

福建龙净环保股份有限公司

2002 年年度报告

(正文)

目 录

第一节	重要提示	3
第二节	公司基本情况简介	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	6-8
第五节	董事、监事、高管人员和员工情况	8-10
第六节	公司治理结构	10-12
第七节	股东大会情况简介	12-14
第八节	董事会报告	14-24
第九节	监事会报告	24-25
第十节	重要事项	25-27
第十一节	财务会计报告	28-56
第十二节	备查文件	56

注：财务报表附后

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。

本公司董事长周苏华先生、首席执行官吴京荣先生、总经理黄炜先生、财务总监余莲凤女士、财务负责人郑素珍女士声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

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

公司中文名称缩写：龙净环保

公司英文名称：Fujian 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

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

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

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：350802705317155

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	26,292,000.24
净利润	25,582,848.23
扣除非经常性损益后的净利润	25,649,138.97
主营业务利润	87,657,084.75
其它业务利润	4,050,560.04
营业利润	27,492,291.34
投资收益	-2,319,302.70
补贴收入	1,217,953.00
营业外收支净额	-98,941.40
经营活动产生的现金流量净额	-76,412,120.88
现金及现金等价物净增加额	-40,616,020.01

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：-98,941.40 元

(2) 扣除所得税影响数：32,650.66 元

合计：-66,290.74 元

二、近三年主要会计资料和财务指标

(单位：人民币元)

项 目	2002 年度	2001 年度	2000 年度
主营业务收入	381,961,545.70	351,779,383.48	185,156,109.84
净利润	25,582,848.23	37,134,270.26	18,987,835.09
总资产	1,109,994,131.91	917,754,437.62	845,711,621.13
股东权益	633,503,312.59	619,610,464.36	582,795,346.60
每股收益(摊薄)	0.153	0.222	0.114
每股收益(加权)	0.153	0.222	0.186
扣除非经常性损益后的每股收益	0.154	0.229	0.103
每股净资产	3.793	3.710	3.490
调整后每股净资产	3.782	3.702	3.483
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.458	-0.082	0.157
全面摊薄净资产收益率(%)	4.04	5.99	3.26

三、报告期利润表附表

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	13.84	13.86	0.525	0.525
营业利润	4.34	4.35	0.165	0.165
净利润	4.04	4.05	0.153	0.153
扣除非经常性损益后的利润	4.05	4.06	0.154	0.154

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	416,965,312.09	11,718,471.51	4,394,426.82	23,926,680.76	619,610,464.36
本期增加			4,330,106.50	1,623,789.94	25,582,848.23	13,892,848.23
本期减少					16,020,106.50	
期末数	167,000,000	416,965,312.09	16,048,578.01	6,018,216.76	33,489,422.49	633,503,312.59

2、股东权益变化及原因：

- (1) 盈余公积金、法定公益金增加：因公司本年度盈利提取所致。
- (2) 未分配利润增加：因本年度部份利润暂不分配所致。
- (3) 股东权益增加：因本年新增未分配利润所致。

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，共募集资金 46,800 万元，扣除发行费用 1,865.80 万元，实际募集资金 44,934.20 万元。

二、股东情况介绍

1、报告期末股东总股数为 39,621 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	龙岩市海润投资有限公司	法人股	15,875,616	9.51
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	上海华乾实业有限公司	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	国泰金鹰增长证券投资基金	流通股	1,875,949	1.12
9	中国电能成套设备有限公司	法人股	1,653,702	0.99
10	中国银河证券有限责任公司	流通股	691,668	0.41

(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。

3、公司控股股东情况：

控股股东名称：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：周苏伟先生

成立时间：1999 年 5 月

经营范围：主要从事能源、原材料、高科技项目等投资。

4、公司控股股东的控股股东情况：

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 33.5%。周苏华先生，男，44 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、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。

5、报告期内本公司控股股东未发生变化。

6、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%。

7、持股 5%以上的股东报告期内所持股份增减变动情况：

报告期龙岩市海润投资有限公司通过受让福建省龙岩环星溪柄电站和龙岩环星工业公司持有本公司发起法人股共计 15,875,616 股，占总股本的 9.51%，成为本公司第三大股东。

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	期初持股数	期末持股数
周苏华	男	44	董事长	2002.12-2005.12	0	0
吴京荣	男	42	董事、首席执行官	2002.12-2005.12	0	0
黄 炜	男	40	董事、总经理	2002.12-2005.12	0	0
冯婉如	女	32	董事、常务副总经理	2002.12-2005.12	0	0
卞友苏	女	51	董事、工会主席	2002.12-2005.12	0	0
黄国典	男	31	董事	2002.12-2005.12	0	0
李绪蔼	男	65	独立董事	2002.12-2005.12	0	0
肖伟	男	38	独立董事	2002.12-2005.12	0	0
何少平	男	46	独立董事	2002.12-2005.12	0	0
林明星	男	54	监事会召集人、副总经理	2002.12-2005.12	0	0
郭 俊	男	48	监事、总工程师	2002.12-2005.12	0	0
曾丽珊	女	46	监事	2002.12-2005.12	0	0
张 原	男	39	副总经理	2002.12-2005.12	0	0
余莲凤	女	31	财务总监	2002.12-2005.12	0	0
王焕章	男	41	副总经理	2002.12-2005.12	0	0
陈培敏	女	38	董事会秘书	2002.12-2005.12	0	0

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、高级管理人员在股东单位任职情况：

姓 名	任职的股东名称	在股东单位担任的职务	任 期
黄 国 典	福建东正投资股份有限公司	副总经理	1999 年至今
曾 丽 珊	福建东正投资股份有限公司	办公室主任	1999 年至今

3、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 16 人，在公司领取报酬的 14 人共领取报酬总额为 85.04 元，其中领取报酬 10 万元以上 1 人，5-8 万元 7 人，5 万元以下 6 人。以上人员的年度报酬是根据年初董事会所制定 2002 年经营目标实际完成情况，由企管部门进行考核核算并依此编制年度报酬。

(2)在公司领取报酬的前 3 名董事共领取报酬总额为 28 万元，前 3 名高管人员共领取报酬总额为 32.10 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)报告期内公司第二届董事会成员和第二届监事会成员的任期于 2002 年 11 月届满，根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，公司于 2002 年 12 月 3 日召开 2002 年度第二次临时股东大会，选举产生第三届董事会成员和第三届监事会成员，具体如下：

a、选举周苏华先生、吴京荣先生、黄炜先生、黄国典先生、李绪蔼先生、肖伟先生、何少平先生、冯婉如女士、卞友苏女士为公司第三届董事会成员，其中李绪蔼先生、肖伟先生、何少平先生为独立董事，任期 2002 年 12 月—2005 年 12 月，原董事黄建忠先生、陈锡贵、林明星先生不再担任董事。

b、选举林明星先生、郭俊先生、曾丽珊女士为公司第三届监事会监事成员，任期 2002 年 12 月—2005 年 12 月，原监事赖良智先生、张蔚银先生、章仁平先生、李平先生、林宇先生不再担任监事。

(2)报告期内因任期届满已离任的高管人员有：章仁平先生、何英俊先生、陈泽民先生，马鹏飞先生、王毅先生。

(3)公司于 2002 年 12 月 3 日召开第三届董事会第一次会议，会议选举周苏华先生为董事长，任期 2002 年 12 月—2005 年 12 月；聘任陈培敏女士为公司董事会秘书，任期 2002 年 12 月—2005 年 12 月。

(4)公司于 2002 年 12 月 19 日召开第三届董事会第二次会议，会议聘任吴京荣先生

为首席执行官；黄炜先生为总经理；冯婉如女士、张原先生、王焕章先生、林明星先生为副总经理；郭俊先生为总工程师；余莲凤女士为财务总监；任期 2002 年 12 月—2005 年 12 月。

二、公司员工情况：

1、截止报告期末，公司现有员工 1220 人，退休人员 183 人。（退休人员工资由社保负责）

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	636	52.13
销售人员	101	8.28
技术人员	301	24.67
财务人员	37	3.03
行政人员	145	11.89

(2) 按教育程度分类

分 类 性 质	人 数	占 总 人 数 比 例 (%)
大专以上	317	23.19
中专学历	272	19.90
其 它	631	46.16

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》等规范性文件的要求。

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，公司制定了《股东大会议事规则》并严格按照《股东大会规范意见》的要求召集、召开股东大会，保证让更多的股东能够参加股东大会并行使股东的表决权。

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。董事能够依照议事规则认真履行职责，维护公司和全体股东的利益。

4、公司监事会人员构成符合法律、法规的要求，制订了《监事会议事规则》。各位监事能够认真履行自己的职责，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，认真做好股东来访和来电咨询工作，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建立董事会各专门委员。

7、根据 2002 年 5 月 10 日中国证监会和国家经贸委《关于开展上市公司建立现代化企业制度重点检查的通知》，公司组织专门人员对现代企业制度情况进行了自查，并按时完成自查报告，上报中国证监会和国家经贸委。

二、独立董事履行职责情况

公司建立了独立董事制度、独立董事设置 3 名，占董事的 33.33%。独立董事任职以来，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，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。

三、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。

四、对高管人员的考评及激励机制、相关奖励制度：

公司基于现有业务和发展战略的需要，制订了高管人员的选择、考评、激励和约束机制。

选择机制：根据公司业务发展的需要，由董事会决定公司高管人员的聘任(其中副总经理由总经理提名)，任期为 3 年，可连续聘任。

考评机制：由董事会对高管人员的业绩和履行职责情况进行年度考评，并根据考评结果决定本年度的奖金等级、岗位安排直至聘用与否。

激励机制：公司目前实行基本薪金与奖金相结合的激励机制。

约束机制：公司通过公司章程、财务、人事管理等内部管理制度对高管人员的履行职责行为、权限、职责等作了相应的约束。

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 2001 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 2002 年 4 月 9 日在《中国证券报》和《上海证券报》上刊登召开 2001 年度股东大会的通知，并于 2002 年 5 月 15 日在福建省龙岩市陵园路 81 号本公司职工活动中心召开，到会股东 11 人，代表股份 100,677,054 股，占公司总股本的 60.29%，会议由董事长周苏华先生委托公司首席执行官吴京荣先生主持。会议审议通过了以下决议内容：

(1) 审议通过公司《2001 年度董事会工作报告》。

(2) 审议通过公司《2001 年年度报告和年度报告摘要》。

- (3) 审议通过公司《2001 年度财务决算报告》。
- (4) 审议通过公司《2001 年度利润分配预案》。
- (5) 审议通过公司《2001 年度监事会工作报告》。
- (6) 审议通过《关于将公司前次募集资金部分投资项目的节余资金用于补充企业生产流动资金的议案》。
- (7) 审议通过《关于修改章程的议案》。
- (8) 审议通过《关于提名独立董事候选人的议案》。
- (9) 审议通过《关于确定董事、监事、高管人员及独立董事年度报酬的议案》。
- (10) 审议通过《关于钟亚平先生辞去公司董事职务的议案》。
- (11) 审议通过《股东大会议事规则》。
- (12) 审议通过《董事会议事规则》。
- (13) 审议通过《独立董事工作制度》。
- (14) 审议通过《监事会议事规则》。
- (15) 审议通过《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》。
- (16) 审议通过《关于向银行申请授信额度的议案》。

本次股东大会决议公告刊登在 2002 年 5 月 16 日《中国证券报》和《上海证券报》。

2、2002 年 8 月 20 日在《中国证券报》和《上海证券报》上刊登召开 2002 年第一次临时股东大会的通知，并于 2002 年 9 月 20 日在本公司职工活动中心召开，到会股东 9 人，代表股份 10,263,648 股，占公司总股本的 60.04%，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) 审议通过《关于调整募集资金投向----“环保除尘器综合配套技改项目”中“气力输灰”及“粉煤灰分选”两个子项目实施地点的议案》。
- (2) 审议通过《关于福建龙净置业有限公司江滨项目开发的议案》。

本次股东大会决议公告刊登在 2002 年 9 月 21 日《中国证券报》和《上海证券报》。

3、2002 年 10 月 29 日在《中国证券报》和《上海证券报》上刊登召开 2002 年第二次临时股东大会的通知，并于 2002 年 12 月 3 日在本公司职工活动中心召开，到会股东 8 人，代表股份 100,263,648 股，占公司总股本的 60.04%，会议由董事长周苏华先生委托公司首席执行官吴京荣先生主持。会议审议通过了以下决议内容：

- (1) 审议通过《关于选举公司第三届董事会董事成员的议案》。
- (2) 审议通过《关于提名独立董事的议案》。

(3) 审议通过《关于选举公司第三届监事会监事的议案》。

(4) 审议通过《关于修改章程的议案》。

本次股东大会决议公告刊登在 2002 年 12 月 4 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：经全体员工共同努力，公司全年完成电除尘器本体 162 台套、高压硅整流设备 860 套、IPC 系统智能控制设备 42 套，全年实现主营业务收入 381,961,545.70 元，主营业务利润 87,657,084.75 元，净利润 25,582,848.23 元。

3、占公司主营业务收入和主营业务利润总额 10%以上的产品全部是电除尘器设备。

4、主营业务行业构成情况

项 目	营业收入		营业成本		营业毛利	
	2002 年	2001 年	2002 年	2001 年	2002 年	2001 年
电除尘器	381,961,545.70	351,779,383.48	291,816,132.27	267,491,198.50	90,145,413.43	84,288,184.98
合计	381,961,545.70	351,779,383.48	291,816,132.27	267,491,198.50	90,145,413.43	84,288,184.98

5、主营业务地区构成情况

项 目	营业收入		营业成本		营业毛利	
	2002 年	2001 年	2002 年	2001 年	2002 年	2001 年
东北区	33,383,353.33	49,886,101.17	27,790,530.24	37,749,424.57	5,592,823.09	12,136,676.60
华南区	81,737,445.36	94,055,183.09	56,418,058.44	68,846,611.62	25,319,386.92	25,208,571.47
西部区	107,127,575.00	81,172,558.99	82,466,096.26	64,262,504.97	24,661,478.74	16,910,054.02
华中区	159,713,172.01	126,665,540.23	125,141,447.33	96,632,657.34	34,571,724.68	30,032,882.89
合 计	381,961,545.70	351,779,383.48	291,816,132.27	267,491,198.50	90,145,413.43	84,288,184.98

(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。2002 年实现主营业务收入 384 万元，净利润 15 万元。

3、福建省龙净设备安装有限公司：注册资本 300 万元，本公司占其股本总额的 98.33%，该公司主要从事环保设备安装、保温、维修、水电安装等业务。2002 年实现主营业务收入 1,986 万元，净利润 182 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。2002 年实现主营业务收入 14,971 万元，净利润 1,787 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。2002 年实现主营业务收入 1,664 万元，净利润 66 万元。

6、上海龙净房地产开发有限公司：注册资本人民币 3000 万元，本公司占其股本总额的 90%。主要从事房地产开发、经营、中介、置换以及与上述相关行业的咨询服务。报告期内尚未产生效益。

7、福建龙净置业有限公司：注册资本人民币 5,000 万元，本公司占其股本总额的 80%。主要从事房地产开发、物业管理、建筑设备批发代购代销、建筑材料代购代销。报告期内尚未产生效益。

8、福建古天源房地产有限公司：注册资本人民币 3000 万元，本公司占其股本总额的 80%。主要从事房地产开发、商品房销售、物业管理、建筑设备建筑材料代购代销。报告期内尚未产生效益。

9、厦门龙净环保科技有限公司：注册资本人民币 200 万元，本公司占其股本总额的 60%。主要从事环保新产品、计算机、机电新产品的研究开发与应用；计算机工业控制系统、机电产品、电除尘电控新产品的开发、制造、安装、销售；技术咨询、服务。2002 年实现主营业务收入 505 万元，净利润 7 万元。

10、武汉龙净环保科技有限公司：注册资本为人民币 3790 万元，其中本公司出资 3600 万元，占注册资本的 95%。该公司于 2002 年 10 月 28 日在武汉市工商行政管理局登记注册，并取得注册号为 4201071100275 的企业法人营业执照。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 20,115 万元，占采购总金额 57%。
- 2、公司向前五名客户合计销售金额为 6,177 万元。占销售总金额的 16.17%。

(四) 在经营中出现的问题与困难及解决方案

2002 年公司主要原材料钢材的价格大幅度涨价，对业绩产生一定的影响，本公司通过技术优化和挖掘企业内部潜力，通过降耗增效实现抵补部份原材料涨价等影响因素。

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	项目总投资金额	调整后投资项目	调整后投资金额	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	2001.01 ~ 2003.12	16,240.00	1、设立上海龙净环保科技有限公司	16,082.00	16,082.00	2001~12
				2、引进干法脱硫技术国产化	158.00	158.00	2001~4
A 股发行	环保除尘配套综合技改	2001.01 ~ 2002.12	17,600.00	1、设立西安龙净环保科技有限公司	7,000.00	7,000.00	2001~06
				2 设立武汉龙净环保科技有限公司	3,600.00	3,600.00	2002~10
				3、补充流动资金	7,000.00	7,000.00	2002~05
A 股发行	大气污染计算机智能监控	2001.01 ~ 2002.10	6,068.00	1、大气污染计算机智能监控	2,632.00	2,632.00	2001~05
				2、对厦门龙净科技发展有限公司增资	3,436.00	3,436.00	2002~01
A 股发行	大功率高频高压电源技改	2001.01 ~ 2002.12	6,100.00	大功率高频高压电源技改	6,100.00	2,344.79	2001~05
合计			46,008.00		46,008.00	42,252.79	

注：环保除尘配套综合技改—西安龙净环保科技有限公司 2001 年 5 月投产，至报告期末已累计实现净利润 2,305 万元。

2、尚未使用的募集资金去向：

其余尚未使用的募集资金 2,681 万元存在公司银行帐户。

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》)。

(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》)。

(3)公司 2000 年度首次发行新股募集资金使用计划中，“环保除尘配套综合技改

项目”中电除尘器技改及布袋除尘器两个子项目因本公司以收购技改的投资方式取代建厂技改的投资方式，避免了以建厂技改投资方式给公司造成竞争时机上的延误，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，大大降低投资成本；本公司技术及生产部门对气力输灰、粉煤灰分选两个子项目进行了认真、细致、深入的调研和考察工作，根据该项目的进度和市场情况，引进气力输灰、粉煤灰分选技术及完成两个子项目所需投入的资金约为 3,600 万元左右，故“环保除尘配套综合技改项目”节余资金 7,000 万元。因公司生产流动资金严重短缺,为避免向银行贷款增加公司财务费用，同意公司将“环保除尘配套综合技改项目”节余资金 7,000 万元用于补充生产流动资金并经公司第二届董事会第十二次会议和 2001 年年度股东大会审议通过。（公司第二届董事会第十二次会议和 2001 年年度股东大会决议公告分别刊登在 2002 年 4 月 10 日、5 月 16 日《中国证券报》《上海证券报》）。

（4）为降低经营成本和经营风险，发挥地域优势，我司将 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”的两个子项目，即“气力输灰”及“粉煤灰分选”项目实施地点由福建省龙岩市调整为武汉市，将“环保除尘器综合配套技改项目”中尚未使用的募集资金 3600 万元与西安西矿环保科技有限公司在武汉共同设立“武汉龙净环保科技有限公司”（暂定名），注册资本：3790 万元，注册地址：武汉市青山区，经营范围：气力输灰设备、粉煤灰综合利用设备、大气污染防治设备的设计、制造、销售、安装、咨询服务及工程承包。由该公司负责实施“环保除尘器综合配套技改项目”中“气力输灰”及“粉煤灰分选”两个子项目。并经公司第二届董事会第十七次会议和 2002 年第二次临时股东大会审议通过。（公司第二届董事会第十七次会议和 2002 年二临时股东大会决议公告分别刊登在 2002 年 10 月 29 日、12 月 4 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

（1）公司与西安西矿环保科技有限公司、上海高山企业管理有限公司在上海宝山区设立“上海龙净房地产开发有限公司”，该公司注册资本人民币 3000 万元，本公司以现金出资 2,700 万元，占公司注册资本的 90%。上海龙净房地产开发有限公司于 2002 年 6 月 3 日在上海工商行政管理局领取注册号为 3101131017649 号的《企业法人营业执照》，报告期内尚未产生效益。

（2）公司与连金欣、余季延、谢小杰签订协议书，各方共同出资在厦门市开元区设立厦门龙净环保科技有限公司，该公司注册资本为人民币 200 万元，本公司以现金出资

120 万元，占公司注册资本的 60%。该公司于 2002 年 4 月 8 日取得由厦门市工商行政管理局颁发注册号为 3502001006714 号的《企业法人营业执照》。2002 年实现主营业务收入 505 万元，净利润 7 万元。

(3) 公司与子公司福建古天源房地产有限公司共同投资设立福建龙净置业有限公司，该公司注册资本为人民币 5000 万元，其中本公司出资 4000 万元，占注册资本的 80%。该公司已于 2002 年 7 月 18 日在福州市工商行政管理局登记注册，并取得注册号为 3501001008072 的《企业法人营业执照》，报告期内尚未产生效益。

三、公司财务状况分析

(1) 公司主要经营成果及财务状况

(单位：人民币元)

财务指标	2002 年 12 月 31 日(2002 年度)	2001 年 12 月 31 日(2001 年度)	同比例增减变动情况(%)
总资产	1,109,994,131.91	917,754,437.62	20.95
负债总额	453,317,092.22	281,091,505.93	61.27
股东权益	633,503,312.59	619,610,464.36	2.24
主营业务利润	87,657,084.75	80,931,700.17	8.31
净利润	25,582,848.23	37,134,270.26	-31.11
现金及现金等价物净增加额	-40,616,020.01	-60,971,060.11	33.38

(2) 变动的主要原因分析：

- 1、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。
- 2、负债总额增加：是母公司和控股子公司因经营所需增加银行贷款、应付票据所致。
- 3、股东权益增加：主要是报告期内本年度盈利留存所致。
- 4、主营业务利润增加：主要是主营业务收入增加所致。
- 5、本期净利润较上年同期减少的主要原因：增加合并数家新成立控股子公司期间费用(新公司报告期尚未产生效益)以及投资收益同比减少；其他业务利润减少；补贴收入减少；原材料价格上涨等原因。
- 6、经营活动产生的现金流量净额减少：主要是下属房地产公司正处于项目开发前期，增加了现金流量支出所致；新增数家控股子公司报告期暂无销售收入实现。

四、生产经营环境、客观政策、法规的变化对公司的影响

1、2002 年公司主要原材料钢材的价格大幅度涨价，对业绩产生一定的影响，2003 年该因素仍有一定影响。

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，特别是对烟气脱硫的防治治理的加大投入，这将对本公司脱硫项目的经营发展提供有力的保障，并对公司整体经营产生积极作用。

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、加强控股子公司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进一步吸收消化，培育有龙净特色适应国情的脱硫技术，加快开拓脱硫项目的步伐。

3、做好控股公司现有房地产项目的开发建设。

4、继续贯彻建立现代化企业制度，技术创新、机制创新、管理创新的经营理念，激活企业内部的一切有效资源；推行全新的企管模式；积极开发推广新型电除尘器；争创“中国名牌”；安装服务继续完善推行“星级服务”，以用户满意度作为衡量公司经营工作的重要标志，为公司树立良好的市场形象；进一步深化公司内部管理体制变革，完善企业内控制度，严格控制和降低成本，提升公司的赢利能力和管理水平，向管理要效益。

5、营销工作要依托现有已建立的营销网络，充分发挥营销资源，在做好原有主产品营销的同时积极拓展新型电除尘器、气力输送、脱硫产品市场。

6、继续推进人事制度改革，总结上一年度转岗再培训的工作经验，不断改进和创新，本年度拟再安排公司 3% 的人员进行转岗。

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、2002 年 4 月 5 日召开第二届董事会第十二次会议，会议审议通过如下内容：

- (1) 审议通过《2001 年度董事会工作报告》。
- (2) 审议通过《2001 年度总经理工作报告》。
- (3) 审议通过《2001 年年度报告正文及摘要》。

- (4) 审议通过《2001 年度财务决算报告》。
- (5) 审议通过《2001 年度利润分配方案和 2002 年度利润分配政策》。
- (6) 审议通过《关于将公司前次募集资金部分投资项目的节余资金用于补充企业生产流动资金的议案》。
- (7) 审议通过《关于修改章程的议案》。
- (8) 审议通过《股东大会议事规则》。
《2001 年度监事会工作报告》。
- (9) 《董事会议事规则》。
- (10) 《独立董事工作制度》。
- (11) 《监事会议事规则》。
- (12) 审议通过《总经理工作细则》。
- (13) 审议通过《信息披露管理办法》。
- (14) 审议通过《董事会秘书工作规则》。
- (15) 审议通过《财务、会计管理制度》
- (16) 审议通过《内部控制制度》
- (17) 审议通过《关于提名独立董事候选人的议案》。
- (18) 审议通过《关于钟亚平先生辞去公司董事职务的议案》。
- (19) 审议通过《关于聘任马鹏飞先生为公司副总经理的议案》。
- (20) 审议通过《关于确定董事、监事、高管人员及独立董事年度报酬的议案》。
- (21) 审议通过《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》。
- (22) 审议通过《关于为西安西矿环保科技有限公司向招商银行西安分行高新支行申请授信额度 2000 万元提供担保的议案》。
- (23) 审议通过《关于为龙岩龙盛金属材料有限公司不超过 5000 万元借款提供担保的议案》。
- (24) 审议通过《公司关于向银行申请授信额度的议案》。
- (25) 审议通过《关于召开 2001 年度股东大会的议案》。

本次董事会决议公告刊登在 2002 年 4 月 9 日《上海证券报》、《中国证券报》。

2、2002 年 4 月 23 日召开第二届董事会第十三次会议，会议审议通过如下内容：

2002 年第一季度报告

本次董事会决议公告刊登在 2002 年 4 月 24 日《上海证券报》、《中国证券报》。

3、2002 年 5 月 27 日召开第二届董事会第十四次会议，会议审议通过如下内容：

本公司出资人民币 4000 万元与福建古天源房地产有限公司共同设立“福建龙净置业有限公司”。

本次董事会决议公告刊登在 2002 年 5 月 28 日《上海证券报》、《中国证券报》。

4、2002 年 6 月 28 日召开第二届董事会第十五次会议，会议审议通过：

本公司建立现代企业制度自查报告。

本次董事会决议公告刊登在 2002 年 7 月 2 日《上海证券报》、《中国证券报》。

5、2002 年 8 月 16 日召开第二届董事会第十六次会议，会议审议通过如下内容：

(1) 审议通过《2002 年中期报告正文及中期报告摘要》。

(2) 审议通过《2002 年中期利润分配方案》。

(3) 审议通过《关于调整募集资金投向----“环保除尘器综合配套技改项目”中“气力输灰”及“粉煤灰分选”两个子项目实施地点的议案》。

(4) 审议通过《关于福建龙净置业有限公司江滨项目开发的议案》。

(5) 根据《公司章程》第 121 条之规定，授权总经理决定价值不超过公司最近一次经审计之净资产值 5% 的收购、资产出售、租赁、承包和对外投资，以及金额不超过公司最近一次经审计之净资产值 5% 的资产抵押及其他担保事项。

(6) 审议通过《关于聘任王焕章先生为公司副总经理的议案》。

(7) 审议通过《关于召开 2002 年度第一次临时股东大会的议案》。

本次董事会决议公告刊登在 2002 年 8 月 20 日《上海证券报》、《中国证券报》。

6、2002 年 10 月 25 日召开第二届董事会第十七次会议，会议审议通过如下内容：

(1) 审议通过《2002 年第三季度季度报告》。

(2) 审议通过《关于推选第三届董事候选人的议案》。

(3) 审议通过《关于提名独立董事的议案》。

(4) 审议通过《关于聘请郭俊先生为公司总工程师的议案》。

(5) 审议通过《关于修改章程的议案》。

(6) 审议通过《关于解除<福建省龙岩市污水处理厂委托运营合同书>及<福建省龙岩市污水处理厂委托运营补充协议>的议案》。

(7) 审议通过《关于修改总经理工作细则的议案》。

(8) 审议通过《关于召开 2002 年度第二次临时股东大会的议案》。

本次董事会决议公告刊登在 2002 年 10 月 29 日《上海证券报》、《中国证券报》。

7、2002 年 12 月 3 日召开第三届董事会第一次会议，会议审议通过如下内容：

(1) 同意选举周苏华先生为公司第三届董事会董事长。

(2) 同意聘任陈培敏女士为公司第三届董事会秘书。

(3) 同意聘任陈健辉先生为公司第三届董事会证券事务代表。

本次董事会决议公告刊登在 2002 年 12 月 4 日《上海证券报》、《中国证券报》。

8、2002 年 12 月 19 日召开第三届董事会第二次会议，会议审议通过如下内容：

(1) 审议通过《关于中国证监会巡查发现问题整改情况的报告》。

(2) 审议通过《关于人事变动的议案》。

(3) 审议通过《关于上海龙净环保科技工程有限公司向银行申请授信额度的议案》。

本次董事会决议公告刊登在 2002 年 12 月 20 日《上海证券报》、《中国证券报》。

(二) 董事会对股东大会决议的执行情况

董事会按照 2002 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 2001 年末按公司总股本 16,700 万股为基数，每 10 股派发现金红利 0.7 元(含税)，不进行资本公积金转增股本。派现金红利共计 11,690,000.00 元，未分配利润余额 23,926,680.76 元，结转下一年度使用。该方案经公司 2001 年度股东大会年会审议通过，已于 2002 年 6 月 28 日顺利实施完成。(详见 6 月 18 日《中国证券报》《上海证券报》)

七、本次利润分配预案及预计 2003 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 2002 年合并报表净利润 25,582,848.23 元，母公司净利润 27,063,165.61 元。根据公司章程规定，提取 10%法定公积金计 2,706,316.56 元，提取 6%法定公益金计 1,623,789.94 元。本年度可供股东分配利润 21,252,741.73 元，上年度结转未分配利润 23,926,680.76 元，实际本次可供股东分配利润共计 45,179,422.49 元。拟以 2002 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 33,489,422.49 元结转下一年度分配

(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 2002 年度股东大会审议通过后执行。

第九节 监事会报告

2002 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五次会议，会议情况如下：

1、2002 年 4 月 5 日召开第二届监事会第八次会议，审议通过以下会议议题：

(1) 审议通过《2001 年监事会工作报告》。

(2) 审议通过《2001 年年度报告正文及年度报告摘要》。

(3) 审议通过《2001 年度财务决算报告》。

(4) 审议通过《2001 年度利润分配预案和 2002 年度利润分配政策》。

(5) 审议通过《关于将公司前次募集资金部分投资项目的节余资金用于补充企业生产流动资金的议案》。

(6) 审议通过《监事会议事规则》。

本次监事会决议公告刊登在 2002 年 4 月 9 日《上海证券报》、《中国证券报》。

2、2002 年 4 月 23 日召开第二届第九次会议

审议通过公司第一季度报告

本次监事会决议公告刊登在 2001 年 4 月 24 日《上海证券报》、《中国证券报》。

3、2002 年 8 月 16 日召开第二届监事会第十次会议，审议通过以下会议议题：

(1) 审议通过《2002 年中期报告正文及中期报告摘要》。

(2) 审议通过《2002 年中期利润分配方案》。

(3) 审议通过《关于调整募集资金投向----“环保除尘器综合配套技改项目”中“气力输灰”及“粉煤灰分选”两个子项目实施地点的议案》。

(4) 审议通过《关于福建龙净置业有限公司江滨项目开发的议案》。

本次监事会决议公告刊登在 2002 年 8 月 20 日《上海证券报》、《中国证券报》。

4、2002 年 10 月 25 日召开第二届监事会第十一次会议，审议通过以下会议议题：

(1) 审议通过《2002 年第三季度季度报告》。

(2) 审议通过《关于推选公司第三届监事会监事候选人的议案》。

本次监事会决议公告刊登在 2002 年 10 月 29 日《上海证券报》、《中国证券报》。

5、2002 年 12 月 3 日召开第三届监事会第一次会议，审议通过以下会议议题：

同意选举林明星先生为公司第三届监事会召集人。

本次监事会决议公告刊登在 2002 年 12 月 4 日《上海证券报》、《中国证券报》。

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 2002 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、公司未发生关联交易。

4、公司募集资金实际投入项目和承诺投入项目一致，对募集资金投向的调整均通过合法程序批准并及时在《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。

第十节 重要事项

(一)2002 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。

(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。现因龙岩市污水处理厂提前具备自主营运技术能力及经营管理能力，经公司第二届董事会第十七次会议决议同意从 2002 年起解除本公司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》。（本次董事会决议公告刊登在 2002 年 10 月 29 日《上海证券报》、《中国证券报》。）

(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。因 2002 年度得取 2001 年企业所得税返还，所以报告期所得税变化对公司业绩影响不大，该因素在 2003 年将对公司业绩产生一定的影响。

(八)2001 年公司财务审计费用为 35 万元，2002 年公司财务审计费用为 40 万元，公司承担会计师事务所审计期间的差旅、食宿费用，本年增加审计费的原因因为公司新增四家控股子公司审计所致，该审计机构已为本公司提供了 2001 年、2002 年审计服务。

(九)担保事项

被担保方	金额(人民币万元)	期限
龙岩龙盛金属材料有限公司	3,000.00	2002/3/22~2003/3/21
龙岩龙盛金属材料有限公司	2,000.00	2002/5/31~2003/5/30
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	5,230.00	—

注：为龙岩龙盛金属材料有限公司担保 3,000.00 万元贷款于 2003 年 3 月 21 日按期

归还银行。

(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：

本公司及其他持股 5%以上股东未发表任何承诺事项。

第十一节 财务会计报告

一、审计报告：

厦门天健华天所审（2003）GF 字第 0050 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 2002 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2002 年度的利润表及利润分配表和合并利润表及利润分配表以及 2002 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《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司 2002 度 12 月 31 日的财务状况和 2002 年度的经营成果和现金流量情况，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

中国注册会计师：熊建益

（副主任会计师）

中国·厦门

中国注册会计师：刘维

（项目负责经理）

福建龙净环保股份有限公司

会计报表附注

二 二年度

一、 公司基本情况

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，由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、 公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1. 会计准则和会计制度

本公司日常会计核算和会计报表编制执行《企业会计准则》和《企业会计制度》。

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. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4. 记账基础和计价原则

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

5. 外币业务核算方法

本公司及子公司对发生的非本位币经济业务，按经济业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价（“中间价”）折合为人民币记账。所有货币性外币资产和负债的期末余额均按期末的市场汇价（“中间价”）折算为人民币，由此产生的折算差额全部计入当年度的财务费用。

6. 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，是指本公司持有的期限短、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。

7. 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。

本公司于期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当期损益。

8. 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，本公司坏账准备计提比例列示如下：

账 龄	提取比例（%）
1 年以内（含 1 年，以下类推）	1%
1—2 年	5%
2—3 年	20%
3 年以上	50%

本公司确认坏账损失的标准为：

- （1）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；
- （2）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，经批准后作为坏账损失，并冲销提取的坏账准备。

9. 存货核算方法

存货是指本公司在生产经营过程中持有以备销售，或者仍然处在生产过程，或者在生产或提供劳务过程中将消耗的材料或物资等，包括各类原材料、在途材料、在产品、产成品、低值易耗品等。

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。产成品按实际成本核算，产成品发出按具体辨认法计算。低值易耗品的领用，采用一次摊销法，一次计入成本或费用。

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，本公司期末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、费用后的净值确认。

10. 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：

对拥有被投资单位的投资占该单位有表决权资本总额 20% 或 20% 以上的，或虽投资不足 20% 但具有重大影响的，采用权益法核算。对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20% 以下，或对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20% 或 20% 以上，但不具有重大影响的，采用成本法核算。对于直接或间接拥有被投资单位有表决权资本总额 50% 以上的，采用权益法核算并对会计报表予以合并。

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（金额）之间的差额，作为股权投资差额处理。股权投资差额一般按照 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账面价值，按长期投资可回收金额低于其账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

11. 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同时具有以下特征的有形资产：为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；使用年限超过一年；单位价值较高。

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，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所必要的支出。

固定资产折旧采用平均年限法计算，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)	预计残值率	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%
运输设备	10—15	0%	6.67—10.00%
办公设备	5	3%	19.4%

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，按单项资产可收回金额低于账面净值的差额，计提固定资产减值准备。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。

12. 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，并于达到预计可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。

13. 借款费用的核算方法

为购建固定资产而专门借入的款项所发生的利息支出、汇兑损益等借款费用，在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，计入所购建固定资产成本；在所购建固定资产达到预定可使用状态后发生的，计入当期损益；除为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用外，其他借款费用于发生时直接计入当期损益。

14. 无形资产计价、摊销及减值准备计提方法

(1) 无形资产计价

购入的无形资产按实际支付的全部价款计价；投资者投入的无形资产按投资各方确认价值入账；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的，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的，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的，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) 本公司于期末对无形资产按照账面价值与可收回金额孰低计量，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：

- (1) 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;
- (2) 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;
- (3) 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;
- (4) 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。

15. 长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按实际支出入账,在费用项目的受益期内分期平均摊销。

筹建期间发生的费用(除购建固定资产以外),先在长期待摊费用中归集,在开始生产经营当月一次计入损益。

16. 收入确认方法

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。

财政补贴收入在实际收到款项时确认。

17. 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。

18. 会计政策、会计估计变更的说明

本公司原按照《企业会计制度》规定,对除房屋、建筑物以外的未使用、不需用固定资产不计提折旧。现根据《企业会计准则—固定资产》,从 2002 年 1 月 1 日起,对未使用、不需用固定资产计提折旧。

上述会计政策变更对会计报表的影响为:计提未使用、不需用固定资产本年折旧 72,804.09 元。由于累积影响数较小,对此项会计政策变更采用未来适用法,减少了 2002 年度利润 72,804.09 元。

19. 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。

本年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、 主要税项

本公司主要应纳税项列示如下：

1. 流转税

税 目	税 基	税 率
增值税	应税产品销售增值额	17%
营业税	培训费收入	3%

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。

2. 企业所得税

(1) 本公司企业所得税按 33% 税率计征。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》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。本年度本公司企业所得税按 33% 计缴。

(2) 本公司的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) 本公司的子公司厦门龙净科技发展有限公司、厦门龙净环保科技有限公司注册于厦门经济特区，本公司的子公司上海龙净环保科技工程有限公司注册于上海张江高科技园区，所得税税率为 15%。

(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，税率为年 1.2%。房产税系由本公司及子公司按规定自行申报缴纳。

4. 个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

四、 控股子公司及合营企业

1. 控股子公司的基本情况如下：

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
福建龙净置业 有限公司	5000 万元	5000 万元	5000 万元	孙谦	100%	房地产开发与 销售	2002 年 7 月	是

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
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	1998 年 7 月	是
厦门龙净科技发展有限公司	3730 万元	3730 万元	3700 万元	张原	99.2%	电控环保产品开发、应用	1998 年 5 月 2002 年 1 月	是
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
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 6 月	是
福建古天源房地产有限公司	3000 万元	3000 万元	2400 万元	孙谦	80%	房地产开发与销售	2001 年 12 月 2002 年 4 月	是
上海龙净环保科技工程有限公司	17000 万元	1.7 亿元	16840 万元	周苏华	99.06%	环保设备开发、生产及相关服务	2001 年 12 月	是
上海龙净房地产开发有限公司	3000 万元	3000 万元	2850 万元	高峰	95%	房地产开发、经营	2002 年 6 月	是
武汉龙净环保科技有限公司	3790 万元	3790 万元	3790 万元	黄炜	100%	环保设备开发、生产及相关服务	2002 年 10 月	是
厦门龙净环保科技有限公司	200 万元	200 万元	120 万元	张原	60%	环保电控设备开发、生产及相关服务	2002 年 4 月	是

注*：“本公司出资额”包括本公司直接出资和通过控股子公司间接出资，“本公司持股比例”包括本公司直接持股和通过控股子公司间接持股。

注：本公司直接出资额 4000 万元，拥有 80% 股权；本公司的控股子公司福建古天源房地产有限公司出资额 1000 万元，拥有 20% 股权。本公司直接和间接拥有 100% 股权。

注：本公司直接出资额 3506 万元，拥有 94% 股权；本公司的控股子公司龙岩龙净脱硫工程有限公司出资额 194 万元，拥有 5.2% 股权。本公司直接和间接拥有 99.2% 股权。

注：本公司直接出资额 800 万元，拥有 26.67% 股权；本公司的控股子公司西安西矿环保科技有限公司出资额 1600 万元，拥有 53.33% 股权。本公司直接和间接拥有 80% 股权。

注：本公司直接出资额 16082 万元，拥有 94.60% 股权；本公司的控股子公司龙岩龙净脱硫工程有限公司出资额 758 万元，拥有 4.46% 股权。本公司直接和间接拥有 99.06% 股权。

注：本公司直接出资额 2700 万元，拥有 90% 股权；本公司的控股子公司西安西矿环保科技有限公司出资额 150 万元，拥有 5% 股权；本公司直接和间接拥有 95% 股权。

注：本公司直接出资额 3600 万元，拥有 95% 股权；本公司的控股子公司西安西矿环保科技有限公司出资额 190 万元，拥有 5% 股权。本公司直接和间接拥有 100% 股权。

2. 同上期相比，合并报表范围发生变更的情况

本公司本年度投资成立了以下公司，其会计报表于本年度纳入合并范围：

新增公司名称	设立方式	设立日	利润表合并期间
福建龙净置业有限公司	新设	2002 年 7 月 18 日	2002 年度
上海龙净房地产开发有限公司	新设	2002 年 6 月 3 日	2002 年度

武汉龙净环保科技有限公司	新设	2002 年 10 月 28 日	2002 年度
厦门龙净环保科技有限公司	新设	2002 年 4 月 18 日	2002 年度

五、 会计报表主要项目注释

(一) 合并会计报表主要项目注释

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 数	年 初 数
现金	336,152.27	24,337.35
银行存款	408,466,403.10	475,070,209.85
其中：定期存款	240,900,000.00	205,000,000.00
其他货币资金	52,159,758.91	26,483,787.09
合 计	460,962,314.28	501,578,334.29

注：年末其他货币资金 52,159,758.91 元，其中 52,107,597.33 元为保证金存款。

2、 应收票据

应收票据明细项目列示如下：

种 类	年 末 数	年 初 数
银行承兑汇票	6,749,330.00	560,575.00
合 计	6,749,330.00	560,575.00

注：应收票据均为一年内到期的银行承兑汇票，无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

3、 应收利息

应收利息年末余额 822,778.00 元，系应收取的尚未到期的银行定期存款利息。

4、 应收账款

(1) 应收账款按账龄分析列示如下：

账 龄	年 末 数			年 初 数		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	118,172,788.61	69.92	1,181,727.88	116,731,397.20	85.46	1,167,313.97
1—2 年	39,492,947.86	23.37	1,974,647.39	15,897,581.53	11.64	794,879.08
2—3 年	8,159,758.27	4.83	1,631,951.65	1,417,491.97	1.04	283,498.39
3 年以上	3,181,827.41	1.88	1,590,913.71	2,548,926.89	1.86	1,274,465.45
合 计	169,007,322.15	100.00	6,379,240.63	136,595,397.59	100.00	3,520,156.89

(2) 会计报表列示的应收账款年末数、年初数，均为扣除坏账准备后的净额。

(3) 应收账款中无持有本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(4) 年末应收账款中欠款金额前五名的客户欠款合计 23,930,500.43 元，占应收账款余额的比

例为 14.16%。

(5) 年末账龄在 3 年以上的应收账款前 5 名客户为：

客户名称	欠款金额	计提坏账准备金额	发生时间
广东广州发电厂员村热电厂	789,980.00	394,990.00	1998 年
广东焦岭北方水泥厂	362,364.00	181,182.00	1998 年
福建泉州五矿集团	344,000.00	172,000.00	1999 年
陕西宝鸡第二发电公司	260,684.60	130,342.30	1999 年
山东电力物资总公司(烟台发电厂)	225,579.13	112,789.57	1999 年
合 计	1,982,607.73	991,303.87	-

(6) 本公司本年度经管理当局批准实际核销的应收账款为 303,049.24 元。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按账龄分析列示如下：

账 龄	年 末 数			年 初 数		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	15,723,842.53	52.60	157,238.42	11,502,252.23	55.29	115,022.51
1—2 年	5,430,707.82	18.17	271,535.40	1,387,249.55	6.67	69,362.48
2—3 年	786,381.33	2.63	157,276.26	7,883,936.49	37.90	1,576,787.29
3 年以上	7,953,551.65	26.60	3,976,775.83	29,139.25	0.14	14,569.63
合 计	29,894,483.33	100.00	4,562,825.91	20,802,577.52	100.00	1,775,741.91

(2) 会计报表列示的其他应收款年末数、年初数，均为扣除坏账准备后的净额。

(3) 其他应收款年末余额中无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

(4) 年末其他应收款中欠款金额前五名单位的欠款合计 12,664,965.81 元，占其他应收款余额的比例为 42.37%。

(5) 年末金额较大的其他应收款列示如下：

名 称	金 额	性质或内容
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
西安矿山机械厂	2,963,111.63	往来款
龙马农用车制造公司	1,445,000.00	往来款
龙岩振华置业发展公司	1,039,090.38	往来款
合 计	12,664,965.81	-

(6) 年末其他应收款中账龄 3 年以上的主要欠款单位如下：

单位名称	欠款金额	计提坏账准备金额	发生时间
福州古天源贸易有限公司	4,217,763.80	2,108,881.90	1998—1999 年
福建顺安安全设备有限公司	3,000,000.00	1,500,000.00	1998—1999 年
龙岩市实验小学	526,512.50	263,256.25	1998 年
北京巨能投资发展有限责任公司	100,000.00	50,000.00	1998 年
合 计	7,844,276.30	3,922,138.15	-

(7) 本公司本年度经管理当局批准实际转销的其他应收款为 30,000.00 元。

6、预付账款

(1) 预付账款账龄分析如下：

账龄	年 末 数		年 初 数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	37,000,718.81	82.62	32,146,751.17	79.06
1—2 年	1,967,461.70	4.39	2,091,639.66	5.14
2—3 年	2,165,631.03	4.84	4,280,924.21	10.53
3 年以上	3,650,516.74	8.15	2,140,362.96	5.27
合 计	44,784,328.28	100.00	40,659,678.00	100.00

(2) 预付账款中无预付持有本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

(3) 年末账龄超过 1 年的欠款金额前五名单位的欠款合计 4,917,261.18 元，占账龄在 1 年以上的预付账款余额的 63.17%，明细情况列示如下：

欠款单位	欠款金额	欠款原因	欠款时间
龙岩闽隆电器设备厂	1,498,723.25	购货款	1996—1999 年
西安市财政局	1,262,632.00	土地出让金，土地证尚未办妥	2000 年
福建省龙岩机械电子工业公司电子厂	1,154,173.83	购货款	2000 年
安徽淮北电力检修工程处	691,732.10	工程款	2001 年
山西天顺达实业有限公司	310,000.00	购货款	2000 年
合 计	4,917,261.18	-	-

7、存货

(1) 存货分项列示如下：

项 目	年末数		年初数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
物资采购	1,166.36	-	-	-
原材料	20,221,816.65	-	11,241,615.23	-
材料成本差异	870,264.03	-	-838,962.19	-
包装物	605.00	-	-	-
低值易耗品	14,468.85	-	2,547.50	-
委托加工材料	303,840.14	-	-	-
在产品	115,079,621.36	-	30,449,367.58	-
产成品	10,581,649.90	408,220.43	49,360,773.89	392,779.84
房地产开发成本	92,134,923.69	-	5,920,944.00	-
合 计	239,208,355.98	408,220.43	96,136,286.01	392,779.84

(2) 会计报表列示的存货年末数、年初数均为扣除存货跌价准备后的净额。

(3) 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	可变现净值的确定依据
产成品	392,779.84	15,440.59	-	408,220.43	97 年销售产品退货未能处理，全额计提跌价准备
合 计	392,779.84	15,440.59	-	408,220.43	-

(4) 年末数比年初数增加 149.42%，其原因一方面是由于本公司本年电除尘器机电产品产量增长，截至年末这些产品尚未完工；另一方面是由于本公司的控股子公司本年度投入的房地产项目大幅增加开发成本。

8、待摊费用

待摊费用明细项目列示如下：

类别	年末数	年初数	年末结存原因
房屋租赁费	99,200.00	75,900.00	租赁期跨年度
车辆保险费	5,473.10	-	保险期跨年度
咨询费	291,665.00	-	常年顾问咨询费，协议期间为 2002 年 8 月 2 日至 2003 年 8 月 1 日
合计	396,338.10	75,900.00	-

9、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细项目列示如下：

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对联营企业投资	3,925,000.00	4,730,000.00	115,276.92	8,539,723.08
股权投资差额	22,486,417.58	-371,159.73	2,211,525.78	19,903,732.07
合计	26,411,417.58	4,358,840.27	2,326,802.70	28,443,455.15

(2) 对联营企业投资的明细项目列示如下：

被投资单位名称	投资金额	股权比例	核算方法
厦门绿洲环保产业股份有限公司	3,800,000.00	19%	成本法
龙岩市新罗区永丰农村信用合作社	355,000.00	40.34%	成本法
上海华泽房地产开发有限公司	4,384,723.08	45%	权益法
合计	8,539,723.08	-	-

注：本公司本年受让龙岩环星工业公司持有的龙岩市新罗区永丰农村信用合作社（以下简称“永丰信用社”）股权 10 万元、龙岩市新罗环星安装技术服务有限公司持有的永丰信用社股权 10 万元、龙岩环星环保设备厂持有的永丰信用社股权 2 万元、龙岩市新罗环星节能灯厂持有的永丰信用社股权 1 万元，共计 23 万元，股权转让款以上述单位欠本公司款项合计 23 万元清偿。受让以上股权后，本公司持有的永丰信用社股权比例达到 40.34%。由于永丰信用社的日常经营活动受其上级主管部门控制，本公司无法对其实施重大影响，故采用成本法核算。

注：本公司的子公司上海龙净房地产开发有限公司与上海西吉实业发展有限公司共同投资设立上海华泽房地产开发有限公司，该公司注册资本为人民币 1000 万元，其中上海龙净房地产开发有限公司出资 450 万元，占注册资本的 45%。该公司于 2002 年 7 月 15 日在上海市工商行政管理局浦东新区分局登记注册，并取得注册号为 3101152006977 的企业法人营业执照。

(3) 按权益法核算的股权投资明细项目列示如下：

单位名称	初始投资额	追加投资额	被投资单位权益累计增(减)额	累计现金红利
上海华泽房地产开发有限公司	4,500,000.00	-	-115,276.92	-

承上表

单位名称	年初余额	本年增(减)投资	本年权益增(减)额	本年现金红利	年末余额
上海华泽房地产开发有限公司	-	4,500,000.00	-115,276.92	-	4,384,723.08

注：被投资单位与本公司会计政策不存在重大差异，不存在投资变现及投资收益汇回的重大限制。

(4) 股权投资差额明细项目列示如下：

被投资单位名称	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	注	10 年	2,248,641.76	20,237,775.82
厦门龙净科技发展有限公司	-393,892.67	注	10 年	-39,389.27	-354,503.40
福建省龙岩龙净设备安装有限公司	22,732.94	注	10 年	2,273.29	20,459.65
合计	22,115,257.85	-	-	2,211,525.78	19,903,732.07

注：股权投资差额年初数为 22,486,417.58 元，系本公司于 2001 年 12 月 31 日收购福建古天源房地产有限公司（以下简称“古天源公司”）80% 股权的购买价与应享有该公司净资产份额的差额。古天源公司原注册资本为人民币 1000 万元，2002 年 4 月 5 日，该公司注册资本增加 2000 万元，其中新股东西安西矿环保科技有限公司（注：同为本公司的控股子公司）出资 1600 万元，原股东黄振行增加投资 400 万元，本公司未增加投资。由于古天源公司增资并吸收了新股东，本公司直接拥有其股权比例由 80% 减少为 26.67%，新股东西安西矿环保科技有限公司拥有其 53.33% 股权，本公司直接和间接拥有其 80% 股权，与古天源公司增资前本公司拥有的股权比例相同，故股权投资差额未发生变化。

注：由于厦门龙净科技发展有限公司增资并吸收了新股东，本公司拥有其股权比例由 70% 增加到 94%，新股东龙岩龙净脱硫工程有限公司（注：同为本公司的控股子公司）拥有其 5.20% 股权，本公司直接和间接拥有其 99.20% 股权，长期股权投资的账面价值与应享有厦门龙净科技发展有限公司所有者权益份额的差额计 -393,892.67 元，列作股权投资差额。

注：2001 年 11 月，福建省龙岩龙净设备安装有限公司增资 220 万元，全部由本公司增加投入，本公司拥有其股权比例由 93.75% 增加到 98.33%，长期股权投资的账面价值与应享有福建省龙岩龙净设备安装有限公司所有者权益份额的差额计 22,732.94 元，列作股权投资差额。

(5) 根据被投资单位的经营情况分析，年末长期投资不存在可收回金额低于账面价值的情况，故不需计提长期投资减值准备。

10、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	10,000.00	10,000.00	10,000.00	2007 年 7 月	不计息

11、固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动列示如下：

固定资产类别	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	37,815,605.11	2,503,703.69	11,039.00	40,308,269.80
运输设备	6,117,286.14	2,530,857.15	-	8,648,143.29
机器设备	33,869,728.94	9,639,947.96	942,052.05	42,567,624.85
办公设备	106,230.11	881,045.13	-	987,275.24
合计	97,650,829.30	15,555,553.93	953,091.05	112,253,292.18
累计折旧				
土地使用权	970,814.89	394,843.58	-	1,365,658.47
房屋及建筑物	11,302,055.42	842,032.01	4,408.73	12,139,678.70
运输设备	2,168,366.85	666,077.96	-	2,834,444.81
机器设备	19,866,701.69	2,942,841.57	798,557.78	22,010,985.48
办公设备	23,248.91	94,823.74	-	118,072.65
合计	34,331,187.76	4,940,618.86	802,966.51	38,468,840.11
净 值	63,319,641.54	-	-	73,784,452.07

(2) 本年度由在建工程转入固定资产原值共计 2,082,500.92 元。

(3) 固定资产减值准备本年增减变动列示如下：

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	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	1,547,867.78	-	45,960.61	1,501,907.17	技术改进，已拆除
合 计	1,895,141.09	-	45,960.61	1,849,180.48	-

(4) 本公司的子公司西安西矿环保科技有限公司的房屋建筑物 10,896,925.00 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。

12、在建工程

(1) 在建工程明细项目列示如下：

工程名称	预算数(万元)	年初数	本年增加	本年转入固定资产	其他减少数	年末数	资金来源	项目进度
龙净小区绿化工程	19.6	183,753.10	46,000.00	229,753.10	-	-	自有资金	-
市场部办公室改造	13.47	-	21,455.00	-	-	21,455.00	自有资金	20%
气力输灰实验室工程	109.62	-	833,409.04	-	-	833,409.04	自有资金	80%
西货场		20,891.60	3,780.00	24,671.60	-	-	自有资金	-
东院货场	53	19,116.40	514,640.18	533,756.58	-	-	自有资金	-
配电室	46	457,309.83	-	457,309.83	-	-	自有资金	-
采暖工程	93.5	26,500.00	115,000.00	-	-	141,500.00	自有资金	95%
切割机	52	4,000.00	519,794.92	523,794.92	-	-	自有资金	-
附跨车间		-	134,016.34	134,016.34	-	-	自有资金	-
西附跨车间		-	179,198.55	179,198.55	-	-	自有资金	-
阴极线专用设备	48	-	376,680.50	-	-	376,680.50	自有资金	85%
干法脱硫技术国产化	16,240	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	1,030,000.00	-	-	-	1,030,000.00	募集资金	1.70%
龙净智能电控基地*		25,290,000.00	-	-	-	25,290,000.00	募集资金	80%
大功率高频高压电源技改	6,100	10,499,770.92	5,389,545.06	-	-	15,889,315.98	募集资金	26.05%
合计	-	39,111,341.85	8,133,519.59	2,082,500.92	-	45,162,360.52	-	-

注*：“龙净智能电控基地”项目系“大气污染计算机智能监控”项目的子项目。

(2) 本公司年末在建工程不存在可收回金额低于账面价值的情况，故年末不需计提在建工程减值准备。

13、无形资产

(1) 无形资产明细项目列示如下：

项目	取得方式	原值	年初数	本年增加	本年转出
烟气脱硫技术入门费*	购入	21,780,090.00	-	21,780,090.00	-
财务软件	购入	9,800.00	-	9,800.00	-
合计	-	21,789,890.00	-	21,789,890.00	-

承上表

项 目	本年摊销数	累计摊销数	年末数	剩余摊销期限
烟气脱硫技术入门费*	-	-	21,780,090.00	10 年
财务软件	2,858.31	2,858.31	6,941.69	17 月
合 计	2,858.31	2,858.31	21,787,031.69	-

注*：烟气脱硫技术入门费 21,780,090.00 元，系支付给德国埃森鲁奇·能捷斯·比晓夫公司的烟气脱硫技术入门费，该项入门费总金额为 300 万欧元。本公司本年度已派遣技术人员赴德学习有关技术，截止本年年末，尚未使用该技术进行生产经营。该技术转让费将从 2003 年 1 月开始摊销。

(2) 本公司年末无形资产不存在可收回金额低于账面价值的情况，故年末不需计提无形资产减值准备。

14、 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	年初数	本年增加	本年摊销	累计摊销	年末数	剩余摊销期限
装修费	120,566.00	-	120,566.00	23,443.42	23,443.42	97,122.58	29 个月
电子车间装修费	180,000.00	-	180,000.00	12,000.00	12,000.00	168,000.00	56个月
租入固定资产改良支出	856,857.62	-	856,857.62	-	-	856,857.62	60个月
筹建期间开办费	383,858.83	77,107.97	306,750.86	383,858.83	383,858.83	-	-
筹建期间开办费	1,059,069.61	-	1,059,069.61	-	-	1,059,069.61	-
合 计	-	77,107.97	2,523,244.09	419,302.25	419,302.25	2,181,049.81	-

注：筹建期间开办费 383,858.83 元，系本公司的子公司上海龙净环保科技工程有限公司开办费，该公司已于本年开始生产经营，开办费已全额摊销计入本年损益。

注：筹建期间开办费 1,059,069.61 元，系本公司的子公司武汉龙净环保科技有限公司开办费，该公司尚未正式生产经营，故本年年未摊销。

15、 短期借款

短期借款明细项目列示如下：

借款类别	年末数	年初数
信用借款	80,000,000.00	32,610,000.00
保证借款	98,000,000.00	68,935,000.00
合 计	178,000,000.00	101,545,000.00

注(1)：短期借款中无逾期借款。年末保证借款 9800 万元，其中 5100 万元由厦门中润实业集团有限公司提供担保，4700 万元为本公司的控股子公司借入，由本公司提供担保。

注(2)：短期借款年末数比年初数增加 76,455,000.00 元，主要原因是本公司及子公司于本年新借入的款项至年末尚未偿还。

16、 应付票据

应付票据明细项目列示如下：

类 别	年末数	年初数
银行承兑汇票	54,522,362.27	1,450,000.00

注(1)：应付票据年末余额均为一年内到期的银行承兑汇票，其中无欠持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

注(2)：应付票据年末数比年初数大幅增加的原因是本公司货款结算方式的变化。

17、 应付账款

应付账款年末余额为 53,900,540.04 元，其中无欠持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

账龄超过 3 年的应付账款共计 544,038.97 元，主要为应付的工程款及购货款。

18、 预收账款

(1) 预收账款年末余额 116,068,682.07 元，其中无欠持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(2) 账龄在 1 年以上的预收账款共计 11,128,458.36 元，占预收账款总额的 9.59%，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，故对合同尚未完成而预收客户的款项未予结转。

19、 应付股利

应付股利明细项目列示如下：

类 别	年末余额	年初余额
国家股股东	1,670,002.35	1,670,002.35
法人股股东	6,415,719.74	6,441,837.07
流通股股东	4,550,000.00	4,550,000.00
合 计	12,635,722.09	12,661,839.42

20、 应交税金

应交税金明细项目列示如下：

项 目	年末数	年初数
企业所得税	387,753.06	-2,447,583.66
增值税	-11,400,603.55	-1,271,022.02
营业税	-188,332.36	250,000.00
城市建设维护税	-6,993.50	4,228.27
房产税	108,586.48	104,610.48
土地使用税	74,698.00	74,698.00
印花税	19,800.00	37,500.00
个人所得税	-219,389.35	24,375.33
其他	42,684.01	41,867.34
合 计	-11,181,797.21	-3,181,326.26

注：有关税率及减免税情况详见会计报表附注三。

21、其他应交款

其他应交款明细列示如下：

项 目	年末数	年初数	计缴标准
教育费附加	-4,011.95	-27,048.09	实际缴纳增值税及营业税的 4%
社会事业发展费*	-	103,064.87	营业收入的 0.2%
其他	256.55	-	-
合 计	-3,755.40	76,016.78	-

注*：社会事业发展费已停征。

22、其他应付款

(1) 其他应付款年末余额 9,585,481.80 元，其中无欠持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(2) 账龄在 3 年以上的其他应付款共计 2,410,993.92 元，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	注*
职工计划生育押金	11,461.38	1996 年	停薪留职人员缴纳的押金
合 计	2,410,993.92	-	-

(3) 金额较大的其他应付款列示如下：

项 目	年末数	性质或内容
西安市财政局	2,399,532.54	注*
福建建工(集团)总公司	2,000,000.00	工程押金
余季延	800,000.00	往来款
设计费	643,456.09	设计费
合 计	5,842,988.63	-

注*：应付西安市财政局 2,399,532.54 元，系本公司的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，利息上交西安市建材工业总公司。

23、预提费用

预提费用明细项目列示如下：

费用类别	年末数	年初数	年末结存原因
短期借款利息	241,510.50	-	年末尚未支付的利息
其他	754,296.86	1,242,417.79	年末尚未报销的费用
合 计	995,807.36	1,242,417.79	-

24、长期借款

长期借款明细项目列示如下：

借 款 单 位	币种	借款条件	年末数	年初数	备注
中国银行福建省分行	人民币	保证	30,000,000.00	-	注
龙岩市国有资产管理局	人民币	-	1,053,267.50	1,053,267.50	注
合 计	-	-	31,053,267.50	1,053,267.50	-

注：为本公司的控股子公司借入，由本公司提供担保。

注：其中 1,000,000.00 元系龙岩市国有资产管理局（年末持有本公司 13.45% 股份）根据“岩国资（1999）50 号”文件拨付的结构调整基金，按年利率 6.435% 计息，累计计息 53,267.50 元。

注：长期借款年末数比年初数增加 3000 万元，系因本公司的子公司福建龙净置业有限公司本年借入的借款尚未到期偿还。

25、专项应付款

专项应付款明细项目列示如下：

项 目	年末数	年初数	备 注
新产品开发拨款	3,213,642.94	3,854,397.02	由福建省科学技术委员会拨入
合 计	3,213,642.94	3,854,397.02	-

注：新产品开发拨款年初数 3,854,397.02 元，上年列示为长期应付款，本年重分类至专项应付款。

26、少数股东权益

少数股东权益明细项目列示如下：

子公司名称	年末数	年初数
福建省龙岩龙净设备安装有限公司	114,878.90	61,830.68
厦门龙净科技发展有限公司	309,107.11	701,831.15
龙岩龙净脱硫工程有限公司	7,444,447.82	7,712,860.73
西安西矿环保科技有限公司	6,539,350.20	5,347,549.16
福建古天源房地产有限公司	4,897,489.38	1,628,395.61
上海龙净环保科技工程有限公司	1,606,216.41	1,600,000.00
上海龙净房地产开发有限公司	1,434,023.24	-
厦门龙净环保科技有限公司	828,214.04	-
合 计	23,173,727.10	17,052,467.33

27、股本

股本年末余额为 167,000,000.00 元，本年度股本总额未发生变动，股本结构如下：

项 目	年初数	本年增减变动(+,-)						年末数
		配股	送股	公积金 转股	发行 新股	其他	小计	
一、尚未流通股份	-	-	-	-	-	-	-	-
1、发起人股份	102,000,000.00	-	-	-	-	-	-	102,000,000.00
其中：国家拥有股份	22,465,798.00	-	-	-	-	-	-	22,465,798.00
境内法人持有股份	79,534,202.00	-	-	-	-	-	-	79,534,202.00
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	102,000,000.00	-	-	-	-	-	-	102,000,000.00
二、已流通股份合计	-	-	-	-	-	-	-	-
1、境内上市的人民币普通股	65,000,000.00	-	-	-	-	-	-	65,000,000.00
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	65,000,000.00	-	-	-	-	-	-	65,000,000.00
三、股份总数	167,000,000.00	-	-	-	-	-	-	167,000,000.00

注：本公司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

资本公积明细项目列示如下：

项 目	年末数	年初数
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	11,370,847.50
合 计	416,965,312.09	416,965,312.09

29、盈余公积

盈余公积明细项目列示如下：

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	7,324,044.69	2,706,316.56	-	10,030,361.25
法定公益金	4,394,426.82	1,623,789.94	-	6,018,216.76
合 计	11,718,471.51	4,330,106.50	-	16,048,578.01

注：盈余公积本年增加数系按母公司本年度实现净利润的 10% 提取法定盈余公积、6% 提取法定公益金所致。

30、未分配利润

(1) 未分配利润增减变动明细项目列示如下：

项 目	本 年 数	上 年 数
年初未分配利润	23,926,680.76	4,423,893.75
加：本年净利润	25,582,848.23	37,134,270.26
可供分配利润	49,509,528.99	41,558,164.01
减：提取法定公积金	2,706,316.56	3,713,427.03
提取法定公益金	1,623,789.94	2,228,056.22
应付普通股股利	11,690,000.00	11,690,000.00
年末未分配利润	33,489,422.49	23,926,680.76

(2) 本公司董事会通过的 2002 年度利润分配预案为：按母公司净利润提取 10%法定公积金，计 2,706,316.56 元；提取 6%法定公益金，计 1,623,789.94 元；向本公司全体股东派发现金股利，每 10 股派发现金 0.70 元（含税），共派发现金 11,690,000.00 元；剩余未分配利润 33,489,422.49 元结转下一年度分配；同时决定本年度资本公积金不转增股本。上述利润分配预案尚需经股东大会批准。

31、主营业务收入和主营业务成本

(1) 本公司主营业务产品为电除尘器机电设备，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	33,383,353.33	27,790,530.24	49,886,101.17	37,749,424.57
华南区	81,737,445.36	56,418,058.44	94,055,183.09	68,846,611.62
西北西南区	107,127,575.00	82,466,096.26	81,172,558.99	64,262,504.97
华中区	159,713,172.01	125,141,447.33	126,665,540.23	96,632,657.34
合 计	381,961,545.70	291,816,132.27	351,779,383.48	267,491,198.50

(2) 本年前五名客户销售收入总额为 61,765,077.59 元，占本公司全部销售收入的 16.17%。

32、主营业务税金及附加

主营业务税金及附加明细项目列示如下：

税 种	本 年 数	上 年 数
营业税	573,662.61	429,156.43
城建税	1,172,830.95	1,502,509.47
教育费附加	638,632.87	840,932.06
社会事业发展费	62,846.66	574,402.40
基础设施附加费	3,179.88	-
其他	37,175.71	9,484.45
合 计	2,488,328.68	3,356,484.81

注：计缴标准详见会计报表附注三之说明。

33、其他业务利润

其他业务利润明细项目列示如下：

项 目	本 年 数			上 年 数		
	业务收入	业务支出	利润	业务收入	业务支出	利润

受托运营管理	-	-	-	5,000,000.00	846,343.83	4,153,656.17
原材料、配件销售	4,862,974.17	1,459,209.02	3,403,765.15	5,342,871.27	1,218,918.91	4,123,952.36
技术服务	667,700.00	20,905.11	646,794.89	295,000.00	17,113.50	277,886.50
合计	5,530,674.17	1,480,114.13	4,050,560.04	10,637,871.27	2,082,376.24	8,555,495.03

注：根据 1999 年 12 月 28 日本公司与福建省龙岩市污水处理厂签定的合同和 2001 年 8 月 8 日本公司与福建省龙岩市建设委员会签定的补充协议，福建省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。该合同及补充协议已于 2002 年解除。

注：其他业务利润比上年下降 52.66%，主要原因是本公司受托管理福建省龙岩市污水处理厂的协议已解除，本年度运营管理收入减少。

34、管理费用

管理费用本年发生额 46,912,391.23 元，比上年数 34,987,633.80 元增加 11,924,757.43 元，主要原因系本年新增控股子公司的管理费用纳入合并会计报表以及本公司工资、差旅费、办公费等费用增加。

35、财务费用

财务费用明细项目列示如下：

类 别	本 年 数	上 年 数
利息支出	7,525,725.63	4,271,379.09
减：利息收入	4,679,814.78	2,040,604.72
汇兑损失	2,043.24	-
其他	264,963.68	225,300.22
合 计	3,112,917.77	2,456,074.59

36、投资收益

投资收益的明细项目说明如下：

项 目	本 年 数	上 年 数
联营或合营公司分配的利润	7,500.00	-
股权投资差额摊销	-2,211,525.78	-
按权益法确认的投资收益	-115,276.92	-
债券投资收益	-	5,536,739.69
合 计	-2,319,302.70	5,536,739.69

注：投资收益本年发生额-2,319,302.70 元，比上年数 5,536,739.69 元减少 7,856,042.39 元，主要原因是本年摊销股权投资差额以及上年度投资收益包括债券投资收益 5,536,739.69 元。

37、补贴收入

补贴收入明细项目列示如下：

项 目	本年数	上年数	收入来源	备 注
财政补贴收入	1,200,000.00	3,400,000.00	龙岩市财政局	注

出口补贴	17,953.00	11,700.00	龙岩市人民政府	注
合 计	1,217,953.00	3,411,700.00	-	-

注：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120万元。

注：根据龙岩市人民政府龙政[2001]综298号文件的规定，本公司出口货物获得出口补贴17,953.00元。

38、营业外收入

营业外收入明细项目如下：

项 目	本 年 数	上 年 数
索赔款收入	80,000.00	-
罚款收入	596.00	5,000.00
固定资产清理收入	87,328.74	10,746.00
其他	-	6,060.00
合 计	167,924.74	21,806.00

39、营业外支出

营业外支出明细项目如下：

项 目	本 年 数	上 年 数
捐赠支出	123,190.00	-
违约金	-	396,612.15
固定资产清理损失	81,680.67	881,910.58
固定资产减值准备	-	37,706.03
罚款及滞纳金	61,995.47	5,433.10
其他	-	100.00
合 计	266,866.14	1,321,761.86

40、所得税

所得税列示如下：

项 目	本 年 数	上 年 数
所得税	516,732.51	5,705,381.91
其中：收到的上年度所得税返还	6,100,349.37	5,780,546.13

注(1)：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》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。本年收到的2001年度所得税返还款为6,100,349.37元。

注(2)：本年所得税比上年减少5,188,649.40元，主要原因是本年实现利润总额比上年减少。

41、其它

其它项目上年发生额为-1,486,417.57元，系上年本公司所购买子公司在股权购并日之前形成的损益。

42、 收到的其他与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金 44,221,956.17 元，系本公司及子公司收到的往来款项、押金、补贴收入、银行存款利息收入等。

43、 购买商品、接受劳务支付的现金

购买商品、接受劳务支付的现金 428,149,057.18 元，其中房地产项目开发成本支出 71,127,384.19 元，这些项目尚未取得收益，无现金流入。

44、 支付的其他与经营活动有关的现金

支付的其他与经营活动有关的现金 81,033,473.71 元，主要为付现的经营管理费用、支付的往来款项等。

(二) 母公司会计报表主要项目注释

1、 应收账款

(1) 应收账款按账龄分析列示如下：

账 龄	年 末 数			年 初 数		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	70,332,650.76	65.94	703,326.51	89,129,803.14	85.32	891,298.03
1—2 年	27,853,368.27	26.11	1,392,668.41	11,431,247.45	10.94	571,562.37
2—3 年	5,445,485.70	5.11	1,089,097.14	1,370,527.27	1.31	274,105.45
3 年以上	3,031,512.91	2.84	1,515,756.46	2,533,026.89	2.43	1,266,515.45
合 计	106,663,017.64	100.00	4,700,848.52	104,464,604.75	100.00	3,003,481.30

(2) 母公司会计报表列示的应收账款年末数、年初数，均为扣除坏账准备后的净额。

(3) 应收账款中无持有本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(4) 年末应收账款中欠款金额前五名的客户欠款合计 23,930,500.43 元，占应收账款余额的比例为 22.44%。

(5) 年末账龄在 3 年以上的应收账款前 5 名为：

客 户 名 称	欠款金额	计提坏账准备金额	发生时间
广东广州发电厂员村热电厂	789,980.00	394,990.00	1998 年
广东焦岭北方水泥厂	362,364.00	181,182.00	1998 年
福建泉州五矿集团	344,000.00	172,000.00	1999 年
陕西宝鸡第二发电公司	260,684.60	130,342.30	1999 年
山东电力物资总公司（烟台发电厂）	225,579.13	112,789.57	1999 年
合 计	1,982,607.73	991,303.87	-

(6) 母公司本年度经管理当局批准实际核销的应收账款为 162,794.51 元。

2、 其他应收款

(1) 其他应收款按账龄分析列示如下：

账 龄	年 末 数			年 初 数		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	5,523,203.65	48.97	55,232.04	2,684,618.79	67.10	26,846.18
1—2 年	4,360,426.30	38.66	218,021.31	650,147.90	16.25	32,507.40

2—3 年	687,363.36	6.09	137,472.67	666,172.69	16.65	133,234.53
3 年以上	706,648.60	6.28	353,324.30	-	-	-
合 计	11,277,641.91	100.00	764,050.32	4,000,939.38	100.00	192,588.11

(2) 母公司会计报表列示的其他应收款年末数、年初数，均为扣除坏账准备后的净额。

(3) 其他应收款年末余额中无持有本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(4) 年末其他应收款中欠款金额前五名单位的欠款合计 4,992,541.19 元，占其他应收款余额的比例为 44.27%。

(5) 年末金额较大的其他应收款列示如下：

名 称	金 额	性质或内容
龙马农用车制造公司	1,445,000.00	往来款
龙岩振华置业发展公司	1,039,090.38	往来款
德国埃森鲁奇·能捷斯·比晓夫公司	967,482.44	代交税金
龙岩市财政局	887,660.00	往来款
龙净环星节能灯厂	653,308.37	往来款
合 计	4,992,541.19	-

(6) 年末其他应收款中账龄 3 年以上的主要欠款单位如下：

单位名称	欠款金额	计提坏账准备金额	发生时间
龙岩市实验小学	526,512.50	263,256.25	1998 年
北京巨能投资发展有限责任公司	100,000.00	50,000.00	1998 年
合 计	626,512.50	313,256.25	-

3、其他流动资产

其他流动资产均为应收关联单位往来款项，明细项目列示如下：

欠 款 单 位	年 末 数	年 初 数
龙岩龙净脱硫工程有限公司	1,369,419.72	-
西安西矿环保科技有限公司	8,200,000.00	4,000,000.00
福建古天源房地产有限公司	-	10,000,000.00
武汉龙净环保科技有限公司	2,845,723.34	-
厦门龙净环保科技有限公司	400,000.00	-
合 计	12,815,143.06	14,000,000.00

4、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细项目列示如下：

项 目	年 初 数	本 年 增 加	本 年 减 少	年 末 数
对子公司投资	279,089,959.51	155,702,330.54	-	434,792,290.05
对联营企业投资	3,925,000.00	230,000.00	-	4,155,000.00
股权投资差额	22,509,150.52	-1,427,500.34	2,133,439.04	18,948,211.14
合 计	305,524,110.03	154,504,830.20	2,133,439.04	457,895,501.19

注：母公司的长期股权投资年初数 305,524,110.03 元比上年年末数 305,671,236.64 元减少 147,126.61 元，系因子公司厦门龙净科技发展有限公司分配 2000 年股利 147,126.61 元，调整了其年初未分配利润数，母公司相应调整长期股权投资年初数。

(2) 按权益法核算的股权投资明细项目列示如下：

单位名称	初始投资额	追加投资额	被投资单位 权益累计 增(减)额	累计现金红 利
福建龙净置业有限公司	40,000,000.00	-	-223,631.70	-
福建省龙岩龙净设备安装有限公司	750,000.00	2,177,267.06	3,836,829.74	-
厦门龙净科技发展有限公司	700,000.00	34,692,292.52	1,361,920.33	434,126.61
龙岩龙净脱硫工程有限公司	31,600,000.00	-	-2,194,706.13	-
西安西矿环保科技有限公司	70,000,000.00	-	21,497,394.35	-
福建古天源房地产有限公司	6,513,582.42	1,095,207.82	-1,077,988.15	-
上海龙净环保科技工程有限公司	160,820,000.00	-	625,608.12	-
上海龙净房地产开发有限公司	27,000,000.00	-	-1,187,581.79	-
武汉龙净环保科技有限公司	36,000,000.00	-	-2,098.99	-
厦门龙净环保科技有限公司	1,200,000.00	-	42,321.06	-
合 计	374,583,582.42	37,964,767.40	22,678,066.84	434,126.61

承上表

单位名称	年初余额	本年增(减) 投资	本年轻益增 (减)额	本年现 金红利	年末余额
福建龙净置业有限公司	-	40,000,000.00	-223,631.70	-	39,776,368.30
福建省龙岩龙净设备安装有限公司	4,979,126.12	-	1,784,970.68	-	6,764,096.80
厦门龙净科技发展有限公司	1,490,479.40	34,692,292.52	137,314.32	-	36,320,086.24
龙岩龙净脱硫工程有限公司	30,465,657.75	-	-1,060,363.88	-	29,405,293.87
西安西矿环保科技有限公司	74,821,113.82	-	16,676,280.53	-	91,497,394.35
福建古天源房地产有限公司	6,513,582.42	1,095,207.82	-1,077,988.15	-	6,530,802.09
上海龙净环保科技工程有限公司	160,820,000.00	-	625,608.12	-	161,445,608.12
上海龙净房地产开发有限公司	-	27,000,000.00	-1,187,581.79	-	25,812,418.21
武汉龙净环保科技有限公司	-	36,000,000.00	-2,098.99	-	35,997,901.01
厦门龙净环保科技有限公司	-	1,200,000.00	42,321.06	-	1,242,321.06
合 计	279,089,959.51	139,987,500.34	15,714,830.20	-	434,792,290.05

注：被投资单位与本公司会计政策不存在重大差异，不存在投资变现及投资收益汇回的重大限制。

(3) 对联营企业投资的明细项目列示如下：

被投资单位名称	投资金额	股权比例	核算方法
厦门绿洲环保产业股份有限公司	3,800,000.00	19%	成本法
龙岩市新罗区永丰农村信用合作社	355,000.00	40.34%	成本法*
合计	4,155,000.00	-	-

注* :本公司本年受让龙岩环星工业公司持有的龙岩市新罗区永丰农村信用合作社(以下简称“永丰信用社”)股权 10 万元、龙岩市新罗环星安装技术服务有限公司持有的永丰信用社股权 10 万元、龙岩环星环保设备厂持有的永丰信用社股权 2 万元、龙岩市新罗环星节能灯厂持有的永丰信用社股权 1 万元,共计 23 万元,股权转让款以上述单位欠本公司款项合计 23 万元清偿。受让以上股权后,本公司持有的永丰信用社股权比例达到 40.34%,由于永丰信用社的日常经营活动受其上级主管部门控制,本公司无法对其实施重大影响,故采用成本法核算。

(4) 股权投资差额明细项目列示如下:

被投资单位名称	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	20,829,049.32	注	10 年	2,164,395.00	19,226,814.76
厦门龙净科技发展有限公司	-332,292.52	注	10 年	-33,229.25	-299,063.27
福建省龙岩龙净设备安装有限公司	22,732.94	注	10 年	2,273.29	20,459.65
合计	20,519,489.74	-	-	2,133,439.04	18,948,211.14

注 :股权投资差额年初数为 22,486,417.58 元,系本公司于 2001 年 12 月 31 日收购福建古天源房地产有限公司(以下简称“古天源公司”)80%股权的购买价与应享有该公司净资产份额的差额。古天源公司原注册资本为人民币 1000 万元,2002 年 4 月 5 日,该公司注册资本增加 2000 万元,其中新股东西安西矿环保科技有限公司(注:同为本公司的控股子公司)出资 1600 万元,原股东黄振行增加投资 400 万元,本公司未增加投资。由于古天源公司增资并吸收了新股东,本公司直接拥有其股权比例由 80%减少为 26.67%,股权投资差额的初始金额由原 22,486,417.58 变为 20,829,049.32 元。

本年摊销额 2,164,395.00 元,其中按原确定的股权投资差额 22,486,417.58 摊销 3 个月(按 10 年平均摊销)计 562,160.44 元,按新的股权投资差额 20,829,049.32 元摊销 9 个月(按 9 年零 9 个月平均摊销)计 1,602,234.56 元。

注 :由于厦门龙净科技发展有限公司增资并吸收了新股东,本公司拥有其股权比例由 70%增加到 94%,长期股权投资的账面价值与应享有厦门龙净科技发展有限公司所有者权益份额的差额计 -332,292.52 元,列作股权投资差额。

注 :2001 年 11 月,福建省龙岩龙净设备安装有限公司增资 220 万元,全部由本公司增加投入,本公司拥有其股权比例由 93.75%增加到 98.33%,长期股权投资的账面价值与应享有福建省龙岩龙净设备安装有限公司所有者权益份额的差额计 22,732.94 元,列作股权投资差额。

(5) 长期投资的增减变化

本公司与子公司福建古天源房地产有限公司共同投资设立福建龙净置业有限公司,该公司注册资本为人民币 5000 万元,其中本公司出资 4000 万元,占注册资本的 80%。该公司已于 2002 年 7 月 18 日在福州市工商行政管理局登记注册,并取得注册号为 3501001008072 的企业法人营业执照。

厦门龙净科技发展有限公司由本公司与连金欣、谢小杰、余季延、涂二生于 1998 年 5 月共同

投资设立，原注册资本为人民币 100 万元。根据本公司与连金欣、谢小杰、余季延、涂二生、龙岩龙净脱硫工程有限公司（注：同为本公司的控股子公司）签定的《厦门龙净科技发展有限公司增资扩股协议书》，本公司增加对厦门龙净科技发展有限公司投资额共计人民币 3436 万元，新股东龙岩龙净脱硫工程有限公司出资 194 万元，原股东连金欣、谢小杰、余季延、涂二生未增加投资。增资后厦门龙净科技发展有限公司注册资本为人民币 3730 万元，其中本公司出资 3506 万元，占注册资本的 94%。该公司已于 2002 年 1 月在厦门市工商行政管理局办妥变更登记手续。

本公司与子公司西安西矿环保科技有限公司、上海高山企业管理有限公司共同投资设立上海龙净房地产开发有限公司，该公司注册资本为人民币 3000 万元，其中本公司出资 2700 万元，占注册资本的 90%。该公司于 2002 年 6 月 3 日在上海市工商行政管理局登记注册，并取得注册号为 3101131017649 的企业法人营业执照。

本公司与子公司西安西矿环保科技有限公司共同投资设立武汉龙净环保科技有限公司，该公司注册资本为人民币 3790 万元，其中本公司出资 3600 万元，占注册资本的 95%。该公司于 2002 年 10 月 28 日在武汉市工商行政管理局登记注册，并取得注册号为 4201071100275 的企业法人营业执照。

本公司与连金欣、余季延、谢小杰、郑国强共同投资设立厦门龙净环保科技有限公司，该公司注册资本为人民币 200 万元，其中本公司出资 120 万元，占注册资本的 60%。该公司于 2002 年 4 月 8 日在厦门市工商行政管理局登记注册，并取得注册号为 3502001006714 的企业法人营业执照。

（6）根据被投资单位的经营情况分析，年末长期投资不存在可收回金额低于账面价值的情况，故不需计提长期投资减值准备。

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	10,000.00	10,000.00	10,000.00	2007.7	不计息

6、主营业务收入和主营业务成本

业务性质	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
电除尘器机电产品	274,076,592.31	228,789,919.12	271,352,816.62	210,450,718.76
合计	274,076,592.31	228,789,919.12	271,352,816.62	210,450,718.76

注：本年前五名客户销售收入总额为 60,115,077.59 元，占全部销售收入的 21.93%。

7、投资收益

投资收益的明细项目列示如下：

项 目	本年数	上年数
联营公司分配的利润	7,500.00	-
按权益法确认的投资收益	15,714,830.20	6,662,825.21
股权投资差额摊销	-2,133,439.04	-
债券投资收益	-	5,536,739.69
合计	13,588,891.16	12,199,564.90

注：本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

8、所得税

项 目	本年数	上年数
应纳所得税额	5,420,043.86	9,968,508.53
减：收到的上年所得税返还	6,100,349.37	5,780,546.13
合 计	-680,305.51	4,187,962.40

注：母公司本年所得税比上年减少 4,868,267.91 元，主要原因是母公司本年实现利润总额比上年减少。

六、 关联方关系及其交易

1、 关联方关系

不存在控制关系的关联方及性质：

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	福建省福州市	能源、原材料、高科技项目等的投资	股东	股份有限公司	周苏伟

2、 关联方往来款项余额

关联方往来款项明细项目列示如下：

项 目	关联方	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
其他应收款	福建省东正投资股份有限公司	-150.00	1,107,609.04	1,107,459.04	-

七、 或有事项

本公司为其他单位提供贷款担保的情况如下：

被 担 保 方	金 额 (人民币万元)	期 限
龙岩龙盛金属材料有限公司	3,000.00	2002/3/22~2003/3/21
龙岩龙盛金属材料有限公司	2,000.00	2002/5/31~2003/5/30
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	5,230.00	-

八、 承诺事项

本公司年末没有需要披露的重大承诺事项。

九、 资产负债表日后事项

(1) 本公司于 2003 年 1 月 23 日与上海富诚企业股份有限公司签订受让上海昌安置业有限公司 50% 股权的《股权转让合同》及相关补充协议, 本公司以人民币 7009 万元价格受让上海富诚企业股份有限公司拥有的上海昌安置业有限公司 50% 的股权。该股权已在上海市工商行政管理局办理了过户变更手续。

(2) 本公司于 2003 年 4 月 1 日与山西华能榆社电力有限责任公司签订了干法脱硫除尘岛工程总承包合同, 本公司为山西华能榆社电力有限责任公司二期扩建工程 2×300MW 火电机组提供干法脱硫除尘岛全套设备, 合同总价为人民币 11556 万元, 该烟气脱硫设备由本公司设计、制造、安装、测试和服务, 设备交付投运期为 2004 年 7 月至 10 月。

十、 其他重要事项

根据本公司第三届董事会第四次会议决议, 2002 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

2003 年 4 月 20 日

资产负债表

2002年12月31日

资产负债表(续)

2002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 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		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			年末数	年初数	年末数	年初数
流动资产：						流动负债：					
货币资金	1	460,962,314.28	501,578,334.29	141,689,796.72	287,487,876.02	短期借款	15	178,000,000.00	101,545,000.00	131,000,000.00	93,935,000.00
短期投资		-	-	-	-	应付票据	16	54,522,362.27	1,450,000.00	50,369,362.27	1,450,000.00
应收票据	2	6,749,330.00	560,575.00	5,809,730.00	60,575.00	应付账款	17	53,900,540.04	47,998,847.23	32,345,598.80	36,978,625.03
应收股利		-	-	147,126.61	434,126.61	预收账款	18	116,068,682.07	98,684,470.03	86,272,080.00	74,082,866.64
应收利息	3	822,778.00	-	368,203.00	-	应付工资		-	2,000,000.00	-	2,000,000.00
应收账款	4	162,628,081.52	133,075,240.70	101,962,169.12	101,461,123.45	应付福利费		4,527,138.76	3,331,981.57	2,298,959.98	1,950,444.03
其他应收款	5	25,331,657.42	19,026,835.61	10,513,591.59	3,808,351.27	应付股利	19	12,635,722.09	12,661,839.42	12,635,722.09	12,661,839.42
预付账款	6	44,784,328.28	40,659,678.00	28,234,401.25	31,686,327.49	应交税金	20	-11,181,797.21	-3,181,326.26	-11,114,076.80	-4,373,673.28
应收补贴款		-	-	-	-	其他应交款	21	-3,755.40	76,016.78	-	72,392.54
存货	7	238,800,135.55	95,743,506.17	124,271,127.54	72,256,616.16	其他应付款	22	9,585,481.80	10,374,594.85	11,935,115.53	37,348,209.50
待摊费用	8	396,338.10	75,900.00	-	-	预提费用	23	995,807.36	1,242,417.79	803,587.20	1,242,417.79
一年内到期的长期债权投资		-	-	-	-	一年内到期的长期负债		-	-	-	-
其他流动资产		-	-	12,815,143.06	14,000,000.00	其他流动负债		-	-	-	-
流动资产合计		940,474,963.15	790,720,069.77	425,811,288.89	511,194,996.00	流动负债合计		419,050,181.78	276,183,841.41	316,546,349.07	257,348,121.67
长期投资：						长期负债：					
长期股权投资	9	28,443,455.15	26,411,417.58	457,895,501.19	305,524,110.03	长期借款	24	31,053,267.50	1,053,267.50	1,053,267.50	1,053,267.50
长期债权投资	10	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	应付债券		-	-	-	-
长期投资合计		28,453,455.15	26,421,417.58	457,905,501.19	305,534,110.03	长期应付款		-	-	-	-
固定资产						专项应付款	25	3,213,642.94	3,854,397.02	3,213,642.94	3,854,397.02
固定资产原价	11	112,253,292.18	97,650,829.30	68,681,654.05	60,249,887.80	其他长期负债		-	-	-	-
减：累计折旧	11	38,468,840.11	34,331,187.76	21,065,238.21	18,691,355.29	长期负债合计		34,266,910.44	4,907,664.52	4,266,910.44	4,907,664.52
固定资产净值	11	73,784,452.07	63,319,641.54	47,616,415.84	41,558,532.51	递延税项：					
减：固定资产减值准备	11	1,849,180.48	1,895,141.09	1,849,180.48	1,895,141.09	递延税款贷项		-	-	-	-
固定资产净额		71,935,271.59	61,424,500.45	45,767,235.36	39,663,391.42	负债合计		453,317,092.22	281,091,505.93	320,813,259.51	262,255,786.19
工程物资		-	-	-	-	少数股东权益	26	23,173,727.10	17,052,467.33	-	-
在建工程	12	45,162,360.52	39,111,341.85	26,144,864.04	25,473,753.10	股东权益：					
固定资产清理		-	-	-	-	股本	27	167,000,000.00	167,000,000.00	167,000,000.00	167,000,000.00
固定资产合计		117,097,632.11	100,535,842.30	71,912,099.40	65,137,144.52	资本公积	28	416,965,312.09	416,965,312.09	416,965,312.09	416,965,312.09
无形资产及其他资产：						盈余公积	29	16,048,578.01	11,718,471.51	16,048,578.01	11,718,471.51
无形资产	13	21,787,031.69	-	-	-	其中：公益金	29	6,018,216.76	4,394,426.82	6,018,216.76	4,394,426.82
长期待摊费用	14	2,181,049.81	77,107.97	168,000.00	-	未分配利润	30	33,489,422.49	23,926,680.76	34,969,739.87	23,926,680.76
其他长期资产		-	-	-	-	股东权益合计		633,503,312.59	619,610,464.36	634,983,629.97	619,610,464.36
无形资产及其他资产合计		23,968,081.50	77,107.97	168,000.00	-	资产总计		1,109,994,131.91	917,754,437.62	955,796,889.48	881,866,250.55
递延税项：						负债及股东权益总计		1,109,994,131.91	917,754,437.62	955,796,889.48	881,866,250.55
递延税款借项		-	-	-	-						

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

利润表及利润分配表

2002年度

编制单位：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	381,961,545.70	351,779,383.48	274,076,592.31	271,352,816.62
减：主营业务成本	31	291,816,132.27	267,491,198.50	228,789,919.12	210,450,718.76
主营业务税金及附加	32	2,488,328.68	3,356,484.81	1,280,244.64	2,368,841.02
二、主营业务利润		87,657,084.75	80,931,700.17	44,006,428.55	58,533,256.84
加：其他业务利润	33	4,050,560.04	8,555,495.03	2,344,479.24	7,777,641.12
减：营业费用		14,190,044.45	18,411,661.98	8,249,414.33	14,545,396.66
管理费用	34	46,912,391.23	34,987,633.80	23,266,790.38	22,697,212.76
财务费用	35	3,112,917.77	2,456,074.59	3,157,594.12	2,263,748.56
三、营业利润		27,492,291.34	33,631,824.83	11,677,108.96	26,804,539.98
加：投资收益	36	-2,319,302.70	5,536,739.69	13,588,891.16	12,199,564.90
补贴收入	37	1,217,953.00	3,411,700.00	1,217,953.00	3,411,700.00
营业外收入	38	167,924.74	21,806.00	82,212.00	500.00
减：营业外支出	39	266,866.14	1,321,761.86	183,305.02	1,094,072.22
四、利润总额		26,292,000.24	41,280,308.66	26,382,860.10	41,322,232.66
减：所得税	40	516,732.51	5,705,381.91	-680,305.51	4,187,962.40
少数股东本期损益		192,419.50	-72,925.94	-	-
其它	41		-1,486,417.57		
五、净利润		25,582,848.23	37,134,270.26	27,063,165.61	37,134,270.26
加：年初未分配利润		23,926,680.76	4,423,893.75	23,926,680.76	4,423,893.75
其他转入		-	-	-	-
六、可供分配的利润		49,509,528.99	41,558,164.01	50,989,846.37	41,558,164.01
减：提取法定盈余公积		2,706,316.56	3,713,427.03	2,706,316.56	3,713,427.03
提取法定公益金		1,623,789.94	2,228,056.22	1,623,789.94	2,228,056.22
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、可供投资者分配的股利		45,179,422.49	35,616,680.76	46,659,739.87	35,616,680.76
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	11,690,000.00	11,690,000.00	11,690,000.00
转作股本的普通股股利		-	-	-	-
八、未分配利润		33,489,422.49	23,926,680.76	34,969,739.87	23,926,680.76

补充资料：

非常项目：	本年数	上年数	本年数	上年数
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	-72,804.09	-37,706.03	-72,804.09	-37,706.03
4.会计估计变更增加（或减少）利润总额		-		-
5.债务重组损失或收益		-		-
6.其他		-		-

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

2002年度

编制单位：福建龙净环保股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注 释	合 并		母 公 司	
		本年数	上年数	本年数	上年数
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		451,263,236.08	357,983,718.05	318,765,675.75	280,980,729.09
收到的税费返还		6,264,750.00	3,011,700.00	6,250,000.00	3,011,700.00
收到的其他与经营活动有关的现金	42	44,221,956.17	82,862,946.40	19,033,138.36	110,861,331.10
现金流入小计		501,749,942.25	443,858,364.45	344,048,814.11	394,853,760.19
购买商品、接受劳务支付的现金	43	428,149,057.18	300,474,186.11	281,006,450.22	230,449,226.69
支付给职工以及为职工支付的现金		41,735,770.69	27,989,088.22	24,927,822.20	23,700,336.26
支付的各项税费		27,243,761.55	46,501,990.39	17,167,341.65	39,874,250.02
支付的其他与经营活动有关的现金	44	81,033,473.71	82,624,279.73	38,989,431.99	73,632,513.50
现金流出小计		578,162,063.13	457,589,544.45	362,091,046.06	367,656,326.47
经营活动产生的现金流量净额		-76,412,120.88	-13,731,180.00	-18,042,231.95	27,197,433.72
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	-	30,000.00
取得投资收益所收到的现金		-	-	287,000.00	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		94,912.00	29,236.00	82,212.00	8,490.00
收到的其他与投资活动有关的现金		-	9,288.16	-	-
现金流入小计		94,912.00	68,524.16	369,212.00	38,490.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		54,514,077.41	41,686,539.09	25,212,160.19	31,648,580.43
投资所支付的现金		4,500,000.00	28,970,000.00	123,360,000.00	261,990,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		-	-	-	-
现金流出小计		59,014,077.41	70,656,539.09	148,572,160.19	293,638,580.43
投资活动产生的现金流量净额		-58,919,165.41	-70,588,014.93	-148,202,948.19	-293,600,090.43
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资所收到的现金		6,300,000.00	1,600,000.00	-	-
取得借款所收到的现金		361,000,000.00	125,245,000.00	277,000,000.00	117,635,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		-	-	-	-
现金流入小计		367,300,000.00	126,845,000.00	277,000,000.00	117,635,000.00
偿还债务所支付的现金		254,545,000.00	91,005,000.00	239,935,000.00	79,195,000.00
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金		18,039,733.72	12,491,865.18	16,617,899.16	12,077,187.25
支付的其他与筹资活动有关的现金		-	-	-	-
现金流出小计		272,584,733.72	103,496,865.18	256,552,899.16	91,272,187.25
筹资活动产生的现金流量净额		94,715,266.28	23,348,134.82	20,447,100.84	26,362,812.75
四、汇率变动对现金的影响		-	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-40,616,020.01	-60,971,060.11	-145,798,079.30	-240,039,843.96

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

现金流量表（续）

2002年度

编制单位：福建龙净环保股份有限公司

单位：人民币元

补充资料	注 释	合 并		母 公 司	
		本年数	上年数	本年数	上年数
1、将净利润调节为经营活动现金流量：					
净利润		25,582,848.23	37,134,270.26	27,063,165.61	37,134,270.26
加：少数股东本期损益*		192,419.50	-72,925.94	-	-
计提的资产减值准备		5,746,657.57	1,334,380.24	2,199,066.53	-485,032.80
固定资产折旧		4,940,618.86	5,039,517.81	2,834,655.13	3,972,107.69
无形资产摊销		2,858.31	-	-	-
长期待摊费用摊销		419,302.25	104,296.99	12,000.00	-
待摊费用减少（减：增加）		-320,438.10	244,971.09	-	320,871.09
预提费用增加（减：减少）		-488,120.93	1,029,782.82	-649,728.09	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）		-36,497.30	249,116.57	-82,212.00	37,706.03
固定资产报废损失		30,849.23	659,754.04	30,849.23	659,754.04
财务费用		7,525,725.63	2,456,074.59	6,097,978.64	2,263,748.56
投资损失（减：收益）		2,319,302.70	-5,536,739.69	-13,588,891.16	-12,199,564.90
递延税款贷项（减：借项）		-	-	-	-
存货的减少（减：增加）		-144,995,632.00	24,173,903.85	-52,457,756.03	25,633,814.88
经营性应收项目的减少（减：增加）		-41,618,253.64	-77,496,202.36	-11,206,744.27	-11,147,146.85
经营性应付项目的增加（减：减少）		64,286,238.81	-4,625,813.07	21,705,384.46	-20,128,222.07
其他		-	1,574,432.80	-	-
经营活动产生的现金流量净额		-76,412,120.88	-13,731,180.00	-18,042,231.95	27,197,433.72
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		460,962,314.28	501,578,334.29	141,689,796.72	287,487,876.02
减：现金的期初余额		501,578,334.29	562,549,394.40	287,487,876.02	527,527,719.98
加：现金等价物的期末余额		-	-	-	-
减：现金等价物期初余额		-	-	-	-
现金及现金等价物净增加额		-40,616,020.01	-60,971,060.11	-145,798,079.30	-240,039,843.96

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

资产减值准备明细表

2002年度

编制单位：福建龙净环保股份有限公司

单位：人民币元

项目	年初余额	本年增加数	本年转回数	年末余额
一、坏账准备合计	5,295,898.80	5,731,216.98	85,049.24	10,942,066.54
其中：应收账款	3,520,156.89	2,914,132.98	55,049.24	6,379,240.63
其他应收款	1,775,741.91	2,817,084.00	30,000.00	4,562,825.91
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	15,440.59		408,220.43
其中：产成品	392,779.84	15,440.59		408,220.43
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	1,895,141.09	-	45,960.61	1,849,180.48
其中：房屋、建筑物	347,273.31			347,273.31
机器设备	1,547,867.78		45,960.61	1,501,907.17
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				-

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：