

公司代码：603686

公司简称：龙马环卫

福建龙马环卫装备股份有限公司

2019 年年度报告

重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、公司负责人张桂潮、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、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司拟以股权登记日的总股本为基数，向股权登记日登记在册的全体股东每10股派发现金红利2.00元（含税），预计分配现金红利不超过83,131,147.40元(含税)，剩余可供分配利润结转至下一年度，本次利润分配预案不送红股，不进行公积金转增股本。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？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节管理层讨论与分析第三条关于公司未来发展的讨论与分析中有关风险因素的内容。

十、其他

适用 不适用

无

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况讨论与分析.....	16
第五节	重要事项.....	38
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	65
第七节	优先股相关情况.....	70
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	71
第九节	公司治理.....	78
第十节	公司债券相关情况.....	80
第十一节	财务报告.....	81
第十二节	备查文件目录.....	223

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、本公司、公司	指	福建龙马环卫装备股份有限公司
龙环环境	指	福建省龙环环境工程有限公司
环境产业公司	指	福建龙马环境产业有限公司
水城龙马	指	水城县龙马环卫工程有限公司
海口龙马	指	海口龙马环卫环境工程有限公司
沈阳龙马	指	沈阳龙马华清环境工程有限公司
遵义龙马	指	遵义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
装备销售公司	指	福建龙马环卫装备销售有限公司
河南龙马	指	河南龙马环境产业有限公司
义马龙马	指	义马市龙马环卫环境工程有限公司
石狮龙马	指	石狮市龙马环卫工程有限公司
海南易登	指	海南易登科技有限公司
东证龙马	指	东证龙马（嘉兴）投资合伙企业（有限合伙）
龙马有限	指	福建省龙岩市龙马专用车辆制造有限公司（2005年3月更名为“福建龙马专用车辆制造有限公司”）
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	《福建龙马环卫装备股份有限公司章程》
股东大会	指	福建龙马环卫装备股份有限公司股东大会
董事会	指	福建龙马环卫装备股份有限公司董事会
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
A 股	指	每股面值 1.00 元人民币之普通股
上市	指	本公司股票获准在上海证券交易所挂牌交易
元	指	人民币元
报告期	指	2019 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	福建龙马环卫装备股份有限公司
公司的中文简称	龙马环卫
公司的外文名称	Fujian Longma Environmental Sanitation Equipment Co.,Ltd.
公司的法定代表人	张桂潮

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	章林磊	王培棉
联系地址	福建省龙岩经济技术开发区福建龙马环卫装备股份有限公司董事会秘书办公室	福建省龙岩经济技术开发区福建龙马环卫装备股份有限公司证券事务部
电话	0597-2796968	0597-2962796
传真	0597-2962796	0597-2962796
电子信箱	fjlm@fjlm.com.cn	fjlm@fjlm.com.cn

三、基本情况简介

公司注册地址	福建省龙岩经济开发区
公司注册地址的邮政编码	364028
公司办公地址	福建省龙岩经济开发区
公司办公地址的邮政编码	364028
公司网址	http://www.fjlm.com.cn
电子信箱	fjlm@fjlm.com.cn

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	福建省龙岩经济技术开发区福建龙马环卫装备股份有限公司证券事务部

五、公司股票简况

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

六、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	浙江省杭州市江干区钱江路1366号华润大厦B座15楼
	签字会计师姓名	蒋晓东、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	谢雯、王贤
	持续督导的期间	首次公开发行股票持续督导期：2015年1月26日-2017年12月31日； 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，首次公开发行股票募投项目于2019年8月26日全部完结；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	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
营业收入	4,227,925,740.42	3,443,580,174.07	22.78	3,084,834,419.92
归属于上市公司股东的净利润	270,370,386.99	236,331,754.26	14.40	260,049,701.99
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	246,385,727.12	224,879,696.96	9.56	250,005,598.98
经营活动产生的现金流量净额	323,180,866.80	-355,532,622.59	不适用	289,358,270.38
	2019年末	2018年末	本期末比上年同期末增减(%)	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	2,499,958,318.48	2,311,039,799.62	8.17	2,139,846,278.69
总资产	4,539,742,648.21	4,132,501,133.80	9.85	3,860,581,685.96

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
基本每股收益(元/股)	0.65	0.57	14.04	0.69
稀释每股收益(元/股)	0.65	0.57	14.04	0.68
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.59	0.54	9.26	0.68
加权平均净资产收益率(%)	11.24	10.60	增加0.64个百分点	19.91
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	10.24	10.09	增加0.15个百分点	19.14

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 22.78%，主要系环卫产业服务项目收入增加所致，新增水城龙马、石狮龙马等项目子公司的收入和原有项目子公司新增收入。

2.报告期内，归属于上市公司股东的净利润比上年同期上升 14.40%，主要系环卫产业服务项目收入增加所致。

3.报告期内，经营活动产生的现金流量净额上升，主要系加强应收款管理，加快货款回笼所致。

4.报告期内，基本每股收益比上年同期上升 14.04%，扣除非经常性损益后的基本每股收益比上年同期上升 9.26%，主要系净利润的增加所致。

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、2019 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	864,582,875.42	1,045,889,437.48	1,113,310,261.00	1,204,143,166.52
归属于上市公司股东的净利润	52,400,248.92	70,726,152.51	76,119,997.02	71,123,988.54
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	44,523,718.68	63,706,062.93	72,155,601.16	66,000,344.35
经营活动产生的现金流量净额	-291,170,434.01	59,028,480.39	-94,442,257.71	649,765,078.13

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	2019 年金额	附注 (如适用)	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	-4,051,263.23		-1,026,141.45	-793,903.21
越权审批，或无正式批准文件，或偶发	427,315.52			

性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	16,988,656.44		10,201,662.45	7,245,325.82
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	6,729,667.90			/
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	7,562,160.00		4,155,211.00	4,007,748.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,077,728.81		-2,205,783.28	-3,679,782.37
其他符合非经常性损益定义的损益项目			1,914,505.86	4,094,740.49
少数股东权益影响额	443,983.35		11,541.01	324,604.08
所得税影响额	-3,038,131.30		-1,598,938.29	-1,154,629.80
合计	23,984,659.87		11,452,057.30	10,044,103.01

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	50,062,742.14	240,000,000.00	189,937,257.86	-
应收款项融资	53,633,427.74	39,927,506.67	-13,705,921.07	-
其他非流动金融资产	17,782,024.25	17,612,752.07	-169,272.18	-
合计	121,478,194.13	297,540,258.74	176,062,064.61	-

十二、 其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 主要业务、经营模式、主要产品及其用途

1、主营业务

龙马环卫是中国专业化环卫装备、环卫服务主要供应商之一，主营业务是环卫清洁装备、垃圾收转装备等环卫装备的研发、生产与销售，以及环卫产业运营服务。多年来坚持专业化经营战略，专注于国家环境卫生事业，在环卫装备领域不断探索创新与发展壮大。2015年度，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。

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

(2) 环卫服务业务

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

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的环卫作业内容（如道路保洁，垃圾收运，垃圾分类，公厕运营与管理等）通过公开招标竞争，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 5,000 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环卫作业内容，形成一体化作业项目（包含道路清扫保洁、垃圾分类、垃圾清运、中转站管理、公厕管理、河道水域保洁、护栏清洗、绿化带保洁、市政管养、绿化养护等），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，由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。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。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 5,000 万元以上，服务周期一般 3~9 年，项目多采用考核续签的方式。

③ PPP 合营模式

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 合营模式减少政府一次性投入，准入门槛高，对企业的资金、管理运营水平等方面要求高。

3、主要产品及用途

(1) 环卫装备业务

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 27 个系列，总计 388 款车型，其中新能源产品 52 款，清洁能源产品 25 款。具体情况如下：

产品类别	产品系列	主要作业功能	燃料种类
环卫清洁装备	洗扫车	路面清扫、路面洗扫、洒水	纯电动，柴油，天然气

(16个系列)	扫路车	路面清扫	纯电动, 柴油, 天然气、汽油
	吸尘车	抽吸路面粉尘	纯电动, 天然气, 柴油
	高压清洗车	路面清洗、洒水、消杀消毒	纯电动, 天然气, 柴油
	洒水车	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, 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
	除雪车	路面融雪、撒布	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
	垃圾收转装备 (11个系列)	压缩式垃圾车	生活垃圾收运、压缩
压缩式对接垃圾车		生活垃圾转运, 可与站或车对接	天然气, 柴油, 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, 天然气, 柴油, 汽油
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	/

备注：鉴于公司之前产品分成 3 大类中的新能源及清洁能源环卫装备主要是从产品的燃料种类进行区分，但从产品的功能上与环卫清洁装备和垃圾收转装备基本一致。考虑到新能源将成为趋势，2019 年度报告起公司的环卫装备产品分类直接按产品功能分为清洁装备和垃圾收转装备 2 大类，不再将新能源及清洁能源环卫装备单列。

(2) 环卫服务业务

公司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服务合同，在特定期限及区域内提供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, 公共厕所运营管理等环境卫生公共服务, 随着市场化的推进, 环卫运营范围不断扩大。2019 年度公司业务经营模式构成情况如下:

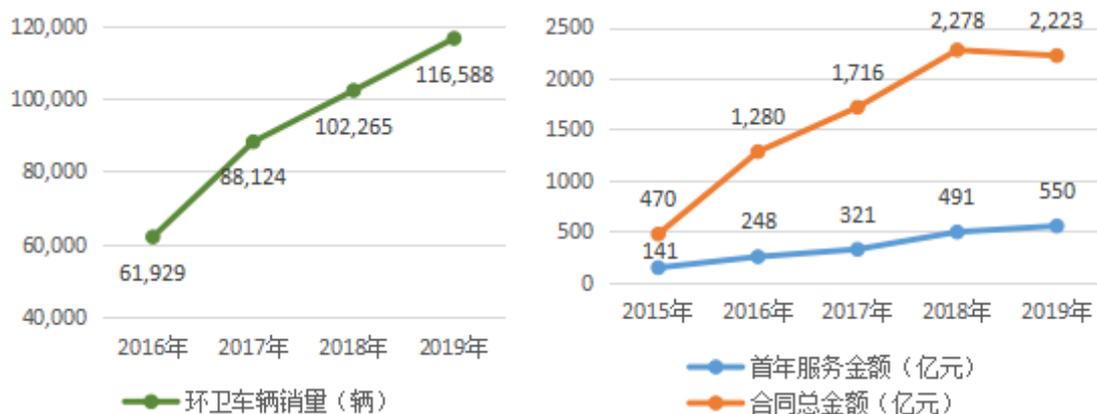
	单项目承包模式	一体化外包模式	PPP 合营模式
项目数量占比	>60%	>30%	<5%
项目首年合同金额占比	<20%	>60%	<20%

(二) 公司所属行业发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位

1、行业发展状况

环境卫生是指城乡公共空间环境的卫生整洁, 作为公共卫生的重要组成部分, 是环境保护和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。国家要求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, 并在规划目标中明确提出, 要提升环卫装备水平, 进行环卫装备的更新换代。政府提出公共服务市场化改革, 在公共服务领域可利用社会力量, 加大政府购买公共服务项目的力度, 原则上通过合同、委托等方式向社会购买。

环卫装备是进行环卫机械化作业的主要工具, 是国家环境卫生事业持续发展不可或缺的基础设施之一, 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显示, 2019 年全国环卫车辆销量 116,588 辆, 同比增长 14.01%, 近三年复合增长率为 23.48%, 同比增速有所减缓, 环卫装备行业进入了稳步增长时期。环卫服务市场化改革之初至目前成为必然的发展趋势, 据环境司南不完全统计, 2019 年全国各地新签环卫服务合同总金额为 2,223 亿元, 同比略降 2.41%, 首年合同金额为 550 亿元, 同比增长 12.02%。



数据来源: 银保监会交强险统计数据、环境司南不完全统计数据

(1) 环卫装备行业发展阶段

环卫装备行业的发展与国民经济发展水平和城市社会发展水平协调一致, 行业发展阶段可分为三个阶段:

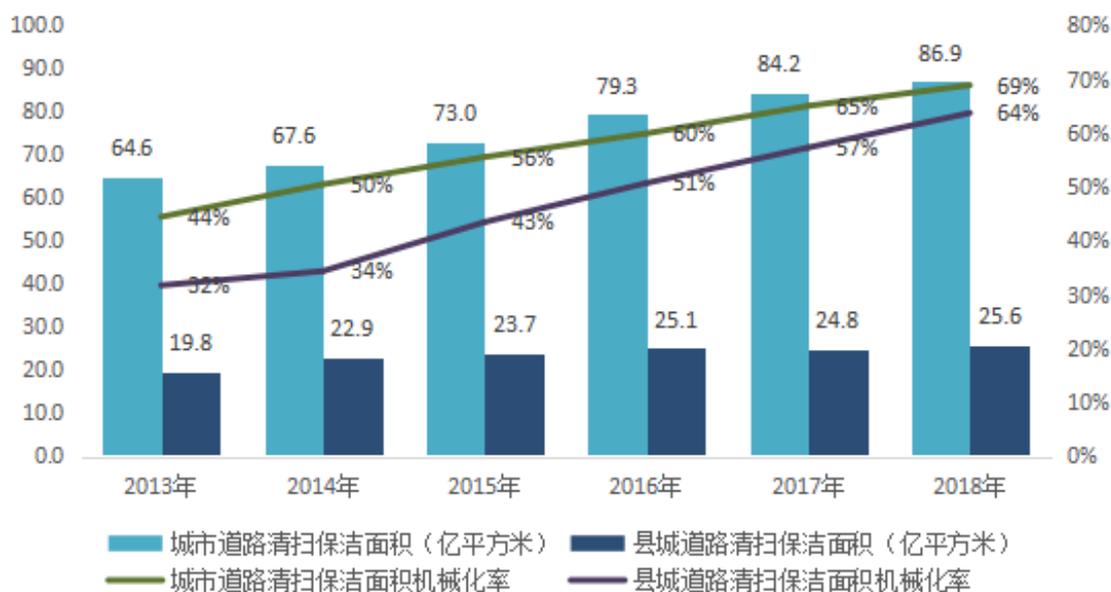
①初级环卫装备阶段: 以配备少量、功能单一的环卫装备为特征, 以改善作业条件、提高劳动效率为核心, 机械化水平达到环境卫生作业总用工量的 30%左右。

②基本环卫装备阶段: 城市环境卫生作业的主要项目通过使用环卫装备来完成, 以提高效率、改善环境为核心, 逐步达到环境卫生作业总工作量的 60%左右。

③全面环卫装备阶段: 绝大部分作业都通过使用环卫装备来完成, 机械化达到环境卫生作业总工作量的 80%以上, 以配备多品种、系列化、大批量环卫装备为特征, 以改善环境、提高全系统技术集成为核心, 进入城市环境卫生作业的全面装备阶段。

根据住建部《中国城乡建设统计年鉴》各年统计数据显示: 2007 年我国城市道路的机械化清扫率为 26.5%, 县城仅为 8.3%, 2018 年分别达到 68.85%、63.73%, 其中城市机械化率达到 60%

以上的有 24 个省市自治区（含达到 80% 的 5 个省市自治区）；县城机械化率达到 60% 的省市自治区将近五成，目前，我国城市与县城的道路清扫保洁面积机械化率合计约为 67.70%，达到基本环卫装备阶段。但是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很不平衡，基础设施的规划建设比较落后，与全面建成小康社会的要求和农民群众的期盼存在较大差距。



(2) 环卫服务产业发展阶段

环卫服务产业从建国以来经历了三个发展阶段。

①政府行政职能主导管理阶段。市政环卫工作在政府主导下，由事业单位环卫部门进行监管、实施。直到本世纪初，事业单位仍是绝对主体，偶尔会有一些边缘业务交给个体性质的组织来承担，业务规模小。

②市场化试点阶段。上世纪九十年代，包括市政环卫在内的城市公共服务概念开始从欧美传入我国，我国沿海发达地区有些城市启动了政府采购公共服务的试点，由一些零星项目招标开始，逐步形成城市公共服务雏形，市场化作业公司朝着中小企业规模的方向发展。随着一批专业化企业的出现和发展，社会化、市场化越来越深入，行业逐渐形成，十八大召开之后，城市公共服务市场化趋势越发明显。

③市场化推广发展阶段。2013年9月30日国务院办公厅发布《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），同年11月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》，相关文件要求：在公共服务领域可利用社会力量，加大政府购买公共服务项目的力度，原则上通过合同、委托等方式向社会购买。可以看出，推广政府购买服务是当前中国深化改革的一项重要举措，有助于实现政府和企业的双赢，环保产业迎来黄金发展期。广东、浙江、福建、海南等沿海省市率先积极探索政府购买环卫服务，环卫服务市场化改革持续推进，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，环卫服务中标数量及签约总金额持续多年高速增长。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。

2、行业的周期性、地域性、季节性

(1) 行业周期性特征

环卫装备、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们生活水平影响，我国已进入城镇化加速时期，改善城镇人居环境和市容市貌已是城市发展的必然趋势，环

卫装备近年来始终保持增长，环卫服务刚需有增无减，因此本行业与短期宏观经济变化的相关性不强。

（2）行业区域性特征

环卫装备主要制造商分布于湖北、湖南、福建、山东、江苏、河南、河北、辽宁等地。从市场需求看，随着环卫市场化改革推进，带动环卫装备的市场需求也从较发达的沿海地区向中西部地区扩展，从城市向农村扩展。从产品需求看，主要与当地的城镇化进程及财政收入相关，城镇化率越高、经济越发达、人口越密集的地方，对环卫装备的需求越旺盛。随着环卫车辆保有量的增大，这些地区的产品需求逐渐从以环卫清洁设备为主向以垃圾收运装备为主过渡。

环卫服务市场化水平较高的主要集中在中东部及沿海地区，这些地区经济较为发达，人口较为密集，城镇化率较高，地方财政收入相对较好，对环卫服务的市场化需求更为旺盛，而我国内陆和北方地区仍以政府环卫部门营运为主。随着环卫服务市场化改革的推进和国家对环境卫生行业的持续投入，我国相对欠发达的内陆、西北、东北地区 and 广大农村市场的市场需求也逐步释放出来。

（3）行业季节性特征

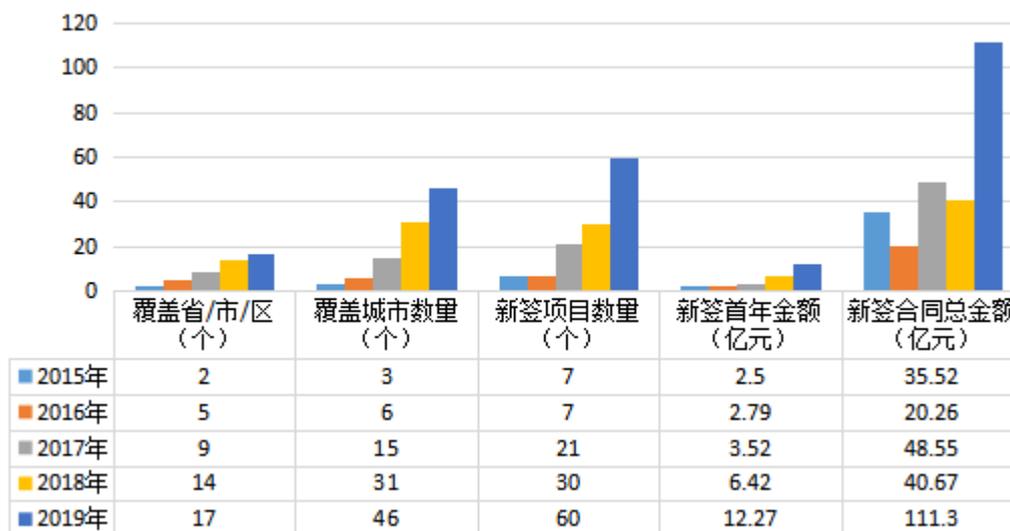
环卫装备行业主要服务于市政环卫、公路管理等部门和保洁服务公司，受我国城镇化进程加快、交通基础设施建设、人口规模增加、政府的投入力度加大、国民环卫意识增强、环卫机械化率提高等多方面因素的综合影响，环卫装备市场稳步增长，本行业的季节性特征不明显。另外，各种大型公共活动、雾霾天气、垃圾分类、突发公共卫生事件等对环卫装备的市场需求有一定促进作用。

环卫服务的采购单位为政府环卫部门，环境卫生工作涉及到城市人居环境，居民改善日常生活环境的需求有增无减，因此环卫服务属于城市管理民生工程的刚需，出现业务中断或空白期的概率低，行业没有季节性特征。

3、公司所处行业地位

公司是高新技术企业、国家劳动关系和谐企业、国家“守合同重信用”企业、国家服务型制造示范企业、福建省优秀创新型企业、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，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，是科技型中小企业技术创新基金实施十周年优秀企业和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。根据银保监会新车交强险数据统计：2019 年公司在环卫装备制造行业的市场占有率为 6.18%，同比下降 0.54 个百分点，排名第三，其中中高端市场占率为 12.57%，同比下降 1.25 个百分点，排名第三，公司持续保持着领先的竞争优势。

公司业务向产业链下游延伸，始终注重提升“福龙马”品牌的核心竞争力，参与中环协主办的《垃圾清运工职业技能标准》、《机械清扫工职业技能标准》、《保洁员职业技能标准》被正式列为国家行业标准。自公司制定了“环卫装备制造+环卫服务产业”协同发展的战略以来，公司环卫服务业务迅速发展壮大，服务运营范围持续扩大，从 2015 年运营范围的内容从道路保洁、河道保洁、公园绿化保洁、垃圾运输增加至今的道路保洁、河道保洁、公园绿化保洁、垃圾运输、公厕管养、转运站管理、垃圾分类、公路保洁、物业管理、智慧环卫等。2019 年，公司新增中标环卫服务项目 60 个，新签合同年化金额 12.27 亿元，同比增长 91.12%，新签合同总金额 111.30 亿元，同比增长 173.67%，新增合同总额排名全国第一。



公司环卫服务业务发展历程

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

龙马环卫作为我国主要的环卫装备、环卫服务供应商之一，多年来坚持专业化经营战略，专注于环卫清洁及垃圾收转装备领域的探索与创新，拥有行业领先的技术水平，基于对行业的深刻理解、丰富的生产经验和持续的技术创新，研发出一批性能优越、质量可靠的产品，建立了辐射全国的市场网络，形成了众多突出的核心竞争优势。2015年公司上市后，市场竞争力得到进一步提升，已具备较高的行业地位。公司立足于环卫产业，进一步延伸产业链条，丰富业务类型，实现环卫装备和环卫服务两大业务板块之间的资源共享、协同发展，促进公司持续健康成长。

（一）环卫装备优势

1、专业化经营与快速响应的优势

环卫清洁及垃圾收转装备主要用于城乡环卫作业，而各地气候环境、城市建设基础各异，作业需求相差甚远，导致不同的客户具有不同的个性化需求，因此只有专业化经营才能更好满足客户需求，并抓住机遇发展壮大。公司自设立以来秉承专注精神，始终坚持主业，积累了丰富的行业经验，因此能够根据客户需求快速响应，个性化设计，柔性生产，灵活调整产品结构营销策略，使公司在激烈的市场竞争中牢固市场地位。公司怀抱“成就环境专家”的理想，以“天下环卫一家人”的价值主张感染客户，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、研发实力雄厚及产品谱系完整的优势

环卫装备行业系技术密集型行业，公司在行业内深耕细作多年，技术与研发实力雄厚，处于行业领先地位。公司将“求新求变、永续经营”的创新精神融入日常工作中，营造了尊重创新、激励创新、勇于创新的文化氛围。公司保持较强的持续创新能力，可以较好地把握行业技术发展趋势并引领行业技术潮流，同时也可以根据市场需求的变化调整产品结构，研发适应市场需求的产品品类。公司两大业务紧密合作，最新研发的装备可以第一时间应用于环卫服务项目，验证设备的各项功能，也有助于提高环卫服务工作效率和效果。2019年公司新增3个省级研发平台，分别是省级物联网技术创新中心、省级工业设计中心和省级科技成果产业化基地。截至2019年12月31日，公司共计有效专利272件，其中发明专利25项，实用新型专利238项，外观专利9项。

公司建立了较为完整的产品体系,涉及环卫清洁装备、垃圾收转装备 2 大类共 27 个系列产品,总计 388 款车型,其中新能源产品 52 款,清洁能源产品 25 款,能较好地满足不同客户群体的个性化需求和产品组合需求。环卫装备产品推陈出新,在专用性能、质量可靠性、环境保护能力、使用领域广泛性等方面有明显优势,2019 年,面对环卫装备市场化大趋势,公司结合发展战略,紧跟环卫装备“电动化、智能化、网联化”的发展趋势,重点围绕了国六车型开发、新能源产品开发、产品降成本设计和环卫装备智能车联网系统研发项目开展工作。2019 年公司共完成高企研发项目 46 项;获得 210 个新产品 251 个产品优化改进,申报专利 95 件,授权专利 55 件,专利年度申请量同比增长 8.70%;扫路机无人驾驶项目落地,智能避障、人脸识别辅助驾驶、红绿灯智能启停等智能技术在产品中实现应用,为公司未来“三化”战略的发展夯实了基础;完成智能环卫车联网系统的自主研发,为公司产品的智能网联化奠定平台及技术基础。在环境产业技术研发及建设方面,实现渗滤液处理设备销售并拓展了运营服务项目。

3、市场地位与品牌优势

公司自成立以来就十分重视品牌建设,经过持续不懈的精心培育,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,在行业内获得了较高的品牌知名度和美誉度,并树立了值得信赖的企业形象。公司“福龙马”商标被认定为中国驰名商标、福建省著名商标,“福龙马”牌产品被认定为福建省名牌产品,“福龙马”品牌已成为公司巩固行业地位并扩大市场份额的重要优势之一。2019 年,公司主持起草抑尘车行业标准,参与的压缩式垃圾车、扫路车行业标准正式发布,主持修订洗扫车行业标准,参与上海地标《环卫车技术与配置要求》修订,进一步提升公司在行业内的话语权。根据汽车技术研究中心发布的报告,2011~2019 年公司在中高端环卫装备领域的产量连续 9 年均名列前 3 位。

4、营销与售后服务优势

公司销售模式以直销为主,代理商销售为辅。公司拥有丰富的直销经验,可以迅速捕捉市场信息并快速响应客户需求,具备显著的销售效率优势。公司已在全国设置销售网点,配备 200 多名经验丰富的营销人员;同时建立了 57 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 80 多辆专门的售后服务专车,建立了覆盖面广、管理科学、运行高效的营销一体渠道,产品销售至全国各地以及部分东南亚和中东国家。依托辐射全国的服务网点,公司售后服务人员能够快速响应客户的服务需求,在承诺时间内到达现场,短时间内排除故障,并为客户提供“终身免人工服务费”的贴心服务。针对环卫清洁及垃圾收转装备对设备运行完好率和维修及时性要求高,售后服务品质是客户重点关注因素,目前公司已具备完善的售后服务体系。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,以过硬的产品和周全的服务满足客户个性化需求,为公司在激烈的市场竞争环境中赢得新老客户的普遍认同,奠定了坚实客户基础。

5、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清洁及垃圾收转装备从业经验,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、2 名教授级高级工程师、8 名高级工程师、近 160 名科技人员。公司建立了稳定的人才激励长效机制,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。

(二) 环卫服务优势

公司作为国内首家以环卫装备制造为主营并以环卫服务运营协同发展的上市公司,早在 2015

年就确立了“环卫装备制造+环卫服务产业”协同发展战略，从环卫装备制造业务延伸到环卫服务产业领域，在拓展环卫服务业务具有独特优势：

1、拥有强大的专业化环卫服务咨询资源

公司是中环协环卫作业运营专业委员会的主任委员单位，公司积极参与中环协主办的清扫工、垃圾工等多项标准的制定，《垃圾清运工职业技能标准》、《机械清扫工职业技能标准》、《保洁员职业技能标准》被正式列为国家行业标准。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，通过与环卫领域客户进行零距离全天候对接，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。

2、拥有广泛的客户资源奠定项目开拓的基石

2015 年刚确定进入环卫服务行业时，主要依托公司遍布全国的环卫装备营销与售后服务网店，及时获取客户需求等信息，无缝隙、零距离、全天候地与环卫领域客户进行对接，强化了公司跨区域运营的能力，确保输出最优的环卫服务项目，多个项目入选行业示范案例。凭借公司在环卫服务领域内的美誉度和品牌形象，马太效应凸显，部分项目充分利用项目优势，独立开拓市场，由点及面不断拓展外延，扩大项目规模优势，大幅提升服务收入。公司所在的优势区域大单频现，进一步奠定当地市场地位，成功开拓了黑龙江、内蒙古等空白省份，并将环卫服务业务延伸到公路、大学校园等作业领域。

3、打造优质运营团队，优化项目评估体系，提升管理效率

经过多年的运营和培育，公司积累了丰富的环卫服务实践经验，福建龙马培训学院新增海口、厦门、石狮等人才培训基地，进行管理人员分级培养和现场实操培训，培养和储备了大批具有丰富实践经验、能够独立运营项目的环卫服务管理团队。公司开展项目经理竞聘上岗，发掘提拔管理人才，满足项目运营需要同时也为员工提供了广阔的职业生涯发展平台。在新拓展服务项目时，优化项目投资评估体系，进一步完善项目筹建流程和内控管理，减少环卫服务项目前期的交接问题，可以将成熟的管理经验和激励机制快速推广应用，管理效率显著提升。

4、智慧环卫云平台快速推广，进一步实现智能化、网联化

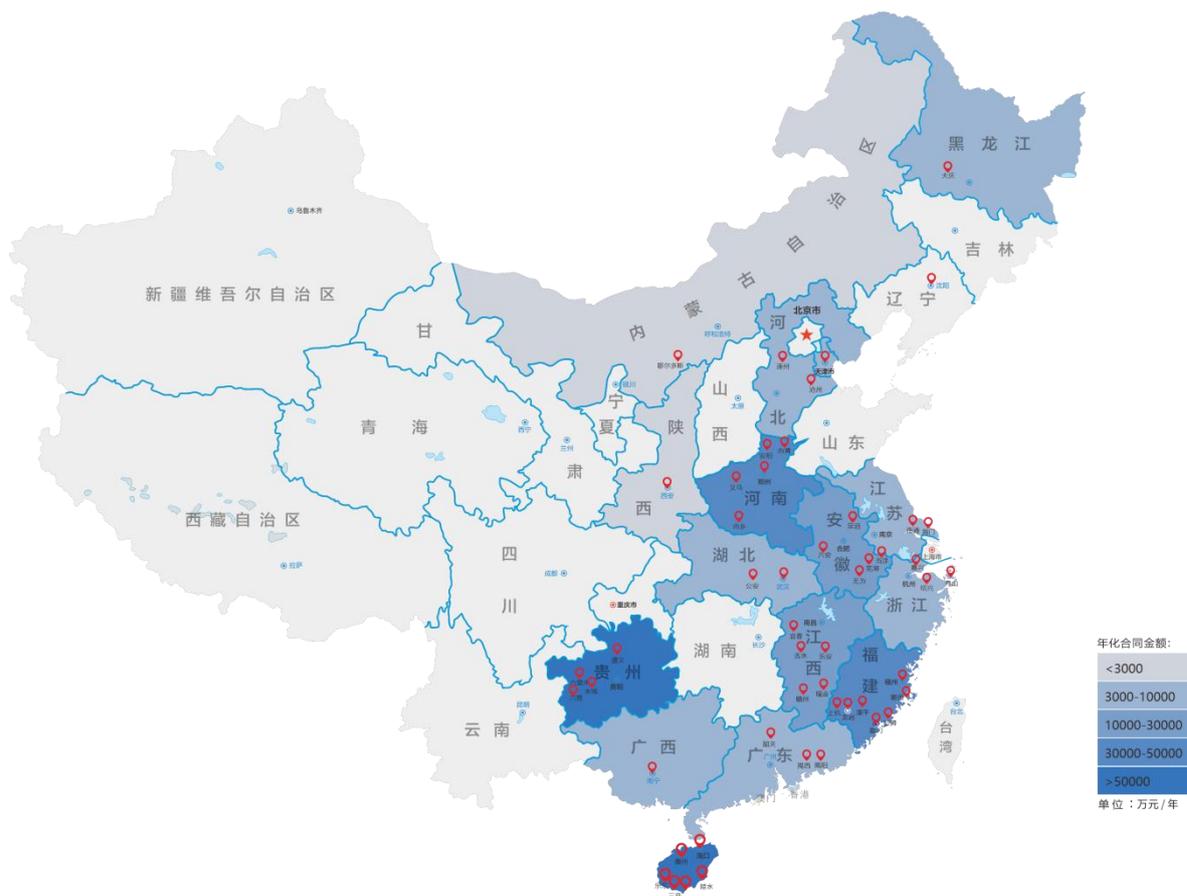
依托公司环卫装备的优势，两大业务紧密合作，最新研发的装备第一时间应用于环卫服务项目，提高环卫服务工作效率和效果，降低运营成本。公司为客户提供环卫服务领域内的投资、咨询、设计、建设、运营、研发、制造等全产业链一体化服务，提供从道路清扫保洁、水域保洁、垃圾收运中转运输、垃圾分类、城市管养、环卫设施维护等一系列管理运营服务。

在打造物联网智慧环卫系统方面，公司拥有全面的设备技术支持，解决多种环卫装备不兼容情况，更合理调配环卫装备物联网的技术能力，具备强大的服务保障力量，拥有国内各大型活动装备保障服务经验，保障环卫装备始终处于可靠的运行状态，发挥设备的高效性能。公司持续投入智慧环卫系统，已成功申报 11 项智慧环卫相关的软件著作权，智慧环卫云平台已有近 20 家分子公司运用于环卫运营管理，环卫服务软硬件的智能化管理，向政府主管部门提供实时环卫服务数据，更好地对接智慧城市，提升城市管理水平。公司的“智慧环卫云”入选 2019 年度中国智慧环卫典型案例奖项。

5、差异化标杆案例助力新项目拓展，由点及面扩大辐射区域

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，天津市环境卫生管理发展与创新案例、厦门垃圾分类示范案例、石狮市公园公厕片区公厕运营服务案例等入选 2019 年度环卫行业示范案例奖，差异化标杆案例助力新项目拓展，环卫服务品牌马太效应凸显。公司根据市场的变化，有效调整项目拓展方式，依托重点区域辐射周边区域进行项目扩张，形成点线面结合工作格局。截至 2019 年 12 月 31 日，公司已累计承揽了海南、广东、贵州、福建、江西、安徽、河南、黑龙江、内蒙古等 17 个省市的环卫服务运营项目。2019 年公司新增中标环卫服务项目 60 个，分布在华北、华东、华南、华中、西南、东北

等区域，已实现环卫服务运营一体化方案的异地复制和区域规模化。



项目业绩分布图

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2019年，世界经济周期下行、中美贸易摩擦、“三期叠加”等内外因素交织下，我国经济下行压力增大，国内生产总值比上年增长6.1%，维持预期的增长速度。近年来，虽然国内外形势错综复杂，国内经济增速放缓趋稳，但是国家经济内部结构继续调整优化，人均GDP破1万美元，人均可支配收入创新高。在供给侧改革、减税降费、拓宽融资渠道等政策支持和新型城镇化、环卫市场化改革、农村环卫重视度不断提高等因素推动和支撑下，环卫产业内生动力增强。

2019年，公司坚持董事会的正确领导，在经营管理团队和全体员工的共同努力下，组织架构调整、队伍作风建设初见成效，顺利达到年初预定的各项经营指标，经营质量得到改善，货款回笼向好，经营性净现金流创历史新高，产品科技含量提高，保持了公司的核心竞争力。

2019年度，公司实现主营业务收入41.90亿元，同比增长23.00%，其中环卫清洁装备收入14.26亿元，同比下降6.94%，占公司年度主营业务收入的34.03%；垃圾收转装备收入9.21亿元，同比增长14.12%，占公司年度主营业务收入的21.97%；环卫服务领域收入17.89亿元，同比增长71.46%，占公司年度主营业务收入的42.69%；其他主营收入0.54亿元，同比增长121.46%，占公司年度主营业务收入的1.31%。

（一）环卫装备业务

随着城镇化和环卫服务市场化改革的推进，以及垃圾分类、乡村振兴、农村人居环境整治等利好政策的落地执行，县城、乡镇和农村的环卫装备市场需求依然旺盛。垃圾分类给垃圾收转类

环卫车市场带来的增量将在未来几年内以先少后多的趋势逐年释放。积极响应国家“打赢蓝天保卫战”号召，也带动了抑尘车等相关的环卫清洁类装备的销售增长。随着国家污染物排放标准的提高，新能源产品需求量明显增长。报告期内，公司的环卫装备业务中的新能源及清洁能源环卫装备实现收入 1.84 亿元，同比增长 266.38%，预计新能源环卫装备将逐步成为主流采购产品。在人口老龄化大背景下，随着人工智能加速崛起、国家两化融合的有力推进，环卫设备智能化将成为一股新的趋势，且有望成为城市大数据体系中的重要组成部分，进一步提升其应用价值。

公司环卫装备制造效率提升，生产系统进一步优化生产组织，完善质量保证体系和质量检查体系，加大供应商管理，增强商务谈判能力，一定程度上降低了采购成本，提高了交货及时率。调整营销组织架构，全面加强营销全过程流程管理，狠抓回款，积极主动调整客户结构，政府类客户占比同比上升 2.37 个百分点，订单质量明显提升。技术中心围绕“电动化、智能化、网联化”研发方向，重点开展了国六车型和新能源产品开发、产品降成本设计和环卫装备智能车联网系统研发，取得重大突破，涵盖智能避障、人脸识别辅助驾驶、红绿灯智能启停等智能技术应用的无人驾驶智能扫路机项目顺利落地，完成智能环卫车联网系统自主研发，并在第十届海峡两岸机械产业博览会期间隆重亮相。2019 年公司申请通过了“胡秀金省级技能大师工作室”，当选龙岩市专用车行业商会会长单位，荣获“2019 福建制造业企业 100 强”及“福建省民营企业百强”等称号。

2019 年，公司环卫装备总销量和订单均同比增长，回款增加，应收账款催收工作初见成效，公司毛利率和净利率明显改善，公司环卫装备总产量为 8,142 台/套，同比下降 3.13%；销量为 8,206 台/套，同比增长 1.81%；库存量为 1,172 台/套，同比下降 5.18%。公司市场占有率 6.18%，公司环卫创新产品和中高端作业车型在同类市场的占有率为 12.57%，保持行业前三水平。

（二）环卫服务业务

2019 年，全国环卫服务项目新签总金额 2,223 亿元，同比略降 2.41%。但环卫市场有新的变化，在上海市强制执行垃圾分类的带动下，垃圾分类市场爆发，单独的垃圾分类招标项目显著增加，垃圾分类成为环卫一体化标配作业内容，与环卫服务打包招标。报告期内，公司纯垃圾分类项目 18 个，合同总金额 2,656.33 万元。城市管理物业化、一线大城市引入环卫 PPP 模式、市政服务市场化、智能环卫进入商业化探索期等多重趋势引导下，行业竞争更加激烈，环卫服务企业唯有加紧占领市场、精细化项目管理，才能在市场立足。

2019 年，公司环卫服务业务营业收入、净利润均创历史新高，毛利率、净利率得到改善。公司抢抓市场机遇，充分发挥公司标杆案例和品牌优势，利用自身的项目优势，由点及面不断拓展外延，优势区域大单频现，相继中标，进一步奠定当地市场地位；成功开拓黑龙江、内蒙古等空白省份，并将环卫服务业务延伸到厦门公路、大学校园等作业领域。公司优化项目投资评估体系，有效提高投标项目的前期决策水平；通过智慧环卫云平台，优化项目人员及车辆配置，提升项目运营效率；全面执行预算管理制度，改善筹建期亏损的现象；强化资产管理，提高资产使用率，降低项目公司运营成本；采用业绩考核、集中竞聘等方式，培养、选拔优秀项目负责人，提升项目公司管理水平；紧跟回款，保持应收账款合理水平。截至报告期末，公司 60 多家环卫项目分子公司，全国环卫服务产业员工超过 3 万人，清扫保洁面积 2 亿多平方米，日均清运垃圾量超过 1 万吨。

2019 年，公司新增中标的环卫服务项目 60 个，同比翻番，新签合同年化合同金额 12.27 亿元，同比增长 91.12%，新签合同总金额 111.30 亿元，同比增长 173.87%，截至 2019 年 12 月 31 日，公司在履行的环卫服务合同年化合同金额 26.35 亿元，同比增长 79.50%，合同总金额 253.26 亿元，同比增长 76.40%。根据“环境司南”统计数据显示：公司中标 2019 年度开标的环卫服务项目合同总金额在全行业排名第一，首年合同金额排名第二。

3、固废处置业务及国际业务

2019 年，公司实现渗滤液处理设备销售并拓展了运营服务项目，完成由“设备销售”向“设

备销售+运营服务”模式转变。污泥处置业务通过前期中试及拓展，成功签署污泥处置运营服务协议，实现零的突破；自主研发的有机废弃物设备进入终试阶段，结合公司装备制造及环卫服务运营优势，引进外部专业团队，设立控股子公司，为做大做强餐厨垃圾处置业务奠定有力基础。

公司加大了国外官方网站的运营力度，持续推进广告投放，国际客户对公司产品的信赖度进一步提升，市场网络更加稳固、完善，香港、澳门、台湾、马来西亚、印度尼西亚等传统市场订单量继续提升，开拓俄罗斯、泰国、中东等新兴市场，有望助力国际订单进一步增长。

4、财务管理成效显著

2019年，公司着力加强应收账款管理，成立清账专项小组，加强应收账款考核，采取多种手段促进账款回笼，取得明显成效；着力加强资金预算与统筹，密切监控集团及子公司资金管理，减少资金占用成本，提升公司资金管理效率，公司经营性净现金流创历史新高。

5、有效推进信息化建设

为适应公司规模扩张和组织架构调整，提高工作效率，规范管理流程，公司着力推动数字化改革，启动数字化建设1.0项目，主要包括CRM系统建设、ERP系统升级、OA系统对接和BI分析建设，并于2020年1月1日正式上线，其中CRM系统管控包含了潜在客户管理、客户分析、集团客户共享、招投标管理、合同管理、逾期账款管理、项目进度管理等功能，并与ERP系统做了价值拉通，使前端业务与生产无缝对接，提高了营销到生产及供应的传递效率；ERP系统则拉通了销售、技术、生产、供应、仓库、财务等环节业务流程，并实现了集团财务一体化管控，使管理规范化和数字化，有效的提高集团管理水平。

6、推出员工持股计划，建立核心人员、股东、公司的利益共享机制

2019年9月，公司完成董事会、监事会和经营管理班子换届选举，根据公司发展规划制定更为科学合理的薪酬机制，加大绩效考核力度，落实各事业部及内部经营责任与激励制度。公司同时推出新一届董事、监事和核心管理人员的薪酬方案和员工持股计划，将个人的绩效考核与各事业部业绩完成情况和生产劳动安全等指标挂钩，与公司整体业绩质量挂钩，努力实现个人成长与公司长期稳定发展相协调，为股东创造长期稳定的效益。

二、报告期内主要经营情况

2019年度，公司实现营业收入42.28亿元（合并口径，下同），同比增长22.78%，实现归属于母公司股东的净利润2.70亿元，同比上升14.40%。截至2019年12月31日，公司资产总额45.40亿元，同比增长9.85%，归属上市公司股东的净资产25.00亿元，同比增长8.17%。

（一）主营业务分析

● 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	4,227,925,740.42	3,443,580,174.07	22.78
营业成本	3,139,877,818.80	2,593,984,535.19	21.04
销售费用	397,723,896.75	322,045,866.09	23.50
管理费用	214,597,548.68	139,165,741.20	54.20
研发费用	52,199,137.47	48,719,626.83	7.14
财务费用	1,402,450.03	-27,875,253.17	不适用
经营活动产生的现金流量净额	323,180,866.80	-355,532,622.59	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-523,585,624.00	528,912,721.93	-198.99
筹资活动产生的现金流量净额	64,281,128.89	-102,731,371.11	不适用

● 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内，主营业务收入 41.90 亿元，同比增加 7.84 亿元，同比增长 23.00%，主要系环卫产业服务项目收入增加所致；主营业务成本 31.11 亿元，同比增加 5.43 亿元，同比增长 21.15%。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
环卫装备制造	2,401,509,835.61	1,681,091,196.83	30.00	1.61	-1.60	增加 2.28 个百分点
环卫产业服务	1,788,981,286.27	1,429,423,086.29	20.10	71.46	66.39	增加 2.43 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
环卫清洁装备	1,426,053,750.98	1,010,952,751.51	29.11	-6.94	-9.95	增加 2.37 个百分点
垃圾收转装备	920,568,247.31	624,396,789.10	32.17	14.12	10.19	增加 2.42 个百分点
环卫产业服务	1,788,981,286.27	1,429,423,086.29	20.10	71.46	66.39	增加 2.43 个百分点
其他主营	54,887,837.32	45,741,656.22	16.66	123.99	138.33	减少 5.02 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
华东	1,862,220,560.40	1,424,897,060.03	23.48	46.57	45.38	增加 0.63 个百分点
华北	385,555,689.33	252,545,526.28	34.50	32.61	31.54	增加 0.53 个百分点
华南	665,331,795.01	495,704,754.33	25.50	19.35	12.85	增加 4.29 个百分点
西南	381,269,457.73	286,976,208.92	24.73	1.60	3.07	减少 1.07 个百分点

西北	189,832,021.38	132,396,485.42	30.26	-15.84	-18.14	增加 1.96 个百分点
东北	391,986,326.16	295,401,117.27	24.64	-12.53	-11.95	减少 0.49 个百分点
华中	298,925,706.19	214,275,645.80	28.32	30.49	22.63	增加 4.60 个百分点
国外	15,369,565.67	8,317,485.07	45.88	51.06	43.90	增加 2.69 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

(1) 分行业的主营业务收入说明：

报告期内，环卫产业服务营业收入 17.89 亿元，同比增长 71.46%，毛利率为 20.10%，同比上升 2.43 个百分点，主要系中标环卫产业服务项目增加，2019 年新设 20 家项目公司，增加营业收入 3.68 亿元，毛利率同比上升主要系项目运营进入成熟期，成本控制较好所致；环卫装备制造业营业收入 24.02 亿元，同比上升 1.61%，毛利率为 30.00%，同比上升 2.28 个百分点，毛利率上升主要系成本控制较好及优质客户占比提升所致；

(2) 分产品的主营业务收入说明：

报告期内，公司实现主营业务收入同比增长 23.00%，环卫产业服务收入增加 7.46 亿元，同比增长 71.46%，毛利率同比上升 2.43 个百分点，主要系新增水城龙马、石狮龙马等服务收入和原有项目子公司新增收入；垃圾收转装备收入增加 1.14 亿元，同比上升 14.12%，毛利率同比上升 2.42 个百分点，主要系餐厨垃圾车、移动式中转站、密闭式桶装垃圾车等收入增加。

(3) 分地区的主营业务收入说明：

报告期内，主营业务收入 41.90 亿元，比上年同期增加 7.84 亿元，同比增长 23.00%，主要系华东区域收入增加 5.92 亿元，同比增长 46.57%，华北、华中、华南区域环卫服务同比增加。

(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	3,834	3,823	608	-13.86	-10.03	1.84
垃圾收转装备	台/套	4,308	4,383	564	8.95	15.01	-11.74
合计		8,142	8,206	1,172	-3.13	1.81	-5.18

产销量情况说明

报告期内，环卫清洁装备产量同比下降 13.86%，销量同比下降 10.03%，库存同比上升 1.84%，主要系路面养护车、高压清洗车、洒水车、洗扫车、多功能抑尘车销量减少；垃圾收转装备产量同比增长 8.95%，销量同比增长 15.01%，库存同比下降 11.74%，主要系餐厨垃圾车、密闭式桶装垃圾车、自装卸式垃圾车、压缩式垃圾车等销量增加。

(3). 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	1,681,091,196.83	54.05	1,708,479,500.24	66.54	-1.60	主要系成本控制较好所致
环卫产业服务	人工费、折旧、物料消耗	1,429,423,086.29	45.95	859,079,583.54	33.46	66.39	主要系新增环卫产业服务收入所致
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
环卫清洁装备	直接材料	978,550,480.46	96.79	1,089,375,246.00	97.04	-10.17	主要系销售收入下降所致
环卫清洁装备	制造费用	20,211,102.84	2.00	20,440,725.21	1.82	-1.12	主要系销售收入下降所致
环卫清洁装备	人工费	12,191,168.21	1.21	12,812,367.71	1.14	-4.85	主要系销售收入下降所致
垃圾收转装备	直接材料	603,852,884.74	96.71	549,251,556.68	96.93	9.94	主要系销售收入增加所致
垃圾收转装备	制造费用	12,763,545.32	2.04	11,203,457.36	1.98	13.93	主要系销售收入增加所致
垃圾收转装备	人工费	7,780,359.04	1.25	6,203,960.12	1.09	25.41	主要系销售收入增加所致
环卫产业服务	直接人力成本	960,146,067.22	67.17	571,599,839.25	66.54	67.98	主要系新增环卫产业服务项目收入所致
环卫产业服务	机械成本	302,339,199.57	21.15	186,198,984.66	21.67	62.37	主要系新增环卫产业服务项目收入所致
环卫产业服务	其它成本	166,937,819.50	11.68	101,280,759.63	11.79	64.83	主要系新增环卫产业服务

							项目收入所致
其他主营	其他	45,741,656.22	1.47	19,192,187.16	0.75	138.33	主要系销售收入增加所致

成本分析其他情况说明

环卫服务成本构成分为三大类：直接人力成本、机械成本、其它成本，其中直接人力成本为一线环卫作业人员薪酬，机械成本为作业机械折旧、油耗、租金、维修等。

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 77,037.86 万元，占年度销售总额 18.22%；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%。

前五名供应商采购额 107,891.82 万元，占年度采购总额 57.52%；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%。

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	25,318.20	5.99
第二名	23,295.33	5.51
第三名	11,552.32	2.73
第四名	8,503.58	2.01
第五名	8,368.44	1.98
合计	77,037.86	18.22

供应商排名	年度采购额（万元）	占年度采购总额的比例（%）
第一名	56,945.27	30.36
第二名	26,810.57	14.29
第三名	10,978.41	5.85
第四名	6,896.76	3.68
第五名	6,260.81	3.34
合计	107,891.82	57.52

● 费用

√适用 □不适用

项目	2019 年	2018 年	增减比率（%）	变动原因
销售费用	397,723,896.75	322,045,866.09	23.50	主要系营销服务及广告宣传费、业务招待费、中标服务费等增加所致
管理费用	214,597,548.68	139,165,741.20	54.20	主要系管理人员工资及福利、业务招待费等增加所致
财务费用	1,402,450.03	-27,875,253.17	不适用	主要系银行存款利息收入减少所致

● 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	132,238,937.99
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	132,238,937.99
研发投入总额占营业收入比例（%）	3.13
公司研发人员的数量	155
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	16.14
研发投入资本化的比重（%）	0

注：研发人员占比主要指研发人员占母公司的员工人数的比例。

(2).情况说明

√适用 □不适用

研发支出主要系环卫装备的研发项目支出，截至 2019 年 12 月 31 日，公司共有 272 项已授权专利，其中发明 25 项、实用新型 238 项、外观 9 项，拥有丰硕的自主知识产权成果。2019 年公司共完成 46 项科研项目，获得 210 个新产品，251 个产品优化改进；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。

● 现金流

√适用 □不适用

项目	2019 年	2018 年	增减比率（%）	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	323,180,866.80	-355,532,622.59	不适用	主要系加强应收款管理，加快了货款回笼所致
投资活动产生的现金流量净额	-523,585,624.00	528,912,721.93	-198.99	主要系投资银行理财产品变动所致
筹资活动产生的现金流量净额	64,281,128.89	-102,731,371.11	不适用	主要系票据贴现借款和借款所致

(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	536,453,758.24	11.82	976,671,773.10	23.63	-45.07	说明 1

交易性金融资产	240,000,000.00	5.29	-	-	不适用	说明 2
应收票据	-	-	53,633,427.74	1.30	-100.00	说明 3
应收款项融资	39,927,506.67	0.88	-	-	不适用	说明 4
预付款项	9,865,847.89	0.22	15,087,175.82	0.37	-34.61	说明 5
其他应收款	153,968,902.26	3.39	95,235,344.74	2.30	61.67	说明 6
其他流动资产	286,104,677.64	6.30	71,828,413.53	1.74	298.32	说明 7
可供出售金融资产	-	-	17,782,024.25	0.43	-100.00	说明 8
长期应收款	222,382,640.38	4.90	-	-	不适用	说明 9
长期股权投资	23,089,458.89	0.51	13,573,711.52	0.33	70.10	说明 10
其他非流动金融资产	17,612,752.07	0.39	-	-	不适用	说明 11
在建工程	98,035,446.56	2.16	8,553,320.04	0.21	1,046.17	说明 12
无形资产	67,477,556.24	1.49	24,340,669.35	0.59	177.22	说明 13
长期待摊费用	24,147,802.21	0.53	12,537,945.28	0.30	92.60	说明 14
递延所得税资产	37,245,448.97	0.82	27,428,849.70	0.66	35.79	说明 15
其他非流动资产	6,202,726.69	0.14	281,400.00	0.01	2,104.24	说明 16
短期借款	190,000,000.00	4.19	-	-	不适用	说明 17
应付职工薪酬	177,794,387.53	3.92	118,632,877.96	2.87	49.87	说明 18
应交税费	49,708,134.92	1.09	20,642,794.00	0.50	140.80	说明 19
其他应付款	153,866,460.77	3.39	109,729,345.82	2.66	40.22	说明 20
一年内到期的非流动负债	9,758,465.07	0.21	18,943,194.50	0.46	-48.49	说明 21
长期借款	15,533,050.70	0.34	-	-	不适用	说明 22
其他非流动负债	-	-	24,178,760.00	0.59	-100.00	说明 23
股本	415,655,737.00	9.16	299,004,955.00	7.24	39.01	说明 24
减：库存股	-	-	25,232,760.00	0.61	-100.00	说明 25

其他说明

说明 1 主要系购买银行理财产品所致

说明 2 主要系购买银行理财产品所致

说明 3 主要系金融工具准则变化所致

说明 4 主要系金融工具准则变化所致

说明 5 主要系预付供应商款项减少所致

说明 6 主要系投标、履约及质量保证金增加所致

说明 7 主要系购买银行理财产品所致

说明 8 主要系金融工具准则变化所致

说明 9 主要系分期销售所致

说明 10 主要系对参股公司东证龙马增资及海南易登投资增加所致

说明 11 主要系金融工具准则变化所致

说明 12 主要系项目子公司焚烧发电项目投入增加所致

说明 13 主要系购买环卫专用车辆和环卫装备扩建二期项目土地款所致

说明 14 主要系项目子公司装修费、环卫作业器具增加所致

说明 15 主要系计提应收账款坏账准备增加所致

说明 16 主要系项目子公司预付长期资产购置款

- 说明 17 主要系借款增加所致
 说明 18 主要系项目子公司员工增加所致
 说明 19 主要系缴纳企业所得税增加所致
 说明 20 主要系应付暂收款增加所致
 说明 21 主要系项目子公司归还借款所致
 说明 22 主要系沈阳龙马借款增加所致
 说明 23 主要系回购已获授尚未解锁限制性股票所致
 说明 24 主要系资本公积转增股本所致
 说明 25 主要系回购已获授尚未解锁限制性股票所致

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	95,297,360.06	详见本报告第十一节七、1. 货币资金之说明
应收账款	121,533,743.36	借款抵押担保、合同履行保函质押[注]
固定资产	12,937,689.45	借款抵押担保
合 计	229,768,792.87	

注：子公司海口龙马以海口市龙华区环卫一体化 PPP 项目的全部应收账款作质押，向交通银行股份有限公司海口龙昆南路支行申请开立银行承兑及其他融资业务，期末用于质押的应收账款账面价值为 87,085,152.80 元。截止本资产负债表日，上述担保项下未履行完毕的合同保函余额为 15,000,000.00 元。

子公司沈阳龙马以应收沈阳市浑南区城乡建设综合行政执法中心的服务费收入作质押向中国建设银行股份有限公司沈阳于洪支行申请借款，期末用于质押的应收账款账面价值为 34,448,590.56 元。截止本资产负债表日，上述担保项下未结清的贷款余额为 25,291,515.77 元。

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

公司的主要产品为各种类型的环卫装备，包括环卫清洁装备、垃圾收转装备等，所处行业为环卫装备行业，细分领域为环卫清洁及垃圾收转装备领域。在《上市公司行业分类指引》中，环卫装备属于 C35 专用设备制造业。

公司的环卫服务产业主要为从事城市道路、公共场所清扫保洁服务、垃圾收集清运、垃圾分类、公共厕所运营管理等一体化环卫服务。在《上市公司行业分类指引》中，环卫服务产业属于 N78 公共设施管理。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
198,847,400.00	132,551,713.20	50.01%

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	投资金额	持股比例	披露日期	披露索引
本公司	东证龙马	分期出资	380.00	47.5%	2018/11/16	上交所网站（www.sse.com.cn） 公告编号：2018-098
本公司	河南龙马	分期出资	500.00	100%	2018/10/13	上交所网站（www.sse.com.cn） 公告编号：2018-090
本公司	公安县龙马环卫环境工程有限公司	分期出资	938.02	90%	2018/2/9	上交所网站（www.sse.com.cn） 公告编号：2018-013
本公司	乐安县龙马环卫工程有限公司	分期出资	160.00	80%	2018/2/9	上交所网站（www.sse.com.cn） 公告编号：2018-013
本公司	环境产业公司	增资	11,526.53	100%	2019/3/8	上交所网站（www.sse.com.cn） 公告编号：2019-016、2019-051
本公司	石狮龙马	新设	900.00	90%	2019/3/15	上交所网站（www.sse.com.cn） 公告编号：2019-018
本公司	贵州龙马环境科技有限公司	新设	10.00	80%	2019/4/20	上交所网站（www.sse.com.cn） 公告编号：2019-041
本公司	定远县龙马环卫环境工程有限公司	新设	600.00	60%	2019/9/5	上交所网站（www.sse.com.cn） 公告编号：2019-090
环境产业公司	当涂县龙马环境工程有限公司	新设	480.00	100%	2019/2/27	上交所网站（www.sse.com.cn） 公告编号：2019-013
环境产业公司	赣州市龙马环境工程有限公司	新设	270.00	100%	2019/2/27	上交所网站（www.sse.com.cn） 公告编号：2019-013
环境产业公司	水城龙马	新设	1,200.00	80%	2019/2/27	上交所网站（www.sse.com.cn） 公告编号：2019-013
环境产业公司	韶关市福龙马环境工程有限公司	新设	10.20	51%	2019/8/27	上交所网站（www.sse.com.cn） 公告编号：2019-077
环境产业公司	沧州市龙马环卫工程有限公司	新设	500.00	100%	2019/3/15	上交所网站（www.sse.com.cn） 公告编号：2019-018
环境产业公司	内乡县龙马环卫工程有限公司	新设	210.00	70%	2019/3/15	上交所网站（www.sse.com.cn） 公告编号：2019-018
环境产业公司	天津龙马恒信环境科技有限公司	新设	255.00	51%	2019/6/6	上交所网站（www.sse.com.cn） 公告编号：2019-051
环境产业公司	陵水龙马环卫工程有限公司	新设	110.00	100%	2019/7/5	上交所网站（www.sse.com.cn） 公告编号：2019-061
环境产业公司	瑞金市龙马环卫工程有限公司	新设	450.00	55%	2019/7/5	上交所网站（www.sse.com.cn） 公告编号：2019-061
环境产业公司	三亚龙环环卫环境工程有限公司	新设	560.00	70%	2019/9/5	上交所网站（www.sse.com.cn） 公告编号：2019-090

环境产业公司	儋州龙马环卫环境工程有限公司	新设	120.00	60%	2019/11/6	上交所网站(www.sse.com.cn)公告编号: 2019-110
环境产业公司	鄂尔多斯市龙马环卫服务有限公司	新设	53.00	53%	2019/11/6	上交所网站(www.sse.com.cn)公告编号: 2019-110
环境产业公司	乐东龙马环卫环境工程有限公司	新设	60.00	60%	2019/12/4	上交所网站(www.sse.com.cn)公告编号: 2019-115
环境产业公司	三亚龙马环卫工程有限公司	分期出资	70.00	100%	2018/12/7	上交所网站(www.sse.com.cn)公告编号: 2018-104
环境产业公司	宜春市龙马环卫工程有限公司	分期出资	100.00	100%	2018/12/7	上交所网站(www.sse.com.cn)公告编号: 2018-104
河南龙马	义马龙马	新设	200.00	100%	2019/2/27	上交所网站(www.sse.com.cn)公告编号: 2019-013
河南龙马	内黄龙马环境工程有限公司	新设	222.00	100%	2019/3/15	上交所网站(www.sse.com.cn)公告编号: 2019-018
合计	/	/	19,884.74	/	/	/

2019年8月26日、10月28日,公司召开第四届董事会第三十四次会议和第五届董事会第二次会议,审议通过了《关于注销控股子公司的议案》,同意注销温州龙马环卫环境工程有限公司(以下简称“温州龙马”)、南安石井龙马环卫服务有限公司(以下简称“南安龙马”)。注销两家项目公司不会对公司整体生产经营和业绩产生重大影响。具体内容详见公司于2019年8月27日、10月29日在上交所网站(www.sse.com.cn)披露的《关于注销控股子公司的公告》(公告编号:2019-085)、《关于注销控股子公司的公告》(公告编号:2019-108)。截至本报告披露日,温州龙马、南安龙马尚未完成工商注销手续。

2019年10月28日,公司召开第五届董事会第二次会议,审议通过了《关于部分项目子公司减资的议案》,同意对天津福龙马环境工程有限公司(以下简称“天津福龙马”)、南宁龙马环卫服务有限公司(以下简称“南宁龙马”)、绍兴市龙马环境工程有限公司(以下简称“绍兴龙马”)、揭西县龙马环卫环境工程有限公司(以下简称“揭西龙马”)、上杭龙马环境产业有限公司(以下简称“上杭龙马”)进行减资。公司拟对5家子公司的减资不会对公司整体生产经营和业绩产生重大影响。具体内容详见公司于2019年10月29日在上交所网站(www.sse.com.cn)披露的《龙马环卫关于部分项目子公司减资的公告》(公告编号:2019-107)。截至本报告披露日,揭西龙马、上杭龙马、天津福龙马、南宁龙马已完成减资工商变更手续,绍兴龙马尚未完成减资的工商变更手续。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动
交易性金融资产	50,062,742.14	240,000,000.00	189,937,257.86

应收款项融资	53,633,427.74	39,927,506.67	-13,705,921.07
其他非流动金融资产	17,782,024.25	17,612,752.07	-169,272.18
合计	121,478,194.13	297,540,258.74	176,062,064.61

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）。

（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%	207,117,321.50	174,005,975.38	254,443,440.81	21,445,433.71
龙环环境	环卫服务	1,600.00	100%	59,226,211.67	40,510,602.38	175,223,799.41	20,908,544.09
厦门龙马	环卫服务	1,000.00	51%	32,890,542.81	13,002,097.56	134,481,693.11	11,341,284.64
沈阳龙马	环卫服务	5,000.00	51%	114,225,247.58	65,332,484.79	232,953,261.04	11,002,562.19
水城龙马	环卫服务	1,500.00	80%	47,984,117.83	22,834,932.66	59,421,844.75	8,334,932.66
海南易登	软件业	500.00	40%	28,054,007.69	27,889,127.54	19,904,405.73	5,873,722.55

说明：主要对公司 2019 年度净利润前五大子公司及主要参股公司进行分析。

（八） 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、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、行业发展有利因素

环卫装备制造销售和环卫服务运营同属环境卫生事业。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
2013 年	《中共中央关于全面深化改革若干重大问题的决定》	提出必须全面深化改革，确立了城市公共服务市场化趋势。
2013 年	《国务院办公厅关于政府向社会力量购买服务的指导意见》	意见指出，到 2020 年，在全国基本建立比较完善的政府向社会力量购买服务制度，形成与经济社会发展相适应、高效合理的公共服务资源配置体系和供给体系，公共服务水平和质量显著提高。

2015 年	《关于在公共服务领域推广政府和社会资本合作模式的指导意见》	地方政府通过采取 PPP 模式引入社会资本，将道路清扫保洁、垃圾运输、环卫设施建设等推向市场，实行市场化运作。
2015 年	《关于全面推进农村垃圾治理的指导意见》	意见指出建立村庄保洁制度，拥有稳定的存在保洁队伍，建设垃圾集中收集点，配备收集车辆，推进农村生产废弃物资源化使用。到 2020 年，全国 90% 以上村庄的生活垃圾得到有效治理。
2016 年	《国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》	纲要指出，加强环境基础设施建设，加快城镇垃圾处理设施建设，提高垃圾焚烧处理率，做好垃圾渗滤液处理处置，形成政府、企业、公众共治的环境治理体系，实现环境质量总体改善。
2016 年	《中共中央国务院关于进一步加强城市规划建设管理工作的若干意见》	努力打造和谐宜居、富有活力、各具特色的现代化城市，让人民生活更美好，并提出七点具体意见：强化城市规划工作、塑造城市特色风貌、提升城市建筑水平、推进节能城市建设、完善城市公共服务，营造城市宜居环境，创新城市治理方式。
2017 年	《生活垃圾分类制度实施方案》	鼓励社会资本参与生活垃圾分类收集、运输和处理。积极探索特许经营、承包经营、租赁经营等方式，通过公开招标引入专业化服务公司。
2018 年	《农村人居环境整治三年行动方案》	方案指出以建设美丽宜居村庄为导向，以农村垃圾、污水治理和村容村貌提升为主攻方向，重点推进农村生活垃圾治理、开展厕所粪污治理、梯次推进农村生活污水治理、提升村容村貌、加强村庄规划管理。
2018 年	《打赢蓝天保卫战三年行动计划》	目标指标：经过 3 年努力，大幅减少主要大气污染物排放总量，协同减少温室气体排放，进一步明显降低细颗粒物（PM _{2.5} ）浓度。举措包括加快车船结构升级，推广使用新能源汽车。2020 年新能源汽车产销量达到 200 万辆左右，加快推进城市建成区新增和更新的公交、环卫、邮政、出租、通勤、轻型物流配送车辆使用新能源或清洁能源汽车，重点区域使用比例达到 80%。
2019 年 1 月	《农村人居环境整治村庄清洁行动方案》	将于 2019 年起在全国范围内集中组织开展农村人居环境整治村庄清洁行动，带动和推进村容村貌提升。
2019 年 1 月	《国务院办公厅关于印发“无废城市”建设试点工作方案的通知》	“无废城市”持续推进固体废物源头减量和资源化利用，最大限度减少填埋量，将固体废物环境影响降至最低的城市发展模式，也是一种先进的城市管理理念。
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。
2019 年 5 月	《“无废城市”建设试点实施方案编制指南》和《“无废城市建设指标体系(试行)》	试点时限为 2 年，即 2019 年 1 月至 2020 年 12 月。推动践行绿色生活方式与生活垃圾源头减量和资源化利用，提高生活垃圾分类收运系统覆盖率和农村卫生厕所普及率等具体任务措施，鼓励采用政府和社会资本合作（PPP）等模式新建城市生活垃圾处置项目，推动实现城乡生活消费领域固体废物高效利用处置。
2019 年 11 月	《生活垃圾分类标志》	标准规定了生活垃圾分类标志类别构成、大类用图形符号、大类标志的设计、小类用图形符号、小类标志的设计以及生活垃圾分类标志的设置。

（2）人口规模扩大

根据最新人口普查统计，我国的人口总数还在不断的上升期，目前已经超过 14 亿人，预计未来有望突破 15 亿大关。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。

（3）城镇化进程加速

根据《2018 年国民经济和社会发展统计公报》数据显示，2010 年中国常住人口城镇化率为 49.95%，2018 年提高至 59.58%。《中国城市发展报告 No.8》预计到 2020 年城镇化率将在 60%左右。

一般来说，城镇人口人均产生的固体废弃物远大于农村人口，因此随着城镇化进程的推进，城镇人口增加，需清洁、处理的垃圾等固体废弃物总量将不断上升，《中国城市建设统计年鉴（2018）》和《中国县城建设统计年鉴（2018）》统计数据显示：我国城市及县城的生活垃圾清运量已经从 2001 年的 21,321 万吨增加到 2018 年的 29,461.28 万吨，增长 38.18%。此外，城镇对环境卫生和人居条件的要求远高于农村，环卫清洁和垃圾收运、处理一直是人们关注的焦点，特别是在中央“垃圾分类工作就是新风尚”的号召下，将会带动环卫装备需求和环卫收运服务需求地增长。

（4）人民对生活质量要求不断提高

随着我国城镇化的不断推进，城市的规模、数量不断增加，城市的人口数量也快速增长，造成城镇生活垃圾、建筑垃圾也随之增长，人们对城市环境卫生的要求不断提高，环卫服务的需求快速增加。

（5）政府环境卫生投入力度加大

近年来，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，加大环卫装备投入力度，提高环卫的机械化率，营造人居环境，促进了环卫机械装备行业的发展。根据《中国城市建设统计年鉴（2018）》、《中国县城建设统计年鉴（2018）》，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 2001 年的 57.50 亿元增加到 2018 年的 605.07 亿元，年复合增长率 14.85%。

（6）环卫机械化率持续提高

环卫作业分为机械化作业和人工作业两种，前者具有快速、高效、安全、环保等突出优势，因此机械化作业替代人工作业是环境卫生行业发展的必然趋势，这将进一步增加环卫装备的市场需求。为保持城镇路面和高等级公路的清洁卫生，必须配备一定数量的环卫装备，因此交通基础设施的建设是影响环卫装备市场容量的重要因素之一。根据《中国城市建设统计年鉴（2018）》、《中国县城建设统计年鉴（2018）》，我国城市和县城道路面积从 2007 年的 55.81 亿平方米增长到 2018 年的 112.50 亿平方米，年复合增长率 4.48%；2007 年我国城市道路的机械化清扫率为 26.5%，县城仅为 8.3%，而 2018 年我国城市道路清扫面积 869,329 万平方米，机械化清扫面积 598,573 万平方米，机械化清扫率为 68.85%；县城道路清扫保洁面积 255,564 万平方米，机械化清扫面积

162,794 万平方米，机械化清扫率为 63.7%；城市及县城生活垃圾清运量由 2011 年的 23,138 万吨增长至 2018 年的 29,461 万吨，增长率为 27.33%；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 2018 年的 313,920 台，增长率为 144.51%。

2、行业发展趋势及市场空间

(1) 环卫装备行业

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、产品质量明显改善，市场集中程度也不断加强。这几年随着国家对环卫事业的重视，刺激了环卫装备的市场需求。

根据银保监会的新车交强险数据统计，2019 年度，我国环卫车总销量为 116,588 辆，增量 14,327 辆，同比增幅 14.01%，近三年复合增长率为 23.48%。从细分品类看，环卫清洁类车辆销量 57,858 辆，增量 4,831 同比增长 9.11%，增量主要来自于低端产品绿化喷洒车、洒水车和中高端产品抑尘车；垃圾收转类车辆销量 58,730 辆，同比增长 19.27%，增量主要来自低端产品的桶装垃圾车、自卸式垃圾车、吸污车和中高端产品的餐厨垃圾运输车、压缩式垃圾车，尤其是餐厨垃圾运输车供不应求。

根据住建部相关文件的要求，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，京津冀及周边地区、长三角地区、汾渭平原等重点区域要显著提高。目前城市、县城基本达到机械化清扫率 60%以上，但因区域发展不平衡，仍有较多县城、纳入城镇化进程的广大村镇农村尚未达到标准。随着城镇化水平的不断提升，我国城镇道路清扫保洁面积还将增加，环卫清洁类装备市场仍然有增长空间。

大气污染对城市的环境问题影响仍十分巨大，为此国家相继出台了《重点区域大气污染防治十二五计划》、《国务院关于印发大气污染防治行动计划的通知》等相关政策法规。该类政策法规均对大气污染防治提出明确要求，带动了扫路车、洒水车、抑尘车等环卫清洁类装备的销售增长。

随着垃圾分类、乡村振兴、农村人居环境整治等利好政策的落地执行，为环卫装备，特别是垃圾收转类环卫装备带来了增量。从招标情况来看，垃圾处理类产品的招标总量明显上升。2019 年 6 月，住建部发布《关于在全国地级及以上城市全面开展生活垃圾分类工作的通知》，其中要求“到 2020 年底，46 个重点城市基本建成生活垃圾分类处理系统；到 2022 年，各地级城市至少有 1 个区实现生活垃圾分类全覆盖；到 2025 年，全国 293 个地级及以上城市基本建成生活垃圾分类处理系统”。目前，我国已有 237 个地级及以上城市启动垃圾分类，全国 46 个垃圾分类重点城市居民小区垃圾分类覆盖率超过 50%，其中上海、厦门、宁波、广州等 14 个城市生活垃圾分类覆盖率超过 70%。垃圾分类给垃圾收转类环卫车市场带来的增量将在未来几年内以先少后多的趋势逐年释放。

环卫车辆新能源化也有明显的发展趋势，国务院发布的《打赢蓝天保卫战三年行动计划》提出加快推进城市建成区新增和更新的环卫等六类车辆使用新能源或清洁能源汽车，重点区域使用比例达到 80%。目前，各地方政府已陆续发布相关政策，新能源环卫车辆采购量增长明显，2019 年新能源产品需求量同比增长 148.75%，需求主要分布于北京、陕西、山西、河南、广东、河北、福建等地。新能源产品在环卫产品市场比重有所增长，占比 3.42%，同比上升约 2 个百分点，未来几年环卫装备新能源化进程将进一步加快。

在人口老龄化大背景下，随着国家两化融合的有力推进、人工智能加速崛起、2025 中国制造规划的深入实施，环卫设备智能化将成为未来的发展趋势。智能环卫机器人、无人驾驶环卫车等环卫装备逐步走上市场，特别是背街小巷、人行道辅道、公园景区等城市“毛细血管”场景的应用，大大提升环卫工作效率，降低人力成本投入，避免环卫工人作业可能发生的安全隐患。在智慧城市整体规划下，构建环保产业生态链，智能化、网联化的环卫装备也有望成为城市大数据体系中的重要组成部分，进一步提升其应用价值。

近几年，环卫装备的发展也面临着挑战，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，需求从中高端产品走向高性价比的经济型产品，对于环卫装备厂商而言，在市场变化中取得不同客户群体的竞争优势是重大挑战。

（2）环卫服务行业

根据“环境司南”不完全统计：2019年，环卫服务市场化项目数量14,870个，同比增加20.1%。项目年化服务金额近550亿元，同比增长12.02%，项目合同总额2,223亿元，同比略降2.41%。

另一方面，环卫服务行业内的新变化、新趋势可能引发环卫服务市场的新需求和挑战。在上海市强制执行垃圾分类的带动下，垃圾分类市场爆发，一种模式是单独的垃圾分类招标项目显著增加，另一种模式是垃圾分类成为环卫一体化标配作业内容，与环卫服务打包招标。环卫服务市场化趋势由单一的环卫作业市场化向综合的城市管理物业化的市场化演进，就是将城市的“清扫保洁、垃圾收集、绿化养护、垃圾分类”等服务进行“横向一体化”打包，统一外包给市场化服务企业运行。

虽然全国人口突破14亿人，但出生人口创新低，人口红利正在消退，老龄化率再创新高，人口结构问题业已成为全社会难以承受之重。深圳市福田区、宁波市等多地智能环卫项目招标，标志着以无人驾驶环卫车为主要特点的智能环卫进入商业化探索期。

住建部将提升城市品质和人居环境质量、推进垃圾分类、推动农村生活垃圾治理、环卫困难群体的精准保障、推动建立共建、共治、共享的社区治理体系列为2020年重点工作。国资委定调2020为国企改革关键年，将调结构优布局、深化混合所有制改革列入年度重点工作。这些都将对行业发展与格局产生影响。

目前环卫行业市场容量依然巨大。根据《中国城市建设统计年鉴（2018）》中关于城市和县城道路清扫保洁面积、生活垃圾清运量、公共厕所数量等的数据统计，参照海口龙华区环卫服务一体化PPP项目合同费用水平，即约10元/平米/年的清扫保洁费用、75元/吨的垃圾清运费和13.50万元/座/年的公厕运行费用，估算城市市政环卫市场规模超过1,200亿元，再算上垃圾分类、市容管理、绿化管养、公路保洁、水域保洁、垃圾处理等作业内容，城市和县城市政环卫市场规模将更大。国家出台《关于实施乡村振兴战略的意见》和《农村人居环境整治三年行动方案》等政策以来，各地实施乡村振兴战略，以建设美丽宜居村庄为导向，以农村垃圾、污水治理和村容村貌提升为主攻方向，广大农村环卫市场化改革带来新的潜在市场空间。

3、行业竞争格局

（1）环卫装备行业

报告期内，环卫装备行业的集中度持续提高，行业龙头地位未被撼动，竞争格局并未发生重大变化，全国环卫车辆生产企业有322家，市场参与者较多，但普遍规模较小。根据行业强制险的数据统计，截止2019年底，年销量超过7,000台/套只有三家，其市场份额从2016年的37%上升到2019年的40%。

目前，我国环卫装备市场的主要参与者包括中联重科、龙马环卫、以湖北程力为代表的湖北改装企业，以北汽福田为主的底盘厂家。另外，由于国外进口的环卫清洁及垃圾收转装备的价格偏高，因此进口产品数量很少，国外厂商与国内厂商的市场定位不同，难以形成直接竞争。

因环卫装备行业属于改装行业，具有较高的技术、品牌、营销网络、售后服务、资质及资金壁垒，对客户需求、采购习惯具有较高的要求，包括公司在内的行业领先者主要通过提高产品性能和技术水平、丰富产品种类、完善客户服务体系等手段进行竞争。

（2）环卫服务行业

随着环卫服务市场化改革进程的推进、城市管理物业化概念的兴起、一线大城市引入环卫PPP模式、智能环卫进入商业化探索期等多重趋势引导下，行业竞争日趋激烈。一方面，原来各地政府直属的城市环卫企业借助先发优势、资金优势和地域优势，在大型项目上占据一定的主导地位，主要以北京环境为主；另一方面，与产业相关的上下游企业相继进入环卫服务行业，龙马环卫、

中联环境、徐工集团等上游传统环卫装备制造企业向下进入；启迪环境等下游固废处理企业向上进入；还有万科物业、家宝园林等传统保洁物业、园林绿化公司跨领域进入。同时，玉禾田、侨银环保、北控环境等公司陆续成功登入资本市场，为企业后续发展提供了资金保障，进一步缩小与行业先入者的差距。

由于各地政府市场化改革的进度各异，地区之间行业竞争程度存在差异，加上大城市环卫物业、城市管养一体化将引发行业整合洗牌，公司将充分利用募集资金，发挥环卫装备制造业务的协同效应，以及凭借多年在环卫服务领域耕耘获得的项目运营经验、精细化管理水平、项目负责人培养体系、品牌形象、美誉度和标杆项目的优势，形成公司独特竞争力。

（二） 公司发展战略

√适用 □不适用

2019年，公司继续深化“环卫装备+环卫服务”协同发展战略，初步形成以“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布局。“环卫装备战略”是指公司继续环卫装备领域深耕，利用首发上市募集资金扩大公司产能、解决环卫装备产能瓶颈，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，实现智能化、网联化的环卫服务管理。随着国家垃圾分类、乡村振兴、农村人居环境整治等利好政策的落地执行，不仅带动垃圾收运装备的需求增长，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、渗滤液和污泥处置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，继续做强做大主业，巩固核心竞争力，进一步提升公司的市场份额和行业地位；为全国各级城市持续提供环境卫生整体解决方案，进一步提升品牌美誉度；完善内控体系，优化管理体制，持续提升环卫服务盈利能力；加快步伐布局固废处置领域，各业务板块协同发展，积极引进国外先进技术，实现环卫装备及环卫服务的电动化、智能化、网联化，使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

“十九大”报告中指出，新时代加快生态文明体制改革、建设美丽中国，要加快水污染防治、强化土壤污染管控和修复、加强固体废弃物和垃圾处置。这一新论断、新观点与公司发展方向高度契合，为公司延伸环卫服务产业链条、实现快速发展提供强有力的政策支撑。2020年是国家坚决打赢三大攻坚战的决胜之年，国家相关会议等要求科学治污、依法治污，推动生态环境质量持续好转，进一步推动我国生态环境保护水平同全面建成小康社会目标相适应。公司将继续积极响应国家号召，抢抓市场机遇，以高度使命感和责任感，内强素质，外塑品牌；深化队伍作风建设，对标提升治理能力和水平；守正创新，持续研发投入，提升公司核心竞争力；完善体制机制建设，落实经营责任，提升公司盈利能力。

2020年公司经营目标：营业收入、归属于母公司所有者的净利润同比增长均不低于20%。具体的经营计划与举措如下：

1、加强队伍作风建设，建设守初心、担使命、勇拼搏团队

不忘初心方能行稳致远，牢记使命才能开辟未来。进一步加强各级经营管理团队建设，加强沟通学习，守初心、担使命，提升完善领导能力，勇拼搏，确保队伍时刻具备面对重大挑战、抵御重大风险、克服重大阻力、解决重大问题的素质与能力。公司加大优秀人才的引进与培养力度，

完善项目经理竞聘上岗等机制，提拔守初心、担使命、勇拼搏的领导型经营管理人才；建立科学合理的薪酬体系和实施有效的激励政策和措施，实现公司与员工共发展。

2、提升内部管理水平，夯实公司跨越发展基础

优化项目管理全生命周期综合管理；完善集团财务管理制度体系，全面推进财务预算管理，提高财务对业务的风险管控能力；加强合同风险管理和应收账款管控能力；提升资金周转效率；建立常态化监察审计机制，强化事前事中监控；加大信息化建设投入，打造高效信息化系统平台，优化系统流程，提升公司治理效率和水平。

3、坚持科技赋能，抢抓创新红利

随着 5G、AI、云计算等新技术的不断运用，社会逐步迈入智能时代，智能制造将成为制造业转型升级的主攻方向。根据公司发展现状与生产水平，利用信息化系统、机械装备、5G 技术等，提升自动化水平与技术工艺，提高生产与管理效率。加强对无人驾驶技术的自主研发，加强新能源产品、再制造技术、餐厨及有机质处理、渗滤液处理等装备的研发、研究。深入开发智慧环卫云平台，利用大数据、物联网技术，实现环卫项目的精准调度、实时控制，提升环卫行业管理水平与资源配置效率。

4、以客户为导向，提高公司市场份额和盈利质量

公司坚持以为客户创造价值为核心，以满足市场需求和客户要求为导向的营销思维，创造性开展营销工作。加强营销体制改革，充分调动营销全员的主动性、积极性和创造性，坚持底线思维、红线意识，努力打造风清气正、团结协作、艰苦奋斗、坚忍不拔的营销队伍。环卫装备业务创新网上营销模式，推进标准化经济型产品上规模，提升公司市场份额。全面加强重点城市、重点区域的营销拓展，加大新能源、新产品、政府客户的开拓力度，提高公司盈利质量。环卫服务业务要进一步加大项目公司外延式扩张等造血能力建设，向精细管理、智慧管理要效益。固废处置业务加快项目落地，尽快建成标杆示范项目。国际业务加大公司海外宣传力度，精准聚焦，尽快实现上规模。

(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，公司作为较早进入者，在产品、技术、市场、品牌、人才、管理等方面均具有一定的先发竞争优势。本行业也具有较高的技术壁垒、品牌壁垒、营销网络壁垒、售后服务壁垒、资金壁垒和资质壁垒，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，并提高市场竞争能力，则有可能面临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陆续进入本细分行业，市场竞争加剧。公司较早上市并快速制定环卫服务发展战略，在资金规模、经营业绩、业务拓展、品牌口碑等方面具有一定的竞争优势。但由于行业准入门槛较低，行业集中度较低，企业区域性经营特征明显，随着竞争对手陆续登陆资本市场，市场竞争环境将更加激烈，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、钢材是公司环卫装备生产所需的主要原材料。虽然公司与多家底盘厂家达成长期合作，但如果底盘厂家交货不及时，将对公司生产进度产生一定影响。另外，公司有部分进口配件采购周期较长，公司通常根据上年销售情况提前备货，但如果当年销售订单的增长超过预期，仍有可能面临供货不及时的风险。

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

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，在环卫装备制造行业已经积累了丰富的经营管理经验，并建立了科学有效的组织体系和管理模式。但随着公司业务快速发展和成功实现资本市场上市，公司规模逐年增加。上市后公司快速确定环卫服务发展战略，切入环卫服务产业领域，通过外延式发展将参股子公司龙环环境逐步吸并为全资子公司，并作为公司环卫产业服务向全国扩张的孵化器，培养优秀的管理人才，推广先进的管理经验，使得公司的环卫服务业务快速发展，公司的经营规模进一步扩张，目前已在 17 个省市建立了环卫服务 50 多家项目子公司。环卫装备领域的重资产运营模式与环卫服务领域的轻资产运营模式并举，管理体系也将更加复杂，需要公司不断提升管理水平适应不断增长的经营规模。

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，上述措施并不能完全保证技术人员不外流或者技术不外泄，如果出现该种情况，将不利于公司保持持续创新能力和市场竞争优势。

(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。随着客户对产品电动化、智能化、网联化的需求增加及行业市场竞争的日益激烈，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，老龄化率再创新高，环卫服务主要的从业群体未来将受到影响削减趋势。市政环卫等业务虽不属于高危作业，但由于在室外和道路作业，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。

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可能，这将对公司的经营情况产生不利影响。

(2) 毛利率下降风险

公司最近三年的主营业务毛利率分别为 27.00%、24.64%和 25.77%，未来公司可能由于市场环境变化、主要原材料价格下降、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改委部分职责，继续以发布《车辆生产企业及产品公告》（以下简称“《公告》”）的方式对环卫清洁及垃圾收转装备中的环卫车辆实施管理。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，尽管环卫服务是城市发展运营的刚需，受经济周期波动影响较小，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

2017 年公司通过高新技术企业认定，可享受 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

四、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

第五节 重要事项**一、普通股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 2013 年 11 月发布的《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》（中国证券监督管理委员会公告[2013]43 号）的相关规定，公司于 2014 年 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未来三年（2018 至 2020 年）利润分配规划》，并经 2017 年年度股东大会审议通过，其中规定“公司可以采取现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润。现金方式优先于股票方式。公司具备现金分红条件的，应当采用现金分红进行利润分配。发行上市后未来三年公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 20%。同时公司实施差异化的现金分红政策”：

①公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

②公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

③公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。

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

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 2018 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。2019 年 5 月 6 日公司召开 2018 年年度股东大会，会议审议通过《公司 2018 年度利润分配预案》，按公司实施本次利润分配方案时股权登记日的应分配股数 296,896,955 股为基数（应分配总股数=登记日总股本 299,004,955 股-2019 年 7 月 11 日回购注销的 2,108,000 股），每股派发现金红利 0.265 元（含税），共计派发现金红利 78,677,693.08 元（含税），剩余部分结转下一年度分配。该利润分配方案已于 2019 年 6 月 26 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) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数 (元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)
2019 年	0	2.00	0	83,131,147.40	270,370,386.99	30.75
2019 年中期	0	0	4	0	123,126,401.43	0
2018 年	0	2.65	0	78,677,693.08	236,331,754.26	33.29
2017 年	0	2.65	0	79,236,313.08	260,049,701.99	30.47

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

□适用 √不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股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

二、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	董事、监事、高级管理人员	公司股东中，作为公司董事、监事、高级管理人员的张桂丰、陈敬洁、杨育忠、荣闽龙、李小冰、陈永奇、李开森、林侦、林鸿珍承诺：在限售期满后，在其任职期间，每年转让的股份不超过其持有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其持有的公司股份；本人所持公司首次公开发行股份前已发行的股份在锁定期期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（指公司首次公开发行股票的发价价格，如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理，下同）；公司上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股票的锁定期限自动延长六个月。上述承诺不因本人不再作为公司控股股东或者职务变更、离职等原因而终止。	-	否	是	不适用	不适用
	其他	本公司、实际控制人、控股股东	本公司及控股股东、实际控制人张桂丰的承诺若监管部门认定公司首次公开发行股票时的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将在监管部门作出上述认同时，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	-	否	是	不适用	不适用

		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。					
其他	除实际控制人、控股股东外的董事、监事、高级管理人员	除控股股东、实际控制人张桂丰以外的董事、监事及高级管理人员陈敬洁、杨育忠、张桂潮、荣闽龙、李小冰、陈永奇、李开森、林侦、王灿锋、林鸿珍承诺：若监管部门认定公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依照相关法律、法规规定承担民事赔偿责任，赔偿投资者损失。具体的赔偿标准、赔偿对象、赔偿金额等细节内容待上述情形实际发生时以有权部门最终确定的赔偿方案为准。	-	否	是	不适用	不适用
其他	实际控制人、控股股东	控股股东、实际控制人张桂丰的承诺：1、本人拟长期持有公司股票；2、如果在锁定期满后，本人拟减持股票的，将认真遵守中国证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎减持；3、本人减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；4、本人减持公司股份前，应按照相关规定提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务；本人持有公司股份低于 5%以下时除外；5、如果在锁定期满后两年内，本人拟减持股票的，每年减持的股份数量合计不超过上一年度最后一个交易日登记在本人名下的股份总数的 25%（因公司进行权益分派、减资缩股等导致本人所持公司股份变化的，相应年度可转让股份额度做相应变更），减持价格不低于公司股票的发行价（指公司首次公开发行股票的价格，如果因公司上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理）；6、违反本意向进行减持的，全部减持收益归公司所有。	-	否	是	不适用	不适用
其他	上市前持股 5% 以	上市前持股 5%以上除控股股东、实际控制人外的股东陈敬洁、杨育忠的承诺：1、未来在不违反《证券法》、证券交易所股票上市规则等相关法律法规以及不违背个人就股份锁定所作出的有关承诺的前提下，本人将根据自身经济的实际状况和公司股票二级市场的交易表现，	-	否	是	不适用	不适用

	上的股东	有计划地减持公司股份。2、如果所持公司股份锁定期满后两年内，本人拟减持股票的，每年减持的股份数量合计不超过上一年度最后一个交易日登记在本人名下的股份总数的 25%（因公司进行权益分派、减资缩股等导致本人所持公司股份变化的，相应年度可转让股份额度做相应变更），减持价格不低于公司股票的发行价（指公司首次公开发行股票的发价价格，如果因公司上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理）；3、本人减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；4、本人减持公司股份前，应按照相关规定提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务；本人持有公司股份低于 5%以下时除外；5、违反本意向进行减持的，全部减持收益归公司所有。					
解决关联交易	张桂丰	控股股东、实际控制人张桂丰的承诺：在本人作为公司的控股股东及实际控制人期间，将尽可能减少和规范本人及本人未来控制的其他公司与公司及其控股子公司之间的关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，包括但不限于商品交易，相互提供服务或作为代理，本人及本人未来控制的其他公司将一律严格遵循等价、有偿、公平交易的原则，在一项市场公平交易中不要求公司及其控制子公司提供优于第三者给予或给予第三者的条件，并依据《关联交易制度》等有关规范性文件及《公司章程》履行合法审批程序并订立相关协议/合同，及时进行信息披露，规范相关交易行为，保证不通过关联交易损害公司及其股东的合法权益。	-	否	是	不适用	不适用
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
解决同业	控股股东、实	本公司控股股东、实际控制人张桂丰及持股 5%以上主要股东陈敬洁、杨育忠作出承诺：1、本人除持有龙马环卫股权外，未直接或间接持有任何其他企业或其他经济组织的股权或权	-	否	是	不适用	不适用

	竞争	实际控制人、及上市前持股 5% 以上股东	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。						
	其他	上市前持股 5% 以上的股东	上市前持股 5% 以上的股东陈敬洁、杨育忠作出承诺：不以任何形式谋求成为本公司的控股股东或实际控制人；不以控制为目的增持本公司股份；不与本公司其他股东签订与本公司控制权相关的任何协议（包括但不限于一致行动协议、限制实际控制人行使权利的协议），且不参与任何可能影响张桂丰先生作为本公司实际控制人地位的活动。	-	否	是	不适用	不适用	
与再融资相关的承诺	其他	本公司	1、为保证本次募集资金有效使用、有效防范股东即期回报被摊薄的风险和提高公司未来的持续回报能力，本次非公开发行股票完成后，公司将通过加快募投项目投资进度、加大市场开拓力度、努力提高销售收入、提高管理水平、提升公司运行效率，增厚未来收益，以降低本次发行摊薄股东即期回报的影响。公司拟采取的具体措施如下：全面提升公司管理水平，做好成本控制，完善员工激励机制；加快募投项目投资进度，尽快实现项目预期效益；加强募集资金的管理，提高资金使用效率，提升经营效率和盈利能。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	其他	控股股东、实际控制人	1、本人不越权干预上市公司经营管理活动，不侵占上市公司利益，切实履行对上市公司填补摊薄即期回报的相关措施。2、在中国证监会、上海证券交易所另行发布填补摊薄即期回报措施及其承诺的相关意见及实施细则后，如果上市公司的相关规定及本公司承诺与该等规定不符时，本人承诺将立即按照中国证监会及上海证券交易所的规定出具补充承诺，并积极	-	否	是	不适用	不适用	

诺			推进上市公司制定新的规定，以符合中国证监会及上海证券交易所的要求。3、本人承诺全面、完整、及时履行公司制定的有关填补摊薄即期回报的措施以及本公司作出的任何有关填补摊薄即期回报措施的承诺。若本人违反该等承诺，给上市公司或者股东造成损失的，本人愿意： (1) 在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉；(2) 依法承担对上市公司和/或股东的补偿责任；(3) 接受中国证监会和/或上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定，对本人作出的处罚或采取的相关监管措施。						
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、承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。4、承诺由董事会或薪酬考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、承诺未来公司如实施股权激励，则拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。6、在中国证监会、上海证券交易所另行发布填补摊薄即期回报措施及其承诺的相关意见及实施细则后，如果公司的相关规定及本人承诺与该等规定不符时，本人承诺将立即按照中国证监会及上海证券交易所的规定出具补充承诺，并积极推进公司制定新的规定，以符合中国证监会及上海证券交易所的要求。	-	否	是	不适用	不适用	
	其他	董事、监事	保证非公开发行公开发行股票相关内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。	-	否	是	不适用	不适用	
与股权激励相关的承诺	股份限售	本公司	2016 年限制性股票激励计划授予的限制性股票在授予日起满 12 个月后分 3 期解锁，每期解锁的比例分别为 30%、30%、40%，实际可解锁数量应与激励对象上一年度绩效评价结果挂钩。	36 个月	是	是	不适用	不适用	
其他承诺	其他	控股股东、实际控制人	基于对公司未来发展前景的信心和公司中长期价值的认可，为促进公司持续、健康、稳定的发展，支持公司实现未来战略规划，维护广大中小投资者利益，公司控股股东及实际控制人张桂丰先生承诺：本人对所持有的龙马环卫首次公开发行的限售股自其上市流通之日起 12 个月内（即 2018 年 1 月 26 日起至 2019 年 1 月 25 日止）不进行减持。	12 个月	是	是	不适用	不适用	
其他	其他	控股股	控股股东、实际控制人张桂丰先生承诺自 2019 年 11 月 19 日至 2020 年 5 月 15 日期间通	6	是	是	不适用	不适用	

承诺		东、实际控制人	过集中竞价或大宗交易或两者相结合的方式减持合计不超过 8,000,000 股，即合计不超过公司总股本的 1.9247%。上述人员若减持计划期间公司有送股、资本公积金转增股本等股份变动事项，本次拟减持股份数量将相应进行调整。	个月				
其他承诺	其他	董事、监事、高级管理人员	<p>时任董事陈敬洁先生承诺自 2019 年 1 月 24 日至 2019 年 7 月 23 日期间通过集中竞价或大宗交易或两者相结合的方式减持合计不超过 3,500,000 股，即合计不超过公司总股本的 1.1705%。</p> <p>时任董事杨育忠先生承诺自 2019 年 7 月 24 日至 2019 年 12 月 31 日期间通过集中竞价或大宗交易或两者相结合的方式减持合计不超过 2,576,000 股，即合计不超过公司总股本的 0.8615%。</p> <p>时任董事李小冰先生承诺自 2019 年 7 月 24 日至 2019 年 12 月 31 日期间通过集中竞价或大宗交易或两者相结合的方式减持合计不超过 580,000 股，即合计不超过公司总股本的 0.1940%。</p> <p>监事沈家庆先生承诺自 2019 年 7 月 24 日至 2019 年 12 月 31 日期间通过集中竞价或大宗交易或两者相结合的方式减持合计不超过 333,000 股，即合计不超过公司总股本的 0.1114%。</p> <p>时任监事李开森先生承诺自 2019 年 7 月 24 日至 2019 年 12 月 31 日期间通过集中竞价或大宗交易或两者相结合的方式减持合计不超过 500,000 股，即合计不超过公司总股本的 0.1672%。</p> <p>时任高级管理人员林鸿珍先生承诺自 2019 年 7 月 24 日至 2019 年 12 月 31 日期间通过集中竞价或大宗交易或两者相结合的方式减持合计不超过 176,000 股，即合计不超过公司总股本的 0.0589%。</p> <p>上述人员若减持计划期间公司有送股、资本公积金转增股本等股份变动事项，本次拟减持股份数量将相应进行调整。</p>	6 个月	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

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“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

具体详见本报告“第十一节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“41.重要会计政策和会计估计的变更”。

(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	110
境内会计师事务所审计年限	13

	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）	35
保荐人	兴业证券股份有限公司	0

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2019年5月6日，公司召开2018年年度股东大会审议通过了《关于续聘2019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2019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、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、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

十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十二、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。

十三、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>2019年3月25日，公司分别召开第四届董事会第三十一次会议和第四届监事会第十八次会议，审议通过了《关于回购注销已获授尚未解锁限制性股票及调整回购价格的议案》。鉴于2016年限制性股票激励计划首次授予激励对象倪冬伟、郭华春、邓文贵等3名激励对象因个人原因离职并与公司解除劳动关系，已不符合解锁条件；同时鉴于公司2018年度业绩未能达到解锁条件，145名股权激励对象的限售股份不予解锁，经2015年年度股东大会授权，董事会同意公司对上述股权激励对象已获授尚未解除限售的限制性股票共计2,108,000股进行回购注销。因公司实施了2017年度利润分配方案，对本次回购价格进行相应调整，调整后的回购价格11.705元/股，本次共计回购2,108,000股限制性股票，回购价款总计28,173,163.74元，其中回购股份金额为24,674,140元，145名股权激励对象所持股份对应的购股款项的利息3,499,023.74元（利率为同期贷款利率，按日计息）。上述股份已经于2019年7月11日予以注销，公司依法办理好相关工商的变更登记手续。</p>	<p>具体内容详见2019年3月26日、7月9日披露于上交所网站（www.sse.com.cn）的相关公告，公告编号：2019-030、2019-064。</p>

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2019 年度日常经营性关联交易：公司拟向关联方龙岩协成兴机械有限公司（以下简称“协成兴”）采购机加工的非标配件的一般日常关联交易，预计金额不超过 15,000,000 元；公司拟向关联方海南易登科技有限公司采购智慧环卫系统的技术咨询服务等的一般日常关联交易，预计金额不超过 30,000,000 元；公司拟向关联方山东高速股份有限公司速销售环卫设备及配件或提供公路养护及保洁运营服务，预计金额不超过 30,000,000 元。	具体内容详见 2019 年 3 月 26 日披露于上交所网站（www.sse.com.cn）的相关公告，公告编号：2019-025。

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

单位：人民币元

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	关联交易金额
协成兴	其他关联人	购买商品	购买外协件	市场定价	5,447,922.35
海南易登	参股子公司	购买软件及服务	销售公司子公司智慧环卫系统	市场定价	17,852,571.31

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
龙洲集团股份有限公司下属子公司	其他	购买商品	购买发动机等	市场定价	/	57,790,200.82	26.93	银行承兑汇票	/	/

龙洲集团股份有限公司下属子公司	其他	购买商品	海油及燃气	市场定价	/	218,882.17	100	银行转账	/	/
龙洲集团股份有限公司下属子公司	其他	其它流入	提供技术服务	市场定价	/	11,037.73	21.74	银行转账	/	/
合计				/	/	58,020,120.72		/	/	/
大额销货退回的详细情况		无								
关联交易的说明		2019年9月11日，公司召开2019年第一次股东大会选举汤新华为公司第五届独立董事，因为其同时担任龙洲集团股份有限公司（以下简称“龙洲股份”，股票代码：002682）的独立董事，公司与龙洲股份下属子公司的交易构成关联交易，根据相关规定，公司已向上交所申请豁免按照关联交易的方式进行审议和披露。								

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

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
2018年8月27日，公司召开第四届董事会第二十四次会议及第四届监事会第十六次会议审议通过了《关于参与投资设立产业并购基金暨关联交易的议案》，同意公司与关联企业宁波龙马投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“宁波龙马”）分别以自有资金与上海东方证券资本投资有限公司共同投资设立东证龙马（嘉兴）投资合伙企业（有限合伙）（以企业登记机关最终核定的名称为准）。报告期内，东证龙马取得中国证券投资基金业协会颁发的《私募投资基金备案证明》。	具体内容详见2019年2月16日披露于上交所网站（www.sse.com.cn）的相关公告，公告编号：2019-010。
鉴于东证龙马原有限合伙人宁波龙马将其所持有的东证龙马投资份额全部转让给新有限合伙人公司董事长张桂丰，东证龙马的合伙人由关联法人宁波龙马变更为关联自然人张桂丰，所持东证龙马的投资份额与原有限合伙人宁波龙马所持有东证龙马的投资份额相同，本次变更事宜已于2019年3月20日完成工商变更备案登记手续，并已于2019年4	具体内容详见2019年4月5日披露于上交所网站（www.sse.com.cn）的相关公告，公告编号：2019-034。

月 2 日在中国证券投资基金业协会资管管理业务综合报送系统完成基金重大变更备案。	
--	--

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

2019 年 4 月 3 日，东证龙马以通讯方式召开投资决策会议决议，会上审议通过以 1 元人民币受让自然人周挺进持有的福建龙马污泥处置科技有限公司的 60% 的股权（对应的出资额为 3,000 万元人民币），该部分股权对应的 3,000 万元人民币出资额实缴为 0 万元，出资额按照实缴通知要求进行分批实缴。本次股权转让事项已于 2019 年 5 月 7 日完成工商变更备案登记手续，截止报告期末，东证龙马已实缴 100 万元。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

适用 不适用

十五、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: 亿元 币种: 人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										0			
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										0			
公司及其子公司对子公司的担保情况													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	被担保方与上市公司的关系	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	
公司	公司本部	装备销售公司	全资子公司	3	2019-06-21	2019-06-21	2020-05-30	连带责任担保	否	否	0	否	
公司	公司本部	装备销售公司	全资子公司	2	2019-11-07	2019-11-07	2020-11-07	连带责任担保	否	否	0	否	
报告期内对子公司担保发生额合计										5			
报告期末对子公司担保余额合计（B）										5			
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）										5			
担保总额占公司净资产的比例(%)										18.88			
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金										0			

额 (C)	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	5
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)	5
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
担保情况说明	<p>公司分别于2019年3月25日和2019年5月6日召开第四届董事会第三十一次会议和2018年年度股东大会审议通过了《关于公司2019年度为子公司融资提供担保的议案》，同意2019年度公司为子公司提供不超过人民币11亿元的担保总额，其中：装备销售公司5亿元，环境产业公司3亿元，六枝特区龙马3亿元。公司于2019年12月6日召开第五届董事会第三次会议审议通过了《关于为控股子公司融资提供担保的议案》，同意公司为六枝特区龙马拟向兴业银行贵阳分行提出融资额度1.74亿元、贷款期限15年的项目贷款提供连带责任保证担保及股权质押担保，原股东大会同意对其进行担保3亿元的授权终止。2019年度，公司为子公司担保总额为人民币5亿元。报告期内，除本公司对全资子公司向金融机构申请综合授信额度内贷款提供担保外，不存在其他对外担保的情形。公司未为股东、实际控制人及其关联方提供担保，亦无逾期担保和涉及诉讼的担保。</p>

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

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	300,000,000	80,000,000	0
银行理财产品	自有资金	400,000,000	400,000,000	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	结构性存款	100,000,000	2018/10/17	2019/1/17	募集资金	/	固定收益+浮动收益	3.50%	/	882,191.78	收回	是		0
兴业银行 龙岩分行	结构性存款	100,000,000	2018/11/13	2019/2/13	募集资金	/	固定收益+浮动收益	3.98%	/	1,003,178.08	收回	是		0
招商银行 龙岩分行	结构性存款	100,000,000	2018/12/5	2019/3/5	募集资金	/	固定收益+浮动收益	3.43%	/	845,753.42	收回	是		0
招商银行 龙岩分行	结构性存款	100,000,000	2019/1/18	2019/4/18	募集资金	/	固定收益+浮动收益	3.28%	/	808,767.12	收回	是		0
兴业银行 龙岩分行	结构性存款	100,000,000	2019/2/13	2019/5/13	募集资金	/	固定收益+浮动收益	3.70%	/	902,191.78	收回	是		0
招商银行 龙岩分行	结构性存款	100,000,000	2019/3/6	2019/6/6	募集资金	/	固定收益+浮动收益	3.28%	/	826,739.73	收回	是		0
兴业银行 龙岩分行	结构性存款	100,000,000	2019/4/18	2019/5/20	募集资金	/	固定收益+浮动收益	3.51%	/	307,726.03	收回	是		0
兴业银行 龙岩分行	结构性存款	100,000,000	2019/6/11	2019/9/11	募集资金	/	固定收益+浮动收益	3.50%	/	882,191.78	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)
兴业银行 龙岩分行	结构性存款	30,000,000	2019/8/15	2019/8/29	募集资金	/	固定收益+浮动收益	2.80%	/	32,219.18	收回	是		0
招商银行 龙岩分行	结构性存款	80,000,000	2019/9/17	2019/10/17	募集资金	/	固定收益+浮动收益	3.45%	/	226,849.32	收回	是		0
招商银行 龙岩分行	结构性存款	80,000,000	2019/10/21	2019/12/20	募集资金	/	固定收益+浮动收益	3.24%	/	426,082.19	收回	是		0
招商银行 龙岩分行	结构性存款	80,000,000	2019/12/20	2020/3/20	募集资金	/	固定收益+浮动收益	1.35%-3.33%	/	-	未到期	是		0
交通银行 海口龙昆南路支行	结构性存款	10,000,000	2018/12/25	2019/1/28	自有资金	/	固定收益+浮动收益	4.05%	/	37,726.03	收回	是		0
-	国债逆回购	50,000,000	2019/1/2	2019/1/3	自有资金	/	固定收益+浮动收益	5.00%	/	6,849.31	收回	是		0
-	国债逆回购	50,000,000	2019/1/4	2019/1/5	自有资金	/	固定收益+浮动收益	2.72%	/	3,726.03	收回	是		0
招商银行 龙岩分行	结构性存款	50,000,000	2019/1/4	2019/4/4	自有资金	/	固定收益+浮动收益	3.43%	/	422,876.71	收回	是		0
交通银行 海口龙昆南路支行	结构性存款	10,000,000	2019/1/2	2019/1/23	自有资金	/	固定收益+浮动收益	3.90%	/	22,438.36	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)
交通银行海口龙昆南路支行	结构性存款	25,000,000	2019/1/2	2019/2/1	自有资金	/	固定收益+浮动收益	2.00%	/	82,191.78	收回	是		0
交通银行海口龙昆南路支行	结构性存款	8,000,000	2019/1/31	2019/2/21	自有资金	/	固定收益+浮动收益	3.65%	/	16,800.00	收回	是		0
交通银行海口龙昆南路支行	结构性存款	5,000,000	2019/3/29	2019/4/12	自有资金	/	固定收益+浮动收益	3.00%	/	5,753.42	收回	是		0
交通银行海口龙昆南路支行	结构性存款	2,000,000	2019/4/15	2019/4/29	自有资金	/	固定收益+浮动收益	3.00%	/	2,301.37	收回	是		0
交通银行海口龙昆南路支行	结构性存款	14,000,000	2019/4/15	2019/5/6	自有资金	/	固定收益+浮动收益	3.20%	/	25,775.34	收回	是		0
交通银行海口龙昆南路支行	结构性存款	10,000,000	2019/4/15	2019/5/20	自有资金	/	固定收益+浮动收益	3.40%	/	32,602.74	收回	是		0
招商银行龙岩分行	结构性存款	36,500,000	2019/4/17	2019/4/24	自有资金	/	固定收益+浮动收益	2.09%	/	14,630.00	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)
招商银行 龙岩分行	结构性存款	44,000,000	2019/5/10	2019/5/17	自有资金	/	固定收益+浮动收益	2.17%	/	18,311.23	收回	是		0
招商银行 龙岩分行	结构性存款	9,000,000	2019/5/24	2019/5/31	自有资金	/	固定收益+浮动收益	2.13%	/	3,676.44	收回	是		0
招商银行 龙岩分行	结构性存款	35,000,000	2019/5/24	2019/6/24	自有资金	/	固定收益+浮动收益	3.10%	/	92,150.68	收回	是		0
招商银行 龙岩分行	结构性存款	9,000,000	2019/5/31	2019/6/10	自有资金	/	固定收益+浮动收益	14.37%	/	35,441.10	收回	是		0
招商银行 龙岩分行	结构性存款	9,000,000	2019/6/11	2019/6/18	自有资金	/	固定收益+浮动收益	1.86%	/	3,210.41	收回	是		0
招商银行 龙岩分行	结构性存款	60,000,000	2019/6/12	2019/7/4	自有资金	/	固定收益+浮动收益	3.25%	/	117,369.86	收回	是		0
招商银行 龙岩分行	结构性存款	35,000,000	2019/6/25	2019/7/2	自有资金	/	固定收益+浮动收益	2.95%	/	19,801.37	收回	是		0
招商银行 龙岩分行	结构性存款	40,000,000	2019/7/2	2019/7/9	自有资金	/	固定收益+浮动收益	3.10%	/	23,780.82	收回	是		0
兴业银行 龙岩分行	结构性存款	50,000,000	2019/7/2	2019/8/2	自有资金	/	固定收益+浮动收益	3.60%	/	152,876.71	收回	是		0
厦门银行 龙岩分行	结构性存款	10,000,000	2019/7/3	2019/7/26	自有资金	/	固定收益+浮动收益	4.06%	/	25,555.53	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)
招商银行	结构性存款	50,000,000	2019/7/5	2019/7/12	自有资金	/	固定收益+浮动收益	2.90%	/	27,808.22	收回	是		0
兴业银行 龙岩分行	结构性存款	50,000,000	2019/8/2	2019/8/16	自有资金	/	固定收益+浮动收益	2.90%	/	55,616.44	收回	是		0
厦门银行 龙岩分行	结构性存款	10,000,000	2019/9/30	2019/10/30	自有资金	/	固定收益+浮动收益	4.16%	/	34,166.40	收回	是		0
招商银行 龙岩分行	结构性存款	35,000,000	2019/7/3	2019/8/5	自有资金	/	固定收益+浮动收益	3.67%	/	109,171.23	收回	是		-
招商银行 龙岩分行	结构性存款	9,590,000	2019/7/10	2019/7/17	自有资金	/	固定收益+浮动收益	2.70%	/	4,965.78	收回	是		-
招商银行 龙岩分行	结构性存款	9,590,000	2019/7/18	2019/7/25	自有资金	/	固定收益+浮动收益	2.35%	/	4,322.07	收回	是		-
招商银行 龙岩分行	结构性存款	9,600,000	2019/7/26	2019/8/2	自有资金	/	固定收益+浮动收益	2.33%	/	4,289.75	收回	是		-
招商银行 龙岩分行	结构性存款	9,600,000	2019/8/6	2019/8/13	自有资金	/	固定收益+浮动收益	2.20%	/	4,050.41	收回	是		-
招商银行 龙岩分行	结构性存款	35,000,000	2019/8/6	2019/9/6	自有资金	/	固定收益+浮动收益	3.45%	/	102,554.79	收回	是		-
招商银行	结构性	9,600,000	2019/8/15	2019/8/22	自有	/	固定收益+	2.17%	/	3,995.18	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)
龙岩分行	存款				资金		浮动收益							
兴业银行 龙岩分行	结构性存款	20,000,000	2019/1/7	2020/1/7	自有资金	/	固定收益+浮动收益	2.28%-4.07%	/	-	未到期	是		0
兴业银行 龙岩分行	结构性存款	10,000,000	2019/1/10	2020/1/10	自有资金	/	固定收益+浮动收益	2.28%-4.07%	/	-	未到期	是		0
厦门银行 龙岩分行	结构性存款	30,000,000	2019/12/19	2020/3/18	自有资金	/	产品年化收益率=年化存款收益率+年化期权收益率-年化期权费率；	1.46%-4.00%	/	-	未到期	是		0
兴业银行 龙岩分行	结构性存款	30,000,000	2019/12/20	2020/1/20	自有资金	/	固定收益+浮动收益	3.36%-3.4385%	/	-	未到期	是		0
兴业银行 龙岩分行	结构性存款	50,000,000	2019/12/24	2020/2/24	自有资金	/	固定收益+浮动收益	1.55%-3.95%	/	-	未到期	是		0
招商银行 龙岩分行	结构性存款	50,000,000	2019/12/27	2020/3/27	自有资金	/	固定收益+浮动收益	3.55%-4.335%	/	-	未到期	是		0
中信银行 龙岩分行	结构性存款	30,000,000	2019/12/27	2020/1/31	自有资金	/	固定收益+浮动收益	1.35%-3.33%	/	-	未到期	是		0
福建海峡	结构性	30,000,000	2019/12/31	2020/3/31	自有	/	固定收益+	3.35%	/	-	未到期	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)
银行龙岩分行	存款				资金		浮动收益	或 3.75%						
兴业银行龙岩分行	结构性存款	150,000,000	2019/12/31	无固定	自有资金	/	固定收益	2%	/	-	未到期	是		0
合计	/	/	/	/	/	/	/	/	/	8,660,675.92	/	是		/

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

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况**(一) 上市公司扶贫工作情况**

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

1. 职工权益保障

公司及下属子公司实行劳动合同制，按照《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》等相关法律法规及政策的规定与全部员工签订书面劳动合同，员工根据签订的劳动合同享受权利和承担义务。员工的福利、劳动保护按照国家的有关政策规定执行。公司严格按照国家和地方有关规定执行社会保障制度，为员工办理养老保险、医疗保险、工伤保险、失业保险、住房公积金等社会保障。公司建立劳动安全卫生制度，严格执行国家劳动安全卫生规程和标准。公司制定全面的安全管理制度，开展安全教育培训，加强员工安全意识，定期进行安全检查，提前发现并预防各种安全隐患。公司建立培训制度，增加海口龙马培训学院，采取多地点多方式形式建立人才储备库，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，建立职工读书角，不定期组织各类季度学习活动，为职工发展提供更多的机会。报告期内，环境产业公司还荣获“厦门市劳动关系和谐单位”，工会荣获“三星职工之家”。

2.环境保护

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。公司积极贯彻执行《环境保护法》及环保相关法律法规，做到认真学习，积极宣传环保法，并在生产中贯彻执行，制定了健全的环境管理制度和《环境突发事件应急预案》，并定期开展环保突发事件应急演练。公司高度重视环保教育培训工作，加强岗位员工及相关技术管理人员的教育培训，保证环保设施运行完好。公司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，与具备资质单位签订危险废物处置合同及委托监测合同，严格落实公司管理责任，按生态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亲清服务平台，及时进行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，切实履行了企业社会责任感。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。

3.安全生产

公司高度重视安全生产工作，严格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，已建立健全的安全管理网络，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；已建立安全生产双重预防体系；健全应急管理和实行监管并重、全员参与的安全生产长效机制。2019 年，公司定期开展安全宣传教育和培训，提高员工的安全意识和安全技能；健全安全生产应急救援体系，定期组织培训及演练，不断提升应急处置能力，营造良好安全氛围。2019 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。

4.社会公益活动

公司一直秉承“与社会共担责任”的发展理念，积极履行相关的社会责任，包括公司承担的社会公共责任，以及形成公司的道德伦理，倡导良好的道德行为，对社会积极进行公益支持，帮扶社会弱势群体，为建设一个和谐的社会环境、公共卫生安全的人居环境作出贡献。公司立足于环卫事业的发展，制订公司公益支持规划，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，项目子公司义马龙马、遵义龙马等分别被行业协会评为公益助学爱心企业。

报告期内，公司积极投入“美丽乡村”建设，帮助贫困县龙岩市上杭县临城镇石砌村进行全村环境卫生整体规划，项目总投资 15 万元，通过配备保洁人员、垃圾清运人员，更换垃圾桶等设施等方式进行环卫服务运营，改善石砌村的环境卫生和解决垃圾清运难题，展现石砌村的新农村面貌。

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

(1) 排污信息

√适用 □不适用

a. 废气、废水排放情况

单	主	特征污染	排污浓度	排	排放方式	分布	排放	超	执行的污染	总量控制
---	---	------	------	---	------	----	----	---	-------	------

位 名 称	要 污 染 物	物 名 称	放 口 数 量	情 况	总 量	标 排 放 情 况	物 排 放 标 准	指 标 / 浓 度 限 值		
福建龙马环卫装备股份有限公司	废气	颗粒物	0.75mg/m ³	2 9	废气排放采用水旋吸附漆雾+多道活性炭过滤棉过滤吸附处理后,经15米、35米烟囱排放。酸雾经酸雾净化吸收塔处理后,经15米高空排放。	东肖厂区补漆工段;高陂厂区涂装车间	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)、《工业炉窑大气污染物排放标准》(GB9078-1996)	120 mg/m ³		
		甲苯	4.20 mg/m ³	1 7				2.08t	无	40 mg/m ³
		二甲苯	0.5 mg/m ³	1 7				0.23t	无	70 mg/m ³
		二氧化硫	8.2mg/m ³	1 9				0.11t	无	1.06t/a 550 mg/m ³
		总挥发性有机物TVOC	35.15mg/m ³	1 7				0.81t	无	50 mg/m ³
		氮氧化物	89 mg/m ³	1 9				0.65t	无	240 mg/m ³
		氯化氢	0.08mg/m ³	1				0.04t	无	100 mg/m ³
		硫酸雾	0.016mg/m ³	1				0.0077t	无	45 mg/m ³
	废水	PH	7.5	2	经公司污水处理站物理化学处理达标后排入市政污水管网。	东肖厂区;高陂厂区	《污水综合排放标准》GB8978-1996	6~9 (无量纲)		
		SS	25mg/L					0.311t	无	400 mg/L
		COD	113 mg/L					1.537t	无	8.73t/a 450 mg/L
		总 Fe	0.12mg/L					0.0013t	无	10 mg/L
		总 Zn	0.07mg/L					0.0078t	无	1 mg/L
		磷酸盐	0.019mg/L					0.0024t	无	4 mg/L
		石油类	0.29mg/L					0.0356t	无	20 mg/L

b. 固体废弃物

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

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

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

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

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

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

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

公司购置环保设施主要用于涂装废水、废气的处置，建设有符合标准的危险固废贮存仓库，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）、《工业炉窑大气污染物排放标准》（GB9078-1996）、《污水综合排放标准》GB8978-1996 等标准。

报告期内，公司各废水废气均能达标排放，危险废物依法处置。

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

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

(4) 突发环境事件应急预案

适用 不适用

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

(5) 环境自行监测方案

适用 不适用

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

(6) 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

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

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	2,108,000	0.71	0	0	0	-2,108,000	-2,108,000	0	0
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、其他内资持股	2,108,000	0.71	0	0	0	-2,108,000	-2,108,000	0	0
其中：境内非国有法人持股	0		0	0	0	0	0	0	0
境内自然人持股	2,108,000	0.71	0	0	0	-2,108,000	-2,108,000	0	0
4、外资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境外法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、无限售条件流通股份	296,896,955	99.29	0	0	118,758,782	0	118,758,782	415,655,737	100.00
1、人民币普通股	296,896,955	99.29	0	0	118,758,782	0	118,758,782	415,655,737	100.00
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、普通股股份总数	299,004,955	100.00	0	0	118,758,782	-2,108,000	116,650,782	415,655,737	100.00

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

2019年3月25日，公司召开第四届董事会第三十一次会议、第四届监事会第十八次会议，审议通过了《关于回购注销已获授尚未解锁限制性股票及调整回购价格的议案》，同意对148名股权激励对象已授予但尚未解除限售的限制性股票共计2,108,000股进行回购注销，价格为11.705元/股。上述股份已经于2019年7月11日予以注销，公司股本变更为296,896,955股，公司于2019年7月22日完成相关事项的工商变更登记手续。

2019年9月11日，公司召开2019年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司2019年半年度利润分配预案的议案》，以2019年6月30日总股本296,896,955股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增4股，合计转增118,758,782股，本次转增完成后公司总股本增加至415,655,737股。公司于2019年9月16日完成相关事项的工商变更登记手续。

3、普通股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

单位:股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
148名限制性股票激励对象	2,108,000	0	0	0	公司实施限制性股票激励计划	-
合计	2,108,000	0	0	0	/	/

注：根据公司股东大会对董事会办理实施限制性股票激励计划相关事项的授权，2019年3月25日，公司召开第四届董事会第三十一次会议和第四届监事会第十八次会议，审议通过了《关于回购注销已获授尚未解锁限制性股票及调整回购价格的议案》，同意对148名股权激励对象已授予但尚未解除限售的限制性股票共计2,108,000股进行回购注销，相关的回购注销手续已于2019年7月11日办结。具体内容详见公司于2019年3月26日、2019年7月9日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于回购注销已获授尚未解锁限制性股票及调整回购价格的公告》（公告编号：2019-030）、《关于限制性股票回购注销实施公告》（公告编号：2019-064）。

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) 公司普通股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

公司股本结构的变化详见本节“一、普通股股本变动情况”之“普通股股本变动情况表”。资产和负债结构变动具体详见“七、近三年主要会计数据和财务指标”。

(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

截止报告期末普通股股东总数(户)	34,952
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	34,674

(二) 截止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	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
张桂丰	18,249,925	78,274,925	18.83	0	质押	20,804,000	境内自然人
山东高速股份 有限公司	5,901,881	20,656,583	4.97	0	无	0	国有法人
陈敬洁	1,083,000	16,040,500	3.86	0	无	0	境内自然人
杨育忠	520,275	10,828,042	2.61	0	无	0	境内自然人
杭州富邦投资 有限公司	2,900,000	10,000,000	2.41	0	质押	2,940,000	境内非国有 法人
荣闽龙	1,852,000	9,317,000	2.24	0	无	0	境内自然人
林川	2,036,681	8,406,233	2.02	0	无	0	境外自然人
四川三新创业 投资有限责任 公司	1,982,773	6,939,706	1.67	0	无	0	国有法人
申万宏源证券 —四川三新创 业投资有限责 任公司—证券 行业支持民企 发展系列之申 万宏源三新创 投单一资产管 理计划	6,460,605	6,460,605	1.55	0	无	0	其他
李小冰	431,355	5,117,449	1.23	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件 流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
张桂丰	78,274,925	人民币普通股	78,274,925				
山东高速股份有限公司	20,656,583	人民币普通股	20,656,583				

陈敬洁	16,040,500	人民币普通股	16,040,500
杨育忠	10,828,042	人民币普通股	10,828,042
杭州富邦投资有限公司	10,000,000	人民币普通股	10,000,000
荣闽龙	9,317,000	人民币普通股	9,317,000
林川	8,406,233	人民币普通股	8,406,233
四川三新创业投资有限责任公司	6,939,706	人民币普通股	6,939,706
申万宏源证券—四川三新创业投资有限责任公司—证券行业支持民企发展系列之申万宏源三新创投单一资产管理计划	6,460,605	人民币普通股	6,460,605
李小冰	5,117,449	人民币普通股	5,117,449
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知其它股东之间是否存在关联关系，也未知其它股东是否属于一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 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索引及日期

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 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

□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、其他持股在百分之十以上的法人股东

□适用 √不适用

六、股份限制减持情况说明

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√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	57	2019-9-11	2022-9-10	60,025,000	78,274,925	18,249,925	集中竞价交易、大宗交易、资本公积金转增	86.75	否
张桂潮	董事、总经理	男	50	2019-9-11	2022-9-10	530,000	445,200	-84,800	股权激励回购注销、资本公积金转增	193.83	否
白云龙	董事、副总经理	男	38	2019-9-11	2022-9-10	112,500	45,500	-67,000	股权激励回购注销、资本公积金转增	154.42	否
王东升	董事	男	50	2019-9-11	2022-9-10	0	0	0	-	0	否
陈敬洁	原董事	男	58	2016-9-12	2019-9-11	14,957,500	16,040,500	1,083,000	集中竞价交易、大宗交易、资本公积金转增	26.81	否
杨育忠	原董事、财务负责人	男	56	2016-9-12	2019-9-11	10,307,767	10,828,042	520,275	集中竞价交易、资本公积金转增	52.29	否
李小冰	原董事	男	56	2016-9-12	2019-9-11	4,686,094	5,117,449	431,355	集中竞价交易、大宗交易、资本公积金转增	25.11	否
陈传刚	原董事	男	43	2016-9-12	2019-9-11	0	0	0	-	0	否
肖伟	独立董事	男	55	2019-9-11	2022-9-10	0	0	0	-	6.67	否
唐炎钊	独立董事	男	52	2019-9-11	2022-9-10	0	0	0	-	6.67	否
汤新华	独立董事	男	56	2019-9-11	2022-9-10	0	0	0	-	2.67	否
黄兴李	原独立董事	男	46	2016-9-12	2019-9-11	0	0	0	-	4.67	否
沈家庆	监事会主席、监察审计负责人	男	45	2019-9-11	2022-9-10	1,332,500	1,403,500	71,000	集中竞价交易、资本公积金转增	95.97	否
罗锦烽	职工代表监事	男	39	2019-9-11	2022-9-10	0	0	0	-	54.85	否

周玮	职工代表监事	男	37	2019-9-11	2022-9-10	24,000	0	-24,000	股权激励回购注销	55.38	否
王灿锋	原职工代表监事	男	37	2016-9-12	2019-9-11	0	0	0	-	57.08	否
李开森	原监事	男	66	2016-9-12	2019-9-11	4,123,594	4,373,032	249,438	集中竞价交易、大宗交易、资本公积金转增	12.91	否
廖建和	财务负责人	男	44	2019-9-11	2022-9-10	112,500	6,189	-106,311	集中竞价交易、股权激励回购注销、资本公积金转增	76.11	否
章林磊	副总经理、董事会秘书	男	36	2019-9-11	2022-9-10	0	0	0	-	78.61	否
罗福海	副总经理	男	36	2019-9-11	2022-9-10	80,000	0	-80,000	股权激励回购注销	148.9	否
林秉荣	副总经理	男	52	2019-9-11	2022-9-10	0	0	0	-	78.11	否
林鸿珍	原副总经理	男	50	2016-9-12	2019-9-11	2,315,000	2,431,100	116,100	集中竞价交易、大宗交易、资本公积金转增	33.45	否
曾恩华	原副总经理	男	52	2016-9-12	2019-9-11	180,000	140,000	-40,000	股权激励回购注销、资本公积金转增	31.15	否
合计	/	/	/	/	/	98,786,455	119,105,437	20,318,982	/	1,282.41	/

注：2019 年 9 月，公司进行董事、监事换届选举并制定了《第五届董事、监事及核心关键人员薪酬与考核方案》，其中第五届董事、监事、高级管理人员自选举或聘任之日起薪酬适用新的薪酬方案，具体内容详见公司于 2019 年 9 月 12 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的临时公告，公告编号：2019-092、2019-093、2019-094。

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；曾先后获得闽西十大优秀企业家、全国机械行业优秀企业家、海西产业人才高地领军人物、福建省优秀企业家等称号；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、河南龙马执行董事；现任本公司董事、总经理。

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，现任本公司董事、副总经理、装备销售公司总经理。
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，1990 年参加工作，曾先后担任济南市物资局业务员、山东省高速公路开发总公司设备材料处、济青高速公路管理局经营财务处、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项目办副主任、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。现任现任本公司董事、山东高速福建发展有限公司（筹）党总支副书记、副总经理，主持工作并兼任山东高速（深圳）投资有限公司党总支副书记、副总经理。
陈敬洁	1962 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师；1983 年参加工作，曾先后任福建龙马集团龙岩拖拉机厂技术员、副厂长，2000 年 7 月开始先后担任龙马有限副总经理、董事，2007 年 12 月起任职于本公司，历任董事、副总经理，厦门福龙马执行董事；2019 年 9 月董事会换届，离任。
杨育忠	1964 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，会计师；1985 年参加工作，曾先后任福建龙马集团公司财务处会计、科长，2002 年 7 月开始先后担任龙马有限财务部部长、董事，2007 年 12 月起任职于本公司，历任本公司董事、财务负责人；2019 年 9 月董事会换届，离任，现任公司党委副书记。
李小冰	1964 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师；曾先后任福建龙马集团公司技术员、设计组组长、研究所所长，2002 年 3 月先后担任龙马有限技术中心主任、监事，2007 年 12 月起任职于本公司，历任董事、总工程师；2019 年 9 月董事会换届，离任。
陈传刚	1977 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历；历任山东高速股份有限公司投资开发部职员、副经理，湖南衡邵高速公路有限公司党委副书记、副总经理（主持工作），山东高速投资发展有限公司党委副书记、总经理；山东高速股份有限公司投资开发部经理，湖北武荆高速公路发展有限公司董事长、本公司董事；2019 年 9 月董事会换届，离任。
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，厦华电子股份有限公司董事，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，兼任福建龙净环保股份有限公司独立董事、苏州金鸿顺汽车部件股份有限公司独立董事、厦门国贸集团股份有限公司董事、西藏民族学院法学教授、中国证券法研究会常务理事、厦门仲裁委员会仲裁员、福建省企业法律工作协会副会长、厦门英合律师事务所律师、厦门市中级人民法院研究室副主任
唐炎钊	1968 年出生，中国国籍，无境外居留权，华中科技大学管理科学与工程专业博士，厦门大学管理学院教授、博士生导师。1990 年 7 月至 1994 年 8 月于武汉冶金设备制造公司党委组织部及车间从事组织管理、基层管理工作，1999 年 3 月至 2000 年 7 月于中国科技开发院医药科技开发所从事风险投资的理论研究及评估工作，2000 年至今任教于厦门大学，期间赴纽卡斯尔大学、伊利诺伊大学香槟分校学习，并于曼彻斯特大学、百森商学院作访问学者。唐炎钊先生自 2016 年 9 月起担任公司的独立董事，兼任红相股份有限公司的独立董事、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。
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，本公司独立董事兼任中闽能源股份有限公司独立董事、龙洲股份独立董事、富春科技股份有限公司独立董事；福建省卫生经济学会副会长、福建省注册会计师协会监事长、福建省审计学会常务理事、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。
黄兴李	1974 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，经济学博士，副教授；历任厦门大学管理学院助理教授、讲师、副教授；现任厦门大学管理学院副教授、厦门金达威集团股份有限公司、福州瑞芯微电子股份有限公司、嘉亨家化股份有限公司独立董事；2019 年 9 月董事会换届，离任。
沈家庆	1975 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历；1994 年起在龙马集团财务处；2002 年至 2007 年在龙马有限历任出纳，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、海南易登董事、六枝特区龙马董事长、环境产业公司监事、福州市龙马环卫工程有限公司监事、天津福龙马监事、沈阳龙马监事、遵义龙马监事、无为县龙马环卫环境工程有限公司监事。
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，环卫运营事业部综合部部长、项目投资部部长，现任本公司职工代表监事、环卫运营事业部副总经理。
李开森	1954 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历，技师；2002 年 8 月开始先后担任龙马有限总装车间主任、销售部副部长；2007 年 12 月起任职于本公司，历任总装车间主任、销售部副部长、监事会主席、监事、工会主席；2019 年 9 月监事会换届，离任。
王灿锋	1983 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，助理工程师；2006 年 6 月先后担任龙马有限技术中心技术员、总装车间技术员；2007 年 12 月起任职于本公司，历任技术中心技术员、总装车间技术员，销售部副部长、售后服务部部长、职工代表监事、海口龙马董事、总经理。2019 年 9 月监事会换届，离任，现任环境运营事业部副总经理。
廖建和	1976 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，会计师；曾先后任福建龙马集团会计、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。
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，现任公司副总经理、环境产业公司执行董事兼任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，现任公司副总经理、装备事业部副总经理。
林鸿珍	1970 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，工程师；曾先后任福建龙马农用车制造有限公司设备科技术员、生产科长、生产部

	副部长，2002年8月开始先后担任龙马有限生产部部长、副总经理。2007年12月起任职于本公司，历任副总经理；2019年9月离任。
曾恩华	1969年出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历；曾先后任职于龙钢企业集团汽车队技术员等职，2009年10月起任职于本公司，历任销售部总经理助理、副总经理；2019年9月离任。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 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

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

(二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
肖伟	厦门国贸集团股份有限公司	董事	2002年3月	2021年5月
肖伟	福建龙净环保股份有限公司	独立董事	2014年11月	2020年11月
肖伟	苏州金鸿顺汽车部件股份有限公司	独立董事	2018年8月	2021年8月
唐炎钊	厦门红相电力设备股份有限公司	独立董事	2014年11月	2020年11月
唐炎钊	鹭燕医药股份有限公司	独立董事	2017年10月	2020年10月
唐炎钊	厦门光莆电子股份有限公司	独立董事	2018年5月	2021年5月
汤新华	中能电气股份有限公司	独立董事	2016年12月	2019年12月
汤新华	龙洲集团股份有限公司	独立董事	2018年8月	2021年8月
汤新华	富春科技股份有限公司	独立董事	2018年12月	2020年3月
汤新华	中闽能源股份有限公司	独立董事	2019年10月	2022年10月
沈家庆	海南易登科技有限公司	董事	2016年11月	2022年11月
在其他单位任职情况的说明	-			

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√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	1,282.41 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	董事	选举	股东大会选举
王东升	董事	选举	股东大会选举
罗锦烽	职工代表监事	选举	职工代表大会选举
周玮	职工代表监事	选举	职工代表大会选举
廖建和	财务负责人	聘任	董事会聘任
罗福海	副总经理	聘任	董事会聘任
陈敬洁	原董事	离任	任期届满
杨育忠	原董事、财务负责人	离任	任期届满
李小冰	原董事	离任	任期届满
陈传刚	原董事	离任	任期届满
李开森	原股东代表监事	离任	任期届满
王灿锋	原职工代表监事	离任	任期届满
林鸿珍	原副总经理	离任	任期届满
曾恩华	原副总经理	离任	任期届满

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

六、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	1,034
主要子公司在职员工的数量	33,273
在职员工的数量合计	34,307
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	704
销售人员	72
技术人员	172
财务人员	19
行政人员	67
合计	1,034
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
本科及大专以上	287
大专	176
大专以下	571
合计	1,034

(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，公司制定了《第五届董事、监事及核心关键人员薪酬与考核方案》，并推出了《2019年至2022年员工持股计划(草案)》，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

为了公司战略目标的实现，公司十分注重人才的引进及培养，积极培养后备干部和未来的领导者，公司发布了《新员工入职培训制度》，统一规范新入职员工的培训形式，以“集团打基础，事业部重业务”的分工方向，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。公司又修订了《学历学位教育及继续教育管理规定》和《员工培训服务协议》，鼓励员工进行学历提升以及在专业领域上的继续深造，放宽视野，跨行业交流，理解宏观经济走向对公司业务的影响。2019年培训以“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，盘活培训体系与资源，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。环卫运营事业部在近两年根基于龙马培训学院，对于向外输送服务运营项目人才构建了一支培训师资源，报告期内重新修改和完善了项目公司《管理人员培养计划》，新增了海口、厦门、石狮等人才培训基地，进行管理人员分级培养和现场实操培训，已完全实现在培训基地辐射区域内人才的自给自足。

(四) 劳务外包情况

□适用 √不适用

七、其他

□适用 √不适用

第九节 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。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；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、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
2018 年年度股东大会	2019-5-6	www.sse.com.cn	2019-5-7
2019 年第一次临时股东大会	2019-9-11	www.sse.com.cn	2019-9-12

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
2018 年年度股东大会	现场投票与网络投票	25	118,287,825	39.5605%	李静娴 许允鹏
2019 年第一次临时股东大会	现场投票与网络投票	13	110,230,587	37.1276%	周世君 李静娴

三、董事履行职责情况**(一) 董事参加董事会和股东大会的情况**

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 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	10	10	4	0	0	否	2

张桂潮	否	10	10	5	0	0	否	2
白云龙	否	10	10	4	0	0	否	2
王东升	否	3	3	1	0	0	否	1
肖伟	是	10	10	7	0	0	否	2
唐炎钊	是	10	10	7	0	0	否	2
汤新华	是	3	3	1	0	0	否	1
陈敬洁	否	7	7	3	0	0	否	2
杨育忠	否	7	7	3	0	0	否	2
李小冰	否	7	7	3	0	0	否	2
陈传刚	否	7	7	7	0	0	否	1
黄兴李	是	7	7	5	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	10
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	5

(二) 独立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

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

公司董事会下设有战略、薪酬与考核、审计、提名委员会四个专业委员会。报告期内，公司召开审计委员会会议 4 次，按照《公司章程》和《董事会议事规则》履行职责：审议了公司审计部的季度专项内部审计报告；对公司聘用的审计机构天健会计师事务所（特殊普通合伙）的工作进行考核，并提出续聘建议；认真审议了公司报告期内的季度财务报表、年度财务预决算、年度利润分配及关联交易等事项。

报告期内，公司召开薪酬与考核委员会会议 2 次，对 2018 年度公司董事、监事及高级管理人员的履职情况及薪酬情况进行了监督审查，审议了关于回购注销已获授尚未解锁限制性股票及调整回购价格的议案，制定公司第五届董事、监事、核心关键人员薪酬与考核方案。

报告期内，公司共召开提名委员会会议 1 次，对新聘任的非独立董事、独立董事的任职资格、专业背景、履职经历等进行审查，并向董事会出具明确意见，确保人事调整工作的顺利完成。

报告期内各专门委员会未提出有关异议事项。

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

报告期内，公司监事会严格按照有关法律法规及《公司章程》的规定，对本公司依法运作情况、财务情况、利润分配方案、董事和高管的履职情况、募集资金现金管理、关于回购注销部分已获授尚未解锁限制性股票及调整回购价格、首次公开发行股票募集资金投资项目结项并使用节余募集资金永久补充流动资金、公司 2019 年至 2022 年员工持股计划管理办法等事项进行了认真

监督和检查，认为：公司上述行为均严格按照《公司法》、《公司章程》及有关法律法规规范运作，决策程序符合法律法规的要求，没有发生损害公司和股东权益的情况。

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、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，拟定员工激励草案，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。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司《2019 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

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

天健会计师事务所(特殊普通合伙)出具了标准无保留意见的公司《2019 年度内部控制审计报告》。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

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审 计 报 告

天健审〔2020〕1898 号

福建龙马环卫装备股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了福建龙马环卫装备股份有限公司（以下简称龙马环卫公司）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 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，公允反映了龙马环卫公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2019 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，我们独立于龙马环卫公司，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节：五、10、七、5 之说明。

截至 2019 年 12 月 31 日，龙马环卫公司应收账款账面余额为人民币 1,714,646,100.42 元，坏账准备为人民币 180,870,198.32 元，账面价值为人民币 1,533,775,902.10 元。

龙马环卫公司管理层（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违约损失率对照表，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节：五、36，七、59，十六、6、(4)，十七、4、(1)之说明。

龙马环卫公司的营业收入主要来自于销售环卫清洁装备、垃圾收转装备产品收入以及提供道路清扫、垃圾清运等环卫产业服务。2019 年度，龙马环卫公司营业收入金额为人民币 4,227,925,740.42 元，其中产品销售收入为人民币 2,438,944,454.15 元，占营业收入的 57.69%，其中提供环卫产业服务收入为人民币 1,788,981,286.27 元，占营业收入的 42.31%。

公司根据内销产品、外销产品以及提供环卫产业服务分别制定了具体的收入确认方法。由于营业收入是龙马环卫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，我们将龙马环卫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，识别与商品所有权上的主要风险和报酬转移相关的条款，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；

(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) 针对年末已发货未安装调试或验收合格的产品，选取客户执行函证程序；

(5) 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；

(6) 采取抽样方式检查与产品销售收入和环卫产业服务收入相关的支持性文件，包括销售合同/服务合同、销售发货通知单、销售发票、出库单、运输单、经购货方签署的车辆（装备）交接清单、经接受劳务方确认的服务考核对账单等；对于外销收入，我们还检查了相关的出口报关单和提单等原始凭证；针对资产负债表日前后确认

的销售收入则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、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，管理层负责评估龙马环卫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。

龙马环卫公司治理层（以下简称治理层）负责监督龙马环卫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，就可能对龙马环卫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龙马环卫公司不能持续经营。

（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）就龙马环卫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：

二〇二〇年四月十四日

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：福建龙马环卫装备股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	本节七、1	536,453,758.24	976,671,773.10
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	本节七、2	240,000,000.00	
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	本节七、4		53,633,427.74
应收账款	本节七、5	1,533,775,902.10	1,718,159,215.46
应收款项融资	本节七、6	39,927,506.67	
预付款项	本节七、7	9,865,847.89	15,087,175.82
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	153,968,902.26	95,235,344.74
其中：应收利息			2,613,589.04
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	本节七、9	502,714,818.98	500,306,981.68
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、12	286,104,677.64	71,828,413.53
流动资产合计		3,302,811,413.78	3,430,922,332.07
非流动资产：			
发放贷款和垫款			

债权投资			
可供出售金融资产			17,782,024.25
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	本节七、15	222,382,640.38	
长期股权投资	本节七、16	23,089,458.89	13,573,711.52
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	本节七、18	17,612,752.07	
投资性房地产			
固定资产	本节七、20	740,737,402.42	597,080,881.59
在建工程	本节七、21	98,035,446.56	8,553,320.04
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	本节七、25	67,477,556.24	24,340,669.35
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	本节七、28	24,147,802.21	12,537,945.28
递延所得税资产	本节七、29	37,245,448.97	27,428,849.70
其他非流动资产	本节七、30	6,202,726.69	281,400.00
非流动资产合计		1,236,931,234.43	701,578,801.73
资产总计		4,539,742,648.21	4,132,501,133.80
流动负债：			
短期借款	本节七、31	190,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	本节七、34	698,816,350.00	792,873,182.59
应付账款	本节七、35	520,750,780.86	549,512,248.54
预收款项	本节七、36	56,209,360.20	45,016,621.25
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、37	177,794,387.53	118,632,877.96
应交税费	本节七、38	49,708,134.92	20,642,794.00
其他应付款	本节七、39	153,866,460.77	109,729,345.82
其中：应付利息			
应付股利		1,252,015.12	495,380.00
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、41	9,758,465.07	18,943,194.50
其他流动负债			
流动负债合计		1,856,903,939.35	1,655,350,264.66

非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	本节七、43	15,533,050.70	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	本节七、48	19,575,591.78	17,799,585.48
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债	本节七、50		24,178,760.00
非流动负债合计		35,108,642.48	41,978,345.48
负债合计		1,892,012,581.83	1,697,328,610.14
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	本节七、51	415,655,737.00	299,004,955.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	本节七、53	882,967,700.83	1,028,350,266.57
减：库存股	本节七、54		25,232,760.00
其他综合收益			
专项储备	本节七、56	11,231,889.74	10,507,041.05
盈余公积	本节七、57	158,821,443.13	134,547,364.68
一般风险准备			
未分配利润	本节七、58	1,031,281,547.78	863,862,932.32
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,499,958,318.48	2,311,039,799.62
少数股东权益		147,771,747.90	124,132,724.04
所有者权益（或股东权益）合计		2,647,730,066.38	2,435,172,523.66
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,539,742,648.21	4,132,501,133.80

法定代表人：张桂潮

主管会计工作负责人：廖建和

会计机构负责人：魏媛

母公司资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：福建龙马环卫装备股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		191,971,458.12	640,107,052.49
交易性金融资产		240,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			

衍生金融资产			
应收票据			39,095,077.74
应收账款	本节十七、1	1,417,384,038.53	1,637,640,152.13
应收款项融资		34,426,400.25	
预付款项		2,560,606.84	6,212,332.58
其他应收款	本节十七、2	199,645,808.99	131,034,146.44
其中：应收利息			1,516,794.52
应收股利		2,390,130.26	
存货		472,225,234.59	467,723,687.50
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		212,556,104.71	63,152,972.93
流动资产合计		2,770,769,652.03	2,984,965,421.81
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			17,782,024.25
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款		61,594,618.55	
长期股权投资	本节十七、3	578,657,163.99	429,766,258.62
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		17,612,752.07	
投资性房地产			
固定资产		334,963,454.64	315,276,630.24
在建工程		12,571,134.89	133,277.15
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		67,474,184.34	24,336,417.85
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		771,005.25	1,415,011.53
递延所得税资产		30,431,156.46	25,135,578.43
其他非流动资产		690,000.00	
非流动资产合计		1,104,765,470.19	813,845,198.07
资产总计		3,875,535,122.22	3,798,810,619.88
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		698,816,350.00	782,873,182.59
应付账款		430,321,342.52	520,408,004.65
预收款项		46,847,358.74	31,256,179.75
应付职工薪酬		17,637,617.93	40,697,335.51
应交税费		19,583,101.31	13,966,322.47
其他应付款		142,329,970.78	28,096,376.64

其中：应付利息			
应付股利			495,380.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,355,535,741.28	1,417,297,401.61
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		19,175,591.78	17,799,585.48
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			24,178,760.00
非流动负债合计		19,175,591.78	41,978,345.48
负债合计		1,374,711,333.06	1,459,275,747.09
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		415,655,737.00	299,004,955.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		899,339,977.32	1,044,722,543.06
减：库存股			25,232,760.00
其他综合收益			
专项储备		11,231,889.74	10,507,041.05
盈余公积		158,821,443.13	134,547,364.68
未分配利润		1,015,774,741.97	875,985,729.00
所有者权益（或股东权益）合计		2,500,823,789.16	2,339,534,872.79
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,875,535,122.22	3,798,810,619.88

法定代表人：张桂潮

主管会计工作负责人：廖建和

会计机构负责人：魏媛

合并利润表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入		4,227,925,740.42	3,443,580,174.07
其中：营业收入	本节七、59	4,227,925,740.42	3,443,580,174.07
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

二、营业总成本		3,827,602,025.36	3,091,290,686.58
其中：营业成本	本节七、59	3,139,877,818.80	2,593,984,535.19
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、60	21,801,173.63	15,250,170.44
销售费用	本节七、61	397,723,896.75	322,045,866.09
管理费用	本节七、62	214,597,548.68	139,165,741.20
研发费用	本节七、63	52,199,137.47	48,719,626.83
财务费用	本节七、64	1,402,450.03	-27,875,253.17
其中：利息费用		7,666,376.68	1,708,605.67
利息收入		8,403,327.19	30,553,552.79
加：其他收益	本节七、65	23,373,081.77	10,201,662.45
投资收益（损失以“－”号填列）	本节七、66	6,854,947.92	2,144,464.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		275,502.57	229,958.68
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、69	-60,973,760.65	
资产减值损失（损失以“－”号填列）	本节七、70	-2,344,000.27	-60,233,741.20
资产处置收益（损失以“－”号填列）	本节七、71	-2,646,128.14	-1,026,141.45
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		364,587,855.69	303,375,731.83
加：营业外收入	本节七、72	1,115,346.50	147,081.16
减：营业外支出	本节七、73	4,148,438.10	2,921,243.52
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		361,554,764.09	300,601,569.47
减：所得税费用	本节七、74	64,600,737.77	43,977,086.40
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		296,954,026.32	256,624,483.07
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		296,954,026.32	256,624,483.07
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		270,370,386.99	236,331,754.26

(净亏损以“-”号填列)			
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		26,583,639.33	20,292,728.81
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)可供出售金融资产公允价值变动损益			
(4)金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(5)持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
(6)其他债权投资信用减值准备			
(7)现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
(8)外币财务报表折算差额			
(9)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		296,954,026.32	256,624,483.07
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额		270,370,386.99	236,331,754.26
(二)归属于少数股东的综合收益总额		26,583,639.33	20,292,728.81
八、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.65	0.57
(二)稀释每股收益(元/股)		0.65	0.57

法定代表人:张桂潮

主管会计工作负责人:廖建和

会计机构负责人:魏媛

母公司利润表

2019年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、营业收入	本节十七、4	2,529,148,753.65	2,481,884,566.70

减：营业成本	本节十七、4	1,885,509,047.50	1,830,591,917.91
税金及附加		12,007,889.47	10,451,613.79
销售费用		274,759,701.86	266,812,008.79
管理费用		55,624,660.24	43,102,131.25
研发费用		52,199,137.47	48,719,626.83
财务费用		-7,144,321.17	-28,150,126.34
其中：利息费用		325,407.90	350,855.56
利息收入		9,251,290.33	29,282,342.57
加：其他收益		15,535,649.50	9,086,168.88
投资收益（损失以“-”号填列）	本节十七、5	48,431,751.00	23,731,673.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		275,502.57	229,958.68
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）		-40,889,133.53	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,344,000.27	-64,180,397.25
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-269,674.43	-331,708.30
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		276,657,230.55	278,663,131.33
加：营业外收入		5,580.03	70,200.27
减：营业外支出		511,938.32	775,028.94
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		276,150,872.26	277,958,302.66
减：所得税费用		33,410,087.76	36,956,028.63
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		242,740,784.50	241,002,274.03
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		242,740,784.50	241,002,274.03
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		242,740,784.50	241,002,274.03
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：张桂潮

主管会计工作负责人：廖建和

会计机构负责人：魏媛

合并现金流量表

2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018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		4,384,004,000.48	3,056,696,419.27
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		233.10	40,250.35
收到其他与经营活动有关的现金	本节七、76(1)	129,353,419.23	67,341,470.08
经营活动现金流入小计		4,513,357,652.81	3,124,078,139.70
购买商品、接受劳务支付的现金		2,307,701,585.44	2,097,678,252.02

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		1,140,172,182.26	756,550,497.59
支付的各项税费		194,823,676.36	175,872,083.92
支付其他与经营活动有关的现金	本节七、76(2)	547,479,341.95	449,509,928.76
经营活动现金流出小计		4,190,176,786.01	3,479,610,762.29
经营活动产生的现金流量净额		323,180,866.80	-355,532,622.59
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		169,272.18	409,229.71
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		2,858,295.28	1,511,125.74
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、76(3)	1,688,186,204.56	1,452,052,685.47
投资活动现金流入小计		1,691,213,772.02	1,453,973,040.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		411,519,396.02	225,470,261.65
投资支付的现金		3,800,000.00	40,104,315.20
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、76(4)	1,799,480,000.00	659,485,742.14
投资活动现金流出小计		2,214,799,396.02	925,060,318.99
投资活动产生的现金流量净额		-523,585,624.00	528,912,721.93
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		16,288,000.00	6,990,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		16,288,000.00	6,990,000.00
取得借款收到的现金		239,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	本节七、76(5)	10,173,350.00	
筹资活动现金流入小计		265,461,350.00	6,990,000.00
偿还债务支付的现金		42,651,678.73	17,486,025.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		96,640,378.64	89,051,325.51

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		16,265,600.35	7,742,919.26
支付其他与筹资活动有关的现金	本节七、76(6)	61,888,163.74	3,184,020.00
筹资活动现金流出小计		201,180,221.11	109,721,371.11
筹资活动产生的现金流量净额		64,281,128.89	-102,731,371.11
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		-136,123,628.31	70,648,728.23
加：期初现金及现金等价物余额		577,280,026.49	506,631,298.26
六、期末现金及现金等价物余额		441,156,398.18	577,280,026.49

法定代表人：张桂潮

主管会计工作负责人：廖建和

会计机构负责人：魏媛

母公司现金流量表
2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018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		2,806,392,544.17	2,037,218,558.12
收到的税费返还			40,250.35
收到其他与经营活动有关的现金		176,532,861.08	79,506,379.05
经营活动现金流入小计		2,982,925,405.25	2,116,765,187.52
购买商品、接受劳务支付的现金		2,116,387,696.70	1,972,140,930.27
支付给职工及为职工支付的现金		126,531,659.60	141,840,563.15
支付的各项税费		99,801,269.20	138,253,273.94
支付其他与经营活动有关的现金		409,721,034.71	434,305,955.96
经营活动现金流出小计		2,752,441,660.21	2,686,540,723.32
经营活动产生的现金流量净额		230,483,745.04	-569,775,535.80
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,699,272.18	409,229.71
取得投资收益收到的现金		45,997,570.55	23,270,622.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		139,840.00	921,055.41
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		1,373,042,916.97	1,064,915,722.99
投资活动现金流入小计		1,420,879,599.70	1,089,516,631.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		108,656,235.04	62,436,200.61
投资支付的现金		150,145,402.80	128,741,713.15
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		1,460,000,000.00	350,062,742.14
投资活动现金流出小计		1,718,801,637.84	541,240,655.90
投资活动产生的现金流量净额		-297,922,038.14	548,275,975.18
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		19,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		7,573,350.00	
筹资活动现金流入小计		26,573,350.00	
偿还债务支付的现金		19,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		79,003,100.98	79,958,703.64
支付其他与筹资活动有关的现金		28,173,163.74	3,184,020.00
筹资活动现金流出小计		126,176,264.72	83,142,723.64
筹资活动产生的现金流量净额		-99,602,914.72	-83,142,723.64
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		-167,041,207.82	-104,642,284.26
加：期初现金及现金等价物余额		304,526,904.35	409,169,188.61
六、期末现金及现金等价物余额		137,485,696.53	304,526,904.35

法定代表人：张桂潮

主管会计工作负责人：廖建和

会计机构负责人：魏媛

合并所有者权益变动表
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 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														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	299,004,955.00				1,028,350,266.57	25,232,760.00		10,507,041.05	134,547,364.68		863,862,932.32		2,311,039,799.62	124,132,724.04	2,435,172,523.66
加:会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	299,004,955.00				1,028,350,266.57	25,232,760.00		10,507,041.05	134,547,364.68		863,862,932.32			124,132,724.04	2,435,172,523.66
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	116,650,782.00				-145,382,565.74	-25,232,760.00		724,848.69	24,274,078.45		167,418,615.46		188,918,518.86	23,639,023.86	212,557,542.72
(一)综合收益总额											270,370,386.99		270,370,386.99	26,583,639.33	296,954,026.32
(二)所有者投入和减少资本	-2,108,000.00				-26,623,783.74	-25,232,760.00							-3,499,023.74	14,573,000.00	11,073,976.26
1.所有者投	-2,108,000.00				-26,623,783.74	-25,232,760.00							-3,499,023.74	14,573,000.00	11,073,976.26

入的普通股	0				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								24,274,078.45	-102,951,771.53	-78,677,693.08	-17,517,615.47	-96,195,308.55		
1. 提取盈余公积								24,274,078.45	-24,274,078.45					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配									-78,677,693.08	-78,677,693.08	-17,517,615.47	-96,195,308.55		
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转	118,758,782.00				-118,758,782.00									
1. 资本公积转增资本(或股本)	118,758,782.00				-118,758,782.00									
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														

2019 年年度报告

(五) 专项储备						724,848.69					724,848.69		724,848.69
1. 本期提取						4,381,884.60					4,381,884.60		4,381,884.60
2. 本期使用						3,657,035.91					3,657,035.91		3,657,035.91
(六) 其他											0.00		
四、本期期末余额	415,655,737.00				882,967,700.83	11,231,889.74	158,821,443.13		1,031,281,547.78		2,499,958,318.48	147,771,747.90	2,647,730,066.38

项目	2018 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														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	299,270,955.00				1,037,645,975.84	46,474,435.00		9,142,927.03	110,447,137.28		729,813,718.54		2,139,846,278.69	117,470,061.02	2,257,316,339.71
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	299,270,955.00				1,037,645,975.84	46,474,435.00		9,142,927.03	110,447,137.28		729,813,718.54		2,139,846,278.69	117,470,061.02	2,257,316,339.71
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-266,000.00				-9,295,709.27	-21,241,675.00		1,364,114.02	24,100,227.40		134,049,213.78		171,193,520.93	6,662,663.02	177,856,183.95
(一) 综											236,331,754.26		236,331,754.26	20,292,728.81	256,624,483.07

2019 年年度报告

合收益总额														
(二) 所有者投入和减少资本	-266,000.00				-5,323,714.90	-21,241,675.00						15,651,960.10	29,492,480.00	45,144,440.10
1. 所有者投入的普通股	-266,000.00				-2,918,020.00							-3,184,020.00	29,492,480.00	26,308,460.00
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					-2,405,694.90	-21,241,675.00						18,835,980.10		18,835,980.10
4. 其他														
(三) 利润分配								24,100,227.40	-102,282,540.48		-78,182,313.08	-7,940,224.95		-86,122,538.03
1. 提取盈余公积								24,100,227.40	-24,100,227.40					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配									-78,182,313.08		-78,182,313.08	-7,940,224.95		-86,122,538.03
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)														

2019 年年度报告

2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备							1,364,114.02					1,364,114.02		1,364,114.02
1. 本期提取							4,406,793.00					4,406,793.00		4,406,793.00
2. 本期使用							3,042,678.98					3,042,678.98		3,042,678.98
（六）其他					-3,971,994.37							-3,971,994.37	-35,182,320.84	-39,154,315.21
四、本期期末余额	299,004,955.00				1,028,350,266.57	25,232,760.00	10,507,041.05	134,547,364.68	863,862,932.32		2,311,039,799.62	124,132,724.04		2,435,172,523.66

法定代表人：张桂潮

主管会计工作负责人：廖建和

会计机构负责人：魏媛

母公司所有者权益变动表
2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 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	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合	

		优先股	永续债	其他			综合收益				计
一、上年期末余额	299,004,955.00				1,044,722,543.06	25,232,760.00		10,507,041.05	134,547,364.68	875,985,729.00	2,339,534,872.79
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	299,004,955.00				1,044,722,543.06	25,232,760.00		10,507,041.05	134,547,364.68	875,985,729.00	2,339,534,872.79
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	116,650,782.00				-145,382,565.74	-25,232,760.00		724,848.69	24,274,078.45	139,789,012.97	161,288,916.37
（一）综合收益总额										242,740,784.50	242,740,784.50
（二）所有者投入和减少资本	-2,108,000.00				-26,623,783.74	-25,232,760.00					-3,499,023.74
1. 所有者投入的普通股	-2,108,000.00				-26,623,783.74	-25,232,760.00					-3,499,023.74
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									24,274,078.45	-102,951,771.53	-78,677,693.08
1. 提取盈余公积									24,274,078.45	-24,274,078.45	
2. 对所有者（或股东）的分配										-78,677,693.08	-78,677,693.08
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	118,758,782.00				-118,758,782.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	118,758,782.00				-118,758,782.00						
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								724,848.6			724,848.69

2019 年年度报告

							9			
1. 本期提取							4,381,884.60			4,381,884.60
2. 本期使用							3,657,035.91			3,657,035.91
(六) 其他										
四、本期期末余额	415,655,737.00				899,339,977.32		11,231,889.74	158,821,443.13	1,015,774,741.97	2,500,823,789.16

项目	2018 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	299,270,955.00				1,050,046,257.96	46,474,435.00		9,142,927.03	110,447,137.28	737,265,995.45	2,159,698,837.72
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	299,270,955.00				1,050,046,257.96	46,474,435.00		9,142,927.03	110,447,137.28	737,265,995.45	2,159,698,837.72
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	-266,000.00				-5,323,714.90	-21,241,675.00		1,364,114.02	24,100,227.40	138,719,733.55	179,836,035.07
(一) 综合收益总额										241,002,274.03	241,002,274.03
(二) 所有者投入和减少资本	-266,000.00				-5,323,714.90	-21,241,675.00					15,651,960.10
1. 所有者投入的普通股	-266,000.00				-2,918,020.00						-3,184,020.00
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					-2,405,694.90	-21,241,675.00					18,835,980.10
4. 其他											
(三) 利润分配									24,100,227.40	-102,282,540.48	-78,182,313.08

2019 年年度报告

1. 提取盈余公积								24,100,227.40	-24,100,227.40	
2. 对所有者（或股东）的分配									-78,182,313.08	-78,182,313.08
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
（五）专项储备							1,364,114.02			1,364,114.02
1. 本期提取							4,406,793.00			4,406,793.00
2. 本期使用							3,042,678.98			3,042,678.98
（六）其他										
四、本期期末余额	299,004,955.00			1,044,722,543.06	25,232,760.00		10,507,041.05	134,547,364.68	875,985,729.00	2,339,534,872.79

法定代表人：张桂潮

主管会计工作负责人：廖建和

会计机构负责人：魏媛

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

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

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

本财务报表业经公司 2020 年 4 月 14 日第五届第六次董事会批准对外报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

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

14	天津龙马恒信环境科技有限公司	天津恒信公司
15	陵水龙马环卫工程有限公司	陵水龙马公司
16	瑞金市龙马环卫工程有限公司	瑞金龙马公司
17	三亚龙环环卫环境工程有限公司	三亚龙环公司
18	儋州龙马环卫环境工程有限公司	儋州龙马公司
19	鄂尔多斯市龙马环卫服务有限公司	鄂尔多斯龙马公司
20	大庆市龙马环境卫生管理有限公司	大庆龙马公司
21	乐东龙马环卫环境工程有限公司	乐东龙马公司
22	海口龙马环卫环境工程有限公司	海口龙马公司
23	沈阳龙马华清环境工程有限公司	沈阳龙马公司
24	福州市龙马环卫工程有限公司	福州龙马公司
25	温州龙马环卫环境工程有限公司	温州龙马公司
26	揭西县龙马环卫环境工程有限公司	揭西龙马公司
27	南安石井龙马环卫服务有限公司	南安龙马公司
28	天津福龙马环境工程有限公司	天津龙马公司
29	绍兴市龙马环境工程有限公司	绍兴龙马公司
30	遵义龙马环卫环境工程有限公司	遵义龙马公司
31	吉水龙马环卫环境工程有限公司	吉水龙马公司
32	海门市龙马环境卫生管理有限公司	海门龙马公司
33	六枝特区龙马环境工程有限公司	六枝特区龙马公司
34	武汉龙马环卫环境工程有限公司	武汉龙马公司
35	公安县龙马环卫环境工程有限公司	公安龙马公司
36	乐安县龙马环卫工程有限公司	乐安龙马公司
37	无为县龙马环卫环境工程有限公司	无为龙马公司
38	福建龙马环卫装备销售有限公司	龙马销售公司
39	莆田龙马环卫工程有限公司	莆田龙马公司
40	南宁龙马环卫服务有限公司	南宁龙马公司
41	南通龙马环卫工程有限公司	南通龙马公司
42	嘉兴市龙马环卫工程有限公司	嘉兴龙马公司

43	河南龙马环境产业有限公司	河南龙马公司
44	郑州龙马环境工程有限公司	郑州龙马公司
45	义马市龙马环卫环境工程有限公司	义马龙马公司
46	内黄龙马环境工程有限公司	内黄龙马公司
47	贵州龙马环境科技有限公司	贵州龙马公司
48	芜湖市龙环环卫环境工程有限公司	芜湖龙马公司
49	石狮市龙马环卫工程有限公司	石狮龙马公司
50	定远县龙马环卫环境工程有限公司	定远龙马公司
51	漳平市龙环环境工程有限公司	漳平龙环公司

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

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。
2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
 - (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
 - (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
 - (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
 - (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
 - (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的

外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

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

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

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

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

2) 应收款项——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

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

3) 长期应收款——逾期账龄组合的逾期账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

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

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

参见本节五之 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

参见本节五之 10 “金融工具”

13. 应收款项融资

适用 不适用

参见本节五之 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

参见本节五之 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. 持有待售资产

适用 不适用

17. 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

18. 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

19. 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

参见本节五之 10 “金融工具”

20. 长期股权投资

√适用 □不适用

1. 共同控制、重要影响的判断

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

2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

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

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

丧失对原子公司控制权时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买

日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

21. 投资性房地产

不适用

22. 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

23. 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。

24. 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。

25. 生物资产

适用 不适用

26. 油气资产

适用 不适用

27. 使用权资产

适用 不适用

28. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	43-50
软件	2-10

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

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

29. 长期资产减值

适用 不适用

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

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

30. 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。

31. 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。

32. 租赁负债

适用 不适用

33. 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。

34. 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。

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

36. 收入

适用 不适用

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

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

(3) 让渡资产使用权

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

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售环卫清洁装备、垃圾收转装备等产品以及提供道路清扫、垃圾清运等环卫产业服务。销售产品根据是否需要现场安装，又可分为无需安装的环卫装备和需要安装的固定式中转站两类。

(1) 内销产品：无论直接销售或通过经销商销售产品，公司均以最终用户或经销商收到产品，安装调试或验收合格，并签署车辆（装备）交接清单后，认定商品所有权上的主要风险和报酬实现转移。因此公司将收入确认需满足的条件确定为：公司已根据合同约定将产品交付给购货方并且取得车辆（装备）交接清单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(2) 外销产品：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

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

37. 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。

38. 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。

39. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

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

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

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

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

40. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

(一) 安全生产费

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

(二) 分部报告

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

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

(三) 其他重要的会计政策和会计估计

1. 终止经营的确认标准、会计处理方法

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

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

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

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

2. 与回购公司股份相关的会计处理方法

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

41. 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)
<p>1) 本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会〔2019〕16 号)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。</p> <p>2) 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则</p>	<p>公司分别于 2019 年 3 月 25 日和 2019 年 8 月 26 日召开第四届三十一次董事会、第四届三十四次，2020 年 4 月 14 日第五届第六次董事会审议上述会计政策变更事项。</p>	<p>见“其他说明”</p>

<p>第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以下简称新金融工具准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。</p> <p>新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个主要的计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益（处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收入计入当期损益），且该选择不可撤销。</p> <p>新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于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金融资产、租赁应收款。</p> <p>3) 本公司自 2019 年 6 月 10 日起执行经修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》，自 2019 年 6 月 17 日起执行经修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。</p>		

其他说明

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）、《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号）和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	1,771,792,643.20	应收票据	53,633,427.74
		应收账款	1,718,159,215.46
应付票据及应付账款	1,342,385,431.13	应付票据	792,873,182.59
		应付账款	549,512,248.54

2. 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以下简称新金融工具准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但非交易性权益类投资在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益（处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收入计入当期损益），且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于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金融资产、租赁应收款。

(1) 执行新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	合并资产负债表		
	2018 年 12 月 31 日	新金融工具准则调整影响	2019 年 1 月 1 日
货币资金	976,671,773.10	2,613,589.04	979,285,362.14
交易性金融资产		50,062,742.14	50,062,742.14
应收票据	53,633,427.74	-53,633,427.74	
应收款项融资		53,633,427.74	53,633,427.74
其他应收款	95,235,344.74	-2,613,589.04	92,621,755.70
其他流动资产—银	50,062,742.14	-50,062,742.14	

行理财产品			
可供出售金融资产	17,782,024.25	-17,782,024.25	
其他非流动金融资产		17,782,024.25	17,782,024.25
	母公司资产负债表		
项 目	2018 年 12 月 31 日	新金融工具准则调整影响	2019 年 1 月 1 日
货币资金	640,107,052.49	1,516,794.52	641,623,847.01
交易性金融资产		50,062,742.14	50,062,742.14
应收票据	39,095,077.74	-39,095,077.74	
应收款项融资		39,095,077.74	39,095,077.74
其他应收款	131,034,146.44	-1,516,794.52	129,517,351.92
其他流动资产—银行理财产品	50,062,742.14	-50,062,742.14	
可供出售金融资产	17,782,024.25	-17,782,024.25	
其他非流动金融资产		17,782,024.25	17,782,024.25

(2) 2019 年 1 月 1 日，公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表：

项 目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	贷款和应收款项	976,671,773.10	以摊余成本计量的金融资产	979,285,362.14
交易性金融资产			以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	50,062,742.14
应收票据	贷款和应收款项	53,633,427.74	以摊余成本计量的金融资产	
应收账款	贷款和应收款项	1,718,159,215.46	以摊余成本计量的金融资产	1,718,159,215.46
应收款项融资			以公允价值计量且其变动计入其他综	53,633,427.74

			合收益的金融资产	
其他应收款	贷款和应收款项	95,235,344.74	以摊余成本计量的金融资产	92,621,755.70
其他流动资产- 银行理财产品	贷款和应收款项	50,062,742.14	以摊余成本计量的金融资产	
可供出售金融资产	可供出售金融资产	17,782,024.25		
其他非流动金融资产			以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	17,782,024.25
应付票据	其他金融负债	792,873,182.59	以摊余成本计量的金融负债	792,873,182.59
应付账款	其他金融负债	549,512,248.54	以摊余成本计量的金融负债	549,512,248.54
其他应付款	其他金融负债	109,729,345.82	以摊余成本计量的金融负债	109,729,345.82
一年内到期的非流动负债	其他金融负债	18,943,194.50	以摊余成本计量的金融负债	18,943,194.50
其他非流动负债	其他金融负债	24,178,760.00	以摊余成本计量的金融负债	24,178,760.00

(3) 2019年1月1日,公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规

定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下:

项目	按原金融工具准则 列示的账面价值 (2018年12月31 日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则 列示的账面价值 (2019年1月1日)
A. 金融资产				
a. 摊余成本				
货币资金	976,671,773.10	2,613,589.04		979,285,362.14
应收票据	53,633,427.74		-53,633,427.74	
应收账款	1,718,159,215. 46			1,718,159,215. 46
其他应收款	95,235,344.74	-2,613,589.04		92,621,755.70
其他流动资产- 银行	50,062,742.14		-50,062,742.14	

理财产品				
以摊余成本计量的总金融资产	2,893,762,503.18		-103,696,169.88	2,790,066,333.30

b. 以公允价值计量且其变动计入当期损益

交易性金融资产			50,062,742.14	50,062,742.14
其他非流动金融资产			17,782,024.25	17,782,024.25
以公允价值计量且其变动计入当期损益的总金融资产			67,844,766.39	67,844,766.39

c. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益

应收款项融资			53,633,427.74	53,633,427.74
可供出售金融资产	17,782,024.25		-17,782,024.25	
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的总金融资产	17,782,024.25		35,851,403.49	53,633,427.74

B. 金融负债

a. 摊余成本

应付票据	792,873,182.59			792,873,182.59
应付账款	549,512,248.54			549,512,248.54
其他应付款	109,729,345.82			109,729,345.82
一年内到期的非流	18,943,194.50			18,943,194.50

动负债				
其他非流动负债	24,178,760.00			24,178,760.00
以摊余成本计量的总金融负债	1,495,236,731.45			1,495,236,731.45

(4) 2019 年 1 月 1 日，公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定

进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则计提损失准备（2018 年 12 月 31 日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备（2019 年 1 月 1 日）
贷款和应收账款				
应收账款坏账准备	141,468,464.01			141,468,464.01
其他应收款坏账准备	8,231,154.19			8,231,154.19
总 计	149,699,618.20			149,699,618.20

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	976,671,773.10	979,285,362.14	2,613,589.04
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		50,062,742.14	50,062,742.14
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	53,633,427.74		-53,633,427.74
应收账款	1,718,159,215.46	1,718,159,215.46	
应收款项融资		53,633,427.74	53,633,427.74
预付款项	15,087,175.82	15,087,175.82	

应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	95,235,344.74	92,621,755.70	-2,613,589.04
其中：应收利息	2,613,589.04		-2,613,589.04
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	500,306,981.68	500,306,981.68	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	71,828,413.53	21,765,671.39	-50,062,742.14
流动资产合计	3,430,922,332.07	3,430,922,332.07	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	17,782,024.25		-17,782,024.25
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	13,573,711.52	13,573,711.52	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		17,782,024.25	17,782,024.25
投资性房地产			
固定资产	597,080,881.59	597,080,881.59	
在建工程	8,553,320.04	8,553,320.04	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	24,340,669.35	24,340,669.35	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	12,537,945.28	12,537,945.28	
递延所得税资产	27,428,849.70	27,428,849.70	
其他非流动资产	281,400.00	281,400.00	
非流动资产合计	701,578,801.73	701,578,801.73	
资产总计	4,132,501,133.80	4,132,501,133.80	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			

衍生金融负债			
应付票据	792,873,182.59	792,873,182.59	
应付账款	549,512,248.54	549,512,248.54	
预收款项	45,016,621.25	45,016,621.25	
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	118,632,877.96	118,632,877.96	
应交税费	20,642,794.00	20,642,794.00	
其他应付款	109,729,345.82	109,729,345.82	
其中：应付利息			
应付股利	495,380.00	495,380.00	
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	18,943,194.50	18,943,194.50	
其他流动负债			
流动负债合计	1,655,350,264.66	1,655,350,264.66	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	17,799,585.48	17,799,585.48	
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债	24,178,760.00	24,178,760.00	
非流动负债合计	41,978,345.48	41,978,345.48	
负债合计	1,697,328,610.14	1,697,328,610.14	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	299,004,955.00	299,004,955.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,028,350,266.57	1,028,350,266.57	
减：库存股	25,232,760.00	25,232,760.00	
其他综合收益			
专项储备	10,507,041.05	10,507,041.05	

盈余公积	134,547,364.68	134,547,364.68	
一般风险准备			
未分配利润	863,862,932.32	863,862,932.32	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	2,311,039,799.62	2,311,039,799.62	
少数股东权益	124,132,724.04	124,132,724.04	
所有者权益（或股东权益）合计	2,435,172,523.66	2,435,172,523.66	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,132,501,133.80	4,132,501,133.80	

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	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	640,107,052.49	641,623,847.01	1,516,794.52
交易性金融资产		50,062,742.14	50,062,742.14
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	39,095,077.74		-39,095,077.74
应收账款	1,637,640,152.13	1,637,640,152.13	
应收款项融资		39,095,077.74	39,095,077.74
预付款项	6,212,332.58	6,212,332.58	
其他应收款	131,034,146.44	129,517,351.92	-1,516,794.52
其中：应收利息	1,516,794.52		-1,516,794.52
应收股利			
存货	467,723,687.50	467,723,687.50	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	63,152,972.93	13,090,230.79	-50,062,742.14
流动资产合计	2,984,965,421.81	2,984,965,421.81	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	17,782,024.25		-17,782,024.25
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	429,766,258.62	429,766,258.62	
其他权益工具投资			

其他非流动金融资产		17,782,024.25	17,782,024.25
投资性房地产			
固定资产	315,276,630.24	315,276,630.24	
在建工程	133,277.15	133,277.15	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	24,336,417.85	24,336,417.85	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,415,011.53	1,415,011.53	
递延所得税资产	25,135,578.43	25,135,578.43	
其他非流动资产			
非流动资产合计	813,845,198.07	813,845,198.07	
资产总计	3,798,810,619.88	3,798,810,619.88	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	782,873,182.59	782,873,182.59	
应付账款	520,408,004.65	520,408,004.65	
预收款项	31,256,179.75	31,256,179.75	
应付职工薪酬	40,697,335.51	40,697,335.51	
应交税费	13,966,322.47	13,966,322.47	
其他应付款	28,096,376.64	28,096,376.64	
其中：应付利息			
应付股利	495,380.00	495,380.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,417,297,401.61	1,417,297,401.61	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	17,799,585.48	17,799,585.48	
递延收益			

递延所得税负债			
其他非流动负债	24,178,760.00	24,178,760.00	
非流动负债合计	41,978,345.48	41,978,345.48	
负债合计	1,459,275,747.09	1,459,275,747.09	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	299,004,955.00	299,004,955.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,044,722,543.06	1,044,722,543.06	
减：库存股	25,232,760.00	25,232,760.00	
其他综合收益			
专项储备	10,507,041.05	10,507,041.05	
盈余公积	134,547,364.68	134,547,364.68	
未分配利润	875,985,729.00	875,985,729.00	
所有者权益（或股东权益）合计	2,339,534,872.79	2,339,534,872.79	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,798,810,619.88	3,798,810,619.88	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

42. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

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

地方教育附加	应缴流转税税额	2%
--------	---------	----

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

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

2. 税收优惠

适用 不适用

1. 根据福建省科学技术厅、福建省财政厅、福建省国家税务局、福建省地方税务局《关于认定福建省 2017 年第一批高新技术企业的通知》（闽科高〔2017〕22 号），本公司于 2017 年 10 月被认定为高新技术企业，有效期三年，故公司 2019 年度企业所得税按 15% 的税率计缴。

2. 根据财政部、国家税务总局、国家发展改革委《关于公布环境保护节能节水项目企业所得税优惠目录（试行）的通知》（财税〔2009〕166 号）和《中华人民共和国企业所得税法》中华人民共和国主席令 63 号第 27 条第三款规定，从事公共污水处理项目、公共垃圾处理项目的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。公司下属从事环卫产业服务的 20 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。

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		27,195.54
银行存款	473,156,396.40	899,866,419.99
其他货币资金	63,297,361.84	79,391,746.61

合计	536,453,758.24	979,285,362.14
其中：存放在境外的 款项总额		

其他说明

期初数与上期期末余额（2018 年 12 月 31 日）差异详见本节五、41.（1）之“其他说明”2 之说明。

1) 期末银行存款包括用于开具银行承兑汇票的定期存款 32,000,000.00 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 8,884,776.83 元和合同履约保函保证金 54,412,583.23 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	240,000,000.00	50,062,742.14
其中：		
银行理财产品	240,000,000.00	50,062,742.14
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	240,000,000.00	50,062,742.14

其他说明：

适用 不适用

期初数与上期期末余额（2018 年 12 月 31 日）差异详见本节五、41.（1）之“其他说明”2 之说明。

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

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内	1, 176, 898, 485. 18
1 年以内小计	1, 176, 898, 485. 18
1 至 2 年	377, 466, 618. 49
2 至 3 年	126, 156, 420. 64
3 年以上	
3 至 4 年	20, 807, 416. 87
4 至 5 年	6, 791, 630. 60
5 年以上	6, 525, 528. 64
合计	1, 714, 646, 100. 42

(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	51,755,320.98	3.02	51,755,320.98	100.00		17,977,406.00	0.97	17,977,406.00	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	1,662,890,779.44	96.98	129,114,877.34	7.76	1,533,775,902.10	1,841,650,273.47	99.03	123,491,058.01	6.71	1,718,159,215.46
其中：										
合计	1,714,646,100.42	/	180,870,198.32	/	1,533,775,902.10	1,859,627,679.47	/	141,468,464.01	/	1,718,159,215.46

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
57 家厂矿企业类客户	31,782,288.48	31,782,288.48	100.00	预计不能收回
24 家政府类客户	10,376,032.50	10,376,032.50	100.00	预计不能收回
9 家经销商客户	9,597,000.00	9,597,000.00	100.00	预计不能收回
合计	51,755,320.98	51,755,320.98	100.00	

按单项计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

期末以单项为基础计量应收账款预期信用损失的客户共计 90 家, 由于上述客户欠款时间较长, 经多次催讨或采用诉讼等手段催讨, 回收率仍很低。本期期末公司评估该等应收账款信用风险自初始确认后已显著增加, 本公司综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息, 估计预期收取的现金流量, 据此确定应计提的坏账准备。

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	1,662,890,779.44	129,114,877.34	7.76
合计	1,662,890,779.44	129,114,877.34	7.76

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	1,176,650,753.68	58,832,537.73	5.00
1-2 年	352,633,720.01	35,263,372.00	10.00
2-3 年	111,651,478.64	22,330,295.73	20.00
3-4 年	15,256,704.87	7,628,352.44	50.00
4-5 年	3,275,605.60	1,637,802.80	50.00
5 年以上	3,422,516.64	3,422,516.64	100.00
小计	1,662,890,779.44	129,114,877.34	7.76

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	17,977,406.00	41,340,074.98	7,562,160.00			51,755,320.98
按组合计提坏账准备	123,491,058.01	7,331,753.33		1,707,934.00		129,114,877.34
合计	141,468,464.01	48,671,828.31	7,562,160.00	1,707,934.00		180,870,198.32

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	1,707,934.00

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

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
第一名	93,864,907.93	5.47	6,779,755.13
第二名	36,410,905.00	2.12	6,169,761.20
第三名	36,261,674.27	2.11	1,813,083.71
第四名	27,194,000.00	1.59	2,170,134.25

第五名	20,671,244.00	1.21	1,211,652.20
小 计	214,402,731.20	12.50	18,144,386.49

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、 应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	39,927,506.67	53,633,427.74
合计	39,927,506.67	53,633,427.74

期初数与上期期末余额（2018年12月31日）差异详见本节五、41.（1）之“其他说明”2之说明。

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

√适用 □不适用

采用组合计提减值准备的应收款项融资

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)
银行承兑汇票组合	39,927,506.67		

期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	60,267,456.95
小 计	60,267,456.95

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	9,731,789.60	98.64	15,087,175.82	100.00
1 至 2 年	134,058.29	1.36		
合计	9,865,847.89	100.00	15,087,175.82	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
第一名	1,514,801.39	15.35
第二名	890,575.00	9.03
第三名	756,219.46	7.67
第四名	395,988.00	4.01
第五名	192,500.00	1.95
小 计	3,750,083.85	38.01

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	153,968,902.26	92,621,755.70
合计	153,968,902.26	92,621,755.70

类别明细情况

种 类	期末数

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	2,921,029.00	1.73	2,921,029.00	100.00	
其中：其他应收款	2,921,029.00	1.73	2,921,029.00	100.00	
按组合计提坏账准备	165,803,996.93	98.27	11,835,094.67	7.14	153,968,902.26
其中：其他应收款	165,803,996.93	98.27	11,835,094.67	7.14	153,968,902.26
合计	168,725,025.93	100.00	14,756,123.67	8.75	153,968,902.26

(续上表)

种类	期初数[注]				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
其中：其他应收款					
按组合计提坏账准备	100,852,909.89	100.00	8,231,154.19	8.16	92,621,755.70
其中：其他应收款	100,852,909.89	100.00	8,231,154.19	8.16	92,621,755.70
合计	100,852,909.89	100.00	8,231,154.19	8.16	92,621,755.70

期初数与上期期末余额（2018年12月31日）差异详见本节五、41.（1）之“其他说明”2之说明。

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内	130,900,984.41
1 年以内小计	130,900,984.41
1 至 2 年	26,165,215.28
2 至 3 年	7,397,261.34
3 年以上	
3 至 4 年	2,757,095.00
4 至 5 年	1,439,150.00
5 年以上	65,319.90
合计	168,725,025.93

(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	156,225,688.18	92,510,523.04
应收暂付款	12,499,337.75	8,342,386.85
合计	168,725,025.93	100,852,909.89

(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)	
2019 年 1 月 1 日余额	3,796,142.03	1,421,049.75	3,013,962.41	8,231,154.19
2019 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段				

—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	2,719,211.14	1,136,593.08	2,703,245.26	6,559,049.48
本期转回				
本期转销				
本期核销			34,080.00	34,080.00
其他变动				
2019年12月31日余额	6,515,353.17	2,557,642.83	5,683,127.67	14,756,123.67

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		2,921,029.00				2,921,029.00
组合计提	8,231,154.19	3,638,020.48		34,080.00		11,835,094.67
合计	8,231,154.19	6,559,049.48		34,080.00		14,756,123.67

期末单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
其他应收款				
单位一	1,129,300.00	1,129,300.00	100.00	预计不能收回
单位二	470,000.00	470,000.00	100.00	预计不能收回
单位三	437,250.00	437,250.00	100.00	预计不能收回
其他单位汇总	884,479.00	884,479.00	100.00	预计不能收回
小计	2,921,029.00	2,921,029.00	100.00	

说明：期末以单项为基础计量预期信用损失的其他应收款主要系投标、履约等保证金，共涉及 25 家单位。由于账龄较长，对方单位人员变更，历史证据缺失等，虽经多次催讨，回收率仍很低。本期期末公司评估该等其他应收款信用风险自初始确认后已显

著增加，本公司综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备。

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	34,080.00

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	保证金	56,245,017.22	1年以内	33.34	2,812,250.86
第二名	保证金	11,644,900.00	1年以内	6.90	582,245.00
第三名	保证金	5,414,494.49	1-2年	3.21	541,449.45
第四名	保证金	5,064,217.00	1年以内 1,057,599.00 1-2年 4,006,618.00	3.00	453,541.75
第五名	保证金	4,629,300.00	1年以内 3,500,000.00 3-4年 1,129,300.00	2.74	739,650.00
合计	/	82,997,928.71	/	49.19	5,129,137.06

(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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	127,436,412.08	3,661,142.96	123,775,269.12	144,354,467.82	1,672,925.60	142,681,542.22
在产品	76,106,975.55		76,106,975.55	81,350,562.05		81,350,562.05
库存商品	209,967,516.39		209,967,516.39	186,757,020.80		186,757,020.80
发出商品	95,938,684.26	3,073,626.34	92,865,057.92	92,913,690.42	3,395,833.81	89,517,856.61
合计	509,449,588.28	6,734,769.30	502,714,818.98	505,375,741.09	5,068,759.41	500,306,981.68

(2). 存货跌价准备**(3). 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	1,672,925.60	2,344,000.27		355,782.91		3,661,142.96
发出商品	3,395,833.81			322,207.47		3,073,626.34
合计	5,068,759.41	2,344,000.27		677,990.38		6,734,769.30

(4). 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

(5). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

10、 持有待售资产

□适用 √不适用

11、 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

12、 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	29,555,238.61	21,620,071.08
待摊费用	16,389,942.35	
预缴企业所得税	159,496.68	145,600.31
定期存单类理财产品	240,000,000.00	
合计	286,104,677.64	21,765,671.39

期初数与上期期末余额（2018 年 12 月 31 日）差异详见本节五、41.（1）之“其他说明”2 之说明。

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

13、 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

14、 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

15、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	245,088,912.71	13,305,042.86	222,382,640.38				4.75%
合计	245,088,912.71	13,305,042.86	222,382,640.38				/

(2). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额				
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	11,203,848.41	2,101,194.45		13,305,042.86
2019年12月31日余额	11,203,848.41	2,101,194.45		13,305,042.86

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**16、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		
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	822,655.87			73,981.29						896,637.16
海南易登科技有限公司	11,800,882.27			173,391.10				5,440,244.80	17,414,518.17	
东证龙马（嘉兴）投资合伙企业（有限合伙）	950,173.38	3,800,000.00		28,130.18					4,778,303.56	
小计	13,573,711.52	3,800,000.00		275,502.57				5,440,244.80	23,089,458.89	
合计	13,573,711.52	3,800,000.00		275,502.57				5,440,244.80	23,089,458.89	

17、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

18、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	17,612,752.07	17,782,024.25
合计	17,612,752.07	17,782,024.25

期初数与上期期末余额（2018年12月31日）差异详见本节五、41.（1）之“其他说明”2之说明。

其他说明：

□适用 √不适用

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

20、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	740,737,402.42	597,080,881.59
固定资产清理		
合计	740,737,402.42	597,080,881.59

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	244,877,177.38	384,809,885.83	45,194,497.32	2,639,352.33	75,572,021.48	753,092,934.34
2. 本期	27,376,077.60	165,886,881.04	18,253,933.10		41,301,498.09	252,818,389.83

增加金额						
1) 购置	27,376,077.60	150,337,091.56	18,087,400.40		40,187,239.76	235,987,809.32
2) 在建工程转入					85,038.30	85,038.30
3) 存货转入		15,549,789.48	166,532.70		1,029,220.03	16,745,542.21
3 .本期减少金额		12,707,176.19	4,130,276.54		3,162,378.66	19,999,831.39
1) 处置或报废		10,827,656.70	4,130,276.54		3,162,378.66	18,120,311.90
2) 转入存货		1,879,519.49				1,879,519.49
4 .期末余额	272,253,254.98	537,989,590.68	59,318,153.88	2,639,352.33	113,711,140.91	985,911,492.78
二、累计折旧						
1 .期初余额	31,180,348.95	89,594,846.29	11,745,946.78	1,839,700.81	21,651,209.92	156,012,052.75
2 .本期增加金额	12,617,958.79	65,251,171.50	6,164,548.42	240,137.87	16,352,251.47	100,626,068.05
1) 计提	12,617,958.79	65,251,171.50	6,164,548.42	240,137.87	16,352,251.47	100,626,068.05
3 .本期		6,195,196.20	2,849,267.67		2,419,566.57	11,464,030.44

减少 金额						
1) 处 置 或 报废		6,019,757.39	2,849,267.67		2,419,566.57	11,288,591.63
2) 转 入 存 货		175,438.81				175,438.81
4 .期末 余额	43,798,307.74	148,650,821.59	15,061,227.53	2,079,838.68	35,583,894.82	245,174,090.36
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	228,454,947.24	389,338,769.09	44,256,926.35	559,513.65	78,127,246.09	740,737,402.42

价值						
2. 期初账面价值	213,696,828.43	295,215,039.54	33,448,550.54	799,651.52	53,920,811.56	597,080,881.59

(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
房屋及建筑物	129,380,988.28	正在办理中
机器设备（环卫车辆）	26,571,716.29	尚未办妥上牌、过户手续

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

21、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	98,035,446.56	8,553,320.04
工程物资		
合计	98,035,446.56	8,553,320.04

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
焚烧发电项目	74,745,617.04		74,745,617.04	6,697,741.87		6,697,741.87
设备安装工程	10,851,971.78		10,851,971.78	1,792,263.93		1,792,263.93
环卫专用车辆和环卫装备扩建项目（二期）	12,437,857.74		12,437,857.74	63,314.24		63,314.24
合计	98,035,446.56		98,035,446.56	8,553,320.04		8,553,320.04

(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
焚烧发电项目	244,140,000.00	6,697,741.87	68,047,875.17			74,745,617.04	30.62	30.00				自筹资金
环卫专用车辆和环卫装备扩建项目（二期）	144,561,000.00		12,437,857.74			12,437,857.74	8.60	8.00				自筹资金
合计	388,701,000.00	6,697,741.87	80,485,732.91			87,183,474.78	/	/			/	/

(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

22、 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

23、 油气资产

适用 不适用

24、 使用权资产

适用 不适用

25、 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	专利权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	26,265,249.60	4,006,895.51	30,272,145.11
2.本期增加金额	44,188,498.11		44,188,498.11
(1)购置	44,188,498.11		44,188,498.11
(2)内部研发			
(3)企业合并增加			
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额	70,453,747.71	4,006,895.51	74,460,643.22
二、累计摊销			
1.期初余额	4,503,291.31	1,428,184.45	5,931,475.76
2.本期增加金额	693,242.02	358,369.20	1,051,611.22
(1)计提	693,242.02	358,369.20	1,051,611.22
3.本期减少金额			
(1)处置			

4.期末余额	5,196,533.33	1,786,553.65	6,983,086.98
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	65,257,214.38	2,220,341.86	67,477,556.24
2.期初账面价值	21,761,958.29	2,578,711.06	24,340,669.35

(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

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(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

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	10,042,148.12	6,152,815.28	4,001,356.52		12,193,606.88
环卫装备智慧云技改费用	853,084.44	8,254,154.01	1,688,675.70		7,418,562.75
垃圾桶	1,513,117.38	4,858,367.23	1,976,824.17		4,394,660.44
其他摊销费用	129,595.34	87,168.00	75,791.20		140,972.14
合计	12,537,945.28	19,352,504.52	7,742,647.59		24,147,802.21

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备				
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
应收款坏账准备	181,773,451.77	32,178,064.23	136,864,121.98	22,769,947.88
存货跌价准备	6,734,769.30	1,010,215.40	5,068,759.41	760,313.91
预计负债	19,175,591.78	2,876,338.77	17,799,585.48	2,669,937.82
无形资产摊销年限会税差异导致的计税基础与账面价值差异			9,002.17	1,350.33
固定资产和无形资产计税基础与账面价值之间的差异[注]	7,872,203.80	1,180,830.57	8,181,998.40	1,227,299.76
合计	215,556,016.65	37,245,448.97	167,923,467.44	27,428,849.70

(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
可抵扣暂时性差异		

可抵扣亏损	10,845,443.46	13,622,251.85
应收账款坏账准备	6,625,648.30	
其他应收款坏账准备	6,677,297.19	8,840,374.32
合计	24,148,388.95	22,462,626.17

(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		1,415,195.59	
2023 年	802,401.45	12,207,056.26	
2024 年	10,043,042.01		
合计	10,845,443.46	13,622,251.85	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产购置款	6,202,726.69	281,400.00
合计	6,202,726.69	281,400.00

31、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

注：短期借款均系银行承兑汇票贴现借款

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其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

32、交易性金融负债

□适用 √不适用

33、 衍生金融负债

□适用 √不适用

34、 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	698,816,350.00	792,873,182.59
合计	698,816,350.00	792,873,182.59

35、 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	482,282,385.87	515,630,269.17
应付设备/工程款	38,468,394.99	33,881,979.37
合计	520,750,780.86	549,512,248.54

(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

36、 预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	56,209,360.20	45,016,621.25
合计	56,209,360.20	45,016,621.25

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、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	117,299,677.94	1,134,643,785.61	1,075,722,386.95	176,221,076.60
二、离职后福利-设定提存计划	1,301,466.39	65,864,490.89	65,592,646.35	1,573,310.93
三、辞退福利	31,733.63	165,945.66	197,679.29	
四、一年内到期的其他福利				
合计	118,632,877.96	1,200,674,222.16	1,141,512,712.59	177,794,387.53

(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	116,141,237.80	1,042,519,236.60	984,495,056.85	174,165,417.55
二、职工福利费		35,504,412.28	35,471,112.28	33,300.00
三、社会保险费	731,261.44	40,669,563.14	40,458,878.72	941,945.86
其中：医疗保险费	706,881.78	35,542,694.87	35,339,023.28	910,553.37
工伤保险费	10,548.18	2,872,354.13	2,869,374.15	13,528.16
生育保险费	13,831.48	2,254,514.14	2,250,481.29	17,864.33
四、住房公积金	355,247.00	11,255,835.52	11,155,595.13	455,487.39
五、工会经费和职工教育经费	71,931.70	4,694,738.07	4,141,743.97	624,925.80
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	117,299,677.94	1,134,643,785.61	1,075,722,386.95	176,221,076.60

(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	1,268,606.48	63,789,027.76	63,530,488.86	1,527,145.38
2、失业保险费	32,859.91	2,075,463.13	2,062,157.49	46,165.55
3、企业年金缴费				
合计	1,301,466.39	65,864,490.89	65,592,646.35	1,573,310.93

其他说明：

□适用 √不适用

38、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,255,165.69	2,511,558.94
企业所得税	37,821,958.65	13,787,443.65
个人所得税	1,681,295.52	1,757,769.27
城市维护建设税	1,565,358.31	816,219.60
房产税	535,603.24	599,334.90
土地使用税	298,627.19	373,160.23
教育费附加	682,140.35	363,677.36
地方教育附加	455,899.19	242,246.12
印花税	246,010.29	185,312.35
其他	166,076.49	6,071.58
合计	49,708,134.92	20,642,794.00

39、 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	1,252,015.12	495,380.00
其他应付款	152,614,445.65	109,233,965.82
合计	153,866,460.77	109,729,345.82

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	1,252,015.12	
应付股利-应付禁售期限限制性股票股利		495,380.00
合计	1,252,015.12	495,380.00

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	1,577,042.64	1,462,810.00
应付暂收款	151,037,403.01	107,771,155.82
合计	152,614,445.65	109,233,965.82

(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

40、持有待售负债

□适用 √不适用

41、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	9,758,465.07	18,943,194.50
合计	9,758,465.07	18,943,194.50

42、其他流动负债

其他流动负债情况

□适用 √不适用

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

43、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押、质押及保证借款	15,533,050.70	
合计	15,533,050.70	

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

44、 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

45、 租赁负债

适用 不适用

46、 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

47、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

48、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
未决诉讼		400,000.00	
产品保修费	17,799,585.48	19,175,591.78	用于整车出售后一年内出现的非意外事件造成的车辆故障和质量问题之保修(含零部件更换)
合计	17,799,585.48	19,575,591.78	/

49、递延收益

递延收益情况

□适用 √不适用

涉及政府补助的项目：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

50、其他非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务		24,178,760.00
合计		24,178,760.00

其他说明：

1)其他非流动负债本期增加系第三个解锁期限制性股票不可解锁，其对应的2017年应付股利495,380.00元调整减少，相应增加其他非流动负债。

2)其他非流动负债本期减少系回购注销已获授尚未解锁限制性股票所致，详见本节七、53之说明。

51、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	299,004,955			118,758,782	-2,108,000	116,650,782	415,655,737

其他说明：

1) 本期股份减少系回购注销已获授尚未解锁限制性股票所致，详见本节七、53 之说明。

2) 根据公司第四届董事会第三十四次会议决议、2019 年第一次临时股东大会决议和修改后章程的规定，公司以 2019 年 6 月 30 日总股份 296,896,955 为基数，按每 10 股转增 4 股的比例，以资本公积 118,758,782.00 元向全体出资者转增股份总额 118,758,782 股，每股面值 1 元，计增加实收股本 118,758,782.00 元，减少资本公积 118,758,782.00 元。上述事项业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并由其出具《验资报告》(天健验〔2019〕340 号)，并已于 2019 年 9 月 16 日办妥工商变更登记手续。

52、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

53、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)	1,018,512,661.47		145,382,565.74	873,130,095.73
其他资本公积	9,837,605.10			9,837,605.10
合计	1,028,350,266.57		145,382,565.74	882,967,700.83

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 根据第四届董事会第三十一次会议审议通过的《关于回购注销已获授尚未解锁限制性股票

及调整回购价格的议案》，公司以 11.705 元/股的回购价格对 2016 年限制性股票激励计划中因离职和业绩未达标等原因已不符合解锁条件的 148 名股权激励对象已获授尚未解除限售的限制性股票 2,108,000 股进行回购。回购价款总计 28,173,163.74 元，相应减少股本 2,108,000.00 元，减少资本公积—股本溢价 26,065,163.74 元；同时，调整减少其他非流动负债 24,674,140.00 元，减少库存股 25,232,760.00 元和减少资本公积—股本溢价 558,620.00 元（本期转回库存股的同时，相应减少资本公积—股本溢价 558,620.00 元是因为该项不予分配的第三期限限制性股票股利已于 2018 年期末由其他非流动负债调整转为未分配利润之故）。

2) 本期资本公积减少 118,758,782.00 元系资本公积转增股本所致，详见本节七、51 之说明。

54、 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	25,232,760.00		25,232,760.00	
合计	25,232,760.00		25,232,760.00	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股本期变动系限制性股票回购注销所致，详见本节七、53 之说明。

55、 其他综合收益

适用 不适用

56、 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	10,507,041.05	4,381,884.60	3,657,035.91	11,231,889.74
合计	10,507,041.05	4,381,884.60	3,657,035.91	11,231,889.74

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系计提安全生产费用所致，计提方法和比例详见本节五、40(一)之说明；本期减少系公司购买、改造和维护安全防护设施、设备和安全生产检查、评价等使用提取的安全生产费用所致。

57、 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	134,547,364.68	24,274,078.45		158,821,443.13
合计	134,547,364.68	24,274,078.45		158,821,443.13

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 24,274,078.45 元，系根据公司章程规定，按 2019 年度母公司实现净利润的 10% 提取法定盈余公积所致。

58、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	863,862,932.32	729,813,718.54
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	863,862,932.32	729,813,718.54
加：本期归属于母公司所有者的净利润	270,370,386.99	236,331,754.26
减：提取法定盈余公积	24,274,078.45	24,100,227.40
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	78,677,693.08	78,182,313.08
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,031,281,547.78	863,862,932.32

根据 2018 年年度股东大会决议通过的 2018 年度利润分配方案，公司于本期向 2019 年 6 月 25 日登记在册的全体股东每 10 股派发现金股利 2.65 元（含税），合计分配现金股利 78,677,693.08 元（含税）。

59、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	4,190,491,121.88	3,110,514,283.12	3,406,963,534.84	2,567,559,083.78
其他业务	37,434,618.54	29,363,535.68	36,616,639.23	26,425,451.41
合计	4,227,925,740.42	3,139,877,818.80	3,443,580,174.07	2,593,984,535.19

60、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	9,110,885.41	5,916,441.36
教育费附加	3,987,394.49	2,555,456.59
房产税	1,901,771.02	1,900,197.17
土地使用税	1,193,304.05	1,524,610.00
车船使用税	384,280.10	245,888.04
印花税	1,786,445.25	1,382,731.21
地方教育费附加	2,663,852.34	1,702,953.34
环境保护税	16,324.08	11,959.14
地方水利建设基金	52,966.46	9,933.59
残疾人就业保障金	703,950.43	
合计	21,801,173.63	15,250,170.44

61、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	62,965,578.24	55,871,799.50
运输费	35,474,971.55	40,610,155.24
营销服务及广告宣传费	118,579,739.23	90,870,190.99
差旅费	32,989,805.80	28,482,118.04
业务招待费	54,406,443.61	36,199,316.38
中标服务费	19,967,836.66	11,097,559.02
三包配件	7,009,802.60	7,373,312.13
上牌费用	37,287,196.56	29,676,060.26
办公费	8,866,785.36	6,140,260.26
其他	20,175,737.14	15,725,094.27
合计	397,723,896.75	322,045,866.09

62、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	87,070,213.24	59,102,460.69
社保费	24,180,197.05	22,693,380.40
办公费	7,922,848.56	4,889,935.40
折旧费	6,048,182.47	4,685,987.37
业务招待费	29,581,967.75	15,093,223.07
中介机构服务费	3,466,722.70	2,245,120.71

修理费	1,171,100.95	1,954,503.21
咨询服务费	8,544,481.29	4,739,547.25
股权激励		-2,405,694.90
广告费	6,009,940.12	1,550,721.72
其他	40,601,894.55	24,616,556.28
合计	214,597,548.68	139,165,741.20

63、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	21,931,248.76	21,640,712.63
直接材料	14,115,165.73	12,004,761.92
试验检测费	4,784,528.92	2,639,953.28
折旧费用与长期待摊费用	5,271,795.64	5,201,943.31
无形资产摊销	247,788.72	247,788.72
委托研发费用	609,982.31	1,534,847.05
其他费用	5,238,627.39	5,449,619.92
合计	52,199,137.47	48,719,626.83

其他说明：

公司 2019 年度研发费用实际发生额为 132,238,937.99 元（不包括转销的存货跌价准备 355,782.91 元），其中：公司实现销售的研发产品成本 77,568,233.59 元，已从管理费用贷方转出计入主营业务成本；公司作为固定资产使用的研发产品成本 2,115,784.02 元，已从管理费用贷方转出计入固定资产原值。

64、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,666,376.68	1,708,605.67
利息收入	-8,403,327.19	-30,553,552.79
汇兑损益	-252,141.63	-143,774.91
金融机构手续费	2,391,542.17	1,113,468.86
合计	1,402,450.03	-27,875,253.17

65、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助	17,415,971.96	10,201,662.45

增值税进项税额加计抵减	5,957,109.81	
合计	23,373,081.77	10,201,662.45

66、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	275,502.57	229,958.68
处置金融工具取得的投资收益	6,579,445.35	1,914,505.86
合计	6,854,947.92	2,144,464.54

67、净敞口套期收益

□适用 √不适用

68、公允价值变动收益

□适用 √不适用

69、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-60,973,760.65	
合计	-60,973,760.65	

70、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		-55,998,267.77
二、存货跌价损失	-2,344,000.27	-4,235,473.43
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		

十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-2,344,000.27	-60,233,741.20

71、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	-2,646,128.14	-1,026,141.45
合计	-2,646,128.14	-1,026,141.45

72、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			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
经营性违约金收入		70,000.00	
保险理赔收入	930,955.27		930,955.27
其他	184,391.23	77,081.16	184,391.23
合计	1,115,346.50	147,081.16	1,115,346.50

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
福建省数字经济发展资金补助	5,000,000.00		与收益相关
福建省企业研发经费投入补助	3,051,300.00		与收益相关
省级预算内基本建设资金补助	2,500,000.00		与收益相关
研发经费投入补助	1,150,400.00		与收益相关

企业省外中标市级奖励补助	800,000.00		与收益相关
龙岩市第一批科技项目经费补助	500,000.00		与收益相关
专利奖励补助	425,000.00		与收益相关
第四批促进工业发展专项资金补助	300,000.00		与收益相关
专用车产业加快发展八条措施奖励资金	500,000.00		与收益相关
单项冠军企业专项补助	145,000.00		与收益相关
稳岗补贴	140,238.50		与收益相关
林美焕技能大师工作室补助经费	100,000.00		与收益相关
第三批促进工业发展专项资金	100,000.00		与收益相关
省级出口信用保险保费资金、融资贴息及资信费补助	71,300.00		与收益相关
2018 年 11-12 月增产增效用奖励资金	68,400.00		与收益相关
重点项目前期工作经费补助	60,000.00		与收益相关
第五批促进工业发展专项和现代物流发展专项资金补助	60,000.00		与收益相关
集中式饮用水源地保护补助	700,000.00		与收益相关
就业困难人员补贴	295,482.68		与收益相关
老旧柴油车淘汰补贴	129,000.00		与收益相关
促进民营经济健康发展财政扶持资金补助	192,967.99		与收益相关
岗前培训补助	93,100.00		与收益相关
就业创业扶贫基地奖励补助	60,000.00		与收益相关
其他零星补助	973,782.79	1,352,650.45	与收益相关
龙马环卫基础设施配套费有关事宜		1,264,100.00	与收益相关
第四批促进工业发展专项资(基)金		1,189,000.00	与收益相关
省级重点实验室奖励		1,000,000.00	与收益相关
省级工业企业技术改造专项资金		816,000.00	与收益相关
企业研发投入市场预补助经费		605,500.00	与收益相关
专利奖励金		591,000.00	与收益相关
“一企一策”市级财政奖补资金		500,000.00	与收益相关
“一企一策”区级财政奖补资金		500,000.00	与收益相关
省级中小微企业发展专项及中小企业融资担保机构风险补偿资金		395,000.00	与收益相关
城市基础设施配套费支出预算		261,120.00	与收益相关
第四批促进工业发展专项资金		259,300.00	与收益相关
龙岩市本级高校毕业生就业见习补贴		216,000.00	与收益相关
商标品牌奖励资金		100,991.00	与收益相关
“三上”企业统计数据质量奖励有关规模以上工业企业奖励		110,000.00	与收益相关
高新技术企业奖励		100,000.00	与收益相关

项目落成攻坚战“重中之重”项目推进经费		100,000.00	与收益相关
第二批援企稳岗金		341,312.00	与收益相关
PPP 项目前期工作中中央预算内投资计划		302,000.00	与收益相关
旅游厕所奖补资金		197,689.00	与收益相关

其他说明：

适用 不适用

73、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,405,135.09		1,405,135.09
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	617,490.00	1,158,853.15	617,490.00
经营性违约金支出 [注]	550,227.70	638,379.08	
税费滞纳金	32,271.16	1,865.15	32,271.16
赔偿金支出	1,449,935.47	619,203.73	1,449,935.47
其他	93,378.68	502,942.41	93,583.68
合计	4,148,438.10	2,921,243.52	3,598,415.40

其他说明：

注：该项支出因与本公司日常经营性业务密切相关，故将其界定为经常性损益项目。

74、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	74,417,337.04	53,297,563.44
递延所得税费用	-9,816,599.27	-9,320,477.04
合计	64,600,737.77	43,977,086.40

(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	361,554,764.09
按法定/适用税率计算的所得税费用	54,233,214.61
子公司适用不同税率的影响	-1,820,592.38
调整以前期间所得税的影响	-336,700.15
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	13,120,202.51
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,184,467.97
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	6,296,878.29
加计扣除	-3,707,797.14
所得税费用	64,600,737.77

其他说明：

□适用 √不适用

75、其他综合收益

□适用 √不适用

76、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	72,855,809.37	49,239,768.34
往来款及其他	35,275,164.32	3,298,880.99
政府补助	17,415,738.86	10,201,662.45
利息收入	3,806,706.68	4,601,158.30
合计	129,353,419.23	67,341,470.08

(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	46,761,422.82	100,940,495.46
付现费用	440,602,120.56	324,646,556.67
其他	60,115,798.57	23,922,876.63
合计	547,479,341.95	449,509,928.76

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
赎回定期存单类理财产品	310,000,000.00	1,040,000,000.00
赎回理财产品	1,369,542,742.14	386,763,000.00
银行理财产品取得的投资收益	8,643,462.42	25,289,685.47
合计	1,688,186,204.56	1,452,052,685.47

(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
购买定期存单类理财产品		310,000,000.00
购买银行其它理财产品	1,799,480,000.00	349,485,742.14
合计	1,799,480,000.00	659,485,742.14

(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
收到附追索权的应收账款保理款	7,573,350.00	
子公司收到少数股东借款	2,600,000.00	
合计	10,173,350.00	

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
回购离职人员限制性股票		3,184,020.00
回购注销已获授尚未解锁限制性股票	28,173,163.74	
子公司支付少数股东减资款	1,715,000.00	
质押的货币资金增加	32,000,000.00	

合计	61,888,163.74	3,184,020.00
----	---------------	--------------

77、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	296,954,026.32	256,624,483.07
加：资产减值准备	63,317,760.92	60,233,741.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	100,626,068.05	78,013,876.11
使用权资产摊销		
无形资产摊销	1,051,611.22	892,368.99
长期待摊费用摊销	7,742,647.59	3,590,486.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	2,646,128.14	1,026,141.45
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,405,135.09	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-3,096,840.99	-24,243,788.82
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,005,170.47	-2,144,464.54
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-9,816,599.27	-9,320,477.04
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）	-19,437,516.19	-151,798,151.32
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-148,219,295.64	-742,527,697.31
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	22,687,213.36	175,162,439.93
其他	14,325,698.67	-1,041,580.88
经营活动产生的现金流量净额	323,180,866.80	-355,532,622.59
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	441,156,398.18	577,280,026.49

减：现金的期初余额	577,280,026.49	506,631,298.26
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	-136,123,628.31	70,648,728.23

(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	441,156,398.18	577,280,026.49
其中：库存现金		27,195.54
可随时用于支付的银行存款	441,156,396.40	577,252,830.95
可随时用于支付的其他货币资金	1.78	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	441,156,398.18	577,280,026.49
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

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 32,000,000.00 元和其他货币资金 63,297,360.06 元，该等货币资金分别系用于开立承兑汇票的的定期存单和合同履行保证金存款、银行承兑汇票保证金。

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 320,000,000.00 元和其他货币资金 79,391,746.61 元，该等货币资金分别系已计提利息的定期存

单类理财产品和合同履约保证金存款、银行承兑汇票保证金。

78、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

79、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	95,297,360.06	详见本节七、货币资金之说明
固定资产	12,937,689.45	借款抵押担保
应收账款	121,533,743.36	借款抵押担保、合同履约保函质押[注]
合计	229,768,792.87	/

其他说明：

注：子公司海口龙马公司以海口市龙华区环卫一体化 PPP 项目的所有应收账款作质押，向交通银行股份有限公司海口龙昆南路支行申请开立银行承兑及其他融资业务，期末用于质押的应收账款账面价值为 87,085,152.80 元。截止本资产负债表日，上述担保项下未履行完毕的合同保函余额为 15,000,000.00 元。

子公司沈阳龙马公司以应收沈阳市浑南区城乡建设综合行政执法中心的服务费收入作质押向中国建设银行股份有限公司沈阳于洪支行申请借款，期末用于质押的应收账款账面价值为 34,448,590.56 元。截止本资产负债表日，上述担保项下未结清的贷款余额为 25,291,515.77 元。

80、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

(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

81、套期

适用 不适用

82、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
福建省数字经济发展资金补助	5,000,000.00	其他收益	5,000,000.00
福建省企业研发经费投入补助	3,051,300.00	其他收益	3,051,300.00
省级预算内基本建设资金补助	2,500,000.00	其他收益	2,500,000.00
研发经费投入补助	1,150,400.00	其他收益	1,150,400.00
企业省外中标市级奖励补助	800,000.00	其他收益	800,000.00
龙岩市第一批科技项目经费补助	500,000.00	其他收益	500,000.00
专利奖励补助	425,000.00	其他收益	425,000.00
第四批促进工业发展专项资金补助	300,000.00	其他收益	300,000.00
专用车产业加快发展八条措施奖励资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
单项冠军企业专项补助	145,000.00	其他收益	145,000.00
稳岗补贴	140,238.50	其他收益	140,238.50
林美焕技能大师工作室补助经费	100,000.00	其他收益	100,000.00
第三批促进工业发展专项资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
省级出口信用保险保费资金、融资贴息及资信费补助	71,300.00	其他收益	71,300.00
2018年11-12月增产增效用电奖励资金	68,400.00	其他收益	68,400.00
重点项目前期工作经费补助	60,000.00	其他收益	60,000.00
第五批促进工业发展专项和现代物流发展专项资金补助	60,000.00	其他收益	60,000.00
集中式饮用水源地保护补助	700,000.00	其他收益	700,000.00
就业困难人员补贴	295,482.68	其他收益	295,482.68
老旧柴油车淘汰补贴	129,000.00	其他收益	129,000.00
促进民营经济健康发	192,967.99	其他收益	192,967.99

展财政扶持资金补助			
岗前培训补助	93,100.00	其他收益	93,100.00
就业创业扶贫基地奖励补助	60,000.00	其他收益	60,000.00
其他零星补助	973,782.79	其他收益	973,782.79

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

83、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
当涂县龙马环境工程有限公司	新设子公司	2019/1/24	4,800,000.00	100.00%
赣州市龙马环境工程有限公司	新设子公司	2019/2/22	2,700,000.00	100.00%
水城县龙马环卫工程有限公司	新设子公司	2019/2/22	12,000,000.00	80.00%
六盘水红桥龙马环卫工程有限公司	新设子公司	2019/3/25	5,000,000.00	100.00%
韶关市福龙马环境工程有限公司	新设子公司	2019/3/1	102,000.00	51.00%
内乡县龙马环卫工程有限公司	新设子公司	2019/3/13	2,100,000.00	70.00%
沧州市龙马环卫工程有限公司	新设子公司	2019/3/13	5,000,000.00	100.00%
天津龙马恒信环境科技有限公司	新设子公司	2019/5/9	2,550,000.00	51.00%
陵水龙马环卫工程有限公司	新设子公司	2019/6/19	1,100,000.00	100.00%
瑞金市龙马环卫工程有限公司	新设子公司	2019/6/21	4,500,000.00	55.00%

三亚龙环环卫环境工程有限公司	新设子公司	2019/8/13	5,600,000.00	70.00%
儋州龙马环卫环境工程有限公司	新设子公司	2019/10/25	1,200,000.00	60.00%
鄂尔多斯市龙马环卫服务有限公司	新设子公司	2019/10/31	530,000.00	53.00%
大庆市龙马环境卫生管理有限公司	新设子公司	2019/11/11	尚未出资	60.00%
乐东龙马环卫环境工程有限公司	新设子公司	2019/11/26	600,000.00	60.00%
义市龙马环卫环境工程有限公司	新设子公司	2019/1/22	2,000,000.00	100.00%
内黄龙马环境工程有限公司	新设子公司	2019/3/12	2,220,000.00	100.00%
贵州龙马环境科技有限公司	新设子公司	2019/4/17	100,000.00	80.00%
石狮市龙马环卫工程有限公司	新设子公司	2019/3/13	9,000,000.00	90.00%
定远县龙马环卫环境工程有限公司	新设子公司	2019/8/19	6,000,000.00	60.00%
漳平市龙环环境工程有限公司	新设子公司	2019/12/19	尚未出资	100.00

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
福建省龙环环境工程有限公司	福建省龙岩	福建省龙岩	服务业	100.00		非同一控制下企业合并
厦门龙马环卫工程有限公司	福建省厦门	福建省厦门	服务业	51.00		设立
福建龙马环境产业有限公司	福建省厦门	福建省厦门	服务业	100.00		设立
上杭龙马环境产业有限公司	福建省龙岩	福建省龙岩	服务业	51.00		设立
宜春市龙马环卫工程有限公司	江西省宜春	江西省宜春	服务业	100.00		设立
三亚龙马环卫工程有限公司	海南省三亚	海南省三亚	服务业	100.00		设立
当涂县龙马环境工程有限公司	安徽省马鞍山	安徽省马鞍山	服务业	100.00		设立
赣州市龙马环境工程有限公司	江西省赣州	江西省赣州	服务业	100.00		设立
水城县龙马环卫工程有限公司	贵州省六盘水	贵州省六盘水	服务业	80.00		设立
六盘水红桥龙马环卫工程有限公司	贵州省六盘水	贵州省六盘水	服务业	100.00		设立
韶关市福龙马环境工程有限公司	广东省韶关	广东省韶关	服务业	51.00		设立
内乡县龙马环卫工程有限公	河南省南阳	河南省南阳	服务业	70.00		设立

司						
沧州市龙马环卫工程有限公司	河北省沧州	河北省沧州	服务业	100.00		设立
天津龙马恒信环保科技有限公司	天津市天津	天津市天津	服务业	51.00		设立
陵水龙马环卫工程有限公司	海南省陵水	海南省陵水	服务业	100.00		设立
瑞金市龙马环卫工程有限公司	江西省瑞金	江西省瑞金	服务业	55.00		设立
三亚龙马环卫工程有限公司	海南省三亚	海南省三亚	服务业	70.00		设立
儋州龙马环卫工程有限公司	海南省儋州	海南省儋州	服务业	60.00		设立
鄂尔多斯市龙马环卫服务有限公司	内蒙古鄂尔多斯	内蒙古鄂尔多斯	服务业	53.00		设立
大庆市龙马环境卫生管理有限公司	黑龙江大庆	黑龙江大庆	服务业	60.00		设立
乐东龙马环卫工程有限公司	海南省乐东	海南省乐东	服务业	60.00		设立
海口龙马环卫工程有限公司	海南省海口	海南省海口	服务业	70.00		设立
沈阳龙马华清环境工程有限公司	辽宁省沈阳	辽宁省沈阳	服务业	51.00		设立
福州市龙马环卫工程有限公司	福建省福州	福建省福州	服务业	100.00		设立
温州龙马环卫环境	浙江省温州	浙江省温州	服务业	51.00		设立

工程有限公司						
揭西县龙马环卫环境工程有限公司	广东省揭阳	广东省揭阳	服务业	51.00		设立
南安石井龙马环卫服务有限公司	福建省泉州	福建省泉州	服务业	65.00		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	100.00		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	65.00		设立
遵义龙马环卫环境工程有限公司	贵州省遵义	贵州省遵义	服务业	100.00		设立
吉水龙马环卫环境工程有限公司	江西省吉安	江西省吉安	服务业	64.00		设立
海门市龙马环境卫生管理有限公司	江苏省南通	江苏省南通	服务业	100.00		设立
六枝特区龙马环境工程有限公司	贵州省六盘水	贵州省六盘水	服务业	80.00		设立
武汉龙马环卫环境工程有限公司	湖北省武汉	湖北省武汉	服务业	100.00		设立
公安县龙马环卫环境工程有限公司	湖北省荆州	湖北省荆州	服务业	90.00		设立
乐安县龙马环卫工程有限公司	江西省抚州	江西省抚州	服务业	80.00		设立
无为县龙马环卫环境工程有限公司	安徽省芜湖	安徽省芜湖	服务业	100.00		设立

福建龙马环卫装备销售有限公司	福建省龙岩	福建省龙岩	商业	100.00		设立
莆田龙马环卫工程有限公司	福建省莆田	福建省莆田	服务业	60.00		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	60.00		设立
南通龙马环卫工程有限公司	江苏省南通	江苏省南通	服务业	75.00		设立
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	100.00		设立
河南龙马环境产业有限公司	河南省安阳	河南省安阳	服务业	100.00		设立
郑州龙马环境工程有限公司	河南省郑州	河南省郑州	服务业	100.00		设立
义马市龙马环卫环境工程有限公司	河南省三门峡	河南省三门峡	服务业	100.00		设立
内黄龙马环境工程有限公司	河南省安阳	河南省安阳	服务业	100.00		设立
贵州龙马环境科技有限公司	贵州省六盘水	贵州省六盘水	服务业	80.00		设立
芜湖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	60.00		设立
石狮市龙马环卫工程有限公司	福建省泉州	福建省泉州	服务业	90.00		设立
定远县龙马环卫环境工程有限公司	安徽省滁州	安徽省滁州	服务业	60.00		设立

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股	本期归属于少数股	本期向少数股东宣	期末少数股东权
-------	--------	----------	----------	---------

	比例	东的损益	告分派的股利	益余额
海口龙马公司	30.00	6,433,630.11	5,688,452.34	52,201,792.71
沈阳龙马公司	49.00	5,391,255.47		32,012,917.54
六枝特区龙马公司	20.00	225,620.95	1,252,015.12	22,867,213.74

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	135,159,728.04	71,957,593.46	207,117,321.50	32,711,346.12	400,000.00	33,111,346.12	116,079,369.40	76,360,991.00	192,440,360.40	20,918,310.94		20,918,310.94
沈阳龙马公司	55,406,177.49	58,819,070.09	114,225,247.58	33,359,712.09	15,533,050.70	48,892,762.79	59,594,979.60	75,429,076.39	135,024,055.99	80,694,133.39		80,694,133.39
六枝特区龙马公司	23,323,675.14	127,428,562.74	150,752,237.88	36,416,169.17		36,416,169.17	62,819,662.52	62,238,168.40	125,057,830.92	5,589,791.35		5,589,791.35

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
海	254,443,44	21,445,43	21,445,43	-16,496,26	249,543,05	21,068,34	21,068,34	33,943,605

口龙马公司	0.81	3.71	3.71	0.04	4.80	1.99	1.99	.44
沈阳龙马公司	232,953,261.04	11,002,562.19	11,002,562.19	33,232,480.90	217,320,639.53	14,736,670.82	14,736,670.82	43,947,822.34
六枝特区龙马公司	68,906,242.24	1,128,104.75	1,128,104.75	42,414,825.74	65,262,198.31	7,385,967.48	7,385,967.48	-27,846,392.43

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
海南易登科技有限公司	海南海口	海南海口	软件业	40.00		权益法核算

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	海南易登科技有限公司	海南易登科技有限公司
流动资产	22,598,230.93	18,209,120.38
非流动资产	5,455,776.76	6,269,573.23
资产合计	28,054,007.69	24,478,693.61
流动负债	164,880.15	2,463,288.62
负债合计	164,880.15	2,463,288.62
归属于母公司股东权益	27,889,127.54	22,015,404.99
按持股比例计算的净资产份额	11,155,651.01	8,806,161.99
调整事项	6,258,867.16	2,994,720.28
--商誉	2,994,720.28	2,994,720.28
--内部交易未实现利润	3,264,146.88	
对联营企业权益投资的账面价值	17,414,518.17	11,800,882.27
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	19,904,405.73	13,330,905.30
净利润	5,873,722.55	686,281.43
综合收益总额	5,873,722.55	686,281.43
本年度收到的来自联营企业的股利		

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	5,674,940.72	1,772,829.25
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	102,111.47	-148,705.63
--其他综合收益		
--综合收益总额	102,111.47	-148,705.63

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、 重要的共同经营

□适用 √不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、 其他

□适用 √不适用

十、 与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

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

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务**(1) 信用风险的评价方法**

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

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

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

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已

发生信用减值的定义一致：

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

2. 预期信用损失的计量

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

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本节七、5,6,8,15,18 之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

(1) 货币资金

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

(2) 应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2019 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 12.50%(2018 年 12 月 31 日：11.83%)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	215,291,515.77	222,223,730.15	199,758,465.07	22,465,265.08	
应付票据	698,816,350.00	698,816,350.00	698,816,350.00		
应付账款	520,750,780.86	520,750,780.86	520,750,780.86		
其他应付款	153,866,460.77	153,866,460.77	153,866,460.77		
小计	1,588,725,107.40	1,595,657,321.78	1,573,192,056.70	22,465,265.08	

(续上表)

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	18,943,194.50	19,842,996.24	19,842,996.24		
应付票据	792,873,182.59	792,873,182.59	792,873,182.59		
应付账款	549,512,248.54	549,512,248.54	549,512,248.54		
其他应付款	109,729,345.82	109,729,345.82	109,729,345.82		
其他非流动负债	24,178,760.00	24,178,760.00	24,178,760.00		
小计	1,495,236,731.45	1,496,136,533.19	1,496,136,533.19		

(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2019年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币215,291,515.77元(2018年12月31日：人民币18,943,194.50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			297,540,258.74	297,540,258.74
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			297,540,258.74	297,540,258.74
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			17,612,752.07	17,612,752.07
(3) 衍生金融资产				
(4) 银行理财产品			240,000,000.00	240,000,000.00
(5) 应收款项融资			39,927,506.67	39,927,506.67
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			297,540,258.74	297,540,258.74
(六) 交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中:发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				

非持续以公允价值计量的负债总额				
-----------------	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

2. 对于持有的应收票据，采用票面金额确认其公允价值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

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

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

√适用 □不适用

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

其他说明

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

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

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
龙岩协成兴机械有限公司	机加工非标专业配件	5,447,922.35	7,729,955.71
海南易登科技有限公司	智慧环卫系统	17,852,571.31	3,124,351.55
龙岩市新宇汽车销售服务有限公司	发动机等原材料	57,790,200.82	
福建龙洲海油新能源有限公司	海油等原材料	218,882.17	

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
龙岩畅丰专用汽车有限公司	提供技术服务	11,037.73	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	10,242,372.68	5,676,320.65

2019年关键管理人员报酬包含员工持股计划提取的业绩激励基金。

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	海南易登科技有限公司	395,988.00		149,682.00	
预付款项	福建龙洲海油新能源有限公司	61,681.76			

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	龙岩协成兴机械有限公司	3,350,410.50	6,120,871.57
应付账款	海南易登科技有限公司	5,780,460.48	252,345.34
应付账款	龙岩市新宇汽车销售服务有限公司	12,549,385.73	
其他应付款	海南易登科技有限公司	262,103.00	85,991.00

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位:股 币种:人民币

公司本期失效的各项权益工具总额	2,108,000.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	2016年5月20日授予并于2016年6月28日上市的限制性股票价格为11.97元,自授予日起12个月内为锁定期,锁定期满后第一年、第二年、第三年可解锁30%、30%、40%。截至2019年6月30日,授予激励对象的限制性股票已累计解锁3,276,000股,其余限制性股票均已回购注销。

其他说明

根据第四届董事会第三十一次会议审议通过的《关于回购注销已获授尚未解锁限制性股票及调整回购价格的议案》,本期公司以11.705元/股的回购价格对2016年限制性股票激励计划中因离职和业绩未达标等原因已不符合解锁条件的148名股权激励对象已获授尚未解除限售的限制性股票2,108,000股进行了回购处理。

2、 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	按照 Black-Scholes 期权定价模型计算确定
可行权权益工具数量的确定依据	公司根据在职激励对象对应的权益工具、2018年度公司业绩进行确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	9,837,605.10

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 36,240.76 万元。

2. 存在下列已开具未履行完毕的合同履约保函

公司	开立银行	保函金额
本公司	兴业银行股份有限公司龙岩新罗支行	75,856,574.38
本公司	中国邮政储蓄银行股份有限公司龙岩新罗支行	5,000,000.00
本公司	招商银行股份有限公司龙岩分行	21,728,905.01
本公司	交通银行股份有限公司龙岩分行	8,359,401.57
海口龙马公司	交通银行股份有限公司海口龙昆南路支行	15,000,000.00
沈阳龙马公司	中国建设银行股份有限公司沈阳沙岭支行	4,200,000.00
环境产业公司	中信银行股份有限公司厦门富山支行	3,611,598.47

2、或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

√适用 □不适用

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司因客户拖欠应收账款而向相关销售合同争议起诉地法院提起诉讼的应收账款余额为 9,086.73 万元。该等涉诉应收账款已计提坏账准备 2,964.04 万元，相关案件尚在审理中。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、其他

□适用 √不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行			
重要的对外投资			
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			
	(1) 根据公司相关决议, 为拓展公司保洁服务业务,公司于2020年1月20日在涿州市行政审批局登记注册成立控股子公司涿州龙环环保科技有限公司, 注册资本500.00 万元, 子公司环境产业公司认缴注册资本 300.00 万元, 持股比例为 60.00%。		
	(2) 根据公司相关决议, 为拓展公司保洁服务业务,公司于2020年1月22日在揭阳市市场监督管理局登记注册成立控股子公司揭阳龙马环卫环境工程有限公司, 注册资本1,000.00 万元, 子公司环境产业公司认缴注册资本 600.00 万元, 持股比例为 60.00%。		

	<p>(3) 根据公司相关决议,为拓展公司保洁服务业务,于2020年3月7日在六安市金安区市场监督管理局登记注册成立控股子公司六安龙马环卫环境工程有限公司,注册资本1,000.00万元,子公司环境产业公司认缴注册资本600.00万元,持股比例为60.00%。</p>		
	<p>(4) 根据公司相关决议,为拓展公司保洁服务业务,于2020年3月16日在舟山市市场监督管理局定海分局登记注册成立控股子公司舟山市龙马环卫环境工程有限公司,注册资本1,000.00万元,子公司环境产业公司认缴注册资本730.00万元,持股比例为73.00%。</p>		
	<p>(5) 根据公司相关决议,为拓展公司保洁服务业务,于2020年4月1日在重庆市万州区市场监督管理局登记注册成立控股子公司重庆龙马环卫环境工程有限公司,注册资本300.00万元,子公司环境产业公司认缴注册资本240.00万元,持股比例为80.00%。</p>		
	<p>(6) 根据公司相关决议,为拓展公司保洁服务业务,于2020年4月2日在西安市莲湖区行政审批服务局登记注册成立控股子公司西安龙马金牌环境工程有限公司,注册资本500.00万元,子公司环境产业公司认</p>		

	缴注册资本 300.00 万元，持股比例为 60.00%。		
--	-------------------------------	--	--

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	83,131,147.40
-----------	---------------

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

新型冠状病毒的影响

受新型冠状病毒疫情影响，全国大部分地区实行了较为严格的交通管制，公司采购、销售业务的正常运输受到一定影响。本公司密切关注新型冠状病毒疫情发展情况，评估和积极应对其对公司财务状况、经营成果等方面的影响。截止本财务报表批准报出日，本公司正常生产经营，尚未发现重大不利影响。

十六、其他重要事项**1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

(2). 未来适用法

□适用 √不适用

2、债务重组

□适用 √不适用

3、资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、年金计划

□适用 √不适用

5、终止经营

□适用 √不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

(一) 分部信息

1. 确定报告分部考虑的因素

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

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

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

2. 报告分部的财务信息

产品分部

产品名称	2019 年度		2018 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
环卫清洁装备	1,426,053,750.98	1,010,952,751.51	1,532,367,439.36	1,122,628,338.92
垃圾收转装备	920,568,247.31	624,396,789.10	806,686,116.18	566,658,974.16
环卫产业服务	1,788,981,286.27	1,429,423,086.29	1,043,405,547.85	859,079,583.54
其他	54,887,837.32	45,741,656.22	24,504,431.45	19,192,187.16
小 计	4,190,491,121.88	3,110,514,283.12	3,406,963,534.84	2,567,559,083.78

(二) PPP 项目资产移交说明

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

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

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

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

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

（三）执行新收入准则的影响

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》（以下简称新收入准则），执行新收入准则对公司 2019 年度财务指标不存在较大影响。

（四）公司为融资租赁承租人提供担保

石河子市玉禾田环境发展有限公司和江苏德龙镍业有限公司 2 家客户（承租人）通过中浦融资租赁有限公司（出租人）提供融资租赁服务的方式向本公司购买环卫装备产品，本公司同时为上述客户的融资行为提供担保。截至 2019 年 12 月 31 日，由本公司提供担保的该等客户应付租赁款余额共计 4,427,701.10 元，承租人不存在逾期支付租金的情况。

（五）员工持股计划

根据第四届第三十四次董事会会议审议通过的《员工持股计划（草案）》，本公司实施的员工持股计划分四期实施即 2019 年至 2022 年的四年内，滚动设立四期各自独立存续的员工持股计划。员工持股计划的资金来源不限于公司业绩激励基金、员工合法薪酬、持有人自有资金以及法律、行政法规允许的其他方式。其中，采用提取公司业绩激励基金方式的，公司以 2019 年度业绩激励基金计提前归属于母公司所有者的净利润 276,270,750.34 元为基数，根据《员工持股计划（草案）》规定的提取方式计提当期业绩奖励基金 5,900,363.35 元，并在本公司 2019 年度财务报告披露之日起一个月内将该业绩奖励基金划入员工持股计划资金账户。

根据相关法律、法规规定，公司当年度提取的业绩奖励基金根据权责发生制原则计入当期损益。

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	1,183,101,140.59
1 年以内小计	1,183,101,140.59
1 至 2 年	247,831,691.46
2 至 3 年	119,701,105.72
3 年以上	
3 至 4 年	18,463,816.87
4 至 5 年	6,791,630.60
5 年以上	6,525,528.64
合计	1,582,414,913.88

(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	50,454,320.98	3.19	50,454,320.98	100.00			17,977,406.00	1.01	17,977,406.00	100.00
其中：										
按组合计提坏账准备	1,531,960,592.90	96.81	114,576,554.37	7.48	1,417,384,038.53	1,756,173,923.51	98.99	118,533,771.38	6.75	1,637,640,152.13
其中：										
合计	1,582,414,913.88	/	165,030,875.35	/	1,417,384,038.53	1,774,151,329.51	/	136,511,177.38	/	1,637,640,152.13

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

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

55 家厂矿企业类客户	31,271,288.48	31,271,288.48	100.00	预计不能收回
24 家政府类客户	10,376,032.50	10,376,032.50	100.00	预计不能收回
7 家经销商客户	8,807,000.00	8,807,000.00	100.00	预计不能收回
合计	50,454,320.98	50,454,320.98	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

期末以单项为基础计量应收账款预期信用损失的客户共计 86 家，由于上述客户欠款时间较长，经多次催讨或采用诉讼等手段催讨，回收率仍很低。本期期末公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。对预期收取现金流量的预测详见本节七、5（2）之说明。

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	1,182,853,409.09	59,142,670.45	5.00
1-2 年	222,998,792.98	22,299,879.30	10.00
2-3 年	105,438,163.72	21,087,632.74	20.00
3-4 年	13,972,104.87	6,986,052.44	50.00
4-5 年	3,275,605.60	1,637,802.80	50.00
5 年以上	3,422,516.64	3,422,516.64	100.00
合计	1,531,960,592.90	114,576,554.37	7.48

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	17,977,406.00	40,039,074.98	7,562,160.00			50,454,320.98
按组合计提坏账准备	118,533,771.38	-2,250,068.01		1,707,149.00		114,576,554.37
合计	136,511,177.38	37,789,006.97	7,562,160.00	1,707,149.00		165,030,875.35

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	1,707,149.00

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

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
第一名	36,410,905.00	2.30	6,169,761.20
第二名	27,194,000.00	1.72	2,170,134.25
第三名	20,671,244.00	1.31	1,211,652.20
第四名	20,418,298.71	1.29	1,195,224.69
第五名	19,070,000.00	1.21	1,842,293.10
小计	123,764,447.71	7.83	12,589,065.44

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收股利	2,390,130.26	
其他应收款	197,255,678.73	129,517,351.92
合计	199,645,808.99	129,517,351.92

1) 类别明细情况

种类	期末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	2,921,029.00	1.35	2,921,029.00	100.00	
其中：其他应收款	2,921,029.00	1.35	2,921,029.00	100.00	
按组合计提坏账准备	213,110,703.45	98.65	13,464,894.46	6.32	199,645,808.99
其中：应收股利	2,390,130.26	1.11			2,390,130.26
其他应收款	210,720,573.19	97.54	13,464,894.46	6.39	197,255,678.73
合 计	216,031,732.45	100.00	16,385,923.46	7.58	199,645,808.99

(续上表)

种 类	期初数[注]				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					
其中：其他应收款					
按组合计提坏账准备					
其中：应收股利					
其他应收款	139,301,924.94	100.00	9,784,573.02	7.02	129,517,351.92
合 计	139,301,924.94	100.00	9,784,573.02	7.02	129,517,351.92

注：期初数与上期期末余额（2018年12月31日）差异详见本节五、41.（1）之“其他说明”2之说明。

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内	183,131,695.92
1 年以内小计	183,131,695.92
1 至 2 年	23,228,323.43
2 至 3 年	5,973,873.20
3 年以上	
3 至 4 年	2,197,370.00
4 至 5 年	1,439,150.00
5 年以上	61,319.90
合计	216,031,732.45

(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
应收股利	2,390,130.26	
押金保证金	146,185,437.56	85,487,540.33
拆借款	67,134,029.11	50,135,008.76
应收暂付款	322,135.52	3,679,375.85
合计	216,031,732.45	139,301,924.94

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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

2019年1月1日余额	5,892,415.65	1,185,522.12	2,706,635.25	5,892,415.65
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	3,144,662.63	1,078,431.52	2,407,952.29	6,601,350.44
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	9,037,078.28	2,322,832.34	5,114,587.54	16,385,923.46

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		2,921,029.00				2,921,029.00
组合计提坏账准备	9,784,573.02	3,680,321.44				13,464,894.46
合计	9,784,573.02	6,601,350.44				16,385,923.46

期末单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
其他应收款				
单位一	1,129,300.00	1,129,300.00	100.00	预计不能收回
单位二	470,000.00	470,000.00	100.00	预计不能收回
单位三	437,250.00	437,250.00	100.00	预计不能收回
其他单位汇总	884,479.00	884,479.00	100.00	预计不能收回
小计	2,921,029.00	2,921,029.00	100.00	

说明：期末以单项为基础计量预期信用损失的其他应收款主要系投标、履约等保证金，共涉及 25 家单位。由于账龄较长，对方单位人员变更，历史证据缺失等，虽经多次催讨，回收率仍很低。本期期末公司评估该等其他应收款信用风险自初始确认后已显著增加，本公司综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此

确定应计提的坏账准备。

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
第一名	保证金	56,245,017.22	1年以内	26.33	2,812,250.86
第二名	资金拆借款	30,224,750.00	1年以内	14.15	1,511,237.50
第三名	资金拆借款	21,834,823.01	1年以内	10.22	1,091,741.15
第四名	保证金	11,644,900.00	1年以内	5.45	582,245.00
第五名	资金拆借款	7,121,800.00	1年以内	3.33	356,090.00
合计	/	127,071,290.23	/	59.48	6,353,564.51

(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	561,007,949.90		561,007,949.90	416,192,547.10		416,192,547.10
对联营、合营企业投资	17,649,214.09		17,649,214.09	13,573,711.52		13,573,711.52
合计	578,657,163.99		578,657,163.99	429,766,258.62		429,766,258.62

(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	66,000,000.00	115,265,250.00		181,265,250.00		
福建省龙环环境工程有限公司	31,546,130.95			31,546,130.95		
海口龙马环卫环境工程有限公司	102,738,379.00			102,738,379.00		
厦门龙马环卫工程有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
沈阳龙马华清环境工程有限公司	15,300,000.00			15,300,000.00		
福州市龙马环卫工程有限公司	14,248,000.00			14,248,000.00		
温州龙马环卫环境工程有限公司	2,550,000.00			2,550,000.00		
遵义龙马环卫环境工程有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
绍兴市龙马环境工程有限公司	1,300,000.00			1,300,000.00		
天津福龙马环境工程有限公司	3,700,000.00			3,700,000.00		
吉水龙马环卫环境工程有限公司	2,560,000.00			2,560,000.00		
南安石井龙马环卫服务有限公司	845,000.00			845,000.00		
揭西县龙马环卫环	4,080,000.00		1,530,000.00	2,550,000.00		

境工程有 限公司						
海门市龙 马环境卫 生管理有 限公司	1,500,000.00			1,500,000.00		
六枝特区 龙马环境 工程有限 公司	96,535,639.20			96,535,639.20		
武汉龙马 环卫环境 工程有限 公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
乐安县龙 马环卫工 程有限公 司	6,400,000.00	1,600,000.00		8,000,000.00		
无为县龙 马环卫环 境工程有 限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
公安县龙 马环卫环 境工程有 限公司	3,989,397.95	9,380,152.80		13,369,550.75		
莆田龙马 环卫工程 有限公司	14,000,000.00			14,000,000.00		
南宁龙马 环卫服务 有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
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	5,000,000.00	5,000,000.00		10,000,000.00		
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		100,000.00		100,000.00		
定远县龙马环卫环境工程有限公司		6,000,000.00		6,000,000.00		
合计	416,192,547.10	146,345,402.80	1,530,000.00	561,007,949.90		

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
韶关市龙马环境清洁有限公司	822,655.87			73,981.29						896,637.16
海南易登科技有限公司	11,800,882.27			173,391.10						11,974,273.37
东证(兴)投资合伙企业(有限合伙)	950,173.38	3,800,000.00		28,130.18						4,778,303.56
小计	13,573,711.52	3,800,000.00		275,502.57						17,649,214.09

合计	13,573,711.52	3,800,000.00	275,502.57							17,649,214.09
----	---------------	--------------	------------	--	--	--	--	--	--	---------------

其他说明：
无

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	2,467,107,547.72	1,850,995,336.49	2,442,601,001.99	1,800,906,308.36
其他业务	62,041,205.93	34,513,711.01	39,283,564.71	29,685,609.55
合计	2,529,148,753.65	1,885,509,047.50	2,481,884,566.70	1,830,591,917.91

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	48,387,700.81	23,270,622.97
权益法核算的长期股权投资收益	275,502.57	229,958.68
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-231,452.38	231,091.88
合计	48,431,751.00	23,731,673.53

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	-4,051,263.23	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	427,315.52	
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）	16,988,656.44	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		

委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	6,729,667.90	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	7,562,160.00	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,077,728.81	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-3,038,131.30	
少数股东权益影响额	443,983.35	
合计	23,984,659.87	

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	11.24	0.65	0.65
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.24	0.59	0.59

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
备查文件目录	其他相关文件

董事长：张桂丰

董事会批准报送日期：2020 年 4 月 15 日

修订信息

适用 不适用