

福建龙净环保股份有限公司

600388

2012 年年度报告

重要提示

一、 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 致同会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：

以截止 2012 年 12 月 31 日公司总股本 21,381 万股为基数向全体股东每 10 股派发现金股利 4 元人民币（含税），同时进行资本公积金转增股本，以 21,381 万股为基数向全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增 21,381 万股，转增后公司总股本将增加至 42,762 万股。

六、 本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、 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

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节 释义及重大风险提示	3
第二节 公司简介	4
第三节 会计数据和财务指标摘要	6
第四节 董事会报告	8
第五节 重要事项	17
第六节 股份变动及股东情况	21
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	28
第八节 公司治理	33
第九节 内部控制	36
第十节 财务会计报告	38
第十一节 备查文件目录	99

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
电除尘技术	指	利用高压电源产生强电场使烟气电离，进而使粉尘荷电后在电场力作用下向除尘电极沉积的除尘技术。
电袋复合除尘技术	指	在一个箱体内紧凑安装电场区和滤袋区，有机结合静电除尘和过滤除尘两种机理的一种新型除尘技术。
烟气脱硫技术	指	利用气体、液体或混合物料等手段吸收锅炉燃烧后的烟气中的 SO ₂ ，使其转化为无害或稳定物质的技术。
烟气脱硝技术	指	利用还原剂与烟气中的 NO _x 化学反应而生成无害的氮气和水的技术。
气力输送技术	指	用气体将颗粒状散料沿着密闭管道运输的一种技术。
BOT	指	英文 Build—Operate—Transfer 的缩写，意义“建设—经营—移交”，公司的 BOT 是指烟气治理的 BOT 项目。

注：以上词语释义尚无国家标准。

二、 重大风险提示：

公司已在本报告中详细描述存在的行业风险、经营风险，敬请查阅董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	福建龙净环保股份有限公司
公司的中文名称简称	龙净环保
公司的外文名称	Fujian Longking Co.,LTD
公司的外文名称缩写	LK
公司的法定代表人	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

公司注册地址	福建省龙岩市新罗区陵园路 81 号
公司注册地址的邮政编码	364000
公司办公地址	福建省龙岩市新罗区陵园路 81 号
公司办公地址的邮政编码	364000
公司网址	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
A 股	上海证券交易所	龙净环保	600388

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

注册登记日期	2012 年 12 月 25 日
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	350000100018216
税务登记号码	350802705317155
组织机构代码	70531715-5

(二)公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况。

(三)公司上市以来，主营业务的变化情况

公司上市以来，主营业务已从上市时单纯的电除尘及电控设备发展到目前的集除尘、脱硫、脱硝、物料输送、脱硫运营、电站工程总包等的创新型环保工程公司。

(四)公司上市以来,历次控股股东的变更情况

公司上市以来,控股股东未发生变化

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	厦门市思明区珍珠湾软件园创新大厦 A 区 12 层
	签字会计师姓名	李仕谦
		许瑞生

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
营业收入	4,240,193,019.46	3,515,235,387.50	20.62	3,344,729,702.38
归属于上市公司股东的净利润	291,052,161.44	252,006,531.57	15.49	224,807,874.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	258,833,970.62	222,566,525.16	16.30	202,217,343.16
经营活动产生的现金流量净额	449,867,217.37	-211,587,471.17	不适用	167,287,865.19
	2012 年末	2011 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2010 年末
归属于上市公司股东的净资产	2,552,831,185.80	2,289,985,743.47	11.48	2,014,515,235.70
总资产	7,445,292,175.73	5,977,273,033.50	24.56	5,712,414,282.33

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
基本每股收益（元 / 股）	1.36	1.19	14.29	1.08
稀释每股收益（元 / 股）	1.36	1.19	14.29	1.08
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	1.21	1.05	15.24	0.97
加权平均净资产收益率（%）	12.00	11.73	增加 0.27 个百分点	11.25
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	10.67	10.36	增加 0.31 个百分点	10.12

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	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	-474,283.24	-361,614.99	-712,485.32
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	37,990,255.29	25,579,293.27	25,774,367.47
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		12,775,000.00	
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	230,082.93	-2,585.87	1,183,353.61

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			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,478,386.95	-965,093.76	-2,133,303.09
少数股东权益影响额	-511,355.55	-368,664.49	-304,290.48
所得税影响额	-6,494,895.56	-7,216,327.75	-1,217,110.53
合计	32,218,190.82	29,440,006.41	22,590,531.66

三、 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	92,353,354.32	430,170,088.91	337,816,734.59	
交易性金融资产	82,865.63	312,948.56	230,082.93	230,082.93
合计	92,436,219.95	430,483,037.47	338,046,817.52	230,082.93

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2012 年公司认真贯彻落实“纵深攻击”的年度主题，在共同的文化和价值观的引领下，在团队建设及制度建设的保障下，按照“打造国际一流的创新型环保工程总包产业集群”的奋斗目标，各项工作深入推进，生产经营保持平稳健康良性的发展。

(1) 环保主营业务保持健康、良性发展，各项经营指标再创历史新高。

近年来，宏观经济增速放缓，市场萎缩，给公司发展造成较大压力。报告期内，各团队坚决贯彻公司的核心理念，环保主营业务保持健康、良性发展，经营规模和赢利能力在业内处于领先，再次实现年度业绩的历史性突破及规模性收益，创造了良好的经济效益、社会效益。

(2) 群雄并起势头强劲，各项业务全面提升。

电袋除尘团队全面提升，在 300MV 以上大机组项目处于绝对优势地位。百万机组的成功投运和再突破，体现了强大的竞争力。

电除尘团队在市场、技术、工程管理等合力推进，综合能力强大。余热利用技术的大机组推广，印度世界最大电除尘器的成功投运，湿式电除尘的成功起步，海外项目的开拓，都充分体现了电除尘事业部强劲实力。

干法脱硫团队展现出开阔的发展视野，在技术进步的有力支撑下取得世界最大 600 平米烧结机脱硫等一批项目。

上海龙净团队创造了组建以来最佳战绩。脱硝主营业务进一步扩大，脱硝催化剂再生业务的启动，检修运营战果的不断扩大，展现了强劲的后势。

武汉龙净团队在稳定传统业务的同时，着力执行加里曼丹项目和比莱项目。首个低氮燃烧项目成功开拓。

物料输送团队规模性展开，并实现管带产品的突破。冶金团队在困难中崛起，实现了历史性突破。电控团队完成了研发与生产的整合，突破了具有国际先进水平的大功率高频电源产品的研发和投运。西矿团队突破了水泥脱硝、烧结脱硝、烧结布袋项目。

(3) 公共平台定位准确。

以事业部（子公司）为主体、以公共平台为支撑的运行体制使龙净的整体管理水平上了一个新的台阶。企管财务团队出色完成了企管、财务管理和资金筹划，成功发行中期票据，工程总包商务部走上轨道；技术管理部门按照服务创造价值的口号，成功推进催化剂再生项目，高效率地实现了脱硝模拟试验平台的开发和湿式电除尘的中试，扎实细致地完成了科技课题、行业标准制定等工作；公司制造、安装和后勤团队较好的完成了生产、安装和基建任务；审计、信息团队，更加贴近实际，为公司管理提供重要手段和依据。

(4) 拓展龙净新道路，投资动作取得重要进展。

公司投资参股广州发展，产业与资本相结合，通过资本纽带拓展产业发展，预期取得产业和资本的双丰收；新疆特变电工 2 台 35 万机组脱硫 BOT 项目成功签约，龙净在新疆的 BOT 群已经渐成模样；公司与美国公司合资开拓催化剂再生业务，已正式启动，并已成功突破首单项目。

(5) 基本建设接近全面完工，全国东西南北中的战略布局已经形成。

龙岩基地、厦门基地、西安基地、天津基地、宿迁基地、武汉基地、上海基地、新疆基地、盐城基地等九大基地基本建设完成，在全国的东西南北中形成完整的战略布局。这批基建项目以解决制造和办公的急需为前提，以克服通胀、龙净资产的保值增值为内涵，将为龙净未来的发展提供强大的物质基础和物质保障。

(一) 主营业务分析

1、利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
----	-----	-------	---------

营业收入	4,240,193,019.46	3,515,235,387.50	20.62
营业成本	3,283,123,468.00	2,665,899,454.90	23.15
销售费用	120,402,641.10	113,068,292.54	6.49
管理费用	426,348,999.42	389,604,510.20	9.43
财务费用	33,709,800.02	-10,899,329.05	不适用
经营活动产生的现金流量净额	449,867,217.37	-211,587,471.17	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-536,870,728.82	-286,715,331.96	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	250,610,140.49	80,767,754.58	210.28
研发支出	152,275,122.84	125,769,677.56	21.07

2、收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

近年来，国家环保政策不断出台，环保标准的进一步提高，为公司业务收入的平稳发展提供良好的基础。同时，公司市场开拓能力、管理水平、科研技术水平及成本管控能力的提升，为公司经济效益的稳定增长提供了可靠的保障。

(2) 订单分析

公司主要产品“以销定产”的订单式生产。报告期内实现营业收入 424,019.30 万元，比上年 351,523.54 万元增加 72,495.76 万元，增幅 20.62%。营业收入增加主要是由于环保标准的进一步提高、公司市场开拓能力提升及新产品投入所致。

2012 年公司新签电除尘、电袋除尘、脱硫、脱硝、工程总包等合同总量与上年相比增长约 20%。

(3) 主要销售客户的情况

公司主要客户为火电企业、钢铁企业、水泥企业等。公司前 5 名客户销售收入总额为 355,884,658.67 元，占公司全部营业收入的 8.40%。

3、成本

(1) 成本分析表

单位:元

分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
除尘器及配套设备	料、工、费	1,801,394,345.64	54.87	1,714,009,529.99	64.29	5.10
脱硫、脱硝工程项目	料、工、费	1,079,291,251.04	32.87	704,718,553.38	26.43	53.15
新疆 BOT 项目	料、工、费	22,578,059.77	0.69	22,564,761.29	0.85	0.06
环保设备安装	料、工、费	227,259,250.32	6.92	195,420,392.74	7.33	16.29
房产销售及出租、物业管理	料、工、费	3,412,982.08	0.10	3,945,214.30	0.15	-13.49
印尼国家电力项目	料、工、费	107,222,837.10	3.27			

环保设备运输、服务、边角料销售等	料、工、费	34,553,277.69	1.05	20,549,925.57	0.77	68.14
水力发电	料、工、费	5,161,930.65	0.16	4,640,585.24	0.17	11.23
其他	料、工、费	2,249,533.71	0.07	50,492.39	0.0019	4,355.19
合计		3,283,123,468.00	100.00	2,665,899,454.90	100.00	23.15

(2) 主要供应商情况

公司前五名供应商采购金额合计 220,197,995.58 元，占采购总额的比重为 8.26%。

4、费用

单位:元 币种:人民币

项目	本年数	上年同期数	增减变动比例 (%)
销售费用	120,402,641.10	113,068,292.54	6.49
管理费用	426,348,999.42	389,604,510.20	9.43
财务费用	33,709,800.02	-10,899,329.05	不适用
所得税费用	58,067,592.01	63,512,430.43	-8.57%

注：本期财务费用较上期增长主要原因是发行中期债券（12 闽龙净 MTN1）发生利息支出所致。

5、研发支出

研发支出情况表

单位：元 币种:人民币

本期费用化研发支出	152,275,122.84
本期资本化研发支出	0
研发支出合计	152,275,122.84
研发支出总额占净资产比例 (%)	5.86
研发支出总额占营业收入比例 (%)	3.59

6、现金流

单位:元 币种:人民币

项目	本年数	上年同期数	增减变动比例 (%)	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	449,867,217.37	- 211,587,471.17	不适用	本期使用应收票据结算货款增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-536,870,728.82	-286,715,331.96	不适用	本期购买广州发展股票所致
筹资活动产生的现金流量净额	250,610,140.49	80,767,754.58	210.28	本期发行债券增加所致

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、营业收入分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)

环保设备制造	4,158,954,965.70	3,237,745,743.87	22.15	20.31	22.79	减少 1.58 个百分点
房地产	11,949,081.94	3,412,982.08	71.44	-8.24	-13.49	增加 1.73 个百分点
其他业务	69,288,971.82	41,964,742.05	39.44	52.79	66.26	减少 4.91 个百分点
合 计	4,240,193,019.46	3,283,123,468.00	22.57	20.62	23.15	减少 1.59 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
除尘器及配套设备	2,325,999,700.76	1,801,394,345.64	22.55	3.70	5.10	减少 1.04 个百分点
脱硫、脱硝工程项目	1,389,050,018.86	1,079,291,251.04	22.30	47.37	53.15	减少 2.94 个百分点
新疆 BOT 项目	44,126,998.40	22,578,059.77	48.83	-2.19	0.06	减少 1.15 个百分点
环保设备安装	281,210,100.30	227,259,250.32	19.19	24.36	16.29	增加 5.61 个百分点
房产销售及出租、物业管理	11,949,081.94	3,412,982.08	71.44	-8.24	-13.49	增加 1.73 个百分点
印尼国家电力项目	118,568,147.38	107,222,837.10	9.57			
环保设备运输、服务、边角料销售等	52,504,289.57	34,553,277.69	34.19	59.42	68.14	减少 3.41 个百分点
水力发电	13,452,425.01	5,161,930.65	61.63	20.55	11.23	增加 3.22 个百分点
其他	3,332,257.24	2,249,533.71	32.49	165.35	4,355.19	减少 63.49 个百分点
合计	4,240,193,019.46	3,283,123,468.00	22.57	20.62	23.15	减少 1.59 个百分点

2、营业收入分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
出口	159,675,167.54	17.86
东北区	346,330,424.37	-4.32
华南区	882,472,790.95	12.98
华中华东区	1,323,481,264.42	21.04
西北西南区	1,528,233,372.18	33.67
合 计	4,240,193,019.46	20.62

(三) 资产、负债情况分析

资产负债情况分析表

单位:元 币种:人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金 额较上期期 末变动比例 (%)
应收账款	1,134,331,637.31	15.24	842,823,416.29	14.10	34.59
可供出售金融资产	430,170,088.91	5.78	92,353,354.32	1.55	365.79
固定资产	713,089,390.68	9.58	465,613,058.46	7.79	53.15
无形资产	288,169,987.55	3.87	190,673,927.78	3.19	51.13
应付账款	1,157,253,736.98	15.54	781,694,372.10	13.08	48.04
应交税费	8,248,280.69	0.11	55,495,481.06	0.93	-85.14
应付利息	15,695,801.37	0.21	851,716.97	0.01	1,742.84
应付股利	5,657,835.18	0.08	3,953,562.18	0.07	43.11
一年内到期的非 流动负债	27,000,000.00	0.36	150,000,000.00	2.51	-82.00
其他流动负债	4,442,438.10	0.06	11,428,355.13	0.19	-61.13
递延所得税负债	19,267,288.19	0.26	10,630,935.72	0.18	81.24
其他非流动负债	102,568,688.20	1.38	27,184,882.90	0.45	277.30

- (1) 应收账款: 增加的主要原因是经营规模扩大, 应收账款余额相应增加所致。
- (2) 可供出售金融资产: 增加的主要原因是本期购买广州发展股票所致。
- (3) 固定资产: 增加的主要原因是天津龙净厂房一期和西矿环保工业园投入使用所致。
- (4) 无形资产: 增加的主要原因是本期购买土地使用权所致。
- (5) 应付账款: 增加的主要原因是经营规模扩大, 应付账款余额相应增加所致。
- (6) 应交税费: 减少的主要原因是增值税减少所致。
- (7) 应付利息: 增加的主要原因是本期发行中期票据(12 闽龙净 MTN1) 计提利息所致。
- (8) 应付股利: 增加的主要原因是本期股利分配所致。
- (9) 一年内到期的非流动负债: 减少的主要原因是偿还一年内到期的非流动负债所致。
- (10) 其他流动负债: 减少的主要原因是递延收益摊销所致。
- (11) 递延所得税负债: 增加的主要原因是所持股票价格变动所致。
- (12) 其他非流动负债: 增加的主要原因是本年收到的政府补助增长所致。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

持有其他上市公司股权情况

单位:元 币种:人民币

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	0.06839	123,113,217.54	2,729,292.42	30,759,863.22	可供出售 金融资产	受让法 人股

600098	广州发展	280,554,000.00	1.59	307,056,871.37		26,502,871.37	可供出售金融资产	参与定向增发
合计		289,740,449.53	/	430,170,088.91	2,729,292.42	57,262,734.59	/	/

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

3、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

4、主要子公司、参股公司分析

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	营业总收入	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	59,513.73	24,538.12	35,690.64	-47.28	603.52
上海龙净环保科技有限公司	环保产业脱硫环保设备	16,082.00	52,554.68	27,387.84	44,996.93	4,825.77	4,436.74
福建龙净脱硫脱硝有限公司	环保产业电控设备	8,000.00	78,945.09	21,498.31	33,014.16	6,783.41	6,099.29
福建省龙净设备安装有限公司	环保设备安装	2,000.00	66,248.48	10,644.71	12,292.69	811.72	574.39
上海龙净房地产开发有限公司	房地产开发	3,000.00	20,730.18	2,635.60		-741.53	-742.98
沈阳沈房房地产开发有限公司	房地产开发	8,000.00	54,998.86	8,219.51	25.12	-1,509.64	-1,511.20
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	14,905.17	6,932.06	18,660.30	-134.91	-91.48
龙岩溪柄电站有限公司	水力发电	971.56	6,622.69	4,563.54	1,345.24	674.74	549.18
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	7,385.01	3,718.18	7,448.66	2,072.41	1,848.25

武汉龙净环保工程有限公司	环保产业脱硫环保设备	13,000.00	65,292.69	15,507.47	26,846.29	961.31	872.58
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	14,453.82	7,609.99	14,241.59	229.46	341.96

5、非募集资金项目情况

(1) 公司于 2012 年出资人民币 3,000 万元设立盐城龙净环保科技有限公司，公司持股比例 100%。盐城龙净环保科技有限公司处于筹建期，仅发生少量费用，尚无收益，2012 年度净利润为-23.51 万元。

(2) 公司于 2013 年出资 200 万元设立厦门龙净酒店管理有限公司，公司持股比例 100%。厦门龙净酒店管理有限公司目前尚在筹建中，无营业收入，2012 年度净利润为-1.12 万元。

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

1、政府对环保工作重视程度日益提升，政策、规划、标准、执法等方面日趋严格，未来几年仍将是大气环保产业发展的重要机遇期。

继 2011 年底国家出台“十二五”环境保护规划和火电厂新的烟气排放标准后，2012 年国家出台钢铁和水泥行业烟气排放标准，批准了《重点区域大气污染防治“十二五”规划》。近年来，国家以前所未有的速度和频率，密集出台环保相关的政策和标准，同时，责任归属和考核机制更加严厉，这将从实质上促进环保产业的发展。未来一个时期大气环境质量特别是氮氧化物和 PM2.5 细微粉尘的排放达标任务还很艰巨，大气治理环保行业面临重要的机遇期。

2、未来几年脱硝市场将呈现较大幅度增长。

从“十二五”期间氮氧化物的减排目标来看，总排量要求下降 10%。为实现这一目标，政府每年制定减排目标，其中 2011 年当年的减排目标为下降 1.5%，然而实际情况却是总排量增长 5.74%，给减排形成了巨大压力。从氮氧化物的排放结构来看，火电是最大的排放来源，其占比达到 35%左右；其次水泥行业也是氮氧化物的重要排放源。公司已在电力和水泥脱硝市场打开较好的市场局面。

2011 年年底五大电力公司签署年度减排承诺，地方政府在执行上也给予很大的支持。

3、2012 年年底，华北等地区持续的雾霾天气，恶劣的空气质量，已经引起政府和社会公众的高度关注，相关部门出台了更严格的环保措施和标准，同时将加大环保监测、执法和处罚的力度。电力、冶金、建材、化工等行业也将迎来烟气治理高峰，真正高质量、高可靠性的达标排放产品也必将有更大的市场机遇。

(二) 公司发展战略

发展战略：创业内第一品牌。“十二五”期间公司的奋斗目标：打造国际一流的创新型环保工程总包产业集群。2013 年龙净环保的年度主题是：逆风飞扬。

1、全面贯彻落实“逆风飞扬”的年度主题，克难奋进、实现主营业务和利润的增长、实现发展、实现跨越。坚定不移地为实现“打造国际一流的创新型环保工程总包产业集群”的目标而奋斗。

2、坚持群雄并起的发展战略，坚持市场化的改革方向，更加充分地释放各团队的积极性和创造性。

3、紧紧抓住市场重要机遇，大力突破高标准、严要求的项目，建好一批具有示范意义的典型工程。

4、推进技高一筹的持续深化，技术创新要有标志性成果，为持续发展提供根本支撑。

5、弘扬龙净文化的核心价值观，万事由人做起，特别强调公平、公正、民主、平等的包容文化和制度安排、制度执行的重要性。

(三) 经营计划

公司 2013 年经营目标：争取实现营业收入 45 亿元，营业成本控制在 36 亿元左右，三项费用控制在 5.5 亿元左右。

1、坚定贯彻落实“逆风飞扬”的年度主题，攻坚克难，逆势而上，以盈利为核心，全面落实各子公司、事业部 2013 年的目标。

2、进一步做大做强各事业部。三大事业部要继续保持优势，力争有更好的突破和发展；要帮助扶持中小事业部找准定位，形成核心技术和产品，加快发展，争取早日成为新的发展支撑。

3、开展新一轮的技术创新。加快推进湿式电除尘、嵌入式电袋、烟气脱硝、低低温除尘等技术的研发与应用，充分发挥事业部技术创新主体和实验研究中心创新平台的联动作用，推动公司技术创新工作。

4、开展新一轮的“群雄并起”。扶持和加强异地子公司的能力建设，争取用 3 年左右时间，使各地子公司成长为一批“新雄”。各异地子公司首先要尽快实现产能的达产达标，同时要积极拓展市场，发挥区位优势，培育自我发展能力，加速成长为具有综合实力的独立子公司。

5、继续高高昂起市场龙头。抓住国家大力度治理环境质量、排放标准提高、改造市场兴起的外部机遇，主动快速切入 PM2.5 治理、脱硝、脱汞等大气治理新市场，紧扣国家《重点区域大气污染防治十二五规划》，最大限度地开拓市场。

6、做强做优做实公共平台。进一步转变公共平台的观念和职能，按照“服务、支撑、引领、监管”的定位要求，主动贴近一线，支持服务一线，同时，公共平台部门要加强能力建设，有所作为。公司要加强管理信息系统建设，提高决策效率和科学性。

7、加快年轻干部和人才培养使用。“万事从人做起”是龙净发展的最重要经验，培养储备市场、技术、工程后备人才，建立干部选拔、培训、交流锻炼的机制。

8、继续加强成本管控。随着公司规模扩大，战线拉长，人员增加，各项费用支出上升明显，公司公共平台和各事业部要加强管控，降低管理费用。生产体系要精减机关人员，提高材料利用率，优化制造工艺和流程，降低生产成本。密切跟踪钢材价格变化趋势，做好战略性滚动“囤料”工作。

9、提升公司国际化能力。公司各部门要按照“国际一流”的目标推进各项工作，海外市场要瞄准亚洲、东欧等重点市场，相对聚焦，实施突破，三大事业部要力争国际市场取得新进展。

10、推进完成全部异地生产基地建设。加快推进未完成的异地子公司建设，保证武汉基地和新疆基地在 2013 年上半年投入使用，争取盐城基地 2013 年底完成全部建设任务，争取今年开工龙岩本部工业园新综合楼的建设。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

公司预计 2013 年全年需求营运资金为 50 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。

(五) 可能面对的风险

1、宏观经济增速持续放缓的背景下，国内新建工程市场疲软的局面仍将持续，竞争会更加激烈；

2、通胀大背景下，人工等各项综合成本的上升，成本领先的挑战将更加突出；

3、主要客户资金普遍紧张背景下，回款的困难和压力加大。

三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》的要求，公司于 2012 年 6 月 21 日召开第六届董事会第七次会议审议通过《关于修改公司章程的议案》、《公司分红政策及未来三年股东回报规划（2012-2014）》，对现金分红政策进行了修订完善。上述议案经公司 2012 年 7 月 11 日召开的 2012 年第一次临时股东大会审议通过。修改后《公司章程》关于现金分红的具体规定为：公司应保持利润分配政策的连续性与稳定性，公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

公司 2011 年现金分配方案：以总股本 213,810,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 5.00 元（含税），扣税后每 10 股派发现金红利 4.50 元，共计派发现金股利 106,905,000 元，并于 2012 年 7 月 6 日实施完毕。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2012 年		4.0	10	85,524,000.00	291,052,161.44	29.38
2011 年		5.0		106,905,000.00	252,006,531.57	42.42
2010 年		4.8		102,628,800.00	224,807,874.82	45.65

五、 积极履行社会责任的工作情况

社会责任工作情况

公司 2012 年社会责任报告于 2013 年 4 月 26 披露，详见上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、资产交易、企业合并事项

√ 不适用

五、公司股权激励情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

事项概述	查询索引
2011 年，公司向 71 名高管及核心技术人员实施了限制性股票激励计划，共计授予限制性股票 591 万股，发行后总股本由 20,790 万股增加到 21,381 万股，发行新增股份已于 2011 年 4 月 29 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。根据《福建龙净环保股份有限公司限制性股票激励计划(修订稿)》规定，本次激励计划有效期为自授予日起 48 个月，分三期解锁。若达到解锁条件，激励对象可分三次申请解锁，分别自授予日起 12 个月后、24 个月后、36 个月后各申请解锁授予限制性股票总额的 40%、30%、30%。 2012 年 4 月 13 日，经董事会申请，公司限制性股票激励计划首次解锁数量为 2,364,000 股，上市流通日为 2012 年 4 月 18 日。	详情请查询公司 2012 年 4 月 14 日发布的《关于限制性股票激励计划首次解锁公告》(临 2012-009)

(二) 临时公告未披露或有后续进展的股权激励情况

单位：股

报告期内激励对象的范围	董事、高级管理人员及核心技术人员共 71 名			
报告期内授出的权益总额	0			
报告期内解锁的权益总额	2,364,000			
至报告期末尚未解锁的权益总额	3,546,000			
至报告期末累计解锁的权益总额	2,364,000			
董事、监事、高级管理人员报告期内获授和解锁的权益情况				
姓名	职务	报告期内获授权益数量	报告期内解锁的权益数量	报告期末尚未解锁的权益数量
吴京荣	董事		160,000	240,000
黄 炜	董事		80,000	120,000
黄国典	董事		60,000	90,000
余莲凤	董事		60,000	90,000

张 原	高级管理人员		60,000	90,000
陈泽民	董事		60,000	90,000
郭 俊	高级管理人员		44,000	66,000
罗如生	高级管理人员		44,000	66,000
陈贵福	高级管理人员		44,000	66,000
王焕章	高级管理人员		44,000	66,000
修海明	高级管理人员		44,000	66,000
吴岚如	高级管理人员		44,000	66,000
熊 越	高级管理人员		44,000	66,000
林国鑫	高级管理人员		44,000	66,000
陈培敏	高级管理人员		44,000	66,000
权益工具公允价值的计量方法		授予日前一日公司股票收盘价		

(三) 报告期公司股权激励相关情况说明

2012 年 4 月 13 日,经董事会申请,公司限制性股票激励计划首次 2,364,000 股已成功解锁,上市流通日为 2012 年 4 月 18 日。

六、 重大关联交易

√ 不适用

七、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
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
公司对子公司的担保情况	
报告期末对子公司担保余额合计（B）	39,500
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	39,500
担保总额占公司净资产的比例(%)	15.47
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

截止 2012 年 12 月 31 日,公司累计核定的各类最高对外担保额度余额为 39,500.00 万元 (全部为对控股子公司进行的担保), 占净资产 15.47%。实际担保情况: 期末实际已发生的担保余额为 8,000 万元, 无逾期担保事项发生。

(三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、 承诺事项履行情况

上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	公司第一大股东：福建省东正投资股份有限公司	福建省东正投资股份有限公司于 2000 年与公司签订了《避免同业竞争协议书》。协议约定，“福建省东正投资股份有限公司将不在中国境内外以任何形式从事与公司主营业务或者主要产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动，包括在中国境内外投资、收购、兼并与公司主营业务或者主要产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织；若公司将来开拓新的业务领域，公司享有优先权，福建省东正投资股份有限公司将不再发展同类业务。”	长期有效	否	是
其他承诺	分红	本公司	1、公司可以采取现金方式、股票方式或者现金与股票相结合的方式分配股利。公司董事会可以根据公司当期的盈利规模、现金流状况及资金需求状况，提议公司进行利润分配。 2、公司根据《公司法》等有关法律、法规及《公司章程》的规定，足额提取法定公积金、任意公积金以后，在公司盈利且现金流量状况能够满足公司持续经营和长期发展的前提下，未来三年以现金方式累计分配的利润原则上应不少于未来三年实现年均可分配利润的 30%，具体每个年度的分红比例由董事会根据公司年度盈利状况和未来资金使用计划提出预案。 3、在确保足额现金股利分配的前提下，公司可以另行增加股票股利分配和公积金转增股本等方式进行利润分配。 4、在每个会计年度结束后，由公司董事会提出利润分配预案，并提交股东大会进行审议表决。公司接受股东、独立董事和监事会对公司利润分配预案的建议和监督。	2012-2014	是	是

九、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：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	150
境内会计师事务所审计年限	14

报告期公司未更换会计师事务所，但聘任的审计机构天健正信会计师事务所有限公司已于 2012 年 6 月 18 日与京都天华会计师事务所合并，合并后更名为致同会计师事务所，经公司 2012 年第二次临时股东大会履行了审计机构更名批准程序。

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、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。

十一、其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

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	5,910,000	2.76				-2,364,000	-2,364,000	3,546,000	1.66
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	5,910,000	2.76				-2,364,000	-2,364,000	3,546,000	1.66
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	5,910,000	2.76				-2,364,000	-2,364,000	3,546,000	1.66
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	207,900,000	97.24				2,364,000	2,364,000	210,264,000	98.34
1、人民币普通股	207,900,000	97.24				2,364,000	2,364,000	210,264,000	98.34
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	213,810,000	100						213,810,000	100

2、股份变动情况说明

2010 年 9 月 28 日公司第五届董事会第十四次会议审议通过《福建龙净环保股份有限公司限制性股票激励计划(草案)》。根据中国证监会反馈意见，公司对《福建龙净环保股份有限公司限制性股票激励计划(草案)》进行相应修订，形成《福建龙净环保股份有限公司限制性股票激励计划（修订稿）》，2010 年 12 月 7 日公司第五届董事会第十六次会议审议通过《福建龙净环保股份有限公司限制性股票激励计划（修订稿）》，并经中国证监会审核无异议。2010 年 12 月 23 日公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过《福建龙净环保股份有限公司限制性股票激励计划（修订稿）》。根据中国证监会发布的《上市公司股权激励管理办法》以及《福建龙净环保股份有限公司限制性股权激励计划（修订稿）》相关规定，公司本次限制性股票激励计划已获得批准。截至 2011 年 4 月 13 日公司完成本次限制性股权激励计划发行新股的认购程序，并于 2011 年 4 月 29 日，完成公司限制性股票激励计划新增股份登记手续。

根据《福建龙净环保股份有限公司限制性股票激励计划（修订稿）》的规定，本次激励计划有效期为自授予日起 48 个月，分三期解锁。若达到解锁条件，激励对象可分三次申请解锁，分别自授予日起 12 个月、24 个月、36 个月后各申请解锁授予限制性股票总额的 40%、30%、30%。

2012 年 4 月 13 日，经董事会申请，公司限制性股票激励计划首次 2,364,000 股已成功解锁，上市流通日为 2012 年 4 月 18 日。

3、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

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没有影响。

(二) 限售股份变动情况

万股

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	
						2013 年 4 月 12 日之后	2014 年 4 月 14 日之后
吴京荣	40	16		24	股权激励	12	12
黄 炜	20	8		12	股权激励	6	6
黄国典	15	6		9	股权激励	4.5	4.5
余莲凤	15	6		9	股权激励	4.5	4.5
张 原	15	6		9	股权激励	4.5	4.5
陈泽民	15	6		9	股权激励	4.5	4.5
郭 俊	11	4.4		6.6	股权激励	3.3	3.3
罗如生	11	4.4		6.6	股权激励	3.3	3.3
陈贵福	11	4.4		6.6	股权激励	3.3	3.3
王焕章	11	4.4		6.6	股权激励	3.3	3.3
修海明	11	4.4		6.6	股权激励	3.3	3.3
吴岚如	11	4.4		6.6	股权激励	3.3	3.3
熊 越	11	4.4		6.6	股权激励	3.3	3.3
林国鑫	11	4.4		6.6	股权激励	3.3	3.3
陈培敏	11	4.4		6.6	股权激励	3.3	3.3
王 毅	15	6		9	股权激励	4.5	4.5
魏少平	15	6		9	股权激励	4.5	4.5
廖增安	8	3.2		4.8	股权激励	2.4	2.4
罗继永	8	3.2		4.8	股权激励	2.4	2.4
娄汉明	8	3.2		4.8	股权激励	2.4	2.4
任百顺	8	3.2		4.8	股权激励	2.4	2.4
钱 静	8	3.2		4.8	股权激励	2.4	2.4
吴玉强	8	3.2		4.8	股权激励	2.4	2.4
周宝强	8	3.2		4.8	股权激励	2.4	2.4
马建平	8	3.2		4.8	股权激励	2.4	2.4
魏屹立	8	3.2		4.8	股权激励	2.4	2.4
罗春云	8	3.2		4.8	股权激励	2.4	2.4
梁 勇	8	3.2		4.8	股权激励	2.4	2.4
阎 冬	8	3.2		4.8	股权激励	2.4	2.4
张修敏	8	3.2		4.8	股权激励	2.4	2.4
王育波	8	3.2		4.8	股权激励	2.4	2.4
霍德武	8	3.2		4.8	股权激励	2.4	2.4
蔡学军	8	3.2		4.8	股权激励	2.4	2.4
皮立新	8	3.2		4.8	股权激励	2.4	2.4
桂 平	8	3.2		4.8	股权激励	2.4	2.4
杨 浩	8	3.2		4.8	股权激励	2.4	2.4
林春源	8	3.2		4.8	股权激励	2.4	2.4
罗 龙	8	3.2		4.8	股权激励	2.4	2.4
林驰前	8	3.2		4.8	股权激励	2.4	2.4

连建忠	8	3.2		4.8	股权激励	2.4	2.4
赖毅强	8	3.2		4.8	股权激励	2.4	2.4
李昌斌	5	2		3	股权激励	1.5	1.5
张 波	5	2		3	股权激励	1.5	1.5
卢 琳	5	2		3	股权激励	1.5	1.5
罗跃彬	5	2		3	股权激励	1.5	1.5
吴文辉	5	2		3	股权激励	1.5	1.5
赵月军	5	2		3	股权激励	1.5	1.5
郑铭彪	5	2		3	股权激励	1.5	1.5
张汉明	5	2		3	股权激励	1.5	1.5
康红星	5	2		3	股权激励	1.5	1.5
钟红兵	5	2		3	股权激励	1.5	1.5
吴大桥	5	2		3	股权激励	1.5	1.5
吴文英	5	2		3	股权激励	1.5	1.5
郑进朗	5	2		3	股权激励	1.5	1.5
赖芳宁	5	2		3	股权激励	1.5	1.5
郑奎照	5	2		3	股权激励	1.5	1.5
邱生祥	5	2		3	股权激励	1.5	1.5
黄汝忠	5	2		3	股权激励	1.5	1.5
陈健辉	5	2		3	股权激励	1.5	1.5
邓立锋	5	2		3	股权激励	1.5	1.5
刘福林	5	2		3	股权激励	1.5	1.5
刘有才	5	2		3	股权激励	1.5	1.5
林荣炳	5	2		3	股权激励	1.5	1.5
邱洪辉	5	2		3	股权激励	1.5	1.5
谢小杰	5	2		3	股权激励	1.5	1.5
刘志新	5	2		3	股权激励	1.5	1.5
黄 星	5	2		3	股权激励	1.5	1.5
赖善龙	5	2		3	股权激励	1.5	1.5
张会君	5	2		3	股权激励	1.5	1.5
钟志良	5	2		3	股权激励	1.5	1.5
钟向阳	5	2		3	股权激励	1.5	1.5
合计	591	236.4		354.6	/	177.3	177.3

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 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(或利 率)	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）	2011 年 4 月 13 日	15.18	5,910,000	2012 年 4 月 18 日	2,364,000	
				2013 年 4 月 12 日 之后	1,773,000	
				2014 年 4 月 14 日	1,773,000	

				之后		
--	--	--	--	----	--	--

2011 年,公司向 71 名高管及核心技术人员实施了限制性股票激励计划,共计授予限制性股票 591 万股,发行后总股本由 20,790 万股增加到 21,381 万股,发行新增股份已于 2011 年 4 月 29 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。根据《福建龙净环保股份有限公司限制性股票激励计划(修订稿)》规定,本次激励计划有效期为自授予日起 48 个月,分三期解锁。若达到解锁条件,激励对象可分三次申请解锁,分别自授予日起 12 个月后、24 个月后、36 个月后各申请解锁授予限制性股票总额的 40%、30%、30%。

2012 年 4 月 13 日,经董事会申请,公司限制性股票激励计划首次 2,364,000 股已成功解锁,上市流通日为 2012 年 4 月 18 日。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

单位:元 币种:人民币

资产	股本变动前 (2011 年 3 月 31 日)	股本变动后	增减变动
流动资产	4,876,892,182.44	4,966,605,982.44	89,713,800.00
非流动资产	958,263,472.59		
资产总额	5,835,155,655.03	5,924,869,455.03	89,713,800.00
负债和股东权益	股本变动前 (2011 年 3 月 31 日)	股本变动后	增减变动
负债	3,694,496,824.22		
股本	207,900,000.00	213,810,000.00	5,910,000.00
资本公积	1,078,093,451.43	1,161,897,251.43	83,803,800.00
所有者权益	2,140,658,830.81	2,230,372,630.81	89,713,800.00
负债和股东权益	5,835,155,655.03	5,924,869,455.03	89,713,800.00

(三) 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

(一) 股东数量和持股情况

单位: 股

截止报告期末股东总数			37,336	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		42,818
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	境内非国有法人	17.17	36,705,028			质押 35,800,000
龙岩市国有资产投资经营有限公司	国有法人	8.63	18,457,195			质押 10,220,000
中国建设银行－华夏优势增长股票型证券投资基金	境内非国有法人	4.73	10,106,200	10,106,200		
中国农业银行－中邮核心成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.01	4,299,990	4,299,990		
中国建设银行股份有限公司－华夏	境内非国有	1.72	3,671,405	3,671,405		

盛世精选股票型证券投资基金	法人					
中国人寿保险股份有限公司－分红－个人分红－005L－FH002 沪	境内非国有法人	1.60	3,411,004	440,000		
新华人寿保险股份有限公司－分红－个人分红－018L－FH002 沪	境内非国有法人	1.22	2,605,791	1,585,795		
中国工商银行－诺安价值增长股票证券投资基金	境内非国有法人	1.14	2,440,391	-1,679,037		
龙岩市电力建设发展公司	境内非国有法人	0.79	1,698,289			
龙岩市海润投资有限公司	境内非国有法人	0.79	1,698,257	-27,000		
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		
中国建设银行－华夏优势增长股票型证券投资基金		10,106,200		人民币普通股		
中国农业银行－中邮核心成长股票型证券投资基金		4,299,990		人民币普通股		
中国建设银行股份有限公司－华夏盛世精选股票型证券投资基金		3,671,405		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		3,411,004		人民币普通股		
新华人寿保险股份有限公司－分红－个人分红－018L－FH002 沪		2,605,791		人民币普通股		
中国工商银行－诺安价值增长股票证券投资基金		2,440,391		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		
龙岩市海润投资有限公司		1,698,257		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。				

(二)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	吴京荣	240,000	2013 年 4 月 12 日之后	120,000	限制性股票激励计划有效期为自授予日起 48 个月，分三期解锁。若达到解锁条件，激励对象可分三次申请解锁，分别自授予日起 12 个月、24 个月、36 个月后各申请解锁授予限制性股票总额的 40%、30%、30%。
			2014 年 4 月 14 日之后	120,000	
2	黄 炜	120,000	2013 年 4 月 12 日之后	60,000	
			2014 年 4 月 14 日之后	60,000	
3	黄国典	90,000	2013 年 4 月 12 日之后	45,000	
			2014 年 4 月 14 日之后	45,000	
4	余莲凤	90,000	2013 年 4 月 12 日之后	45,000	
			2014 年 4 月 14 日之后	45,000	
5	张 原	90,000	2013 年 4 月 12 日之后	45,000	
			2014 年 4 月 14 日之后	45,000	

6	陈泽民	90,000	2013 年 4 月 12 日之后	45,000	
			2014 年 4 月 14 日之后	45,000	
7	王 毅	90,000	2013 年 4 月 12 日之后	45,000	
			2014 年 4 月 14 日之后	45,000	
8	魏少平	90,000	2013 年 4 月 12 日之后	45,000	
			2014 年 4 月 14 日之后	45,000	
9	郭 俊	66,000	2013 年 4 月 12 日之后	33,000	
			2014 年 4 月 14 日之后	33,000	
10	罗如生/陈贵福/王焕章/修海明/吴岚如/熊 越/林国鑫/陈培敏	66,000			
			2013 年 4 月 12 日之后	33,000	
			2014 年 4 月 14 日之后	33,000	

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、 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
组织机构代码	70510152-2
注册资本	9,600
主要经营业务	主要从事能源、原材料、高科技项目等投资。
财务状况	良好
现金流和未来发展战略	现金流状况良好。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

2、 报告期内控股股东变更情况索引及日期

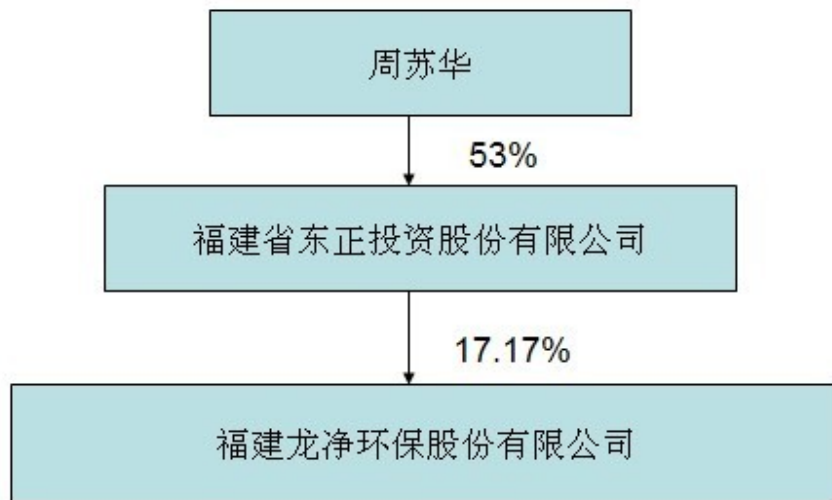
本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(二) 实际控制人情况

1、 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	否
最近 5 年内的职业及职务	本公司董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、 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。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、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	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
周苏华	董事长	男	54	2011 年 11 月 30 日	2014 年 11 月 29 日					60	
吴京荣	董事、首席执行官	男	52	2011 年 11 月 30 日	2014 年 11 月 29 日	400,000	400,000			111.89	
黄 炜	董事、总经理	男	50	2011 年 11 月 30 日	2014 年 11 月 29 日	200,000	200,000			85.89	
黄国典	董事	男	40	2011 年 11 月 30 日	2014 年 11 月 29 日	150,000	150,000				
余莲凤	董事、财务总监	女	40	2011 年 11 月 30 日	2014 年 11 月 29 日	150,000	150,000			54.25	
陈泽民	董事	男	54	2011 年 11 月 30 日	2014 年 11 月 29 日	154,500	154,500			54.2	
黄建忠	独立董事	男	51	2011 年 11 月 30 日	2014 年 11 月 29 日					6	
沈维涛	独立董事	男	49	2011 年 11 月 30 日	2014 年 11 月 29 日					6	
朱炎生	独立董事	男	42	2011 年 11 月 30 日	2014 年 11 月 29 日					6	
张岩	监事	男	53	2011 年 11 月 30 日	2014 年 11 月 29 日					9.56	
曾丽珊	监事	女	56	2011 年 11 月 30 日	2014 年 11 月 29 日						7.8
章瑞乾	监事	男	47	2011 年 11 月 30 日	2014 年 11 月 29 日						9.6
张 原	副总经理	男	49	2011 年 11 月 30 日	2014 年 11 月 29 日	150,000	150,000			51.68	
王焕章	副总经理	男	52	2011 年 11 月 30 日	2014 年 11 月 29 日	110,000	110,000			45.01	
郭 俊	副总经理、总工程师	男	58	2011 年 11 月 30 日	2014 年 11 月 29 日	110,000	110,000			57.39	
罗如生	副总经理	男	47	2011 年 11 月 30 日	2014 年 11 月 29 日	110,000	110,000			51.47	
吴岚如	副总经理	女	42	2011 年 11 月 30 日	2014 年 11 月 29 日	110,000	110,000			44.59	
陈贵福	副总经理	男	46	2011 年 11 月 30 日	2014 年 11 月 29 日	111,392	111,392			45.08	
林国鑫	机械总工程师	男	65	2011 年 11 月 30 日	2014 年 11 月 29 日	110,000	110,000			44.86	
修海明	副总经理	男	47	2011 年 11 月 30 日	2014 年 11 月 29 日	110,000	110,000			51.78	
熊越	副总经理	男	48	2011 年 11 月 30 日	2014 年 11 月 29 日	110,000	110,000			44.06	
潘仁湖	副总经理	男	46	2011 年 11 月 30 日	2014 年 11 月 29 日					51.2	
陈培敏	董事会秘书	女	48	2011 年 11 月 30 日	2014 年 11 月 29 日	110,000	110,000			44.53	
合计	/	/	/	/	/	2,195,892	2,195,892		/	925.44	17.4

- 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董事、总经理。
- 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董事、财务总监。
- 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、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 2012 年底任厦门大学经济学院教授、副院长，2013 年 1 月至今任厦门大学经济学院教授、博士生导师，2008 年 12 月至今任本公司独立董事。

8、沈维涛：2004 年 5 月至 2012 年底任厦门大学管理学院教授、系主任、副院长，2013 年 1 月至今任厦门大学管理学院党委书记，2008 年 6 月至今任本公司独立董事。

9、朱炎生：2006 年 8 月至今任厦门大学法律系教授，2013 年起任厦门大学法学院副院长，2008 年 6 月至今任本公司独立董事。

10、张岩：2001 年 1 月至 2008 年 12 月任本公司办公室主任，2008 年 12 月至今任本公司人力资源与信息管理部部长，2006 年 6 月至今任本公司监事，2011 年 11 月 30 日起任本公司监事会主席。

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、章瑞乾：2003 年 2 月 1 日起任职于国有资产投资经营有限公司，现任龙岩市国有资产投资经营有限公司董事、副总经理。2011 年 11 月 30 日起任本公司监事。

13、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。

14、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。

15、郭 俊：1999 年 11 月至 2011 年 11 月任福建龙净环保股份有限公司副总经理、电气总工程师。2011 年 11 月起任本公司副总经理、总工程师。

16、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。

17、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。

18、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。

19、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。

20、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 月至今任公司副总经理。

21、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 月至今任本公司副总经理。

22、潘仁湖：曾任福建龙净环保股份有限公司总经理助理兼气力输送事业部部长，2011 年 11 月至今任福建龙净环保股份有限公司副总经理兼厦门龙净环保物料输送科技有限公司总经理。

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) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

单位：股

姓名	职务	年初持有 限制性股 票数量	报告期新 授予限制 性股票数 量	限制性股 票的授予 价格（元）	已解锁股 份	未解锁股 份	期末持有 限制性股 票数量（其 中的 40% 已解锁）	报告期末 市价（元）
吴京荣	董事	400,000		15.18	160,000	240,000	400,000	21.9
黄 炜	董事	200,000		15.18	80,000	120,000	200,000	21.9
黄国典	董事	150,000		15.18	60,000	90,000	150,000	21.9
余莲凤	董事	150,000		15.18	60,000	90,000	150,000	21.9
张原	高级管理人员	150,000		15.18	60,000	90,000	150,000	21.9
陈泽民	董事	150,000		15.18	60,000	90,000	150,000	21.9
郭俊	高级管理人员	110,000		15.18	44,000	66,000	110,000	21.9
罗如生	高级管理人员	110,000		15.18	44,000	66,000	110,000	21.9
陈贵福	高级管理人员	110,000		15.18	44,000	66,000	110,000	21.9
王焕章	高级管理人员	110,000		15.18	44,000	66,000	110,000	21.9

修海明	高级管理人员	110,000		15.18	44,000	66,000	110,000	21.9
吴岚如	高级管理人员	110,000		15.18	44,000	66,000	110,000	21.9
熊越	高级管理人员	110,000		15.18	44,000	66,000	110,000	21.9
林国鑫	高级管理人员	110,000		15.18	44,000	66,000	110,000	21.9
陈培敏	高级管理人员	110,000		15.18	44,000	66,000	110,000	21.9
合计	/	2,190,000		/	876,000	1,314,000	2,190,000	/

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
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	
章瑞乾	龙岩市国有资产投资经营有限公司	董事、副总经理	2003 年 2 月 1 日	

(二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
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	
周苏华	上海亚萌置业有限公司	董事长	2006 年 5 月 29 日	
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	
黄 炜	武汉龙净环保工程有限公司	董事长	2008 年 4 月 18 日	
黄 炜	厦门龙净环保科技有限公司	董事长	2008 年 5 月 20 日	
黄国典	厦门绿洲环保产业股份有限公司	董事长	2001 年 3 月 3 日	
余莲凤	厦门龙净环保技术有限公司	董事长	2005 年 12 月 25 日	
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	
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	
王焕章	福建龙净设备安装有限公司	董事长	2010 年 7 月 12 日	
王焕章	龙岩溪柄电站有限公司	董事长	2010 年 12 月 20 日	
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	
陈贵福	武汉龙净环保科技有限公司	董事长	2007 年 2 月 8 日	
陈贵福	龙岩龙净环保机械有限公司	董事长	2010 年 5 月 19 日	
陈贵福	宿迁龙净环保科技有限公司	董事长	2008 年 12 月 6 日	
陈贵福	天津龙净环保科技有限公司	董事长	2010 年 12 月 22 日	
陈贵福	新疆龙净环保科技有限公司	董事长	2011 年 10 月 4 日	
罗如生	厦门龙净环保节能科技有限公司	董事长	2011 年 3 月 8 日	
潘仁湖	厦门龙净环保物料输送科技有限公司	总经理		
沈维涛	厦门大学管理学院	党委书记		
沈维涛	深圳科士达股份有限公司	独立董事	2007 年 8 月 5 日	
朱炎生	厦门大学法学院	教授、副院长		
朱炎生	福建厦门联合信实律师事务所	律师		
黄建忠	厦门大学经济学院	教授、博士生导师		
黄建忠	福建凤竹纺织科技股份有限公司	独立董事	2006 年 10 月 1 日	
黄建忠	福建浔兴拉链科技股份有限公司	独立董事	2008 年 12 月 25 日	
黄建忠	厦门国贸期货经纪有限公司	独立董事	2009 年 4 月 23 日	

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、高级管理人员报酬的决策程序依据公司管理制度确定。
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，公司独立董事薪酬由股东大会确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	详见上述第七节（一）中披露情况。

四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

五、 母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	2,531
主要子公司在职员工的数量	2,630
在职员工的数量合计	5,161
母公司及主要子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	2,379
销售人员	298
技术人员	1,665
财务人员	120
行政人员	699
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	153
本科	1,599
大专及以下	3,409

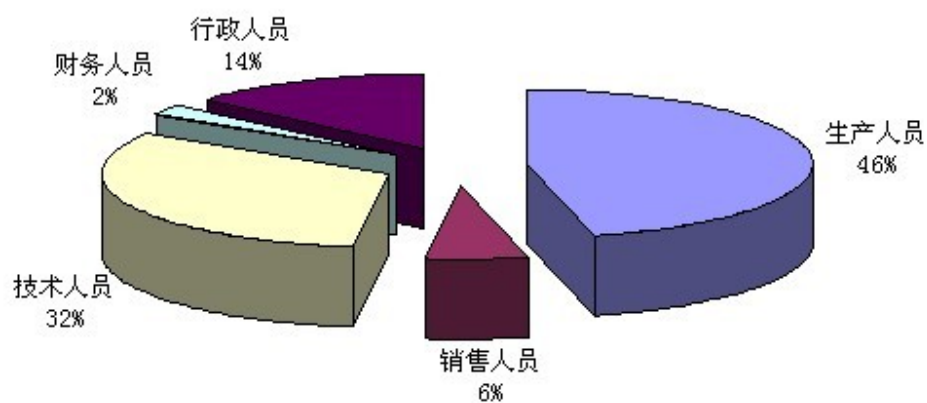
(二) 薪酬政策

报告期内，公司执行的薪酬政策依据为《公司工资管理制度》。公司高级管理人员、核心技术人员、中层管理者及普通员工实行的是岗位薪酬加公司绩效奖励，营销人员实行岗位薪酬和项目绩效奖励。同时，公司根据国家规定为公司员工缴纳五险一金。

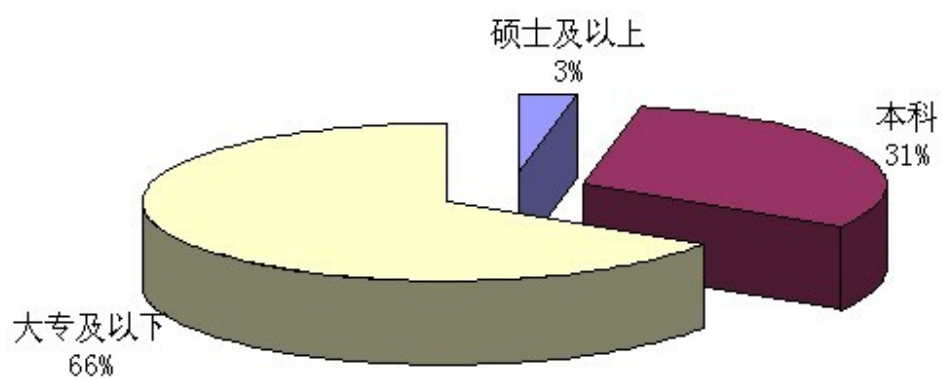
(三) 培训计划

2012 年职工教育培训工作以各部门申报的培训需求和培训计划进行统筹安排，重点突出董监高、管理骨干、专业技术骨干、海外拓展人才、市场营销人员、工程服务人才和基层技术工人的培训。全年共完成年度培训计划项目 145 项；参加培训 6655 人次，送出各类岗位人员外出培训 122 人次。办理各种操作证及相关手续 172 人次，办理职称定转 62 人。共 216 人次参加公司三级安全教育。

(四) 专业构成统计图:



(五) 教育程度统计图:



第八节 公司治理

一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

(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、公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的有关要求，规范股东大会的召集、召开和议事程序，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、公司在业务、人员、资产、机构和财务方面与控股股东相互独立，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、机构独立性的情况，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《董事会议事规则》的有关要求规范运作，公司全体董事以认真负责的态度出席董事会和股东大会，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、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督并发表意见，维护公司及股东的合法权益。

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，相互之间能够实现良好沟通，共同推进公司持续、稳定发展。

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，严格按照中国证监会及相关法律法规的要求履行信息披露义务。公司注重投资者关系管理工作，建立多种渠道与投资者进行沟通，认真接待投资者的来访和咨询，依法履行信息披露义务，确保信息披露真实、及时、准确、完整。

报告期内，根据中国证监会福建监管局《关于做好 2012 年福建辖区主板上市公司实施内部控制规范有关工作的通知》（闽证监公司字[2012]7 号文）的要求，公司严格按照《企业内部控制基本规范》及其配套指引的有关规定全面推进内控体系完善工作。

(二) 内幕知情人登记管理情况

报告期内，公司严格按照《信息披露管理办法》和《内幕信息知情人登记管理制度》的相关规定，加强内幕信息的使用与管理，完善内幕信息知情人的登记备案。公司根据实际情况，设立内幕交易举报电话，并在公司网站设立内幕交易防控专栏，刊登相关法律法规及内幕交易防控相关案例等。

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2011 年年度股东大会	2012 年 5 月 11 日	1、《2011 年度董事会工作报告》2、《2011 年度监事会工作报告》3、《2011 年年度报告正文及报告摘要》4、《2011 年度财	审议通过本次会议所有议案	上海证券交易所 www.sse.com.cn	2012 年 5 月 12 日

		务决算报告》5、《2011 年度利润分配预案》6、《关于修改公司章程的议案》7、《关于向银行申请授信额度的议案》8、《关于续聘天健正信会计师事务所有限公司为审计机构的议案》			
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 7 月 11 日	1、《关于修改公司章程的议案》2、《公司分红政策及未来三年股东回报规划（2012-2014）》	审议通过本次会议所有议案	上海证券交易所 www.sse.com.cn	2012 年 7 月 12 日
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 12 月 21 日	1、《关于修改公司章程的议案》；2、审议通过《关于变更公司审计机构（因更名）的议案》	审议通过本次会议所有议案	上海证券交易所 www.sse.com.cn	2012 年 12 月 22 日

2011 年年度股东大会，具体情况如下：

公司于 2012 年 4 月 10 日在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站以公告形式发出召开 2011 年年度股东大会通知，大会于 2012 年 5 月 11 日上午在福建省龙岩市新罗区陵园路 81 号本公司会议室举行，董事吴京荣先生主持本次大会，出席会议的股东及股东代表共计 4 人，代表股份 56,088,880 股，占公司总股本的 26.23%，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、《2011 年度董事会工作报告》2、《2011 年度监事会工作报告》3、《2011 年年度报告正文及报告摘要》4、《2011 年度财务决算报告》5、《2011 年度利润分配预案》6、《关于修改公司章程的议案》7、《关于向银行申请授信额度的议案》8、《关于续聘天健正信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 2012 年 5 月 12 日《中国证券报》和《上海证券报》及上海证券交易所网站。

报告期，公司召开二次临时股东大会，具体情况如下：

2012 年第一次临时股东大会：公司于 2012 年 6 月 22 日在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站以公告形式发出召开 2012 年第一次临时股东大会的通知，并于 2012 年 6 月 30 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 2012 年 7 月 11 日上午在福建省厦门市龙净环保厦门基地办公大楼会议室（厦门市林后路 399 号龙净环保大厦），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 56,076,880 股，占公司总股本的 26.23%，公司部分董事、监事、高级管理人员及公司聘请的中介机构代表列席了会议。会议审议通过：1、《关于修改公司章程的议案》2、《公司分红政策及未来三年股东回报规划（2012-2014）》，决议公告刊登在 2012 年 7 月 12 日《中国证券报》和《上海证券报》及上海证券交易所网站。

2012 第二次临时股东大会：公司于 2012 年 12 月 5 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 2012 年第二次临时股东大会的通知，并同时刊登了本次股东大会会议资料，本次大会于 2012 年 12 月 21 日下午在福建省厦门市龙净环保厦门基地办公大楼会议室（厦门市林后路 399 号龙净环保大厦），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 56,352,080 股，占公司总股本的 26.36%，公司部分董事、监事、高级管理人员及公司聘请的中介机构代表列席了会议。会议审议通过：1、《关于修改公司章程的议案》2、《关于变更公司审计机构（因更名）的议案》，决议公告刊登在 2012 年 12 月 22 日《中国证券报》和《上海证券报》及上海证券交易所网站。

三、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		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	出席股东大会的次数
周苏华	否	10	10	4	0	0	否	2
吴京荣	否	10	10	4	0	0	否	2
黄 炜	否	10	10	4	0	0	否	3
黄国典	否	10	10	4	0	0	否	3
余莲凤	否	10	10	4	0	0	否	3
陈泽民	否	10	10	5	0	0	否	0
黄建忠	是	10	10	4	0	0	否	3
沈维涛	是	10	10	4	0	0	否	3
朱炎生	是	10	10	8	0	0	否	1

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	4

(二) 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。

四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

董事会分别设立了战略、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会。报告期内，公司董事会各专门委员会按照各自工作细则的规定，恪尽职守、认真负责的履行各自职责，为完善公司治理结构、促进公司发展起到了积极的作用。

战略委员会积极参与公司未来发展战略的讨论。

审计委员会在年度审计过程中，与公司及年审会计师进行了充分沟通，实施了有效监督。

薪酬考核委员会对激励对象 2012 年度绩效进行了详细的考核。

五、 监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

第九节 内部控制

一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

公司内部控制的目的是合理保证经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率，促进实现发展战略。报告期内，公司根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》等相关要求开展内部控制规范体系完善工作，确定了内控实施范围，积极开展内控风险识别评估及内控缺陷整改工作，完善了内部控制管理体系。截止目前，公司未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。公司将根据监管要求和经营环境的改变，持续不断地完善公司的内部控制制度、强化执行力度，提高公司内部控制的效率。。

二、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

为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。

报告期内，公司严格按照《年报信息披露重大差错责任追究制度》等制度的要求，加强定期报告披露事务的管理，落实年报信息披露重大差错责任追究制度，确保披露信息的真实性、准确性和完整性。

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况
- 3、报告期内无业绩预告修正情况

第十节 财务会计报告

公司 2012 年度财务报告已经注册会计师许瑞生、李仕谦审计，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

致同审字（2013）第 350ZA1248 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 2012 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2012 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是龙净环保公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，龙净环保公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了龙净环保公司 2012 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2012 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

致同会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师

许瑞生

中国注册会计师

李仕谦

中国·北京

二〇一三年 四 月二十四日

二、 财务报表

合并资产负债表 2012 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	(一)	716,212,308.35	561,297,698.68
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(二)	312,948.56	82,865.63
应收票据	(三)	337,303,362.46	390,588,287.68
应收账款	(四)	1,134,331,637.31	842,823,416.29
预付款项	(六)	465,800,763.60	506,512,296.46
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	(五)	168,355,747.96	145,090,339.24
买入返售金融资产			
存货	(七)	2,819,800,961.89	2,340,800,153.82
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(八)	16,308,842.08	
流动资产合计		5,658,426,572.21	4,787,195,057.80
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	(九)	430,170,088.91	92,353,354.32
持有至到期投资			
长期应收款	(十)	148,242,493.39	205,255,444.40
长期股权投资	(十二)	1,899,424.00	2,000,000.00
投资性房地产	(十三)	62,783,547.09	64,457,233.67
固定资产	(十四)	713,089,390.68	465,613,058.46
在建工程	(十五)	114,443,761.37	142,851,044.75
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	(十六)	288,169,987.55	190,673,927.78
开发支出		90,145.62	90,145.62
商誉			
长期待摊费用	(十七)	5,204,725.11	5,817,097.96
递延所得税资产	(十八)	22,772,039.80	20,966,668.74
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,786,865,603.52	1,190,077,975.70
资产总计		7,445,292,175.73	5,977,273,033.50
流动负债:			

短期借款	(二十)	170,000,000.00	143,354,050.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	(二十一)	48,500,341.00	
应付账款	(二十二)	1,157,253,736.98	781,694,372.10
预收款项	(二十三)	2,706,628,709.34	2,378,497,353.75
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(二十四)	49,050,938.26	42,063,872.90
应交税费	(二十五)	8,248,280.69	55,495,481.06
应付利息	(二十六)	15,695,801.37	851,716.97
应付股利	(二十七)	5,657,835.18	3,953,562.18
其他应付款	(二十八)	38,140,727.71	40,825,914.19
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	(二十九)	27,000,000.00	150,000,000.00
其他流动负债	(三十)	4,442,438.10	11,428,355.13
流动负债合计		4,230,618,808.63	3,608,164,678.28
非流动负债：			
长期借款	(三十一)	1,053,267.50	1,053,267.50
应付债券	(三十二)	493,257,497.89	
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	(十八)	19,267,288.19	10,630,935.72
其他非流动负债	(三十三)	102,568,688.20	27,184,882.90
非流动负债合计		616,146,741.78	38,869,086.12
负债合计		4,846,765,550.41	3,647,033,764.40
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	(三十四)	213,810,000.00	213,810,000.00
资本公积	(三十五)	1,261,081,524.82	1,182,311,525.42
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	(三十六)	110,483,706.96	110,483,706.96
一般风险准备			
未分配利润	(三十七)	967,804,741.36	783,657,579.92
外币报表折算差额		-348,787.34	-277,068.83
归属于母公司所有者权益合计		2,552,831,185.80	2,289,985,743.47
少数股东权益		45,695,439.52	40,253,525.63
所有者权益合计		2,598,526,625.32	2,330,239,269.10
负债和所有者权益总计		7,445,292,175.73	5,977,273,033.50

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
2012 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		450,036,826.37	401,807,403.70
交易性金融资产		312,948.56	82,865.63
应收票据		172,014,698.68	305,025,963.24
应收账款	(一)	709,702,138.10	500,590,903.80
预付款项		182,423,450.74	236,107,942.00
应收利息			
应收股利		52,091,390.21	45,765,915.21
其他应收款	(二)	111,677,475.22	85,004,952.52
存货		1,351,951,048.61	1,202,751,692.81
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		939,207,391.40	622,724,041.41
流动资产合计		3,969,417,367.89	3,399,861,680.32
非流动资产:			
可供出售金融资产		430,170,088.91	92,353,354.32
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	1,306,256,029.94	1,276,562,681.67
投资性房地产			
固定资产		104,778,912.43	106,825,255.17
在建工程		1,107,325.28	729,353.16
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		133,495,053.66	143,489,268.18
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,132,646.40	2,964,343.23
递延所得税资产		10,898,471.33	11,551,575.32
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,987,838,527.95	1,634,475,831.05
资产总计		5,957,255,895.84	5,034,337,511.37
流动负债:			
短期借款		110,000,000.00	88,354,050.00
交易性金融负债			
应付票据		20,603,896.00	
应付账款		474,765,652.26	297,021,152.12
预收款项		1,692,752,249.19	1,595,446,263.47
应付职工薪酬		23,016,333.94	21,858,681.45
应交税费		731,545.08	55,367,868.08
应付利息		15,648,101.37	558,883.63
应付股利		4,857,081.07	3,152,808.07
其他应付款		22,417,279.18	22,133,228.95
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		1,046,937,794.19	1,070,554,885.38

流动负债合计		3,411,729,932.28	3,154,447,821.15
非流动负债：			
长期借款		1,053,267.50	1,053,267.50
应付债券		493,257,497.89	
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		19,267,288.19	10,630,935.72
其他非流动负债		4,538,309.83	794,882.90
非流动负债合计		518,116,363.41	12,479,086.12
负债合计		3,929,846,295.69	3,166,926,907.27
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		213,810,000.00	213,810,000.00
资本公积		1,257,660,893.49	1,178,890,894.09
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		110,483,706.96	110,483,706.96
一般风险准备			
未分配利润		445,305,396.49	364,147,029.43
外币报表折算差额		149,603.21	78,973.62
所有者权益（或股东权益）合计		2,027,409,600.15	1,867,410,604.10
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,957,255,895.84	5,034,337,511.37

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
2012 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	(三十八)	4,240,193,019.46	3,515,235,387.50
其中：营业收入		4,240,193,019.46	3,515,235,387.50
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	(三十八)	3,927,121,383.47	3,224,329,641.72
其中：营业成本		3,283,123,468.00	2,665,899,454.90
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	(三十九)	38,717,959.05	41,366,839.52
销售费用	(四十)	120,402,641.10	113,068,292.54
管理费用	(四十一)	426,348,999.42	389,604,510.20
财务费用	(四十二)	33,709,800.02	-10,899,329.05
资产减值损失		24,818,515.88	25,289,873.61
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	(四十三)	230,082.93	-1,107,311.04

投资收益（损失以“－”号填列）	(四十四)	2,620,114.42	2,989,822.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-100,576.00	
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		315,921,833.34	292,788,256.93
加：营业外收入	(四十六)	40,602,474.92	26,767,845.74
减：营业外支出	(四十七)	1,608,115.92	2,515,261.22
其中：非流动资产处置损失		522,847.76	417,176.65
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		354,916,192.34	317,040,841.45
减：所得税费用	(四十八)	58,067,592.01	63,512,430.43
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		296,848,600.33	253,528,411.02
归属于母公司所有者的净利润		291,052,161.44	252,006,531.57
少数股东损益		5,796,438.89	1,521,879.45
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		1.36	1.19
（二）稀释每股收益		1.36	1.19
七、其他综合收益	(五十)	48,601,605.89	-5,541,392.55
八、综合收益总额		345,450,206.22	247,987,018.47
归属于母公司所有者的综合收益总额		339,653,767.33	246,465,139.02
归属于少数股东的综合收益总额		5,796,438.89	1,521,879.45

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
2012 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	(四)	3,188,207,650.32	2,457,687,324.85
减：营业成本		2,653,158,347.31	1,970,132,408.15
营业税金及附加		19,399,285.72	20,197,049.60
销售费用		62,966,419.42	59,100,575.18
管理费用		225,829,066.66	215,136,030.81
财务费用		29,042,666.68	1,029,583.91
资产减值损失		6,385,770.25	13,721,431.90
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		230,082.93	-1,107,311.04
投资收益（损失以“－”号填列）	(五)	9,046,165.42	26,334,622.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		200,702,342.63	203,597,556.45
加：营业外收入		19,968,308.92	12,557,151.52
减：营业外支出		1,059,779.09	1,346,302.94
其中：非流动资产处置损失		360,351.42	169,882.66
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		219,610,872.46	214,808,405.03
减：所得税费用		31,547,505.40	36,457,333.85
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		188,063,367.06	178,351,071.18
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		48,743,953.99	-5,194,796.58
七、综合收益总额		236,807,321.05	173,156,274.60

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

2012 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		3,764,372,205.66	3,040,933,521.92
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		3,291,518.17	6,619,084.59
收到其他与经营活动有关的现金	(五十一)	131,623,336.12	84,831,399.59
经营活动现金流入小计		3,899,287,059.95	3,132,384,006.10
购买商品、接受劳务支付的现金		2,502,634,009.06	2,571,867,613.64
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		310,393,304.23	268,904,700.05
支付的各项税费		309,615,024.18	253,558,110.17
支付其他与经营活动有关的现金	(五十一)	326,777,505.11	249,641,053.41
经营活动现金流出小计		3,449,419,842.58	3,343,971,477.27
经营活动产生的现金流量净额		449,867,217.37	-211,587,471.17
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		2,720,690.42	1,885,097.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		173,991.00	371,322.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			18,500.00
收到其他与投资活动有关的现金	(五十一)	57,012,951.01	12,775,000.00
投资活动现金流入小计		59,907,632.43	15,049,919.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		314,224,361.25	271,391,350.58
投资支付的现金		282,554,000.00	
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			30,373,900.40
投资活动现金流出小计		596,778,361.25	301,765,250.98

投资活动产生的现金流量净额		-536,870,728.82	-286,715,331.96
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			89,713,800.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		360,000,000.00	220,730,885.23
发行债券收到的现金		500,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		860,000,000.00	310,444,685.23
偿还债务支付的现金		456,487,250.00	104,297,834.16
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		145,402,609.51	125,379,096.49
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		174,525.00	655,200.00
支付其他与筹资活动有关的现金	(五十一)	7,500,000.00	
筹资活动现金流出小计		609,389,859.51	229,676,930.65
筹资活动产生的现金流量净额		250,610,140.49	80,767,754.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-501,038.20	-4,454,821.48
五、现金及现金等价物净增加额		163,105,590.84	-421,989,870.03
加：期初现金及现金等价物余额		397,342,978.13	819,332,848.16
六、期末现金及现金等价物余额		560,448,568.97	397,342,978.13

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

2012 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,601,717,199.47	2,185,206,969.47
收到的税费返还		616,353.70	2,571,781.06
收到其他与经营活动有关的现金		305,736,052.68	332,825,325.41
经营活动现金流入小计		2,908,069,605.85	2,520,604,075.94
购买商品、接受劳务支付的现金		2,129,335,539.77	1,846,895,414.18
支付给职工以及为职工支付的现金		109,498,326.20	111,743,048.16
支付的各项税费		198,212,128.17	147,793,190.31
支付其他与经营活动有关的现金		475,137,967.81	624,738,177.08
经营活动现金流出小计		2,912,183,961.95	2,731,169,829.73
经营活动产生的现金流量净额		-4,114,356.10	-210,565,753.79
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		2,720,690.42	36,088,635.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		11,050.00	248,400.00
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		2,731,740.42	36,337,035.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,738,399.98	20,099,257.67
投资支付的现金		310,067,348.27	43,194,750.00

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		325,805,748.25	63,294,007.67
投资活动产生的现金流量净额		-323,074,007.83	-26,956,972.55
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			89,713,800.00
取得借款收到的现金		300,000,000.00	125,730,885.23
发行债券收到的现金		500,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		800,000,000.00	215,444,685.23
偿还债务支付的现金		278,487,250.00	66,265,492.18
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		132,714,854.50	108,821,898.91
支付其他与筹资活动有关的现金		7,500,000	
筹资活动现金流出小计		418,702,104.50	175,087,391.09
筹资活动产生的现金流量净额		381,297,895.50	40,357,294.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-363,109.33	-4,286,485.60
五、现金及现金等价物净增加额		53,746,422.24	-201,451,917.80
加：期初现金及现金等价物余额		252,397,969.17	453,849,886.97
六、期末现金及现金等价物余额		306,144,391.41	252,397,969.17

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

2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额								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	213,810,000.00	1,182,311,525.42			110,483,706.96		783,657,579.92	-277,068.83	40,253,525.63	2,330,239,269.10
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年年初余额	213,810,000.00	1,182,311,525.42			110,483,706.96		783,657,579.92	-277,068.83	40,253,525.63	2,330,239,269.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		78,769,999.40					184,147,161.44	-71,718.51	5,441,913.89	268,287,356.22
（一）净利润							291,052,161.44		5,796,438.89	296,848,600.33
（二）其他综合收益		48,673,324.40						-71,718.51		48,601,605.89
上述（一）和（二）小计		48,673,324.40					291,052,161.44	-71,718.51	5,796,438.89	345,450,206.22
（三）所有者投入和减少资本		30,096,675.00							-180,000.00	29,916,675.00
1．所有者投入资本										
2．股份支付计入所有者权益的金额		30,096,675.00								30,096,675.00
3．其他									-180,000.00	-180,000.00
（四）利润分配							-106,905,000.00		-174,525.00	-107,079,525.00
1．提取盈余公积										
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配							-106,905,000.00		-174,525.00	-107,079,525.00
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										

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										
（七）其他										
四、本期期末余额	213,810,000.00	1,261,081,524.82			110,483,706.96		967,804,741.36	-348,787.34	45,695,439.52	2,598,526,625.32

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	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	207,900,000.00	1,061,861,126.87			92,648,599.84		688,007,881.83	-9,446.48	40,093,006.90	2,090,501,168.96	
加：会计政策变更											
前期差错更正							-35,892,926.36		-666,160.72	-36,559,087.08	
其他											
二、本年初余额	207,900,000.00	1,061,861,126.87			92,648,599.84		652,114,955.47	-9,446.48	39,426,846.18	2,053,942,081.88	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	5,910,000.00	120,450,398.55			17,835,107.12		131,542,624.45	-267,622.35	826,679.45	276,297,187.22	
（一）净利润							252,006,531.57		1,521,879.45	253,528,411.02	
（二）其他综合收益		-5,273,770.20						-267,622.35		-5,541,392.55	
上述（一）和（二）小计		-5,273,770.20					252,006,531.57	-267,622.35	1,521,879.45	247,987,018.47	
（三）所有者投入和减少资本	5,910,000.00	125,724,168.75							-40,000.00	131,594,168.75	
1．所有者投入资本	5,910,000.00	83,803,800.00								89,713,800.00	
2．股份支付计入所有者权益的金额		41,920,368.75								41,920,368.75	
3．其他									-40,000.00	-40,000.00	
（四）利润分配					17,835,107.12		-120,463,907.12		-655,200.00	-103,284,000.00	
1．提取盈余公积					17,835,107.12		-17,835,107.12				
2．提取一般风险准备											
3．对所有者（或股东）的分配							-102,628,800.00		-655,200.00	-103,284,000.00	
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											
（七）其他											
四、本期期末余额	213,810,000.00	1,182,311,525.42			110,483,706.96		783,657,579.92	-277,068.83	40,253,525.63	2,330,239,269.10	

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

2012 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	其他	所有者权益合计
一、上年年末余额	213,810,000.00	1,178,890,894.09			110,483,706.96		364,147,029.43	78,973.62	1,867,410,604.10
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	213,810,000.00	1,178,890,894.09			110,483,706.96		364,147,029.43	78,973.62	1,867,410,604.10

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)		78,769,999.40				81,158,367.06	70,629.59	159,998,996.05
(一) 净利润						188,063,367.06		188,063,367.06
(二) 其他综合收益		48,673,324.40					70,629.59	48,743,953.99
上述(一)和(二)小计		48,673,324.40				188,063,367.06	70,629.59	236,807,321.05
(三) 所有者投入和减少资本		30,096,675.00						30,096,675.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		30,096,675.00						30,096,675.00
3. 其他								
(四) 利润分配						-106,905,000.00		-106,905,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配						-106,905,000.00		-106,905,000.00
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								
(七) 其他								
四、本期期末余额	213,810,000.00	1,257,660,893.49			110,483,706.96	445,305,396.49	149,603.21	2,027,409,600.15

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	其他
一、上年年末余额	207,900,000.00	1,058,440,495.54			92,648,599.84		325,716,958.08	
加: 会计政策变更								
前期差错更正							-19,457,092.71	
其他								
二、本年初余额	207,900,000.00	1,058,440,495.54			92,648,599.84		306,259,865.37	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	5,910,000.00	120,450,398.55			17,835,107.12		57,887,164.06	78,973.62
(一) 净利润							178,351,071.18	
(二) 其他综合收益		-5,273,770.20						78,973.62
上述(一)和(二)小计		-5,273,770.20					178,351,071.18	78,973.62
(三) 所有者投入和减少资本	5,910,000.00	125,724,168.75						
1. 所有者投入资本	5,910,000.00	83,803,800.00						
2. 股份支付计入所有者权益的金额		41,920,368.75						
3. 其他								
(四) 利润分配					17,835,107.12		-120,463,907.12	
1. 提取盈余公积					17,835,107.12		-17,835,107.12	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-102,628,800.00	
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									
(七) 其他									
四、本期期末余额	213,810,000.00	1,178,890,894.09			110,483,706.96		364,147,029.43	78,973.62	1,867,410,604.10

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、 公司基本情况

福建龙净环保股份有限公司（以下简称“本公司”或“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。

根据本公司 2010 年度第一次临时股东大会审议通过的《福建龙净环保股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》和修改后章程的规定，本公司向吴京荣等 72 名自然人定向发行股票 599 万股（每股面值 1.00 元），自然人潘仁湖自动放弃认购，本公司实际发行股票 591 万股，发行价格为 15.18 元/股，募集资金总额为 8,971.38 万元，其中计入股本 591 万元，计入资本公积 8,380.38 万元。

截止 2012 年 12 月 31 日，本公司注册资本为人民币 21,381 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。）

本公司的母公司为福建省东正投资股份有限公司，实际控制人为周苏华。

四、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

(一) 财务报表的编制基础：

本财务报表按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号-财务报告的一般规定》（2010 年修订）披露有关财务信息。本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

(二) 遵循企业会计准则的声明：

本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 2012 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2012 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

(三) 会计期间：

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(四) 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

(五) 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，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股/资本溢价），资本公积（股/资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

(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，合并成本为本公司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。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

本公司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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；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差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日当期投资收益。

(六) 合并财务报表的编制方法：

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益；与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准：

现金是指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。

(八) 外币业务和外币报表折算：

(1) 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，本公司对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。现金流量表所有项目均按照系统合理的方法确定的、与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目反映。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(九) 金融工具：

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：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、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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初始确认时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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注四、（十））。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价

值变动确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（4）金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司将活跃市场中的现行出价或现行要价用于确定其公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。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工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

本公司选择市场参与者普遍认同，且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定金融工具的公允价值。采用估值技术确定金融工具的公允价值时，本公司尽可能使用市场参与者在金融工具定价时考虑的所有市场参数和相同金融工具当前市场的可观察到的交易价格来测试估值技术的有效性。

（5）金融资产减值

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

（6）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司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。

本公司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：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；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。

(十) 应收款项：

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额达到 800 万元（含 800 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
合并范围内应收款项	应收款项按款项性质（不计提坏账准备）
应收出口退税及银行未达账	应收款项按款项性质（不计提坏账准备）
销售货款及其他	应收款项按款项性质（采用账龄分析法计提坏账准备）
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
销售货款及其他	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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%
1—2 年	5%	5%
2—3 年	20%	20%
3 年以上	50%	50%

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(十一) 存货：

1、 存货的分类

本公司存货分为原材料、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

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料发出时采用加权平均法计价。产成品及安装工程施工成本发出按具体辨认法计算成本。房地产开发项目及开发产品成本结转时，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

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产

负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

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

(十二) 长期股权投资：

1、 投资成本确定

本公司长期股权投资在取得时按投资成本计量。投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

2、 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，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采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的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投资成本；对长期股权投资的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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

对于 2007 年 1 月 1 日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后，确认投资损益。

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。其中，控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具

有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

(1) 本公司对子公司和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(2) 持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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， 本公司计提资产减值的方法见附注四、(九)(5)

(十三) 投资性房地产：

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权和建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

本公司投资性房地产采用成本模式进行后续计量，计提资产减值方法见附注四、(十二) 4。

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差额计入当期损益。

(十四) 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

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注四、(十二) 4。

4、 其他说明

(1) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(2) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

(十五) 在建工程：

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注四、（十二）4。

(十六) 借款费用：

（1）借款费用资本化的确认原则

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。借款费用同时满足下列条件的，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。

（2）借款费用资本化期间

本公司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，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(十七) 无形资产：

本公司无形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、软件和特许经营权等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

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	

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注四、（十二）4。

(十八) 长期待摊费用：

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

(十九) 预计负债：

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- （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本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

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。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

(二十) 股份支付及权益工具：

1、 股份支付的种类：

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2、 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

3、 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

4、 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件【如服务期限条件或非市场的业绩条件】而被取消的除外），本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

(二十一) 收入：

(1) 一般原则

①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

④建造合同

于资产负债表日，建造合同的结果能够可靠地估计的，本公司根据完工百分比法确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时作为费用，不确认收入。

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。

合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：A、合同总收入能够可靠地计量；B、与合同相关的经济利益很可能流入企业；C、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；D、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定

(2) 收入确认的具体方法

本公司产品销售收入以产品已经发出并经客户初步验收确认作为收入确认的时点。

本公司房地产销售收入以售房合同已经签订，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。

(二十二) 政府补助：

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，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。

(二十三) 递延所得税资产/递延所得税负债：

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以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未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(二十四) 经营租赁、融资租赁：

(1) 本公司作为出租人

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。

(2) 本公司作为承租人

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。

(二十五) 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

(二十六) 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：

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税产品销售增值额及加工、修理修配劳务，发电收入，出口货物	17%，6%，0%
营业税	技术服务收入、租赁收入、商品房销售收入，安装收入、培训收入	5%，3%
城市维护建设税	应交流转税额	1%或 5%或 7%
土地增值税	房地产销售收入	
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	2%
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		15%
福建龙净高精设备制造有限公司		25%

公司名称	税率
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	25%
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%
西安中电能源环保有限公司	25%
厦门龙净环保科技有限公司	25%
厦门龙净环保技术有限公司	25%
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%
龙岩龙净环保机械有限公司	25%
龙净环保香港有限公司	16.5%
北京朗净天环境咨询有限公司	25%
天津龙净环保科技有限公司	25%
新疆龙净环保科技有限公司	25%
西安西矿环保工程有限公司	25%
厦门龙净环保节能科技有限公司	25%
盐城龙净环保科技有限公司	25%
厦门龙净酒店管理有限公司	25%

(二) 税收优惠及批文

1、企业所得税：

(1) 本公司及本公司子公司福建龙净脱硫脱硝工程有限公司、上海龙净环保工程有限公司、武汉龙净环保工程有限公司、西安西矿环保科技有限公司、厦门龙净环保物料输送科技有限公司为高新技术企业，根据《企业所得税法》的规定，2012 年度减按 15% 的税率征收企业所得税。

(2) 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。

(3) 龙净环保香港有限公司系注册于香港特别行政区的有限公司，执行香港特别行政区法律，利得税税率为 16.5%。

2、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。

3、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。

4、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。

六、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情

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	2,000.00	环保设备安装、保温、维修、水电安装	2,000.00		99.75	100.00	是			
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	3,960.00	大气污染防治设备, 脱硫、除尘设备的设计、制作、销售、安装等	3,160.00		79.80	79.80	是	649.77		
西安西矿环保科技有限公司	控股子公司	西安	制造	7,500.00	除尘设备的开发、设计、制造等	7,000.00		93.33	93.33	是	1,636.70		
西安西矿环保设备安装有限公司	控股子公司	西安	安装	300.00	电除尘器、袋除尘器、增湿塔的安装、改造、修理等	300.00		10.00	100.00	是			
武汉龙净环保科技有限公司	全资子公司	武汉	制造	5,000.00	环保设备的设计、制造、销售	5,000.00		96.20	100.00	是			
厦门龙净环保科技有限公司	全资子公司	厦门	制造	200.00	环保产品的研发与应用、制造、安装、销售	200.00		60.00	100.00	是			
福建龙净脱硫脱硝工程有限公司	全资子公司	厦门	制造	8,000.00	大气污染治理工程和技术研发、相关设备设计制造等	8,000.00		97.20	100.00	是			
上海龙净环保科技工程有限公司	全资子公司	上海	制造	16,082.00	环保设备开发、生产及相关服务	16,082.00		100.00	100.00	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	3,000.00	房地产开发、经营	2,970.00		90.00	99.00	是	26.36		
厦门龙净环保技术有限公司	全资子公司	厦门	制造	3,000.00	环保产品的研发与应用、制造、安装、销售	34,000.00		95.00	100.00	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	500.00	输送设备的研发、设计、制造等	345.00		69.00	69.00	是	1,152.64		
沈阳市铭佳物业管理有限公司	控股子公司	沈阳	物业管理	50.00	物业管理	35.00			70.00	是	-4.70		
武汉龙净环保工程有限公司	控股子公司	武汉	制造	13,000.00	环保设备等的研发、设计、生产、销售、安装	12,787.00		98.36	98.36	是	254.32		
西安中电能源环保有限公司	全资子公司	西安	制造	5,000.00	环保设备等的设计、制造、安装、技术咨询等	5,000.00			100.00	是			
厦门龙净物业服务有限公司	全资子公司	厦门	物业管理	50.00	物业服务	50.00			100.00	是			
福建龙净高精设备制造有限公司	全资子公司	龙岩	制造	500.00	袋笼、丝网、环境污染防治设备等的研发、设计、制造等	500.00			100.00	是			
龙岩龙净环保机械有限公司	全资子公司	龙岩	制造	6,000.00	烟气脱硫设备、气力输灰设备、除尘设备、大气污染防治设备的	6,000.00		100.00	100.00	是			

					设计、制造、销售及安装								
北京朗净天环境咨询有限公司	全资子公司	北京	咨询	1,000.00	工程技术咨询、工程项目管理、技术咨询、技术推广、技术服务、设备安装、销售机械设备	1,000.00		100.00	100.00	是			
天津龙净环保科技有限公司	全资子公司	天津	制造	7,000.00	烟气脱硫设备、除尘设备、大气污染防治设备、气力输送设备设计、制造、安装和销售	7,000.00		100.00	100.00	是			
龙净环保香港有限公司	全资子公司	香港	贸易	50.00 万港元	环保设备贸易	43.89		100.00	100.00	是			
新疆龙净环保科技有限公司	全资子公司	乌鲁木齐	制造	3,000.00	环保设备的设计、制造、销售	3,000.00		100.00	100.00	是			
西安西矿环保工程有限公司	全资子公司	西安	制造	5,000.00	环保工程及设备的设计、销售、咨询、技术服务及工程总承包	5,000.00			100.00	是			
厦门龙净环保节能科技有限公司	全资子公司	厦门	制造	1,000.00	节能技术及产品、环保产品、工业自动化系统的开发、应用、制造、安装、销售	1,000.00		100.00	100.00	是			
LONGKINGENGINEERINGINDI APRIVATELIMITED	全资子公司	新德里	制造	2,000.00 万 印度卢比	环保设备的设计、制造、销售	270.81		100.00	100.00	是			
盐城龙净环保科技有限公司	全资子公司	盐城	制造	3,000.00	环保设备的设计、制造、销售	3,000.00		100.00	100.00	是			
厦门龙净酒店管理有限公司	全资子公司	厦门	服务	200.00	酒店管理；酒店用品及日用品的批发与零售	200.00			100.00	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	8,000.00	房地产开发等	7,800.00		70.00	97.50	是	204.34		
福建古天源房地产有限公司	控股子公司	福州	房地产开发	3,000.00	房地产开发等	2,400.00		26.67	80.00	是	650.13		
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		90.00	100.00	是			
宿迁龙净环保科技有限公司	全资子公司	宿迁	制造	6,000.00	环保机械、工程机械等的研发、生产、销售	6,000.00		99.67	100.00	是			

(二) 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
盐城龙净环保科技有限公司	29,764,857.59	-235,142.41
厦门龙净酒店管理有限公司	1,988,844.24	-11,155.76

(三) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

被投资单位名称	资产、负债项目		收入、费用及现金流量表项目
	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日	
龙净环保香港有限公司	1 港元=0.81085 人民币	1 港元=0.8107 人民币	年初及年末的平均汇率
JO. Bagus Karya - Fujian Longking Co.Ltd (福建龙净印尼项目联合体)	1 人民币=1538.46 印尼盾	1 人民币=1439.16 印尼盾	年初及年末的平均汇率
LONGKING ENGINEERING INDIA PRIVATE LIMITED	1 人民币=8.8584 印度卢比	1 人民币=8.2449 印度卢比	年初及年末的平均汇率

七、 合并财务报表项目注释

(一) 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：	/	/	1,345,540.36	/	/	877,126.87
人民币	/	/	405,998.21	/	/	519,009.77
美元	1,000.00	6.2855	6,285.50			
印尼卢比	1,377,900,643.00	0.000650001	895,636.31	515,387,802.00	0.00069485	358,117.10
印度卢比	333,255.00	0.1129	37,620.34			
银行存款：	/	/	559,103,028.61	/	/	397,985,692.38
人民币	/	/	465,686,808.31	/	/	329,177,346.39
美元	7,208,870.82	6.2855	45,311,357.56	1,101,831.26	6.3009	6,942,535.45
港元	148,680.19	0.81085	120,557.33	293,817.48	0.8107	238,197.83
欧元	4,951.90	8.3176	41,187.92	21.60	8.1625	176.31
印尼卢比	53,749,620,142.60	0.000650001	34,937,288.03	84,623,889,332.53	0.00069485	58,800,889.36
印度卢比	115,147,167.63	0.1129	12,998,682.15	22,703,705.40	0.1213	2,753,681.95
澳元	1,093.48	6.5363	7,147.31	11,368.65	6.4093	72,865.09
其他货币资金：	/	/	155,763,739.38	/	/	162,434,879.43
人民币	/	/	155,763,739.38	/	/	162,434,879.43
合计	/	/	716,212,308.35	/	/	561,297,698.68

注 1：期末其他货币资金系银行承兑汇票、保函和信用证保证金。

注 2：截至 2012 年 12 月 31 日止，本公司不存在质押、冻结或者有潜在收回风险的款项。

注 3：货币资金期末数较期初数增加 27.60%，主要原因系本期经营活动现金净流入增加所致。

(二) 交易性金融资产：

1、 交易性金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1.交易性债券投资		
2.交易性权益工具投资		
3.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		
4.衍生金融资产	312,948.56	82,865.63
5.套期工具		
6.其他		
合计	312,948.56	82,865.63

(三) 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	337,303,362.46	390,588,287.68
合计	337,303,362.46	390,588,287.68

2、 期末公司已质押的应收票据情况：

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
新疆八一钢铁股份有限公司	2012年7月13日	2013年1月13日	5,000,000.00	
漳州凯龙纸制品包装有限公司	2012年8月6日	2013年2月6日	4,500,000.00	
佛山市睿博贸易有限公司	2012年9月13日	2013年3月13日	3,500,000.00	
国电汉川发电有限公司	2012年9月28日	2013年3月28日	3,309,896.00	
国电宁夏英力特宁东煤基化学有限公司	2012年8月30日	2013年2月25日	3,000,000.00	
合计	/	/	19,309,896.00	/

3、 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				
伊川豫港龙泉铝业有限公司	2012年7月3日	2013年1月3日	10,000,000.00	
青岛开源集团有限公司	2012年7月19日	2013年1月19日	7,000,000.00	
大唐华银电力股份有限公司	2012年8月28日	2013年2月28日	6,130,000.00	
陕西升基利新型能源发展有限公司	2012年10月29日	2013年4月29日	6,000,000.00	
安庆市恒福物资贸易有限公司	2012年11月20日	2013年5月20日	5,000,000.00	
合计	/	/	34,130,000.00	/

(四) 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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
其中：销售货款	1,229,533,645.64	99.80	95,296,765.75	97.60	919,495,162.97	99.88	76,766,504.10	98.67
组合小计	1,229,533,645.64	99.80	95,296,765.75	97.60	919,495,162.97	99.88	76,766,504.10	98.67
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,436,100.30	0.20	2,341,342.88	2.40	1,128,100.30	0.12	1,033,342.88	1.33
合计	1,231,969,745.94	/	97,638,108.63	/	920,623,263.27	/	77,799,846.98	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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	804,830,664.19	65.46	8,048,306.65	501,565,683.68	54.55	5,015,656.84
1 至 2 年	206,879,131.08	16.82	10,343,956.55	208,766,820.17	22.70	10,438,341.02
2 至 3 年	106,691,408.89	8.68	21,338,281.78	144,229,411.15	15.69	28,845,882.24
3 年以上	111,132,441.48	9.04	55,566,220.77	64,933,247.97	7.06	32,466,624.00
合计	1,229,533,645.64	100.00	95,296,765.75	919,495,162.97	100.00	76,766,504.10

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
湖北宝力贸易有限责任公司	1,308,000.00	1,308,000.00	100.00	正处于诉讼中，收回可能性极小
龙泉水泥厂	756,210.91	756,210.91	100.00	多方催款无效，回款可能性极小
盛华水泥厂	371,889.39	277,131.97	74.52	根据还款协议按予以减免的金额计提坏账准备
合计	2,436,100.30	2,341,342.88	/	/

2、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
南京凯盛水泥技术工程有限公司	销售货款	280,000.00	无法收回	否
溧阳市新金峰水泥有限公司	销售货款	250,000.00	无法收回	否

广西四合工贸有限责任公司	销售货款	100,000.00	无法收回	否
广西凌云通鸿水泥有限公司	销售货款	90,000.00	无法收回	否
赤峰远航水泥有限责任公司	销售货款	11,361.00	无法收回	否
华润水泥（富川）有限公司	销售货款	5,000.00	无法收回	否
襄汾县鸿达钢铁集团有限公司	销售货款	8,000.00	无法收回	否
合计	/	744,361.00	/	/

3、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。

4、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（%）
阳城国际发电有限责任公司	非关联方	35,751,688.48	1 年以内	2.90
新余钢铁股份有限公司	非关联方	34,722,000.00	1 年以内	2.82
新疆中泰矿冶有限公司	非关联方	28,138,560.00	1 年以内	2.28
广东珠海金湾发电有限公司	非关联方	27,097,613.16	1 年以内	2.20
内蒙古大唐国际呼和浩特热电有限责任公司	非关联方	23,731,151.54	1 年以内	1.93
合计	/	149,441,013.18	/	12.13

(五) 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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
其中：账龄组合	180,469,459.86	99.62	12,807,650.59	100	154,651,417.83	99.56	10,245,502.92	100
应收出口退税组合	693,938.69	0.38			684,424.33	0.44		
组合小计	181,163,398.55	100	12,807,650.59	100	155,335,842.16	100	10,245,502.92	100
合计	181,163,398.55	/	12,807,650.59	/	155,335,842.16	/	10,245,502.92	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	128,703,378.98	71.32	1,287,031.31	111,843,614.98	72.32	1,118,436.17
1 至 2 年	23,672,740.57	13.12	1,183,568.98	21,183,857.97	13.70	1,059,192.90
2 至 3 年	12,365,399.52	6.85	2,473,079.90	9,146,995.35	5.91	1,829,399.07

3 年以上	15,727,940.79	8.71	7,863,970.40	12,476,949.53	8.07	6,238,474.78
合计	180,469,459.86	100.00	12,807,650.59	154,651,417.83	100.00	10,245,502.92

2、本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

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

3、其他应收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(%)
中国水利电力物资有限公司	非关联方	6,000,000.00	1 年以内	3.31
华电招标有限公司	非关联方	5,515,694.00	1 年以内 3,236,175; 1-2 年 2,279,519	3.04
中国电能成套设备有限公司	非关联方	5,204,925.00	1 年以内	2.87
北京国际电气工程有限责任公司	非关联方	4,801,600.00	1 年以内	2.65
国网新源建设有限公司	非关联方	4,749,326.94	1 年以内	2.62
合计	/	26,271,545.94	/	14.49

(六) 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	407,342,144.79	87.45	461,318,824.21	91.08
1 至 2 年	36,233,601.09	7.78	28,485,951.77	5.62
2 至 3 年	9,543,810.42	2.05	4,837,074.29	0.96
3 年以上	12,681,207.30	2.72	11,870,446.19	2.34
合计	465,800,763.60	100.00	506,512,296.46	100.00

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	非关联方	53,035,240.76	2012 年	预付材料款
中国长江动力集团有限公司	非关联方	19,600,000.00	2010 年 3,920,000.00, 2011 年 7,840,000.00, 2012 年 7,840,000.00	预付材料款
四川临锅锅炉有限责任公司	非关联方	12,127,500.00	2012 年	预付材料款
江苏江安集团有限公司	非关联方	10,803,228.02	2012 年	预付材料款
沛县设备安装总公司	非关联方	9,238,828.04	2012 年	预付材料款
合计	/	104,804,796.82	/	/

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

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

(七) 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	131,196,767.83	565,268.83	130,631,499.00	120,688,968.20	655,910.35	120,033,057.85
在产品	2,098,422,591.65	4,639,501.38	2,093,783,090.27	1,786,649,388.31	5,446,492.17	1,781,202,896.14
库存商品	68,049,124.40		68,049,124.40	48,462,875.24		48,462,875.24
委托加工物资	725,247.05		725,247.05	970,836.19		970,836.19
开发成本	516,586,802.91		516,586,802.91	380,902,388.44		380,902,388.44
开发产品	3,995,725.71		3,995,725.71	3,995,725.71		3,995,725.71
安装工程施工成本	6,029,472.55		6,029,472.55	5,568,785.49	336,411.24	5,232,374.25
合计	2,825,005,732.10	5,204,770.21	2,819,800,961.89	2,347,238,967.58	6,438,813.76	2,340,800,153.82

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	655,910.35	194,184.48		284,826.00	565,268.83
在产品	5,446,492.17	1,479,561.08		2,286,551.87	4,639,501.38
安装工程施工成本	336,411.24			336,411.24	
合计	6,438,813.76	1,673,745.56		2,907,789.11	5,204,770.21

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 (%)
原材料	原材料久置锈蚀		
在产品	发生成本已高于合同收入		
安装工程施工成本	发生成本已高于合同收入		

开发成本

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期末数	期初数	期末跌价准备
运河湾3号	2010年3月	2013年5月	557,000,000	516,586,802.91	380,902,388.44	--

注: 该项目原名系盛京帝景。截止 2012 年 12 月 31 日, 该项目利息资本化累计金额为 16, 128, 159. 05 元, 本期利息资本化金额为 7, 108, 375. 69 元, 资本化利率为 7. 04%。

开发产品

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	竣工时间	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末跌价准备
龙净·都市晨光	2007 年	444,884.67			444,884.67	
福州津泰新大都	2004 年	3,550,841.04			3,550,841.04	
合计		3,995,725.71			3,995,725.71	

(八) 其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
土地增值税	3,225,420.83	
营业税	10,990,195.43	
企业所得税	554,227.19	
城市维护建设税	769,313.71	
房产税	221,741.96	
教育费附加及地方教育费附加	547,942.96	
合计	16,308,842.08	

注：其他流动资产期末余额 16,308,842.08 元，系本公司之子公司沈阳市沈房房地产开发有限公司根据收取的预售款预交的相关税费。

(九) 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	430,170,088.91	92,353,354.32
合计	430,170,088.91	92,353,354.32

注 1：可供出售金融资产系本公司持有的兴业银行（代码 601166）股份 7,376,466 股和广州发展（代码 600098）股份 43,700,000 股。其中，广州发展为限售股，认购日期为 2012 年 7 月 2 日，解禁日期为 2013 年 7 月 2 日。

注 2：可供出售金融资产期末以证券市场公开报价确定公允价值，未发生重大减值迹象，无需计提减值准备。

(十) 长期应收款：

单位：元 币种：人民币

	期末数	期初数
上海精盛房地产开发有限公司	148,242,493.39	205,255,444.40
合计	148,242,493.39	205,255,444.40

(十一) 对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
上海精盛房地产开发有限公司	20	20	1,383,641,606.27	1,374,144,486.27	9,497,120.00		-502,880.00

(十二) 长期股权投资：

1、长期股权投资情况

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	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(%)
上海精盛房地产开发有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	-100,576.00	1,899,424.00		20	20

(十三) 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	69,260,512.43			69,260,512.43
1.房屋、建筑物	63,895,908.68			63,895,908.68
2.土地使用权	5,364,603.75			5,364,603.75
二、累计折旧和累计摊销合计	4,803,278.76	1,673,686.58		6,476,965.34
1.房屋、建筑物	4,229,521.07	1,565,595.26		5,795,116.33
2.土地使用权	573,757.69	108,091.32		681,849.01
三、投资性房地产账面净值合计	64,457,233.67	-1,673,686.58		62,783,547.09
1.房屋、建筑物	59,666,387.61	-1,565,595.26		58,100,792.35
2.土地使用权	4,790,846.06	-108,091.32		4,682,754.74
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	64,457,233.67	-1,673,686.58		62,783,547.09
1.房屋、建筑物	59,666,387.61	-1,565,595.26		58,100,792.35
2.土地使用权	4,790,846.06	-108,091.32		4,682,754.74

本期折旧和摊销额: 1,673,686.58 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如下:

单位: 元 币种: 人民币

产权归属单位	期末原价	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	13,026,895.40	2,227,402.27		10,799,493.13	剩余房产未售出, 暂租赁	售出时

(十四) 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:	650,546,934.35	290,292,148.45	5,710,408.82	935,128,673.98

其中：房屋及建筑物	430,218,140.80	211,615,916.00			641,834,056.80
机器设备	124,394,287.36	56,940,199.65		2,309,894.57	179,024,592.44
运输工具	56,021,399.19	12,877,258.76		2,445,528.20	66,453,129.75
办公设备	39,913,107.00	8,858,774.04		954,986.05	47,816,894.99
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	184,933,875.89		42,025,202.83	4,919,795.42	222,039,283.30
其中：房屋及建筑物	72,228,321.97		19,394,300.38		91,622,622.35
机器设备	67,669,325.34		11,017,731.67	2,175,387.56	76,511,669.45
运输工具	23,113,486.56		7,219,086.09	2,039,721.93	28,292,850.72
办公设备	21,922,742.02		4,394,084.69	704,685.93	25,612,140.78
三、固定资产账面净值合计	465,613,058.46	/		/	713,089,390.68
其中：房屋及建筑物	357,989,818.83	/		/	550,211,434.45
机器设备	56,724,962.02	/		/	102,512,922.99
运输工具	32,907,912.63	/		/	38,160,279.03
办公设备	17,990,364.98	/		/	22,204,754.21
四、减值准备合计		/		/	
其中：房屋及建筑物		/		/	
机器设备		/		/	
运输工具		/		/	
五、固定资产账面价值合计	465,613,058.46	/		/	713,089,390.68
其中：房屋及建筑物	357,989,818.83	/		/	550,211,434.45
机器设备	56,724,962.02	/		/	102,512,922.99
运输工具	32,907,912.63	/		/	38,160,279.03
办公设备	17,990,364.98	/		/	22,204,754.21

本期折旧额：42,025,202.83 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：237,795,951.57 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	公司改制遗留问题	
武汉龙净环保科技有限公司	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	手续不全，无法办理	
本公司	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	未售出房产转为自用	
龙岩龙净环保机械有限公司	土地使用权证未办理，无法办理房产证	
西安西矿环保工程有限公司	土地使用权证未办理，无法办理房产证	

(十五) 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	114,443,761.37		114,443,761.37	142,851,044.75		142,851,044.75
------	----------------	--	----------------	----------------	--	----------------

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(%)	工程进度	资金来源	期末数
武汉工业园一期	75,000,000	1,255,413.35	43,873,492.24			60.18	注 1	自筹	45,128,905.59
天津龙净厂房一期	76,750,000	64,628,242.18	31,835,603.29	96,324,693.98		125.69	注 2	自筹	139,151.49
西矿环保工业园	99,000,000	52,016,030.13	73,450,541.41	100,743,713.75	16,347,130.00	126.73	注 3	自筹	8,375,727.79
龙净科技广场	180,000,000	3,250,073.60		3,250,073.60			已完工	募集资金	
龙州工业园	76,360,000	20,273,550.80	16,050,051.97	32,863,768.22		105.26	95	自筹	3,459,834.55
新疆龙净厂房及办公楼	35,000,000		25,573,438.00			73.07	73.07	自筹	25,573,438.00
龙净科技广场 6#楼装修	46,000,000		29,785,609.00			64.75	64.75	自筹	29,785,609.00
合计	588,110,000	141,423,310.06	220,568,735.91	233,182,249.55	16,347,130.00	/	/	/	112,462,666.42

注 1：武汉工业园一期项目总建设用地面积 83,891.84 平方米，总建筑面积 114,480.57 平方米，分四期建设。该项目于 2011 年 10 月开始动工建设，至 2012 年底尚未完工。

注 2：天津龙净项目建设规模占地 200 亩，总建筑面积 8 万平方米。一期工程项目于 2011 年 4 月底正式动工建设，包括二栋车间及一栋附属楼，建筑面积 32,310 平方米。截止 2012 年 12 月 31 日，车间及附属楼已全部竣工并投产转固，尚有部分零星工程未竣工。

注 3：西矿环保工业园本年其他减少发生额 16,347,130.00 元，系土地使用权结转进入无形资产。截止 2012 年 12 月 31 日，一期工程已基本完工，二期工程正在建设中。

(十六) 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	242,121,550.79	110,234,804.76		352,356,355.55
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	3,718,729.89	1,251,821.76		4,970,551.65
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	103,756,652.14	108,982,983.00		212,739,635.14
8、乌鲁木齐 BOT 项目	94,717,877.46			94,717,877.46
9、引进美国 EERC 电袋技术	3,133,277.50			3,133,277.50
二、累计摊销合计	51,447,623.01	12,738,744.99		64,186,368.00
1、烟气脱硫技术入门费	22,383,188.09	2,487,020.91		24,870,209.00
2、烟气调质入门费	2,307,783.74	395,620.08		2,703,403.82
3、布袋除尘技术入门费	3,804,647.96	657,682.32		4,462,330.28
4、软件系统	1,400,118.04	748,350.76		2,148,468.80
5、线路电网改造使用权	143,436.30	24,589.08		168,025.38
6、华晶广场地下车位使用权	96,370.35	20,352.48		116,722.83

7、土地使用权	11,343,486.31	3,198,309.60		14,541,795.91
8、乌鲁木齐 BOT 项目	9,512,071.07	4,816,460.52		14,328,531.59
9、引进美国 EERC 电袋技术	456,521.15	390,359.24		846,880.39
三、无形资产账面净值合计	190,673,927.78	97,496,059.77		288,169,987.55
1、烟气脱硫技术入门费	2,487,020.91	-2,487,020.91		
2、烟气调质入门费	1,648,416.86	-395,620.08		1,252,796.78
3、布袋除尘技术入门费	2,772,175.24	-657,682.32		2,114,492.92
4、软件系统	2,318,611.85	503,471.00		2,822,082.85
5、线路电网改造使用权	348,344.70	-24,589.08		323,755.62
6、华晶广场地下车位使用权	803,629.65	-20,352.48		783,277.17
7、土地使用权	92,413,165.83	105,784,673.40		198,197,839.23
8、乌鲁木齐 BOT 项目	85,205,806.39	-4,816,460.52		80,389,345.87
9、引进美国 EERC 电袋技术	2,676,756.35	-390,359.24		2,286,397.11
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	190,673,927.78	97,496,059.77		288,169,987.55
1、烟气脱硫技术入门费	2,487,020.91	-2,487,020.91		
2、烟气调质入门费	1,648,416.86	-395,620.08		1,252,796.78
3、布袋除尘技术入门费	2,772,175.24	-657,682.32		2,114,492.92
4、软件系统	2,318,611.85	503,471.00		2,822,082.85
5、线路电网改造使用权	348,344.70	-24,589.08		323,755.62
6、华晶广场地下车位使用权	803,629.65	-20,352.48		783,277.17
7、土地使用权	92,413,165.83	105,784,673.40		198,197,839.23
8、乌鲁木齐 BOT 项目	85,205,806.39	-4,816,460.52		80,389,345.87
9、引进美国 EERC 电袋技术	2,676,756.35	-390,359.24		2,286,397.11

本期摊销额：12,738,744.99 元。

未办妥产权证书的土地使用权有关情况如下：

单位：元 币种：人民币

产权归属单位	无形资产类别	期末账面原值	期末账面净值	未办妥产权证书的原因	预计办结时间
本公司	土地使用权	38,220,241.60	34,938,576.67	注	2013 年
龙岩溪柄电站有限公司	土地使用权	8,410,238.43	5,701,816.71	契税未交齐	2013 年
西安西矿环保工程有限公司	土地使用权	16,347,130.00	16,238,149.13	尚在办理中	2013 年
合 计		62,977,610.03	56,878,542.51		

注：本公司土地使用权未办妥权证的原因主要系：1、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权证；2、龙州工业园用地因厂房竣工不久，土地使用权证尚在办理中。

2、 公司开发项目支出：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

			计入当期损益	确认为无形资产	
移动电极	90,145.62				90,145.62
合计	90,145.62				90,145.62

(十七) 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
房屋租金	1,064,310.70		551,946.51		512,364.19
零星工程	2,353,874.81	472,953.00	314,893.38		2,511,934.43
租赁房屋装修费	498,879.92	1,370,000.00	308,735.64		1,560,144.28
保险费	1,900,032.53		1,279,750.32		620,282.21
合计	5,817,097.96	1,842,953.00	2,455,325.85		5,204,725.11

(十八) 递延所得税资产/递延所得税负债:

1、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	18,673,033.23	15,370,342.20
可抵扣亏损	1,635,270.06	936,957.46
递延收益	1,561,746.76	2,843,278.09
不允许税前扣除的跨期工资	617,348.76	655,256.30
预计的成本	109,960.26	1,022,278.41
合并未实现销售利润产生的差异	174,680.73	138,556.28
小计	22,772,039.80	20,966,668.74
递延所得税负债:		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	46,942.28	
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	19,220,345.91	10,630,935.72
小计	19,267,288.19	10,630,935.72

(十九) 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	88,045,349.90	23,144,770.32		744,361.00	110,445,759.22
二、存货跌价准备	6,438,813.76	1,673,745.56		2,907,789.11	5,204,770.21
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					

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	94,484,163.66	24,818,515.88		3,652,150.11	115,650,529.43

(二十) 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		28,354,050.00
保证借款	50,000,000.00	20,000,000.00
信用借款	120,000,000.00	95,000,000.00
合计	170,000,000.00	143,354,050.00

(二十一) 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	48,500,341.00	
合计	48,500,341.00	

下一会计期间将到期的金额 48,500,341.00 元。

应付票据期末余额前五名列示如下：

单位：元 币种：人民币

种 类	出票单位	出票日	到期日	年末金额
银行承兑汇票	武汉龙净环保工程有限公司	2012/11/26	2013/5/26	1,015,000.00
银行承兑汇票	武汉龙净环保工程有限公司	2012/11/26	2013/5/26	899,500.00
银行承兑汇票	武汉龙净环保工程有限公司	2012/9/17	2013/3/17	854,000.00
银行承兑汇票	武汉龙净环保工程有限公司	2012/9/17	2013/3/17	829,000.00
银行承兑汇票	武汉龙净环保工程有限公司	2012/11/26	2013/5/26	810,000.00
合 计				4,407,500.00

(二十二) 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
----	-----	-----

货款及工程款	1,152,131,687.95	773,862,005.06
运费	2,922,649.99	5,147,791.35
其他	2,199,399.04	2,684,575.69
合计	1,157,253,736.98	781,694,372.10

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

单位：元 币种：人民币

债权人名称	金额	性质或内容	未偿还的原因
山东魏桥铝电有限公司脱硫工程（4*330MW 机组）建安分包	11,180,000.00	暂估工程款	项目未结算
江苏江都安装工程有限公司	4,912,491.66	货款	项目未结算
山东魏桥铝电有限公司脱硫工程（4*150MW 机组）建安分包	4,795,709.94	暂估工程款	项目未结算
国电南京自动化股份有限公司	3,190,754.70	货款	项目未结算
国电新疆红雁池发电有限公司建安分包	3,002,654.81	暂估工程款	项目未结算
合 计	27,081,611.11		

(二十三) 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	2,154,049,965.41	1,748,806,790.64
1 至 2 年	362,770,288.93	488,043,865.17
2 至 3 年	116,789,106.31	116,033,351.31
3 年以上	73,019,348.69	25,613,346.63
合计	2,706,628,709.34	2,378,497,353.75

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

单位：元 币种：人民币

客 户	金额	性质或内容	未结转的原因
印尼国家电力公司	152,768,685.94	工程或设备款	未完工结算
新疆天富热电股份有限公司	84,757,304.80	工程或设备款	未完工结算
上海电气集团股份有限公司上海电气电站集团	48,278,329.95	工程或设备款	未完工结算
陕西新元洁能有限公司	44,968,480.00	工程或设备款	未完工结算

河南龙泉金亨电力有限公司	43,789,738.64	工程或设备款	未完工结算
腾龙芳烃（漳州）有限公司	41,799,733.04	工程或设备款	未完工结算
内蒙古大板发电有限责任公司	36,843,621.34	工程或设备款	未完工结算
运河湾3号住宅款	32,467,899.00	预售房款	未交房
惠民县汇宏新材料有限公司	32,040,000.00	工程或设备款	未完工结算
山西大唐神头发电有限公司（中电神头发电有限公司）	30,124,106.74	工程或设备款	未完工结算
山西通才工贸有限公司	28,167,226.45	工程或设备款	未完工结算
山东电力基本建设总公司	25,908,813.57	工程或设备款	未完工结算
黄陵矿业集团有限责任公司	24,775,247.88	工程或设备款	未完工结算
河北钢铁集团燕山钢铁有限公司	15,355,632.48	工程或设备款	未完工结算
衢州元立金属制品有限公司	14,252,116.00	工程或设备款	未完工结算
大同煤矿集团大唐热电有限公司	11,896,148.72	工程或设备款	未完工结算
重庆市能源投资集团物资有限责任公司	10,490,460.00	工程或设备款	未完工结算
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	10,370,000.00	工程或设备款	未完工结算
合 计	689,053,544.55		

(二十四) 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	38,068,176.09	253,227,608.75	246,851,234.09	44,444,550.75
二、职工福利费		13,650,668.40	13,650,668.40	
三、社会保险费	77,906.86	36,913,320.84	36,350,145.56	641,082.14
四、住房公积金		6,912,418.15	6,762,734.15	149,684.00
五、辞退福利				
六、其他				
七、工会经费和职工教育经费	3,917,789.95	6,676,353.45	6,778,522.03	3,815,621.37
合 计	42,063,872.90	317,380,369.59	310,393,304.23	49,050,938.26

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

(二十五) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-35,000,437.74	10,655,071.20
营业税	4,229,567.02	1,849,635.54
企业所得税	34,432,543.45	35,863,975.66
个人所得税	437,584.63	461,083.89
城市维护建设税	-1,493,429.95	2,677,568.29
土地增值税		-432,362.21
房产税	1,613,049.86	246,789.77
教育费附加及地方教育费附加	455,494.25	1,948,507.05
其他税种	3,573,909.17	2,225,211.87
合 计	8,248,280.69	55,495,481.06

(二十六) 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	47,700.00	292,833.34
企业债券利息	15,454,109.59	
短期借款应付利息	193,991.78	558,883.63
合计	15,695,801.37	851,716.97

注：本期应付利息比上期增幅 1742.84%，主要系本公司本期发行中期票据（12 闽龙净 MTN1）计提利息所致。

(二十七) 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
法人股股东	4,857,081.07	3,152,808.07	国企改制手续不全，未领取
厦门国益商贸有限公司		800,754.11	
福建省嵩伟科技有限公司	800,754.11		
合计	5,657,835.18	3,953,562.18	/

(二十八) 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	12,675,931.41	16,509,693.97
1 至 2 年	5,916,247.00	16,325,360.23
2 至 3 年	14,905,711.29	2,671,566.82
3 年以上	4,642,838.01	5,319,293.17
合计	38,140,727.71	40,825,914.19

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

债权人名称	金额	性质或内容	未偿还的原因
福建龙州工业园建设发展有限公司	11,873,360.00	暂估土地出让金	未开票结算
浙江菲达环保科技股份有限公司	1,000,000.00	代收款	代收
合计	12,873,360.00		

4、 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

单位：元 币种：人民币

债权人名称	金额	性质或内容
福建龙州工业园建设发展有限公司	11,873,360.00	暂估土地出让金
浙江菲达环保科技股份有限公司	1,000,000.00	代收款
合 计	12,873,360.00	

(二十九) 1 年内到期的非流动负债:

1、 1 年内到期的非流动负债情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	27,000,000.00	150,000,000.00
合 计	27,000,000.00	150,000,000.00

2、 1 年内到期的长期借款

(1) 1 年内到期的长期借款

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	27,000,000.00	150,000,000.00
合 计	27,000,000.00	150,000,000.00

注: 本公司之子公司沈阳市沈房房地产开发有限公司以其拥有的位于沈阳市大东区辽沈二街东侧的地块作为抵押, 向中国建设银行股份有限公司沈阳大东支行借款 15,000 万元, 其中 12,000 万元借款期限从 2010 年 8 月 30 日起至 2012 年 8 月 29 日、3,000 万元借款期限从 2011 年 3 月 25 日起至 2012 年 8 月 29 日, 借款年利率均为基准利率上浮 10% 计算。借款到期后沈阳市沈房房地产开发有限公司与贷款行签订了展期协议, 展期金额为 8,500 万元, 展期期限为一年 (即到期日为 2013 年 8 月 28 日)。截止 2012 年 12 月 31 日, 沈阳市沈房房地产开发有限公司已提前偿还 5,800 万元借款。

(三十) 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
递延收益—政府补助	4,442,438.10	11,428,355.13
合 计	4,442,438.10	11,428,355.13

(三十一) 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
其他借款	1,053,267.50	1,053,267.50
合 计	1,053,267.50	1,053,267.50

注: 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。

(三十二) 应付债券:

单位: 元 币种: 人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
12 闽龙净 MTN1	500,000,000.00	2012/6/6	5 年	500,000,000.00

应付债券（续）

债券名称	期初利息调整	本期摊销利息调整	累计摊销利息调整	期末利息调整	期末余额
12 闽龙净 MTN1	-7,500,000.00	757,497.89	757,497.89	-6,742,502.11	493,257,497.89
减：一年内到期的应付债券					
合 计	-7,500,000.00	757,497.89	757,497.89	-6,742,502.11	493,257,497.89

注：根据中国银行间市场交易商协会下发的《接受注册通知书》（中市协注〔2012〕MTN119号），本公司于 2012 年 6 月 6 日公开发行人公司债券，每份面值 100 元，发行总额为 50,000 万元，债券期限为 5 年，票面利率为 5.45%，利息按年支付，计提利息时账挂应付利息。本公司应付债券属于其他金融负债，债券承销费用 750 万元作为利息调整项计入应付债券初始金额，后续计量采用实际利率法，按摊余成本计量。

(三十三) 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	102,568,688.20	27,184,882.90
合 计	102,568,688.20	27,184,882.90

说明：其他非流动负债年末余额比年初增长，主要原因系本年收到的政府补助增长所致。

(三十四) 股本：

单位：万元 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	21,381						21,381

(三十五) 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）	1,107,107,733.34	30,096,675.00		1,137,204,408.34
其他资本公积	75,203,792.08	57,262,734.60	8,589,410.20	123,877,116.48
合 计	1,182,311,525.42	87,359,409.60	8,589,410.20	1,261,081,524.82

注：股本溢价本期增加 30,096,675.00 元，均系本期摊销的股权激励成本。

其他资本公积明细构成如下：

单位：元 币种：人民币

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
可供出售金融资产公允价值变动净额	70,872,904.79	57,262,734.60		128,135,639.39
与计入所有者权益项目相关的所得税影响	-10,630,935.72		8,589,410.20	-19,220,345.92

响				
按照权益法核算的长期股权投资产生的资本公积	3,420,631.33			3,420,631.33
原制度资本公积转入	11,541,191.68			11,541,191.68
合 计	75,203,792.08	57,262,734.60	8,589,410.20	123,877,116.48

(三十六) 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	110,483,706.96			110,483,706.96
合 计	110,483,706.96			110,483,706.96

注：本公司盈余公积余额已超过注册资本 50%，故本期不再按母公司税后净利润的 10%计提法定盈余公积金。

(三十七) 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	783,657,579.92	/
调整后 年初未分配利润	783,657,579.92	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	291,052,161.44	/
应付普通股股利	106,905,000.00	
期末未分配利润	967,804,741.36	/

注：经本公司 2012 年 5 月 11 日召开的 2011 年股东大会决议审议通过，本公司以 2012 年 7 月 2 日的总股本 213,810,000 股为基数，按每 10 股派发现金红利 5.00 元（含税），向全体股东派发现金 106,905,000.00 元。

(三十八) 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
营业务收入	4,240,193,019.46	3,515,235,387.50
营业成本	3,283,123,468.00	2,665,899,454.90

2、 营业收入（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	4,158,954,965.70	3,237,745,743.87	3,456,864,390.94	2,636,713,237.40
房地产	11,949,081.94	3,412,982.08	13,021,713.39	3,945,214.30
其他业务	69,288,971.82	41,964,742.05	45,349,283.17	25,241,003.20
合 计	4,240,193,019.46	3,283,123,468.00	3,515,235,387.50	2,665,899,454.90

3、 营业收入（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
除尘器及配套设备	2,325,999,700.76	1,801,394,345.64	2,243,033,091.42	1,714,009,529.99
脱硫、脱硝工程项目	1,389,050,018.86	1,079,291,251.04	942,587,755.72	704,718,553.38
新疆 BOT 项目	44,126,998.40	22,578,059.77	45,116,248.58	22,564,761.29
环保设备安装	281,210,100.30	227,259,250.32	226,127,295.22	195,420,392.74
房产销售及出租、物业管理	11,949,081.94	3,412,982.08	13,021,713.39	3,945,214.30
印尼国家电力项目	118,568,147.38	107,222,837.10		
环保设备运输、服务、边角料销售等	52,504,289.57	34,553,277.69	32,934,697.06	20,549,925.57
水力发电	13,452,425.01	5,161,930.65	11,158,796.79	4,640,585.24
其他	3,332,257.24	2,249,533.71	1,255,789.32	50,492.39
合计	4,240,193,019.46	3,283,123,468.00	3,515,235,387.50	2,665,899,454.90

4、营业收入（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	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
出口	159,675,167.54	138,104,540.52	135,475,081.80	94,474,205.29
东北区	346,330,424.37	294,647,283.79	361,974,163.80	280,169,016.71
华南区	882,472,790.95	562,154,811.84	781,054,304.33	616,556,551.00
华中区	1,323,481,264.42	1,027,945,281.91	1,093,428,723.37	909,643,344.82
西北西南区	1,528,233,372.18	1,260,271,549.94	1,143,303,114.20	765,056,337.08
合计	4,240,193,019.46	3,283,123,468.00	3,515,235,387.50	2,665,899,454.90

5、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	118,568,147.38	2.80
第二名	63,870,427.36	1.51
第三名	58,273,504.28	1.37
第四名	57,614,460.00	1.36
第五名	57,558,119.65	1.36
合计	355,884,658.67	8.40

(三十九) 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	14,783,090.21	15,416,149.94	技术服务收入、租赁收入、商品房销售收入，安装收入、培训收入
城市维护建设税	11,184,555.65	11,561,909.25	应交流转税额

教育费附加	8,995,498.76	9,035,984.51	
土地增值税		1,554,464.02	
房产税（投资性房地产）	1,017,712.24	969,210.05	
防洪费	2,027,959.14	1,886,388.57	
其他	709,143.05	942,733.18	
合计	38,717,959.05	41,366,839.52	/

说明：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

(四十) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	21,455,254.52	17,551,751.53
办公费	5,940,480.95	5,483,670.86
仓储装卸运输费	1,714,737.44	9,751,838.69
广告宣传费	7,161,506.75	7,866,916.23
交通差旅费	34,475,570.64	30,334,286.07
经营活动费	6,347,144.50	1,668,953.80
业务招待费	37,780,084.43	27,849,791.67
资产折旧或摊销	618,889.36	1,534,322.38
咨询费	2,282,074.51	6,311,378.74
其他费用	2,626,898.00	4,715,382.57
合计	120,402,641.10	113,068,292.54

(四十一) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	121,800,062.96	112,933,318.43
办公会务费	20,043,851.98	17,731,501.94
咨询费	6,675,084.31	10,700,556.94
交通差旅费	20,612,683.44	19,038,802.66
研发费	152,275,122.84	125,769,677.56
业务招待费	17,854,304.09	14,350,775.00
税金保险	15,494,509.79	11,998,671.56
资产折旧或摊销	24,210,662.50	17,925,371.34
租赁费	5,059,735.10	5,560,646.14
股权激励成本摊销	30,097,785.00	41,920,368.75
其他费用	12,225,197.41	11,674,819.88
合计	426,348,999.42	389,604,510.20

(四十二) 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	37,669,057.48	12,800,323.24
利息资本化	-7,108,375.69	-9,019,783.36
利息收入	-7,980,843.40	-23,392,842.43

承兑汇票贴息	6,278,230.45	5,648,063.73
汇兑损益	365,984.77	-588,249.16
手续费及其他	4,485,746.41	3,653,158.93
合计	33,709,800.02	-10,899,329.05

(四十三) 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
交易性金融资产	230,082.93	-1,107,311.04
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	230,082.93	-1,107,311.04
合计	230,082.93	-1,107,311.04

(四十四) 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	-100,576.00	
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	2,729,292.42	1,885,097.02
期货投资收益		-564,648.83
远期售汇收益	-8,602.00	1,669,374.00
合计	2,620,114.42	2,989,822.19

2、 按权益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
上海精盛房地产开发有限公司	-100,576.00		上期上海精盛房地产开发有限公司未产生损益
合计	-100,576.00		/

(四十五) 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	23,144,770.32	22,952,027.89
二、存货跌价损失	1,673,745.56	2,337,845.72
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	24,818,515.88	25,289,873.61

(四十六) 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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	48,564.52	55,561.66	48,564.52
其中：固定资产处置利得	48,564.52	55,561.66	48,564.52
政府补助	37,990,255.29	25,579,293.27	37,990,255.29
无法支付的应付款项	1,201,786.52	262,089.29	1,201,786.52
赔偿金收入	359,663.87	1,109.00	359,663.87
违约金收入	95,000.00	600,000.00	95,000.00
其他	907,204.72	269,792.52	907,204.72
合计	40,602,474.92	26,767,845.74	40,602,474.92

注：本期营业外收入全部计入当期非经常性损益。

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
燃煤电厂电袋高效除尘协同脱汞产业化项目	8,571,428.60	1,428,571.43	2011 年战略性新兴产业（节能环保）项目中央预算内基建支出
转炉炼钢干法煤气除尘节能系统产业化项目（2012 年陕西省环保产业发展专项资金投资计划）	3,000,000.00		贷款贴息
塔内强碱湿法脱硫装置	2,620,000.00	59,000.00	2011 年度高新技术款
厦门火炬开发区管委会高新技术产品财政扶持款	2,004,000.00	574,100.00	2011 年第二批高新技术企业财政扶持
2011 年省质量奖	2,000,000.00		2011 年省质量奖
宿迁市鼓励投资优惠政策	1,862,411.00	612,700.00	2011 年税收奖励
建设阶段企业基础设施配套费专项补助资金	1,834,249.98		建设阶段企业基础设施配套费专项补助资金
2012 年陕西省装备制造业发展专项资金	1,800,000.00		贷款贴息补贴
2011 年科技成果转化和产业化项目	1,662,500.00		燃煤电站大气污染物治理集成技术研究与示范及福建省工业烟尘控制技术企业科技平台建设
2012 年第二批省企业技术创新（设区市属）专项资金	1,000,000.00		2011 年福建省优秀新产品特等奖 BEH 高效节能型电除尘器
表彰“十一五”经济发展突出贡献企业奖励金	1,000,000.00		突出贡献企业奖励金
“515”政策补贴		1,070,000.00	“515”政策扶持资金
大型燃煤电站高效率低能耗电袋复合除尘技术开发		1,999,999.96	大型燃煤电站高效率低能耗电袋复合除尘技术开发
高层次创业创新人才工作生活补助经费		1,000,000.00	高层次创业创新人才工作生活

			补助经费潘仁湖
干法脱硫副产物资源化综合利用关键技术和核心设备的联合开发		990,000.00	干法脱硫副产物资源化综合利用关键技术和核心设备的联合开发补助
政府土地出让差价补偿		2,970,000.00	管委会基建奖励
出口扶持资金		2,500,000.00	出口扶持资金
财政奖励		956,000.00	财政奖励
EPB 型组合式高效除尘器项目财政补贴		1,350,000.00	高新技术产业发展专项资金
其他项目	10,635,665.71	10,068,921.88	多个项目
合计	37,990,255.29	25,579,293.27	/

(四十七) 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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	522,847.76	417,176.65	522,847.76
其中：固定资产处置损失	522,847.76	417,176.65	522,847.76
对外捐赠	467,484.47	680,396.92	467,484.47
罚款及滞纳金支出	244,814.09	607,169.42	244,814.09
违约金、赔偿金	160,563.69	654,351.26	160,563.69
其他	212,405.91	156,166.97	212,405.91
合计	1,608,115.92	2,515,261.22	1,608,115.92

注：本期营业外支出全部计入当期非经常性损益。

(四十八) 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	59,872,963.07	63,791,788.35
递延所得税调整	-1,805,371.06	-279,357.92
合计	58,067,592.01	63,512,430.43

(四十九) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

单位：元 币种：人民币

项目	代码	本期发生额	上期发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	291,052,161.44	252,006,531.57
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	32,218,190.82	29,440,006.41
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	258,833,970.62	222,566,525.16
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3		
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4		
期初股份总数	S0	213,810,000.00	207,900,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		

报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	12.00	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	213,810,000.00	211,840,000.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X2=S+X1$	213,810,000.00	211,840,000.00
其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数			
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			
回购承诺履行而增加的普通股加权数			
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y1=P1/S$	1.36	1.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y2=P2/S$	1.21	1.05
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y3=(P1+P3)/X2$	1.36	1.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y4=(P2+P4)/X2$	1.21	1.05

(五十) 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	57,262,734.60	-6,204,435.53
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	8,589,410.20	-930,665.33
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	48,673,324.40	-5,273,770.20
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		
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		
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	-71,718.51	-267,622.35
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-71,718.51	-267,622.35
5. 其他		
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		
合计	48,601,605.89	-5,541,392.55

(五十一) 现金流量表项目注释:

1、收到的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
政府补助收入	106,388,143.56
银行利息收入	7,980,843.40
收到保函、银行承兑汇票、信用证保证金	15,892,480.57
其他收入	1,361,868.59
合计	131,623,336.12

2、支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
支付保函、银行承兑汇票、信用证保证金	7,701,499.40
支付投标保证金等	25,950,595.20
期间费用	293,125,410.51
合计	326,777,505.11

3、收到的其他与投资活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
上海精盛房地产开发有限公司	57,012,951.01
合计	57,012,951.01

4、支付的其他与筹资活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
支付发行债券承销费	7,500,000.00
合计	7,500,000.00

(五十二) 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	296,848,600.33	253,528,411.02
加: 资产减值准备	24,818,515.88	25,289,873.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	43,590,798.09	29,950,732.91
无形资产摊销	12,846,836.31	11,159,371.74

长期待摊费用摊销	2,455,325.85	1,008,794.55
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)	474,283.24	361,614.99
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)	-230,082.93	1,107,311.04
财务费用(收益以“－”号填列)	37,204,897.01	-3,934,645.55
投资损失(收益以“－”号填列)	-2,620,114.42	-2,989,822.19
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-1,805,371.06	-279,357.92
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	46,942.28	-930,665.33
存货的减少(增加以“－”号填列)	-477,766,764.52	-121,900,552.18
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-259,486,423.06	-324,257,587.23
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	743,393,099.37	-121,621,319.38
其他	30,096,675.00	41,920,368.75
经营活动产生的现金流量净额	449,867,217.37	-211,587,471.17
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	560,448,568.97	397,342,978.13
减: 现金的期初余额	397,342,978.13	819,332,848.16
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	163,105,590.84	-421,989,870.03

注: "其他"本年发生额 30,096,675.00 元系本年摊销计入管理费用的股权激励成本。

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	560,448,568.97	397,342,978.13
其中: 库存现金	1,345,540.36	877,126.87
可随时用于支付的银行存款	559,103,028.61	396,465,692.38
可随时用于支付的其他货币资金		158.88
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	560,448,568.97	397,342,978.13

3、现金流量表补充资料的说明

货币资金与现金及现金等价物的调节

单位: 元 币种: 人民币

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括:	金 额
期末货币资金	716,212,308.35
减: 使用受到限制的存款	155,763,739.38

加：持有期限不超过三个月的国债投资	--
期末现金及现金等价物余额	560,448,568.97

八、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
福建省东正投资股份有限公司	有限责任公司	福州	周苏伟	产业投资等	9,600	17.17	17.17	周苏华	70510152-2

(二) 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	王焕章	安装	2,000	99.75	100.00	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	10.00	100.00	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	96.20	100.00	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	60.00	100.00	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	97.20	100.00	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	100.00	100.00	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	90.00	99.00	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	95.00	100.00	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	69.00	69.00	77603689-5
沈阳市铭佳物业管理有限公司	有限	沈	张志	物	50		70.00	77481669-5

	责任公司	阳	雯	业管理				
武汉龙净环保工程有限公司	有限责任公司	武汉	黄炜	制造	13,000	98.36	98.36	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		100.00	67860424-6
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		100.00	67129208-3
福建龙净高精设备制造有限公司	有限责任公司	龙岩	连建忠	制造	500		100.00	69192593-3
龙岩龙净环保机械有限公司	有限责任公司	龙岩	陈贵福	制造	6,000	100.00	100.00	55507917-0
北京朗净天环境咨询有限公司	有限责任公司	北京	胡鸿基	咨询	1,000	100.00	100.00	55138328-X
天津龙净环保科技有限公司	有限责任公司	天津	陈贵福	制造	7,000	100.00	100.00	56612514-4
龙净环保香港有限公司	有限责任公司	香港		贸易	50 万港元	100.00	100.00	51905392-000-03-10-4
新疆龙净环保科技有限公司	有限责任公司	乌鲁木齐	陈贵福	制造	3,000	100.00	100.00	58476506-5
西安西矿环保工程有限公司	股份公司	西安	王毅	制造	5,000		100.00	57842984-X
厦门龙净环保节能科技有限公司	有限责任公司	厦门	罗如生	制造	1,000	100.00	100.00	56840819-9
LONGKINGENGINEERINGINDIAPRIVATELIMITED	有限责任公司	新德里		制造	2,000 万印度卢比	100.00	100.00	U29292DL2011FTC221135
盐城龙净环保科技有限公司	有限责任公司	盐城	陈贵福	制造	3,000	100.00	100.00	59254914-3
厦门龙净酒店管理有限公司	有限责任公司	厦门	熊越	服务	200		100.00	58786548-3

(三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

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

上海精盛房地产开发有限公司	有限责任公司	上海	张华	房地产开发经营	1,000	20	20	551501856
---------------	--------	----	----	---------	-------	----	----	-----------

(四) 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
董事、经理、财务总监及董事会秘书	其他	

(五) 关联交易情况

1、其他关联交易

本公司本期关键管理人员 23 人，上期关键管理人员 23 人，支付薪酬情况见下表：

关联方	支付关键管理人员薪酬决策程序	本期发生额		上期发生额	
		金额（万元）	占同类交易金额的比例	金额（万元）	占同类交易金额的比例
关键管理人员	绩效考核	925.44	2.92%	860.94	3.24%

(六) 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
长期应收款	上海精盛房地产开发有限公司	148,242,493.39		205,255,444.40	

九、股份支付

(一) 股份支付总体情况

公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	授予价格每股 15.18 元，2012 年 4 月至 2014 年 4 月为解锁期
--------------------------	---

说明：根据本公司第五届董事会第十六次会议和 2010 年度第一次临时股东大会审议通过的《福建龙净环保股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》，本公司以定向增发新股的方式，向吴京荣等 72 名自然人授予 599 万股限制性股票，授予价格为每股 15.18 元。经本公司 2011 年 4 月 6 日召开的第五届董事会第十九次会议决定，以 2011 年 4 月 11 日为授予日。因自然人潘仁湖自动放弃认购，本公司实际向 71 名股权激励对象发行限制性股票 591 万股。限制性股票自授予日起的 12 个月为锁定期，锁定期满次日起的 36 个月为解锁期。

(二) 以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日 2011 年 4 月 11 日前一天的股票收盘价
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	资产负债表日股权激励股份实际持有数
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	72,017,043.75
以权益结算的股份支付确认的费用总额	85,990,500.00

(三) 以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的其他服务总额	85,990,500.00
----------------	---------------

十、或有事项：

(一) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：

截至 2012 年 12 月 31 日，本公司为下列单位贷款提供保证：

单位：万元 币种：人民币

被担保单位名称	担保事项	金 额	期 限
一、子公司			
西安西矿环保科技有限公司	授信额度连带责任保证担保	3,000.00	2012.1.20-2013.1.19
西安西矿环保科技有限公司	授信额度连带责任保证担保	5,000.00	2012.1.17-2012.12.26
二、其他公司			
西安神力起重运输机械有限公司	固定资产抵押担保	750.00	2012.12.17-2013.12.16
合 计		8,750.00	

除以上或有事项外，截至 2012 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露未披露的重大或有事项。

十一、 承诺事项：

截止 2012 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露未披露的重大承诺事项。

十二、 资产负债表日后事项：

(一) 其他资产负债表日后事项说明

根据本公司 2013 年 4 月 24 日第六届董事会第十三次会议决议，本公司 2012 年度利润分配预案如下：以截止 2012 年 12 月 31 日本公司总股本 21,381 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 4.00 元(含税)，共派发现金 85,524,000.00 元，同时进行资本公积金转增股本，以 21,381 万股为基数向全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增 21,381 万股，转增后本公司总股本将增至 42,762 万股。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，本公司不存在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：

(一) 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	92,353,354.32		57,262,734.59		430,170,088.91
金融资产小计	92,353,354.32		57,262,734.59		430,170,088.91
其他	82,865.63	230,082.93			312,948.56

上述合计	92,436,219.95	230,082.93	57,262,734.59		430,483,037.47
------	---------------	------------	---------------	--	----------------

十四、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
其中：销售货款组合	757,949,559.43	99.83	48,247,421.33	97.36	546,616,583.76	100.00	46,025,679.96	100
组合小计	757,949,559.43	99.83	48,247,421.33	97.36	546,616,583.76	100.00	46,025,679.96	100
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,308,000.00	0.17	1,308,000.00	2.64				
合计	759,257,559.43	/	49,555,421.33	/	546,616,583.76	/	46,025,679.96	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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	536,675,711.34	70.81	5,366,757.11	335,279,251.13	61.34	3,352,792.51
1 至 2 年	124,933,854.04	16.48	6,246,692.70	86,695,561.39	15.86	4,334,778.07
2 至 3 年	38,453,418.38	5.07	7,690,683.68	79,942,587.48	14.62	15,988,517.50
3 年以上	57,886,575.67	7.64	28,943,287.84	44,699,183.76	8.18	22,349,591.88
合计	757,949,559.43	100.00	48,247,421.33	546,616,583.76	100.00	46,025,679.96

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
湖北宝力贸易有限责任公司	1,308,000.00	1,308,000.00	100.00	正处于诉讼中，收回可能性极小
合计	1,308,000.00	1,308,000.00	/	/

2、 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

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

3、 应收账款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 (%)
阳城国际发电有限责任公司	非关联方	35,751,688.48	1 年以内	4.71

新疆中泰矿冶有限公司	非关联方	28,138,560.00	1 年以内	3.71
广东珠海金湾发电有限公司	非关联方	27,097,613.16	1 年以内	3.57
内蒙古大唐国际呼和浩特热电有限责任公司	非关联方	23,731,151.54	1 年以内	3.12
宁波钢铁有限公司	非关联方	19,190,000.00	1 年以内	2.53
合计	/	133,909,013.18	/	17.64

(二) 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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
其中：账龄组合	120,152,934.85	100	8,475,459.63	100	91,942,353.55	100	6,937,401.03	100
组合小计	120,152,934.85	100	8,475,459.63	100	91,942,353.55	100	6,937,401.03	100
合计	120,152,934.85	/	8,475,459.63	/	91,942,353.55	/	6,937,401.03	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	86,639,875.00	72.11	866,398.76	65,095,984.07	70.80	650,959.85
1 至 2 年	16,806,510.09	13.99	840,325.50	12,040,081.11	13.10	602,004.06
2 至 3 年	5,281,798.36	4.40	1,056,359.67	5,729,023.58	6.23	1,145,804.72
3 年以上	11,424,751.40	9.50	5,712,375.70	9,077,264.79	9.87	4,538,632.40
合计	120,152,934.85	100.00	8,475,459.63	91,942,353.55	100.00	6,937,401.03

2、 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

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

3、 其他应收账款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	非关联方	5,515,694.00	1 年以内 3,236,175, 1-2 年 2,279,519	4.59
北京国际电气工程有限责任公司	非关联方	4,801,600.00	1 年以内	4.00
国网新源建设有限公司	非关联方	4,749,326.94	1 年以内	3.95
中国电能成套设备有限公司	非关联方	4,203,775.00	1 年以内	3.50

新疆八一钢铁有限公司	非关联方	4,100,000.00	1-2 年	3.41
合计	/	23,370,395.94	/	19.45

(三) 长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例（%）	在被投资单位表决权比例（%）
福建龙净脱硫脱硝工程有限公司	77,760,000.00	77,760,000.00		77,760,000.00			97.20	100.00
福建省龙岩市龙净脱硫工程有限公司	31,600,000.00	31,600,000.00		31,600,000.00			79.80	79.80
西安西矿环保科技有限公司	70,000,000.00	70,000,000.00		70,000,000.00			93.33	93.33
福建古天源房地产有限公司	29,000,000.00	29,000,000.00		29,000,000.00			26.67	80.00
上海龙净环保科技工程有限公司	160,820,000.00	160,820,000.00		160,820,000.00			100.00	100.00
上海龙净房地产开发有限公司	27,000,000.00	27,000,000.00		27,000,000.00			90.00	99.00
武汉龙净环保科技有限公司	48,100,000.00	48,100,000.00		48,100,000.00			96.20	100.00
厦门龙净环保科技有限公司	1,200,000.00	1,200,000.00		1,200,000.00			60.00	100.00
龙岩溪柄电站有限公司	10,329,081.67	10,329,081.67		10,329,081.67			90.00	100.00
西安西矿环保设备安装有限公司	300,000.00	300,000.00		300,000.00			10.00	100.00
厦门龙净环保技术有限公司	338,500,000.00	338,500,000.00		338,500,000.00			95.00	100.00
厦门龙净环保物料输送科技有限公司	3,450,000.00	3,450,000.00		3,450,000.00			69.00	69.00
福建龙净设备安装有限公司	19,950,000.00	19,950,000.00		19,950,000.00			99.75	100.00
沈阳市沈房房地产开发有限公司	77,140,000.00	77,140,000.00		77,140,000.00			70.00	97.50
武汉龙净环保工程有限公司	127,870,000.00	127,690,000.00	180,000.00	127,870,000.00			98.36	98.36
宿迁龙净环保科技有限公司	70,090,000.00	70,090,000.00		70,090,000.00			99.67	100.00
北京朗净天环境工程咨询有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			100.00	100.00
龙岩龙净环保机械有限公司	60,000,000.00	60,000,000.00		60,000,000.00			100.00	100.00
龙净环保香港有限公司	438,850.00	438,850.00		438,850.00			100.00	100.00
天津龙净环保科技有限公司	70,000,000.00	70,000,000.00		70,000,000.00			100.00	100.00
LONGKING ENGINEERING INDIA PRIVATE LIMITED	2,708,098.27	3,194,750.00	-486,651.73	2,708,098.27			100.00	100.00
新疆龙净环保科技有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00			100.00	100.00

厦门龙净环保节能有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			100.00	100.00
盐城龙净环保科技有限公司	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00			100.00	100.00

注：本公司对以上被投资单位持股比例与表决权比例不一致，原因系本公司通过下属子公司间接持有以上被投资单位股权所致。

(四) 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
营业业务收入	3,188,207,650.32	2,457,687,324.85
营业成本	2,653,158,347.31	1,970,132,408.15

2、营业收入（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
除尘器及配套设备	1,919,568,517.69	1,484,553,937.98	1,647,007,389.29	1,236,132,714.50
脱硫脱硝工程项目	985,746,072.19	924,101,142.54	641,342,210.85	598,326,048.30
新疆 BOT 项目	44,126,998.40	22,578,059.77	45,116,248.58	22,564,761.29
印尼国家电厂项目	118,568,147.38	107,222,837.10		
环保设备运输服务边角料销售等	119,736,996.58	113,885,193.07	124,121,476.13	113,103,554.06
其他	460,918.08	817,176.85	100,000.00	5,330.00
合计	3,188,207,650.32	2,653,158,347.31	2,457,687,324.85	1,970,132,408.15

3、营业收入（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	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
出口	150,494,606.75	129,948,457.48	125,045,221.39	94,474,205.29
东北区	268,755,021.73	219,114,408.39	141,366,326.93	101,929,578.68
华南区	843,396,188.34	723,036,566.23	663,505,762.48	529,339,794.91
华中区	945,777,392.25	770,550,284.54	838,449,688.51	717,333,673.57
西北西南区	979,784,441.25	810,508,630.67	689,320,325.54	527,055,155.70
合计	3,188,207,650.32	2,653,158,347.31	2,457,687,324.85	1,970,132,408.15

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	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例（%）
第一名	118,568,147.38	3.72
第二名	63,870,427.36	2.00
第三名	58,273,504.28	1.83
第四名	57,614,460.00	1.81

第五名	44,126,998.40	1.38
合计	342,453,537.42	10.74

(五) 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	6,325,475.00	23,344,800.00
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	2,729,292.42	1,885,097.02
处置交易性金融资产取得的投资收益		-564,648.83
其它	-8,602.00	1,669,374.00
合计	9,046,165.42	26,334,622.19

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	6,325,475.00	23,344,800.00	
合计	6,325,475.00	23,344,800.00	/

(六) 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	188,063,367.06	178,351,071.18
加: 资产减值准备	6,385,770.25	13,721,431.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,109,800.46	8,754,647.83
无形资产摊销	10,307,804.27	9,904,807.73
长期待摊费用摊销	1,831,696.83	489,563.63
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)	360,351.42	163,364.07
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)	-230,082.93	1,107,311.04
财务费用(收益以“—”号填列)	26,180,838.71	5,969,246.60
投资损失(收益以“—”号填列)	-9,046,165.42	-26,334,622.19
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	1,003,269.49	-1,234,501.79
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	46,942.28	-930,665.33
存货的减少(增加以“—”号填列)	-148,320,979.48	19,914,157.92
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-305,381,697.57	-432,964,518.21
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	185,478,053.53	-29,397,416.92
其他	30,096,675.00	41,920,368.75
经营活动产生的现金流量净额	-4,114,356.10	-210,565,753.79
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	306,144,391.41	252,397,969.17
减: 现金的期初余额	252,397,969.17	453,849,886.97
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	53,746,422.24	-201,451,917.80

十五、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	-474,283.24	-361,614.99	-712,485.32
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	37,990,255.29	25,579,293.27	25,774,367.47
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		12,775,000.00	
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	230,082.93	-2,585.87	1,183,353.61
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,478,386.95	-965,093.76	-2,133,303.09
少数股东权益影响额	-511,355.55	-368,664.49	-304,290.48
所得税影响额	-6,494,895.56	-7,216,327.75	-1,217,110.53
合计	32,218,190.82	29,440,006.41	22,590,531.66

(二) 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	12.00	1.36	1.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.67	1.21	1.21

第十一节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的 2012 年年度报告正文。
- 二、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。
- 三、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。
- 四、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。
- 五、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

2013 年 4 月 24 日