

福建龙净环保股份有限公司

2004 年第三季度报告

§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。

1.2 本季度报告经过公司第三届董事会第十五次会议审议通过。

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：保证本季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	
	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈培敏	陈健辉
联系地址	福建省龙岩市新罗区陵园路 81 号	福建省龙岩市新罗区陵园路 81 号
电话	0597-2210288	0597-2210288
传真	0597-2290903	0597-2290903
电子信箱	lyhy@public.lyptt.fj.cn	longking@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(%)
总资产(元)	2,056,167,098.27	1,612,044,813.34	27.55
股东权益(不含少数股东权益)(元)	689,224,881.80	675,554,801.40	2.02
每股净资产(元)	4.127	4.045	2.02
调整后的每股净资产(元)	4.08	4.025	1.37
	报告期 (7 - 9 月)	年初至报告期期末 (1 - 9 月)	本报告期比上年同期 增减(%)
经营活动产生的现金流量净额(元)	-31,806,306.00	138,198,831.69	
每股收益(元)	0.019	0.177	-66.07
净资产收益率(%)	0.47	4.28	减少 0.97 个百分点
扣除非经常性损益后的净资产收益率(%)	0.44	3.13	减少 1 个百分点
非经常性损益项目	金额(1-9 月)		
处置长期股权投资取得收益	11,554,195.50		

补贴收入	349,000.00
营业外收支净额	-47,362.26
扣除所得税影响数	3,912,424.97
合计	7,943,408.27

2.2.2 利润表

利润表

单位:元 币种:人民币 未经审计

项目	本期数(7-9)月		上年同期数(7-9)月	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	281,931,376.78	176,765,463.87	153,537,045.86	82,397,676.11
减:主营业务成本	246,078,207.50	158,732,845.04	120,821,757.11	68,544,514.16
主营业务税金及附加	1,266,656.79	5,178.46	497,290.19	
二、主营业务利润	34,586,512.49	18,027,440.37	32,217,998.56	13,853,161.95
加:其他业务利润	1,451,495.49	509,407.01	289,922.25	-463,293.08
减:营业费用	4,962,042.40	3,219,498.33	4,609,640.08	2,298,174.27
管理费用	18,124,159.19	8,905,370.86	18,790,768.75	7,624,680.56
财务费用	2,315,667.51	2,700,327.88	2,743,041.90	907,241.55
三、营业利润	10,636,138.88	3,711,650.31	6,364,470.08	2,559,772.49
加:投资收益	-4,261,828.73	743,281.02	4,647,851.88	8,315,756.00
补贴收入	349,000.00		1,250,000.00	1,250,000.00
营业外收入	51,557.44	7,278.10	264,142.65	80,825.56
减:营业外支出	106,588.66	11,130.00	436,000.84	194,328.80
四、利润总额	6,668,278.93	4,451,079.43	12,090,463.77	12,012,025.25
减:所得税	3,328,709.77	1,223,573.48	2,792,218.60	2,632,382.78
少数股东本期损益	112,063.21		-81,397.30	
五、净利润	3,227,505.95	3,227,505.95	9,379,642.47	9,379,642.47

利润表

单位:元 币种:人民币 未经审计

项目	年初至报告期数(1-9)月		上年同期数(1-9)月	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	662,062,059.81	456,439,826.97	411,460,678.05	258,295,194.76
减:主营业务成本	562,792,890.61	403,385,226.78	322,236,132.18	214,502,817.84
主营业务税金及附加	3,304,093.03	723,342.66	1,831,725.39	284,054.22
二、主营业务利润	95,965,076.17	52,331,257.53	87,392,820.48	43,508,322.70
加:其他业务利润	6,335,643.21	2,807,085.11	3,194,925.59	1,350,497.30
减:营业费用	16,575,201.04	9,001,642.38	11,480,820.61	4,857,112.13
管理费用	54,003,415.27	28,972,288.84	45,470,426.52	22,043,672.25
财务费用	8,337,309.19	7,557,592.05	7,119,372.89	5,429,807.06
三、营业利润	23,384,793.88	9,606,819.37	26,517,126.05	12,528,228.56
加:投资收益	18,252,594.00	26,641,927.37	-619,919.86	8,906,530.14
补贴收入	349,000.00		1,250,000.00	1,250,000.00
营业外收入	183,559.99	22,248.10	264,142.65	80,825.56
减:营业外支出	230,922.25	70,671.91	461,094.36	218,253.84
四、利润总额	41,939,025.62	36,200,322.93	26,950,254.48	22,547,330.42
减:所得税	12,195,866.96	7,073,781.07	8,218,433.94	5,376,565.55
少数股东本期损益	253,764.63		80,738.29	
五、净利润	29,489,394.03	29,126,541.86	18,651,082.25	17,170,764.87

2.3 前十名流通股股东持股表

单位：股

报告期末股东总数（户）		29,089 户
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
中国银河证券有限责任公司	8,018,537	A 股
嘉实服务增值行业证券投资基金	2,482,758	A 股
裕阳证券投资基金	644,000	A 股
徐沛臣	416,200	A 股
王晓	398,663	A 股
袁新军	225,000	A 股
葛小红	205,450	A 股
杨海明	198,900	A 股
上海欣奇实业发展有限公司	163,940	A 股
高汉	137,968	A 股

§3 管理层讨论与分析

3.1 公司报告期内经营活动总体状况的简要分析

报告期内,公司所经营行业没有发生重大变化,经营活动正常;但由于钢材价格出现持续较大幅度上涨,从而造成公司主营业务利润空间缩小。截止报告期末,公司实现主营业务收入 662,062,0591.81 元,比上年同期增长 60.91%;主营业务利润 95,965,076.17 元,比上年同期增长 9.8%;净利润 29,489,394.03 元,比上年同期增长 58.11%。

3.1.1 占主营收入或主营业务利润总额 10%以上的主营行业或产品情况

适用 不适用

分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
环保设备	658,519,332.97	559,927,071.02	14.97
其中：关联交易	0	0	0

3.1.2 公司经营的季节性或周期性特征

适用 不适用

3.1.3 报告期利润构成情况（主营业务利润、其他业务利润、期间费用、投资收益、补贴收入与营业外收支净额在利润总额中所占比例与前一报告期相比的重大变动及原因的说明）

适用 不适用

3.1.4 主营业务及其结构与前一报告期相比发生重大变化的情况及原因说明

适用 不适用

3.1.5 主营业务盈利能力（毛利率）与前一报告期相比发生重大变化的情况及其原因说明

适用 不适用

3.2 重大事项及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

3.3 会计政策、会计估计、合并范围变化以及重大会计差错的情况及原因说明

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。

3.4 经审计且被出具“非标意见”情况下董事会和监事会出具的相关说明

适用 不适用

3.5 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

3.6 公司对已披露的年度经营计划或预算的滚动调整情况

适用 不适用

福建龙净环保股份有限公司

董事长：

2004-10-27

§ 4 附录：

资产负债表

单位：元 币种：人民币 未经审计

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	408,134,826.16	78,012,289.97	500,786,318.76	103,573,070.74
短期投资				
应收票据	33,605,993.98	13,239,921.32	24,059,832.17	11,974,000.00
应收股利		147,126.61		147,126.61
应收利息	1,287,036.93		1,820,572.87	
应收账款	240,801,684.09	184,433,101.06	203,522,712.83	129,853,325.97
其他应收款	162,021,638.85	145,682,433.03	30,426,025.80	13,761,778.94
预付账款	165,026,735.72	64,968,146.91	97,060,432.42	54,237,479.09
应收补贴款				
存货	624,649,171.06	312,069,485.72	417,996,275.32	224,101,812.08
待摊费用	52,634.00		199,328.00	
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产		53,392,415.08		41,256,705.37
流动资产合计	1,635,579,720.79	851,944,919.70	1,275,871,498.17	578,905,298.80
长期投资：				
长期股权投资	171,912,750.50	609,815,733.69	123,714,352.00	573,213,119.95
长期债权投资	30,010,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00
长期投资合计	201,922,750.50	609,825,733.69	123,724,352.00	573,223,119.95
固定资产				
固定资产原价	230,155,291.16	76,898,826.57	196,518,799.55	71,455,087.32
减：累计折旧	61,608,745.87	24,925,589.20	54,815,807.53	21,325,388.97
固定资产净值	168,546,545.29	51,973,237.37	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	167,068,808.96	50,495,501.04	140,225,255.69	48,651,962.02
工程物资				
在建工程	29,986,870.60	29,143,556.35	49,838,477.65	27,644,643.95
固定资产清理				
固定资产合计	197,055,679.56	79,639,057.39	190,063,733.34	76,296,605.97
无形资产及其他资产				
无形资产	20,529,235.74	20,521,902.42	22,385,229.83	22,383,188.10
长期待摊费用	1,079,711.68	850,000.00		
其他长期资产				
无形及其他资产合计	21,608,947.42	21,371,902.42	22,385,229.83	22,383,188.10
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	2,056,167,098.27	1,562,781,613.20	1,612,044,813.34	1,250,808,212.82
流动负债：				
短期借款	252,000,000.00	227,000,000.00	324,500,000.00	217,000,000.00
应付票据	97,737,880.00	97,737,880.00	56,543,855.26	55,313,855.26
应付账款	213,195,546.29	89,281,712.81	119,678,902.39	68,720,582.47
预收账款	721,017,302.68	410,561,737.04	353,636,373.13	185,289,247.03

应付工资	11,057.10			
应付福利费	6,545,295.34	3,528,122.44	5,135,028.99	2,519,047.17
应付股利	3,030,023.27	3,030,023.27	527,509.97	527,509.97
应交税金	-11,343,798.40	-3,141,429.84	-9,632,142.15	-9,169,077.64
其他应交款	-88,141.90	-4.80	106,141.07	149,833.15
其他应付款	56,260,645.14	1,391,197.51	13,508,304.31	700,850.99
预提费用	54,611.82		1,135,082.28	902,352.28
一年内到期的长期负债				
其他流动负债		40,776,978.92		49,210,084.01
流动负债合计	1,338,420,421.34	870,166,217.35	865,139,055.25	571,164,284.69
长期负债：				
长期借款	1,053,267.50	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	2,337,246.55	2,337,246.55	2,673,007.06	2,673,007.06
其他长期负债				
长期负债合计	3,390,514.05	3,390,514.05	48,783,591.89	3,726,274.56
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	1,341,810,935.39	873,556,731.40	913,922,647.14	574,890,559.25
少数股东权益	25,131,281.08		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
资本公积	419,625,340.67	419,625,340.67	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：公益金	8,367,497.64	8,367,497.64	8,367,497.64	8,367,497.64
未分配利润	80,286,214.10	80,286,214.10	67,496,820.07	67,859,672.24
股东权益合计	689,224,881.80	689,224,881.80	675,554,801.40	675,917,653.57
负债及股东权益总计	2,056,167,098.27	1,562,781,613.20	1,612,044,813.34	1,250,808,212.82

现金流量表

单位: 元 币种: 人民币 未经审计

项目	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,059,193,751.88	721,384,246.68
收到的税费返还	1,640,179.28	1,085,860.88
收到的其他与经营活动有关的现金	11,547,143.55	4,044,890.84
现金流入小计	1,072,381,074.71	726,514,998.40
购买商品、接受劳务支付的现金	769,501,200.57	516,375,533.64
支付给职工以及为职工支付的现金	43,977,078.13	23,971,874.93
支付的各项税费	30,335,537.44	5,312,993.49
支付的其他与经营活动有关的现金	90,368,426.88	101,484,963.26
现金流出小计	934,182,243.02	647,145,365.32
经营活动产生的现金流量净额	138,198,831.69	79,369,633.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	60,000,000.00	48,000,000.00
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所收回的现金净额	122,749.00	50,219.00
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计	60,122,749.00	48,050,219.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	14,938,956.17	7,303,075.41
投资所支付的现金	183,751,580.00	134,220,000.00
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	199,949,371.41	141,523,075.41
投资活动产生的现金流量净额	-139,826,622.41	-93,472,856.41
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		
取得借款所收到的现金	363,500,000.00	341,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计	363,500,000.00	341,000,000.00
偿还债务所支付的现金	428,500,000.00	331,000,000.00
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金	26,023,701.88	21,457,557.44
支付的其他与筹资活动有关的现金		
现金流出小计	454,523,701.88	352,457,557.44
筹资活动产生的现金流量净额	-91,023,701.88	-11,457,557.44
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-92,651,492.60	-25,560,780.77
补充资料		
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	29,489,394.03	29,126,541.86
加：少数股东本期损益*	253,764.63	
计提的资产减值准备	3,621,588.63	3,346,879.74
固定资产折旧	7,031,688.54	2,983,206.77
无形资产摊销	1,868,774.09	1,865,265.68
长期待摊费用摊销	319,730.60	150,000.00
待摊费用减少（减：增加）	146,694.00	

预提费用增加（减：减少）	-1,080,470.46	-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）	80,182.34	14,756.23
固定资产报废损失		
财务费用	10,508,040.49	8,385,637.02
投资损失（减：收益）	-18,252,594.00	-26,641,927.37
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	-206,652,895.74	-87,967,673.64
经营性应收项目的减少（减：增加）	72,526,391.49	-77,807,018.32
经营性应付项目的增加（减：减少）	383,391,326.03	226,816,317.39
其他		
经营活动产生的现金流量净额	138,198,831.69	79,369,633.08
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	408,134,826.16	78,012,289.97
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		
现金及现金等价物净增加额	-92,651,492.60	-25,560,780.77