能源环卫装备？》、东方证券 2020 年 12 月 21 日发布的《估值见底，强者恒强，2021 年新能源环卫装备和环卫服务继续显高景气度》、国盛证券 2020 年 12 月 30 日发布的《环保工程及服务：新能源东风至，环卫装备再升级》、安信证券 2021 年 3 月 8 日发布的《碳中和大趋势下，环保公用板块再迎良机》

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

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

2. 环卫服务行业

(1) 环卫服务竞争格局

自国家 2013 年开始环卫服务市场化改革以来，环卫服务的竞争格局可谓是风起云涌，传统的环卫公司不断迎来了设备制造商、末端处置公司、互联网模式企业、老牌物业公司和各类国有企业等竞争对手，市场竞争日趋激烈，但目前仍处于群雄争霸的行业格局。根据“环境司南”的数据不完全统计，前 10 家的中标年化金额的市场占有率 11%。国有企业以环卫系统“事改企”为主，未来局部地区环卫市场化出现“逆市场化”，将会出现国有企业接管当地环卫业务全域化及连片化的现象，及非政府采购项目比重逐步加大。预计未来将进一步演化形成环卫上市企业、国有企业、物管企业三分天下的格局。

(2) 环卫服务发展趋势

环卫市场化增速放缓，市场开拓战场转移存量市场。随着环卫服务市场化的深入，未来根据“环境司南”数据不完全统计，截至报告期末，全国超 2,000 个城区完成首轮以上环卫市场化改革，城区环卫服务市场化率突破 70%，环卫市场将告别高增长，未来项目拓展难度加大，市场拓展主战场由新签项目的增量市场向续签合同的存量市场转移。

行业边界不断扩大，科技赋能环卫的竞争壁垒凸显。在全面深化改革和国内外双循环大背景下，政府需求发生改变，全国爱国卫生运动、垃圾分类新政、城市精细化信息化管理、市政基础设施补短板等政策，特别是城市精细化管理“国标”的出台，将迎来“示范道路、示范街区、示范小区”创建热潮。城市环卫服务呈现了以下特点：一是带动了环卫与市政服务融合、市政公用

领域全面市场化进程，行业边界不断扩大，传统的专业化“条状管理”（如环卫服务、绿化服务、市政服务）走向“块状管理”（城市综合服务一体化），城乡管理物业化趋势悄然形成；二是随着全国劳动人口下降、从业群体老龄化，城市综合管理趋于精细化、机械化、智能化、新能源化，项目以品质运营、成本控制、科技赋能为核心的竞争壁垒日益强化。

随着国家双碳目标分解落地、开展爱国卫生运动、全面实施乡村振兴推进农业农村现代化、农村人居环境整治提升五年行动和新能源汽车行动规划等政策出台，广大农村环卫市场化改革带来新的潜在市场空间。目前环卫行业市场容量依然巨大，根据相关研究报告测算 2025 年我国环卫服务市场均值 3,568.50 亿元。

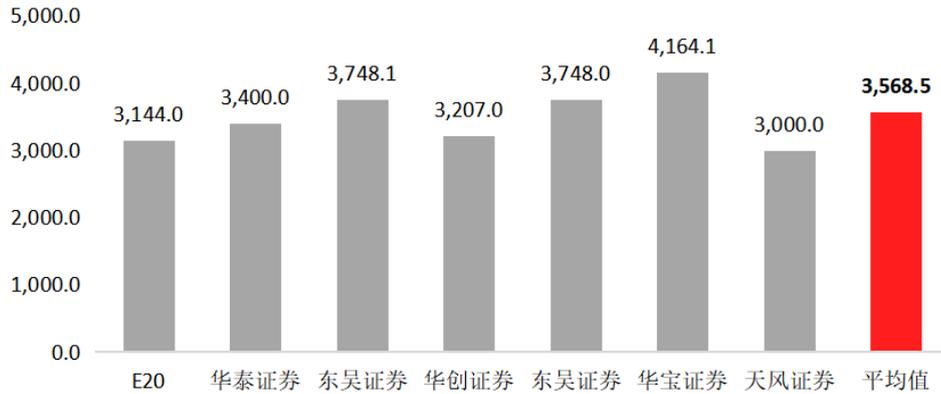


图 券商研究报告关于 2025 年环卫服务市场空间的预测（单位：亿元）

数据来源：E20《2019 年环卫行业市场分析报告》、华泰证券 2020 年 2 月 23 日发布的《环卫行业专题系列 III：环卫服务下半场，关注 ROE 和成长》、东吴证券 2020 年 5 月 18 日发布的《环卫行业深度报告：大行业小公司轻资产，关注管理壁垒和装备边际改善》、华创证券 2020 年 6 月 21 日发布的《环保与公用事业行业 2020 年中期策略：政策与供需走强，关注市政邻域千亿空间》、华宝证券 2020 年 11 月 26 日发布的《2021 年资源环境行业年度策略报告：融资环境改善，关注新增需求释放及优质运营资产价值》、天风证券 2021 年 2 月 21 日发布的《重振旗鼓，关注环保板块修复性行情》。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

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

2022 年，公司继续深化“环卫装备+环卫服务”为主，“固废处理+国际业务”为辅的全产业链战略。“环卫装备战略”是指公司继续环卫装备领域深耕，扩大公司产能，持续研发投入，开发适销对路的产品，保持公司在行业内的领先地位；“环卫服务战略”是在环卫服务市场化改革政策背景下，基于环卫全产业链及发展趋势的理解，依托在环卫装备领域已经建立的竞争优势，向产业链下游环卫服务行业延伸，稳步有序地推进环卫服务等新兴业务的发展，实现数字化、精细化环卫生态系统管理；随着国家垃圾分类新政、新《固废法》等利好政策的落地执行，不仅带动各类环卫装备的需求增长，也打开了产业链后端固废分类处置的市场空间，公司将固废处置上升到战略层面，主攻与公司两大业务板块相关的有机垃圾处理、渗滤液处理和垃圾焚烧发电等固废处置领域的技术开发、设备制造与销售，以及项目运营；同时公司将积极走向国际市场，并引进国外先进的技术升级优化自身产品。

公司总体发展目标：围绕自身的核心技术、市场、营销和服务优势，继续聚焦主业，做强做大现有业务，巩固核心竞争力，进一步提升公司的市场份额和行业地位；积极响应国家双碳目标号召，助力推进生态文明建设，践行企业责任，履行社会担当；健全公司治理水平，促进内部控制完善，通过数字化管理为企业精益化发展赋能，实现企业的高质量发展；坚持科技创新发展，开展多方位技术研发，推进创新成果转化，实现公司第二增长曲线的跨越发展、保障公司长期稳健增长。综上，均是为了实现公司成为国内领先的环境卫生整体解决方案供应商。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2022 年，公司将围绕“守正创新、稳中求进”的总体思想，坚持以企业文化精神为引领、以科技创新为抓手、以发展为第一要务，全面落实职能部门、事业部发展的主体责任，统一思想，凝聚共识，聚焦主业，创新赋能，培育新的增长曲线，提升公司可持续发展力。

2022 年公司经营指标：营业收入、归母净利润同比增长不低于 10%。具体的经营计划与举措如下：

1. 加快科技赋能步伐，贯彻落实公司发展战略

坚定信心，制定五年科技发展战略规划，谋定快动，引领科创中心开展创新工作；全力攻克体制机制、高级技术人才缺少的痛点，全面落实科创项目负责制，推动科创项目有序开展，加速落地；探索开展公司合伙制股权改革，引进外部高级技术合伙团队，制定股权激励政策，激发创新创业源动力。以创新驱动为引领，紧紧围绕国家产业发展政策，在夯实原有产业的基础上努力实现科技和产业转型的目标，加快推进餐厨垃圾处置、城市服务机器人、动力电池再生回收利用、高端物业、智慧环卫系统项目实施，持续开展未来产业赛道研究，探寻更多核心技术优势项目，为公司发展开辟第二增长曲线。

2. 贯彻执行企业文化精神，加强组织领导

统一思想、凝聚共识，加强企业文化建设，激发组织活力。以企业文化为引领，加强制度建设，提升管理水平，进一步增强团队凝聚力和向心力，激发战斗力，打造“团结、紧张、严肃、活泼”的团队作风，倡导公平、公正、透明的管理理念。领导带头，以身作则，系统谋划，贯彻到日常经营发展管理工作中，做实企业文化精神，让企业文化精神成为集团公司持续高质量发展的源动力。

3. 坚持稳中求进，产业协同，开创经营新局面

做好产业协同，积极探索各事业部间的协同模式，相互促进，相互赋能。依托高科技发展平台，以科技创新为支撑，创造竞争优势，强化执行力，变危为机，稳中求进。

激发装备营销活力。以结果为导向，加快推进区域自主经营责任制，全面加强应收账款管理，加快资金回笼。推行 CRM 系统，建立客户全面信用管理体系和常态化分级管理机制，提升营销质量。完善区域效益核算体系，切实驱动营销队伍建设，激活营销主体活力。建立健全高效、有力的营销后勤管理机制，完善绩效考核体系，建立贡献与收益同频共振的良性机制。

提高项目拓展质量。抢抓国家“双碳”战略、乡村振兴和城市综合服务市场机遇，强化联合营销、多元合作，大力拓展智慧物管，加快形成第二增长曲线。积极拓展城乡一体化环卫项目，融入山水林田湖草沙综合治理，做大做深城乡项目整体价值。充分挖掘存量项目资源，延伸项目区域和服务范围，激发项目自我造血潜力。扎实推进项目落地，明确项目责任人和激励政策，全力做好到期项目的续标续签工作。

保障生产制造稳定。加快推进高陂二期竣工验收备案，持续开展产品质量提升工作，切实提高生产质量和生产效率。强化以销定产的生产模式，深化营销和生产系统紧密配合。积极引进外部高端技术与产品，拓展研发高端环卫装备。创建绿色工厂，积极推进安全标准化工作。

4. 坚持制度治理，构建现代经营发展体系

依法依规持续开展监察审计。按照“团结、紧张、严肃、活泼”总要求，打造廉洁自律、互相尊重、互相促进、团结和谐、的各级领导班子。建立健全监督审计体制机制，充实监察审计队伍。完善监察审计管理制度体系，健全事前预防与事后追究相结合的防错、纠错机制。

财务管理高效可控。进一步发挥财务在经营管理中的执牛耳作用，精准提高财务预算管理水平和预算准确率，加强资金统筹调度。进一步加强应收账款管理。建立健全财务风险分级预警管理机制，提升风险意识，提高科创升级支撑能力。

继续增强规范运作意识，提升公司规范运作水平；进一步提高公司治理水平，积极探索适合公司的治理模式，不断完善治理结构和内控制度；强化信息披露不断，提高上市公司透明度，依法依规做好信息披露；做好内幕信息管理，严防内幕交易，防止触碰法律红线。

5. 持续性加强队伍建设工作

持续提高人才队伍思想、能力、潜力等多方面综合水平，大力招聘高潜人才，坚持一个顶尖人才凝聚一个团队、带来一批技术、推动整个产业，虚心引进“师傅”型人才，为集团发展注入

新活力。人才管理上，坚持德才兼备、以德为先的用人标准，建立健全“能者上、庸者下”的竞争机制，持续完善贡献与收益相匹配的薪酬制度，以结果为导向，努力营造共创共享平台。

(四)可能面对的风险

√适用 □不适用

1. 市场竞争风险

环卫装备行业，本行业具有较高的技术、品牌、营销网络、售后服务、资金及资质壁垒，但在环卫服务市场化改革的推动下，市场需求持续扩大且多样化，较高的行业盈利状况和投资回报率将吸引更多企业参与竞争。如果公司未来不能持续保持技术研发实力、制造服务能力和经营管理水平，并紧跟环卫装备大力发展新能源和清洁能源车辆、降低碳排放的发展趋势，将面临市场竞争能力、市场地位下降的风险。

环卫服务行业，随着我国城镇化的发展和环卫服务市场化改革持续推进，吸引了产业链上中下游以及其他领域龙头陆续进入本细分行业，市场竞争加剧。随着国有企业、老牌物业企业强势进入，市场竞争环境将更加激烈；同时，随着环卫服务市场深化，市场化率逐年提升，可能增加公司的市场开拓难度，并进一步影响公司经营业绩的持续增长和盈利能力的稳步提升。

2. 经营管理风险

(1) 原材料交货与价格风险

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

(2) 管理风险

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

(3) 技术风险

公司所从事的环卫装备制造属于技术密集型行业，优秀的技术人才是公司保持市场竞争优势的重要因素之一。目前公司通过建立骨干员工持股、绩效考核、晋升培训等多层次的人才激励和管理机制，已经拥有了一支高素质的技术研发团队。另外，公司主要产品在关键核心技术上拥有自主知识产权，且多项核心技术处于国内领先水平，为防止技术泄密，公司与关键技术人员签订了《知识产权归属、保密及不竞争协议》，并对关键技术资料进行严格管理。

随着公司规模扩大和人员的扩充，以及行业内人才竞争和流动的加剧，存在核心技术的外泄，将不利于公司保持持续创新能力和市场竞争优势。

(4) 新产品、新技术研发风险

多年来，公司通过对技术和研发的不断投入，开发出技术先进、质量可靠、适销对路的新产品，在环卫装备行业取得了行业领先的技术竞争优势。随着国家“碳达峰”、“碳中和”远景目标的确立，环卫装备大力发展新能源和清洁能源车辆、降低碳排放形成发展趋势，公司为保持竞争优势，必须加大力度进行产品更新换代和新技术的储备。但如果研发方向把握失误，或者研发失败，不能及时优化或开发出满足市场需求的产品和技术，则可能丧失技术优势，因而公司面临新产品、新技术研发的风险。

(5) 劳动用工风险

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

3. 财务风险

(1) 应收账款发生坏账的风险

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

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

(2) 毛利率下降风险

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

4. 政策风险

(1) 行业主管政策风险

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

(2) 财政政策风险

环卫服务业务的主要客户为各地政府市政环卫主管部门，收入来源主要靠政府，支出如果未来宏观财政政策趋紧，各级政府削减或延缓财政支出项目，将对公司环卫服务业务的顺利开展和回款造成不利影响。

(3) 税收优惠政策风险

2020 年新冠疫情防控期间出台的系列税收优惠政策对公司 2020 年的经营业绩产生较大的积极影响，该政策于 2021 年 3 月 31 日到期。公司享受高新技术企业 15% 的所得税率优惠政策。如果国家或地方有关企业所得税税收优惠政策发生变化，或因其他原因导致公司不再符合高新技术企业的认定条件，公司将不能继续享受上述优惠政策，可能对公司经营业绩造成不利影响。

5. 宏观经济周期波动风险

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

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

6. 项目收益风险

(1) 项目收益波动风险

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

(2) PPP 项目的收益风险

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

(五)其他

适用 不适用

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

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

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

2021 年公司进一步提高信息透明度，加强投资者沟通工作。报告期内，公司严格按照公司《章程》《上市公司信息披露管理办法》等相关规定，遵守信息披露的“公开、公平、公正”原则，真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务，持续提高信息披露质量，完善投资者关系管理及保护投资者利益的具体措施，促进公司规范发展。公司加强内幕信息管理，做好持续性教育宣传、信息披露前的保密和内幕知情人登记备案工作，从源头上防范泄露内幕信息，保证所有股东有平等获取信息的权利和机会；公司高度重视投资者关系管理工作，充分利用多种平台，如电话、电子邮件、公司网站，特别是上交所投资者关系 e 互动平台，及时耐心地解答投资者提出的问题，将投资者的需求、建议及合理诉求及时向管理层汇报。同时，公司持续完善中小投资者投票机制，2021 年公司 2 次股东大会均对中小投资者表决单独计票，单独计票结果在股东大会决议公告中公开披露，充分保障中小投资者的权利。

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

适用 不适用

公司的公司治理符合中国证监会相关规定的要求，无重大差异。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	2021-04-29	www.sse.com.cn, 公告编号:2021-047	2021-04-30	具体内容详见 2021 年 4 月 30 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:2021-047。
2021 年第一次临时股东大会	2021-12-15	www.sse.com.cn, 公告编号:2021-092	2021-12-16	具体内容详见 2021 年 12 月 16 日公司刊登在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 的相关公告, 公告编号:2021-092。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

 适用 不适用

股东大会情况说明

 适用 不适用

会议届次	召开方式	现场出席股东 (人)	代表公司有表决权股份 (股)	占总股份比例 (%)	鉴证律师
2020 年年度股东大会	现场投票与网络投票	5	77,632,689	18.6772%	徐梦磊、周世君
2021 年第一次临时股东大会	现场投票与网络投票	5	78,113,439	18.7928%	王韶华、顾鼎鼎

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
张桂丰	董事长	男	59	2019-09-11	2022-09-10	76,035,000	76,781,900	746,900	集中竞价交易	128.47	否
张桂潮	董事、总经理	男	52	2019-09-11	2022-09-10	445,200	445,200	0	-	127.84	否
王东升	董事	男	52	2019-09-11	2022-09-10	0	0	0	-	-	否
肖伟	独立董事	男	57	2019-09-11	2022-09-10	0	0	0	-	8.00	否
唐炎钊	独立董事	男	54	2019-09-11	2022-09-10	0	0	0	-	8.00	否
汤新华	独立董事	男	58	2019-09-11	2022-09-10	0	0	0	-	8.00	否
沈家庆	监事会主席、监察审计负责人	男	47	2019-09-11	2022-09-10	1,064,600	798,450	-266,150	大宗交易	71.90	否
罗锦烽	职工代表监事	男	41	2019-09-11	2022-09-10	0	0	0	-	58.19	否
周玮	职工代表监事	男	39	2019-09-11	2022-09-10	0	0	0	-	77.46	否
廖建和	财务负责人	男	46	2019-09-11	2022-09-10	6,189	6,189	0	-	78.98	否
章林磊	副总经理、董事会秘书	男	38	2019-09-11	2022-09-10	0	0	0	-	80.55	否
罗福海	副总经理	男	38	2019-09-11	2022-09-10	0	0	0	-	110.33	否
林秉荣	副总经理	男	53	2019-09-11	2022-09-10	0	0	0	-	76.50	否
白云龙	原董事、副总经理	男	40	2019-09-11	2021-03-01	45,500	34,200	-11,300	集中竞价交易	10.55	否
合计	/	/	/	/	/	77,596,489	78,065,939	469,450	/	844.77	/

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。

根据《福建龙马环卫装备股份有限公司 2019 年至 2022 年员工持股计划（草案）》规定，2021 年度业绩激励基金达到计提条件，合计计提 170.95 万元并计入 2021 年度损益。

姓名	主要工作经历
张桂丰	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 月开始先后担任福建省龙岩市龙马专用车辆制造有限公司总经理、董事长；曾先后获得龙岩市劳动模范、首届诚实守信道德模范提名、闽西十大优秀企业家、福建省优秀企业家、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、福建省优秀中国特色社会主义事业建设者等荣誉称号；2007 年 12 月起任职于本公司，历任公司董事长、总经理，兼任子公司厦门福龙马环境工程有限公司执行董事兼总经理；现任本公司董事长。
张桂潮	1970 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，福州大学电气工程在职研究生，动力工程高级工程师，国家注册安全工程师，改革开放 40 年 40 位福建最有影响力企业家；福建省、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，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，技术主管，人力资源部副主任，燃料部主任，安全监察部主任，维修部主任，工程部主任，副总工程师，2011 年 1 月起任职于本公司，历任品管部、市场部负责人，副总经理；环境产业公司执行董事、总经理，海口龙马董事、河南龙马环境产业有限公司执行董事等；现任本公司董事、总经理。
王东升	1970 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，山东大学工商管理硕士。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项目经理，济青高速公路管理局会计，山东基建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，山东高速股份有限公司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，山东高速（深圳）投资有限公司党总支副书记、副总经理。现任山东通用航空服务股份有限公司董事、党总支书记、总经理，福龙马董事。
肖伟	1965 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，教授；历任厦门国贸集团股份有限公司董事、董事会秘书、总法律顾问，厦门市中级人民法院挂职担任副主任，厦门大学法学院教授，现任厦门大学法学院教授。肖伟先生自 2016 年 9 月起担任公司的独立董事，兼任厦门法拉电子股份有限公司独立董事、麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司独立董事、厦门燕之屋生物工程股份有限公司独立董事、厦门国贸集团股份有限公司董事、中国证券法研究会常务理事、福建省经济法学研究会会长、厦门市金融法学研究会会长、厦门仲裁委员会仲裁员、福建省企业法律工作协会副会长、福建英合律师事务所律师、厦门仲裁委员会仲裁员、广州仲裁委员会仲裁员。
唐炎钊	1968 年出生，中国国籍，无境外居留权，华中科技大学管理科学与工程专业博士，厦门大学管理学院教授、博士生导师。1990 年 7 月至 1994 年 8 月于武汉冶金设备制造公司党委组织部及车间从事组织管理、基层管理工作，1999 年 3 月至 2000 年 7 月于中国科技开发院医药科技开发所从事风险投资的理论研究及评估工作，2000 年至今任教于厦门大学，期间赴纽卡斯尔大学、伊利诺伊大学香槟分校学习，并于曼彻斯特大学、百森商学院做访问学者，现任厦门大学管理学院教授。唐炎钊先生自 2016 年 9 月起担任本公司的独立董事；兼任鹭燕医药股份有限公司独立董事、厦门光莆电子股份有限公司独立董事、合诚工程咨询集团股份有限公司独立董事。
汤新华	1964 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历、注册会计师（非执业）。历任福建农学院农业经济系助教，福建农业大学经贸学院讲师、副教授，福建农林大学经济与管理学院会计系主任、副教授，中国人民大学商学院会计系访问学者，现任福建农林大学管理学院会计系教授。汤新华先生自 2019 年 9 月起担任本公司独立董事；兼任龙洲股份独立董事、富春科技股份有限公司独立董事；福建省卫生

姓名	主要工作经历
	经济学会副会长、福建省注册会计师协会监事长、福建省会计学会理事、福建省财政厅首届管理会计咨询专家、福建省财政厅会计咨询专家、福建省会计职称（副高、正高）评审委员会评审专家库专家。
沈家庆	1975 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历；1994 年起在龙马集团财务处；2002 年至 2007 年在福建省龙岩市龙马专用车辆制造有限公司历任出纳，会计，2007 年 12 月起任职本公司财务部长、证券事务代表；现任本公司监事会主席、监察审计总监、公司部分控股子公司和参股子公司董事及监事。
罗锦烽	1981 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，法学硕士，2007 年参加工作。曾先后担任龙岩市贸促会法律事务部副主任、主任，龙岩经济技术开发区管委会综合办主任科员，龙岩市永定区培丰镇党委副书记、镇长，本公司总经理助理兼总经办主任。曾先后获得 2011 年度全国贸促法律工作先进个人、龙岩市市直机关 2012-2013 年度优秀共产党员等称号。现任本公司职工代表监事、装备事业部副总经理，龙岩市守合同重信用企业协会副会长、龙岩市融合发展促进会副会长。
周玮	1983 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，助理工程师；2006 年参加工作，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 月先后担任本公司总经理助理兼市场部部长，环境服务事业部综合部部长、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及监事。
廖建和	1976 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级会计师；曾先后任福建龙马集团公司会计、财务科长、子公司财务部长，2010 年 3 月起在本公司任财务部部长、财务负责人、公司财务中心总监，现任公司财务负责人。
章林磊	1984 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，工程师、高级职业经理人。2007 年 9 月至 2010 年 8 月就职于中国移动龙岩分公司，历任技术员、市场专员；自 2010 年 10 月起在本公司任证券事务专员、证券事务代表，现任公司副总经理、董事会秘书、公司部分控股子公司董事及总经理。
罗福海	1984 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历；2007 年 7 月先后任职于公司生产部和市场部，2008 年 3 月起先后担任公司浙江区域副总经理、广东区域总经理、华南大区总经理、海口龙马董事、总经理、环境产业公司执行董事，现任公司副总经理、环境产业公司总经理及公司部分控股子公司董事。
林秉荣	1969 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，工程师；曾先后任龙岩市粮食机械厂技术员，生产技术科科长，龙岩市畅丰机械制造有限公司车间主任，闽西伍旗机械有限公司车间主任，2007 年 11 月起任职于本公司，先后任焊装车间主任，生产部副部长兼总装车间主任、生产部部长、装备事业部副总经理、装备销售公司总经理、福建省龙环环保设备有限公司执行董事、总经理，现任公司副总经理、总经理办公室主任。
白云龙	1982 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，清华大学汽车工程系动力工程及工程热物理专业博士研究生，福建省百人计划创新人才，龙岩市第五届党代表；曾先后任职于重庆长安汽车股份有限公司动力研究院、产品策划部，历任工程师、室主任、处长助理、产品经理等职；2015 年 9 月起任职于本公司，历任本公司董事、副总经理、装备销售公司总经理，2021 年 3 月 1 日辞职，目前不在公司担任任何职务。

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
肖伟	厦门国贸集团股份有限公司	董事	2002-03-26	2024-05-12
肖伟	瑞达期货股份有限公司	独立董事	2019-01-09	2022-01-12
肖伟	厦门法拉电子股份有限公司	独立董事	2020-04-28	2023-04-27
肖伟	麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司	独立董事	2020-06-30	2023-06-29
肖伟	厦门燕之屋生物工程股份有限公司	独立董事	2020-12-23	2023-12-22
唐炎钊	鹭燕医药股份有限公司	独立董事	2017-10-19	2023-11-01
唐炎钊	厦门光莆电子股份有限公司	独立董事	2018-05-10	2024-05-17
唐炎钊	合诚工程咨询集团股份有限公司	独立董事	2019-11-12	2024-12-21
汤新华	龙洲集团股份有限公司	独立董事	2017-01-20	至今
汤新华	富春科技股份有限公司	独立董事	2018-12-14	2023-05-19
沈家庆	海南易登科技有限公司	董事	2016 年 11 月	至今
沈家庆	福建龙马污泥处置科技有限公司	监事	2019 年 5 月	2022-03-23
章林磊	福建龙马污泥处置科技有限公司	董事	2019 年 5 月	2022-03-23
在其他单位任职情况的说明	沈家庆、章林磊在其他单位任职的福建龙马污泥处置科技有限公司主要系公司参股设立的产业并购基金对外投资的主体。			

注：汤新华担任独立董事的龙洲集团股份有限公司于 2021 年 8 月 28 日披露《龙洲集团股份有限公司关于董事会、监事会延期换届选举的提示性公告》，将对新一届董事会、监事会的换届选举工作适当延期，故该公司第六届董事、监事任期相应顺延。

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

适用 不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司章程，董事、监事报酬由股东大会确定；高级管理人员报酬由董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司所属行业及地区的薪酬水平，结合公司实际经营情况制定。高级管理人员薪酬由董事会薪酬与考核委员会依据公司实际经营情况及其经营业绩考察后，由董事会审议并确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况与年报披露的数据相符。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	844.77 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
白云龙	原董事、副总经理	离任	个人原因

(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
第五届十三次董事会	2021-01-08	具体内容详见 2021 年 1 月 8 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:2021-004。
第五届十四次董事会	2021-03-12	审议通过了《关于公司拟在海南省临高县设立控股子公司的议案》。
第五届十五次董事会	2021-04-07	具体内容详见 2021 年 4 月 8 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:2021-026。
第五届十六次董事会	2021-04-29	具体内容详见 2021 年 4 月 30 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:2021-044。
第五届十七次董事会	2021-7-27	审议通过了《关于对外捐赠支持河南省防汛救灾的议案》。
第五届十八次董事会	2021-8-12	具体内容详见 2021 年 8 月 13 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:2021-071。
第五届十九次董事会	2021-8-25	审议通过了《关于收购控股子公司乐东龙马环卫环境工程有限公司少数股东所持全部股权的议案》。
第五届二十次董事会	2021-10-28	审议通过了《关于公司 2021 年第三季度报告的议案》。
第五届二十一次董事会	2021-11-29	具体内容详见 2021 年 11 月 30 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:2021-086。
第五届二十二次董事会	2021-12-10	具体内容详见 2021 年 12 月 11 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:2021-091。
第五届二十三次董事会	2021-12-23	具体内容详见 2021 年 12 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:2021-094。

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	11	11	7	0	0	否	2
张桂潮	否	11	11	7	0	0	否	2
王东升	否	11	11	11	0	0	否	2
肖伟	是	11	11	9	0	0	否	2
唐炎钊	是	11	11	9	0	0	否	2
汤新华	是	11	11	9	0	0	否	2
白云龙	否	1	1	1	0	0	否	2

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	11
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	4

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
战略委员会	主任：董事长张桂丰；委员：董事兼总经理张桂潮、独立董事唐炎钊
审计委员会	主任：独立董事汤新华；委员：独立董事肖伟、董事长张桂丰
提名委员会	主任：独立董事肖伟；委员：独立董事唐炎钊、董事长张桂丰
薪酬与考核委员会	主任：独立董事唐炎钊；委员：独立董事汤新华、董事兼总经理张桂潮

(2). 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
2021-03-26	第五届董事会审计委员会第八次会议（通讯方式审议通过了如下议案：《公司董事会审计委员会 2020 年度述职报告》《公司 2020 年年度报告及其摘要》《公司 2020 年度财务决算方案》《公司 2021 年度财务预算方案》《公司 2020 年度利润分配预案》《关于公司 2020 年度内部控制评价报告的议案》《关于公司 2020 年度日常关联交易执行情况的议案》《关于续聘 2021 年度公司财务审计机构和内部控制审计机构的议案》《关于变更会计政策的议案》《关于审议监察审计部 2020 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
2021-04-19	第五届董事会审计委员会第九次会议审议通过了如下议案：《公司 2021 年第一季度财务报表》《关于监察审计部 2021 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
2021-08-09	第五届董事会审计委员会第十次会议审议通过了如下议案：《公司 2021 年半年度财务报表》《关于监察审计部 2021 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
2021-10-19	第五届董事会审计委员会第十一次会议审议通过了如下议案：《关于审议公司 2021 年第三季度财务报表的议案》《关于审议监察审计部 2021 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
2021-12-23	第五届董事会审计委员会第十二次会议审议通过了如下议案：《关于审议公司 2021 年度内部审计工作计划的议案》。	审计委员会严格按照法律、法规及相关规章制度开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，经过充分沟通讨论	全体出席会议

(3). 报告期内薪酬与考核委员会召开 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
2021-03-26	第五届董事会薪酬与考核委员会第二次会议审议通过了如下议案：《关于公司 2020 年度董事、监事报酬事项的议案》《关于公司 2020 年度高级管理人员及核心人员报酬	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	全体出席会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行 职责情况
	酬事项的议案》《关于提取 2020 年员工持股计划业绩激励基金的议案》《关于实施第二期员工持股计划的议案》。	据公司的实际情况，经过充分沟通讨论	

(4). 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	917
主要子公司在职员工的数量	50,393
在职员工的数量合计	51,310
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	623
销售人员	74
技术人员	148
财务人员	15
行政人员	57
合计	917
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及大专以上	256
大专	163
大专以下	498
合计	917

注：报告期内，公司及子公司销售人员合计 271 人；公司分布在全国的环卫服务项目子公司员工合计 49,645 人。

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司根据国家对工资总额管理相关规定，建立完善的薪酬体系。公司在原有的《薪酬福利管理制度》的基础上，进行薪酬改革，使员工薪酬与业务发展相符合，同时配合灵活的合理的考核体系。深度探索建立“公司搭台、骨干唱戏、资源共享、高效激励”的模式，激发核心骨干的创造力和能动性，推动事业部规模与效益同步提高。为了更好地激励核心关键人员，报告期内，公司计提 2020 年度业绩激励基金用于实施《第二期员工持股计划》，贯彻执行《第五届董事、监事及核心关键人员薪酬与考核方案》和《2019 年至 2022 年员工持股计划（草案）》，通过薪酬与考核方案及员工持股计划将董监高的固定薪酬、奖励与公司营业收入、净利润实现情况、净利润增长率以及个人的绩效考核情况结合在一起，并将加权平均净资产收益率、较大安全事故作为调整机制，实现个人利益与公司长期健康发展的相统一。公司在工资支付方面，建立一套适合企业的薪酬体系同时不断完善，按照国家相关法律法规给员工发工资、福利、补贴，切实保障职工的权益。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

结合公司的战略目标,公司高度重视人才的引进及培养,积极培养后备干部和未来的领导者,整体培训工作以“集团打基础,事业部重业务”为分工方向,由人力资源部和各事业部分别牵头组织不同层级、不同内容重点的培训课程。2021 年培训继续以“打好新员工基础、提升现有员工知识和技能、全面提升干部管理水平”为培训工作目标,整合培训体系与资源,丰富培训形式,深化重点培训项目的运营与绩效改善,提升培训效果。通过“i 龙马学堂”公司内部线上学习平台,打造学习型的企业组织和营造浓厚的企业学习氛围;优化内训师管理制度,培养一支优秀的内训师队伍,促进企业内部沟通、推进企业文化和知识管理;有针对性的开展公司治有针对性地开展类等多方面内容的培训;培训的形式多样丰富化,利用线上学习平台,结合线下集中学习和线上直播进行,也让员工能更好的利用碎片化时能更好地论知识的提升。公司与厦门大学也建立了长期的培训战略合作关系,2021 年组织中高层管理干部进行管理类培训等系列课程。集团公司通过培训提升管理队伍责任心、管理技能,提高员工队伍素质和工作技能,打造一支适应公司发展战略目标要求的高技能、高水平的管理队伍和员工队伍。

(四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	3,283,550.00 小时
劳务外包支付的报酬总额	35,101,149.50 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。

同时,本公司制定了《福建龙马环卫装备股份有限公司利润分配规划(2021-2023 年)》,并经 2020 年第一次临时股东大会审议通过,其中规定“公司可以采取现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润。现金方式优先于股票方式。公司具备现金分红条件的,应当采用现金分红进行利润分配。发行上市后未来三年公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 20%。同时公司实施差异化的现金分红政策”:

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

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

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

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

2、现金分红的执行情况

公司为切实保障广大股东的利益,在拟定利润分配前充分跟独立董事沟通,独立董事履职尽责并发挥了应有的作用,在 2020 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。2021 年 4 月 29 日公司召开 2020 年年度股东大会，会议审议通过《公司 2020 年度利润分配预案》，按公司实施本次利润分配以方案实施时股权登记日的总股本 415,655,737 股，扣除回购证券专户中的回购股份 5,011,140 股，即以应分配股数 410,644,597 股为基数，每股派发现金红利 0.38 元人民币（含税），本年度共计派发现金红利 156,044,946.86 元。该利润分配方案已于 2021 年 6 月 24 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

十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
<p>根据《公司第一期员工持股计划》的相关规定，本期员工持股计划第一批股票锁定期于 2021 年 5 月 28 日届满，解锁比例为本期员工持股计划持股总数的 50%，共计 132,400 股，占公司总股本的 0.0319%。</p>	<p>具体内容详见 2021 年 5 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:2021-053。</p>
<p>公司于 2021 年 4 月 7 日召开第五届董事会第十五次会议、第五届监事会第九次会议，审议通过了《关于提取 2020 年员工持股计划业绩激励基金的议案》和《关于实施第二期员工持股计划的议案》。公司根据公司 2020 年度经营业绩完成及核心关键人员业绩考核情况，提取了 2020 年员工持股计划业绩激励基金合计 7,588.18 万元，员工自有资金不超过 1,517.64 万元，合计总额不超过 9,105.82 万元，员工持股计划确定的第二期员工持股计划的 115 名，其中董事、监事、高级管理人员 9 名，持有份额 4,757.40 万元，占本期员工持股计划总份额的比例为 52.25%；其他核心人员 106 名，持有份额 4,348.42 万元，占本期员工持股计划总份额的比例 47.75%。</p> <p>公司于 2021 年 5 月 5 日召开第二期员工持股计划第一次持有人会议，审议通过了《关于设立公司第二期员工持股计划管理委员会的议案》《关于选举第二期员工持股计划管理委员会委员的议案》，选举张桂丰、张桂潮、沈家庆、章林磊、林秉荣、罗福海、周挺进、魏媛、黄荣明、杨国宪、詹思敏为公司第二期员工持股计划管理委员会委员。</p> <p>2021 年 9 月 17 日，公司第二期员工持股计划通过二级市场集中竞价交易及非交易过户公司回购的股票方式累计持有公司股票 5,626,756 股，占公司总股本的 1.35%，完成股票购买。上述股份锁定期自 2021 年 9 月 18 日起计算，按照 12 个月和 24 个月分两期解锁，分别各解锁 50%。</p>	<p>具体内容详见 2021 年 4 月 7 日、5 月 6 日、7 月 2 日、9 月 18 日公司刊登在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 的相关公告，公告号：2021-026、2021-027、2021-039、2021-040、2021-050、2021-061、2021-080。</p>

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

第一期员工持股计划第一批股票已于 2021 年 5 月 28 日解锁，本次解锁股票 13.24 万股，截至报告期末已全部出售完毕。

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《2021 年年度内部控制自我评价报告》详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

报告期内，公司持续加强对子公司的管理，通过建立有效的控制机制，对子公司的组织架构、资源有效地控制经营、投资运作等进行风险控制；通过制度流程制定、授权审批、绩效考核等手段对子公司运营进行指导、监督和服务，子公司在公司总体方针和战略规划下，独立经营、独立核算、自主管理，合法合规运作。董事会及审计委员会认为本公司对子公司的风险管理和内部控制实际运作监管情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范的要求。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司《2021 年年度内部控制自我评价报告》详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

是否披露内部控制审计报告：是
 内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

公司认真贯彻落实《国务院关于进一步提高上市公司质量的意见》（国发〔2020〕14号）和中国证监会〔2020〕69号公告精神，根据福建证监局2021年1月18日印发的《关于开展福建辖区上市公司治理专项行动的通知》（闽证监发〔2021〕11号），积极开展公司治理专项自查，对照上市公司治理专项自查清单，认真梳理查找存在的问题，总结公司治理经验，按时完成专项自查工作。

报告期内，公司整体运作规范、治理情况良好，在自查过程中未发现重大问题。公司将继续贯彻落实关于进一步提高上市公司质量的有关精神，不断完善公司治理水平，进一步推动高质量发展。

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

(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	1.27mg/m ³	29	废气排放采用水旋吸附漆雾+多道活性炭过滤棉过滤吸附处理后，经15米、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（注）	10.01t	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 ³
		甲苯	1.9 mg/m ³	17			1.47t	无		5 mg/m ³
		二甲苯	1.32 mg/m ³	17			0.78t	无		15 mg/m ³
		二氧化硫	7.2mg/m ³	19			0.18t	无		1.06t/a 550 mg/m ³
		非甲烷总烃	20.5mg/m ³	17			0.09t	无		60 mg/m ³
		氮氧化物	68 mg/m ³	19			0.53t	无		240 mg/m ³
		氯化氢	0.07mg/m ³	1			0.04t	无		100 mg/m ³
	硫酸雾	0.022mg/m ³	1	0.005t	无	45 mg/m ³				
废水	PH	7.3	2	经公司污水处理站物理	东肖厂区；	/	无	《污水综合排放标准》	6~9（无量纲）	

SS	23mg/L	化学处理达标后排入市政污水管网。	高陂厂区	0.31t	无	GB8978-1996	400 mg/L
COD	87 mg/L			1.53t	无		8.73t/a
总 Fe	0.15mg/L			0.0016t	无		450mg/L
总 Zn	0.08mg/L			0.008t	无		10mg/L
磷酸盐	1.32mg/L			0.132t	无		1mg/L
石油类	0.21mg/L			0.0354t	无		8mg/L
							20mg/L

注：因公司发展需要，东肖厂区的焊装车间、涂装车间、总装车间及仓库已搬至高陂厂区，整个东肖厂区不再进行生产，相关危险固体废弃物已转移处理完毕，并向龙岩市新罗区生态环境局申请了排放口变更及危险固体废弃物变更，冻结相关固废平台账号，承诺不再产生和处置危废。

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）。2021 年危险固体废物产生量 222.04 吨，合法转移处置危险废物 273.43 吨，其中含往年贮存量 51.39 吨，HW12 染料、涂料废物处置量为 182.71 吨，HW49 其他废物的处置量为 72.25 吨，HW17 水处理污泥处置量为 18.47 吨。截至 21 年 12 月底危险废物贮存量 0 吨，2021 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）、《污水综合排放标准》（GB8978-1996）。截至报告期末，以上各污染防治装置设施运行正常、处置有效。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

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

公司废气主要为喷漆废气、烤漆废气、前处理酸雾等，主要污染因子有：颗粒物、甲苯、二甲苯、二氧化硫、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、COD、总 Fe、总 Zn、磷酸盐、石油类等，建有综合污水处理站，经化学物理处理后，达标排入城镇污水管网。

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

公司购置环保设施主要用于涂装废水、废气的处置，建设有符合标准的危险固废贮存仓库，危险固体废弃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）、《污水综合排放标准》（GB8978-1996）等标准。

报告期内，公司各废水废气均能达标排放，危险废物依法处置。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

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

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

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

5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

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

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

□适用 √不适用

7. 其他应当公开的环境信息

□适用 √不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

√适用 □不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

□适用 √不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

√适用 □不适用

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

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

1、排污信息

a. 废气排放情况

单位名称	主要污染物	特征污染物名称	排污浓度	排放口数量	排放方式	分布情况	排放总量	超标排放情况	执行的污染物排放标准	总量控制指标/浓度限值
六枝特区龙马	废气	颗粒物	0.61mg/m ³	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	六枝特区	14.66t	无	《生活垃圾焚烧污染控制标准》(GB18485-2014)	20mg/m ³
		SO ₂	17.83mg/m ³				45t	无		61mg/m ³
		NO _x	156.2mg/m ³				146.64t	无		200mg/m ³
		CO	7.78mg/m ³				58.65t	无		80mg/m ³
		HCl	1.51mg/m ³				16.86t	无		23mg/m ³
		汞及其化合	0.000141mg/m ³				0.007t	无		0.05mg/m ³

环境工程 有限公司	物		艺,经 80 米圆形 烟囱排入大气				
	镉、铊及其化合物	0.0000305mg/m ³		0.7332t	无		0.1mg/m ³
	锑、砷、铅、铬、钴、铜、锰、镍及其化合物	0.0144mg/m ³		0.004t	无		1.0mg/m ³
	二噁英	0.084ngTEQ/m ³	3T+E, 活性炭吸附控制技术	0.073gTEQ	无	0.1ngTEQ	

b. 固体废弃物

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

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

报告期内各项环保污染治理设施情况良好，运行正常，各设施治理排放达标。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

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

4. 突发环境事件应急预案

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

5. 环境自行监测方案

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

据进行公示。

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

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

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

习近平新时代中国特色社会主义思想中，“绿水青山就是金山银山”的生态理念实现了生态文明建设、生态环境保护与发展等的有机统一。公司作为我国专业化环卫装备、环卫服务主要供应商之一，多年来公司坚持专业化经营战略，积极响应国家节能减排及节能环保的号召，将环境保护作为企业可持续发展战略的重要内容，通过产品研发、工艺优化等方式减少碳排放，切实履行生态环境保护的企业社会责任。

1、在国家《新能源汽车产业发展规划（2021—2035 年）》总方案下，各地方政府陆续发布相关政策，环卫车辆新能源化将成为未来发展的趋势。公司提前做好新能源环卫装备领域的产品布局，新能源环卫车型从 2016 年的 3 个系列迅速提升到 2021 年的 17 个系列，新能源环卫车辆公告 97 款车型。

2、随着再生资源产业规模的不断扩大，公司将积极推进再生资源回收利用业务，健全回收利用体系建设，缓解资源约束，减少污染，助力“碳中和”和“碳达峰”目标实现。

3、公司积极响应国家政策，在涂装生产环节采用先进的工艺和设备，削减污染，减少碳排放；在环卫服务项目运营中，逐步使用新能源环卫车辆，减少碳排放。

4、公司及各个分子公司全面推广飞书、OA、ERP 管理系统，通过电子化办公及信息化管理，取代纸张办公的传统方式，实现远程办公、节约能耗，提高公司管理水平和办公效率；公司自主研发智慧环卫云平台，完成了近 4 万名一线员工、超 3 亿元资产的信息数字化管理。

二、社会责任工作情况

适用 不适用

公司一直以来严格遵守国家法律法规，坚持规范运作，不断完善法人治理结构和内部控制体系建设，本着高度的社会责任感，在股东和债权人权益保护、职工权益保护、安全生产、环境保护和节能减排、供应商、客户和消费者权益保护、公共关系和社会公益事业等方面积极履行企业社会责任。

(一) 股东和债权人权益保护

自上市以来一直将股东尤其是中小股东的利益放在公司治理的重中之重，通过不断健全、完善公司法人治理结构和内部控制制度，深入开展治理活动，充分保障投资者和债权人特别是中小投资者的各项权益。公司管理层与全体员工齐心协力努力创造优良的业绩，提升公司的内在价值，为投资者创造良好的投资回报。公司每年都会在结合现实情况与长远发展基础上充分考虑广大股东与投资者的利益诉求，制定利润分配方案。

公司严格按照《公司法》《证券法》《股票上市规则》等法律法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》的规定，依法召开股东大会，积极主动采用网络投票、发布提示性公告等方式扩大股东参与股东大会的比例，确保中小股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。股东大会审议影响中小投资者利益的重大事项时，对中小投资者的表决进行单独计票并在股东大会决议中及时公开披露，充分保护中小投资者的权益。公司严格依法履行信息披露义务，真实、准确、

完整、及时、公平地向所有股东披露信息，不存在选择性信息披露，确保投资者更加清楚地了解公司的经营情况。同时，公司通过上交所 e 互动、网上业绩说明会、投资者专线电话、专用电子邮箱。

（二）职工权益保护

公司根据《劳动法》《劳动合同法》《妇女权益保护法》等法律法规的要求，严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，充分尊重职工人格，保障职工合法权益，被评为“全国模范劳动关系和谐企业”。公司及下属子公司与全体员工签订书面劳动合同并按规定履行，员工根据签订的劳动合同享受权利和承担义务。公司严格按照国家和地方有关规定执行社会保障制度，为员工办理养老保险、医疗保险、工伤保险、失业保险、生育保险、住房公积金等社会保障。

劳动安全卫生按照国家有关政策规定执行。

公司建立合理的考核制度，建立健全有效的激励约束机制，通过科学有效的薪酬管理提高企业的竞争力，充分调动各级员工的积极性，将公司利益和员工利益紧密结合起来，鼓励能力提升和坚持业绩为导向。积极实施短期薪酬与中长期股权、精神与物质、晋升与嘉奖相结合的多种有效激励措施，真正让能干事者有平台、干成事者有回报。自上市以来，公司已实施“2016 年限制性股票激励计划”和 2019 年至 2022 年员工持股计划的第一期、第二期等系列股权激励措施。

公司高度重视员工培育与发展，致力于实现员工与企业的共同成长。为员工提供包含职前教育、岗位技能培训、在线课程学习、在职学历提升等多方面、广覆盖的培训机会和管理、技术、营销等序列的职业发展通道和晋升机会，为员工提供广阔的发展空间，提升员工综合素质。2021 年，公司共组织 600 多场培训，线上方式接近 20%，围绕生产、供应、销售、售后服务、项目筹建与运营、基础财务、人力知识、公司治理等实际运营需求展开；持续完善内部培训平台“i 龙马学堂”，充分利用内部培训资源，打造学习型团队，发展初中高各级内训师 89 名，累计上线课程 83 门，累计在线课时 2.7 万多小时，累计近 3.7 万人次。公司建立职工读书角并上线“龙马掌上图书馆”，营造良好学习氛围。公司在龙岩、厦门、海口多个地点设立的龙马培训学院，采取多方式形式建立项目公司运营人才储备库，通过竞聘机制让优秀管理人员脱颖而出。公司制定员工在职接受学历教育和继续教育的鼓励政策，与厦门大学 EDP 中心成立战略合作关系，实现个性化定制培训课程。

公司注重人文关怀和职工文化建设，构建了包含节日关怀、员工活动、生日关怀的员工关怀体系，包括食宿、节日福利、生日福利、免费体检、带薪假期、员工慰问为内容的员工福利体系，常年组织生日会、FBA 篮球比赛、三八妇女节活动等职工文化建设活动，有效地丰富了员工业余生活，增强员工认同感、归属感。

（三）安全生产

公司高度重视安全生产工作，认真贯彻执行国家安全生产相关的法律法规和标准，坚持“安全第一、预防为主、综合治理”的安全生产方针。公司严格按照国家二级企业安全标准化要求，已建立全面的安全生产管理制度和健全安全管理网络，设立安全生产委员会，成立安全环保部，完善安全监管体系，层层落实安全生产责任制；已建立安全生产风险分级管控及隐患排查治理的双重预防体系；健全应急管理，实行监管并重、全员参与的安全生产长效机制。2021 年公司定期开展安全教育宣传和培训，提高全员安全意识和安全技能；定期进行安全检查，提前发现并预防各种安全隐患；健全安全生产应急救援体系，定期组织培训及演练，不断提升公司应急处理能力；建立健全规范作业标准，保障职工作业安全和办公安全。2021 年全年公司顺利完成年度安全生产目标及指标，保证公司平稳运行，报告期内未发生重大安全事故，未发生公司因安全监管问题被有关部门处罚的情况。

（四）环境保护与节能减排

公司已通过 ISO14001 环境管理体系认证，成立了环境保护管理小组，负责环境保护日常工作，各部门分工合作，共同完成公司环境保护管理工作。公司认真贯彻执行《环境保护法》及环保相关法律法规，制定了健全的环境管理制度和《环境突发事件应急预案》，并定期开展突发环保事件应急演练。公司高度重视环保工作，加强岗位员工及相关技术管理人员的教育培训，做好环境保护日常监督管理，保证环保设施良好运行。公司切实制定年度危险废物管理计划及环境自行监测计划，并严格执行环保管理及环境监测的要求，与具备环保资质单位签订危险废物处置合同及委托监测合同；全面落实公司管理责任，按生态环境监督管理部门的要求，定期将危废转

移处置情况及环境监测数据上传至福建清新服务平台；公司已办理排污许可证，按时完成环保税费申报及缴交。公司对环保体系流程的运行实行全程监督与管理，各项污染因子排放达标。报告期内公司未发生环境污染和重大环境安全事件，未发生公司因环保问题被有关部门处罚的情况。

（五）供应商、客户和消费者权益保护

公司坚持与供应商、客户互利共赢的经营理念，诚实守信、规范运营。公司连续多年获得国家、福建省“守合同重信用企业”称号。公司根据采购实际工作的需要，建有完善的供应商评价体系，对供应商进行动态管理和评价，严格把控原材料采购的每一环节；同时通过与供应商签订采购合同，明确供应商在企业采购中的各项权益，力争实现与供应商合作共赢、共同发展。

公司加强对采购、销售等重点环节的监督检查，通过建立健全内部审计制度、招投标管理制度、供应链管理制度、合同评审制度，防范商业贿赂与不正当交易，保护供应商与客户的合法权益。公司严格执行《内部审计制度》《员工十大禁令》，努力从机制、制度和流程层面创新来预防和惩治商业贿赂等问题。

公司坚持以市场为导向、以客户为中心，不断提升客户价值，与客户建立长期稳定的战略合作伙伴关系，将客户满意度作为衡量工作的准绳，不断提升产品品质，提高服务质量。公司已经形成了一整套较为完善的质量保证体系，并在整个过程中加强产品质量管理，严格生产工艺流程，落实质量管理体系，持续提高了产品质量，满足了客户需求。在狠抓产品质量的同时，强化服务和效率管理，积极为供应商、客户、消费者提供相应配套服务，使服务理念深入人心。

（六）公共关系和社会公益事业

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

1. 捐资助学

公司一直秉承“与社会共担责任”的发展理念，积极履行相关的社会责任，包括公司承担的社会公共责任，以及形成公司的道德伦理，倡导良好的道德行为，对社会积极进行公益支持，帮扶社会弱势群体，为建设一个和谐的社会环境、公共卫生安全的人居环境作出贡献。公司立足于环卫事业的发展，制定公司公益支持规划，支持地方环卫事业、支持行业发展、教育文化、慈善、环境建设等方面作为公益事业的重点，积极参加各种助学助残、关爱环卫工人活动。报告期内，公司继续捐 20 万支持“福龙马”春蕾圆梦助学行动项目，该项捐赠活动已经持续开展 4 年，累计为 160 名女大学生圆梦助学。

2. 支援河南防汛救灾

2021 年 7 月，河南遭遇极端自然灾害，多地连降暴雨引发险情，人民群众财产遭受重大损失。公司知悉灾情后，积极响应党中央抓细抓实各项防汛救灾措施的号召，根据防汛等级要求，连夜制定防汛方案并启动 24 小时防汛工作机制，上下齐心，团结一致，努力自救保证了生产经营不受影响；同时，还组织设立在河南省的项目子公司近 3,000 名员工全员投入到抗洪抢险工作中。结合赈灾救援及灾后重建的实际需求，公司已陆续向郑州、安阳、新乡、虞城、商丘等地捐赠包括 10 辆环卫专用设备、100 万元现金、雨衣及生活用品在内的各项物资，总价值 370 万元。

3. 同心抗疫

2021 年，国内新冠肺炎疫情依然呈散点爆发态势，协助厦门、天津、西安等 6 个疫情形势严峻的城市开展疫情防控工作。2021 年 9 月，厦门突发新冠疫情，公司在疫情初期便迅速进入作战状态，紧急商讨防疫战略部署，积极主动对接，向厦门疾控中心、妇幼保健院、中山医院等重点防疫区域，捐赠饮用水、牛奶、方便面、落地防晒伞及消毒水等防疫物资 6 万余元，同时公司接管 3 个疫情封控小区、7 个管控小区、21 个核酸检测点，协调 2 台垃圾转运车、270 余台电动保洁车和一线人员上千名，配合封控小区开展测温、物资收送、核酸检测等工作，参与小区、核酸检测点、垃圾转运点和公共区域的垃圾转运和消杀工作，投入口罩、防护服、消毒水等防疫物资达 25 万余元。另外，公司积极响应政府号召，紧急调派 15 名志愿者、2 台垃圾转运车及 1 台物资运输车前往同安区支援抗疫工作。

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

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，支持地方环卫事业、支持行业发展、教育文化、慈善等方面作为公益事业的重点，积极参加各种助学助残、关爱环卫工人活动。

1、公司通过环卫服务业务的开展，积极投入“美丽乡村”建设，截至报告期末，公司已有 20 余个环卫服务项目落地在国家级、省级扶贫开发工作重点县以及革命老区县，主要分布在贵州、江西、河南、安徽、福建、海南、重庆等省市。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。

2、公司积极响应国家“抗疫稳岗扩就业”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。2021 年持续为建档立卡困难户脱贫工作；稳定农村关于清扫保洁、垃圾运输、水体整治和公厕管养等农村综合环境治理岗位约 1.5 万个；引进和培养中专文化以上的农村管理人员 200 多名，尽一己之力解决部分贫困农民工等重点群体的就业问题。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	董事、监事、高级管理人员	<p>公司股东中，作为公司董事、监事、高级管理人员的张桂丰、陈敬洁、杨育忠、荣闽龙、李小冰、陈永奇、李开森、林侦、林鸿珍承诺：在限售期满后，在其任职期间，每年转让的股份不超过其持有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其持有的公司股份；本人所持公司首次公开发行股份前已发行的股份在锁定期期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（指公司首次公开发行股票的发价价格，如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理，下同）。</p>	-	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	本公司、实际控制人、控股股东	<p>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。</p>	-	否	是	不适用	不适用

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能履行应说明未履行的具体原因	如未能履行应说明下一步计划
			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。					
与首次公开发行相关的承诺	其他	发起人股东	本公司发起人股东陈敬洁、荣闽龙、林川、杨育忠、林侦、魏文荣、林顺田、李小冰、陈永奇、李开森、连泉、林鸿珍、沈家庆、罗翔、王建群、宋奎洋承诺：龙马环卫或者其子公司在龙马环卫上市前如有未依法足额缴纳的任何社会保险或住房公积金，如果在任何时候有权机关要求龙马环卫或其子公司补缴，或者对龙马环卫或其子公司进行处罚，或者有关人员向龙马环卫或其子公司追索，龙马环卫发起人股东将全额承担该部分补缴、被处罚或被追索的支出及费用并相互承担连带责任，且在承担后不向龙马环卫或其子公司追偿，保证龙马环卫及其子公司不会因此遭受任何损失。	-	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	上市前持股 5%以上股东	本公司持股 5%以上主要股东陈敬洁、杨育忠作出承诺：1、本人除持有龙马环卫股权外，未直接或间接持有任何其他企业或其他经济组织的股权或权益（除龙马环卫的子公司）；未在与龙马环卫存在同业竞争的其他企业、机构或其他经济组织中担任董事、高级管理人员或核心技术人员；未以任何其他方式直接或间接从事与龙马环卫相竞争的业务。2、本人不会以任何形式从事对龙马环卫的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务和经营活动，也不会以任何方式为与龙马环卫竞争的企业、机构或其他经济组织提供任何资金、业务、技术和管理等方面的帮助。3、凡本人及本人所控制的其他企业或经济组织有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与龙马环卫生产经营构成竞争的业务，本人将按照龙马环卫的要求，将该等商业机会让与龙马环卫，由龙马环卫在同等条件下优先收购有关业务所涉及的资产或股权，以避免与龙马环卫存在同业竞争。4、如果本人违反上述声明与承诺并造成龙马环卫经济损失的，本人将赔偿龙马环卫因此受到的全部损失。5、在本人作为公司股东期间，本承诺为有效之承诺。	-	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的	其他	上市前持股 5%以上股东	上市前持股 5%以上的股东陈敬洁、杨育忠作出承诺：不以任何形式谋求成为本公司的控股股东或实际控制人；不以控制为目的增持本公司股份；不与本公司其他股东签订与本公司	-	否	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
承诺			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。					
与再融资相关的承诺	其他	董事、高级管理人员	1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、承诺对本人的职务消费行为进行约束。3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。4、承诺由董事会或薪酬考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、如果公司拟实施股权激励，本人承诺在自身职责和权限范围内，全力促使公司拟公布的股权激励行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。6、自本承诺出具日至公司本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会、上海证券交易所作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会、上海证券交易所该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会、上海证券交易所的最新规定出具补充承诺。7、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。	-	是	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	其他	本公司	1、为保证本次募集资金有效使用、有效防范股东即期回报被摊薄的风险和提高公司未来的持续回报能力，本次非公开发行股票完成后，公司将通过加快募投项目投资进度、加大市场开拓力度、努力提高销售收入、提高管理水平、提升公司运行效率，增厚未来收益，以降低本次发行摊薄股东即期回报的影响。公司拟采取的具体措施如下：全面提升公司管理水平，做好成本控制，完善员工激励机制；加快募投项目投资进度，尽快实现项目预期效益；加强募集资金的管理，提高资金使用效率，提升经营效率和盈利能。2、保证所提供的全套申报文件的电子文件与书面文件完全一致，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；本公司确保其真实性、准确性、完整性，并愿承担相应的法律责任。	-	否	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	其他	董事、高级管理人员	本公司全体董事承诺本次非公开发行 A 股股票申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任	-	否	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能履行应说明未履行的具体原因	如未能履行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	其他	控股股东、实际控制人	1、本人不越权干预上市公司经营管理活动，不侵占上市公司利益，切实履行对上市公司填补摊薄即期回报的相关措施。2、自本承诺出具日至公司本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会、上海证券交易所作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会、上海证券交易所该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会、上海证券交易所的最新规定出具补充承诺。3、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。	-	是	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	控股股东、实际控制人	1、本人未在与龙马环卫存在同业竞争的其他企业、机构或其他经济组织中担任董事、高级管理人员或核心技术人员，本人不存在直接或间接控制从事与龙马环卫相竞争的业务的其他企业、机构或其他经济组织的情形。2、本人及本人所控制的其他企业、机构或其他经济组织不会以任何形式从事对龙马环卫的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务和经营活动。3、凡本人及本人所控制的其他企业、机构或其他经济组织有任何商业机会可从事任何可能会与龙马环卫生产经营构成竞争的业务，本人将按照龙马环卫的要求，将该等商业机会让与龙马环卫，由龙马环卫在同等条件下优先收购有关业务所涉及的资产或股权，以避免与龙马环卫存在同业竞争。4、如果本人违反上述声明与承诺并造成龙马环卫经济损失的，本人将赔偿龙马环卫因此受到的全部损失。5、在本人作为公司控股股东、实际控制人期间，本承诺为有效之承诺。	-	是	是	不适用	不适用

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

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

担保对象	与上市公司的关系	违规担保金额	占最近一期经审计净资产的比例	担保类型	担保期	截至报告期末违规担保余额	占最近一期经审计净资产的比例	预计解除方式	预计解除金额	预计解除时间
广西共田环境集团有限公司	少数股东	404.76	0.13%	连带责任保证	主债务履行期限届满之日起3年	404.76	0.13%	第三方承诺解除、协议解除	0	2022年3月8日
合计	/	404.76	/	/	/	404.76	/	/	/	/
违规原因			公司员工内控风险意识不强，利用其时任项目公司法定代表人和执行董事的地位作出的越权代理行为。							
已采取的解决措施及进展			公司发现违规担保事项发生后，本着对全体股东高度负责的态度，第一时间要求南宁龙马城环解除上述违规担保事项，尽快消除对公司的影响，维护上市公司及股东权益。2022年3月8日，广西共田环境集团有限公司偿还债务，各方之间的权利、义务全部终结，违规担保解除。							

注：公司违规担保事项已于2022年3月8日全部解除，具体内容详见公司于2022年3月15日披露的《福龙马集团股份有限公司关于自查发现孙公司违规担保及解除违规担保的提示性公告》（公告编号：2022-012）。

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 44. 重要会计政策及会计估计的变更”。

（二）公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

（三）与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

（四）其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	125
境内会计师事务所审计年限	15

	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

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2021 年 4 月 29 日，公司召开 2020 年年度股东大会审议通过了《关于续聘 2021 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 2021 年度财务审计和内部控制审计机构，聘期一年，并授权公司经营层确定会计师事务所的报酬等具体事宜。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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

十二、重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
龙洲集团股份有限公司之子公司	其他关联人	购买商品	购买发动机等	市场价	/	13,838,267.59	5.31	银行承兑汇票	/	/
龙洲集团股份有限公司之子公司	其他关联人	购买商品	液态天然气	市场价	/	238,008.03	7.61	银行转账	/	/
龙洲集团股份有限公司之子公司	其他关联人	购买商品	车辆维修零配件	市场价	/	387,509.44	0.15	银行转账	/	/
海南易登科技有限公司	参股子公司	购买商品	智慧环卫系统	市场价	/	179,973.28	3.66	银行转账	/	/
合计				/	/	14,643,758.34		/	/	/
大额销货退回的详细情况		无								
关联交易的说明		<p>与龙洲集团股份有限公司构成关联关系的说明：2019年9月11日，公司召开2019年第一次股东大会选举汤新华为公司第五届独立董事，因为其同时担任龙洲集团股份有限公司（以下简称“龙洲股份”，股票代码：002682）的独立董事，公司与龙洲股份下属子公司的交易构成关联交易，根据相关规定，公司已向上交所申请豁免按照关联交易的方式进行审议和披露。</p> <p>与海南易登科技有限公司构成关联关系的说明：公司持有海南易登科技有限公司40%的股权，系公司参股子公司，其董事沈家庆系公司监事，故为公司关联方，截至目前公司与其交易金额尚未达到董事会审议标准。</p>								

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

(二)资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）											
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	反担保情况	是否为关联方担保	
南宁龙马城环	控股子公司	广西共田环境集团有限公司	404.76	2021-12-22	主债务履行期限届满之日起3年	连带责任担保	否	否	/	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										404.76	
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										404.76	
公司及其子公司对子公司的担保情况											
福龙马	公司本部	六枝特区龙马	12,500.00	2020-1-10	15年	连带责任担保	否	否	/	否	
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）										12,356.32	
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）											
担保总额（A+B）										12,761.08	
担保总额占公司净资产的比例（%）										3.86	
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	公司对外担保的情况说明：相关内容见下表“违规对外担保情况”，截至本报告披露日，该担保已解除。 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，2021年发生最高担保额度1.25亿元，截至2021年12月31日，担保余额为123,563,240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

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	募集资金	170,000,000	0	0
银行理财产品、信托理财产品、国债逆回购	自有资金	180,000,000	0	0

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
招商银行龙岩分行	银行理财产品	70,000,000	2021/1/8	2021/2/8	募集资金	/	浮动收益	1.65%	/	98,095.89	收回	是		0
招商银行龙岩分行	银行理财产品	100,000,000	2021/1/8	2021/3/9	募集资金	/	浮动收益	1.65%	/	271,232.88	收回	是		0
工商银行龙腾支行	银行理财产品	100,000,000	2021/3/19	2021/4/27	募集资金	/	浮动收益	3.20%	/	341,917.81	收回	是		0
兴业银行龙岩分行	银行理财产品	100,000,000	2021/5/18	2021/6/17	募集资金	/	固定收益+浮动收益	3.13%	/	257,260.28	收回	是		0
兴业银行龙	银行理财	100,000,000	2021/6/24	2021/7/24	募集	/	固定收益+	3.20%	/	262,986.30	收回	是		0

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
岩分行	产品				资金		浮动收益							
华夏银行龙岩分行	银行理财产品	50,000,000	2021/8/4	2021/9/6	募集资金	/	浮动收益	3.08%	/	139,232.87	收回	是		0
兴业银行龙岩分行	银行理财产品	50,000,000	2021/8/4	2021/9/6	募集资金	/	浮动收益	3.45%	/	155,958.90	收回	是		0
中国银行龙岩分行	银行理财产品	50,000,000	2021/8/4	2021/9/8	募集资金	/	浮动收益	1.50%	/	71,917.81	收回	是		0
兴业银行龙岩分行	银行理财产品	27,000,000	2020/1/16	2021/1/16	自有资金	/	固定收益+浮动收益	3.56%	/	962,685.00	收回	是		0
兴业银行龙岩分行	银行理财产品	110,000,000	2020/12/31	2021/1/14	自有资金	/	固定收益+浮动收益	2.50%	/	31,368.86	收回	是		0
海峡银行龙岩分行	协定存款	3,000,000	2021/1/6	2021/4/6	自有资金	/	固定收益	3.45%	/	258,750.00	收回	是		0
中信银行龙岩分行	银行理财产品	5,000,000	2021/1/8	2021/2/18	自有资金	/	浮动收益	2.90%	/	162,876.71	收回	是		0
中国银行龙岩分行	银行理财产品	5,000,000	2021/1/11	2021/4/13	自有资金	/	浮动收益	1.50%	/	189,041.10	收回	是		0
工商银行龙岩分行	银行理财产品	5,000,000	2021/1/25	2021/2/26	自有资金	/	浮动收益	2.44%	/	106,831.78	收回	是		0
厦门银行龙岩分行	银行理财产品	3,000,000	2021/3/10	2021/6/9	自有资金	/	浮动收益	3.65%	/	272,999.39	收回	是		0
合计	/				/	/	/		/	3,583,155.58	/	是		0

其他情况
 适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	45,499
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	42,639
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (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	746,900	76,781,900	18.47	0	质押	5,000,000	境内自然人
山东高速股份有限公司	0	20,656,583	4.97	0	无	0	国有法人

三峡资本控股有限责任公司	13,599,932	13,599,932	3.27	0	无	0	国有法人
四川发展资产经营投资管理有限公司	6,429,446	6,429,446	1.55	0	无	0	国有法人
杭州富邦投资有限公司	150,200	6,174,340	1.49	0	无	0	境内非国有法人
华润元大基金—林川—华润元大基金润商 1 号单一资产管理计划	5,919,177	5,919,177	1.42	0	无	0	其他
福龙马集团股份有限公司—第二期员工持股计划	5,626,756	5,626,756	1.35	0	无	0	其他
杨育忠	-2,808,987	4,259,715	1.02	0	无	0	境内自然人
科威特政府投资局—自有资金	-1,075,600	3,329,526	0.80	0	无	0	其他
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

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
四川发展资产经营投资管理有限公司	6,429,446	人民币普通股	6,429,446
杭州富邦投资有限公司	6,174,340	人民币普通股	6,174,340
华润元大基金—林川—华润元大基金润商 1 号单一资产管理计划	5,919,177	人民币普通股	5,919,177
福龙马集团股份有限公司—第二期员工持股计划	5,626,756	人民币普通股	5,626,756
杨育忠	4,259,715	人民币普通股	4,259,715
科威特政府投资局—自有资金	3,329,526	人民币普通股	3,329,526
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
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

 适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东
 适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

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

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

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

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

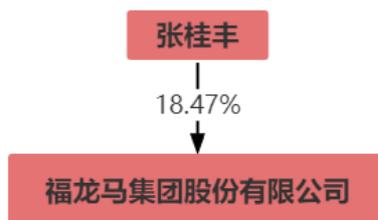
适用 不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

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

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

回购股份方案名称	关于以集中竞价交易方式回购公司股份的回购报告书
回购股份方案披露时间	2021-01-08
拟回购股份数量及占总股本的比例 (%)	300 万股至 600 万股；0.72 至 1.44
拟回购金额	回购的资金总额区间：7,500 万元（含）至 1.5 亿元（含）
拟回购期间	自董事会审议通过之日起 12 月内
回购用途	用于股权激励或员工持股计划
已回购数量(股)	5,018,540
已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例 (%)（如有）	92.14%
公司采用集中竞价交易方式减持回购股份的进展情况	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〔2022〕2188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 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2021 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 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况,以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

(一) 应收账款减值

1. 事项描述

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

截至 2021 年 12 月 31 日,福龙马公司应收账款账面余额为人民币 1,796,032,537.94 元,坏账准备为人民币 211,534,481.77 元,账面价值为人民币 1,584,498,056.17 元。

福龙马公司管理层(以下简称管理层)根据各项应收账款的信用风险特征,以单项应收账款或应收账款组合为基础,按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款,管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息,估计预期收取的现金流量,据此确定应计提的坏账准备;对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款,管理层以账龄为依据划分组合,参照历史信用损失经验,并根据前瞻性估计予以调整,编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表,据此确定应计提的坏账准备。

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

2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

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

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

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

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

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

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

(7) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 收入确认

1. 事项描述

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

2021 年度，福龙马公司营业收入金额为人民币 5,701,942,370.64 元，其主要来自销售环卫清洁装备、垃圾收转装备等产品，以及提供道路清扫、垃圾清运等环卫产业服务。

公司根据内销产品、外销产品、提供环卫产业服务、提供 PPP 项目资产建造服务以及电力销售分别制定了具体的收入确认方法。由于营业收入是福龙马公司的关键业绩指标之一，可能存在管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。同时，收入确认涉及重大管理层判断。因此，我们将福龙马公司收入确认作为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

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

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

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

(4) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；

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

(6) 对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，针对资产负债表日前后确认的销售收入进一步核对至出库单、销售发货通知单（出门证）、客户签署的车辆（装备）交接清单、服务考核对账单、月度上网电量结算单、出口报关单和提单等支持性文件，以评估销售收入是否在恰当的期间确认；

(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附注作出恰当列报。

四、其他信息

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

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

福龙马公司治理层（以下简称治理层）负责监督福龙马公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：

二〇二二年四月十一日

二、财务报表

合并资产负债表

2021 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	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	本节七、1	823,897,829.38	1,303,946,320.24
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	本节七、2		137,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据	本节七、4	9,102,100.50	313,632.52
应收账款	本节七、5	1,584,498,056.17	1,223,776,746.45
应收款项融资	本节七、6	46,059,535.58	50,491,505.30
预付款项	本节七、7	16,727,211.60	15,456,277.45
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	本节七、8	114,160,371.83	157,985,987.11
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	本节七、9	410,813,746.22	566,867,402.83
合同资产	本节七、10	520,588,402.77	306,030,363.21
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	本节七、13	80,757,620.22	79,069,331.81
流动资产合计		3,606,604,874.27	3,840,937,566.92
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	本节七、16	381,267,101.37	278,355,998.94
长期股权投资	本节七、17	14,597,572.82	18,635,254.28
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	本节七、19	11,959,409.03	14,501,314.19
投资性房地产			
固定资产	本节七、21	875,867,448.52	813,007,457.85
在建工程	本节七、22	8,059,610.31	319,907,604.29
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	本节七、25	49,962,033.84	
无形资产	本节七、26	503,008,868.55	69,117,689.78
开发支出			
商誉			

长期待摊费用	本节七、29	65,950,161.49	58,710,872.19
递延所得税资产	本节七、30	63,525,115.51	46,281,475.06
其他非流动资产	本节七、31	7,685,832.02	7,665,752.62
非流动资产合计		1,981,883,153.46	1,626,183,419.20
资产总计		5,588,488,027.73	5,467,120,986.12
流动负债：			
短期借款	本节七、32	67,000,000.00	53,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	本节七、35	565,706,629.77	811,999,225.46
应付账款	本节七、36	833,493,769.05	652,622,616.72
预收款项			
合同负债	本节七、38	22,489,189.06	62,042,449.44
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	288,274,918.70	319,049,627.88
应交税费	本节七、40	63,992,033.57	59,528,825.34
其他应付款	本节七、41	157,441,125.42	163,018,763.03
其中：应付利息			
应付股利	本节七、41	5,982,713.46	802,343.68
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	35,225,654.08	10,950,567.91
其他流动负债	本节七、44	2,780,216.52	8,019,399.11
流动负债合计		2,036,403,536.17	2,140,231,474.89
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	本节七、45	165,177,558.40	178,864,092.79
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	本节七、47	27,906,399.18	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	本节七、50	19,049,655.02	19,653,892.60
递延收益	本节七、51	30,206,141.75	25,949,062.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		242,339,754.35	224,467,047.39
负债合计		2,278,743,290.52	2,364,698,522.28
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	本节七、53	415,655,737.00	415,655,737.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	本节七、55	848,478,417.93	869,309,527.47
减：库存股	本节七、56	6,968,248.08	
其他综合收益			
专项储备	本节七、58	5,574,011.49	11,789,329.84
盈余公积	本节七、59	196,638,762.87	183,528,764.99
一般风险准备			
未分配利润	本节七、60	1,558,702,300.93	1,366,074,206.03
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		3,018,080,982.14	2,846,357,565.33
少数股东权益		291,663,755.07	256,064,898.51
所有者权益(或股东权 益) 合计		3,309,744,737.21	3,102,422,463.84
负债和所有者权益(或 股东权益) 总计		5,588,488,027.73	5,467,120,986.12

公司负责人：张桂潮

主管会计工作负责人：廖建和

会计机构负责人：魏媛

母公司资产负债表

2021 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	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		606,720,924.45	1,005,590,701.76
交易性金融资产			137,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	本节十七、1	1,419,191,485.01	1,352,681,637.08
应收款项融资		39,220,440.58	18,574,505.30
预付款项		1,266,955.45	1,560,784.24
其他应收款	本节十七、2	210,120,764.20	195,031,373.85
其中：应收利息			
应收股利	本节十七、2	13,081,655.48	7,576,997.44
存货		378,663,939.70	464,020,749.13
合同资产		9,993,559.34	3,818,486.83
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,719,687.85	
流动资产合计		2,666,897,756.58	3,178,278,238.19
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		158,519,508.62	138,794,165.74
长期股权投资	本节十七、3	954,296,106.04	771,642,522.79
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		11,959,409.03	14,501,314.19
投资性房地产			
固定资产		456,950,599.48	305,000,044.98
在建工程		5,830,168.57	112,456,754.23
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		66,946,407.24	69,115,197.48
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			183,064.99
递延所得税资产		33,820,177.84	28,479,822.53
其他非流动资产		106,000.00	
非流动资产合计		1,688,428,376.82	1,440,172,886.93
资产总计		4,355,326,133.40	4,618,451,125.12

流动负债：			
短期借款		40,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		565,706,629.77	811,999,225.46
应付账款		476,083,247.85	451,041,035.17
预收款项			
合同负债		16,578,643.70	29,158,624.03
应付职工薪酬		12,319,230.62	68,047,128.45
应交税费		3,512,221.04	22,792,087.67
其他应付款		527,330,062.96	480,495,196.12
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		6,948,900.00	
其他流动负债		2,155,223.69	3,790,621.13
流动负债合计		1,650,634,159.63	1,867,323,918.03
非流动负债：			
长期借款		43,051,100.00	50,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		19,049,655.02	19,294,844.60
递延收益		21,574,196.97	16,509,062.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		83,674,951.99	85,803,906.60
负债合计		1,734,309,111.62	1,953,127,824.63
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		415,655,737.00	415,655,737.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		893,162,233.11	899,339,977.32
减：库存股		6,968,248.08	
其他综合收益			
专项储备		5,574,011.49	11,789,329.84
盈余公积		196,638,762.87	183,528,764.99
未分配利润		1,116,954,525.39	1,155,009,491.34
所有者权益（或股东权益）合计		2,621,017,021.78	2,665,323,300.49
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,355,326,133.40	4,618,451,125.12

公司负责人：张桂潮

主管会计工作负责人：廖建和

会计机构负责人：魏媛

合并利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入		5,701,942,370.64	5,443,356,242.64
其中：营业收入	本节七、61	5,701,942,370.64	5,443,356,242.64
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,137,025,946.99	4,800,798,402.45
其中：营业成本	本节七、61	4,480,736,790.42	4,046,511,059.78
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	22,344,903.46	17,885,965.80
销售费用	本节七、63	276,455,084.88	367,036,418.58
管理费用	本节七、64	311,792,171.63	324,809,258.13
研发费用	本节七、65	58,018,153.26	46,270,238.03
财务费用	本节七、66	-12,321,156.66	-1,714,537.87
其中：利息费用	本节七、66	11,974,384.78	6,312,265.22
利息收入	本节七、66	25,669,081.96	11,197,899.44
加：其他收益	本节七、67	31,175,896.93	15,953,230.60
投资收益（损失以“-”号填列）	本节七、68	2,602,968.69	9,485,568.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	本节七、68	-754,716.75	-2,946,700.45
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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	-69,859,431.63	-9,094,352.90
资产减值损失（损失以“-”号填列）	本节七、72	-13,981,031.80	-8,800,141.68
资产处置收益（损失以“-”号填列）	本节七、73	-1,305,043.48	-773,891.54
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		513,549,782.36	649,328,252.94
加：营业外收入	本节七、74	2,489,601.38	1,818,908.44
减：营业外支出	本节七、75	11,153,802.76	8,224,952.91
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		504,885,580.98	642,922,208.47

填列)			
减：所得税费用	本节七、76	67,053,315.65	98,720,402.65
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		437,832,265.33	544,201,805.82
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		437,832,265.33	544,201,805.82
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)		340,263,945.83	442,631,127.51
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		97,568,319.50	101,570,678.31
六、其他综合收益的税后净额			
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
(1)重新计量设定受益计划变动额			
(2)权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3)其他权益工具投资公允价值变动			
(4)企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
(1)权益法下可转损益的其他综合收益			
(2)其他债权投资公允价值变动			
(3)金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4)其他债权投资信用减值准备			
(5)现金流量套期储备			
(6)外币财务报表折算差额			
(7)其他			
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		437,832,265.33	544,201,805.82
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额			
		340,263,945.83	442,631,127.51
(二)归属于少数股东的综合收益总额			
		97,568,319.50	101,570,678.31
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)			
		0.82	1.06
(二)稀释每股收益(元/股)			
		0.82	1.06

公司负责人：张桂潮

主管会计工作负责人：廖建和

会计机构负责人：魏媛

母公司利润表
2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	本节十七、4	2,213,310,499.67	2,617,600,149.30
减：营业成本	本节十七、4	1,868,186,486.90	1,969,721,127.58
税金及附加		9,906,492.86	12,562,633.25
销售费用		218,122,642.32	297,705,079.50
管理费用		51,320,273.75	92,133,557.47
研发费用		51,274,728.28	45,332,759.03
财务费用		-10,686,933.97	-7,173,737.70
其中：利息费用		5,780,003.87	2,941,748.30
利息收入		17,430,086.60	12,396,846.20
加：其他收益		13,015,071.51	10,144,018.41
投资收益（损失以“-”号填列）	本节十七、5	140,854,906.28	45,047,575.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	本节十七、5	-754,716.75	-2,946,700.45
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		-36,450,223.68	23,566,889.39
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-9,330,253.61	-3,058,926.25
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-802,702.86	-597,046.82
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		132,473,607.17	282,421,240.43
加：营业外收入		141,281.98	94,113.98
减：营业外支出		4,376,305.28	3,175,507.61
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		128,238,583.87	279,339,846.80
减：所得税费用		-2,861,394.92	32,266,628.17
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		131,099,978.79	247,073,218.63
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		131,099,978.79	247,073,218.63
（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		131,099,978.79	247,073,218.63
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：张桂潮

主管会计工作负责人：廖建和

会计机构负责人：魏媛

合并现金流量表
 2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,039,720,208.91	5,650,618,491.29
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		4,484,992.25	
收到其他与经营活动有关的现金	本节七、78、(1)	213,090,926.22	117,236,645.50
经营活动现金流入小计		5,257,296,127.38	5,767,855,136.79
购买商品、接受劳务支付的现金		2,532,650,310.32	2,447,589,147.11
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		1,997,851,334.47	1,606,143,286.87
支付的各项税费		255,213,442.46	211,162,135.99
支付其他与经营活动有关的现金	本节七、78、(2)	350,106,494.78	623,116,487.88
经营活动现金流出小计		5,135,821,582.03	4,888,011,057.85
经营活动产生的现金流量净额		121,474,545.35	879,844,078.94
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,541,905.16	3,111,437.88
取得投资收益收到的现金			

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,082,440.34	2,052,154.22
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	本节七、78、(3)	970,515,614.94	2,472,501,819.59
投资活动现金流入小计		974,139,960.44	2,477,665,411.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		381,027,538.64	479,339,935.06
投资支付的现金		49,636,900.00	16,500,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	本节七、78、(4)	830,000,000.00	2,117,000,000.00
投资活动现金流出小计		1,260,664,438.64	2,612,839,935.06
投资活动产生的现金流量净额		-286,524,478.20	-135,174,523.37
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		11,813,700.00	30,429,500.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		11,813,700.00	30,429,500.00
取得借款收到的现金		187,000,000.00	228,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	本节七、78、(5)	91,381,792.79	4,400,000.00
筹资活动现金流入小计		290,195,492.79	262,829,500.00
偿还债务支付的现金		183,950,547.11	200,476,855.07
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		222,158,342.40	102,430,748.92
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		53,964,027.49	11,810,201.06
支付其他与筹资活动有关的现金	本节七、78、(6)	109,030,608.32	4,185,860.35
筹资活动现金流出小计		515,139,497.83	307,093,464.34
筹资活动产生的现金流量净额		-224,944,005.04	-44,263,964.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		1,141,561,989.41	441,156,398.18
六、期末现金及现金等价物余额			
		751,568,051.52	1,141,561,989.41

公司负责人：张桂潮

主管会计工作负责人：廖建和

会计机构负责人：魏媛

母公司现金流量表
2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,198,192,259.80	2,765,921,101.05
收到的税费返还		139,524.33	
收到其他与经营活动有关的现金		232,535,121.33	418,817,056.49
经营活动现金流入小计		2,430,866,905.46	3,184,738,157.54
购买商品、接受劳务支付的现金		2,088,816,865.20	1,859,113,387.01
支付给职工及为职工支付的现金		147,577,832.38	97,935,555.18
支付的各项税费		74,432,215.15	108,124,127.80
支付其他与经营活动有关的现金		309,928,777.16	441,358,741.16
经营活动现金流出小计		2,620,755,689.89	2,506,531,811.15
经营活动产生的现金流量净额		-189,888,784.43	678,206,346.39
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		35,488,805.16	5,806,437.88
取得投资收益收到的现金		131,322,716.24	36,808,742.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		575,452.99	807,852.09
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		2,201,452.20	
收到其他与投资活动有关的现金		975,536,590.53	2,396,252,122.66
投资活动现金流入小计		1,145,125,017.12	2,439,675,154.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		79,415,934.49	108,273,995.45
投资支付的现金		221,355,200.00	196,177,059.25
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		830,000,000.00	2,067,000,000.00
投资活动现金流出小计		1,130,771,134.49	2,371,451,054.70
投资活动产生的现金流量净额		14,353,882.63	68,224,099.96
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		40,000,000.00	50,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		75,881,792.79	
筹资活动现金流入小计		115,881,792.79	50,000,000.00
偿还债务支付的现金			

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		158,097,057.97	83,406,425.18
支付其他与筹资活动有关的现金		93,209,093.17	2,941,748.30
筹资活动现金流出小计		251,306,151.14	86,348,173.48
筹资活动产生的现金流量净额		-135,424,358.35	-36,348,173.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-310,959,260.15	710,082,272.87
加：期初现金及现金等价物余额		847,567,969.40	137,485,696.53
六、期末现金及现金等价物余额		536,608,709.25	847,567,969.40

公司负责人：张桂潮

主管会计工作负责人：廖建和

会计机构负责人：魏媛

合并所有者权益变动表
 2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 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				869,309,527.47			11,789,329.84	183,528,764.99		1,366,074,206.03		2,846,357,565.33	256,064,898.51	3,102,422,463.84
加：会计政策变更											21,519,093.81		21,519,093.81		21,519,093.81
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	415,655,737.00				869,309,527.47			11,789,329.84	183,528,764.99		1,387,593,299.84		2,867,876,659.14	256,064,898.51	3,123,941,557.65

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

余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备							-6,215,318.35					-6,215,318.35	-6,215,318.35	
1. 本期提取							4,517,600.16					4,517,600.16	4,517,600.16	
2. 本期使用							10,732,918.51					10,732,918.51	10,732,918.51	
(六)					-14,653,365.							-14,653,365.3	-29,983,534.	-44,636,900.0

其他					33							3	67	0
四、本 期期 末余 额	415,655,737. 00				848,478,417. 93	6,968,248. 08	5,574,011.4 9	196,638,762. 87		1,558,702,300 .93		3,018,080,982 .14	291,663,755. 07	3,309,744,737 .21

项目	2020 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本（或 股本）	其他权益工 具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项储备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润			其 他	小计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上 年年 末余 额	415,655,737. 00				882,967,700. 83			11,231,889. 74	158,821,443. 13		1,031,281,547. 78		2,499,958,318. 48	147,771,747. 90	2,647,730,066. 38
加：会 计政 策变 更															
前 期差 错更 正															
同 一控 制下 企业 合并															
其 他															
二、本	415,655,737.				882,967,700.			11,231,889.	158,821,443.		1,031,281,547.		2,499,958,318.	147,771,747.	2,647,730,066.

年期初余额	00				83				74		13				78			48		90		38
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-13,658,173.36				557,440.10		24,707,321.86				334,792,658.25			346,399,246.85		108,293,150.61		454,692,397.46
(一) 综合收益总额															442,631,127.51			442,631,127.51		101,570,678.31		544,201,805.82
(二) 所有者投入和减少资本																				26,374,500.00		26,374,500.00
1. 所有者投入的普通股																				26,374,500.00		26,374,500.00
2. 其他权益工具持有者投入资本																						
3. 股份支付计																						

入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配							24,707,321.86		-107,838,469.26		-83,131,147.40		-11,810,201.06	-94,941,348.46
1. 提取盈余公积							24,707,321.86		-24,707,321.86					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配									-83,131,147.40		-83,131,147.40		-11,810,201.06	-94,941,348.46
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							557,440.10				557,440.10		557,440.10
1. 本期提取							4,429,148.76				4,429,148.76		4,429,148.76
2. 本							3,871,708.6				3,871,708.66		3,871,708.66

期使用							6						
(六) 其他				-13,658,173.36							-13,658,173.36	-7,841,826.64	-21,500,000.00
四、本期末余额	415,655,737.00			869,309,527.47			11,789,329.84	183,528,764.99		1,366,074,206.03	2,846,357,565.33	256,064,898.51	3,102,422,463.84

公司负责人：张桂潮

主管会计工作负责人：廖建和

会计机构负责人：魏媛

母公司所有者权益变动表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	415,655,737.00				899,339,977.32			11,789,329.84	183,528,764.99	1,155,009,491.34	2,665,323,300.49
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	415,655,737.00				899,339,977.32			11,789,329.84	183,528,764.99	1,155,009,491.34	2,665,323,300.49
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-6,177,744.21	6,968,248.08		-6,215,318.35	13,109,997.88	-38,054,965.95	-44,306,278.71
（一）综合收益总额										131,099,978.79	131,099,978.79
（二）所有者投入和减少资本					-6,177,744.21	6,968,248.08					-13,145,992.29
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					-6,177,744.21	6,968,248.08					-13,145,992.29
（三）利润分配									13,109,997.88	-169,154,944.74	-156,044,946.86
1. 提取盈余公积									13,109,997.88	-13,109,997.88	
2. 对所有者（或股东）的分配										-156,044,946.86	-156,044,946.86
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股											

本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备								-6,215,318.35			-6,215,318.35
1. 本期提取								4,517,600.16			4,517,600.16
2. 本期使用								10,732,918.51			10,732,918.51
(六) 其他											
四、本期期末余额	415,655,737.00				893,162,233.11	6,968,248.08		5,574,011.49	196,638,762.87	1,116,954,525.39	2,621,017,021.78

项目	2020 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	415,655,737.00				899,339,977.32			11,231,889.74	158,821,443.13	1,015,774,741.97	2,500,823,789.16
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	415,655,737.00				899,339,977.32			11,231,889.74	158,821,443.13	1,015,774,741.97	2,500,823,789.16
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								557,440.10	24,707,321.86	139,234,749.37	164,499,511.33
(一) 综合收益总额										247,073,218.63	247,073,218.63
(二) 所有者投入和减少资											

本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								24,707,321.86	-107,838,469.26	-83,131,147.40	
1. 提取盈余公积								24,707,321.86	-24,707,321.86		
2. 对所有者(或股东)的分配									-83,131,147.40	-83,131,147.40	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备								557,440.10			557,440.10
1. 本期提取								4,429,148.76			4,429,148.76
2. 本期使用								3,871,708.66			3,871,708.66
(六) 其他											
四、本期末余额	415,655,737.00				899,339,977.32			11,789,329.84	183,528,764.99	1,155,009,491.34	2,665,323,300.49

公司负责人：张桂潮 主管会计工作负责人：廖建和 会计机构负责人：魏媛

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

福龙马集团股份有限公司（原名福建龙马环卫装备股份有限公司，于 2021 年 12 月 21 日变更为本名，以下简称公司或本公司）系由张桂丰等 17 位自然人共同发起设立，于 2007 年 12 月 21 日在福建省龙岩市工商行政管理局登记注册，总部位于福建省龙岩市。公司现持有统一社会信用代码为 91350000669280235M 的营业执照，注册资本 415,655,737.00 元，股份总数 415,655,737 股（每股面值 1 元）。其中，无限售条件的流通股份：A 股 415,655,737 股。公司股票已于 2015 年 1 月 26 日在上海证券交易所挂牌交易。

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

本财务报表业经公司 2022 年 4 月 11 日第五届董事会第二十五次会议批准对外报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司将福建龙马环境产业有限公司（以下简称环境产业公司）、海口龙马环卫环境工程有限公司（以下简称海口龙马公司）、沈阳龙马华清环境工程有限公司（以下简称沈阳龙马公司）、福建龙马环卫装备销售有限公司（以下简称龙马销售公司）、六枝特区龙马环境工程有限公司（以下简称六枝特区龙马公司）等 78 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本报告“第十节财务报告”中“八、合并范围的变更”及“九、在其他主体中的权益”之说明。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

√适用 □不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

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

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 不适用

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 不适用

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 不适用

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

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

10. 金融工具

√适用 不适用

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

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

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

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

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，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。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

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

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

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

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

		况的预测,编制合同资产账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失
长期应收款--逾期账龄组合	相同逾期账龄具有相似的信用风险	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制长期应收款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失

2) 应收账款、合同资产——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款 预期信用损失率 (%)	合同资产 预期信用损失率 (%)	应收商业承兑汇票 预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含, 下同)	5.00	5.00	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

3) 长期应收款——逾期账龄组合的逾期账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

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

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见本节 10. 金融工具。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见本节 10. 金融工具。

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

详见本节 10. 金融工具。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见本节 10. 金融工具。

15. 存货

√适用 □不适用

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

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

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

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

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见本节 10. 金融工具。

17. 持有待售资产

□适用 √不适用

18. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本节 10. 金融工具。

21. 长期股权投资

适用 不适用

1. 共同控制、重大影响的判断

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

2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

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

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

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

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

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

25. 借款费用

适用 不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

详见 42. 租赁。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

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

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

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

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

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

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

33. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 不适用

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

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 不适用

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

34. 租赁负债

√适用 不适用

详见本节 42. 租赁。

35. 预计负债

√适用 不适用

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

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

36. 股份支付

√适用 不适用

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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

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

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

(3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

1. 收入确认原则

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

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

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

2. 收入计量原则

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

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

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

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

3. 收入确认的具体方法

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

(1) 销售产品收入：根据是否需要现场安装，又可分为无需安装的环卫装备和需要安装的固定式中转站两类。

1) 产品内销业务属于在某一时刻履行的履约义务。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，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量后确认收入。

2) 产品外销业务属于在某一时刻履行的履约义务。公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(2) 提供环卫产业服务属于在某一时间段内履行的履约义务。公司根据合同约定，完成约定的环卫保洁等服务，已收取劳务款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，相关的已发生或将发生的劳务成本能够可靠地计量。

(3) PPP 项目资产建造服务属于在某一时间段内履行的履约义务。公司根据合同约定，且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，对于资产负债表日未完工的建造服务，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，并按照履约进度，在合同期内确认收入。

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

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

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

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价

减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

40. 政府补助

适用 不适用

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

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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

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

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

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

1. 公司作为承租人

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

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

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

(1) 使用权资产

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

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

(2) 租赁负债

在租赁开始日，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。

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

2. 公司作为出租人

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

(1) 经营租赁

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

(2) 融资租赁

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

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(一) 安全生产费

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

(二) 分部报告

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

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

(三) 与回购公司股份相关的会计处理方法

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

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
公司自 2021 年 1 月 1 日（以下称首次执行日）起执行经修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称新租赁准则）。	公司于 2021 年 4 月 7 日召开第五届十五次董事会、第五届九次监事会，审议上述会计政策变更事项。	详见本节 44. (3). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况。
公司自 2021 年 1 月 26 日起执行财政部于 2021 年度颁布的《企业会计准则解释第 14 号》（以下简称解释第 14 号）。	公司于 2021 年 4 月 7 日召开第五届十五次董事会、第五届九次监事会，审议上述会计政策变更事项。	详见本节 44. (3). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况。
公司自 2021 年 12 月 31 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于资金集中管理相关列报”规定。	公司于 2022 年 4 月 11 日召开第五届二十五次董事会、第五届九次监事会，审议上述会计政策变更事项。	
公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部会计司于 2021 年 11 月 2 日发布的《企业会计准则相关实施问答》。	公司于 2022 年 4 月 11 日召开第五届二十五次董事会、第五届九次监事会，审议上述会计政策变更事项。	影响 2020 年度合并利润表项目“营业成本”增加 78,497,769.95 元，“销售费用”项目减少 78,497,769.95 元，影响 2020 年度母公司利润表项目“营业成本”增加 2,462,788.11 元，“销售费用”项目减少 2,462,788.11 元。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,303,946,320.24	1,303,946,320.24	
结算备付金			

拆出资金			
交易性金融资产	137,000,000.00	137,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	313,632.52	313,632.52	
应收账款	1,223,776,746.45	1,223,776,746.45	
应收款项融资	50,491,505.30	50,491,505.30	
预付款项	15,456,277.45	14,978,182.21	-478,095.24
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	157,985,987.11	157,985,987.11	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	566,867,402.83	566,867,402.83	
合同资产	306,030,363.21	306,030,363.21	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	79,069,331.81	77,877,625.63	-1,191,706.18
流动资产合计	3,840,937,566.92	3,839,267,765.50	-1,669,801.42
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	278,355,998.94	278,355,998.94	
长期股权投资	18,635,254.28	18,635,254.28	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	14,501,314.19	14,501,314.19	
投资性房地产			
固定资产	813,007,457.85	706,414,523.34	-106,592,934.51
在建工程	319,907,604.29	117,141,784.93	-202,765,819.36
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		38,121,003.61	38,121,003.61
无形资产	69,117,689.78	399,995,537.46	330,877,847.68
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	58,710,872.19	58,600,459.39	-110,412.80
递延所得税资产	46,281,475.06	46,281,475.06	
其他非流动资产	7,665,752.62	7,665,752.62	
非流动资产合计	1,626,183,419.20	1,685,713,103.82	59,529,684.62
资产总计	5,467,120,986.12	5,524,980,869.32	57,859,883.20
流动负债：			
短期借款	53,000,000.00	53,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	811,999,225.46	811,999,225.46	

应付账款	652,622,616.72	652,622,616.72	
预收款项			
合同负债	62,042,449.44	62,042,449.44	
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	319,049,627.88	319,049,627.88	
应交税费	59,528,825.34	59,528,825.34	
其他应付款	163,018,763.03	163,018,763.03	
其中：应付利息			
应付股利			
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	10,950,567.91	23,597,604.66	12,647,036.75
其他流动负债	8,019,399.11	8,019,399.11	
流动负债合计	2,140,231,474.89	2,152,878,511.64	12,647,036.75
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	178,864,092.79	178,864,092.79	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		23,693,752.64	23,693,752.64
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	19,653,892.60	19,653,892.60	
递延收益	25,949,062.00	25,949,062.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	224,467,047.39	248,160,800.03	23,693,752.64
负债合计	2,364,698,522.28	2,401,039,311.67	36,340,789.39
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	415,655,737.00	415,655,737.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	869,309,527.47	869,309,527.47	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	11,789,329.84	11,789,329.84	
盈余公积	183,528,764.99	183,528,764.99	
一般风险准备			
未分配利润	1,366,074,206.03	1,387,593,299.84	21,519,093.81
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	2,846,357,565.33	2,867,876,659.14	21,519,093.81
少数股东权益	256,064,898.51	256,064,898.51	
所有者权益（或股东权益）	3,102,422,463.84	3,123,941,557.65	21,519,093.81

合计			
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,467,120,986.12	5,524,980,869.32	57,859,883.20

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,005,590,701.76	1,005,590,701.76	
交易性金融资产	137,000,000.00	137,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1,352,681,637.08	1,352,681,637.08	
应收款项融资	18,574,505.30	18,574,505.30	
预付款项	1,560,784.24	1,560,784.24	
其他应收款	195,031,373.85	195,031,373.85	
其中：应收利息			
应收股利	7,576,997.44	7,576,997.44	
存货	464,020,749.13	464,020,749.13	
合同资产	3,818,486.83	3,818,486.83	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	3,178,278,238.19	3,178,278,238.19	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	138,794,165.74	138,794,165.74	
长期股权投资	771,642,522.79	771,642,522.79	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	14,501,314.19	14,501,314.19	
投资性房地产			
固定资产	305,000,044.98	305,000,044.98	
在建工程	112,456,754.23	112,456,754.23	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	69,115,197.48	69,115,197.48	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	183,064.99	183,064.99	
递延所得税资产	28,479,822.53	28,479,822.53	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,440,172,886.93	1,440,172,886.93	
资产总计	4,618,451,125.12	4,618,451,125.12	
流动负债：			

短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	811,999,225.46	811,999,225.46	
应付账款	451,041,035.17	451,041,035.17	
预收款项			
合同负债	29,158,624.03	29,158,624.03	
应付职工薪酬	68,047,128.45	68,047,128.45	
应交税费	22,792,087.67	22,792,087.67	
其他应付款	480,495,196.12	480,495,196.12	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	3,790,621.13	3,790,621.13	
流动负债合计	1,867,323,918.03	1,867,323,918.03	
非流动负债：			
长期借款	50,000,000.00	50,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	19,294,844.60	19,294,844.60	
递延收益	16,509,062.00	16,509,062.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	85,803,906.60	85,803,906.60	
负债合计	1,953,127,824.63	1,953,127,824.63	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	415,655,737.00	415,655,737.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	899,339,977.32	899,339,977.32	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	11,789,329.84	11,789,329.84	
盈余公积	183,528,764.99	183,528,764.99	
未分配利润	1,155,009,491.34	1,155,009,491.34	
所有者权益（或股东权益）合计	2,665,323,300.49	2,665,323,300.49	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,618,451,125.12	4,618,451,125.12	

各项目调整情况的说明：

 适用 不适用

(4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	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%

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%
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 19 家公司	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2. 税收优惠

适用 不适用

1. 根据福建省科学技术厅、福建省财政厅、国家税务总局福建省税务局《关于认定福建省 2020 年第一批高新技术企业的通知》（闽科高〔2021〕2 号），本公司于 2020 年 12 月被认定为高新技术企业，有效期三年，故公司 2021 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。重庆市万州区龙环环卫服务有限公司属于上述鼓励类产业企业，2021 年度企业所得税按 15% 的税率计缴。

3. 根据《财政部、国家税务总局关于海南自由贸易港企业所得税优惠政策的通知》（财税〔2020〕31 号），自 2020 年 1 月 1 日起至 2024 年 12 月 31 日，对注册在海南自由贸易港并实质性运营的鼓励类产业企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。根据《海南自由贸易港鼓励类产业目录》、《产业结构调整指导目录（2019 年本）》（国家发展改革委令 2019 年第 29 号），福龙马国际控股有限公司属于商务服务业大类下的经济、管理、信息、会计、税务、审计、法律、节能、环保等咨询与服务业，2021 年度企业所得税按 15% 的税率计缴。

4. 根据《关于促进集成电路产业和软件产业高质量发展企业所得税政策的公告》（财政部税务总局发展改革委工业和信息化部公告 2020 年第 45 号），自 2020 年 1 月 1 日起，国家鼓励的集成电路设计、装备、材料、封装、测试企业和软件企业，自获利年度起，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税。龙马互联（海南）科技有限公司属于国家鼓励的软件企业，2021 年为首个获利年度，故本期龙马互联（海南）科技有限公司免征企业所得税。

5. 根据财政部、国家税务总局、国家发展改革委《关于公布环境保护节能节水项目企业所得税优惠目录（试行）的通知》（财税〔2009〕166 号）和《中华人民共和国企业所得税法》中华人民共和国主席令 63 号第 27 条第三款规定，从事公共污水处理项目、公共垃圾处理项目的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。公司下属从事环卫产业服务的 28 家子公司采取“自行判别、申报享受、相关资料留存备查”的办理方式享受上述政策。

6. 根据财政部、国家税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）规定，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 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；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。根据财政部、国家税务总局《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部、税务总局公告 2021 年第 12 号）规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。公司下属从事环卫产业服务的 19 家子公司符合小型微利企业的标准，2021 年度企业所得税按 20% 的税率计缴。

7. 根据财政部、国家税务总局《关于支持新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控有关税收政策的公告》（2020 年第 8 号）、《关于支持疫情防控保供等税费政策实施期限的公告》（2020 年第 28 号）、《关于延续实施应对疫情部分税费优惠政策的公告》（2021 年第 7 号），纳税人提供公共交通运输服务、生活服务，以及为居民提供必需生活物资快递收派服务取得的收入，免征增值税。本公司下属从事环卫产业服务的子公司，本年度 1-3 月享受增值税免税政策。

8. 根据财政部、国家税务总局《关于明确生活性服务业增值税加计抵减政策的公告》（2019 年第 87 号），2019 年 10 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，允许生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 15%，抵减应纳税额。本公司下属从事环卫产业服务的子公司可享受进项税额加计抵减政策。

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

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	753,168,862.99	1,187,219,108.58
其他货币资金	70,728,966.39	116,727,211.66
合计	823,897,829.38	1,303,946,320.24

其中：存放在境外的 款项总额		
-------------------	--	--

其他说明

1) 期末银行存款包括与政府、银行签订三方协议而受监管的金额 133,248.81 元以及被冻结保全的金额 1,467,562.66 元，使用受限。

2) 期末其他货币资金包括银行承兑汇票保证金 10,477,338.99 元和合同履约保函保证金 60,251,627.40 元，均使用受限。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		137,000,000.00
其中：		
银行理财产品		137,000,000.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计		137,000,000.00

其他说明：

√适用 □不适用

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

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	9,102,100.50	313,632.52
合计	9,102,100.50	313,632.52

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	10,063,445.00	100.00	961,344.50	9.55	9,102,100.50	348,480.58	100.00	34,848.06	10.00	313,632.52
其中：										

商业承兑汇票	10,063,445.00	100.00	961,344.50	9.55	9,102,100.50	348,480.58	100.00	34,848.06	10.00	313,632.52
合计	10,063,445.00	100.00	961,344.50	9.55	9,102,100.50	348,480.58	100.00	34,848.06	10.00	313,632.52

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

组合计提项目：商业承兑汇票组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票组合	10,063,445.00	961,344.50	9.55
合计	10,063,445.00	961,344.50	9.55

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
商业承兑汇票	34,848.06	926,496.44			961,344.50
合计	34,848.06	926,496.44			961,344.50

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年内	1,370,186,213.14
1 年以内小计	1,370,186,213.14
1 至 2 年	248,270,080.70
2 至 3 年	83,127,978.40
3 年以上	
3 至 4 年	77,372,419.97
4 至 5 年	10,961,880.13
5 年以上	6,113,965.60
合计	1,796,032,537.94

(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	89,785,600.80	5.00	89,785,600.80	100.00		59,313,254.75	4.28	59,313,254.75	100.00	
其中：										
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	1,706,246,937.14	95.00	121,748,880.97	7.14	1,584,498,056.17	1,325,051,268.51	95.72	101,274,522.06	7.64	1,223,776,746.45
其中：										
合 计	1,796,032,537.94	100.00	211,534,481.77	11.78	1,584,498,056.17	1,384,364,523.26	100.00	160,587,776.81	11.60	1,223,776,746.45

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
37 家厂矿企业类客户	48,741,378.78	48,741,378.78	100.00	预计不能收回
5 家政府类客户	1,775,436.00	1,775,436.00	100.00	预计不能收回
15 家经销商客户	39,268,786.02	39,268,786.02	100.00	预计不能收回
合计	89,785,600.80	89,785,600.80	100.00	

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	1,706,246,937.14	121,748,880.97	7.14
合计	1,706,246,937.14	121,748,880.97	7.14

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

账 龄	期末数
-----	-----

	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,362,907,610.14	68,145,380.70	5.00
1-2 年	247,250,080.70	24,725,008.02	10.00
2-3 年	64,870,200.62	12,974,040.11	20.00
3-4 年	29,784,755.88	14,892,377.94	50.00
4-5 年	844,431.20	422,215.60	50.00
5 年以上	589,858.60	589,858.60	100.00
小 计	1,706,246,937.14	121,748,880.97	7.14

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项 计提 坏账 准备	59,313,254.75	44,530,973.22	14,058,627.17			89,785,600.80
按组 合计 提坏 账准 备	101,274,522.06	21,152,174.91		677,816.00		121,748,880.97
合计	160,587,776.81	65,683,148.13	14,058,627.17	677,816.00		211,534,481.77

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	677,816.00

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	108,821,831.55	6.06	5,441,091.58
第二名	78,609,426.73	4.38	3,930,471.34
第三名	71,173,747.59	3.96	3,558,687.38
第四名	43,527,335.38	2.42	2,176,366.77
第五名	31,722,825.00	1.77	1,586,141.25
合计	333,855,166.25	18.59	16,692,758.32

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	46,059,535.58	50,491,505.30
合计	46,059,535.58	50,491,505.30

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	16,133,673.22	96.45	14,437,733.23	96.40
1 至 2 年	252,374.63	1.51	490,448.98	3.27
2 至 3 年	341,163.75	2.04	50,000.00	0.33
3 年以上				

合计	16,727,211.60	100.00	14,978,182.21	100.00
----	---------------	--------	---------------	--------

注：期初数与上年年末数（2020 年 12 月 31 日）差异详见报告“第十节财务报告”中“五、重要会计政策及会计估计 44.重要会计政策和会计估计的变更”之说明

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
第一名	1,712,180.00	10.24
第二名	1,395,997.58	8.35
第三名	1,077,411.21	6.44
第四名	837,868.17	5.01
第五名	755,066.85	4.51
合计	5,778,523.81	34.55

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	114,160,371.83	157,985,987.11
合计	114,160,371.83	157,985,987.11

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年内	48,271,072.57
1 年以内小计	48,271,072.57
1 至 2 年	22,157,346.51
2 至 3 年	47,654,738.95
3 年以上	
3 至 4 年	20,331,042.26
4 至 5 年	1,514,572.48
5 年以上	236,417.90
合计	140,165,190.67

(8). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	128,174,077.64	165,373,766.51
应收暂付款	11,991,113.03	12,993,699.44
合计	140,165,190.67	178,367,465.95

(9). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	4,188,246.95	6,516,674.68	9,676,557.21	20,381,478.84
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-1,106,717.32	1,106,717.32		
--转入第三阶段		-4,715,815.90	4,715,815.90	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-667,976.00	-694,141.45	8,174,318.44	6,812,200.99
本期收回			1,180,300.00	1,180,300.00

本期转回				
本期转销			8,560.99	8,560.99
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日 余额	2,413,553.63	2,213,434.65	21,377,830.56	26,004,818.84

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	2,279,417.00		1,180,300.00			1,099,117.00
组合计提	18,102,061.84	6,812,200.99		8,560.99		24,905,701.84
合计	20,381,478.84	6,812,200.99	1,180,300.00	8,560.99		26,004,818.84

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	8,560.99

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：

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
瑞金市市政 公用事业服 务中心	押金保证金	30,257,408.61	2-3 年	21.59	6,051,481.72
颍上县集中 招投标交易 中心	押金保证金	6,447,324.40	1-2 年	4.60	644,732.44

莆田市城市管理行政执法局执法二大队	押金保证金	5,414,494.49	3-4 年	3.86	2,707,247.25
芜湖市公共资源交易中心	押金保证金	5,064,217.00	2-3 年 1,057,599.33 3-4 年 4,006,617.67	3.61	2,214,828.70
饶平县住房和城乡建设局	押金保证金	4,652,000.00	1 年以内	3.32	232,600.00
合计		51,835,444.50		36.98	11,850,890.11

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	94,904,586.33	11,991,945.39	82,912,640.94	95,621,577.10	5,260,756.31	90,360,820.79
在产品	83,418,624.45		83,418,624.45	103,520,754.29		103,520,754.29
库存商品	171,053,061.95		171,053,061.95	222,525,245.15		222,525,245.15

合同履约成本	504,370.58		504,370.58			
发出商品	75,998,674.64	3,073,626.34	72,925,048.30	153,534,208.94	3,073,626.34	150,460,582.60
合计	425,879,317.95	15,065,571.73	410,813,746.22	575,201,785.48	8,334,382.65	566,867,402.83

(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	5,260,756.31	9,183,701.24		2,452,512.16		11,991,945.39
发出商品	3,073,626.34					3,073,626.34
合计	8,334,382.65	9,183,701.24		2,452,512.16		15,065,571.73

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收服务款	548,169,958.97	27,581,556.20	520,588,402.77	328,814,588.85	22,784,225.64	306,030,363.21
合计	548,169,958.97	27,581,556.20	520,588,402.77	328,814,588.85	22,784,225.64	306,030,363.21

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
按组合计提	4,797,330.56			
合计	4,797,330.56			/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

采用组合计提减值准备的合同资产

项目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
账龄组合	548,169,958.97	27,581,556.20	5.03
其中：1 年以内	545,276,341.27	27,263,817.08	5.00
1-2 年	2,609,844.20	260,984.42	10.00
2-3 年	283,773.50	56,754.70	20.00
小 计	548,169,958.97	27,581,556.20	5.03

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

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

13、 其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	52,083,256.36	60,432,140.81
待摊费用	22,647,894.84	17,196,739.53
预缴企业所得税	6,026,469.02	248,745.29
合计	80,757,620.22	77,877,625.63

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	427,831,220.91	31,304,586.49	381,267,101.37	314,227,433.58	19,628,073.25	278,355,998.94	4.75
合计	427,831,220.91	31,304,586.49	381,267,101.37	314,227,433.58	19,628,073.25	278,355,998.94	4.75

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	12,620,767.28	5,355,111.55	1,652,194.42	19,628,073.25
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-4,654,795.89	4,654,795.89		
--转入第三阶段		-3,308,692.46	3,308,692.46	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	7,411,638.40	2,608,376.80	1,656,498.04	11,676,513.24
2021年12月31日余额	15,377,609.79	9,309,591.78	6,617,384.92	31,304,586.49

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
韶关市福龙马环境	888,738.17			5,203.23							893,941.40

清洁有限公司											
海南易登科技有限公司	13,179,745.16			-609,953.38					-3,282,964.71		9,286,827.07
东证龙马(嘉兴)投资合伙企业(有限合伙)	4,566,770.95			-149,966.60							4,416,804.35
小计	18,635,254.28			-754,716.75					-3,282,964.71		14,597,572.82
合计	18,635,254.28			-754,716.75					-3,282,964.71		14,597,572.82

其他说明

其他系本公司与海南易登科技有限公司间逆流交易调整长期股权投资账面价值的未实现内部销售利润。

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	11,959,409.03	14,501,314.19
合计	11,959,409.03	14,501,314.19

其他说明：

适用 不适用

(1)

被投资单位	账面余额			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
兴富 1 号战略投资基金	10,000,000.00			10,000,000.00
上海兴富创业投资管理中心（有限合伙）	4,501,314.19		2,541,905.16	1,959,409.03
小 计	14,501,314.19		2,541,905.16	11,959,409.03

(续上表)

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

[注]公司持有兴富 1 号战略投资基金的份额为 14.52%。

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式
不适用

21、 固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	875,867,448.52	706,414,523.34
合计	875,867,448.52	706,414,523.34

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	264,376,318.36	580,207,419.93	75,342,179.77	3,307,493.92	78,314,811.36	1,001,548,223.34
2. 本期增加金额	158,347,596.09	114,672,572.90	10,345,830.68	915,663.71	18,958,477.01	303,240,140.39
(1) 购置	-2,826,952.00	78,850,939.27	10,345,830.68	915,663.71	18,395,542.83	105,681,024.49
(2) 在建工程转入	161,174,548.09	30,518,645.61			562,934.18	192,256,127.88
(3) 企业合并增加						
(4)		5,302,988.02				5,302,988.02

存货转入						
3. 本期减少金额		5,216,846.66	2,382,624.70		1,283,836.97	8,883,308.33
(1) 处置或报废		5,216,846.66	2,382,624.70		1,283,836.97	8,883,308.33
(2) 转入存货						
4. 期末余额	422,723,914.45	689,663,146.17	83,305,385.75	4,223,157.63	95,989,451.40	1,295,905,055.40
二、累计折旧						
1. 期初余额	56,114,340.37	190,320,710.55	21,928,494.02	2,295,568.45	24,474,586.61	295,133,700.00
2. 本期增加金额	16,588,733.44	87,890,057.20	8,437,102.56	305,983.63	17,948,603.54	131,170,480.37
(1) 计提	16,588,733.44	87,890,057.20	8,437,102.56	305,983.63	17,948,603.54	131,170,480.37
3. 本期减少金额		4,415,384.15	1,018,875.88		832,313.46	6,266,573.49
(1) 处置或报废		4,415,384.15	1,018,875.88		832,313.46	6,266,573.49
(2) 转入存货						
4. 期末余额	72,703,073.81	273,795,383.60	29,346,720.70	2,601,552.08	41,590,876.69	420,037,606.88
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	350,020,840.64	415,867,762.57	53,958,665.05	1,621,605.55	54,398,574.71	875,867,448.52
2. 期初账面价值	208,261,977.99	389,886,709.38	53,413,685.75	1,011,925.47	53,840,224.75	706,414,523.34

[注 1]房屋及建筑物本期购置金额-2,826,952.00 元系因暂估差异调整减少以前年度转固的商会大厦原值所致

[注 2]期初数与上年年末数（2020 年 12 月 31 日）差异详见本报告“第十节财务报告”中的“五、重要会计政策及会计估计 44.重要会计政策和会计估计的变更”之说明

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
机器设备（环卫车辆）	38,993,533.87	尚未办妥上牌、过户手续
房屋及建筑物	101,216,499.10	尚在办理中

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	8,059,610.31	117,141,784.93
合计	8,059,610.31	117,141,784.93

其他说明：

适用 不适用

[注]期初数与上年年末数（2020 年 12 月 31 日）差异详见本报告“第十节财务报告”中的“五、重要会计政策及会计估计 44.重要会计政策和会计估计的变更”之说明。

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备安装工程	2,229,441.74		2,229,441.74	5,833,521.25		5,833,521.25
环卫专用车辆和环卫装备扩建项目（二期）	5,830,168.57		5,830,168.57	111,308,263.68		111,308,263.68
合计	8,059,610.31		8,059,610.31	117,141,784.93		117,141,784.93

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
环卫专用车辆和环卫装备扩建项目（二期）	274,925,300.00	111,308,263.68	84,892,291.28	190,370,386.39		5,830,168.57	71.37	70.00	728,693.11	453,415.33	2.65	自筹资金、金融机构贷款
合计	274,925,300.00	111,308,263.68	84,892,291.28	190,370,386.39		5,830,168.57	71.37	70.00	728,693.11	453,415.33	2.65	

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用
其他说明
适用 不适用

工程物资

(4). 工程物资情况

适用 不适用

23、 生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用
其他说明
适用 不适用

24、 油气资产

适用 不适用

25、 使用权资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	31,693,191.65	6,427,811.96	38,121,003.61
2. 本期增加金额	27,845,710.34	1,173,194.75	29,018,905.09
1) 租入	27,845,710.34	1,173,194.75	29,018,905.09
3. 本期减少金额		215,930.82	215,930.82
1) 处置		215,930.82	215,930.82
4. 期末余额	59,538,901.99	7,385,075.89	66,923,977.88
二、累计折旧			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额	12,986,874.08	4,014,997.84	17,001,871.92
(1) 计提	12,986,874.08	4,014,997.84	17,001,871.92
3. 本期减少金额		39,927.88	39,927.88
(1) 处置		39,927.88	39,927.88
4. 期末余额	12,986,874.08	3,975,069.96	16,961,944.04
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	46,552,027.91	3,410,005.93	49,962,033.84
2. 期初账面价值	31,693,191.65	6,427,811.96	38,121,003.61

其他说明：

[注] 期初数与上年年末数（2020 年 12 月 31 日）差异详见本报告“第十节财务报告”中的“五、重要会计政策及会计估计 44. 重要会计政策和会计估计的变更”之说明。

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 项目特许经营权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	70,453,747.71	7,721,311.46	427,674,282.20	505,849,341.37
2. 本期增加金额		30,693.07	148,560,890.34	148,591,583.41
(1) 购置		30,693.07	148,560,890.34	148,591,583.41
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额			7,168,291.64	7,168,291.64
(1) 处置			7,168,291.64	7,168,291.64
4. 期末余额	70,453,747.71	7,752,004.53	569,066,880.90	647,272,633.14
二、累计摊销				
1. 期初余额	6,633,689.58	2,423,679.81	96,796,434.52	105,853,803.91
2. 本期增加金额	1,437,156.12	763,206.79	42,676,987.39	44,877,350.30
(1) 计提	1,437,156.12	763,206.79	42,676,987.39	44,877,350.30
3. 本期减少金额			6,467,389.62	6,467,389.62
(1) 处置			6,467,389.62	6,467,389.62
4. 期末余额	8,070,845.70	3,186,886.60	133,006,032.29	144,263,764.59
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	62,382,902.01	4,565,117.93	436,060,848.61	503,008,868.55
2. 期初账面价值	63,820,058.13	5,297,631.65	330,877,847.68	399,995,537.46

[注]期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见本报告“第十节财务报告”中的“五、重要会计政策及会计估计 44. 重要会计政策和会计估计的变更”之说明。

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	33,349,323.56	10,071,335.66	10,971,116.03	17,433.60	32,432,109.59
环卫装备 智慧云技 改费用	4,952,580.49	10,310,137.26	4,852,231.40	3,612,236.82	6,798,249.53
公共设施	19,462,412.43	24,647,754.12	18,616,333.21	19,065.07	25,474,768.27
其他摊销	836,142.91	1,042,549.94	540,679.54	92,979.21	1,245,034.10

费用					
合计	58,600,459.39	46,071,776.98	34,980,360.18	3,741,714.70	65,950,161.49

其他说明：

[注 1] 期初数与上年年末数（2020 年 12 月 31 日）差异详见本报告“第十节财务报告”中的“五、重要会计政策及会计估计 44. 重要会计政策和会计估计的变更”之说明

[注 2] 长期待摊费用本期其他减少系环卫装备智慧云技改系统、公共设施等提前报废所致

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备				
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
应收款项坏账准备/合同资产减值准备	259,236,929.68	51,904,445.74	192,970,956.81	36,158,814.25
存货跌价准备	15,045,314.42	2,266,101.82	8,334,382.65	1,250,157.40
预计负债	19,049,655.02	2,857,448.25	19,294,844.60	2,894,226.69
固定资产和无形资产计税基础与账面价值之间的差异[注]	7,353,359.68	1,103,003.95	7,612,782.77	1,141,917.42
递延收益	30,206,141.75	5,394,115.75	25,949,062.00	4,836,359.30
合计	330,891,400.55	63,525,115.51	254,162,028.83	46,281,475.06

[注] 该差异为同一控制下业务合并支付对价与账面价值的差额

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	33,624,876.28	43,353,847.43
应收款项坏账准备/合同资产减值准备	12,145,039.28	10,063,966.95
其他应收款坏账准备	26,004,818.84	20,381,478.84
存货跌价准备	20,257.31	
合计	71,794,991.71	73,799,293.22

(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
2022 年			
2023 年		802,401.45	
2024 年		3,141,777.56	
2025 年	9,450,986.58	39,409,668.42	
2026 年	24,173,889.70		
合计	33,624,876.28	43,353,847.43	/

其他说明：

适用 不适用

31、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	7,685,832.02		7,685,832.02	7,665,752.62		7,665,752.62
合计	7,685,832.02		7,685,832.02	7,665,752.62		7,665,752.62

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	4,000,000.00	50,000,000.00
信用借款	43,000,000.00	3,000,000.00
质押、保证借款	20,000,000.00	
合计	67,000,000.00	53,000,000.00

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

(1). 应付票据列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	565,706,629.77	811,999,225.46
合计	565,706,629.77	811,999,225.46

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	681,774,717.59	579,180,013.28
应付设备/工程款	151,719,051.46	73,442,603.44
合计	833,493,769.05	652,622,616.72

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

□适用 √不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	22,489,189.06	62,042,449.44
合计	22,489,189.06	62,042,449.44

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	317,451,674.80	1,882,077,837.02	1,913,609,018.02	285,920,493.80
二、离职后福利-设定提存计划	1,583,593.08	99,450,083.88	98,679,252.06	2,354,424.90
三、辞退福利	14,360.00	228,294.30	242,654.30	
四、一年内到期的其他福利				
合计	319,049,627.88	1,981,756,215.20	2,012,530,924.38	288,274,918.70

(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	315,267,828.44	1,741,514,497.51	1,774,419,413.40	282,362,912.55
二、职工福利费		56,158,627.17	56,145,762.05	12,865.12
三、社会保险费	1,120,175.52	59,776,459.50	59,145,951.81	1,750,683.21
其中：医疗保险费	1,006,674.45	53,473,380.79	52,757,019.76	1,723,035.48
工伤保险费	86,554.06	4,780,566.87	4,841,837.87	25,283.06
生育保险费	26,947.01	1,522,511.84	1,547,094.18	2,364.67
四、住房公积金	659,881.43	15,874,875.04	15,903,515.29	631,241.18
五、工会经费和职工教育经费	403,789.41	8,753,377.80	7,994,375.47	1,162,791.74
合计	317,451,674.80	1,882,077,837.02	1,913,609,018.02	285,920,493.80

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,538,065.22	95,604,182.73	94,857,770.16	2,284,477.79
2、失业保险费	45,527.86	3,845,901.15	3,821,481.90	69,947.11
合计	1,583,593.08	99,450,083.88	98,679,252.06	2,354,424.90

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
企业所得税	33,003,969.77	46,442,358.84
增值税	11,909,025.59	9,716,038.35

代扣代缴个人所得税	15,249,933.07	570,377.13
城市维护建设税	1,237,846.12	778,802.99
房产税	854,430.86	604,588.83
土地使用税	412,946.39	412,781.39
教育费附加	538,634.38	334,361.82
地方教育附加	362,423.04	222,907.87
印花税	347,308.67	300,139.14
其他	75,515.68	146,468.98
合计	63,992,033.57	59,528,825.34

41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股利	5,982,713.46	802,343.68
其他应付款	151,458,411.96	162,216,419.35
合计	157,441,125.42	163,018,763.03

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息

(1). 分类列示

□适用 √不适用

应付股利

(2). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	5,982,713.46	802,343.68
合计	5,982,713.46	802,343.68

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	1,627,732.50	424,577.32
应付暂收款	149,830,679.46	161,791,842.03
合计	151,458,411.96	162,216,419.35

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	13,686,555.19	10,950,567.91
1 年内到期的租赁负债	21,539,098.89	12,647,036.75
合计	35,225,654.08	23,597,604.66

其他说明：

[注] 期初数与上年年末数（2020 年 12 月 31 日）差异详见本报告“第十节财务报告”中的“五、重要会计政策及会计估计 44. 重要会计政策与会计估计的变更”之说明。

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	2,780,216.52	8,019,399.11
合计	2,780,216.52	8,019,399.11

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
保证借款		
信用借款	43,051,100.00	50,000,000.00
质押及保证借款	122,126,458.40	123,563,219.20
抵押、质押及保证借款		5,300,873.59
合计	165,177,558.40	178,864,092.79

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

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

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的租赁付款额	30,737,692.28	25,965,206.50
减：未确认融资费用	2,831,293.10	2,271,453.86
合计	27,906,399.18	23,693,752.64

其他说明：

[注] 期初数与上年年末数（2020 年 12 月 31 日）差异详见本报告“第十节财务报告”中的“五、重要会计政策及会计估计 44. 重要会计政策与会计估计的变更”之说明。

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

(2). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
未决诉讼	359,048.00		
产品保修费	19,294,844.60	19,049,655.02	用于整车出售后质保期内出现的非意外事件造成的车辆故障和质量问题之保修(含零部件更换)
合计	19,653,892.60	19,049,655.02	/

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	25,949,062.00	5,930,000.00	1,672,920.25	30,206,141.75	收到与资产相关的政府补助
合计	25,949,062.00	5,930,000.00	1,672,920.25	30,206,141.75	

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
高陂二期基础设施及固定资产投资补助	16,509,062.00	5,930,000.00		864,865.03		21,574,196.97	与资产相关
数字化服务平台补助	9,440,000.00			808,055.22		8,631,944.78	与资产相关
小计	25,949,062.00	5,930,000.00		1,672,920.25		30,206,141.75	

其他说明：

√适用 □不适用

递延收益说明

项 目	期末数	说 明
高陂二期基础设施及固定资产投资补助	5,308,267.70	系本公司根据龙岩经济技术开发区（龙岩高新区）财政局、龙岩经济技术开发区（龙岩高新区）商务局《关于兑现龙马环卫高陂二期土石方工程一次性补助的请示》（龙开财〔2020〕114号），于2020年8月收到的高陂二期土石方工程补助资金5,539,062.00元。上述补助金额已用于高端环卫装备和车辆智造项目基建投入，按相关资产受益年限分期平均摊销，本期摊销230,794.30元，截至2021年12月31日止，累计已摊销230,794.30元
	15,035,929.27	系本公司根据龙岩经济技术开发区（龙岩高新区）财政局、龙岩经济技术开发区（龙岩高新区）商务局《关于兑现龙马环卫高端环卫装备和车辆智造项目基础设施及固定资产投资第一次补助的请示》（龙开财〔2020〕212号）、《关于兑现龙马环卫高端环卫装备和车辆智造项目基础设施及固定资产投资第二次补助的请示》（龙开财〔2020〕264号）、《关于兑现龙马环卫高端环卫装备和车辆智造项目基础设施及固定资产投资第三次补助的请示》（龙开财〔2021〕24号），分别于2020年9月和12月、2021年4月收到的高端环卫装备和车辆智造项目补助资金4,700,000.00元、6,270,000.00元和4,700,000.00元。上述补助金额已用于高端环卫装备和车辆智造项目基建投入，按相关资产受益年限分期平均摊销，本期摊销634,070.73元，截至2021年12月31日止，累计已摊销634,070.73元
	1,230,000.00	系本公司根据龙岩经济技术开发区（龙岩高新区）财政局、龙岩经济技术开发区（龙岩高新区）商务局《关于兑现龙马环卫高端环卫装备和车辆智造项目新上设备补助的请示》（龙开财〔2021〕67号），于2021年7月收到高端环卫装备和车辆智造项目新上设备补助资金1,230,000.00元。上述补助金额已用于高端环卫装备和车辆智造项目基建投入，按相关资产受益年限分期平均摊销。该新上设备于2021年12月投入使用，次月开始摊销
数字化服务平台补助	8,631,944.78	系子公司环境产业公司收到的厦门市发展和改革委员会给予的环卫装备制造与环卫运营两业融合数字化服务平台补助款9,440,000.00元。环境产业公司将其用于建设智慧环卫运营管理等平台以及购置相关配套设备，按相关资产受益年限分期平均摊销，本期摊销808,055.22元，截至2021年12月31日止，累计已摊销808,055.22元
小计	30,206,141.75	

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	869,309,527.47		20,831,109.54	848,478,417.93
合计	869,309,527.47		20,831,109.54	848,478,417.93

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 根据海南省第二中级人民法院作出的刑事判决书（（2021）琼 97 刑初 48 号）及协助执行通知书（（2021）琼 97 执 245 号之三），公司购买子公司乐东龙马环卫环境工程有限公司 40.00% 的少数股权，新取得的长期股权投资 30,996,900.00 元与按照新增持股比例计算应享有子公司自合并日开始持续计算的可辨认净资产份额 18,538,917.66 元之间的差异调整减少资本公积—股本溢价 12,457,982.34 元。

2) 根据公司第五届董事会第二十二次会议决议，公司购买子公司瑞金市龙马环卫工程有限公司 45.00% 的少数股权，新取得的长期股权投资 13,640,000.00 元与按照新增持股比例计算应享有子公司自合并日开始持续计算的可辨认净资产份额 11,444,617.01 元之间的差异调整减少资本公积—股本溢价 2,195,382.99 元。

3) 根据公司第五届董事会第十五次会议决议，公司将回购专用证券账户已回购的股份 4,624,119 股授予员工持股计划对象，授予价格 75,881,792.79 元（授予价格以公司第五届董事会第十五次会议召开日前 20 日均价 18.66 元/股*90%为基数，扣除现金红利 0.38 元（含税）/股后确定）与回购价格 82,059,537.00 元之间的差异 6,177,744.21 元计入资本公积—股本溢价，同时调减库存股 82,059,537.00 元。

56、库存股

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票		89,027,785.08	82,059,537.00	6,968,248.08
合计		89,027,785.08	82,059,537.00	6,968,248.08

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 库存股本期增加系本期公司采用集中竞价交易方式通过股票回购专用证券账户以成交价 89,027,785.08 元（含交易费用）回购 5,018,540 股公司股份所致。

2) 库存股本期减少 82,059,537.00 元系库存股授予员工持股计划对象所致，详见本报告“第十节财务报告”中的“七、合并财务报表项目注释 55、资本公积（3）”之说明。

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	11,789,329.84	4,517,600.16	10,732,918.51	5,574,011.49
合计	11,789,329.84	4,517,600.16	10,732,918.51	5,574,011.49

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 本期增加系计提安全生产费用所致，计提方法和比例详见本报告“第十节财务报告”中的“五、重要会计政策及会计估计 43.其他重要的会计政策和会计估计”之说明；

2) 本期减少系公司购买、改造和维护安全防护设施、设备和安全生产检查、评价等使用提取的安全生产费用所致。

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	183,528,764.99	13,109,997.88		196,638,762.87
合计	183,528,764.99	13,109,997.88		196,638,762.87

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加13,109,997.88元，系根据公司章程规定，按2021年度母公司实现净利润的10%提取法定盈余公积所致。

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	1,366,074,206.03	1,031,281,547.78
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)	21,519,093.81	
调整后期初未分配利润	1,387,593,299.84	1,031,281,547.78
加:本期归属于母公司所有者的净利润	340,263,945.83	442,631,127.51
减:提取法定盈余公积	13,109,997.88	24,707,321.86
应付普通股股利	156,044,946.86	83,131,147.40
期末未分配利润	1,558,702,300.93	1,366,074,206.03

调整期初未分配利润明细：

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 21,519,093.81 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 2020 年年度利润分配方案，公司于本期向 2021 年 6 月 23 日登记在册的全体股东每 10 股派发现金股利 3.80 元(含税)，合计分配现金股利 156,044,946.86(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	5,660,532,037.83	4,445,904,552.29	5,403,239,089.35	4,012,794,816.42
其他业务	41,410,332.81	34,832,238.13	40,117,153.29	33,716,243.36
合计	5,701,942,370.64	4,480,736,790.42	5,443,356,242.64	4,046,511,059.78

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	与客户之间的合同产生的收入	合计
商品类型		
环卫产业服务	3,380,669,936.25	3,380,669,936.25
环卫清洁装备	1,195,910,984.95	1,195,910,984.95
垃圾收转装备	889,645,954.02	889,645,954.02
PPP 项目资产建造服务	149,479,286.39	149,479,286.39
电力销售	15,894,324.84	15,894,324.84
其他	68,662,330.55	68,662,330.55
按经营地区分类		
内销	5,689,075,310.88	5,689,075,310.88
外销	11,187,506.12	11,187,506.12
按商品转让的时间分类		
在某一时刻确认收入	2,170,113,594.36	2,170,113,594.36
在某一时间段内确认收入	3,530,149,222.64	3,530,149,222.64
合计	5,700,262,817.00	5,700,262,817.00

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

√适用 □不适用

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

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

√适用 □不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,935,380.59 万元，其中：
333,712.26 万元预计将于 2022 年度确认收入

其他说明：

无

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	8,323,718.68	6,501,751.27
教育费附加	3,684,684.13	2,797,670.26
地方教育附加	2,450,907.59	1,864,511.99
印花税	2,209,914.81	1,923,872.55
房产税	2,931,774.49	2,173,722.03
土地使用税	1,825,531.70	1,707,594.22
车船税	500,018.10	431,387.17

环境保护税	34,004.52	138,216.95
地方水利建设基金	384,349.44	243,849.96
其他		103,389.40
合计	22,344,903.46	17,885,965.80

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	114,281,456.98	99,647,547.65
营销服务及广告宣传费[注]	50,295,756.60	152,171,313.30
业务招待费	37,888,889.95	42,510,049.16
差旅费	31,933,342.98	27,652,720.75
中标服务费	11,232,956.61	14,110,600.45
办公费	7,333,255.28	9,533,137.38
三包配件	5,968,337.73	7,276,058.26
其他	17,521,088.75	14,134,991.63
合计	276,455,084.88	367,036,418.58

[注]营销服务及广告宣传费下降主要系本期公司环卫装备业务收入结构变化，以及为调动销售团队积极性进一步完善营销费用考核制度等多种因素影响所致

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	146,950,882.65	183,516,566.64
业务招待费	55,081,477.93	40,085,263.42
租赁费/使用权资产折旧	17,157,458.40	15,314,352.79
咨询服务费	7,418,186.16	12,536,084.67
社保费	21,195,519.21	12,107,995.31
办公费	12,987,850.82	10,372,129.94
折旧费	12,924,819.94	10,581,318.08
广告费	3,455,620.80	9,305,729.80
车辆使用及修理费	6,378,613.46	5,637,004.60
中介机构服务费	3,139,013.74	4,062,582.35
其他	25,102,728.52	21,290,230.53
合计	311,792,171.63	324,809,258.13

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	26,641,346.63	30,834,516.03
折旧费用与长期待摊费用	5,565,031.43	5,782,307.43
试验检测费	4,085,673.78	3,333,577.13
直接材料	8,473,757.50	1,172,397.11
委托研发费用	9,059,759.99	1,922,641.47
无形资产摊销	330,639.63	265,683.71
其他费用	3,861,944.30	2,959,115.15

合计	58,018,153.26	46,270,238.03
----	---------------	---------------

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	-25,669,081.96	-11,197,899.44
利息支出	11,974,384.78	6,312,265.22
金融机构手续费及其他	1,236,844.08	2,543,969.25
汇兑损益	136,696.44	627,127.10
合计	-12,321,156.66	-1,714,537.87

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助[注]	1,672,920.25	
与收益相关的政府补助[注]	19,907,395.82	14,719,970.24
增值税进项税额加计抵减	9,396,580.13	846,590.48
代扣个人所得税手续费返还	199,000.73	386,669.88
合计	31,175,896.93	15,953,230.60

其他说明：

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

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-754,716.75	-2,946,700.45
处置金融工具取得的投资收益	3,357,685.44	12,432,268.72
合计	2,602,968.69	9,485,568.27

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-926,496.44	-34,848.06
应收账款坏账损失	-51,624,520.96	2,937,880.72
其他应收款坏账损失	-5,631,900.99	-5,625,355.17
长期应收款坏账损失	-11,676,513.24	-6,372,030.39
合计	-69,859,431.63	-9,094,352.90

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-13,981,031.80	-8,800,141.68
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	-13,981,031.80	-8,800,141.68

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	-1,305,043.48	-773,891.54
合计	-1,305,043.48	-773,891.54

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	10,746.47	232.92	10,746.47
其中：固定资产处置利得		232.92	
无形资产处置利得	10,746.47		10,746.47
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
保险理赔收入	1,176,752.06	1,460,352.97	1,176,752.06
经营性违约金收入	629,951.00	150,000.00	
其他	672,151.85	208,322.55	672,151.85
合计	2,489,601.38	1,818,908.44	1,859,650.38

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	4,545,459.77	1,282,559.81	4,545,459.77
其中：固定资产处置损失	353,914.76	1,282,559.81	353,914.76
无形资产处置损失	563,646.01		563,646.01
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	3,781,330.81	3,754,445.51	3,781,330.81
经营性违约金支出		474,915.10	
税费滞纳金	157,317.39	634,328.57	157,317.39
赔偿金支出	2,030,508.93	1,702,143.61	2,030,508.93
其他	639,185.86	376,560.31	639,185.86
合计	11,153,802.76	8,224,952.91	11,153,802.76

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	84,296,956.10	107,756,428.74
递延所得税费用	-17,243,640.45	-9,036,026.09
合计	67,053,315.65	98,720,402.65

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	504,885,580.98
按法定/适用税率计算的所得税费用	75,732,837.15
子公司适用不同税率的影响	-6,758,376.73
调整以前期间所得税的影响	-535,864.63
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	8,193,078.06
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-7,712,191.11
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	4,044,610.56
加计扣除	-5,910,777.65
所得税费用	67,053,315.65

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
初存目的为经营性活动的票据保证金等其他货币资金的减少额	141,391,731.66	62,102,471.86
往来款及其他	41,816,582.95	8,194,381.60
政府补助	21,491,927.90	41,055,702.12
货币资金利息收入	8,390,683.71	5,884,089.92
合计	213,090,926.22	117,236,645.50

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
初存目的为经营性活动的票据保证金等其他货币资金的增加额	49,869,616.03	129,189,442.63
付现费用	280,043,616.74	477,951,435.08
其他	20,193,262.01	15,975,610.17
合计	350,106,494.78	623,116,487.88

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
赎回定期存单类理财产品		240,000,000.00
赎回理财产品	967,000,000.00	2,220,000,000.00
银行理财产品取得的投资收益	3,515,614.94	12,501,819.59
合计	970,515,614.94	2,472,501,819.59

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买银行其他理财产品	830,000,000.00	2,117,000,000.00
合计	830,000,000.00	2,117,000,000.00

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到员工持股计划购买款	75,881,792.79	

子公司收到少数股东借款	15,500,000.00	4,400,000.00
合计	91,381,792.79	4,400,000.00

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付股份回购款	89,027,785.08	
支付租金	17,652,823.24	
子公司支付少数股东借款及利息	2,000,000.00	2,580,860.35
子公司支付少数股东减资款	350,000.00	1,605,000.00
合计	109,030,608.32	4,185,860.35

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	437,832,265.33	544,201,805.82
加：资产减值准备	13,981,031.80	17,894,494.58
信用减值损失	69,859,431.63	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	143,367,244.72	140,753,445.76
使用权资产摊销	17,001,871.92	
无形资产摊销	44,877,350.30	2,074,282.41
长期待摊费用摊销	34,980,360.18	19,961,334.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,305,043.48	773,891.54
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	4,534,713.30	1,282,326.89
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-5,304,013.47	-3,362,206.28
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,760,898.19	-9,555,119.14
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-17,243,640.45	-9,036,026.09
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	185,742,604.90	-65,789,588.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-627,025,419.55	-196,471,456.14
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-189,752,652.11	424,403,512.44
其他	10,079,251.56	12,713,381.54
经营活动产生的现金流量净额	121,474,545.35	879,844,078.94
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		

一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	751,568,051.52	1,141,561,989.41
减：现金的期初余额	1,141,561,989.41	441,156,398.18
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	-389,993,937.89	700,405,591.23

(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	751,568,051.52	1,141,561,989.41
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	751,568,051.52	1,141,561,701.74
可随时用于支付的其他货币资金		287.67
三、期末现金及现金等价物余额	751,568,051.52	1,141,561,989.41
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

 适用 不适用

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明：

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

2) 现金及现金等价物期初数中已扣除不符合现金及现金等价物标准的银行存款 45,657,406.84 元和其他货币资金 51,909,909.86 元，该等货币资金分别系与政府、银行签订三方协议而受监管且监管期超过三个月的货币资金以及用于开立银行承兑汇票和合同履行保函的保证金。

不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项目	本期数	上年数
背书转让的商业汇票金额	130,393,962.54	174,112,208.82
其中：支付货款	130,337,282.54	174,112,208.82
支付固定资产等长期资产购置款	56,680.00	

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	72,329,777.86	详见本报告“第十节财务报告”中的“七、合并财务报表项目注释 1、货币资金”之说明
应收账款	218,814,702.50	合同履约保函质押及贷款质押
合同资产	109,696,872.34	
无形资产	301,068,286.59	贷款抵押
合计	701,909,639.29	/

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			794,341.73
其中：港币	971,553.00	0.8176	794,341.73
应收账款			2,563,330.61
其中：美元	367,685.33	6.3757	2,344,251.36
泰铢	1,145,812.00	0.1912	219,079.25

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

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
增值税即征即退款项	4,345,467.92	其他收益	4,345,467.92
新能源环卫技术服务平台款	1,100,000.00	其他收益	1,100,000.00
福建省科技计划项目经费	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
厦门市疫情补助	700,000.00	其他收益	700,000.00
专利授权奖励资金	600,000.00	其他收益	600,000.00
专用车产业发展奖励资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
大龄就业社保补助	477,592.00	其他收益	477,592.00

省级商务发展相关专项资金	330,118.00	其他收益	330,118.00
岗前培训补贴	256,000.00	其他收益	256,000.00
龙岩市科技计划项目经费	250,000.00	其他收益	250,000.00
技能培训补贴	238,800.00	其他收益	238,800.00
疫情期间房土两税和厂房租金补助	236,000.00	其他收益	236,000.00
高新技术企业奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
就业扶贫补贴	192,801.36	其他收益	192,801.36
市场化质量考评奖励	138,774.00	其他收益	138,774.00
促进工业发展专项资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
高新技术企业奖补清算资金及区级配套奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
省级开发区和台资促进等专项资金	80,000.00	其他收益	80,000.00
帮扶贫困劳动力就业工作	59,400.00	其他收益	59,400.00
企业研发经费投入补助	7,324,700.00	其他收益	7,324,700.00
稳岗补助	344,148.10	其他收益	344,148.10
其他零星补助	1,333,594.44	其他收益	1,333,594.44
高陂二期基础设施及固定资产投资补助	5,930,000.00	递延收益	176,987.43

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

（一）新设子公司引起的合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	持股比例
六安福龙马环卫环境工程有限公司	新设子公司	2021-03-08	1,000,000.00	60.00%
石狮市龙环环境工程有限公司	新设子公司	2021-07-02	2,000,000.00	100.00%
诏安县龙环环境工程有限公司	新设子公司	2021-07-08	765,000.00	51.00%
泊头市龙环环境工程有限公司	新设子公司	2021-08-04	2,400,000.00	80.00%
平潭县龙马环境工程有限公司	新设子公司	2021-08-17	2,000,000.00	100.00%
琼海市龙马环卫环境工程有限公司	新设子公司	2021-11-01	550,000.00	55.00%
厦门龙环环境工程有限公司	新设子公司	2021-12-07	尚未出资	100.00%
福龙马环境服务（温州）有限公司	新设子公司	2021-12-15	3,000,000.00	100.00%
福龙马智科物业（上海）有限公司	新设子公司	2021-12-31	尚未出资	51.00%
广西龙马城市服务科技有限公司	新设子公司	2021-10-21	2,000,000.00	60.00%
南宁龙马城市环境服务有限公司	新设子公司	2021-11-02	500,000.00	60.00%
临高龙马环卫环境工程有限公司	新设子公司	2021-03-31	35,000,000.00	70.00%

福龙马设备租赁有限公司	新设子公司	2021-06-01	尚未出资	100.00%
天台龙马环保服务有限公司	新设子公司	2021-06-16	1,000,000.00	100.00%
福建省龙环环保设备有限公司	新设子公司	2021-12-13	尚未出资	100.00%

(二) 注销子公司引起的合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日 净利润
绍兴市龙马环境工程有限公司	注销	2021-05-27	3,063,715.74	-16,056.67
嘉兴市龙马环卫工程有限公司	注销	2021-04-29	2,172,736.46	-24,782.44

6、其他
 适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
福建省龙环环境工程有限公司	福建省龙岩	福建省龙岩	服务业	100		非同一控制下企业合并
漳平市龙环环境工程有限公司	福建省龙岩	福建省龙岩	服务业	100		设立
厦门龙马环卫工程有限公司	福建省厦门	福建省厦门	服务业	51		设立
福建龙马环境产业有限公司	福建省厦门	福建省厦门	服务业	100		设立
上杭龙马环境产业有限公司	福建省龙岩	福建省龙岩	服务业	51		设立
宜春市龙马环卫工程有限公司	江西省宜春	江西省宜春	服务业	100		设立
三亚龙马环卫工程有限公司	海南省三亚	海南省三亚	服务业	100		设立
当涂县龙马环境工程有限公司	安徽省马鞍山	安徽省马鞍山	服务业	100		设立
赣州市龙马环境工程有限公司	江西省赣州	江西省赣州	服务业	100		设立
水城县龙马环卫工程有限公司	贵州省六盘水	贵州省六盘水	服务业	80		设立
六盘水红桥龙马环卫工程有限公司	贵州省六盘水	贵州省六盘水	服务业	80		设立
韶关市福龙马环境工程有限公司	广东省韶关	广东省韶关	服务业	51		设立
内乡县龙马环卫工程有限公司	河南省南阳	河南省南阳	服务业	70		设立
沧州市龙马环卫工程有限公司	河北省沧州	河北省沧州	服务业	100		设立
天津龙马恒信环境科技有限公司	天津市天津	天津市天津	服务业	51		设立
陵水龙马环卫工程有限公司	海南省陵水	海南省陵水	服务业	100		设立
瑞金市龙马环卫工程有限公司	江西省瑞金	江西省瑞金	服务业	100		设立
三亚龙环环卫环境工程有限公司	海南省三亚	海南省三亚	服务业	70		设立
儋州龙马环卫环境工程有限公司	海南省儋州	海南省儋州	服务业	60		设立
鄂尔多斯市龙马环卫服务有限公司	内蒙古鄂尔多斯	内蒙古鄂尔多斯	服务业	53		设立
大庆市龙马环境卫生管理有限公司	黑龙江大庆	黑龙江大庆	服务业	60		设立
乐东龙马环卫环境工程有限公司	海南省乐东	海南省乐东	服务业	100		设立
海口龙马环卫环境工程有限公司	海南省海口	海南省海口	服务业	70		设立
沈阳龙马华清环境工程有限公司	辽宁省沈阳	辽宁省沈阳	服务业	51		设立
福州市龙马环卫工程有限公司	福建省福州	福建省福州	服务业	100		设立
揭西县龙马环卫环境工程有限公司	广东省揭阳	广东省揭阳	服务业	51		设立
天津福龙马环境工程有限公司	天津市天津	天津市天津	服务业	100		设立
绍兴市龙马环境工程有限公司	浙江省绍兴	浙江省绍兴	服务业	65		设立
遵义龙马环卫环境工程有限公司	贵州省遵义	贵州省遵义	服务业	100		设立
吉水龙马环卫环境工程有限公司	江西省吉安	江西省吉安	服务业	64		设立
海门市龙马环境卫生管理有限公司	江苏省南通	江苏省南通	服务业	100		设立
六枝特区龙马环境工程有限公司	贵州省六盘水	贵州省六盘水	服务业	80		设立
武汉龙马环卫环境工程有限公司	湖北省武汉	湖北省武汉	服务业	100		设立
公安县龙马环卫环境工程有限公司	湖北省荆州	湖北省荆州	服务业	90		设立
乐安县龙马环卫工程有限公司	江西省抚州	江西省抚州	服务业	80		设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
无为市龙马环卫环境工程有限公司	安徽省芜湖	安徽省芜湖	服务业	100		设立
福建龙马环卫装备销售有限公司	福建省龙岩	福建省龙岩	商业	100		设立
莆田龙马环卫工程有限公司	福建省莆田	福建省莆田	服务业	100		设立
南宁龙马环卫服务有限公司	广西省南宁	广西省南宁	服务业	60		设立
南通龙马环卫工程有限公司	江苏省南通	江苏省南通	服务业	75		设立
嘉兴市龙马环卫工程有限公司	浙江省嘉兴	浙江省嘉兴	服务业	100		设立
河南龙马环境产业有限公司	河南省安阳	河南省安阳	服务业	100		设立
郑州龙马环境工程有限公司	河南省郑州	河南省郑州	服务业	100		设立
义马市龙马环卫环境工程有限公司	河南省三门峡	河南省三门峡	服务业	100		设立
内黄龙马环境工程有限公司	河南省安阳	河南省安阳	服务业	100		设立
贵州龙马环境科技有限公司	贵州省六盘水	贵州省六盘水	服务业	80		设立
芜湖市龙环环卫环境工程有限公司	安徽省芜湖	安徽省芜湖	服务业	60		设立
石狮市龙马环卫工程有限公司	福建省泉州	福建省泉州	服务业	90		设立
定远县龙马环卫环境工程有限公司	安徽省滁州	安徽省滁州	服务业	100		设立
涿州龙环环保科技有限公司	河北省涿州	河北省涿州	服务业	60		设立
揭阳龙马环卫环境工程有限公司	广东省揭阳市	广东省揭阳市	服务业	60		设立
六安龙马环卫环境工程有限公司	安徽省六安	安徽省六安	服务业	60		设立
舟山市龙马环卫环境工程有限公司	浙江省舟山	浙江省舟山	服务业	73		设立
重庆市万州区龙环环卫服务有限公司	重庆市	重庆市	服务业	80		设立
西安龙马金牌环境工程有限公司	陕西省西安	陕西省西安	服务业	60		设立
六枝特区龙马环卫工程有限公司	贵州省六枝特区	贵州省六枝特区	服务业	80		设立
颍上县龙马环卫环境工程有限公司	安徽省阜阳	安徽省阜阳	服务业	60		设立
松原龙马环卫环境工程有限公司	吉林省松原	吉林省松原	服务业	73		设立
桂林龙马环卫环境工程有限公司	广西省桂林	广西省桂林	服务业	100		设立
上海龙马环境科技有限公司	上海市	上海市	服务业	85		设立
福龙马国际控股有限公司	海南省三亚	海南省三亚	服务业	100		设立
龙马互联(海南)科技有限公司	海南省三亚	海南省三亚	服务业	100		设立
六安福龙马环卫环境工程有限公司	安徽省六安	安徽省六安	服务业	60		设立
石狮市龙环环境工程有限公司	福建省泉州	福建省泉州	服务业	100		设立
诏安县龙环环境工程有限公司	福建省漳州	福建省漳州	服务业	51		设立
泊头市龙环环境工程有限公司	河北省沧州	河北省沧州	服务业	80		设立
平潭县龙马环境工程有限公司	福建省福州	福建省福州	服务业	100		设立
琼海市龙马环卫环境工程有限公司	海南省琼海	海南省琼海	服务业	55		设立
福龙马环境服务(温州)有限公司	浙江省温州	浙江省温州	服务业	100		设立
南宁龙马城市环境服务有限公司	广西省南宁	广西省南宁	服务业	60		设立
广西龙马城市服务科技有限公司	广西省南宁	广西省南宁	服务业	60		设立
临高龙马环卫环境工程有限公司	海南省临高	海南省临高	服务业	70		设立
天台龙马环保服务有限公司	浙江省台州	浙江省台州	服务业	100		设立
厦门龙环环境工程有限公司	福建省厦门	福建省厦门	服务业	100		设立
福龙马智科物业(上海)有限公司	上海市	上海市	服务业	51		设立
福龙马设备租赁有限公司	福建省厦门	福建省厦门	服务业	100		设立
福建省龙环环保设备有限公司	福建省龙岩	福建省龙岩	制造业	100		设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
Hong Kong Mega Bright Technology Limited	中国香港	中国香港	商业	100		设立

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
海口龙马环卫环境工程有限公司	30.00	20,707,155.12	15,069,551.36	68,793,075.33
六枝特区龙马环境工程有限公司	20.00	-197,106.28		22,911,942.75

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
海口龙马公司	217,707,827.40	60,829,644.43	278,537,471.83	48,236,663.90	990,557.16	49,227,221.06	186,497,129.81	56,442,395.88	242,939,525.69	32,421,287.46		32,421,287.46
六枝特区龙马公司	48,679,630.50	310,359,039,320.73	359,039,321.23	113,353,149.09	122,126,458.40	235,479,607.49	53,090,522.79	233,465,801.88	286,556,324.67	38,447,860.33	123,563,219.20	162,011,079.53

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

称								
海口龙马公司	319,484,639.89	69,023,850.41	69,023,850.41	63,322,006.54	266,652,577.44	55,813,153.19	55,813,153.19	18,097,639.09
六枝特区龙马公司	192,641,371.42	-985,531.40	-985,531.40	34,896,204.68	81,238,482.31	1,209,176.43	1,209,176.43	16,556,880.91

(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
瑞金市龙马环卫工程有限公司	2021-12-31	55.00%	100.00%
乐东龙马环卫环境工程有限公司	2021-08-31	60.00%	100.00%

(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

项目	瑞金市龙马环卫工程有限公司	乐东龙马环卫环境工程有限公司
购买成本/处置对价	13,640,000.00	30,996,900.00
—现金	13,640,000.00	30,996,900.00
购买成本/处置对价合计	13,640,000.00	30,996,900.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	11,444,617.01	18,538,917.66

差额	2,195,382.99	12,457,982.34
其中：调整资本公积	2,195,382.99	12,457,982.34

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	14,597,572.82	18,635,254.28
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-754,716.75	-2,946,700.45
--综合收益总额	-754,716.75	-2,946,700.45

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

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

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

（1）信用风险的评价方法

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

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

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

（2）违约和已发生信用减值资产的定义

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

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

2. 预期信用损失的计量

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

3. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

(1) 货币资金

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

(2) 应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2021 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 18.59%（2020 年 12 月 31 日：11.35%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

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

（续上表）

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	242,814,660.70	320,593,290.83	73,731,757.82	28,803,059.51	218,058,473.50
应付票据	811,999,225.46	811,999,225.46	811,999,225.46		
应付账款	652,622,616.72	652,622,616.72	652,622,616.72		
其他应付款	163,018,763.03	163,018,763.03	163,018,763.03		
租赁负债（含一年内到期）					
小 计	1,870,455,265.91	1,948,233,896.04	1,701,372,363.03	28,803,059.51	218,058,473.50

（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2021年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币245,864,113.59元（2020年12月31日：人民币242,814,660.70元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

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

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产			58,018,944.61	58,018,944.61
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融			58,018,944.61	58,018,944.61

资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			11,959,409.03	11,959,409.03
(3) 衍生金融资产				
(4) 应收款项融资			46,059,535.58	46,059,535.58
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额			58,018,944.61	58,018,944.61
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

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

1. 对于持有的非交易性权益工具投资，成本代表公允价值的较佳估计，期末采用成本作为其公允价值。

2. 应收款项融资系本公司持有的计量模式为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据，成本代表公允价值的较佳估计，期末采用成本作为其公允价值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
海南易登科技有限公司	本公司持有其 40%股份的联营公司

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
汤新华	公司独立董事
龙洲集团股份有限公司	汤新华担任独立董事的公司
龙岩市新宇汽车销售服务有限公司	龙洲集团股份有限公司之子公司
福建龙洲海油新能源有限公司	龙洲集团股份有限公司之子公司
海南易登科技有限公司	公司持有 40%股权的联营企业

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
海南易登科技有限公司	智慧环卫系统	179,973.28	6,905,779.02
龙岩市新宇汽车销售服务有限公司	发动机等原材料	14,225,777.03	53,100,891.44
福建龙洲海油新能源有限公司	液态天然气等	238,008.03	372,730.77

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方
适用 不适用
 本公司作为被担保方
适用 不适用
 关联担保情况说明
适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：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	1,208.47	1,146.41

注：关键管理人员报酬未包含员工持股计划提取的业绩激励基金

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	福建龙洲海油新能源有限公司	44,740.63		45,774.58	

(2). 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	海南易登科技有限公司	6,546,252.57	7,322,847.03
应付账款	龙岩市新宇汽车销售服务有限公司	3,648,531.85	15,406,762.62

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

1. 本公司于 2017 年非公开发行股票募集资金，其中承诺用于环卫装备综合配置服务项目的投资金额为 46,895.52 万元，该承诺投资项目正顺利开展中。截止本资产负债表日，上述承诺投资项目后续还将支付约 5,917.65 万元。

2. 存在下列已开具未履行完毕的合同履约保函

截至 2021 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 195,675,033.35 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 2021 年 12 月 31 日，子公司南宁龙马城市环境服务有限公司（以下简称南宁城环公司）为广西共田环境集团有限公司（系持有南宁城环公司母公司南宁龙马环卫服务有限公司 40% 股权的少数股东，以下简称广西共田公司）与江苏金融租赁股份有限公司（以下简称江苏金租公司）订立的《融资租赁合同》项下的 404.76 万元债务提供连带责任保证。2022 年 3 月 8 日，广西共田公司与江苏金租公司之间的租赁债务已结清，并签署了《合同终止协议书》，南宁城环公司对外担保事项已解除。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
2022 新设子公司情况	根据公司相关决议,为拓展保洁服务业务,公司于 2022 年 1 月 4 日在龙岩市市场监督管理局登记注册成立全资子公司福龙马新能源科技发展有限公司,注册资本 5000.00 万元,公司认缴注册资本 5000.00 万元,持股比例为 100.00%。		
2022 新设子公司情况	根据公司相关决议,为拓展保洁服务业务,公司于 2022 年 3 月 28 日在成安县行政审批局登记注册成立全资子公司福龙马环境服务(成安)有限公司,注册资本 500.00 万元,公司认缴注册资本 500.00 万元,持股比例为 100.00%。		

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	103,913,934.25
-----------	----------------

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

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

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

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

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

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	环卫产业服务	环卫清洁装备	垃圾收转装备	PPP 项目资产建造服务	电力销售	其他主营	分部间抵销	合计
主营业务收入	3,380,669,936.25	1,195,910,984.95	889,645,954.02	149,479,286.39	15,894,324.84	28,931,551.38		5,660,532,037.83
主营业务成本	2,593,262,031.85	953,029,882.42	732,439,971.31	133,493,410.44	13,048,960.78	20,630,295.49		4,445,904,552.29

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

(一) 租赁

1. 公司作为承租人

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

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

项 目	本期数
短期租赁费用	16,253,825.51
低价值资产租赁费用（短期租赁除外）	
合 计	16,253,825.51

(3) 与租赁相关的当期损益及现金流

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

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

2. 公司作为出租人

经营租赁

(1) 租赁收入

项 目	本期数
租赁收入	1,679,553.64

其中：未纳入租赁收款额计量的可变租赁付款额相关收入	123,893.80
---------------------------	------------

(2) 经营租赁资产

项目	期末数
固定资产	2,756,570.47
小计	2,756,570.47

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

剩余期限	期末数
1 年以内	2,930,196.00
1-2 年	2,840,827.00
2-3 年	971,921.00
3-4 年	797,200.00
4-5 年	398,600.00
合计	7,938,744.00

(二) PPP 项目合同

1. 合同概括性介绍

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

PPP 项目子公司名称	协议名称	运营地	政府方	特许经营期限
海口龙马环卫环境工程有限公司	《海口市龙华区环卫一体化 PPP 项目特许经营协议》	海口市龙华区特定区域	海口市龙华区环境卫生管理局	15 年
六枝特区龙马环境工程有限公司 六枝特区龙马环卫环境工程有限公司	《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
公安县龙马环卫环境工程有限公司	《公安县城乡环卫一体化 PPP 项目合同》	公安县特定区域	公安县住房和城乡建设局	自商业化运营日起 20 年
乐安县龙马环卫环境工程有限公司	《乐安县城生活垃圾处理一体化建设项目 PPP 项目合同》	乐安县特定区域	乐安县城市管理局	15 年
石狮市龙马环卫环境工程有限公司	《石狮市环卫一体化 PPP 项目合同》	石狮市特定区域	石狮市城市管理局	15 年
定远县龙马环卫环境工程有限公司	《定远县农村生活垃圾治理特许经营项目特许经营协议》	定远县特定区域	定远县城市管理行政执法局	8 年
临高龙马环卫环境工程有限公司	《临高县环卫一体化 PPP 项目协议》	临高县特定区域	临高县市政园林管理局	15 年

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”，在 PPP 项目资产达到预定可使用状态时，将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额确认为无形资产-PPP 项目特许经营权。

(三) 其他事项

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司因客户拖欠货款而向相关销售合同争议起诉地法院提起诉讼的应收账款余额为 8,556.00 万元。该等涉诉应收账款已计提坏账准备 5,409.49 万元，相关案件尚在审理中。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年内	1,242,091,642.17
1 年以内小计	1,242,091,642.17
1 至 2 年	201,767,373.35
2 至 3 年	63,224,029.46
3 至 4 年	41,470,839.97
4 至 5 年	10,961,880.13
5 年以上	5,577,565.60
合计	1,565,093,330.68

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

按 单 项 计 提 坏 账 准 备	39,631,192.02	2.53	39,631,192.02	100.00		27,208,104.75	1.84	27,208,104.75	100.00	
其中：										
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	1,525,462,138.66	97.47	106,270,653.65	6.97	1,419,191,485.01	1,453,232,858.61	98.16	100,551,221.53	6.92	1,352,681,637.08
其中：										
合计	1,565,093,330.68	100.00	145,901,845.67	9.32	1,419,191,485.01	1,480,440,963.36	100.00	127,759,326.28	8.63	1,352,681,637.08

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
27 家厂矿企业类客户	22,557,170.00	22,557,170.00	100.00	预计不能收回
3 家政府类客户	1,370,036.00	1,370,036.00	100.00	预计不能收回
11 家经销商客户	15,703,986.02	15,703,986.02	100.00	预计不能收回
合计	39,631,192.02	39,631,192.02	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	1,242,086,039.17	62,104,302.08	5.00
1-2 年	200,747,373.35	20,074,737.34	10.00
2-3 年	58,392,260.46	11,678,452.09	20.00
3-4 年	22,802,175.88	11,401,087.94	50.00
4-5 年	844,431.20	422,215.60	50.00
5 年以上	589,858.60	589,858.60	100.00
合计	1,525,462,138.66	106,270,653.65	6.97

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	27,208,104.75	18,825,923.22	6,402,835.95			39,631,192.02
按组合计提坏账准备	100,551,221.53	6,397,248.12		677,816.00		106,270,653.65
合计	127,759,326.28	25,223,171.34	6,402,835.95	677,816.00		145,901,845.67

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	677,816.00

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	768,040,475.07	49.07	38,402,023.75
第二名	31,722,825.00	2.03	1,586,141.25
第三名	28,715,200.00	1.83	1,435,760.00
第四名	18,666,600.00	1.19	933,330.00
第五名	13,344,000.00	0.85	1,334,400.00
合计	860,489,100.07	54.97	43,691,655.00

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收股利	13,081,655.48	7,576,997.44
其他应收款	197,039,108.72	187,454,376.41
合计	210,120,764.20	195,031,373.85

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(4). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
遵义龙马环卫环境工程有限公司	4,558,078.58	3,833,484.60

莆田龙马环卫工程有限公司		3,743,512.84
厦门龙马环卫工程有限公司	3,665,737.07	
福州市龙马环卫工程有限公司	1,995,635.51	
南宁龙马环卫服务有限公司	2,862,204.32	
合计	13,081,655.48	7,576,997.44

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
一年内	104,339,842.30
1 年以内小计	104,339,842.30
1 至 2 年	24,627,519.67
2 至 3 年	83,200,269.51
3 年以上	
3 至 4 年	19,533,961.26
4 至 5 年	219,304.20
5 年以上	221,417.90
合计	232,142,314.84

(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	115,087,359.09	154,558,431.58
拆借款	116,657,861.26	55,135,331.14
应收暂付款	397,094.49	1,255,517.20
合计	232,142,314.84	210,949,279.92

(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	整个存续期预期信用损失(已发生信	

		用减值)	用减值)	
2021年1月1日余额	3,730,344.50	10,908,027.09	8,856,531.92	23,494,903.51
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-1,230,225.98	1,230,225.98		
--转入第三阶段		-8,270,368.95	8,270,368.95	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	2,716,873.60	-1,407,432.15	11,479,161.16	12,788,602.61
本期收回				
本期转回			1,180,300.00	1,180,300.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	5,216,992.12	2,460,451.97	27,425,762.03	35,103,206.12

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	2,279,417.00		1,180,300.00			1,099,117.00
按组合计提坏账准备	21,215,486.51	12,788,602.61				34,004,089.12
合计	23,494,903.51	12,788,602.61	1,180,300.00			35,103,206.12

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

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
六枝特区龙马环境工程有限公司	拆借款	52,255,991.61	1 年以内 30,779,408.28 1-2 年 1,578,583.33 2-3 年 19,898,000.00	22.51	5,676,428.75
瑞金市市政公用事业服务中心	押金保证金	30,257,408.61	2-3 年	13.03	6,051,481.72
水城县龙马环卫工程有限公司	拆借款	24,068,633.34	1 年以内 20,116,000.01 2-3 年 3,952,633.33	10.37	1,796,326.67
石狮市龙马环卫工程有限公司	拆借款	16,759,487.55	1 年以内 1,221,141.69 1-2 年 2,711,483.35 2-3 年 12,826,862.51	7.22	2,897,577.92
内乡县龙马环卫工程有限公司	拆借款	8,810,633.33	1 年以内	3.80	440,531.67
合计		132,152,154.44		56.93	16,862,346.73

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	940,348,309.15		940,348,309.15	756,940,009.15		756,940,009.15
对联营、合营企业投资	13,947,796.89		13,947,796.89	14,702,513.64		14,702,513.64
合计	954,296,106.04		954,296,106.04	771,642,522.79		771,642,522.79

(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	339,265,250.00	130,500,000.00		469,765,250.00		
福建省龙马环境工程有限公司	31,546,130.95			31,546,130.95		
海口龙马环卫环境工程有限公司	102,738,379.00			102,738,379.00		
厦门龙马环卫工程有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
沈阳龙马华清环境工程有限公司	15,300,000.00			15,300,000.00		
福州市龙马环卫工程有限公司	14,248,000.00			14,248,000.00		
遵义龙马环卫环境工程有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
绍兴市龙马环境工程有限公司	650,000.00		650,000.00			
天津福龙马环境工程有限公司	3,700,000.00			3,700,000.00		
吉水龙马环	2,560,000.00			2,560,000.00		

卫环境工程有限公司						
揭西县龙马环卫环境工程有限公司	2,550,000.00			2,550,000.00		
海门市龙马环境卫生管理有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00		
六枝特区龙马环境工程有限公司	105,535,639.20			105,535,639.20		
武汉龙马环卫环境工程有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
乐安县龙马环卫工程有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00		
无为市龙马环卫环境工程有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
公安县龙马环卫环境工程有限公司	21,521,610.00			21,521,610.00		
莆田龙马环卫工程有限公司	26,000,000.00			26,000,000.00		
南宁龙马环卫服务有限公司	1,800,000.00			1,800,000.00		
南通龙马环卫工程有限公司	7,500,000.00			7,500,000.00		
福建龙马环卫装备销售有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
嘉兴市龙马环卫工程有限公司	1,300,000.00		1,300,000.00			
河南龙马环境产业有限公司	11,000,000.00	14,308,300.00		25,308,300.00		
芜湖市龙马环卫环境工程有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
石狮市龙马环卫工程有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00		
贵州龙马环境科技有限公司	650,000.00			650,000.00		

定远县龙马环卫环境工程有限公司	15,500,000.00			15,500,000.00		
上海龙马环境科技有限公司	2,975,000.00	2,550,000.00		5,525,000.00		
天台龙马环保服务有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
乐东龙马环卫环境工程有限公司		30,996,900.00	30,996,900.00			
福龙马国际控股有限公司		2,000,000.00		2,000,000.00		
临高龙马环卫环境工程有限公司		35,000,000.00		35,000,000.00		
合计	756,940,009.15	216,355,200.00	32,946,900.00	940,348,309.15		

(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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
韶关市福龙马环境清洁有限公司	888,738.17			5,203.23						893,941.40
海南易登科技有限公司	9,247,004.52			-609,953.38						8,637,051.14
东证龙马(嘉)	4,566,770.95			-149,966.60						4,416,804.35

兴) 投 资合 伙企 业(有 限合 伙)										
小计	14,70 2,513 .64			-754, 716.7 5					13,94 7,796 .89	
合计	14,70 2,513 .64			-754, 716.7 5					13,94 7,796 .89	

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	2,155,878,820.58	1,834,058,204.58	2,555,422,911.58	1,930,916,053.50
其他业务	57,431,679.09	34,128,282.32	62,177,237.72	38,805,074.08
合计	2,213,310,499.67	1,868,186,486.90	2,617,600,149.30	1,969,721,127.58

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	与客户之间的合同产生的收入	合计
商品类型		
环卫产业服务	127,277,598.99	127,277,598.99
环卫清洁装备	1,135,309,734.69	1,135,309,734.69
垃圾收转装备	845,122,489.99	845,122,489.99
其他	87,572,999.92	87,572,999.92
按经营地区分类		
内销	2,184,095,317.47	2,184,095,317.47
外销	11,187,506.12	11,187,506.12
按商品转让的时间分类		
在某一时点确认收入	2,068,005,224.60	2,068,005,224.60
在某一时段内确认收入	127,277,598.99	127,277,598.99
合计	2,195,282,823.59	2,195,282,823.59

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

√适用 □不适用

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

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

√适用 □不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 20,693.11 万元，其中：

11,056.28 万元预计将于 2022 年度确认收入

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	136,827,374.28	41,995,609.21
权益法核算的长期股权投资收益	-754,716.75	-2,946,700.45
处置长期股权投资产生的投资收益	2,201,452.20	-237,624.13
处置金融工具取得的投资收益	2,580,796.55	6,236,290.90
合计	140,854,906.28	45,047,575.53

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-5,839,756.78	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	17,234,848.15	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	3,357,685.44	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	15,238,927.17	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,759,439.08	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	2,868,421.58	
少数股东权益影响额	-333,304.07	
合计	22,697,147.39	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.65	0.82	0.82
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.88	0.77	0.77

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



修订信息

适用 不适用