

福建龙净环保股份有限公司

2004 年度报告摘要

§ 1 重要提示

1.1、本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

1.2、公司全体董事出席董事会会议。

1.3、厦门天健华天有限责任会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

1.4、公司负责人周苏华先生，主管会计工作负责人余莲凤女士，会计主管人员刘有才先生声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 上市公司基本情况简介

2.1 基本情况简介

股票简称	龙净环保
股票代码	600388
上市交易所	上海证券交易所
注册地址和办公地址	福建省龙岩市新罗区陵园路 81 号
邮政编码	364000
公司国际互联网网址	http://www. longking.com.cn
电子信箱	stock@longking.com.cn

2.2 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈培敏	陈健辉
联系地址	福建省龙岩市新罗区陵园路 81 号	福建省龙岩市新罗区陵园路 81 号
电话	0597 - 2210288	0597 - 2210288
传真	0597 - 2290903	0597 - 2290903
电子信箱	stock@longking.com.cn	stock@longking.com.cn

§ 3 会计数据和财务指标摘要

3.1 主要会计数据

单位:元 币种:

人民币

主要会计数据	2004 年	2003 年	本期比上期增减(%)	2002 年
主营业务收入	1,145,880,068.63	596,682,518.13	92.04	381,961,545.70
利润总额	79,316,526.77	52,590,497.27	50.82	26,292,000.24
净利润	47,559,963.83	40,272,146.60	18.10	25,582,848.23
扣除非经常性损益的净利润	38,583,432.43	40,024,683.64	-3.60	25,649,138.97
	2004 年末	2003 年末	本期比上期增减(%)	2002 年末
总资产	1,849,581,801.86	1,612,044,813.34	14.74	1,109,994,131.91
股东权益	707,682,683.21	675,554,801.40	4.76	645,193,312.59
经营活动产生的现金流量净额	133,561,981.87	22,455,110.31	494.80	-76,412,120.88

3.2 主要财务指标

单位:元 币种:人民币

主要财务指标	2004 年	2003 年	本期比上期 增减(%)	2002 年
每股收益	0.28	0.24	16.67	0.15
最新每股收益				
净资产收益率(%)	6.72	5.96	0.76	3.97
扣除非经常性损益的净利润的净资产收益率 (%)	5.45	5.92	-0.47	4.05
每股经营活动产生的现金流量净额	0.80	0.13	515.38	-0.46
	2004 年末	2003 年末	本期比上期 增减(%)	2002 年末
每股净资产	4.24	4.05	4.69	3.86
调整后的每股净资产	4.17	4.03	3.47	3.85

非经常性损益项目

☐ 适用 ☒ 不适用

扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

处置长期投资等长期资产的损益	11,569,484.30
各种形式的政府补贴	1,077,023.00
扣除日常资产减值准备后的其他营业外收入、支出	-134,074.92
以前年度已经计提的各项减值准备的转回	496,074.23
减:所得税影响数	4,034,975.21
合计	8,973,531.40

3.3 国内外会计准则差异

☐ 适用 ☒ 不适用

§ 4 股本变动及股东情况

4.1 股份变动情况表

	本次变动前	本次变动增减(+,-)						本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	50,000,000							50,000,000
其中:								
国家持有股份	22,465,798							22,465,798
境内法人持有股份	27,534,202							27,534,202
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份	52,000,000							52,000,000
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	102,000,000							102,000,000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	65,000,000							65,000,000
2、境内上市的外资股								

3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计								
三、股份总数	167,000,000							167,000,000

4.2 前十名股东、前十名流通股股东持股表

报告期末股东总数		30,645				
前十名股东持股情况						
股东名称(全称)	年度内 增减	年末持股 数量	比例(%)	股份类 别	质押或冻 结的股份 数量	股东性质
福建东正投资股份有限公司		45,000,000	26.95	未流通	质押 3,730	法人股东
福建省龙岩市国有资产管理局		22,465,798	13.45	未流通		国有股东
龙岩市海润投资有限公司		15,875,616	9.51	未流通		法人股东
中国银河证券有限责任公司	325,823	8,115,260	4.86	已流通	未知	
上海华乾实业有限公司		7,000,000	4.19	未流通	未知	法人股东
上海胜开经济发展有限公司		6,201,402	3.71	未流通	未知	法人股东
龙岩市电力建设发展公司		2,067,130	1.24	未流通		法人股东
中国电能成套设备有限公司		1,653,702	0.99	未流通	未知	法人股东
中国工商银行-国联安德盛小盘精选证券投资 基金	519,000	519,999	0.31	已流通	未知	
江苏金泰贸易实业有限公司		500,000	0.30	未流通	未知	法人股东
前十名流通股股东持股情况						
股东名称(全称)			年末持有流通股的数量		种类	
中国银河证券有限责任公司			8,115,260		A股	
中国工商银行-国联安德盛小盘精选证券投资基金			519,999		A股	
中国银行-嘉实服务增值行业证券投资基金			452,539		A股	
葛小红			332,050		A股	
王晓			276,500		A股	
江阴泰华服饰有限公司			262,700		A股	
郭希元			250,000		A股	
徐沛臣			242,800		A股	
南京奥辉投资咨询有限公司			228,550		A股	
袁新军			222,040		A股	

公司前十名股东中的法人股股东之间无任何关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人，其他流通股东本公司未知是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

4.3 控股股东及实际控制人

4.3.1 控股股东及实际控制人变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4.3.2 控股股东及实际控制人具体情况介绍

(1) 控股股东情况

公司名称：福建东正投资股份有限公司

法人代表：周苏伟

注册资本：9,600 万元人民币

成立日期：1999 年 5 月

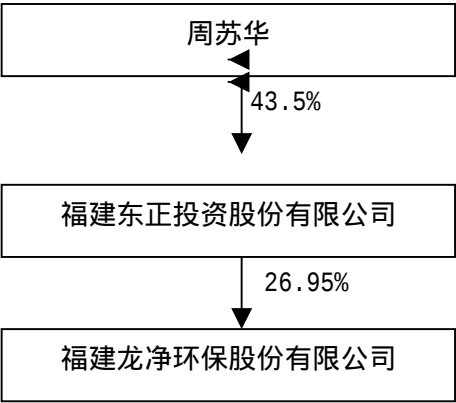
主要经营业务或管理活动：主要从事能源、原材料、高科技项目等投资。

(2) 实际控制人情况

自然人：周苏华

福建东正投资股份有限公司控股股东为周苏华先生，占该公司总股本的 43.5%。周苏华先生，男，46 岁，党员，经济学研究生，曾任厦门八一经济发展公司董事长、福建东正投资股份有限公司董事长，现任福建龙净环保股份有限公司董事长。

4.3.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



§5 董事、监事和高级管理人员

5.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因
周苏华	董事长	男	46	2002.12.3 ~ 2005.12.2	0	0	
吴京荣	董事、首席执行官	男	44	2002.12.3 ~ 2005.12.2	0	0	
黄 炜	董事、总经理	男	42	2002.12.3 ~ 2005.12.2	0	0	
余莲凤	董事、财务总监	女	33	2002.12.3 ~ 2005.12.2	0	0	
卞友苏	董事	女	53	2002.12.3 ~ 2005.12.2		0	
黄国典	董事	男	33	2002.12.3 ~ 2005.12.2	0	0	
李绪蔼	独立董事	男	67	2002.12.3 ~ 2005.12.2	0	0	
肖伟	独立董事	男	40	2002.12.3 ~ 2005.12.2	0	0	
何少平	独立董事	男	48	2002.12.3 ~ 2005.12.2	0	0	
林明星	监事会召集人	男	56	2002.12.3 ~ 2005.12.2	0	0	
郭 俊	监事、副总经理兼电气总工程师	男	50	2002.12.3 ~ 2005.12.2	0	0	
曾丽珊	监事	女	48	2002.12.3 ~ 2005.12.2	0	0	
张 原	副总经理	男	41	2002.12.3 ~ 2005.12.2	0	0	
王焕章	副总经理	男	43	2002.12.3 ~ 2005.12.2	0	0	
罗如生	副总经理	男	38	2004.2.3 ~ 2005.12.2	0	0	

吴岚如	副总经理	女	33	2004.2.3 ~ 2005.12.2	0	0	
林国鑫	机械总工程师	男	57	2004.8.23 ~ 2005.12.2	0	0	
陈培敏	董事会秘书	女	40	2002.12.3 ~ 2005.12.2	0	0	

5.2 在股东单位任职的董事监事情况

☐ 适用 ☒ 不适用

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
曾丽珊	福建东正投资股份有限公司	办公室主任	1999 年 11 月	至今	是

5.3 董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

单位:万元 币种:人民币

年度报酬总额	98.96
金额最高的前三名董事的报酬总额	26.85
金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额	25.73
独立董事津贴	3.6 万元/人.年
独立董事其他待遇	执行职务所发生的费用由公司承担
不在公司领取报酬、津贴的董事、监事姓名	黄国典、曾丽珊。
报酬区间	人数
8-10	4
5-8	8
5 以下	4

§ 6 董事会报告

6.1 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司坚决贯彻“技高一筹”的年度主题，全面提高整体运行和管理水平，在技术进步和降低成本方面都有新突破，各项工作向国内一流企业目标努力，不断推进公司法人治理和企业文化建设，极大地调动全体龙净人的积极性和创造性，全面提高核心竞争力。经全体员工共同努力，公司全年实现主营业务收入 1,145,880,068.63 元，比上年同期增长 92.04%；主营业务利润 172,375,049.71 元，比上年同期增长 52.88%；净利 47,559,963.83 元，比上年同期增长 18.10%。

技术方面：电袋、双区、高频电源三大主要新产品取得阶段性重要成果；公司技术中心被国家四部委认定为国家级企业技术中心；设计资质被破格提升为国家环境工程甲级设计资质；获得全国首批 4A 级‘标准化良好行为企业认证。

营销方面：着眼于市场变化，创新营销模式，与主要同行建立沟通协调机制，有效改善了同行业外部竞争环境。实现电除尘器 1000MW 机组和气力输送 300MW 机组合同零的突破，实现合同总量突破十亿大关。

生产方面：以“保质、保量、按时、低耗、安全、文明”的总纲调配生产，在生产资源不足的情况下，通过对原生产格局调整和异地外协生产管理模式的完善，实现本体产量超 10 万吨的历史性突破。

脱硫方面：承揽的山西华能榆社电厂 2×300MW 机组干法脱硫岛设备顺利通过厂方验收，该项目的成功投运，标志着公司掌握了大型燃煤发电机组烟气干法脱硫技术，并成为国际唯一拥有 300MW 机组干法脱硫除尘项目成功业绩，成为该领域的世界第一。

地产方面：前期投资的房地产项目已为公司提供良好业绩，为确保未来几年房地产发展的需要，报告期收购了两家有土地储备的房地产公司，确保公司房地产开发业务的持续稳步发展。

业绩方面：报告期内，公司主要原材料—钢材价格持续上涨，给生产成本带来巨大压力，致使公司盈利能力有所下降，全年综合毛利率比上年下降 3.13%。

6.2 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
电除尘器机电设备及脱硫项目	1,066,692,289.54	941,313,799.19	11.75	65.47	72.08	-3.39
安装收入	72,130,855.28	46,007,176.47	36.22	80.78	68.08	4.82
房产销售收入	139,065,035.75	106,626,898.80	23.33			
电费收入	6,859,499.20	4,104,352.64	40.17	24.84	225.53	28.12
减：合并抵销	138,867,611.14	138,642,769.36				
合计	1,145,880,068.63	959,409,457.74		92.04	99.48	-3.13

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品的关联交易金额 0 元。

6.3 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
东北区	98,187,299.92	82.50
华南区	321,799,969.79	54.83
西部区	330,311,536.96	18.23
华中区	388,524,338.15	183.42
福建—房地产	139,065,035.75	
福建—电费收入	6,859,499.20	6.91
减：合并抵销	138,867,611.14	
合计	1,145,880,068.63	

6.4 采购和销售客户情况

单位:万元 币种:人民币

前五名供应商采购金额合计	37,772.60	占采购总额比重(%)	40.97
前五名销售客户销售金额合计	21,384	占销售总额比重(%)	18.66

6.5 参股公司经营情况（适用投资收益占净利润 10%以上的情况）

√ 适用 □ 不适用

报告期，上海昌安置业有限公司（公司持有 50%股权）贡献投资收益 10,153,095.31 元，占公司净利润的比重为 21.35%。

6.6 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

□ 适用 √ 不适用

6.7 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期毛利率同比下降了 3.13%，是因为主要原材料—钢材价格持续大幅上涨，造成生产成本提高所致。

6.8 经营成果和利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

☐ 适用 ☒ 不适用

整体财务状况与上年度相比发生重大变化的原因分析

☐ 适用 ☒ 不适用

6.9 对生产经营环境以及宏观政策、法规产生重大变化已经、正在或将要对公司的财务状况和经营成果产生重要影响的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

6.10 完成盈利预测的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

6.11 完成经营计划情况

☐ 适用 ☒ 不适用

6.12 募集资金使用情况

☐ 适用 ☒ 不适用

变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

6.13 非募集资金项目情况

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 公司于 2004 年 8 月出资人民币 1,700 万元对控股子公司福建省龙岩龙净设备安装有限公司进行增资。

(2) 根据公司 2004 年 8 月第三届董事会第十一次会议决议, 公司出资人民币 3,600 万元、上海龙净房地产开发有限公司(本公司持 99%股权)出资人民币 400 万元与上海富诚企业股份有限公司出资人民币 4,000 万元共同投资设立了上海龙富置业有限公司。

(3) 根据公司 2004 年 9 月第三届董事会十三次会议决议, 公司出资人民币 7,714 万元、上海龙净环保科技工程有限公司(本公司持股 99.06%)出资人民币 3,031 万元受让沈房公司 97.5% 的股权。其中本公司受让沈房公司 70% 的股权, 上海龙净环保科技工程有限公司受让沈房公司 27.5% 的股权。

(4) 根据公司 2004 年 9 月第三届董事会第十四次会议决议, 公司出资 408 万元受让上海亚萌置业有限公司 51% 的股权, 该公司注册资本为 800 万元。

6.14 董事会对会计师事务所“非标意见”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

6.16 董事会本次利润分配或资本公积金转增预案

(一) 本次利润分配预案:

根据厦门天健华天有限责任会计师事务所年度审计, 公司 2004 年合并报表净利润 47,559,963.83 元, 母公司净利润 47,784,805.61 元。根据公司章程规定, 提取 10% 法定公积金计 4,778,480.56 元, 提取 6% 法定公益金计 2,867,088.34 元, 加上上年度结转未分配利润 67,496,820.07 元, 减去 2004 年支付 2003 年现金股利 16,700,000.00 元, 2004 年末结余分配利润 90,711,215.00 元。

2004 年分配预案：拟以 2004 年度末总股本 167,000,000 股为基数，按每 10 股派发现金红利 1.20 元（含税）。

(二)资本公积金转增股本预案：

资本公积金不转增股本。

以上预案需经公司 2004 年度股东大会审议通过后执行。

公司本报告期盈利但未提出现金利润分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

§7 重要事项

7.1 收购资产

1、2004 年 9 月 11 日召开第三届董事会第十三次会议，会议审议通过本公司出资人民币 7,714 万元、上海龙净环保科技工程有限公司出资人民币 3,031 万元受让厦门国益地产开发有限公司拥有的沈阳市沈房房地产开发有限公司 97.5%的股权，本次董事会决议公告刊登在 2004 年 9 月 14 日《中国证券报》和《上海证券报》。

2、2004 年 9 月 12 日召开第三届董事会第十四次会议，会议审议通过：由本公司出资人民币 408 万元受让上海仓桥房产经营有限公司、王金林、李贵林、唐飞云拥有的上海亚萌置业有限公司 51%的股权。

☐ 适用 ☒ 不适用

7.2 出售资产

☒ 适用 ☐ 不适用

公司将所持有福建龙净置业有限公司 80%的股权全部转让给厦门新怡和房产有限公司、漳州御泰房地产开发有限公司、褚文盼、张尔平。根据福建中兴资产评估有限公司以 2003 年 12 月 20 日为评估基准日出具《资产评估报告书》确定资产价值为基础，经与受让方友好协商确定转让价为人民币 4,800 万元，本次转让不构成关联交易。该事项已于 2004 年 2 月 5 日刊登在《上海证券报》《中国证券报》

7.3 重大担保

☒ 适用 ☐ 不适用

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
龙岩龙盛贸易有限公司	2004-09-13	3,000	连带责任担保	2004-09-13 ~ 2005-09-13	否	否
报告期内担保发生额合计				3,500		
报告期末担保余额合计				3,500		
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计				500		
报告期末对控股子公司担保余额合计				500		
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						

担保总额	3,500
担保总额占公司净资产的比例	4.95%
公司违规担保情况	
为控股股东及公司持股 50% 以下的其他关联方提供担保的金额	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额	0
担保总额是否超过净资产的 50%（是或否）	否
违规担保金额	0

7.4 重大关联交易

7.4.1 关联销售和采购

☐ 适用 ☒ 不适用

7.4.2 关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

7.5 委托理财

☐ 适用 ☒ 不适用

7.6 承诺事项履行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

7.7 重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

7.8 独立董事履行职责的情况

(1) 独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）	备注
李绪蔼	8	7	1	0	
肖伟	8	6	2	0	
何少平	8	8	0	0	

报告期内，公司独立董事能积极参加各次的董事会和股东大会，因故不能亲自出席会议均有委托其他独立董事代为行使表决权，能按照有关法律法规的要求积极履行自己的职责并发表意见。同时，他们十分关心公司经营活动，为公司生产经营提供一系列建设性建议，为公司的治理结构的完善和保护中小投资者的权益发挥了积极作用。

报告期内，独立董事未对公司本年度董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

§ 8 监事会报告

监事会认为公司依法运作、公司财务情况、公司募集资金使用、公司收购、出售资产交易和关联交易不存在问题。

§ 9 财务报告

9.1 审计意见

本报告期公司财务报告经审计，注册会计师签字出具了厦门天健华天所审（2005）GF 字第 0086 号标准无保留意见的审计报告。

9.2 财务报表

资产负债表

编制单位:福建龙净环保股份有限公司

2004 年 12 月 31 日

单位:元 币种:人民币

项目	合并		母公司	
	期初数	期末数	期初数	期末数
流动资产：				
货币资金	320,222,954.00	500,786,318.76	113,611,739.18	103,573,070.74
短期投资				
应收票据	33,748,788.30	24,059,832.17	9,424,810.80	11,974,000.00
应收股利			194,549.06	147,126.61
应收利息	518,192.28	1,820,572.87		
应收账款	206,238,408.97	203,522,712.83	139,673,237.74	129,853,325.97
其他应收款	36,012,272.71	30,426,025.80	18,974,244.34	13,761,778.94
预付账款	143,503,344.30	97,060,432.42	44,888,870.07	54,237,479.09
应收补贴款				
存货	655,754,672.53	417,996,275.32	308,094,495.38	224,101,812.08
待摊费用	183,000.00	199,328.00		
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产			103,591,240.37	41,256,705.37
流动资产合计	1,396,181,633.09	1,275,871,498.17	738,453,186.94	578,905,298.80
长期投资：				
长期股权投资	199,938,647.82	123,714,352.00	700,326,936.40	573,213,119.95
长期债权投资	30,010,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00
长期投资合计	229,948,647.82	123,724,352.00	700,336,936.40	573,223,119.95
其中：合并价差	44,169,301.90	17,692,206.28		
其中：股权投资差额				
固定资产：				
固定资产原价	256,381,915.96	196,518,799.55	99,715,706.78	71,455,087.32
减：累计折旧	64,712,426.34	54,815,807.53	25,972,031.09	21,325,388.97
固定资产净值	191,669,489.62	141,702,992.02	73,743,675.69	50,129,698.35
减：固定资产减值准备	1,477,736.33	1,477,736.33	1,477,736.33	1,477,736.33
固定资产净额	190,191,753.29	140,225,255.69	72,265,939.36	48,651,962.02
工程物资				
在建工程	12,557,367.15	49,838,477.65	11,779,601.20	27,644,643.95
固定资产清理				
固定资产合计	202,749,120.44	190,063,733.34	84,045,540.56	76,296,605.97
无形资产及其他资产：				
无形资产	19,902,400.51	22,385,229.83	19,896,167.20	22,383,188.10
长期待摊费用	800,000.00		800,000.00	
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	20,702,400.51	22,385,229.83	20,696,167.20	22,383,188.10
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	1,849,581,801.86	1,612,044,813.34	1,543,531,831.10	1,250,808,212.82

流动负债：				
短期借款	169,500,000.00	324,500,000.00	164,500,000.00	217,000,000.00
应付票据	53,360,000.00	56,543,855.26	53,360,000.00	55,313,855.26
应付账款	146,232,250.92	119,678,902.39	49,553,072.82	68,720,582.47
预收账款	671,774,300.66	353,636,373.13	457,148,890.82	185,289,247.03
应付工资				
应付福利费	6,691,893.41	5,135,028.99	3,807,499.64	2,519,047.17
应付股利	783,443.80	527,509.97	783,443.80	527,509.97
应交税金	12,905,321.34	-9,632,158.56	908,166.45	-9,169,094.05
其他应交款	496,938.02	106,157.48	194,966.59	149,849.56
其他应付款	45,356,929.61	13,508,304.31	2,016,236.10	700,850.99
预提费用	1,354,643.59	1,135,082.28	1,045,162.73	902,352.28
预计负债				
一年内到期的长期负债				
其他流动负债			98,919,417.59	49,210,084.01
流动负债合计	1,108,455,721.35	865,139,055.25	832,236,856.54	571,164,284.69
长期负债：				
长期借款	1,053,267.50	43,553,267.50	1,053,267.50	1,053,267.50
应付债券				
长期应付款		2,557,317.33		
专项应付款	1,971,329.90	2,673,007.06	1,971,329.90	2,673,007.06
其他长期负债				
长期负债合计	3,024,597.40	48,783,591.89	3,024,597.40	3,726,274.56
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	1,111,480,318.75	913,922,647.14	835,261,453.94	574,890,559.25
少数股东权益	30,418,799.90	22,567,364.80		
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	167,000,000.00	167,000,000.00	167,000,000.00	167,000,000.00
减：已归还投资				
实收资本（或股本）净额	167,000,000.00	167,000,000.00	167,000,000.00	167,000,000.00
资本公积	420,012,572.28	418,744,654.30	420,012,572.28	418,744,654.30
盈余公积	29,958,895.93	22,313,327.03	29,958,895.93	22,313,327.03
其中：法定公益金	11,234,585.98	8,367,497.64	11,234,585.98	8,367,497.64
未分配利润	90,711,215.00	67,496,820.07	91,298,908.95	67,859,672.24
拟分配现金股利				
外币报表折算差额				
减：未确认投资损失				
所有者权益（或股东权益）合计	707,682,683.21	675,554,801.40	708,270,377.16	675,917,653.57
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,849,581,801.86	1,612,044,813.34	1,543,531,831.10	1,250,808,212.82

公司法定代表人：周苏华

主管会计工作负责人：余莲凤

会计机构负责人：刘有才

利润及利润分配表

编制单位:福建龙净环保股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	合并		母公司	
	本期数	上期数	本期数	上期数
一、主营业务收入	1,145,880,068.63	596,682,518.13	701,854,081.74	406,712,431.51
减:主营业务成本	959,409,457.74	480,943,868.34	623,603,586.20	348,065,293.69
主营业务税金及附加	14,095,561.18	2,988,780.77	1,259,500.77	696,095.41
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	172,375,049.71	112,749,869.02	76,990,994.77	57,951,042.41
加:其他业务利润(亏损以“-”号填列)	8,562,376.21	6,267,425.65	4,169,525.84	3,525,218.49
减:营业费用	26,315,080.45	18,572,958.89	13,059,978.40	8,540,599.48
管理费用	77,827,792.85	59,643,873.81	34,373,663.27	32,681,537.67
财务费用	9,672,144.56	9,568,270.20	10,587,330.95	9,752,644.17
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	67,122,408.06	31,232,191.77	23,139,547.99	10,501,479.58
加:投资收益(损失以“-”号填列)	11,328,969.49	20,044,274.53	37,349,899.12	34,404,236.55
补贴收入	1,077,023.00	2,322,032.38	23.00	1,280,923.90
营业外收入	182,650.93	212,479.95	20,739.04	106,166.56
减:营业外支出	394,524.71	1,220,481.36	75,461.91	673,570.41
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	79,316,526.77	52,590,497.27	60,434,747.24	45,619,236.18
减:所得税	28,125,290.43	12,508,142.41	12,649,941.63	6,464,554.79
减:少数股东损益	3,631,272.51	-307,044.75		
减:其他		117,253.01		
加:未确认投资损失(合并报表填列)				
五、净利润(亏损以“-”号填列)	47,559,963.83	40,272,146.60	47,784,805.61	39,154,681.39
加:年初未分配利润	67,496,820.07	45,179,422.49	67,859,672.24	46,659,739.87
其他转入				
六、可供分配的利润	115,056,783.90	85,451,569.09	115,644,477.85	85,814,421.26
减:提取法定盈余公积	4,778,480.56	3,915,468.14	4,778,480.56	3,915,468.14
提取法定公益金	2,867,088.34	2,349,280.88	2,867,088.34	2,349,280.88
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)				
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
七、可供股东分配的利润	107,411,215.00	79,186,820.07	107,998,908.95	79,549,672.24
减:应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利	16,700,000.00	11,690,000.00	16,700,000.00	11,690,000.00
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)	90,711,215.00	67,496,820.07	91,298,908.95	67,859,672.24
补充资料:				
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益				

2.自然灾害发生的损失				
3.会计政策变更增加(或减少)利润总额				
4.会计估计变更增加(或减少)利润总额	-20,618,750.29		-20,281,763.27	
5.债务重组损失				
6.其他				

公司法定代表人：周苏华 主管会计工作负责人：余莲凤 会计机构负责人：刘有才

现金流量表

编制单位：福建龙净环保股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	合并数	母公司数
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	1,513,747,502.21	1,045,507,076.26
收到的税费返还	2,639,448.28	1,085,860.88
收到的其他与经营活动有关的现金	76,680,246.25	109,336,262.99
现金流入小计	1,593,067,196.74	1,155,929,200.13
购买商品、接受劳务支付的现金	1,171,706,929.37	799,276,489.00
支付给职工以及为职工支付的现金	54,673,566.15	26,624,532.78
支付的各项税费	42,442,607.91	14,187,744.88
支付的其他与经营活动有关的现金	190,682,111.44	132,234,417.25
现金流出小计	1,459,505,214.87	972,323,183.91
经营活动产生的现金流量净额	133,561,981.87	183,606,016.22
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	58,741,164.76	48,000,000.00
其中：出售子公司收到的现金	60,000,000.00	48,000,000.00
出售子公司引起的现金减少	-1,258,835.24	
取得投资收益所收到的现金		147,126.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金	123,129.00	50,449.00
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计	58,864,293.76	48,197,575.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	18,041,425.60	7,250,675.82
投资所支付的现金	167,971,392.17	134,220,000.00
其中：购买子公司所支付的现金	112,780,000.00	81,220,000.00
购买子公司所取得的现金	-16,058,607.83	
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计	186,012,817.77	141,470,675.82
投资活动产生的现金流量净额	-127,148,524.01	-93,273,100.21
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		
借款所收到的现金	411,500,000.00	399,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计	411,500,000.00	399,000,000.00
偿还债务所支付的现金	566,750,000.00	451,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	31,726,822.62	27,794,247.57

其中：支付少数股东的股利	129,699.38	
支付的其他与筹资活动有关的现金		
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		
现金流出小计	598,476,822.62	479,294,247.57
筹资活动产生的现金流量净额	-186,976,822.62	-80,294,247.57
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-180,563,364.76	10,038,668.44
补充材料		
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	47,559,963.83	47,784,805.61
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)	3,631,272.51	
减：未确认的投资损失		
加：计提的资产减值准备	10,328,735.43	3,606,935.87
固定资产折旧	10,693,909.43	4,920,084.74
无形资产摊销	2,491,629.32	2,487,020.90
长期待摊费用摊销	200,000.00	200,000.00
待摊费用减少(减：增加)	16,328.00	
预提费用增加(减：减少)	219,561.31	142,810.45
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	77,798.86	10,055.29
固定资产报废损失		
财务费用	14,570,202.07	11,350,181.40
投资损失(减：收益)	-11,328,969.49	-37,349,899.12
递延税款贷项(减：借项)		
存货的减少(减：增加)	-238,008,816.89	-83,977,242.71
经营性应收项目的减少(减：增加)	-78,674,473.83	-74,859,013.58
经营性应付项目的增加(减：减少)	371,784,841.32	309,290,277.37
其他		
经营活动产生的现金流量净额	133,561,981.87	183,606,016.22
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
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增加情况：		
现金的期末余额	320,222,954.00	113,611,739.18
减：现金的期初余额	500,786,318.76	103,573,070.74
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	-180,563,364.76	10,038,668.44

公司法定代表人：周苏华 主管会计工作负责人：余莲凤 会计机构负责人：刘有才

9.3 与最近一期年度报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化，提供具体说明

1)、本公司于 2001 年 12 月 31 日收购福建古天源房地产有限公司(以下简称“古天源”)的 80%股权，收购价格高于应享有该公司所有者权益份额的差额 22,486,417.58 元计入股权投资差额；本公司于 2003 年 3 月 31 日受让上海昌安置业有限公司 50%的股权，收购价格高于应享有的该公司所有者权益的份额的差额 38,269,862.15 元计入股权投资差额。根据《企业会计制度》的规定，本公司原对上述股权投资差额按 10 年平均摊销。由于对房地产项目公

司的收购溢价均源于其房地产项目之土地使用权的增值，基于稳健原则和配比原则，本公司于 2004 年 1 月 1 日起将房地产项目尚未摊销的股权投资差额的摊销期限变更为按房地产项目预计实现销售收入的期间平均摊销。由于前述两个房地产项目均预计于 2005 年完成销售，故自 2004 年 1 月 1 日起上述股权投资差额余额按 2 年平均摊销，本公司对该项会计估计变更采用未来适用法予以处理，本项会计估计变更减少本年度净利润 20,618,750.29 元。 ，

9.4 本报告期无会计差错变更

9.5 如果与最近一期年度报告相比，合并范围发生变化，提供具体说明

（1）报告期内因收购股权而新增并纳入合并报表范围的子公司如下：

新增子公司名称	股权收购日	利润表合并期间
上海亚萌置业有限公司	2004 年 9 月 1 日	2004 年 9 至 12 月
沈阳市沈房房地产开发有限公司	2004 年 10 月 1 日	2004 年 10 至 12 月

注：新增企业的股权并购日系根据财政部“财会字[1998]66 号文”的有关规定确定。

（2）报告期内因转让股权而减少而合并期间利润表的子公司如下：

出售企业名称	股权转让日	利润表合并期间
福建龙净置业有限公司	2004 年 3 月 31 日	2004 年 1 至 3 月

福建龙净环保股份有限公司

董事长：周苏华

2005 年 4 月 26 日