

福建龙净环保股份有限公司

600388

2008 年年度报告

目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、会计数据和业务数据摘要：.....	3
四、股本变动及股东情况.....	4
五、董事、监事和高级管理人员.....	8
六、公司治理结构.....	12
七、股东大会情况简介.....	14
八、董事会报告.....	15
九、监事会报告.....	24
十、重要事项.....	25
十二、备查文件目录.....	76

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员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。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 天健光华(北京)会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四) 公司负责人周苏华、主管会计工作负责人余莲凤及会计机构负责人（会计主管人员）刘有才声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

公司法定中文名称	福建龙净环保股份有限公司			
公司法定中文名称缩写	龙净环保			
公司法定英文名称	Fujian Longking Co.,LTD			
公司法定英文名称缩写	LK			
公司法定代表人	周苏华			
公司董事会秘书情况				
董事会秘书姓名	陈培敏			
董事会秘书联系地址	福建省龙岩市新罗区陵园路 81 号			
董事会秘书电话	0597—2210288			
董事会秘书传真	0597—2290903			
董事会秘书电子信箱	longkinghb@163.com			
公司证券事务代表情况				
证券事务代表姓名	陈健辉			
证券事务代表联系地址	福建省龙岩市新罗区陵园路 81 号			
证券事务代表电话	0597—2210288			
证券事务代表传真	0597—2290903			
证券事务代表电子信箱	longkinghb@163.com			
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			
公司办公地址邮政编码	364000			
公司国际互联网网址	http://www. longking. com. cn			
公司电子信箱	stock@longking.com.cn			
公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》《上海证券报》			
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www. sse. com. cn			
公司年度报告备置地点	公司股证办			
公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	龙净环保	600388	
其他有关资料				
公司首次注册日期	1998 年 2 月 23 日			
公司首次注册地点	福建省龙岩市新罗区陵园路 81 号			
公司变更注册日期	2000 年 12 月 20 日			
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情况	
公司聘请的境内会计师事务所名称	天健光华(北京)会计师事务所有限公司
公司聘请的境内会计师事务所办公地址	厦门市湖滨南路金源大厦 18 层
公司聘请的境外会计师事务所名称	天健光华(北京)会计师事务所有限公司

三、会计数据和业务数据摘要：

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	207,298,330.42
利润总额	216,498,248.34
归属于上市公司股东的净利润	174,502,016.59
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	166,080,430.91
经营活动产生的现金流量净额	309,818,568.76

(二) 非经常性损益项目和金额：

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-1,549,883.08
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	9,563,360.90
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	385,734.82
对外委托贷款取得的损益	2,049,178.12
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	141,391.93
少数股东权益影响额	384,575.42
所得税影响额	1,783,621.59
合计	8,421,585.68

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	2008 年	2007 年	本年比上年 增减(%)	2006 年
营业收入	2,917,548,334.72	2,290,329,192.31	27.39	1,788,165,662.82
利润总额	216,498,248.34	181,018,035.17	19.60	206,711,338.44
归属于上市公司股东的净利润	174,502,016.59	124,294,703.90	40.39	144,158,913.38
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	166,080,430.91	108,072,841.42	53.67	74,930,800.85
基本每股收益(元/股)	1.04	0.74	40.54	0.86
稀释每股收益(元/股)	1.04	0.74	40.54	0.86
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.99	0.65	52.30	0.45
全面摊薄净资产收益率(%)	15.93	11.79	增加 4.14 个百分点	16.42
加权平均净资产收益率(%)	15.60	13.59	增加 2.01 个百分点	17.57

扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	15.16	10.25	增加 4.91 个百分点	8.53
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	14.85	11.99	增加 2.86 个百分点	9.18
经营活动产生的现金流量净额	309,818,568.76	-121,615,426.97	354.75	-29,420,598.87
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	1.86	-0.73	354.79	-0.18
	2008 年末	2007 年末	本年末比上年末增减 (%)	2006 年末
总资产	4,171,772,461.15	3,540,663,794.69	17.82	2,851,850,459.03
所有者权益 (或股东权益)	1,095,736,362.90	1,054,230,645.08	3.93	877,939,251.09
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	6.56	6.32	3.80	5.26

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股	10,107,195	6.05				-8,350,000	-8,350,000	1,757,195	1.05
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	41,397,936	24.79				-4,692,908	-4,692,908	36,705,028	21.98
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	51,505,131	30.84				-13,042,908	-13,042,908	38,462,223	23.03
二、无限售条件流通股份									
1、人民币普通股	115,494,869	69.16				13,042,908	13,042,908	128,537,777	76.97
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									

4、其他									
无限售条件流通股份合计	115,494,869	69.16				13,042,908	13,042,908	128,537,777	76.97
三、股份总数	167,000,000	100					0	167,000,000	100

股份变动的批准情况

公司股权分置改革于 2006 年 4 月 28 日经相关股东会议审议通过,以 2006 年 5 月 11 日作为股权登记日,于 2006 年 5 月 15 日实施,根据股权分置改革方案中关于有限售条件的流通股上市流通的有关承诺。于 2007 年 5 月 15 日第一次有限售条件的流通股份解除限售,解除限售股数为 32,294,869 股可上市流通;于 2008 年 5 月 15 日第二次有限售条件的流通股份解除限售,解除限售股数为 13,042,908 股可上市流通。

2、限售股份变动情况

单位:股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
福建省东正投资股份有限公司	36,705,028	0		36,705,028	股改承诺	2009 年 5 月 15 日
龙岩市国有资产投资经营有限公司	10,107,195	8,350,000		1,757,195	股改承诺	2009 年 5 月 15 日
龙岩市海润投资有限公司	4,692,908	4,692,908		0	股改承诺	2008 年 5 月 15 日
合计	51,505,131	13,042,908		38,462,223	/	/

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年,公司未有证券发行与上市情况。

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期,公司于 2008 年 5 月 15 日第二次有限售条件的流通股份解除限售,解除限售股数为 13,042,908 股。因此,公司股份结构发生变动,详见股份变动情况表。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数					36,940 户	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
福建省东正投资股份有限公司	其他	21.98	36,705,028		36,705,028	质押 28,100,000
龙岩市国有资产投资经营有限公司	国有法人	11.05	18,457,195		1,757,195	无
龙岩市海润投资有限公司	其他	2.81	4,693,608	-717,600	0	无
中国农业银行-华夏平稳增长混合型证券投资基金	其他	2.70	4,503,198	2,437,805	0	无

东海证券-兴业银行-东风 2 号集合资产管理计划	其他	1.34	2,238,368	2,238,368	0	无
龙岩市电力建设发展公司	国有法人	1.02	1,698,289		0	无
DEUTSCHE BANK AKTIENGESELLSCHAFT	其他	0.93	1,560,000	1,560,000	0	无
中国工商银行-天元证券投资基金	其他	0.58	971,040	971,040	0	无
武汉新意房地产开发有限公司	其他	0.41	683,900	683,900	0	无
林剑龙	境内自然人	0.25	416,140		0	无

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类
龙岩市国有资产投资经营有限公司	16,700,000	人民币普通股
龙岩市海润投资有限公司	4,693,608	人民币普通股
中国农业银行-华夏平稳增长混合型证券投资基金	4,503,198	人民币普通股
东海证券-兴业银行-东风 2 号集合资产管理计划	2,238,368	人民币普通股
龙岩市电力建设发展公司	1,698,289	人民币普通股
DEUTSCHE BANK AKTIENGESELLSCHAFT	1,560,000	人民币普通股
中国工商银行-天元证券投资基金	971,040	人民币普通股
武汉新意房地产开发有限公司	683,900	人民币普通股
汪称意	445,390	人民币普通股
林剑龙	416,140	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	(1)上述前十名股东、前十名无限售条件股东中，第一大股东福建省东正投资股份有限公司与其他股东之间无关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人，公司未知其他无限售条件流通股股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。 (2)报告期内，公司控股股东没有发生变化	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1.	福建省东正投资股份有限公司	36,705,028	2009年5月15日	36,705,028	除遵守法定承诺外，特别作出如下承诺：所持原非流通股股份自本公司股权分置改革方案实施之日起 36 个月内不上市交易。
2.	龙岩市国有资产投资经营有限	1,757,195	2009年5月15日	1,757,195	所持原非流通股股份自本公司股权分置改革实施之日起 12 个月内不上市交易；在前项承诺事项期满后，通过证券交易所挂牌交易出售的原非流通股股份的数量占龙净环保总股本的比例在 12 个月内不超过 5%，在 24 个月内不超过 10%。

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 法人控股股东情况

单位:万元 币种:人民币

名称	法定代表人	注册资本	成立日期	主营业务
福建省东正投资股份有限公司	周苏伟	9,600	1999年5月16日	主要从事能源、原材料、高科技项目等投资。

(2) 自然人实际控制人情况

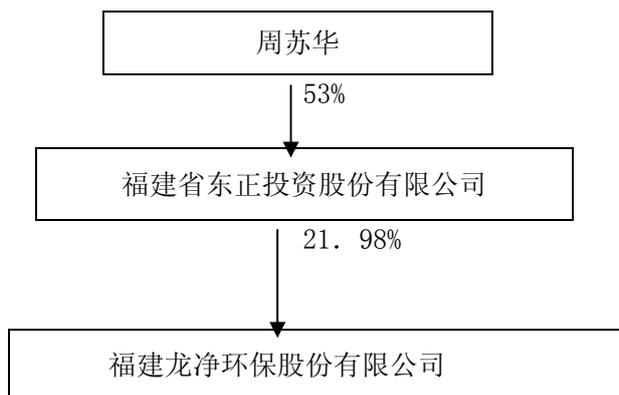
姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权	最近五年内的职业	最近五年内的职务
周苏华	中国	无	企业管理	本公司董事长

福建省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 53%。周苏华先生，男，50 岁，党员，工商管理硕士，现任福建省龙净环保股份有限公司董事长。

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位:元 币种:人民币

法人股东名称	法人股东法人代表	法人股东注册资本	法人股东成立日期	法人股东主要经营业务或管理活动
龙岩市国有资产投资经营有限公司	汤炯铃	28,852.00	2002年2月5日	从事市政府(国资委)授权范围内国有资产的经营管理

龙岩市国有资产投资经营有限公司是国有资产经营管理部门，持有本公司 18,457,195 股份，占公司总股本的 11.05%。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事、高级管理人员的情况

单位:股

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数	变动原因	是否在公司领取报酬、津贴	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
周苏华	董事长	男	50	2005年12月5日 ~2011年12月2日					是	10.8	否
吴京荣	董事、首席执	男	48	2005年12月5日 ~2011年12月2日					是	36	否
黄炜	董事、总经理	男	46	2005年12月5日 ~2011年12月2日					是	21.6	否
黄国典	董事	男	36	2005年12月5日 ~2011年12月2日					否	0	是
余莲凤	董事、财务总监	女	36	2005年12月5日 ~2011年12月2日					是	16.2	否
陈泽民	董事	男	50	2005年12月5日 ~2011年12月2日					是	16.2	否
黄建忠	独立董事	男	47	2008年12月3日 ~2011年12月2日					是	0.3	否
沈维涛	独立董事	男	45	2008年6月18日 ~2011年12月2日					是	2.1	否
朱炎生	独立董事	男	38	2008年6月18日 ~2011年12月2日					否	2.1	否
李绪蔼	独立董事	男	71	2005年12月5日 ~2008年12月4日					是	3.6	否
何少平	独立董事	男	52	2005年12月5日 ~2008年6月18日					是	1.5	否
肖伟	独立董事	男	44	2005年12月5日 ~2008年6月18日					是	1.5	否
林明星	副总经理	男	60	2005年12月5日 ~2011年12月2日					是	16.2	否
曾丽珊	监事	女	52	2005年12月5日 ~2011年12月2日					否	0	是
张岩	监事	男	49	2006年6月29日 ~2011年12月2日					是	4.8	否
刘安阳	监事	男	43	2006年6月29日 ~2011年12月2日					是	12	否
张原	副总经理	男	45	2005年12月5日 ~2011年12月2日					是	16.2	否
王焕章	副总经理	男	48	2005年12月5日 ~2011年12月2日					是	16.2	否
郭俊	副总经理、 电气总工程师	男	54	2005年12月5日 ~2011年12月2日					是	19.8	否
罗如生	副总经理	男	43	2005年12月5日 ~2011年12月2日					是	16.2	否
吴岚如	副总经理	女	38	2005年12月5日 ~2011年12月2日					是	16.2	否
陈贵福	副总经理	男	42	2005年12月5日 ~2011年12月2日	1,392	1,392			是	16.2	否

林国鑫	机械总工程师	男	61	2005年12月5日 ~2011年12月2日					是	19	否
李飞	副总经理	男	33	2006年8月20日 ~2011年12月2日					是	16.2	否
修海明	副总经理	男	43	2008年4月3日 ~2011年12月2日					是	15.3	否
陈培敏	董事会秘书	女	44	2005年12月5日~ 2011年12月2日					是	16.2	否
合计	/	/	/	/	1,392	1,392		/	/	312.4	/

董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历:

1. 周苏华, 1999年11月至今任福建龙净环保股份有限公司董事长。
2. 吴京荣, 2001年11月至今任福建龙净环保股份有限公司董事、首席执行官。
3. 黄炜, 2000年3月至今任福建龙净环保股份有限公司总经理、董事。
4. 黄国典, 1999年11月至今任福建省东正投资股份有限公司副总经理、福建龙净环保股份有限公司董事。
5. 余莲凤, 2001年11月至今任福建龙净环保股份有限公司财务总监、董事。
6. 陈泽民, 1998年至2002年12月任福建龙净环保股份有限公司副总经理, 2003年1月至今任上海龙净环保科技工程有限公司总经理, 现任福建龙净环保股份有限公司董事。
7. 黄建忠, 2003年12月2007年12月厦门大学国际经济贸易系教授、系主任, 2007年12月至今厦门大学经济学院教授、副院长, 2008年12月至今任本公司独立董事。
8. 沈维涛, 2004年5月至今厦门大学管理学院教授、系主任、副院长, 2008年6月至今任本公司独立董事。
9. 朱炎生, 2008年8月至今厦门大学法律系教授, 2008年6月至今任本公司独立董事。
10. 李绪嵩, 2000年1月至今任厦门大学经济学教授, 2002年12月至2008年12月任福建龙净环保股份有限公司独立董事。
11. 何少平, 2000年1月至今任厦门城建国有投资公司审计部经理, 2002年12月至2008年5月任福建龙净环保股份有限公司独立董事。
12. 肖伟, 2001年8月至今任厦门大学法学院教授, 2002年12月至2008年5月任福建龙净环保股份有限公司独立董事。
13. 林明星, 2001年2月至今任福建龙净环保股份有限公司副总经理、2002年12月至2006年5月任福建龙净环保股份有限公司监事会主席。
14. 曾丽珊, 1999年11月至今任福建省东正投资股份有限公司办公室主任、福建龙净环保股份有限公司监事。
15. 张岩, 2001年1月至今任公司办公室主任, 2006年6月至今任公司监事。
16. 刘安阳, 2002年8月至2007年1月任公司除尘器厂厂长, 2007年至今任上海龙净环保科技工程有限公司副经理, 现任公司监事会召集人。
17. 张原, 1999年11月至今任福建龙净环保股份有限公司副总经理。
18. 王焕章, 2002年8月至今任福建龙净环保股份有限公司副总经理。
19. 郭俊, 曾任福建龙净环保股份有限公司第二、三届监事会监事, 1999年11月至今任福建龙净环保股份有限公司副总经理、电气总工程师。
20. 罗如生, 2001年1月至2003年2月福建龙净环保股份有限公司任销售部部长、总经理助理, 2004年2月至今任福建龙净环保股份有限公司副总经理。
21. 吴岚如, 2000年1月至2003年2月任厦门天健华天会计师事务所项目经理, 2003年2月至今任福建龙净环保股份有限公司副总经理。
22. 陈贵福, 2002年1月至2005年7月任福建龙净环保股份有限公司总经理助理, 2005年8月至今任福建龙净环保股份有限公司副总经理。
23. 林国鑫, 2000年1月至2004年6月任福建龙净环保股份有限公司第一副总工程师, 2004年7月至今任福建龙净环保股份有限公司机械总工程师。
24. 李飞, 2002年3月-12月任本公司企管部副部长, 2003年1月-12月任招标办主任, 2004年1月-2005年12月任市场部副部长兼回款管理部部长, 2006年1月-8月任总经理助理, 2006年8月至今任本公司副总经理。
25. 修海明, 2004年2月至2006年10月福建龙净环保股份有限公司市场部部部长, 2006年10月至2008年4月公司总经理助理, 2008年4月至今任副总经理。

26. 陈培敏，2000 年 4 月至今任福建龙净环保股份有限公司董事会秘书。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
黄国典	福建省东正投资股份有限公司	副总经理	1999 年 11 月 6 日		是
曾丽珊	福建省东正投资股份有限公司	办公室主任	1999 年 11 月 6 日		是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
周苏华	上海龙净环保科技工程有限公司	董事长	2007 年 12 月 18 日		否
周苏华	上海亚萌置业有限公司	董事长	2006 年 5 月 29 日		否
黄 炜	福建省龙岩市龙净脱硫工程有限公司	董事长	2007 年 7 月 20 日		否
黄 炜	武汉龙净环保工程有限公司	董事长	2008 年 4 月 18 日		否
黄 炜	厦门龙净环保科技有限公司	董事长	2008 年 5 月 20 日		否
黄国典	上海亚萌置业有限公司	董事	2006 年 5 月 29 日		否
黄国典	厦门绿洲环保产业股份有限公司	董事长			否
陈泽民	上海龙净环保科技工程有限公司	总经理	2007 年 12 月 18 日		是
肖伟	厦门国贸集团股份有限公司	董事			是
何少平	厦门金龙汽车股份有限公司	独立董事			是
余莲凤	龙岩溪柄电站有限公司	董事长	2008 年 5 月 5 日		否
余莲凤	厦门龙净环保技术有限公司	董事长	2005 年 12 月 25 日		否
陈贵福	厦门龙净环保物料输送科技有限公司	董事长	2008 年 6 月 30 日		否
陈贵福	武汉龙净环保科技有限公司	董事长	2007 年 2 月 8 日		否
陈贵福	福建龙净设备安装有限公司	董事长	2008 年 6 月 11 日		否
陈贵福	宿迁龙净环保科技有限公司	董事长	2008 年 12 月 6 日		否
张 原	福建龙净脱硫脱硝工程有限公司	董事长	2007 年 8 月 28 日		否
沈维涛	厦门大学管理学院	副院长			是
沈维涛	厦门法拉电子股份有限公司	独立董事			是
沈维涛	深圳科士达股份有限公司	独立董事			是
朱炎生	厦门大学法学院	教授			是
朱炎生	福建厦门联合信实律师事务所	律师			是
黄建忠	厦门大学经济学院	教授、副院长			是
黄建忠	福建凤竹纺织科技股份有限公司	独立董事			是

董事陈泽民先生任控股子公司上海龙净环保科技工程有限公司总经理，其薪酬在任职公司领取，母公司未向其支付薪酬。

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

- 1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：董事、监事报酬或津贴由股东大会决定，高级管理人员由董事会决定。
- 2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：由公司薪酬体系决定，与岗位和经济责任制绩效挂钩。
- 3、不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴
黄国典	是
曾丽珊	是

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	离任原因
李绪蔼	独立董事	任职期满离任
何少平	独立董事	任职期满离任
肖伟	独立董事	任职期满离任
黄建忠	独立董事	股东大会选举产生
沈维涛	独立董事	股东大会选举产生
朱炎生	独立董事	股东大会选举产生
修海明	副总经理	新任免

1、公司第四届董事会第二十一次会议决定聘任修海明先生为公司副总经理, 该事项刊登在 2008 年 4 月 15 日《上海证券报》、《中国证券报》。

2、根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司章程》、《公司独立董事工作制度》的相关规定：独立董事可连选连任，但是连任时间不得超过六年。因公司独立董事何少平、肖伟先生任期已满六年，需进行更换。公司第四届董事会第二十三次会议同意何少平、肖伟先生辞去独立董事职务，提名沈维涛、朱炎生先生为公司第四届独立董事，并经公司 2007 年年度股东大会审议批准。该事项刊登在 2008 年 5 月 21 日和 2008 年 6 月 19 日《上海证券报》、《中国证券报》。

3、公司第四届董事会任职于 2008 年 12 月 3 日到期，董事会换届选举。根据公司第四届董事会第二十九次会议同意提名周苏华先生、吴京荣先生、黄炜先生、黄国典先生、陈泽民先生、余莲凤女士为公司第五届董事会董事候选人；提名黄建忠、沈维涛、朱炎生先生为公司第五届董事会独立董事候选人。上述董事、独立董事经公司 2008 年度第二次临时股东大会审议批准，成为公司第五届董事会成员。公告分别刊登在 2008 年 11 月 5 日和 2008 年 12 月 4 日《上海证券报》、《中国证券报》。

4、公司第四届监事会任职于 2008 年 12 月 3 日到期，公司监事会换届选举。根据公司第四届监事会第二十次会议同意提名张岩先生、曾丽珊女士为股东代表出任的第五届监事会监事候选人，并经公司 2008 年第二次临时股东大会审议批准。根据《公司章程》的规定，经公司职工代表大会选举，推荐刘安阳先生为职工代表出任的第五届监事会监事。公司第五届监事会成员：张岩先生、曾丽珊女士、刘安阳先生。

5、公司第五届董事会第一次会议审议通过：

(1) 本届董事会全体董事一致推选周苏华先生为公司董事长。(2) 聘任吴京荣先生为公司首席执行官。

(3) 聘任黄炜先生为公司总经理。(4) 聘任陈培敏女士为公司第五届董事会秘书。

(5) 聘任余莲凤女士为公司财务总监。(6) 聘任张原先生、王焕章先生、林明星先生、罗如生先生、陈贵福先生、李飞先生、修海明先生、吴岚如女士为公司副总经理。(7) 聘任郭俊先生为公司副总经理兼电气总工程师，林国鑫先生为公司机械总工程师；公告刊登在 2008 年 12 月 4 日《上海证券报》、《中国证券报》。

6、公司第五届监事会第一次会议审议通过：选举刘安阳先生为公司第五届监事会主席。公告刊登在 2008 年 12 月 4 日《上海证券报》、《中国证券报》。

(五) 公司员工情况

在职员工总数	4,065	公司需承担费用的离退休职工人数	0
--------	-------	-----------------	---

员工的结构如下：

1、专业构成情况

专业类别	人数
生产人员	2,640
销售人员	302
技术人员	697
财务人员	88
行政人员	338

2、教育程度情况

教育类别	人数
大专以上	1,958
中专学历	743
其它	1,364

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期，公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《证券法》、《上市公司治理准则》和国家有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作。

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、公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》的有关要求规范运作，公司全体董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，并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、公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》的有关要求规范运作，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并发表意见。

5、公司充分尊重和维护债权人、职工、用户、供应商、社会等利益相关者的合法权益，在经济交往和利益关系方面均能做到诚信互惠。

6、公司董事会秘书和证券事务代表负责公司信息披露事项，公司能够严格按照中国证监会有关信息披露的要求和《上市公司股票上市规则》的有关规定，真实、准确、完整及时地披露有关信息，认真做好股东及投资者来访和来电咨询工作，确保所有股东和投资者有平等机会获得信息。

7、根据闽证监公司字（2008）21号文件的要求，公司董事、监事、高管层再次认真学习《国务院批转证监会关于提高上市公司质量意见的通知》（国发〔2005〕34号）、《中华人民共和国刑法修正案（六）》以及最高人民检察院、公安部制定的《关于经济犯罪案件追诉标准的补充规定》等三个重要文件，切实增强法律意识、责任意识，坚守规范运作底线，不进行内幕交易、不操纵市场、不披露虚假信息、不违法占用上市公司资金，不做损害上市公司和其他股东利益的事情。并按要求对公司大股东非经营性占用公司资金开展全面自查自纠，为长期有效防止大股东非经营性占用公司资金的问题发生，公司成立防范大股东非经营性占用公司资金的专项领导小组，公司的治理水平得到进一步提高。

8、治理专项活动开展情况：

2007年公司根据中国证监会（证监公司字〔2007〕28号）《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》和福建证监局（闽证监公司字〔2007〕18号）《关于做好加强上市公司治理专项活动自查阶段有关工作的通知》的文件要求，公司成立了“治理专项活动”领导小组，启动了公司治理专项活动。在活动开展的过程中，公司高度重视，精心组织，认真自查。通过专项自查活动，公司找出在治理方面存在的问题，同时福建监管局下达对公司治理情况综合评价及整改意见。对此公司董事会、监事会、经理层高度重视，专门召开会议，认真分析研究，逐项制定整改措施，明确责任人，落实整改限期。2007年年末公司已完成自查、公众评议及现场检查、落实整改三个阶段，有关情况均履行了信息披露义务。

报告期内，根据中国证监会《关于2008年进一步深入推进公司治理专项活动的通知》和福建监管局（闽证监公司字〔2008〕22号）《关于进一步深入推进辖区上市公司治理专项活动工作的通知》的文件要求，公司将治理整改报告中所列事项的整改完成情况向福建监管局和投资者进行专项说明。

总之，通过落实各项整改措施，进一步规范公司运作，推进治理水平的提高，促进公司长期稳定健康发展。公司将继续按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律、法规以及中国证监会、上海证券交易所有关文件的要求，逐步建立和完善公司法人治理结构。

(二) 独立董事履行职责情况

1、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)	缺席原因及其他说明
李绪蔼	10	10	0	0	
何少平	5	5	0	0	
肖伟	5	5	0	0	
黄建忠	2	2	0	0	
沈维涛	7	6	1	0	
朱炎生	7	6	1	0	

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

报告期内，公司独立董事能积极参加各次的董事会并行使表决权，能按照有关法律法规的要求积极履行自己的职责并发表意见，并依法对相关议案发表独立性意见。积极了解公司生产经营情况，为公司重大决策提供专业性意见，充分发挥了独立董事的重要作用，维护公司整体和中小股东的合法权益。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

业务方面独立情况	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、销售和和生产系统，业务上完全独立于控股股东。
人员方面独立情况	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。
资产方面独立情况	公司拥有独立完整的生产系统。
机构方面独立情况	建立了符合公司自身发展的组织机构。
财务方面独立情况	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) 公司内部控制制度的建立健全情况

近年来，公司依据企业业务特点和内在管理上的需求，建立了各项内部管理制度，日常工作过程中能按各职能管理制度执行，有效保护公司资产的安全和完整。同时公司不断健全健全企业内部控制制度，现初步形式了对风险进行事前防范、事中控制、事后监督和纠正的内控制度。具体为：1、以《公司章程》及三会议事规则为核心的公司治理相关制度。2、以营销管理、技术管理、物资供应管理、生产管理、安装管理、营运服务管理、成本管理、招投标管理、财务管理、行政管理、人力资源管理制为组成的公司日常管理制度。3、以部门工作职责为核心的部门运行制度。4、按照《公司法》、《会计法》和《企业会计准则》等法律法规及其他规定的要求制定的会计核算制度。5、以 ISO9001 质量管理体系为核心的质量控制制度。6、以《信息披露管理制度》、《公司重大事项内部报告制度》为核心的信息控制制度。报告期，通过对章程进行修订，在章程中建立起对大股东所持股份“占用即冻结”的机制，明确董事、监事和高管维护上市公司资金安全的法定义务，载明公司董事、高管人员协助、纵容控股股东及其附属企业侵占公司资产时，公司董事会视情节轻重，对直接责任人给予处分和对负有严重责任董事启动罢免直至追究刑事责任的程序。同时，公司严格按照《公司法》、《证券法》及相关法律、法规的要求，继续依法规范运作，制定了《公司独立董事年报工作制度》、《公司审计委员会年度财务报告审议工作规程》等相关制度，进一步完善内部制度。随着国家法律法规的逐步完善，以及公司持续良性发展的需要，我们将按照《上市公司内控制度指引》的要求，进一步完善内控制度，强化监督机制，保证公司经营更加规范运作。

(五) 公司披露董事会对公司内部控制的自我评估报告和审计机构的核实评价意见

1、董事会对公司内部控制的自我评估报告全文：详见年报附件。

公司建立了内部控制制度。

公司设立了名为审计监察部的内部控制检查监督部门。

公司内部控制检查监督部门没有定期向董事会提交内控检查监督工作报告。

2、审计机构的核实评价意见：详见年报附件。

(六) 高级管理人员的考评及激励情况

公司基于现有业务和发展战略的需要，制订了高管人员的考评、激励和约束机制。

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。

(七) 公司披露了履行社会责任的报告：详见年报附件。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2007 年年度股东大会	2008 年 6 月 18 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2008 年 6 月 19 日

本公司于 2008 年 5 月 21 日在《中国证券报》、《上海证券报》、上海证券交易所网站以公告形式发出召开 2007 年年度股东大会通知，大会于 2008 年 6 月 18 日上午在福建省龙岩市新罗区陵园路 81 号本公司会议室举行，董事吴京荣先生主持本次大会，出席会议的股东及股东代表共计 3 人，代表股份 60,363,831 股，占公司总股本的 36.15%，公司部分董事、监事及高级管理人员列席了会议。会议审议通过以下内容：(1)《2007 年董事会工作报告》(2)《2007 年监事会工作报告》(3)《2007 年年度报告正文及报告摘要》(4)《2007 年度财务决算报告》(5)《2007 年度利润分配议案》(6)《关于向银行申请授信额度的议案》(7)《关于修改公司章程的议案》(8)《关于独立董事更换的议案》(9)《关于续聘天健华证中洲（北京）会计师事务所有限公司为审计机构的议案》。

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008 年度第一次临时股东大会	2008 年 10 月 15 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2008 年 10 月 16 日
2008 年度第二次临时股东大会	2008 年 12 月 3 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2008 年 12 月 4 日

报告期内，公司召开二临时次股东大会，具体情况如下：

1、本公司于 2008 年 9 月 26 日在中国证券报、上海证券报、上海证券交易所网站以公告形式发出召开 2008 年度第一次临时股东大会的通知，于 2008 年 10 月 7 日在中国证券报、上海证券报、上海证券交易所网站以公告形式发出召开 2008 年度第一次临时股东大会的提示性通知。大会于 2008 年 10 月 15 日采用现场投票和网络投票方式，现场投票在福建省龙岩市新罗区陵园路 81 号本公司会议室举行，董事吴京荣先生主持本次大会；网络投票通过上海证券交易所的交易系统进行投票表决。参与本次临时股东大会表决的股东及股东代表共计 209 人，代表股份 62,336,928 股，占公司总股本的 37.33%。其中现场参与表决的股东及股东代表 3 人，代表股份 60,244,131 股，占公司总股本的 36.07%；通过网络参与表决的股东及股东代表 206 人，代表股份 2,092,797 股，占公司总股本的 1.26%。公司部分董事、监事及高级管理人员及公司聘请的中介机构代表列席了会议。会议审议通过以下内容：(1)《关于公司符合向特定对象非公开发行股票条件的议案》(2)《关于公司 2008 年度非公开发行股票预案的议案》(3)《关于本次非公开发行募集资金运用的可行性分析的议案》(4)《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行 A 股股票相关事宜的议案》。

2、本公司于 2008 年 11 月 15 日在中国证券报、上海证券报、上海证券交易所网站以公告形式发出召开 2008 年度第二次临时股东大会的通知，大会于 2008 年 12 月 3 日上午在福建省龙岩市陵园路 81 号本公司会议室举行，董事长周苏华先生主持本次大会，出席会议的股东及股东代表共计 3 人，代

表股份 60,363,831 股，占公司总股本的 36.15%，公司部分董事、监事及高级管理人员列席了会议。会议审议通过以下内容：(1)《关于选举第五届董事会董事的议案》(2)《关于选举第五届监事会监事的议案》。

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

<一> 报告期内公司经营情况的回顾

1、公司总体经营情况

报告期，公司在全体员工的共同努力下，通过贯彻落实“群雄并起”的年度主题，在传统除尘器业务的带动下，干法脱硫、湿法脱硫、电袋和气力输送业务得到快速发展，形成了多点支撑的格局，步入了多点支撑发展格局新的成长阶段，达到了群雄并起预期目的。公司各项经营指标已全面超越历史最好成绩，创造了辉煌的整体业绩和坚实、良性的整体状态，为“十一五”期间实现龙净环保新一轮的跨越式发展奠定了坚实基础。

(1) 全年实现营业收入 29.18 亿元，比上年同期增长 27.39%；利润总额 2.16 亿元，比上年同期增长 19.60%，归属于上市公司股东的净利润 1.75 亿元，比上年同期增长 40.39%。

(2) 公司被福建省科学技术厅、财政厅、国家税务局、地方税务局文件〔闽科高(2009)6号〕认定为 2008 年第一批高新技术企业，认定有效期 3 年。根据相关规定，本公司自获得高新技术企业认定后三年内(含 2008 年)，其所得税享受 10% 的优惠，即所得税按 15% 比例征收，这将有助于降低公司税负，提高公司报告期及未来两年的经营业绩。

(3) 市场工作：全方位开拓市场，脱硫业务在同行中成长最快，市场占有率有较大提高，湿法脱硫成功启动新疆 BOT 项目，展开调试运营服务业务。干法脱硫 2 台 66 万世界最大机组成功突破，并中标宝钢 400 平方米国内最大烧结机项目，脱硝业务顺利推进。除尘业务把“二次营销”工作摆在首位，通过采取各种方式和措施，大力度展开“二次营销”工作，成为市场口 2008 年工作中最为突出的亮点。坚定贯彻“货款回笼高于一切”的原则，回笼资金总量再创历史新高，质保金和应收款控制在正常范围。市场开拓工作取得了可喜的成绩，合同质量明显提升，为公司 2009 年及 2010 年的“过冬”作好了充分储备。

(4) 技术工作：公司一直以来，始终坚持走自主创新之路，脱硫业务全部实现自主设计，并推出一批技术进步成果，其中干法脱硫装置荣获 2008 年福建省优秀新产品一等奖；新型大功率高频电源竞争优势逐渐显现，已经在 30 万和 60 万 KW 机组成功应用；公司开发的正压气力输送装置通过高规格专家鉴定，整体技术达到国际领先水平，并成功突破百万机组；试验电除尘器投入使用，极大改善了除尘试验研究的基础条件；后备人才培养工作有序开展，为公司的技术人才队伍成长搭建平台；公司被福建省科学技术厅、财政厅、国家税务局、地方税务局文件〔闽科高(2009)6号〕认定为 2008 年第一批高新技术企业。

(5) 生产工作：生产口紧紧围绕公司下达的降耗目标，采取多种有力的降耗措施和途径，想方设法降低生产成本；全国性的生产布局得到进一步加强，顺利完成宿迁基地的建设并形成生产能力，管理日趋规范；武汉龙净迈出承接湿法脱硫加工任务的步子；除尘器厂按时保质地完成了高质量要求的出口日本三菱公司、墨西哥和沙特项目的生产制作任务。

(6) 安装、现场管理、质量工作：安装公司与现场管理部充分发挥直接面对用户的条件与优势，把货款回笼工作摆在“重中之重”来抓，积极配合项目回款，取得突出成绩；安装自营业务市场拓展工作，取得突破和效益；质量部坚定不移贯彻执行公司防范堵灰等高危风险措施，狠抓落实，持之以恒抓好防范的预警、排查、处理工作。

(7) 企管、招标、服务工作：企管根据上半年原材料急剧上涨变化，及时调整公司成本构成，并制定出台了多项成本控制及费用管理的规定；招标部门努力创新工作思路和方法，有效降低采购成本；客户服务事业部在完成大量调试维修任务和重点用户消缺的同时，积极拓展业务，取得了良好的业绩。

(8) 物料输送工作：市场拓展工作再创佳绩，取得广东平海、台山四台百万机组气力输送项目，连续中标海外项目国内 EPC 总承包工程和大机组改造项目；今年签订了包括昆钢、攀钢、武钢等钢铁行业的 16 个冶金行业项目，巩固了我公司在冶金行业的霸主地位；干式排渣机完成首台产品制造和出厂调试；气力输送装置通过高规格专家鉴定，整体技术达到国际领先水平。

(9) 公司环保方面：公司是环保设备制造企业，历来十分重视环保工作。报告期继续对现有工艺流程进行环保改造，推广节能、清洁生产，并严格按照环保要求对各项工程项目进行规划和建设，建成了绿色、环保、节能的机械生产基地。

(10) 公司安全方面：公司继续本着“安全无小事”的原则，狠抓安全工作，严格落实安全生产责任制。通过开展“查隐患、抓整改、返违章、保安全”的安全生产月活动，认真排查各类安全隐患。全力做到“安全生产，人人有责”和“安全检查、常抓不懈”。同时，公司注重员工的劳动保护，定期为员工配备劳动服装等必要的劳动防护用品及设施，并组织员工参加消防逃生等安全生产知识培训和演练，有效地

提高员工的自我保护能力，目前公司生产所涉及的主要生产环节不存在影响劳动安全的危险因素。

2、公司主营业务及其经营状况的分析

(1) 主营业务分行业、分产品结构情况

单位:元 币种:人民币

分行业	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
电除尘器机电设备	1,186,433,908.72	993,979,042.00	16.22	1.76	5.29	-2.81
脱硫工程项目	1,368,722,137.65	1,159,289,585.42	15.30	119.37	110.09	3.74
安装收入	263,300,906.25	225,807,881.16	14.24	129.89	167.38	-12.03
水利发电	10,696,243.87	4,927,287.27	53.93	-11.68	20.78	-12.38
除尘器材料销售	75,540,248.57	63,720,551.02	15.65	-15.33	-19.53	4.40
房产销售及出租	8,471,870.20	2,745,564.21	67.59	-96.97	-98.84	52.47
物业管理	943,419.66	896,243.50	5.00	34.76	97.65	-30.23
技术服务	2,017,040.40	708,489.54	64.87	-39.28	-25.08	-6.66
其他	1,422,559.40	496,906.67	65.07	50.37	-24.29	34.44
合计	2,917,548,334.72	2,452,571,550.79	15.94	27.39	28.88	-0.98

(2) 主营业务分地区情况表

单位:元 币种:人民币

分地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
东北区	667,651,334.99	71.52
华南区	580,066,213.87	22.14
西北西南区	815,534,185.00	64.69
华中区	750,695,467.87	-8.01
出口	103,601,132.99	-5.11
小计	2,917,548,334.72	27.39

(3) 占主营业务收入或主营业务利润总额 10%以上的主要产品

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)
电除尘器机电设备	1,186,433,908.72	993,979,042.00	16.22
脱硫工程项目	1,368,722,137.65	1,159,289,585.42	15.30

(4) 主要供应商、客户情况

单位:元 币种:人民币

前五名供应商采购金额合计	301,461,542.16	占采购总额比重	15.90%
前五名销售客户销售金额合计	665,357,292.79	占销售总额比重	36.81%

3、报告期公司资产、费用同比发生重大变动的说明。

报告期末，公司资产总额 417,177.25 万元，比上年同期 354,066.38 万元，增加 63,110.87 万元，增幅 17.82%；负债总额 303,406.94 万元，比上年同期 245,511.93 万元，增加 57,895.01 万元，增幅 23.58%；年末净资产 109,573.64 万元，比上年同期 105,423.06 万元，增加 4,150.58 万元，增幅 3.93%。

(1) 应收票据：期末数 3,209.87 万元，期初数 9,270.48 万元，减少 6060.61 万元，减幅 65.38%，主要原因是年末银行承兑汇票到期数增加所致。

(2) 预付帐款：期末数 57,047.42 万元，期初数 41,865.87 万元，增加 15,181.55 万元，增幅 36.26%，增长的主要原因是未结算的脱硫工程款增加所致。

(3) 应收利息：期末数 0 万元，期初数 110.55 万元，减少 110.55 万元，减幅 100%。减少的主要原因是：收回利息。

(4) 应收股利：期末数 0 万元，期初数 88.79 万元，减少 88.79 万元，减幅 100%。减少的主要原因是：收回股利。

- (5) 存货: 期末数 201,449.28 万元, 期初数 142,078.26 万元, 增加 59,371.02 万元, 增幅 41.79%。主要原因是脱硫工程项目营业规模增长及房地产未结算开发成本增长。
- (6) 一年内到期的非流动资产: 期末数 0 万元, 期初数 9,500 万元, 减少 9,500 万元, 减幅 100%。减少的主要原因是: 收回委托贷款。
- (7) 可供出售金融资产: 期末数 4,985.95 万元, 期初数 16,045.09 万元, 减少 11,059.14 万元, 减幅 68.93%, 因兴业银行股票市价下跌所致。
- (8) 在建工程: 期末数 7,727.16 万元, 期初数 4,862.34 万元, 增加 2,864.82 万元, 增幅 58.92%。主要原因是本年新增电袋复合式高效电除尘器产业化项目、新型节能电除尘器产业化项目的在建和龙净工业园二期在建项目。
- (9) 工程物资: 期末数 0 万元, 期初数 40 万元, 减少 40 万元, 减幅 100%。减少的主要原因是: 在建工程领用工程物资。
- (10) 长期待摊费用: 期末数 9.78 万元, 期初数 32.06 万元, 减少 22.28 万元, 减幅 69.49%。减少的主要原因是: 摊销北办房租。
- (11) 短期借款: 期末数 3,000 万元, 期初数 20,950 万元, 减少 17,950 万元, 减幅 85.68%。减少的主要原因是: 归还短期借款。
- (12) 应付票据: 期末数 0 万元, 期初数 8,060 万元, 减少 8,060 万元, 减幅 100%。年末应付票据大幅度减少的原因是减少了应付票据的使用量。
- (13) 应付帐款: 期末数 64,398.86 万元, 期初数 43,393.99 万元, 增加 21,004.87 万元, 增幅 48.41%。主要原因是生产经营规模增长, 年末未付款项增加。
- (14) 预收款项: 期末数 225,259.55 万元, 期初数 146,643.06 万元, 增加 78,616.49 万元, 减幅 53.61%。主要原因是新增订单增加以及部分合同项目提高预收款比例所致。
- (15) 应付职工薪酬: 期末数 353.77 万元, 期初数 1,225.32 万元, 减少 871.55 万元, 减幅 71.13%。减少的主要原因是: 本公司实施年功福利计划 890 万元。
- (16) 应交税费: 期末数-2,580.42 万元, 期初数 1,576.88 万元, 减少 4,157.30 万元, 减幅 263.64%。主要是本年根据预收售楼款预缴税款以及年初应交企业所得税在本年缴交, 年末应交企业所得税下降所致。
- (17) 应付利息: 期末数 4.92 万元, 期初数 62.60 万元, 减少 57.68 万元, 减幅 92.14%。主要原因是本年经营性现金流入较多, 归还了大部分银行借款。
- (18) 应付股利: 期末数 206.84 万元, 期初数 149.80 万元, 增加 57.04 万元, 增幅 38.08%。增加的主要原因是: 未支付股利。
- (19) 一年内到期的非流动负债: 期末数 0 万元, 期初数 7,000 万元, 减少 7,000 万元, 减幅 100%。减少的主要原因是: 归还长期借款。
- (20) 递延所得税负债: 期末数 610.10 万元, 期初数 3,781.61 万元, 减少 3,171.51 万元, 减幅 83.87%。减少的主要原因是: 可供出售金融资产按公允价值计价减少所致。
- (21) 未分配利润: 期末数 42,194.14 万元, 期初数 31,124.23 万元, 增加 11,069.91 万元, 增幅 35.57%。增加的主要原因是: 本期公司利润增加所致。
- (22) 营业税金及附加: 本期数 2,010.98 万元, 上年同期数 3,446.45 万元, 减少 1,435.47 万元, 减幅 41.65%。主要原因是主要系本年度房地产项目收入减少, 相应的税金及附加减少所致。
- (23) 管理费用: 本期数 15,789.35 万元, 上年同期数 11,400.31 万元, 增加 4,389.04 万元, 增幅 38.50%。主要原因是工资费用及养老金等增长。
- (24) 财务费用: 本期数 972.44 万元, 上年同期数 723.70 万元, 增加 248.74 万元, 增幅 34.37%。主要原因是系定期存款等减少利息收入下降。
- (25) 资产减值损失: 本期数 1,104.96 万元, 上年同期数 1,630.72 万元, 减少 525.76 万元, 减幅 32.24%。主要原因是本年贷款回笼增加, 坏帐减少所致。
- (26) 投资收益: 本期数 198.38 万元, 上年同期数 1,865.50 万元, 减少 1,667.12 万元, 减幅 89.37%。主要原因是上海昌安置有限公司利润减少所致。
- (27) 营业外收入: 本期数 1,105.78 万元, 上年同期数 353.04 万元, 增加 752.74 万元, 增幅 213.22%。主要原因是政府拨款增加所致。
- (28) 营业外支出: 本期数 185.79 万元, 上年同期数 130.58 万元, 增加 55.21 万元, 增幅 42.28%。主要原因是支付赔款增加所致。
- (29) 所得税费用: 本期数 3,371.09 万元, 上年同期数 5,320.20 万元, 减少 1,949.11 万元, 减幅 36.64%。主要是所得税税率降低所致。

4、报告期公司现金流构成情况、同比发生重大变动的情况

(1)经营活动产生的现金流量净额本期数为 30,981.86 万元，上年同期数为-12,161.54 万元，同比增加 43,143.40 万元，增幅 354.75%。主要原因是公司加大回款力度，货款回笼增加所致。

(2)投资活动产生的现金流量净额本期数为-189.36 万元，上年同期数为 1,643.98 万元，同比减少 1,833.34 万元，减幅 111.52%。主要原因是增加在建工程投入。

(3)筹资活动产生的现金流量净额本期数为-31,403.66 万元，上年同期数为 5,713.72 万元，同比减少 37,117.38 万元，减幅 649.62%。主要原因是归还借款所致。

5、设备利用和产品销售、存货的情况

报告期，公司设备运行良好，无重大设备安全事故，设备完好率、运行率、效能率等均达考核标准；公司所生产的产品属于专用中大型设备，采取以销定产的经营销售模式，不存在产品积压情况。

6、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

单位:万元 币种:人民币

公司名称	业务性质及主要产品	注册资本	资产规模	净资产	主营业务收入	主营业务利润	净利润
西安西矿环保科技有限公司	环保产业 除尘器环保设备	7,500	42,152.48	18,400.89	42,921.98	5,753.92	1,870.85
上海龙净环保科技工程有限公司	环保产业 脱硫环保设备	16,082	38,317.80	20,767.76	62,645.47	4,342.82	1,437.43
福建龙净脱硫脱硝有限公司	环保产业 电控设备	8,000	26,128.58	9,731.78	8,023.66	2,599.13	1,421.64
福建省龙净设备安装有限公司	环保设备安装 环保设备安装	2,000	45,937.51	9,036.99	24,768.16	3,403.80	1,273.21
福建省龙岩市龙净脱硫工程有限公司	环保产业 脱硫环保设备	3,960	3,183.15	3,166.59	31.68	31.68	29.79
上海龙净房地产开发有限公司	房地产开发	3,000	3,005.17	2,992.42			-55.66
沈阳沈房房地产有限公司	房地产开发	8,000	50,062.78	9,708.51	74.12	36.17	- 595.17
福建古天源房地产有限公司	房地产开发	3,000	3,354.38	2,980.47	778.04	567.43	130.85
武汉龙净环保科技有限公司	环保产业 除尘器环保设备	5,000	10,338.93	6,260.25	14,626.33	815.52	298.11
龙岩溪柄电站有限公司	水力发电	971.56	8,075.07	4,151.68	1,069.62	576.90	363.00
厦门龙净环保科技有限公司	环保产业 环保电控设备	200	930.89	362.81	2,341.28	594.70	128.64
厦门龙净环保技术有限公司	环保产业 环境污染防治设备	3000	9,462.68	2,472.47			-224.44
厦门龙净环保物料输送科技有限公司	环保产业 散料储存及输送设备	500	2,925.19	1,567.06	2,983.94	933.60	808.05
武汉龙净环保工程有限公司	环保产业 脱硫环保设备	3,000	35,194.79	7,540.14	28,943.01	4,380.43	2,566.70
宿迁龙净环保科技有限公司	环保产业 除尘器环保设备	6000	8,399.89	5,623.01	939.04	-107.22	-258.99
西安西矿环保工程有限公司	环保产业 除尘器环保设备	5000	4,996.71	4,996.70			- 3.30

〈二〉公司未来发展的展望

1、所处行业发展趋势及公司面临的市场的竞争格局

由于金融危机向实体经济的演化，造成经济增速放缓对环保产业有一定的影响，但综合考虑各种因素，这种影响是可以克服的。

首先，经济增速放缓减少下游电力需求，电力需求长期仍呈稳定增长趋势。今年以来，受宏观经济增速放缓的影响，我国电力需求增速放缓，全行业发电量增速呈现逐月放缓的趋势。从长期看，随着国家一系列刺激经济计划的实施，我国经济发展增速最快明年有望止跌回稳，电力需求增速也将有望进一步回升。

其次，节能减排是我国的基本国策，其中大气污染减排执行标准和发展目标具有法律强制性，因此环保产业需求呈一定刚性，并不因为经济放缓而受到较大影响。2008 年 12 月，环境保护部《关于当前经济形势下进一步加强环境保护工作的通知》要求：在经济放缓的形势下继续抓好燃煤电厂脱硫项目建设，重点监督污染治理设施和减排工程有效运行等。由此可见，经济放缓并不会对我国大气治理行业产生较大的负面影响。

第三，随着全球经济步入衰退，大宗商品价格泡沫破灭，原油、煤炭、钢铁等基础商品价格出现大幅回落。特别是钢材价格的下跌，较大缓解了公司的成本压力，保证公司的盈利水平进一步保持稳定。另一方面，公司下游的主要客户燃煤电厂也将受益于煤炭价格下跌，其盈利能力和经营现金流将进一步得到好转，因此公司正在履行的合同质量也不会受到较大影响。

2、公司未来发展机遇和发展战略

发展机遇：近十年来中国经济持续快速增长，在创造了巨大社会财富的同时，给环境资源造成了难以估量的破坏和损失。在这期间环保投入不足的历史欠帐和大量环保设施不能达标运行的状况，都将被日益严格的环保标准所限制。特别是国家“十一五”规划中明确提出了节能与排放的约束性指标，在 2009 年和 2010 年这两年中将进入冲刺阶段，因此，国家必定加大支持力度和考核强度，从而对环保市场产生积极的效应。有关统计资料表明，在已投运的脱硫设施和电除尘器中，改造市场潜力巨大，而这部分市场对于拥有先进技术和工程管理能力的名优企业更具竞争优势，公司能否抓住这个市场机会，将是至关重要的。

发展战略：创业内第一品牌；公司的核心理念：创新；十一五期间公司的奋斗目标：实现新一轮的跨越式发展。

公司已确定 2009 年“攻防并举”年度主题。

公司“攻防并举”的主要内涵为：攻击三个方面：坚定推进群雄并起格局的持续深化发展；坚定推进成本控制和在手合同的有效执行，夺取一个全面丰收年；坚定推进经营模式、市场开拓、体制机制、技术进步、综合管理方面的不断创新，提升龙净在未来市场可能萎缩形势下的核心竞争力。

防守四个要点：有效防范 2010 年起可能出现的市场萎缩，未雨绸缪，及早应对；有效防范因金融危机可能引发的回款困难；有效防范资金风险，严控固定投入，现金为王，在金融危机大形势下保持良性状态。

3、2009 年经营目标及主要工作重点

公司 2009 年经营目标：争取实现营业收入 32 亿元，营业成本控制在 27 亿元左右，三项费用控制在 2.6 亿元左右。

为实现 2009 年经营目标，公司 2009 年将努力做好以下工作：

(1) 全面贯彻落实“攻防并举”的年度主题，推进公司实现新一轮跨越式发展。公司每位干部和员工要深入学习、深刻理解“攻防并举”的精神实质和深刻内涵，各口、各部门要结合自身工作实际，认真细化分解所承担工作的“攻”、“防”要点，根据外部情况的变化，制订出务实有效的“攻”、“防”措施，创造性地开展工作。“攻击”要做到坚决、迅速、有力，要想方设法、削尖脑袋地“攻”，“防守”要做到全面、细致、严密，要精打细算、滴水不漏地“守”。

(2) 各部门要排除一切困难、毫不动摇贯彻“货款回笼高于一切”的原则，抓住时机，协同配合，坚决收回每笔应收帐款。各事业部特别要重视交货款和质保金的回笼，必须建立相应的制度和机制，以保证公司回款安全。

(3) 认真全面做好商情分析工作，准确分析判断钢材等主要原材料的价格变动趋势，是今年公司确保实现预期盈利目标的关键。要动态把握采购时机，锁定在手合同的利润收益，守住胜利果实。

(4) 不断推进技术创新是公司永恒的主题，公司在新的重点要抓好干法脱硫多污染物复合脱除技

术、电袋除尘技术、新型电除尘器技术等一批重大项目的开发，要加强公司工程中心和实验室建设，争取今年取得省级工程中心和重点实验室的授牌。

(5) 公司管理要实现由过去以电除尘器单一业务为主的管理模式向多业务并行发展的模式转变，公司要按照“更加充分信任、更加充分授权、更加充分激励、更加有效监管”的原则，全面激发各业务群的活力，鼓励各事业部、子公司加快发展。公司要强化企管、财务、审计、质量、基础实验、行政等公共平台的建设，根据多业务、集团化运行的特点，探索公司新形势下管理模式的建立。公司要更加重视人力资源的管理与建设，特别要加强对年轻干部和人才的发现与培养。

(6) 公司将根据财政部、证监会、审计署、银监会、保监会关于印发《创业内部控制基本规范》的通知要求，加强和规范公司内部控制，提高公司经营管理水平和风险防范能力，促进公司可持续发展。

4、公司发展面临的风险与对策措施

2009 年公司发展面临的风险：(1) 虽然金融危机造成近期原材料价格的大幅回落，但原材料价格可能会波动，这将给我们的生产成本带来不确定因素；(2) 环保市场要重新调整建立新的价格体系，并在成本与售价之间找到新的平衡点，构建新的均衡，产品销售价格的压力在增大。(3) 受金融风暴影响，钢铁、化工、有色、金属等行业生产下滑，致使公司服务的主要电力、建材、冶金等行业市场，均出现主业经营困难的局面，这样将给公司货款回笼带来压力。

措施：(1) 不断培育、做大新的增长点。各子公司、事业部都必须围绕净利润为核心指标，充分调动广大员工的智慧和积极性，面向市场，全力拓展，“众人拾柴火焰高”，只有这样我们才可能安然渡过这场严酷的“寒冬”。(2) 通过持续不懈的技术创新，把成本不断降低，用技术的差异化拉开与对手的距离。同时，着眼于今后五年龙净的生存与发展，及早布局，开始进行探索新领域技术的储备。(3) 龙净环保已在国内环保市场建立起良好的品牌形象和市场影响力，随着环保市场的不断规范和集中度的提高，品牌的作用和无形价值将显得越来越重要，各子公司、事业部在市场中都要共同爱护和维护好龙净的品牌，并通过一个又一个优质工程和一项又一项优质服务，不断提升龙净品牌的含金量，把龙净品牌打造得闪闪发亮，真正实现公司“创业内第一品牌”的宏伟目标。(4) 加强项目排产和各节点回款控制，防范项目资金风险。针对一些项目虽然已签合同但未核准而可能暂停的情况，实施严格的项目排产把关制度，防范可能造成的资金风险。(5) 要加强对资金的整体预测，研究资金的筹集方式，储备筹资渠道。

5、国内外市场形势变化、信贷政策调整、汇率利率变动、成本要素价格变化及自然灾害等对企业本年度和未来财务状况和经营成果的影响：

(1) 国内外市场形势变化对公司本年度财务状况和经营成果未产生不利的影响，预计对 2009 年财务状况和经营成果也不产生不利的影响。

(2) 本年度公司实现较好的现金流，信贷政策调整对公司报告期末产生较大影响。随着公司经营规模将持续扩张，资金需求扩大，利率的变化会对公司的投资成本和经营业绩产生相应的影响。

(3) 公司用外汇结算的订单较少，汇率利率变动对公司公司报告期没有产生较大影响。未来，公司海外市场如得到迅速拓展，汇率利率变动将会对公司业绩产生影响，公司将采取灵活的价格政策等手段加以应对。

(4) 公司主要原材料钢材价格至报告期第三季度出现下调，这对公司报告期和 09 年产品毛利提高有着积极作用。但钢材价格可能波动，这将给我们的生产成本带来不确定因素，公司将提高原材料采购决策水平，针对原材料不同波动期采取不同的采购策略，提高规避涨价风险能力，最大限度地降低钢材价格波动对公司经营成果的影响。

(5) 今年的雪灾和地震灾害对公司本年度财务状况和经营成果没有产生影响。

6、金融危机对公司 2009 年经营影响的预测

公司对已签订的销售合同进行了认真的核实，确认 2009 年已取得充足的订单，这将为公司 2009 年实现平稳发展提供了有力的保障。为此，本次的金融危机对 2009 年生产经营不会产生较大不利影响。

7、公司资金需要和使用计划

为完成 2009 年度的经营计划和工作目标，公司预计 2009 年全年需求营运资金为 38 亿元，主要是由销售回笼款解决，不足部分向银行申请流动资金贷款补充。

8、公司拟投资情况

本公司第四届董事会第二十七次会议于 2008 年 9 月 25 日召开，会议逐项审议通过《关

于公司 2008 年度非公开发行股票预案的议案》，同意非公开发行股票数量不超过 5,740 万股（含 5,740 万股），募集资金不超过 6.34 亿元，将用于以下四个项目：（1）电袋复合式高效除尘器产业化项目，项目总投资为 13,000 万元；（2）新型节能电除尘器产业化项目，项目总投资为 18,000 万元；（3）华电乌鲁木齐齐热电厂 2×330MW 机组烟气脱硫特许经营 BOT 项目，项目总投资为 10,400 万元；（4）补充公司烟气脱硫工程运营资金项目，项目总投资为 22,000 万元，该事项经公司 2008 年度第一次临时股东审议批准，本次非公开发行股票事项待中国证监会核准后实施。

若因经营需要或市场竞争等因素导致上述四个募集资金投资项目中的全部或部分项目在本次发行募集资金到位前必须进行先期投入的，公司拟以自筹资金和银行贷款先期进行投入，待本次发行募集资金到位后以募集资金置换先期投入的资金。

公司在“龙净科技广场项目”前期投入的资金，为电袋复合式高效除尘器产业化项目和新型节能电除尘器产业化项目的前期土建投入，待未来非公开发行股票的募集资金到位后，将以募集资金置换预先投入的自筹资金。

9、公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：是

公司 2007 年年报披露 2008 年经营目标：争取实现营业收入 24 亿元、营业成本控制在 21 亿元左右、三项费用 2 亿元左右；2008 年实际实现营业收入 29.18 亿元、营业成本 24.53 亿元、三项费用 2.40 亿元；比经营目标分别增长 21.58%、16.81%、20%。增长主要原因：因为国家加强对二氧化硫排放的严格控制，公司紧紧抓住国家加大对二氧化硫治理力度的大好时机，全力拓展脱硫业务。报告期，在各脱硫团队的共同努力下，公司脱硫业务营销取得较大成绩，实现脱硫销售收入 13.69 亿元，同比上年实现脱硫销售收入 7.30 亿元，增长 87.53%。由于公司脱硫业务销售大幅增长，致使公司 2008 年实际经营业绩高于经营目标。

10、同公允价值计量相关的内部控制制度情况

公司尚未对公允价值的计量和披露程序制定相应的内部控制制度，但公司根据《企业会计准则》及财政部《企业内部控制基本规范》的规定，对公允价值的取得、计量、使用的假设以及选择适当的估价方法都作了明确的规定。确认公允价值方法：（1）资产或负债等存在活跃市场的，活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值。（2）当不存在活跃市场时，参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格或参照实质上相同或相似的其他资产或负债等的市场交易价格确定其公允价值。（3）不存在活跃市场，且不满足上述两个条件的，应当采用估值技术等确定公允价值。在财务核算方面，公司严格按照企业会计准则的相关规定进行核算。在内部审核方面，公司指派专业人员进行公允价值进行确认，并接受内、外部审计，并对审核中指出的问题，及时进行改进。

11、与公允价值计量相关的项目

单位：万元

项目 (1)	期初金额 (2)	本期公允价值变动损益 (3)	计入权益的累计公允价值变动 (4)	本期计提的减值 (5)	期末金额 (6)
金融资产					
其中：1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
其中：衍生金融资产					
2. 可供出售金融资产	16,045.09	0	-9,400.26	0	4,985.95
金融资产小计	16,045.09	0	-9,400.26	0	4,985.95

12、公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(二) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
收购宿迁市神通工业有限公司 100%股权	2,050	完成收购	整合阶段无收益

(三) 公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响
报告期内, 公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错。

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第四届董事会第二十次会议	2008-1-25	审议: (1)《福建龙净环保股份有限公司独立董事年报工作制度》(2)《福建龙净环保股份有限公司审计委员会年度财务报告审议工作规程》(3)《关于为控股子公司提供综合授信担保的议案》。	《中国证券报》、 《上海证券报》	2008-1-26
第四届董事会第二十一次会议	2008-4-13	审议: (1)《2007 年董事会工作报告》(2)《2007 年总经理工作报告》(3)《2007 年年度报告正文及报告摘要》(4)《2007 年度财务决算报告》(5)《2007 年度利润分配预案》(6)《关于将 2007 年底留存应付福利费用用于实施年功激励的议案》(7)《关于调整公司 2007 年期初资产负债表相关项目及其金额的议案》(8)《福建龙净环保股份有限公司社会责任制度》(9)《福建龙净环保股份有限公司 2007 年度社会责任报告书》(10)《福建龙净环保股份有限公司内部控制自我评价报告》(11)《关于高管人员聘任的议案》(12)《关于续聘天健华证中洲(北京)会计师事务所有限公司为审计机构的议案》。	《中国证券报》、 《上海证券报》	2008-4-15
第四届董事会第二十二次会议	2008-4-29	审议: (1)《2008 年第一季度报告》(2)《关于向银行申请授信额度的议案》。	《中国证券报》、 《上海证券报》	2008-4-30
第四届董事会第二十三次会议	2008-5-20	审议: (1)《关于公司投资华电新疆发电有限公司乌鲁木齐热电厂 2×330MW 热电联产工程烟气脱硫特许经营项目的议案》(2)《关于独立董事更换的议案》(3)《关于召开 2007 年年度股东大会的议案》。	《中国证券报》、 《上海证券报》	2008-5-21
第四届董事会第二十四次会议	2008-5-22	审议: 《关于向地震灾区人民捐款的议案》		
第四届董事会第二十五次会议	2008-7-16	审议: (1)《关于公司治理专项活动整改完成情况说明》(2)《关于大股东非经营性占用公司资金的自查、整改报告》(3)《关于公司董事会专门委员会委员变动的议案》。	《中国证券报》、 《上海证券报》	2008-7-17
第四届董事会第二十六次会议	2008-8-17	审议: (1)《2008 年半年度报告正文及摘要》(2)《关于为控股子公司提供担保的议案》。	《中国证券报》、 《上海证券报》	2008-7-18
第四届董事会第二十七次会议	2008-09-25	审议: (1)《关于公司符合向特定对象非公开发行股票条件的议案》(2)《关于公司 2008 年度非公开发行股票预案的议案》(3)《关于本次非公开发行股票募集资金运用可行性分析的议案》(4)《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案》(5)《关于召开公司 2008 年第一次临时股东大会的议案》。	《中国证券报》、 《上海证券报》	2008-9-26
第四届董事会第二十八次会议	2008-10-30	审议: (1)《2008 年度第三季度报告》(2)《关于对控股子公司福建龙净脱硫脱硝工程有限公司进行增资的议案》(3)《关于对控股子公司宿迁龙净环保科技有限公司进行增资的议案》。	《中国证券报》、 《上海证券报》	2008-10-31
第四届董事会第二十九次会议	2008-11-14	审议: (1)《关于推选第五届董事会董事候选人的议案》(2)《关于召开 2008 年度第二次临时股东大会的议案》。	《中国证券报》、 《上海证券报》	2008-11-15
第五届董事会第一次会议	2008-12-3	审议: (1)《关于选举周苏华先生为公司董事长的议案》(2)《关于聘任吴京荣先生为公司首席执行官的	《中国证券报》、 《上海证券报》	2008-12-4

		议案》(3)《关于聘任黄炜先生为公司总经理的议案》(4)《关于聘任陈培敏女士为公司董事会秘书的议案》(5)《关于聘任公司高管人员的议案》(6)《关于聘任陈健辉先生为公司证券事务代表的议案》(7)《关于设立公司董事会专门委员会的议案》(8)《关于根据新旧会计准则对公司 2005 年度股东权益差异进行调节的议案》(9)《关于根据新旧会计准则对公司 2005 年度净利润进行调节的议案》(10)《关于根据新旧会计准则对公司 2005 年度股东权益和净利润差异进行调节的附注调整的议案》。		
第五届董事会第二次会议	2008-12-26	审议：《关于转让上海昌安置业有限公司 50%股权的议案》。	《中国证券报》、 《上海证券报》	2008-12-27

2、董事会对股东大会决议的执行情况

(1) 董事会按照 2007 年年股东大会决议精神，认真履行了职责，各项议案均得以实施。

(2) 以 2007 年度末总股本 167,000,000 股为基数，按每 10 股派发现金红利 3.30 元（含税），向全体股东派发现金 55,110,000 元，不进行资本公积金转增股本，并于 2008 年 7 月 25 日实施完毕。（详见 6 月 19 日、7 月 15 日《上海证券报》、《中国证券报》）

(3) 2008 年 10 月 15 日公司 2008 年第一次临时股东大会审议通过《关于公司 2008 年度非公开发行股票的议案》及相关议案。公司董事会根据股东大会的授权，聘请保荐机构及其他中介机构，编写发行公司非公开发行股票的申请材料及相关文件。目前，发行公司非公开发行股票的申请材料已上报中国证监会审核。

3、董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告

报告期内，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行负责公司内、外部审计的沟通、监督、检查、年报审核等工作职责。经审核公司在执行会计政策、财务核算、财务信息披露是合规合法，聘任会计师事务所程序规范，内控管理制度较完善，财务信息能够反映公司的经营的实际情况，财务人员工作能够做到勤勉尽职。在年报审计过程中，委员会按照中国证监会的有关要求，认真履行年报审核职责，具体履职情况：（1）完善独立董事年报工作制度和审计委员会工作规程。（2）委员会与会计师事务所商定了公司年度审计工作安排计划。（3）会计师事务所进场审计前，委员会对公司财务报表进行了审阅并形成了书面意见。（4）会计师事务所进场审计后，委员会积极与审计师进行沟通，密切关注审计工作的有关情况，督促审计工作按质按期开展。（5）会计师事务所出具初步审计意见后，委员会与会计师事务所有关负责人进行了见面沟通，听取会计师事务所对公司年报审计意见。同时再次对事务所出具的公司 2008 年审计报告初稿进行审议并形成书面意见，同意以此初稿相关数据编制 2008 年年度报告。（6）委员会针对公司的 2008 年审计工作情况，提交了《天健光华（北京）会计师事务所有限公司对福建龙净环保股份有限公司 2008 年度审计工作的总结》。（7）委员会认为天健光华（北京）会计师事务所有限公司在为本公司提供服务的过程中，遵循独立、客观、公正的职业准则，工作是尽职。因此建议继续聘请其为公司 2009 年度审计机构，并提交董事会和股东大会审议批准。

公司审计委员会在 2008 年财务会计报表的审计过程中，充分发挥了其监督职责，未对审计机构的审计工作进行干预，维护了审计的独立性。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期，委员会对公司董事、监事、高管人员的履职情况进行了检查，对公司董事、监事、高管人员年度薪酬发放进行了审核。认为：报告期，公司董事、监事、高管人员能认真履行工作职责，工作能够做到勤勉尽职。公司实现健康、良性稳定发展。董事、监事、高管人员的报酬严格按照公司经济责任考核制度进行考核、兑现。认为：公司所披露董事、监事、高管人员的报酬与实际发放情况相符。

(五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

根据天健光华（北京）会计师事务所有限公司年度审计，公司 2008 年合并报表净利润 182,787,384.11 元，归属于上市公司股东的净利润 174,502,016.59 元，母公司净利润 86,929,062.29 元。根据公司章程规定，提取 10%法定盈余公积计 8,692,906.23 元，加上上年度结转未分配利润 112,561,672.61 元，减去 2008 年支付 2007 年现金股利 55,110,000 元，2008 年年末结余未分配利润 135,687,828.67 元。

2008 年分配预案：拟以 2008 年度末总股本 167,000,000 股为基数，按每 10 股派发现金红利 4.5 元（含税），

向全体股东共派发现金红利 75,150,000 元。
 该分配预案尚须经 2008 年年度股东大会批准。
 本年不进行资本公积金转增股本。

(六) 公司前三年分红情况:

单位: 元 币种: 人民币

分红年度	现金分红的数额(含税)	分红年度的净利润	比率(%)
2005	23,380,000	50,197,200.22	46.58
2006	61,790,000	144,158,913.38	42.86
2007	55,110,000	124,294,703.90	44.34

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

监事会会议召开情况	监事会会议议题内容
2008 年 4 月 13 日召开第四届监事会第十五次会议	(1)《2007 年监事会工作报告》(2)《2007 年年度报告正文及报告摘要》(3)《2007 年度财务决算报告》(4)《2007 年度利润分配预案》(5)《关于调整公司 2007 年期初资产负债表相关项目及其金额的议案》。
2008 年 4 月 29 日召开第四届监事会第十六次会议	《2008 年第一季度报告》
2008 年 8 月 17 日召开第四届监事会第十七次会议	《2008 年半年度报告正文及摘要》
2008 年 9 月 25 日召开第四届监事会第十八次会议	(1)《关于公司符合向特定对象非公开发行股票条件的议案》(2)《关于公司 2008 年度非公开发行股票预案的议案》(3)《关于本次非公开发行募集资金运用可行性分析的议案》。
2008 年 10 月 30 日召开第四届监事会第十九次会议	《2008 年第三季度报告》
2008 年 11 月 14 日召开第四届监事会第二十次会议	《关于推选公司第五届监事会监事候选人的议案》
2008 年 12 月 3 日召开第五届监事会第一次会议	《关于选举刘安阳先生为公司第五届监事会主席的议案》

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

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; 无任何损害公司利益和股东利益的情况发生。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

本年度监事会认真履行财务检查职能, 对公司财务制度执行情况、经营活动情况等进行检查监督。监事会认为: 天健光华(北京)会计师事务所有限公司对本公司 2008 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。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期, 公司无募集资金投入项目。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期, 公司收购宿迁市神通工业有限公司 100% 股权的交易价格合理, 无发现内幕交易, 无损害部分股东的权益。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期, 公司没有关联交易情况。

(七) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见
会计师事务所出具的为标准意见

(八) 监事会对公司利润实现与预测存在较大差异的独立意见
公司是否披露过盈利预测或经营计划：是

公司 2007 年年报披露 2008 年经营目标：争取实现营业收入 24 亿元、营业成本控制在 21 亿元左右、三项费用 2 亿元左右；2008 年实际实现营业收入 29.18 亿元、营业成本 24.53 亿元、三项费用 2.40 亿元；比经营目标分别增长 21.58%、16.81%、20%。增长主要原因：因为国家加强对二氧化硫排放的严格控制，公司紧紧抓住国家加大对二氧化硫治理力度的大好时机，全力拓展脱硫业务。报告期，在各脱硫团队的共同努力下，公司脱硫业务营销取得较大成绩，实现脱硫销售收入 13.69 亿元，同比上年实现脱硫销售收入 7.30 亿元，增长 87.53%。由于公司脱硫业务销售大幅增长，致使公司 2008 年实际经营业绩高于经营目标。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

1、持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司 股权 比例 (%)	期末账面值	报告 期损 益	报告期所 有者权益 变动	会计核 算科目	股份来源
601166	兴业银行	9,186,449.53	0.0683	49,859,540.20	0		可供出 售金融 资产	受让法人 股
合计		9,186,449.53	/	49,859,540.20	0		/	/

(四) 资产交易事项

1、收购资产情况

单位：万元 币种：人民币

交易对 方或最 终控制 方	被收购资产	购 买 日	资产收 购价格	自收购日 起至本年 末为上市 公司贡献 的净利润	自本年初 至本年末 为上市公 司贡献的 净利润（适 用于同一 控制下的 企业合并）	是否 为关 联交 易（如 是，说 明定 价原 则）	资产收 购定 价原 则	所涉 及的 资产 产权 是否 已全 部过 户	所涉 及的 债权 债务 是否 已全 部转 移	该资产 为上市 公司贡 献的净 利润占 利润总 额的比例 (%)	关联关 系
周忠清、 陈红娟	宿迁市神通 工业有限公 司 100%股权		2,050	-175.82		否	按资产评 估价值确 定	是	是		

报告期，本公司收购周忠清、陈红娟持有的宿迁市神通工业有限公司 100%股权，该资产的帐面价值为 882 万元，评估价值为 2,508.86 万元（厦门市大学资产评估有限公司出具厦大评估报字（2008）第 147 号《资产评估报告书》），实际购买金额为 2,050 万元。收购该公司将提高公司的生产能力，对公司降低机械加工件制造成本的有着积极作用。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

本年度公司无重大关联交易事项。

(六) 重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
福建龙净环保股份有限公司	公司本部	龙岩龙盛贸易有限公司	1,500	2008年6月7日	2008年6月7日	2009年2月20日	连带责任担保	否	否	0	是	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）									1,500.00				
报告期末担保余额合计（不包括对子公司的担保）									1,500.00				
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计									29,873.18				
报告期末对子公司担保余额合计									32,073.18				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额									33,573.18				
担保总额占公司净资产的比例（%）									30.64				
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额									0				
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额									0				
担保总额超过净资产50%部分的金额									0				
上述三项担保金额合计									0				

年末对控股子公司核定办理的各类最高额保证合同担保金额余额为 32,073.18 万元, 期末实际已发生的担保范围内的银行借款余额为 5,000 万元、未结清银行承兑汇票余额为 0 元。

年末公司为其他法人单位提供担保余额为 1,500 万元, 该被担保单位龙岩龙盛贸易有限公司于 2009 年 2 月 17 日向银行还清本公司所担保的 1,500 万元银行贷款, 现公司为其他法人单位提供担保责任已全部解除。

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	1. 公司第一大股东福建省东正投资股份有限公司股改时, 除遵守法定承诺外, 特别作出如下承诺: 所持原非流通股股份自股权分置改革方案实施之日起 36 个月内不上市交易。 2. 参加本次股权分置改革的非流通股股东股改时, 共同承诺: 在实施本次股权分置改革方案后, 将向 2006、2007 的年度股东大会提出满足以下条件的利润分配方案, 并保证在股东大会表决时对该议案投赞成票: 以现金红利形式进行的利润分配比例不低于龙净环保当年实现的可分配利润(非累计未分配利润)的 50%。	严格履行

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位: 万元 币种: 人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天健光华(北京)会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	72
境内会计师事务所审计年限	10

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
第四届董事会第二十次会议决议公告	上证报—17 版, 中证报—A15 版	2008 年 1 月 26 日	上海证券交易所 Http://www.sse.com.cn
股票交易异常波动公告	上证报—D8 版, 中证报—A14 版	2008 年 3 月 6 日	上海证券交易所 Http://www.sse.com.cn
关于更改保荐代表人的公告	上证报—D27 版, 中证报—D024 版	2008 年 3 月 19 日	上海证券交易所 Http://www.sse.com.cn
第四届董事会第二十一次会议决议公告	上证报—D13 版, 中证报—D031 版	2008 年 4 月 15 日	上海证券交易所 Http://www.sse.com.cn
第四届监事会第十五次会议决议公告	上证报—D13 版, 中证报—D031 版	2008 年 4 月 15 日	上海证券交易所 Http://www.sse.com.cn
2007 年年度报告	上证报—D13 版, 中证报—D031 版	2008 年 4 月 15 日	上海证券交易所 Http://www.sse.com.cn
第四届董事会第二十二次会议决议公告	上证报—D12 版, 中证报—D034 版	2008 年 4 月 30 日	上海证券交易所 Http://www.sse.com.cn
2008 年第一季度报告	上证报—D12 版, 中证报—D034 版	2008 年 4 月 30 日	上海证券交易所 Http://www.sse.com.cn
有限售条件的流通股第二次上市流通的公告	上证报—D10 版, 中证报—C10 版	2008 年 5 月 9 日	上海证券交易所 Http://www.sse.com.cn
第四届董事会第二十三次会议决议公告	上证报—D12 版, 中证报—C11 版	2008 年 5 月 21 日	上海证券交易所 Http://www.sse.com.cn
关于投资华电新疆发电有限公司乌鲁木齐热电厂 2×330MW 热电联产工程烟气脱硫特许经营项目的公告	上证报—D12 版, 中证报—C11 版	2008 年 5 月 21 日	上海证券交易所 Http://www.sse.com.cn
2007 年年度股东大会资料		2008 年 6 月 11 日	上海证券交易所 Http://www.sse.com.cn
2007 年年度股东大会决议公告	上证报—B3 版, 中证报—A07 版	2008 年 6 月 19 日	上海证券交易所 Http://www.sse.com.cn

股票交易异常波动公告	上证报—D2 版. 中证报—C12 版	2008 年 6 月 25 日	上海证券交易所 Http://www.sse.com.cn
股票交易异常波动公告	上证报—D2 版. 中证报—A15 版	2008 年 7 月 4 日	上海证券交易所 Http://www.sse.com.cn
2007 年度分红派息实施公告	上证报—C10 版. 中证报—D012 版	2008 年 7 月 15 日	上海证券交易所 Http://www.sse.com.cn
第四届董事会第二十五次会议决议公告	上证报—封十四. 中证报—C11 版	2008 年 7 月 17 日	上海证券交易所 Http://www.sse.com.cn
第四届董事会第二十六次会议决议公告	上证报—C45 版. 中证报—D039 版	2008 年 8 月 19 日	上海证券交易所 Http://www.sse.com.cn
关于为控股子公司提供担保的公告	上证报—C45 版. 中证报—D039 版	2008 年 8 月 19 日	上海证券交易所 Http://www.sse.com.cn
2008 年半年度报告	上证报—C45 版. 中证报—D039 版	2008 年 8 月 19 日	上海证券交易所 Http://www.sse.com.cn
关于股东持有股份持押的公告	上证报—10 版. 中证报—C006 版	2008 年 9 月 6 日	上海证券交易所 Http://www.sse.com.cn
第四届董事会第二十七次会议决议公告	上证报—C15 版. 中证报—B07 版	2008 年 9 月 26 日	上海证券交易所 Http://www.sse.com.cn
第四届监事会第十八次会议决议公告	上证报—C15 版. 中证报—B07 版	2008 年 9 月 26 日	上海证券交易所 Http://www.sse.com.cn
关于召开 2008 年度第一次临时股东大会的提示性公告	上证报—C9 版. 中证报—C10 版	2008 年 10 月 7 日	上海证券交易所 Http://www.sse.com.cn
2008 年度第一次临时股东大会资料		2008 年 10 月 7 日	上海证券交易所 Http://www.sse.com.cn
2008 年度第一次临时股东大会决议公告	上证报—C11 版. 中证报—B07 版	2008 年 10 月 16 日	上海证券交易所 Http://www.sse.com.cn
第四届董事会第二十八次会议决议公告	上证报—C15 版. 中证报—D024 版	2008 年 10 月 31 日	上海证券交易所 Http://www.sse.com.cn
关于对控股子公司龙净脱硫脱硝增资扩股的公告	上证报—C15 版. 中证报—D024 版	2008 年 10 月 31 日	上海证券交易所 Http://www.sse.com.cn
关于对控股子公司宿迁龙净增资扩股的公告	上证报—C15 版. 中证报—D024 版	2008 年 10 月 31 日	上海证券交易所 Http://www.sse.com.cn
2008 年第三季度报告	上证报—C15 版. 中证报—D024 版	2008 年 10 月 31 日	上海证券交易所 Http://www.sse.com.cn
第四届董事会第二十九次会议决议公告	上证报—10 版. 中证报—C007 版	2008 年 11 月 15 日	上海证券交易所 Http://www.sse.com.cn
第四届监事会第二十次会议决议公告	上证报—10 版. 中证报—C007 版	2008 年 11 月 15 日	上海证券交易所 Http://www.sse.com.cn
关于股东持有股份持押的公告	上证报—C4 版. 中证报—B02 版	2008 年 11 月 21 日	上海证券交易所 Http://www.sse.com.cn
2008 年度第二次临时股东大会资料		2008 年 11 月 22 日	上海证券交易所 Http://www.sse.com.cn
2008 年度第二次临时股东大会决议公告	上证报—C13 版. 中证报—D003 版	2008 年 12 月 4 日	上海证券交易所 Http://www.sse.com.cn
第五届董事会第一次会议决议公告	上证报—C13 版. 中证报—D003 版	2008 年 12 月 4 日	上海证券交易所 Http://www.sse.com.cn
第五届监事会第一次会议决议公告	上证报—C13 版. 中证报—D003 版	2008 年 12 月 4 日	上海证券交易所 Http://www.sse.com.cn
关于公司聘请的 2008 年度审计机构单位名称变更的公告	上证报—C13 版. 中证报—D003 版	2008 年 12 月 4 日	上海证券交易所 Http://www.sse.com.cn
关于股东持有股份质押的公告	上证报—23 版. 中证报—C005 版	2008 年 12 月 20 日	上海证券交易所 Http://www.sse.com.cn
第五届监事会第二次会议决议公告	上证报—C15 版. 中证报—D003 版	2008 年 12 月 26 日	上海证券交易所 Http://www.sse.com.cn

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经天健光华（北京）会计师事务所有限公司注册会计师熊建益、郭晓鹏审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

（一）审计报告

审计报告

天健光华审（2009）GF 字第 020013 号

福建龙净环保股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的福建龙净环保股份有限公司（以下简称龙净环保公司）财务报表，包括 2008 年 12 月 31 日的资产负债表、合并资产负债表，2008 年度的利润表、合并利润表和现金流量表、合并现金流量表及股东权益变动表、合并股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》的规定编制财务报表是龙净环保公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）做出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和做出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，龙净环保公司财务报表已经按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》的规定编制，在所有重大方面公允反映了龙净环保公司 2008 年 12 月 31 日的财务状况以及 2008 年度的经营成果和现金流量。

天健光华（北京）会计师事务所有限公司

中国 北京

中国注册会计师：熊建益、郭晓鹏

2009 年 2 月 21 日

(二) 财务报表

合并资产负债表
2008 年 12 月 31 日

编制单位:福建龙净环保股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		430,289,808.10	411,106,103.89
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		32,098,736.05	92,704,754.02
应收账款		522,913,155.47	452,394,847.51
预付款项		570,474,215.56	418,658,687.54
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			1,105,543.03
应收股利			887,909.62
其他应收款		103,611,076.60	93,339,608.25
买入返售金融资产			
存货		2,014,492,845.95	1,420,782,590.89
一年内到期的非流动资产			95,000,000.00
其他流动资产			
流动资产合计		3,673,879,837.73	2,985,980,044.75
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		49,859,540.20	160,450,856.58
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		44,009,539.31	62,169,270.43
投资性房地产		14,022,033.95	14,437,815.23
固定资产		227,488,147.28	183,816,971.42
在建工程		77,271,624.16	48,623,443.97
工程物资			400,000.00
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		72,708,509.74	73,461,020.54
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		97,820.69	320,641.39
递延所得税资产		12,435,408.09	11,003,730.38

其他非流动资产			
非流动资产合计		497,892,623.42	554,683,749.94
资产总计		4,171,772,461.15	3,540,663,794.69
流动负债:			
短期借款		30,000,000.00	209,500,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			80,600,000.00
应付账款		643,988,557.62	433,939,851.86
预收款项		2,252,595,472.79	1,466,430,637.50
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		3,537,727.86	12,253,206.06
应交税费		-25,804,263.67	15,768,819.92
应付利息		49,225.00	626,045.75
应付股利		2,068,359.20	1,497,994.07
其他应付款		18,604,560.89	18,845,824.12
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			70,000,000.00
其他流动负债		41,150,000.00	48,040,000.00
流动负债合计		2,966,189,639.69	2,357,502,379.28
非流动负债:			
长期借款		51,053,267.50	51,053,267.50
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		6,100,963.60	37,816,101.76
其他非流动负债		10,725,555.13	8,747,506.03
非流动负债合计		67,879,786.23	97,616,875.29
负债合计		3,034,069,425.92	2,455,119,254.57
股东权益:			
股本		167,000,000.00	167,000,000.00
资本公积		455,160,717.59	533,047,016.36
减:库存股			
盈余公积		51,634,252.13	42,941,345.90
一般风险准备			
未分配利润		421,941,393.18	311,242,282.82

外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,095,736,362.90	1,054,230,645.08
少数股东权益		41,966,672.33	31,313,895.04
股东权益合计		1,137,703,035.23	1,085,544,540.12
负债和股东权益合计		4,171,772,461.15	3,540,663,794.69

公司法定代表人：周苏华

主管会计工作负责人：余莲凤

会计机构负责人：刘有才

母公司资产负债表

2008 年 12 月 31 日

编制单位：福建龙净环保股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		238,219,470.90	188,144,203.41
交易性金融资产			
应收票据		11,997,396.80	24,702,467.87
应收账款		321,375,057.87	280,302,484.48
预付款项		162,884,606.71	185,261,334.54
应收利息			753,375.73
应收股利		448,016.10	1,235,314.64
其他应收款		51,590,970.99	57,251,358.66
存货		1,106,625,200.38	757,350,327.68
一年内到期的非流动资产			95,000,000.00
其他流动资产		288,824,250.12	99,514,400.70
流动资产合计		2,181,964,969.87	1,689,515,267.71
非流动资产：			
可供出售金融资产		49,859,540.20	160,450,856.58
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		726,698,620.98	626,947,544.55
投资性房地产			
固定资产		83,710,345.46	72,064,491.62
在建工程		966,010.38	12,587,325.67
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		43,778,643.81	47,917,882.53
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			200,000.00
递延所得税资产		5,733,655.41	8,080,204.53
其他非流动资产			

非流动资产合计		910,746,816.24	928,248,305.48
资产总计		3,092,711,786.11	2,617,763,573.19
流动负债:			
短期借款		30,000,000.00	209,500,000.00
交易性金融负债			
应付票据			80,600,000.00
应付账款		206,973,614.51	167,512,315.05
预收款项		1,480,234,708.23	839,637,012.73
应付职工薪酬		1,575,452.34	10,376,259.86
应交税费		11,725,512.17	31,643,552.21
应付利息		49,225.00	388,308.25
应付股利		2,068,359.20	1,497,994.07
其他应付款		3,990,178.37	3,705,029.67
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		535,218,225.31	372,566,943.07
流动负债合计		2,271,835,275.13	1,717,427,414.91
非流动负债:			
长期借款		1,053,267.50	1,053,267.50
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		6,100,963.60	37,816,101.76
其他非流动负债		7,660,112.82	8,347,506.03
非流动负债合计		14,814,343.92	47,216,875.29
负债合计		2,286,649,619.05	1,764,644,290.20
股东权益:			
股本		167,000,000.00	167,000,000.00
资本公积		451,740,086.26	530,616,264.48
减: 库存股			
盈余公积		51,634,252.13	42,941,345.90
未分配利润		135,687,828.67	112,561,672.61
外币报表折算差额			
股东权益合计		806,062,167.06	853,119,282.99
负债和股东权益合计		3,092,711,786.11	2,617,763,573.19

公司法定代表人: 周苏华

主管会计工作负责人: 余莲凤

会计机构负责人: 刘有才

合并利润表
2008 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,917,548,334.72	2,290,329,192.31
其中:营业收入		2,917,548,334.72	2,290,329,192.31
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,712,233,757.34	2,130,190,714.54
其中:营业成本		2,452,571,550.79	1,902,948,543.32
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		20,109,804.34	34,464,467.43
销售费用		60,884,881.68	55,230,377.65
管理费用		157,893,519.87	114,003,090.51
财务费用		9,724,388.38	7,237,009.30
资产减值损失		11,049,612.28	16,307,226.33
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)		1,983,753.04	18,654,980.26
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-498,923.57	7,860,629.00
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		207,298,330.42	178,793,458.03
加:营业外收入		11,057,775.95	3,530,387.68
减:营业外支出		1,857,858.03	1,305,810.54
其中:非流动资产处置净损失		711,482.11	657,643.67
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		216,498,248.34	181,018,035.17
减:所得税费用		33,710,864.23	53,201,973.19
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		182,787,384.11	127,816,061.98
归属于母公司所有者的净利润		174,502,016.59	124,294,703.90
少数股东损益		8,285,367.52	3,521,358.08
六、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		1.04	0.74
(二)稀释每股收益(元/股)		1.04	0.74

公司法定代表人:周苏华

主管会计工作负责人:余莲凤

会计机构负责人:刘有才

母公司利润表
2008 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		1,807,729,565.47	1,133,948,198.17
减:营业成本		1,586,461,680.44	951,261,450.00
营业税金及附加		2,273,970.02	4,080,700.21
销售费用		30,712,241.54	29,669,448.52
管理费用		74,828,070.64	60,311,071.49
财务费用		10,686,189.29	11,289,485.09
资产减值损失		5,978,171.31	12,404,953.20
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)		3,091,082.49	14,050,622.28
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-498,923.57	7,915,582.46
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		99,880,324.72	78,981,711.94
加:营业外收入		5,703,598.52	68,984.98
减:营业外支出		1,061,947.80	298,446.20
其中:非流动资产处置净损失			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		104,521,975.44	78,752,250.72
减:所得税费用		17,592,913.15	26,518,147.57
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		86,929,062.29	52,234,103.15

公司法定代表人:周苏华

主管会计工作负责人:余莲凤

会计机构负责人:刘有才

合并现金流量表
2008 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		3,795,904,162.22	2,502,757,987.44
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		11,559,217.32	595,767.75
收到其他与经营活动有关的现金		190,630,438.71	361,314,407.97
经营活动现金流入小计		3,998,093,818.25	2,864,668,163.16
购买商品、接受劳务支付的现金		3,033,919,478.00	2,456,068,149.12
客户贷款及垫款净增加额			

存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		155,045,063.60	104,300,285.13
支付的各项税费		145,039,639.65	156,739,576.86
支付其他与经营活动有关的现金		354,271,068.24	269,175,579.02
经营活动现金流出小计		3,688,275,249.49	2,986,283,590.13
经营活动产生的现金流量净额		309,818,568.76	-121,615,426.97
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		97,066,979.92	40,992,416.58
取得投资收益收到的现金		5,135,517.43	52,038,812.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,929,146.79	315,556.87
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		104,131,644.14	93,346,785.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		86,481,023.23	73,728,955.21
投资支付的现金		19,544,230.00	3,178,080.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		106,025,253.23	76,907,035.21
投资活动产生的现金流量净额		-1,893,609.09	16,439,750.35
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		825,000.00	930,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		825,000.00	930,000.00
取得借款收到的现金		361,000,000.00	508,100,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		361,825,000.00	509,030,000.00
偿还债务支付的现金		610,500,000.00	373,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		65,321,590.28	78,092,829.82
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		298,677.40	231,603.35
支付其他与筹资活动有关的现金		40,000.00	
筹资活动现金流出小计		675,861,590.28	451,892,829.82
筹资活动产生的现金流量净额		-314,036,590.28	57,137,170.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-38,955.45	-127,714.58
五、现金及现金等价物净增加额		-6,150,586.06	-48,166,221.02
加：期初现金及现金等价物余额		320,788,241.55	368,954,462.57
六、期末现金及现金等价物余额		314,637,655.49	320,788,241.55

公司法定代表人：周苏华

主管会计工作负责人：余莲凤

会计机构负责人：刘有才

母公司现金流量表
2008 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		2,358,730,730.71	1,296,918,494.74
收到的税费返还		980,530.44	
收到其他与经营活动有关的现金		303,407,842.79	345,126,658.40
经营活动现金流入小计		2,663,119,103.94	1,642,045,153.14
购买商品、接受劳务支付的现金		1,902,602,527.10	1,232,346,731.37
支付给职工以及为职工支付的现金		71,428,334.75	55,059,728.81
支付的各项税费		74,342,146.98	101,696,763.06
支付其他与经营活动有关的现金		325,617,753.14	202,781,016.09
经营活动现金流出小计		2,373,990,761.97	1,591,884,239.33
经营活动产生的现金流量净额		289,128,341.97	50,160,913.81
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		95,835,000.00	
取得投资收益收到的现金		5,135,517.43	50,597,143.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		44,458.06	111,558.16
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		101,014,975.49	50,708,702.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,605,978.55	19,360,452.55
投资支付的现金		111,305,000.00	28,140,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		122,910,978.55	47,500,452.55
投资活动产生的现金流量净额		-21,896,003.06	3,208,249.48
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		341,000,000.00	378,100,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		341,000,000.00	378,100,000.00
偿还债务支付的现金		520,500,000.00	343,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		61,006,114.88	72,810,351.60
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		581,506,114.88	416,610,351.60
筹资活动产生的现金流量净额		-240,506,114.88	-38,510,351.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-38,955.45	30,082.73
五、现金及现金等价物净增加额		26,687,268.58	14,888,894.42
加: 期初现金及现金等价物余额		122,785,606.14	107,896,711.72
六、期末现金及现金等价物余额		149,472,874.72	122,785,606.14

公司法定代表人: 周苏华

主管会计工作负责人: 余莲凤

会计机构负责人: 刘有才

合并所有者权益变动表
2008 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本年金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减： 库存股	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	167,000,000.00	533,047,016.36		42,941,345.90		311,242,282.82		31,313,895.04	1,085,544,540.12
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整									
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	167,000,000.00	533,047,016.36		42,941,345.90		311,242,282.82		31,313,895.04	1,085,544,540.12
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-77,886,298.77		8,692,906.23		110,699,110.36		10,652,777.29	52,158,495.11
（一）净利润						174,502,016.59		8,285,367.52	182,787,384.11
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		-77,886,298.77						1,046,087.17	-76,840,211.60
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		-110,591,316.38							-110,591,316.38
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响		989,879.45							989,879.45
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响		31,715,138.16							31,715,138.16
4. 其他								1,046,087.17	1,046,087.17
上述（一）和（二）小计		-77,886,298.77				174,502,016.59		9,331,454.69	105,947,172.51
（三）所有者投入和减少资本								1,620,000.00	1,620,000.00
1. 所有者投入资本								1,620,000.00	1,620,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配				8,692,906.23		-63,802,906.23		-298,677.40	-55,408,677.40
1. 提取盈余公积				8,692,906.23		-8,692,906.23			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配						-55,110,000.00		-298,677.40	-55,408,677.40
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									

2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
四、本期期末余额	167,000,000.00	455,160,717.59		51,634,252.13		421,941,393.18	41,966,672.33	1,137,703,035.23

单位:元 币种:人民币

项目	上年金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减:库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	167,000,000.00	421,461,569.64		51,597,975.67		212,482,471.84		28,634,678.49	881,176,695.64
加:同一控制下企业合并产生的追溯调整									
加:会计政策变更		-2,201,243.37		-13,880,040.09		41,478,517.40		215,556.28	25,612,790.22
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	167,000,000.00	419,260,326.27		37,717,935.58		253,960,989.24		28,850,234.77	906,789,485.86
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		113,786,690.09		5,223,410.32		57,281,293.58		2,463,660.27	178,755,054.26
(一)净利润						124,294,703.90		3,521,358.08	127,816,061.98
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		113,786,690.09							113,786,690.09
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		151,264,407.05							151,264,407.05
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响		338,384.80							338,384.80
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响		-37,816,101.76							-37,816,101.76
4. 其他									
上述(一)和(二)小计		113,786,690.09				124,294,703.90		3,521,358.08	241,602,752.07
(三)所有者投入和减少资本								-826,094.46	-826,094.46
1. 所有者投入资本								-826,094.46	-826,094.46
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四)利润分配				5,223,410.32		-67,013,410.32		-231,603.35	-62,021,603.35
1. 提取盈余公积				5,223,410.32		-5,223,410.32			
2. 提取一般风险准备									

3. 对所有者(或股东)的分配					-61,790,000.00		-231,603.35	-62,021,603.35
4. 其他								
(五)所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
四、本期期末余额	167,000,000.00	533,047,016.36		42,941,345.90	311,242,282.82		31,313,895.04	1,085,544,540.12

公司法定代表人：周苏华

主管会计工作负责人：余莲凤

会计机构负责人：刘有才

母公司所有者权益变动表
2008 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本金额					
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	167,000,000.00	530,616,264.48		42,941,345.90	112,561,672.61	853,119,282.99
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年年初余额	167,000,000.00	530,616,264.48		42,941,345.90	112,561,672.61	853,119,282.99
三、本年增减变动金额(减少以“—”号填列)		-78,876,178.22		8,692,906.23	23,126,156.06	-47,057,115.93
(一)净利润					86,929,062.29	86,929,062.29
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		-78,876,178.22				-78,876,178.22
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		-110,591,316.38				-110,591,316.38
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响		31,715,138.16				31,715,138.16
4. 其他						
上述(一)和(二)小计		-78,876,178.22			86,929,062.29	8,052,884.07
(三)所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
(四)利润分配				8,692,906.23	-63,802,906.23	-55,110,000.00
1. 提取盈余公积				8,692,906.23	-8,692,906.23	
2. 对所有者(或股东)的分配					-55,110,000.00	-55,110,000.00
3. 其他						
(五)所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本(或股本)						
2. 盈余公积转增资本(或股本)						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本期期末余额	167,000,000.00	451,740,086.26		51,634,252.13	135,687,828.67	806,062,167.06

单位:元 币种:人民币

项目	上年金额					
	股本	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	167,000,000.00	421,461,569.64		51,597,975.67	212,482,471.84	852,542,017.15
加:会计政策变更		-4,293,610.45		-13,880,040.09	-85,141,492.06	-103,315,142.60
前期差错更正						
其他						
二、本年年初余额	167,000,000.00	417,167,959.19		37,717,935.58	127,340,979.78	749,226,874.55
三、本年增减变动金额(减少以“—”号填列)		113,448,305.29		5,223,410.32	-14,779,307.17	103,892,408.44
(一)净利润					52,234,103.15	52,234,103.15
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		113,448,305.29				113,448,305.29
1.可供出售金融资产公允价值变动净额		151,264,407.05				151,264,407.05
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响		-37,816,101.76				-37,816,101.76
4.其他						
上述(一)和(二)小计		113,448,305.29			52,234,103.15	165,682,408.44
(三)所有者投入和减少资本						
1.所有者投入资本						
2.股份支付计入所有者权益的金额						
3.其他						
(四)利润分配				5,223,410.32	-67,013,410.32	-61,790,000.00
1.提取盈余公积				5,223,410.32	-5,223,410.32	
2.对所有者(或股东)的分配					-61,790,000.00	-61,790,000.00
3.其他						
(五)所有者权益内部结转						
1.资本公积转增资本(或股本)						
2.盈余公积转增资本(或股本)						
3.盈余公积弥补亏损						
4.其他						
四、本期期末余额	167,000,000.00	530,616,264.48		42,941,345.90	112,561,672.61	853,119,282.99

公司法定代表人:周苏华

主管会计工作负责人:余莲凤

会计机构负责人:刘有才

（三）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》（原注册号 3500001001680，2008 年 6 月起注册号升位为 350000100018216）。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，证券简称为“龙净环保”，证券代码为“600388”。本公司经福建省国有资产监督管理委员会《关于福建龙净环保股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》（国资产[2006]65 号）同意，于 2006 年 4 月 28 日经股权分置改革相关股东会议表决审议通过股权分置改革方案，于 2006 年 5 月完成股权分置。目前本公司注册资本为 16,700 万元，注册地址：龙岩市新罗区陵园路 81 号，法定代表人：周苏华。

本公司属环境保护行业，经营范围包括：环境污染防治设备（含烟气脱硫治理、除尘设备）、工业自动化控制系统装置，环保专用仪器、仪表，输送机械设计、制造、销售、安装；对外贸易；环境污染治理设施运营；除尘脱硫甲级（有效期至 2009 年 4 月）；环境工程（废气）专项工程设计甲级；房地产开发；室内装饰装修；对水利水电行业的投资。（以上经营范围凡涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营。）

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、遵循企业会计准则的声明：

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2、财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

3、会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

5、计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性：

（1）计量属性

本公司在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本；对于按照准则的规定采用重置成本、可变现净值、现值或公允价值等其他属性进行计量的情形，本公司将予以特别说明。

（2）本期报表项目的计量属性未发生变化。

6、现金及现金等价物的确定标准：

本公司自 2007 年 1 月 1 日起执行财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》（“财会[2006]3 号”）及其后续规定。

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

7、外币业务核算方法：

本公司对发生的外币业务，采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，由此产生的汇兑损益，除可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，应当予以资本化计入相关资产成本外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，不改变其记账本位币金额。

8、金融资产和金融负债的核算方法：

金融资产的分类、确认和计量

本公司的金融资产包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和委托贷款。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。本公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，于收到时确认为投资收益。资产负债表日，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该等金融资产时，该等金融资产公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 应收款项

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款等）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收账款列为坏账损失。

在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项和单项金额不重大但因性质特殊风险较大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备。

除应收出口退税及其他有确凿证据表明不存在减值的应收款项不计提坏账准备之外，对单项测试未减值的应收款项，汇同其他单项金额非重大的应收款项，以账龄为风险特征划分信用风险组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

应收款项按款项性质分类后，以账龄为风险特征划分信用风险组合，确定计提比例如下：

类别	风险特征			
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
坏账准备计提比例	1%	5%	20%	50%

本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。

本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 委托贷款

委托贷款是指本公司委托金融企业发放的贷款。

(4) 可供出售金融资产

指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，即本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

本公司可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。本公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，于收到时确认为投资收益。资产负债表日，可供出售资产按公允价值计量，其公允价值变动计入“资本公积—其他资本公积”。

对于可供出售金融资产，如果其公允价值出现持续大幅度下降，且预期该下降为非暂时性的，则根据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当期公允价值后的差额计算确认减值损失；在计提减值损失时将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入“资产减值损失”。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益，同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

(5) 其他流动资产

本公司将关联方的应收款项通过其他流动资产核算，包括纳入合并范围内子公司的应收款项及与其他关联方的应收款项，如有证据表明上述应收款项可能存在减值，本公司将相应的关联方应收款项列入应收款项，并按与应收款项相同的方法计提坏账准备。

金融工具公允价值的确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大

程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

本公司的金融负债为其他金融负债。

本公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。主要包括因购买商品产生的应付账款和其他流动负债（本公司将与子公司及其他关联方的应付款项列入其他流动负债）等。其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

9、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	本公司单项金额重大的应收账款是指在资产负债表日单个客户欠款余额为 800 万元以上（含 800 万元等值）的应收账款。
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

信用风险特征组合的确定依据	本公司单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款是指在资产负债表日单个客户欠款余额为 800 万元以下且账龄在 3 年以上的应收账款或其他因性质特殊风险较大而应单独进行减值测试的应收账款。	
根据信用风险特征组合确定的计提方法		
账龄分析法		
账龄分析法		
账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	1	
1—2 年	5	
2—3 年	20	
3 年以上	50	

10、存货核算方法：

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括各类原材料、委托加工物资、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品、房地产开发成本、开发产品、安装工程施工成本等。

(2) 发出存货的计价方法为

存货中部分原材料按计划成本核算，部分原材料按实际成本核算，对于按实际成本核算的原材料，在取得时按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本，生产领用时按加权平均法确定发出成本。

对于按计划成本核算的原材料，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。

产成品及安装工程施工成本按实际成本核算，发出按具体辨认法计算成本。房地产开发项目及开发产品的成本按实际成本进行核算，成本结转时，对已经全部完工并结算的项目按实际发生的成本结转成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，以及承揽工程预计存在的亏损部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成

本、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

2) 包装物

一次摊销法

11、长期股权投资的核算方法：

(1) 初始计量

本公司的长期股权投资包括对子公司的投资、对合营企业、联营企业的投资和其他长期股权投资。

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量。

A. 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

B. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

C. 对合营企业、联营企业的投资

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

D. 其他长期股权投资

本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照初始投资成本计价。

(2) 后续计量及收益确认方法

本公司对企业合并形成的长期股权投资后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。本公司确认的投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资后续计量，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，后续计量采用成本法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业；重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

12、投资性房地产的核算方法：

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率	年折旧(摊销)率
房屋建筑物	36	3%	2.69%

投资性房地产的用途改变为自用时,自改变之日起,本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时,自改变之日起,本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时,以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

资产负债表日,若投资性房地产的可收回金额低于账面价值时,将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

当投资性房地产被处置,或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时,终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

13、固定资产计价和折旧方法的计提方法:

(1) 固定资产计价和折旧方法:

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一年,单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账,并从其达到预定可使用状态的次月起,采用直线法(年限平均法)提取折旧。

各类固定资产的估计残值率、折旧年限和年折旧率如下:

类别	折旧年限(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	5~15	0~5%	6.33%~20%
办公设备	3~10	3~5%	9.5%~32.33%

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中,外购的固定资产的成本包括买价、增值税、进口关税等相关税费,以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本,由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产,按投资合同或协议约定的价值作为入账价值,但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。融资租赁租入的固定资产,按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者,作为入账价值。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付,实质上具有融资性质的,固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额,除应予资本化的以外,在信用期间内计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外,本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。本公司根据固定资产的性质和使用情况,确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了,对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如与原先估计数存在差异的,进行相应的调整。

资产负债表日,固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若固定资产的可收回金额低于账面价值,将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时,终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

14、在建工程核算方法:

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价,实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产,按照估计价值确定其成本,并计提折旧;待办理竣工决算后,再按实际成本调整原来的暂估价值,但不调整原已计提的折旧额。

资产负债表日,本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量,按单项工程可收回金额低于账面价值的差额,计提在建工程减值准备,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

15、无形资产的核算方法:

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产,包括土地使用权、地下车位使用权、配电工程使用权、技术入门费及软件。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产,按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产,按投资合同或协议约定的价值确定实际成本,但合同或协议约定价值不公允的,按

公允价值确定实际成本。

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	50	直线法	
技术入门费	10	直线法	
配电工程使用权	20	直线法	
车位使用权	45.5	直线法	
软件	2-10	直线法	

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、长期待摊费用的摊销方法及摊销年限：

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括：长期房屋租金、道路维修费、财产综合险等，其摊销方法如下：

类别	摊销方法	摊销年限	备注
长期房屋租金	直线法	5 年	
道路维修费	直线法	20 年	
财产综合险	直线法	2 年	

17、借款费用资本化的核算方法：

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用资本化。

18、收入确认原则：

(一)销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）既没有保留通常与所有权相联系的

继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入企业；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

本公司房地产销售收入的确认原则为：房地产销售收入在售房合同已经签订，商品房已经完工、验收移交后并且符合商品销售收入确认的各项条件时予以确认。

（二）提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（三）让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（四）建造合同

在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，本公司根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果不能可靠估计的，合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入；合同预计总成本超过合同总收入的，本公司将预计损失确认为当期费用。

在资产负债表日，应当按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。

19、确认递延所得税资产的依据：

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

20、合并报表合并范围发生变更的理由：

本年新纳入合并范围的公司列示如下：

宿迁龙净环保科技有限公司为非同一控制下企业合并

西安西矿环保工程有限公司、西安凯顺运输有限责任公司、厦门龙净物业服务服务有限公司为新设合并。

21、其他主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

22、主要会计政策、会计估计的变更以及重大会计差错更正及其影响

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

(3) 会计差错更正

无

(五) 税项:

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税产品销售增值额	17%或 6%
城建税	应交流转税额	7%
营业税	技术服务收入、租赁收入、商品房销售收入、资金占用费收入	5%
营业税	安装收入、培训收入	3%
土地增值税	房地产销售收入	1-1.5%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	1%

2、税收优惠及批文

(一) 企业所得税

(1) 本公司及本公司子公司西安西矿环保科技有限公司和福建龙净脱硫脱硝工程有限公司 2008 年度经重新认定，为高新技术企业，根据《企业所得税法》的规定，减按 15% 的税率征收企业所得税。

(2) 根据国务院《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发[2007]39 号文），自 2008 年 1 月 1 日起，原享受低税率优惠政策的企业，在新税法施行 5 年内逐步过渡到法定税率。

本公司子公司厦门龙净环保科技有限公司、厦门龙净环保技术有限公司注册于厦门经济特区，本公司子公司上海龙净房地产开发有限公司和上海龙净环保科技工程有限公司注册于上海浦东新区，原享受 15% 的低税率优惠政策，2008 年按 18% 的税率计缴企业所得税。

(3) 根据国务院《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发[2007]39 号文），自 2008 年起，原享受企业所得税“两免三减半”、“五免五减半”等定期减免税优惠的企业，新税法施行后继续按原税收法律、行政法规及相关文件规定的优惠办法及年限享受至期满为止。

本公司的子公司厦门龙净环保物料输送科技有限公司注册于厦门经济特区，该公司为中外合资经营企业，原根据《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法实施细则》享受“两免三减半”的定期减免所得税的税收优惠政策，2008 年度仍属于免税期。

本公司的子公司武汉龙净环保工程有限公司成立于 2007 年，注册于武汉东湖新技术开发区，2007 年经认定为高新技术企业。根据《关于企业技术创新有关企业所得税优惠政策的通知》（财税字[2006]88 号），享受自获利年度起两年内免征企业所得税的定期减免所得税优惠政策，2008 年仍属于免税期。

(5) 本公司的子公司福建龙净设备安装有限公司原注册福建龙岩，2006 年 6 月注册地址迁往厦门经济特区，2008 年 8 月注册地又迁回福建龙岩，迁回龙岩之前按 18% 的税率计缴企业所得税，之后按 25% 的税率计缴企业所得税。

(6) 本公司的子公司龙岩溪柄电站有限公司适用的企业所得税税率为 25%，该公司为社会福利企业，根据《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》（财税[2007]92 号）规定享受相关的税收优惠政策。

(7) 本公司其他子公司的企业所得税税率为 25%。

(二) 增值税：本公司的子公司龙岩溪柄电站有限公司经福建省民政厅确认为民政福利企业，根据《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》（财税[2007]92 号）之规定，享受限额即征即退增值税的优惠政策。

(三) 土地增值税：根据《中华人民共和国土地增值税暂行条例》的有关规定，房地产开发企业出售普通

标准住宅增值额，未超过扣除项目金额之和 20%的，免缴土地增值税；增值额超过 20%的，按税法规定的四级超率累进税率计缴。根据国家税务总局国税发[2004]100 号文的相关规定，本公司从事房地产开发的子公司按照房地产销售收入和预收房款的 1%或者 1.5%计提和预缴土地增值税，待项目全部竣工决算并实现销售后向税务机关申请清算。

(四)城建税、教育费附加：异地建安工程的营业税金及附加在当地缴纳，城建税适用各地不同税率。本公司子公司中的外商投资企业不用计缴城建税和教育费附加。

3、其他说明

房产税按照房产原值的 70%-90%为纳税基准，税率为年 1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为 12%。员工个人所得税由本公司代扣代缴。

(六) 企业合并及合并财务报表

1、公司所控制的境内外重要子公司的情况

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
沈阳市沈房房地产开发有限公司	控股子公司	沈阳	房地产开发	80,000,000.00	房地产开发、房屋销售、租赁等
福建古天源房地产有限公司	控股子公司	福州	房地产开发	30,000,000.00	房地产开发、商品房销售、房屋租赁等
龙岩溪柄电站有限公司	全资子公司	龙岩	水力发电	9,715,600.00	水力发电等
宿迁龙净环保科技有限公司	全资子公司	江苏宿迁	制造	60,000,000.00	环保机械等研发产销
福建龙净设备安装有限公司	全资子公司	龙岩	安装	20,000,000.00	环保设备安装、保温、维修、水电安装。
福建省龙岩市龙净脱硫工程有限公司	控股子公司	龙岩	制造	39,600,000.00	大气污染防治设备，脱硫、除尘设备的设计、制作、销售、安装等
西安西矿环保科技有限公司	控股子公司	西安	制造	75,000,000.00	除尘设备的开发、设计、制造等
西安西矿环保设备安装有限公司	全资子公司	西安	安装	3,000,000.00	电除尘器、袋除尘器、增湿塔的安装、改造、修理等
武汉龙净环保科技有限公司	全资子公司	武汉	制造	50,000,000.00	环保设备的设计、制造、销售
厦门龙净环保科技有限公司	控股子公司	厦门	制造	2,000,000.00	环保产品的研发与应用、制造、安装、销售等
福建龙净脱硫脱硝工程有限公司	全资子公司	厦门	制造	80,000,000.00	大气污染治理工程和计技术研发、相关设备设计制造等
上海龙净环保科技工程有限公司	全资子公司	上海	制造	160,820,000.00	环保设备开发、生产及相关服务
上海龙净房地产开发有限公司	控股子公司	上海	房地产开发	30,000,000.00	房地产开发、经营
厦门龙净环保技术有限公司	全资子公司	厦门	制造	30,000,000.00	环保设备等的研发、设计、生产、销售、安装等
厦门龙净环保物料输送科技公司	控股子公司	厦门	制造	5,000,000.00	输送设备的研发、设计、制造等
沈阳市铭佳物业管理有限公司	控股子公司	沈阳	物业管理	500,000.00	物业管理
武汉龙净环保工程有限公司	控股子公司	武汉	制造	30,000,000.00	环保设备等的研发、设计、生产、销售、安装等
西安西矿环保工程有限公司	全资子公司	西安	制造	50,000,000.00	环保设备等的设计、制造、安装、技术咨询等
西安凯顺运输有限责任公司	全资子公司	西安	运输	1,500,000.00	普通货物运输
厦门龙净物业服务有限公司	全资子公司	厦门	物业服务	500,000.00	物业服务、房地产代理及管理

单位:元 币种:人民币

子公司全称	期末实际投资额	实质上构成对子公司的净投资的余额 (资不抵债子公司适用)	持股比例 (%)	表决权比 例 (%)	是否合 并报表
沈阳市沈房房地产开发 有限公司	107,450,000.00		97.5	97.5	是
福建古天源房地产有限 公司	45,000,000.00		80	80	是
龙岩溪柄电站有限公司	11,300,641.67		100	100	是
宿迁龙净环保科技有限 公司	70,500,000.00		100	100	是
福建龙净设备安装有限 公司	20,000,000.00		100	100	是
福建省龙岩市龙净脱硫 工程有限公司	31,600,000.00		79.8	79.8	是
西安西矿环保科技有限 公司	70,000,000.00		93.33	93.33	是
西安西矿环保设备安装 有限公司	3,000,000.00		100	100	是
武汉龙净环保科技有限 公司	50,000,000.00		100	100	是
厦门龙净环保科技有限 公司	1,200,000.00		60	60	是
福建龙净脱硫脱硝工程 有限公司	37,539,500.00		100	100	是
上海龙净环保科技工程 有限公司	160,820,000.00		100	100	是
上海龙净房地产开发有 限公司	29,700,000.00		99	99	是
厦门龙净环保技术有限 公司	30,000,000.00		100	100	是
厦门龙净环保物料输送 科技公司	3,450,000.00		69	69	是
沈阳市铭佳物业管理有 限公司	350,000.00		70	70	是
武汉龙净环保工程有限 公司	28,140,000.00		91.5	91.5	是
西安西矿环保工程有限 公司	50,000,000.00		100	100	是
西安凯顺运输有限责任 公司	1,344,505.80		100	100	是
厦门龙净物业服务有限 公司	500,000.00		100	100	是

2、各重要子公司中少数股东权益情况

单位:元 币种:人民币

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减 少数股东损益的金额 (资不抵债子公司适用)	从母公司所有者权益冲减子公司 少数股东分担的本期亏损超过少 数股东在该子公司期初所有者权 益中所享有份额后的余额 (资不抵债子公司适用)
沈阳市沈房房地产开发 有限公司	2,415,036.95		
福建古天源房地产有限 公司	5,960,943.61		
福建省龙岩市龙净脱硫 工程有限公司	6,397,156.66		

西安西矿环保科技有限公司	12,496,697.76		
厦门龙净环保科技有限公司	1,451,247.19		
上海龙净房地产开发有限公司	299,241.97		
厦门龙净环保物料输送科技公司	4,857,892.89		
沈阳市铭佳物业管理有限公司	-57,264.60		
武汉龙净环保工程有限公司	8,145,719.90		

3、合并报表范围发生变更的内容和原因：

宿迁龙净环保科技有限公司为非同一控制下企业合并；西安西矿环保工程有限公司、西安凯顺运输有限责任公司、厦门龙净物业服务服务有限公司均为新设。

(七) 合并会计报表附注

1、货币资金：

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	179,157.02	/	/	821,712.71
人民币	/	/	179,157.02	/	/	821,712.71
银行存款：	/	/	314,458,257.44	/	/	319,966,528.84
人民币	/	/	314,297,114.24	/	/	319,959,670.07
美元	22,833.82	6.8346	156,060.02			
澳元	1,078.43	4.7135	5,083.18	1,071.08	6.4036	6,858.77
其他货币资金：	/	/	115,652,393.64	/	/	90,317,862.34
人民币	/	/	115,652,393.64	/	/	90,317,862.34
合计	/	/	430,289,808.10	/	/	411,106,103.89

2、应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	32,098,736.05	92,704,754.02
合计	32,098,736.05	92,704,754.02

(2) 期末公司已抵押的应收票据情况：

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
江苏利港电力有限公司	2008年9月9日	2009年3月9日	6,000,000.00	用于应收票据出票质押

3、应收股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值的判断
兴业银行股份有限公司	887,909.62		887,909.62	0		否
合计	887,909.62		887,909.62		/	/

4、应收利息：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值的判断
委托贷款应收利息	753,375.73		753,375.73	0		否
银行定期存款应收利息	352,167.30		352,167.30	0		否
合计	1,105,543.03		1,105,543.03		/	/

应收利息年末账面余额比年初账面余额减少的原因是委托贷款到期收回及定期存款减少。

5、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	98,203,965.09	17.18	3,113,756.18	6.38	112,821,797.47	22.86	1,665,993.78	4.04
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	42,955,717.32	7.51	26,211,666.01	53.69	35,646,158.85	7.22	22,458,744.19	54.47
其他不重大应收账款	430,577,926.79	75.31	19,499,031.54	39.93	345,156,886.17	69.92	17,105,257.01	41.49
合计	571,737,609.20	/	48,824,453.73	/	493,624,842.49	/	41,229,994.98	/

本公司单项金额重大的应收账款是指在资产负债表日单个客户欠款余额为 800 万元以上（含 800 万元等值）的应收账款；本公司单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款是指在资产负债表日单个客户欠款余额为 800 万元以下且账龄在 3 年以上的应收账款或其他因性质特殊风险较大而应单独进行减值测试的应收账款；上述两类应收账款之外的应收账款归类为其他不重大应收账款。

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	坏账准备	账面余额		坏账准备	坏账准备
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)		
三至四年	12,854,866.82	2.24	6,427,433.41	10,116,837.54	2.05	5,058,418.77		
四至五年	13,212,089.97	2.31	7,407,811.62	13,273,983.96	2.69	7,347,148.53		
五年以上	16,888,760.53	2.96	12,376,420.98	12,255,337.35	2.48	10,053,176.89		
合计	42,955,717.32	7.51	26,211,666.01	35,646,158.85	7.22	22,458,744.19		

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况
本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例(%)
河北邯峰发电公司		25,626,289.59	1 年以内	4.48
中国华电集团公司望亭发电厂		22,625,900.00	1 年以内	3.96
内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司		15,604,100.00	1 年以内	2.73
白音华金山发电有限公司		14,655,209.03	1 年以内	2.57
内蒙古岱海发电有限公司		11,855,000.00	其中:804,889.90 元 1-2 年, 11,050,110.10 元 2-3 年	2.07
合计	/	90,366,498.62	/	15.81

6、其他应收款：

(1) 其他应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款项					9,441,433.00	9.59	94,414.33	1.84
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款项	8,871,546.42	7.87	6,153,928.73	68.03	3,951,252.99	4.01	2,748,126.50	53.57
其他不重大的其他应收款项	103,785,789.32	92.13	2,892,330.41	31.97	85,076,663.45	86.40	2,287,200.36	44.59
合计	112,657,335.74	/	9,046,259.14	/	98,469,349.44	/	5,129,741.19	/

本公司单项金额重大的其他应收款是指在资产负债表日单个客户欠款余额为 800 万元以上（含 800 万元）的其他应收款；本公司单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款是指在资产负债表日单个客户欠款余额为 800 万元以下且账龄在 3 年以上的其他应收款或其他因性质特殊风险较大而应单独进行减值测试的其他应收款；上述两类其他应收款之外的其他应收款归类为其他不重大其他应收款。

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)		金额	比例(%)			
三至四年	4,443,335.88	3.94	3,167,323.46	1,795,768.65	1.82	897,884.32		
四至五年	2,627,094.95	2.33	1,313,547.48	414,534.57	0.42	207,267.29		
五年以上	1,801,115.59	1.60	1,673,057.79	1,740,949.77	1.77	1,642,974.89		
合计	8,871,546.42	7.87	6,153,928.73	3,951,252.99	4.01	2,748,126.50		

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况
本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收账款总额的比例(%)
华电招标有限公司		7,616,024.00	1年及1-2年	6.76
中国电能成套设备有限公司		4,818,180.00	1年以内	4.28
中国水力电力物资有限公司		4,549,246.00	1年及1-2年	4.04
安徽华电芜湖发电有限公司		4,132,721.72	其中356,000.00元 1-2年;其余1年以内	3.67
北京国电诚信招标代理有限公司		3,949,780.00	1年及1-2年	3.51
合计	/	25,065,951.72	/	22.26

7、预付账款：

(1) 预付账款账龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	514,056,898.18	90.11	382,458,547.68	91.35
一至二年	46,758,871.48	8.20	26,417,522.36	6.31
二至三年	4,568,890.59	0.80	1,532,781.14	0.37
三年以上	5,089,555.31	0.89	8,249,836.36	1.97
合计	570,474,215.56	100	418,658,687.54	100

(2) 预付账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
前五名欠款单位合计及比例	196,115,144.56	34.38	169,565,967.93	40.50

(3) 预付账款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
中国有色金属工业六冶第一工程公司		6,006,000.00	1-2年	项目未完成结算
江苏江都建设工程有限公司		5,083,212.96	1-2年	项目未完成结算
天津市泉州建筑工程有限公司		4,680,000.00	1-2年	项目未完成结算
合计	/	15,769,212.96	/	/

以上为账龄超过一年、金额较大的预付款项。

(4) 本报告期预付账款中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况

本报告期预付账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(5) 预付账款的说明：

预付款项年末账面余额比年初账面余额增长36.26%，增长的主要原因是未结算的脱硫工程款增加所致。

8、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	139,598,077.96	83,696.23	139,514,381.73	142,094,592.42		142,094,592.42

在产品	1,337,790,622.36		1,337,790,622.36	822,597,124.95		822,597,124.95
库存商品	36,960,092.97		36,960,092.97	40,053,139.91	622,159.79	39,430,980.12
材料成本差异	-2,860,679.11		-2,860,679.11	12,637.31		12,637.31
委托加工物资	612,794.98		612,794.98	5,178,877.98		5,178,877.98
开发成本	472,156,433.60		472,156,433.60	396,606,524.61		396,606,524.61
开发产品	5,372,308.85		5,372,308.85	7,815,109.41		7,815,109.41
安装工程施工成本	24,040,563.20		24,040,563.20	6,737,322.02		6,737,322.02
低值易耗品				309,422.07		309,422.07
在途物资	906,327.37		906,327.37			
合计	2,014,576,542.18	83,696.23	2,014,492,845.95	1,421,404,750.68	622,159.79	1,420,782,590.89

存货年末余额比年初余额增加 41.79%，主要原因是脱硫工程项目营业规模增长及房地产未结算开发成本增长。

9、可供出售金融资产：

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	年初公允价值
可供出售债券	49,859,540.20	160,450,856.58
合计	49,859,540.20	160,450,856.58

可供出售金融资产年末余额比年初余额减少 68.93%，因兴业银行股票市价下跌所致。

10、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	注册地	业务性质	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
上海昌安置业有限公司	上海市	房地产	50	50	88,019,078.6	0	-997,847.1
二、联营企业							
上海华泽房地产开发有限公司	上海市	房地产	45	45			

11、长期股权投资：

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	其中：本期减值准备	减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
南靖县和溪金龙铁合金厂	877,295.93	877,295.93		877,295.93		877,295.93	25.48	0

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	其中：本期减值准备	减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
上海昌安置业有限公司	31,820,137.85	56,358,462.88	-12,348,923.57	44,009,539.31			11,850,000.00	50	50
上海华泽房地产开发有限公司	4,500,000.00	5,810,807.55	-5,810,807.55	0				45	45

南靖县和溪金龙铁合金厂系由本公司子公司龙岩溪柄电站有限公司在被本公司收购前（时为福建省龙岩环星溪柄电站）与厦门五矿实业有限公司于1996年共同投资设立，注册资本为480万元人民币，其中福建省龙岩环星溪柄电站累计投入122.33万元，占注册资本的25.48%，因其经营不善且本公司无法对其实施重大影响，故采用成本法核算并全额计提长期投资减值准备。

12、投资性房地产：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计	14,968,126.25			14,968,126.25
1.房屋、建筑物	14,968,126.25			14,968,126.25
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	530,311.02	415,781.28		946,092.30
1.房屋、建筑物	530,311.02	415,781.28		946,092.30
2.土地使用权				
三、投资性房地产净值合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	14,437,815.23	-415,781.28		14,022,033.95
1.房屋、建筑物	14,437,815.23	-415,781.28		14,022,033.95
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额 415,781.28 元。

13、固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计：	284,079,901.74	69,639,518.85	8,296,238.61	345,423,181.98
其中：房屋及建筑物	153,442,582.93	48,291,243.89	1,250,294.60	200,483,532.22
机器设备	78,477,903.70	13,355,170.77	2,293,416.01	89,539,658.46
运输工具	32,826,057.22	5,584,103.82	3,992,922.90	34,417,238.14
办公设备	19,333,357.89	2,409,000.37	759,605.10	20,982,753.16
二、累计折旧合计：	100,262,930.32	20,997,742.52	3,325,638.14	117,935,034.70
其中：房屋及建筑物	40,296,097.05	8,234,103.84	48,005.97	48,482,194.92
机器设备	38,135,654.23	6,144,899.73	827,992.82	43,452,561.14
运输工具	12,057,618.66	3,576,210.60	1,832,145.71	13,801,683.55
办公设备	9,773,560.38	3,042,528.35	617,493.64	12,198,595.09
三、固定资产净值合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				

运输工具				
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
五、固定资产净额合计	183,816,971.42	48,641,776.33	4,970,600.47	227,488,147.28
其中：房屋及建筑物	113,146,485.88	40,057,140.05	1,202,288.63	152,001,337.30
机器设备	40,342,249.47	7,210,271.04	1,465,423.19	46,087,097.32
运输工具	20,768,438.56	2,007,893.22	2,160,777.19	20,615,554.59
办公设备	9,559,797.51	-633,527.98	142,111.46	8,784,158.07

本期折旧额 17,672,104.38 元。

14、在建工程：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面净额	账面余额	跌价准备	账面净额
在建工程	77,271,624.1		77,271,624.16	48,623,443.97		48,623,443.97

(1) 在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	其中：本期利息资本化金额	资金来源	期末数
电袋复合式高效除尘器产业化项目	39,870,000.00	11,982,954.59	12,738,172.39			62	1,169,772.69	金融机构贷款	24,721,126.98
新型节能电除尘器产业化项目	52,120,000.00	24,053,163.71	25,566,255.86			95.2	2,347,802.09	金融机构贷款	49,619,419.57
贵州省宝山东南路东城新翼写字楼 16A		333,462.00						抵债	333,462.00
零星杂项工程		184,036.16	1,226,136.59	408,755.30				自有资金	1,001,417.45
工业园二期 (试验中心)	12,000,000.00	12,069,827.51		11,911,387.79	158,439.72			前次募集资金	
专家 23 号楼	1,750,000.00		288,184.07			16.47		集资及自有资金	288,184.07
8 栋车间二期改造	4,372,000.00		1,308,014.09			29.92		自有资金	1,308,014.09
合计	110,112,000.00	48,623,443.97	41,126,763.00	12,320,143.09	158,439.72	/	3,517,574.78	/	77,271,624.16

15、工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
预付大型设备款	400,000.00		400,000.00	0
合计	400,000.00		400,000.00	0

16、无形资产：

(1) 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计	94,288,638.29	4,277,557.15		98,566,195.44
烟气脱硫技术入门费	24,870,209.00			24,870,209.00
烟气调质入门费	3,956,200.60			3,956,200.60
布袋除尘技术入门费	6,576,823.20			6,576,823.20

软件系统	921,706.00	431,234.35		1,352,940.35
线路电网改造使用权	491,781.00			491,781.00
华晶广场地下车位使用权	440,000.00	460,000.00		900,000.00
土地使用权	57,031,918.49	3,386,322.80		60,418,241.29
二、累计摊销合计	20,827,617.75	5,030,067.95		25,857,685.70
烟气脱硫技术入门费	12,435,104.51	2,487,020.90		14,922,125.41
烟气调质入门费	725,303.44	395,620.06		1,120,923.50
布袋除尘技术入门费	1,173,919.68	657,681.32		1,831,601.00
软件	150,829.02	225,809.08		376,638.10
线路电网改造使用权	30,736.31	24,589.05		55,325.36
华晶广场地下车位使用权	16,930.06	18,357.65		35,287.71
土地使用权	6,294,794.73	1,220,989.89		7,515,784.62
三、无形资产净值合计				
四、减值准备合计				
五、无形资产净额合计	73,461,020.54	-752,510.80		72,708,509.74
烟气脱硫技术入门费	12,435,104.49	-2,487,020.90		9,948,083.59
烟气调质入门费	3,230,897.16	-395,620.06		2,835,277.10
布袋除尘技术入门费	5,402,903.52	-657,681.32		4,745,222.20
软件	770,876.98	205,425.27		976,302.25
线路电网改造使用权	461,044.69	-24,589.05		436,455.64
华晶广场地下车位使用权	423,069.94	441,642.35		864,712.29
土地使用权	50,737,123.76	2,165,332.91		52,902,456.67

本期摊销额 5,030,067.95 元。

(2) 公司内部研究开发项目支出：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期转出		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
开发支出		56,617,918.19	56,617,918.19		
合计		56,617,918.19	56,617,918.19		

17、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
北京办事处房租		200,000.00
道路维修费	80,000.00	85,000.00
电站财产综合险	17,820.69	35,641.39
合计	97,820.69	320,641.39

18、递延所得税资产：

(1) 明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
资产减值准备	10,752,129.51	10,857,239.70
可抵扣亏损	1,568,294.09	
未实现销售利润产生的可抵扣差异	114,984.49	146,490.68
合计	12,435,408.09	11,003,730.38

(2) 引起暂时性差异的资产项目对应的暂时性差异金额

单位：元 币种：人民币

项目	暂时性差异金额
资产减值准备	56,947,392.22
可抵扣亏损	6,273,176.37
未实现销售利润产生的可抵扣差异	512,635.95
合计	63,733,204.54

19、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	年初账面余额	本期计提额	本期减少额			期末账面余额
			转回	转销	合计	
一、坏账准备	46,359,736.17	11,510,976.70				57,870,712.87
二、存货跌价准备	622,159.79	83,696.23	622,159.79		622,159.79	83,696.23
三、可供出售金融资产减值准备						
四、持有至到期投资减值准备						
五、长期股权投资减值准备	877,295.93					877,295.93
六、投资性房地产减值准备						
七、固定资产减值准备						
八、工程物资减值准备						
九、在建工程减值准备						
十、生产性生物资产减值准备						
其中：成熟生产性生物资产减值准备						
十一、油气资产减值准备						
十二、无形资产减值准备						
十三、商誉减值准备						
十四、其他						
合计	47,859,191.89	11,594,672.93	622,159.79		622,159.79	58,831,705.03

20、短期借款：

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	30,000,000.00	209,500,000.00
合计	30,000,000.00	209,500,000.00

短期借款年末余额比年初减少 85.68%，主要是本年经营性现金流入较多，归还了大部分银行借款。

21、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		30,000,000.00
银行承兑汇票		50,600,000.00
合计		80,600,000.00

应付票据年末余额为 0，年末应付票据大幅度减少的原因是减少了应付票据的使用量。

22、应付账款：

(1) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况
本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(2) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

应付账款年末余额 643,988,557.62 元，其中截至 2008 年 12 月 31 日止，账龄超过一年的大额应付账款的明细如下：

供应商	金额	发生时间	性质或内容	未偿还的原因
华能邹县电厂	6,239,675.00	2007 年	工程暂估款	项目未结算
厦门闽成信实业有限公司	5,489,661.00	2007 年	钢材款	项目未结算
青岛华拓科技股份有限公司	4,454,919.03	2007 年	工程款	项目未结算
黑龙江中北建设安装工程有限公司	4,038,471.36	其中 3,643,737.36 元 2007 年发生，其余 2008 年发生	建安工程款	项目未结算
安徽电建（洛河电厂）	2,205,000.00			项目未结算
合计	22,427,726.39			

23、预收账款：

(1) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况：
本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(2) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

客户	金额	发生时间	性质或内容	未结转的原因
商品房预售款	179,668,884.80	2007 年	预售款	未综合验收
内蒙白音华金山发电有限公司	15,892,619.83	2007 年	货款	未完工结算，08 年仍有收款
江苏铜山华润电力有限公司	15,420,000.00	2007 年	货款	未完工结算，08 年仍有收款
华能海南发电股份有限公司	7,958,500.00	2007 年	货款	未完工结算，08 年仍有收款
中国国电集团公司滦河发电厂	7,771,595.58	2007 年	货款	未完工结算，08 年仍有收款
中国电工设备总公司	6,427,837.61	2007 年	货款	未完工结算，08 年仍有收款
广东惠州平海发电厂有限公司	5,517,600.00	2007 年	货款	未完工结算，08 年仍有收款
内蒙古大板发电有限责任公司	4,190,000.00	2007 年	货款	未完工结算，08 年仍有收款
铜川声威建材有限公司	4,116,000.00	2007 年	预收合同款	客户未要求交货，合同正在执行
合计	246,963,037.82			

24、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期支付额	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		117,303,873.19	117,275,944.99	27,928.20
二、职工福利费	8,900,000.00	5,874,076.90	14,774,076.90	
三、社会保险费	6,750.52	17,151,437.66	17,153,574.98	4,613.20

四、住房公积金		2,712,215.06	2,712,215.06	
五、其他		217,365.45	217,365.45	
六、工会经费和职工教育经费	3,346,455.54	3,046,163.14	2,887,432.22	3,505,186.46
七、非货币性福利				
八、因解除劳动关系给予的补偿		24,454.00	24,454.00	
合计	12,253,206.06	146,329,585.40	155,045,063.60	3,537,727.86

25、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	-23,428,357.41	-19,520,650.29	应税产品销售增值额
营业税	-10,529,708.68	-7,137,767.31	
所得税	6,054,625.11	41,784,856.93	
城建税	-738,129.05	-398,383.81	应交流转税额
土地增值税	-3,126,082.49	-1,822,475.63	
房产税	649,330.31	648,943.39	
其他税种	5,314,058.54	2,214,296.64	
合计	-25,804,263.67	15,768,819.92	/

1、营业税、城市建设维护税、土地增值税年末账面和年初账面红字余额主要系本公司子公司沈阳市沈房房地产开发有限公司根据预售楼款预缴税款形成。

2、应交税费年末余额比年初余额减少，主要是本年根据预收售楼款预缴税款以及年初应交企业所得税在本年缴交，且本年所得税税率有所降低，年末应交企业所得税下降所致。

26、应付股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
国家股股东	579,874.35		
法人股股东	1,488,484.85	1,497,994.07	
合计	2,068,359.20	1,497,994.07	/

27、其他应付款：

(1) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况
本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

项目	金额	发生时间	性质或内容	未偿还的原因
浙江菲达环保	1,000,000.00	2007 年	往来款	

(3) 对于金额较大的其他应付款，应说明其性质和内容

其他应付款年末余额 18,604,560.89 元，其中金额较大的其他应付款明细列示如下：

项目	年末账面余额	性质或内容	备注
浙江菲达环保	1,000,000.00	往来款	
23 号专家楼集资房款	660,000.00	集资房款	
凌源市顺通管道安装公司	563,912.20	项目款	
安徽海伦防腐工程有限公司	489,165.28	投标保证金	
应付二三层商场租赁保证金	433,810.00	租赁押金	
合计	3,146,887.48		

28、长期借款：

(1) 长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	50,000,000.00	120,000,000.00
其他借款	1,053,267.50	1,053,267.50
小计	51,053,267.50	121,053,267.50
减：一年内到期的长期借款		70,000,000.00
合计	51,053,267.50	51,053,267.50

注 1：抵押借款年末 5000 万元系本公司子公司厦门龙净环保技术有限公司的借款，借款期限为 2007 年 5 月 14 日-2012 年 5 月 13 日，计划还款期限为 2010 年 4 月-2012 年 4 月。

该项长期借款中的 700 万元系以厦门龙净环保技术有限公司在建工程项目的土地使用权为抵押。此外，本公司的子公司福建龙净设备安装有限公司为该项 5000 万元贷款提供连带责任保证。

注 2：其他借款系福建省龙岩市国有资产管理局（原持有本公司 13.45% 股份，后股权已划转给龙岩市国有资产投资经营有限公司持有）根据“岩国资（1999）50 号”文件拨付的结构调整基金。

29、递延所得税负债：

(1) 明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可供出售金融资产公允价值变动	6,100,963.60	37,816,101.76
合计	6,100,963.60	37,816,101.76

(2) 引起暂时性差异的负债项目对应的暂时性差异金额

单位：元 币种：人民币

项目	暂时性差异金额
可供出售金融资产公允价值变动	40,673,090.67
合计	40,673,090.67

30、少数股东权益：

归属于各子公司少数股东的少数股东权益列示如下：

单位：元 币种：人民币

子公司名称	年末账面余额	年初账面余额
沈阳市沈房房地产开发有限公司	2,415,036.95	2,570,867.51
福建古天源房地产有限公司	5,960,943.61	5,699,239.52
上海龙净房地产开发有限公司	299,241.97	304,807.75
厦门龙净环保科技有限公司	1,451,247.19	1,235,366.54
福建省龙岩市龙净脱硫工程有限公司	6,397,156.66	6,336,348.82
西安西矿环保科技有限公司	12,496,697.76	11,189,593.33
厦门龙净环保物料输送科技有限公司	4,857,892.89	2,352,925.48
武汉龙净环保工程有限公司	8,145,719.90	1,561,338.50
沈阳铭佳物业管理有限公司	-57,264.60	63,407.59
合计	41,966,672.33	31,313,895.04

31、股本：

单位：股

	期初数		变动增减				期末数		
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
股份总数	167,000,000	100						167,000,000	100

32、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	405,594,464.59	0	0	405,594,464.59
其他资本公积	127,452,551.77	32,705,017.61	110,591,316.38	49,566,253.00
其中：可供出售金融资产公允价值变动	151,264,407.05		110,591,316.38	40,673,090.67
与计入所有者权益项目相关的所得税影响	-37,816,101.76	31,715,138.16		-6,100,963.60
按照权益法核算的长期股权投资产生的资本公积	2,463,054.80	989,879.45		3,452,934.25
原制度资本公积转入	11,541,191.68			11,541,191.68
合计	533,047,016.36	32,705,017.61	110,591,316.38	455,160,717.59

33、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	42,941,345.90	8,692,906.23		51,634,252.13
合计	42,941,345.90	8,692,906.23		51,634,252.13

34、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例 (%)
调整前 上年末未分配利润 (2007 年期末数)	311,242,282.82	/
调整后 年初未分配利润	311,242,282.82	/
加：本期净利润	174,502,016.59	/
减：提取法定盈余公积	8,692,906.23	10
应付普通股股利	55,110,000.00	
期末未分配利润	421,941,393.18	/

注：经 2008 年 6 月 18 日召开的本公司 2007 年股东大会决议审议通过，本公司以 2007 年末总股本 167,000,000 股为基数，按每 10 股派发现金红利 3.30 元（含税），向全体股东派发现金 55,110,000 元。

35、营业收入：

(1) 营业收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,917,548,334.72	2,290,329,192.31
合计	2,917,548,334.72	2,290,329,192.31

(2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电除尘器机电设备	1,186,433,908.72	993,979,042.00	1,165,964,699.45	944,056,362.91
脱硫项目	1,368,722,137.65	1,159,289,585.42	623,940,282.23	551,812,715.94
安装收入	263,300,906.25	225,807,881.16	114,532,366.92	84,450,820.70
除尘器材料销售	75,540,248.57	63,720,551.02	89,218,378.96	79,181,710.61
水利发电	10,696,243.87	4,927,287.27	12,111,225.01	4,079,553.36
房产销售及出租	8,471,870.20	2,745,564.21	279,594,190.90	237,312,022.44
物业管理	943,419.66	896,243.50	700,081.32	453,451.32
技术服务	2,017,040.40	708,489.54	3,321,902.14	945,610.50
其他	1,422,559.40	496,906.67	946,065.38	656,295.54
合计	2,917,548,334.72	2,452,571,550.79	2,290,329,192.31	1,902,948,543.32

(3) 公司前五名客户的销售收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	销售收入总额	占公司全部销售收入的比例（%）
河北邯峰发电有限责任公司 T801	201,805,743.59	6.92
福建华电可门发电有限公司	169,048,358.84	5.79
华能福州电厂	106,313,066.67	3.64
内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	106,272,478.64	3.64
贵州黔东电力有限公司	81,917,645.05	2.82
合计	665,357,292.79	22.81

36、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	13,738,518.82	22,833,354.16	
城建税	3,307,512.92	2,940,780.11	应交流转税额
教育费附加	1,904,622.20	2,805,815.28	
土地增值税	836,210.06	4,702,596.49	
房产税(投资性房地产)	294,576.35	220,421.73	
其他	28,363.99	961,499.66	
合计	20,109,804.34	34,464,467.43	/

注：营业税金及附加本年发生额较上年大幅减少的原因主要系本年度房地产项目收入减少，相应的税金及附加减少所致。

37、投资收益：

(1) 会计报表中的投资收益项目增加：

单位：元 币种：人民币

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-498,923.57	7,860,629.00
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,045,048.17	10,711.64
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	385,734.82	3,554,336.58
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	1,092,811.84	887,909.62
其它	2,049,178.12	6,341,393.42
合计	1,983,753.04	18,654,980.26

38、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	11,588,075.84	16,108,520.92
二、存货跌价损失	-538,463.56	198,705.41
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	11,049,612.28	16,307,226.33

39、营业外收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	206,647.20	38,644.60
其中：固定资产处置利得	206,647.20	38,644.60
无需支付的应付款项	156,106.51	1,373,270.49
赔偿金收入	975,533.90	401,906.10
违约金收入	118,929.20	
政府补助利得	9,563,360.90	1,482,778.38
其他	37,198.24	233,788.11
合计	11,057,775.95	3,530,387.68

40、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	711,482.11	657,643.67
其中：固定资产处置损失	711,482.11	657,643.67
债务重组损失	83,000.00	
对外捐赠	637,453.28	72,150.00
罚款支出	140,592.93	95,304.28
赔偿金	279,947.70	
违约金		480,000.00
其他	5,382.01	712.59
合计	1,857,858.03	1,305,810.54

41、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按《企业所得税法》等规定的当期所得税	34,907,581.88	49,373,660.14
递延所得税调整	-1,196,717.65	3,828,313.05
合计	33,710,864.23	53,201,973.19

42、政府补助和补贴收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	收入来源（补助补贴种类）
产业技术成果转化	2,150,000.00		龙岩市财政局
大型机组烟气循环流化床干法脱硫装置研制	600,000.00		福建省科学技术厅
电袋复合式除尘器燃煤电站应用研究	600,000.00		龙岩市财政局
大气污染治理新技术集成及新型环保设备开发	400,000.00		龙岩市财政局
EPB 型组合式高效除尘器	3,150,000.00		西安市高新技术产业开发区管理委员会、西安市科学技术局
工业发展专项资金（煤气净化电除尘器）	420,000.00		西安市财政局、西安市经济委员会
2007 年度陕西省外经贸发展促进资金	450,000.00		西安市财政局
其他项目	3,130,000.00		多个部门
合计	10,900,000.00		/

43、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

单位：元 币种：人民币

项目	序号	本年数	上年数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	174,502,016.59	124,294,703.90
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	8,421,585.68	16,221,862.48
归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	166,080,430.91	108,072,841.42
年初股份总数	4	167,000,000.00	167,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5		
发行新股或债转股等增加股份数	6		
	6		
	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		
	7		
	7		
报告期因回购或缩股等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期月份数	10	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$11=4+5+6\times7\div10-8\times9\div10$	167,000,000.00	167,000,000.00
基本每股收益（I）	$12=1\div11$	1.04	0.74
基本每股收益（II）	$13=3\div11$	0.99	0.65
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14		
所得税率	15		
转换费用	16		
认股权证、期权行权增加股份数	17		
稀释每股收益（I）	$18=[1+(14-16)\times(1-15)]\div(11+17)$	1.04	0.74

项目	序号	本年数	上年数
稀释每股收益（II）	$19=[3+(14-16) \times (1-15)] \div (11+17)$	0.99	0.65

44、现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收回保证金	98,258,149.57
政府补助	10,900,000.00
收回备用金	69,901,386.15
其他	514,505.55
保函	8,069,000.00
利息收入	2,987,397.44
收上海昌安	
合计	190,630,438.71

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付保证金	97,874,748.10
备用金	93,323,247.30
支付环境监测费用款	380,000.00
辽电沈阳客服中心	4,961,130.00
其他	5,669,120.86
经营性费用	121,647,966.93
押金	1,500,000.00
房租	1,637,612.11
保函	25,477,242.94
采暖费	1,800,000.00
合计	354,271,068.24

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付股权转让手续费	40,000.00
合计	40,000.00

45、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	182,787,384.11	127,816,061.98
加：资产减值准备	11,049,612.28	16,307,226.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,149,151.39	16,258,539.64
无形资产摊销	4,911,915.05	4,837,040.55
长期待摊费用摊销	222,820.70	205,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	504,834.91	-38,644.60
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		657,643.67
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		0

财务费用（收益以“-”号填列）	9,835,025.25	12,488,636.51
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,983,753.04	-18,654,980.26
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,431,677.71	3,828,313.05
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		0
存货的减少（增加以“-”号填列）	-593,171,791.50	-376,441,894.57
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-167,711,275.50	-239,374,302.62
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	845,656,322.82	330,495,933.35
其他		0
经营活动产生的现金流量净额	309,818,568.76	-121,615,426.97
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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变动情况：		
现金的期末余额	314,637,655.49	320,788,241.55
减：现金的期初余额	320,788,241.55	368,954,462.57
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-6,150,586.06	-48,166,221.02

(八) 母公司会计报表附注

1、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	83,548,756.06	23.51	2,967,204.09	8.72	70,124,444.46	22.65	1,239,020.25	4.23
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	26,545,481.77	7.47	17,204,781.60	50.57	23,383,930.60	7.55	15,617,473.52	53.30
其他不重大应收账款	245,300,925.47	69.02	13,848,119.74	40.71	216,096,177.30	69.80	12,445,574.11	42.47
合计	355,395,163.30	/	34,020,105.43	/	309,604,552.36	/	29,302,067.88	/

本公司单项金额重大的应收账款是指在资产负债表日单个客户欠款余额为 800 万元以上（含 800 万元等值）的应收账款；本公司单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款是指在资产负债表日单个客户欠款余额为 800 万元以下且账龄在 3 年以上的应收账款或其他因性质特殊风险较大而应单独进行减值测试的应收账款；上述两类应收账款之外的应收账款归类为其他不重大应收账款。

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
三至四年	9,387,594.22	2.64	4,693,797.11	8,391,393.54	2.71	4,195,696.77

四至五年	3,406,173.92	0.96	1,703,086.96	4,615,363.01	1.49	2,307,681.51
五年以上	13,751,713.63	3.87	10,807,897.53	10,377,174.05	3.35	9,114,095.24
合计	26,545,481.77	7.47	17,204,781.60	23,383,930.60	7.55	15,617,473.52

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况
本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例(%)
内蒙古岱海发电有限公司		11,855,000.00	其中 804,889.90 元 1-2 年, 11,050,110.10 元 2-3 年	3.34
河北邯峰发电公司		25,626,289.59	1 年以内	7.21
内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司		15,604,100.00	1 年以内	4.39
辽宁铁岭电厂		11,698,484.65	1 年以内	3.29
云南滇能弥勒发电司(巡检司)		9,626,338.84	1 年以内	2.71
合计	/	74,410,213.08	/	20.94

2、其他应收款：

(1) 其他应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款项					9,441,433.00	15.67	94,414.33	3.13
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款项	3,345,562.35	6.01	2,445,281.18	59.34	2,587,219.57	4.29	2,066,109.78	68.44
其他不重大的其他应收款项	52,365,976.41	93.99	1,675,286.59	40.66	48,241,456.33	80.04	858,226.13	28.43
合计	55,711,538.76	/	4,120,567.77	/	60,270,108.90	/	3,018,750.24	/

本公司单项金额重大的其他应收款是指在资产负债表日单个客户欠款余额为 800 万元以上(含 800 万元等值)的其他应收款；本公司单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款是指在资产负债表日单个客户欠款余额为 800 万元以下且账龄在 3 年以上的其他应收款或其他因性质特殊风险较大而应单独进行减值测试的其他应收款；上述两类其他应收款之外的其他应收款归类为其他不重大其他应收款。

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
三至四年	1,121,225.43	2.01	560,612.72	911,953.75	1.51	455,976.87
四至五年	549,071.10	0.99	274,535.55	10,165.82	0.02	5,082.91
五年以上	1,675,265.82	3.01	1,610,132.91	1,665,100.00	2.76	1,605,050.00
合计	3,345,562.35	6.01	2,445,281.18	2,587,219.57	4.29	2,066,109.78

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况
本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收账款总额的比例(%)
华电招标有限公司		7,616,024.00	1年及1-2年	13.67
中国电能成套设备有限公司		4,818,180.00	1年以内	8.65
中国水力电力物资有限公司		4,549,246.00	1年及1-2年	8.17
北京国电诚信招标代理有限公司		3,949,780.00	1年及1-2年	7.09
北京国电工程招标有限公司		1,813,500.00	1年及1-3年	3.26
合计	/	22,746,730.00	/	40.84

3、长期股权投资 按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	其中： 本期 减值 准备	减值准 备	在被投资 单位持股 比例(%)	在被投资 单位表决 权比例 (%)
福建龙净脱硫脱硝工程有限公司	35,392,292.52	35,060,000.00	42,700,000.00	77,760,000.00			97.2	97.2
福建省龙岩市龙净脱硫工程有限公 司	31,600,000.00	31,600,000.00		31,600,000.00			79.8	79.8
西安西矿环保科技有限公司	70,000,000.00	70,000,000.00		70,000,000.00			93.33	93.33
福建古天源房地产有限公司	7,608,790.24	29,000,000.00		29,000,000.00			26.67	26.67
上海龙净环保科技工程有限公司	168,792,163.13	160,820,000.00		160,820,000.00			100	100
上海龙净房地产开发有限公司	27,000,000.00	27,000,000.00		27,000,000.00			90	90
武汉龙净环保科技有限公司	48,100,000.00	48,100,000.00		48,100,000.00			96.2	96.2
厦门龙净环保科技有限公司	1,200,000.00	1,200,000.00		1,200,000.00			60	60
龙岩溪柄电站有限公司	10,329,081.67	10,329,081.67		10,329,081.67			90	90
西安西矿环保设备安装有限公司	300,000.00	300,000.00		300,000.00			10	10
厦门龙净环保技术有限公司	28,500,000.00	28,500,000.00		28,500,000.00			95	95
厦门龙净环保物料输送科技有限公 司	3,450,000.00	3,450,000.00		3,450,000.00			69	69
福建龙净设备安装有限公司	20,131,089.60	19,950,000.00		19,950,000.00			99.75	99.75
沈阳市沈房房地产开发有限公司	52,757,540.03	77,140,000.00		77,140,000.00			70	70
武汉龙净环保工程有限公司	29,700,000.00	28,140,000.00	-690,000.00	27,450,000.00			91.5	91.5
宿迁龙净环保科技有限公司	10,000,000.00		70,090,000.00	70,090,000.00			99.67	99.67

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	其 中： 本 期 减 值 准 备	减 值 准 备	现 金 红 利	在 被 投 资 单 位 持 股 比 例 (%)	在 被 投 资 单 位 表 决 权 比 例 (%)
上海昌安置业 有限公司	31,820,137.85	56,358,462.88	-12,348,923.57	44,009,539.31				50	50

4、营业收入： (1) 营业收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,807,729,565.47	1,133,948,198.17
合计	1,807,729,565.47	1,133,948,198.17

(2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电除尘器机电设备	963,673,914.13	837,606,632.09	977,422,527.71	811,154,331.67
脱硫项目	705,038,249.11	615,556,545.13	70,820,148.33	61,672,839.33
除尘器材料销售	137,996,148.64	132,849,106.41	83,479,929.99	77,869,067.22
技术服务	660,740.40	414,948.59	2,001,752.14	397,600.00
其他	360,513.19	34,448.22	223,840.00	167,611.78
合计	1,807,729,565.47	1,586,461,680.44	1,133,948,198.17	951,261,450.00

(3) 公司前五名客户的销售收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	销售收入总额	占公司全部销售收入的比例（%）
河北甘峰发电公司	182,789,743.59	10.11
华能福州电厂	106,313,066.67	5.88
上海华电望亭发电厂	51,471,815.38	2.85
福建华电可门发电有限公司	104,307,198.48	5.77
内蒙古霍煤鸿骏铝电有限公司	90,272,478.64	4.99
合计	535,154,302.76	29.60

5、投资收益：

(1) 会计报表中的投资收益项目增加：

单位：元 币种：人民币

	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	448,016.10	347,405.02
权益法核算的长期股权投资收益	-498,923.57	7,915,582.46
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	1,092,811.84	887,909.62
其它	2,049,178.12	4,899,725.18
合计	3,091,082.49	14,050,622.28

6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	86,929,062.29	52,234,103.15
加：资产减值准备	5,978,171.31	12,404,953.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,197,473.16	7,190,742.44
无形资产摊销	4,139,238.72	4,169,185.99
长期待摊费用摊销	200,000.00	200,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	359,010.55	-29,344.60
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		237,705.61
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	9,835,025.25	13,082,186.86
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,091,082.49	-14,050,622.28
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,346,549.12	659,050.89
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-349,358,568.93	-186,683,733.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-215,532,598.31	-164,051,665.81

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	739,126,061.30	324,798,351.90
其他		
经营活动产生的现金流量净额	289,128,341.97	50,160,913.81
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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变动情况：		
现金的期末余额	149,472,874.72	122,785,606.14
减：现金的期初余额	122,785,606.14	107,896,711.72
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	26,687,268.58	14,888,894.42

(九) 关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

单位：元 币种：人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
沈阳市沈房房地产开发有限公司	有限责任公司	沈阳	周顺佳	房地产开发	80,000,000.00	97.5	97.5	73467715-X
福建古天源房地产有限公司	有限责任公司	福州	周科俊	房地产开发	30,000,000.00	80	80	26058153-4
龙岩溪柄电站有限公司	有限责任公司	龙岩	余莲凤	水力发电	9,710,000.56	100	100	15783072-3
宿迁龙净环保科技有限公司	有限责任公司	江苏宿迁	陈贵福	制造	60,000,000.00	100	100	75003884-1
福建龙净设备安装有限公司	有限责任公司	龙岩	陈贵福	安装	20,000,000.00	100	100	70531796-4
福建省龙岩市龙净脱硫工程有限公司	有限责任公司	龙岩	黄炜	制造	39,600,000.00	79.8	79.8	71738568-1
西安西矿环保科技有限公司	有限责任公司	西安	王毅	制造	75,000,000.00	93.33	93.33	72630341-4
西安西矿环保设备安装有限公司	有限责任公司	西安	任百顺	安装	3,000,000.00	100	100	74283127-6
武汉龙净环保科技有限公司	有限责任公司	武汉	陈贵福	制造	50,000,000.00	100	100	74144755-5
厦门龙净环保科技有限公司	有限责任公司	厦门	黄炜	制造	2,000,000.00	60	60	73785058-7
福建龙净脱硫脱硝工程有限公司	有限责任公司	厦门	张原	制造	80,000,000.00	100	100	26012299-5
上海龙净环保科技工程有限公司	有限责任公司	上海	周苏华	制造	160,820,000.00	100	100	73455389-4
上海龙净房地产开发有限公司	有限责任公司	上海	洪衍泽	房地产开发	30,000,000.00	99	99	73976765-6
厦门龙净环保技术有限公司	有限责任公司	厦门	余莲凤	制造	30,000,000.00	100	100	77604158-X
厦门龙净环保物料输送科技公司	有限责任公司	厦门	陈贵福	制造	5,000,000.00	69	69	77603689-5
沈阳市铭佳物业管理有限公司	有限责任公司	沈阳	孙秋萍	物业管理	500,000.00	70	70	77481669-5
武汉龙净环保工程有限公司	有限责任公司	武汉	黄炜	制造	30,000,000.00	91.5	91.5	79632671-8
西安西矿环保工程有限公司	有限责任公司	西安	王毅	制造	50,000,000.00	100	100	67860424-6
西安凯顺运输有限责任公司	有限责任公司	西安	王毅	运输	1,500,000.00	100	100	67326365-7
厦门龙净物业服务有限公司	有限责任公司	厦门	甘学良	物业服务	500,000.00	100	100	67129208-3

2、本企业的合营和联营企业的情况

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	组织机构代码
一、合营企业								

上海昌安置业有限公司	有限责任公司	上海市	高峰	房地产	60,000,000.00	50	50	13437593-2
二、联营企业								
上海华泽房地产开发有限公司	有限责任公司	上海市	李丛民	房地产	10,000,000.00	45	45	

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业					
上海昌安置业有限公司	95,741,021	7,721,942.01	88,019,078.6	0	-997,847.1

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
上海亚萌置业有限公司	股东的子公司	74956244-3

4、关联交易情况

(1) 其他关联交易

纳入合并会计报表范围内的公司之间的关联交易已在本合并报表中抵销，本年度合并后关联交易列示如下：

交易类型	关联方	本年金额	上年金额	
资金占用费	上海亚萌置业有限公司		732,096.00	注

注：2007 年度，本公司向上海亚萌置业有限公司收取资金占用费 732,096.00 元。

5、关联方应收应付款项

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	上海昌安置业有限公司	41,150,000.00	42,250,000.00

(十) 股份支付：

无

(十一) 或有事项：

为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：

截止 2008 年 12 月 31 日，本公司为下列单位贷款提供保证：

被担保单位名称	担保事项	金额	期限	备注
一、子公司				
上海龙净环保科技工程有限公司	授信额度连带责任保证	8000 万元	主合同项下每笔债务履行期届满之日起 2 年	
武汉龙净环保工程有限公司	授信额度连带责任保证	9500 万元	主合同项下每笔债务履行期届满之日起 2 年	
西安西矿环保科技有限公司	授信额度连带责任保证	3000 万元	主合同项下每笔债务履行期届满之日起 2 年	
西安西矿环保科技有限公司	授信额度连带责任保证	3000 万元	主合同期限为 2008 年 9 月—2009 年 9 月。主合同项下每笔债务履行期届满之日起 2 年	
西安西矿环保科技有限公司	授信额度连	USD 200	2008 年 2 月 29 日—2009 年	

	带责任保证	万元	1月31日。	
福建龙净脱硫脱硝工程有限公司	授信额度连带 带责任保证	2200 万元	主合同项下每笔债务履行 期届满之日起 2 年	
厦门龙净环保技术有限公司	贷款担保	5000 万元		注 1
二、其他公司				
龙岩龙盛贸易有限公司	担保	2000 万元		注 2

注 1：系本公司子公司福建龙净设备安装有限公司为本公司子公司厦门龙净环保技术有限公司的长期借款 5000 万元担保，担保期限为厦门龙净环保技术有限公司借款合同项下 5000 万元债务履行期限届满之日后两年止，如福建龙净设备安装有限公司同意债权展期，则保证期间至展期协议重新约定的债务履行期限届满之日后两年止。

注 2：本公司对龙岩龙盛贸易有限公司与中国银行股份有限公司龙岩分行之间的《授信额度协议》生效日至 2007 年 6 月 6 日止依据该协议和单项协议所发生的授信/融资的债权余额最高限额 2000 万元提供连带责任保证，保证期间为被担保的债权决算与中行龙岩分行签订的借款合同 2000 万元以内承担保证责任，保证责任期限为自 2007 年 6 月 6 日起或依据适用法律主债权数额能够确定的其他日期（以二者较早者为准）两年。

该项担保业经本公司第四届董事会第六次会议决议通过。根据本公司与福建嘉盈投资有限公司于 2006 年 9 月 5 日签订的反担保协议，福建嘉盈投资有限公司为本公司对龙岩龙盛贸易有限公司的担保提供反担保。

除存在上述或有事项外，截止 2008 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

（十二）承诺事项：

本公司所有权受到限制的资产明细如下：

所有权受到限制的资产类别	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额	资产受限制的原因
1、货币资金—其他货币资金	90,317,862.34	25,334,290.27		115,652,152.61	保证金存款
2、存货—房地产开发成本	192,910,276.84		192,910,276.84		年初的一年内到期的非流动负债抵押物
3、无形资产—土地使用权	10,574,983.72		217,666.92	10,357,316.80	长期借款抵押物
合计	293,803,122.90	25,334,290.27	193,127,943.76	126,009,469.41	

除存在上述承诺事项外，截止 2008 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

（十三）资产负债表日后事项：

1. 根据本公司 2009 年 2 月 21 日第五届第三次董事会决议，本公司 2008 年度利润分配预案如下：按母公司净利润提取 10%法定盈余公积，计 8,692,906.23 元；向本公司全体股东派发现金股利，每 10 股派发现金 4.5 元（含税），共派发现金 75,150,000.00 元。上述利润分配预案尚须经股东大会批准。

2. 龙岩龙盛贸易有限公司于 2009 年 2 月 17 日归还了由本公司担保的贷款 1500 万元，该项贷款偿还后，由本公司担保的龙岩龙盛贸易有限公司的贷款已经全部归还，本公司的连带担保责任相应到期解除。

3. 本公司子公司厦门龙净环保技术有限公司于 2009 年 2 月 17 日归还了长期借款 5000 万元，本公司子公司福建龙净设备安装有限公司对该项借款的连带担保责任到期解除，相关的资产抵押到期解除手续亦在办理之中。

除存在上述资产负债表日后事项外，截至 2009 年 2 月 21 日，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项的非调整事项。

十四、其他重要事项

2008 年 12 月，本公司同上海富诚企业股份有限公司签订股权转让协议，将本公司持有的上海昌安置业有限公司 50%的股权转让给上海富诚企业股份有限公司，转让价款为人民币 4,400 万元。该项股权转让经本公司 2008 年 12 月 25 日召开的第五届董事会第二次会议决议通过，截至 2008 年 12 月 31 日，相关的股权转让手续尚在办理之中。

(十四) 其他重要事项:

2008 年 12 月, 本公司同上海富诚企业股份有限公司签订股权转让协议, 将本公司持有的上海昌安置业有限公司 50% 的股权转让给上海富诚企业股份有限公司, 转让价款为人民币 4,400 万元。该项股权转让经本公司 2008 年 12 月 25 日召开的第五届董事会第二次会议决议通过, 截至 2008 年 12 月 31 日, 相关的股权转让手续尚在办理之中。

(十五) 补充资料

1、按中国证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 1 号-非经常性损益》第 1 号的规定, 本公司当期非经常性损益的发生金额列示如下:

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-1,549,883.08
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	9,563,360.90
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	385,734.82
对外委托贷款取得的损益	2,049,178.12
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	141,391.93
少数股东权益影响额	384,575.42
所得税影响额	1,783,621.59
合计	8,421,585.68

2、按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

报告期利润	净资产收益率 (%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	15.93	15.60	1.04	1.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.16	14.85	0.99	0.99

3、境内外会计准则差异:

单位: 元 币种: 人民币

	净利润		净资产	
	本期数	上期数	期初数	期末数
按中国会计准则	174,502,016.59	124,294,703.90	1,054,230,645.08	1,095,736,362.90

十二、备查文件目录

- 1、载有董事长签名的 2008 年年度报告正文
- 2、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 3、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原件。
- 4、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 5、以上备查文件均完整置于公司股证办。

董事长:

福建龙净环保股份有限公司

2009 年 2 月 21 日

附件一

公司内部控制的自我评估报告

为加强公司内部控制,促进公司规范运作和健康发展,保护投资者合法权益,保障公司资产的安全和完整,防范和控制公司风险,本公司按照《上市公司内部控制指引》的要求,对 2008 年度公司内部控制的有效性进行自我评价。

一、公司内部控制自我评价综述

(一)公司内部控制的组织架构

公司已建立股东大会、董事会、监事会及相关的规章制度和议事规则,以保证其行使决策权和监督权;公司董事会还设立了审计委员会、薪酬与考核委员会等专门委员会,并且制定了相应的工作条例。公司设有电除尘项目工程管理部、干法脱硫事业部、技术中心办公室、实验研究中心、除尘设备设计研究中心、海外市场开发部、烟气调质工程部、市场开发部、回款管理部、出口成套部、质量管理部、电控设备设计研究院、高频电源部、电袋与袋式除尘事业部、环保设备安装公司、物料输送事业部、除尘厂、电控设备厂、仓储运输管理部、生产管理部、物供部、客户服务部、企业管理部、冶金除尘事业部、北京分公司、宿迁龙净科技公司、武汉龙净科技公司、上海龙净科技公司、办公室、财务部、招标办公室、审计观察部、人力资源与信息管理部等职能部门,并且制定了各部门的岗位职责。

(二)公司内部控制制度建设情况

公司根据自身特点和管理需要,建立起了一套较为完善的内部控制制度。整套内部控制制度贯穿于公司经营管理活动的各层面和各环节,确保了各项工作都有章可循。至 2008 年末,公司已制定、完善了《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》、《独立董事制度》、《董事会审计委员会实施细则》、《总经理工作细则》、《信息披露管理制度》、《募集资金使用管理制度》、《关联交易管理办法》、《重大信息内部报告制度》、《投资者关系管理实施细则》、《社会责任制度》、《内部控制制度》、《财务会计管理制度》、《发票及收据管理办法》等。基本涵盖公司所有营运环节,包括但不限于:生产、采购、销售、资产管理、存货管理、会计核算、资金管理、信息披露等方面,具有较强的指导性。

(三)公司内部控制方式

公司权力机构为股东大会,股东大会授权董事会经营权限,董事会对股东大会负责;董事会对首席执行官、总经理授权经营管理权限,首席执行官、总经理对董事会负责;总经理对各职能部门实行目标责任制管理,下放授权相应的管理权限,各职能部门对总经理负责。企管部是负责制定公司内控管理制度的职能部门,企管部根据公司自身的特点和内在管理需求,建立健全各项职能管理制度,这些制度贯穿于经营过程的各环节,确保了公司各项工作有章可循。公司财务部是内控各职能部门的核心部门,财务部通过预算控制、现金控制、成本控制、费用控制、利润控制等实现对公司经营过程的控制。质量部是产品质量、安全控制部门,负责产品的质量管理 and 质量验收工作,对产品质量负有指导与监督责任。审计监察部负责对公司各项内部控制制度执行情况进行监督、核实、评价。

(四)2008 年公司建立和完善内部控制所做的工作及成效

根据中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》(证监公司字【2007】28 号)、《关于做好加强上市公司治理专项活动有关工作的通知》(证监公司字【2007】29 号)等文件精神的要求,结合公司治理的具体情况,公司开展了公司治理专项活动。以夯实公司内部控制制度为重点,全面落实公司内部控制制度的建立健全、贯彻实施及有效监督工作。公司以本次治理专项活动为契机,对照相关文件要求,认真查找出在日常工作中一些亟待改进的环节并对此制定了详细的整改计划加以解决。通过开展治理专项活动,公司进一步完善了内部控制制度,加强了公司董事、监事及高级管理人员的法人治理和勤勉尽责的意识,提高了公司运作的透明度和规范运作水平。

二、重点控制活动

为了保证各项目标的实现,公司在业务授权审批、责任分工控制、凭证与记录控制、资产接触与记录使用控制、独立稽核控制、投资控制、对外担保控制、合同管理控制、关联交易控制、募集资金使用控制、控股子公司的控制、信息披露控制等,均建立了规范化工作程序。2008 年公司围绕“全面提升盈利能力、公司运行良性、全面提升管理水平”等工作要点,在加强日常经营管理方面制定了详细的管理制度和操作细则,重点开展了以下内部控制活动:

(一)公司的风险控制及防范

为了有效控制和防范财务风险、经营风险,公司根据自身经营特点制定了《公司经营风险预警系统的暂行规定》,以完整的指标体系全面衡量公司的盈利能力、管理能力、偿债能力,在公司出现异常情形时及时预警。为了降低材料价格波动对企业经营带来的负面影响,物供部在动态中寻求市场低点,实行滚动式战略储备。市场部加强了合同源头的风险评估工作,对项目进行前期评估,放弃一些资信不好、条件不好的项目。

（二）规范公司业务管理制度

1、为加强公司销售管理工作，提高营销水平，公司制定了《销售管理办法》，市场部全员实施月计划、周计划、日志管理规定等市场营销管理制度。建立市场区域划分、项目信息汇总管理、项目投标审核制度、项目报价要求和审批制度、协议洽谈审核制度、合同审批制度、合同评审、市场营销费用控制程序、项目机制管理规定等制度性文件，以确保公司市场营销工作有序、规范地运行。

2、2008 年年初，公司成立了回款管理部，由回款管理部对公司货款回笼工作进行统一管理。制定了《货款回笼管理办法》，在货款回笼高于一切的原则下，回笼工作采取一条主线、二块并重齐抓的办法进行管理和催收，即以合同执行为主线，制度管理和机制保障来发挥市场部和公司各职能部门回笼积极性，确保各个阶段款项的及时回笼；二块并重以减少应收账款和清收质保金为目标，充分发挥回款管理部回款管理、监督、清收、补位的职能，加强货款催收和管理。利用货款回笼专题会议，充分发挥公司各部门催款主观能动性，最大限度实现回笼。

3、为了降低物资采购成本，规范公司对外招投标秩序，实现“公平、公正、公开”招投标，公司制定了《物资采购管理办法》、《购销比价管理办法》，并得到有效的贯彻执行。

4、为规范材料、半成品、成品的出入库业务流程，制定了《仓库管理办法》确保了与实物流转相应的信息流的及时性、准确性。《固定资产管理办法》对固定资产购置、内部转移、报废等业务流程做出规范；

5、为加强资金使用管理，保证资金安全，制定了《资金管理暂行规定》，要求各部门按上报的计划使用资金，事业部按自收自支、自行消化承兑汇票使用资金，采取多种融资方式降低贷款利息支出和增加利息收入，措施取得了良好效果。

6、技术口积极组织两院开展了技术创新活动，制定了《创新创效管理办法》。广大设计人员积极参与，出现了一大批创新成果，提高了产品竞争力。这一部分技术创新成果，在今后的设计中可以固化下来，在提高市场竞争力中长期发挥作用。

7、质量部以高度的责任心和敏锐性，持之以恒地狠抓防范高位风险预警、排查、处理工作、确保公司产品设备的质量目标实现。此外，质量部还按计划完成了 2008 年质量、环境、职业健康安全管理体系内审工作，并与 5 月底以零不合格项顺利通过了方圆委福建审核中心的年度监督性审核。

8、安装事业部管理模式由松散型转为较紧密型的管理，以完成任务的生产型向运营型转变，强化工程监管力度，实现成本、安全、质量、工期、文明施工全方位的保证和提升。

9、为提高员工素质，人力资源部收集公司各部门培训需求，制定了 2008 年度职工教科培训计划。2008 年完成年度培训计划项目 109 项；参加培训达 5127 次，办理各种操作证及相关手续 324 人次，送出各类岗位人员外出培训 67 人次。

（三）加强了内审监管职能

在公司“更加充分授权、更加充分激励、更加充分监管”的管理方向指导下，内审加快了自身队伍建设，将工作内容从常规审计逐步拓展到专项审计、飞行审计、举报核实审计。2008 年审计工作根据公司组织管理架构进行了重新规划，除加强了内审工作的日常化，还尝试多个专项内审专题，拓展了内审工作覆盖的范围。2008 年审计监察部开始加强内审工作规范化的制度建设，除加强了内审具体工作关键点的控制外，还根据公司的要求制定了有关内审工作的规定，为 2009 年进一步加快内审队伍建设、进一步拓展内审工作的深度和广度打下了基础。审计监察部尝试开展了龙净母公司主流环节内控制度审计，取得了比较好的成效。按照内控审计计划，审计监察部于 2008 年 8 月 8 日至 8 月 26 日对公司招标办、物供部、企管部、生产管理部、财务部、电控厂、除尘器厂、仓储运输管理部、安装公司等九个部门进行内控制度审计，注意相关管理流程的合规性、合理性和公正性。在内审前，从完工入库的项目中，随机抽取两个项目，以项目成本发生的流程为主线，结合各部门业务的实际情况，从项目的招标、采购、生产、分包、安装、结算等业务发生过程，抽取各部门的相关业务资料、结算依据、原始资料等，检查相关内控制度的审批、执行情况。在此基础上，根据公司的要求分别开展了脱硫采购工程分包业务的专项审计、举报核实审计工作，通过抽调各方技术专业人员兼职，成立专项小组，拓展多种渠道，建立了一种可行有效率的审计模式。

公司于 2008 年年底出台了《龙净环保内部审计工作若干规定》。2009 年将在审计监察部内部推出各种审计模式的具体实施办法；出台各内审业务具体业务要求指南；摸索具体各内审业务流程的关键控制点和难点，建立具体内部审计工作标准，从而提高内审质量，避免出现内审职能滥用的情况。

三、公司内部控制存在的问题及改进计划

公司按照《公司法》、《上市公司内部控制指引》等法律法规的要求，加强内部控制机制和内部控制制度建设，取得一定成效，随着外部环境的变化和管理要求的提高，公司内部控制仍需不断修订和完善。为保证公司内控制度的长期有效性和完备性，公司将严格遵守中国证监会的有关规定及《上市公司内部控制指引》的要求，结合自身经营管理的实际需要，按照公司内部控制制度的规定，加强内部控制机制和内

部控制制度建设，制订了以下改进计划：

（一）继续加强对《公司法》、《证券法》以及与公司经营和证券管理有关的法律法规、制度的宣传和学习。

（二）继续强化审计监察工作，加大内审人员培训力度，提高内部审计人员的业务水平。2009 年尽快完成内审项目经理的招聘和培训工作，加快在各子公司、事业部、各职能部门设立内审流动工作站的步伐，完成队伍组建工作，解决制约内审工作的“瓶颈”。

（三）推行全面预算管理，强化预算控制，提升成本—效益考核力度。秉承“管住成本、管出利润、管出动力和活力、管出健康和良性”的职责，加强成本监督、监查，进行成本测算和核算、出台指导价，开展公司各环节的随机成本调查。

（四）加强董事会各专业委员会的建设和运作，更好地发挥各委员会在专业领域的作用，进一步提高上市公司科学决策能力和风险防范能力。

（五）发挥公司系统的质量管理效力，确实有效防范产品的质量问题的，确保产品安全运行。

（六）进一步优化业务和管理流程，加强执行力和监督检查力度。在公司运营过程中，加强同各部门的业务协调，管理流程改善，提高运作效率。

四、公司内部控制情况总体评价。

公司已逐步建立健全了一系列内部控制管理制度，并在经营管理活动中得到贯彻实施，总体上有效地保证了经营管理活动的正常进行，在一定程度上控制了经营管理风险。现初步形成了对风险进行事前防范、事中控制、事后监督和纠正的内控制度。同时，随着外部环境的变化和公司生产经营活动的发展，公司现有的内部控制制度并不能完全满足未来的管理需要。因此，本公司还将进一步完善内部控制制度，并切实加大执行力度，保证公司能够持续、健康、良性的发展。

福建龙净环保股份有限公司
2009 年 2 月 21 日

审计机构的核实评价意见：

内部控制鉴证报告

天健光华审（2009）专字第 020139 号

福建龙净环保股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审核了后附的福建龙净环保股份有限公司（以下简称龙净环保公司）董事会对截至 2008 年 12 月 31 日止与财务报表相关的内部控制有效性的认定。

按照财政部颁布的《内部会计控制规范—基本规范（试行）》以及其他控制标准建立健全内部控制制度并保持其有效性是龙净环保公司的责任。

我们的责任是对龙净环保公司与财务报表相关的内部控制的有效性发表鉴证意见。我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对内部控制制度完整性、合理性及有效性的评价是否存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、测试和评价内部控制系统设计的合理性和执行的有效性，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的保证。

内部控制具有固有限制，存在由于错误或舞弊而导致错报和未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策和程序遵循的程度，根据内部控制评价结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。

我们认为，龙净环保公司按照财政部颁布的《内部会计控制规范—基本规范（试行）》以及其他控制标准于截至 2008 年 12 月 31 日止在所有重大方面保持了与财务报表编制相关的有效的内部控制。

本报告仅供龙净环保公司本次申请非公开发行股票之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为龙净环保公司申请非公开发行股票所必备的文件，随其他申报材料一起上报。

天健光华（北京）会计师事务所有限公司
中国册会计师： 熊建益. 郭晓鹏
报告日期： 2009 年 2 月 21 日

附件二.

公司披露履行社会责任的报告

福建龙净环保股份有限公司 2008 年度社会责任报告书

一、前言

2008 年福建龙净环保股份有限公司（以下统称“本公司”）在落实科学发展观，构建和谐社会，推进经济社会可持续发展方面做了力所能及的工作，《福建龙净环保股份有限公司 2008 年度社会责任报告书》系统反映和披露龙净环保对国家和社会的全面发展，环境和生态，对公司股东，债权人，职工，客户，供应商等利益相关者积极承担相应社会责任的总体情况报告。

本报告体现了公司积极贯彻执行《上海证券交易所上市公司社会责任指引》所做的工作反映。是本公司从事生产经营活动中，遵守法律，行政法规，遵守社会公德，商业道德，诚实守信，接受政府和社会公众的监督，承担社会责任的总结。

自上市以来，本公司在追求经济效益、保护股东利益的同时，积极保护债权人和职工的合法权益，诚信对待供应商和客户。尤其是在环境保护方面，本公司是我国环境保护行业大气污染控制领域首家上市公司和国内最大的专业从事除尘、脱硫装置等大气污染治理设备机电一体化研发制造基地，公司通过了 ISO9001（质量）、ISO14000（职业健康）和 ISO18000（安全）管理体系认证。

二、公司基本情况

福建龙净环保股份有限公司始建于 1971 年，专业致力于大气污染治理装备的研究开发已有三十余年历史，是全国环保产业骨干龙头企业和我国最大的专业从事烟气除尘、脱硫脱硝装置等大气污染治理设备机电一体化的研发制造基地。为中国环境保护产业协会副会长单位、中国资源综合利用协会技术装备委员会主任委员单位、中国环境科学学会副主任单位、中国环保产业协会电除尘专业委员会副主任委员单位和脱硫除尘委员会副主任委员单位、中国管道物料输送专业委员会副理事长单位。2000 年龙净环保 A 股在上海证券交易所成功上市，成为全国环保除尘行业首家上市公司（沪市 600388），龙净除尘产品产销量已经连续六年名列全国同行业第一。

龙净环保引进消化吸收国际一流公司的先进环保技术，包括了美国通用电气（GE）公司全套电除尘器技术，引进德国鲁奇公司电除尘、布袋除尘、烟气脱硫技术、引进德国潘特公司烟气调质技术和澳大利亚气力输送技术、丹麦托普索公司烟气脱硝技术，使龙净在中国确立了大气环保领域技术领导者的地位。目前公司主导产品包括有：电除尘器、袋式除尘器、电袋复合式除尘器、除尘用高低压电控设备和计算机集控系统、湿法烟气脱硫装置、干法烟气脱硫装置、烟气脱硝装置、物料气力输送设备、干式排渣机、粉煤灰分选设备等大气环保系列产品，公司技术水平全面达到当前国际先进水平。产品销售覆盖了全国所有省、市、自治区，并出口到日本、巴西、伊朗、印度等二十多个国家和地区，国际著名公司如 ABB、三菱、阿尔斯通的专家到龙净考察后均给予高度评价。

公司现有资产总额 41.72 亿元，净资产 11.38 亿元，总占地面积 30 多万平方米，现有员工 4000 余名，其中大专以上各类技术人员达 2000 名，拥有一批国内顶尖级的环保技术专家和海外博士。

公司先后被国家工商总局授予“全国首批守合同重信用企业”，被科技部授予“优秀高新技术环境企业”，被国家发改委授予“国家级企业技术中心”，被国家质量监督总局授予“全国质量管理先进企业”和“标准化良好行为 4A 级企业”，龙净牌电除尘器荣获“中国名牌产品”称号；荣获中国环保产业协会“中国优秀环境保护装置会长奖”；被人事部授予“企业博士后科研工作站”，被科技部授予“国际科研合作基地”等荣誉。

三、股东与债权人的权益保护

公司自上市以来，在股东的大力支持和全体员工的共同努力下，经营业绩得到了快速发展，经济实力日益雄厚。作为闽西第一家上市公司，保障股东特别是中小股东的利益，维护债权人的合法权益，是公司最基本的社会责任。

公司通过建立健全法人治理结构，建立完善企业内控管理制度，实现公平、公开、公正地对待所有股东，确保股东充分享有章程和法律法规赋予的各项合法权益。并且在公司章程中建立了对大股东所持股份“占用即冻结”的机制，明确董事、监事和高管维护上市公司资金安全都法定义务，载明公司董事、高管人员协助、纵容控股股东及其附属企业侵占公司资产时，公司董事会视情节轻重，对直接责任人给与处分和对负有严重责任董事启动罢免追究刑事责任的程序。

公司以提高企业盈利水平，实现对股东更高的回报。多年来，公司重视对股东给予合理回报，采取稳健现金分红的利润分配政策。截止 2008 年公司已连续八年保持现金分红，具体：2000 年以每 10 股派发现金红利 0.60 元、2001 年 0.7 元、2002 年 0.7 元、2003 年 1 元、2004 年 1.2 元、2005 年 1.4 元、2006 年 3.7 元，2007 年 3.3 元，给股东实实在在回报。

公司严格按照中国证监会有关信息披露的要求和《上市公司股票上市规则》的有关规定，真实、准确、

完整及时地披露有关信息，并成立了投资者关系管理部，认真做好股东及债权人来访和来电咨询工作，确保所有股东和债权人有机会获得信息和对公司有更深的了解。对于股东大会的召开都会提前 15 日以公告的形式向股东发出股东大会通知。在通知中充分、完整地披露所有提案的具体内容，同时在网上披露有助于股东对拟讨论的事项作出合理判断所必需的其他资料。

本公司不断完善法人治理结构，保障股东知情权、参与权及分红权的实现。公司自设立以来，股东大会、董事会、监事会“三会”运作不断完善，公司独立董事独立公正地履行职责，对公司相关审议事项进行独立判断，不断推进董事会各专业委员会的工作。08 年 12 月 4 日本公司在贯彻好闽证监发[2008]191 号文件的基础上，本公司高层领导高度重视此次普法宣传活动，在召开公司股东大会期间积极参与宣传活动，组织公司董事、监事及高管人员参加普法学习座谈会，并由公司周苏华董事长亲自传达法制宣传文件会议精神，良好组织协调机制的建立，保证了我司各项工作的顺利开展。

本公司深谙业绩增长是股东权利的根本，公司将继续努力，不断提高经营管理水平，努力提升公司经营业绩，为全体股东创造更多的价值。公司在决策经营过程中，高度重视债权人合法权益的保护，及时向债权人通报与其债权权益相关的重大信息，严格按照与债权人签订的合同履行债务。公司与各贷款银行之间保持着良好的合作关系，公司信用等级获评为“AAA”级。同时，本公司也是福建省龙岩市的利税大户和就业大户，上市以来累计实现利税超亿元，增加安排就业人员 2000 多人，为福建省的海峡西岸经济区建设作出应有的贡献。

四、以人为本，关心爱护职工，维护职工权益

公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》，依法保护职工的合法权益。公司所有员工均已经按照国家及地方有关法律法规与公司签订了《劳动合同》。公司按照国家及地方法律法规为全部员工办理了医疗、养老、失业、工伤、生育等社会保险。公司秉持“人才即企业财富”的理念，吸引和保留高素质优秀人才，并为员工成长提供平等的发展机会和发展空间。公司注重与员工的沟通，尊重员工权利，与员工共建《龙净环保》内部刊物。

1、公司注重员工的劳动保护，定期为员工配备劳动服装等必要的劳动防护用品及设施，不定期地对公司生产安全进行检查，并组织员工参加消防逃生等安全生产知识培训和演练，有效地提高员工的自我保护能力，目前公司生产所涉及的主要生产环节不存在影响劳动安全的危险因素。

2、公司注重员工培训与职业规划，积极开展职工培训，为员工提供成长与发展机会，激励员工贡献并与企业分享成功。对特殊工种、关键工序，如电工、电焊工、冷作工等培训，对新进员工要求技术尖子和老工人进行传帮带。在公司内部举办了 20 多场小型岗位练兵、技术比武、节能减排等活动，引导职工岗位练兵，岗位成才，岗位奉献。公司职工通过自主创新开发设计的 FE 型电袋复合式除尘器被评为全国机械工业职工技术创新成果奖。全年培训实施 176 项，其中外训 67 人次参加，内训 5127 人次参加。在全公司形成崇尚科技的良好氛围，深化活动内涵，继续开展“创建学习型企业，争当知识型员工”活动。通过各类培训，在一定程度上提高了公司员工的管理能力和执行能力，为公司可持续发展奠定了基础。

3、我公司重视女职工劳动保护、特殊利益等相关合法权益等法律法规的执行工作，认真贯彻落实《福建省企业女职工劳动保护条例》，几年来都组织开展全公司女工参加的“女性健康”讲座，增强女性知识的普及；按期发放女职工劳动保护用品，特别对已入会的农民工也发放了该用品，并且还还对女工进行了妇科学查等组织工作，2008 年参加人数合计超过 1000 人次；公司在投入女职工生育保险，特殊用品，妇科学查等方面高度重视，从资金上给予大力支持，每年投入资金 10 万元，保护了女职工的合法权益和特殊利益。

4、公司现已形成一种关爱困难职工、包括关爱单亲困难女职工的制度。我们积极健全和完善困难职工台帐和单亲困难女职工“连心卡”机制，继续深化爱心活动，通过爱心帮扶和社会救助，为她们送信息、送资金。帮助困难职工、单亲职工、农民工纳入到工会“金秋扶困助学”活动中，关爱困难住院职工，急困难职工所急，对职工本人住院、职工直系亲属死亡丧葬，相关领导和工会干部都及时探望慰问。2008 年在开展“送温暖、办实事”活动中，工会多次积极组织对我公司特困职工、重病职工、困难职工进行帮扶慰问工作，在经济上给予支持：发放金秋助学款 13200 元；发放困难补助金 4.1 万元；发放慰问金 10 万元；发放公司退休人员报销医药费补助金 18 万元。公司发动职工为患病农民工、职工妻子、职工子女等捐款多次，共计人民币 6 万多元。充分利用节假日组织开展职工文体活动，丰富职工的业余文件生活，组织开展丰富多彩的文体活动。组织代表队参加篮球赛、桥牌赛、钓鱼赛共十几场，组织公司员工到训练基地进行拓展训练，组织公司为奥运圣火传递加油助威，通过开展丰富多彩、健康有益、职工喜闻乐见的文体活动，增强企业凝聚力，塑造团队精神，推动企业文化建设。

五、诚信守信，保护客户与供应商权益并建立良好合作关系

本公司按照国际标准化质量体系进行品质管理，有效地提高工作效率和产品合格率，提高公司的经济效益和社会效益，也赢得客户、供应商对公司的认可。公司目前已经形成了一套完整的符合国际标准的

质量管理体系，通过执行严格的质量标准，采取细致入微的质量控制措施，认真落实质量管理体系，为客户提供优质的产品和服务。公司在各重点工序均建立了质量控制监测点，坚持实施不间断的质量检验和监测并将售后的投诉反馈与生产直接挂钩，任何售后出现的质量事故都将追溯到相关生产环节，实行严厉的事后惩罚与补救措施。

本公司在牢固确立“诚信为本”的经营理念的基础上，以市场需求为导向，树立“客户至上”的经营宗旨，构建系统、完善、全面贴近用户的市场网络体系。目前公司电除尘器产品的销售已经覆盖了全国三十四个省、市、自治区，在电力、建材、钢铁、有色冶炼、化工、造纸等行业中得到广泛应用。公司的电除尘器配套在电力行业我国单机容量最大的 100 万 KW 发电机组上，公司已为全国电力行业大型火电机组配套了大量的电除尘器产品，其中 60 万 KW 机组达到 100 多台，30 万 KW 机组达到近 200 台，电力行业用户超过 300 多家，为我国的电力环保事业做出了突出贡献。由我公司设计生产提供的张家口电厂 30 万 KW 机组电除尘器被国家环保总局评为“优秀环保装置示范工程”。

本公司高度重视产品的售后服务工作，一支由 100 多名专业技术人员组成的售后服务队伍，及时快速地向全国用户提供全面周到的技术服务，24 小时的服务热线客户培训站，星级服务措施，让客户无后顾之忧，赢得很好的顾客满意度。公司还在北京、沈阳、济南、昆明等十几个主要城市设立了办事处，建立了贴近用户的营销服务网络，加强售后服务，实现用户专责制，对每个用户都有专人负责，为用户提供贴心服务，专门负责除尘设备调试、维修、运行维护和服务咨询，专营备品备件、承接除尘成套设备的设计、制作、安装一条龙业务，在除尘设备运行维护和大小修、改造上具有独到的先进技术和高效的专业水准。

本公司按照诚实守信、互惠共赢、合法合规的交易原则，与供应商保持了良好的合作关系。公司设立了物资供应部等职能机构，负责供应商、客户等利益相关者的管理、回访、听取意见和建议，接受利益相关者的质询，处理利益相关者的投诉。公司制定了《采购管理规定》等规章制度，明确了采购的部门责任、岗位职责、工作程序等，并将责任落实到个人。同时，公司严格遵守商业道德和社会公德，要求所有员工遵守保护公司及其客户和厂商的秘密信息和专有信息，对于公司及第三方所拥有的信息（包括财务信息，业务计划、技术信息、员工和客户信息等），未经适当授权，任何员工不得接触、使用或披露以上信息，避免对公司或第三方的利益造成损害，严格监控和防范公司或职工与客户和供应商的各类商业贿赂活动。

公司高度重视供应链一体化建设，不断完善采购流程与机制，建立了公平、公正、透明的评估体系及质疑投诉和违规惩治程序，在货品质量、交付期限、诚实信用等关键方面设立评价点，为供应商确立良好的竞争环境，并通过管理理念输出、技术协助等帮助供应商成长，为确实保护供应商的合法权益，我们制定了相关具体措施进一步增强公司采购队伍的整体素质从而加强与供应商的沟通合作、资格审查及对供应商的培训。因此，为了保障公司采购的健康有序发展，在做好保护供应商利益的同时，要对违规和有不良行为、信誉差的企业进行惩治。

通过供应商、客户的关系管理，公司原材料供应渠道稳定，特别在 2008 年底公司主要原材料钢材等物资的市场价格出现了罕见的急剧变化的情况，公司物资供应部门全面收集市场信息，认真跟踪商情变化，及时研究判断趋势，在错综复杂的行情中把握了原材料价格的走向，及时采取了各项应对措施规避采购风险，充分保证了本公司与供应商之间的良好合作关系。

五、环境保护与可持续发展

环境保护是一项系统工程，传统的末端治理已经不能达到国家和社会的要求。本公司不仅通过了 ISO9001（质量）管理体系认证还通过了 ISO14000（职业健康与环境）和 ISO18000（安全）管理体系认证。通过体系的运行来达到保护环境的目的。

龙净从一个地处闽西老区和山区，市场与原材料两头在外的非资源型地方小企业，成长为一个专业从事高科技环保产业，拥有国际一流先进技术的上市公司和行业龙头企业，产品遍布了全国，并走向世界。总结龙净成长经验当中最重要的一条就是企业高度重视自主创新工作，通过持续不断的科技创新，牢牢控制技术制高点，提升公司的核心竞争力，靠自主创新走出了一条可持续发展之路。

龙净深刻认识到向社会提供优质的环保产品，是保证我国可持续发展战略实施的重要支撑之一。龙净人用高标准的要求，严把产品质量关，从每一个细节做起，以“一丝不苟、精益求精”的态度和精神，扎扎实实地认真做好每一项工作，使龙净的产品在用户和同行中被公认为是高品质的一流产品，深受广大用户的欢迎和喜爱。作为环保产品的一个重要特性，它并不是一个直接创造经济效益的盈利型产品，它更多是承载了一种社会责任和义务，更多地是体现出环境和生态的效益，龙净人以高度的敬业精神生产优质的环保产品，更多地倾注了对社会和自然的关爱与责任。

经统计，至 2008 年底龙净已为电力行业配套脱硫装置总装机容量约 4000 万 KW，承担了一大批国家减排治污的重点工程项目，干法脱硫装置成功出口巴西 35 万 KW 机组。由龙净承担的“大型燃煤电站锅炉烟气半干法脱硫技术与装备”被列入国家高技术研究发展“863”计划，并取得了华能邯峰电厂 2

×66 万 KW 机组这一世界最大型干法脱硫机组项目为依托工程，日前已通过 168 小时运行。湿法脱硫装置在安徽芜湖电厂和山东莱州电厂 100 万 KW 大型超临界机组中配套应用。2007 年由公司研制开发的国内首台烧结机烟气干法脱硫装置在福建三明钢铁厂成功投运，为我国解决冶金行业烧结烟气脱硫治理取得重要技术突破。

除尘产品是公司最具优势的业务，龙净累计已为国内燃煤电厂配套了 2.5 亿 KW 装机容量的除尘设备，每年可削减排向大气的粉尘上百万吨。由龙净开发成功的 FE 型电袋复合式除尘器产品是公司拥有完全自主知识产权的新一代除尘产品，技术水平达到国际领先，烟尘排放浓度小于 20mg/Nm³，可以满足未来十年内国家排放标准的要求，该产品在奥运环保工程——北京石景山热电厂除尘改造中应用获得圆满成功，得到北京奥组委的好评。

龙净与丹麦托普索公司进行技术合作，取得了华电福州可门电厂和石狮鸿山电厂共 4 台 60 万 KW 机组配套烟气脱硝装置依托工程，使公司在火电厂烟气脱氮技术研究走在了全国前列，成为我国首批提供解决氮氧化物排放技术的环保企业。

六、积极参与社会公益事业

1、关注贫困生，关心贫困学生教育。公司致力于企业发展的同时，也一直心系公司困难职工子女及社会接对扶贫学生对象的学业教育。公司每年高度关注“金秋助学”这项活动，累计至 2008 年底我公司仅在这项活动上已达几万元的资助。公司团委每年响应团市委号召加入“希望工程”爱心助学行动，每年接对一名新入重点学大学的贫困生一次性资助 4000 元，同时，每年对接对的“文明村”、“共青团村”贫困学生给予一定的支助。这些活动的进行对鼓励学生努力学习，将来回报社会起了很大的作用。

2、鼓励员工积极回馈社会。公司除了积极参与社会公益事业外，公司还鼓励全体员工主动回馈社会，参与各种形式的捐资、义务献血、上街便民活动。2008 年公司及公司全体员工为各种“献爱心”活动以及为特困员工捐款 6 万余元。特别是 2008 年“5、12”四川发生 8 级强烈地震，造成了巨大人员伤亡和财产损失，突如其来的空难，牵动着公司每个员工的心，面对灾难龙净员工迅速行动起来，由公司吴京荣首席带头捐款支援灾区，据不完全统计，我公司员工对灾区的捐款总额突破 90 万元。热心公益事业，真情回馈社会，公司以爱心和善行来践行对国家、对社会的责任感受和使命感。

七、履行社会责任存在的差距及改进

2008 年度，尽管公司在股东权益保护、职工权益保护、供应商、客户及消费者权益保护、环境保护、社会公益事业等方面履行了社会责任，但社会责任履行状况与《上海证券交易所上市公司社会责任指引》的相关规定仍存在一定的差距，2008 年，公司在经营管理中，进一步遵循自愿、公平、等价有偿、诚实信用的原则，遵守社会公德、商业道德，接受政府和社会公众的监督，在追求经济效益、保护股东权利的同时，进一步积极保护债权人和职工的合法权益，加强对员工社会责任的培训教育，诚信对待供应商、客户，积极保护环境，热心参与社会公益事业，促进公司自身与全社会的协调、和谐发展，为“践行社会责任，构建和谐海西”的共同愿景而奋斗！

福建龙净环保股份有限公司
2009 年 2 月 21 日