

福建龙净环保股份有限公司

600388

2009 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.....	4
四、股本变动及股东情况.....	5
五、董事、监事和高级管理人员.....	10
六、公司治理结构.....	14
七、股东大会情况简介.....	17
八、董事会报告.....	18
九、监事会报告.....	27
十、重要事项.....	28
十一、财务会计报告.....	33
十二、备查文件目录.....	89

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) 天健正信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)

公司负责人姓名	周苏华
主管会计工作负责人姓名	余莲凤
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	谢文革

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）谢文革声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	福建龙净环保股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	龙净环保
公司的法定英文名称	Fujian Longking Co., LTD
公司的法定英文名称缩写	LK
公司法定代表人	周苏华

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈培敏	陈健辉
联系地址	福建省龙岩市新罗区陵园路 81 号	福建省龙岩市新罗区陵园路 81 号
电话	0597-2210288	0597-2210288
传真	0597-2290903	0597-2290903
电子信箱	longkinghb@163.com	longkinghb@163.com

(三) 基本情况简介

注册地址	福建省龙岩市新罗区陵园路 81 号
注册地址的邮政编码	364000
办公地址	福建省龙岩市新罗区陵园路 81 号
办公地址的邮政编码	364000
公司国际互联网网址	http://www.longking.com.cn
电子信箱	stock@longking.com.cn

(四) 信息披露及备置地点

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

(五) 公司股票简况

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	

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期		1998 年 2 月 23 日
公司首次注册登记地点		福建省龙岩市新罗区陵园路 81 号
首次变更	公司变更注册登记日期	1998 年 5 月 27 日
	公司变更注册登记地点	福建省龙岩市新罗区陵园路 81 号
	企业法人营业执照注册号	3500001001680
	税务登记号码	350802705317155
	组织机构代码	70531715-5
二次变更	公司变更注册登记日期	1999 年 12 月 7 日
	公司变更注册登记地点	福建省龙岩市新罗区陵园路 81 号
	企业法人营业执照注册号	3500001001680
	税务登记号码	350802705317155
	组织机构代码	70531715-5
三次变更	公司变更注册登记日期	2000 年 7 月 4 日
	公司变更注册登记地点	福建省龙岩市新罗区陵园路 81 号
	企业法人营业执照注册号	3500001001680
	税务登记号码	350802705317155
	组织机构代码	70531715-5
四次变更	公司变更注册登记日期	2000 年 9 月 11 日
	公司变更注册登记地点	福建省龙岩市新罗区陵园路 81 号
	企业法人营业执照注册号	3500001001680
	税务登记号码	350802705317155
	组织机构代码	70531715-5
五次变更	公司变更注册登记日期	2000 年 12 月 20 日
	公司变更注册登记地点	福建省龙岩市新罗区陵园路 81 号
	企业法人营业执照注册号	3500001001680
	税务登记号码	350802705317155
	组织机构代码	70531715-5
六次变更	公司变更注册登记日期	2001 年 6 月 20 日
	公司变更注册登记地点	福建省龙岩市新罗区陵园路 81 号
	企业法人营业执照注册号	3500001001680
	税务登记号码	350802705317155
	组织机构代码	70531715-5
七次变更	公司变更注册登记日期	2003 年 11 月 7 日
	公司变更注册登记地点	福建省龙岩市新罗区陵园路 81 号
	企业法人营业执照注册号	3500001001680
	税务登记号码	350802705317155
	组织机构代码	70531715-5
八次变更	公司变更注册登记日期	2005 年 8 月 30 日
	公司变更注册登记地点	福建省龙岩市新罗区陵园路 81 号
	企业法人营业执照注册号	3500001001680
	税务登记号码	350802705317155
	组织机构代码	70531715-5

公司聘请的会计师事务所名称	天健正信会计师事务所有限公司
公司聘请的会计师事务所办公地址	厦门市湖滨南路金源大厦 18 层

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	313,342,162.84
利润总额	327,069,758.43
归属于上市公司股东的净利润	257,620,609.38
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	246,345,728.88
经营活动产生的现金流量净额	214,313,455.87

(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	-486,294.29
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	16,316,002.85
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	-298,635.35
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,052,480.56
所得税影响额	-2,031,519.12
少数股东权益影响额（税后）	-172,193.03
合计	11,274,880.50

(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

主要会计数据	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减(%)	2007 年
营业收入	3,416,842,297.16	2,917,548,334.72	17.11	2,290,329,192.31
利润总额	327,069,758.43	216,498,248.34	51.07	181,018,035.17
归属于上市公司股东的净利润	257,620,609.38	174,502,016.59	47.63	124,294,703.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	246,345,728.88	166,080,430.91	48.33	108,072,841.42
经营活动产生的现金流量净额	214,313,455.87	309,818,568.76	-30.83	-121,615,426.97
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2007 年末
总资产	4,886,026,229.49	4,171,772,461.15	17.12	3,540,663,794.69
所有者权益（或股东权益）	1,969,494,280.44	1,095,736,362.90	79.74	1,054,230,645.08

主要财务指标	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减 (%)	2007 年
基本每股收益 (元 / 股)	1.35	1.04	29.81	0.74
稀释每股收益 (元 / 股)	1.35	1.04	29.81	0.74
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	1.29	0.99	30.30	0.65
加权平均净资产收益率 (%)	16.39	15.6	增加 0.79 个百分点	13.59
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	15.68	14.85	增加 0.83 个百分点	11.99
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	1.03	1.86	-44.62	-0.73
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	9.47	6.56	44.36	6.32

(四) 采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
可供出售金融资产	49,859,540.20	137,660,141.47	87,800,601.27	1,536,766.65
交易性金融负债		454,255.54	454,255.54	-454,255.54
合计	49,859,540.20	138,114,397.01	88,254,856.81	1,082,511.11

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	38,462,223	23.03	40,900,000			-38,462,223	2,437,777	40,900,000	19.67
1、国家持股									
2、国有法人持股	1,757,195	1.05	17,600,000			-1,757,195	15,842,805	17,600,000	8.47
3、其他内资持股	36,705,028	21.98	10,300,000			-36,705,028	-26,405,028	10,300,000	4.95
其中: 境内非国有法人持股	36,705,028	21.98	10,300,000			-36,705,028	-26,405,028	10,300,000	4.95
境内自然人持股									

4、外资持股			13,000,000			13,000,000	13,000,000	6.25
其中：境外法人持股			13,000,000			13,000,000	13,000,000	6.25
境外自然人持股								
二、无限售条件流通股	128,537,777	76.97			38,462,223	38,462,223	167,000,000	80.33
1、人民币普通股	128,537,777	76.97			38,462,223	38,462,223	167,000,000	80.33
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
三、股份总数	167,000,000	100	40,900,000		0	40,900,000	207,900,000	100

股份变动的批准情况

1、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：有限售条件股份共计 32,294,869 股于 2007 年 5 月 15 日上市流通；有限售条件股份共计 13,042,908 股于 2008 年 5 月 15 日上市流通；有限售条件股份共计 38,462,223 股于 2009 年 5 月 15 日上市流通。

2、公司 2008 年年度非公开发行股票方案经公司 2008 年 9 月 25 日第四届董事会第二十七次会议以及 2008 年 10 月 15 日 2008 年第一次临时股东大会审议通过，非公开发行股票的申请于 2009 年 4 月 30 日获得中国证监会下发《关于核准福建龙净环保股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2009]345 号）的核准。截至 2009 年 5 月 18 日，本次非公开发行股票工作全部完成，发行后增加 4,090 万股限售流通股，发行新增股份于 2009 年 5 月 21 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股权登记托管手续。根据《上市公司证券发行管理办法》的要求，在发行结束后，本次发行对象所认购的股份在 12 个月内不得转让，限售期自 2009 年 5 月 21 日开始计算，截止日为 2010 年 5 月 20 日。限售期结束后，经本公司申请，本次发行的股票可以上市流通。

股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

指标	股本变动前	股本变动后	增减变动影响比率
股本数（股）	167,000,000	207,900,000	
归属于上市公司股东的净利润	257,620,609.38	257,620,609.38	
归属母公司所有者权益（元）	1,352,805,180.44	1,969,494,280.44	
基本每股收益（元/股）	1.54	1.35	-12.34%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	1.48	1.29	-12.84%

每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	1.28	1.03	-19.53%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	8.10	9.47	16.91%

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	36,705,028	0	0	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	1,757,195	1,757,195	0	0	股改承诺	2009年5月15日
瑞士银行（UBS AG）	0	0	8,000,000	8,000,000	根据《上市公司证券发行管理办法》的要求，增发股份在发行完毕后，发行对象所认购的股份在12个月内不得转让	2010年5月21日
浙江维美投资控股有限公司	0	0	5,300,000	5,300,000		2010年5月21日
江苏瑞华投资发展有限公司	0	0	5,000,000	5,000,000		2010年5月21日
Bill&Melinda Gates Foundation Trust	0	0	5,000,000	5,000,000		2010年5月21日
常州投资集团有限公司	0	0	5,000,000	5,000,000		2010年5月21日
上海证券有限责任公司	0	0	5,000,000	5,000,000		2010年5月21日
东吴证券有限责任公司	0	0	5,000,000	5,000,000		2010年5月21日
兵器财务有限责任公司	0	0	2,600,000	2,600,000		2010年5月21日
合计	38,462,223	38,462,223	40,900,000	40,900,000	/	/

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（元）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
境内上市人民币普通股（A股）	2009年5月18日	15.50	40,900,000	2010年5月21日	40,900,000	

报告期内，公司实施了非公开发行A股股票，以每股发行价15.50元向瑞士银行（UBS AG）等8名特定投资者发行普通股4,090万股，发行后总股本由16,700万股变为20,790万股，发行新增股份已于2009年5月21日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理股权变更登记。

公司股份结构发生变动，详见股份变动情况表。

2、公司股份总数及结构的变动对公司资产负债结构产生的影响及变动情况

资产	股本变动前	股本变动后	增减变动
流动资产	3,603,518,628.76	4,220,207,728.76	616,689,100.00
非流动资产	665,818,500.73	665,818,500.73	
资产总额	4,269,337,129.49	4,886,026,229.49	616,689,100.00
负债和股东权益	股本变动前	股本变动后	增减变动
负债	2,869,596,107.52	2,869,596,107.52	
股本	167,000,000	207,900,000	40,900,000.00
资本公积	529,758,925.75	1,105,548,025.75	575,789,100.00
所有者权益	1,399,741,021.97	2,016,430,121.97	616,689,100.00
负债和股东权益	4,269,337,129.49	4,886,026,229.49	616,689,100.00

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						36,910 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	17.66	36,705,028	0	0	质押	32,800,000
龙岩市国有资产投资经营有限公司	国有法人	8.88	18,457,195	0	0	无	
瑞士银行 (UBS AG)	境外法人	4.01	8,337,300	8,337,300	8,000,000	无	
浙江维美投资控股有限公司	其他	2.55	5,300,000	5,300,000	5,300,000	无	
江苏瑞华投资发展有限公司	其他	2.41	5,000,000	5,000,000	5,000,000	质押	5,000,000
Bill&Melinda Gates Foundation Trust	境外法人	2.41	5,000,000	5,000,000	5,000,000	无	
常州投资集团有限公司	国有法人	2.41	5,000,000	5,000,000	5,000,000	无	
上海证券有限责任公司	国有法人	2.41	5,000,000	5,000,000	5,000,000	无	
东吴证券有限责任公司	国有法人	2.41	5,000,000	5,000,000	5,000,000	无	
兵器财务有限责任公司	国有法人	1.25	2,600,000	2,600,000	2,600,000	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		股份种类及数量		
福建省东正投资股份有限公司			36,705,028		人民币普通股		
龙岩市国有资产投资经营有限公司			18,457,195		人民币普通股		
中银国际—中行—法国爱德蒙得洛希尔银行			2,499,965		人民币普通股		
中国建设银行—银华富裕主题股票型证券投资基金			2,499,859		人民币普通股		
中国银行—招商先锋证券投资基金			1,952,421		人民币普通股		
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪			1,859,093		人民币普通股		
龙岩市海润投资有限公司			1,736,857		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		
海通—交行—日兴资产管理有限公司—日兴 AM 中国人民币 A 股母基金			1,000,872		人民币普通股		
交通银行—金鹰中小盘精选证券投资基金			823,033		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	瑞士银行 (UBS AG)	8,000,000	2010年5月21日	8,000,000	根据《上市公司证券发行管理办法》的要求,增发股份在发行完毕后,发行对象所认购的股份在12个月内不得转让.
2	浙江维美投资控股有限公司	5,300,000	2010年5月21日	5,300,000	
3	江苏瑞华投资发展有限公司	5,000,000	2010年5月21日	5,000,000	
4	Bill&Melinda Gates Foundation Trust	5,000,000	2010年5月21日	5,000,000	
5	常州投资集团有限公司	5,000,000	2010年5月21日	5,000,000	
6	上海证券有限责任公司	5,000,000	2010年5月21日	5,000,000	
7	东吴证券有限责任公司	5,000,000	2010年5月21日	5,000,000	
8	兵器财务有限责任公司	2,600,000	2010年5月21日	2,600,000	

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

本公司第一大股东为福建省东正投资股份有限公司，该公司注册资本 9600 万元，其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，51 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。

(2) 控股股东情况

○ 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	福建省东正投资股份有限公司
单位负责人或法定代表人	周苏伟
成立日期	1999年5月16日
注册资本	9,600
主要经营业务或管理活动	主要从事能源、原材料、高科技项目等投资。

(3) 实际控制人情况

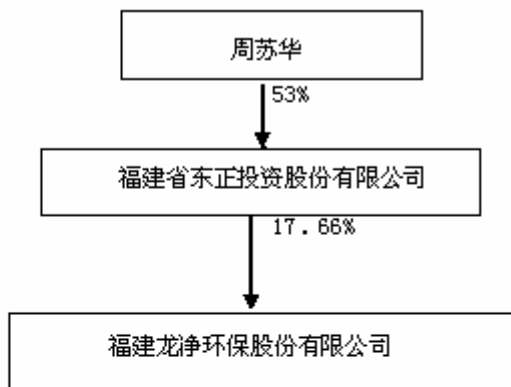
○ 自然人

姓名	周苏华
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	无
最近 5 年内的职业及职务	本公司董事长

(4) 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。

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

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	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	51	2008年12月3日	2011年12月2日				43.6	否
吴京荣	董事、首席执行官	男	49	2008年12月3日	2011年12月2日				40	否
黄 炜	董事、总经理	男	47	2008年12月3日	2011年12月2日				34.28	否
黄国典	董事	男	37	2008年12月3日	2011年12月2日				0	否
余莲凤	董事、财务总监	女	37	2008年12月3日	2011年12月2日				24.6	否
陈泽民	董事	男	51	2008年12月3日	2011年12月2日				22.6	否
黄建忠	独立董事	男	48	2008年12月3日	2011年12月2日				4.4	否

沈维涛	独立董事	男	46	2008年 12月3 日	2011年 12月2 日				4.4	否
朱炎生	独立董事	男	39	2008年 12月3 日	2011年 12月2 日				4.4	否
林明星	副总经理	男	61	2008年 12月3 日	2009年 4月24 日				3.6	否
曾丽珊	监事	女	53	2008年 12月3 日	2011年 12月2 日				0	是
张岩	监事	男	50	2008年 12月3 日	2011年 12月2 日				4.69	否
刘安阳	监事	男	44	2008年 12月3 日	2011年 12月2 日				12.6	否
张原	副总经理	男	46	2008年 12月3 日	2011年 12月2 日				21.08	否
王焕章	副总经理	男	49	2008年 12月3 日	2011年 12月2 日				21.08	否
郭俊	副总经理、 电气总工 程师	男	55	2008年 12月3 日	2011年 12月2 日				23	否
罗如生	副总经理	男	44	2008年 12月3 日	2011年 12月2 日				21.08	否
吴岚如	副总经理	女	39	2008年 12月3 日	2011年 12月2 日				21.08	否
陈贵福	副总经理	男	43	2008年 12月3 日	2011年 12月2 日	1,392	1,392		21.08	否
林国鑫	机械总工 程师	男	62	2008年 12月3 日	2011年 12月2 日				22.52	否
修海明	副总经理	男	44	2008年 12月3 日	2011年 12月2 日				21.08	否
熊越	副总经理	男	45	2009年 12月2 日	2011年 12月2 日				1.5	否
陈培敏	董事会秘 书	女	45	2008年 12月3 日	2011年 12月2 日				21.08	否
合计	/	/	/	/	/	1,392	1,392	/	393.75	/

- 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月至今任福建龙净环保股份有限公司董事。
- 5、余莲凤：2003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：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月至2007年12月任厦门大学国际经济贸易系教授、系主任，2007年12月至今任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：2006 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、林明星：2001 年 2 月至 2009 年 4 月任福建龙净环保股份有限公司副总经理，于 2009 年 4 月退休。
- 11、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、现任福建龙净环保股份有限公司监事。
- 12、张岩：2001 年 1 月至 2008 年 12 月任公司办公室主任，2008 年 12 月至今任公司人力资源与信息管理部部长，2006 年 6 月至今任公司监事。
- 13、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。
- 14、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。
- 15、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。
- 16、郭俊：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。
- 17、罗如生：2004 年 2 月至今任福建龙净环保股份有限公司副总经理。
- 18、吴岚如：2003 年 2 月至今任福建龙净环保股份有限公司副总经理。
- 19、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。
- 20、林国鑫：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。
- 21、修海明：2004 年 2 月至 2006 年 10 月任福建龙净环保股份有限公司市场部部长，2006 年 10 月至 2008 年 4 月任公司总经理助理，2008 年 4 月至今任副总经理。
- 22、熊越：2005 年 3 月至 2009 年 11 月本公司厦门基地筹建处总监，2009 年 12 月至今任公司副总经理。
- 23、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
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			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	2007年5月26日		是
黄建忠	福建浔兴拉链科技股份有限公司	独立董事			是
黄建忠	厦门国贸期货经纪有限公司	独立董事			是
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

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

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。
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。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见上述第五章(一)节中披露。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
林明星	副总经理	离任	到龄退休
李飞	副总经理	解任	个人原因辞职
熊越	副总经理	聘任	新任免

(五) 公司员工情况

在职员工总数	3,905
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,291
销售人员	295
技术人员	902
财务人员	86
行政人员	331
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
大专以上	1,926
中专学历	743
其它	1,236

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》及公司《章程》等法律、法规要求，不断完善法人治理结构，建立现代企业制度，细化公司内部管理制度，加强信息披露，改进投资者关系管理工作，进一步规范公司运作。

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，充分保障所有股东特别是中小股东享有平等的知情权和应行使的权利，维护了股东的合法权益。

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。不存在侵占公司资产、损害公司和中小股东利益的情况，不存在影响公司业务、人员、资产、机构独立性，不存在与公司开展同业竞争的情况。

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。公司董事会下设四个专业委员会，报告期各委员会严格按照《议事规则》履行职责，对公司相关重大项目、重大事项进行认真研究，充分发挥专业优势，为董事会决策提供意见或建议，提高董事会决策的科学性。

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、治理专项活动开展情况

自上市公司治理专项活动开展至今，公司认真执行中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件，提高公司法人治理的水平。公司已按规定完成了组织学习、自查、公众交流、整改、接受现场检查以及进一步整改等各个阶段工作。报告期内，根据中国证监会福建监管局《关于开展上市公司治理整改年活动的通知》（闽证监公司字[2009]24号）的要求，对公司治理开展自查、整改，进一步提高公司的规范运作水平，完善公司内部控制制度，促进公司健康、平稳发展，切实维护中小股东利益。公司治理是一项长期工作，通过公司治理专项活动的深入开展，公司规范运作意识和水平也得到了进一步的强化和提升。公司将继续深入贯彻监管部门有关推进公司治理活动的要求，不断完善公司内控制度建设，进一步提高公司治理水平，促进公司长期健康、良性发展。

(二) 董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
周苏华	否	8	6	2	0	0	否
吴京荣	否	8	6	2	0	0	否
黄炜	否	8	6	2	0	0	否
黄国典	否	8	6	2	0	0	否
余莲凤	否	8	6	2	0	0	否
陈泽民	否	8	6	2	0	0	否
黄建忠	是	8	6	2	0	0	否
沈维涛	是	8	6	2	0	0	否
朱炎生	是	8	6	2	0	0	否

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	6
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	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。

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

(1) 独立董事相关工作制度的建立健全情况：公司制定了《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》。

(2) 制度主要内容：对本公司独立董事的任职条件、独立董事职责和权利等方面做了明确规定，对独立董事在公司编制年报过程必须进行相关监督检查做出了要求。

(3) 独立董事履职情况：公司独立董事本着对全体股东负责的态度，认真履行法律、法规和公司《章程》、《独立董事年报工作制度》赋予的职责和义务，工作勤勉尽职，关心公司的生产经营和依法运作情况，认真参加董事会及相关会议，认真审议会议的各项议案，利用专业知识为公司的长远发展和管理出谋划策，对董事会的科学决策、规范运作以及公司发展都起到了积极作用，切实地维护了广大中小股东的利益。2009年独立董事分别对公司非公开发行、以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金、对外担保情况、独立董事薪酬、高管变动、聘用会计师事务所等发表了独立意见。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司具有完全独立的业务及自主经营能力，拥有独立的采购、销售和生产系统，业务上完全独立于控股股东。		
人员方面独立完整情况	是	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。		
资产方面独立完整情况	是	公司拥有独立完整的生产系统，资产产权关系明确，资产独立完整，产权齐全，不存在控股股东占用资产的情况。		
机构方面独立完整情况	是	建立了符合公司自身发展的组织机构，拥有独立的组织管理机构和生产销售机构，独立开展生产经营活动，不受控股股东及其他任何单位或个人的干预。		
财务方面独立完整情况	是	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，不存在控股股东干预公司财务的情况。		

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	公司依据《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》等有关法律法规的要求，结合公司自身发展特点，建立健全内部控制制度，并使之得到有效运行。公司的内部控制以基本管理制度为基础，针对市场拓展、财务管理、企业管
-------------	---

	理、生产经营、技术开发等经营过程，形成规范的管理体系，覆盖了公司运营的各层面和各环节。公司内部控制体系完整、层次分明、执行有效。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司根据行业及经营特点，有针对性地开展风险评估工作，根据已分析出的风险因素提出内部控制的治理意见，不断完善现有的业务流程和管理制度。通过制度的完善与实施，预防和纠正公司运营过程中可能出现的治理问题，保护公司资产的安全和完整，使内部控制更加完整、合理、有效，保证了内部控制目标的实现。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司根据《内部审计制度》，设置审计监察部。审计内容涉及常规审计、专项审计、飞行审计、举报核实审计等。公司审计监察部由 6 人组成，配置了专职的内部审计人员，具有会计、审计和管理等方面的专业知识。审计监察部行使审计管理和监督职能，在公司章程赋予的职责和权限范围内独立开展工作。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	依据公司内部控制制度，企业管理部和审计监察部对内部控制制度的执行进行监督和检查，定期对内部控制制度是否有效、健全进行评估并提出意见。公司建立了较为完善的内部控制体系，基本能够适应公司现行管理的要求和公司发展的需要；公司的各项内部控制在公司运营的各个环节中得到严格执行，基本达到内部控制的整体目标。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司董事会每年审核公司内部控制自我评价报告，提出完善内部控制制度的意见。董事会通过下设专门委员会，定期听取公司各项制度的执行情况，审计委员会定期组织公司内部审计机构对公司内部控制制度执行情况进行检查分析，查找内部控制缺陷和产生的原因，提出整改要求。
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	公司参照国家会计法律法规制定会计核算制度和财务管理制度，明确会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序。设立独立的会计机构，在财务管理和会计核算方面配备具有专业素质的人员，明确各岗位职责权限，岗位设置贯彻“责任分离、相互制约”的原则，保证财务工作的顺利进行。公司会计系统能够确认并记录所有真实的交易，能够真实、准确地反映公司的财务状况。
内部控制存在的缺陷及整改情况	截止报告期末，公司未发现存在内部控制设计和执行方面的重大缺陷。公司将继续完善内部控制制度的制定和修订工作，不断强化公司内部控制。同时，根据外部经营环境和政策变化的要求，结合公司发展的实际需要，进一步完善内控制度，增强内部控制的执行力，推进内部控制各项工作的不断深化，提高内部控制的效率和效益。

（五）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。

(六) 公司披露了内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告

1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是

披露网址：上海证券交易所 Http://www.sse.com.cn

2、公司是否披露了审计机构对公司内部控制报告的核实评价意见：否

3、公司是否披露履行社会责任的报告：是

披露网址：上海证券交易所 Http://www.sse.com.cn

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

为了提高公司的规范运作水平，确保信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，加强对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，根据有关法律、法规、规章的规定，公司制定了《福建龙净环保股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，并经 2010 年 4 月 14 日召开的公司第五届董事会第十一次会议审议通过。

报告期，公司未发生年报信息披露重大差错责任情况。

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
2008 年年度股东大会	2009 年 3 月 18 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 3 月 19 日

2008 年年度股东大会，具体情况如下：

公司于 2009 年 2 月 24 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 年年度股东大会通知，大会于 2009 年 3 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 4 人，代表股份 57,834,880 股，占公司总股本的 34.63%，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)《2008 年董事会工作报告》、(2)《2008 年监事会工作报告》、(3)《2008 年年度报告正文及报告摘要》、(4)《2008 年度财务决算报告》、(5)《2008 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)《关于续聘天健光华（北京）会计师事务所有限公司为审计机构的议案》。决议公告刊登在 2009 年 3 月 19 日《中国证券报》和《上海证券报》。

(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
2009 年度第一次临时股东大会	2009 年 9 月 16 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 9 月 17 日
2009 年度第二次临时股东大会	2009 年 12 月 19 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 12 月 22 日

报告期，公司召开二次临时股东大会，具体情况如下：

1、公司于 2009 年 8 月 29 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 2009 年第一次临时股东大会的通知，并于 2009 年 9 月 8 日再次在上海证券交易所网站上刊登了本次股东大会会议资料，本次大会于 2009 年 9 月 16 日上午在福建省龙岩市陵园路 81 号本公司会议室举行，董事吴京荣先生主持会议，出席会议的股东及股东代表共计 5 人，代表股份 56,951,180 股，占公司总股本的 27.39%，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)《关于为控股子公司提供综合授信担保的议案》、(2)《关于对西安西矿环保科技有限公司提供担保的议案》、(3)《关于对福建龙净脱硫脱硝工程有限公司提供担保的议案》、(4)《关于调整独立董事薪酬的议案》，决议公告刊登在 2009 年 9 月 17 日《中国证券报》和《上海证券报》。

2、公司于 2009 年 12 月 3 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 2009 年第二次临时股东大会的通知，并于 2009 年 12 月 10 日再次在上海证券交易所网站上刊登了本次股东大会会议资料，本次大会于 2009 年 12 月 19 日下午在福建省龙岩市陵园路 81 号本

公司会议室举行，董事长周华先生主持会议，出席会议的股东及股东代表共计 6 人，代表股份 56,999,980 股，占公司总股本的 27.42%，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《关于变更公司审计机构的议案》，决议公告刊登在 2009 年 12 月 22 日《中国证券报》和《上海证券报》。

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

报告期内，公司坚定贯彻落实年会精神，各项工作紧紧围绕：“应对一个挑战”，即国际金融危机冲击带来的市场萎缩；“贯彻一个主题”，即“攻防并举”的年度主题；“确保一个目标”，即实现经营业绩的历史性突破，夺取一个全面丰收年；“实现三个转型”，即业务流程全面市场化转型；公司管理模式向事业部管理转型；各项业务的发展向国际化转型。通过全体员工的共同努力，公司经营业绩实现了历史性突破，保持了健康坚实持续良性的整体状态，龙净环保已成为全国环保产业名符其实的第一品牌。

〈1〉经营情况：全面贯彻落实“攻防并举”的年度主题，经全体员工共同努力，公司“十一五”期间实现新一轮跨越式发展的总目标提前一年圆满完成。报告期，实现营业收入 3,416,842,297.16 元，比上年同期增长 17.11%；营业利润 313,342,162.84 元，比上年同期增长 51.16%；净利润 257,620,609.38 元，比上年同期增长 47.63%。

〈2〉市场工作：公司形成以市场部为核心，以各事业部、子公司和相关实体为主体的营销体系；重点加强改造市场和出口成套海外市场的拓展力度，发挥电袋、脱硫技术优势，加大 300MW 以上机组市场工作力度；继续组织技术交流、现场推介会等，大力宣传龙净节能控制技术和综合治理技术，坚定不移走技术营销路线；公司各事业部充分发挥自身优势，挖掘潜能，取得了成效；海外市场取得重大突破，取得印度提隆达和 KSK 电厂除尘器项目合同；报告期，在市场严重下滑的情况下，营销部全方位大力度拓展市场，公司实现合同总量稳步上升的好成绩。

〈3〉技术工作：“技高一筹”的战略在公司内部有效贯彻，技术部门大力推进技术创新工作，一批开发项目和科研成果脱颖而出。BEH 型电除尘器通过省级鉴定，部份技术国际领先；公司先后承担省、部级研发课题 6 项，公司内部开发课题 9 项，并完成验收 4 项，申报专利 23 项，获得授权 9 项；干法脱硫拓宽技术应用领域，成功投运了梅钢 400 m²烧结机多组份污染物治理装置；通过考察美国电袋技术，与清华等高校合作课题开发、试验高温和耐腐蚀滤料等一系列开发工作和开展优化设计，电袋技术不断保持并扩大领先优势，成为电袋产品标准国标和部标的制订者；气力输送装置技术创新持续推进，仓螺体石灰石输送、石子煤输送等新技术开发取得成果，LQZ 型气力输送产品获“省优秀新产品一等奖”，完成四项专利申报。报告期内，公司对实验研究中心建设进行重大投入，一批重要实验装置建成使用，实验中心已初具规模与能力，成为同行业内条件最好，水平最高的实验中心之一；龙净母公司、西矿、干法脱硫、上海脱硫、武汉脱硫均被认定为国家级高新技术企业。

〈4〉生产工作：生产部门以“攻防并举、多点突围、强化品质、全面提升”的工作思路，精心组织生产，克服了生产任务不均衡的困难，按期完成公司下达的生产任务；坚持成本优先原则，不断强化生产、物供、仓储、运输等环节的创效功能，保持低成本制造优势；在原材料价格持续波动的情况下，采购部门认真组织材料商情分析，多次准确地把握钢材探底的采购时机，果断实施阶段性战略性囤料，低价锁定材料成本，为公司创利做出了贡献。

〈5〉管理工作：公司企管、质量、财务、审计、信息、人力资源、行政后勤等公共平台，本着“一切为了前线”的原则，主动服务，同时，按照职责分工，认真履行责任，保证公司平稳健康运行。企管认真把握公司经济运行指标，不断推进公司管理创新。质量管理按照“总牵头、总对外、总负责”的原则，强化质量管理。财务通过采取一系列的管理措施和办法，认真执行国家财经法规、政策，做好日常核算、财务监督工作。审计力量加强，内控与监管作用明显加大。信息管理和人力资源，主动开发软件和提供用工管理指导，帮助一线部门解决问题；在行政口的精心策划与组织下，公司成功举办“2010 年发展战略研讨会”和“盛世龙净庆祝歌会”，充分展现了龙净员工的精神风貌。

〈6〉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。报告期仍然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，建成了一个绿色、环保、节能的机械生产基地。

<7>公司安全方面：公司始终坚持“安全第一、预防为主、综合治理”的方针，建立健全各级安全组织结构，完善安全生产管理体系。加大宣传力度，紧紧围绕“关爱生命、安全发展”这一主线，开展“查责任、查意识、查执行、查现场”的“反违章、除隐患安全活动”。提高安全装备技术水平，提高安全保障能力。组织各种安全演练，不断完善安全预案制度。报告期内，公司未发生重大安全生产责任事故。

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

产品名称	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 (%)
电除尘器及配套设备	1,477,103,907.45	1,158,962,339.57	21.54	24.50	16.60	5.32
脱硫工程项目	1,175,919,194.86	987,036,755.88	16.06	-14.09	-14.86	0.76
设备安装	295,823,443.83	256,721,979.30	13.22	12.35	13.69	-1.02
水力发电	6,579,706.51	4,424,100.74	32.76	-38.49	-10.21	-21.17
房产销售及出租	364,802,731.63	259,774,573.72	28.79	4206.05	9361.61	-38.80
物业管理	1,810,033.95	1,076,448.33	40.53	91.86	20.11	35.53
运输	2,939,322.71	1,499,081.18	49.00	1067.32	594.59	34.71
材料、边角料销售	77,872,715.25	63,556,471.13	18.38	3.09	-0.26	2.74
技术服务	12,041,854.00	9,715,085.12	19.32	497.01	1271.24	-45.55
其他	1,949,386.97	231,777.20	88.11	66.51	-17.54	12.12
合计	3,416,842,297.16	2,742,998,612.17	19.72	17.11	11.84	3.78

(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	882,099,994.44	32.12
华南区	661,377,512.21	14.02
西北西南区	1,060,746,165.74	30.07
华中区	804,843,724.11	7.21
出口	7,774,900.66	-92.50
小计	3,416,842,297.16	17.11

(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	1,477,103,907.45	1,158,962,339.57	21.54
脱硫工程项目	1,175,919,194.86	987,036,755.88	16.06

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 488,602.62 万元，比上年同期 417,177.25 万元，增加 71,425.37 万元，增幅 17.12%；负债总额 286,959.61 万元，比上年同期 303,406.94 万元，减少 16,447.33 万元，减幅 5.42%；年末净资产 196,949.43 万元，比上年同期 109,573.64 万元，增加 87,375.79 万元，增幅 79.74%。

(1) 货币资金：期末数 104,451.36 万元，期初数 43,028.98 万元，增加 61,422.38 万元，增幅 142.75%，主要原因是本公司 2009 年非公开发行股票募集资金及本年度经营活动净现金流入所致。

- (2) 应收票据: 期末数 18,921.45 万元, 期初数 3,209.87 万元, 增加 15,711.58 万元, 增幅 489.48%, 主要原因是本年采取票据方式结算的业务量较上年度增长。
- (3) 可供出售金融资产: 期末数 13,766.01 万元, 期初数 4,985.95 万元, 增加 8,780.06 万元, 增幅 176.10%, 系兴业银行股票市价上涨所致。
- (4) 长期股权投资: 期末数 0 万元, 期初数 4,400.95 万元, 减少 4,400.95 万元, 减幅 100.00%, 减少的主要原因是转让合营企业上海昌安置业有限公司所致。
- (5) 投资性房地产: 期末数 3,528.53 万元, 期初数 1,402.20 万元, 增加 2,126.33 万元, 增幅 151.64%。系因本公司子公司部分完工建成的厂房对外租赁转为投资性房地产。
- (6) 固定资产: 期末数 30,641.41 万元, 期初数 22,748.81 万元, 增加 7,892.60 万元, 增幅 34.69%。主要原因系子公司厦门龙净环保技术有限公司龙净科技广场一期完工结转固定资产。
- (7) 在建工程: 期末数 5,054.06 万元, 期初数 7,727.16 万元, 减少 2,673.10 万元, 减幅 34.59%。主要原因系子公司厦门龙净环保技术有限公司龙净科技广场一期完工结转。
- (8) 无形资产: 期末数 12,155.50 万元, 期初数 7,270.85 万元, 增加 4,884.65 万元, 增幅 67.18%。增加的主要原因是募集资金投资项目华电新疆乌鲁木齐热电厂 2×300MW 机组烟气脱硫特许经营 BOT 项目按进度确认无形资产。
- (9) 长期待摊费用: 期末数 197.58 万元, 期初数 9.78 万元, 增加 187.80 万元, 增幅 1920.25%。增加的主要原因是预付北京分公司 5 年房租及子公司西安西矿环保科技有限公司室内装修转入。
- (10) 短期借款: 期末数 1,381.23 万元, 期初数 3,000.00 万元, 减少 1,618.77 万元, 减幅 53.96%。主要原因是本公司 2009 年度非公开发行股票募集资金及经营性现金净流入, 借款减少。
- (11) 交易性金融负债: 期末数 45.43 万元, 期初数 0 万元, 增加 45.43 万元。增加的主要原因是本公司持有的远期购汇合约公允价值变动。
- (12) 应付票据: 期末数 1,629.43 万元, 期初数 0 万元, 增加 1,629.43 万元。主要原因是本公司子公司武汉龙净环保工程有限公司票据结算使用量增加。
- (13) 应交税费: 期末数 3,539.58 万元, 期初数 -2,580.42 万元, 增加 6,120.00 万元, 增幅 237.17%。主要原因是本公司子公司沈阳市沈房房地产开发有限公司确认房地产项目收入, 原预缴税款形成的营业税、土地增值税、城建税等红字余额转为正数。
- (14) 应付利息: 期末数 1.15 万元, 期初数 4.92 万元, 减少 3.77 万元, 减幅 76.63%。主要原因是年末短期借款金额大幅度下降。
- (15) 其他流动负债: 期末数 1,785.14 万元, 期初数 4,115.00 万元, 减少 2,329.86 万元, 减幅 56.62%。减少的主要原因是本公司转让持有的上海昌安置业有限公司股权, 结清与该公司的往来款项。
- (16) 长期借款: 期末数 105.33 万元, 期初数 5,105.33 万元, 减少 5,000.00 万元, 减幅 97.94%。主要原因是子公司厦门龙净环保技术有限公司提前偿还了长期借款。
- (17) 递延所得税负债: 期末数 1,927.11 万元, 期初数 610.10 万元, 增加 1,317.01 万元, 增幅 215.87%。增加的主要原因是持有的兴业银行股份市值大幅度变动影响。
- (18) 其他非流动负债: 期末数 458.32 万元, 期初数 1,072.56 万元, 减少 614.24 万元, 减幅 57.27%。主要原因是递延收益于 2010 年到期转入其他流动负债。
- (19) 资本公积: 期末数 110,554.80 万元, 期初数 45,516.07 万元, 增加 65,038.73 万元, 增幅 142.89%。增加的主要原因是非公开发行股票募集资金形成的股本溢价。
- (20) 未分配利润: 期末数 59,562.65 万元, 期初数 42,194.14 万元, 增加 17,368.51 万元, 增幅 41.16%。增加的主要原因是本期公司利润增加所致。
- (21) 营业税金及附加: 本期数 5,678.44 万元, 上年同期数 2,010.98 万元, 增加 3,667.46 万元, 增幅 182.37%。主要原因是子公司沈阳市沈房房地产开发有限公司确认商品房销售收入, 相应的营业税金及附加大幅度增长。
- (22) 管理费用: 本期数 22,045.15 万元, 上年同期数 15,789.35 万元, 增加 6,255.80 万元, 增幅 39.62%。主要原因是研发费用及职工薪酬的增长。
- (23) 财务费用: 本期数 -139.30 万元, 上年同期数 972.44 万元, 减少 1,111.74 万元, 减幅 114.32%。主要原因是本公司 2009 年度非公开发行股票募集资金及经营性现金净流入, 借款大幅度减少, 借款利息支出下降。
- (24) 资产减值损失: 本期数 1,451.39 万元, 上年同期数 1,104.96 万元, 增加 346.42 万元, 增幅 31.35%。主要原因是存货跌价准备增加。
- (25) 营业外收入: 本期数 1,972.60 万元, 上年同期数 1,105.78 万元, 增加 866.82 万元, 增幅 78.39%。主要原因是 2009 年度收到和确认为当期收益的政府补助大幅度增长。
- (26) 营业外支出: 本期数 599.84 万元, 上年同期数 185.79 万元, 增加 414.05 万元, 增幅 222.86%。

主要原因是子公司西安西矿环保有限公司 2009 年度因诉讼事项支付违约金致。

(27) 所得税费用：本期数 6,049.19 万元，上年同期数 3,371.09 万元，增加 2,678.10 万元，增幅 79.44%。主要是利润总额增长，应纳税所得税额增长所致。

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 21,431.35 万元，上年同期数为 30,981.86 万元，同比减少 9,550.51 万元，减幅 30.83%。主要原因是销售商品提供劳务收到的现金减少所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额本期数为-10,852.36 万元，上年同期数为-189.36 万元，同比减少 10,663.00 万元，减幅 5631.07%。主要原因是对外投资增加投入。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额本期数为 46,765.64 万元，上年同期数为-31,403.66 万元，同比增加 78,169.30 万元，增幅 248.92%。主要原因是收到非公开发行股票资金所致。

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	7,500.00	57,024.34	25,114.95	42,839.68	7,601.86	6,714.06
上海龙净环保科技有限公司 工程有限公司	环保产业脱硫环 保设备	16,082.00	44,264.62	22,571.53	54,064.09	1,990.41	1,803.77
福建龙净脱硫脱硝 有限公司	环保产业电控设 备	8,000.00	39,424.09	10,803.92	10,274.08	1,212.88	1,072.13
福建省龙净设备安 装有限公司	环保设备安装	2,000.00	62,695.34	11,129.47	27,480.42	2,797.56	2,092.48
福建省龙岩市龙 净脱硫工程有限公 司	脱硫环保设备	3,960.00	3,213.87	3,198.99	34.30	32.40	32.40
上海龙净房地产 开发有限公司	房地产开发	3,000.00	2,930.67	2,919.98		-72.42	-72.44
沈阳沈房房地 产有限公司	房地产开发	8,000.00	25,055.82	15,183.94	36,228.88	7,182.26	5,475.43
福建古天源房地 产有限公司	房地产开发	3,000.00	3,399.61	3,076.50	258.73	100.52	96.03
武汉龙净环保科 技有限公司	环保产业除尘 器环保设备	5,000.00	10,458.49	6,700.47	12,883.23	598.93	440.22
龙岩溪柄电站有 限公司	水力发电	971.56	6,105.34	4,214.79	657.97	83.80	63.11
厦门龙净环保技 术有限公司	环保产业环境 污染防治设备	3,000.00	34,911.78	33,281.22	41.70	-330.07	-191.25
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	500.00	3,270.71	1,784.14	3,740.49	1,138.94	1,025.14
武汉龙净环保工 程有限公司	环保产业脱硫 环保设备	3,000.00	34,947.75	7,396.77	29,572.66	1,202.38	1,056.63
宿迁龙净环保科 技有限公司	环保产业除尘 器环保设备	6,000.00	9,540.02	6,188.93	7,068.25	617.63	565.92
西安中电能源环 保有限公司	环保产业除尘 器环保设备	5,000.00	5,180.71	4,980.70		-20.42	-16.00

〈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

受国际金融危机演变的深化和国内产业结构调整，中国经济复苏的进程充满着不确定性。电力建设市场存在增速放缓、阶段性萎缩等变数。行业竞争日趋激烈。国内钢材市场行情的持续波动，大宗材料价格的不确定性和环保产品的低价特性，给整个行业的成本控制带来新的挑战。

国家环保“十二五”规划中强调了对环保设施运营服务业的扶持发展和加强工业污染源稳定达标排放的监管要求。因此，大气污染治理行业将向技术实力雄厚，设计安装、售后维护能力强的企业集中。国家排放标准的提高、海外市场特别是东南亚市场的持续放量、非火电行业的治理等将使整个大气污染治理行业面临新的机遇。

2、公司未来发展机遇和发展战略

发展机遇

(1) “十二五”期间，国家对部分地区和新建项目实行除尘 50mg/Nm³，甚至 30 mg/Nm³ 的新标准，公司在电除尘器、布袋除尘器、布袋除尘器上的技术优势将得到更加广泛的应用，新建和改造市场将保持一定的市场容量。同时国家也将适时推出 SO₂ 排放浓度低于 200 mg/Nm³ 的新标准，已建成投运的一大批脱硫装置都将面临技术改造，随着节能减排强制性指标的实施，脱硫市场将在十二五期间快速启动。

(2) 随着新兴发展中国家电力需求的增加，电力建设市场的兴起，将给国内大气污染治理行业带来新的机遇，形成对国内市场的有力补充。

(3) 国内非火电行业特别是钢铁行业的污染治理将给公司的脱硫、电除尘器业务带来新的发展机遇。

发展战略

发展战略：创国际环保产业第一品牌；公司的核心理念：创新；“十一五”末、“十二五”期间龙净环保发展总的奋斗目标：打造国际一流的创新型环保工程总包产业集群。

国际一流是指奋斗目标的衡量标准：一流的技术，一流的团队，一流的制度，一流的管理，一流的业绩。创国际环保产业第一品牌；工程总包是龙净环保未来的主要经营模式，要立足环保产业，并向相关领域延伸、拓展；产业集群是坚定推动群雄并起战略的持续、深化、发展，多点支撑，多点突破，向国际一流、工程总包的高地发起集群式的攻击。

公司已确定 2010 年“文化认同”年度主题。公司“文化认同”的主要内涵为：第一：公平、公正、民主、平等、制度、文明。第二：为有能力的人提供施展才华、释放能量的平台。第三：让创造价值的人，获得相应财富。龙净文化的核心是以人为本，是释放活力，是让智慧的泉水自由喷涌，让创造的活力激情迸射。全体龙净人都要共同倡导、构建、维护龙净的文化，并以此引领、规范、发展我们的经营和管理，使龙净环保释放出生生不息的激情和活力。

3、2010 年经营目标及主要工作重点

公司 2010 年经营目标：争取实现营业收入 35 亿元，营业成本控制在 29 亿元左右，三项费用控制在 2.9 亿元左右。

为实现 2010 年经营目标，公司 2010 年将努力做好以下工作：

(1) 深入贯彻落实“文化认同”的年度主题，以人为本，释放活力。

龙净文化是指导、规范、引领龙净发展的精神动力与行动指南，龙净文化的三点主要内涵是龙净人的价值观与文化理念的浓缩和总结，我们要在实际工作中不断构建、倡导、维护和发展龙净文化，使龙净文化成为推动企业发展的核心动力，成为龙净人的行为准则和价值标准，公司深入贯彻落实“文化认同”的年度主题要从以下几方面着手：

①建立机制。企业制度是企业文化的最好载体，我们要深入理解龙净文化的主要内涵，在日常管理中始终按照内涵的要求去搭建平台、制定政策、规范制度、评判是非，真正做到“尊重人、发挥人、激励人”，让龙净文化通过制度和机制得到每个龙净人的认同。

②领导作用。各级干部要率先垂范，做龙净文化的倡导者、推动者。公司将加强对各级干部的培训学习和提高，不断凝聚激励核心骨干，进而带领员工。

③业绩优先。龙净文化的核心是以人为本，是释放活力。而衡量活力程度的最重要标准就是业绩，建立业绩优先的价值导向，这是体现落实龙净文化“一切皆有可能”和“上不封顶”的根本保证。

④宣传倡导。公司要利用各种平台、工具、场合宣传龙净文化，使龙净文化深入人心，及时总结发现和报道表彰典型的人物和事例，大力弘扬龙净文化，并在实践中不断丰富龙净文化的内容与形式，使之具有强大的生命力。

(2) 全方位开拓市场, 把握好在手合同执行, 争取再创一个丰收年。

公司市场口和各子公司、事业部全力争取一切有效益的合同, 立足国内, 面向海外, 全方位、大力度地拓展市场, 不断扩大在行业内的领先优势。各子公司、事业部要把确保实现完成业绩任务作为今年奋斗的首要目标, 严控成本, 多创利润, 公司上下共同努力, 争取今年再创一个丰收年。

(3) 举全公司之力, 提升国际化能力, 确保出口项目圆满完成。

2010 年是公司明确提出“创国际环保产业第一品牌”目标的第一年, 同时, 今年公司要完成大量的出口合同, 执行任务艰巨。公司将围绕“确保出口项目圆满完成”的这条主线, 认真落实组织和形成运行机制, 全面强化提升国际化能力, 按照国际一流标准要求开展工作, 形成一套体系与规范。公司要求相关部门对出口项目要予以高度重视, 认真安排, 精心组织, 选派本部门最强的力量, 按照“一把手负责制、一路要绿灯”的原则, 做到“三个确保”, 即“确保保质按期交货, 确保圆满成功投运, 确保项目实现赢利。”

(4) 要坚定推进并加快电除尘管理体系的改革步伐。

今年对电除尘器管理体系要赋予更大的管理自主权, 进一步整合资源和加快改革步伐, 提高成本控制能力和项目执行能力。要从“技高一筹”的高度, 统筹规划公司除尘体系的改革方案, 加速推动电除尘技术创新步伐, 使龙净电除尘的技术与管理拉开与国内主要竞争对手的差距, 向国际一流水平看齐。

(5) 持续深化推进“群雄并起”战略, 全面激活, 支持各雄做强做大。

“群雄并起”是公司的重要战略, 要按照龙净文化的内涵和“四个更加”的原则全面激活各大小雄, 支持各雄做强做大。干法脱硫要率先突破争取率先实现创国际一流的目标; 湿法脱硫和电袋除尘要扩大技术与市场的优势, 争取打入东南亚和欧美市场; 物料输送海外业务, 冶金业务要重点扶持加速成长; 客户服务要建立 VIP 管理, 主动向客户提供维保指导, 扩大服务增值业务; 电控业务要发挥优势扩大市场, 争取直接出口; 烟气调质要抓住机遇, 争取更大突破, 公司今年要争取在工程总包方面迈出实质性步伐。

(6) 推进重点科技项目课题的研发, 大力开展人才引进与培育, 持之以恒实施“技高一筹”战略。

“万事从人做起”, 公司要不拘一格引进有能力, 有特长的“能人”, 要加快年轻科技人才和各类注册师的培养, 通过龙净文化的激励, 使有能力的龙净人不断脱颖而出。今年公司将召开科技大会, 制订“十二五”科技发展规划, 总结科技创新机制, 表彰一批科技成果。要重点开展新型机理电除尘器、百万机组电袋除尘器、高风速电袋除尘器、大功率高频电源、冶金和石化行业湿法脱硫工艺、干法脱硫多组份污染物一体化技术、冶金应用电除尘器等一系列重要项目的开发, 同时, 将加强技术中心建设和加大实验研究中心投入, 加强对自主知识产权的保护, 使龙净始终保持行业的技术领先优势。

(7) 狠抓成本控制与质量管理, 准确预判材料价格变化趋势, 锁定成本和利润。

今年的外部环境复杂多变, 存在许多不确定性, 我们一定要冷静分析形势, 准确预判钢材商情, 继续实施材料的战略性滚存, 锁定成本和利润。各口各部门要严控成本, 继续开展各种优化降耗活动, 精打细算, 通过管理创造效益。要加强各事业部与生产、安装部门的沟通与协调, 相互理解, 相互支持, 密切配合。

(8) 加快技改建设步伐, 不断改善生产设施条件和场地条件, 营造良好环境。

目前公司生产与办公场地不能满足企业快速发展的需求, 要尽快展开龙岩工业园生产基地龙净环保中试大楼和西安泾渭环保工业园的建设, 推进武汉高新区环保工业园的进程。生产口要结合出口产品加工要求, 添置一批必要的装备, 提高制造质量水平, 向“高、精、尖”方向发展。

4、公司发展面临的风险与对策措施

2010 年公司发展面临的风险:

(1) 受宏观经济形势影响, 电力建设市场出现萎缩, 新增市场容量有所缩小。(2) 国内钢材市场行情的持续波动, 大宗材料价格的不确定性给整个行业的成本控制带来新的挑战。(3) 国家排放标准的提高对公司产品的生产、技术将提出更高的要求。

措施: (1) 按照“市场的需求, 就是研发的方向, 产品的问题, 就是技术攻关的课题”的总方针和“可靠、低价”的总要求, 加大新产品开发的步伐, 全面提升公司产品市场占有率。(2) 加大海外市场的开拓力度, 以弥补国内电力市场的下滑。(3) 把握原材料市场价格, 及时调整材料供给与采购策略, 采取滚动式战略备料、套期保值等措施, 锁定成本及利润。严控制造成本费用, 挖潜增效, 争取制造成本的降低。(4) 坚定推进“技高一筹”战略的持续、深化、发展, 积极应对国家新的排放标准的实施, 坚持走引进技术与自主研发相结合的道路, 进一步创新技术管理体制、机制, 加大技术投入, 力争实现以自主知识产权为主体的、为用户提供烟气治理全方位解决方案的系列产品和工程设计能力, 以使公司生产的环保产品适应新排放标准。

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 2010 年财务状况和经营成果也不会产生不利的影响。

(2) 本年度公司顺利完成定向增发工作, 共募集资金 6.24 亿元, 现金流更加充裕, 信贷政策调整对公司报告期没有产生较大影响。

(3) 随着公司出口订单的增多, 汇率利率变动将对公司业绩产生一定的影响, 公司将采取多种手段合理规避结汇风险。

(4) 公司主要原材料钢材价格持续波动, 这将给我们的生产成本带来不确定因素, 公司将及时调整材料供给与采购策略, 采取滚动式战略备料、套期保值等措施, 最大限度地降低钢材价格波动对公司经营成果的影响。

6、公司资金需要和使用计划

为完成 2010 年度的经营计划和工作目标, 公司预计 2010 年全年需求营运资金为 39 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。

7、公司是否披露过盈利预测或经营计划: 否

8、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、募集资金总体使用情况

单位: 万元 币种: 人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2009	增发	61,668.91	44,475.95	44,475.95	17,192.96	存在专户中

2、承诺项目使用情况

单位: 万元 币种: 人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度 (%)	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
电袋复合式高效除尘器产业化项目	否	13,000.00	6,488.22		58.98	2,750.00	建设中, 暂无产生效益。			
新型节能电除尘器产业化项目	否	18,000.00	8,847.58		58.98	3,900.00	建设中, 暂无产生效益			

华电新疆乌鲁木齐热电厂2×330MW机组烟气脱硫特许经营BOT项目	否	10,400.00	8,854.06		85.14	1,580.00	建设中, 暂无产生效益			
补充公司烟气脱硫工程运营资金项目	否	20,268.91	20,286.09		100		8,365.80			
合计	/	61,668.91	44,475.95	/	/	8,230.00	/	/	/	/

注:脱硫补充流动资金是对脱硫业务起综合推动作用,效益难以单独核算,上述效益数据系脱硫业务2009年全年净利润。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果,以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内,公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

(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
第五届董事会第三次会议	2009年2月21日	审议通过:(1)《2008年董事会工作报告》、(2)《2008年总经理工作报告》、(3)《2008年年度报告正文及报告摘要》、(4)《2008年度财务决算报告》、(5)《2008年度利润分配预案》、(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)《关于修改公司独立董事年报工作制度》、(9)《关于修改公司审计委员会年度财务报告审议工作规程》、(10)《福建龙净环保股份有限公司社会责任报告书》、(11)《福建龙净环保股份有限公司内部控制自我评价报告》、(12)《关于召开2008年年度股东大会的议案》、(13)《关于续聘天健光华(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》	2009年2月24日

第五届董事会 第四次会议	2009 年 4 月 24 日	审议通过：(1)《2009 年第一季度报告》、(2)《关于公司高管变动的议案》、(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》	2009 年 4 月 27 日
第五届董事会 第五次会议	2009 年 5 月 25 日	审议通过：(1)《关于设立募集资金专户存储的议案》、(2)《关于签订募集资金专户存储三方监管协议的议案》、(3)《关于修订募集资金管理制度的议案》。	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 5 月 26 日
第五届董事会 第六次会议	2009 年 7 月 8 日	审议通过：(1)《关于增加注册资本的议案》、(2)《关于修改公司章程的议案》、(3)《关于用募集资金向全资子公司厦门龙净环保技术有限公司增资的议案》、(4)《关于调整募集资金专户存储的议案》、(5)《关于公司参与期货套期保值业务的议案》、(6)《关于为控股子公司提供综合授信担保的议案》、(7)《福建龙净环保股份有限公司境内期货套期保值内部控制制度》、(8)《关于签订募集资金专户存储三方监管协议的议案》、(9)《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》、(10)《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项说明》。	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 7 月 9 日
第五届董事会 第七次会议	2009 年 8 月 27 日	审议通过：(1)《2009 年半年度报告正文及摘要》、(2)《关于对西安西矿环保科技有限公司提供担保的议案》、(3)《关于对福建龙净脱硫脱硝工程有限公司提供担保的议案》、(4)《关于调整独立董事薪酬的议案》、(5)《关于召开 2009 年第一次临时股东大会的议案》。	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 8 月 29 日
第五届董事会 第八次会议	2009 年 9 月 28 日	审议通过：《福建龙净环保股份有限公司敏感信息排查管理制度》。	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 9 月 29 日
第五届董事会 第九次会议	2009 年 10 月 29 日	审议通过：《2009 年第三季度报告》	《中国证券报》、 《上海证券报》	
第五届董事会 第十次会议	2009 年 12 月 2 日	审议通过：(1)《关于变更公司审计机构的议案》、(2)《关于高管人员聘任的议案》、(3)《关于召开 2009 年第二次临时股东大会的议案》。	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 12 月 3 日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期，公司共召开一次年度股东大会，二次临时股东大会，董事会能够按照《公司法》、《证券法》及其他法律法规的规定，严格履行董事会职责，认真落实和执行股东大会决议各项议案。

董事会执行完成股东大会决议的主要议案：(1)2008 年度利润分配议案：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。(2)关于修改公司章程的议案。(3)关于对福建龙净脱硫脱硝工程有限公司提供担保的议案。(4)关于调整独立董事薪酬的议案。(5)关于变更公司审计机构的议案。(6)公司 2008 年年度非公开发行股票的议案：公司实施了非公开发行 A 股股票，以每股发行价 15.50 元向瑞士银行 (UBS AG) 等 8 名特定投资者发行普通股 4,090 万股，发行后总股本由 16,700 万股变为 20,790 万股，发行新增股份已于 2009 年 5 月 21 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理股权变更登记。

3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

(1) 审计委员会相关工作制度的建立健全情况：公司根据相关法律、法规的规定制定了公司《审计委员会实施细则》及《董事会审计委员会年度财务报告审议工作规程》。

(2) 制度主要内容：《审计委员会实施细则》对审计委员会的人员组成、职责权限、决策程序、

议事规则等方面分别作出了相应规定；《董事会审计委员会年度财务报告审议工作规程》对审计委员会在年报编制和披露过程中需要了解公司经营情况、与年审会计师保持沟通、监督检查等方面提出了要求。

(3) 履职情况：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 委员会与会计师事务所就公司 2009 年度审计问题进行了沟通，听取了会计师事务所审计工作计划，商定了审计时间安排。

② 审计委员会认真审阅了公司编制的 2009 年度会计报表，认为会计报表真实、恰当地反映了公司的财务现状和经营成果，同意提交年审注册会计师审计。

③ 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。

④ 会计师事务所出具初步审计意见后，委员会再次审阅公司财务会计报表，并出具书面意见，认为公司 2009 年度财务会计报表按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司 2009 年的财务状况，同意以此初稿相关数据编制 2009 年年度报告。

⑤ 天健正信会计师事务所有限公司出具公司 2009 年度审计报告后，审计委员会召开会议，审议了公司 2009 年度财务报告及会计师事务所 2009 年度审计工作总结报告。

⑥ 委员会认为天健正信会计师事务所有限公司在审计过程中，遵循独立、客观、公正的职业准则，从会计专业角度维护公司与股东利益，建议公司继续聘请天健正信会计师事务所有限公司为 2010 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 2009 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

公司拟对 2009 年度利润进行如下分配：

根据天健正信会计师事务所有限公司年度审计，公司 2009 年合并报表净利润 266,577,848.24 元，归属于上市公司股东的净利润 257,620,609.38 元，母公司净利润 87,854,763.38 元。根据公司章程规定，提取 10%法定盈余公积计 8,785,476.34 元，加上上年度结转未分配利润 135,687,828.67 元，减去 2009 年支付 2008 年现金股利 75,150,000.00 元，2009 年年末结余未分配利润 139,607,115.71 元。

2009 年分配预案：以 2009 年度末总股本 207,900,000 股为基数，按每 10 股派发现金红利 5 元（含税），向全体股东共派发现金红利 103,950,000.00 元，该分配预案尚须提交 2009 年年度股东大会审议批准。

本年不进行资本公积金转增股本。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	5
监事会会议情况	监事会会议议题
2009 年 2 月 21 日召开第五届监事会第二次会议	审议(1)《2008 年监事会工作报告》、(2)《2008 年年度报告正文及报告摘要》、(3)《2008 年度财务决算报告》、(4)《福建龙净环保股份有限公司内部控制自我评价报告》、(5)《2008 年度利润分配的预案》。
2009 年 4 月 24 日召开第五届监事会第三次会议	审议《2009 年第一季度报告》

2009 年 7 月 8 日召开第五届监事会第四次会议	审议(1)《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》、(2)《福建龙净环保股份有限公司董事会关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项说明》。
2009 年 8 月 27 日召开第五届监事会第五次会议	审议《2009 年半年度报告正文及摘要》。
2009 年 10 月 29 日召开第五届监事会第六次会议	审议《2009 年第三季度报告》。

(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：天健正信会计师事务所有限公司对本公司 2009 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情况。

(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，公司严格按照《募集资金管理办法》的规定执行，募集资金的使用符合公司的项目计划和相关程序，不存在违规占用募集资金的情况。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期，公司无收购、出售资产情况。

(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无保留意见审计报告。

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) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	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	137,660,141.47	1,536,766.65	87,800,601.27	可供出售金融资产	受让法人股
合计		9,186,449.53	/	137,660,141.47	1,536,766.65	87,800,601.27	/	/

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(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、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、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（不包括对控股子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	27,500
报告期末对子公司担保余额合计（B）	27,500
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额（A+B）	27,500
担保总额占公司净资产的比例（%）	13.96
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	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（D）	0
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0

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、本年度或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	是	
	原聘任	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	天健正信会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬		90
境内会计师事务所审计年限		11

公司 2009 年度原审计机构天健光华（北京）会计师事务所有限公司与中和正信会计师事务所有限公司经过友好协商，于 2009 年 9 月 28 日正式合并，此次合并的形式是以中和正信为法律存续主体，合并后事务所已更名为“天健正信会计师事务所有限公司”。根据中国证监会《关于上市公司聘用、更换会计师事务所(审计事务所)有关问题的通知》(证监会字[1996]1 号文)的相关规定，公司第五届董事会第十次会议同意 2009 年度审计机构由“天健光华（北京）会计师事务所有限公司”变更为“天健正信会计师事务所有限公司”，该变更并获得公司 2009 年第二次临时股东大会审议批准。

(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
关于享受高新技术企业税收优惠政策公告	上证报—14 版、中证报—C025 版	2009 年 2 月 7 日	上海证券交易所 Http://www.sse.com.cn
第五届董事会第三次会议决议公告	上证报—C22 版、中证报—D0024 版	2009 年 2 月 24 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—C22 版、中证报—D002 版	2009 年 2 月 24 日	上海证券交易所 Http://www.sse.com.cn
2008 年年度报告正文及摘要	上证报—C22 版、中证报—D002 版	2009 年 2 月 24 日	上海证券交易所 Http://www.sse.com.cn
关于更换保荐代表人的公告	上证报—C17 版、中证报—B061 版	2009 年 2 月 25 日	上海证券交易所 Http://www.sse.com.cn
2008 年年度股东大会资料	/	2009 年 3 月 11 日	上海证券交易所 Http://www.sse.com.cn
2008 年年度股东大会决议公告	上证报—C39 版、中证报—B02 版	2009 年 3 月 19 日	上海证券交易所 Http://www.sse.com.cn
2008 年年度分红派息实施公告	上证报—A07 版、中证报—C10 版	2009 年 3 月 26 日	上海证券交易所 Http://www.sse.com.cn
关于非公开发行 A 股股票获得发审委审核通过的公告	上证报—A07 版、中证报—C10 版	2009 年 3 月 26 日	上海证券交易所 Http://www.sse.com.cn
2009 年第一季度业绩预增公告	上证报—C22 版、中证报—B021 版	2009 年 4 月 2 日	上海证券交易所 Http://www.sse.com.cn
第五届董事会第四次会议决议公告	上证报—A24 版、中证报—B07 版	2009 年 4 月 27 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—A24 版、中证报—B07 版	2009 年 4 月 27 日	上海证券交易所 Http://www.sse.com.cn
2009 年第一季度报告	上证报—A24 版、中证报—B07 版	2009 年 4 月 27 日	上海证券交易所 Http://www.sse.com.cn
2009 年第一季度报告补充公告	上证报—C12 版、中证报—C12 版	2009 年 4 月 28 日	上海证券交易所 Http://www.sse.com.cn
关于非公开发行股票获得发审委核准的公告	上证报—C8 版、中证报—C11 版	2009 年 5 月 5 日	上海证券交易所 Http://www.sse.com.cn
有限售条件的流通股上市流通公告	上证报—36 版、中证报—C007 版	2009 年 5 月 9 日	上海证券交易所 Http://www.sse.com.cn

非公开发行股票发行结果暨股份变动公告书	上证报—21 版、中证报—A16 版	2009 年 5 月 23 日	上海证券交易所 Http://www.sse.com.cn
第五届董事会第五次会议决议公告	上证报—C10 版、中证报—C4 版	2009 年 5 月 26 日	上海证券交易所 Http://www.sse.com.cn
关于签署募集资金专户存储三方监管协议的公告	上证报—C10 版、中证报—C4 版	2009 年 5 月 26 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—C13 版、中证报—A06 版	2009 年 6 月 11 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—C15 版、中证报—C10 版	2009 年 7 月 2 日	上海证券交易所 Http://www.sse.com.cn
2009 年半年度业绩预增公告	上证报—C6 版、中证报—B02 版	2009 年 7 月 7 日	上海证券交易所 Http://www.sse.com.cn
第五届董事会第六次会议决议公告	上证报—C5 版、中证报—D010 版	2009 年 7 月 9 日	上海证券交易所 Http://www.sse.com.cn
第五届监事会第四次会议决议公告	上证报—C5 版、中证报—D010 版	2009 年 7 月 9 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—C5 版、中证报—D010 版	2009 年 7 月 9 日	上海证券交易所 Http://www.sse.com.cn
关于签署募集资金专户存储三方监管的公告	上证报—C5 版、中证报—D010 版	2009 年 7 月 9 日	上海证券交易所 Http://www.sse.com.cn
关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项说明	上证报—C5 版、中证报—D010 版	2009 年 7 月 9 日	上海证券交易所 Http://www.sse.com.cn
关于举行投资者网上接待日活动的公告	上证报—C31 版、中证报—D002 版	2009 年 8 月 5 日	上海证券交易所 Http://www.sse.com.cn
第五届董事会第七次会议决议公告	上证报—108 版、中证报—C104 版	2009 年 8 月 29 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—108 版、中证报—C104 版	2009 年 8 月 29 日	上海证券交易所 Http://www.sse.com.cn
2009 年半年度报告正文及摘要	上证报—108 版、中证报—C104 版	2009 年 8 月 29 日	上海证券交易所 Http://www.sse.com.cn
2009 年第一次临时股东大会资料	/	2009 年 9 月 8 日	上海证券交易所 Http://www.sse.com.cn
2009 年第一次临时股东大会决议公告	上证报—B13 版、中证报—D007 版	2009 年 9 月 17 日	上海证券交易所 Http://www.sse.com.cn
第五届董事会第八次会议(临时)决议公告	上证报—B28 版、中证报—B02 版	2009 年 9 月 29 日	上海证券交易所 Http://www.sse.com.cn
关于完成以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的公告	上证报—B17 版、中证报—B21 版	2009 年 10 月 20 日	上海证券交易所 Http://www.sse.com.cn
2009 年第三季度报告	上证报—B18 版、中证报—D021 版	2009 年 10 月 30 日	上海证券交易所 Http://www.sse.com.cn
第五届董事会第十次会议决议公告	上证报—B18 版、中证报—B02 版	2009 年 12 月 3 日	上海证券交易所 Http://www.sse.com.cn
2009 年第二次临时	/	2009 年 12 月 10 日	上海证券交易所

股东大会资料			Http//www.sse.com.cn
关于股东持有股份 质押的公告	上证报-18 版、中证报-A12 版	2009 年 12 月 12 日	上海证券交易所 Http//www.sse.com.cn
2009 年第二次临时 股东大会决议公告	上证报—B29 版、中证报— A17 版	2009 年 12 月 22 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正信会计师事务所有限公司注册会计师郭晓鹏、熊建益审计，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

天健正信审（2010）GF 字第 020060 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 2009 年 12 月 31 日的资产负债表、合并资产负债表，2009 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。

按照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。

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。

我们认为，龙净环保公司财务报表已经按照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 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

天健正信会计师事务所有限公司

厦门市湖滨南路金源大厦 18 层

中国注册会计师：郭晓鹏、熊建益

2010 年 4 月 14 日

(二) 财务报表

合并资产负债表
2009 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	1	1,044,513,632.90	430,289,808.10
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	2	189,214,458.60	32,098,736.05
应收账款	3	560,274,955.38	522,913,155.47
预付款项	5	447,506,106.02	570,474,215.56
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	4	116,873,445.86	103,611,076.60
买入返售金融资产			
存货	6	1,861,825,130.00	2,014,492,845.95
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		4,220,207,728.76	3,673,879,837.73
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	7	137,660,141.47	49,859,540.20
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	8		44,009,539.31
投资性房地产	9	35,285,279.19	14,022,033.95
固定资产	10	306,414,109.74	227,488,147.28
在建工程	11	50,540,586.93	77,271,624.16
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	12	121,555,006.02	72,708,509.74
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	13	1,975,780.88	97,820.69
递延所得税资产	14	12,387,596.50	12,435,408.09

其他非流动资产			
非流动资产合计		665,818,500.73	497,892,623.42
资产总计		4,886,026,229.49	4,171,772,461.15
流动负债：			
短期借款	16	13,812,304.28	30,000,000.00
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	17	454,255.54	
应付票据	18	16,294,300.00	
应付账款	19	748,228,630.77	643,988,557.62
预收款项	20	1,984,006,019.06	2,252,595,472.79
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	21	3,749,213.16	3,537,727.86
应交税费	22	35,395,848.84	-25,804,263.67
应付利息	23	11,453.39	49,225.00
应付股利	24	1,488,484.85	2,068,359.20
其他应付款	25	23,396,754.64	18,604,560.89
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			
其他流动负债	26	17,851,369.21	41,150,000.00
流动负债合计		2,844,688,633.74	2,966,189,639.69
非流动负债：			
长期借款	27	1,053,267.50	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	14	19,271,053.79	6,100,963.60
其他非流动负债	28	4,583,152.49	10,725,555.13
非流动负债合计		24,907,473.78	67,879,786.23
负债合计		2,869,596,107.52	3,034,069,425.92
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	29	207,900,000.00	167,000,000.00
资本公积	30	1,105,548,025.75	455,160,717.59
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	31	60,419,728.47	51,634,252.13

一般风险准备			
未分配利润	32	595,626,526.22	421,941,393.18
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,969,494,280.44	1,095,736,362.90
少数股东权益		46,935,841.53	41,966,672.33
所有者权益合计		2,016,430,121.97	1,137,703,035.23
负债和所有者权益总计		4,886,026,229.49	4,171,772,461.15

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：谢文革

母公司资产负债表

2009 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		571,175,620.84	238,219,470.90
交易性金融资产			
应收票据		139,503,804.60	11,997,396.80
应收账款		287,678,198.81	321,375,057.87
预付款项		135,728,589.87	162,884,606.71
应收利息			
应收股利		1,142,669.47	448,016.10
其他应收款		55,318,790.21	51,590,970.99
存货		1,046,256,161.40	1,106,625,200.38
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		223,581,115.86	288,824,250.12
流动资产合计		2,460,384,951.06	2,181,964,969.87
非流动资产:			
可供出售金融资产		137,660,141.47	49,859,540.20
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		992,689,081.67	726,698,620.98
投资性房地产			
固定资产		84,018,849.92	83,710,345.46
在建工程		4,008,486.78	966,010.38
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		95,500,942.52	43,778,643.81
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		800,000.00	
递延所得税资产		5,712,104.71	5,733,655.41
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,320,389,607.07	910,746,816.24
资产总计		3,780,774,558.13	3,092,711,786.11
流动负债:			
短期借款		13,812,304.28	30,000,000.00
交易性金融负债		454,255.54	
应付票据			
应付账款		154,619,796.51	206,973,614.51

预收款项		1,282,203,525.02	1,480,234,708.23
应付职工薪酬		1,776,096.07	1,575,452.34
应交税费		22,404,357.99	11,725,512.17
应付利息		11,453.39	49,225.00
应付股利		1,488,484.85	2,068,359.20
其他应付款		7,830,457.60	3,990,178.37
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		761,357,947.83	535,218,225.31
流动负债合计		2,245,958,679.08	2,271,835,275.13
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		19,271,053.79	6,100,963.60
其他非流动负债		4,437,319.16	7,660,112.82
非流动负债合计		24,761,640.45	14,814,343.92
负债合计		2,270,720,319.53	2,286,649,619.05
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		207,900,000.00	167,000,000.00
资本公积		1,102,127,394.42	451,740,086.26
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		60,419,728.47	51,634,252.13
一般风险准备			
未分配利润		139,607,115.71	135,687,828.67
所有者权益（或股东权益）合计		1,510,054,238.60	806,062,167.06
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,780,774,558.13	3,092,711,786.11

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：谢文革

合并利润表
2009 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	33	3,416,842,297.16	2,917,548,334.72
其中:营业收入		3,416,842,297.16	2,917,548,334.72
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	33	3,104,719,029.23	2,712,233,757.34
其中:营业成本		2,742,998,612.17	2,452,571,550.79
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	34	56,784,370.10	20,109,804.34
销售费用		71,363,683.18	60,884,881.68
管理费用		220,451,542.75	157,893,519.87
财务费用		-1,393,032.61	9,724,388.38
资产减值损失	37	14,513,853.64	11,049,612.28
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	35	-454,255.54	
投资收益(损失以“-”号填列)	36	1,673,150.45	1,983,753.04
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-68,868.80	-498,923.57
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		313,342,162.84	207,298,330.42
加:营业外收入	38	19,725,967.43	11,057,775.95
减:营业外支出	39	5,998,371.84	1,857,858.03
其中:非流动资产处置损失		607,514.06	711,482.11
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		327,069,758.43	216,498,248.34
减:所得税费用	40	60,491,910.19	33,710,864.23
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		266,577,848.24	182,787,384.11
归属于母公司所有者的净利润		257,620,609.38	174,502,016.59
少数股东损益		8,957,238.86	8,285,367.52
六、每股收益:			
(一)基本每股收益	41	1.35	1.04
(二)稀释每股收益	41	1.35	1.04
七、其他综合收益	42	74,630,511.08	-76,840,211.60
八、综合收益总额		341,208,359.32	105,947,172.51
归属于母公司所有者的综合收益总额		332,251,120.46	96,615,717.82
归属于少数股东的综合收益总额		8,957,238.86	9,331,454.69

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:谢文革

母公司利润表
2009 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		1,954,658,191.65	1,807,729,565.47
减:营业成本		1,716,205,404.83	1,586,461,680.44
营业税金及附加		8,223,144.26	2,273,970.02
销售费用		45,591,071.70	30,712,241.54
管理费用		101,749,211.51	74,828,070.64
财务费用		1,281,833.71	10,686,189.29
资产减值损失		6,017,044.27	5,978,171.31
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		-454,255.54	
投资收益(损失以“—”号填列)		18,923,376.43	3,091,082.49
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			-498,923.57
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		94,059,602.26	99,880,324.72
加:营业外收入		10,847,022.71	5,703,598.52
减:营业外支出		889,742.25	1,061,947.80
其中:非流动资产处置损失		272,290.93	394,211.05
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		104,016,882.72	104,521,975.44
减:所得税费用		16,162,119.34	17,592,913.15
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		87,854,763.38	86,929,062.29
五、每股收益:			
(一)基本每股收益			
(二)稀释每股收益			
六、其他综合收益		74,630,511.08	-78,876,178.22
七、综合收益总额		162,485,274.46	8,052,884.07

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:谢文革

合并现金流量表
2009 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		3,284,620,978.16	3,795,904,162.22
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		4,191,838.81	11,559,217.32
收到其他与经营活动有关的现金		124,905,050.41	190,630,438.71
经营活动现金流入小计		3,413,717,867.38	3,998,093,818.25
购买商品、接受劳务支付的现金		2,521,394,708.51	3,033,919,478.00
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		183,737,784.54	155,045,063.60
支付的各项税费		193,382,827.58	145,039,639.65
支付其他与经营活动有关的现金		300,889,090.88	354,271,068.24
经营活动现金流出小计		3,199,404,411.51	3,688,275,249.49
经营活动产生的现金流量净额		214,313,455.87	309,818,568.76
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		2,808,000.00	97,066,979.92
取得投资收益收到的现金		1,692,386.84	5,135,517.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		304,829.25	1,929,146.79
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		4,805,216.09	104,131,644.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		112,828,832.61	86,481,023.23
投资支付的现金		500,000.00	19,544,230.00
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		113,328,832.61	106,025,253.23
投资活动产生的现金流量净额		-108,523,616.52	-1,893,609.09
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		617,450,000.00	825,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			825,000.00
取得借款收到的现金		329,225,245.24	361,000,000.00
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		946,675,245.24	361,825,000.00
偿还债务支付的现金		395,000,000.00	610,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		83,257,980.54	65,321,590.28
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		3,988,069.66	298,677.40
支付其他与筹资活动有关的现金		760,900.00	40,000.00
筹资活动现金流出小计		479,018,880.54	675,861,590.28
筹资活动产生的现金流量净额		467,656,364.70	-314,036,590.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		182,236.84	-38,955.45
五、现金及现金等价物净增加额		573,628,440.89	-6,150,586.06
加：期初现金及现金等价物余额		314,637,655.49	320,788,241.55
六、期末现金及现金等价物余额		888,266,096.38	314,637,655.49

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：谢文革

母公司现金流量表
2009 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		1,880,589,765.80	2,358,730,730.71
收到的税费返还		770,614.13	980,530.44
收到其他与经营活动有关的现金		417,625,748.95	303,407,842.79
经营活动现金流入小计		2,298,986,128.88	2,663,119,103.94
购买商品、接受劳务支付的现金		1,614,331,227.82	1,902,602,527.10
支付给职工以及为职工支付的现金		81,588,605.71	71,428,334.75
支付的各项税费		76,492,325.00	74,342,146.98
支付其他与经营活动有关的现金		411,940,424.17	325,617,753.14
经营活动现金流出小计		2,184,352,582.70	2,373,990,761.97
经营活动产生的现金流量净额		114,633,546.18	289,128,341.97
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		2,808,000.00	95,835,000.00
取得投资收益收到的现金		18,247,959.45	5,135,517.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		82,539.27	44,458.06
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		21,138,498.72	101,014,975.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		42,369,501.18	11,605,978.55
投资支付的现金		310,500,000.00	111,305,000.00
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		352,869,501.18	122,910,978.55
投资活动产生的现金流量净额		-331,731,002.46	-21,896,003.06
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		617,450,000.00	
取得借款收到的现金		329,225,245.24	341,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		946,675,245.24	341,000,000.00
偿还债务支付的现金		345,000,000.00	520,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		78,665,115.88	61,006,114.88
支付其他与筹资活动有关的现金		760,900.00	
筹资活动现金流出小计		424,426,015.88	581,506,114.88
筹资活动产生的现金流量净额		522,249,229.36	-240,506,114.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		318,297.09	-38,955.45
五、现金及现金等价物净增加额		305,470,070.17	26,687,268.58
加: 期初现金及现金等价物余额		149,472,874.72	122,785,606.14
六、期末现金及现金等价物余额		454,942,944.89	149,472,874.72

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: 谢文革

合并所有者权益变动表

2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	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	455,160,717.59			51,634,252.13		421,941,393.18		41,966,672.33	1,137,703,035.23
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	455,160,717.59			51,634,252.13		421,941,393.18		41,966,672.33	1,137,703,035.23
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	40,900,000.00	650,387,308.16			8,785,476.34		173,685,133.04		4,969,169.20	878,727,086.74
(一)净利润							257,620,609.38		8,957,238.86	266,577,848.24
(二)其他综合收益		74,630,511.08								74,630,511.08
上述(一)和(二)小计		74,630,511.08					257,620,609.38		8,957,238.86	341,208,359.32
(三)所有者投入和减少资本	40,900,000.00	575,756,797.08								616,656,797.08
1.所有者投入资本	40,900,000.00	575,789,100.00								616,689,100.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他		-32,302.92								-32,302.92
(四)利润分配					8,785,476.34		-83,935,476.34		-3,988,069.66	-79,138,069.66
1.提取盈余公积					8,785,476.34		-8,785,476.34			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-75,150,000.00		-3,988,069.66	-79,138,069.66
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										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
四、本期期末余额	207,900,000.00	1,105,548,025.75			60,419,728.47		595,626,526.22		46,935,841.53	2,016,430,121.97

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	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: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、本期增减变动金额(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)其他综合收益		-77,886,298.77							1,046,087.17	-76,840,211.60
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										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
四、本期末余额	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

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:谢文革

母公司所有者权益变动表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	167,000,000.00	451,740,086.26			51,634,252.13		135,687,828.67	806,062,167.06
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	451,740,086.26			51,634,252.13		135,687,828.67	806,062,167.06
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	40,900,000.00	650,387,308.16			8,785,476.34		3,919,287.04	703,992,071.54
(一)净利润							87,854,763.38	87,854,763.38
(二)其他综合收益		74,630,511.08						74,630,511.08
上述(一)和(二)小计		74,630,511.08					87,854,763.38	162,485,274.46
(三)所有者投入和减少资本	40,900,000.00	575,756,797.08						616,656,797.08
1.所有者投入资本	40,900,000.00	575,789,100.00						616,689,100.00
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他		-32,302.92						-32,302.92
(四)利润分配					8,785,476.34		-83,935,476.34	-75,150,000.00
1.提取盈余公积					8,785,476.34		-8,785,476.34	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-75,150,000.00	-75,150,000.00
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								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期期末余额	207,900,000.00	1,102,127,394.42			60,419,728.47		139,607,115.71	1,510,054,238.60

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	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、本期增减变动金额(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)其他综合收益		-78,876,178.22						-78,876,178.22
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.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-55,110,000.00	-55,110,000.00
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								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
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

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:谢文革

(三) 公司概况

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公司、中国电能成套设备总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。

2009 年 4 月 29 日，中国证券监督管理委员会以《关于核准福建龙净环保股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2009]345 号），核准本公司非公开发行不超过 5740 万股新股。2009 年 5 月，本公司实际非公开发行股票 4090 万股，每股面值 1 元人民币，发行价格为 15.50 元/股，募集资金总额为 63,395.00 万元，扣除与发行有关费用 1726.09 万元，实际募集资金总额 61,668.91 万元，其中计入股本 4090 万元，计入资本公积 57,578.91 万元。

目前本公司注册资本为人民币 20,790 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；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、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，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。

2、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、完整地反映了本公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况、2009 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

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、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 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。

2. 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。

6、合并财务报表的编制方法：

(1) 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，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

7、现金及现金等价物的确定标准：

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算：

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，除属于与符合资本化条件资产有关的借款产生的汇兑损益，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算，不改变其记账本位币金额。

9、金融工具：

(一) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

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（相关说明见附注二之（十））、可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司及子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

本公司的金融负债包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

(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，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) 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，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”。

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。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

指交易性金融负债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负债，具体包括：1) 为

了近期内回购而承担的金融负债；2) 本公司基于风险管理、战略投资需要等，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负债；3) 不作为有效套期工具的衍生工具。

本公司持有该类金融负债按公允价值计价，不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，本公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

(4) 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。

本公司拥有的其他不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额，和按《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额两者中的较高者进行后续计量。

(二) . 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司的金融资产转移，包括下列两种情形：

(1) 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

(2) 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务，同时满足下列条件：

A. 从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。企业发生短期垫付款，但有权全额收回该垫付款并按照市场上同期银行贷款利率计收利息的，视同满足本条件。

B. 根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证。

C. 有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。企业无权将该现金流量进行再投资，但按照合同约定在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资的除外。企业按照合同约定进行再投资的，应当将投资收益按照合同约定支付给最终收款方。

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：

(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(三) . 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(四) . 金融工具的公允价值确定方法

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。

(五) . 金融资产减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查。

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”。

10、应收款项：

(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	本公司将单个客户欠款余额为 800 万元以上(含 800 万元)的应收款项，确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	在资产负债表日，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；对单项测试未减值的应收款项，汇

	同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，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。
--	---

(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	本公司将单个客户的欠款金额在 800 万元以下且账龄在 3 年以上的应收款项或者其他因性质特殊风险较大而应单独进行减值测试的应收款项，确定为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。	
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	
计提坏账准备的说明	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，本公司对欠款金额在 800 万元以下且因性质特殊风险较大的应收款项单独进行减值测试，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；对欠款金额在 800 万元以下且账龄在 3 年以上的应收款项若不存在性质特殊风险较大的情况，汇同其他单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，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。	

11、存货：

(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

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存货，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。

存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

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。

(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。与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来估价进行估价的存货，合并计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

(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

12、长期股权投资：

(1) 初始投资成本确定

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参见本附注二之（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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，以及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，均按照初始投资成本计价。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资的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。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，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。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资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。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、投资性房地产：

本公司的投资性房地产包括已出租的房屋建筑物及土地使用权。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，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。

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
土地使用权	50	0%	2%
房屋建筑物	36-40	3-5%	2.375%-2.694%

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，若单项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。

14、固定资产：

(1) 固定资产确认条件、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。

(2) 各类固定资产的折旧方法：

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	5~20	3	4.85~19.40
运输设备	5~15	0~5	6.33~20
办公设备	3~10	3~5	9.5~32.33

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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。若单项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。

(4) 其他说明

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、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。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。

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。

15、在建工程：

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。

16、借款费用：

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。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。

17、无形资产：

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、软件和特许经营权。

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 年	直线法	
技术入门费	10 年	直线法	
配电工程使用权	20 年	直线法	
车位使用权	45.5 年	直线法	
软件	2-10 年	直线法	
烟气脱硫特许经营权（BOT）	20 年	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。使用

寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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，按单项资产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。

18、长期待摊费用：

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、库房改造及室内装修等，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	
电站道路维修费	直线法	20 年	
出口加工厂库房改装	直线法	5 年	在租赁期限内平均摊销
华晶广场 21 楼室内装修	直线法	5 年	

19、预计负债：

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金額能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

20、收入：

（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

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，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。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

（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。资产负债表日，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。

21、政府补助：

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产/递延所得税负债：

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。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。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。

23、经营租赁、融资租赁：

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

（一）. 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

（二）. 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

24、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

25、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(五) 税项：

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
城市维护建设税	应交流转税额	1%或 5%或 7%
营业税	技术服务收入、租赁收入、商品房销售收入	5%
	安装收入、培训收入	3%
增值税	应税产品销售增值额及加工、修理修配劳务	17%
	发电收入	6%
	出口货物	0%
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%

本公司及子公司 2009 年度适用的企业所得税税率如下：

公司名称	税率
本公司	15%
福建龙净设备安装有限公司	25%
福建省龙岩市龙净脱硫工程有限公司	25%
龙岩溪柄电站有限公司	25%
福建龙净脱硫脱硝工程有限公司	15%
厦门龙净环保物料输送科技有限公司	10%
福建龙净环保特种袋笼制造有限公司	25%
上海龙净环保科技工程有限公司	15%
上海龙净房地产开发有限公司	20%
武汉龙净环保科技有限公司	25%
武汉龙净环保工程有限公司	15%
宿迁龙净环保科技有限公司	25%
西安西矿环保科技有限公司	15%
西安西矿环保设备安装有限公司	25%

公司名称	税率
西安中电能源环保有限公司	25%
西安凯顺运输有限责任公司	25%
厦门龙净环保科技有限公司	20%
厦门龙净环保技术有限公司	20%
厦门龙净物业服务有限公司	25%
沈阳市沈房房地产开发有限公司	25%
沈阳市铭佳物业管理有限公司	25%
福建古天源房地产有限公司	25%

2、税收优惠及批文

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、福建龙净脱硫脱硝工程有限公司、武汉龙净环保工程有限公司、上海龙净环保工程有限公司为高新技术企业，根据《企业所得税法》的规定，2009 年度减按 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注册于上海浦东新区，原享受 15% 的低税率优惠政策，2009 年按 20% 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，2009 年度按 10% 的税率计缴企业所得税。

(4) 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。

(5) 本公司的子公司西安凯顺运输有限责任公司 2009 年度企业所得税采用核定征收，应税所得率率核定为 5%。

增值税：本公司的子公司龙岩溪柄电站有限公司根据《财政部 国家税务总局关于部分货物适用增值税低税率和简易办法征收增值税政策的通知》（财税[2009]9 号）按照简易办法依照 6% 征收率计算缴纳增值税；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。

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。

3、其他说明

城建税、教育费附加：异地建安工程的营业税金及附加在项目所在地缴纳，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。

房产税：按照房产原值的 70%-90% 为纳税基准，税率为 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、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 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	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	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	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
福建龙净设备安装有限公司	全资子公司	龙岩	安装	2,000	环保设备安装、保温、维修、水电安装	2,000		100	100	是	0		
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	3,960	大气污染防治设备, 脱硫、除尘设备的设计、制作、销售、安装等	3,160		79.8	79.8	是	646.26		
西安西矿环保科技有限公司	控股子公司	西安	制造	7,500	除尘设备的开发、设计、制造等	7,000		93.33	93.33	是	1,696.86		
西安西矿环保设备安装有限公司	控股子公司	西安	安装	300	电除尘器、袋除尘器、增湿塔的安装、改造、修理等	300		100	100	是			
武汉龙净环保科技有限公司	控股子公司	武汉	制造	5,000	环保设备的设计、制造、销售	5,000		100	100	是			
厦门龙净环保科技有限公司	控股子公司	厦门	制造	200	环保产品的研发与应用、制造、安装、销售	120		60	60	是	142.08		
福建龙净脱硫脱硝工程有限公司	全资子公司	厦门	制造	8,000	大气污染治理工程和技术研发、相关设备设计制造等	8,000		100	100	是			
上海龙净环保科技工程有限公司	全资子公司	上海	制造	16,082	环保设备开发、生产及相关服务	16,082		100	100	是			
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	3,000	房地产开发、经营	2,970		99	99	是	29.20		
厦门龙净环保技术有限公司	全资子公司	厦门	制造	3,000	环保产品的研发与应用、制造、安装、销售	34,000		100	100	是			
厦门龙净环保物料输送科技有限公司	控股子公司	厦门	制造	500	输送设备的研发、设计、制造等	345		69	69	是	553.08		

沈阳市铭佳物业管理有限公司	控股子公司	沈阳	物业管理	50	物业管理	35	70	70	是	3.17		
武汉龙净环保工程有限公司	控股子公司	武汉	制造	3,000	环保设备等的研发、设计、生产、销售、安装	2,745	91.5	91.5	是	628.73		
西安中电能源环保有限公司	控股子公司	西安	制造	5,000	环保设备等的设计、制造、安装、技术咨询等	5,000	100	100	是			
西安凯顺运输有限责任公司	控股子公司	西安	运输	150	货物运输	150	100	100	是			
厦门龙净物业服务服务有限公司	全资子公司	厦门	物业管理	50	物业服务	50	100	100	是			
福建龙净环保特种袋笼制造有限公司	全资子公司	龙岩	制造	500	袋笼、丝网、环境污染防治设备等的研发、设计、制造等	500	100	100	是			

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 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	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	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	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
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	8,000	房地产开发等	5,600		70	70	是	378.91		
福建古天源房地产有限公司	控股子公司	福州	房地产开发	3,000	房地产开发等	2,400		80	80	是	615.30		
龙岩溪柄电站有限公司	全资子公司	龙岩	水力发电	971.56	水力发电	971.56		100	100	是			
宿迁龙净环保科技有限公司	全资子公司	宿迁	制造	6,000	环保机械、工程机械等的研发、生产、销售	6,000		100	100	是			

2、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
福建龙净环保特种袋笼制造有限公司	4,898,741.20	-101,258.80

(七) 合并财务报表项目注释

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:	/	/	283,986.41	/	/	179,157.02
人民币	/	/	283,986.41	/	/	179,157.02
银行存款:	/	/	899,325,736.22	/	/	314,458,257.44
人民币	/	/	896,800,612.14	/	/	314,297,114.24
美元	76,816.59	6.8282	524,519.03	22,833.82	6.8346	156,060.02
欧元	203,527.47	9.7971	1,993,978.98			
澳元	1,081.03	6.1294	6,626.07	1,078.43	4.7135	5,083.18
其他货币资金:	/	/	144,903,910.27	/	/	115,652,393.64
人民币	/	/	144,903,910.27	/	/	115,652,393.64
合计	/	/	1,044,513,632.90	/	/	430,289,808.10

截止 2009 年 12 月 31 日, 本公司货币资金中除存在 1450 万元定期存款用于本公司外币借款质押担保外, 不存在其他质押、冻结或者有潜在风险的款项。

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	189,214,458.60	32,098,736.05
合计	189,214,458.60	32,098,736.05

(2) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据, 以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位:元 币种:人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
北京国华新兴节能环保科技有限公司	2009年8月27日	2010年2月27日	5,000,000.00	
慈溪市天翔工贸有限公司	2009年8月20日	2010年2月20日	3,200,000.00	
四川电力设计咨询有限责任公司	2009年9月28日	2010年3月28日	3,000,000.00	
北京国华新兴节能环保科技有限公司	2009年9月1日	2010年3月1日	3,000,000.00	
山东山水水泥集团有限公司青岛分公司	2009年8月21日	2010年2月21日	2,025,000.00	
合计	/	/	16,225,000.00	/

3、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	178,971,138.24	29.49	4,489,662.72	9.65	98,203,965.09	17.18	3,113,756.18	6.38
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	46,125,359.40	7.60	26,253,479.13	56.41	42,955,717.32	7.51	26,211,666.01	53.69
其他不重大应收账款	381,715,562.22	62.91	15,793,962.63	33.94	430,577,926.79	75.31	19,499,031.54	39.93
合计	606,812,059.86	/	46,537,104.48	/	571,737,609.2	/	48,824,453.73	/

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
江苏利港电力有限公司	4,398,406.65	967,400.35	21.99	协议扣款
贵州电建一公司凯里分公司	707,989.08	707,989.08	100	欠款期限长，多方催款无效，回款可能性极小
广东广州发电厂员村热电厂工程筹建处	655,400.00	655,400.00	100	
江苏省盐城发电厂	636,006.60	636,006.60	100	
陕西白水发电有限公司	623,313.12	623,313.12	100	
河南三门峡中集天元电力有限公司	461,000.00	461,000.00	100	
广东南华水泥有限公司	419,161.00	419,161.00	100	
北京大唐发电股份公司高井电厂	379,107.60	379,107.60	100	
内蒙古包头第三热电厂	301,360.00	301,360.00	100	
合计	8,581,744.05	5,150,737.75	/	/

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 (%)	
1 年以内	4,398,406.65	0.72	967,400.35	183,220.19	0.03	183,220.19
1 至 2 年	183,220.19	0.03	183,220.19			
2 至 3 年				13,065.00	0	13,065.00
3 年以上	41,543,732.56	6.85	25,102,858.59	42,759,432.13	7.48	26,015,380.82
合计	46,125,359.40	7.60	26,253,479.13	42,955,717.32	7.51	26,211,666.01

(3) 本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的，应说明其原因、确定原坏账准备比例的依据及其合理性。披露本期通过重组等其他方式收回的应收款项金额，重组前累计已计提的坏账准备。

应收账款本年无以前年度已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本年度又全额收回或转回，或在本年收回或转回比例较大的情况。

(4) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
龙岩市污水处理厂	货款	2,500,000.00	挂账多年,多方多次催收无效	否
福建东北电力集团公司第一工程公司	货款	1,844,181.70		否
和溪金龙铁合金厂	货款	1,223,252.95		否
平顶山瑞平石龙水泥有限公司	货款	762,000.00	无法收回	否
河南义市火电厂	货款	700,000.00	客户破产	否
大理水泥(集团)有限责任公司	货款	250,000.00	无法收回	否
湖北鄂城水泥厂	货款	229,660.00		否
库尔勒水泥厂	货款	211,500.00		否
开县水泥厂	货款	205,000.00		否
合计	/	7,925,594.65	/	/

(5) 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。

(6) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
河北邯峰发电公司	客户	21,026,289.60	1-2 年	3.47
贵州黔东电力有限公司	客户	17,163,578.70	1 年以内	2.83
中信国际合作公司	客户	15,100,000.00	1 年以内	2.49
国电新疆红雁池发电有限公司	客户	13,230,777.00	1 年以内	2.18
白音华金山发电有限公司	客户	13,188,009.03	1 年以内	2.17
合计	/	79,708,654.33	/	13.14

4、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

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	9,379,055.97	7.37	5,668,258.00	54.55	9,021,546.42	8.01	6,153,928.73	68.03
其他不重大的其他应收款	117,885,455.39	92.63	4,722,807.50	45.45	103,635,789.32	91.99	2,892,330.41	31.97
合计	127,264,511.36	/	10,391,065.50	/	112,657,335.74	/	9,046,259.14	/

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
福建省环保志愿者协会	80,000.00	80,000.00	100	欠款期限长,多方

辽宁电力科学研究院	220,000.00	220,000.00	100	催款无效,回款可能性极小
江西萍乡力宏贸易有限公司	113,000.00	113,000.00	100	
福州新大都商业管理有限公司	1,694,460.00	1,694,460.00	100	对方已工商注销,收回可能性小
合计	2,107,460.00	2,107,460.00	/	/

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

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(%)	
2至3年	80,840.00	0.06	80,840.00			
3年以上	9,298,215.97	7.31	5,587,418.00	9,021,546.42	8.01	6,153,928.73
合计	9,379,055.97	7.37	5,668,258.00	9,021,546.42	8.01	6,153,928.73

(3) 本报告期前已全额计提坏账准备,或计提坏账准备的比例较大,但在本期又全额收回或转回,或在本期收回或转回比例较大的,应说明其原因、确定原坏账准备比例的依据及其合理性。披露本期通过重组等其他方式收回的其他应收款金额,重组前累计已计提的坏账准备。

其他应收款中本年无以前年度已全额计提坏账准备,或计提坏账准备的比例较大,但在本年度又全额收回或转回,或在本年收回或转回比例较大的情况。

(4) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
龙岩龙马制造有限公司	往来款	1,445,000.00	挂账多年,多方多次	否
北京巨能公司	预付款	100,000.00	催收无效	否
合计	/	1,545,000.00	/	/

(5) 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。

(6) 金额较大的其他其他应收款的性质或内容

其他金额较大的其他应收款列示如下:

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项内容	年末账面余额
电能(北京)招标代理有限公司	投标保证金	3,412,000.00
西安矿山机械厂	子公司与子公司少数股东的往来款	3,068,476.60

(7) 其他应收款金额前五名单位情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
华电招标有限公司	客户	5,311,003.00	1年及1-2年	4.17
北京国电诚信招标代理有限公司	客户	4,599,980.00	1年及1-3年	3.61
中国水力电力物资有限公司	客户	4,430,440.00	1年及1-3年	3.48
中国电能成套设备有限公司	客户	4,230,580.00	1年及1-2年	3.32
安徽华电芜湖发电有限公司	客户	4,172,198.45	1年及1-3年	3.28
合计	/	22,744,201.45	/	17.86

5、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	326,552,237.10	72.98	514,056,898.18	90.11
1 至 2 年	99,901,147.47	22.32	46,758,871.48	8.20
2 至 3 年	13,842,455.59	3.09	4,568,890.59	0.80
3 年以上	7,210,265.86	1.61	5,089,555.31	0.89
合计	447,506,106.02	100	570,474,215.56	100

账龄超过一年、金额较大的预付款项明细如下：

单位：元 币种：人民币

单位名称	年末账面余额	账龄	未及时结算原因
天津市泉州建筑工程有限公司	30,190,583.87	1-2 年	安装工程未结算
山东省显通有限公司	7,050,000.00	1-2 年	安装工程未结算
湖北建新建筑工程有限公司	7,735,000.00	1-3 年	安装工程未结算
韩祖平	5,730,171.00	1-3 年	安装工程未结算
刘君华	5,160,451.35	1-2 年	安装工程未结算
合计	55,866,206.22		

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
龙岩龙盛贸易有限公司	供应商	54,152,156.79	2009 年	预付材料款
天津市泉州建筑工程有限公司	供应商	33,172,879.93	2008-2009 年	安装工程未结算
刘君华	职工	19,527,429.00	2008-2009 年	借安装费用，安装工程未结算
日照钢铁轧钢有限公司	供应商	14,000,000.00	2009 年	预付材料款
盐城市大成建筑工程有限公司	供应商	11,257,091.00	2008 年	安装工程未结算
合计	/	132,109,556.72	/	/

(3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

6、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	227,223,521.42	896,492.68	226,327,028.74	139,598,077.96	83,696.23	139,514,381.73
在产品	1,325,542,223.16	3,851,238.00	1,321,690,985.16	1,337,790,622.36		1,337,790,622.36
库存商品	57,408,163.54		57,408,163.54	36,960,092.97		36,960,092.97
材料成本差异	-6,593,795.48		-6,593,795.48	-2,860,679.11		-2,860,679.11
委托加工物资	2,504,183.17		2,504,183.17	612,794.98		612,794.98
开发成本	219,856,542.61		219,856,542.61	472,160,146.06		472,160,146.06
开发产品	6,225,298.03		6,225,298.03	5,368,596.39		5,368,596.39
安装工程施成本	34,406,724.23		34,406,724.23	24,040,563.20		24,040,563.20
低值易耗品						
在途物资				906,327.37		906,327.37
合计	1,866,572,860.68	4,747,730.68	1,861,825,130.00	2,014,576,542.18	83,696.23	2,014,492,845.95

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	83,696.23	812,796.45			896,492.68
在产品		3,851,238.00			3,851,238.00
合计	83,696.23	4,664,034.45			4,747,730.68

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
在产品	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		0

存货期末余额中含有借款费用资本化金额的 0 元。

7、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	期初公允价值
可供出售权益工具	137,660,141.47	49,859,540.20
合计	137,660,141.47	49,859,540.20

可供出售金融资产为本公司持有的兴业银行股份 3,415,037 股，年末公允价值较年初公允价值增长 176.10%，系兴业银行股票市价上涨所致。

8、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

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	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			25.48	25.48

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	减值准备	本期现金红利	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	44,009,539.31	-44,009,539.31				50	50

注 1：2008 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，2009 年 4 月，相关股权转让过户手续办理完成。

注 2：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%，因早年即经营不善

且本公司无法对其实施重大影响，以前年度已全额计提长期投资减值准备，本年度该项长期股权投资经审批核销。

9、投资性房地产：

(1) 按成本计量的投资性房地产

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、账面原值合计	14,968,126.25	21,863,268.76		36,831,395.01
1.房屋、建筑物	14,968,126.25	19,704,738.63		34,672,864.88
2.土地使用权		2,158,530.13		2,158,530.13
二、累计折旧和累计摊销合计	946,092.30	600,023.52		1,546,115.82
1.房屋、建筑物	946,092.30	469,423.37		1,415,515.67
2.土地使用权		130,600.15		130,600.15
三、投资性房地产账面净值合计	14,022,033.95	21,263,245.24		35,285,279.19
1.房屋、建筑物	14,022,033.95	19,235,315.26		33,257,349.21
2.土地使用权	-	2,027,929.98		2,027,929.98
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	14,022,033.95	21,263,245.24		35,285,279.19
1.房屋、建筑物	14,022,033.95	19,235,315.26		33,257,349.21
2.土地使用权		2,027,929.98		2,027,929.98

本期折旧和摊销额：600,023.52 元。

投资性房地产本期减值准备计提额：0 元。

未办妥产权证书的情况

单位：元 币种：人民币

产权归属单位	年末原价	累计摊销	减值准备	账面价值	未办妥产权证书的原因	预计办结时间
福建古天源房地产有限公司	14,968,126.25	1,349,400.08		13,618,726.17	剩余房产未售出，暂租赁	售出时
厦门龙净环保技术有限公司	21,863,268.76	196,715.74		21,666,553.02	2010年1月已办妥	

10、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	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	345,423,181.98	101,101,218.84	3,410,473.87	443,113,926.95
其中：房屋及建筑物	203,477,148.40	77,470,215.16		280,947,363.56
机器设备	98,225,254.86	8,927,725.76	1,462,332.39	105,690,648.23
运输工具	25,802,900.50	10,629,023.08	1,703,561.77	34,728,361.81
办公设备	17,917,878.22	4,074,254.84	244,579.71	21,747,553.35
二、累计折旧合计：	117,935,034.70	20,934,129.38	2,169,346.87	136,699,817.21

其中：房屋及建筑物	50,262,557.76	7,972,267.95		58,234,825.71
机器设备	49,060,309.94	7,268,626.06	1,040,837.77	55,288,098.23
运输工具	8,569,038.66	3,136,728.02	988,771.46	10,716,995.22
办公设备	10,043,128.34	2,556,507.35	139,737.64	12,459,898.05
三、固定资产账面净值合计	227,488,147.28	80,167,089.46	1,241,127.00	306,414,109.74
其中：房屋及建筑物	153,214,590.64	69,497,947.21	0.00	222,712,537.85
机器设备	49,164,944.92	1,659,099.70	421,494.62	50,402,550.00
运输工具	17,233,861.84	7,492,295.06	714,790.31	24,011,366.59
办公设备	7,874,749.88	1,517,747.49	104,842.07	9,287,655.30
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
办公设备				
五、固定资产账面价值合计	227,488,147.28	80,167,089.46	1,241,127.00	306,414,109.74
其中：房屋及建筑物	153,214,590.64	69,497,947.21	0.00	222,712,537.85
机器设备	49,164,944.92	1,659,099.70	421,494.62	50,402,550.00
运输工具	17,233,861.84	7,492,295.06	714,790.31	24,011,366.59
办公设备	7,874,749.88	1,517,747.49	104,842.07	9,287,655.30

本期折旧额：20,934,129.38 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：79,804,020.25 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
西安西矿环保科技有限公司房屋建筑物	公司改制遗留问题	
武汉龙净环保科技有限公司房屋建筑物	租赁土地，无土地使用权证，无法办理房产证	
龙岩溪柄电站有限公司房屋建筑物	手续不全，无法办理	
本公司房屋建筑物	主要系因市政府开发龙腾路占用公司的土地，面积尚未确定，故尚未办理房产证	
福建古天源房地产有限公司房屋建筑物	未售出房产转为自用	
厦门龙净环保技术有限公司房屋建筑物	2010 年 1 月办妥	

固定资产年末账面余额较年初账面余额增长 34.69%，主要原因系本公司子公司厦门龙净环保技术有限公司龙净科技广场一期完工结转固定资产。

11、在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	50,540,586.93		50,540,586.93	77,271,624.16		77,271,624.16

(2) 重大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 (%)	资金 来源	期末数
龙净科技广场	180,000,000.00	74,340,546.55	59,670,357.72	68,740,210.66	19,704,738.63	74.45	募集资金	45,565,954.98
西安中电能源泾渭工业园	50,000,000.00		21,557.00			0.03	自筹	21,557.00
中试车间	29,800,000.00		10,000.00			0	自筹	10,000.00
宿迁龙净 8 栋车间二期改造 (含行车)	4,372,000.00	1,308,014.09	3,610,642.27	4,918,656.36		103.94	自筹	
合计	264,172,000.00	75,648,560.64	63,312,556.99	73,658,867.02	19,704,738.63	/	/	45,597,511.98

注: 龙净科技广场项目总建设用地面积 21,371.436 平方米, 首期建设 1-4 号楼, 建筑面积为 32,336.89 平方米, 一期项目于 2007 年 3 月份正式动工建设, 并于 2009 年 12 月份正式投入使用。二期项目建设 5-6 号楼, 建筑面积 24,493.26 平方米, 于 2008 年 7 月 4 日开始动工建设, 至 2009 年底主体均已顺利封顶, 通过主体结构验收, 预计二期主体工程将于 2010 年 7 月份竣工。本公司 2009 年非公开发行股票募集资金投向电袋复合式高效电除尘器产业化项目和新型节能电除尘器产业化项目均布置在龙净科技广场, 本年度本公司以募集资金置换预先投入的龙净科技广场的自有资金, 故资金来源改为募集资金。

在建工程年末账面余额较年初账面余额减少 34.59%, 主要原因系本公司子公司厦门龙净环保技术有限公司龙净科技广场一期完工结转。

12、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	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	98,562,945.45	55,861,538.46	2,158,530.13	152,265,953.78
1、烟气脱硫技术入门费	24,870,209.00			24,870,209.00
2、烟气调质入门费	3,956,200.60			3,956,200.60
3、布袋除尘技术入门费	6,576,823.20			6,576,823.20
4、软件系统	1,349,690.36			1,349,690.36
5、线路电网改造使用权	491,781.00			491,781.00
6、华晶广场地下车位使用权	900,000.00			900,000.00
7、土地使用权	60,418,241.29		2,158,530.13	58,259,711.16
8、乌鲁木齐 BOT 项目		55,861,538.46		55,861,538.46
二、累计摊销合计	25,854,435.71	4,856,512.05		30,710,947.76
1、烟气脱硫技术入门费	14,922,125.41	2,487,020.91		17,409,146.32
2、烟气调质入门费	1,120,923.50	395,620.08		1,516,543.58
3、布袋除尘技术入门费	1,831,601.00	657,682.32		2,489,283.32
4、软件系统	373,388.11	237,493.56		610,881.67
5、线路电网改造使用权	55,325.36			55,325.36
6、华晶广场地下车位使用权	35,287.71	20,360.88		55,648.59
7、土地使用权	7,515,784.62	1,058,334.30		8,574,118.92
8、乌鲁木齐 BOT 项目				
三、无形资产账面净值合计	72,708,509.74	51,005,026.41	2,158,530.13	121,555,006.02
1、烟气脱硫技术入门费	9,948,083.59	-2,487,020.91		7,461,062.68
2、烟气调质入门费	2,835,277.10	-395,620.08		2,439,657.02
3、布袋除尘技术入门费	4,745,222.20	-657,682.32		4,087,539.88
4、软件系统	976,302.25	-237,493.56		738,808.69
5、线路电网改造使用权	436,455.64	0.00		436,455.64
6、华晶广场地下车位使用权	864,712.29	-20,360.88		844,351.41

7、土地使用权	52,902,456.67	-1,058,334.30	2,158,530.13	49,685,592.24
8、乌鲁木齐 BOT 项目		55,861,538.46		55,861,538.46
四、减值准备合计				
1、烟气脱硫技术入门费				
2、烟气调质入门费				
3、布袋除尘技术入门费				
4、软件系统				
5、线路电网改造使用权				
6、华晶广场地下车位使用权				
7、土地使用权				
8、乌鲁木齐 BOT 项目				
五、无形资产账面价值合计	72,708,509.74	51,005,026.41	2,158,530.13	121,555,006.02
1、烟气脱硫技术入门费	9,948,083.59	-2,487,020.91		7,461,062.68
2、烟气调质入门费	2,835,277.10	-395,620.08		2,439,657.02
3、布袋除尘技术入门费	4,745,222.20	-657,682.32		4,087,539.88
4、软件系统	976,302.25	-237,493.56		738,808.69
5、线路电网改造使用权	436,455.64	0		436,455.64
6、华晶广场地下车位使用权	864,712.29	-20,360.88		844,351.41
7、土地使用权	52,902,456.67	-1,058,334.3	2,158,530.13	49,685,592.24
8、乌鲁木齐 BOT 项目		55,861,538.46		55,861,538.46

本期摊销额：4,856,512.05 元。

无形资产年末账面余额较年初账面余额增长 67.18%，主要原因是本公司募集资金投资项目华电新疆乌鲁木齐热电厂 2×300MW 机组烟气脱硫特许经营 BOT 项目按进度确认无形资产。

(2) 未办妥产权证书的情况如下：

单位：元 币种：人民币

产权归属单位	无形资产类别	年末账面原值	年末账面净值	未办妥产权证书的原因	预计办结时间
本公司	土地使用权	15,385,786.10	14,226,515.40	主要系因市政府开发龙腾路占用公司的土地，面积尚未确定，故尚未办理土地使用证	2010—2011 年
龙岩溪柄电站有限公司	土地使用权	8,410,238.43	6,292,437.51	契税未交齐	
合计		23,796,024.53	20,518,952.91		

13、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
北京分公司房租		1,000,000.00	200,000.00		800,000.00
电站财产综合险	17,820.69		17,820.69		0
电站道路维修费	80,000.00		5,000.00		75,000.00
出口加工厂库房改造		138,175.98	27,635.08		110,540.90
西安华晶广场 21 楼室内装修		1,078,000.00	215,600.02		862,399.98
沈房办公室装修		150,400.00	22,560.00		127,840.00
合计	97,820.69	2,366,575.98	488,615.79		1,975,780.88

注：长期待摊费用年末账面余额较年初账面余额大幅度增长，主要原因是本公司预付北京分公司 5 年房租及子公司西安西矿环保科技有限公司室内装修转入。

14、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	10,294,935.14	10,752,129.51
可抵扣亏损	1,454,687.64	1,568,294.09
交易性金融负债公允价值变动	68,138.33	
暂估成本	404,756.15	
合并未实现销售利润产生的差异	165,079.24	114,984.49
小计	12,387,596.50	12,435,408.09
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	19,271,053.79	6,100,963.60
小计	19,271,053.79	6,100,963.60

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
福建省龙岩市龙净脱硫工程有限公司可抵扣亏损	2,247,661.53	4,236,319.95
合计	2,247,661.53	4,236,319.95

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
2010 年	1,478,742.52	1,478,742.52	
2011 年	768,919.01	768,919.01	
合计	2,247,661.53	2,247,661.53	/

(4) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

单位：元 币种：人民币

项目	暂时性差异金额
引起暂时性差异的资产项目	
资产减值准备	56,928,169.98
交易性金融负债公允价值变动	454,255.54
可抵扣亏损	6,564,359.56
暂估成本	2,698,374.30
合并未实现销售利润产生的差异	927,347.40
小计	67,572,506.78
引起暂时性差异的负债项目	
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	128,473,691.94
小计	128,473,691.94

注：递延所得税负债年末账面余额较年初账面余额大幅度增长的原因，主要是本公司持有的兴业银行股份有限公司市值大幅度变动影响。

15、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	57,870,712.87	10,071,074.35	221,255.16	10,792,362.08	56,928,169.98
二、存货跌价准备	83,696.23	4,664,034.45			4,747,730.68
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	58,831,705.03	14,735,108.80	221,255.16	11,669,658.01	61,675,900.66

16、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
质押借款	13,812,304.28	
信用借款		30,000,000.00
合计	13,812,304.28	30,000,000.00

年末短期借款为欧元借款 1,409,836.00 欧元。

短期借款年末账面余额较年初账面余额下降 53.96%，主要原因是本公司 2009 年度非公开发行股票募集资金及经营性现金净流入，借款减少。

17、交易性金融负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债	454,255.54	
其他金融负债		
合计	454,255.54	

注：年末交易性金融负债为本公司与欧元外币借款配套持有的远期欧元购汇合约公允价值变动。

18、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	16,294,300.00	
合计	16,294,300.00	

下一会计期间将到期的金额 16,294,300.00 元。

应付票据年末账面余额较年初账面余额大幅度增加，主要原因是本公司子公司武汉龙净环保工程有限公司票据结算使用量增加。

19、应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	583,920,391.67	570,530,782.37
1 年以上	164,308,239.10	73,457,775.25
合计	748,228,630.77	643,988,557.62

(2) 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。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

截至 2009 年 12 月 31 日止，账龄超过一年的大额应付账款的明细如下：

单位：元 币种：人民币

供应商	金额	性质或内容	未偿还的原因
山东魏桥铝电有限公司 4*150MW 机组脱硫工程建安分包	25,151,300.00	暂估工程款	分包商未结算
华润电力湖北有限公司 2*330MW 机组脱硫工程建安分包	13,885,216.70	暂估工程款	分包商未结算
河北邯峰发电有限责任公司脱硫项目建安分包	6,238,520.00	暂估工程款	分包商未结算
华润电力(唐山曹妃甸)有限公司 2*330MW 机组脱硫项目建安分包	5,268,100.00	暂估工程款	分包商未结算
江西火电丰城电厂建安分包	3,036,000.00	暂估工程款	分包商未结算
望亭发电厂 2*660MW 机组脱硫项目建安分包	2,905,400.00	暂估工程款	分包商未结算
合计	56,484,536.70		

20、预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	1,622,010,016.01	1,888,135,141.72
1 年以上	361,996,003.05	364,460,331.07
合计	1,984,006,019.06	2,252,595,472.79

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 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。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

截至 2009 年 12 月 31 日止，账龄超过一年的大额预收款项的明细如下：

单位：元 币种：人民币

客户	金额	性质或内容	未结转的原因
山东电力建设第一工程公司（巴西坎迪奥塔项目）	32,629,690.24	货款	未完工结算，09 年仍有收款
广东国华粤电台山发电有限公司	23,488,080.00	货款	
山西省电力勘测设计院（临汾热电项目）	20,154,620.00	货款	
福建三安钢铁有限公司	19,823,116.80	货款	
辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司	18,793,760.69	货款	
西北电力工程承包公司（新疆米东热电项目）	16,484,930.76	货款	
合计	131,374,198.49		

21、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	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	27,928.20	149,282,122.30	149,306,671.20	3,379.30
二、职工福利费		7,232,872.05	7,232,872.05	
三、社会保险费	4,613.20	21,073,012.51	21,069,053.41	8,572.30
四、住房公积金		3,079,244.20	3,079,244.20	
五、辞退福利				
六、其他		327,676.50	327,676.50	
七、工会经费和职工教育经费	3,505,186.46	2,299,694.55	2,067,619.45	3,737,261.56
八、非货币性福利				
九、除辞退福利外其他因解除劳动关系给予的补偿		54,828.00	54,828.00	
合计	3,537,727.86	183,349,450.11	183,137,964.81	3,749,213.16

22、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	11,540,318.87	-23,428,357.41
营业税	2,608,633.35	-10,529,708.68
企业所得税	16,060,422.87	6,054,625.11
个人所得税	248,794.16	4,341,871.63
城市维护建设税	1,858,680.64	-738,129.05
土地增值税		-3,126,082.49

房产税	374,202.02	649,330.31
教育费附加及地方教育费附加	1,087,595.50	-407,219.77
其他税种	1,617,201.43	1,379,406.68
合计	35,395,848.84	-25,804,263.67

23、应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	11,453.39	49,225.00
合计	11,453.39	49,225.00

24、应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过1年未支付原因
国家股股东		579,874.35	
法人股股东	1,488,484.85	1,488,484.85	国企改制手续不全，未领取
合计	1,488,484.85	2,068,359.20	/

25、其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	12,366,705.74	8,352,612.03
1 年以上	11,030,048.90	10,251,948.86
合计	23,396,754.64	18,604,560.89

(2) 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。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位：元 币种：人民币

项目	年末账面余额	性质或内容	未偿还的原因
浙江菲达环保股份有限公司	1,000,000.00	代收款	代收
专家 23 号楼集资建房款	660,000.00	集资房款	年底尚未完工结算
白音华金山发电有限公司	677,800.00	保证金	保证金
合计	2,337,800.00		

(4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容
金额较大的其他应付款明细列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	年末账面余额	性质或内容
员工集资房款	1,672,701.18	
浙江菲达环保股份有限公司	1,000,000.00	代收款项
专家 23 号楼集资建房款	980,000.00	专家 23 号楼集资房款
合计	3,652,701.18	

26、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
上海昌安置业有限公司		41,150,000.00
递延收益—政府补助	17,851,369.21	
合计	17,851,369.21	41,150,000.00

其他流动负债年末账面余额较年初账面余额大幅度下降，主要原因是本公司转让持有的上海昌安置业有限公司股权，结清与该公司的往来款项。

27、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
其他借款	1,053,267.50	1,053,267.50
合计	1,053,267.50	51,053,267.50

注 1：其他借款系福建省龙岩市国有资产管理局（原持有本公司股份，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。

注 2：长期借款年末账面余额较年初账面余额大幅度下降的原因是本公司子公司厦门龙净环保技术有限公司提前偿还了长期借款。

28、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益—政府补助	4,583,152.49	10,725,555.13
合计	4,583,152.49	10,725,555.13

29、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	167,000,000	40,900,000				40,900,000	207,900,000

注 1：股本本年增加系根据中国证券监督管理委员会证监许可[2009]345 号《关于核准福建龙净环保股份有限公司非公开发行股票批复》核准，公司向特定投资者非公开发行 4090 万股人民币普通股，增加股本 4090 万股，变更后公司总股本为 20790 万股。

注 2：变更后的股本业经天健光华（北京）会计师事务所验证，并出具天健光华验（2009）GF 字第 020009 号验资报告。

30、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	575,789,100.00		981,383,564.59
其他资本公积	49,566,253.00	74,630,511.08	32,302.92	124,164,461.16
合计	455,160,717.59	650,419,611.08	32,302.92	1,105,548,025.75

(1) 资本公积年末账面余额较年初账面余额大幅度增长的主要原因是本年股本溢价增加（系本公司 2009 年度非公开发行股票募集资金形成的股本溢价）。

(2)其他资本公积明细构成如下：

单位：元 币种：人民币

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
可供出售金融资产公允价值变动净额	40,673,090.67	87,800,601.27		128,473,691.94
与计入所有者权益项目相关的所得税影响	-6,100,963.60	-13,170,090.19		-19,271,053.79
按照权益法核算的长期股权投资产生的资本公积	3,452,934.25		32,302.92	3,420,631.33
原制度资本公积转入	11,541,191.68			11,541,191.68
合计	49,566,253.00	74,630,511.08	32,302.92	124,164,461.16

31、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	51,634,252.13	8,785,476.34		60,419,728.47
合计	51,634,252.13	8,785,476.34		60,419,728.47

32、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	421,941,393.18	/
调整后 年初未分配利润	421,941,393.18	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	257,620,609.38	/
减：提取法定盈余公积	8,785,476.34	10
应付普通股股利	75,150,000.00	
期末未分配利润	595,626,526.22	/

注：经 2009 年 3 月 18 日召开的本公司 2008 年股东大会决议审议通过，本公司以 2008 年末总股本 167,000,000 股为基数，按每 10 股派发现金红利 4.50 元（含税），向全体股东派发现金 75,150,000 元。

33、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

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	3,416,842,297.16	2,917,548,334.72
营业成本	2,742,998,612.17	2,452,571,550.79

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
环保设备制造	3,040,488,372.96	2,476,224,408.20	2,897,135,250.86	2,443,669,903.75
房地产	366,834,894.98	260,851,022.05	9,465,039.99	3,758,537.80
发电	6,579,706.51	4,424,100.74	10,696,243.87	4,927,287.27
运输	2,939,322.71	1,499,081.18	251,800.00	215,821.97
合计	3,416,842,297.16	2,742,998,612.17	2,917,548,334.72	2,452,571,550.79

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电除尘器及配套设备	1,477,103,907.45	1,158,962,339.57	1,186,433,908.72	993,979,042.00
脱硫工程项目	1,175,919,194.86	987,036,755.88	1,368,722,137.65	1,159,289,585.42
设备安装	295,823,443.83	256,721,979.30	263,300,906.25	225,807,881.16
水力发电	6,579,706.51	4,424,100.74	10,696,243.87	4,927,287.27
房产销售及出租	364,802,731.63	259,774,573.72	8,471,870.20	2,745,564.21
物业管理	1,810,033.95	1,076,448.33	943,419.66	896,243.50
运输	2,939,322.71	1,499,081.18	251,800.00	215,821.97
材料、边角料销售	77,872,715.25	63,556,471.13	75,540,248.57	63,720,551.02
技术服务	12,041,854.00	9,715,085.12	2,017,040.40	708,489.54
其他	1,949,386.97	231,777.20	1,170,759.40	281,084.70
合计	3,416,842,297.16	2,742,998,612.17	2,917,548,334.72	2,452,571,550.79

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
第一名	107,025,394.36	3.13
第二名	95,639,524.46	2.80
第三名	65,084,000.00	1.90
第四名	64,985,304.47	1.90
第五名	57,957,453.85	1.70
合计	390,691,677.14	11.43

34、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	31,446,730.53	13,738,518.82	
城市维护建设税	10,546,037.19	3,307,512.92	
教育费附加	6,462,231.93	1,904,622.20	
土地增值税	5,209,398.22	836,210.06	
房产税(投资性房地产)	329,363.45	294,576.35	
其他	2,790,608.78	28,363.99	
合计	56,784,370.10	20,109,804.34	/

注1：计缴标准详见本附注（五）税项。

注2：营业税金及附加本年发生额较上年发生额大幅度增长的原因是本公司子公司沈阳市沈房房地产开发有限公司确认商品房销售收入，相应的营业税金及附加大幅度增长。

35、公允价值变动收益：

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-454,255.54	
合计	-454,255.54	

36、投资收益：

(1) 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-68,868.80	-498,923.57
处置长期股权投资产生的投资收益	49,632.41	-1,045,048.17
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		385,734.82
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	1,536,766.65	1,092,811.84
其他	155,620.19	2,049,178.12
合计	1,673,150.45	1,983,753.04

37、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	9,849,819.19	11,588,075.84
二、存货跌价损失	4,664,034.45	-538,463.56
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	14,513,853.64	11,049,612.28

38、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

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	71,587.36	206,647.20
其中：固定资产处置利得	71,587.36	206,647.20
政府补助	16,316,002.85	9,563,360.90
无法支付的应付款项	2,301,565.43	156,106.51
赔偿金收入	53,439.93	975,533.90
违约金收入	816,076.53	118,929.20
其他	167,295.33	37,198.24
合计	19,725,967.43	11,057,775.95

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
产业技术成果转化项目	1,290,000.00	430,000.00	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
LQZ 型正压浓相气力输送系统	500,000.00		龙岩市财政局

企业技术创新专项补助项目	500,000.00		龙岩市财政局
科技成果转化与扩散	1,842,105.26		龙岩市财政局
大型燃煤电站高效率低耗电袋复合除尘技术开发	1,000,000.00		龙岩市财政局
工业烟尘治理装备配套综合技改项目	1,080,000.00		新罗区财政局
新型循环流化床烟气脱硫的再循环装置	691,000.00	889,000.00	上海市高新技术成果转化项目认定办公室
08 年企业税收奖励	533,800.00	207,000.00	宿豫经济开发区管委会
高新技术产业发展专项第三批计划项目—EPB 型组合式高效除尘器	1,453,846.16	242,307.69	西安市科学技术局、西安市财政局
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
“515” 政策补贴	431,000.00		西安市高新技术产业开发区科技投资服务中心
转炉炼钢煤气净化电除尘器技改项目	420,000.00		西安市财政局
其他项目	6,574,251.43	6,325,053.21	多个部门
合计	16,316,002.85	9,563,360.90	/

注：营业外收入本年发生额较上年发生额增长 78.39%，主要原因是 2009 年度收到和确认为当期收益的政府补助大幅度增长。

39、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	607,514.06	711,482.11
其中：固定资产处置损失	607,514.06	711,482.11
债务重组损失		83,000.00
对外捐赠	125,248.65	637,453.28
罚款及滞纳金支出	1,232,468.88	140,592.93
违约金、赔偿金	3,721,300.00	279,947.70
其他	311,840.25	5,382.01
合计	5,998,371.84	1,857,858.03

营业外支出本年发生额较上年发生额大幅度增长，主要原因是本公司子公司西安西矿环保有限公司 2009 年度因诉讼事项支付违约金。

40、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
按税法及相关规定计算的当期所得税	60,444,098.60	35,142,541.94
递延所得税调整	47,811.59	-1,431,677.71
合计	60,491,910.19	33,710,864.23

41、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

1. 计算结果

报告期利润	本年数		上年数	
	基本每股收益	稀释每股收益	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（I）	1.35	1.35	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（II）	1.29	1.29	0.99	0.99

2. 每股收益的计算过程

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	257,620,609.38	174,502,016.59
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	11,274,880.50	8,421,585.68
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	246,345,728.88	166,080,430.91
年初股份总数	4	167,000,000.00	167,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5		
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6	40,900,000.00	
	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		
	7		
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数（II）	$12=4+5+6\times 7 \div 11-8\times 9 \div 11-10$	190,858,333.33	167,000,000.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（I）	13	190,858,333.33	167,000,000.00
基本每股收益（I）	$14=1 \div 13$	1.35	1.04
基本每股收益（II）	$15=3 \div 12$	1.29	0.99
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16		
所得税率	17		
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益（I）	$20=[1+(16-18)\times (100\%-17)] \div (13+19)$	1.35	1.04

项目	序号	本年数	上年数
稀释每股收益（II）	21=[3+(16-18) ×(100%-17)]÷(12+19)	1.29	0.99

(1) 基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益

本报告期内，本公司无稀释每股收益之情形。

42、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	87,800,601.27	-110,591,316.38
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	13,170,090.19	-31,715,138.16
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	74,630,511.08	-78,876,178.22
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		989,879.45
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		989,879.45
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5. 其他		1,046,087.17
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		1,046,087.17
合计	74,630,511.08	-76,840,211.60

43、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：

本年收到的其他与经营活动有关的现金主要系本公司及本公司子公司收到的投标保证金退回、补贴收入、利息收入、备用金归还等等，其中包括补贴收入 27,090,643.16 元，利息收入 7,710,236.99 元，收回其他货币资金中的保证金存款净额 8,837,107.68 元。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

本年支付的其他与经营活动有关的现金主要系本公司及本公司子公司支付的投标保证金和付现的非薪酬、税费性质的营业费用和管理费用、备用金等等，其中包括转入其他货币资金一保函、银行承兑汇票及信用证保证金的净额 34,932,491.59 元，转入质押的银行存款 14,500,000.00 元。

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金:

本年支付的其他与筹资活动有关的现金 760,900.00 元, 为本公司 2009 年非公开发行股票募集资金有关的律师鉴证、验资和登记费用。

44、现金流量表补充资料:

(1) 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	266,577,848.24	182,787,384.11
加: 资产减值准备	14,513,853.64	11,049,612.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,534,152.90	19,149,151.39
无形资产摊销	4,856,512.05	4,911,915.05
长期待摊费用摊销	488,615.79	222,820.70
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)	535,926.70	504,834.91
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	454,255.54	
财务费用(收益以“-”号填列)	2,491,969.00	9,835,025.25
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,673,150.45	-1,983,753.04
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	47,811.59	-1,431,677.71
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)	148,003,681.50	-593,171,791.50
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-126,486,976.30	-167,711,275.50
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-117,031,044.33	845,656,322.82
其他		
经营活动产生的现金流量净额	214,313,455.87	309,818,568.76
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	888,266,096.38	314,637,655.49
减: 现金的期初余额	314,637,655.49	320,788,241.55
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	573,628,440.89	-6,150,586.06

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	888,266,096.38	314,637,655.49
其中: 库存现金	283,986.41	179,157.02
可随时用于支付的银行存款	884,825,736.22	314,458,257.44
可随时用于支付的其他货币资金	3,156,373.75	241.03
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		

拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	888,266,096.38	314,637,655.49

(八) 关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

单位:万元 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
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	2,000	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	3,960	79.80	79.80	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	7,500	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	300	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	5,000	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	200	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	8,000	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	16,082	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	3,000	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	3,000	100	100	77604158-X
厦门龙净环保物料输送科技有限公司	有限责任公司	厦门	陈贵福	制造	500	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	张志雯	物业管理	50	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	3,000	91.5	91.5	79632671-8
西安中电能源环保有限公司	有限责任公司	西安	王毅	制造	5,000	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	150	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	物业管理	50	100	100	67129208-3
福建龙净环保特种袋笼制造有限公司	有限责任公司	龙岩	连建忠	制造	500	100	100	69192593-3
沈阳市沈房房地产开发有限公司	有限责任公司	沈阳	王维克	房地产开发	8,000	70	70	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	3,000	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	971.56	100	100	15783072-3
宿迁龙净环保科技有限公司	有限责任公司	宿迁	陈贵福	制造	6,000	100	100	75003884-1

2、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
福建省东正投资股份有限公司	参股股东	70510152-2
龙岩市国有资产投资经营有限公司	参股股东	73566260-3

以上为最终控制层面持股 5%以上的股东。

3、关联交易情况

本报告期公司无关联交易事项。

(九) 股份支付:

无

(十) 或有事项:

1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响:

本年度费县沂州水泥有限公司就与本公司子公司西安西矿环保科技有限公司(以下简称西矿环保)设备买卖合同纠纷一案向山东省费县人民法院提起诉讼,山东省费县人民法院于2009年7月3日作出“(2009)费商初字第188号”民事判决书,判决西矿环保赔偿原告费县沂州水泥有限公司设备缺少重量损失款590,433.01元,支付原告费县沂州水泥有限公司延期交货违约金450,000.00元,西矿环保不服判决并于2009年7月17日向山东省临沂市中级人民法院提起上诉,二审已开庭,截止2009年12月31日,尚未收到二审法院关于发回重审的裁定。

本年度费县沂州水泥有限公司就与本公司子公司西矿环保设备安装有限公司(以下简称西矿安装)设备安装合同纠纷一案向山东省费县人民法院提起诉讼,山东省费县人民法院于2009年11月27日作出“(2009)费商初字第189号”民事判决书,判决西矿安装赔偿费县沂州水泥有限公司停窑损失361,860.00元,西矿安装不服判决并于2009年12月17日向山东省临沂市中级人民法院提起上诉,截止2009年12月31日,二审程序已启动。

2、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2009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	授信期间	保证期间
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担保	5000 万元	2009年6月29日—2010年6月29日	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担保	9500 万元	2009年12月22日—2010年12月21日	每笔贷款或其他融资或银行受让的应收账款债权到期日或者每笔垫款的垫款日另加2年。
西安西矿环保科技有限公司	授信额度连带责任保证担保	3000 万元	2009年11月5日—2010年11月4日	同上
西安西矿环保科技有限公司	授信额度连带责任保证担保	495 万元美元和 2200 万元人民币	2009年11月23日—2010年1月31日	
福建龙净脱硫脱硝工程有限公司	授信额度连带责任保证担保	2200 万元	授信期已过,但相关保函尚未到期	主合同债务人履行主合同项下债务期限届满之日起两年
西安西矿环保科技有限公司	授信额度连带责任保证担保	1800 万元	2009年1月8日—2010年1月8日	债务履行期限届满之日起两年

3、其他或有负债及其财务影响:

开出保函、信用证

截止2009年12月31日止,本公司及各子公司开立的未到期保函及信用证情况列示如下:

单位:元 币种:人民币

类别	人民币金额	美元金额	欧元金额	备注
保函	800,562,079.17	9,702,064.91	431,697.77	
信用证		5,283,200.00	48,154.00	

(十一) 承诺事项:

1、重大承诺事项

(1) 已签订尚未履行的对外投资合同

本公司于2009年10月29日与福建龙州工业园建设发展有限公司(以下简称“龙州建设公司”)签订投资协议书,拟选址福建龙州工业园核心区2-4、2-5、2-6地块(占地面积约160.66亩),注册投资设立独立法人的子公司,年末本公司已向龙州建设公司缴付协议保证金160.66万元。

根据投资协议,拟设立的新公司注册资金应达4770万元以上,注册地址为龙岩市工业西路68号(福建龙州工业园)。

(2) 以自有资产为本公司贷款质押的情况

根据本公司与中国银行股份有限公司龙岩分行（以下简称“中行龙岩分行”）签订的质押合同，本公司可以在中行龙岩分行的人民币一年期定期存单 1450 万元（期限自 2009 年 11 月 24 日至 2010 年 11 月 24 日）为质押物，为本公司在中行龙岩分行的一年期欧元借款 1,409,836.00 元（期限自 2009 年 11 月 24 日至 2010 年 11 月 24 日）提供担保。

除存在上述承诺事项外，截止 2009 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

(十二) 资产负债表日后事项:

1、其他资产负债表日后事项说明

根据本公司 2010 年 4 月 14 日第五届第十一次董事会决议，本公司 2009 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 8,785,476.34 元；向本公司全体股东派发现金股利，每 10 股派发现金 5.00 元（含税），共派发现金 103,950,000.00 元。上述利润分配预案尚须经股东大会批准。除存在上述资产负债表日后事项外，截止财务报告日，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

(十三) 其他重要事项:

1、以公允价值计量的资产和负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					
2、衍生金融资产					
3、可供出售金融资产	49,859,540.20		87,800,601.27		137,660,141.47
金融资产小计	49,859,540.20		87,800,601.27		137,660,141.47
上述合计	49,859,540.20		87,800,601.27		137,660,141.47
金融负债		-454,255.54			454,255.54

(十四) 母公司财务报表主要项目注释

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	82,758,040.56	26.08	3,049,503.52	10.27	83,548,756.06	23.51	2,967,204.09	8.72
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	27,882,880.20	8.79	17,071,262.70	57.48	26,545,481.77	7.47	17,204,781.60	50.57
其他不重大应收账款	206,739,210.67	65.13	9,581,166.40	32.25	245,300,925.47	69.02	13,848,119.74	40.71
合计	317,380,131.43	/	29,701,932.62	/	355,395,163.30	/	34,020,105.43	/

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

单位: 元 币种: 人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
贵州电建一公司凯里分公司	707,989.08	707,989.08	100	欠款期限长, 多方催款无效, 回款可能性极小
广东广州发电厂员村热电厂工程筹建处	655,400.00	655,400.00	100	
江苏省盐城发电厂	636,006.60	636,006.60	100	
陕西白水发电有限公司	623,313.12	623,313.12	100	
河南三门峡中集天元电力有限公司	461,000.00	461,000.00	100	
广东南华水泥有限公司	419,161.00	419,161.00	100	
北京大唐发电股份公司高井电厂	379,107.60	379,107.60	100	
内蒙古包头第三热电厂	301,360.00	301,360.00	100	
合计	4,183,337.40	4,183,337.40	/	/

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 (%)	
2至3年				13,065.00	0	13,065.00
3年以上	27,882,880.20	8.79	17,071,262.70	26,532,416.77	7.47	17,191,716.60
合计	27,882,880.20	8.79	17,071,262.70	26,545,481.77	7.47	17,204,781.60

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
龙岩市污水处理厂	货款	2,500,000.00	挂账多年, 多方多次催收无效	否
福建东北电力集团公司第一工程公司	货款	1,844,181.70		否
河南义市火电厂	货款	650,000.00	客户破产	否
四川西昌锌业有限公司	货款	77,305.00		否
合计	/	5,071,486.70	/	/

(4) 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。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
河北邯峰发电公司	客户	21,026,289.60	1—2 年	6.62
中信国际合作公司(巴西 CSA 焦化项目)	客户	15,100,000.00	1 年以内	4.76
广东粤电云浮发电厂有限公司	客户	10,212,701.80	1 年以内	3.22
福建省雁石发电有限责任公司	客户	9,960,700.00	1 年以内	3.14
神华宁夏煤业集团	客户	9,658,193.75	1 年以内	3.04
合计	/	65,957,885.15	/	20.78

2、其他应收款:

(1) 其他应收款按种类披露:

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	2,284,168.11	3.85	1,348,584.06	33.82	3,345,562.35	6.01	2,445,281.18	59.34
其他不重大的其他应收款	57,022,682.25	96.15	2,639,476.09	66.18	52,365,976.41	93.99	1,675,286.59	40.66
合计	59,306,850.36	/	3,988,060.15	/	55,711,538.76	/	4,120,567.77	/

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提:

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
福建省环保志愿者协会	80,000.00	80,000.00	100	欠款期限长, 多方催款无效, 回款可能性极小
辽宁电力科学研究所	220,000.00	220,000.00	100	
江西萍乡力宏贸易有限公司	113,000.00	113,000.00	100	
合计	413,000.00	413,000.00	/	/

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

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 (%)	
2 至 3 年	80,000.00	0.13	80,000.00			
3 年以上	2,204,168.11	3.72	1,268,584.06	3,345,562.35	6.01	
合计	2,284,168.11	3.85	1,348,584.06	3,345,562.35	6.01	

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
龙岩龙马制造有限公司	往来款	1,445,000.00	挂账多年, 多方	否
北京巨能公司	预付款	100,000.00	多次催收无效	否
合计	/	1,545,000.00	/	/

(4) 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。

(5) 金额较大的其他的其他应收款的性质或内容

其他金额较大的其他应收款列示如下:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项内容	年末账面余额
赖文琳	市场开发部部门备用金	2,050,000.00
林华鑫	电袋和袋式除尘事业部项目备用金	1,908,500.00
胡鸿基	北京分公司备用金	1,804,017.32
合计		5,762,517.32

(6) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例 (%)
华电招标有限公司	客户	5,311,003.00	1 年及 1-2 年	8.96
北京国电诚信招标代理有限公司	客户	4,599,980.00	1 年及 1-3 年	7.76
中国水力电力物资有限公司	客户	4,430,440.00	1 年及 1-3 年	7.47
中国电能成套设备有限公司	客户	4,230,580.00	1 年及 1-2 年	7.13
电能(北京)招标代理有限公司	客户	3,412,000.00	1 年及 1-2 年	5.75
合计	/	21,984,003.00	/	37.07

3、长期股权投资

长期股权投资分项列示如下：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初账面余额	本年增减额(减少以“-”号填列)	年末账面余额
福建龙净脱硫脱硝工程有限公司	成本法	77,760,000.00	77,760,000.00		77,760,000.00
福建省龙岩市龙净脱硫工程有限公司	成本法	31,600,000.00	31,600,000.00		31,600,000.00
西安西矿环保科技有限公司	成本法	70,000,000.00	70,000,000.00		70,000,000.00
福建古天源房地产有限公司	成本法	29,000,000.00	29,000,000.00		29,000,000.00
上海龙净环保科技工程有限公司	成本法	160,820,000.00	160,820,000.00		160,820,000.00
上海龙净房地产开发有限公司	成本法	27,000,000.00	27,000,000.00		27,000,000.00
武汉龙净环保科技有限公司	成本法	48,100,000.00	48,100,000.00		48,100,000.00
厦门龙净环保科技有限公司	成本法	1,200,000.00	1,200,000.00		1,200,000.00
龙岩溪柄电站有限公司	成本法	10,329,081.67	10,329,081.67		10,329,081.67
西安西矿环保设备安装有限公司	成本法	300,000.00	300,000.00		300,000.00
厦门龙净环保技术有限公司	成本法	28,500,000.00	28,500,000.00	310,000,000.00	338,500,000.00
厦门龙净环保物料输送科技有限公司	成本法	3,450,000.00	3,450,000.00		3,450,000.00
福建龙净设备安装有限公司	成本法	19,950,000.00	19,950,000.00		19,950,000.00
沈阳市沈房房地产开发有限公司	成本法	77,140,000.00	77,140,000.00		77,140,000.00
武汉龙净环保工程有限公司	成本法	27,450,000.00	27,450,000.00		27,450,000.00
宿迁龙净环保科技有限公司	成本法	70,090,000.00	70,090,000.00		70,090,000.00
上海昌安置业有限公司	权益法	31,820,137.85	44,009,539.31	-44,009,539.31	
合计		714,509,219.52	726,698,620.98	265,990,460.69	992,689,081.67
被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备金额	本年计提减值准备金额	本年现金红利
福建龙净脱硫脱硝工程有限公司	97.20	97.20			
福建省龙岩市龙净脱硫工程有限公司	79.80	79.80			
西安西矿环保科技有限公司	93.33	93.33			
福建古天源房地产有限公司	26.67	26.67			
上海龙净环保科技工程有限公司	100	100			
上海龙净房地产开发有限公司	90	90			
武汉龙净环保科技有限公司	96.20	96.20			
厦门龙净环保科技有限公司	60	60			694,653.37
龙岩溪柄电站有限公司	90	90			
西安西矿环保设备安装有限公司	10	10			
厦门龙净环保技术有限公司	95	95			

厦门龙净环保物料输送科技有限公司	69	69			5,575,572.61
福建龙净设备安装有限公司	99.75	99.75			
沈阳市沈房房地产开发有限公司	70	70			
武汉龙净环保工程有限公司	91.50	91.50			10,980,000.00
宿迁龙净环保科技有限公司	99.67	99.67			
上海昌安置业有限公司					
合计					17,250,225.98

注 1：以上列示的股权比例为本公司直接持股比例，间接持股比例详见本附注四。

注 2：本公司募集资金投资项目中的电袋复合式高效除尘器产业化项目、新型节能电除尘器产业化项目由本公司的全资子公司厦门龙净环保技术有限公司立项。根据本公司第五次董事会第六次会议决议和厦门龙净环保技术有限公司（以下简称厦门技术公司）股东会决议，本公司将非公开发行股票募集资金中的电袋复合式高效除尘器产业化和新型节能电除尘器产业化项目资金合计 31,000 万元向厦门技术公司实施增资，所增资金不增加实收资本，全部作为资本公积，并全部用于募集资金投资项目，资金存在募集资金专项账户。

注 3：本公司本年度转让持有的上海昌安置业有限公司的股权，详见本附注五之 9 所述。

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

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	1,954,658,191.65	1,807,729,565.47
营业成本	1,716,205,404.83	1,586,461,680.44

(2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电除尘器及配套设备	1,096,869,422.95	935,469,078.23	963,673,914.13	837,606,632.09
脱硫脱硝工程项目	780,248,872.32	711,599,726.83	705,038,249.11	615,556,545.13
材料、边角料销售	67,015,494.38	59,851,357.72	137,996,148.64	132,849,106.41
除尘器、脱硫技术服务	10,107,760.00	9,246,546.65	660,740.40	414,948.59
其他	416,642.00	38,695.40	360,513.19	34,448.22
合计	1,954,658,191.65	1,716,205,404.83	1,807,729,565.47	1,586,461,680.44

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	64,985,304.47	3.32
第二名	64,520,094.36	3.30
第三名	62,482,051.29	3.20
第四名	55,848,470.10	2.86
第五名	50,377,350.43	2.58
合计	298,213,270.65	15.26

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	17,250,225.98	448,016.10
权益法核算的长期股权投资收益	-68,868.80	-498,923.57
处置长期股权投资产生的投资收益	49,632.41	
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	1,536,766.65	1,092,811.84
其它	155,620.19	2,049,178.12
合计	18,923,376.43	3,091,082.49

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
武汉龙净环保工程有限公司	10,980,000.00		上年未分配股利
厦门龙净环保科技有限公司	694,653.37	448,016.10	
厦门龙净环保物料输送科技有限公司	5,575,572.61		上年未分配股利
合计	17,250,225.98	448,016.10	/

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	87,854,763.38	86,929,062.29
加：资产减值准备	6,017,044.27	5,978,171.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,161,351.76	8,197,473.16
无形资产摊销	4,139,239.75	4,139,238.72
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）	238,345.30	359,010.55
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	454,255.54	
财务费用（收益以“-”号填列）	2,374,518.42	9,835,025.25
投资损失（收益以“-”号填列）	-18,923,376.43	-3,091,082.49
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	21,550.70	2,346,549.12
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）	56,517,800.98	-349,358,568.93
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-26,460,464.97	-215,532,598.31
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-5,961,482.52	739,126,061.30
其他		
经营活动产生的现金流量净额	114,633,546.18	289,128,341.97
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	454,942,944.89	149,472,874.72

减：现金的期初余额	149,472,874.72	122,785,606.14
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	305,470,070.17	26,687,268.58

(十五) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-486,294.29
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	16,316,002.85
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	-298,635.35
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,052,480.56
所得税影响额	-2,031,519.12
少数股东权益影响额（税后）	-172,193.03
合计	11,274,880.50

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		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	16.39	1.35	1.35
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.68	1.29	1.29

十二、备查文件目录

- 1、载有董事长签名的 2009 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：周苏华
福建龙净环保股份有限公司
2010 年 4 月 14 日

附件一：**福建龙净环保股份有限公司**

内部控制自我评价报告

为加强和规范企业内部控制，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，提高企业经营管理水平，公司依据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》等有关法律法规和规范性文件的要求，结合公司发展特点，以运营的效果与效率、财务报告的可靠性和法律法规的遵循性为目标，全面梳理了内部控制制度及相关管理办法，查找、分析了影响和阻碍内部控制目标实现的风险点及其对应的控制点，在此基础上，对 2009 年度公司内部控制的的有效性进行自我评价。

一、公司内部控制自我评价综述

（一）公司内部控制制度的基本目标

- 1、建立和完善符合现代管理要求的内部控制结构，形成科学管理的权力机制、决策机制、执行机制和监督机制，保证公司经营管理目标的实现。
- 2、建立行之有效的风险控制系统，强化风险管理，保证公司各项业务活动的健康运行。
- 3、提高公司经营效益及效率，提升公司质量，增强公司风险控制能力，增加对公司股东的回报。
- 4、堵塞漏洞、消除隐患，防止并及时发现、纠正错误及舞弊行为，保护公司资产的安全、完整。
- 5、确保国家有关法律法规和公司内部规章制度的贯彻执行。

（二）公司内部控制遵循的有关原则

- 1、健全性原则：内部控制应覆盖公司的所有业务流程，渗透到决策、执行、监督、反馈等各个环节。
- 2、合法性原则：内控应当符合法律、行政法规的规定和有关政府监督部门的监管要求。
- 3、制衡性原则：公司的决策层、经理层、执行层的治理结构合理；每项完整的业务流程，具有互相制约的控制环节。

4、有效性原则：内控制度具有高度的权威性，公司全体人员应自觉维护内控制度的有效执行，内控发现的问题能够得到及时的反馈和纠正。

5、独立性原则：承担内部控制监督检查职能的部门应独立于其他部门。

6、审慎性原则：内控坚持以风险控制，规范经营、防范和化解风险为原则。

7、重要性原则：内控应当在兼顾全面的基础上突出重点，针对重要业务与事项、高风险领域与环节采取更为严格的控制措施，确保不存在重大缺陷。

8、合理性原则：内控制度应与公司经营规模、业务范围、风险状况及所处环境相适应，以合理的成本实现内部控制目标。

（三）公司内部控制的组织架构

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关上市公司法律法规要求，不断完善和规范公司内部控制组织架构，确保公司股东大会、董事会、监事会等机构的规范运作，维护公司和投资者利益。

公司内部控制架构由股东大会、董事会、监事会和经理层组成，分别行使权力机构、决策机构、监督机构和执行机构的职能，运行情况良好。公司全体董事、监事、高级管理人员勤勉尽责，独立董事利用专业知识为公司的长远发展和管理出谋划策，对董事会的科学决策、规范运作以及公司发展都起到了积极作用，很好地履行了职责。公司董事会、监事会共同对股东大会负责，经理层对董事会负责。公司董事会还设立了审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会、提名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、除尘器厂、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、审计监察部、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。

（四）公司内部控制制度建设情况

为了不断提高上市公司运作水平，规范化、标准化治理公司，按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规规定，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 2009 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》、《独立董事工作制度》、《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》、《独立董事年报工作制度》、《社会责任制度》、《董事会审计委员会年度财务报告审议工作规程》、《内部控制制度》、《财务会计管理制度》、《发票及收据管理办法》、《境内期货套期保值内部控制制度》、《敏感信息排查管理制度》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。

（五）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管理权限，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；首席执行官、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，各职能部门对首席执行官、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。

（六）2009 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《关于开展上市公司治理整改年活动的通知》和福建监管局（闽证监公司字[2009]24 号）规定开展公司治理专项活动，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。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、信息披露控制等方面，均建立了规范化工作程序。2009 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”等的工作要点，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暂行规定》，以完整的指标体系全面衡量公司盈利能力、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。市场部加强合同源头风险评估工作，对项目进行前期评估，主动放弃资信不好、条件不好的项目。

（二）财务管理控制

财务部门建立适当的保护措施，较合理地保证账面资产与实存资产定期核对相符；明确了授权批准的范围、权限、程序、责任等相关内容，单位内部的各级管理层必须在授权范围内行使相应的职权，经办人员也必须在授权范围内办理经济业务；合理设置分工，科学划分职责权限，贯彻不相容职务相分离及每一个人工作能检查另一个人或更多人工作的原则，形成相互制衡机制。不相容的职务主要包括：授权批准与业务经办、业务经办与会计记录、会计记录与财产保管、业务经办与业务稽核、授权批准与监督检查等；合理制定了凭证流转程序，经营人员在执行交易时能及时编制有关凭证，编妥的凭证及早送交会计部门以便记录，已登账凭证依序归档。各种交易必须作相关记录（如：员工工资记录、永续存货记录、销售发票等），并且将记录相应的分录比较；严格限制未经授权的人员对财产的直接接触，采取定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险等措施，以使各种财产安全完整。

（三）对控股子公司的管理控制

（1）公司向控股子公司委派董事、高级管理人员、财务管理人员，实施对子公司的有效监管，提高子公司管理水平和资金使用效率，控制投资和财务风险。

（2）各控股子公司建立相应的经营计划、风险管理程序、重大事项报告等内部控制制度，有效控制风险。各控股子公司建立涵盖生产经营管理各层级、各方面和各项业务环节的管理制度。公司通过建立对外担保控制、重大合同上报制度等方式，对子公司的业

务活动实施有效控制。公司执行的各项经营管理制度均要求子公司严格执行，同时为防范子公司产生重大经营风险和财务风险，子公司的产权变动、银行借款和重大投资、资产抵押、红利分配等都须经过公司批准后方可实施。公司建立重大事项报告制度，各控股子公司必须及时向分管领导报告重大事项，并按照规定将重大事项报公司董事会或股东大会审议。要求控股子公司及时向公司董事会秘书报送其董事会决议、股东大会决议等重要文件。

（3）控股子公司定期报送生产经营报表

公司规定控股子公司每月按时上报生产经营报表，公司对控股子公司的生产经营报表（包括产销量报表、资产负债报表、损益报表、现金流量报表等）及时进行分析，检查、了解各控股子公司经营及管理状况，使控股子公司的生产经营处于可控状态。

（四）关联交易的管理控制情况

公司在《公司章程》、《关联交易管理办法》中明确了股东大会、董事会对关联交易事项进行审批的权限，严格按照《股票上市规则》和相关法规要求实施关联交易，履行审批程序和信息披露义务。

公司制定的《关联交易管理办法》严格规定公司与关联方之间订立的关联交易合同需符合公开、公平、公正的原则。公司在召开董事会审议关联交易事项时，关联董事按照相关法规要求进行了回避，公司与关联方之间的交易均签定有书面协议，并明确规定交易双方的权利义务及法律责任。公司审议需独立董事事前认可的关联交易事项时，公司董事会均将相关材料提交独立董事进行事前认可，独立董事基于独立判断，发表事前认可和独立董事意见函。

公司与控股股东之间、关联企业之间产权明晰，经营相互独立。公司关联交易事项符合诚实守信、平等、自愿、公平、公开、公允的原则，2009 年公司未发生被控股股东及其关联方占用、转移公司资金、资产及其他资源的情况，未发生损害公司和其他股东利益的关联交易行为。

（五）对外担保的管理控制情况

为规范公司对外担保行为，有效控制对外担保风险，公司在《公司章程》中明确规定了股东大会、董事会对担保事项的审批权限，对担保对象、担保的审查与审批、担保权限、担保合同的订立及风险管理、担保的信息披露以及违反审批权限和审议程序的责任追究等作了详细的规定，在确定审批权限时，公司严格执行《上市规则》关于对外担保累计计算的相关规定。

（六）募集资金使用的内部控制

为规范募集资金管理和运用，保护投资者利益，公司按照中国证监会《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》等规定，全面修订了《募集资金管理制度》，对募集资金投向、募集资金使用的审批、未使用募集资金的存放、变更、募集资金使用情况的报告和监督以及责任追究等作了明确规定，做到了专款专用，确保了募集资金的安全。同时，对募集资金实行专户存储制度。

2009年5月25日，公司和保荐机构国金证券股份有限公司分别与中国银行股份有限公司龙岩分行、招商银行股份有限公司厦门火炬支行、平安银行股份有限公司厦门分行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。2009年7月8日公司第五届董事第六次会议审议通过《关于用募集资金向全资子公司厦门龙净环保技术有限公司增资的议案》。为提高项目资金使用效率，同意全资子公司厦门龙净环保技术有限公司在中国光大银行股份有限公司厦门分行开设募集资金专户。公司全资子公司厦门龙净环保技术有限公司和保荐机构国金证券股份有限公司与中国光大银行股份有限公司厦门分行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。

（七）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。公司审计监察部由6人组成，配置了专职的内部审计人员，具有会计、审计和管理等方面的专业知识。审计监察部行使审计管理和监督职能，在公司章程赋予的职责和权限范围内独立开展工作，包括：审核子公司生产经营指标完成情况；参与子公司和经营者的年度绩效考核与年薪核定工作；对企业内部经济责任人实施离任审计；对子公司开展专项审计；审计工程项目，审计工程预结算，把好成本控制关；监督招标采购工作；深入重点项目和重点工程核查生产经营中可能存在的问题和风险，防范化解风险，提出合理化建议。

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。2010 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, 提升成本一效益考核力度。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

董 事 会

2010 年 4 月 14 日

附件二：**福建龙净环保股份有限公司 二 00 九年度社会责任报告书**

一、综述

2009 年福建龙净环保股份有限公司（以下简称公司）以“打造国际一流企业”为愿景，紧紧围绕“攻防并举”的战略目标，在追求企业最佳经济效益的同时，积极承担对国家和社会的全面发展、自然环境和资源，以及股东、债权人、员工、客户、供应商、社区等利益相关方所应承担的责任，注重企业社会价值的实现，较好地实现了国家、社会、股东、员工、客户、供应商以及合作伙伴的共赢，积极推进环境保护、资源节约与循环建设，参与、捐助社会公益及慈善事业，以自身发展影响和带动地方经济的振兴，促进企业与社会、社区、自然的协调、和谐发展，为落实科学发展观，构建社会主义和谐社会做出了贡献。

龙净环保是我国最早进入环保产业领域的企业之一，三十多年来，已生产上万台套各种规格型号的电除尘器及电控装置，应用在电力、建材、冶金、化工等各个行业的污染治理工程中，其中相当部分为国家重点工程和治污重点项目。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。产品遍布全国三十四个省市区，并打入国际市场，出口日本、印度等十几个国家和地区，产品质量可靠，市场占有率高，享有很好市场声誉，为保护人类生存的环境做出了卓越的业绩和贡献。公司现有资产总额 48.86 亿元，净资产 19.69 亿元，总占地面积 30 多万平方米，现有员工 3900 余名，其中大专以上各类技术人员达 1900 名，拥有一批国内顶尖级的环保技术专家和海外博士。龙净环保从建厂之初就把环保产业作为企业的主业，始终如一专注在环保领域发展，技术创新、技术进步一直走在同行的前列。公司产品先后荣获国家级科技进步奖及部、省级科技进步成果奖等六十多项。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。

二、股东和债权人权益保护情况

公司一贯坚持稳健经营，规范运作，保障所有投资者享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益，保障债权人的利益。同时通过及时、公平、真实、准确、完整的信息披露，公平对待所有投资者，不断提高公司治理水平和规范运作能力。

1、建立了完善的保护股东机制

公司严格遵守《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等国家法律法规，不断修订和完善《公司章程》及其他公司内控制度，努力提高法人治理水平，建立了规范的公司治理结构，形成了科学有效的职责分工和制衡机制。

股东大会的召集、召开和表决程序规范。通过合法有效的方式和途径，让更多的投资者能够参加股东大会，而且在股东大会召开的时间、地点上尽可能为广大股东提供便利，确保投资者对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。

2、严格履行信息披露义务

公司公平对待所有投资者，确保信息披露的真实、准确、及时、完整和公平，以利于公司投资者和债权人及时了解、掌握公司经营动态、财务状况及所有重大事项的进展情况。确保投资者享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。公司接待投资者电话咨询、现场调研等单独交流过程中，严格遵循信息披露管理规定，未进行过选择性信息披露。

3、合理利润分配，积极回报股东

公司在经济效益稳步增长的同时，重视对投资者的合理回报，积极构建与股东、投资者的和谐关系。根据企业实际情况，公司制定了相对稳定的利润分配政策和分红方案，积极回报股东。

具体情况：2000 年以每 10 股派发现金红利 0.6 元、2001 年、2002 年 0.7 元、2003 年 1.00 元、2004 年 1.2 元、2005 年 1.4 元、2006 年 3.7 元、2007 年 3.3 元、2008 年 4.5 元、2009 年 5 元，给股东实实在在的回报。

5、重视对债权人合法权益的保护

公司在注重对股东权益保护的同时，高度重视对债权人合法权益的保护。本着“互惠互利、友好合作”的原则，公司严格按照与债权人签订的合同履行义务，及时通报与其债权权益相关的重大信息，公司各项重大经营决策过程，均充分考虑债权人的合法权益，与工商银行、中国银行、建设银行等金融机构建立了良好的银企合作关系。

公司连续多年荣获“守合同重信用企业”和多家银行的“AAA”信用等级评定。同时，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数亿元，增加安排就业人员 2000 多人，为福建省海峡西岸经济区建设作出应有贡献。

三、职工权益保护情况

公司始终坚持“为人才构建平台，创企业美好未来”的人才理念，以维护全体职工切身利益作为各项工作的落脚点，保障职工各项合法权益不受侵害，保护职工身心健康，全心全意为每一名职工提供施展个人才华的舞台，实现职工与公司共同成长。

1、依法保护职工合法权益

公司严格遵守《劳动法》和《劳动合同法》，为所有与公司建立劳动关系的在岗职工足额缴纳各项法定社会保险与福利，具体包括基本养老保险、基本医疗保险、失业保险、工伤保险、住房公积金等。除此之外，公司严格执行职工带薪年休假制度，每年组织职工常规体检和特殊岗位体检，根据国家规定充分保障女职工在怀孕、生产、哺乳期间所享有的福利待遇，为职工职业发展创造良好的环境。

2、注重对职工安全生产和劳动保护

公司按照《安全生产法》并结合自身安全生产工作的实际，制定完备有效的职工安全生产条例，以隐患排查治理为核心，狠抓安全生产体制机制建设、保障队伍建设，推进安全生产执法行动、治理行动和宣传教育行动。实际操作中，狠抓安全生产条例的贯彻落实，严禁违章操作；注重职工安全教育与培训，针对不同岗位每年定期为职工配备必要的劳动防护用品及保护设施，09 年共组织员工 3 次参加开展安全生产知识竞赛、消防安全应急处理和逃生演练，有效提高职工的安全生产意识和自我保护能力。

3、为职工职业发展提供广阔空间

坚持开发高素质人才，聘请专家现场指导，开展有组织、有计划，把培训、研修、实践紧密结合的继续教育形式。根据技改项目抽调人员组成科技攻关小组，使研究、开发、培训形成一体。09 年取得丰硕成果：申报专利 23 项，受理专利 23 项，获得授权专利 9 项，获 2009 年国家科学技术进步二等奖 3 项、省科学技术进步三等奖 1 项，极大地促进了职工进行技术攻关的热情。

坚持开发高技能的技术人才。公司每年都要组织岗位职工分层次、多形式的开展培训，2009 年全年培训实施 147 项，其中外训 72 人次，内训 7167 人次，培训率达 100%。在培训内容上坚持以职业技能标准为基础，围绕公司发展、标准认证、工艺操作、技术装备、

业务管理等方面的内容进行培训，与技能鉴定、技术比武等平台相结合，加快了技能人才的培养和成长。

4、不断完善薪酬体系和激励机制

在薪酬制度上，遵循同工同酬、按劳分配、多劳多得的原则，建立较为完善的薪酬福利体系，客观、公正地评价职工工作能力、工作态度和取得的成绩，有效激发了职工工作热情。

5、积极推进和谐企业文化建设

公司努力构建和谐劳动关系、提高职工对企业的认知度和认同感，增强企业凝聚力，努力营造良好的工作氛围，创造和谐的企业文化。2009 年两节期间，公司共慰问困难职工和离退休老干部等 80 多人，并为他们送去慰问金和慰问品。在丰富职工文化生活方面，积极开展各种球类比赛、郊游、全民健身、登山等群众喜闻乐见的活动，极大地丰富了职工文化生活，促进企业文化建设活动的深入开展，起到凝聚人心、促进发展的效果。特别是在“第二届职工歌会”活动中，以歌唱比赛为契机，对职工进行生动的爱国主义、集体主义、爱厂、爱岗教育，极大地激发了广大职工爱岗敬业的工作热情。并紧扣公司文化内涵，以雄壮豪迈的旋律，唱出龙净人自强不息、追求卓越、放飞理想的雄心壮志。公司共 2200 余名演职人员参加排练和演出，场面宏大、振奋人心、凝聚力量，展示了公司职工团结和谐、奋发向上、朝气蓬勃的精神风貌和爱岗情怀。企业文化建设的稳步推进，强有力地促进了公司又好又快的发展。

四、供应商、客户和消费者权益保护情况

公司努力实现与供应商、客户、消费者和社会良好共存，共同创造财富、分享成果。注重与各相关方的沟通，把客户满意度作为衡量公司各项工作的准则，重视与客户的共赢关系，恪守诚信，共同构筑信任与合作的平台；与供应商保持互惠互利合作共赢的良性关系，工程项目、原材物料采购等普遍采用招标方式，提高公平性；与主要供应商签订战略合作协议，形成战略合作伙伴关系。公司将诚实守信作为公司发展之基础，充分尊重并保护供应商的合法权益，严格遵守并履行合同约定。

1、作为机械制造企业，公司将诚实守信作为企业发展之基础，与供应商和客户建立良好的战略合作伙伴关系，充分尊重并保护供应商和客户的合法权益，与之保持长期良好的合作关系。

2、公司注重供应链一体化建设，不断完善采购流程与机制，建立公平、公正的评估体系，为供应商创造良好的竞争环境；推行公开招标和阳光采购。公司严格遵守并履行合

同约定，友好协商解决纷争，以保证供应商的合理合法权益。在加强与供应商的业务合作的同时，积极开展技术经验交流，协助供应商解决技术难题、提高产品品质，帮助供应商成长。

3、公司不断完善质量管理体系，通过了 ISO9001、ISO14000 和 ISO18000 质量管理体系认证，保持了质量管理体系证书的有效性；严格各种原材料质量控制，把好进厂原料质量关；通过严格的质量检验，使产品质量符合相应的国际标准、国家标准。公司始终坚持以客户为关注焦点，不断开发新产品，满足客户的要求及市场需求。

五、环境保护与可持续发展情况

公司确立了“净化蓝天，造福人类”的环保理念，多年来始终坚持以人为本，安全第一，质量第一，环保第一的方针，将环境保护、节能减排作为企业可持续发展战略的重要内容，注重履行企业环境保护的职责，推进公司循环经济的发展，实现企业的经营壮大与环境保护的协调发展。由公司开发成功的 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，大大优于国家最新的 50mg/Nm³ 的排放标准，可以满足未来十年内国家排放标准的要求，该产品已配套燃煤电厂在 30 万 kW 机组成功应用。据中国环保产业协会统计，龙净环保自 2001 年起电除尘产品市场占有率高达 25%。为日后我国加大了以 SO₂ 和 COD 总量减排为主要目标的大气污染治理取得较大成绩提供了强有力的保障。

环保管理方面，为使现有的环保设施充分发挥最大效力，督促各工序把环保设施管好、用好，针对烟尘异常排放，通过延长观测时间、实行烟尘异常排放严重时的奖罚制度，有效地提高相关责任人的环保意识；从管理入手细化考核指标，修订了环保监督管理考核办法，对粉尘异常外排设立了统一的考核标准，加大考核力度。环保管理力度的加大使烟尘排放次数和总时间大幅降低；公司还在内刊“龙净人”报上专门设立节能减排信息专刊，定期发布节能减排信息，通报减排工作情况，宣传国家环保形势等，让全体职工及时了解国家节能减排方面的动态，提高全员的节能减排意识，逐步使广大员工在潜移默化中关注、参与、监督、支持减排工作，使节能减排成为每个员工的良好习惯和自觉行动。

六、公共关系和社会公益事业

企业发展源于社会，回报社会是企业应尽的责任。公司特别注重企业的社会价值体现，把为社会创造繁荣作为所应承担社会责任的一种承诺，以自身发展影响和带动地方经济振兴。

1、公司主动接受并积极配合政府部门和监管机关的监督和检查，并加强与相关政府机关联系，建立良好的沟通关系。

2、2009 年，公司主动承担社会责任，积极参与社会公益事业，支持社会公益事业的发展，先后参与助残、济困、慈善事业。09 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 5.5 万余元。公司除了积极参与社会公益事业外，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，积极支持教育、文化体育事业，努力构建和谐社会的良好环境。公司每年高度关注“金秋助学”这动，累计至 2009 年底我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，每年对接对一名新入重点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。

作为一家有社会责任感的公司，我们始终注重通过努力获得认可的同时回报社会。公司的发展进步受到社会各界的充分肯定。公司“龙净”商标被认定为“中国驰名商标”，公司龙净除尘产品产销量已经连续六年名列全国同行业第一。

七、未来展望

2010 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，共创经济财富，共享发展成果。作为大型环保企业，公司面对新的形势和环境，积极探索实施高效一体化管理模式，优化资源配置，提高集约化水平；高度关注自然资源、生态环境、劳动者权益和社区发展；着力发展与战略用户、战略供应商的长期共赢合作关系，打造富有竞争力的产业链，以良好的经营业绩回报员工、社会和广大投资者，为员工成长和提升自身价值提供良好的平台，努力实现员工、企业、社会、环境的和谐发展，共同创造并分享经济社会发展的丰硕成果，建设美好未来。

福建龙净环保股份有限公司

董 事 会

2010 年 4 月 14 日