

公司代码：603686

公司简称：龙马环卫

福建龙马环卫装备股份有限公司 2017 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人张桂丰、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）廖建和声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本半年度报告存在一些基于对未来政策和经济的主观假定和判断而做出的预见性陈述，该等陈述不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意使用此类信息可能造成的投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

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

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	3
第三节	公司业务概要.....	6
第四节	经营情况的讨论与分析.....	7
第五节	重要事项.....	10
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	21
第七节	优先股相关情况.....	23
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	23
第九节	公司债券相关情况.....	25
第十节	财务报告.....	26
第十一节	备查文件目录.....	127

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
龙马环卫、本公司、公司	指	福建龙马环卫装备股份有限公司
厦门福龙马	指	厦门福龙马环境工程有限公司
龙环环境	指	福建省龙环环境工程有限公司
厦门龙马	指	厦门龙马环卫工程有限公司
福州龙马	指	福州市龙马环卫工程有限公司
沈阳龙马	指	沈阳龙马华清环境工程有限公司
海口龙马	指	海口龙马环卫环境工程有限公司
温州龙马	指	温州龙马环卫环境工程有限公司
遵义龙马	指	遵义龙马环境工程有限公司
天津福龙马	指	天津福龙马环境工程有限公司
绍兴龙马	指	绍兴市龙马环境工程有限公司
韶关龙马	指	韶关市福龙马环境清洁有限公司
海南易登	指	海南易登科技有限公司
协成兴	指	龙岩协成兴机械有限公司
富邦投资	指	杭州富邦投资有限公司
涌源投资	指	杭州涌源投资有限公司
PPP	指	(Public-Private Partnership 政府和社会资本合作社)，是指在公共服务领域，政府采取竞争性方式选择具有投资、运营管理能力的社会资本，双方按照平等协商原则订立合同，由社会资本提供公共服务，政府依据公共服务绩效评价结果向社会资本支付对价。
《公司章程》	指	《福建龙马环卫装备股份有限公司章程》
股东大会	指	福建龙马环卫装备股份有限公司股东大会
董事会	指	福建龙马环卫装备股份有限公司董事会
监事会	指	福建龙马环卫装备股份有限公司监事会
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	2017 年 1 月 1 日至 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	福建龙马环卫装备股份有限公司
公司的中文简称	龙马环卫
公司的外文名称	Fujian Longma Environmental Sanitation Equipment Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	/
公司的法定代表人	张桂丰

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	章林磊
联系地址	福建省龙岩市新罗区商务营运中心商会大厦B幢17楼福建龙马环卫装备股份有限公司董事会秘书办公室	福建省龙岩市新罗区商务营运中心商会大厦B幢17楼福建龙马环卫装备股份有限公司董事会秘书办公室
电话	0597-2796968	0597-2796968
传真	0597-2962796	0597-2962796
电子信箱	fjlm@fjlm.com.cn	fjlm@fjlm.com.cn

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	福建省龙岩经济开发区
公司注册地址的邮政编码	364028
公司办公地址	福建省龙岩经济开发区
公司办公地址的邮政编码	364028
公司网址	http://www.fjlm.com.cn
电子信箱	fjlm@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	《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	福建省龙岩市新罗区商务营运中心商会大厦B幢17楼福建龙马环卫装备股份有限公司证券事务部
报告期内变更情况查询索引	/

五、 公司股票简况

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

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	1,464,297,715.48	1,017,900,960.56	43.85
归属于上市公司股东的净利润	127,304,288.40	101,696,211.65	25.18
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	124,104,925.94	99,797,303.62	24.36
经营活动产生的现金流量净额	-233,166,657.12	-31,485,935.00	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	1,284,547,353.44	1,196,331,781.32	7.37
总资产	2,663,267,563.43	2,645,773,082.75	0.66

(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)	0.48	0.38	26.32
稀释每股收益(元/股)	0.47	0.38	23.68
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.46	0.37	24.32
加权平均净资产收益率(%)	10.13	9.24	增加0.89个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	9.88	9.07	增加0.81个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

1. 报告期内,营业收入本期比上年同期增长 43.85%,主要系以下因素影响:(1)东北、华东、西北等区域销售大幅度增长;(2)清洗扫路车、高压清洗车、压缩式垃圾车、固定式中转站、天然气清洗扫路车、天然气多功能抑尘车等产品销售收入增加;(3)环卫产业服务项目收入大幅增加,主要系新增沈阳龙马、厦门龙马、温州龙马、遵义龙马等环卫服务收入。

2. 报告期内,归属于上市公司股东的净利润同比增长 25.18%,主要系公司营业收入增长增加所致。

3. 报告期内,基本每股收益同比增长 26.32%,稀释每股收益同比增长 23.68%,扣除非经常性损益后的基本每股收益同比增长 24.32%,主要系销售收入的增长。

4. 报告期内,经营活动产生的现金流量净额变化情况,主要系受环卫部门、环卫服务公司等客户拨款进度安排因素所致。

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	-339,112.42	
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	1,473,061.00	
除上述各项之外的其他营业外 收入和支出	2,777,279.50	
少数股东权益影响额	-69,030.58	

所得税影响额	-642,835.04	
合计	3,199,362.46	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 主营业务

龙马环卫主营业务是环卫清洁装备、垃圾收转装备、新能源及清洁能源环卫装备等环卫装备的研发、生产与销售以及环卫产业运营服务。

(二) 经营模式

1、环卫装备制造业务

公司专注于环境卫生事业，不断研发改进、生产适用于我国城乡环境卫生的环卫装备，已经建立了覆盖全国各省区的销售网络，公司主要采取直销的方式直接参与政府、环卫保洁公司的各种环卫装备采购的招标和询价，当前公司也积极整合各种社会资源，构筑了“直销为主，代销为辅”的多样化销售模式和多层次销售渠道。公司注重升级大营销环境下的服务品牌影响力，以客户体验为切入点，打造售前、售中和售后三位一体的“综合式”营销体系，发展成为具有竞争优势的环境卫生整体解决方案提供商。

2、环卫产业运营业务

公司主要参与各地政府环卫服务项目的招标（有服务外包与 PPP 合营两种模式）活动，中标后与当地政府或环卫主管部门签订特许经营协议，在特定期限及区域内提供城市道路及公共场所清扫保洁服务、生活垃圾收集清运、公共厕所运营管理等环境卫生公共服务。

(三) 公司所属行业情况

1、环卫装备制造业务行业发展情况

根据中国汽车技术研究中心的《中国专用汽车行业月度数据服务报告》数据统计，2017 年上半年度，我国环卫车总产量为 46,999 辆，同比增产 11,509 辆，增幅 32.43%。从细分品类看，环卫清洁类车辆产量 24,340 辆，同比增长 7,003 辆，增幅 40.39%，主要是绿化喷洒车产量增幅较大所致，其产量为 6,098 辆，同比增长 4,089 辆，增幅为 203.53%；垃圾收转类车辆 22,659 辆，同比减产 4,506 辆，降幅 24.82%，该品类下降的主要原因是垃圾转运车产量同比减少 3,958 辆，降幅 49.98%。

2、环卫服务产业运营行业发展情况

据易标通招标数据统计，2017 年上半年我国环卫运营服务项目中标数合计 2,927 项，同比增长 15.32%；中标年化金额约为 105.47 亿元，同比下降 5.76%；中标合同总金额合计约为 402.19 亿元，同比增长 12.63%，中标项目主要集中在华东（42.82%）、华北（14.97%）和华中（14.39%）地区。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

龙马环卫作为我国主要的环卫装备、环卫服务供应商，多年来坚持专业化经营战略，专注于环卫清洁及垃圾收转装备领域的探索与创新，基于对行业的深刻理解、丰富的生产经验和持续的技术创新，形成了众多突出的核心竞争优势，研发出一批性能优越、质量可靠的产品，拥有行业

领先的技术水平，建立了辐射全国的市场网络，公司上市后，市场竞争力得到进一步提升，已具备较高的行业地位。公司立足于环卫产业，进一步丰富业务类型，延伸产业链条，实现环卫装备和环卫服务两大战略之间的资源共享、相互促进、协同发展和较好的持续成长能力。

在环卫装备制造方面的核心竞争优势主要有：专业化经营与快速灵活的优势、市场地位与品牌优势、研发及新产品优势、营销优势和人才优势；环卫产业服务方面优势的核心竞争优势主要有：拥有强大的专业化环卫服务咨询资源、拥有广泛的环卫领域客户资源；拥有全作业流程的机械化装备高效应用能力，具备打造物联网系统的硬件优势，与环卫服务项目结合，实现软硬件的资源共享和协同发展；积累了丰富的管理经验，建立了较为完整的管理体制，具备复制推广的管理优势；拥有环卫产业一体化智能优势；具备标杆项目的差异化组合拓宽了服务运营能力边界等。

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

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2017 年上半年度，公司实现营业收入 14.64 亿元（合并口径，下同），同比增长 43.85%，实现归属于母公司股东的净利润 1.27 亿元，同比增长 25.18%。截至 2017 年 6 月 30 日，公司总资产 26.63 亿元，同比增长 0.66%，净资产 12.85 亿元，同比增长 7.37%。

2017 年上半年度，公司主营业务收入 14.38 亿元，同比增长 43.68%，毛利率为 27.20%。环卫装备收入 11.31 亿元，同比增长 26.03%，毛利率为 28.82%，其中环卫清洁装备收入 7.09 亿元，同比增长 20.90%，占公司主营业务收入的 49.33%；垃圾收转装备收入 3.39 亿元，同比增长 19.44%，占公司主营业务收入的 23.54%；新能源及清洁能源环卫装备收入 0.63 亿元，同比增长 211.49%，占公司主营业务收入的 4.37%。环卫服务领域收入 3.07 亿元，同比增长 196.81%，占公司主营业务收入的 21.35%，毛利率为 21.25%。

2017 年上半年，公司环卫装备总产量为 3,714 台/套，同比减少 10.12%；销量为 4,205 台/套，同比增长 24.96%；库存量为 869 台/套，同比减少 44.58%。根据中国汽车技术研究中心数据统计，2017 年上半年公司在环卫装备行业名列前三位，市场占有率为 6.40%；公司环卫创新产品和中高端作业车型在同类市场的占有率为 13.27%。

2017 年至今，公司中标环卫服务项目年化合同金额为 8,168.54 万元，合同总金额为 4.07 亿元。截至当前，公司在手环卫服务项目年化合同金额为 6.11 亿元，合同总金额为 59.93 亿元。

2017 年上半年，公司继续积极探索技术创新模式，加强技术研发体制、机制改革，研发队伍和实力进一步增强。上半年，公司完成新产品研发项目 15 项、改进项目 25 项，完成专利申请 45 个，专利授权 26 个，完成 75 个新增公告车型。截至上半年，公司已获得专利 167 项，其中发明专利 14 项，实用新型专利 150 项，外观专利 3 项。

(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	1,464,297,715.48	1,017,900,960.56	43.85
营业成本	1,069,613,756.77	692,929,560.16	54.36
销售费用	126,573,274.56	125,875,748.44	0.55
管理费用	82,871,500.90	54,631,047.32	51.69
财务费用	-2,157,173.31	-7,081,722.51	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-233,166,657.12	-31,485,935.00	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-2,027,658.93	-119,746,803.07	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-68,336,984.42	62,345,883.00	不适用
研发支出	21,917,517.47	17,695,733.28	23.86

税金及附加	4,122,229.26	7,949,539.40	-48.15
资产减值损失	28,933,565.18	16,115,364.94	79.54
投资收益	4,032,162.00	1,509.94	266,941.21

营业收入变动原因说明:主要系以下因素影响:(1)东北、华东、西北等区域销售大幅度增长;(2)清洗扫路车、高压清洗车、压缩式垃圾车、固定式中转站、天然气清洗扫路车、天然气多功能抑尘车等产品销售收入增加;(3)环卫产业服务项目收入大幅增加,主要系新增沈阳龙马、厦门龙马、温州龙马、遵义龙马等环卫服务收入。

营业成本变动原因说明:主要系营业收入的增加所致。

销售费用变动原因说明:主要系销售人员工资及福利费、上牌检测费、业务招待费等略微上升所致。

管理费用变动原因说明:主要系研发费用、管理人员工资及福利费、租赁费、股权激励、办公费、住房公积金等增加所致。

财务费用变动原因说明:主要系投资银行理财产品增加,银行存款利息收入减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系受环卫部门、环卫服务公司等客户拨款进度安排因素所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系购买理财产品所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系分配股利所致。

研发支出变动原因说明:主要系研发投入增加所致。

税金及附加变动原因说明:主要系上缴增值税减少所致。

资产减值损失变动原因说明:主要系受环卫部门、环卫服务公司等客户拨款进度安排因素所致。

投资收益变动原因说明:主要系投资银行理财产品增加所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	505,084,904.14	18.96	870,871,196.18	32.92	-42.00	说明 1
应收账款	1,140,330,697.27	42.82	686,859,170.63	25.96	66.02	说明 2
其他应收款	59,933,920.70	2.25	41,856,632.27	1.58	43.19	说明 3
其他流动资产	83,255,058.64	3.13	229,892,157.97	8.69	-63.79	说明 4
在建工程	217,662,517.54	8.17	97,264,907.87	3.68	123.78	说明 5
预收款项	11,895,882.05	0.45	130,205,257.96	4.92	-90.86	说明 6
应交税费	22,038,514.46	0.83	33,202,523.30	1.25	-33.62	说明 7

其他非流动 负债	47,341,350.00	1.78	67,630,500.00	2.56	-30.00	说明 8
-------------	---------------	------	---------------	------	--------	------

其他说明

说明 1: 主要系支付货款和长期资产投入所致。

说明 2: 主要系受环卫部门、环卫服务公司等客户拨款进度安排因素所致。

说明 3: 主要系投标、履约及质量保证金增加所致。

说明 4: 主要系投资银行理财产品减少所致。

说明 5: 主要系环卫专用车辆和环卫装备扩建项目以及研发中心项目增加所致。

说明 6: 主要系预收客户账款减少所致。

说明 7: 主要系缴纳企业所得税减少所致。

说明 8: 主要系实施限制性股票激励计划形成的限制性股票达到解锁条件所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内，公司新设投资遵义龙马、温州龙马、天津福龙马、绍兴龙马，合计投资 6,350,000 元。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	备注
海口龙马	分期	32,738,379	70%	自有	
福州龙马	分期	5,740,000	100%	自有	
遵义龙马	新设	1,000,000	100%	自有	于 2016 年 12 月 20 日在上交所网站 (www.sse.com.cn) 公告编号: 2016-101
温州龙马	新设	2,550,000	51%	自有	于 2016 年 12 月 20 日在上交所网站 (www.sse.com.cn) 公告编号: 2016-101
天津福龙马	新设	1,500,000	100%	自有	于 2017 年 3 月 21 日在上交所网站 (www.sse.com.cn) 公告编号: 2017-014
绍兴龙马	新设	1,300,000	65%	自有	于 2017 年 3 月 31 日在上交所网站 (www.sse.com.cn) 公告编号: 2017-030
合计	-	44,828,379	-	-	-

(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

(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

单位：元

公司名称	主要业务	注册资金	持股比例	总资产	净资产	净利润
海口龙马	环卫服务	146,769,113	70%	195,598,392.23	159,631,098.77	11,298,613.30
沈阳龙马	环卫服务	50,000,000	51%	90,202,472.44	36,589,131.32	6,266,823.95
海南易登	软件业	5,000,000	40%	18,974,038.61	16,747,176.83	1,142,317.77

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(二) 可能面对的风险

□适用 √不适用

(三) 其他披露事项

□适用 √不适用

第五节 重要事项**一、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2016 年年度股东大会	2017-04-01	(www.sse.com.cn) 公告编号： 2017-031	2017-04-12

股东大会情况说明

√适用 □不适用

会议届次	召开方式	现场出席股东 (人)	代表公司有表 决权股份(股)	占总股份比例 (%)	鉴证律师
2016 年年度 股东大会	现场投票与网 络投票	102	155,248,107	57.0032	顾鼎鼎 李静娴

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	实际控制人	公司实际控制人张桂丰作出承诺：自公司股票上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其在本次发行前持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。	36个月	是	是	不适用	不适用
	股份限售	发起人股东	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、宋奎洋分别作出承诺：自公司股票上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其在本次发行前持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。	36个月	是	是	不适用	不适用
	股份限售	董事、监事、高级管理人员	公司股东中，作为公司董事、监事、高级管理人员的张桂丰、陈敬洁、杨育忠、荣闽龙、李小冰、陈永奇、李开森、林侦、林鸿珍承诺：在限售期满后，在其任职期间，每年转让的股份不超过其持有公司股份总数的25%；离职后半年内，不转让其持有的公司股份；本人所持公司首次公开发行股份前已发行的股份在锁定期期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（指公司首次公开发行股票的发行价格，如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理，下同）；公司上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股票的锁定期自动延长六个月。上述承诺不因本人不再作为公司控股股东或者职务变更、离职等原因而终止。	-	否	是	不适用	不适用
	其他	本公司	公司股票在证券交易所正式挂牌上市后三年内，一旦出现连续二十个交易日股票收盘价均低于最近一期经审计的每股净资产（如果公司因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理，下同）公司将在五日内召开董事会、二十五日内召开股东大会	36个月	是	是	不适用	不适用

		会审议稳定股价具体方案，明确该等具体方案的实施期间，并在股东大会审议通过该等方案后的五个交易日内启动稳定股价具体方案的实施；在上述稳定股价具体方案的实施期间内，如公司股票连续二十个交易日收盘价高于最近一期经审计的每股净资产时，将停止实施股价稳定措施。					
其他	控股股东、董事、高级管理人员	公司股票在证券交易所正式挂牌上市后三年内，一旦出现连续二十个交易日股票收盘价均低于最近一期经审计的每股净资产，公司将在五日内召开董事会、二十五日内召开股东大会审议稳定股价具体方案。本人应在股东大会审议通过稳定股价具体方案后五个交易日内，按照股东大会审议通过的稳定股价具体方案中确定的增持金额和期间增持公司股票，增持公司股票的总金额不低于上一年度本人从公司获取的税后薪酬及税后现金分红总额的 50%，但在稳定股价方案实施期间，如公司股票连续二十个交易日收盘价高于最近一期经审计的每股净资产时，公司将停止实施股价稳定措施，本人也将停止增持公司股票。如未履行前述增持措施，本人将放弃领取公司当年薪酬和分红。本人也将积极配合并保证公司按照要求制定并启动稳定股价的预案。上述承诺不因本人不再作为公司控股股东或者职务变更、离职等原因而终止。	36 个月	是	是	不适用	不适用
其他	本公司、实际控制人、控股股东	本公司及控股股东、实际控制人张桂丰的承诺若监管部门认定公司首次公开发行股票时的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将在监管部门作出上述认定时，依法回购首次公开发行的全部新股，并于五个交易日内启动回购程序，回购价格为公司首次公开发行时的发行价格加上同期银行存款利息（如公司股票有派息、送股、公积金转增股本等除权、除息事项的，回购的股份包括首次公开发行的全部新股及其派生股份，发行价格将相应进行除权、除息调整）。若监管部门认定公司首次公开发行股票时的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依照相关法律、法规规定承担民事赔偿责任，赔偿投资者损失。具体的赔偿标准、赔偿对象、赔偿金额等细节内容待上述情形实际发生时以有权部门最终确定的赔偿方案为准。	-	否	是	不适用	不适用
其他	除实际控制人、控股股东外的董事、	除控股股东、实际控制人张桂丰以外的董事、监事及高级管理人员陈敬洁、杨育忠、张桂潮、荣闽龙、李小冰、陈永奇、李开森、林侦、王灿锋、林鸿珍承诺：若监管部门认定公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依照相关法律、法规规定承担民事赔偿责任，赔偿投资者损失。具体的赔偿标准、赔偿对象、赔偿金额等细节内容待上述	-	否	是	不适用	不适用

	监事、高级管理人员	情形实际发生时以有权部门最终确定的赔偿方案为准。					
其他	实际控制人、控股股东	<p>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 的发行价格，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。</p>	-	否	是	不适用	不适用
其他	上市前持股 5%以上的股东	<p>上市前持股 5%以上除控股股东、实际控制人外的股东陈敬洁、杨育忠的承诺：1、未来在不违反《证券法》、证券交易所股票上市规则等相关法律法规以及不违背个人就股份锁定所作出的有关承诺的前提下，本人将根据自身经济的实际状况和公司股票二级市场的交易表现，有计划地减持公司股份。2、如果所持公司股份锁定期满后两年内，本人拟减持股票的，每年减持的股份数量合计不超过上一年度最后一个交易日登记在本人名下的股份总数的 25%（因公司进行权益分派、减资缩股等导致本人所持公司股份变化的，相应年度可转让股份额度做相应变更），减持价格不低于公司股票的发行价（指公司首次公开发行股票 的发行价格，如果因公司上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理）；3、本人减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式 等；4、本人减持公司股份前，应按照相关规定提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务；本人持有公司股份低于 5%以下时除外；5、违反本意向进行减持的，</p>	-	否	是	不适用	不适用

		全部减持收益归公司所有。					
解决关联交易	张桂丰	控股股东、实际控制人张桂丰的承诺：在本人作为公司的控股股东及实际控制人期间，将尽可能减少和规范本人及本人未来控制的其他公司与公司及其控股子公司之间的关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，包括但不限于商品交易，相互提供服务或作为代理，本人及本人未来控制的其他公司将一律严格遵循等价、有偿、公平交易的原则，在一项市场公平交易中不要求公司及其控制子公司提供优于第三者给予或给予第三者的条件，并依据《关联交易制度》等有关规范性文件及《公司章程》履行合法审批程序并订立相关协议/合同，及时进行信息披露，规范相关交易行为，保证不通过关联交易损害公司及其股东的合法权益。	-	否	是	不适用	不适用
其他	发起人股东	本公司发起人股东陈敬洁、荣闽龙、林川、杨育忠、林侦、魏文荣、林顺田、李 小冰、陈永奇、李开森、连泉、林鸿珍、沈家庆、罗翔、王建群、宋奎洋承诺：龙马环卫或者其子公司在龙马环卫上市前如有未依法足额缴纳的任何社会保险或住房公积金，如果在任何时候有权机关要求龙马环卫或其子公司补缴，或者对龙马环卫或其子公司进行处罚，或者有关人员向龙马环卫或其子公司追索，龙马环卫发起人股东将全额承担该部分补缴、被处罚或被追索的支出及费用并相互承担连带责任，且在承担后不向龙马环卫或其子公司追偿，保证龙马环卫及其子公司不会因此遭受任何损失。	-	否	是	不适用	不适用
解决同业竞争	控股股东、实际控制人、及上市前持股 5%以上 股东	本公司控股股东、实际控制人张桂丰及持股 5%以上主要股东陈敬洁、杨育忠作出承诺：1、本人除持有龙马环卫股权外，未直接或间接持有任何其他企业或其他经济组织的股权或权益（除龙马环卫的子公司）；未在与龙马环卫存在同业竞争的其他企业、机构或其他经济组织中担任董事、高级管理人员或核心技术人员；未以任何其他方式直接或间接从事与龙马环卫相竞争的业务。2、本人不会以任何形式从事对龙马环卫的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务和经营活动，也不会以任何方式为与龙马环卫竞争的企业、机构或其他经济组织提供任何资金、业务、技术和管理等方面的帮助。3、凡本人及本人所控制的其他企业或经济组织有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与龙马环卫生产经营构成竞争的业务，本人将按照龙马环卫的要求，将该等商业机会让与龙马环卫，由龙马环卫在同等条件下优先收购有关业务所涉及的资产或股权，以避免与龙马环卫存在同业竞争。4、如果本人违反上述声明与承诺并造成龙马环卫经济损失的，本人将赔偿龙马环卫因此受到的全部损失。5、在本人作为公司股东期间，本承	-	否	是	不适用	不适用

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

			<p>情况相挂钩。</p> <p>5、承诺未来公司如实施股权激励，则拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p> <p>6、在中国证监会、上海证券交易所另行发布填补摊薄即期回报措施及其承诺的相关意见及实施细则后，如果公司的相关规定及本人承诺与该等规定不符时，本人承诺将立即按照中国证监会及上海证券交易所的规定出具补充承诺，并积极推进公司制定新的规定，以符合中国证监会及上海证券交易所的要求。</p>					
与股权激励相关的承诺	其他	张桂潮、白云龙、中层管理人员、核心技术（业务）骨干及控股子公司的核心骨干等共 152 人	<p>2016 年限制性股票激励计划授予的限制性股票在授予日起满 12 个月后分 3 期解锁，每期解锁的比例分别为 30%、30%、40%，实际可解锁数量应与激励对象上一年度绩效评价结果挂钩。</p>	36 个月	是	是	不适用	不适用

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用**五、破产重整相关事项**适用 不适用**六、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**七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**适用 不适用**八、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**九、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
2017年5月19日，公司分别召开第四届董事会第九次会议和第四届监事会第七次会议，审议通过了《关于公司2016年限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第一个解锁期解锁的议案》，鉴于公司及激励对象的各项考核指标均满足《公司2016年限制性股票激励计划（草案）》规定的解锁条件，依照公司2015年年度股东大会授权董事会办理限制性股票激励计划相关事宜，同意为152名激励对象办理第一期解锁手续，解锁的比例为其已获授的限制性股票的30%，解锁的限制性股票数量合计为169.5万股，解禁日为2017年5月26日。	相关内容详见2017年5月20日公司刊登在上海证券交易所网站www.sse.com.cn的相关公告。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
2017 年度日常经营性关联交易：公司拟向关联方龙岩协成兴机械有限公司采购机加工的非标配件的一般日常关联交易，预计金额不超过 15,000,000 元；公司拟向关联方韶关市福龙马环境清洁有限公司销售公司环卫设备及其配件的一般日常关联交易，预计金额不超过 3,000,000 元；公司拟向关联方海南易登科技有限公司采购智慧环卫系统的技术咨询服务等的一般日常关联交易，预计金额不超过 30,000,000 元。	相关内容详见 2017 年 3 月 21 日公司刊登在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的《2016 年度日常关联交易执行情况及 2017 年度日常关联交易预计情况的公告》，公告编 2017-018。

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

报告期内，公司已披露临时公告的日常关联交易后续实施进展情况如下：

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额
协成兴	其他关联人	购买商品	购买外协件	市场定价	3,982,674.27
易登科技	参股子公司	购买软件	销售公司子公司智慧环卫系统	市场定价	1,229,690.20

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 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 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

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

适用 不适用

企业会计准则变化引起的会计政策变更，本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行财政部制定的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。

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

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
152 名限制性股票激励对象	5,650,000	1,695,000	0	3,955,000	公司实施限制性股票激励计划	2017-5-26
合计	5,650,000	1,695,000	0	3,955,000	/	/

二、 股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	15,462
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
张桂丰	0	60,025,000	22.04	60,025,000	质押	6,000,000	境内自然人
陈敬洁	0	19,857,500	7.29	19,857,500	质押	2,950,000	境内自然人
杨育忠	0	12,285,000	4.51	12,285,000	质押	4,650,000	境内自然人
荣闽龙	0	9,945,000	3.65	9,945,000	质押	450,000	境内自然人
林川	0	9,197,500	3.38	9,197,500	无	-	境内自然人
林侦	0	7,572,500	2.78	7,572,500	质押	1,320,000	境内自然人
杭州富邦 投资有限 公司	0	7,500,000	2.75	7,500,000	质押	4,000,000	境内非国有 法人
魏文荣	0	6,500,000	2.39	6,500,000	质押	1,680,000	境内自然人
李小冰	0	6,240,000	2.29	6,240,000	质押	3,550,000	境内自然人
陈永奇	0	6,240,000	2.29	6,240,000	质押	2,120,000	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条 件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
杭州富邦投资有限公司	7,500,000	人民币普通股	7,500,000				
兴业银行股份有限公司一天弘永定 价值成长混合型证券投资基金	6,090,700	人民币普通股	6,090,700				
杭州涌源投资有限公司	4,217,400	人民币普通股	4,217,400				
中国平安人寿保险股份有限公司一 万能一个险万能	3,599,595	人民币普通股	3,599,595				
全国社保基金四零四组合	3,517,547	人民币普通股	3,517,547				
中国平安人寿保险股份有限公司一 投连一个险投连	2,855,190	人民币普通股	2,855,190				
卢红娣	2,600,000	人民币普通股	2,600,000				
中国平安人寿保险股份有限公司一 传统一银保账户	2,288,362	人民币普通股	2,288,362				
中国工商银行一中银收益混合型证 券投资基金	1,489,839	人民币普通股	1,489,839				
中国农业银行股份有限公司一鹏华 动力增长混合型证券投资基金(LOF)	1,367,100	人民币普通股	1,367,100				
上述股东关联关系或一致行动的说明	1. 张桂丰与卢红娣的配偶系兄弟关系; 2. 林侦与魏文荣的配偶系姐妹关系; 3. 富邦投资为涌源投资控股股东的股东,且富邦投资和涌源投资分别为马雪峰和马传兴控制的公司,马传兴系马雪峰的父亲; 4. 公司未知其它股东之间是否存在关联关系,也未知其它股东是否属于一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	张桂丰	60,025,000	2018-01-26	0	首发上市限售
2	陈敬洁	19,857,500	2018-01-26	0	首发上市限售
3	杨育忠	12,285,000	2018-01-26	0	首发上市限售
4	荣闽龙	9,945,000	2018-01-26	0	首发上市限售
5	林川	9,197,500	2018-01-26	0	首发上市限售
6	林侦	7,572,500	2018-01-26	0	首发上市限售
7	魏文荣	6,500,000	2018-01-26	0	首发上市限售
8	李小冰	6,240,000	2018-01-26	0	首发上市限售
9	陈永奇	6,240,000	2018-01-26	0	首发上市限售
10	林顺田	6,207,500	2018-01-26	0	首发上市限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		林侦与魏文荣的配偶系姐妹关系。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(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

单位：股

姓名	职务	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量
张桂潮	董事	530,000	0	159,000	371,000	371,000

白云龙	高管	200,000	0	60,000	140,000	140,000
曾恩华	高管	200,000	0	60,000	140,000	140,000
廖建和	高管	200,000	0	60,000	140,000	140,000
合计	/	1,130,000	0	339,000	791,000	791,000

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2017 年 6 月 30 日

编制单位：福建龙马环卫装备股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		505,084,904.14	870,871,196.18
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		21,947,930.13	27,445,006.84
应收账款		1,140,330,697.27	686,859,170.63
预付款项		6,423,467.03	6,874,512.19
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		858,175.34	685,229.00
应收股利			
其他应收款		59,933,920.70	41,856,632.27
买入返售金融资产			
存货		348,516,358.78	442,120,471.89
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		83,255,058.64	229,892,157.97
流动资产合计		2,166,350,512.03	2,306,604,376.97
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		18,596,659.37	18,596,659.37
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		10,563,873.86	10,118,698.20
投资性房地产			
固定资产		206,202,175.04	173,516,686.07
在建工程		217,662,517.54	97,264,907.87
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产		23,398,450.90	23,647,091.05
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,859,860.89	1,533,990.85
递延所得税资产		18,633,513.80	14,490,672.37
其他非流动资产			
非流动资产合计		496,917,051.40	339,168,705.78
资产总计		2,663,267,563.43	2,645,773,082.75
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		627,668,290.40	561,708,557.44
应付账款		449,880,579.53	415,315,824.53
预收款项		11,895,882.05	130,205,257.96
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		52,446,120.84	64,604,041.42
应交税费		22,038,514.46	33,202,523.30
应付利息			
应付股利		5,372,396.54	
其他应付款		42,725,912.01	57,824,140.13
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		14,536,333.33	14,536,333.33
其他流动负债			
流动负债合计		1,226,564,029.16	1,277,396,678.11
非流动负债：			
长期借款		23,015,861.12	29,072,666.67
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债		11,864,426.34	9,751,781.49
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债		47,341,350.00	67,630,500.00
非流动负债合计		82,221,637.46	106,454,948.16
负债合计		1,308,785,666.62	1,383,851,626.27

所有者权益			
股本		272,350,000.00	272,350,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		344,023,117.90	340,658,967.88
减：库存股		47,341,350.00	67,630,500.00
其他综合收益			
专项储备		8,062,653.31	6,802,419.61
盈余公积		84,777,077.68	84,777,077.68
一般风险准备			
未分配利润		622,675,854.55	559,373,816.15
归属于母公司所有者权益合计		1,284,547,353.44	1,196,331,781.32
少数股东权益		69,934,543.37	65,589,675.16
所有者权益合计		1,354,481,896.81	1,261,921,456.48
负债和所有者权益总计		2,663,267,563.43	2,645,773,082.75

法定代表人：张桂丰 主管会计工作负责人：廖建和 会计机构负责人：廖建和

母公司资产负债表

2017年6月30日

编制单位：福建龙马环卫装备股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		463,663,094.63	775,375,729.66
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		21,947,930.13	22,745,006.84
应收账款		1,025,993,829.91	665,058,938.78
预付款项		2,484,672.67	2,632,238.29
应收利息		858,175.34	685,229.00
应收股利		10,080,168.17	
其他应收款		53,679,965.05	37,260,736.13
存货		347,016,086.27	426,821,638.80
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		52,674,736.11	191,329,853.08
流动资产合计		1,978,398,658.28	2,121,909,370.58
非流动资产：			
可供出售金融资产		18,596,659.37	18,596,659.37
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		225,465,383.81	180,191,829.15
投资性房地产			
固定资产		79,721,345.17	62,542,656.08
在建工程		191,097,103.50	92,570,471.97

工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		23,392,880.00	23,641,080.35
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		17,137,755.72	13,995,002.64
其他非流动资产			
非流动资产合计		555,411,127.57	391,537,699.56
资产总计		2,533,809,785.85	2,513,447,070.14
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		625,326,640.40	560,254,232.44
应付账款		443,098,249.00	406,613,943.87
预收款项		11,070,882.05	124,065,207.96
应付职工薪酬		24,992,407.24	39,592,858.24
应交税费		18,806,162.01	31,036,884.18
应付利息			
应付股利		929,425.00	
其他应付款		36,451,400.12	54,968,215.58
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,160,675,165.82	1,216,531,342.27
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债		11,864,426.34	9,751,781.49
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债		47,341,350.00	67,630,500.00
非流动负债合计		59,205,776.34	77,382,281.49
负债合计		1,219,880,942.16	1,293,913,623.76
所有者权益：			
股本		272,350,000.00	272,350,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		356,423,400.02	353,059,250.00
减：库存股		47,341,350.00	67,630,500.00
其他综合收益			
专项储备		8,062,653.31	6,802,419.61
盈余公积		84,777,077.68	84,777,077.68
未分配利润		639,657,062.68	570,175,199.09
所有者权益合计		1,313,928,843.69	1,219,533,446.38
负债和所有者权益总计		2,533,809,785.85	2,513,447,070.14

法定代表人：张桂丰 主管会计工作负责人：廖建和 会计机构负责人：廖建和

合并利润表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,464,297,715.48	1,017,900,960.56
其中：营业收入		1,464,297,715.48	1,017,900,960.56
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,309,957,153.36	890,419,537.75
其中：营业成本		1,069,613,756.77	692,929,560.16
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		4,122,229.26	7,949,539.40
销售费用		126,573,274.56	125,875,748.44
管理费用		82,871,500.90	54,631,047.32
财务费用		-2,157,173.31	-7,081,722.51
资产减值损失		28,933,565.18	16,115,364.94
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		4,032,162.00	1,509.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		445,175.66	1,509.94
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益		1,473,061.00	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		159,845,785.12	127,482,932.75
加：营业外收入		12,660.97	2,682,125.99
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		1,470,910.22	427,642.62
其中：非流动资产处置损失		339,112.42	1,880.97
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		158,387,535.87	129,737,416.12
减：所得税费用		24,024,032.22	26,930,055.55

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		134,363,503.65	102,807,360.57
归属于母公司所有者的净利润		127,304,288.40	101,696,211.65
少数股东损益		7,059,215.25	1,111,148.92
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
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		134,363,503.65	102,807,360.57
归属于母公司所有者的综合收益总额		127,304,288.40	101,696,211.65
归属于少数股东的综合收益总额		7,059,215.25	1,111,148.92
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.48	0.38
（二）稀释每股收益（元/股）		0.47	0.38

法定代表人：张桂丰 主管会计工作负责人：廖建和 会计机构负责人：廖建和

母公司利润表
2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		1,167,625,380.24	987,726,143.42
减：营业成本		837,855,171.19	655,654,689.46
税金及附加		3,568,412.55	6,915,432.29
销售费用		126,153,041.70	122,918,568.97
管理费用		51,857,231.71	42,509,156.08
财务费用		-2,926,348.00	-6,756,260.38
资产减值损失		22,894,536.13	15,013,984.73
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		26,465,591.68	1,509.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		445,175.66	1,509.94

其他收益		1,473,061.00	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		156,161,987.64	151,472,082.21
加：营业外收入		800.00	2,634,565.73
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		1,144,112.47	368,747.47
其中：非流动资产处置损失		338,479.18	1,880.97
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		155,018,675.17	153,737,900.47
减：所得税费用		21,534,561.58	24,935,598.49
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		133,484,113.59	128,802,301.98
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		133,484,113.59	128,802,301.98
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：张桂丰 主管会计工作负责人：廖建和 会计机构负责人：廖建和

合并现金流量表

2017年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,037,145,033.92	834,953,272.41
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			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		95,557,030.78	14,968,011.59
经营活动现金流入小计		1,132,702,064.70	849,921,284.00
购买商品、接受劳务支付的现金		834,041,033.79	544,530,127.25
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			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		248,567,449.42	117,773,839.01
支付的各项税费		78,891,637.81	83,712,519.98
支付其他与经营活动有关的现金		204,368,600.80	135,390,732.76
经营活动现金流出小计		1,365,868,721.82	881,407,219.00
经营活动产生的现金流量净额		-233,166,657.12	-31,485,935.00
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		217,040.00	2,173.93
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		384,414,040.00	
投资活动现金流入小计		384,631,080.00	2,173.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		138,658,738.93	97,737,977.00
投资支付的现金			22,011,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		248,000,000.00	
投资活动现金流出小计		386,658,738.93	119,748,977.00
投资活动产生的现金流量净额		-2,027,658.93	-119,746,803.07
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,150,000.00	110,351,883.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,150,000.00	
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,150,000.00	110,351,883.00
偿还债务支付的现金		6,056,805.55	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		65,430,178.87	48,006,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流出小计		71,486,984.42	48,006,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-68,336,984.42	62,345,883.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-303,531,300.47	-88,886,855.07
加：期初现金及现金等价物余额		716,215,391.46	726,065,088.96
六、期末现金及现金等价物余额		412,684,090.99	637,178,233.89

法定代表人：张桂丰 主管会计工作负责人：廖建和 会计机构负责人：廖建和

母公司现金流量表

2017年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		818,076,104.05	825,286,597.47
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		95,040,601.21	11,317,355.04
经营活动现金流入小计		913,116,705.26	836,603,952.51
购买商品、接受劳务支付的现金		799,566,114.39	570,859,329.18
支付给职工以及为职工支付的现金		80,455,251.27	63,670,013.76
支付的各项税费		72,876,817.39	81,174,268.82
支付其他与经营活动有关的现金		182,106,360.98	126,989,708.73
经营活动现金流出小计		1,135,004,544.03	842,693,320.49
经营活动产生的现金流量净额		-221,887,838.77	-6,089,367.98
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		12,594,664.28	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		216,120.00	523.93
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		353,172,637.23	
投资活动现金流入小计		365,983,421.51	523.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		51,185,842.88	5,695,978.49
投资支付的现金		44,828,379.00	102,568,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		230,000,000.00	
投资活动现金流出小计		326,014,221.88	108,263,978.49
投资活动产生的现金流量净额		39,969,199.63	-108,263,454.56
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			67,630,500.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			67,630,500.00

偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的 现金		63,072,825.00	48,006,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		63,072,825.00	48,006,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-63,072,825.00	19,624,500.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的 影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-244,991,464.14	-94,728,322.54
加：期初现金及现金等价物余额		621,156,240.62	671,546,461.63
六、期末现金及现金等价物余额		376,164,776.48	576,818,139.09

法定代表人：张桂丰 主管会计工作负责人：廖建和 会计机构负责人：廖建和

合并所有者权益变动表
2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	272,350,000.00				340,658,967.88	67,630,500.00		6,802,419.61	84,777,077.68		559,373,816.15	65,589,675.16	1,261,921,456.48
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	272,350,000.00				340,658,967.88	67,630,500.00		6,802,419.61	84,777,077.68		559,373,816.15	65,589,675.16	1,261,921,456.48
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					3,364,150.02	-20,289,150.00		1,260,233.70			63,302,038.40	4,344,868.21	92,560,440.33
(一) 综合收益总额											127,304,288.40	7,059,215.25	134,363,503.65
(二)所有者投入和减少资本					3,364,150.02	-20,289,150.00						3,150,000.00	26,803,300.02
1. 股东投入的普通股												3,150,000.00	3,150,000.00
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					3,364,150.02	-20,289,150.00							23,653,300.02
4. 其他													
(三) 利润分配											-64,002,250.00	-5,864,347.04	-69,866,597.04
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											-64,002,250.00	-5,864,347.04	-69,866,597.04

(一) 综合收益总额										101,696,211.65	1,111,148.92	102,807,360.57
(二) 所有者投入和减少资本	5,650,000.00			63,466,175.00	67,630,500.00						35,761,383.00	37,247,058.00
1. 股东投入的普通股	5,650,000.00			61,980,500.00							35,761,383.00	103,391,883.00
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				1,485,675.00	67,630,500.00							-66,144,825.00
4. 其他												
(三) 利润分配										-48,006,000.00		-48,006,000.00
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										-48,006,000.00		-48,006,000.00
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. 其他												
(五) 专项储备							620,488.85					620,488.85
1. 本期提取							1,696,755.42					1,696,755.42
2. 本期使用							1,076,266.57					1,076,266.57
(六) 其他				-12,203,069.25							-2,847,930.75	-15,051,000.00
四、本期期末余额	272,350,000.00			336,522,334.85	67,630,500.00		5,918,365.99	62,444,689.66		472,081,234.99	43,422,138.66	1,125,108,264.15

法定代表人：张桂丰 主管会计工作负责人：廖建和 会计机构负责人：廖建和

母公司所有者权益变动表
2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	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	272,350,000.00				353,059,250.00	67,630,500.00		6,802,419.61	84,777,077.68	570,175,199.09	1,219,533,446.38
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	272,350,000.00				353,059,250.00	67,630,500.00		6,802,419.61	84,777,077.68	570,175,199.09	1,219,533,446.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					3,364,150.02	-20,289,150.00		1,260,233.70		69,481,863.59	94,395,397.31
（一）综合收益总额										133,484,113.59	133,484,113.59
（二）所有者投入和减少资本					3,364,150.02	-20,289,150.00					23,653,300.02
1. 股东投入的普通股											
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					3,364,150.02	-20,289,150.00					23,653,300.02
4. 其他											
（三）利润分配										-64,002,250.00	-64,002,250.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-64,002,250.00	-64,002,250.00
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. 其他											
(五) 专项储备								1,260,233.70			1,260,233.70
1. 本期提取								1,953,921.00			1,953,921.00
2. 本期使用								693,687.30			693,687.30
(六) 其他											
四、本期期末余额	272,350,000.00				356,423,400.02	47,341,350.00		8,062,653.31	84,777,077.68	639,657,062.68	1,313,928,843.69

项目	上期										
	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	266,700,000.00				285,045,450.00			5,297,877.14	62,444,689.66	417,189,706.88	1,036,677,723.68
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	266,700,000.00				285,045,450.00			5,297,877.14	62,444,689.66	417,189,706.88	1,036,677,723.68
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	5,650,000.00				63,466,175.00	67,630,500.00		620,488.85		80,796,301.98	82,902,465.83
(一) 综合收益总额										128,802,301.98	128,802,301.98
(二) 所有者投入和减少资本	5,650,000.00				63,466,175.00	67,630,500.00					1,485,675.00

1. 股东投入的普通股	5,650,000.00										5,650,000.00
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					63,466,175.00	67,630,500.00					-4,164,325.00
4. 其他											
(三) 利润分配										-48,006,000.00	-48,006,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-48,006,000.00	-48,006,000.00
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. 其他											
(五) 专项储备								620,488.85			620,488.85
1. 本期提取								1,696,755.42			1,696,755.42
2. 本期使用								1,076,266.57			1,076,266.57
(六) 其他											
四、本期期末余额	272,350,000.00				348,511,625.00	67,630,500.00		5,918,365.99	62,444,689.66	497,986,008.86	1,119,580,189.51

法定代表人：张桂丰 主管会计工作负责人：廖建和 会计机构负责人：廖建和

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

福建龙马环卫装备股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由张桂丰等 17 位自然人共同发起设立，于 2007 年 12 月 21 日在福建省龙岩市工商行政管理局登记注册，总部位于福建省龙岩市。公司现持有统一社会信用代码为 91350000669280235M 的营业执照，注册资本 27,235 万元，股份总数 27,235 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份：A 股 16,440.5 万股；无限售条件的流通股份：A 股 10,794.5 万股。公司股票已于 2015 年 1 月 26 日在上海证券交易所挂牌交易。

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

本财务报表业经公司 2017 年 8 月 4 日四届十一次董事会批准对外报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司将厦门福龙马环境工程有限公司（以下简称厦门福龙马公司）、福建省龙环环境工程有限公司（以下简称龙环环境公司）、厦门龙马环卫工程有限公司（以下简称厦门龙马公司）、海口龙马环卫环境工程有限公司（以下简称海口龙马公司）、沈阳龙马华清环境工程有限公司（以下简称沈阳龙马公司）、福州市龙马环卫工程有限公司（以下简称福州龙马公司）、温州龙马环卫环境工程有限公司（以下简称温州龙马公司）、遵义龙马环卫环境工程有限公司（以下简称遵义龙马公司）、绍兴市龙马环境工程有限公司（以下简称绍兴龙马公司）和天津福龙马环境工程有限公司（以下简称天津福龙马公司）等 10 家子公司纳入本期合并财务报表范围，详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

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 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

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

10. 金融工具

适用 不适用

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时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）、其他金融负债。

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

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。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于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财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将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《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；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，并将收到的对

价确认为一项金融负债。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) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃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) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照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，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

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. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

适用 不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 300 万元以上（含）或占应收款项账面余额 10%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值

低于其账面价值的差额计提坏账准备

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:√适用 不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）

账龄组合	账龄分析法
------	-------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3—4 年	50	50
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

 适用 不适用**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:**√适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	应收款项金额虽然不重大，但是已经有确凿证据表明该应收款项已经发生减值。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

12. 存货√适用 不适用

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

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

3. 存货可变现净值的确定依据

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

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13. 划分为持有待售资产

适用 不适用

14. 长期股权投资

适用 不适用

1. 共同控制、重要影响的判断

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

2. 投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长

期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

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

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，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。

15. 投资性房地产

不适用

16. 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

17. 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。

18. 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。

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

□适用 √不适用

21. 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地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	43-50
软件	2-10

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

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

22. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

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

23. 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。

24. 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。

25. 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。

26. 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。

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

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

(3) 让渡资产使用权

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

2. 收入确认的具体方法

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

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

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

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

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

公司取得的、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。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

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

30. 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。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接

费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

安全生产费

根据财政部、国家安监总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财企(2012)16号)的规定，本公司作为机械制造企业，以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取安全生产费用：营业收入不超过1,000万元的，按照2%提取；营业收入超过1,000万元至1亿元的部分，按照1%提取；营业收入超过1亿元至10亿元的部分，按照0.2%提取；营业收入超过10亿元至50亿元的部分，按照0.1%提取；营业收入超过50亿元的部分，按照0.05%提取。

公司将按照上述国家规定提取的安全生产费计入相关产品的成本，同时记入“专项储备”项目。公司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。公司使用提取的安全生产费形成固定资产的，先通过“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再确认为固定资产。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。

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。

33. 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)
企业会计准则变化引起的会计政策变更，本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行财政部制定的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。	四届十一次董事会审议通过，并采用未来适用法处理。	利润表中的营业外收入和其他收益项目

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%，6%，3%[注]；出口货物实行“免、抵、退”政策，退税率 17%、15%、13%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%，5%
企业所得税	应纳税所得额	25%，15%

房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 25%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%，12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

注：子公司厦门龙马公司 2017 年 1 月（含）之前系小规模纳税人，龙环环境公司武平分公司 2017 年 3 月（含）之前系小规模纳税人，增值税按 3%的征收率计缴。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

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

2. 税收优惠

适用 不适用

本公司于 2014 年 10 月通过福建省科学技术厅的高新技术企业认定，有效期三年，根据科技部、财政部、国家税务总局《关于修订印发〈高新技术企业认定管理工作指引〉的通知》（国科发火〔2016〕195 号），在高新技术企业资格期满当年内，通过重新认定前，企业所得税暂按 15% 的税率预缴，故公司 2017 年 1-6 月企业所得税暂按 15% 的税率计缴。

根据财政部、国家税务局、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（实行）的通知》（财税〔2009〕166 号），海口龙马公司于 2016 年 5 月取得海南省海口市地方税务局《关于环境保护、节能节水项目的所得定期减免企业所得税的备案批复》（海口地税通〔2016〕19799 号），自取得第一笔生产经营收入起，第 1 年至第 3 年免征企业所得税，第 4 年至第 6 年减半征收企业所得税。海口龙马公司从 2016 年度开始享受免征企业所得税优惠。

根据财政部、国家税务局、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（实行）的通知》（财税〔2009〕166 号），厦门龙马公司于 2017 年 1 月取得厦门市集美区地方税务局《税务事项通知书》（厦集地税通〔2017〕494 号）及《税务事项通知书》（厦集地税通〔2017〕495 号），自取得第一笔生产经营收入起，第 1 年至第 3 年免征企业所得税，第 4 年至第 6 年减半征收企业所得税。厦门龙马公司从 2016 年度开始享受免征企业所得税优惠。

根据财政部、国家税务局、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（实行）的通知》（财税〔2009〕166 号），沈阳龙马公司于 2016 年 12 月取得沈阳市高新技术产业开发区国家税务局《税务事项通知书》（沈高国税通〔2016〕10667 号），自取得第一笔生产经营收入起，第 1 年至第 3 年免征企业所得税，第 4 年至第 6 年减半征收企业所得税。沈阳龙马公司从 2016 年度开始享受免征企业所得税优惠。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	48,227.80	14,897.95
银行存款	412,635,863.19	716,200,493.51
其他货币资金	92,400,813.15	154,655,804.72
合计	505,084,904.14	870,871,196.18

其他说明

期末其他货币资金包括银行承兑汇票保证金 75,472,081.44 元和销售合同履行保函保证金 16,928,731.71 元，均使用受限。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	21,502,450.00	26,911,206.84
商业承兑票据	445,480.13	533,800.00
合计	21,947,930.13	27,445,006.84

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	22,085,828.64	
合计	22,085,828.64	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获

支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(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

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,221,018,492.09	99.05	80,687,794.82	6.61	1,140,330,697.27	739,238,485.33	98.21	52,379,314.70	7.09	686,859,170.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	11,655,747.00	0.95	11,655,747.00	100.00		13,463,495.00	1.79	13,463,495.00	100.00	
合计	1,232,674,239.09	/	92,343,541.82	/	1,140,330,697.27	752,701,980.33	/	65,842,809.70	/	686,859,170.63

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	1,044,295,388.18	52,214,769.42	5.00
1 年以内小计	1,044,295,388.18	52,214,769.42	5.00

1 至 2 年	135,183,875.45	13,518,387.55	10.00
2 至 3 年	26,898,862.92	5,379,772.58	20.00
3 至 4 年	8,734,364.24	4,367,182.12	50.00
4 至 5 年	1,396,636.30	698,318.15	50.00
5 年以上	4,509,365.00	4,509,365.00	100.00
合计	1,221,018,492.09	80,687,794.82	6.61

确定该组合依据的说明：

详见本节五（11）应收款项之说明。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 26,580,732.12 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 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	80,000.00

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
第一名	76,064,751.73	6.17	3,803,237.59
第二名	62,944,800.00	5.11	3,147,240.00
第三名	25,878,525.00	2.10	1,293,926.25
第四名	20,340,000.00	1.65	1,017,000.00
第五名	16,064,500.00	1.30	803,225.00

小 计	201,292,576.73	16.33	10,064,628.84
-----	----------------	-------	---------------

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 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、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	6,423,467.03	100.00	6,874,512.19	100.00
合计	6,423,467.03	100.00	6,874,512.19	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

适用 不适用

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
第一名	1,612,850.00	25.11
第二名	1,150,000.00	17.90
第三名	600,000.00	9.34
第四名	388,899.99	6.05
第五名	281,957.20	4.39
小 计	4,033,707.19	62.80

其他说明

适用 不适用

7、 应收利息**(1). 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品计提的应收利息	858,175.34	685,229.00
合计	858,175.34	685,229.00

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

8、 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

其他说明：

□适用 √不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	63,932,056.90	100.00	3,998,136.20	6.25	59,933,920.70	44,563,931.58	100.00	2,707,299.31	6.08	41,856,632.27
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	63,932,056.90	/	3,998,136.20	/	59,933,920.70	44,563,931.58	/	2,707,299.31	/	41,856,632.27

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	54,177,114.06	2,702,227.65	5.00
1 年以内小计	54,177,114.06	2,702,227.65	5.00
1 至 2 年	7,271,383.88	727,138.39	10.00
2 至 3 年	2,311,201.06	462,240.21	20.00
3 至 4 年	88,888.00	44,444.00	50.00
4 至 5 年	42,767.90	21,383.95	50.00
5 年以上	40,702.00	40,702.00	100.00
合计	63,932,056.90	3,998,136.20	6.25

确定该组合依据的说明：

详见本节五（11）应收款项之说明

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,290,836.89 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款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	51,503,324.42	34,651,761.88
应收暂付款	12,428,732.48	9,912,169.70
合计	63,932,056.90	44,563,931.58

(5). 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
水城县城乡规划和城市管理局	保证金	4,129,300.00	1 年以内	6.46	206,465.00
贵州省公共资源交易中心	保证金	3,780,000.00	1 年以内	5.91	189,000.00
温州市瓯海区城市管理与行政执法局	保证金	2,158,360.00	1 年以内	3.38	107,918.00
张益田	备用金	1,731,156.10	1 年以内	2.71	86,557.81
吉水县公共资源交易中心	保证金	1,500,000.00	1 年以内	2.35	75,000.00
合计	/	13,298,816.10	/	20.81	664,940.81

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 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

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	104,126,504.86	5,883,625.26	98,242,879.60	105,340,043.10	4,821,629.09	100,518,414.01
在产品	71,193,056.23		71,193,056.23	68,083,991.03		68,083,991.03
库存商品	70,815,245.62		70,815,245.62	47,772,964.10		47,772,964.10
发出商品	108,234,941.10		108,234,941.10	211,537,628.06		211,537,628.06

委托加工物资	30,236.23		30,236.23	24,267.75		24,267.75
劳务成本				14,183,206.94		14,183,206.94
合计	354,399,984.04	5,883,625.26	348,516,358.78	446,942,100.98	4,821,629.09	442,120,471.89

(2). 存货跌价准备

√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	4,821,629.09	1,061,996.17				5,883,625.26
合计	4,821,629.09	1,061,996.17				5,883,625.26

(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). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

11、划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	20,848,207.50	38,871,940.96
银行理财产品	58,000,000.00	191,000,000.00
预缴所得税	20,217.01	20,217.01
待摊销的承包费及租金	4,386,634.13	
合计	83,255,058.64	229,892,157.97

其他说明

无

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

√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
可供出售权益工具：	18,596,659.37		18,596,659.37	18,596,659.37		18,596,659.37
按成本计量的	18,596,659.37		18,596,659.37	18,596,659.37		18,596,659.37
合计	18,596,659.37		18,596,659.37	18,596,659.37		18,596,659.37

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
兴富1号战略投资基金	10,000,000.00			10,000,000.00					3.76	
上海兴富创业投资管理中心(有限合伙)	8,596,659.37			8,596,659.37					2.70	
合计	18,596,659.37			18,596,659.37					/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他 综合 收益 调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
韶关市福龙 马环境清洁 有限公司	882,034.3 0			-11,751.45						870,282.8 5	
海南易登科 技术有限公司	9,236,663 .90			456,927.11						9,693,591 .01	
小计	10,118,69 8.20			445,175.66						10,563,87 3.86	
合计	10,118,69 8.20			445,175.66						10,563,87 3.86	

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式
不适用

19、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	55,759,444.07	113,728,790.46	24,692,706.23	2,136,514.58	21,576,217.31	217,893,672.65
2. 本期增加金额	4,500,000.00	21,900,138.32	8,188,483.39	178,572.65	18,256,130.24	53,023,324.60
(1) 购置	4,500,000.00	21,900,138.32	8,188,483.39	178,572.65	18,256,130.24	53,023,324.60
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		1,550.00	1,211,642.44		51,779.96	1,264,972.40
(1) 处置或报废		1,550.00	1,211,642.44		51,779.96	1,264,972.40
4. 期末余额	60,259,444.07	135,627,378.78	31,669,547.18	2,315,087.23	39,780,567.59	269,652,024.85
二、累计折旧						
1. 期初余额	14,874,443.66	19,109,781.33	4,733,147.31	1,455,159.58	4,204,454.70	44,376,986.58
2. 本期增加金额	1,567,456.02	9,020,047.43	1,823,480.07	84,747.66	7,335,885.79	19,831,616.97
(1) 计提	1,567,456.02	9,020,047.43	1,823,480.07	84,747.66	7,335,885.79	19,831,616.97

3. 本期减少金额		587.76	709,871.21		48,294.77	758,753.74
(1) 处置或报废		587.76	709,871.21		48,294.77	758,753.74
4. 期末余额	16,441,899.68	28,129,241.00	5,846,756.17	1,539,907.24	11,492,045.72	63,449,849.81
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	43,817,544.39	107,498,137.78	25,822,791.01	775,179.99	28,288,521.87	206,202,175.04
2. 期初账面价值	40,885,000.41	94,619,009.13	19,959,558.92	681,355.00	17,371,762.61	173,516,686.07

(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

其他说明：

√适用 □不适用

期末固定资产包括子公司海口龙马公司根据本公司与海口市龙华区人民政府签订的环卫一体化PPP项目协议，在特许经营期（15年）届满时，应向海口市龙华区环境卫生管理局无偿移交的账面价值为8,313,447.02元的房屋及建筑物、账面价值为69,600,015.44元的机器设备、账面价值为2,124,219.14元的运输工具和账面价值为15,726,722.32元的办公及其他设备，该等固定资产的折旧年限在3年—10年之间。

20、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
环卫专用车辆和环卫装备扩建项目	157,867,949.80		157,867,949.80	70,942,061.55		70,942,061.55
研发中心项目	33,229,153.70		33,229,153.70	21,215,814.96		21,215,814.96
设备安装工程	375,572.04		375,572.04	5,107,031.36		5,107,031.36
预付长期资产购置款	26,189,842.00		26,189,842.00			
合计	217,662,517.54		217,662,517.54	97,264,907.87		97,264,907.87

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

环卫专用车辆和环卫装备扩建项目	213,467,880.00	70,942,061.55	86,925,888.25			157,867,949.80	73.95	88%				募集资金
研发中心项目	35,000,000.00	21,215,814.96	12,013,338.74			33,229,153.70	94.94	93%				募集资金
合计	248,467,880.00	92,157,876.51	98,939,226.99			191,097,103.50	/	/			/	/

(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

21、工程物资

适用 不适用

22、固定资产清理

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、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	26,265,249.60	1,669,241.96	27,934,491.56
2. 本期增加金额		88,034.19	88,034.19
(1) 购置		88,034.19	88,034.19
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	26,265,249.60	1,757,276.15	28,022,525.75
二、累计摊销			
1. 期初余额	3,414,372.91	873,027.60	4,287,400.51
2. 本期增加金额	272,229.60	64,444.74	336,674.34
(1) 计提	272,229.60	64,444.74	336,674.34

3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	3,686,602.51	937,472.34	4,624,074.85
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	22,578,647.09	819,803.81	23,398,450.90
2. 期初账面价值	22,850,876.69	796,214.36	23,647,091.05

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

26、开发支出

□适用 √不适用

27、商誉**(1). 商誉账面原值**

□适用 √不适用

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,533,990.85	553,729.50	227,859.46		1,859,860.89
合计	1,533,990.85	553,729.50	227,859.46		1,859,860.89

其他说明：

无

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备				
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	180,386.96	45,096.74		
应收账款坏账准备	87,742,817.54	14,065,330.14	64,585,697.34	10,022,602.15
存货跌价准备	5,883,625.85	882,543.88	4,821,629.09	723,244.36
预计负债	11,864,426.34	1,779,663.95	9,751,781.49	1,462,767.22
无形资产	36,008.60	5,401.29	45,010.71	6,751.61
固定资产和无形资产计税基础与账面价值之间的差异	8,520,763.57	1,278,114.54	8,650,475.14	1,297,571.27
跨期费用	290,963.04	72,740.76	290,963.06	72,740.76

股权激励	3,364,150.00	504,622.50	6,033,300.00	904,995.00
合计	117,883,141.90	18,633,513.80	94,178,856.83	14,490,672.37

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	405,942.60	
合计	405,942.60	

(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

其他说明:

适用 不适用

30、其他非流动资产

适用 不适用

31、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

(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

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		3,850,000.00
银行承兑汇票	627,668,290.40	557,858,557.44
合计	627,668,290.40	561,708,557.44

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	365,329,854.02	363,335,524.77
应付设备/工程款	84,550,725.51	51,980,299.76
合计	449,880,579.53	415,315,824.53

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	11,895,882.05	130,205,257.96
合计	11,895,882.05	130,205,257.96

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

一、短期薪酬	64,178,574.42	218,335,823.43	230,561,589.67	51,952,808.18
二、离职后福利-设定提存计划	425,467.00	17,161,636.48	17,093,790.82	493,312.66
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	64,604,041.42	235,497,459.91	247,655,380.49	52,446,120.84

(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	62,491,983.15	194,654,889.95	205,972,911.55	51,173,961.55
二、职工福利费	837,200.00	9,006,212.11	9,843,412.11	0.00
三、社会保险费	319,532.17	10,794,669.99	10,713,586.48	400,615.68
其中:医疗保险费	319,430.43	9,231,207.73	9,153,357.67	397,280.49
工伤保险费		963,209.97	961,248.36	1,961.61
生育保险费	101.74	600,252.29	598,980.45	1,373.58
四、住房公积金	423,512.50	2,855,509.14	2,996,514.64	282,507.00
五、工会经费和职工教育经费	106,346.60	1,024,542.24	1,035,164.89	95,723.95
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	64,178,574.42	218,335,823.43	230,561,589.67	51,952,808.18

(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	403,074.00	16,680,967.09	16,604,075.48	479,965.61
2、失业保险费	22,393.00	480,669.39	489,715.34	13,347.05
3、企业年金缴费				
合计	425,467.00	17,161,636.48	17,093,790.82	493,312.66

其他说明:

□适用 √不适用

38、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	316,244.50	280,584.95
消费税		
营业税		
企业所得税	19,311,153.50	28,477,696.13
个人所得税	524,986.25	930,810.26
城市维护建设税	685,739.68	1,632,026.40
房产税	116,085.49	116,085.48
土地使用税	372,441.82	372,441.82
教育费附加	294,151.65	699,928.39
地方教育附加	196,101.11	466,618.94
印花税	221,610.46	226,330.93
合计	22,038,514.46	33,202,523.30

其他说明：

无

39、 应付利息

□适用 √不适用

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

40、 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	5,372,396.54	
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	5,372,396.54	

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

41、 其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	10,000.00	335,450.00
应付/暂收款	42,715,912.01	57,488,690.13
合计	42,725,912.01	57,824,140.13

(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、划分为持有待售的负债

□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	14,536,333.33	14,536,333.33
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	14,536,333.33	14,536,333.33

其他说明：

无

44、其他流动负债

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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
质押借款		
抵押借款		
保证借款		

信用借款		
质押、抵押、保证借款[注]	23,015,861.12	29,072,666.67
合计	23,015,861.12	29,072,666.67

长期借款分类的说明:

注: 该项借款系按月等额偿付本金的长期借款, 长期借款和一年内到期的长期借款合计 37,552,194.45 元, 以公司 2017 年至 2019 年应收沈阳市浑南区城市管理局的服务费收入 436,853,852.04 元作质押。

其他说明, 包括利率区间:

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明:

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明:

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

47、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款:

适用 不适用

48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

49、专项应付款

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
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
产品保修费	9,751,781.49	11,864,426.34	用于整车出售后一年内出现的非意外事件造成的车辆故障和质量问题之保修(含零部件更换)
合计	9,751,781.49	11,864,426.34	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

51、递延收益

递延收益情况

□适用 √不适用

涉及政府补助的项目：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	47,341,350.00	67,630,500.00
合计	47,341,350.00	67,630,500.00

其他说明：

本期公司解锁第一批限制性股票 1,695,000 股，每股授予价为 11.97 元，解锁金额计 20,289,150.00 元。库存股与应付限制性股票回购义务款按该金额予以同等核减。

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	272,350,000.00						272,350,000.00

其他说明：

无

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)	334,625,667.88			334,625,667.88
其他资本公积	6,033,300.00	3,364,150.02		9,397,450.02
合计	340,658,967.88	3,364,150.02		344,023,117.90

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2016年5月20日，根据公司2015年年度股东大会决议和修改后章程规定，公司以2016年5月20日作为公司限制性股票的授予日，向符合条件的152名激励对象授予565万股限制性股票，首次授予价格为11.97元/股。当期所产生的股权激励成本3,364,150.02计入资本公积-其他资本公积。

56、库存股适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	67,630,500.00		20,289,150.00	47,341,350.00
合计	67,630,500.00		20,289,150.00	47,341,350.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

详见其他非流动负债之说明。

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	6,802,419.61	1,953,921.00	693,687.30	8,062,653.31
合计	6,802,419.61	1,953,921.00	693,687.30	8,062,653.31

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	84,777,077.68			84,777,077.68
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	84,777,077.68			84,777,077.68

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	559,373,816.15	418,391,023.34
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	559,373,816.15	418,391,023.34
加：本期归属于母公司所有者的净利润	127,304,288.40	101,696,211.65
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	64,002,250.00	48,006,000.00
转作股本的普通股股利		

期末未分配利润	622,675,854.55	472,081,234.99
---------	----------------	----------------

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

未分配利润其他说明:

根据 2016 年年度股东大会决议通过 2016 年度利润分配方案，公司于本期向 2016 年 5 月 19 日登记在册的全体股东派发现金股利 64,002,250.00 元。

61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,438,038,303.35	1,046,855,331.51	1,000,880,701.57	679,613,585.11
其他业务	26,259,412.13	22,758,425.26	17,020,258.99	13,315,975.05
合计	1,464,297,715.48	1,069,613,756.77	1,017,900,960.56	692,929,560.16

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
消费税		
营业税		878,073.79
城市维护建设税	1,450,499.27	4,124,436.68
教育费附加	622,940.55	1,768,217.35
资源税		
房产税	232,170.98	
土地使用税	744,883.64	
车船使用税		
印花税	656,441.09	
地方教育附加	415,293.73	1,178,811.58
合计	4,122,229.26	7,949,539.40

其他说明:

无

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	21,846,444.05	20,416,338.52
运输费	12,216,303.87	13,300,837.17
营销服务费及代理费	40,513,093.36	48,848,875.97
差旅费	9,600,585.49	11,604,853.64
业务招待费	16,316,014.85	10,977,088.13
中标服务费	4,210,279.94	5,157,522.18
三包配件	3,549,706.87	2,912,328.55
上牌检测费	7,777,584.65	2,514,529.03
保险费	2,134,718.84	1,561,454.21
办公费	1,708,726.42	2,597,384.37
其他	6,699,816.22	5,984,536.67
合计	126,573,274.56	125,875,748.44

其他说明：

无

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
研发费用	21,917,517.47	17,695,733.28
管理人员工资及福利	23,221,383.82	14,261,068.43
社保费	7,740,307.01	5,466,038.30
税费	93,120.20	1,258,544.09
办公费	3,024,611.22	1,348,811.03
折旧费	1,889,298.13	1,393,578.48
业务招待费	4,805,789.47	1,354,633.84
中介机构服务费	2,216,059.37	981,593.60
修理费	282,523.83	1,113,415.98
咨询服务费	535,333.70	925,995.58
股权激励	3,364,150.02	1,485,675.00
租赁费	4,640,611.12	1,546,211.71
其他	9,140,795.54	5,799,748.00
合计	82,871,500.90	54,631,047.32

其他说明：

无

65、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
金融机构手续费	518,381.15	338,845.54
利息支出	935,978.37	
利息收入	-3,600,063.97	-7,454,980.74
汇兑损益	-11,468.86	34,412.69
合计	-2,157,173.31	-7,081,722.51

66、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	27,871,569.01	15,732,511.20
二、存货跌价损失	1,061,996.17	382,853.74
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	28,933,565.18	16,115,364.94

其他说明：

无

67、公允价值变动收益

□适用 √不适用

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	445,175.66	1,509.94
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资		

收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
银行理财产品取得的投资收益	3,586,986.34	
合计	4,032,162.00	1,509.94

其他说明：

无

69、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		2,024,622.64	
其他	12,660.97	657,503.35	12,660.97
合计	12,660.97	2,682,125.99	12,660.97

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
发明专利、实用新型专		136,550.00	与收益相关

利补助			
外贸出口奖励	20,000.00	4,714.64	与收益相关
重点项目及重大项目经费奖励		50,000.00	与收益相关
工业创新转型稳增长资金	308,200.00	1,402,500.00	与收益相关
企业增产增效奖励资金	17,900.00	13,671.00	与收益相关
知识产权专项项目计划资金		270,000.00	与收益相关
科学技术奖励		100,000.00	与收益相关
外贸扶持资金		11,300.00	与收益相关
出口信用保险省级保费补助		33,887.00	与收益相关
自贸区企业设立补贴		2,000.00	与收益相关
市科技项目补助金	160,000.00		与收益相关
生产用电奖励金	1,207.00		与收益相关
质量标准贡献奖奖励金	100,000.00		与收益相关
省发展科技项目奖励金	800,000.00		与收益相关
青年人才支持补助金	65,754.00		与收益相关
合计	1,473,061.00	2,024,622.64	/

说明：本期公司根据《企业会计准则第 16 号—政府补助》规定单独列报“其他收益”项目。

其他说明：

适用 不适用

70、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	339,112.42	1,880.97	339,112.42
其中：固定资产处置损失	339,112.42	1,880.97	339,112.42
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			

对外捐赠	742,900.00	176,866.50	742,900.00
经营性违约金支出	309,430.00	47,040.00	
其他	79,467.80	201,855.15	79,467.80
合计	1,470,910.22	427,642.62	1,161,480.22

其他说明：

无

71、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	28,166,873.65	29,823,900.16
递延所得税费用	-4,142,841.43	-2,893,844.61
合计	24,024,032.22	26,930,055.55

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	158,387,535.87
按法定/适用税率计算的所得税费用	23,758,130.38
子公司适用不同税率的影响	-1,675,071.07
调整以前期间所得税的影响	158,592.01
非应税收入的影响	-66,776.35
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,323,271.49
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	405,942.60
加计扣除	-880,056.84
所得税费用	24,024,032.22

其他说明：

适用 不适用

72、其他综合收益

适用 不适用

73、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
往来款及其他	90,483,905.81	5,488,408.21
政府补助	1,473,061.00	2,024,622.64
利息收入	3,600,063.97	7,454,980.74
合计	95,557,030.78	14,968,011.59

收到的其他与经营活动有关的现金说明:

无

(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
销售费用	104,716,124.29	105,430,716.47
管理费用	42,854,407.04	11,982,814.95
往来款及其他	56,798,069.47	17,977,201.34
合计	204,368,600.80	135,390,732.76

支付的其他与经营活动有关的现金说明:

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
取得子公司收到的现金净额		0.00
银行理财产品及投资收益	384,414,040.00	
合计	384,414,040.00	0.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明:

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品	248,000,000.00	
合计	248,000,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	134,363,503.65	102,807,360.57
加：资产减值准备	28,933,565.18	16,115,364.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,831,616.97	2,735,416.24
无形资产摊销	336,674.34	4,096,224.49
长期待摊费用摊销	227,859.46	
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）	339,112.42	1,880.97
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		1,855.15
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	935,978.37	
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,032,162.00	-1,509.94
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,142,841.43	-2,893,844.61
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	70,137,279.68	-15,298,403.50
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-417,580,171.31	-292,435,643.84
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-67,141,456.17	151,899,689.53
其他	4,624,383.72	1,485,675.00
经营活动产生的现金流量净额	-233,166,657.12	-31,485,935.00

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	412,684,090.99	637,178,233.89
减: 现金的期初余额	716,215,391.46	726,065,088.96
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	-303,531,300.47	-88,886,855.07

(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	412,684,090.99	716,215,391.46
其中: 库存现金	48,227.80	14,897.95
可随时用于支付的银行存款	412,635,863.19	716,200,493.51
可随时用于支付的其他货币资金		
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	412,684,090.99	716,215,391.46
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	92,400,813.15	154,655,804.72

其他说明:

□适用 √不适用

75、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

76、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	92,400,813.15	详见货币资金之说明
固定资产	7,784,708.00	长期借款抵押担保
合计	100,185,521.15	/

其他说明：

无

77、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	19.29	6.7744	133.22
港币	4,173.41	0.8679	3,622.11

其他说明：

无

(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

78、套期

适用 不适用

79、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
与收益相关的政府补助	1,473,061.00	其他收益	1,473,061.00

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

80、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例(%)
遵义龙马公司	新设子公司	2017年1月6日	1,000,000.00	100.00
绍兴龙马公司	新设子公司	2017年4月11日	1,300,000.00	65.00
天津福龙马公司	新设子公司	2017年4月28日	1,500,000.00	100.00

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
厦门福龙马环境工程有限公司	福建厦门	福建厦门	商业	100.00		设立
福建省龙环环境工程有限公司	福建龙岩	福建龙岩	商业	100.00		非同一控制下企业合并
海口龙马环卫环境工程有限公司	海南海口	海南海口	商业	70.00		设立
沈阳龙马华清环境工程有限公司	辽宁沈阳	辽宁沈阳	商业	51.00		设立
厦门龙马环卫工程有限公司	福建厦门	福建厦门	商业	51.00		设立
福州市龙马环卫工程有限公司	福建福州	福建福州	商业	100.00		设立
温州龙马环卫环境工程有限公司	浙江温州	浙江温州	商业	51.00		设立
遵义龙马环卫环境工程有限公司	贵州遵义	贵州遵义	商业	100.00		设立
绍兴市龙马环境工程有限公司	浙江绍兴	浙江绍兴	商业	65.00		设立
天津福龙马环境工程有限公司	天津市津南区	天津市津南区	商业	100.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(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
厦门龙马环卫工程有限公司	49.00	292,372.29	221,865.89	660,024.06
海口龙马环卫环境工程有限公司	30.00	3,389,583.99	4,221,105.66	47,889,329.63
沈阳龙马华清环境工程有限公司	49.00	3,070,743.74	1,421,375.50	17,928,674.35

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
厦门龙马	2,661,721.13	1,022,430.62	3,684,151.75	2,337,163.88		2,337,163.88	1,599,744.19	1,053,180.52	2,652,924.71	1,449,827.47		1,449,827.47

环卫工程有限公司												
海口龙马环卫环境工程有限公司	98,218,146.78	97,380,245.45	195,598,392.23	35,967,293.46		35,967,293.46	58,263,124.36	96,673,791.17	154,936,915.53	25,272,456.86		25,272,456.86
沈阳龙马华清环境工	38,477,337.27	51,725,135.17	90,202,472.44	30,597,480.00	23,015,861.12	53,613,341.12	81,355,194.54	46,849,688.26	128,204,882.80	65,909,142.44	29,072,666.67	94,981,809.11

程 有 限 公 司												
-----------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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
厦门龙马环卫工程有限公司	6,123,940.65	596,678.14	596,678.14	-18,062.32	925,631.07	148,507.30	148,507.30	92,243.88
海口龙马环卫环境工程有限公司	124,924,307.30	11,298,613.30	11,298,613.30	-30,630,149.32	75,865,351.17	2,759,179.78	2,759,179.78	-15,857,555.22
沈阳龙马华清环境工程有限公司	112,188,689.80	6,266,823.95	6,266,823.95	14,592,304.48		-407,687.45	-407,687.45	-6,821,551.01

其他说明：
无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1) 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	海南易登科技有限公司	海南易登科技有限公司
流动资产	18,405,706.95	16,762,966.62
非流动资产	568,331.66	619,121.75
资产合计	18,974,038.61	17,382,088.37
流动负债	2,226,861.78	1,777,229.31
非流动负债		
负债合计	2,226,861.78	1,777,229.31
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额	6,698,870.73	6,241,943.62
调整事项	2,994,720.28	2,994,720.28
--商誉	2,994,720.28	2,994,720.28
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	9,693,591.01	9,236,663.90

存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	7,725,513.01	
净利润	1,142,317.77	
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	1,142,317.77	
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

无

(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

(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。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险,本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款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

本公司定期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2017年6月30日,本公司应收账款的16.33%,源于余额前五名客户,本公司不存在重大的信用集中风险。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额,以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下:

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	21,947,930.13				21,947,930.13
小 计	21,947,930.13				21,947,930.13

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	27,445,006.84				27,445,006.84
小 计	27,445,006.84				27,445,006.84

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

流动风险,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
一年内到期的非流动负债	14,536,333.33	14,910,341.07	14,910,341.07		
长期借款	23,015,861.12	23,608,040.04		23,608,040.04	
应付票据	627,668,290.40	627,668,290.40	627,668,290.40		
应付账款	449,880,579.53	449,880,579.53	449,880,579.53		
其他应付款	42,725,912.01	42,725,912.01	42,725,912.01		
小 计	1,157,826,976.39	1,158,793,163.05	1,135,185,123.01	23,608,040.04	

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
一年内到期的非流动负债	14,536,333.33	14,910,341.07	14,910,341.07		
长期借款	29,072,666.67	29,820,682.14		29,820,682.14	
应付票据	561,708,557.44	561,708,557.44	561,708,557.44		
应付账款	415,315,824.53	415,315,824.53	415,315,824.53		
其他应付款	57,824,140.13	57,824,140.13	57,824,140.13		
小 计	1,078,457,522.10	1,079,579,545.31	1,049,758,863.17	29,820,682.14	

(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。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2017年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币37,552,194.45元，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。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见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

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

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

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本节“企业集团的构成”。

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

详见本节“重要的合营或联营企业”。

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
龙岩协成兴机械有限公司	股东陈敬洁的胞兄陈敬纯持股 36%、妹夫郭达鸿持股 28%的公司
韶关市福龙马环境清洁有限公司	本公司持有其 30%股份的联营公司
海南易登科技有限公司	本公司持有其 40%股份的联营公司

其他说明

无

5、 关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
龙岩协成兴机械有限公司	机加工非标专业配件	3,982,674.27	4,138,415.86
海南易登科技有限公司	智慧环卫系统	1,229,690.20	

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,040,575.29	2,845,289.89

(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**(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
应付票据	龙岩协成兴机械有限公司	1,830,000.00	1,760,000.00
应付账款	龙岩协成兴机械有限公司	4,311,474.50	4,343,854.64
应付账款	海南易登科技有限公司	224,549.55	203,586.40

7、关联方承诺适用 不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	1,695,000.00
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	2016年5月20日授予并于2016年6月28日上市的限制性股票价格为11.97元，自授予日起12个月内为锁定期，锁定期满后第一年、第二年、第三年可解锁30%、30%、40%。第一年已达到解锁条件。

其他说明

无

2、 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	按照 Black-Scholes 期权定价模型计算确定
可行权权益工具数量的确定依据	公司根据在职激励对象对应的权益工具、2016年度公司业绩以及对未来年度公司业绩的预测进行确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	9,397,450.02
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,364,150.02

其他说明

无

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

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

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

2016 年，景洪市住房和城乡建设局和水城县城市管理局 2 家客户（承租人）分别通过中浦融资租赁有限公司和福建海峡融资租赁有限责任公司（出租人）提供融资租赁服务的方式向本公司购买环卫装备产品，本公司同时为上述客户的融资行为提供担保。截至 2017 年 6 月 30 日，由本公司提供担保的该等客户应付租赁款余额共计 11,394,262.63 元，2016 年度本公司代支付担保款的金额 1,124,173.49 元，已于 2017 年 4 月 27 日收回。

(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

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

1. 确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。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。

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

(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

产品分部

产品名称	2017年1至6月		2016年1至6月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
环卫清洁装备	709,316,833.45	514,582,026.99	586,678,789.25	394,416,004.65
垃圾收转装备	338,516,086.32	226,909,558.19	283,408,605.64	182,888,989.38
新能源及清洁能源环卫装备	62,854,700.89	44,836,487.27	20,178,401.68	16,351,580.32
环卫产业服务	306,958,375.01	241,714,438.44	103,420,033.16	79,190,899.65
其他	20,392,307.68	18,812,820.61	7,194,871.84	6,766,111.11
小计	1,438,038,303.35	1,046,855,331.51	1,000,880,701.57	679,613,585.11

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

根据公司第四届董事会第二次会议、2016年第二次临时股东大会审议通过的《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》，公司拟通过非公开发行股票募集资金用于公司“环卫装备综合配置服务项目”、“环卫服务研究及培训基地项目”、“营销网络建设项目”和补充流动资金。上述申请事项中国证监会尚在审核中。

8、其他

□适用 √不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 应收账款分类披露：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,098,920,813.28	98.95	72,926,983.37	6.83	1,025,993,829.91	715,593,264.96	98.15	50,534,326.18	7.06	665,058,938.78
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	11,655,747.00	1.05	11,655,747.00	100.00		13,463,495.00	1.85	13,463,495.00	100.00	

合计	1,110,576,560.28	/	84,582,730.37	/	1,025,993,829.91	729,056,759.96	/	63,997,821.18	/	665,058,938.78
----	------------------	---	---------------	---	------------------	----------------	---	---------------	---	----------------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	929,073,159.37	46,453,657.97	5.00
1 年以内小计	929,073,159.37	46,453,657.97	5.00
1 至 2 年	131,609,175.45	13,160,917.55	10.00
2 至 3 年	26,871,712.92	5,374,342.58	20.00
3 至 4 年	5,460,764.24	2,730,382.12	50.00
4 至 5 年	1,396,636.30	698,318.15	50.00
5 年以上	4,509,365.00	4,509,365.00	100.00
合计	1,098,920,813.28	72,926,983.37	6.64

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 20,664,909.19 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 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	80,000.00

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
第一名	109,384,753.49	9.95	5,469,237.67
第二名	62,944,800.00	5.73	3,147,240.00
第三名	25,878,525.00	2.35	1,293,926.25
第四名	12,664,000.00	1.15	633,200.00
第五名	12,135,000.00	1.10	606,750.00
小 计	223,007,078.49	20.28	11,150,353.92

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 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**(1). 其他应收款分类披露：**

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	57,255,344.88	100.00	3,575,379.83	6.24	53,679,965.05	39,668,485.19	100.00	2,407,749.06	6.07	37,260,736.13
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	57,255,344.88	/	3,575,379.83	/	53,679,965.05	39,668,485.19	/	2,407,749.06	/	37,260,736.13

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	48,602,391.50	2,430,119.57	5.00
1 年以内小计	48,602,391.50	2,430,119.57	5.00
1 至 2 年	6,435,023.88	643,502.39	10.00
2 至 3 年	2,091,609.60	418,321.92	20.00

3 至 4 年	43,000.00	21,500.00	50.00
4 至 5 年	42,767.90	21,383.95	50.00
5 年以上	40,552.00	40,552.00	100.00
合计	57,255,344.88	3,575,379.83	6.24

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,167,630.77 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款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	46,255,458.88	30,927,164.70
应收暂付款	10,999,886.00	8,741,320.49
合计	57,255,344.88	39,668,485.19

(5). 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
水城县城乡规划和城市管理局	保证金	4,129,300.00	1年以内	7.21	206,465.00
贵州省公共资源交易中心	保证金	3,780,000.00	1年以内	6.60	189,000.00
温州市瓯海区城市管理与行政执法局	保证金	2,158,360.00	1年以内	3.77	107,918.00
张益田	备用金	1,731,156.10	1年以内	3.02	86,557.81
吉水县公共资源交易中心	保证金	1,500,000.00	1年以内	2.62	75,000.00
合计	/	13,298,816.10	/	23.22	664,940.81

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 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	214,901,509.95		214,901,509.95	170,073,130.95		170,073,130.95
对联营、合营企业投资	10,563,873.86		10,563,873.86	10,118,698.20		10,118,698.20
合计	225,465,383.81		225,465,383.81	180,191,829.15		180,191,829.15

(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	期末余额	本期计	减值准
-------	------	------	-----	------	-----	-----

			少		提减值 准备	备期末 余额
厦门福龙马环境工程有限公司	51,000,000.00			51,000,000.00		
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	70,000,000.00	32,738,379.00		102,738,379.00		
厦门龙马环卫工程有限公司	357,000.00			357,000.00		
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	1,870,000.00	5,740,000.00		7,610,000.00		
温州龙马环卫环境工程有限公司		2,550,000.00		2,550,000.00		
遵义龙马环卫环境工程有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
绍兴市龙马环境工程有限公司		1,300,000.00		1,300,000.00		
天津福龙马环境工程有限公司		1,500,000.00		1,500,000.00		
合计	170,073,130.95	44,828,379.00		214,901,509.95		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
韶关市福龙马环境清洁有限公司	882,034.30			-11,751.45						870,282.85	
海南易登科技有限公司	9,236,663.90			456,927.11						9,693,591.01	
小计	10,118,698.20			445,175.66						10,563,873.86	
合计	10,118,698.20			445,175.66						10,563,873.86	

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,141,198,436.72	815,438,162.46	970,663,092.89	642,295,922.87
其他业务	26,426,943.52	22,417,008.73	17,063,050.53	13,358,766.59
合计	1,167,625,380.24	837,855,171.19	987,726,143.42	655,654,689.46

其他说明：

无

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	22,674,832.45	
权益法核算的长期股权投资收益	445,175.66	1,509.94
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
银行理财产品取得的投资收益	3,345,583.57	
合计	26,465,591.68	1,509.94

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	-339,112.42	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,473,061.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,777,279.50	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-642,835.04	
少数股东权益影响额	-69,030.58	
合计	3,199,362.46	

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	10.13	0.48	0.47
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.88	0.46	0.46

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的 财务报表
	其他相关文件

董事长：张桂丰

董事会批准报送日期：2017 年 8 月 4 日

修订信息

适用 不适用