

# 福建龙净环保股份有限公司

## 2004 年半年度报告摘要

### § 1 重要提示

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

本半年度报告摘要摘自半年度报告全文，报告全文同时刊载于上海证券交易所网站：<http://www.sse.com.cn>。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读半年度报告全文。

1.2 本半年度报告经过公司第三届董事会第十二次会议审议通过，董事卞友苏女士因公务未能出席会议，委托董事吴京荣先生代为行使表决权。

1.3 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、财务机构负责人刘有才先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

### § 2 公司基本情况

#### 2.1 公司基本信息

股票简称	龙净环保	
股票代码	600388	
上市交易所	上海证券交易所	
	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈培敏	陈健辉
联系地址	福建省龙岩市陵园路 81 号	福建省龙岩市陵园路 81 号
电话	0597-2210288	0597-2210288
传真	0597-2290903	0597-2290903
电子信箱	lyzhy@public.lyptt.fj.cn	lyzhy@public.lyptt.fj.cn

#### 2.2 财务资料

##### 2.2.1 主要会计数据及财务指标

币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
流动资产(元)	1,472,041,804.89	1,034,229,886.97	42.33
流动负债(元)	1,109,023,722.24	571,027,929.74	94.22
总资产(元)	1,823,432,993.78	1,270,938,900.56	43.47
股东权益(不含少数股东权益)(元)	685,751,826.56	642,774,752.37	6.69
每股净资产(元)	4.106	3.849	6.69
调整后的每股净资产(元)	4.023	3.826	5.15
	报告期(1 - 6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)

净利润(元)	26,261,888.08	9,271,439.78	183.26
扣除非经常性损益后的净利润(元)	18,515,438.89	9,288,252.44	99.29
每股收益(元)	0.157	0.056	180.36
净资产收益率(%)	3.83	1.44	165.97
经营活动产生的现金流量净额(元)	1.018	-0.248	-

## 2.2.2 非经常性损益项目

适用 不适用

单位:元

非经常性损益项目	金额
处置长期股权投资取得收益	11,554,195.50
营业外收支净额	7,668.96
扣除所得税影响数	3,815,415.27
合计	7,746,449.19

## 2.2.3 国内外会计准则差异

适用 不适用

## § 3 股本变动及股东情况

### 3.1 股份变动表

适用 不适用

### 3.2 前十名股东持股情况

单位:股

报告期末股东总数	29,588 户					
前十名股东持股情况						
股东名称	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	股份类别	股份状态	股东性质
福建东正投资股份有限公司	0	45,000,000	26.95	未流通	质押 34,100,000	法人股东
福建省龙岩市国有资产管理局	0	22,465,798	13.45	未流通	无	国有股东
龙岩市海润投资有限公司	0	15,875,616	9.51	未流通	无	法人股东
中国银河证券有限责任公司	209,900	7,999,337	4.66	已流通	未知	法人股东
上海华乾实业有限公司		7,000,000	4.19	未流通	未知	法人股东
上海胜开经济发展有限公司		6,201,402	3.71	未流通	未知	法人股东
嘉实服务增值行业证券投资基金	2,208,958	2,208,958	1.32	已流通	未知	法人股东
龙岩市电力建设发展公司	0	2,067,130	1.24	未流通	未知	法人股东
中国电能成套设备有限公司	0	1,653,702	0.99	未流通	未知	法人股东
裕阳证券投资基金	144,000	644,000	0.30	已流通	未知	法人股东
前十名流通股股东持股情况						
股东名称(全称)	期末持有流通股的数量		种类(A、B、H股或其它)			
中国银河证券有限责任公司	7,999,337		A股			
嘉实服务增值行业证券投资基金	2,208,958		A股			
裕阳证券投资基金	644,000		A股			
丰和价值证券投资基金	425,000		A股			
徐沛臣	416,200		A股			
王晓	389,063		A股			
袁新军	211,300		A股			
杨海明	198,900		A股			

俞长明	196,200	A 股
葛小红	192,350	A 股
前十名股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中的法人股股东之间无任何关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人，其他流通股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。	

### 3.3 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

## § 4 董事、监事和高级管理人员情况

### 4.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

#### 董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

- 1、报告期内无董事、监事、高管人员解聘。
- 2、公司第三届董事会第八次会议决定聘任罗如生先生和吴岚如女士为公司副总经理，该事项刊登在 2004 年 2 月 5 日《中国证券报》和《上海证券报》。

## § 5 管理层讨论与分析

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，房地产，水利水电、电站用高低压控制设备，电器机械及器材。

2、经营状况：上半年公司实现主营收入 38,013.07 万元，比上年同期增长 47.38%，实现主营业务利润 6,137.86 万元，比上年同期增长 11.43%，实现净利润 2,626.19 万元，比上年同期增长 183.26%。

### 5.1 主营业务分行业、产品情况表

单位:元

分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
电除尘器成套项目	317,685,408.35	266,514,385.16	16.11	23.17	32.32	5.80
脱硫项目	60,841,880.37	48,069,673.81	20.99	-	-	-
水电项目	1,603,394.31	2,130,624.14	-	-	-	-
合计	380,130,683.03	316,714,683.11	16.68	47.38	57.25	5.23
其中：关联交易	0	0	0	0	0	0
关联交易的定价原则	无关联交易					

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品的关联交易总额为 0 元

### 5.2 主营业务分地区情况

适用 不适用

### 5.3 对净利润产生重大影响的其他经营业务

适用 不适用

#### 5.4 参股公司经营情况（适用投资收益占净利润 10 % 以上的情况）

适用 不适用

单位: 万元

参股公司名称	本期贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重（%）	参股公司	
			经营范围	净利润
上海昌安置业有限公司	1,588.78	60.05	房地产开发、销售等	4,947.53

#### 5.5 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

实现主营业务利润 6,137.86 万元，比上年同期增长 11.43%，实现利润总额 3,527.07 万元，比上年同期增长 137.36%，实现净利润 2,626.19 万元，比上年同期增长 183.26%。原因是本期参股企业投资收益大幅增长。

#### 5.6 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

主营业务毛利率比上年同期减少了 5.23%，主要原因是生产原材料钢材涨价导致生产成本上升所致。

#### 5.7 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

#### 5.8 募集资金使用情况

##### 5.8.1 募集资金运用

适用 不适用

##### 5.8.2 变更项目情况

适用 不适用

#### 5.9 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

#### 5.10 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

预计第三季度累计净利润比上年同期增长 50%以上。

#### 5.11 公司管理层对会计师事务所本报告期“非标意见”的说明

适用 不适用

#### 5.12 公司管理层对会计师事务所上年度“非标意见”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

### 6 重要事项

#### 6.1 收购、出售资产及资产重组

##### 6.1.1 收购或置入资产

适用 不适用

##### 6.1.2 出售或置出资产

适用 不适用

单位: 万元

交易对方及被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该出售资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易	定价原则
福建龙净置业有限公司 80%的股权	2004-04	4,800	594.87	887.86	否	评估定价

**6.1.3 自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响。**

适用 不适用

**6.2 担保事项**

适用 不适用

单位: 万元

担保对象名称	发生日期 (协议签署日)	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保 (是或否)
上海龙净环保科技工程有限公司	2003.8.10	500	连带责任	2003.8.10-2004.8.10	是	否
福建古天源房地产有限公司	2003.11.7	1,000	连带责任	2003.11.7-2004.10.15	否	否
福建古天源房地产有限公司	2003.10.28	1,000	连带责任	2003.10.28-2004.9.15	否	否
福建古天源房地产有限公司	2003.8.29	1,000	连带责任	2003.8.29-2004.9.15	否	否
福建古天源房地产有限公司	2003.7.24	1,000	连带责任	2003.7.24-2004.7.23	是	否
担保余额合计			4,500			
其中：关联担保余额合计			0			
上市公司对控股子公司担保发生额合计			4,500			
违规担保总额			0			
担保总额占公司净资产的比例			6.57%			

(1) 本公司持有上海龙净环保科技工程有限公司 99.06%的股份、福建古天源房地产有限公司 80%的股份。

(2) 福建古天源房地产有限公司于 2004 年 7 月 21 日已归还 2004 年 7 月 23 日到期的 1,000 万元贷款，上海龙净环保科技工程有限公司于 2004 年 8 月 6 日已归还 2004 年 8 月 10 日到期的 500 万元贷款。

**6.3 关联债权债务往来**

适用 不适用

**6.4 重大诉讼仲裁事项**

适用 不适用

**6.5 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明**

适用 不适用

## § 7 财务报告

### 7.1 审计意见

财务报告	未经审计
------	------

### 7.2 披露比较式合并及母公司的利润表

#### 利润表

单位：元

项目	本期数		上年同期数	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	380,130,683.03	279,674,363.10	257,923,632.19	175,897,518.65
减：主营业务成本	316,714,683.11	244,652,381.74	201,414,375.07	145,958,303.68
主营业务税金及附加	2,037,436.24	718,164.20	1,334,435.20	284,054.22
二、主营业务利润	61,378,563.68	34,303,817.16	55,174,821.92	29,655,160.75
加：其他业务利润	4,884,147.72	2,297,678.10	2,905,003.34	1,813,790.38
减：营业费用	11,613,158.64	5,782,144.05	6,871,180.53	2,558,937.86
管理费用	35,879,256.08	20,066,917.98	26,679,657.77	14,418,991.69
财务费用	6,021,641.68	4,857,264.17	4,376,330.99	4,522,565.51
三、营业利润	12,748,655.00	5,895,169.06	20,152,655.97	9,968,456.07
加：投资收益	22,514,422.73	25,898,646.35	-5,267,771.74	590,774.14
期货损益				
补贴收入				
营业外收入	132,002.55	14,970.00		
减：营业外支出	124,333.59	59,541.91	25,093.52	23,925.04
四、利润总额	35,270,746.69	31,749,243.50	14,859,790.71	10,535,305.17
加：以前年度损益调整				
减：所得税	8,867,157.19	5,850,207.59	5,426,215.34	2,744,182.77
少数股东本期损益	141,701.42		162,135.59	
加：未确认投资损失				
五、净利润	26,261,888.08	25,899,035.91	9,271,439.78	7,791,122.40
加：年初未分配利润	67,496,820.07	67,859,672.24	33,489,422.49	34,969,739.87
六、可供分配的利润	93,758,708.15	93,758,708.15	42,760,862.27	42,760,862.27
减：提取法定盈余公积				
提取法定公益金				
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	93,758,708.15	93,758,708.15	42,760,862.27	42,760,862.27
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利	16,700,000.00	16,700,000.00		
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润	77,058,708.15	77,058,708.15	42,760,862.27	42,760,862.27

**7.3.1 如果出现会计政策、会计估计变更或会计差错更正的，说明有关内容、原因及影响数。**

适用 不适用

本公司于 2001 年 12 月 31 日收购福建古天源房地产有限公司 80% 股权，收购价格高于应享有该公司所有者权益份额的差额共计 22,486,417.58 元计入“长期股权投资差额”；本公司于 2003 年 3 月 31 日受让上海昌安置业有限公司 50% 的股份，收购价格高于应享有该公司所有者权益份额的差额计 38,269,862.15 元，列作“长期股权投资差额”。根据《企业会计制度》的相关规定，按 10 年摊销计入损益。由于对该两个公司的收购溢价均源于其存货项目的增值，从稳健原则和配比原则出发，本公司于 2004 年 1 月 1 日起对此长期股权投资差额摊销年限的会计估计变更为按房地产项目预计实现销售收入的期间进行摊销。由于该两个房地产项目均预计于 2005 年完成销售，故本期开始长期股权投资差额的预计可摊销年限为 2 年，公司对此会计估计变更采用未来适用法，此估计变更影响本期净利润减少数为 10,243,836.30 元。

**7.3.2 如果财务报表合并范围发生重大变化的，说明原因及影响数。**

适用 不适用

**7.3.3 如果被出具非标准无保留意见，列示涉及事项的有关附注。**

适用 不适用

**福建龙净环保股份有限公司**

**董事长：周苏华**

**2004 年 8 月 22 日**

## 资产负债表

单位:元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
<b>资产</b>				
流动资产：				
货币资金	600,161,944.09	156,332,715.62	500,786,318.76	103,573,070.74
短期投资				
应收票据	26,986,893.90	9,062,000.00	24,059,832.17	11,974,000.00
应收股利		147,126.61		147,126.61
应收利息	1,131,731.58		1,820,572.87	
应收账款	239,837,366.33	173,521,585.77	203,522,712.83	129,853,325.97
其他应收款	45,805,016.20	26,347,088.21	30,426,025.80	13,761,778.94
预付账款	105,051,106.69	66,047,340.01	97,060,432.42	54,237,479.09
应收补贴款				
应收关联公司款				
存货	452,936,296.10	274,035,639.03	417,996,275.32	224,101,812.08
待摊费用	131,450.00		199,328.00	
待处理流动资产净损失				
一年内到期的长期债权投资				
期货保证金				
应收出口退税				
其他流动资产		58,301,557.19		41,256,705.37
流动资产合计	1,472,041,804.89	763,795,052.44	1,275,871,498.17	578,905,298.80
长期投资：				
长期股权投资	134,674,579.23	551,746,903.38	123,714,352.00	573,213,119.95
其他长期投资				
长期债权投资	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00
长期投资合计	134,684,579.23	551,756,903.38	123,724,352.00	573,223,119.95
其中：合并价差				
其中：股权投资差额	39,604,078.45	38,976,304.52	53,091,828.77	52,242,476.83
固定资产				
固定资产原价	205,819,537.73	74,817,576.24	196,518,799.55	71,455,087.32
减：累计折旧	59,828,127.60	23,967,773.52	54,815,807.53	21,325,388.97
固定资产净值	145,991,410.13	50,849,802.72	141,702,992.02	50,129,698.35
减：固定资产减值准备	1,477,736.33	1,477,736.33	1,477,736.33	1,477,736.33
固定资产净额	144,513,673.80	49,372,066.39	140,225,255.69	48,651,962.02
工程物资				
在建工程	49,850,497.44	28,456,342.07	49,838,477.65	27,644,643.95
固定资产清理				
待处理固定资产净损失				
固定资产合计	194,364,171.24	77,828,408.46	190,063,733.34	76,296,605.97
无形资产及其他资产：				
无形资产	21,152,090.98	21,143,657.65	22,385,229.83	22,383,188.10
长期待摊费用	1,190,347.44	900,000.00		
其他长期资产				



无形及其他资产合计	22,342,438.42	22,043,657.65	22,385,229.83	22,383,188.10
递延税项：				
递延税款借项				
<b>资产总计</b>	<b>1,823,432,993.78</b>	<b>1,415,424,021.93</b>	<b>1,612,044,813.34</b>	<b>1,250,808,212.82</b>
<b>负债及所有者权益</b>				
<b>流动负债：</b>				
短期借款	203,000,000.00	151,000,000.00	324,500,000.00	217,000,000.00
应付票据	91,915,100.00	91,915,100.00	56,543,855.26	55,313,855.26
应付账款	160,298,632.85	91,292,025.84	119,678,902.39	68,720,582.47
预收账款	624,062,882.46	335,268,550.68	353,636,373.13	185,289,247.03
应付关联公司款				
应付工资	123,927.70			
应付福利费	5,842,420.46	2,960,965.60	5,135,028.99	2,519,047.17
应付股利	17,227,509.97	17,227,509.97	527,509.97	527,509.97
应交税金	-6,419,945.80	-4,293,607.05	-9,632,142.15	-9,169,077.64
其他应交款	2,856.65	107,456.12	106,141.07	149,833.15
其他应付款	12,938,242.06	842,589.26	13,508,304.31	700,850.99
预提费用	32,095.89		1,135,082.28	902,352.28
一年内到期的长期负债				
其他流动负债		39,782,614.14		49,210,084.01
流动负债合计	1,109,023,722.24	726,103,204.56	865,139,055.25	571,164,284.69
长期负债：				
长期借款	3,553,267.50	1,053,267.50	43,553,267.50	1,053,267.50
应付债券				
长期应付款			2,557,317.33	
专项应付款	2,515,723.31	2,515,723.31	2,673,007.06	2,673,007.06
其他长期负债				
递延损益				
长期负债合计	6,068,990.81	3,568,990.81	48,783,591.89	3,726,274.56
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	1,115,092,713.05	729,672,195.37	913,922,647.14	574,890,559.25
少数股东权益	22,588,454.17		22,567,364.80	
股东权益：				
股本	167,000,000.00	167,000,000.00	167,000,000.00	167,000,000.00
减：已归还投资				
股本净额				
资本公积	419,379,791.38	419,379,791.38	418,744,654.30	418,744,654.30
盈余公积	22,313,327.03	22,313,327.03	22,313,327.03	22,313,327.03
其中：法定公益金	8,367,497.64	8,367,497.64	8,367,497.64	8,367,497.64
未分配利润	77,058,708.15	77,058,708.15	67,496,820.07	67,859,672.24
未确认投资损失				
外币报表折算差额				
非正常经营项目收益调整				
拟分配现金股利				
股东权益合计	685,751,826.56	685,751,826.56	675,554,801.40	675,917,653.57
<b>负债及股东权益总计</b>	<b>1,823,432,993.78</b>	<b>1,415,424,021.93</b>	<b>1,612,044,813.34</b>	<b>1,250,808,212.82</b>

## 现金流量表

单位：元

项目	合并	母公司
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	722,469,444.87	468,792,489.46
收取的租金		
收到的税费返还	1,276,005.43	1,085,860.88
收到的其他与经营活动有关的现金	30,273,153.62	3,513,825.30
现金流入小计	754,018,603.92	473,392,175.64
购买商品、接受劳务支付的现金	452,606,744.69	324,856,537.58
支付给职工以及为职工支付的现金	29,578,585.51	16,493,419.37
支付的各项税费	16,494,546.83	3,038,083.73
支付的其他与经营活动有关的现金	85,333,589.20	49,350,186.51
现金流出小计	584,013,466.23	393,738,227.19
经营活动产生的现金流量净额	170,005,137.69	79,653,948.45
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资所收到的现金		
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所收回的现金净额	62,649.00	30,119.00
收到的其他与投资活动有关的现金		
处置子公司所收到的现金	60,000,000.00	48,000,000.00
现金流入小计	60,062,649.00	48,030,119.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所付的现金	8,414,329.43	3,441,555.70
投资所支付的现金	971,580.00	
支付的其他与投资活动有关的现金	1,258,835.24	
现金流出小计	10,644,744.67	3,441,555.70
投资活动产生的现金流量净额	49,417,904.33	44,588,563.30
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资所收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		
取得借款所收到的现金	206,000,000.00	190,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计	206,000,000.00	190,000,000.00
偿还债务所支付的现金	317,500,000.00	256,000,000.00
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金	8,547,416.69	5,482,866.87
其中：子公司支付少数股东股利所支付的现金		
减少注册资本所支付的现金		
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		
支付的其他与筹资活动有关的现金		
现金流出小计	326,047,416.69	261,482,866.87
筹资活动产生的现金流量净额	-120,047,416.69	-71,482,866.87
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		
补充资料		
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		

净利润	26,261,888.08	25,899,035.91
加：计提的资产减值准备	3,345,421.14	2,935,349.06
少数股东本期损益	141,701.42	
未确认的投资损失		
固定资产折旧	5,253,555.10	1,982,212.99
无形资产摊销	1,245,918.85	1,243,510.45
长期待摊费用摊销	209,094.84	100,000.00
待摊费用减少（减：增加）	67,878.00	
预提费用增加（减：减少）	-1,102,986.39	-902,352.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	-4,998.22	22,034.33
固定资产报废损失		
财务费用	8,417,717.31	5,482,866.87
投资损失（减：收益）	22,514,422.73	25,898,646.35
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	-34,940,020.78	-49,933,826.95
经营性应收项目的减少（减：增加）	-61,922,538.61	-82,196,281.81
经营性应付项目的增加（减：减少）	200,518,084.22	149,122,753.53
其他		
经营活动产生的现金流量净额	170,005,137.69	79,653,948.45
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		
融资租赁固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	600,161,944.09	156,332,715.62
减：三个月以上定期存款的年末余额	249,814,600.00	
减：本期转入现金	32,421,650.00	
加：本期转出现金		
减：现金的期初余额	500,786,318.76	103,573,070.74
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物期初余额		
加：三个月以上定期存款的年初余额	282,236,250.00	
现金及现金等价物净增加额	99,375,625.33	52,759,644.88