



股票简称:福龙马 | 股票代码:603686

半年度报告

2023年

用科技和创新打造美好人居环境



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

## 重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、本半年度报告未经审计。
- 四、公司负责人张桂潮、主管会计工作负责人廖建和及会计机构负责人（会计主管人员）魏媛声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
无
- 六、前瞻性陈述的风险声明  
适用 不适用  
半年度报告存在一些基于对未来政策和经济的主观假定和判断而做出的预见性陈述，该等陈述不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意使用此类信息可能造成的投资风险。
- 七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况  
否
- 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？  
否
- 九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性  
否
- 十、重大风险提示  
公司已在本半年度报告中“管理层讨论与分析”章节阐述了公司可能面对的风险，敬请查阅“第三节 管理层讨论与分析”之“五、其他披露事项”之“（一）可能面对的风险”相关描述。
- 十一、其他  
适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	15
第五节	环境与社会责任.....	17
第六节	重要事项.....	22
第七节	股份变动及股东情况.....	29
第八节	优先股相关情况.....	31
第九节	债券相关情况.....	31
第十节	财务报告.....	32

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

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
福龙马、龙马环卫、本公司、公司	指	福龙马集团股份有限公司
环境产业公司	指	福建龙马环境产业有限公司
龙环环境	指	福建省龙环环境工程有限公司
六枝特区龙马	指	六枝特区龙马环境工程有限公司
福龙马国际	指	福龙马国际控股有限公司
海口龙马	指	海口龙马环卫环境工程有限公司
乐东龙马	指	乐东龙马环卫环境工程有限公司
城服机器人	指	福龙马城服机器人科技有限公司
新能源科技	指	福龙马新能源科技发展有限公司
苏州福龙马	指	福龙马环境科技（苏州）有限公司，曾用名上海龙马环境科技有限公司
PPP	指	（Public-Private-Partnership 政府和社会资本合作），是指在公共服务领域，政府采取竞争性方式选择具有投资、运营管理能力社会资本，双方按照平等协商原则订立合同，由社会资本提供公共服务，政府依据公共服务绩效评价结果向社会资本支付对价。
《公司章程》	指	《福龙马集团股份有限公司章程》
股东大会	指	福龙马集团股份有限公司股东大会
董事会	指	福龙马集团股份有限公司董事会
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
A 股	指	每股面值 1.00 元人民币之普通股
上市	指	本公司股票获准在上海证券交易所挂牌交易
元	指	人民币元
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

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

### 三、 基本情况变更简介

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

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	福建省龙岩市新罗区东肖镇东华社区龙腾南路42号福龙马集团股份有限公司证券事务部
报告期内变更情况查询索引	/

### 五、 公司股票简况

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

### 六、 其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
营业收入	2,445,247,245.88	2,440,717,674.07	0.19
归属于上市公司股东的净利润	131,602,937.71	144,018,541.14	-8.62
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	116,048,589.21	131,135,626.98	-11.50
经营活动产生的现金流量净额	286,959,081.16	-66,202,600.66	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	3,214,513,304.01	3,179,997,874.52	1.09
总资产	5,950,577,915.98	5,842,042,988.16	1.86

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.32	0.35	-8.57
稀释每股收益(元/股)	0.32	0.35	-8.57
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.28	0.32	-12.50
加权平均净资产收益率(%)	4.05	4.66	减少 0.61 个百分 点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.57	4.24	减少 0.67 个百分 点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

1、报告期内，公司营业收入同比增长 0.19%，主要系环卫产业服务收入同比增长所致。

2、报告期内，归属于上市公司股东的净利润同比下降 8.62%，主要系公司加大科创业务投入所致。

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

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-3,613,163.64	
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	11,335,939.37	
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	2,030,179.46	

融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	7,426,921.78	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	784,914.65	
减：所得税影响额	2,090,003.39	
少数股东权益影响额（税后）	320,439.73	
合计	15,554,348.50	

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

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

#### （一）公司所属行业情况

智能装备制造和环境产业生态运营是环境卫生事业的两大关键部分，环境卫生事业的发展主要取决于政府政策的引导、人口规模的增长并受老龄化趋势的深化、城镇化进程的稳步推进、居民环卫意识的提升、政府投入力度的加大、环卫机械化率的提高等多重因素影响。受益于市场化改革和“城市大管家”模式的推广，城市服务市场在过去两年呈现出持续的高增长态势。

#### 1.智能装备制造行业发展情况

根据国家金融监督管理总局的新车交强险数据统计，2023 年上半年，我国环卫车总销量 40,166 辆。其中，环卫创新产品和中高端作业车型占比 40.70%，销量 16,349 辆。

新能源环卫车的发展已然不可阻挡。2023 年《关于组织开展公共领域车辆全面电动化先行区试点工作的通知》和《关于加快推进充电基础设施建设、更好支持新能源汽车下乡和乡村振兴的实施意见》等文件接连发布，要求试点领域新增及更新车辆中新能源汽车比例显著提高，其中城市公交、出租、环卫等领域力争达到 80%，试点期为 2023-2025 年，鼓励有条件的地方加大对上述领域新能源汽车应用支持力度。好风凭借力，新能源环卫装备有望步入快速增长通道。2023 年上半年，我国新能源环卫车销量 2,479 台，占环卫车总销量的 6.17%。

小型智能环卫装备、无人驾驶环卫装备等智慧装备推陈出新，顺应了城市人行辅道、“毛细血管”道路和低速、半封闭式场景的作业需求，未来市场潜力巨大。环卫装备的新能源化、智能化、少人化甚至无人化将成为未来城乡环境服务的重要趋势。企业唯有顺应这种趋势，持续创新投入，快速迭代产品，不断满足客户需求，才能在未来赢得更大的市场份额。

#### 2.环境产业生态运营行业发展情况

我国城市服务行业市场化改革自 2013 年启动并大力推广以来，当地政府灵活运用引入市场竞争机制，加大专职监管力度，成功吸引了社会资本为城市环境生态运营提供专业化的服务，很大程度上提高了环境产业生态运营的作业效率及服务质量。一批环卫企业在资本积累、品牌形象、运营品质、成本控制、科技赋能和政府配合协作各环节展现了较强的竞争优势。近年来“城市大管家”模式在全国各地快速推进，该模式集环卫、园林、市政、固废处置、智慧城市运营云系统等服务于一体，“环境司南”（环境服务行业数据挖掘与监测的平台）统计，2019 年-2022 年全国共开标 217 个城市大管家项目，成交年化总额突破 100 亿元。“城市大管家”模式经受住了市场验证，有望进入大规模推广期，市场空间更具想象力。该模式大力推广下，环卫企业的综合实力将面临更为严格的考验和挑战，行业集中度有望进一步提升。

根据“环境司南”不完全统计，2023 年上半年，我国共开标各类环卫服务类项目（含标段）10,888 个，新开标各类环卫服务类项目（含标段）的年化合同金额为 430 亿元，同比增长 13.76%；合同总金额为 1,171 亿元，同比增长 8.33%。

## （二）公司主营业务

20 年来公司始终致力于推动城市服务产业发展，坚持行业首创的“装备+服务”协同发展战略，聚焦于人居环境治理的前中后端，以科技引领企业发展。凭借在智能装备研发、生产、销售以及环境产业生态运营两大核心业务的深厚积累，公司向资源循环再生利用领域拓展，目前已形成全方位的产业链业务布局，旨在为客户提供全面的城市服务整体解决方案。

### 1.智能装备制造

公司智能装备制造业务涵盖环卫装备制造和新型城市服务机器人制造等。环卫装备制造方面，公司具有业界领先的装备生产制造能力，销售网络覆盖全国，目前销售模式以直销为主，经销代销为辅，直接参与政府、企业的各种环卫装备采购的招标和询价。“CITIBOT”城市服务机器人制造方面，依托集团丰富的环卫场景资源和装备制造经验，持续提升特定场景的应用能力，打造并完善城市服务机器人产品谱系和无人化运营整体解决方案，助力环卫行业的数字化转型与升级，推动智慧城市的建设步伐。

公司持续投入研发，不断优化产品结构，新能源和智能化为研发方向，为客户提供“福龙马”牌环卫清洁类环卫车辆、垃圾收转类环卫车辆和垃圾中转装备，以及“CITIBOT”城市服务机器人等智能装备，包括智能扫地机、无人驾驶清扫机器人、充电机器人等多款新型城市服务机器人。

福龙马牌环卫装备已形成完整的产品系列，包含两大类 36 个系列 559 款车型，其中纯电动产品两大类 21 个系列 139 款，氢燃料产品 19 款，覆盖了公司各吨位级主销车型，可以广泛满足城乡镇村的道路清扫保洁、环境消杀、垃圾收转、生活垃圾分类、餐厨垃圾处置、渗滤液处理、智慧城市建设等多种需求。公司环卫装备以中高端和创新产品为主，国内市场占有率在行业中名列前茅。

公司积极开拓国际市场，在港澳、印度尼西亚等国家和地区设立了销售分支机构，产品批量出口港澳台、东南亚，并不断辐射其他洲，目前销售网络已覆盖全球 30 多个国家或地区，累计出口数超 2,000 台套，并将持续挖潜海外新能源市场。

### 2.环境产业生态运营

公司在环卫服务领域深耕逾二十年，拥有丰富的行业知识和专业团队，积极参与各地政府环卫服务、城市大管家等项目的招标和询价活动，中标后与当地代表企业或环卫主管部门签订承包协议或特许经营协议，为城乡居民提供环境卫生服务、城市综合物业管理、园林绿化管养、再生资源回收处置循环利用以及市政公用设施维护等服务。公司项目覆盖全国 23 个省市自治区，拥有 90 余家项目分子公司，员工超 5 万人，连续六年荣获“环卫十大影响力企业”的荣誉，成为国内环卫服务行业的佼佼者和福建省龙头企业。

公司坚持以客户需求为基准，将大数据分析、AI 算法、云计算、物联网通信等前沿技术融入到智慧环卫云平台和软硬件的开发，构建智慧环卫运营全栈式解决方案，对环境产业生态运营所涉及的人、车、物、事进行全时段、透明化的实时管理，实现智能驾驶、人机协同、机群作业调度、监控与运营，基于云端大数据分析与管理，不断优化和改进我们的管理模式，实现作业的精细化、运营的智能化和管理的数字化，有效提升环卫作业质量，降低运营成本，最终实现综合统筹管理的效益提升。云平台已覆盖和支撑 100 多个环卫项目的日常运营，全国共接入 1.5 万台环卫设备设施。该“物联网大数据分析+人工智能辅助”智慧环卫工业互联网平台建设项目已经入选工信部“2022 年大数据产业发展试点示范项目”和“2022 年新一代信息技术与制造业融合发展试点示范名单”。

### 3.资源循环再生利用

公司积极响应垃圾分类政策，注重源头削减垃圾量，全力推动资源全面、高效且环保地循环利用。旗下福龙马环境科技（苏州）有限公司是国家级高新技术企业，主要从事餐厨/厨余废弃物综合处理项目和渗滤液处理项目专业运营，也从事餐厨/厨余废弃物综合处理和渗滤液处理专业设备的销售，力争成为业内县域有机垃圾处置专业技术装备和服务领先者。目前在手垃圾焚烧项目处理能力达到 500 吨/天，餐厨垃圾资源化项目处理能力为 285 吨/天，渗滤液无害化项目运营处理能力为 90 吨/天。

国家政策大力支持新能源汽车与动力电池回收行业发展。2022 年，新能源汽车销量已达到 688.7 万辆。作为新能源汽车后周期的关键行业，动力电池回收市场需求有望受产业链景气传导而逐年增长，预计到 2030 年，市场规模有望突破千亿。当前，行业正处于长景气周期的关键起点。公司顺应环保与新能源发展的大趋势，积极探索锂电再生利用领域，规划建设 1,200 吨中试项目

和 5 万吨废旧电池再生利用项目。该项目采用国内技术领先、环境友好的火法-湿法联用优先提锂技术，锂的综合回收率高出行业均值 5 个百分点，与传统湿法工艺相比，具有绿色低碳、短流程、高回收率、低杂质含量的特点。

## 二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

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

### 1.全产业链的布局带来协同优势

公司凭借在环卫装备产品质量、性能、技术水平及客户服务等方面的综合优势，“福龙马”商标被认定为中国驰名商标、福建省著名商标，品牌知名度和美誉度在业内拥有较高的影响力，企业形象得到了广泛认可。遍布全国的环卫装备销售网络为环境产业生态运营业务和资源循环再生利用业务提供坚实后盾，公司环境产业生态运营业务已覆盖全国 23 个省市自治区超过 200 个项目。项目运营经验又为环卫装备和固废处置设备提供有针对性的优化改进需求。公司已建立智能装备、环境产业生态运营和资源循环再生利用全产业链的布局，多业务资源整合和共享，有效降低整体运营成本，可以为客户提供更广泛的产品或服务组合，提供一站式解决方案，增加拿单、续标机会。公司各业务共享知识和经验，增强团队协作和协调能力，提高效率和响应能力，在竞争激烈的市场中获得竞争优势。

### 2.面向未来的科技创新能力

公司深信科技创新是推动公司发展的新动力。公司设立科技创新中心，先后与上海交通大学、厦门大学共建三个联合实验室，开展产学研合作，已成功孵化了动力电池回收资源化利用和城市服务机器人两个项目公司，提升公司的整体科技创新能力和科技成果转化效果。公司自主研发了一系列小型智能环卫装备和无人驾驶城市服务机器人，搭配滑板底盘、自研算法及平台、模块化上装，可实现云端大数据分析与管理、智能驾驶、人机协同、机群作业运营，进一步拓展了低速和半封闭式的城市环境服务应用场景。

公司顺应环保与新能源发展的大趋势，布局的锂电再生项目采用一步法优先提锂技术，锂的综合回收率超过 90%，与传统湿法工艺相比，具有绿色低碳、短流程、高回收率、低杂质含量等特点。

公司凭借对新能源、人工智能、双碳循环等领域的前瞻性布局，将更有效地促进相应领域的基础研究及商业应用落地，致力于提升人居环境质量和建设美丽中国。公司将努力发展成为国内领先、世界一流的环境卫生整体解决方案提供商，将公司打造成一个高质量、可持续、绿色低碳的生态友好型人居环境治理样板企业。

### 3.企业文化和团队优势

公司始终专注于我国环境卫生事业，以“传承龙马精神、成就环境专家”为使命，秉承“务实、创新、活力、进取”核心价值观，在“求新求变、永续经营”的经营理念引导下，围绕环卫装备领域的核心优势，持续推动技术创新和管理创新，逐步向境内外新市场渗透，向环境卫生其他细分领域延伸。2015 年上市后，公司制定了“装备+服务”协同发展的战略，2019 年，公司进一步向下游布局渗滤液处理、餐厨垃圾处理、锂电再生等资源循环再生利用领域，开创公司发展新格局。创新与专注是福龙马集团内部传承不灭的基因，基因的传承靠的是将企业文化具体化为日常行为准则。

公司经营管理团队由懂技术、懂销售、懂管理等的多种人才构成，公司始终贯彻“高、严、细、实”的方针，核心技术人员及关键技术带头人均拥有不低于 10 年的产品开发经验，敏锐洞察行业发展趋势，执着专注于技术突破，营销队伍快速反应，核心生产人员经验丰富，锻造出一支有担当、能作为的经营管理团队和员工队伍。

### 三、经营情况的讨论与分析

2023 年上半年，公司紧密围绕发展战略和年度经营计划，一方面聚焦核心主业，实施内部改革，重点关注营销、回款、质量、成本等关键指标，环卫服务中标金额同比大幅增长，环卫装备市场占有率有所提高；另一方面加快技术创新和产品研发，抓紧建设城市服务机器人产线和锂电再生利用产线，科创业务取得阶段性成果。

2023 年上半年，公司实现营业收入 24.45 亿元（合并口径，下同），实现归属于母公司股东的净利润 1.32 亿元。截至 2023 年 6 月 30 日，公司总资产 59.51 亿元，归属于上市公司股东的净资产 32.15 亿元。

2023 年上半年，公司实现主营业务收入 24.17 亿元，毛利率 23.02%。

#### （一）突破空白市场，环境产业生态运营业务稳中有进

上半年，公司突破山东、山西空白市场，为服务版图再扩疆土，成功续标河北涿州、天津北辰、福州仓山等项目，在原有的省份开拓北海和宿州两个空白城市，成功落地广东省韶关市始兴县项目，为拓展珠三角重点区域战略布局打下坚实基础。2023 年上半年，公司环卫服务项目中标 23 个，合计首年年度金额 5.70 亿元，合同总金额 24.66 亿元。截至 2023 年 6 月 30 日，公司在履行的环卫服务项目年化合同金额 40.86 亿元，合同总金额 319.29 亿元，待履行合同总金额 184.70 亿元。公司在手的环卫服务项目合同是公司未来稳定收入的来源，也是公司持续盈利的有力保障，为公司在市场竞争中筑起坚实壁垒。根据“环境司南”统计数据，2023 年上半年公司的新签首年服务金额行业排名第四，合同总金额行业排名第五。

2023 年上半年，公司环境产业生态运营业务收入 18.12 亿元，占公司主营业务收入的 74.98%，毛利率为 24.14%。

#### （二）拥抱新能源趋势，环卫装备市场份额同比增加

上半年，公司新申报 24 款新能源和 3 款氢燃料产品公告，当前新能源产品有效公告 158 款，行业第二，已覆盖各吨位主销车型，满足市场需求。在环卫装备总采购量下降、新能源市场竞争加剧的情况下，公司各市场占有率同比提升。根据国家金融监督管理总局的新车交强险数据统计：2023 年上半年，公司环卫装备市场占有率为 3.99%，同比上升 0.12 个百分点，行业第五；环卫创新产品和中高端作业车型市场占有率 7.22%，同比上升 0.02 个百分点，行业第四；新能源环卫装备市场占有率 7.38%，同比上升 1.70 个百分点，行业第三。2023 年上半年，首次向美洲国家出口新能源车辆，进入美洲新能源市场。

2023 年上半年，公司环卫装备收入 5.85 亿元，占公司主营业务收入的 24.19%，毛利率为 19.14%。环卫装备总销量为 2,032 台/套。其中，环卫创新产品和中高端作业车型占比 62.80%，销量 1,276 辆。公司新能源环卫装备销量 252 台（含“CITIBOT”城服机器人），占总销量 12.40%，收入 1.33 亿元。

#### （三）科创业务取得阶段性成果

城市服务机器人业务在算法研发领域取得重大突破，成功推出 SD15 无人清扫机器人（L4 级自动驾驶）和 SD22 智能扫地机（L2+级高级智能辅助驾驶）两款全新迭代升级产品。SD15 是全球首款基于滑板底盘开发的智能清扫机器人，具备全流程无人作业能力，以及高度的机动性和行进能力。SD22 搭载了自研的高级辅助驾驶系统，借助高精度算法和滑板底盘优势，一键实现厘米级的贴边清扫，有效解决小型扫路设备清扫存在卫生死角的痛点。两款产品已投放到多地区、多个目标应用场景进行示范运营及常态化运营，包括成都大运会电子科大清水河体育馆、福州新区芯云 AI 产业园园区、广州国际生物岛等，得到了客户的一致认可与高度评价。目前公司城服机器人智能柔性生产线正在调试中，力争下半年实现产品批量生产并投放市场。

2023 年上半年，公司锂电再生中试基地已建成检测实验室、研发迭代实验室及预处理产线。预处理产线已顺利投产，产线技术指标均达到项目验收标准。项目中的火法-湿法联用优先提锂产线正有序建设中，预计下半年竣工投产。公司陆续与部分商用汽车制造商、锂电池梯次利用白名单企业签订战略合作协议，逐步建立稳定的原材料供货渠道。公司将同步做好数字化、信息化建设，培育异地复制产线能力，为业务的快速拓展及规模化生产打下坚实基础。

#### （四）多措并举，经营性现金流持续改善

公司从研产销各个环节，积极探索降本提质增效的节点，全面优化采购流程，整合供应资源，盘活库存，持续动态调整供应商与客户资信与履约能力，强化责任意识，加大货款回笼力度，上半年公司经营活动产生的现金流量金额 2.87 亿元，较上年度大幅改善。近期中央会议指出“切

实优化民营企业发展环境，健全防范化解拖欠中小企业账款长效机制”，后续政府部门将出台相应的落地措施，公司也将持续关注政府政策动态，及时调整经营策略，抓住政策红利，为公司高质量的可持续发展提供切实的保障。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

#### 四、报告期内主要经营情况

##### (一) 主营业务分析

##### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,445,247,245.88	2,440,717,674.07	0.19
营业成本	1,879,341,239.26	1,891,746,100.27	-0.66
销售费用	103,640,774.17	99,243,913.43	4.43
管理费用	170,847,798.48	159,817,704.55	6.90
财务费用	526,508.77	49,392.96	965.96
研发费用	30,653,012.15	26,640,660.11	15.06
经营活动产生的现金流量净额	286,959,081.16	-66,202,600.66	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-71,277,001.71	-142,985,499.96	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-136,995,493.48	-110,997,399.75	不适用
税金及附加	14,812,847.57	10,752,695.79	37.76
投资收益	2,023,509.06	-2,080,728.41	不适用
信用减值损失	-21,829,369.93	-11,785,137.14	不适用
营业外收入	2,210,565.22	1,023,343.62	116.01

财务费用变动原因说明：主要系利息支出增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系收到货款增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系购买固定资产减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系归还银行借款增加所致。

税金及附加变动原因说明：主要系城建税、教育附加等附加税费增加所致。

投资收益变动原因说明：主要系收到其他非流动金融资产中的基金分红所致。

信用减值损失变动原因说明：主要系支付大额履约保证金后计提相应减值损失所致。

营业外收入变动原因说明：主要系收到客户单位违约金增加所致。

##### 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

##### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

##### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

##### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上年期末数	上年期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金额 较上年期末变 动比例 (%)	情况说明
其他应收款	242,812,312.27	4.08	116,625,664.45	2.00	108.20	主要系支付大额押金保证金所致
长期股权投资	0.00	0.00	169,023.77	0.00	-100.00	主要系收回对联营企业的投资所致
在建工程	18,710,264.81	0.31	4,748,672.87	0.08	294.01	主要系投入建设城服机器人智能柔性制造生产线所致
其他非流动资产	4,567,591.10	0.08	7,768,364.75	0.13	-41.20	主要系预付购买长期资产的款项本期转入在建工程所致
合同负债	157,394,126.50	2.65	44,814,437.88	0.77	251.21	主要系预收客户服务款增加所致
其他流动负债	11,583,601.79	0.19	5,742,609.83	0.10	101.71	主要系预收客户服务款增加所致
递延所得税负债	12,321,668.43	0.21	0.00	0.00	不适用	主要系适用会计准则解释第 16 号确认递延所得税负债所致

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	31,706,406.66	详见本报告“第十节财务报告”中的“七、合并财务报表项目注释 1、货币资金”之说明
应收账款	501,185,735.56	合同履行保函质押及借款质押
合同资产	143,244,564.67	
无形资产	315,660,349.13	借款质押
合计	991,797,056.02	

## 4. 其他说明

适用 不适用

## (四) 投资状况分析

### 1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期投资额 (万元)	上年同期投资额 (万元)	变动幅度
7,728.10	9,854.31	-21.58%

报告期内，本公司及子公司对外投资具体情况如下：

出资主体	被投资公司名称	投资方式	本期出资 (万元)	持股比 例	披露日期	披露索引
本公司	福龙马环境服务（聊城）有限公司	新设	200.00	100%	2023/6/1	上交所网站（www.sse.com.cn）公告编号：2023-036

本公司	福龙马环境服务（宿州）有限公司	新设	55.00	100%	2023/6/1	上交所网站（www.sse.com.cn）公告编号：2023-036
本公司	福龙马环境服务（福州仓山）有限公司	新设	1,000.00	100%	2023/4/29	上交所网站（www.sse.com.cn）公告编号：2023-027
本公司	福龙马环境科技服务（乌审旗）有限公司	分期出资	106.00	53%	2022/12/31	上交所网站（www.sse.com.cn）公告编号：2022-091
本公司	城服机器人	分期出资	1,600.00	71.43%	2022/9/9	上交所网站（www.sse.com.cn）公告编号：2022-077
本公司	新能源科技	分期出资	600.00	74.63%	2021/12/24 2022/01/04	上交所网站（www.sse.com.cn）公告编号：2021-091、2022-004
本公司	苏州福龙马	分期出资	425.00	63.75%	2020/01/16	上交所网站（www.sse.com.cn）公告编号：2019-041、2020-008
本公司	福龙马环境服务（望江）有限公司	分期出资	500.00	100%	2022/7/2	上交所网站（www.sse.com.cn）公告编号：2022-057
环境产业公司	天津龙马恒信环境科技有限公司	增资	2,550.00	51%	2019/6/6 2020/10/9 2023/4/1	上交所网站（www.sse.com.cn）公告编号：2019-051、2020-088、2023-008
环境产业公司	福龙马智科物业（上海）有限公司	分期出资	362.10	51%	2022/1/5	上交所网站（www.sse.com.cn）公告编号：2022-001
环境产业公司	六安新城龙环环境工程有限公司	新设	30.00	60%	2023/4/1	上交所网站（www.sse.com.cn）公告编号：2023-008
环境产业公司	福龙马环境服务（温州）有限公司	分期出资	300.00	100%	2022/1/5	上交所网站（www.sse.com.cn）公告编号：2022-001
合计			7,728.10	/	/	/

报告期内，项目公司注销的进展情况如下：

出资主体	被投资公司名称	本期减少（万元）	持股比例	注销日期	披露索引
南宁龙马环卫服务有限公司	广西龙马城市服务科技有限公司	200.00	100%	2023/6/15	上交所网站（www.sse.com.cn）公告编号：2021-084、2023-038
环境产业公司	上杭龙马环境产业有限公司	25.50	51%	2023/2/1	上交所网站（www.sse.com.cn）公告编号：2022-085、2023-008

**(1).重大的股权投资**
适用 不适用

**(2).重大的非股权投资**
适用 不适用

**(3).以公允价值计量的金融资产**
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
私募基金	10,000,000.00							10,000,000.00
其他	16,418,806.00						2,471,694.00	18,890,500.00
其中：应收款项融资	16,418,806.00						2,471,694.00	18,890,500.00
合计	26,418,806.00						2,471,694.00	28,890,500.00

## 证券投资情况

适用 不适用

## 证券投资情况的说明

适用 不适用

## 私募基金投资情况

适用 不适用

2015年6月23日，公司召开第三届董事会第十六次会议审议通过《关于拟以1,000万元自有资金入伙上海兴富创业投资管理中心（有限合伙）的议案》，同意公司投资私募基金，依托资深投资团队的能力和經驗，重点在环保、TMT等行业进行投资，进一步巩固和提升公司在行业内的地位，营造新的利润增长点。截至本报告期末，公司投资的基金投资账面余额为人民币1,000万元。

## 衍生品投资情况

适用 不适用

**(五) 重大资产和股权出售**
 适用  不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**
 适用  不适用

公司名称	主要业务	注册资金 (万元)	持股 比例	总资产(元)	净资产(元)	营业收入(元)	净利润(元)
环境产业公司	区域管理 总部	60,000.00	100%	838,177,187.20	688,438,670.38	52,030,872.98	94,184,548.01
福龙马国际	区域管理 总部	30,000.00	100%	78,801,445.61	65,582,005.53	12,822,258.36	47,881,083.66
龙环环境	环卫服务	1,600.00	100%	102,365,765.54	58,043,199.16	126,491,385.58	22,841,759.43
海口龙马	环卫服务	14,676.91	70%	275,939,704.27	197,693,949.63	167,034,783.44	26,568,876.83
乐东龙马	环卫服务	2,000.00	100%	188,165,565.17	37,106,472.91	102,625,624.62	14,606,472.91

说明：主要对影响公司 2023 年上半年归母净利润超过 10% 的子公司进行分析。

**(七) 公司控制的结构化主体情况**
 适用  不适用

**五、其他披露事项**
**(一) 可能面对的风险**
 适用  不适用

受最近几年宏观经济、市场波动、企业经营状况等因素影响，公司应收账款绝对额增加，账期有所延长。公司积极应对，进一步完善应收账款管理制度和内部控制制度，加强对客户信用评级管理，提高销售人员的风险意识，日常监控应收账款，建立预警机制，提前发现潜在风险，采取相对措施进行化解。通过以上措施，公司可以有效地降低应收账款风险，保障公司的稳健经营。同时，公司城市环卫服务业务产生的应收账款主要为财政付费项目，真正发生坏账的概率极低，公司根据账龄对相关应收账款计提了充分的坏账准备。近期中央会议指出“切实优化民营企业发展环境，健全防范化解拖欠中小企业账款长效机制”，后续政府部门将出台相应的落地措施，公司也将持续关注政府政策动态，及时调整经营策略，抓住政策红利，为公司高质量的可持续发展提供切实的保障。

**(二) 其他披露事项 9**
 适用  不适用

## 第四节 公司治理

**一、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	2023/5/8	上交所网站 (www.sse.com.cn) 公告编号：2023-029	2023/5/9	审议通过了 2022 年年度报告、2022 年度决算、2023 年度预算、年度利润分配、董监高薪酬、续聘会计师事务所等议案，相关内容详见 2023 年 5 月 9 日公司刊登在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 的相关公告，公告编号：2023-029。

**表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会**
 适用  不适用

**股东大会情况说明**
 适用  不适用

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
2022 年年度股 东大会	现场投票与网 络投票	7	82,904,132	19.9454	王韶华 顾鼎鼎

**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**
 适用  不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

 适用  不适用

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

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

**四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**
**(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**
 适用  不适用

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

**(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



<input type="checkbox"/> Zn	0.009mg/L			0.00009t	<input type="checkbox"/>		5mg/L
<input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>	2.97mg/L			0.029851t	<input type="checkbox"/>		8mg/L
<input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>	0.05mg/L			0.000503t	<input type="checkbox"/>		20mg/L
<input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>	0.11mg/L			0.001106t	<input type="checkbox"/>		15mg/L

#### b. 固体废弃物

公司运营产生固体废弃物分为一般固废、危险废物，主要集中在高陂厂区，一般工业固废执行《一般工业固体废物贮存、处置场污染控制标准》(GB18599-2001)；危险废物执行《危险废物贮存污染物控制标准》(GB18597-2001)。2023 上半年危险固体废物产生量 80.379 吨，合法转移处置危险废物 75.954 吨，其中含往年贮存量 7.75 吨，HW12 染料、涂料废物处置量为 55.455 吨，HW49 其他废物的处置量为 20.499 吨。截至 2023 年 6 月底危险废物贮存量 12.175 吨，2023 上半年的一般固废、危险废物均按照排放要求进行排放。

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

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用  不适用

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

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

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

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

公司购置环保设施主要用于涂装废水、废气的处置，建设有符合标准的危险废物贮存仓库，危险废物依法交由资质处置单位处置。报告期内各项环保设施情况良好，运行正常，各设施治理排放达标，符合《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)、《工业涂装工序挥发性有机物排放标准》(DB35\_1783-2018)、《工业炉窑大气污染物排放标准》(GB9078-1996)、《污水排入城镇下水道水质标准》GB/T31962-2015 等标准。

报告期内，公司各废水废气均能达标排放，危险废物依法处置。

## 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用  不适用

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

## 4. 突发环境事件应急预案

适用  不适用



### b. 固体废弃物

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

2023 年上半年固体废弃物产生情况：炉渣累计 30795.61 吨，全部委托综合利用；产生飞灰原灰产生 3220.34 吨，累计转运 5551.24 吨；废机油累计产生 0.60842 吨，委托第三方处置 0.60842 吨；化学废液累计产生 0.41925 吨，委托处置 1 吨；目前危废暂存间剩余 0.36145 吨；废活性炭累计产生 5.42 吨，委托处置 5.42 吨。

#### 2. 防治污染设施的建设和运行情况

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

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

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

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

报告期内各项环保污染治理设施情况良好，运行正常，各设施治理排放达标。

#### 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

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

#### 4. 突发环境事件应急预案

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

#### 5. 环境自行监测方案

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

### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

### (三) 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

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

### (四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

√适用 □不适用

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

### (五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

√适用 □不适用

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

1、在国家《新能源汽车产业发展规划（2021—2035 年）》总方案下，各地方政府陆续发布相关政策，环卫车辆新能源化将成为未来发展的趋势。公司提前做好新能源环卫装备领域的产品布局，新能源环卫车型从 2016 年的 3 个系列迅速提升到目前的 21 个系列，新能源环卫车辆公告 158 款车型。

2、随着再生资源产业规模的不断扩大，公司积极推进锂电池再生回收利用中试项目建设，健全回收利用体系建设，缓解资源约束，减少污染，助力“碳中和”和“碳达峰”目标实现。

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

4、公司及各个分子公司全面推广飞书、OA、ERP 管理系统，通过电子化办公及信息化管理，取代纸张办公的传统方式，实现远程办公、节约能耗，提高公司管理水平和办公效率；公司自主研发智慧环卫云平台，完成了 4 万多名一线员工、超 7 亿元资产的信息数字化管理。

### 巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

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

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

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

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
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）。	-	是	是	不适用	不适用
	其他	本公司、实际控制人、控股股东	本公司及控股股东、实际控制人张桂丰的承诺若监管部门认定公司首次公开发行股票时的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将在监管部门作出上述认同时，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	-	否	是	不适用	不适用

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

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

## 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

## 三、违规担保情况

适用 不适用

**四、半年报审计情况**
适用 不适用

**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**
适用 不适用

**六、破产重整相关事项**
适用 不适用

**七、重大诉讼、仲裁事项**
本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

**九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**
适用 不适用

**十、重大关联交易**
**(一) 与日常经营相关的关联交易**
**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**
适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**
适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
龙洲集团股份有限公司下属子公司	其他关联人	购买商品	发动机等	市场定价	/	3,850,336.26	6.39	银行承兑汇票	/	/
龙洲集团股份有限公司之子公司	其他关联人	购买商品	气体	市场定价	/	37,157.95	4.29	银行转账	/	/
厦门丰简奕投资咨询有限公司	股东的子公司	租入租出	房屋租赁	市场定价	/	95,045.28	2.10	银行转账		
简奕（厦门）投资有限公司	股东的子公司	租入租出	房屋租赁	市场定价	/	118,806.60	2.62	银行转账		
合计				/	/	4,101,346.09	/	/	/	/
大额销货退回的详细情况					无					
关联交易的说明					与龙洲集团股份有限公司构成关联关系的说明：公司					

独立董事汤新华，因为其原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（2022年12月离任），公司与龙洲股份下属子公司的交易构成关联交易，根据相关规定该笔关联交易属于豁免审议和披露的交易类型。

厦门丰简奕投资咨询有限公司、简奕（厦门）投资有限公司为控股股东、实际控制人张桂丰及其配偶共同控制的公司，且其配偶担任执行董事、经理。公司分别向厦门丰简奕投资咨询有限公司、简奕（厦门）投资有限公司租赁房屋作为办公场所。

## （二）资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

## （三）共同对外投资的重大关联交易

### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2023年5月8日，公司召开了第六届董事会第五次会议及第六届监事会第五次会议审议通过了《关于放弃全资子公司福龙马城服机器人科技有限公司增资优先认缴权暨关联交易的议案》《关于放弃全资子公司福龙马新能源科技发展有限公司增资优先认缴权暨关联交易的议案》《关于放弃控股子公司上海龙马环境科技有限公司增资优先认缴权暨关联交易的议案》，公司放弃本次增资优先认缴权后，上述三家子公司变为由本公司与公司控股股东、实际控制人、董事长张桂丰先生为普通合伙人及担任执行事务合伙人的有限合伙企业共同投资的子公司。具体内容详见2023年5月9日公司刊登在上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 的相关公告，公告编号：2023-032。

城服机器人、新能源科技、苏州福龙马分别增资 2,000 万元、1,700 万元和 1,056.40 万元，截至本报告披露日，上述三家子公司本次增资额已分别实缴出资 400 万元、340 万元和 211.28 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) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

## 2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）																
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）																0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）																0
公司对子公司的担保情况																
报告期内对子公司担保发生额合计																0
报告期末对子公司担保余额合计（B）																16,734.48
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）																
担保总额（A+B）																16,734.48
担保总额占公司净资产的比例(%)																4.72
其中：																
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）																0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）																0
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）																0
上述三项担保金额合计（C+D+E）																0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明							无									
担保情况说明							公司及子公司对子公司担保的情况说明：公司于2019年12月6日召开第五届董事会第三次会议审议通过了《关于为控股子公司融资提供担保的议案》，同意公司为六枝特区龙马环境工程有限公司拟向兴业银行贵阳分行提出融资额度1.74亿元、贷款期限15年的项目贷款提供连带责任保证担保及股权质押担保，截至2023年6月30日，担保余额为167,344,829元。									

### 3 其他重大合同

适用 不适用

### 十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	41,759
------------------	--------

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记或冻结 情况		股东性质
					股份 状态	数量	
张桂丰	0	76,781,900	18.47	0	质押	21,000,000	境内自然人
山东高速股份有限公司	0	20,656,583	4.97	0	无	0	国有法人
三峡资本控股有限责任公司	0	13,599,932	3.27	0	无	0	国有法人
杭州富邦投资有限公司	162,000	6,491,940	1.56	0	无	0	境内非国有法人
四川发展资产经营投资管理 有限公司	0	6,429,446	1.55	0	无	0	国有法人

鹏华资产—光大银行—粤财信托—粤财信托—勤道 8 号集合资金信托计划	0	3,282,730	0.79	0	无	0	其他
福龙马集团股份有限公司—第二期员工持股计划	0	2,903,256	0.70	0	无	0	其他
王爱华	0	2,544,100	0.61	0	无	0	境内自然人
福建省闽西金控集团有限公司	0	2,333,502	0.56	0	无	0	国有法人
邓小梅	-468,300	1,926,502	0.46	0	无	0	境内自然人
<b>前十名无限售条件股东持股情况</b>							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类		数量	
张桂丰	76,781,900			人民币普通股		76,781,900	
山东高速股份有限公司	20,656,583			人民币普通股		20,656,583	
三峡资本控股有限责任公司	13,599,932			人民币普通股		13,599,932	
杭州富邦投资有限公司	6,491,940			人民币普通股		6,491,940	
四川发展资产经营投资管理有限公司	6,429,446			人民币普通股		6,429,446	
鹏华资产—光大银行—粤财信托—粤财信托—勤道 8 号集合资金信托计划	3,282,730			人民币普通股		3,282,730	
福龙马集团股份有限公司—第二期员工持股计划	2,903,256			人民币普通股		2,903,256	
王爱华	2,544,100			人民币普通股		2,544,100	
福建省闽西金控集团有限公司	2,333,502			人民币普通股		2,333,502	
邓小梅	1,926,502			人民币普通股		1,926,502	
前十名股东中回购专户情况说明	无						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

### 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

### 第九节 债券相关情况

#### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

#### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

□适用 √不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：福龙马集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	本节七、1	658,079,123.69	608,235,024.32
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	本节七、4		
应收账款	本节七、5	1,887,959,634.65	1,975,062,182.22
应收款项融资	本节七、6	18,890,500.00	16,418,806.00
预付款项	本节七、7	20,788,871.00	21,753,624.76
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	本节七、8	242,812,312.27	116,625,664.45
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	本节七、9	330,042,563.32	358,667,013.62
合同资产	本节七、10	817,869,154.96	677,202,505.34
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	本节七、12	289,392,530.17	309,754,014.06
其他流动资产	本节七、13	64,175,258.88	53,193,656.65
流动资产合计		4,330,009,948.94	4,136,912,491.42
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	本节七、16	54,272,814.46	65,758,681.91
长期股权投资	本节七、17		169,023.77
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	本节七、19	10,000,000.00	10,000,000.00
投资性房地产			
固定资产	本节七、21	803,296,463.75	865,527,196.75
在建工程	本节七、22	18,710,264.81	4,748,672.87
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产	本节七、25	41,956,126.76	49,331,369.43
无形资产	本节七、26	526,196,190.08	554,009,063.27
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	本节七、29	74,545,126.10	71,017,491.15
递延所得税资产	本节七、30	87,023,389.98	76,800,632.84
其他非流动资产	本节七、31	4,567,591.10	7,768,364.75
非流动资产合计		1,620,567,967.04	1,705,130,496.74
资产总计		5,950,577,915.98	5,842,042,988.16
<b>流动负债：</b>			
短期借款	本节七、32	120,075,037.85	118,105,548.73
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	本节七、35	337,291,519.83	394,548,659.08
应付账款	本节七、36	867,007,705.43	848,459,329.45
预收款项			
合同负债	本节七、38	157,394,126.50	44,814,437.88
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	本节七、39	295,340,033.52	323,926,663.61
应交税费	本节七、40	64,748,942.94	74,607,777.96
其他应付款	本节七、41	254,750,166.78	226,063,719.03
其中：应付利息			
应付股利	本节七、41	67,257,453.06	33,275,156.75
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	本节七、43	41,094,723.07	38,232,659.00
其他流动负债	本节七、44	11,583,601.79	5,742,609.83
流动负债合计		2,149,285,857.71	2,074,501,404.57
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	本节七、45	177,600,329.00	192,600,329.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	本节七、47	24,410,064.69	27,422,956.96
长期应付款	本节七、48		
长期应付职工薪酬			
预计负债	本节七、50	14,618,312.67	16,038,625.27
递延收益	本节七、51	25,860,430.49	27,255,101.75
递延所得税负债	本节七、30	12,321,668.43	
其他非流动负债			
非流动负债合计		254,810,805.28	263,317,012.98

负债合计		2,404,096,662.99	2,337,818,417.55
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	本节七、53	415,655,737.00	415,655,737.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	本节七、55	854,157,686.80	847,200,614.65
减：库存股	本节七、56	3,980,965.12	3,980,965.12
其他综合收益			
专项储备	本节七、58	9,637,399.60	8,883,485.87
盈余公积	本节七、59	207,827,868.50	207,827,868.50
一般风险准备			
未分配利润	本节七、60	1,731,215,577.23	1,704,411,133.62
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,214,513,304.01	3,179,997,874.52
少数股东权益		331,967,948.98	324,226,696.09
所有者权益（或股东权益）合计		3,546,481,252.99	3,504,224,570.61
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,950,577,915.98	5,842,042,988.16

公司负责人：张桂潮

主管会计工作负责人：廖建和

会计机构负责人：魏媛

## 母公司资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：福龙马集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		398,974,002.66	351,090,870.46
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	本节十七、1	1,232,270,930.13	1,275,507,501.73
应收款项融资		12,560,500.00	11,749,106.00
预付款项		6,858,938.29	7,494,222.75
其他应收款	本节十七、2	548,644,203.28	310,616,498.12
其中：应收利息			
应收股利	本节十七、2	231,468,548.87	66,207,822.48
存货		272,964,013.46	328,529,914.79
合同资产		56,175,935.60	31,576,472.03
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		165,667,965.01	160,730,507.47
其他流动资产		3,414,389.01	8,102,008.49
流动资产合计		2,697,530,877.44	2,485,397,101.84
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		37,325,866.03	38,628,438.62
长期股权投资	本节十七、3	1,077,527,712.33	1,032,836,736.10
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		10,000,000.00	10,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		448,031,103.77	465,580,551.14
在建工程		15,465,647.47	2,629,504.86
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		8,560,725.82	9,592,578.74
无形资产		64,358,158.01	65,468,599.99
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,776,865.77	
递延所得税资产		40,112,680.64	37,404,373.76
其他非流动资产			6,175,221.20
非流动资产合计		1,705,158,759.84	1,668,316,004.41
资产总计		4,402,689,637.28	4,153,713,106.25
<b>流动负债：</b>			
短期借款		30,000,000.00	58,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		331,291,519.83	386,348,659.08

应付账款		379,418,942.07	367,912,947.76
预收款项			
合同负债		19,638,315.44	26,856,456.47
应付职工薪酬		9,488,552.27	11,404,687.73
应交税费		3,118,524.16	1,995,049.74
其他应付款		668,773,701.28	496,162,869.98
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		22,768,244.64	17,544,637.51
其他流动负债		2,552,981.01	3,491,339.34
流动负债合计		1,467,050,780.70	1,369,716,647.61
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		15,255,500.00	27,755,500.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		6,798,333.90	6,641,376.63
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		14,618,312.67	16,038,625.27
递延收益		19,797,542.43	20,389,760.61
递延所得税负债		1,284,108.87	
其他非流动负债			
非流动负债合计		57,753,797.87	70,825,262.51
负债合计		1,524,804,578.57	1,440,541,910.12
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		415,655,737.00	415,655,737.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		891,884,429.83	891,884,429.83
减：库存股		3,980,965.12	3,980,965.12
其他综合收益			
专项储备		9,570,673.55	8,816,759.82
盈余公积		207,827,868.50	207,827,868.50
未分配利润		1,356,927,314.95	1,192,967,366.10
所有者权益（或股东权益）合计		2,877,885,058.71	2,713,171,196.13
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,402,689,637.28	4,153,713,106.25

公司负责人：张桂潮

主管会计工作负责人：廖建和

会计机构负责人：魏媛

**合并利润表**  
2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入		2,445,247,245.88	2,440,717,674.07
其中：营业收入	本节七、61	2,445,247,245.88	2,440,717,674.07
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,199,822,180.40	2,188,250,467.11
其中：营业成本	本节七、61	1,879,341,239.26	1,891,746,100.27
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	本节七、62	14,812,847.57	10,752,695.79
销售费用	本节七、63	103,640,774.17	99,243,913.43
管理费用	本节七、64	170,847,798.48	159,817,704.55
研发费用	本节七、65	30,653,012.15	26,640,660.11
财务费用	本节七、66	526,508.77	49,392.96
其中：利息费用	本节七、66	10,562,393.00	9,583,267.69
利息收入	本节七、66	10,668,327.07	10,501,826.90
加：其他收益	本节七、67	17,697,927.57	17,568,893.78
投资收益（损失以“-”号填列）	本节七、68	2,023,509.06	-2,080,728.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	本节七、68		-2,080,728.41
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	本节七、71	-21,829,369.93	-11,785,137.14
资产减值损失（损失以“-”号填列）	本节七、72	-10,236,981.77	-13,403,346.91
资产处置收益（损失以“-”号填列）	本节七、73	-3,151,268.60	-2,616,008.31
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		229,928,881.81	240,150,879.97
加：营业外收入	本节七、74	2,210,565.22	1,023,343.62
减：营业外支出	本节七、75	1,880,875.21	2,125,686.89
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		230,258,571.82	239,048,536.70

列)			
减：所得税费用	本节七、76	50,549,094.47	50,950,599.18
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		179,709,477.35	188,097,937.52
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		179,709,477.35	188,097,937.52
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		131,602,937.71	144,018,541.14
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		48,106,539.64	44,079,396.38
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		179,709,477.35	188,097,937.52
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
		131,602,937.71	144,018,541.14
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
		48,106,539.64	44,079,396.38
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
		0.32	0.35
（二）稀释每股收益(元/股)			
		0.32	0.35

公司负责人：张桂潮

主管会计工作负责人：廖建和

会计机构负责人：魏媛

**母公司利润表**  
2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	本节十七、4	655,338,371.92	764,517,509.53
减：营业成本	本节十七、4	533,957,926.82	643,554,452.58
税金及附加		5,129,015.59	3,594,727.87
销售费用		60,886,805.26	73,051,277.06
管理费用		34,536,054.82	29,592,314.30
研发费用		14,006,360.55	21,854,314.06
财务费用		-7,698,489.78	-5,593,607.43
其中：利息费用		4,800,859.22	4,221,144.30
利息收入		12,763,029.09	10,613,114.41
加：其他收益		7,678,587.56	4,362,545.76
投资收益（损失以“-”号填列）	本节十七、5	263,407,727.03	192,397,651.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	本节十七、5		-2,080,728.41
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-15,273,488.34	-15,942,941.89
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,576,125.11	-4,109,787.45
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-1,980,509.23	-2,704,656.65
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		265,776,890.57	172,466,842.56
加：营业外收入		1,892,217.00	26,474.69
减：营业外支出		235,274.99	74,274.66
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		267,433,832.58	172,419,042.59
减：所得税费用		-383,717.27	-2,378,196.91
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		267,817,549.85	174,797,239.50
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		267,817,549.85	174,797,239.50
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			

3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		267,817,549.85	174,797,239.50
七、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：张桂潮

主管会计工作负责人：廖建和

会计机构负责人：魏媛

## 合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,657,271,123.79	2,379,984,682.02
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		8,648,766.39	1,955,765.49
收到其他与经营活动有关的现金	本节七、78(1)	65,704,874.40	54,939,215.17
经营活动现金流入小计		2,731,624,764.58	2,436,879,662.68
购买商品、接受劳务支付的现金		928,277,894.98	1,179,802,425.68
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		1,074,591,467.83	1,029,150,879.50
支付的各项税费		168,140,846.59	149,255,880.79
支付其他与经营活动有关的现金	本节七、78(2)	273,655,474.01	144,873,077.37
经营活动现金流出小计		2,444,665,683.41	2,503,082,263.34
经营活动产生的现金流量净额		286,959,081.16	-66,202,600.66
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		162,353.37	8,022,427.86
取得投资收益收到的现金		2,030,179.46	
处置固定资产、无形资产和其		6,977,932.37	2,488,801.62

他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		9,170,465.20	10,511,229.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		80,447,466.91	153,496,729.45
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		80,447,466.91	153,496,729.45
投资活动产生的现金流量净额		-71,277,001.71	-142,985,499.96
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		23,231,800.00	5,961,300.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		23,231,800.00	5,961,300.00
取得借款收到的现金		122,658,255.92	93,105,548.73
收到其他与筹资活动有关的现金	本节七、78(5)	19,870,000.00	6,759,479.68
筹资活动现金流入小计		165,760,055.92	105,826,328.41
偿还债务支付的现金		130,137,666.80	49,319,264.59
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		137,078,037.45	150,854,094.99
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		23,830,444.73	38,724,394.86
支付其他与筹资活动有关的现金	本节七、78(6)	35,539,845.15	16,650,368.58
筹资活动现金流出小计		302,755,549.40	216,823,728.16
筹资活动产生的现金流量净额		-136,995,493.48	-110,997,399.75
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		49,540.08	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		78,736,126.05	-320,185,500.37
加：期初现金及现金等价物余额		547,636,590.98	751,568,051.52
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		626,372,717.03	431,382,551.15

公司负责人：张桂潮

主管会计工作负责人：廖建和

会计机构负责人：魏媛

## 母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		691,708,696.79	871,842,346.80
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		228,706,585.75	40,201,877.78
经营活动现金流入小计		920,415,282.54	912,044,224.58
购买商品、接受劳务支付的现金		519,127,732.23	887,003,023.65
支付给职工及为职工支付的现金		41,816,011.94	41,960,526.77
支付的各项税费		22,140,379.21	37,949,655.12
支付其他与经营活动有关的现金		160,128,244.97	157,992,123.83
经营活动现金流出小计		743,212,368.35	1,124,905,329.37
经营活动产生的现金流量净额		177,202,914.19	-212,861,104.79
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		162,353.37	8,022,427.86
取得投资收益收到的现金		98,153,671.04	139,681,984.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,349,877.46	653,670.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		5,726,364.28	4,661,240.11
投资活动现金流入小计		106,392,266.15	153,019,322.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,497,930.66	31,322,627.75
投资支付的现金		44,860,000.00	74,373,128.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		67,357,930.66	105,695,755.75
投资活动产生的现金流量净额		39,034,335.49	47,323,566.95
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		30,000,000.00	58,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			1,709,479.68
筹资活动现金流入小计		30,000,000.00	59,709,479.68
偿还债务支付的现金		64,948,900.00	40,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		105,301,436.95	105,719,036.22
支付其他与筹资活动有关的现金		3,527,558.87	60,359,709.08
筹资活动现金流出小计		173,777,895.82	206,078,745.30
筹资活动产生的现金流量净额		-143,777,895.82	-146,369,265.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		49,540.08	
五、现金及现金等价物净增加额		72,508,893.94	-311,906,803.46
加：期初现金及现金等价物余额		295,922,373.10	536,608,709.25
六、期末现金及现金等价物余额		368,431,267.04	224,701,905.79

公司负责人：张桂潮

主管会计工作负责人：廖建和

会计机构负责人：魏媛

## 合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	415,655,737.00				847,200,614.65	3,980,965.12		8,883,485.87	207,827,868.50		1,704,411,133.62		3,179,997,874.52	324,226,696.09	3,504,224,570.61
加：会计政策变更											-940,893.10		-940,893.10	108,384.04	-832,509.06
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	415,655,737.00				847,200,614.65	3,980,965.12		8,883,485.87	207,827,868.50		1,703,470,240.52		3,179,056,981.42	324,335,080.13	3,503,392,061.55
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)					6,957,072.15			753,913.73			27,745,336.71		35,456,322.59	7,632,868.85	43,089,191.44
(一) 综合收益总额											131,602,937.71		131,602,937.71	48,106,539.64	179,709,477.35
(二) 所有者投入和减少资本					6,957,072.15								6,957,072.15	17,339,070.25	24,296,142.40
1. 所有者投入的普通股														22,986,800.00	22,986,800.00
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				6,957,072.15							6,957,072.15	-5,647,729.75	1,309,342.40
(三) 利润分配									-103,857,601.00		-103,857,601.00	-57,812,741.04	-161,670,342.04
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配									-103,857,601.00		-103,857,601.00	-57,812,741.04	-161,670,342.04
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备							753,913.73				753,913.73		753,913.73
1. 本期提取							1,918,359.78				1,918,359.78		1,918,359.78
2. 本期使用							-1,164,446.05				-1,164,446.05		-1,164,446.05
(六) 其他													
四、本期期末余额	415,655,737.00			854,157,686.80	3,980,965.12		9,637,399.60	207,827,868.50		1,731,215,577.23	3,214,513,304.01	331,967,948.98	3,546,481,252.99

项目	2022 年半年度												
----	-----------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	415,655,737.00				848,478,417.93	6,968,248.08		5,574,011.49	196,638,762.87		1,558,702,300.93		3,018,080,982.14	291,663,755.07	3,309,744,737.21
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	415,655,737.00				848,478,417.93	6,968,248.08		5,574,011.49	196,638,762.87		1,558,702,300.93		3,018,080,982.14	291,663,755.07	3,309,744,737.21
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)					-1,277,803.28	-2,987,282.96		1,299,556.49			40,160,940.14		43,169,976.31	-11,024,479.34	32,145,496.97
(一) 综合收益总额											144,018,541.14		144,018,541.14	44,079,396.38	188,097,937.52
(二) 所有者投入和减少资本					-1,277,803.28	-2,987,282.96							1,709,479.68	5,961,300.00	7,670,779.68
1. 所有者投入的普通股														5,961,300.00	5,961,300.00
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					-1,277,803.28	-2,987,282.96							1,709,479.68		1,709,479.68
(三) 利润分配											-103,857,601.00		-103,857,601.00	-61,065,175.72	-164,922,776.72

1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配									-103,857,601.00		-103,857,601.00	-61,065,175.72	-164,922,776.72
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备							1,299,556.49				1,299,556.49		1,299,556.49
1. 本期提取							2,056,655.22				2,056,655.22		2,056,655.22
2. 本期使用							757,098.73				757,098.73		757,098.73
（六）其他													
四、本期期末余额	415,655,737.00				847,200,614.65	3,980,965.12	6,873,567.98	196,638,762.87		1,598,863,241.07	3,061,250,958.45	280,639,275.73	3,341,890,234.18

公司负责人：张桂潮

主管会计工作负责人：廖建和

会计机构负责人：魏媛

## 母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	415,655,737.00				891,884,429.83	3,980,965.12		8,816,759.82	207,827,868.50	1,192,967,366.10	2,713,171,196.13
加：会计政策变更										-105,324.69	-105,324.69
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	415,655,737.00				891,884,429.83	3,980,965.12		8,816,759.82	207,827,868.50	1,192,862,041.41	2,713,065,871.44
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)								753,913.73		164,065,273.54	164,819,187.27
(一) 综合收益总额										267,922,874.54	267,922,874.54
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-103,857,601.00	-103,857,601.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-103,857,601.00	-103,857,601.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备								753,913.73			753,913.73
1. 本期提取								1,918,359.78			1,918,359.78
2. 本期使用								-1,164,446.05			-1,164,446.05
(六) 其他											
四、本期期末余额	415,655,737.00				891,884,429.83	3,980,965.12		9,570,673.55	207,827,868.50	1,356,927,314.95	2,877,885,058.71

项目	2022 年半年度
----	-----------

	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	415,655,737.00				893,162,233.11	6,968,248.08		5,574,011.49	196,638,762.87	1,116,954,525.39	2,621,017,021.78
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	415,655,737.00				893,162,233.11	6,968,248.08		5,574,011.49	196,638,762.87	1,116,954,525.39	2,621,017,021.78
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-1,277,803.28	-2,987,282.96		1,299,556.49		70,939,638.50	73,948,674.67
（一）综合收益总额										174,797,239.50	174,797,239.50
（二）所有者投入和减少资本					-1,277,803.28	-2,987,282.96					1,709,479.68
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					-1,277,803.28	-2,987,282.96					1,709,479.68
（三）利润分配										-103,857,601.00	-103,857,601.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-103,857,601.00	-103,857,601.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备								1,299,556.49			1,299,556.49
1. 本期提取								2,056,655.22			2,056,655.22
2. 本期使用								757,098.73			757,098.73
（六）其他											
四、本期期末余额	415,655,737.00				891,884,429.83	3,980,965.12		6,873,567.98	196,638,762.87	1,187,894,163.89	2,694,965,696.45

公司负责人：张桂潮

主管会计工作负责人：廖建和

会计机构负责人：魏媛

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

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

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

本财务报表业经公司 2023 年 8 月 23 日第六届董事会第六次会议批准对外报出。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司将福建龙马环境产业有限公司(以下简称环境产业公司)、海口龙马环卫环境工程有限公司(以下简称海口龙马公司)、福建龙马环卫装备销售有限公司(以下简称龙马销售公司)、六枝特区龙马环境工程有限公司(以下简称六枝特区龙马公司)等 91 家子公司纳入本期合并财务报表范围,情况详见本报告“第十节 财务报告”中“八、合并范围的变更”及“九、在其他主体中的权益”之说明。

### 四、 财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

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

### 五、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

适用 不适用

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

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

#### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

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

### 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

### 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

### 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

#### 1. 外币业务折算

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

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

## 2. 外币财务报表折算

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

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### 1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

#### (2) 金融资产的后续计量方法

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

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

##### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

##### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

##### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

#### (3) 金融负债的后续计量方法

##### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信

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

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

①收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

#### 5. 金融工具减值

##### (1) 金融工具减值计量和会计处理

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

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

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

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并采用三阶段模型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
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

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-账龄组合	除集中管理资金组合和应收股利组合外的其他应收款，相同账龄具有相似的信用风险	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

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

(3) 采用简化计量方法，按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

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

2) 应收账款、合同资产——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款 预期信用损失率 (%)	合同资产 预期信用损失率 (%)
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——逾期天数组合的逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表

逾期天数	长期应收款预期信用损失率 (%)
未到收款期	5.00
逾期 1 年以内（含，下同）	10.00

逾期 1-2 年	20.00
逾期 2-3 年	50.00
逾期 3-4 年	50.00
逾期 4 年以上	100.00

#### 6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

#### 11. 应收票据

##### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

详见本节 10. 金融工具。

#### 12. 应收账款

##### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

详见本节 10. 金融工具。

#### 13. 应收款项融资

适用  不适用

详见本节 10. 金融工具。

#### 14. 其他应收款

##### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

详见本节 10. 金融工具。

#### 15. 存货

适用  不适用

##### 1. 存货的分类

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

##### 2. 发出存货的计价方法

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

##### 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计

的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

#### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

##### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

### 16. 合同资产

#### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

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

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

#### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本节 10. 金融工具。

### 17. 持有待售资产

适用 不适用

### 18. 债权投资

#### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### 19. 其他债权投资

#### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### 20. 长期应收款

#### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本节 10. 金融工具。

## 21. 长期股权投资

√适用 □不适用

### 1. 共同控制、重大影响的判断

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

### 2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

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

### 3. 后续计量及损益确认方法

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

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

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

## (2) 合并财务报表

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

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

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

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

### (2). 折旧方法

适用  不适用

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

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用  不适用

## 24. 在建工程

适用  不适用

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

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

## 25. 借款费用

适用  不适用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

## 26. 生物资产

适用  不适用

## 27. 油气资产

适用  不适用

## 28. 使用权资产

适用  不适用

详见 42. 租赁。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用  不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

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

项目	摊销年限（年）
软件	2-10

## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

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

## 30. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

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

## 31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

## 32. 合同负债

### 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

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

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

## 33. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

## (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

## (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

## (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

## 34. 租赁负债

√适用 □不适用

详见 42. 租赁。

## 35. 预计负债

√适用 □不适用

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

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

### 36. 股份支付

适用 不适用

#### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

##### (1) 以权益结算的股份支付

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

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

##### (2) 以现金结算的股份支付

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

##### (3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 38. 收入

### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

#### 1. 收入确认原则

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

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

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

#### 2. 收入计量原则

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

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

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

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

#### 3. 收入确认的具体方法

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

##### (1) 销售产品收入

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

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

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

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

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

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

## 39. 合同成本

适用 不适用

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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

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

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

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

## 40. 政府补助

适用 不适用

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

### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与

收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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

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

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

#### 42. 租赁

##### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

##### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

##### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

###### 1. 公司作为承租人

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

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

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

###### (1) 使用权资产

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

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

#### (2) 租赁负债

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

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

#### 2. 公司作为出租人

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

##### (1) 经营租赁

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

##### (2) 融资租赁

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

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用  不适用

#### （一）安全生产费

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

#### （二）分部报告

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

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

#### （三）与回购公司股份相关的会计处理方法

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

#### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

##### (1). 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定	公司于 2023 年 4 月 13 日召开第六届三次董事会、第六届三次监事会，审议上述会计政策变更事项。	合并资产负债表影响：期初递延所得税资产增加 8,404,439.10 元，期初递延所得税负债增加 9,236,948.16 元，期初未分配利润减少 940,893.10 元，期初少数股东权益增加 108,384.04 元。母公司资产负债表影响：期初递延所得税资产增加 1,333,562.12 元，期初递延所得税负债增加 1,438,886.81 元，期初未分配利润减少 105,324.69 元。

##### (2). 重要会计估计变更

适用  不适用

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

适用  不适用

#### 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	608,235,024.32	608,235,024.32	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1,975,062,182.22	1,975,062,182.22	
应收款项融资	16,418,806.00	16,418,806.00	
预付款项	21,753,624.76	21,753,624.76	
应收保费			
应收分保账款			

应收分保合同准备金			
其他应收款	116,625,664.45	116,625,664.45	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	358,667,013.62	358,667,013.62	
合同资产	677,202,505.34	677,202,505.34	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	309,754,014.06	309,754,014.06	
其他流动资产	53,193,656.65	53,193,656.65	
流动资产合计	4,136,912,491.42	4,136,912,491.42	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	65,758,681.91	65,758,681.91	
长期股权投资	169,023.77	169,023.77	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	10,000,000.00	10,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产	865,527,196.75	865,527,196.75	
在建工程	4,748,672.87	4,748,672.87	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	49,331,369.43	49,331,369.43	
无形资产	554,009,063.27	554,009,063.27	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	71,017,491.15	71,017,491.15	
递延所得税资产	76,800,632.84	85,205,071.94	8,404,439.10
其他非流动资产	7,768,364.75	7,768,364.75	
非流动资产合计	1,705,130,496.74	1,713,534,935.84	8,404,439.10
资产总计	5,842,042,988.16	5,850,447,427.26	8,404,439.10
<b>流动负债：</b>			
短期借款	118,105,548.73	118,105,548.73	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	394,548,659.08	394,548,659.08	
应付账款	848,459,329.45	848,459,329.45	
预收款项			
合同负债	44,814,437.88	44,814,437.88	

卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	323,926,663.61	323,926,663.61	
应交税费	74,607,777.96	74,607,777.96	
其他应付款	226,063,719.03	226,063,719.03	
其中：应付利息			
应付股利	33,275,156.75	33,275,156.75	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	38,232,659.00	38,232,659.00	
其他流动负债	5,742,609.83	5,742,609.83	
流动负债合计	2,074,501,404.57	2,074,501,404.57	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	192,600,329.00	192,600,329.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	27,422,956.96	27,422,956.96	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	16,038,625.27	16,038,625.27	
递延收益	27,255,101.75	27,255,101.75	
递延所得税负债		9,236,948.16	9,236,948.16
其他非流动负债			
非流动负债合计	263,317,012.98	272,553,961.14	9,236,948.16
负债合计	2,337,818,417.55	2,347,055,365.71	9,236,948.16
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	415,655,737.00	415,655,737.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	847,200,614.65	847,200,614.65	
减：库存股	3,980,965.12	3,980,965.12	
其他综合收益			
专项储备	8,883,485.87	8,883,485.87	
盈余公积	207,827,868.50	207,827,868.50	
一般风险准备			
未分配利润	1,704,411,133.62	1,703,470,240.52	-940,893.10
归属于母公司所有者权益（或	3,179,997,874.52	3,179,056,981.42	-940,893.10

股东权益) 合计			
少数股东权益	324,226,696.09	324,335,080.13	108,384.04
所有者权益(或股东权益) 合计	3,504,224,570.61	3,503,392,061.55	-832,509.06
负债和所有者权益(或股东权益) 总计	5,842,042,988.16	5,850,447,427.26	8,404,439.10

## 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	351,090,870.46	351,090,870.46	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1,275,507,501.73	1,275,507,501.73	
应收款项融资	11,749,106.00	11,749,106.00	
预付款项	7,494,222.75	7,494,222.75	
其他应收款	310,616,498.12	310,616,498.12	
其中：应收利息			
应收股利	66,207,822.48	66,207,822.48	
存货	328,529,914.79	328,529,914.79	
合同资产	31,576,472.03	31,576,472.03	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	160,730,507.47	160,730,507.47	
其他流动资产	8,102,008.49	8,102,008.49	
流动资产合计	2,485,397,101.84	2,485,397,101.84	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	38,628,438.62	38,628,438.62	
长期股权投资	1,032,836,736.10	1,032,836,736.10	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	10,000,000.00	10,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产	465,580,551.14	465,580,551.14	
在建工程	2,629,504.86	2,629,504.86	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	9,592,578.74	9,592,578.74	
无形资产	65,468,599.99	65,468,599.99	
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产	37,404,373.76	38,737,935.88	1,333,562.12
其他非流动资产	6,175,221.20	6,175,221.20	
非流动资产合计	1,668,316,004.41	1,669,649,566.53	1,333,562.12
资产总计	4,153,713,106.25	4,155,046,668.37	1,333,562.12
<b>流动负债：</b>			
短期借款	58,000,000.00	58,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	386,348,659.08	386,348,659.08	
应付账款	367,912,947.76	367,912,947.76	
预收款项			
合同负债	26,856,456.47	26,856,456.47	
应付职工薪酬	11,404,687.73	11,404,687.73	
应交税费	1,995,049.74	1,995,049.74	
其他应付款	496,162,869.98	496,162,869.98	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	17,544,637.51	17,544,637.51	
其他流动负债	3,491,339.34	3,491,339.34	
流动负债合计	1,369,716,647.61	1,369,716,647.61	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	27,755,500.00	27,755,500.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	6,641,376.63	6,641,376.63	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	16,038,625.27	16,038,625.27	
递延收益	20,389,760.61	20,389,760.61	
递延所得税负债		1,438,886.81	1,438,886.81
其他非流动负债			
非流动负债合计	70,825,262.51	72,264,149.32	1,438,886.81
负债合计	1,440,541,910.12	1,441,980,796.93	1,438,886.81
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	415,655,737.00	415,655,737.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	891,884,429.83	891,884,429.83	
减：库存股	3,980,965.12	3,980,965.12	

其他综合收益			
专项储备	8,816,759.82	8,816,759.82	
盈余公积	207,827,868.50	207,827,868.50	
未分配利润	1,192,967,366.10	1,192,862,041.41	-105,324.69
所有者权益（或股东权益）合计	2,713,171,196.13	2,713,065,871.44	-105,324.69
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,153,713,106.25	4,155,046,668.37	1,333,562.12

#### 45. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
福龙马集团股份有限公司	15%
重庆市万州区龙环环卫服务有限公司	15%
赣州市龙马环境工程有限公司	15%
瑞金市龙马环卫工程有限公司	15%
福龙马国际控股有限公司	15%
龙马互联（海南）科技有限公司	12.5%
三亚龙马环卫工程有限公司等18家公司	20%
琼海市龙马环卫环境工程有限公司等7家公司	免征
除上述以外的其他纳税主体	25%

## 2. 税收优惠

适用 不适用

1. 根据福建省科学技术厅、福建省财政厅、国家税务总局福建省税务局《关于认定福建省 2020 年第一批高新技术企业的通知》（闽科高〔2021〕2 号），本公司于 2020 年 12 月被认定为高新技术企业，有效期三年，2023 年度企业所得税按 15% 的税率计缴。

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

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

4. 根据《关于促进集成电路产业和软件产业高质量发展企业所得税政策的公告》（财政部税务总局发展改革委工业和信息化部公告 2020 年第 45 号），自 2020 年 1 月 1 日起，国家鼓励的集成电路设计、装备、材料、封装、测试企业和软件企业，自获利年度起，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税。龙马互联（海南）科技有限公司属于国家鼓励的软件企业，2023 年为第三个获利年度，企业所得税按 12.5% 的税率计缴。

5. 根据财政部、国家税务总局、国家发展改革委《关于公布环境保护节能节水项目企业所得税优惠目录（试行）的通知》（财税〔2009〕166 号）和《中华人民共和国企业所得税法》规定，从事公共污水处理项目、公共垃圾处理项目的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。公司下属从事环卫产业服务的 22 家子公司采取“自行判别、申报享受、相关资料留存备查”的办理方式享受上述政策。

6. 根据财政部、国家税务总局《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部、税务总局公告 2023 年第 6 号）规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；根据财政部、国家税务总局《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部、税务总局公告 2022 年第 13 号）规定，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。公司下属从事环卫产业服务的 18 家子公司符合小型微利企业的标准，2023 年度企业所得税按 20% 的税率计缴。

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

8. 根据财政部、国家税务总局《关于促进服务业领域困难行业纾困发展有关增值税政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 11 号），对《关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 1 号）规定的生产、生活性服务业增值税加计抵减政策，即允许生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额，执行期限

为 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日。本公司下属从事环卫产业服务的子公司享受进项税额加计抵减政策。

9. 根据财政部、国家税务总局《关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》(财政部、税务总局公告 2022 年第 10 号)规定,自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日,对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在 50%的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税(不含证券交易印花税)、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。公司下属 18 家子公司符合小型微利企业和增值税小规模纳税人的标准,享受上述税收优惠政策。

### 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
银行存款	626,372,717.03	547,748,812.74
其他货币资金	31,706,406.66	60,486,211.58
合计	658,079,123.69	608,235,024.32

其他说明：

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

2. 期末其他货币资金包括银行承兑汇票保证金 501,309.33 元和合同履约保函保证金 31,205,097.33 元,均使用受限。

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

#### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	1,183,773,293.74
1 年以内小计	1,183,773,293.74
1 至 2 年	678,312,002.29
2 至 3 年	163,668,972.57
3 至 4 年	55,443,872.86
4 至 5 年	50,951,650.97
5 年以上	30,891,181.37
合计	2,163,040,973.80

## (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	76,185,283.50	3.52	76,185,283.50	100.00		83,723,760.78	3.74	83,723,760.78	100.00	
其中：										
按单项计提坏账准备	76,185,283.50	3.52	76,185,283.50	100.00		83,723,760.78	3.74	83,723,760.78	100.00	
按组合计提坏账准备	2,086,855,690.30	96.48	198,896,055.65	9.53	1,887,959,634.65	2,157,559,382.01	96.26	182,497,199.79	8.46	1,975,062,182.22
其中：										
按组合计提坏账准备	2,086,855,690.30	96.48	198,896,055.65	9.53	1,887,959,634.65	2,157,559,382.01	96.26	182,497,199.79	8.46	1,975,062,182.22
合计	2,163,040,973.80	/	275,081,339.15	/	1,887,959,634.65	2,241,283,142.79	/	266,220,960.57	/	1,975,062,182.22

按单项计提坏账准备：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
43 家厂矿企业类客户	46,838,453.36	46,838,453.36	100.00	预计不能收回
2 家政府类客户	481,636.00	481,636.00	100.00	预计不能收回
14 家经销商客户	28,865,194.14	28,865,194.14	100.00	预计不能收回
合计	76,185,283.50	76,185,283.50	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用  不适用

按组合计提坏账准备：

适用  不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	2,086,855,690.30	198,896,055.65	9.53
合计	2,086,855,690.30	198,896,055.65	9.53

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	1,183,773,293.74	59,188,664.69	5.00
1-2 年	673,770,238.27	67,377,023.85	10.00
2-3 年	161,428,972.57	32,285,794.52	20.00
3-4 年	45,344,260.37	22,672,130.19	50.00
4-5 年	10,332,965.91	5,166,482.96	50.00
5 年以上	12,205,959.44	12,205,959.44	100.00
小 计	2,086,855,690.30	198,896,055.65	9.53

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	83,723,760.78	906,582.19	7,426,921.78	1,018,137.69		76,185,283.50
按组合计提坏账准备	182,497,199.79	16,398,855.86				198,896,055.65
合计	266,220,960.57	17,305,438.05	7,426,921.78	1,018,137.69		275,081,339.15

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	1,018,137.69

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	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	258,403,412.43	11.95	20,662,867.08
第二名	167,222,900.91	7.73	12,092,940.33
第三名	117,857,940.14	5.45	9,203,045.17
第四名	116,200,293.35	5.37	7,438,720.59
第五名	46,131,756.42	2.13	3,821,334.31
合计	705,816,303.25	32.63	53,218,907.48

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**
 适用  不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	18,890,500.00	16,418,806.00
合计	18,890,500.00	16,418,806.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	20,117,292.13	96.77	21,159,376.95	97.27
1 至 2 年	350,382.78	1.69	187,889.45	0.86
2 至 3 年	24,602.96	0.12	65,194.61	0.30
3 年以上	296,593.13	1.42	341,163.75	1.57
合计	20,788,871.00	100.00	21,753,624.76	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
第一名	1,143,073.81	5.50
第二名	940,234.07	4.52
第三名	840,622.02	4.04

第四名	809,149.02	3.89
第五名	769,850.00	3.70
合计	4,502,928.92	21.65

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	242,812,312.27	116,625,664.45
合计	242,812,312.27	116,625,664.45

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**其他应收款**
**(4). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	213,082,768.70
1 年以内小计	213,082,768.70
1 至 2 年	8,227,582.93
2 至 3 年	12,959,441.65
3 至 4 年	44,540,715.77
4 至 5 年	681,892.41
5 年以上	7,195,971.10
合计	286,688,372.56

**(5). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	252,945,806.51	135,015,595.45
应收暂付款	33,742,566.05	16,793,531.79
合计	286,688,372.56	151,809,127.24

**(6). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	3,353,378.66	1,687,221.32	30,142,862.81	35,183,462.79
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-411,379.15	411,379.15		
--转入第三阶段		-1,295,944.18	1,295,944.18	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	7,853,138.96	20,102.01	960,356.53	8,833,597.50
本期转回				
本期转销				

本期核销			141,000.00	141,000.00
其他变动				
2023年6月30日余额	10,654,138.47	822,758.30	32,399,163.52	43,876,060.29

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (7). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	559,167.00					559,167.00
组合计提	34,624,295.79	8,833,597.50		141,000.00		43,316,893.29
合计	35,183,462.79	8,833,597.50		141,000.00		43,876,060.29

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	141,000.00

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

#### (9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
天津城发资源管理有限公司	押金保证金	150,000,000.00	1年以内	52.32	7,500,000.00

瑞金市国库集中支付中心	押金保证金	28,122,508.61	3-4 年	9.81	14,061,254.31
铜仁市垃圾无害化处理有限公司	押金保证金	15,000,000.00	1 年以内	5.23	750,000.00
颍上县集中招投标交易中心	押金保证金	6,447,324.40	3-4 年	2.25	3,223,662.20
莆田市城市管理行政执法局执法二大队	押金保证金	5,414,494.49	5 年以上	1.89	5,414,494.49
合计	/	204,984,327.50	/	71.50	30,949,411.00

(10). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	80,397,664.50	18,004,952.54	62,392,711.96	98,047,576.70	16,446,838.99	81,600,737.71
在产品	65,441,480.51		65,441,480.51	63,232,070.82		63,232,070.82

库存商品	146,123,797.17	1,664,404.48	144,459,392.69	149,228,930.63	1,803,362.20	147,425,568.43
合同履约成本	512,488.77		512,488.77	1,692,915.31		1,692,915.31
发出商品	60,316,933.63	3,080,444.24	57,236,489.39	67,796,165.59	3,080,444.24	64,715,721.35
合计	352,792,364.58	22,749,801.26	330,042,563.32	379,997,659.05	21,330,645.43	358,667,013.62

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	16,446,838.99	1,558,113.55				18,004,952.54
库存商品	1,803,362.20			138,957.72		1,664,404.48
发出商品	3,080,444.24					3,080,444.24
合计	21,330,645.43	1,558,113.55		138,957.72		22,749,801.26

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

应收服务款	863,998,801.26	46,129,646.30	817,869,154.96	714,740,961.94	37,538,456.60	677,202,505.34
合计	863,998,801.26	46,129,646.30	817,869,154.96	714,740,961.94	37,538,456.60	677,202,505.34

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
按组合计提减值准备	8,591,189.70			
合计	8,591,189.70			/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

采用组合计提减值准备的合同资产

项目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例（%）
账龄组合	863,998,801.26	46,129,646.30	5.34
其中：1年以内	806,592,109.37	40,329,605.48	5.00
1-2年	56,812,975.62	5,681,297.57	10.00
2-3年	593,716.27	118,743.25	20.00
小计	863,998,801.26	46,129,646.30	5.34

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	289,392,530.17	309,754,014.06
合计	289,392,530.17	309,754,014.06

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

### 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	42,445,517.80	37,836,415.07
待摊费用	19,772,060.04	15,327,204.13
预缴企业所得税	1,938,637.77	30,037.45
预缴个人所得税	19,043.27	
合计	64,175,258.88	53,193,656.65

### 14、债权投资

#### (1). 债权投资情况

适用 不适用

#### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

#### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

### 15、其他债权投资

#### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

#### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

#### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 16、长期应收款

#### (1) 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期	57,327,065.85	3,054,251.39	54,272,814.46	69,423,207.60	3,664,525.69	65,758,681.91	4.30%-4.75%

收款销售商品							
合计	57,327,065.85	3,054,251.39	54,272,814.46	69,423,207.60	3,664,525.69	65,758,681.91	/

## (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)	
2023年1月1日余额	3,664,525.69			3,664,525.69
2023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	-610,274.81			-610,274.81
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	3,054,250.88			3,054,250.88

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用  不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用  不适用

## (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用  不适用

**(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**17、长期股权投资**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
东证龙马（嘉兴）投资合伙企业（有限合伙）	169,023.77			-6,670.40			162,353.37				
小计	169,023.77			-6,670.40			162,353.37				
合计	169,023.77			-6,670.40			162,353.37				

**18、其他权益工具投资**
**(1). 其他权益工具投资情况**
 适用  不适用

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**19、其他非流动金融资产**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	803,296,463.75	865,527,196.75
合计	803,296,463.75	865,527,196.75

### 固定资产

#### (1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	模具	办公及其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	445,741,446.65	765,507,889.15	80,044,875.78	4,308,228.43	108,097,575.63	1,403,700,015.64
2. 本期增加金额	99,082.51	11,684,794.02	7,543,356.75		3,537,348.06	22,864,581.34
(1) 购置	99,082.51	10,497,223.21	7,543,356.75		3,395,420.00	21,535,082.47
(2) 在建工程转入					141,928.06	141,928.06
3) 存货转入		1,187,570.81				1,187,570.81
3. 本期减少金额	1,792,328.04	16,412,343.65	4,689,772.26		1,076,942.18	23,971,386.13
(1) 处置或报废	1,792,328.04	9,403,820.47	4,689,772.26		1,076,942.18	16,962,862.95
2) 转入存货		7,008,523.18				7,008,523.18
4. 期末余额	444,048,201.12	760,780,339.52	82,898,460.27	4,308,228.43	110,557,981.51	1,402,593,210.85
二、累计折旧						
1. 期初余额	93,420,270.64	354,099,447.27	34,839,800.01	2,990,610.93	52,822,690.04	538,172,818.89
2. 本期	10,599,196.13	50,651,374.14	7,221,945.11	180,290.62	5,774,494.91	74,427,300.91

增加金额						
(1) 计提	10,599,196.13	50,651,374.14	7,221,945.11	180,290.62	5,774,494.91	74,427,300.91
3. 本期减少金额	35,473.15	9,714,832.66	2,186,328.81		1,366,738.08	13,303,372.70
(1) 处置或报废	35,473.15	5,547,535.62	2,186,328.81		1,366,738.08	9,136,075.66
2) 转入存货		4,167,297.04				4,167,297.04
4. 期末余额	103,983,993.62	395,035,988.75	39,875,416.31	3,170,901.55	57,230,446.87	599,296,747.10
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	340,064,207.50	365,744,350.77	43,023,043.96	1,137,326.88	53,327,534.64	803,296,463.75
2. 期初账面价值	352,321,176.01	411,408,441.88	45,205,075.77	1,317,617.50	55,274,885.59	865,527,196.75

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用  不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用  不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用  不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
机器设备（环卫车辆）	14,109,962.59	尚未办妥上牌、过户手续
房屋及建筑物	102,269,676.42	尚在办理中

其他说明：

适用 不适用

**固定资产清理**

适用 不适用

**22、在建工程**

**项目列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	18,710,264.81	4,748,672.87
合计	18,710,264.81	4,748,672.87

**在建工程**

**(1). 在建工程情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备安装工程	18,007,638.56		18,007,638.56	486,517.51		486,517.51
垃圾转运站				1,536,533.99		1,536,533.99
装修工程	702,626.25		702,626.25	2,725,621.37		2,725,621.37
合计	18,710,264.81		18,710,264.81	4,748,672.87		4,748,672.87

**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**

适用 不适用

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**工程物资**

适用 不适用

**23、生产性生物资产**

**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

适用 不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

 适用  不适用

其他说明

 适用  不适用

## 24、油气资产

 适用  不适用

## 25、使用权资产

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	73,304,643.06	6,528,457.76	79,833,100.82
2. 本期增加金额	1,785,903.39		1,785,903.39
(1) 租入	1,785,903.39		1,785,903.39
3. 本期减少金额	549,753.46	97,444.61	647,198.07
(1) 处置	549,753.46	97,444.61	647,198.07
4. 期末余额	74,540,792.99	6,431,013.15	80,971,806.14
二、累计折旧			
1. 期初余额	25,225,539.10	5,276,192.29	30,501,731.39
2. 本期增加金额	8,650,780.90	408,523.89	9,059,304.79
(1) 计提	8,650,780.90	408,523.89	9,059,304.79
3. 本期减少金额	507,461.67	37,895.13	545,356.80
(1) 处置	507,461.67	37,895.13	545,356.80
4. 期末余额	33,368,858.33	5,646,821.05	39,015,679.38
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	41,171,934.66	784,192.10	41,956,126.76
2. 期初账面价值	48,079,103.96	1,252,265.47	49,331,369.43

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	PPP 项目特许经营	合计
----	-------	----	------------	----

			营权	
一、账面原值				
1. 期初余额	70,453,747.71	7,976,527.68	674,487,410.09	752,917,685.48
2. 本期增加金额		293,732.91	4,816,216.40	5,109,949.31
(1) 购置			4,816,216.40	4,816,216.40
(2) 其他转入		293,732.91		293,732.91
3. 本期减少金额			2,823,737.15	2,823,737.15
(1) 处置			2,823,737.15	2,823,737.15
4. 期末余额	70,453,747.71	8,270,260.59	676,479,889.34	755,203,897.64
二、累计摊销				
1. 期初余额	9,508,001.82	3,910,320.05	185,490,300.34	198,908,622.21
2. 本期增加金额	718,578.06	535,317.70	31,439,466.93	32,693,362.69
(1) 计提	718,578.06	535,317.70	31,439,466.93	32,693,362.69
3. 本期减少金额			2,594,277.34	2,594,277.34
(1) 处置			2,594,277.34	2,594,277.34
4. 期末余额	10,226,579.88	4,445,637.75	214,335,489.93	229,007,707.56
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	60,227,167.83	3,824,622.84	462,144,399.41	526,196,190.08
2. 期初账面价值	60,945,745.89	4,066,207.63	488,997,109.75	554,009,063.27

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 27、开发支出

适用  不适用

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用  不适用

### (2). 商誉减值准备

适用  不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	26,660,820.67	11,636,234.17	7,396,171.57	6,333.53	30,894,549.74
环卫装备智慧云技改费用	8,197,377.47	1,056,237.77	1,925,619.22		7,327,996.02
公共设施等	36,159,293.01	13,581,124.88	13,388,290.34	29,547.21	36,322,580.34
合计	71,017,491.15	26,273,596.82	22,710,081.13	35,880.74	74,545,126.10

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应收款项坏账准备/合同资产减值准备	353,854,277.87	68,703,643.69	331,799,262.24	65,338,321.05
存货跌价准备	22,716,748.75	3,463,207.17	21,311,372.93	3,217,628.14
预计负债	14,618,312.67	2,192,746.90	16,038,625.27	2,405,793.79
固定资产和无形资产计税基础与账面价值之间的差异[注]	6,964,225.15	1,044,633.77	7,093,936.58	1,064,090.49
租赁负债（含一年内到期）	36,018,103.30	7,133,805.07	42,118,522.83	8,404,439.10
递延收益	25,860,430.49	4,485,353.38	27,255,101.75	4,774,799.37
合计	460,032,098.23	87,023,389.98	445,616,821.60	85,205,071.94

[注]该差异为同一控制下企业合并支付对价与账面价值的差额

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产	38,434,845.21	7,643,368.08	46,083,585.56	9,236,948.16
固定资产和无形资产计税基础与账面价值之间的差异	18,713,201.40	4,678,300.35		
合计	57,148,046.61	12,321,668.43	46,083,585.56	9,236,948.16

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	143,782,313.27	95,786,984.25
应收款项坏账准备/合同资产减值准备	10,506,983.45	11,993,174.66
其他应收款坏账准备	43,876,060.29	35,183,462.79
存货跌价准备	33,052.51	19,272.50
租赁负债（含一年内到期）	3,639,984.46	3,241,493.13
合计	201,838,393.98	146,224,387.33

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2025 年		1,934,050.61	
2026 年	14,330,917.51	24,173,889.70	
2027 年	69,679,043.94	69,679,043.94	
2028 年	59,772,351.82		
合计	143,782,313.27	95,786,984.25	/

其他说明：

适用 不适用

**31、其他非流动资产**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	4,567,591.10		4,567,591.10	7,768,364.75		7,768,364.75
合计	4,567,591.10		4,567,591.10	7,768,364.75		7,768,364.75

**32、短期借款**
**(1). 短期借款分类**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	65,075,037.85	
保证借款	10,000,000.00	6,000,000.00
信用借款	45,000,000.00	84,105,548.73
质押、保证借款		28,000,000.00
合计	120,075,037.85	118,105,548.73

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**33、交易性金融负债**
 适用  不适用

**34、衍生金融负债**
 适用  不适用

**35、应付票据**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	337,291,519.83	394,548,659.08
合计	337,291,519.83	394,548,659.08

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 36、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	692,644,265.70	668,037,779.85
应付设备/工程款	174,363,439.73	180,421,549.60
合计	867,007,705.43	848,459,329.45

#### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

### 37、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用  不适用

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

### 38、合同负债

#### (1). 合同负债情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
商品及服务款	157,394,126.50	44,814,437.88
合计	157,394,126.50	44,814,437.88

#### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
服务款	126,182,835.88	预收客户服务款
合计	126,182,835.88	/

其他说明：

适用  不适用

### 39、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	318,598,340.03	971,307,724.34	999,404,563.83	290,501,500.54
二、离职后福利-设定提存计划	5,235,623.58	61,034,040.44	64,081,458.19	2,188,205.83
三、辞退福利	92,700.00	2,903,082.15	345,455.00	2,650,327.15
四、一年内到期的其他福利				
合计	323,926,663.61	1,035,244,846.93	1,063,831,477.02	295,340,033.52

#### (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	313,934,153.35	898,667,749.59	926,572,468.52	286,029,434.42
二、职工福利费	481,650.00	23,601,163.50	24,082,813.50	
三、社会保险费	1,441,855.41	36,290,313.78	36,503,625.04	1,228,544.15
其中：医疗保险费	1,364,810.15	33,422,218.97	33,581,500.00	1,205,529.12
工伤保险费	71,830.82	2,241,999.83	2,299,860.68	13,969.97
生育保险费	5,214.44	626,094.98	622,264.36	9,045.06
四、住房公积金	916,723.46	8,947,489.54	8,949,472.07	914,740.93
五、工会经费和职工教育经费	1,823,957.81	3,801,007.93	3,296,184.70	2,328,781.04
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	318,598,340.03	971,307,724.34	999,404,563.83	290,501,500.54

#### (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	5,067,685.68	59,066,905.71	62,019,186.64	2,115,404.75
2、失业保险费	167,937.90	1,967,134.73	2,062,271.55	72,801.08
合计	5,235,623.58	61,034,040.44	64,081,458.19	2,188,205.83

其他说明：

□适用 √不适用

**40、 应交税费**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	17,197,064.52	16,452,279.00
企业所得税	42,050,707.85	40,580,520.90
个人所得税	744,294.32	12,813,627.53
城市维护建设税	1,128,094.41	1,381,070.06
房产税	904,263.56	891,178.99
土地使用税	412,934.31	412,946.39
教育费附加	510,218.31	644,214.84
地方教育附加	340,145.54	417,696.84
印花税	444,786.90	367,184.52
其他	1,016,433.22	647,058.89
合计	64,748,942.94	74,607,777.96

**41、 其他应付款**
**项目列示**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股利	67,257,453.06	33,275,156.75
其他应付款	187,492,713.72	192,788,562.28
合计	254,750,166.78	226,063,719.03

**应付利息**
 适用  不适用

**应付股利**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	67,257,453.06	33,275,156.75
合计	67,257,453.06	33,275,156.75

**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
----	------	------

应付暂收款	184,732,784.92	189,168,972.38
押金保证金	2,759,928.80	3,619,589.90
合计	187,492,713.72	192,788,562.28

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

42、持有待售负债

适用  不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	25,846,700.00	20,295,600.00
1 年内到期的租赁负债	15,248,023.07	17,937,059.00
合计	41,094,723.07	38,232,659.00

44、其他流动负债

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	11,583,601.79	5,742,609.83
合计	11,583,601.79	5,742,609.83

短期应付债券的增减变动：

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	15,255,500.00	27,755,500.00
质押及保证借款	162,344,829.00	164,844,829.00
合计	177,600,329.00	192,600,329.00

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

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

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的租赁付款额	26,125,590.52	29,603,576.26
减：未确认融资费用	1,715,525.83	2,180,619.30
合计	24,410,064.69	27,422,956.96

#### 48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

**专项应付款**
 适用  不适用

**49、长期应付职工薪酬**
 适用  不适用

**50、预计负债**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
产品保修费	16,038,625.27	14,618,312.67	用于整车出售后质保期内出现的非意外事件造成的车辆故障和质量问题之保修（含零部件更换）
合计	16,038,625.27	14,618,312.67	/

**51、递延收益**

递延收益情况

 适用  不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	27,255,101.75		1,394,671.26	25,860,430.49	收到与资产相关的政府补助
合计	27,255,101.75		1,394,671.26	25,860,430.49	/

涉及政府补助的项目：

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
高陂二期基础设施及固定资产投资补助	20,389,760.61			592,218.18		19,797,542.43	与资产相关
数字化服务平台补助	6,865,341.14			802,453.08		6,062,888.06	与资产相关
小计	27,255,101.75			1,394,671.26		25,860,430.49	

其他说明：

 适用  不适用

项目	期末数	说明
高陂二期基础设施及固定资产投资补助	4,892,837.96	系本公司根据龙岩经济技术开发区（龙岩高新区）财政局、龙岩经济技术开发区（龙岩高新区）商务局《关于兑现龙马环卫高陂二期土石方工程一次性补助的请示》（龙开财〔2020〕114号），于2020年8月收到的高陂二期土石方工程补助资金5,539,062.00元。上述补助金额已用于高端环卫装备和车辆智造项目基建投入，按相关资产受益年限分期平均摊销，本期摊销138,476.58元，截至2023年6月30日止，累计已摊销646,224.04元
	13,859,204.47	系本公司根据龙岩经济技术开发区（龙岩高新区）财政局、龙岩经济技术开发区（龙岩高新区）商务局《关于兑现龙马环卫高端环卫装备和车辆智造项目基础设施及固定资产投资第一次补助的请示》（龙开财〔2020〕212号）、《关于兑现龙马环卫高端环卫装备和车辆智造项目基础设施及固定资产投资第二次补助的请示》（龙开财〔2020〕264号）、《关于兑现龙马环卫高端环卫装备和车辆智造项目基础设施及固定资产投资第三次补助的请示》（龙开财〔2021〕24号），分别于2020年9月和12月、2021年4月收到的高端环卫装备和车辆智造项目补助资金4,700,000.00元、6,270,000.00元和4,700,000.00元。上述补助金额已用于高端环卫装备和车辆智造项目基建投入，按相关资产受益年限分期平均摊销，本期摊销392,241.60元，截至2023年6月30日止，累计已摊销1,810,795.53元
	1,045,500.00	系本公司根据龙岩经济技术开发区（龙岩高新区）财政局、龙岩经济技术开发区（龙岩高新区）商务局《关于兑现龙马环卫高端环卫装备和车辆智造项目新上设备补助的请示》（龙开财〔2021〕67号），于2021年7月收到高端环卫装备和车辆智造项目新上设备补助资金1,230,000.00元。上述补助金额已用于高端环卫装备和车辆智造项目基建投入，按相关资产受益年限分期平均摊销，本期摊销61,500.00元，截至2023年6月30日止，累计已摊销184,500.00元
数字化服务平台补助	6,062,888.06	系子公司环境产业公司收到的厦门市发展和改革委员会给予的环卫装备制造与环卫运营两业融合数字化服务平台补助款9,440,000.00元。环境产业公司将其用于建设智慧环卫运营管理等平台以及购置相关配套设备，按相关资产受益年限分期平均摊销，本期摊销802,453.08元，截至2023年6月30日止，累计已摊销3,377,111.94元
小计	25,860,430.49	

## 52、其他非流动负债

 适用  不适用

## 53、股本

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

股份总数	415,655,737.00					415,655,737.00
------	----------------	--	--	--	--	----------------

#### 54、其他权益工具

##### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用  不适用

##### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用  不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

#### 55、资本公积

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	847,200,614.65	6,957,072.15		854,157,686.80
合计	847,200,614.65	6,957,072.15		854,157,686.80

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 2023 年 4 月 27 日公司发布《关于公司董事、监事、高级管理人员放弃 2022 年度业绩激励基金的公告》（公告编号：2023-026），公司董监高出具声明函，其作为公司第四期员工持股计划的全部参与对象，自愿性放弃公司提取用于实施第四期员工持股计划的 2022 年度业绩激励基金，金额为 1,309,342.40 元，该金额计入资本公积-股本溢价。

(2) 根据公司第六届董事会第五次会议决议，公司同意由公司控股股东、实际控制人、董事长张桂丰及副总经理、董事会秘书章林磊与城服机器人业务板块核心管理人员、骨干共同出资设立的九骏股权投资（龙岩市）合伙企业（有限合伙）对子公司福龙马城服机器人科技有限公司（以下简称“城服机器人”）增资 2,000 万元，公司放弃本次增资的优先认缴权。本次增资后，城服机器人注册资本从 5,000 万元增资至 7,000 万元，公司持有城服机器人的股权比例从 100% 下降到 71.43%，公司在增资前城服机器人账面净资产中的份额-12,796,264.41 元与增资后城服机器人账面净资产中的份额-9,140,371.67 元的差异调整增加资本公积-股本溢价 3,655,892.74 元。

(3) 根据公司第六届董事会第五次会议决议，公司同意由公司控股股东、实际控制人、董事长张桂丰与锂电再生业务板块核心管理人员、骨干出资设立的元羽股权投资（龙岩市）合伙企业（有限合伙）对子公司福龙马新能源科技发展有限公司（以下简称“新能源科技”）增资 1,700 万元，公司放弃本次增资的优先认缴权。本次增资后，新能源科技注册资本从 5,000 万元增资至 6,700 万元，公司持有新能源科技的股权比例从 100% 下降到 74.63%，公司在增资前新能源科技账面净资产中的份额-5,625,106.82 元与增资后新能源科技账面净资产中的份额-4,197,842.84 元的差异调整增加资本公积-股本溢价 1,427,263.98 元。

(4) 根据公司第六届董事会第五次会议决议，公司同意由公司控股股东、实际控制人、董事长张桂丰与龙马环境科技业务板块核心管理人员、骨干出资设立的阳澄鑫升股权投资（龙岩）合伙企业（有限合伙）对子公司福龙马环境科技（苏州）有限公司（以下简称“苏州福龙马”）增资 1,056.40 万元（其中 1,000 万元进入注册资本），公司放弃本次增资的优先认缴权。本次增资

后，苏州福龙马注册资本从 3,000 万元增资至 4,000 万元，公司持有苏州福龙马的股权比例从 85% 下降到 63.75%，公司在增资前苏州福龙马账面净资产中的份额-2,430,513.09 元与增资后苏州福龙马账面净资产中的份额-1,822,884.81 元的差异调整增加资本公积-股本溢价 607,628.27 元。

#### 56、 库存股

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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

#### 57、 其他综合收益

适用  不适用

#### 58、 专项储备

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	8,883,485.87	1,918,359.78	1,164,446.05	9,637,399.60
合计	8,883,485.87	1,918,359.78	1,164,446.05	9,637,399.60

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 本期增加系公司计提安全生产费用。

(2) 本期减少系公司购买、改造和维护安全防护设施和设备以及安全生产检查、评价等使用安全生产费用。

#### 59、 盈余公积

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	207,827,868.50			207,827,868.50
合计	207,827,868.50			207,827,868.50

#### 60、 未分配利润

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	1,704,411,133.62	1,558,702,300.93
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-940,893.10	
调整后期初未分配利润	1,703,470,240.52	1,558,702,300.93
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	131,602,937.71	260,755,539.32

减：提取法定盈余公积		11,189,105.63
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	103,857,601.00	103,857,601.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,731,215,577.23	1,704,411,133.62

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润-940,893.10 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,417,008,262.05	1,860,569,198.22	2,417,724,812.84	1,876,077,001.81
其他业务	28,238,983.83	18,772,041.04	22,992,861.23	15,669,098.46
合计	2,445,247,245.88	1,879,341,239.26	2,440,717,674.07	1,891,746,100.27

### (2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	与客户之间的合同产生的收入	合计
商品类型		
环卫产业服务	1,812,369,798.51	1,812,369,798.51
环卫清洁装备	333,205,209.40	333,205,209.40
垃圾收转装备	237,912,022.69	237,912,022.69
PPP 项目资产建造服务	4,492,317.71	4,492,317.71
电力销售	15,506,722.17	15,506,722.17
其他	41,480,063.36	41,480,063.36
按经营地区分类		
内销	2,436,115,224.52	2,436,115,224.52
外销	8,850,909.31	8,850,909.31
按商品转让的时间分类		
在某一时刻确认收入	628,104,017.61	628,104,017.61
在某一时段内确认收入	1,816,862,116.22	1,816,862,116.22
合计	2,444,966,133.83	2,444,966,133.83

合同产生的收入说明：

列报于营业收入和营业成本的试运行销售收入成本

项目	本期数	上年同期数
试运行销售收入	18,976,831.79	19,138,694.55
试运行销售成本	15,136,071.07	14,629,112.27

### (3). 履约义务的说明

√适用 □不适用

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

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

√适用 □不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,746,061.40 万元，其中：167,679.08 万元预计将于 2023 年度下半年确认收入

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	5,851,163.63	3,809,476.18
教育费附加	2,658,731.24	1,826,988.97
地方教育附加	1,778,423.38	1,108,623.70
房产税	1,690,583.38	1,647,839.12
印花税	1,161,072.34	707,723.74
土地使用税	918,754.49	918,754.49
车船使用税	364,176.05	361,064.84
地方水利建设基金	327,754.60	312,158.68
环境保护税	14,188.86	6,653.37
其他	47,999.60	53,412.70
合计	14,812,847.57	10,752,695.79

## 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售人员工资及福利	28,924,461.22	29,549,164.34
营销服务及广告宣传费	27,147,787.68	23,704,621.08
业务招待费	15,295,341.62	14,992,014.99
差旅费	14,069,358.22	13,769,091.63
办事处费用	3,448,920.88	3,235,401.81

中标服务费	3,346,499.81	3,639,312.94
折旧费	2,385,294.52	2,041,964.10
运输费	2,384,016.55	1,088,428.12
办公费	2,313,126.70	3,727,035.29
三包配件	1,820,581.68	1,908,757.30
保险费	976,440.51	578,509.40
上牌检测费	386,464.94	288,402.84
其他	1,142,479.84	721,209.59
合计	103,640,774.17	99,243,913.43

#### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理人员工资及福利	82,125,456.53	75,508,169.01
社保费	14,229,719.01	12,780,515.88
办公费	6,087,209.23	5,926,714.45
折旧及摊销	10,783,628.41	10,466,742.72
租赁/使用权资产折旧	8,323,996.25	6,979,125.57
业务招待费	31,249,655.59	33,547,987.48
差旅费	2,914,132.08	1,584,975.04
中介机构服务费	2,556,920.05	2,455,981.59
修理费	229,488.92	302,197.47
咨询服务费	3,482,562.62	2,672,649.20
其他	8,865,029.79	7,592,646.14
合计	170,847,798.48	159,817,704.55

#### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发人员工资及福利	19,189,519.57	12,918,381.36
直接材料	4,461,480.31	7,725,046.48
试验检测费	810,496.85	699,409.51
折旧费用与长期待摊费用	2,704,384.12	2,856,746.21
无形资产摊销	192,102.77	139,022.64
其他费用	3,295,028.53	2,302,053.91
合计	30,653,012.15	26,640,660.11

其他说明：

公司 2023 年度 1-6 月研发费用实际发生额为 48,953,774.36 元，其中：公司实现销售的研发产品成本 18,300,762.21 元，已从研发费用贷方转出计入主营业务成本。

**66、财务费用**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-10,668,327.07	-10,501,826.90
利息支出	10,562,393.00	9,583,267.69
金融机构手续费及其他	681,982.92	854,933.52
汇兑损益	-49,540.08	113,018.65
合计	526,508.77	49,392.96

**67、其他收益**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助[注]	1,394,671.26	1,040,452.44
与收益相关的政府补助[注]	11,660,117.06	7,703,996.03
增值税进项税额加计抵减	4,119,946.37	8,544,287.70
代扣个人所得税手续费返还	523,192.88	280,157.61
合计	17,697,927.57	17,568,893.78

其他说明：

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

**68、投资收益**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-6,670.40	-82,762.39
处置长期股权投资产生的投资收益		-1,997,966.02
其他非流动金融资产在持有期间取得的投资收益	2,030,179.46	
合计	2,023,509.06	-2,080,728.41

**69、净敞口套期收益**
 适用  不适用

**70、公允价值变动收益**
 适用  不适用

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		205,500.00
应收账款坏账损失	-9,878,516.27	-7,740,897.82
其他应收款坏账损失	-8,833,597.50	-1,292,247.10
长期应收款坏账损失	610,274.30	-2,957,492.22
一年内到期的非流动资产减值损失	-3,727,530.46	
合计	-21,829,369.93	-11,785,137.14

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-8,591,189.70	-10,620,210.15
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,645,792.07	-2,783,136.76
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-10,236,981.77	-13,403,346.91

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	-3,151,268.60	-2,616,008.31
合计	-3,151,268.60	-2,616,008.31

其他说明：

□适用 √不适用

**74、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	2,905.23		2,905.23
其中：固定资产处置利得	258.75		258.75
无形资产处置利得	2,646.48		2,646.48
保险理赔收入	178,101.03	426,110.16	178,101.03
经营性违约金收入	1,832,290.00	70,000.00	1,832,290.00
其他	197,268.96	527,233.46	197,268.96
合计	2,210,565.22	1,023,343.62	2,210,565.22

计入当期损益的政府补助

 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

## 75、营业外支出

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	458,129.87	538,671.34	458,129.87
其中：固定资产处置损失	359,360.74	527,211.60	359,360.74
无形资产处置损失	98,769.13	11,459.74	98,769.13
对外捐赠	282,022.22	145,452.00	282,022.22
违约金支出		7,145.81	
税费滞纳金	100,567.38	613,320.82	100,567.38
赔偿金支出	663,442.13	623,839.55	663,442.13
其他	376,713.61	197,257.37	376,713.61
合计	1,880,875.21	2,125,686.89	1,880,875.21

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	48,450,183.17	54,482,877.81
递延所得税费用	2,098,911.30	-3,532,278.63
合计	50,549,094.47	50,950,599.18

**(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	230,258,571.82
按法定/适用税率计算的所得税费用	34,538,785.77
子公司适用不同税率的影响	9,182,894.79
调整以前期间所得税的影响	-2,815,182.78
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	9,420,800.47
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-8,838,718.61
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	12,088,117.24
加计扣除的影响	-3,027,602.41
所得税费用	50,549,094.47

其他说明：

 适用  不适用

**77、其他综合收益**
 适用  不适用

**78、现金流量表项目**
**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
初存目的为经营性活动的票据保证金等其他货币资金的减少额	35,478,157.52	26,774,269.82
往来款及其他	13,078,097.28	18,482,107.76
政府补助	12,183,309.94	6,028,388.15
利息收入	4,965,309.66	3,654,449.44
合计	65,704,874.40	54,939,215.17

**(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	6,586,130.84	15,750,129.90
付现费用	138,891,792.80	125,633,280.47
其他	128,177,550.37	3,489,667.00

合计	273,655,474.01	144,873,077.37
----	----------------	----------------

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到员工持股计划款项		1,709,479.68
子公司收到少数股东借款	19,870,000.00	5,050,000.00
合计	19,870,000.00	6,759,479.68

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付租金	8,246,000.81	11,261,197.98
子公司支付少数股东借款及利息	27,048,844.34	5,389,170.60
子公司支付少数股东减资款	245,000.00	
合计	35,539,845.15	16,650,368.58

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	179,709,477.35	188,097,937.52
加：资产减值准备	10,236,981.77	13,403,346.91
信用减值损失	21,829,369.93	11,785,137.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	74,427,300.91	66,766,422.24
使用权资产摊销	9,059,304.79	9,175,191.77
无形资产摊销	32,693,362.69	25,429,317.16
长期待摊费用摊销	25,514,035.57	20,497,201.30
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）	3,151,268.60	2,616,008.31

固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	455,224.64	532,472.63
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	4,809,835.51	2,735,890.23
投资损失（收益以“－”号填列）	-2,023,509.06	2,080,728.41
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,818,318.04	-3,532,278.63
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	3,084,720.27	
存货的减少（增加以“－”号填列）	28,720,567.27	25,673,844.57
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-156,664,177.42	-195,833,013.19
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	53,019,722.65	-241,302,749.97
其他	753,913.73	5,671,942.95
经营活动产生的现金流量净额	286,959,081.16	-66,202,600.66
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	626,372,717.03	431,382,551.15
减：现金的期初余额	547,636,590.98	751,568,051.52
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	78,736,126.05	-320,185,500.37

(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	626,372,717.03	547,636,590.98
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	626,372,717.03	547,636,590.74
可随时用于支付的其他货币资金		0.24
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		

其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	626,372,717.03	547,636,590.98
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用  不适用

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明：

1) 现金及现金等价物期末数中已扣除其他货币资金 31,706,406.66 元，该等货币资金分别系被冻结保全的且受限期超过三个月的货币资金以及用于开立银行承兑汇票和合同履约保函的保证金。

2) 现金及现金等价物期初数中已扣除不符合现金及现金等价物标准的银行存款 112,222.00 元和其他货币资金 60,486,211.34 元，该等货币资金分别系与政府、银行签订三方协议而受监管和被冻结保全的且受限期超过三个月的货币资金以及用于开立银行承兑汇票和合同履约保函的保证金。

3) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	39,477,608.97	65,069,867.36
其中：支付货款	39,477,608.97	65,069,867.36

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用  不适用

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	31,706,406.66	详见本报告“第十节财务报告”中的“七、合并财务报表项目注释 1、货币资金”之说明
应收账款	501,185,735.56	合同履约保函质押及借款质押
合同资产	143,244,564.67	
无形资产-PPP 项目特许经营权	315,660,349.13	借款质押
合计	991,797,056.02	/

## 82、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

### 83、套期

适用 不适用

### 84、政府补助

#### (1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
新能源装备产业高质量发展奖励资金	5,000,000.00	其他收益	5,000,000.00
增值税即征即退	1,718,848.95	其他收益	1,718,848.95
就业补助	1,385,363.04	其他收益	1,385,363.04
企业招用重点群体补贴	1,152,526.31	其他收益	1,152,526.31
促进工业发展专项资金	1,050,000.00	其他收益	1,050,000.00
个税手续费返还	523,192.88	其他收益	523,192.88
残疾人就业奖励资金	236,882.41	其他收益	236,882.41
福建省高校产学研合作科技计划项目计划	200,000.00	其他收益	200,000.00
工业企业技改专项转移支付资金	176,500.00	其他收益	176,500.00
2022 年度龙岩市新时代支前保障中心名单	150,000.00	其他收益	150,000.00
国家知识产权示范、优势企业奖补资金	150,000.00	其他收益	150,000.00
省级人才经费	132,432.00	其他收益	132,432.00
科研协作经费	120,000.00	其他收益	120,000.00
企业上规入统奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
其他零星补助	87,564.35	其他收益	87,564.35
高陂二期基础设施及固定资产投资补助	592,218.18	其他收益	592,218.18
数字化服务平台补助	802,453.08	其他收益	802,453.08

#### (2). 政府补助退回情况

适用 不适用

### 85、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

（一）新设子公司引起的合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
六安新城龙环环境工程有限公司	新设子公司	2023-3-15	300,000.00	60.00%
福龙马环境科技（铜仁）有限公司	新设子公司	2023-2-10		51.00%
福龙马环境服务（福州仓山）有限公司	新设子公司	2023-4-23	10,000,000.00	100.00%
福龙马环境服务（聊城）有限公司	新设子公司	2023-5-23	2,000,000.00	100.00%
福龙马环境服务（宿州）有限公司	新设子公司	2023-5-25	550,000.00	55.00%
福龙马供应链有限公司	新设子公司	2023-5-18		100.00%
北海龙马一丹能城市环境服务有限公司	新设子公司	2023-6-25		55.00%

（二）注销子公司引起的合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
上杭龙马环境产业有限公司	注销	2023-2-1	869,672.21	-10,103.56
广西龙马城市服务科技有限公司	注销	2023-6-15	1,998,341.60	190,626.98

#### 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
漳平市龙环环境工程有限公司	福建省龙岩	福建省龙岩	服务业	100.00		设立
厦门龙马环卫工程有限公司	福建省厦门	福建省厦门	服务业	51.00		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司	河南省南阳	河南省南阳	服务业	70.00		设立
沧州市龙马环卫工程有限公司	河北省沧州	河北省沧州	服务业	100.00		设立
天津龙马恒信环境科技有限公司	天津市	天津市	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	100.00		设立
三亚龙环环卫环境工程有限公司	海南省三亚	海南省三亚	服务业	70.00		设立
儋州龙马环卫环境工程有限公司	海南省儋州	海南省儋州	服务业	60.00		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	黑龙江大庆	黑龙江大庆	服务业	60.00		设立

卫生管理有限公司						
乐东龙马环卫环境工程有限公司	海南省乐东	海南省乐东	服务业	100.00		设立
涿州龙环环保科技有限公司	河北省涿州	河北省涿州	服务业	60.00		设立
揭阳龙马环卫环境工程有限公司	广东省揭阳市	广东省揭阳市	服务业	60.00		设立
六安龙马环卫环境工程有限公司	安徽省六安	安徽省六安	服务业	60.00		设立
舟山市龙马环卫环境工程有限公司	浙江省舟山	浙江省舟山	服务业	73.00		设立
重庆市万州区龙环环卫服务有限公司	重庆市	重庆市	服务业	80.00		设立
西安龙马金牌环境工程有限公司	陕西省西安	陕西省西安	服务业	60.00		设立
颍上县龙马环卫环境工程有限公司	安徽省阜阳	安徽省阜阳	服务业	60.00		设立
松原龙马环卫环境工程有限公司	吉林省松原	吉林省松原	服务业	73.00		设立
桂林龙马环卫环境工程有限公司	广西桂林	广西桂林	服务业	100.00		设立
六安福龙马环卫环境工程有限公司	安徽省六安	安徽省六安	服务业	60.00		设立
石狮市龙环环境工程有限公司	福建省泉州	福建省泉州	服务业	100.00		设立
诏安县龙环环境工程有限公司	福建省漳州	福建省漳州	服务业	51.00		设立
泊头市龙环环境工程有限公司	河北省沧州	河北省沧州	服务业	80.00		设立
平潭县龙马环境工程有限公司	福建省福州	福建省福州	服务业	100.00		设立
琼海市龙马环卫环境工程有限公司	海南省琼海	海南省琼海	服务业	55.00		设立
厦门龙环环境工程有限公司	福建省厦门	福建省厦门	服务业	100.00		设立
福龙马环境服务（温州）有限公司	浙江省温州	浙江省温州	服务业	100.00		设立
福龙马智科物业（上海）有限公司	上海市	上海市	服务业	51.00		设立
福龙马环境服务（成安）有限公司	河北省邯郸	河北省邯郸	服务业	100.00		设立

福龙马环境服务（上杭）有限公司	福建省龙岩	福建省龙岩	服务业	60.00		设立
乌鲁木齐福龙马环境服务有限公司	新疆乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐	服务业	60.00		设立
福龙马环境服务（南通）有限公司	江苏省南通	江苏省南通	服务业	100.00		设立
天津宁河福龙马城市环境服务有限公司	天津市	天津市	服务业	70.00		设立
福龙马环境科技服务（乌审旗）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
海口龙马环卫环境工程有限公司	海南省海口	海南省海口	服务业	70.00		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
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
天津福龙马环境工程有限公司	天津市	天津市	服务业	100.00		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
六枝特区龙马环卫工程有限公司	贵州省六枝特区	贵州省六枝特区	服务业	100.00		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
无为市龙马环卫环境工程有限公司	安徽省芜湖	安徽省芜湖	服务业	100.00		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	福建省莆田	福建省莆田	服务业	100.00		设立

程有限公司						
南宁龙马环卫服务有限公司	广西南宁	广西南宁	服务业	60.00		设立
广西龙马城市服务科技有限公司	广西南宁	广西南宁	服务业	100.00		设立
南宁龙马城市环境服务有限公司	广西南宁	广西南宁	服务业	100.00		设立
南通龙马环卫工程有限公司	江苏省南通	江苏省南通	服务业	75.00		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
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	100.00		设立
福龙马环境科技（苏州）有限公司	上海市	上海市	服务业	63.75		设立
福龙马国际控股有限公司	海南省三亚	海南省三亚	服务业	100.00		设立
龙马互联（海南）科技有限公司	海南省三亚	海南省三亚	服务业	100.00		设立
临高龙马环卫环境工程有限公司	海南省临高	海南省临高	服务业	70.00		设立
福龙马设备租赁有限公司	福建省厦门	福建省厦门	服务业	100.00		设立
天台龙马环保服务有限公司	浙江省台州	浙江省台州	服务业	100.00		设立
福建省龙环环保设备有限公司	福建省龙岩	福建省龙岩	制造业	100.00		设立
福龙马新能源科技发展有限公司	福建省龙岩	福建省龙岩	制造业	74.63		设立
福龙马环境服务（望江）有限公司	安徽省安庆	安徽省安庆	服务业	100.00		设立
福龙马城服机器人科技有限公司	福建省龙岩	福建省龙岩	制造业	71.43		设立
Hong Kong Mega Bright Technology	中国香港	中国香港	商业	100.00		设立

Limited						
六安新城龙环环境工程有限公司	安徽省六安	安徽省六安	服务业	60.00		设立
福龙马环境科技（铜仁）有限公司	贵州省铜仁	贵州省铜仁	服务业	51.00		设立
福龙马环境服务（福州仓山）有限公司	福建省福州	福建省福州	服务业	100.00		设立
福龙马环境服务（聊城）有限公司	山东省聊城	山东省聊城	服务业	100.00		设立
福龙马环境服务（宿州）有限公司	安徽省宿州	安徽省宿州	服务业	55.00		设立
福龙马供应链有限公司	福建省龙岩	福建省龙岩	服务业	100.00		设立
北海龙马一丹能城市环境服务有限公司	广西北海	广西北海	服务业	55.00		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	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
海口龙马环卫环境工程有限公司	30.00	7,970,663.05	10,627,975.99	59,308,184.99

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
海口龙马环卫环境工程有限公司	223,186,843.71	52,752,860.56	275,939,704.27	72,734,584.79	5,511,169.85	78,245,754.64	205,611,809.24	62,144,249.14	267,756,058.38	60,415,253.37	789,145.59	61,204,398.96

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
海口龙马环卫环境工程有限公司	167,034,783.44	26,568,876.83	26,568,876.83	14,827,940.69	156,780,637.36	22,696,413.55	22,696,413.55	76,302,382.65

(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

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计		169,023.77
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		-82,762.39
--其他综合收益		
--综合收益总额		-82,762.39

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、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报告“第十节财务报告”中“七、合并财务报表项目注释 4、应收票据，5、应收账款，8、其他应收款，10、合同资产，16、长期应收款”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 2023 年 6 月 30 日，本公司应收账款的 32.63%（2022 年 12 月 31 日：29.18%）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	323,522,066.85	390,925,093.71	157,966,656.21	74,777,194.73	158,181,242.77
应付票据	337,291,519.83	337,291,519.83	337,291,519.83		
应付账款	867,007,705.43	867,007,705.43	867,007,705.43		
其他应付款	254,750,166.78	254,750,166.78	254,750,166.78		
租赁负债（含一年内到期）	39,658,087.76	42,696,484.94	16,570,894.42	22,713,858.26	3,411,732.26
小 计	1,822,229,546.65	1,892,670,970.69	1,633,586,942.67	97,491,052.99	161,592,975.03

（续上表）

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	331,001,477.73	406,537,673.80	150,893,624.36	66,719,285.83	188,924,763.61
应付票据	394,548,659.08	394,548,659.08	394,548,659.08		
应付账款	848,459,329.45	848,459,329.45	848,459,329.45		
其他应付款	226,063,719.03	226,063,719.03	226,063,719.03		
租赁负债（含一年内到期）	45,360,015.96	49,253,050.40	19,649,474.14	20,643,545.78	8,960,030.48

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
小 计	1,845,433,201.25	1,924,862,431.76	1,639,614,806.06	87,362,831.61	197,884,794.09

### (三) 市场风险

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

#### 1. 利率风险

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

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 323,522,066.85 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 331,001,477.73 元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### 2. 外汇风险

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

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本报告“七、合并财务报表项目注释”中“82、外币货币性项目”之说明。

## 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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产			28,890,500.00	28,890,500.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			28,890,500.00	28,890,500.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			10,000,000.00	10,000,000.00
(3) 衍生金融资产				
(4) 应收款项融资			18,890,500.00	18,890,500.00
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				

3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			28,890,500.00	28,890,500.00
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

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

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

适用 不适用

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

适用 不适用

**7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因**
 适用  不适用

**8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**
 适用  不适用

**9、 其他**
 适用  不适用

**十二、 关联方及关联交易**
**1、 本企业的母公司情况**
 适用  不适用

**2、 本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

 适用  不适用

本企业子公司的情况详见附注

**3、 本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

 适用  不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注

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

**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
胡菁娜	实际控制人之配偶
龙洲集团股份有限公司	汤新华原担任独立董事的公司(2022年12月离任)
龙岩市新宇汽车销售服务有限公司	龙洲集团股份有限公司之子公司
福建龙洲海油新能源有限公司	龙洲集团股份有限公司之子公司
简奕(厦门)投资有限公司	张桂丰、胡菁娜分别持有50%股权的公司
厦门丰简奕投资咨询有限公司	简奕(厦门)投资有限公司之全资子公司

**5、 关联交易情况**
**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度(如适用)	是否超过交易额度(如适用)	上期发生额

龙岩市新宇汽车销售服务有限公司	发动机等	3,850,336.26	不适用	否	5,612,278.74
福建龙洲海油新能源有限公司	气体	37,157.95	不适用	否	111,708.76

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
简奕（厦门）投资有限公司	房屋建筑物					206,422.02		34,971.03			
厦门丰简奕投资咨询有限公司	房屋建筑物					165,137.61		18,651.24			

关联租赁情况说明

 适用  不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

 适用  不适用

本公司作为被担保方

 适用  不适用

关联担保情况说明

 适用  不适用

**(5). 关联方资金拆借**
 适用  不适用

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**
 适用  不适用

**(7). 关键管理人员报酬**
 适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	611.29	506.96

注：关键管理人员报酬未包含员工持股计划提取的业绩激励基金

**(8). 其他关联交易**
 适用  不适用

**6、关联方应收应付款项**
**(1). 应收项目**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	福建龙洲海油新能源有限公司	18,342.18		28,920.64	

**(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	龙岩市新宇汽车销售服务有限公司	6,349,921.55	3,512,407.55

**7、关联方承诺**
 适用  不适用

**8、其他**
 适用  不适用

### 十三、 股份支付

#### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

#### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

#### 5、 其他

适用 不适用

### 十四、 承诺及或有事项

#### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额  
存在下列已开具未履行完毕的合同履约保函

截至 2023 年 6 月 30 日，公司及子公司已开立尚未履行完毕的保函总金额为人民币 230,102,188.48 元。

#### 2、 或有事项

##### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

##### (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
2023 年新设子公司情况	根据公司相关决议，为拓展保洁服务业务，子公司福建龙马环境产业有限公司于 2023 年 7 月 3 日在揭阳市市场监督管理局登记注册成立非全资子公司福龙马环境服务（揭阳）有限公司，注册资本 50 万元，认缴注册资本 30 万		

	元，持股比例为 60%。		
2023 年新设子公司情况	根据公司相关决议，为拓展保洁服务业务，公司于 2023 年 7 月 17 日在运城市盐湖区行政审批服务管理局登记注册成立全资子公司福龙马环境卫生管理（运城）有限公司，注册资本 500 万元，认缴注册资本 50 万元，持股比例为 100%。		
2023 年新设子公司情况	根据公司相关决议，为业务开展需要，公司于 2023 年 7 月 17 日在厦门市湖里区市场监督管理局登记注册成立全资子公司福龙马（厦门）国际贸易有限公司，注册资本 1,000 万元，认缴注册资本 1,000 万元，持股比例为 100%。		
2023 年新设子公司情况	根据公司相关决议，为业务开展需要，孙公司福龙马智科物业（上海）有限公司于 2023 年 8 月 15 日在广州市黄埔区市场监督管理局登记注册成立控股子公司福龙马广环物业（广东）有限公司，注册资本 500 万元，认缴注册资本 325 万元，持股比例为 65%。		

## 2、 利润分配情况

适用 不适用

## 3、 销售退回

适用 不适用

## 4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

## 5、 终止经营

适用 不适用

## 6、 分部信息

### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

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

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

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

### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	环卫产业服务	环卫清洁装备	垃圾收转装备	PPP 项目资产 建造服务	电力销售	其他主营	分部 间抵销	合计
主 营 业 务 收 入	1,812,369,798.51	333,205,209.40	237,912,022.69	4,492,317.71	15,506,722.17	13,522,191.58		2,417,008,262.05
主 营 业 务 成 本	1,374,864,151.78	270,923,647.28	189,395,022.75	3,592,859.70	9,376,961.62	12,416,555.09		1,860,569,198.22

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

适用 不适用

### (4). 其他说明

适用 不适用

## 7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、 其他

适用 不适用

### (一) 租赁

1. 公司作为承租人

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

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

项 目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	7,079,392.39	7,988,459.91
低价值资产租赁费用（短期租赁除外）		
合 计	7,079,392.39	7,988,459.91

(3) 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	921,944.03	971,997.96
计入当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		
转租使用权资产取得的收入		
与租赁相关的总现金流出	15,325,393.20	19,249,657.89
售后租回交易产生的相关损益		

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

2. 公司作为出租人

(1) 经营租赁

1) 租赁收入

项 目	本期数	上年同期数
租赁收入	281,112.05	1,082,020.83

2) 经营租赁资产

项 目	期末数	上年年末数
固定资产	1,614,405.65	1,627,546.34
小 计	1,614,405.65	1,627,546.34

3) 根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁未来将收到的未折现租赁收款额

剩余期限	期末数	上年年末数
1 年以内	1,460,355.36	922,300.88
1-2 年	916,108.19	916,106.19
2-3 年	653,333.33	916,106.19

3-4 年		195,280.24
4-5 年		
5 年以后		
合 计	3,029,796.89	2,949,793.50

## (二)PPP 项目合同

### 1. 合同概括性介绍

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

PPP项目子公司名称	协议名称	运营地	政府方	特许经营期限
海口龙马环卫环境工程有限公司	《海口市龙华区环卫一体化PPP项目特许经营协议》	海口市龙华区特定区域	海口市龙华区环境卫生管理局	15年
六枝特区龙马环境工程有限公司 六枝特区龙马环卫工程有限公司	《贵州省六盘水市六枝特区城乡生活垃圾收运和处置PPP项目之特许经营协议》《贵州省六盘水市六枝特区城乡生活垃圾收运和处置PPP项目合同》	贵州省六盘水市六枝特区特定区域	六枝特区城市管理综合行政执法局（曾用名：六枝特区城乡规划和城市管理局）	30年
公安县龙马环卫环境工程有限公司	《公安县城乡环卫一体化PPP项目合同》	公安县特定区域	公安县住房和城乡建设局	自商业化运营日起20年
乐安县龙马环卫环境工程有限公司	《乐安县城乡生活垃圾处理一体化建设项目PPP项目合同》	乐安县特定区域	乐安县城市管理局	15年
石狮市龙马环卫环境工程有限公司	《石狮市环卫一体化PPP项目合同》	石狮市特定区域	石狮市城市管理局	15年
定远县龙马环卫环境工程有限公司	《定远县农村生活垃圾治理特许经营权项目特许经营协议》	定远县特定区域	定远县城市管理行政执法局	8年
临高龙马环卫环境工程有限公司	《临高县环卫一体化PPP项目协议》	临高县特定区域	临高县市政园林管理局	15年
天台龙马环保服务有限公司	《劳务总包服务合同》	天台县特定区域	天台县交通集团有限公司	自设备设施移交之日起8年
福龙马环境科技（铜仁）有限公司	《铜仁市餐厨垃圾收运处置、填埋场渗滤液处理站委托运营项目合同》	铜仁市特定区域	铜仁市垃圾无害化处理有限公司	30年

### 2. 公司拥有的相关权利和承担的相关义务

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

### (三)其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司因客户拖欠货款而向相关销售合同争议起诉地法院提起诉讼的应收账款余额为 20,096.25 万元。该等涉诉应收账款已计提坏账准备 9,619.41 万元，相关案件尚在审理中。

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	1,004,602,796.46
1 年以内小计	1,004,602,796.46
1 至 2 年	163,478,448.91
2 至 3 年	132,915,806.02
3 至 4 年	41,963,375.38
4 至 5 年	18,687,219.73
5 年以上	31,815,731.37
合计	1,393,463,377.87

## (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	29,248,767.73	2.10	29,248,767.73	100.00		31,976,299.13	2.23	31,976,299.13	100.00	
其中：										
按单项计提坏账准备	29,248,767.73	2.10	29,248,767.73	100.00		31,976,299.13	2.23	31,976,299.13	100.00	
按组合计提坏账准备	1,364,214,610.14	97.90	131,943,680.01	9.67	1,232,270,930.13	1,400,004,452.43	97.77	124,496,950.70	8.89	1,275,507,501.73
其中：										
按组合计提坏账准备	1,364,214,610.14	97.90	131,943,680.01	9.67	1,232,270,930.13	1,400,004,452.43	97.77	124,496,950.70	8.89	1,275,507,501.73
合计	1,393,463,377.87	/	161,192,447.74	/	1,232,270,930.13	1,431,980,751.56	/	156,473,249.83	/	1,275,507,501.73

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
26 家厂矿企业类客户	19,796,344.58	19,796,344.58	100.00	预计不能收回
2 家政府类客户	481,636.00	481,636.00	100.00	预计不能收回
9 家经销商客户	8,970,787.15	8,970,787.15	100.00	预计不能收回
合计	29,248,767.73	29,248,767.73	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	1,004,602,796.46	50,230,139.82	5.00
1-2 年	163,478,448.91	16,347,844.89	10.00
2-3 年	131,105,806.02	26,221,161.20	20.00
3-4 年	41,224,307.65	20,612,153.83	50.00
4-5 年	10,541,741.66	5,270,870.83	50.00
5 年以上	13,261,509.44	13,261,509.44	100.00
合计	1,364,214,610.14	131,943,680.01	9.67

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	31,976,299.13		1,709,393.71	1,018,137.69		29,248,767.73
按组合计提坏账准备	124,496,950.70	7,446,729.31				131,943,680.01
合计	156,473,249.83	7,446,729.31	1,709,393.71	1,018,137.69		161,192,447.74

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	1,018,137.69

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	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	699,929,417.82	50.23	35,038,343.68
第二名	22,333,120.00	1.6	1,116,656.00
第三名	21,483,400.00	1.54	2,727,835.95
第四名	17,661,000.00	1.27	8,830,500.00
第五名	16,540,000.00	1.19	827,000.00
合计	777,946,937.82	55.83	48,540,335.63

**(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	231,468,548.87	66,207,822.48
其他应收款	317,175,654.41	244,408,675.64
合计	548,644,203.28	310,616,498.12

其他说明：

 适用  不适用

**应收利息**
**(1). 应收利息分类**
 适用  不适用

**(2). 重要逾期利息**
 适用  不适用

**(3). 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
河南龙马环境产业有限公司	20,043,696.35	20,043,696.35
沈阳龙马华清环境工程有限公司	9,176,915.93	9,176,915.93
南宁龙马环卫服务有限公司	14,231,488.38	8,461,159.48
定远县龙马环卫环境工程有限公司	4,613,409.78	8,457,917.93
遵义龙马环卫环境工程有限公司	7,949,649.14	6,730,234.56
福州市龙马环卫工程有限公司	6,813,130.48	5,359,410.73
厦门龙马环卫工程有限公司	3,853,166.18	3,963,075.16
乐安县龙马环卫工程有限公司	1,270,656.22	2,270,656.22
临高龙马环卫环境工程有限公司	1,744,756.12	1,744,756.12
无为市龙马环卫环境工程有限公司	5,056,218.04	
福建龙马环境产业有限公司	123,106,754.13	
莆田龙马环卫工程有限公司	5,230,676.80	
武汉龙马环卫环境工程有限公司	636,430.33	
揭西县龙马环卫环境工程有限公司	1,841,584.14	
海口龙马环卫环境工程有限公司	24,798,610.63	
天津福龙马环境工程有限公司	1,101,406.22	
合计	231,468,548.87	66,207,822.48

**(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	226,389,670.32
1 年以内小计	226,389,670.32
1 至 2 年	52,544,282.04
2 至 3 年	25,944,273.98
3 至 4 年	43,775,192.78
4 至 5 年	24,329,909.41
5 年以上	7,038,870.59
合计	380,022,199.12

#### (8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	238,950,495.40	105,239,168.09
拆借款	140,697,997.47	196,353,998.79
应收暂付款	373,706.25	664,956.83
合计	380,022,199.12	302,258,123.71

#### (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)	
2023年1月1日余额	6,328,961.15	7,860,898.27	43,659,588.65	57,849,448.07
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-2,627,214.10	2,627,214.10		
--转入第三阶段		-2,594,427.40	2,594,427.40	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	7,617,736.47	-2,639,256.77	18,616.94	4,997,096.64
本期转回				
本期转销				
本期核销			130,000.00	130,000.00
其他变动				
2023年6月30日余额	11,319,483.52	5,254,428.20	46,272,632.99	62,846,544.71

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	559,167.00					559,167.00
组合计提	57,290,281.07	4,997,096.64		130,000.00		62,157,377.71
合计	57,849,448.07	4,997,096.64		130,000.00		62,716,544.71

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	130,000.00

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
天津城发资源管理有限公司	押金保证金	150,000,000.00	1 年以内	39.47	7,500,000.00
六枝特区龙马环境工程有限公司	拆借款	56,070,215.57	1 年以内 5,649,198.94 元, 1-2 年 20,458,474.96 元, 2-3 年 11,710,291.67 元, 4-5 年 18,252,250.00 元	14.75	13,796,490.78
公安县龙马环卫环境工程有限公司	拆借款	28,165,325.00	1 年以内	7.41	1,408,266.25
瑞金市国库集中支付中心	押金保证金	28,122,508.61	3-4 年	7.40	14,061,254.31

水城县龙马环卫工程有限公司	拆借款	24,174,000.00	1 年以内 246,500.00 元, 1-2 年 20,000,000.00 元, 3-4 年 3,927,500.00 元	6.36	3,976,075.00
合计	/	286,532,049.18	/	75.39	40,742,086.34

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,077,527,712.33		1,077,527,712.33	1,032,667,712.33		1,032,667,712.33
对联营、合营企业投资				169,023.77		169,023.77
合计	1,077,527,712.33		1,077,527,712.33	1,032,836,736.10		1,032,836,736.10

(1) 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
福建龙马环境产业有限公司	538,265,250.00			538,265,250.00		
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	15,000,000.00			15,000,000.00		
遵义龙马环卫环境工程有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
天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		
揭西县龙马环卫环境工程有限公司	2,550,000.00			2,550,000.00		
六枝特区龙马环境工程有限公司	105,535,639.20			105,535,639.20		
武汉龙马环卫环境工程有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
乐安县龙马环卫工程有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00		
无为市龙马环卫环境工程有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
公安县龙马环卫环境工程有限公司	21,521,610.00			21,521,610.00		
莆田龙马环卫工程有限公司	26,000,000.00			26,000,000.00		
南宁龙马环卫服务有限公司	1,800,000.00			1,800,000.00		
南通龙马环卫工程有限公司	7,500,000.00			7,500,000.00		
福建龙马环卫装备销售有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
河南龙马环境产业有限公司	25,308,300.00			25,308,300.00		
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	846,275.18			846,275.18		
定远县龙马环卫环境工程有限公司	16,500,000.00			16,500,000.00		
福龙马环境科技（苏州）有限公司	9,775,000.00	4,250,000.00		14,025,000.00		
天台龙马环保服务有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
福龙马国际控股有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
临高龙马环卫环境工程有限公司	36,621,128.00			36,621,128.00		
福龙马环境服务（望江）有限公司	10,000,000.00	5,000,000.00		15,000,000.00		
福建省龙环环保设	500,000.00			500,000.00		

备有限公司					
福龙马新能源科技发展有限公司	10,000,000.00	6,000,000.00		16,000,000.00	
福龙马环境科技服务（乌审旗）有限公司		1,060,000.00		1,060,000.00	
福龙马环境服务（宿州）有限公司		550,000.00		550,000.00	
福龙马城服机器人科技有限公司		16,000,000.00		16,000,000.00	
福龙马环境服务（福州仓山）有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00	
福龙马环境服务（聊城）有限公司		2,000,000.00		2,000,000.00	
合计	1,032,667,712.33	44,860,000.00		1,077,527,712.33	

## (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		
二、联营企业										
东证龙马（嘉兴）投资合伙企业（有限合伙）	169,023.77			-6,670.40			162,353.37			
小计	169,023.77			-6,670.40			162,353.37			
合计	169,023.77			-6,670.40			162,353.37			

其他说明：

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本

### (1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	621,066,408.09	513,340,752.64	733,628,112.63	627,003,484.71
其他业务	34,271,963.83	20,617,174.18	30,889,396.90	16,550,967.87
合计	655,338,371.92	533,957,926.82	764,517,509.53	643,554,452.58

### (2) 合同产生的收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	与客户之间的合同产生的收入	合计
商品类型		
环卫清洁装备	358,840,636.78	358,840,636.78
垃圾收转装备	246,608,181.02	246,608,181.02
其他	38,953,490.56	38,953,490.56
按经营地区分类		
内销	635,551,399.05	635,551,399.05
外销	8,850,909.31	8,850,909.31
按商品转让的时间分类		
在某一时点确认收入	644,402,308.36	644,402,308.36
在某一时段内确认收入		
合计	644,402,308.36	644,402,308.36

合同产生的收入说明：

 适用  不适用

项目	本期数	上年同期数
试运行销售收入	20,020,642.13	21,567,483.38
试运行销售成本	16,786,795.65	18,250,207.16

### (3). 履约义务的说明

 适用  不适用

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

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

 适用  不适用

## 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	261,384,217.97	194,478,380.11
权益法核算的长期股权投资收益		-82,762.39
处置长期股权投资产生的投资收益	-6,670.40	-1,997,966.02
其他非流动金融资产在持有期间取得的投资收益	2,030,179.46	
合计	263,407,727.03	192,397,651.70

## 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	-3,613,163.64	
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	11,335,939.37	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	7,426,921.78	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	784,914.65	
减：所得税影响额	2,090,003.39	
少数股东权益影响额（税后）	320,439.73	
合计	15,554,348.50	

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	4.05	0.32	0.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.57	0.28	0.28

### 3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用  不适用

### 4、 其他

适用  不适用

董事长：张桂丰

董事会批准报送日期：2023 年 8 月 23 日

### 修订信息

适用  不适用