

# 福建龙净环保股份有限公司

## 2001 年年度报告

# 目 录

第一节	重要提示	3
第二节	公司简称	3-4
第三节	会计资料和业务资料摘要	4-6
第四节	股本变动及股东情况	6-7
第五节	董事、监事、高管人员和员工情况	7-9
第六节	公司治理结构	9-11
第七节	股东大会简介	11-12
第八节	董事会报告	12-19
第九节	监事会报告	19-21
第十节	重要事项	21-22
第十一节	财务会计报告	23-64
第十二节	备查文件	64

## 第一节 重要提示

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。

钟亚平董事因公务出差原因,未出席审议 2001 年年度报告的董事会,但委托黄国典董事审议并行使表决权。

## 第二节 公司简介

1、公司法定中文名称：福建龙净环保股份有限公司

公司英文名称：Fujin Longking Co.,LTD

2、公司法定代表人：周苏华

3、公司董事会秘书：陈培敏

联系地址：福建省龙岩市新罗区陵园路 81 号

联系电话：0597 - 2210288

传 真：0597 - 2290903

电子信箱：[lyzhy@public.lyptt.fj.cn](mailto:lyzhy@public.lyptt.fj.cn)

证券事务代表：陈健辉

联系电话：0597 - 2210288

传 真：0597 - 2290903

4、公司注册地址：福建省龙岩市新罗区陵园路 81 号

公司办公地址：福建省龙岩市新罗区陵园路 81 号

邮政编码：364000

电子信箱：[longking@public.lyptt.fj.cn](mailto:longking@public.lyptt.fj.cn)

5、公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》和《上海证券报》

年度报告摘要披露网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

公司年度报告备置地点：福建省龙岩市新罗区陵园路 81 号

6、公司股票上市地点：上海证券交易所

股票简称：龙净环保

股票代码：600388

#### 7、公司的其它有关资料

公司首次注册登记日期、地点：1998 年 2 月 23 日，福建省龙岩市新罗区陵园路 81 号；

变更注册登记日期、地点：2000 年 12 月 20 日，福建省龙岩市新罗区陵园路 81 号。

企业法人营业执照注册号：3500001001680

税务登记号码：352601705317155、350800705317155

公司聘请的会计师事务所名称、办公地址：

名 称：厦门天健华天有限责任会计师事务所

办公地址：厦门市湖滨南路金源大厦 18 层

### 第三节 会计资料和业务资料摘要

#### 一、本年度主要利润指标情况：

(单位：人民币元)

利润总额	41,280,308.66
净利润	37,134,270.26
扣除非经常性损益后的净利润	38,239,232.74
主营业务利润	80,931,700.17
其它业务利润	8,555,495.03
营业利润	33,631,824.83
投资收益	5,536,739.69
补贴收入	3,411,700.00
营业外收支净额	-1,299,955.86
经营活动产生的现金流量净额	-13,731,180.00
现金及现金等价物净增加额	-60,971,060.11

注：扣除的非经常性损益项目和涉及金额

(1) 营业外收支净额：-1,299,955.86 元

(2) 扣除所得税影响数： $(1,299,955.86 \times 15\%) = 194,993.38$  元

合计：-1,104,962.48 元

## 二、近三年主要会计资料和财务指标

(单位：人民币元)

项目	2001 年度	2000 年度调整数	2000 年度	1999 年度
主营业务收入	351,779,383.48	185,156,109.84	185,156,109.84	146,220,086.68
净利润	37,134,270.26	18,987,835.09	19,581,733.11	13,553,523.54
总资产	917,754,437.62	845,711,621.13	848,098,242.63	359,316,671.88
股东权益	619,610,464.36	582,795,346.60	585,181,968.10	127,455,922.86
每股收益(摊薄)	0.222	0.114	0.117	0.133
每股收益(加权)	0.222	0.186	0.192	0.249
扣除非经常性收益 后的每股收益	0.229	0.103	0.082	0.103
每股净资产	3.710	3.490	3.504	1.250
调整后每股净资产	3.702	3.483	3.490	1.247
每股经营活动产生 的现金流量净额	-0.082	0.157	0.157	0.013
净资产收益率(%)	5.99	3.26	3.35	10.63

## 三、净资产收益率

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元/股)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	13.06	13.46	0.48	0.48
营业利润	5.43	5.59	0.20	0.20
净利润	5.99	6.18	0.22	0.22
扣除非经常性损益后的利润	6.17	6.36	0.229	0.229

## 四、报告期内股东权益变化及原因：

## 1、报告期内股东权益变化情况：

(单位：人民币元)

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益
期初数	167,000,000	405,594,464.59	5,776,988.26	2,166,370.60	4,423,893.75	582,795,346.60
本期增加		11,370,847.50	5,941,483.25	2,228,056.22	37,134,270.26	54,446,601.01
本期减少					17,631,483.25	17,631,483.25
期末数	167,000,000	416,965,312.09	11,718,471.51	4,394,426.82	23,926,680.76	619,610,464.36

## 2、股东权益变化及原因：

(1)资本公积增加：募股资金冻结利息收入转为资本公积所致。

(2)盈余公积金、法定公益金增加：因公司本年度盈利提取所致。

(3)未分配利润增加：因本年度部份利润暂不分配所致。

(4)股东权益增加：因本年新增未分配利润和募股资金冻结利息收入转为资本公积所致。

## 第四节 股本变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

(数量单位：股)

	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	其它	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								
其它								
2、募集法人股份	52,000,000							52,000,000
3、内部职工股								
4、优先股或其它								
其中：转配股								
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、其它								
已上市流通股份合计								
三、股份总数	167,000,000							167,000,000

#### 2、股票发行与上市情况

公司于 2000 年 12 月 14 日发行社会公众股 65,000,000 股，发行价格为每股 7.2 元，于 2000 年 12 月 29 日上市流通，获准上市交易的数量为 65,000,000 股。

### 二、股东情况介绍

1、报告期末股东总股数为 43024 户。

2、持有本公司 5%以上(含 5%)股份的股东及前 10 名股东持股情况说明。

(1) 前 10 名股东持股情况：

序号	股东名称	股份类别	年末持股数量(股)	比例%
1	福建东正投资股份有限公司	法人股	45,000,000	26.95
2	福建省龙岩市国有资产管理局	国家股	22,465,798	13.45
3	福建省龙岩环星溪柄电站	法人股	14,718,028	8.81
4	厦门象屿瑞尔进出口贸易有限公司	法人股	6,201,402	3.71

5	厦门硕华经贸发展有限公司	法人股	4,000,000	2.40
6	福建省莆田市吉润粮油饲料工业有限公司	法人股	3,000,000	1.80
7	龙岩市电力建设发展公司	法人股	2,067,130	1.24
8	中国电能成套设备有限公司	法人股	1,653,702	0.99
9	通乾基金	流通股	1,573,050	0.94
10	同盛基金	流通股	930,000	0.56

(2) 持有本公司 5%以上(含 5%)股份的股东所持有股份本年度内发生质押或冻结的情况：

福建东正投资股份有限公司持有本公司 26.95%股份，其中 33,000,000 股用于银行贷款担保质押，其他持有本公司 5%以上(含 5%)股份的股东所持有股份本年度内没有发生质押或冻结的情况。

### 3、公司第一大股东情况：

福建东正投资股份有限公司，注册资本 9,600 万元，法定代表人甄亚铭，成立时间 1999 年 5 月，主要从事能源、原材料、高科技项目等投资。公司第一大控股股东为周苏华，占公司总股本的 33.5%。周苏华先生，男，43 岁，党员，经济学研究生，中国青年企业家协会副会长，福建省“十大杰出青年企业家”，曾任厦门八一经济发展公司董事长，曾任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、其他持股 10%(含 10%)以上的法人股东情况：

福建省龙岩市国有资产管理局，持有国家股 22,465,798 股，占公司总股本的 13.45%。

## 第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、公司董事、监事、高管人员情况

#### 1、基本情况：

姓名	性别	年龄	职务	任职起止日期	期末持股数	年度报酬
周苏华	男	43	董事长	1999.11-2002.11	0	未在本公司领取报酬
吴京荣	男	41	董事、首席执行官	2000.5-2002.11	0	未在本公司领取报酬
黄建忠	男	40	董事	2000.5-2002.11	0	未在本公司领取报酬
黄 炜	男	39	董事、总经理	1999.11-2002.11	0	163,081 元
林明星	男	53	董事、副总经理	1999.11-2002.11	0	119,084 元
卞友苏	女	50	董事、工会主席	1999.11-2002.11	0	64,206 元
黄国典	男	30	董事	1999.11-2002.11	0	未在本公司领取报酬
冯婉如	女	31	董事、副总经理	1999.11-2002.11	0	89,009 元
钟亚平	男	49	董事	1999.11-2002.11	0	未在本公司领取报酬
陈锡贵	男	51	董事	1999.11-2002.11	0	未在本公司领取报酬
赖良智	男	58	监事会主席	2000.5-2002.11	0	78,208 元
章仁平	男	49	监事、总经济师	1999.11-2002.11	0	89,008 元
张蔚银	男	51	监事	1999.11-2002.11	0	32,946 元
郭 俊	男	47	监事、副总工程师	1999.11-2002.11	0	18,450 元
李 平	男	52	监事	1999.11-2002.11	0	未在本公司领取报酬
曾丽珊	女	45	监事	1999.11-2002.11	0	未在本公司领取报酬
林 宇	男	32	监事	1999.11-2002.11	0	未在本公司领取报酬
陈泽民	男	43	副总经理	1999.11-2002.11	0	146,691 元
何英俊	男	46	副总经理	1999.11-2002.11	0	83,900 元
张 原	男	38	总工程师、副总经理	1999.11-2002.11	0	98,400 元
王 毅	男	41	副总经理	2001.08-2002.11	0	37,964 元(2001.7-12 月)
余莲凤	女	29	财务总监	2001.11-2002.11	0	30,100 元(2001.7-12 月)
陈培敏	女	37	董事会秘书	2000.04-2002.11	0	33,000 元

说明：(1)公司董事、监事、高管人员均未持有本公司股票。

(2)董事、监事、高管人员在股东单位任职情况：

董事陈锡贵在中国电能成套设备有限公司任处长。

2、公司董事、监事、高管人员的年度报酬情况：

(1)公司董事、监事、高管人员共 23 人，在公司领取报酬的 14 人共领取报酬总额为 1,084,047 元，其中 15 万元以上 1 人，10-15 万元 2 人，5-10 万元 6 人，5

万元以下 5 人。

(2)在公司领取报酬的 4 名董事共领取报酬总额为 43.54 万元，前 3 名高管人员共领取报酬总额为 42.88 万元。

3、在报告期内公司董事、监事、高管人员的离任、解聘、聘任情况：

(1)2001 年 8 月 12 日第二届第七次董事会同意邱一希先生因年龄原因辞去副董事长职务，决定聘请王毅先生为公司副总经理。

(2)2001 年 11 月 15 日第二届第九次董事会决定：

因工作变动，吴京荣先生辞去公司副董事长职务；

因工作变动，冯婉如女士辞去公司财务总监职务；

聘请吴京荣先生为公司首席执行官职务；

聘请冯婉如女士为公司副总经理职务；

聘请余莲凤女士为公司财务总监职务；

(3)2001 年 12 月 17 日第二次临时股东大会同意邱一希先生因工作原因辞去董事职务。

二、公司员工情况：

1、截止报告期末，公司现有员工 916 人，退休人员 25 人。

2、按专业构成、教育程度分别列示如下：

(1) 按专业构成分类

分 类 性 质	人 数	占 总 人 数 比 例
生产人员	482	52.62%
销售人员	46	5.02%
技术人员	267	29.15%
财务人员	28	3.06%
行政人员	93	10.15%

(2) 按教育程度分类

分 类 性 质	人 数	占 总 人 数 比 例
大专以上	245	26.75%
中专学历	232	25.33%
其 它	439	47.92%

## 第六节 公司治理结构

### 一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》等中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作。公司制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》和《总经理工作细则》等。这些规则符合中国证监会和国家经贸委发布的《上市公司治理准则》规范性文件的有关要求。

1、公司能够确保所有股东享有平等地位和充分行使自己的权利，认真做好股东来访和来电咨询工作，公司制定了《股东大会议事规则》，严格按照《股东大会规范意见》的要求召集、召开股东大会。

2、控股股东是通过股东大会依法行使自己的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和生产经营活动的行为。

3、公司严格按照《公司章程》规定的董事选举程序选举董事，董事会人数构成符合法律、法规的要求。公司董事会制定了《董事会议事规则》，各位董事能够认真负责的态度出席董事会和股东大会，熟悉有关法律、法规，了解作为董事的权利、义务和责任。

4、公司监事会人员构成符合法律、法规的要求，建立了监事会议事规则。各位监事能够认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的精神，对公司财务、重大投资决策以及公司董事、公司经理和高管人员履行职责的合法合规性进行监督。

5、公司董事会秘书和证券事务代表负责公司信息披露事项，公司能够严格按照法律、法规和《公司章程》的规定，真实、准确、完整及时地披露有关信息，确保所有股东有平等机会获得信息。

6、报告期公司治理结构与《上市公司治理准则》规范性文件的要求存在的主要差异是公司尚未设立独立董事及建立董事会各专门委员。公司将按有关规定在《公司章程》中补充有关独立董事的相关制度，在 2002 年 6 月 30 日前增设两名独立董事；在 2002 年 6 月 30 日前根据《上市公司治理准则》等相关规定制定《独立董事工作制度》、《财务、会计管理制度》、《内控制度》、《董事会秘书工作规则》、《信息披露管理办法》，并尽快设立董事会各专门委员会。

## 二、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务上的情况说明：

1、业务方面：公司具有完全独立的业务及自主经营能力，拥有独立的采购、销售和生产系统，业务上完全独立于控股股东。

2、人员方面：公司在劳动、人事、工资管理方面完全独立，设立了独立的劳动人事职能部门，建立独立的劳动、人事及工资管理制度。

3、资产方面：公司拥有独立完整的生产系统。

4、机构方面：建立了符合公司自身发展的组织机构。

5、财务方面：公司设立了独立的财务管理部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，配备了专业的会计人员，对财务收支及各项经济活动均进行独立核算，并在银行独立开户，独立依法纳税。

6、激励制度：建立高管人员工作职责和年度经济目标考核办法，实行基本薪金、奖金相结合的激励制度，公司将进一步完善绩效评价标准、程序，积极探索实施更完善的高管人员的激励约束制度。

## 第七节 股东大会简介

报告期内：公司共召开三次股东大会，即 2000 年年度股东大会和二次临时股东大会，具体情况如下：

1、公司于 2001 年 2 月 27 日在《中国证券报》和《上海证券报》上刊登召开 2000 年度股东大会的通知，并于 2001 年 4 月 9 日在福建省龙岩市登高路 213 号嘉源大酒店会议中心召开，到会股东 14 人，代表股份 101,173,555 股，占公司总股本的 60.58%，会议由董事长周苏华先生主持。会议审议通过了以下决议内容：

- (1)公司 2000 年度董事会工作报告；
- (2)公司 2000 年年度报告和年度报告摘要；
- (3)公司 2000 年度财务决算报告；
- (4)公司 2000 年度利润分配预案；
- (5)公司 2000 年度监事会工作报告；
- (6)公司关于 2001 年度开始按可供股东分配利润的 5%提取职工奖励金议案；
- (7)关于续聘厦门天健华天有限责任会计师事务所为审计机构的议案；

本次股东大会决议公告刊登在 2001 年 4 月 10 日《中国证券报》和《上海证

券报》。

2、2001年4月28日在《中国证券报》和《上海证券报》上刊登召开2001年第一次临时股东大会的通知，并于2001年5月29日在本公司职工活动中心召开，到会股东14人，代表股份102,000,550股，占公司总股本的61.08%，会议由董事长周苏华先生主持。会议审议通过了以下决议内容：

(1)关于调整部分募集资金投向的议案：同意本公司拟部分调整募集资金投向，将原以新建为主，在福建龙岩投资的“布袋除尘器技改”、“电除尘器技改”两个子项目调整为公司出资7,000万元与同属全国环保行业骨干企业的西安矿山机械厂合资设立有限责任公司。

(2)关于尚未使用的募集资金贰亿元自行用于投资国债的议案；

本次股东大会决议公告刊登在2001年5月30日《中国证券报》和《上海证券报》。

3、2001年11月17日在《中国证券报》和《上海证券报》上刊登召开2001年第二次临时股东大会的通知，并于2001年12月17日在本公司职工活动中心召开，到会股东14人，代表股份101,143,155股，占公司总股本的60.56%，会议由董事长周苏华先生主持。会议审议通过了以下决议内容：

(1)关于调整募集资金投向—“引进干法脱硫技术国产化项目”实施地点的议案；

(2)关于调整募集资金投向—“大气污染计算机智能监控及管理系统技改项目”实施地点的议案；

(3)关于邱一希先生辞去公司董事的议案；

本次股东大会决议公告刊登在2001年12月18日《中国证券报》和《上海证券报》。

## 第八节 董事会报告

### 一、公司经营情况

#### (一)公司主营业务的范围及其经营状况

1、主营业务经营范围：环境污染防治设备，高压硅整流设备、低压配套设

备、水利水电、电站用高低压控制设备，电器机械及器材。

2、经营情况：2001 年公司贯彻董事会和股东大会提出的经营目标，坚持以效益为中心，严控成本，最大化地创造新增利润；经全体员工共同努力，公司实现了快速发展，各项工作都取得较好成绩；全年完成电除尘器本体生产 43,900 吨、高压硅整流设备 812 套、IPC 系统智能控制设备 38 套，全年实现主营业务收入 351,779,383.48 元，主营业务利润 80,931,700.17 元。占公司主营业务收入和主营业务利润总额 10%以上的产品是除尘器和高压硅整流设备。

### (二)公司主要全资附属企业及控股子公司的经营情况及业绩

1、福建省龙岩市龙净脱硫工程有限公司：注册资本 3,960 万元，本公司占其股本总额的 79.80%，该公司主要从事大气污染设备、脱硫、除尘设备的设计、制造、销售、安装、咨询服务及工程承包等业务。报告期内尚未产生效益。

2、厦门龙净科技发展有限公司：注册资本 3,730 万元，本公司占其股本总额的 94%，该公司主要从事电控新产品、计算机、环保新产品开发应用，机电产品开发、制造销售、技术咨询服务。2001 年实现主营业务收入 842.07 万元，净利润 67 万元。

3、福建省龙净设备安装有限公司：注册资本 80 万元，本公司占其股本总额的 93.75%，该公司主要从事环保设备安装、保温、维修、水电安装等业务。2001 年实现主营业务收入 1,802.72 万元，净利润 208 万元。

4、西安西矿环保科技有限公司：注册资本 7,500 万元，本公司占其股本总额的 93.33%，该公司主要从事环保设备的设计、生产、销售、安装、技术咨询服务等。2001 年实现主营业务收入 6,322 万元，净利润 518 万元。

5、上海龙净环保科技工程有限公司：注册资本 17,000 万元，本公司占其股本总额的 94.6%，该公司主要从事脱硫环保设备的设计、制造、销售、安装、技术咨询服务等。报告期内尚未产生效益。

### (三)主要供应商和客户情况

1、公司向前五名供应商合计采购金额为 6,183 万元，占采购总金额 31.06%。

2、公司向前五名客户合计销售金额为 5,686 万元。占销售总金额的 20.95%。

### (四)在经营中出现的问题与困难及解决方案

1、利润来源比较单一，产品的市场竞争趋于激烈。公司将在进一步巩固行业地位的同时，积极、稳妥地投资新的领域，培育新的利润增长点。

2、面对公司 2001 年生产经营等各项工作取得历史性的跨越，市场份额大幅提升，激烈的竞争将对公司生产、经营管理造成更大的压力，提出更高的要求。公司将根据客户分布情况，在华中、华北地区及长江三角洲地区设立新的生产基地及营销服务网点，最大限度地降低原材料、产品的运输费用及销售费用，使公司生产、营销部局更趋于合理。

## 二、公司投资情况

### (一)募集资金使用情况

#### 1、募集资金的运用和结果

(单位：万元)

募集资金的方式	承诺投资项目	承诺运用日期	项目总投资	项目预计收益	实际投资项目	实际投资金额	实际投资日期
A 股发行	引进干法脱硫技术国产化	2001.1-2003.12	16,240.00		引进干法脱硫技术国产化	16,240.00	2001-04-15
A 股发行	环保除尘配套综合技改	2001.1-2002.12	17,600.00	518.00	环保除尘配套综合技改	7,000.00	2001-06-01
A 股发行	大气污染计算机智能监控	2001.1-2002.10	6,068.00		大气污染计算机智能监控	2,632.00	2001-05-01
A 股发行	大功率高频高压电源技改	2001.1-2002.12	6,100.00		大功率高频高压电源改	1,050.59	2001-05-01
合计			46,008.00	518.00		26,922.59	

#### 2、尚未使用的募集资金去向：

其余尚未使用的募集资金存在公司银行帐户。

#### 3、项目调整原因、程序和披露情况：

(1)2000 年首次发行新股募集资金使用计划中，环保除尘器综合配套技改项目总投资 17,600 万元，其中包括电除尘器技改、布袋除尘器、气力输灰、粉煤灰分选四个子项目。由于该项目建设周期及投资回收期较长，为避免以建厂技改的投资方式给公司造成竞争时机上的延误，为使公司在电除尘器领域、布袋除尘器领域迅速形成完整的产品体系和技术配套，降低资金成本，确保募集资金投入的良好回报，经公司第二届董事会第六次会议和 2001 年第一次临时股东大会审议通过，决定部分调整募集资金投向，将“布袋除尘器技改”“电除尘器技改”两个子项目调整为公司出资 7,000 万元与同属全国环保行业骨干企业的西安矿山机械厂合资设立有限责任公司。(公司第二届董事会第六次会议和 2001 年第一次临时股

东大会决议公告分别刊登在 2001 年 4 月 28 日、5 月 30 日《中国证券报》《上海证券报》)。经上述调整后,2001 年,西安西矿环保科技有限公司实现销售收入 6322 万元、净利润 518 万元。

(2)2000 年首次发行新股募集资金使用计划中:其中 引进干法脱硫技术国产化项目总投资 16,240 万元。因根据国家环保政策,京津唐地区、长江三角洲及珠江三角洲是二氧化硫及酸雨的重点控制及治理地区;为发挥上海地域优势,公司将原在福建省龙岩市实施的“引进干法脱硫技术国产化项目”调整为:将该项目资金 16,082 万元与上海震洲环保科技有限公司等在上海市高新技术产业开发区合资成立“上海龙净环保科技工程有限公司”,由该公司负责实施干法脱硫技术国产化项目; 大气污染计算机智能监控及管理系统技改项目总投资 6,068 万元。由于该项目建设周期及投资回收期较长,为避免以建厂技改的投资方式给公司造成竞争时机上的延误,公司将原在福建省龙岩市实施的“大气污染计算机智能监控及管理系统技改项目”调整为:将该项目资金 3,436 万元对公司控股子公司“厦门龙净科技发展有限公司”进行增资扩股,由该公司负责实施“大气污染计算机智能监控及管理系统技改项目”。以上调整方案,经公司第二届董事会第九次会议和 2001 年第二次临时股东大会审议通过。(公司第二届董事会第九次会议和 2001 年第二次临时股东大会决议公告分别刊登在 2001 年 11 月 17 日、12 月 18 日《中国证券报》《上海证券报》)。

## (二)报告期内非募集资金投资的重大项目、项目进度及收益情况

投资 2900 万元收购福建古天源房地产有限公司 80%股权。该公司主要从事房地产开发、商品房销售和出租及相应的物业管理。目前该公司已取得福州市鼓楼区大根路 18 号商品房开发用地之《建设项目选址意见书》、《规则红线图》、《土地预审》、《总平面议案图》、《建设用地规划许可证》、《拆迁许可证》。上述地块总用地面积 16.4 亩,实际用地面积 12.9 亩。报告期内尚未产生效益。

### 三、公司财务状况

#### (1)主要财务会计指标及变动情况老派

(单位：人民币元)

财务指标	2001 年 12 月 31 日 (2001 年度)	2000 年 12 月 31 日 (2000 年度)	同比例增减变动情 况(%)
总资产	917,754,437.62	845,711,621.13	8.52
长期负债	4,907,664.52	15,227,622.42	-67.78
股东权益	619,610,464.36	582,795,346.60	6.32
主营业务利润	80,931,700.17	43,734,689.31	85.05
净利润	37,134,270.26	18,987,835.09	95.57

#### (2)财务状况说明：

总资产增加：主要是本年实现利润和新增合并控股子公司会计报表所致。

长期负债减少：是募股资金冻结利息收入从长期应付款转为资本公积所致。

股东权益增加：主要是报告期内本年度盈利留存所致。

主营业务利润增加：主要是主营业务收入和资本公积增加所致。

净利润增加：主要是主营业务收入增加和所得税返还 18%。

主营收入增加：主要是部分募集资金投向产生效益和产品市场占有率提高所致。

应收账款增加：主要是主营业务收入大幅增加致使应收款相应增加。

营业费用和管理费用增加：主要是主营业务收入大幅增加致使该项费用相应增加。

### 四、生产经营环境、客观政策、法规的变化对公司的影响

1、2001 年公司享受企业所得税先征收 33%再返还 18%的政策，2002 年该项优惠政策取消。2002 年 1 月 1 日起实行 33%的企业所得税，将对公司业绩产生一定的影响。

2、环保产业是国家鼓励发展的朝阳产业，随着“十五”期间国家进一步加大对环保领域的投入，这将对环保企业的发展提供有力的保障。

3、随着我国加入 WTO，国家将逐步降低钢材进口关税，这将给公司主要生产原材料钢材提供了降价空间，这为公司降低产品生产成本提供了条件。

4、面对激烈的市场竞争，企业承受产品价格降价的压力，公司将继续坚持以效益为中心，落实各项降低成本费用的措施，争取实现企业最大化利润。

## 五、新年度的业务发展计划

1、继续实施“创业内海尔、创业内第一品牌”的战略和目标，进一步巩固和提高现有产品电除尘器及其电控设备的市场占有率。

2、建立技术创新、机制创新、管理创新的思想理念，激活企业内部的一切有效资源，为公司寻找新的利润增长点，最大化地为股东创造利润。

3、加快上海龙净环保科技工程有限公司对引进德国埃森鲁奇·能捷斯·比晓夫有限公司脱硫技术的消化，争取尽早切入国内脱硫市场。

4、广泛吸纳科技人才，提高技术创新能力，公司将启动一批重点技术项目，以保证在未来的市场竞争中保持优势。

5、继续通过收购兼并及在全国范围内合理布局生产基地，以使公司产品更加贴近市场、降低生产经营成本、并实现有效的行业整合。

6、营销工作要以建设各地办事处为依托，加强区域辐射能力，培养和吸纳更多营销能手，精耕细作各块市场，努力实现“订货、利润、回款”三个总量的新突破。

7、加大对气力输送产品的开发，争取该项目今年产生效益。

8、制定一套有效并适合本公司实际的人力资源机制，吸纳和留住外聘优秀人才，使公司技术永葆生机和活力。

9、加快募集资金投资项目的建设，使投资项目尽早完工并形成效益。

## 六、董事会日常工作情况

(一)报告期内董事会的会议情况及决议内容：

1、2001年2月24日召开第二届董事会第五次会议，会议审议通过如下内容：

(1)2000年度董事会工作报告；

(2)2000年年度报告正文及摘要；

(3)2000年度财务预算报告；

(4)2000年度利润分配方案和2001年度利润分配政策；

(5)关于续聘请厦门天健华天有限责任会计师事务所的议案；

(6)选举吴京荣先生为公司副董事长，聘请林明星先生为公司副总经理。

本次董事会决议公告刊登在 2001 年 2 月 27 日《上海证券报》、《中国证券报》上。

2、2001 年 4 月 25 日召开第二届董事会第六次会议，会议审议通过如下内容：

- (1)调整部分募集资金投向的议案；
- (2)关于公司尚未使用的募集资金贰亿元自行用于投资国债的议案；

本次董事会决议公告刊登在 2001 年 4 月 28 日《上海证券报》、《中国证券报》上。

3、2001 年 8 月 12 日召开第二届董事会第七次会议，审议通过如下内容：

- (1)审议并通过了公司 2001 年中期报告正文和摘要；
- (2)审议并通过了公司《关于新增四项计提减值准备的内部制度议案》；
- (3)审议并通过了 2001 年中期利润分配方案；

本次董事会决议公告刊登在 2001 年 8 月 14 日《上海证券报》、《中国证券报》上。

4、2001 年 8 月 25 日召开第二届董事会第八次会议，会议审议通过：同意公司向银行办理叁仟伍佰万元以内的贷款或承兑汇票。

本次董事会决议未公告，已报上海证券交易所备案。

5、2001 年 11 月 15 日召开第二届董事会第九次会议，会议审议通过如下内容：

(1)关于调整募集资金投向----“引进干法脱硫技术国产化项目”实施地点的议案；

(2)关于调整募集资金投向----“大气污染计算机智能控及管理系统技改项目”实施地点的议案；

(3)关于为西安西矿环保科技有限公司向银行申请授信额度 4000 万元提供担保的议案；

(4)关于人事变动的议案；

因工作变动，吴京荣先生辞去公司副董事长职务；

工作变动，冯婉如女士辞去公司财务总监职务；

因工作变动，邱一希先生请求辞去公司董事职务

聘请吴京荣先生为公司首席执行官职务；

聘请冯婉如女士为公司副总经理职务；

聘请余莲凤女士为公司财务总监职务；

本次董事会决议公告刊登在 2001 年 11 月 17 日《上海证券报》、《中国证券报》上。

6、2001 年 12 月 5 日召开第二届董事会第十次会议，会议审议通过如下内容：同意公司向银行申请肆仟万元贷款。

本次董事会决议未公告，已报上海证券交易所备案。

7、2001 年 12 月 21 日召开第二届董事会第十一次会议，会议审议通过如下内容：同意为龙岩恒发电业有限公司向银行贷款陆佰万元进行担保。

本次董事会决议未公告，已报上海证券交易所备案。

#### (二)董事会对股东大会决议的执行情况

董事会按照 2001 年度召开的三次股东大会决议精神，认真履行了职责，各项议案均得以实施。其中 2000 年末按公司总股本 16,700 万股为基数，每 10 股派发现金红利 0.60 元(含税),派现金红利共计 10,020,000 元,未分配利润余额 4,571,220.75 元，资本公积金余额 405,594,464.59 元，结转下一年度使用。该方案经公司 2000 年度股东大会年会审议通过，股权登记日为 2001 年 5 月 21 日，除息日为 5 月 22 日，该项已顺利实施完成。（详见 5 月 15 日《中国证券报》《上海证券报》）

### 七、本次利润分配预案及预计 2002 年度利润分配政策

#### (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 2001 年度实现利润总额 41,280,308.66 元，净利润 37,134,270.26 元。根据公司章程规定，提取 10% 法定公积金计 3,713,427.03 元，提取 6% 法定公益金计 2,228,056.22 元。本年度可供股东分配利润 31,192,787.01 元，上年度结转未分配利润 6,428,655.81 元。年度审计调整年初未分配利润 -2,004,762.06 元。本次可供股东分配利润共计 35,616,680.76 元。经董事会研究决定，以 2001 年度末总股本 167,000,000 股为基数，按每 10 股派发现金红利 0.7 元(含税)，向全体股东分配股利共计 11,690,000.00 元；余额 23,926,680.76 元结转下一年度分配。

资本公积金不转增股本。

以上预案需经公司 2001 年度股东大会审议通过后执行。

#### (二)预计 2002 年度利润分配政策。

公司 2002 年度预计分配利润一次。下一年度实现净利润用于股利分配的比例为 30-60%左右；公司本年度未分配利润用于下一年度股利分配的比例为 30-60%左右，分配拟采取派现或送股的形式。

以上 2002 年度拟实施的分配政策，需在具体实施时，由董事会以分配预案形式提交公司股东大会审议通过后实施，公司董事会保留根据公司实际情况对该分配政策进行调整的权力。

## 第九节 监事会报告

2001 年度本届监事会按照《公司法》、《公司章程》赋予的职责，在股东大会的授权下，本着向全体股东负责的原则，认真履行职责，正确行使监督职能。对公司经营活动中的重大决策、长期发展规划、公司财务及资金运作情况和公司董事、高级管理人员进行有效的监督，保证了公司经营管理行为的规范，促进了公司的稳健发展。

### 一、监事会召开情况

报告期内监事会共召开四次会议，会议情况如下：

1、2001 年 2 月 24 日召开第二届监事会第四次会议，审议通过以下会议议题：

- (1)审议通过公司 2000 年度监事会工作报告；
- (2)审议通过公司 2000 年年度报告和报告摘要；

本次监事会决议公告刊登在 2001 年 2 月 27 日《上海证券报》、《中国证券报》上。

2、2001 年 4 月 25 日召开第二届第五次会议，审议通过以下会议议题：

- (1)审议通过关于调整部分募集资金投向的议案；
- (2)审议通过关于公司尚未使用的募集资金自行用于投资国债的议案；

本次监事会决议公告刊登在 2001 年 4 月 28 日《上海证券报》、《中国证券报》上。

3、2001 年 8 月 12 日召开第二届监事会第六次会议，审议通过以下会议议题：

- (1)审议通过 2001 年中期报告正文和摘要；
- (2)审议通过公司制定的关于新增四项计提减值准备内部制度；

(3)审议通过公司 2001 年中期分配方案；

本次监事会决议公告刊登在 2001 年 8 月 14 日《上海证券报》、《中国证券报》上。

4、2001 年 11 月 15 日召开第二届监事会第七次会议，审议通过以下会议议题：

(1)审议通过调整募集资金投向—“引进干法脱硫技术国产化项目”实施地点的议案；

(2)审议通过调整募集资金投向—“大气污染计算机智能监控及管理系统技改项目”实施地点的议案；

本次监事会决议公告刊登在 2001 年 11 月 17 日《上海证券报》、《中国证券报》上。

## 二、监事会对以下事项发表独立意见：

监事会认为：

1、公司严格依照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及国家其他有关法律、法规规范运作，决策程序合法；公司内部控制制度较为完善，公司董事、经理在执行公司职务时无违反法律、法规、公司章程或损害公司及股东利益的行为；公司董事会会议、股东大会的召开和决议及有关信息披露工作均符合相关法律、法规的规定。

2、本年度监事会认真履行财务检查职能，对公司财务活动情况进行检查监督，并根据国家有关政策，对公司财务活动情况有针对性地提出建议。监事会认为，厦门天健华天有限责任会计师事务所对本公司 2001 年度财务报告所出具的审计意见是客观、公正的，财务报告真实地反映了公司的财务状况和经营。

3、公司关联交易遵循了公开合理的原则，不存在损害上市公司利益的行为。

4、公司募集资金实际投入项目和承诺投入项目一致，对募集资金投向“布袋除尘器技改”、“电除尘器技改”、“引进干法脱硫技术国产化”、“大气污染计算机智能监控及管理系统技改”四个项目实施地点的调整，均通过合法程序并及时在《上海证券报》、《中国证券报》上披露，调整程序符合有关法律法规的规定。

4、股东大会决议执行情况良好。其中 2000 年末按公司总股本 16,700 万股为基数，每 10 股派发现金红利 0.60 元(含税),派现金红利共计 10,020,000 元,未分配

利润余额 4,571,220.75 元，资本公积金余额 405,594,464.59 元，结转下一年度使用。该方案经公司 2000 年度股东大会年会审议通过，股权登记日为 2001 年 5 月 21 日，除息日为 5 月 22 日，该项已顺利实施完成。（详见 5 月 15 日《中国证券报》《上海证券报》）

## 第十节 重要事项

### （一）2001 年重大诉讼、仲裁事项

报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

### （二）报告期内公司、公司董事及高级管理人员无受监管部门处罚的情况。

### （三）报告期内公司控股股东没有变更。

报告期内董事变更情况：2001 年 12 月，因邱一希先生工作变动，辞去董事职务。

### （四）报告期内公司无收购、出售资产、吸收合并事项

### （五）报告期内公司无重大关联交易事项

### （六）本报告期内公司托管、承包、租赁资产情况

公司 1999 年 12 月与福建省龙岩市建设委员会签订《福建省龙岩市污水处理厂委托运营合同书》，合同约定，福建省龙岩市建设委员会委托公司运营管理龙岩污水处理厂；委托运营管理期限为五年；在委托期限内，公司负责污水处理过程的工艺选择和仪器费用、设备的运行和维护管理费用、电气自动化控制技术管理费用、人员培训费用、污泥处理费用等，龙岩污水处理厂每年向公司支付委托费用 5,000,000 元。龙岩污水处理厂总资产 160,000,000 元，净资产 52,000,000 元。2001 年公司运营龙岩污水处理厂增加利润 415.37 万元，占公司利润总额 10.06%。

（七）自 2002 年 1 月 1 日起，公司所得税优惠政策的变化及对公司的未来业绩产生的重要影响：

2001 年公司享受企业所得税先征收 33%再返还 18%的政策，2002 年该项优惠政策取消。2002 年 1 月 1 日起实行 33%的企业所得税，将对公司业绩产生一定的影响。

(八)公司继续聘任厦门天健华天有限责任会计师事务所为审计机构, 1997 至 2000 年公司财务审计费用为 100 万元, 2001 年公司财务审计费用为 35 万元, 公司承担会计师事务所审计期间的差旅、宿食费用。

(九)重大合同、担保事项

1、公司 2001 年 10 月与德国埃森鲁奇·能捷斯·比晓夫有限公司签订《脱硫技术许可证与合作协议书》, 该协议书经中国对外贸易经济合作部核准生效。

2、2001 年 12 月签订福建古天源房地产有限公司股权转让协议, 协议约定, 公司受让福建古天源房地产有限公司 80% 的股权, 根据福建中心资产评估有限公司中兴评报字(2001)第 356 号《资产评估报告》, 上述股权转让总价款为人民币 2900 万元。该协议已履行完毕。

3、2001 年 12 月签订担保协议, 为龙岩恒发电业有限公司向中国银行龙岩市分行贷款 600 万元提供担保, 担保期限 2001 年 12 月 25 日至 2002 年 6 月 25 日。

(十)公司或持股 5% 以上股东对公开披露承诺事项的履行情况:

本公司第一大股东承诺本公司股票上市后一年内不转让其持的本公司股票; 本公司及其他持股 5% 以上股东未在指定报纸和网站上披露任何承诺事项。

## 第十一节 财务会计报告

### 一、审计报告：

厦门天健华天所审（2002）GF字第0138号

福建龙净环保股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵公司2001年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2001年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表、2001年度的现金流量表和合并现金流量表。这些会计报表由贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据中国注册会计师独立审计准则进行的。在审计过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为，上述会计报表符合《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》的规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司2001年12月31日的财务状况和2001年度的经营成果和现金流量，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

厦门天健华天有限责任会计师事务所

中国·厦门

中国注册会计师：熊建益  
(副主任会计师)

中国注册会计师：刘维  
(项目负责经理)

2002年3月1日

## 二、会计报表

## 资产负债表

2001年12月31日

编制单位：福建龙净环保股份有限公司

单位：人民币元

资 产	注释号	合并		母公司	
		年末数	年初数	年末数	年初数
流动资产：					
货币资金	1	501,578,334.29	562,549,394.40	287,487,876.02	527,527,719.98
短期投资		-	-		
应收票据	2	560,575.00	-	60,575.00	
应收股利		-	287,000.00	287,000.00	287,000.00
应收利息		-	-		
应收账款	3	133,075,240.70	67,474,619.69	101,461,123.45	67,474,619.69
其他应收款	4	19,026,835.61	30,692,673.59	3,808,351.27	30,680,942.09
预付账款	5	40,659,678.00	38,244,834.17	31,686,327.49	35,307,796.17
应收补贴款		-	-		
存货	6	95,743,506.17	97,890,431.04	72,256,616.16	97,890,431.04
待摊费用	7	75,900.00	320,871.09		320,871.09
一年内到期长期债权投资		-			
其他流动资产		-		14,000,000.00	
流动资产合计		790,720,069.77	797,459,823.98	511,047,869.39	759,489,380.06
长期投资：					
长期股权投资	8	26,411,417.58	5,374,913.07	305,671,236.64	36,988,411.43
长期债权投资	9	10,000.00	40,000.00	10,000.00	40,000.00
长期投资合计		26,421,417.58	5,414,913.07	305,681,236.64	37,028,411.43
固定资产：					
固定资产原价	10	97,650,829.30	44,091,437.29	60,249,887.80	44,091,437.29
减：累计折旧	10	34,331,187.76	15,489,719.38	18,691,355.29	15,489,719.38
固定资产净值	10	63,319,641.54	28,601,717.91	41,558,532.51	28,601,717.91
减：固定资产减值准备	10	1,895,141.09	1,857,435.06	1,895,141.09	1,857,435.06
固定资产净额		61,424,500.45	26,744,282.85	39,663,391.42	26,744,282.85
工程物资					
在建工程	11	39,111,341.85	5,259,134.33	25,473,753.10	
固定资产清理		-			
固定资产合计		100,535,842.30	32,003,417.18	65,137,144.52	26,744,282.85
无形资产及其他资产：					
无形资产	12	-	10,833,466.90		10,833,466.90
长期待摊费用	13	77,107.97	-		
其他长期资产		-	-		
无形资产及其他资产合计		77,107.97	10,833,466.90		10,833,466.90
递延税款：					
递延税款借项					
资产总计		917,754,437.62	845,711,621.13	881,866,250.55	834,095,541.24

## 资产负债表(续)

编制单位：福建龙净环保股份有限公司

单位：人民币元

负债及股东权益	注释号	合并		母公司	
		年末数	年初数	年末数	年初数
流动负债：					
短期借款	14	101,545,000.00	55,495,000.00	93,935,000.00	55,495,000.00
应付票据	15	1,450,000.00	10,200,000.00	1,450,000.00	10,200,000.00
应付账款	16	47,998,847.23	59,363,008.44	36,978,625.03	56,525,008.44
预收账款	17	98,684,470.03	87,047,923.56	74,082,866.64	87,047,923.56
应付工资	18	2,000,000.00	1,819,915.42	2,000,000.00	1,819,915.42
应付福利费		3,331,981.57	1,051,846.26	1,950,444.03	1,051,846.26
应付股利	19	12,661,839.42	10,833,195.69	12,661,839.42	10,833,195.69
应交税金	20	-3,181,326.26	9,359,446.26	-4,373,673.28	9,351,114.87
其他应交款	21	76,016.78	334,659.95	72,392.54	334,659.95
其他应付款	22	10,374,594.85	4,072,949.65	37,348,209.50	3,306,618.03
预提费用	23	1,242,417.79	107,290.00	1,242,417.79	107,290.00
预计负债					
一年内到期的长期负债					
其他流动负债					-
流动负债合计		276,183,841.41	239,685,235.23	257,348,121.67	236,072,572.22
长期负债：					
长期借款	24	1,053,267.50	1,053,267.50	1,053,267.50	1,053,267.50
应付债券		-	-		
长期应付款	25	3,854,397.02	14,174,354.92	3,854,397.02	14,174,354.92
专项应付款			-		
其他长期负债		-	-		
长期负债合计		4,907,664.52	15,227,622.42	4,907,664.52	15,227,622.42
递延税款：					
递延税款贷项					
负债合计		281,091,505.93	254,912,857.65	262,255,786.19	251,300,194.64
少数股东权益	26	17,052,467.33	8,003,416.88		
股东权益：					
股本	27	167,000,000.00	167,000,000.00	167,000,000.00	167,000,000.00
资本公积	28	416,965,312.09	405,594,464.59	416,965,312.09	405,594,464.59
盈余公积	29	11,718,471.51	5,776,988.26	11,718,471.51	5,776,988.26
其中：公益金		4,394,426.82	2,166,370.60	4,394,426.82	2,166,370.60
未分配利润	30	23,926,680.76	4,423,893.75	23,926,680.76	4,423,893.75
股东权益合计		619,610,464.36	582,795,346.60	619,610,464.36	582,795,346.60
负债及股东权益总计		917,754,437.62	845,711,621.13	881,866,250.55	834,095,541.24

## 利润表及利润分配表

### 2001年度

编制：福建龙净环保股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	合 并		母 公 司	
		本年数	上年数	本年数	上年数
一、主营业务收入	31	351,779,383.48	185,156,109.84	271,352,816.62	185,156,109.84
减：主营业务成本	31	267,491,198.50	139,027,583.14	210,450,718.76	139,027,583.14
主营业务税金及附加	32	3,356,484.81	2,393,828.39	2,368,841.02	2,393,828.39
二、主营业务利润		80,931,700.17	43,734,698.31	58,533,256.84	43,734,698.31
加：其他业务利润	33	8,555,495.03	5,961,971.49	7,777,641.12	5,961,971.49
减：营业费用		18,411,661.98	6,646,977.89	14,545,396.66	6,646,977.89
管理费用		34,987,633.80	13,889,832.06	22,697,212.76	13,749,901.85
财务费用	34	2,456,074.59	5,182,587.81	2,263,748.56	5,347,764.65
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		33,631,824.83	23,977,272.04	26,804,539.98	23,952,025.41
加：投资收益(亏损以“-”号填列)	35	5,536,739.69	2,085,115.01	12,199,564.90	2,098,613.37
补贴收入	36	3,411,700.00	3,674,544.32	3,411,700.00	3,674,544.32
营业外收入	37	21,806.00	17,496.98	500.00	17,496.98
减：营业外支出	38	1,321,761.86	157,177.08	1,094,072.22	157,177.08
四、利润总额(亏损以“-”号填列)		41,280,308.66	29,597,251.27	41,322,232.66	29,585,503.00
减：所得税		5,705,381.91	10,605,999.30	4,187,962.40	10,597,667.91
少数股东本期损益		-72,925.94	3,416.88		-
其它	39	-1,486,417.57			
五、净利润(亏损以“-”号填列)		37,134,270.26	18,987,835.09	37,134,270.26	18,987,835.09
加：年初未分配利润		4,423,893.75	-1,505,887.72	4,423,893.75	-1,505,887.72
其他转入					-
六、可供分配的利润		41,558,164.01	17,481,947.37	41,558,164.01	17,481,947.37
减：提取法定盈余公积		3,713,427.03	1,898,783.51	3,713,427.03	1,898,783.51
提取法定公益金		2,228,056.22	1,139,270.11	2,228,056.22	1,139,270.11
提取职工奖励及福利基金					
提取储备基金					
提取企业发展基金					
利润归还投资					
七、可供投资者分配的利润		35,616,680.76	14,443,893.75	35,616,680.76	14,443,893.75
减：应付优先股股利		-			-
提取任意盈余公积					
应付普通股股利		11,690,000.00	10,020,000.00	11,690,000.00	10,020,000.00
转作资本(或股本)的普通股股利		-			-
八、年末未分配利润		23,926,680.76	4,423,893.75	23,926,680.76	4,423,893.75

## 现金流量表

编制：福建龙净环保股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	合并		母公司	
		2001年度	2000年度	2001年度	2000年度
一、经营活动产生的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金		357,983,718.05	208,913,471.94	280,980,729.09	208,913,471.94
收到的税费返还		3,011,700.00	574,544.32	3,011,700.00	574,544.32
收到的其他与经营活动有关的现金		82,862,946.40	5,600,150.00	110,861,331.10	5,600,000.00
现金流入小计		443,858,364.45	215,088,166.26	394,853,760.19	215,088,016.26
购买商品、接受劳务支付的现金		300,474,186.11	138,792,076.36	230,449,226.69	138,792,076.36
支付给职工以及为职工支付的现金		27,989,088.22	11,068,083.06	23,700,336.26	11,068,083.06
支付的各项税费		46,501,990.39	23,704,287.15	39,874,250.02	23,704,287.15
支付的其他与经营活动有关的现金	40	82,624,279.73	15,299,162.19	73,632,513.50	15,159,231.98
现金流出小计		457,589,544.45	188,863,608.76	367,656,326.47	188,723,678.55
经营活动产生的现金流量净额		-13,731,180.00	26,224,557.50	27,197,433.72	26,364,337.71
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资所收到的现金		30,000.00	51,000,000.00	30,000.00	51,000,000.00
取得投资收益所收到的现金					
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		29,236.00	28,478.01	8,490.00	28,478.01
收到的其他与投资活动有关的现金		9,288.16	53,000,000.00		53,000,000.00
现金流入小计		68,524.16	104,028,478.01	38,490.00	104,028,478.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		41,686,539.09	6,032,054.32	31,648,580.43	1,428,332.11
投资所支付的现金		28,970,000.00	28,800,000.00	261,990,000.00	68,400,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		0		0	
现金流出小计		70,656,539.09	34,832,054.32	293,638,580.43	69,828,332.11
投资活动产生的现金流量净额		-70,588,014.93	69,196,423.69	-293,600,090.43	34,200,145.90
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资所收到的现金		1,600,000.00	468,000,000.00		468,000,000.00
借款所收到的现金		125,245,000.00	202,295,000.00	117,635,000.00	202,295,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		-	12,500,719.21		12,335,542.37
现金流入小计		126,845,000.00	682,795,719.21	117,635,000.00	682,630,542.37
偿还债务所支付的现金		91,005,000.00	223,805,000.00	79,195,000.00	223,805,000.00
分配股利或利润所支付的现金		12,491,865.18	5,947,615.23	12,077,187.25	5,947,615.23
支付的其他与筹资活动有关的现金			22,322,692.24		22,322,692.24
现金流出小计		103,496,865.18	252,075,307.47	91,272,187.25	252,075,307.47
筹资活动产生的现金流量净额		23,348,134.82	430,720,411.74	26,362,812.75	430,555,234.90
四、汇率变动对现金的影响					
五、现金及现金等价物净增加额		-60,971,060.11	526,141,392.93	-240,039,843.96	491,119,718.51

## 现金流量表 (续)

编制：福建龙净环保股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	合并		母公司	
		2001 年度	2000 年度	2001 年度	2000 年度
一、不涉及现金收支的投资和筹资活动					
以固定资产偿还债务					
以投资偿还债务					
以固定资产进行长期投资					
以存货偿还债务					
融资租赁固定资产					
二、将净利润调节为经营活动的现金流量：					
净利润		37,134,270.26	18,987,835.09	37,134,270.26	18,987,835.09
少数股东本期损益		-72,925.94	3,416.88		
加：计提的资产减值准备		1,334,380.24	1,276,389.25	-485,032.80	1,276,270.75
固定资产折旧		5,039,517.81	1,986,574.45	3,972,107.69	1,986,574.45
无形资产摊销			231,319.58		231,319.58
长期待摊费用摊销		104,296.99			
待摊费用减少（减：增加）		244,971.09	-9,769.56	320,871.09	-9,769.56
预提费用增加（减：减少）		1,029,782.82		1,135,127.79	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减收益）		249,116.57		37,706.03	
固定资产报废损失		659,754.04		659,754.04	
财务费用		2,456,074.59	5,182,587.81	2,263,748.56	5,347,764.65
投资损失（减收益）		-5,536,739.69	-2,085,115.01	-12,199,564.90	-2,098,613.37
递延税款贷项（减借项）					
存货的减少（减增加）		24,173,903.85	-757,693.07	25,633,814.88	-757,693.07
经营性应收项目的减少（减增加）		-77,496,202.36	-19,819,875.53	-11,147,146.85	-19,841,736.78
经营性应付项目的增加（减减少）		-4,625,813.07	21,228,887.61	-20,128,222.07	21,242,385.97
其他	41	1,574,432.80			
经营活动产生的现金流量净额		-13,731,180.00	26,224,557.50	27,197,433.72	26,364,337.71
三、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					
四、现金及现金等价物净增加情况：					
货币资金的期末余额		501,578,334.29	562,549,394.40	287,487,876.02	527,527,719.98
货币资金的期初余额		562,549,394.40	36,408,001.47	527,527,719.98	36,408,001.47
现金等价物的期末余额					
现金等价物的期初余额					
五、现金及现金等价物净增加额		-60,971,060.11	526,141,392.93	-240,039,843.96	491,119,718.51

## 资产减值准备明细表

### 2001 年度

单位：人民币

编制单位：福建龙净环保股份有限公司

元

项目	年初余额	本年增加数	本年转回数	年末余额
一、坏帐准备合计	3,660,156.44	1,635,742.36		5,295,898.80
其中：应收帐款	3,342,063.66	178,093.23		3,520,156.89
其它应收款	318,092.78	1,457,649.13		1,775,741.91
二、短期投资跌价准备合计				
其中：股票投资				
债券投资				
三、存货跌价准备合计		392,779.84		392,779.84
其中：库存商品		392,779.84		392,779.84
原材料				
四、长期投资减值准备合计				
其中：长期股权投资				
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计	1,857,435.06	37,706.03		1,895,141.09
其中：房屋、建筑物	347,273.31	37,706.03		347,273.31
机器设备	1,510,161.75			1,547,867.78
六、无形资产减值准备				
其中：专利权				
商标权				
七、在建工程减值准备				
八、委托贷款减值准备				

## 利润及利润分配表附表

编制单位：福建龙净环保股份有限公司

单位：人民币元

报告期利润项目	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	13.06	13.46	0.48	0.48
营业利润	5.43	5.59	0.20	0.20
净利润	5.99	6.18	0.22	0.22
扣除非经营性损益 后的净利润	6.17	6.36	0.23	0.23

### 三、会计报表附注

#### (一) 公司简介

福建龙净环保股份有限公司(以下简称本公司)系1998年1月经福建省人民政府“闽政体股[1998]01号”《关于同意设立福建龙净股份有限公司的批复》批准,龙岩市国有资产管理局作为主发起人,联合龙岩市电力建设发展总公司、中国电能成套设备公司等其他十家法人单位共同发起设立的股份有限公司,设立时本公司股本总额为5000万元。1999年11月经福建省人民政府“闽政体股[1999]29号”《关于同意福建龙净股份有限公司增资扩股及调整股权结构的批复》批准,本公司进行增资扩股,扩股后的股本总额注册变更为10200万元,并于1999年12月7日在福建省工商行政管理局进行了工商变更登记,取得《企业法人营业执照》(注册号3500001001680号)。2000年7月4日本公司办理工商变更登记,将公司名称由“福建龙净股份有限公司”更名为“福建龙净环保股份有限公司”并办理工商变更登记。2000年12月14日,经中国证券监督管理委员会证监发行字[2000]171号文核准,本公司在上海证券交易所以上网定价的发行方式向社会公开发行人民币普通股(A股)6500万股,每股面值1元人民币,发行价格为7.20元/股。2000年12月29日,本公司股票在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属环境保护行业,经营范围包括:环境污染防治设备,高压硅整流设备,低压配套设备,水利水电,电站用高低压控制设备,电器机械及器材,三基色节能荧光灯,高压硅堆,高压绝缘件的制造、销售、安装;出口自产的电除尘器及配套设备、电子节能灯;进口生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配;经营进料加工和“三来一补”业务。1999年10月,本公司获得国家环保局颁发的环境保护设施运营资质证书。

#### (二)、会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

##### 1. 会计制度

本公司根据中华人民共和国《企业会计准则》和《企业会计制度》进行日常的会计核算和会计报表的编制。

##### 2. 会计年度

本公司会计年度自公历每年1月1日起至12月31日止。

### 3. 记帐本位币

本公司以人民币为记帐本位币。

### 4. 记帐基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为基础，采用借贷记帐法记帐，并以历史（实际）成本为计价基础。

### 5. 现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的年限短、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。

### 6. 短期投资核算方法

本公司短期投资在取得时按照投资成本计量，短期投资的现金股利或利息，于实际收到时先行冲减投资的账面价值，在处置时，将短期投资的账面价值与实际取得的价款的差额，作为当期投资收益。

本公司短期投资期末按成本与市价孰低计量，短期投资跌价准备系按单个投资项目的成本高于其市价的差额提取，预计的短期投资跌价损失计入本年度损益。

### 7. 应收款项坏账确认标准、坏账损失核算方法及坏账准备的核算方法

本公司坏账损失的核算采用备抵法，按应收款项（含应收账款和其他应收款）期末余额的一定比例提取坏账准备。

根据本公司董事会决议，本公司坏帐准备计提比例列示如下：

帐龄	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
计提比例	1%	5%	20%	50%

本公司确认坏帐损失的标准为：

- a. 债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回；

- b. 债务人逾期未履行其清偿义务，且具有明显特征表明无法收回。

对确实无法收回的应收款项,经批准后作为坏帐损失，并冲销提取的坏帐准备。

## 8. 存货核算方法

存货是指本公司在生产经营过程中为销售或者耗用而储备的原材料、在途材料、在产品、产成品、低值易耗品及发出商品等项目。

存货中外购原材料按计划成本核算，生产领用时按既定的计划单价计算原材料成本，月末按材料成本差异率确定当月领用原材料应分摊的材料成本差异。自制半成品及产成品均按实际成本核算，生产成本按约当产量法在在产品和产成品之间进行分配，产成品发出按具体辨认法计算。低值易耗品采用一次摊销法核算。

本公司采用永续盘存制确定存货的数量。

根据本公司董事会决议，本公司存货按实际成本与可变现净值孰低计价，存货跌价损失准备系按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；存货的可变现净值按正常生产经营过程中，以预计售价减去预计后续发生的成本和销售所必须的预计税金、费用后的净值进行确认。

## 9. 长期投资核算方法

本公司的长期投资包括长期股权投资和长期债权投资。长期债权投资按成本法核算。长期股权投资采用下列方法进行会计处理：

本公司拥有被投资公司不足 20%的权益性资本时，以成本法核算；拥有被投资公司 20%至 50%的权益性资本时，以权益法核算；直接或间接拥有被投资公司 50%以上权益性资本时，采用权益法核算并合并其会计报表。

本公司采用权益法核算时，投资最初以初始投资成本计量，投资企业的初始投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，作为股权投资差额处理，股权投资差额按照 10 年平均摊销，计入损益。

根据本公司董事会决议，本公司对由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致长期投资可收回金额低于其帐面价值，按长期投资可回收金额低于其帐面价值的差额，计提长期投资减值准备。

## 10. 固定资产的标准、分类、计价、折旧政策及减值准备计提方法

本公司固定资产是指使用期限超过 1 年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等。不属于生产经营主要设备的物品，单位价值在 2000 元以上，并且使用年限超过 2 年的，也作为固定资产。

固定资产以实际成本计价；取得成本包括买价、进口关税、运输和保险等相关费用，以及为使用固定资产达到预定使用状态前所必须的支出。

固定资产折旧采用直线法计算，并按固定资产类别的原价、估计经济使用年限和估计残值，确定其折旧率如下：

资产类别	使用年限(年)	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	15-40	3%	2.43-6.47%
机器设备	8-20	3%	4.85-12.13%
运输工具	10-15	0%	6.67-10.00%

本公司的固定资产期末按照账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，计提固定资产减值准备。固定资产减值准备按单项资产计提。对存在下列情况之一的固定资产，按该项固定资产的账面价值全额计提固定资产减值准备：

- (1)长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- (2)由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- (3)虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- (4)其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

## 11. 在建工程核算及减值准备计提方法

在建工程以实际成本计价，并于达到预计使用状态之日起转入固定资产，其中为工程建设项目而发生的借款利息支出在固定资产达到预计可使用状态前予以资本化，计入在建工程成本。

根据本公司董事会决议，本公司对存在下列一项或若干项情况的在建工程计提在建工程减值准备：

- (1)长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- (2)所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很

大的不确定性；

(3)其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

## 12. 无形资产计价和核算方法

### (1) 无形资产计价

A. 购入的无形资产按实际支付的全部价款计价；

B. 投资者投入的无形资产按投资各方确认价值入账；

C. 自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时的注册费、聘请律师等费用计价。

### (2) 无形资产摊销方法

无形资产自取得当月起在预计使用年限内平均摊销。合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，摊销年限不超过合同规定的受益年限；合同没有规定受益年限但法律规定有效年限，摊销年限不超过法律规定的有效年限；合同规定受益年限，法律也规定有效年限，按两者孰低确定摊销年限；合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限，摊销年限不超过10年。

(3) 本公司购入或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，在尚未开发或建造自用项目前，作为无形资产核算，并按规定的期限分期摊销；公司利用土地建造自用项目时，将土地使用权的账面价值全部转入在建工程成本。

(4) 期末按单项无形资产账面价值高于其可收回金额的差额，计提无形资产减值准备。

对存在下列一项或若干项情况的无形资产计提无形资产减值准备：

A. 无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

B. 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

C. 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

D. 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

## 13. 借款费用的核算方法

借款所发生的利息支出、汇兑损失等借款费用，属于筹建期间的，计入开办费；属于生产经营期间的，计入当期财务费用；属于与购建固定资产有关的，在固定资产达到预计可使用状态之前发生的，计入有关固定资产的购建成本。

#### 14. 收入确认原则

产品销售的收入在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 未保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已出售商品实施控制；
- (3) 与交易相关的经济利益能够流入；
- (4) 相关的收入和成本能够可靠地计量。

根据财政部财会[2000]3 号文件的规定，自 2000 年起，财政补贴收入在实际收到款项时确认。

#### 15. 所得税的会计处理方法

本公司按应付税款法核算企业所得税。

#### 16. 会计政策、会计估计变更的说明

(1) 本公司原执行《股份有限公司会计制度》，根据财政部财会字[2000]25 号文《关于印发〈企业会计制度〉的通知》等文件的规定，公司从 2001 年 1 月 1 日起执行《企业会计制度》，改变以下会计政策：

A. 开办费原按 5 年摊销，现采取从开始生产经营起一次性计入当月损益处理，本公司不存在需要调整的事项；

B. 期末固定资产原按账面净值计价，现改为按固定资产净值与可收回金额孰低计价；

C. 期末在建工程、无形资产原按账面价值计价，现改为按账面价值与可收回金额孰低计价，本公司不存在需要调整的事项。

由于上述会计政策变更，相应调整计提房屋建筑物及机器设备的固定资产减值准备共计 1,895,141.09 元，其中追溯调整计入 1998 年度的营业外支出 1,742,861.00 元，计入 1999 年度的营业外支出 49,862.48 元，计入 2000 年度的营业外支出 64,711.58 元，计入 2001 年度的营业外支出 37,706.03 元。2000 年度会计报表的相关项目已按追溯调整后的金额列示。

#### 17. 合并会计报表的编制方法

本公司合并会计报表根据财政部财会字[1995]11 号《关于印发〈合并会计报表暂行规定〉

的通知》的规定,以母公司和纳入合并范围的子公司的会计报表以及其他有关资料为依据进行编制。母公司以及本公司控股子公司均纳入合并范围。

本公司与子公司间以及子公司之间的所有投资、重大交易、资金往来以及公司间交易未实现利润均在会计报表合并时予以消除。

少数股东权益的数额系根据本公司所属各子公司所有者权益的数额减去母公司所拥有的份额计算确定,并作为单独项目列示在资产负债表负债项目与股东权益项目之间;少数股东应享损益系根据本公司所属各子公司于本年度内实现的损益扣除母公司投资收益后的余额计算确定,并作为单独项目列示在利润表的利润总额项目之后。

本期合并范围变动情况参见本附注四“控股子公司及合营企业”。

### 三、税项

本公司应纳税项列示如下:

#### 1. 流转税

税目	税基	税率
增值税	商品新增价值或附加值	17%
营业税	受托运营收入	5%

本公司按缴交增值税和营业税之和的 7% 计缴城建税,缴交增值税和营业税之和的 4% 计缴教育费附加。根据《福建省社会事业发展费征收管理暂行规定》的规定,本公司按销售收入的 2% 计缴社会事业发展费。

#### 2. 企业所得税

(1) 本公司企业所得税税率按 33% 计征。根据福建省人民政府闽证财字(2001)第 31 号文件规定,本公司享受所得税先征 33%,再返 18% 的政策,该政策执行到 2001 年 12 月 31 日。2001 年度收到返还本公司于 2000 年度计缴的所得税共计 5,780,546.13 元。

(2) 本公司子公司西安西矿环保科技有限公司注册于西安市高新区,陕西省西安市科学技术委员会以市科发[2001]96 号文批复认定其为高新技术产业开发区内的高新技术企业,根据《财政部国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》(财税字[94]001 号文),该公司自投产年度 2001 年起,免征企业所得税两年。

(3) 本公司子公司厦门龙净科技发展有限公司注册于厦门经济特区,享受 15% 的所得

税优惠税率。

(4) 其余子公司的所得税税率为 33%。

### 3. 房产税

房产税按照房产原值的 75% 为纳税基准, 税率为 1.2% , 房产税系由本公司及其子公司按规定自行申报缴纳。

## 四、控股子公司及合营企业

1. 本公司控股及合营企业情况如下：

子公司名称	注册资本	实收资本	本公司出资额	法定代表人	本公司持股比例	主营业务	投资时间	是否合并
龙岩龙净脱硫工程有限公司	3960 万元	3960 万元	3160 万元	黄炜	79.8%	脱硫设备的制造安装	2000 年 7 月	是
厦门绿洲环保产业股份有限公司	2000 万元	2000 万元	380 万元	黄国典	19%	环保工程整治和环保产品开发	2000 年 12 月	否
福建省龙岩龙净设备安装有限公司	300 万元	300 万元	295 万元	陈泽民	98.33%	环保设备安装	98 年 7 月	是
厦门龙净科技发展有限公司	100 万元	100 万元	70 万元	张原	70.00%	电控环保产品开发、应用	98 年 5 月	是
龙岩市永丰城市信用社	88 万元		12.50 万元	谢秋安	14.20%	存、贷款, 办理结算	98 年 6 月	否
西安西矿环保科技有限公司	7500 万元	7500 万元	7000 万元	黄炜	93.33%	除尘设备的开发制造	2001 年 5 月	是
上海龙净环保科技有限公司*	17000 万元	17000 万元	16840 万	周苏华	99.06%	环保设备开发、生产及相关服务	2001 年 12 月	是
福建古天源房地产有限公司	1000 万元	1000 万元	800 万	黄振行	80%	房地产开发与销售	2001 年 12 月	是

\*其中福建龙净环保股份有限公司出资额为 16082 万元, 享有 94.60% 的股权, 龙岩龙净脱硫工程有限公司出资额为 758 万元, 享有 4.46% 的股权。

### 2. 合并报表范围变更

2001 年度会计报表合并范围包括：

(1) 将报告期内新设或因购买股权而增加的控股子公司及合营企业纳入合并范围，报告期内新设或因购买股权而增加的控股子公司及合营企业的情况如下：

新增企业名称	设立方式	购买（设立） 日	利润表合并期间
西安西矿环保科技有限公司	新设	2001 年 5 月	2001 年度
上海龙净环保科技工程有限公司	新设	2001 年 12 月	-
福建古天源房地产有限公司	购买股权	2001 年 12 月	-

(2) 根据财政部财会字[1995]11 号《关于印发（合并会计报表暂行规定）的通知》和财会二字（96）2 号《关于合并报表合并范围请示的复函》的有关规定，2000 年度子公司福建省龙岩龙净设备安装有限公司及厦门龙净科技发展有限公司同时满足 期末总资产低于母公司期末总资产的 10%； 本期销售收入低于母公司本期销售收入的 10%； 子公司的本期净利润低于母公司本期净利润的 10%等三项要求，故未纳入 2000 年度合并范围。

2001 年度考虑纳入合并范围的子公司数量较多，故将所有应纳入合并范围的子公司（含上述两家子公司）全部予以合并。本公司未调整合并报表上年相应的数据。2000 年度未纳入合并范围的福建省龙岩龙净设备安装有限公司及厦门龙净科技发展有限公司主要财务指标如下所示：

财务指标	福建省龙岩龙净设备安装有限公司		厦门龙净科技发展有限公司	
	年末余额 (2001 年度)	年初余额 (2000 年度)	年末余额 (2001 年度)	年初余额 (2000 年度)
总资产	9,415,593.73	2,082,349.21	4,067,123.58	2,469,826.49
固定资产	161,115.00		140,938.96	168,873.84
净资产	5,056,225.84	770,786.56	2,339,437.16	1,685,360.14
主营业务收入	18,027,234.42	7,047,656.02	8,420,667.82	4,711,280.95
利润总额	3,702,601.72	25,159.00	877,300.09	516,856.16
净利润	2,085,439.28	25,159.00	673,043.02	439,327.74

## (五)、会计报表主要项目注释

### <一>合并报表主要报表项目注释

#### 1. 货币资金

货币资金均为人民币，明细项目列示如下

项 目	年末余额	年初余额
现 金	24,337.35	64.40
银行存款	499,185,446.94	562,549,330.00
其中：定期存款	205,000,000.00	-
其它货币资金	2,368,550.00	-
合 计	501,578,334.29	562,549,394.40

#### 2. 应收票据

应收票据年末余额为 560,575.00 元，均为一年内到期的银行承兑汇票，无应收本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东的款项。

#### 3. 应收帐款

(1) 应收帐款帐龄分析列示如下:

帐 龄	年末余额			年初余额		
	金额	比例 (%)	坏帐准备	金额	比例(%)	坏帐准备
1 年以内	116,731,397.20	85.46	1,167,313.97	51,213,720.23	72.32	512,137.20
1-2 年	15,897,581.53	11.64	794,879.08	12,862,949.07	18.16	643,147.46
2-3 年	1,417,491.97	1.04	283,498.39	3,944,093.41	5.57	788,818.68
3 年以上	2,548,926.89	1.86	1,274,465.45	2,795,920.64	3.95	1,397,960.32
合计	136,595,397.59	100.00	3,520,156.89	70,816,683.35	100.00	3,342,063.66

(2) 会计报表列示 2001 年年末余额 133,075,240.70 元，2000 年年末余额 67,474,619.69 元系应收帐款扣除坏帐准备之后的净值。

(3) 应收帐款中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份股东的欠款。

(4) 应收账款年末余额前五名的客户应收金额合计 26,969,532.28 元，占应收账款总额的比例为 19.74%。

(5) 本公司帐龄在 3 年以上的应收帐款前 5 名为：

欠款单位	欠款余额	提取坏账准备金额	欠款时间
广东广州发电厂员村热电厂	874,500.00	437,250.00	1998 年
广东蕉岭北方水泥厂	362,364.00	181,182.00	1998 年
厦门赛德有限公司	360,000.00	180,000.00	1998 年
辽宁沈阳农机齿轮厂	215,118.53	107,559.27	1998 年
中国长城铝业公司中州铝厂	131,191.75	65,595.88	1998 年
合计	1,943,174.28	971,587.15	

(6) 2001 年度应收帐款较 2000 年度增加 65,778,714.24 元，增幅为 93%，原因主要是本年销售收入比上年增加 166,623,273.64 元，增幅为 90%。

#### 4. 其他应收款

(1) 其他应收款帐龄分析列示如下：

帐 龄	年末余额			年初余额		
	金额	比例(%)	坏帐准备	金额	比例(%)	坏帐准备
1 年以内	11,502,252.23	55.29	115,022.51	30,811,138.50	99.36	308,111.39
1-2 年	1,387,249.55	6.67	69,362.48	199,627.87	0.64	9,981.39
2-3 年	7,883,936.49	37.90	1,576,787.29			
3 年以上	29,139.25	0.14	14,569.63			
合计	20,802,577.52	100.00	1,775,741.91	31,010,766.37	100.00	318,092.78

(2) 会计报表列示 2001 年年末余额 19,026,835.61 元，2000 年年末余额 30,692,673.59 元系其他应收款扣除坏帐准备之后的净值。

(3) 其他应收款中无持有本单位 5% (含 5%) 表决权股份的股东单位欠款。

(4) 其他应收款 2001 年 12 月 31 日欠款余额前五名金额合计为 13,522,374.73 元，占其他应收款总额的比例为 66.75%。

金额较大的其他应收款明细列示如下:

名 称	金 额	性质或内容
西安矿山机械厂	4,362,696.90	*
福州古天源贸易有限公司	4,217,763.80	往来款
福建顺安安全设备有限公司	3,000,000.00	往来款
西安市财政局	1,262,632.00	预付土地款
安装队	679,282.03	应收工程安装费
合 计	13,522,374.73	

- 西安矿山机械厂为本公司子公司西安西矿环保科技有限公司的股东，年末欠款主要为依据其与西安西矿环保科技有限公司及本公司的三方协议，由其负责催收的入股资产中的部分应收账款。根据三方协议由西安矿山机械厂负责代收的应收账款计 3,679,217.10 元（年末余额为 3,073,821.85 元），未能收回的款项将作为西安矿山机械厂对子公司西安西矿环保科技有限公司的债务。
- （5）账龄在三年以上的欠款为子公司西安西矿环保科技有限公司下属的医务所周转金。

## 5. 预付帐款

（1）预付帐款帐龄分析列示如下:

帐龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	32,146,751.17	79.06	28,571,550.35	74.71
1-2 年	2,091,639.66	5.14	6,632,059.59	17.34
2-3 年	4,280,924.21	10.53	519,972.35	1.36
3 年以上	2,140,362.96	5.27	2,521,251.88	6.59
合计	40,659,678.00	100.00	38,244,834.17	100.00

（2）其中无预付持有本公司 5% 以上（含 5%）的股份的股东单位的款项。

（3）预付帐款 2001 年 12 月 31 日账龄超过 1 年的欠款余额前四名金额共计 4,696,075.31 元，占帐龄在一年以上的预付帐款余额的 55.16%，明细情况列示如下：

欠款单位	欠款余额	欠款原因	欠款时间
河南第二火电建设公司	1,551,905.23	工程安装款	1999-2000 年度

闽隆建材厂	1,489,996.25	购货款	1996-1999 年度
龙岩环星电子厂	1,154,173.83	购货款	2000 年度
龙岩市地产公司	500,000.00	征地款	2000 年度
合计	4,696,075.31		

## 6. 存货及存货跌价准备

存货明细项目列示如下:

项 目	年末余额		年初余额	
	存货余额	存货跌价准备	存货余额	存货跌价准备
原材料	11,241,615.23		8,537,317.15	
低值易耗品	2,547.50		2,162.60	
材料成本差异	-838,962.19		-2,104,954.54	
产成品	49,360,773.89	392,779.84	43,302,718.93	
在产品	30,449,367.58		48,153,186.90	
房地产开发成本	5,920,944.00			
合 计	96,136,286.01	392,779.84	97,890,431.04	

会计报表列示 2001 年年末余额 95,743,506.17 元系存货扣除存货跌价准备后的净值。

各项存货跌价准备的增减变动情况如下:

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数	跌价准备的确定依据
产成品	-	392,779.84	-	392,779.84	97 年销售产品退货未能处理, 全额计提跌价准备

## 7. 待摊费用

待摊费用明细项目列示如下:

类 别	年末余额	年初余额	年末结存原因
增值税进项待抵扣额	-	320,871.09	
厂房租赁费	75,900.00	-	预付厂房租赁费
合 计	75,900.00	320,871.09	

## 8. 长期股权投资

长期股权投资明细项目列示如下:

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对子公司投资	5,374,913.07		1,449,913.07	3,925,000.00
长期股权投资差额		22,486,417.58		22,486,417.58
合计	5,374,913.07	22,486,417.58	1,449,913.07	26,411,417.58

(1) 按权益法核算的长期股权投资明细项目列示如下:

名称	初始投资额	追加投资额	被投资单位权益累 计增减额	累积现金红利
厦门绿洲环保产业股份有限公司	3,800,000.00			
龙岩市永丰城市信用社	125,000.00			
合计	3,925,000.00			

名称	年初余额	本年权益增 减额	其它转出*3	本年现 金红利	年末余额
厦门绿洲环保产业股份有限公司	3,800,000.00				3,800,000.00
龙岩市永丰城市信用社	125,000.00				125,000.00
福建省龙岩龙净设备安装有限公司*1	283,437.17		283,437.17		
厦门龙净科技发展有限公司*2	1,166,475.90		1,166,475.90		
合计	5,374,913.07		1,449,913.07		3,925,000.00

注:长期股权投资年初数 5,374,913.07 元比上年年末确认数 6,191,099.51 元减少 816,186.44 元,调整事项如下:

\*1 本年度对福建省龙岩龙净设备安装有限公司的以前年度权益调整事项进行了相应的追溯调整,调减了年初对福建省龙岩龙净设备安装有限公司的长期股权投资 439,022.48 元;

\*2 本年度对厦门龙净科技发展有限公司的以前年度权益调整事项进行了相应的追溯调整,调减了年初对厦门龙净科技发展有限公司的长期股权投资 377,163.96 元,其中宣告发放以前年度股利 287,000.00 元转入应收股利;

\*3 其它转出是由于将福建省龙岩龙净设备安装有限公司和厦门龙净科技发展有限公司纳入 2001 年度合并范围，期初长期股权投资在 2001 年度合并报表中进行了抵消。

根据被投资公司的经营情况分析，上述长期投资不需计提长期投资减值准备。投资期限及占被投资单位股权比例情况详见附注六。

(2) 股权投资差额明细项目列示如下：

被投资单位	初始金额	形成原因	摊销期限	本年摊销额	摊余金额
福建古天源房地产有限公司*	22,486,417.58	购并价差	10 年	-	22,486,417.58

\* 福建古天源房地产有限公司已获得福州市大根路 18 号地块“津泰新大都”商品房开发项目，项目已进入实质开发阶段。经福建中心资产评估有限公司中心评报字（2001）第 356 号《资产评估报告》评估，福建古天源房地产有限公司净资产为 3519 万元，福建龙净环保股份有限公司拥有其 80% 的股权。该公司股权购并日确定为 2001 年 12 月 31 日，本年度尚未摊销股权投资差额。

## 9. 长期债权投资：

长期债权投资均为长期债券投资，明细项目列示如下：

债券种类	面值	初始投资成本	年初余额	年末余额	到期日	备注
电力债券	10,000.00	40,000.00	40,000.00	10,000.00	2007.7	不计息

## 10. 固定资产及折旧

(1) 固定资产原价及其累计折旧增减变动明细项目列示如下：

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
原值				
土地使用权		19,741,979.00		19,741,979.00
房屋及建筑物	25,100,050.93	12,996,202.18	280,648.00	37,815,605.11
运输设备	2,875,816.89	3,681,469.25	440,000.00	6,117,286.14
机器设备	16,115,569.47	19,140,111.29	1,385,951.82	33,869,728.94
办公设备		106,230.11		106,230.11
合计	44,091,437.29	55,665,991.83	2,106,599.82	97,650,829.30

累计折旧				
土地使用权		970,814.89		970,814.89
房屋及建筑物	5,387,789.09	6,005,752.24	91,485.91	11,302,055.42
运输设备	994,584.53	1,589,170.41	415,388.09	2,168,366.85
机器设备	9,107,345.76	11,315,041.17	555,685.24	19,866,701.69
办公设备		23,248.91		23,248.91
合计	15,489,719.38	19,904,027.62	1,062,559.24	34,331,187.76
净值	28,601,717.91			63,319,641.54

(2) 本年度由无形资产转入土地使用权原值共计 11,565,979.00 元，由在建工程转入固定资产原值共计 1,167,528.00 元。

(3) 固定资产减值准备:

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额	计提原因
房屋及建筑物	347,273.31	-	-	347,273.31	已淘汰
机器设备	1,510,161.75	37,706.03	-	1,547,867.78	技术改进，已拆除
合计	1,857,435.06	37,706.03	-	1,895,141.09	

注：固定资产减值准备年初数 1,857,435.06 元较上年年末确认数增加 1,857,435.06 元，其中追溯调整计提 1998 年度固定资产减值准备 1,742,861.00 元，计提 1999 年度固定资产减值准备 49,862.48 元，计提 2000 年度固定资产减值准备 64,711.58 元。

(4) 固定资产原值较上年增加 53,559,392.01 元，其中由无形资产转入土地使用权共计 11,565,979.00 元，由在建工程转入固定资产共计 1,167,528.00 元，其余主要是由于合并范围增加所致。

(5) 固定资产中子公司西安西矿环保科技有限公司房屋建筑物 10,896,925.00 元和土地使用权 8,176,000.00 元为该公司股东西安矿山机械厂投入的资产，相关的产权和过户手续尚在办理之中。

## 11. 在建工程

在建工程明细项目列示如下：

工程名称	预算数	年初余额	本年增加	其他减少	本年转入固定资产	年末余额	资金来源	项目进度
龙净小区绿化工程	196,000.00		183,753.10			183,753.10	自有资金	93%
龙净厦门研发大楼			25,290,000.00			25,290,000.00	募集资金	
西货场			20,891.60			20,891.60	自有资金	80%
东院货场	530,000.00		19,116.40			19,116.40	自有资金	3.60%
配电室	460,000.00		457,309.83			457,309.83	自有资金	99.41%
采暖工程			26,500.00			26,500.00	自有资金	工程前期
切割机	520,000.00		4,000.00			4,000.00	自有资金	0.77%
干法脱硫技术国产化	16,240 万元	1,580,000.00				1,580,000.00	募集资金	0.97%
大气污染计算机智能监控	6,068 万元	1,030,000.00				1,030,000.00	募集资金	1.70%
大功率高频高压电源计改	6,100 万元	2,649,134.33	7,850,636.59			10,499,770.92	募集资金	17.21%
设备购置			1,167,528.00		1,167,528.00			转入固定资产
合计		5,259,134.33	35,019,735.52		1,167,528.00	39,111,341.85		

\* 本公司在建工程未发生减值情况，故未计提减值准备。

## 12. 无形资产

无形资产明细项目列示如下：

种类	原始金额	年初余额	本年增加	本年转出	本年摊销	累计摊销	年末余额	备注
土地使用权	11,565,979.00	10,833,466.90	-	10,717,807.11	115,659.79	848,171.89	-	*1

\*2001 年度将上述土地使用权全额转入固定资产。

## 13. 长期待摊费用

长期待摊费用明细项目列示如下：

项 目	原始 发生额	年初余额	本年增加	本年摊销	年末余额	备注
筹建期间开办费用	77,107.97		77,107.97		77,107.97	*

\* 系上海龙净环保科技工程有限公司筹建期间开办费用，该公司尚未进入正式生产经营期。

#### 14. 短期借款

短期借款明细项目列示如下：

借款类别	年末余额	年初余额
信用借款	32,610,000.00	-
抵押借款	-	39,995,000.00
保证借款	68,935,000.00	15,500,000.00
合 计	101,545,000.00	55,495,000.00

其中，明细项目构成如下：

贷款单位	年末余额	贷款期限	年利率	备注
中国银行龙岩分行	13,600,000.00	2001.8.17-2002.6.16	6.435%	信用借款
中国银行龙岩分行	1,700,000.00	2001.9.28-2002.9.27	6.435%	
中国银行龙岩分行	3,300,000.00	2001.10.30-2002.8.29	6.435%	
中国银行龙岩分行	3,200,000.00	2001.12.18-2002.7.17	6.435%	
中国银行龙岩分行	3,200,000.00	2001.12.18-2002.10.17	6.435%	
中国工商银行西安市土门支行	7,610,000.00	2001.10.23-2002.10.22	7.02%	信用借款
福建兴业银行龙岩分行	5,000,000.00	2001.4.20-2002.4.20	6.435%	厦门中润实业集团有 限公司担保
福建兴业银行龙岩分行	3,000,000.00	2001.5.25-2002.5.20	6.435%	
福建兴业银行龙岩分行	5,000,000.00	2001.6.14-2002.6.14	6.435%	
福建兴业银行龙岩分行	13,000,000.00	2001.7.2-2002.7.2	6.435%	
中国工商银行龙岩分行新罗支行	1,435,000.00	2001.4.25-2002.2.24	7.02%	厦门中润实业集团有 限公司及厦门中润吉 粮实业有限公司担保
中国工商银行龙岩分行新罗支行	1,500,000.00	2001.5.28-2002.3.27	7.02%	
中国工商银行龙岩分行新罗支行	40,000,000.00	2001.12.14-2002.12.9	6.435%	
合计	101,545,000.00			

### 15. 应付票据

应付票据年末余额为 1,450,000.00 元，均为一年内到期的银行承兑汇票，无欠持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东的欠款。

### 16. 应付账款

应付账款年末余额为 47,998,847.23 元，其中无欠持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东的款项。其中账龄超过 3 年的大额应付账款金额共计 308,770.81 元，主要为应付的工程款及购货款。

### 17. 预收账款

预收账款年末余额为 98,684,470.03 元，其中无欠持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东的款项。账龄超过 1 年的预收账款的前五名列示如下：

客 户	金 额	发生时间	未结转原因
台湾开祥股份有限公司	1,431,481.40	1998 年	项目尚未全部履行完成
福建安溪集安锰铁有限公司	1,133,215.09	1998 年	项目尚未全部履行完成
江苏打石山水泥总厂	906,000.00	1998 年	项目尚未全部履行完成
新疆卡子湾水泥厂	911,445.00	1998-2001 年	*
中国建材设备进出口公司	812,485.67	1998 年	待协商发货
合 计	5,194,627.16		

\* 对方在 1999 年接收合格产品后仅支付部分款项，无法结算，2001 年经民事调解对方愿分期偿还，余款正在进一步追讨中。

由于本公司的主营业务为环保设备的生产、安装，工程经营周期较长，1 年以上预收账款合计为 9,833,594.39 元，占预收账款总额的 9.96%。

### 18. 应付工资

应付工资年末余额为 2,000,000.00 元，均为按工效挂钩提取的尚未发放的工资。

### 19. 应付股利

应付股利年末余额为 12,661,839.42 元，均为应付普通股股东股利，分类列示如下：

类别	年末余额	年初余额
法人股股东	8,111,839.42	6,933,195.69
流通股股东	4,550,000.00	3,900,000.00
合计	12,661,839.42	10,833,195.69

其中，应付主要法人股股东股利列示如下：

主要投资者	年末余额	年初余额
1、福建东正股份有限公司	3,303,966.02	2,853,966.02
2、龙岩市国有资产管理局	1,670,002.35	1,445,344.37
3、福建省龙岩环星溪柄电站	1,524,889.68	1,377,110.26
4、厦门象屿瑞尔进出口贸易有限公司	434,098.14	-
5、厦门硕华经贸有限公司	293,685.87	13,685.87

## 20. 应交税金

应交税金明细项目列示如下：

税种	年末余额	年初余额
企业所得税	-2,447,583.66	7,138,614.95
增值税	-1,271,022.02	1,764,944.53
营业税	250,000.00	250,000.00
城建税	4,228.27	
房产税	104,610.48	
土地使用税	74,698.00	
印花税	37,500.00	
个人所得税	24,375.33	
其他	41,867.34	205,886.78
合计	-3,181,326.26	9,359,446.26

\*1 有关税率情况参见附注三

\*2 企业所得税年末余额为负数，系按季预缴所得税时多缴部分。

## 21. 其他未交款

其他未交款明细项目列示如下：

税 种	年末余额	年初余额	计缴标准
教育费附加	-27,048.09	98,909.73	实际缴纳增值税及营业税的 4%
社会事业发展费	103,064.87	123,935.24	营业收入的 0.2%
基础设施附加		54,812.46	
其他		57,002.52	
合计	76,016.78	334,659.95	

## 22. 其他应付款

其他应付款年末余额为 10,374,594.85 元, 其中无欠持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东的款项。

(1) 账龄超过三年的大额其他应付款列示如下：

客 户	年末数	发生时间	未支付原因
西安市财政局	2,399,532.54	1998 年	*1
职工计划生育押金	11,461.38	1996 年	企业停薪留职人员
应付简易人身保险	2,964.00	1997 年	企业停薪留职人员
合 计	2,413,957.92		

(2) 金额较大的其他应付款列示如下：

单 位	余额	性质或内容
西安市财政局	2,399,532.54	*1
设计费	853,456.09	设计费
技改拨款	250,000.00	*2
西安市建材工业总公司	157,247.04	*1 的利息

\*1. 此项欠款系本公司子公司西安西矿环保科技有限公司股东西安矿山机械厂以净资产投资时转入该公司的负债，根据西安市建材工业总公司市建材发[1998]3 号文关于同意西安矿山机械厂改制成为股份合作制企业的批复和西安市财工(1997)767 号文的规定，西安矿山机械厂改制以前年度欠交的所得税、房改欠交财政住房周转金等应上缴财政，利息上缴西安市建材工业总公司。

\*2. 为本公司子公司西安西矿环保科技有限公司从国家建筑材料工业局科技发展公司取得的技改科研费拨款。

(3) 其它应付款年末余额较上年年末增加 6,301,645.20 元, 主要是由于合并范围变更所致。

### 23. 预提费用

预提费用明细项目列示如下:

项 目	年末余额	年初余额	年末结存原因
预提 2001 年度费用	1,242,417.79	107,290.00	年末尚未报销的费用

### 24. 长期借款

长期借款年末余额 1,053,267.50 元, 其中 1,000,000.00 元系龙岩市国有资产管理局(持有本公司 13.45% 股份)根据“岩国资(1999)50 号”文件拨付的结构调整基金, 其余为应计提的利息, 按年利率 6.435% 计息。

### 25. 长期应付款

长期应付款年末余额 3,854,397.02 元, 系由福建省科学技术委员会拨入的新产品开发拨款。

### 26. 少数股东权益

少数股东权益年末余额 17,052,467.33 元, 为投资子公司的少数股东享有的该公司的权益, 明细项目列示如下:

投资子公司	年末余额	年初余额
龙岩龙净脱硫有限公司	7,712,860.73	8,003,416.88
西安西矿环保科技有限公司	5,347,549.16	
龙岩龙净安装设备有限公司	61,830.68	
福州古天源房地产有限公司	1,628,395.61	
上海龙净环保科技有限公司	1,600,000.00	
厦门龙净科技有限公司	701,831.15	
合计	17,052,467.33	8,003,416.88

## 27. 股本

股本年末余额 167,000,000.00 元,构成如下:

项目	年初数 (万股)	本次变动增减(万股)					年末数 (万股)
		配股	送股	公积金转股	发行	小计	
一、尚未流通股份							
1、发起人股份	10,200						10,200
其中：国家拥有股份	2246.5798						2246.5798
境内法人持有股份	7953.4202						7953.4202
外资法人持有股份							
其他							
2、募集法人股							
3、内部职工股							
4、优先股或其他							
尚未流通股份合计	<b>10,200</b>						<b>10,200</b>
二、已流通股份合计							
1、境内上市的人民币普通股	6,500						6,500
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
已流通股份合计	<b>6,500</b>						<b>6,500</b>
三、股份总数	<b>16,700</b>						<b>16,700</b>

1999 年经福建省人民政府“闽政体股[1999]29 号”《关于同意福建龙净股份有限公司增资扩股及调整股权结构的批复》的批准，本公司增资扩股后的股本总额为 10,200 万元。该次增资业经厦门天健会计师事务所有限公司厦门天健所验（99）GF 字第 5013 号验资报告验证。2000 年 12 月 14 日，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2000]171 号文核准，本公司在上海证券交易所以上网定价的发行方式向社会公开发行人民币普通股(A 股)6,500 万股，每股面值 1 元人民币，发行价格为 7.20 元/股。发行后本公司的股本为 16,700 万元，发行后的股本业经厦门天健会计师事务所有限公司厦门天健所验（2000）GF 字第 5021 号验资报告验证。

## 28. 资本公积

资本公积年末余额为 416,965,312.09 元，明细项目如下:

项目	年末余额	年初余额
股本溢价	405,594,464.59	405,594,464.59
募股资金冻结利息收入	11,370,847.50	
合计	416,965,312.09	405,594,464.59

## 29. 盈余公积

盈余公积明细项目列示如下:

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	3,610,617.66	3,713,427.03		7,324,044.69
法定公益金	2,166,370.60	2,228,056.22		4,394,426.82
合计	5,776,988.26	5,941,483.25		11,718,471.51

盈余公积历年发生数均系根据当年度股东大会决议按当期实现净利润弥补年初未弥补亏损的余额的 10% 提取法定公积金、6% 提取法定公益金所致。

盈余公积年初数 5,776,988.26 元较上年年末确认数 6,158,847.70 元减少 381,859.44 元，参见附注五注释 30。

## 30. 未分配利润

未分配利润各年增减变动明细项目列示如下:

项目	2001 年度	2000 年度
期初未分配利润	4,423,893.75	-1,505,887.72
加: 本期净利润	37,134,270.26	18,987,835.09
减: 提取法定公积金	3,713,427.03	1,898,783.51
提取法定公益金	2,228,056.22	1,139,270.11
应付普通股股利	11,690,000.00	10,020,000.00
转增股本(折股)		
年末未分配利润	23,926,680.76	4,423,893.75

注: 本年度对以前年度损益调整致使年初未分配利润较上年年末确认数 6,428,655.81 元减少 2,004,762.06 元, 主要调整事项为:

变动内容及变动原因	金 额	依据
计提 1998 年度固定资产减值准备	1,742,861.00	由于技术改进已拆除或淘汰的固定资产
计提 1999 年度固定资产减值准备	49,862.48	由于技术改进已拆除或淘汰的固定资产
计提 2000 年度固定资产减值准备	64,711.58	由于技术改进已拆除或淘汰的固定资产
调整对子公司 2000 年度投资收益	529,186.44	参见附注五注释 8
冲减以前年度提取的盈余公积	-381,859.44	
合计	2,004,762.06	

### 31. 主营业务收入及成本

主营业务产品为电除尘器机电产品，主营业务收入及成本按地区分布列示如下：

地 区	本年数		上年数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
东北区	49,886,101.17	37,749,424.57	35,315,512.43	26,574,887.78
华南区	94,055,183.09	68,846,611.62	35,345,444.19	25,803,496.18
西北西南区	81,172,558.99	64,262,504.97	14,657,338.17	10,561,392.14
华中区	126,665,540.23	96,632,657.34	97,080,880.28	74,179,432.67
出口			2,756,934.77	1,908,374.37
合 计	351,779,383.48	267,491,198.50	185,156,109.84	139,027,583.14

主营业务收入前五名客户的收入总额合计 57,947,404.35 元，占公司全部销售收入的比例为 16.47%。

主营业务收入本年发生额较上年度增加 166,623,273.64 元，主要是营销力度的增加及合并范围的变更所致。

### 32. 主营业务税金及附加

主营业务税金及附加列示如下：

项 目	2001 年度	2000 年度
社会事业发展费	574,402.40	390,658.70
教育费附加	840,932.06	524,820.17
城建税	1,502,509.47	909,685.29
基础设施附加费*		568,664.23
营业税	429,156.43	
其他	9,484.45	
合 计	3,356,484.81	2,393,828.39

\*基础设施附加费于 2001 年度停止征收。

### 33. 其他业务利润

其他业务利润明细项目列示如下:

项 目	2001 年度	2000 年度
其他业务收入		
受托运营管理收入	5,000,000.00	5,000,000.00
原材料、配件销售收入	5,342,871.27	1,766,085.68
技术服务收入	295,000.00	
小计	10,637,871.27	6,766,085.68
其他业务支出		
受托运营管理支出	846,343.83	295,000.00
原材料、配件销售成本	1,218,918.91	509,114.19
租金支出	17,113.50	
小计	2,082,376.24	804,114.19
其他业务利润		
受托运营管理利润	4,153,656.17	4,705,000.00
原材料、配件销售利润	4,123,952.36	1,256,971.49
租金利润	277,886.50	
合计	8,555,495.03	5,961,971.49

1999 年 12 月 28 日本公司与龙岩市污水处理厂签定协议, 龙岩市污水处理厂委托本公司运行管理, 年委托运营费用为人民币 500 万元, 委托运营有效期为五年。

其他业务利润较上年度增加 2,593,523.54 元, 主要是由于原材料及配件销售增加所致。

### 34. 财务费用

财务费用明细项目列示如下:

项目	2001 年度	2000 年度
利息支出	4,271,379.09	6,043,819.83
减: 利息收入	2,040,604.72	913,300.96
手续费支出	225,300.22	52,068.94
合 计	2,456,074.59	5,182,587.81

### 35 . 投资收益

投资收益明细项目列示如下：

项目	2001 年度	2000 年度
国债投资收益*1	5,536,739.69	
按权益法计算的子公司损益*2		-197,750.92
股权转让收益		2,282,865.93
合计	5,536,739.69	2,085,115.01

\*1 为本公司在公司开户帐户中的国债买卖差价收入。

\*2 投资收益中按权益法计算的子公司损益 2000 年度发生数为-197,750.92 元，较上年审计确认数 331,435.52 元减少 529,186.44 元，参见附注五注释 8。

### 36 . 补贴收入

补贴收入明细项目如下：

项目	2001 年度	2000 年度
财政补贴收入*1	3,400,000.00	3,100,000.00
出口补贴*2	11,700.00	574,544.32
合计	3,411,700.00	3,674,544.32

\*1 根据龙岩市财政局龙财工(2001)46 号文件的批复，本公司自 2001 年至 2004 年每年由财政补助 5,000,000.00 元用于环保治理设备的研究、开发，本年度收到该项补贴款 3,400,000.00 元。

\*2 根据龙岩市人民政府龙政[2001]综 298 号的规定，本公司出口货物获得出口补贴 11,700.00 元。

### 37. 营业外收入

营业外收入明细项目如下：

项目	2001 年度	2000 年度
滞纳金		7,727.42
罚款收入	5,000.00	
固定资产清理收入	10,746.00	9,769.56
其他	6,060.00	
合 计	21,806.00	17,496.98

### 38. 营业外支出

营业外支出明细项目如下：

项目	2001 年度	2000 年度
捐赠支出		84,510.00
违约金	396,612.15	7,955.50
固定资产清理损失	881,910.58	64,711.58
固定资产减值准备	37,706.03	
罚款及滞纳金	5,433.10	
其他	100.00	
合 计	1,321,761.86	157,177.08

### 39. 其它

其它项目本年发生额为-1,486,417.57 元，系报告期内所购买子公司在股权购并日之前形成的损益。

### 40. 支付的其他与经营活动有关的现金

2000 年度支付的其他与经营活动有关的现金为 15,299,162.19 元，主要为管理费用、销售费用扣除工资、折旧费用之后的支出。

2001 年度支付的其他与经营活动有关的现金为 82,624,279.73 元，其中与福建省东正投资股份有限公司的资金往来为 40,365,325.84 元，其余主要为管理费用、销售费用扣除工资、折旧费用之后的支出。

#### 4.1. 现金流量表（间接法）项下“其他”

现金流量表（间接法）项下“其他”合计为 1,574,432.80 元，其中报告期内由于所购买子公司在股权购并日之前形成的损益为-1,486,417.57 元，由于合并范围变更导致货币资金年初余额较上年年末确认数增加 3,060,850.37 元。

#### <二> 母公司报表主要项目注释

##### 1. 应收帐款

应收帐款帐龄分析列示如下：

帐龄	年末余额			年初余额		
	金额	比例(%)	坏帐准备	金额	比例(%)	坏帐准备
1 年以内	89,129,803.14	85.32	891,298.03	51,213,720.23	72.32	512,137.20
1-2 年	11,431,247.45	10.94	571,562.37	12,862,949.07	18.16	643,147.46
2-3 年	1,370,527.27	1.31	274,105.45	3,944,093.41	5.57	788,818.68
3 年以上	2,533,026.89	2.43	1,266,515.45	2,795,920.64	3.95	1,397,960.32
合计	104,464,604.75	100.00	3,003,481.30	70,816,683.35	100.00	3,342,063.66

(1) 会计报表列示 2001 年年末余额 101,461,123.45 元，2000 年年末余额 67,474,619.69 元系应收帐款扣除坏帐准备之后的净值。

(2) 应收帐款中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份股东的欠款。

(3) 应收帐款 2001 年 12 月 31 日欠款余额前五名金额合计为 25,107,032.28 元，占应收帐款总额的比例为 24.03%。

(4) 本公司帐龄在 3 年以上的应收帐款前 5 名为：

欠款单位	欠款余额	提取坏账准备金额	提取坏账准备比例	欠款时间
广东广州发电厂员村热电厂	874,500.00	437,250.00	50%	1998 年
广东蕉岭北方水泥厂	362,364.00	181,182.00	50%	1998 年
厦门赛德有限公司	360,000.00	180,000.00	50%	1998 年
辽宁沈阳农机齿轮厂	215,118.53	107,559.27	50%	1998 年
中国长城铝业公司中州铝厂	131,191.75	65,595.88	50%	1998 年
合计	1,943,174.28	971,587.15	50%	

## 2. 其他应收款

其他应收款帐龄分析列示如下:

帐 龄	年末余额			年初余额		
	金额	比例(%)	坏帐准备	金额	比例(%)	坏帐准备
1 年以内	2,684,618.79	67.10	26,846.18	30,799,288.50	99.36	307,992.89
1-2 年	650,147.90	16.25	32,507.40	199,627.87	0.64	9,981.39
2-3 年	666,172.69	16.65	133,234.53			
合计	4,000,939.38	100.00	192,588.11	30,998,916.37	100.00	317,974.28

(1) 会计报表列示 2001 年年末余额 3,808,351.27 元, 2000 年年末余额 30,680,942.09 元系其他应收款扣除坏帐准备之后的净值。

(2) 其他应收款中无持有本单位 5% (含 5%) 表决权股份的股东单位欠款。

(3) 其他应收款 2001 年 12 月 31 日欠款余额前五名金额合计为 2,316,320.02 元, 占其它应收款总额的比例为 57.89%。

## 3. 其他流动资产

其他流动资产年末余额为 14,000,000.00 元, 均为应收关联单位往来款, 明细项目列示如下:

欠款单位	年末余额
福建古天源房地产有限公司	10,000,000.00
西安西矿环保科技有限公司	4,000,000.00
合计	14,000,000.00

## 4. 长期股权投资

长期股权投资明细项目列示如下:

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对子公司投资	36,988,411.43	247,344,248.24	1,147,840.61	283,184,819.06
长期股权投资差额	-	22,486,417.58	-	22,486,417.58
合计	36,988,411.43	269,830,665.82	1,147,840.61	305,671,236.64

## (1) 按权益法核算的长期股权投资明细项目列示如下:

名称	初始投资额	追加投资额	被投资单位权益 累计增减额	累积现金红利
厦门绿洲环保产业股份有限公司	3,800,000.00			
龙岩市永丰城市信用社	125,000.00			
福建省龙岩龙净设备安装有限公司	750,000.00	2,200,000.00	2,051,859.06	
龙岩龙净脱硫工程有限公司	31,600,000.00		-1,134,342.25	
厦门龙净科技发展有限公司	700,000.00		937,606.01	
西安西矿环保科技有限公司		70,000,000.00	4,821,113.82	
福州古天源房地产有限公司		6,513,582.42		
上海龙净环保科技有限公司		160,820,000.00		
合计	36,975,000.00	239,533,582.42	6,676,236.64	

名称	年初余额	本年期权益增减额	本年现金红利	年末余额
厦门绿洲环保产业股份有限公司	3,800,000.00			3,800,000.00
龙岩市永丰城市信用社	125,000.00			125,000.00
福建省龙岩龙净设备安装有限公司*1	283,437.17	2,518,421.89		5,001,859.06
厦门龙净科技发展有限公司*2	1,166,475.90	471,130.11		1,637,606.01
龙岩龙净脱硫工程有限公司	31,613,498.36	-1,147,840.61		30,465,657.75
西安西矿环保科技有限公司		4,821,113.82		74,821,113.82
福州古天源房地产有限公司				6,513,582.42
上海龙净环保科技有限公司				160,820,000.00
合计	36,988,411.43	6,662,825.21		283,184,819.06

注：母公司的长期股权投资年初数 36,988,411.43 元较上年年末确认数 37,804,597.87 元减少 816,186.44 元，调整事项参见附注五（一）注释 8。

根据被投资公司的经营情况分析，上述长期投资不需计提长期投资减值准备。

## (2) 股权投资差额明细项目列示如下：

被投资单位	初始金额	形成原因	摊销期限	本年摊销额	摊余金额
福州古天源房地产有限公司	22,486,417.58	购并价差	10 年	-	22,486,417.58

## (3) 长期投资的增减变化

根据本公司于 2001 年 11 月 20 日与福建省龙岩市龙净脱硫工程有限公司、上海震洲环保科技有限公司签定的协议书，三方共同出资在上海市浦东张江高科技园区设立上海龙净环

保科技工程有限公司，该公司注册资本为人民币 1.7 亿元，本公司以现金出资 16082 万元，拥有 94.60% 股权。2001 年 12 月 20 日本公司支付上述投资款项共计 16082 万元。上海龙净环保科技有限公司于 2001 年 12 月 26 日取得由上海工商行政管理局浦东新区分局颁发的注册号为 3101151016588 的《企业法人营业执照》。

根据本公司与西安矿山机械厂签定的《关于设立西安西矿环保科技有限公司协议书》，本公司于 2001 年 5 月 31 日以现金出资 7000 万元，西安矿山机械厂以该厂电除尘器分厂经评估的净资产 500 万元出资，共同设立西安西矿环保科技有限公司，本公司拥有 93.33% 的股权。西安西矿环保科技有限公司于 2001 年 6 月 12 日取得由西安市工商行政管理局颁发的注册号为 6101011120470 1/1 号的《企业法人营业执照》。

2001 年 12 月本公司受让福建古天源房地产有限公司 80% 的股权。福建古天源房地产有限公司注册资本为人民币 1000 万元，根据福建中心资产评估有限公司中兴评报字（2001）第 356 号《资产评估报告》评估，福建古天源房地产有限公司净资产为 3519 万元。股权转让总价款为人民币 2900 万元，该子公司的股权购并日确定为 2001 年 12 月 31 日，股权购并日经审计确定的帐面净资产乘以股权比例算得应由本公司享有的权益为 6,513,582.42 元，享有权益与投资金额的差额 22,486,417.58 元列作股权投资差额。该公司于 2001 年 11 月 14 日取得由福州市工商行政管理局颁发的注册号为 3501002001378 号的《企业法人营业执照》。

根据子公司福建省龙岩龙净设备安装有限公司于 2001 年 9 月 30 日召开的股东会议决议，本公司与股东福建龙岩环星工业公司一致同意由本公司增加对龙岩龙净安装有限公司投资额共计人民币 220 万元。变更后本公司对福建省龙岩龙净设备安装有限公司的投资总额共计人民币 295 万元，享有 98.33% 股权。

## 5. 长期债权投资

长期债权投资均为长期债券投资，明细项目列示如下：

债券种类	面值	初始投资成本	年初余额	年末余额	到期日	备注
电力债券	10,000.00	40,000.00	40,000.00	10,000.00	2007.7	不计息

## 6. 主营业务收入及成本

主营业务产品为电除尘器机电产品，明细列示如下：

项目	2001 年度	2000 年度
主营业务收入	271,352,816.62	185,156,109.84
主营业务成本	210,450,718.76	139,027,583.14
主营业务毛利	60,902,097.86	46,128,526.70

前五名销售客户收入总额为 56,857,806.03 元，占全部销售收入的 20.95%。

## 7. 投资收益

投资收益明细项目列示如下：

项目	2001 年度	2000 年度
按权益法计算的子公司损益*	6,662,825.21	-184,252.56
国债投资收益	5,536,739.69	2,282,865.93
合计	12,199,564.90	2,098,613.37

\* 投资收益中按权益法计算的子公司损益 2000 年度发生数-184,252.56 元较上年审计确认数 344,933.88 元减少 529,186.44 元，参见附注五注释 8。

## 8. 所得税

所得税明细项目如下：

项目	2001 年度	2000 年度
当期利润总额	41,322,232.66	29,585,503.00
加：计提坏帐准备	-522,738.83	1,211,559.17
计提存货跌价准备	-	-620,254.39
其他不予抵扣的费用或支出	1,607,672.68	2,282,271.29
减：按权益法计算的子公司投资收益	6,662,825.21	344,933.88
其他	5,536,739.69	-
应纳税所得额	30,207,601.61	32,114,145.19
乘以：所得税率	33.00%	33.00%
减：收到返还的 2000 年减免 18% 所得税额*	5,780,546.13	-
所得税	4,187,962.40	10,597,667.91

\*根据福建省人民政府闽政[2001]文 31 号“福建省人民政府关于福建龙净环保股份有限公司企业所得税问题的批复”的规定，同意本公司自股票上市之日起至 2001 年 12 月 31 日期

间，实行企业所得税先按 33% 的法定税率征收再返还 18% 的优惠政策。

## （六）、关联方关系及其交易

1. 主要的关联方明细情况列示如下：

不存在控制关系的关联方关系的性质：

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	企业类型	法定代表人
福建省东正投资股份有限公司	福州五四路	能源、原材料、高科技项目等的投资	股东	股份有限公司	甄亚铭

2. 关联方往来款余额

截至 2001 年 12 月 31 日止，关联方往来款项余额明细项目列示如下：

会计科目	关联方	年初余额	本年借方发生额	本年贷方发生额	年末余额*
其他应收款	福建省东正投资股份有限公司	289,125.44	40,076,050.40	40,365,325.84	-150.00

\* 年末贷方余额重分类到“其他应付款”科目。

## （七）、或有事项

截至 2001 年 12 月 31 日止，本公司对外担保如下所示：

被担保方	金额（万元）	期限
龙岩恒发电业有限公司	600.00	2001.12.25-2002.6.25
龙岩卫东工业自动化设备有限公司	300.00	2001.11.18-2002.7.25
职工住房公积金借款	147.00	1998.7.24-2003.7.23
职工住房公积金借款	83.00	1999.1.30-2004.3.17
贷款担保合计	1,130.00	

## （八）、承诺事项

本公司无需要说明的重大承诺事项。

## （九）、资产负债表日后事项

经本公司董事会决议，2001 年本公司税后利润按下列比例预分配：

- (1) 提取法定公积金 10%；
- (2) 提取法定公益金 6%；
- (3) 每 10 股派发现金股利 0.70 元，向全体股东分配股利共计 11,690,000.00 元；
- (4) 其余款项结转下一年度分配。

上述利润分配预案尚需经过股东大会表决通过。

## 第十二节 备查文件

- 1、载有法定代表人、财务负责人、会计经办人员签名并盖章的会计报表；
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告正文。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过有公司文件的正本及公告的原稿。

以上备查文件均完整置于公司所在地。

**福建龙净环保股份有限公司**

**董事长：周苏华**

**2002 年 4 月 5 日**