

福建龙净环保股份有限公司

600388

2012 年半年度报告

目录

一、 重要提示.....	2
二、 公司基本情况.....	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	7
五、 董事会报告.....	8
六、 重要事项.....	11
七、 财务会计报告（未经审计）.....	16
八、 备查文件目录.....	74

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

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

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

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

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

(二) 联系人和联系方式

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

(三) 基本情况简介

注册地址	福建省龙岩市新罗区陵园路 81 号
注册地址的邮政编码	364000

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

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司股证办

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	龙净环保	600388	

(六) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度 期末增减(%)
总资产	6,967,589,350.88	5,977,273,033.50	16.57
所有者权益(或股东权益)	2,343,233,963.22	2,289,985,743.47	2.33
归属于上市公司股东的每股 净资产(元/股)	10.96	10.71	2.33
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业利润	136,284,139.36	132,770,894.68	2.65
利润总额	148,676,668.17	143,709,841.92	3.46
归属于上市公司股东的净 利润	119,397,266.78	113,374,229.62	5.31
归属于上市公司股东的扣 除非经常性损益的净利润	106,814,405.53	104,444,633.00	2.27
基本每股收益(元)	0.56	0.54	3.70
扣除非经常性损益后的基 本每股收益(元)	0.50	0.50	0
稀释每股收益(元)	0.56	0.54	3.70
加权平均净资产收益率 (%)	5.06	5.29	减少 0.23 个百分点
经营活动产生的现金流量 净额	-120,197,810.72	-188,432,957.84	不适用
每股经营活动产生的现金 流量净额(元)	-0.56	-0.88	不适用

2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-35,281.55
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	11,844,879.25
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	2,436,775.57
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	582,931.11
所得税影响额	-2,046,353.73
少数股东权益影响额（税后）	-200,089.40
合计	12,582,861.25

三、股本变动及股东情况

(一) 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

股份变动的批准情况

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解锁数量为2,364,000股,可上市流通日为2012年4月18日。

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数							35,979 户
前十名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
福建省东正投资股份有限公司	其他	17.17	36,705,028	0	0	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	0	0	质押 9,220,000	
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金	其他	4.73	10,106,200	10,106,200	0	无	
交通银行—博时新兴成长股票型证券投资基金	其他	1.85	3,945,748	3,945,748	0	无	
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	其他	1.72	3,671,405	3,671,405	0	无	
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	其他	1.39	2,971,004	0	0	无	
中国工商银行—诺安价值增长股票证券投资基金	其他	1.38	2,940,391	-1,179,037	0	无	

中国工商银行股份有限公司 — 诺安中小盘精选股票型证 券投资基金	其他	0.92	1,973,895	-906,672	0	无
全国社保基金一一零组合	其他	0.86	1,845,033	-2,295,520	0	无
新华人寿保险股份有限公司 — 分红—个人分红—018L— FH002 沪	其他	0.85	1,825,826	805,830	0	无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称			持有无限售条件股份 的数量		股份种类及数量	
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	
交通银行—博时新兴成长股票型证券投资基金			3,945,748		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			2,971,004		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			2,940,391		人民币普通股	
中国工商银行股份有限公司—诺安中小盘精选股票型证券投资基金			1,973,895		人民币普通股	
全国社保基金一一零组合			1,845,033		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			1,825,826		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明			(1)上述前十名股东、前十名无限售条件股东中，第一大股东福建省东正投资股份有限公司与其他股东之间无关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人，公司未知其他无限售条件流通股股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。 (2)报告期内，公司控股股东没有发生变化。			

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件 股东名称	持有的有限售 条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交 易股份数量	
1	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
			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	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%。
5	张 原	90,000	2013 年 4 月 12 日之后 2014 年 4 月 14 日之后	45,000 45,000	
6	陈泽民	90,000	2013 年 4 月 12 日之后 2014 年 4 月 14 日之后	45,000 45,000	
7	王 毅	90,000	2013 年 4 月 12 日之后 2014 年 4 月 14 日之后	45,000 45,000	
8	魏少平	90,000	2013 年 4 月 12 日之后 2014 年 4 月 14 日之后	45,000 45,000	
9	郭 俊	66,000	2013 年 4 月 12 日之后 2014 年 4 月 14 日之后	33,000 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 2014 年 4 月 14 日之后	33,000 33,000	

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	变动原因	被授予的限制性股票数量
吴京荣	董事、首席执行官	400,000			400,000		400,000
黄 炜	董事、总经理	200,000			200,000		200,000
黄国典	董事	150,000			150,000		150,000
余莲凤	董事、财务总监	150,000			150,000		150,000
张 原	副总经理	150,000			150,000		150,000
陈泽民	董事	154,500			154,500		150,000
郭 俊	副总经理	110,000			110,000		110,000
罗如生	副总经理	110,000			110,000		110,000
陈贵福	副总经理	111,392			111,392		110,000
王焕章	副总经理	110,000			110,000		110,000
修海明	副总经理	110,000			110,000		110,000
吴岚如	副总经理	110,000			110,000		110,000
熊 越	副总经理	110,000			110,000		110,000

林国鑫	机械总工程师	110,000			110,000		110,000
陈培敏	董事会秘书	110,000			110,000		110,000

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、 董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司认真贯彻落实“纵深攻击”的年度主题，克服电力行业新建项目持续减少、用户资金紧缺等带来的不利影响，充分利用 PM2.5 监测发布、火电厂排放新标准等环保政策执行带来的机遇，公司整体运营保持健康平稳的发展态势。

1、经营情况：报告期内，公司实现营业收入 1,792,031,572.22 元，比上年同期增长 17.73%；营业利润 136,284,139.36 元，比上年同期增长 2.65%；净利润 119,397,266.78 元，比上年同期增长 5.31%。

2、市场工作：各子公司和事业部在各自市场领域积极开拓。除尘业务占有率保持国内领先地位，除尘海外市场获得印度喜莱雅、印尼占碑、菲律宾普丁巴图、塞尔维亚等项目。电袋业务在大机组项目上居于绝对领先地位。脱硫、脱硝业务居于国内前列，市场占有率进一步提升。干法脱硫中标世界最大规格的宝钢 600m² 烧结机烟气脱硫项目，巩固了在烧结机应用领域的优势。水泥行业脱硝取得实质性进展，已签项目进展顺利。成功突破印度比莱钢铁自备电厂工程总包项目。市场开拓酝酿新的突破。

3、技术工作：技术部门按照“服务创造价值”的工作思路，牵头各子公司及事业部的新产品开发、知识产权申报、技术标准制定等工作。积极申报国家、省市级科技项目，完成 6 项国家标准和 8 项行业标准的申报。继续推进余热利用电除尘器大型化开发应用，开展大型湿式电除尘、移动电极、关闭振打等技术的开发和攻关。脱硫副产物应用取得突破。公司首个国家“863”计划课题（600MW 燃煤电站半干法脱硫除尘一体化技术与装备）顺利完成并通过验收。

4、生产工作：生产部门加快转型步伐，采取措施应对改造项目多、交货周期短的形势，保障了项目的生产和交货；充分发挥核心制造能力，精细安排各项目的交付计划，优质高效地完成设备的生产加工；做好大宗原材料商情分析，准确预判钢材行情趋势，保持公司低成本制造优势。

5、管理工作：公司公共平台完善服务与监管职能，企业管理部按市场化模式完善内部价格核算体系，推动内控体系建设，尝试大宗材料集中招标采购；财务部门加强资金管理和成本控制，严格执行公司财务制度，有效防范财务风险。完成 5 亿元中期票据的发行工作，为公司稳步发展提供有力的资金保障；审计部门通过规范内审工作流程提高效率，充分发挥监督职能，保障公司健康良性运行。

6、报告期公司资产、费用同比发生重大变动的说明

(1) 交易性金融资产：期末数 0.00 万元，期初数 8.29 万元，减少 8.29 万元，减幅 100.00%，减少的主要原因是远期结售汇合约公允价值变动所致。

(2) 应收票据：期末数 25,092.28 万元，期初数 39,058.83 万元，减少 13,966.55 万元，减幅 35.76%，减少的主要原因是本期应收票据到期托收及背书所致。

(3) 应收账款：期末数 114,132.77 万元，期初数 84,282.34 万元，增加 29,850.43 万元，增幅 35.42%，增加的主要原因是本期销售增加所致。

(4) 可供出售金融资产：期末数 39,815.05 万元，期初数 9,235.34 万元，增加 30,579.71 万元，增幅 331.12%，增加的主要原因是本期购买广州发展实业控股集团股份有限公司股份 43,700,000 股所致。

(5) 在建工程：期末数 19,609.18 万元，期初数 14,285.10 万元，增加 5,324.08 万元，增幅 37.27%，增加的主要原因是本期龙州工业园、西矿环保工业园、天津龙净厂房、武汉工业园投入增加所致。

(6) 长期待摊费用: 期末数 1,221.69 万元, 期初数 581.71 万元, 增加 639.98 万元, 增幅 110.02%, 增加的主要原因是中期票据承销费增加 750 万元所致。

(7) 短期借款: 期末数 26,346.21 万元, 期初数 14,335.41 万元, 增加 12,010.80 万元, 增幅 83.78%, 增加的主要原因本期信用借款增加所致。

(8) 应付票据: 期末数 640.00 万元, 期初数 0.00 万元, 增加 640.00 万元, 增加的主要原因是公司使用票据结算增加所致。

(9) 应付职工薪酬: 期末数 1,966.38 万元, 期初数 4,206.39 万元, 减少 2,240.01 万元, 减幅 53.25%, 减少的主要原因是支付上年已计提未发放的工资及年终奖所致。

(10) 应交税费: 期末数 1,416.22 万元, 期初数 5,549.55 万元, 减少 4,133.33 万元, 减幅 74.48%, 减少的主要原因是本期缴纳增值税及所得税所致。

(11) 应付利息: 期末数 216.75 万元, 期初数 85.17 万元, 增加 131.58 万元, 增幅 154.49%, 增加的主要原因是应付中期票据的利息增加所致。

(12) 应付股利: 期末数 11,085.86 万元, 期初数 395.36 万元, 增加 10,690.50 万元, 增幅 2703.99%, 增加的原因是公司 2011 年股东大会审议通过的现金股利分配方案, 尚未支付。

(13) 一年内到期的非流动负债: 期末数 10,400.00 万元, 期初数 15,000.00 万元, 减少 4,600.00 万元, 减幅 30.67%, 减少的主要原因是本期已归还一年内到期的借款 4,600 万元所致。

(14) 其他流动负债: 期末数 663.81 万元, 期初数 1,142.84 万元, 减少 479.03 万元, 减幅 41.92%, 减少的主要原因是本期收到的政府补助减少所致。

(15) 应付债券: 期末数 50,000.00 万元, 期初数 0.00 万元, 增加 50,000.00 万元, 增加的原因是中期票据的发行。

(16) 递延所得税负债: 期末数 1,441.74 万元, 期初数 1,063.09 万元, 增加 378.65 万元, 增幅 35.62%, 增加的主要原因是计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动所致。

(17) 财务费用: 本期数 1,788.80 万元, 上年同期数-81.36 万元, 增加 1,870.16 万元, 增加的主要原因系本期利息支出、票据贴息增加, 利息收入的减少所致。

(18) 资产减值损失: 本期数 513.91 万元, 上年同期数 381.06 万元, 增加 132.85 万元, 增幅 34.86%, 增加的主要原因是本期计提的坏账准备增加所致。

(19) 投资收益: 本期数 272.07 万元, 上年同期数 199.99 万元, 增加 72.08 万元, 增幅 36.04%, 增加的主要原因是兴业银行分红比上年同期增加所致。

(20) 营业外支出: 本期数 48.36 万元, 上年同期数 70.21 万元, 减少 21.85 万元, 减幅 31.12%, 减少的主要原因是上年同期包含违约金、赔偿金的支出。

7、报告期公司现金流构成情况、同比发生重大变动的情况

(1) 经营活动产生的现金流量净额: 本期数-12,019.78 万元, 上年同期数-18,843.30 万元, 增加 6,823.52 万元, 增加的主要原因是购买商品支付的现金减少所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额: 本期数-39,244.18 万元, 上年同期数-10,750.31 万元, 减少 28,493.87 万元, 减少的主要原因是购买了广州发展实业控股集团股份有限公司股份 43,700,000 股。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额: 本期数 55,290.31 万元, 上年同期数 13,858.42 万元, 增加 41,431.89 万元, 增幅 298.97%, 增加的主要原因是增加借款所致。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率	营业收入比上年同	营业成本比上年同	营业利润率比上年同期增减(%)

			(%)	期增减(%)	期增减(%)	
分产品						
除尘器及配套设备	1,040,771,474.41	798,301,697.20	23.30	12.78	-13.49	减少 1.76 个百分点
脱硫、脱硝工程项目	596,254,347.25	472,179,614.07	20.81	44.00	14.03	减少 1.41 个百分点
新疆 BOT 项目	18,158,824.03	10,482,389.36	42.27	-20.28	-53.98	减少 10.36 个百分点
环保设备安装	74,333,111.00	61,726,019.09	16.96	-25.35	-38.01	减少 2.65 个百分点
环保设备运输、服务、边角料销售等	24,456,310.30	17,331,260.59	29.13	-16.65	-40.94	增加 7.67 个百分点
水力发电	5,584,292.78	2,892,646.17	48.20	74.84	-9.43	增加 29.97 个百分点
房产销售及出租、物业管理	5,374,913.75	1,217,998.23	77.34	75.36	-60.26	增加 9.92 个百分点
电站总包建设	20,912,522.35	19,605,920.69	6.25			增加 6.25 个百分点
其他	6,185,776.35	2,582,421.85	58.25	-77.31	-90.53	增加 29.72 个百分点
合计	1,792,031,572.22	1,386,319,967.25	22.64	17.73	-8.92	减少 1.77 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 0 万元。

2、主营业务分地区情况

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	48,914,221.15	-60.54
东北区	109,094,107.44	-17.36
华南区	301,948,132.04	-31.06
华中区	791,168,115.11	110.21
西北西南区	540,906,996.48	19.73
合计	1,792,031,572.22	17.73

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

(1) 公司于 2012 年 2 月 13 日出资人民币 200 万元设立厦门龙净酒店管理有限公司，本公司占注册资本的 100%。

(2) 公司于 2012 年 3 月 23 日出资人民币 3,000 万元设立盐城龙净环保科技有限公司，本公司占注册资本的 100%。

(四) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

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。

六、重要事项

（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，通过内部控制自查，结合公司实际情况制定了《内部控制规范实施工作方案》，全面推进内控体系建设。上半年公司内部控制规范实施工作取得阶段性进展，落实相关的工作部署和推广工作启动。下半年，公司将继续推广项目的实施，促进完善内控规范体系，确保内部控制工作的有效开展。

（二）报告期实施的利润分配方案执行情况

公司第六届董事会第三次会议审议通过 2011 年度利润分配方案：以 2011 年度末总股本 213,810,000 股为基数，按每 10 股派发现金红利 5 元（含税），向全体股东共派发现金红利 106,905,000 元，本年不进行资本公积金转增股本。上述方案经公司 2011 年年度股东大会审议通过，并于 2012 年 7 月 6 日实施完毕。

（三）重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
601166	兴业银行	9,186,449.53	0.06839	95,746,528.68	2,729,292.42	3,393,174.36	可供出售金融资产	受让法人股
600098	广州控股	280,554,000.00	1.59	302,404,000.00		21,850,000.00	可供出售金融资产	参与定向增发
合计		289,740,449.53	/	398,150,528.68	2,729,292.42	25,243,174.36	/	/

(六) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(七) 公司股权激励的实施情况及其影响

单位：份

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			
报告期内失效的权益总额	0			
至报告期末累计已授出但尚未解锁的权益总额	3,546,000			
至报告期末累计已授出且已解锁的权益总额	2,364,000			
报告期内授予价格与行权价格历次调整的情况以及经调整后的最新授予价格与行权价格				
董事、监事、高级管理人员报告期内获授和行使权益情况				
姓名	职务	报告期内获授权益数量	报告期内解锁权益数量	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		

(八) 重大关联交易

本报告期公司无重大关联交易事项。

(九) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	
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（包括对控股子公司的担保）	
担保总额（A+B）	39,500
担保总额占公司净资产的比例（%）	16.86
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0

3、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、 其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、 本报告期或持续到报告期内， 公司或持股 5% 以上股东没有承诺事项。

(1) 截至半年报披露日， 是否存在尚未完全履行的业绩承诺： 否

(2) 截至半年报披露日， 是否存在尚未完全履行的注入资产、 资产整合承诺： 否

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
-------------	---

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

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

(十三) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十四) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于享受高新技术企业税收优惠政策的公告	上证报—16 版 中证报—A08 版	2012.02.04	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
关于印度比莱钢铁厂锅炉岛工程总承包项目中标公告	上证报—B36 版 中证报—B003 版	2012.03.08	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
第六届董事会第二次会议决议公告	上证报—B45 版 中证报—B006 版	2012.03.23	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
关于印度比莱钢铁厂锅炉岛工程总承包项目合同签订的公告	上证报—B37 版 中证报—B003 版	2012.04.07	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
第六届董事会第三次会议决议暨召开 2011 年年度股东大会的公告	上证报—B21 版 中证报—B035 版	2012.04.10	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn

第六届监事会第二次会议决议公告	上证报—B21 版 中证报—B035 版	2012.04.10	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告	上证报—B21 版 中证报—B035 版	2012.04.10	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
前期会计差错更正公告	上证报—B21 版 中证报—B035 版	2012.04.10	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
2011 年年度报告全文及摘要	上证报—B21 版 中证报—B035 版	2012.04.10	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
关于限制性股票激励计划首次解锁的公告	上证报—B039 版 中证报—B016 版	2012.04.14	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
第六届监事会第三次会议决议公告	上证报—B039 版 中证报—B16 版	2012.04.14	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
第六届董事会第五次会议决议公告	上证报—B37 版 中证报—B021 版	2012.04.26	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
2012 年第一季度报告全文	上证报—B37 版 中证报—B021 版	2012.04.26	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
2011 年年度股东大会资料	上 网	2012.04.27	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
2011 年年度股东大会决议公告	上证报—B016 版 中证报—B035 版	2012.05.12	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
2011 年度网上业绩说明会暨投资者接待日活动的公告	上证报—B18 版 中证报—B017 版	2012.05.22	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
关于发行中期票据申请获得注册的公告	上证报—B34 版 中证报—B026 版	2012.05.30	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
关于股东持有股份质押的公告	上证报—34 版 中证报—B019 版	2012-06.02	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
第六届董事会第六次会议决议公告	上证报—B37 版 中证报—B012 版	2012.06.07	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
第六届监事会第五次会议决议公告	上证报—B37 版 中证报—B012 版	2012.06.07	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
关于 2012 年度第一期中期票据发行结果的公告	上证报—36 版 中证报—A04 版	2012.06.09	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
第六届董事会第七次会议决议暨召开 2012 年第一次临时股东大会的公告	上证报—27 版 中证报—A17 版	2012.06.22	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
第六届监事会第六次会议决议公告	上证报—27 版 中证报—A17 版	2012.06.22	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
2011 年利润分配实施公告	上证报—B39 版 中证报—B023 版	2012.06.27	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
关于参与广州发展实业控股集团股份有限公司非公开发行 A 股认购结果的公告	上证报—B39 版 中证报—B023 版	2012.06.27	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
2012 年度第一次临时股东大会资料	上 网	2012.06.30	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn

七、 财务会计报告（未经审计）

（一） 财务报表

合并资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位:福建龙净环保股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	1	603,048,056.39	561,297,698.68
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	2		82,865.63
应收票据	3	250,922,785.22	390,588,287.68
应收账款	4	1,141,327,734.67	842,823,416.29
预付款项	6	631,695,395.27	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	5	164,764,294.82	145,090,339.24
买入返售金融资产			
存货	7	2,615,321,345.78	2,340,800,153.82
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		5,407,079,612.15	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	8	398,150,528.68	92,353,354.32
持有至到期投资			
长期应收款	9	212,073,077.78	205,255,444.40
长期股权投资	11	2,000,000.00	2,000,000.00
投资性房地产	12	63,646,543.07	64,457,233.67
固定资产	13	466,941,670.82	465,613,058.46
在建工程	14	196,091,816.71	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	15	188,702,484.02	190,673,927.78
开发支出	15	90,145.62	90,145.62
商誉			
长期待摊费用	16	12,216,901.72	5,817,097.96

递延所得税资产	17	20,596,570.31	20,966,668.74
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,560,509,738.73	1,190,077,975.70
资产总计		6,967,589,350.88	5,977,273,033.50
流动负债：			
短期借款	19	263,462,050.00	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	20	201,049.22	
应付票据	21	6,400,000.00	
应付账款	22	959,817,616.40	781,694,372.10
预收款项	23	2,513,253,554.16	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	24	19,663,810.98	42,063,872.90
应交税费	25	14,162,245.28	55,495,481.06
应付利息	26	2,167,489.21	851,716.97
应付股利	27	110,858,562.18	3,953,562.18
其他应付款	28	36,904,038.17	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	29	104,000,000.00	150,000,000.00
其他流动负债	30	6,638,121.17	11,428,355.13
流动负债合计		4,037,528,536.77	3,608,164,678.28
非流动负债：			
长期借款	31	1,053,267.50	1,053,267.50
应付债券	32	500,000,000.00	
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	17	14,417,412.20	10,630,935.72
其他非流动负债	33	30,594,481.61	27,184,882.90
非流动负债合计		546,065,161.31	38,869,086.12
负债合计		4,583,593,698.08	3,647,033,764.40
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	34	213,810,000.00	213,810,000.00
资本公积	35	1,223,116,085.8	1,182,311,525.42
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	36	110,483,706.96	110,483,706.96

一般风险准备			
未分配利润	37	796,149,846.70	783,657,579.92
外币报表折算差额		-325,676.24	-277,068.83
归属于母公司所有者权益合计		2,343,233,963.22	2,289,985,743.47
少数股东权益		40,761,689.58	40,253,525.63
所有者权益合计		2,383,995,652.80	2,330,239,269.10
负债和所有者权益总计		6,967,589,350.88	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 6 月 30 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		442,561,756.36	401,807,403.70
交易性金融资产			82,865.63
应收票据		108,071,174.91	305,025,963.24
应收账款		695,994,991.64	500,590,903.80
预付款项		210,553,805.36	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		105,593,018.50	85,004,952.52
存货		1,363,430,154.03	1,202,751,692.81
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		835,578,095.98	622,724,041.41
流动资产合计		3,813,874,386.99	3,399,861,680.32
非流动资产：			
可供出售金融资产		398,150,528.68	92,353,354.32
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,306,256,029.94	1,276,562,681.67
投资性房地产			
固定资产		98,662,797.42	106,825,255.17
在建工程		3,992,266.44	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		138,317,431.77	143,489,268.18
开发支出			
商誉			

长期待摊费用		9,530,922.51	2,964,343.23
递延所得税资产		10,787,909.03	11,551,575.32
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,965,697,885.79	1,634,475,831.05
资产总计		5,779,572,272.78	5,034,337,511.37
流动负债：			
短期借款		198,462,050.00	88,354,050.00
交易性金融负债		201,049.22	
应付票据			
应付账款		382,527,780.51	297,021,152.12
预收款项		1,592,265,201.84	1,595,446,263.47
应付职工薪酬		8,027,715.45	21,858,681.45
应交税费		30,051,296.20	55,367,868.08
应付利息		2,167,489.21	558,883.63
应付股利		110,057,808.07	3,152,808.07
其他应付款		22,012,223.93	22,133,228.95
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		1,028,239,094.18	1,070,554,885.38
流动负债合计		3,374,011,708.61	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		500,000,000.00	
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		14,417,412.20	10,630,935.72
其他非流动负债		5,586,028.61	794,882.90
非流动负债合计		521,056,708.31	12,479,086.12
负债合计		3,895,068,416.92	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		1,219,695,454.47	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		340,356,746.64	364,147,029.43
外币报表折算差额		157,947.79	78,973.62
所有者权益（或股东权益）合计		1,884,503,855.86	1,867,410,604.10
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,779,572,272.78	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—6 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	38	1,792,031,572.22	1,522,097,059.43
其中：营业收入		1,792,031,572.22	1,522,097,059.43
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	38	1,658,184,208.43	1,391,251,569.67
其中：营业成本		1,386,319,967.25	1,150,612,362.19
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	39	10,853,861.92	14,630,132.74
销售费用	40	55,076,584.68	49,103,135.45
管理费用	41	182,906,755.01	173,908,975.29
财务费用	42	17,887,962.68	-813,591.75
资产减值损失	45	5,139,076.89	3,810,555.75
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	43	-283,914.85	-74,543.27
投资收益（损失以“－”号填列）	44	2,720,690.42	1,999,948.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			100,000.00
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		136,284,139.36	132,770,894.68
加：营业外收入	46	12,876,097.22	11,641,041.00
减：营业外支出	47	483,568.41	702,093.76
其中：非流动资产处置损失		55,497.47	58,334.80
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		148,676,668.17	143,709,841.92
减：所得税费用	48	28,416,712.44	30,356,285.15
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		120,259,955.73	113,353,556.77
归属于母公司所有者的净利润		119,397,266.78	113,374,229.62
少数股东损益		862,688.95	-20,672.85
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	49	0.56	0.54
（二）稀释每股收益	49	0.56	0.54
七、其他综合收益	50	21,408,090.47	730,348.04
八、综合收益总额		141,668,046.20	114,083,904.81
归属于母公司所有者的综合收益总额		140,805,357.25	114,104,577.66
归属于少数股东的综合收益总额		862,688.95	-20,672.85

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—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		1,323,494,784.54	1,050,535,099.36
减：营业成本		1,100,129,181.39	837,190,927.29
营业税金及附加		5,278,354.50	6,769,360.37
销售费用		28,412,967.17	25,551,359.98
管理费用		94,972,398.41	93,500,382.09
财务费用		10,172,856.29	1,650,246.82
资产减值损失		-1,074,910.17	-422,445.13
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-283,914.85	-74,543.27
投资收益（损失以“－”号填列）		9,046,165.42	25,244,748.19
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）		94,366,187.52	111,465,472.86
加：营业外收入		6,388,799.83	4,139,351.50
减：营业外支出		227,530.96	271,719.31
其中：非流动资产处置损失		18,854.48	52,635.76
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		100,527,456.39	115,333,105.05
减：所得税费用		17,412,739.18	15,821,813.99
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		83,114,717.21	99,511,291.06
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		21,535,672.05	745,426.06
七、综合收益总额		104,650,389.26	100,256,717.12

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—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,491,521,815.67	1,551,947,805.91
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		2,003,156.83	2,504,145.66
收到其他与经营活动有关的现金		34,288,874.43	49,093,851.45
经营活动现金流入小计		1,527,813,846.93	1,603,545,803.02
购买商品、接受劳务支付的现金		1,165,764,859.89	1,349,533,330.64
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		157,303,168.63	135,329,742.24
支付的各项税费		128,611,753.33	149,493,113.14
支付其他与经营活动有关的现金		196,331,875.80	157,622,574.84
经营活动现金流出小计		1,648,011,657.65	1,791,978,760.86
经营活动产生的现金流量净额		-120,197,810.72	-188,432,957.84
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		2,729,292.42	2,464,597.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		88,050.00	72,962.00
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		2,817,342.42	2,537,559.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		114,705,181.32	110,040,684.05
投资支付的现金		280,554,000.00	
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			
投资活动现金流出小计		395,259,181.32	110,040,684.05
投资活动产生的现金流量净额		-392,441,838.90	-107,503,125.03
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		732,500,000.00	115,730,885.23
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		732,500,000.00	205,444,685.23
偿还债务支付的现金		166,000,000.00	61,536,078.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,596,873.25	5,324,400.68
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			
筹资活动现金流出小计		179,596,873.25	66,860,478.68
筹资活动产生的现金流量净额		552,903,126.75	138,584,206.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,519,180.95	1,010,996.37
五、现金及现金等价物净增加额		37,744,296.18	-156,340,879.95
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		435,087,274.31	662,991,968.21

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—6 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		986,711,821.34	1,135,434,507.30
收到的税费返还		531,355.83	2,407,267.12
收到其他与经营活动有关的现金		154,214,633.00	108,042,969.58
经营活动现金流入小计		1,141,457,810.17	1,245,884,744.00
购买商品、接受劳务支付的现金		937,077,912.74	964,489,465.86
支付给职工以及为职工支付的现金		61,791,404.69	59,950,760.93
支付的各项税费		80,749,424.14	91,525,153.95
支付其他与经营活动有关的现金		306,789,927.58	209,843,389.36
经营活动现金流出小计		1,386,408,669.15	1,325,808,770.10
经营活动产生的现金流量净额		-244,950,858.98	-79,924,026.10
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		2,729,292.42	3,607,266.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,050.00	50,000.00
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		2,737,342.42	3,657,266.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,210,513.40	24,818,891.45
投资支付的现金		310,554,000.00	10,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		317,764,513.40	34,818,891.45
投资活动产生的现金流量净额		-315,027,170.98	-31,161,624.96
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
取得借款收到的现金		672,500,000.00	65,730,885.23
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		672,500,000.00	155,444,685.23
偿还债务支付的现金		70,000,000.00	61,536,078.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,958,523.27	413,156.50
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		75,958,523.27	61,949,234.50
筹资活动产生的现金流量净额		596,541,476.73	93,495,450.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,391,815.08	1,410,623.51
五、现金及现金等价物净增加额		34,171,631.69	-16,179,576.82
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		286,569,600.86	437,670,310.15

法定代表人：周苏华

主管会计工作负责人：余莲凤

会计机构负责人：谢文革

合并所有者权益变动表

2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	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）		40,804,560.38					12,492,266.78	-48,607.41	508,163.95	53,756,383.70
（一）净利润							119,397,266.78		862,688.95	120,259,955.73
（二）其他综合收益		21,456,697.88						-48,607.41		21,408,090.47
上述（一）和（二）小计		21,456,697.88					119,397,266.78	-48,607.41	862,688.95	141,668,046.20
（三）所有者投入和减少资本		19,347,862.50							-180,000.00	19,167,862.50
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额		19,347,862.50								19,347,862.50
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(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	1,223,116,085.8			110,483,706.96		796,149,846.70	-325,676.24	40,761,689.58	2,383,995,652.80

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	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										
其他										
二、本年初余额	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
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	5,910,000.00	98,522,682.31					10,745,429.62	-15,078.02	-675,872.85	114,487,161.06
(一) 净利润							113,374,229.62		-20,672.85	113,353,556.77
(二) 其他综合收益		745,426.06						-15,078.02		730,348.04
上述(一)和(二)小计		745,426.06					113,374,229.62	-15,078.02	-20,672.85	114,083,904.81
(三) 所有者投入和减少资本	5,910,000.00	97,777,256.25								103,687,256.25
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		13,973,456.25								13,973,456.25
3. 其他										
(四) 利润分配							-102,628,800.00		-655,200.00	-103,284,000.00
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							-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	1,160,383,809.18			92,648,599.84		698,753,311.45	-24,524.50	39,417,134.05	2,204,988,330.02

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—6 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)		40,804,560.38					-23,790,282.79	78,974.17	17,093,251.76
(一) 净利润							83,114,717.21		83,114,717.21
(二) 其他综合收益		21,456,697.88						78,974.17	21,535,672.05
上述(一)和(二)小计		21,456,697.88					83,114,717.21	78,974.17	104,650,389.26
(三) 所有者投入和减少资本		19,347,862.50							19,347,862.50
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额		19,347,862.50							19,347,862.50
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	1,219,695,454.47			110,483,706.96		340,356,746.64	157,947.79	1,884,503,855.86
----------	----------------	------------------	--	--	----------------	--	----------------	------------	------------------

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	207,900,000.00	1,058,440,495.54			92,648,599.84		325,716,958.08	1,684,706,053.46
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	207,900,000.00	1,058,440,495.54			92,648,599.84		325,716,958.08	1,684,706,053.46
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	5,910,000.00	98,522,682.31					-3,117,508.94	101,315,173.37
(一)净利润							99,511,291.06	99,511,291.06
(二)其他综合收益		745,426.06						745,426.06
上述(一)和(二)小计		745,426.06					99,511,291.06	100,256,717.12
(三)所有者投入和减少资本	5,910,000.00	97,777,256.25						103,687,256.25
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		13,973,456.25						13,973,456.25
3.其他								
(四)利润分配							-102,628,800.00	-102,628,800.00
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							-102,628,800.00	-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	1,156,963,177.85			92,648,599.84		322,599,449.14	1,786,021,226.83

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

(二) 公司概况

福建龙净环保股份有限公司(以下简称"本公司")系1998年1月经福建省人民政府"闽政体股[1998]01号"《关于同意设立福建龙净股份有限公司的批复》批准,由龙岩市国有资产管理局作为主发起人,联合龙岩市电力建设发展公司、中国电能成套设备总公司等其他十家法人单位共同发起设立的股份有限公司,设立时本公司股本总额为5000万元。1999年11月经福建省人民政府"闽政体股[1999]29号"《关于同意福

建龙净股份有限公司增资扩股及调整股权结构的批复》批准，本公司进行增资扩股，扩股后的股本总额变更为 10200 万元，并于 1999 年 12 月 7 日在福建省工商行政管理局进行了工商变更登记，取得《企业法人营业执照》（原注册号 3500001001680，2008 年 6 月升位为 350000100018216）。2000 年 7 月 4 日本公司将公司名称由“福建龙净股份有限公司”更名为“福建龙净环保股份有限公司”并办理工商变更登记。

2000 年 12 月 14 日，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2000]171 号文核准，本公司在上海证券交易所以上网定价的发行方式向社会公开发行人民币普通股（A 股）6500 万股，每股面值 1 元人民币，发行价格为 7.20 元/股。2000 年 12 月 29 日，本公司股票在上海证券交易所挂牌交易，证券简称为“龙净环保”，证券代码为“600388”。本公司经福建省国有资产监督管理委员会《关于福建龙净环保股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》（国资产[2006]65 号）同意，于 2006 年 4 月 28 日经股权分置改革相关股东会议表决审议通过股权分置改革方案，于 2006 年 5 月完成股权分置。

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

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 6 月 30 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。

（三）公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、 财务报表的编制基础：

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

2、 遵循企业会计准则的声明：

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2012 年 6 月 30 日的财务状况、2012 年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。

3、 会计期间：

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

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

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

（2）在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前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所属当期投资收益。

购买方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；购买方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。

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

6、 合并财务报表的编制方法：

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

7、 现金及现金等价物的确定标准：

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

8、 外币业务和外币报表折算：

（1）外币业务

本公司对发生的外币业务，采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，由此产生的汇兑损益，除属于与符合资本化条件资产有关的借款产生的汇兑损益，予以资本化计入相关资产成本外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，不改变其记账本位币金额。

（2）外币财务报表折算

本公司对合并范围内境外经营实体的财务报表，折算为人民币财务报表进行编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的近似汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

9、金融工具：

（1）金融工具的分类、确认依据和计量方法

本公司的金融资产包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项（相关说明见附注二之（十））、可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

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

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

（2）可供出售金融资产

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

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

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

（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

指交易性金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，具体包括：1）为了近期内回购而承担的金融负债；2）本公司基于风险管理、战略投资需要等，直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；3）不作为有效套期工具的衍生工具。

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

（4）其他金融负债

本公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。主

要包括因购买商品产生的应付账款等。其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

本公司拥有的其他不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

- A、按照《企业会计准则第 13 号--或有事项》确定的金额；
- B、初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号--收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

〈2〉金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司的金融资产转移，包括下列两种情形：

(1) 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

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

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

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

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

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

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

(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

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

〈3〉金融负债终止确认条件

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

〈4〉金融工具的公允价值确定方法

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

〈5〉金融资产减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

10、 应收款项：

(1) 单项金额重大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	本公司将单个客户欠款余额为 800 万元以上（含 800 万元）的应
------------------	------------------------------------

	收款项，确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

(2) 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	本公司将单个客户欠款余额为 800 万元以下的应收款项，确定为单项金额不重大的应收款项
坏账准备的计提方法	在资产负债表日，单项金额不重大的应收款项如因特别事项发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；如否，则按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

11、 存货：

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

原材料在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。原材料发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

产成品及安装工程施工成本按实际成本核算，发出按具体辨认法计算成本。房地产开发项目及开发产品的成本按实际成本进行核算，成本结转时，对已经全部完工并结算的项目按实际发生的成本结转成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，以及承揽工程预计存在的亏损部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来估价进行估价的存货，合并计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

2) 包装物

一次摊销法

12、 长期股权投资：

(1) 投资成本确定

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，后续计量采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计

量的长期股权投资，后续计量采用成本法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、 投资性房地产：

本公司的投资性房地产包括已出租的房屋建筑物及土地使用权。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

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

类 别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧（摊销）率
土地使用权	50	0%	2%
房屋建筑物	36-40	3-5%	2.375%-2.694%

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

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

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

14、 固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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

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

(2) 各类固定资产的折旧方法:

类别	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	15~40	3	2.43~6.47
机器设备	5~20	3	4.85~19.40
运输设备	5~15	0~5	6.33~20
办公设备	3~10	3~5	9.5~32.33

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

(4) 其他说明

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

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

15、 在建工程:

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

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

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

16、 借款费用:

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

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

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

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

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

17、 无形资产：

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

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

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

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	50 年	直线法	
技术入门费	10 年	直线法	
配电工程使用权	20 年	直线法	
车位使用权	45.5 年	直线法	
软件	2-10 年	直线法	
烟气脱硫特许经营权（BOT）	20 年	直线法	

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出进行相应处理。将为获取移动电极专利而进行的独创性的有计划调查期间确认为研究阶段；将进行商业性生产（或使用）前，将研究成果或其他知识应用于计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料（装置或产品）期间确认为开发阶段。

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。

开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

18、长期待摊费用：

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，其摊销方法如下：

类别	摊销方法	摊销年限	备注
房屋租金	直线法	5 年	
零星工程	直线法	5 年	
租赁房屋装修费	直线法	5 年	
保险费	直线法	5 年	

19、 预计负债：

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

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。

20、 收入：

〈1〉 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入企业；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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

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

〈2〉 提供劳务

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

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

〈3〉 让渡资产使用权

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

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

定的收费时间和方法计算确定。

（4）建造合同

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

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

21、政府补助：

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

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

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

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

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

22、递延所得税资产/递延所得税负债：

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

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

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

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

23、经营租赁、融资租赁：

（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。

24、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

25、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(四) 税项：

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税产品销售增值额及加工、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%

本公司及子公司 2012 年度适用的企业所得税税率如下：

公司名称	税率	备注
本公司	15%	注 1
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%	注 2
福建龙净脱硫脱硝工程有限公司	15%	注 1
厦门龙净环保物料输送科技有限公司	15%	注 1
福建龙净高精设备制造有限公司	25%	
上海龙净环保科技工程有限公司	15%	注 1
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%	注 1
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%	注 1

公司名称	税率	备注
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	15%	注 1
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%	注 3
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%	

2、 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、厦门龙净环保技术有限公司、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) 城建税及教育费附加：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。

3、 其他说明

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

(五) 企业合并及合并财务报表

1、子公司

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
福建龙净设备安装有限公司	全资子公司	龙岩	安装	2,000	环保设备安装、保温、维修、水电安装	2,000		99.75	100	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	大气污染防治设备, 脱硫、除尘设备的设计、制作、销售、安装等	3,160		79.80	79.80	是	649.78		
西安西矿环保科技有限公司	控股子公司	西安	制造	7,500	除尘设备的开发、设计、制造等	7,000		93.33	93.33	是	1,632.70		
西安西矿环保设备安装有限公司	控股子公司	西安	安装	300	电除尘器、袋除尘器、增湿塔的安装、改造、修理等	300		10	100	是			
武汉龙净环保科技有限公司	全资子公司	武汉	制造	5,000	环保设备的设计、制造、销售	5,000		96.2	100	是			
厦门龙净环保科技有限公司	全资子公司	厦门	制造	200	环保产品的研发与应用、制造、安装、销售	200		60	100	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	大气污染治理工程和技术研发、相关设备设计制造等	8,000		97.2	100	是			
上海龙净环保科技工程有限公司	全资子公司	上海	制造	16,082	环保设备开发、生产及相关服务	16,082		100	100	是			
上海龙净房地产开发有限公司	控股子公司	上海	房地产开发	3,000	房地产开发、经营	2,970		90	99	是	29.17		
厦门龙净环保技术有限公司	全资子公司	厦门	制造	3,000	环产品的研发与应用、制造、安装、销售	34,000		95	100	是			
厦门龙净环保物料输送科技有限公司	控股子公司	厦门	制造	500	输送设备的研发、设计、制造等	345		69	69	是	661.22		
沈阳市铭佳物业管理有限公司	控股子公司	沈阳	物业管理	50	物业管理	35			70	是	3.32		
武汉龙净环保工程有限公司	控股子公司	武汉	制造	13,000	环保设备等的研发、设	12,769		98.22	98.22	是	240.59		

					计、生产、销售、安装								
西安中电能源环保有限公司	控股子公司	西安	制造	5,000	环保设备等的设计、制造、安装、技术咨询等	5,000			100	是			
厦门龙净物业服务服务有限公司	全资子公司	厦门	物业管理	50	物业服务	50			100	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	袋笼、丝网、环境污染防治设备等的研发、设计、制造等	500			100	是			
龙岩龙净环保机械有限公司	全资子公司	龙岩	制造	6,000	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设计、制造、销售及安装	6,000		100	100	是			
北京朗净天环境咨询有限公司	全资子公司	北京	咨询	1,000	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		100	100	是			
天津龙净环保科技有限公司	全资子公司	天津	制造	7,000	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		100	100	是			
龙净环保香港有限公司	全资子公司	香港	贸易	50万港币	环保设备贸易	43.885		100	100	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	环保设备的设计、制造、销售	3,000		100	100	是			
西安西矿环保工程有限公司	控股子公司	西安	制造	5,000	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			100	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	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		100	100	是			
LONGKING ENGINEERING INDIA PRIVATE LIMITED	全资子公司	新德里	制造	50万美元	环保设备的设计、制造、销售	319.475		100	100	是			
盐城龙净环保科技有限公司	全资子公司	盐城	制造	3,000	环保设备的设计、制造、销售	3,000		100	100	是			
厦门龙净酒店管理有限公司	全资子公司	厦门	服务	200	酒店管理；酒店用品及日用品的批发与零售	200			100	是			

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资 本	经营范围	期末实际 出资额	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额	持股比 例(%)	表决 权 比 例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股东权 益中用于冲 减少数股东 损益的金额	从母公司所有者权益 冲减子公司少数股东 分担的本期亏损超过 少数股东在该子公司 期初所有者权益中所 享有份额后的余额
沈阳市沈房房地产开发有限公司	控股子公司	沈阳	房地产开发	8,000	房地产开发等	5,600		70	97.50	是	212.58		
福建古天源房地产有限公司	控股子公司	福州	房地产开发	3,000	房地产开发等	2,400		26.67	80	是	646.82		
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	100	是			
宿迁龙净环保科技有限公司	全资子公司	宿迁	制造	6,000	环保机械、工程机械等的研发、生产、销售	6,000		99.67	100	是			

2、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

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	29,922,365.05	-77,634.95
厦门龙净酒店管理有限公司	1,996,090.89	-3,909.11

3、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6月30日	2011年12月31日	
龙净环保香港有限公司	1 港元=0.81522 人民币	1 港元=0.8107 人民币	期初及期末的平均汇率
JO. Bagus Karya - Fujian Longking Co.Ltd (福建龙净印尼项目联合体)	1 人民币=1498.84 印尼盾	1 人民币=1439.16 印尼盾	期初及期末的平均汇率

(六) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位: 元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	/	/	1,034,659.83	/	/	877,126.87
人民币	/	/	708,407.93	/	/	519,009.77
印尼卢比	489,001,313.00	0.00066718	326,251.90	515,387,802.00	0.00069485	358,117.10
银行存款:	/	/	434,052,614.48	/	/	397,985,692.38
人民币	/	/	384,945,233.03	/	/	329,177,346.39
美元	1,936,344.02	6.32490	12,247,182.29	1,101,831.26	6.3009	6,942,535.45
港元	147,972.83	0.81522	120,630.41	293,817.48	0.8107	238,197.83
欧元	21.6	7.87100	170.01	21.6	8.1625	176.31
澳元	11,382.38	6.34740	72,248.52	11,368.65	6.4093	72,865.09
印尼卢比	53,000,647,142.37	0.00066718	35,360,971.76	84,623,889,332.53	0.00069485	58,800,889.36
印度卢比	11,591,928.11	0.11268	1,306,178.46	22,703,705.40	0.1213	2,753,681.95
其他货币资金:	/	/	167,960,782.08	/	/	162,434,879.43
人民币	/	/	167,960,782.08	/	/	162,434,879.43
合计	/	/	603,048,056.39	/	/	561,297,698.68

期末其他货币资金余额中包含短期借款质押保证金 30,500,000.00 元, 其余为银行承兑汇票、保函和信用证保证金。

2、交易性金融资产:

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		82,865.63
5.套期工具		
6.其他		

合计		82,865.63
----	--	-----------

4、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	250,922,785.22	390,588,287.68
合计	250,922,785.22	390,588,287.68

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

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
佛山中金富顺贸易有限公司	2012 年 4 月 25 日	2012 年 9 月 1 日	6,400,000.00	
新疆中钢物资有限公司	2012 年 2 月 24 日	2012 年 8 月 24 日	6,000,000.00	
新疆八一钢铁股份有限公司	2012 年 1 月 11 日	2012 年 7 月 11 日	5,000,000.00	
国电汉川发电有限公司	2012 年 1 月 20 日	2012 年 7 月 20 日	5,000,000.00	
山东省高唐蓝山集团总公司	2012 年 4 月 19 日	2012 年 10 月 19 日	5,000,000.00	
合计	/	/	27,400,000.00	/

期末无已质押的应收票据，本期无因出票人无力履约转为应收账款的票据。

应收票据较期初减少 35.76%，减少的主要原因是本期应收票据到期托收及背书所致。

5、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
组合 1：销售货款	1,221,863,461.36	99.91	80,630,484.03	98.73	919,495,162.97	99.88	76,766,504.10	98.67
组合小计	1,221,863,461.36	99.91	80,630,484.03	98.73	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	1,128,100.30	0.09	1,033,342.96	1.27	1,128,100.30	0.12	1,033,342.88	1.33
合计	1,222,991,561.66	/	81,663,826.99	/	920,623,263.27	/	77,799,846.98	/

注：组合 1 系按账龄分析法计提坏账准备的应收账款。

其中：外币列示如下：

项目	期末账面余额			期初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
应收美元款	2,530,266.27	6.3249	16,003,681.13	1,861,142.38	6.3009	11,726,872.03
应收澳大利亚元款	120.00	6.3474	761.69	120	6.4093	769.116
合计			16,004,442.82			11,727,641.15

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	807,091,645.57	66.05	8,070,916.46	501,565,683.68	54.55	5,015,656.84
1 至 2 年	208,685,167.17	17.08	10,434,258.36	208,766,820.17	22.70	10,438,341.02
2 至 3 年	136,393,383.68	11.16	27,278,676.74	144,229,411.15	15.69	28,845,882.24
3 年以上	69,693,264.94	5.71	34,846,632.47	64,933,247.97	7.06	32,466,624.00
合计	1,221,863,461.36	100.00	80,630,484.03	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
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	1,128,100.30	1,033,342.88	/	/

(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
溧阳市新金峰水泥有限公司	货款	250,000.00	无法收回	否
赤峰远航水泥有限公司	货款	11,361.00	无法收回	否
华润水泥（富川）有限公司	货款	5,000.00	无法收回	否
合计	/	266,361.00	/	/

(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(%)
中国电力工程顾问集团中南电力设计院	客户	57,766,967.46	1 年内	4.72
新余钢铁股份有限公司	客户	45,010,000.00	1 年内	3.68
河北建投沙河发电有限责任公司	客户	36,279,406.75	2 年内	2.97
特变电工新疆硅业有限公司	客户	33,061,075.54	3 年内	2.70
郑州裕中能源有限责任公司	客户	22,462,400.00	4 年内	1.84
合计	/	194,579,849.75	/	15.91

6、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：								
组合 1：其他	176,018,533.62	100.00	11,254,238.80	100.00	154,651,417.83	99.56	10,245,502.92	100.00

组合 2: 应收出口退税等					684,424.33	0.44		
组合小计	176,018,533.62	100.00	11,254,238.80	100.00	155,335,842.16	100.00	10,245,502.92	100.00
合计	176,018,533.62	/	11,254,238.80	/	155,335,842.16	/	10,245,502.92	/

注：组合 1 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款，组合 2 系应收出口退税款等无需计提坏账准备的其他应收款。

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	127,108,259.29	72.21	1,271,082.59	111,843,614.98	72.32	1,118,436.17
1 至 2 年	25,085,601.58	14.25	1,254,280.08	21,183,857.97	13.70	1,059,192.90
2 至 3 年	10,611,534.16	6.03	2,122,306.83	9,146,995.35	5.91	1,829,399.07
3 年以上	13,213,138.59	7.51	6,606,569.30	12,476,949.53	8.07	6,238,474.78
合计	176,018,533.62	100.00	11,254,238.80	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	客户	14,180,461.00	1 年以内 8,899,194； 1-2 年 5,281,267	8.06
上海方鑫投资管理公司	客户	5,767,397.00	1 年以内	3.28
北京国电诚信招标代理有限公司	客户	4,495,480.00	1-3 年	2.55
华电招标有限公司	客户	4,348,442.00	1 年以内 3,605,159 ； 1-2 年 743,283	2.47
新疆八一钢铁有限公司	客户	4,100,000.00	1 年以内	2.33
合计	/	32,891,780.00	/	18.69

7、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	543,413,467.62	86.02	461,318,824.21	91.08
1 至 2 年	60,661,841.77	9.60	28,485,951.77	5.62
2 至 3 年	18,152,676.89	2.87	4,837,074.29	0.96
3 年以上	9,467,408.99	1.51	11,870,446.19	2.34
合计	631,695,395.27	100.00	506,512,296.46	100.00

其中：外币列示如下

项目	期末账面余额		期初账面余额	
	原币	折合人民币	原币	折合人民币
预付美元货款	2,436,388.23	15,409,911.92	3,387,019.00	21,696,010.54

预付欧元货款	186,981.06	1,471,727.92	230,782.97	2,093,911.70
预付澳大利亚元货款	28,949.68	183,755.20	28,949.68	195,764.00
预付印尼盾货款			17,897,103,009.00	12,435,797.97
合 计		17,065,395.04		36,421,484.21

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
龙岩龙盛贸易有限公司	供应商	53,006,361.84	2012 年	预付材料款
辽宁城建集团有限公司	建筑商	35,703,692.27	2011 年至 2012 年	项目工程未决算
青岛华拓科技股份有限公司	供应商	26,670,056.08	2012 年 3,834,768.88; 2011 年 19,936,387.20 ; 2010 年 2,899,000.00	项目工程未决算
衡水板业东科机电有限责任公司	供应商	17,857,611.12	2012 年	项目工程未决算
中国长江动力公司（集团）	供应商	11,760,000.00	2010 年 3,920,000; 2011 年 7,840,000	项目工程未决算
合 计	/	144,997,721.31	/	/

(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。

(4) 预付款项的说明：

账龄超过一年、金额较大的预付款项明细如下：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末账面余额	账龄	未及时结算原因
中国长江动力公司（集团）	11,760,000.00	1—2 年（含 2 年）	项目工程未决算
湖南省电力勘测设计院	2,320,000.00	1—2 年（含 2 年）	项目工程未决算
天津市泉州建筑工程有限公司	2,277,894.00	2—3 年（含 3 年）	项目工程未决算
沛县设备安装总公司第八工区	1,663,165.83	2 年以上	项目工程未决算
山东济南发电设备厂	1,600,000.00	2—3 年（含 3 年）	项目工程未决算
合 计	19,621,059.83		

8、 存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	169,017,763.25	1,941,099.60	167,076,663.65	120,688,968.20	1,941,099.60	118,747,868.60
在产品	2,013,135,567.82	4,161,302.92	2,008,974,264.90	1,786,649,388.31	4,161,302.92	1,782,488,085.39
库存商品	20,708,398.70		20,708,398.70	48,462,875.24		48,462,875.24
委托加工物资	1,342,922.28		1,342,922.28	970,836.19		970,836.19
开发成本	411,307,421.57		411,307,421.57	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	2,252,360.21	336,411.24	1,915,948.97	5,568,785.49	336,411.24	5,232,374.25
合 计	2,621,760,159.54	6,438,813.76	2,615,321,345.78	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	1,941,099.60				1,941,099.60
在产品	4,161,302.92				4,161,302.92
安装工程施工成本	336,411.24				336,411.24
合计	6,438,813.76				6,438,813.76

(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总额		
库存商品	发生成本已高于合同收入总额		
安装工程施工成本	发生成本已高于合同收入总额		

(4) 开发成本明细列示如下：

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	期末账面余额	期初账面余额
盛京帝景	2010年3月	2012年	519,000,000.00	411,307,421.57	380,902,388.44

(5) 开发产品明细列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目名称	竣工时间	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
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

9、可供出售金融资产：

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	398,150,528.68	92,353,354.32
合计	398,150,528.68	92,353,354.32

注：可供出售金融资产为本公司持有的兴业银行股份 7,376,466 股,及本期增持的广州发展实业控股集团股份有限公司股份 43,700,000 股。

9、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	212,073,077.78	205,255,444.40
合计	212,073,077.78	205,255,444.40

10、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	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	20	20	1,298,048,699.46	1,288,048,699.46	10,000,000.00		

11、长期股权投资:

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		2,000,000.00		20	20

12、投资性房地产:

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	810,690.60		5,613,969.36
1.房屋、建筑物	4,124,857.12	756,644.94		4,881,502.06
2.土地使用权	678,421.64	54,045.66		732,467.30
三、投资性房地产账面净值合计	64,457,233.67	-810,690.60		63,646,543.07
1.房屋、建筑物	59,771,051.56	-756,644.94		59,014,406.62
2.土地使用权	4,686,182.11	-54,045.66		4,632,136.45
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	-810,690.60		63,646,543.07
1.房屋、建筑物	59,771,051.56	-756,644.94		59,014,406.62
2.土地使用权	4,686,182.11	-54,045.66		4,632,136.45

本期折旧和摊销额: 810,690.60 元。

投资性房地产本期减值准备计提额: 0 元。

未办妥产权证书的情况

单位: 元 币种: 人民币

产权归属单位	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	2,051,901.07		10,974,994.33	剩余房产未售出, 暂租赁	售出时

13、固定资产:

(1) 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	650,546,934.35	19,661,694.69		1,030,335.83	669,178,293.21
其中: 房屋及建筑物	430,218,140.80	1,622,400.00		0.00	431,840,540.80
机器设备	124,394,287.36	7,356,813.43		378,668.15	131,372,432.64
运输工具	56,021,399.19	3,730,143.79		111,803.00	59,639,739.98
办公设备	39,913,107.00	6,952,337.47		539,864.68	46,325,579.79
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	184,933,875.89		18,429,721.24	1,126,974.74	202,236,622.39
其中: 房屋及建筑物	72,228,321.97		7,335,931.39	0.00	79,564,253.36
机器设备	67,669,325.34		4,201,340.75	466,566.49	71,404,099.60
运输工具	23,113,486.56		3,690,731.89	214,531.90	26,589,686.55
办公设备	21,922,742.02		3,201,717.21	445,876.35	24,678,582.88
三、固定资产账面净值合计	465,613,058.46	/		/	466,941,670.82
其中: 房屋及建筑物	357,989,818.83	/		/	352,276,287.44
机器设备	56,724,962.02	/		/	59,968,333.04
运输工具	32,907,912.63	/		/	33,050,053.43
办公设备	17,990,364.98	/		/	21,646,996.91
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	/		/	466,941,670.82
其中: 房屋及建筑物	357,989,818.83	/		/	352,276,287.44
机器设备	56,724,962.02	/		/	59,968,333.04
运输工具	32,907,912.63	/		/	33,050,053.43
办公设备	17,990,364.98	/		/	21,646,996.91

本期折旧额: 18,429,721.24 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为: 3,019,700 元。

截止 2012 年 6 月 30 日, 未办妥产权证书的情况如下:

产权归属单位	未办妥产权证书的原因
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	尚未最终结算

14、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	196,091,816.71		196,091,816.71	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	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	资金来源	期末数
龙州工业园	76,360,000	20,273,550.80	7,223,542.58	36.01		自筹	27,497,093.38
西矿环保工业园一期	99,000,000	52,016,030.13	11,436,657.12	64.09		自筹	63,452,687.25
天津龙净厂房一期	76,750,000	64,628,242.18	12,722,926.82	100.78	注 1	自筹	77,351,169.00
武汉工业园一期	40,000,000	1,255,413.35	11,669,071.24	32.31	注 2	自筹	12,924,484.59
合计	292,110,000	138,173,236.46	43,052,197.76	/	/	/	181,225,434.22

注 1：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。一期工程预计将于 2012 年 7 月全部竣工并投产。

注 2：武汉工业园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，预计于 2017 年竣工。

15、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	3,893,805.14		246,015,355.93
1、烟气脱硫技术入门费	24,870,209.00	0.00		24,870,209.00
2、烟气调质入门费	3,956,200.60	0.00		3,956,200.60
3、布袋除尘技术入门费	6,576,823.20	0.00		6,576,823.20
4、软件系统	3,718,729.89	664,752.14		4,383,482.03
5、线路电网改造使用权	491,781.00	0.00		491,781.00
6、华晶广场地下车位使用权	900,000.00	0.00		900,000.00
7、土地使用权	103,756,652.14	3,229,053.00		106,985,705.14
8、乌鲁木齐 BOT 项目	94,717,877.46	0.00		94,717,877.46
9、引进美国 EERC 电袋技术	3,133,277.50	0.00		3,133,277.50
二、累计摊销合计	51,447,623.01	5,865,248.90		57,312,871.91
1、烟气脱硫技术入门费	22,383,188.09	1,243,510.44		23,626,698.53
2、烟气调质入门费	2,307,783.74	197,810.04		2,505,593.78
3、布袋除尘技术入门费	3,804,647.96	328,841.16		4,133,489.12
4、软件系统	1,400,118.04	346,744.03		1,746,862.07
5、线路电网改造使用权	143,436.30	12,294.50		155,730.80
6、华晶广场地下车位使用权	96,370.35	10,176.24		106,546.59
7、土地使用权	11,343,486.31	1,122,462.61		12,465,948.92
8、乌鲁木齐 BOT 项目	9,512,071.07	2,408,230.26		11,920,301.33
9、引进美国 EERC 电袋技术	456,521.15	195,179.62		651,700.77
三、无形资产账面净值合计	190,673,927.78	-1,971,443.76		188,702,484.02
1、烟气脱硫技术入门费	2,487,020.91	-1,243,510.44		1,243,510.47
2、烟气调质入门费	1,648,416.86	-197,810.04		1,450,606.82
3、布袋除尘技术入门费	2,772,175.24	-328,841.16		2,443,334.08
4、软件系统	2,318,611.85	318,008.11		2,636,619.96
5、线路电网改造使用权	348,344.70	-12,294.50		336,050.20
6、华晶广场地下车位使用权	803,629.65	-10,176.24		793,453.41

7、土地使用权	92,413,165.83	2,106,590.39		94,519,756.22
8、乌鲁木齐 BOT 项目	85,205,806.39	-2,408,230.26		82,797,576.13
9、引进美国 EERC 电袋技术	2,676,756.35	-195,179.62		2,481,576.73
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	190,673,927.78	-1,971,443.76		188,702,484.02
1、烟气脱硫技术入门费	2,487,020.91	-1,243,510.44		1,243,510.47
2、烟气调质入门费	1,648,416.86	-197,810.04		1,450,606.82
3、布袋除尘技术入门费	2,772,175.24	-328,841.16		2,443,334.08
4、软件系统	2,318,611.85	318,008.11		2,636,619.96
5、线路电网改造使用权	348,344.70	-12,294.50		336,050.20
6、华晶广场地下车位使用权	803,629.65	-10,176.24		793,453.41
7、土地使用权	92,413,165.83	2,106,590.39		94,519,756.22
8、乌鲁木齐 BOT 项目	85,205,806.39	-2,408,230.26		82,797,576.13
9、引进美国 EERC 电袋技术	2,676,756.35	-195,179.62		2,481,576.73

本期摊销额：5,865,248.90 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	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	16,370,481.60	14,450,114.22	注	2012 年
龙岩溪柄电站有限公司	土地使用权	8,410,238.43	5,786,176.41	契税未交齐	
合计		24,780,720.03	20,236,290.63		

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

16、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		302,204.37		762,106.33
零星工程	2,353,874.81	97,000.00	140,935.48		2,309,939.33
租赁房屋装修费	498,879.92		122,840.04		376,039.88
保险费	1,900,032.53		506,216.35		1,393,816.18
中期票据承销费		7,500,000.00	125,000.00		7,375,000.00
合计	5,817,097.96	7,597,000.00	1,197,196.24		12,216,901.72

注：长期待摊费用期末余额较期初余额增加 110.02%，主要原因是中期票据承销费增加 750 万元所致。

17、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		

资产减值准备	15,599,627.17	15,370,342.20
可抵扣亏损	936,957.46	936,957.46
暂估成本	1,022,278.41	1,022,278.41
递延收益	2,243,894.69	2,843,278.09
合并未实现销售利润产生的差异	138,556.28	138,556.28
不允许税前扣除的跨期工资	655,256.30	655,256.30
小计	20,596,570.31	20,966,668.74
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	14,417,412.20	10,630,935.72
小计	14,417,412.20	10,630,935.72

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
应纳税差异项目：	
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	96,116,079.15
小计	96,116,079.15
可抵扣差异项目：	
资产减值准备	99,356,879.55
可抵扣亏损	3,747,829.82
暂估成本	7,171,407.85
递延收益	
合并未实现销售利润产生的差异	567,490.08
不允许税前扣除的跨期工资	3,060,798.78
小计	113,904,406.08

18、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	5,139,076.89		266,361.00	92,918,065.79
二、存货跌价准备	6,438,813.76				6,438,813.76
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	5,139,076.89		266,361.00	99,356,879.55

19、短期借款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	28,462,050.00	28,354,050.00
保证借款	50,000,000.00	20,000,000.00
信用借款	185,000,000.00	95,000,000.00
合计	263,462,050.00	143,354,050.00

短期借款期末账面余额较期初账面余额增长 83.78%，主要原因是本期信用借款增加所致。

20、交易性金融负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债	201,049.22	
其他金融负债		
合计	201,049.22	

21、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	6,400,000.00	
合计	6,400,000.00	

注：应付票据增加的主要原因是公司使用票据结算增加所致。

22、应付账款：

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

(2) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

截至 2012 年 6 月 30 日止，账龄超过一年的大额应付账款的明细如下：

单位：元 币种：人民币

供应商	金额	性质或内容	未偿还的原因
山东魏桥铝电有司脱硫工程（4*330MW 机组）	11,180,000.00	暂估工程款	建安分包商未结算
江苏江都安装工程有限公司	4,912,491.66	安装工程款	建安分包商未结算
山东魏桥铝电有司 4*150MW 机组脱硫工程	4,795,709.94	暂估工程款	建安分包商未结算
上海鼓风机厂有限公司	4,247,000.00	采购付款	调试、质保款未付
国电新疆红雁池发电有限公司（武汉项目）	3,002,654.81	暂估工程款	建安分包商未结算
合计	28,137,856.41		

余额中外币列示如下：

项 目	期末账面余额			期初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
应付欧元款	37,717.50	7.8710	296,874.44			
应付印尼盾货款	5,098,800,653.50	0.00066718	3,401,817.82	3,070,497,193.00	0.00069485	2,133,534.28

23、预收账款：

(1) 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。

(2) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

截至 2012 年 6 月 30 日止，账龄超过一年的大额预收款项的明细如下：

单位：元 币种：人民币

客户	金额	性质或内容	未结转的原因
印尼国家电力公司	74,599,805.15	货款	未完工结算
上海电气集团股份有限公司	48,278,329.95	货款	未完工结算
新疆天富热电股份有限公司	47,780,304.80	货款	未完工结算
华能吉林发电有限公司（白山煤矸石电厂）	40,490,504.28	货款	未完工结算
山东电力基本建设总公司	34,983,545.04	货款	未完工结算
腾龙芳烃（漳州）有限公司	23,524,325.83	货款	未完工结算
淄博岵山热电有限公司	23,270,000.00	货款	未完工结算
惠民县汇宏新材料有限公司	21,360,000.00	货款	未完工结算
国电汉川发电有限公司	15,747,781.48	货款	未完工结算
山西大唐国际临汾河西热电厂筹建处	13,445,449.57	货款	未完工结算
新疆生产建设兵团农八师天山铝业有限公司	10,180,000.00	货款	未完工结算
内蒙古大唐国际锡林浩特褐煤综合开发有限责任公司	10,000,000.00	货款	未完工结算
合计	363,660,046.10		

预收款项余额中外币列示如下：

项 目	期末账面余额		期初账面余额	
	原币	折合人民币	原币	折合人民币
预收美元款项	10,059,161.26	63,623,189.05	10,011,068.94	63,078,744.28
预收港币款项[y1]	16,502.42	104,747.46		
预收澳大利亚元款项			16,502.42	105,768.96
预收印尼盾款项	111,813,611,240.55	74,599,805.15	129,069,640,046.00	89,684,008.31
合 计		138,327,741.66		152,868,521.55

24、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	38,068,176.09	102,177,289.69	124,723,711.08	15,521,754.70
二、职工福利费		3,768,956.27	3,768,956.27	
三、社会保险费	77,906.86	12,538,843.23	12,377,786.16	238,963.93
四、住房公积金		2,719,370.21	2,719,370.21	
五、辞退福利				
六、其他		161,564.00	161,564.00	
七、工会经费和职工教育经费	3,917,789.95	1,270,537.68	1,285,235.28	3,903,092.35
合计	42,063,872.90	122,636,561.08	145,036,623.00	19,663,810.98

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

应付职工薪酬期末余额较期初余额减少 53.25%，减少的主要原因是支付上年已计提未发放的工资及年终奖所致。

25、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-5,776,404.71	10,655,071.20
营业税	-1,968,372.79	1,849,635.54
企业所得税	19,213,288.42	35,863,975.66
个人所得税	200,879.52	461,083.89
城市维护建设税	706,921.93	2,677,568.29
土地增值税	-897,576.47	-432,362.21
房产税	415,690.69	246,789.77
教育费附加及地方教育费附加	876,848.20	1,948,507.05
其他税种	1,390,970.49	2,225,211.87
合计	14,162,245.28	55,495,481.06

注：应交税费期末账面余额较期初账面余额减少 74.48%，主要原因是本期缴纳增值税、所得税增加所致。

26、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		292,833.34
短期借款应付利息	426,516.99	558,883.63
中期票据应付利息	1,740,972.22	
合计	2,167,489.21	851,716.97

注：应付利息期末余额较期初余额增加 154.48%，主要原因是应付中期票据的利息增加所致。

27、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
无限售条件股	105,132,000.00		
限售条件股	1,773,000.00		
法人股股东	3,152,808.07	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	800,754.11	
合计	110,858,562.18	3,953,562.18	/

注：应付股利期末余额较期初余额增长 2704.02%，增加的原因是经本公司 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 2011 年 12 月 31 日的总股本 213,810,000 股为基数，向全体股东派发现金合计 106,905,000.00 元，尚未支付。

28、其他应付款：

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

- (2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	性质或内容	未偿还的原因
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
浙江菲达环保股份有限公司	1,000,000.00	代收款	代收

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	性质或内容
----	--------	-------

龙州工业园建设发展有限公司	11,873,360.00	暂估土地出让金
浙江菲达环保股份有限公司	1,000,000.00	代收款项
湖北省电力建设第二工程公司	1,000,000.00	投标保证金
合计	13,873,360.00	

29、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	104,000,000.00	150,000,000.00
合计	104,000,000.00	150,000,000.00

(2) 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	104,000,000.00	150,000,000.00
合计	104,000,000.00	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得胜路的开发在建项目作为向中国建设银行股份有限公司沈阳大东支行剩余未归还借款 10,400 万元的抵押资产，借款期限从 2010 年 8 月 30 日起至 2012 年 8 月 29 日，利率不上浮。

30、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	6,638,121.17	11,428,355.13
合计	6,638,121.17	11,428,355.13

注：其他流动负债期末账面余额较期初账面余额减少 41.92%，主要原因是本期收到的政府补助减少所致。

31、长期借款：

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。

32、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	本期应计利息	期末应付利息	期末余额
中期票据	100	2012 年 6 月 6 日	5 年	500,000,000.00	1,740,972.22	1,740,972.22	500,000,000.00

33、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	30,594,481.61	27,184,882.90

合计	30,594,481.61	27,184,882.90
----	---------------	---------------

34、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	213,810,000						213,810,000

35、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	19,347,862.50		1,126,455,595.84
其他资本公积	75,203,792.08	25,243,174.36	3,786,476.48	96,660,489.96
合计	1,182,311,525.42	44,591,036.86	3,786,476.48	1,223,116,085.8

注：股本溢价本期增加 19,347,862.50 元，为本期摊销股权激励成本 19,347,862.50 元。

其他资本公积明细构成如下：

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
可供出售金融资产公允价值变动净额	70,872,904.79	25,243,174.36		96,116,079.15
与计入所有者权益项目相关的所得税影响	-10,630,935.72		3,786,476.48	-14,417,412.20
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	25,243,174.36	3,786,476.48	96,660,489.96

36、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

37、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	119,397,266.78	/
应付普通股股利	106,905,000.00	
期末未分配利润	796,149,846.70	/

注：经本公司 2012 年 5 月 11 日召开的 2011 年度股东大会决议审议通过，本公司以 2011 年 12 月 31 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。

38、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

主营业务收入	1,792,031,572.22	1,522,097,059.43
营业成本	1,386,319,967.25	1,150,612,362.19

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
环保设备制造	1,763,501,713.07	1,363,183,769.74	1,515,837,979.75	1,147,002,155.06
房地产	2,033,044.02	637,630.65	3,065,122.01	998,556.13
发电	5,584,292.78	2,892,646.17	3,193,957.67	2,611,651.00
电站总包建设	20,912,522.35	19,605,920.69		
合计	1,792,031,572.22	1,386,319,967.25	1,522,097,059.43	1,150,612,362.19

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
除尘器及配套设备	1,040,771,474.41	798,301,697.20	922,814,021.57	691,556,694.92
脱硫、脱硝工程项目	596,254,347.25	472,179,614.07	414,074,202.89	322,085,705.86
新疆 BOT 项目	18,158,824.03	10,482,389.36	22,779,140.87	10,790,413.26
环保设备安装	74,333,111.00	61,726,019.09	99,568,990.47	80,043,410.04
环保设备运输、服务、边角料销售等	24,456,310.30	17,331,260.59	29,342,995.41	23,045,737.74
水力发电	5,584,292.78	2,892,646.17	3,193,957.67	2,611,651.00
房产销售及出租、物业管理	5,374,913.75	1,217,998.23	3,065,122.01	998,556.13
电站总包建设	20,912,522.35	19,605,920.69		
其他	6,185,776.35	2,582,421.85	27,258,628.54	19,480,193.24
合计	1,792,031,572.22	1,386,319,967.25	1,522,097,059.43	1,150,612,362.19

(4) 主营业务（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	48,914,221.15	40,692,454.45	123,973,736.12	99,847,134.93
东北区	109,094,107.44	82,560,475.89	132,018,426.82	95,489,886.87
华南区	301,948,132.04	175,847,655.66	437,962,337.88	319,224,679.15
华中区	791,168,115.11	628,148,365.65	376,378,813.37	288,620,504.77
西北西南区	540,906,996.48	459,071,015.60	451,763,745.24	347,430,156.47
合计	1,792,031,572.22	1,386,319,967.25	1,522,097,059.43	1,150,612,362.19

(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	92,243,137.88	5.15
第二名	83,319,726.48	4.65
第三名	70,239,316.25	3.92
第四名	64,177,205.15	3.58
第五名	57,558,119.65	3.21
合计	367,537,505.41	20.51

39、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	2,337,860.28	5,346,201.34	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	3,269,417.23	4,855,822.87	应交流转税额
教育费附加	2,472,464.33	3,248,699.67	
土地增值税	1,483,776.21	62,500.00	
房产税（投资性房地产）	535,209.45	505,201.41	
防洪费	556,515.41	306,015.72	
其他	198,619.01	305,691.73	
合计	10,853,861.92	14,630,132.74	/

注：计缴标准详见本附注（四）。

40、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	7,808,298.00	11,942,976.76
办公费	2,764,412.06	2,525,564.34
仓储装卸运输费	1,072,172.10	4,598,125.79
广告宣传费	2,952,279.14	324,713.26
交通差旅费	15,222,253.68	12,429,231.49
经营活动费	785,647.68	879,402.12
业务招待费	17,310,038.76	11,698,482.30
资产折旧或摊销	310,687.58	403,808.42
咨询费	1,665,318.19	1,396,265.56
其他费用	5,185,477.49	2,904,565.41
合计	55,076,584.68	49,103,135.45

41、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	46,431,872.81	59,029,100.16
办公会务费	6,297,479.01	4,911,577.81
咨询费	726,544.78	2,972,567.32
交通差旅费	6,613,401.18	5,375,856.35
研发费	57,198,626.58	54,869,007.05
业务招待费	8,616,656.74	6,659,248.76
税金保险	7,764,389.27	4,194,103.74
资产折旧或摊销	10,407,376.93	8,184,111.67
租赁费	2,211,101.31	2,468,290.52
股权激励成本摊销	19,347,862.50	13,973,456.25
其他费用	17,291,443.90	11,271,655.66
合计	182,906,755.01	173,908,975.29

42、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	16,894,164.19	7,046,926.95
利息收入	-3,705,785.67	-12,263,321.65
汇兑损益	886,388.42	1,599,859.99
手续费支出及其他	3,813,195.74	2,802,942.96
合计	17,887,962.68	-813,591.75

43、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		-74,543.27
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		-74,543.27
交易性金融负债	-283,914.85	
合计	-283,914.85	-74,543.27

44、投资收益：

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		100,000.00
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	579,500.00
合计	2,720,690.42	1,999,948.19

注：投资收益本期比上年同期增加了 36.04%，主要原因是兴业银行分红比上年同期增加所致。

45、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	5,139,076.89	3,810,555.75
二、存货跌价损失		
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	5,139,076.89	3,810,555.75

46、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	20,215.92	35,638.33	20,215.92
其中：固定资产处置利得	20,215.92	35,638.33	20,215.92
政府补助	11,844,879.25	11,155,719.17	11,844,879.25
无法支付的应付款项	2,650.00	116,553.00	2,650.00
赔偿金收入	555.00	250,000.00	555.00
违约金收入		38,360.00	
其他	1,007,797.05	44,770.50	1,007,797.05
合计	12,876,097.22	11,641,041.00	12,876,097.22

(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	4,285,714.29		闽财建指【2011】96号
贷款贴息	3,000,000.00		陕财办建专【2010】52号
税金返还	1,471,801.00		宿迁市招商引资资金优惠政策2011版
土地款返还		2,970,000.00	根据管委会和宿迁龙净的投资协议
“515”政策补贴		1,070,000.00	西高新发[2009]15号
大型燃煤电站高效率低能耗电袋复合除尘技术开发平台建设		1,000,000.00	闽财(建)指[2009]43号
其他项目	3,087,363.96	6,115,719.17	多个
合计	11,844,879.25	11,155,719.17	/

47、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	55,497.47	58,334.80	55,497.47
其中：固定资产处置损失	55,497.47	58,334.80	55,497.47
对外捐赠	40,778.10	224,400.00	40,778.10
罚款及滞纳金支出	31,661.84	54,133.26	31,661.84
违约金、赔偿金		220,591.55	
其他	355,631.00	144,634.15	355,631.00
合计	483,568.41	702,093.76	483,568.41

注：营业外支出本期比上年同期减少了 31.12%，主要原因是违约、赔偿金比上年同期减少所致。

48、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	28,648,327.79	30,603,572.70
递延所得税调整	-231,615.35	-247,287.55
合计	28,416,712.44	30,356,285.15

49、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

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

的每股收益如下：

(1) 计算结果

报告期利润	本期数		上年同期数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润（I）	0.56	0.56	0.54	0.54
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.50	0.50	0.50	0.50

(2) 每股收益的计算过程

项目	序号	本期数	上年同期数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	119,397,266.78	113,374,229.62
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	12,582,861.25	8,929,596.62
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	106,814,405.53	104,444,633.00
期初股份总数	4	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的股份数	5		
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		5,910,000.00
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	7		2
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数（II）	12=4+5+6×7 ÷ 11-8 × 9 ÷ 11-10	213,810,000.00	209,870,000.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（I）	13	213,810,000.00	209,870,000.00
基本每股收益（I）	14=1 ÷ 13	0.56	0.54
基本每股收益（II）	15=3 ÷ 12	0.50	0.50
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	16		
所得税率	17		
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益（I）	20=[1+(16-18) × (100%-17)] ÷ (13+19)	0.56	0.54
稀释每股收益（II）	21=[3+(16-18) × (100%-17)] ÷ (12+19)	0.50	0.50

①基本每股收益

基本每股收益=P0 ÷ S

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

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

②稀释每股收益

本报告期内，本公司无稀释每股收益之情形。

50、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	25,243,174.36	876,971.83
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	3,786,476.48	131,545.77
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	21,456,697.88	745,426.06
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	-48,607.41	-15,078.02
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-48,607.41	-15,078.02
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	21,408,090.47	730,348.04

51、现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

本期收到的其他与经营活动有关的现金主要系本公司及本公司子公司收到的投标保证金退回、补贴收入、利息收入、备用金归还等等，其中包括补贴收入 8,535,090.00 元，利息收入 3,705,785.67 元，收到的招标、投标保证金净额 10,091,271.52 元。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

本期支付的其他与经营活动有关的现金主要系本公司及本公司子公司支付的投标保证金、付现的非薪酬、税费性质的营业费用和管理费用、备用金等等，其中包括支付的招标、投标保证金净额 22,151,119.15 元。

52、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	120,259,955.73	113,353,556.77
加：资产减值准备	5,139,076.89	3,810,555.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,429,721.24	14,300,738.84

无形资产摊销	5,865,248.90	5,324,741.04
长期待摊费用摊销	1,197,196.24	353,591.48
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）	35,281.55	22,696.47
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）	283,914.85	74,543.27
财务费用（收益以“-”号填列）	16,994,375.45	3,700,029.52
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,720,690.42	-1,999,948.19
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	370,098.43	-247,287.55
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-274,521,191.96	-203,034,632.71
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-315,652,580.58	-120,138,985.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	284,773,920.46	-3,952,557.14
其他	19,347,862.50	
经营活动产生的现金流量净额	-120,197,810.72	-188,432,957.84
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	435,087,274.31	662,991,968.21
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	37,744,296.18	-156,340,879.95

注：“其他”本期发生额 19,347,862.50 元系本期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	435,087,274.31	397,342,978.13
其中：库存现金	1,034,659.83	877,126.87
可随时用于支付的银行存款	434,052,614.48	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	435,087,274.31	397,342,978.13

(七) 关联方及关联交易

1、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

2、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	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	100	74283127-6
武汉龙净环保科技有限公司	有限责任公司	武汉	陈贵福	制造	5,000	96.2	100	74144755-5
厦门龙净环保科技有限公司	有限责任公司	厦门	黄炜	制造	200	60	100	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	97.2	100	26012299-5
上海龙净环保科技工程有限公司	有限责任公司	上海	周苏华	制造	16,082	100	100	73455389-4
上海龙净房地产开发有限公司	有限责任公司	上海	洪衍泽	房地产开发	3,000	90	99	73976765-6
厦门龙净环保技术有限公司	有限责任公司	厦门	余莲凤	制造	3,000	95	100	77604158-X
厦门龙净环保物料输送科技有限公司	有限责任公司	厦门	陈贵福	制造	500	69	69	77603689-5
沈阳市铭佳物业管理有限公司	有限责任公司	沈阳	张志雯	物业管理	50		70	77481669-5
武汉龙净环保工程有限公司	有限责任公司	武汉	黄炜	制造	13,000	98.22	98.22	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	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	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	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	100	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	100	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	100	56612514-4
龙净环保香港有限公司	有限责任公司	香港		贸易	50 万港币	100	100	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	100	58476506-5
西安西矿环保工程有限公司	有限责任公司	西安	王毅	制造	5,000		100	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	100	56840819-9
LONGKING ENGINEERING INDIA PRIVATE LIMITED	有限责任公司	新德里		制造	50 万美元	100	100	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	100	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	58786548-3

3、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
一、合营企业								
二、联营企业								

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

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业					
二、联营企业					
上海精盛房地产开发有限公司	129,804.87	128,804.87	1,000.00		

4、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
龙岩市国有资产投资经营有限公司	参股股东	73566260-3

以上为最终控制层面持股 5%以上的股东情况。

4、关联交易情况

本报告期公司无关联交易事项。

6、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	212,073,077.78		205,255,444.40	

(八) 股份支付

1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	0 股
公司本期解锁的各项权益工具总额	2,364,000 股
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

2、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	61,268,231.25
以权益结算的股份支付确认的费用总额	61,268,231.25

3、以股份支付服务情况

单位: 元

以股份支付换取的职工服务总额	61,268,231.25
----------------	---------------

(九) 或有事项:

1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：

(1)2010 年 5 月西矿环保就与中材科技股份有限公司工业品买卖合同纠纷一案向西安市莲湖区人民法院提起诉讼，要求中材科技股份有限公司返还西矿环保已付货款人民币 5,325,858.00 元及同期银行贷款利息；中材科技股份有限公司于 2010 年 6 月提出反诉，反诉要求西矿环保支付货款和质保金共计人民币 2,537,050.00 元。截止 2012 年 06 月 30 日，因管辖权问题，尚未收到一审法院作出的判决。

(2) 2009 年西矿安装将承接的冀东水泥电除尘器安装工程分包给西安东晖机电设备安装有限公司，西安东晖机电设备安装有限公司又将该工程转包给贾春伟。2010 年贾春伟就人身损害赔偿向重庆市璧山县县人民法院提起诉讼，重庆市璧山县县人民法院于 2010 年 1 月 18 日作出"（2010）璧民初字第 3797 号"民事判决书，判决西安东晖机电设备安装有限公司赔偿贾春伟医疗费、护理费、误工费及精神损害抚慰金等共计 226,124.14 元，西矿安装承担连带赔偿责任。本公司不服判决并于 2010 年 1 月 28 日向重庆市中级人民法院提起上诉。截止 2012 年 06 月 30 日，尚未收到重审判决。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：

截止 2012 年 6 月 30 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	授信期间	保证期间
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	5000	2012 年 1 月 17 日— 2012 年 12 月 26 日	每笔贷款或其他融资或银行受让的应收账款债权到期日或者每笔垫款的垫款日另加 2 年。
西安西矿环保科技有限公司	授信额度连带责任保证担保	3000	2012 年 1 月 20 日— 2013 年 1 月 19 日	同上
西安西矿环保科技有限公司	授信额度连带责任保证担保	22000	2011 年 7 月 20 日— 2013 年 7 月 19 日	同上
武汉龙净环保工程有限公司	授信额度连带责任保证担保	9500	因与银行的担保合同未生效，所以担保未生效	

除存在上述或有事项外，截止 2012 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

(十) 承诺事项：

截止 2012 年 6 月 30 日，本公司无应披露未披露的重大承诺事项。

(十一) 资产负债表日后事项：

根据本公司 2012 年 4 月 7 日第六届董事会第三次会议决议，本公司 2011 年度利润分配预案如下：按母公司净利润提取 10%法定盈余公积，计 17,835,107.12 元；向本公司全体股东派发现金股利，每 10 股派发现金 5.00 元（含税），共派发现金 106,905,000.00 元。上述利润分配预案已在 2012 年 5 月 11 日召开的 2011 年股东大会决议审议通过，2012 年 7 月 6 日已实施完毕。

除存在上述资产负债表日后事项外，截止财务报告日，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

(十二) 其他重要事项：

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	82,865.63	-82,865.63			

3、可供出售金融资产	92,353,354.32	280,554,000.00	25,243,174.36		398,150,528.68
金融资产小计	92,436,219.95	280,471,134.37	25,243,174.36		398,150,528.68
上述合计	92,436,219.95	280,471,134.37	25,243,174.36		398,150,528.68
金融负债		201,049.22			201,049.22

(十三) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
组合 1：销售货款	739,313,137.73	100.00	43,318,146.09	100	546,616,583.76	100	46,025,679.96	100
组合小计	739,313,137.73	100.00	43,318,146.09	100	546,616,583.76	100	46,025,679.96	100
合计	739,313,137.73	/	43,318,146.09	/	546,616,583.76	/	46,025,679.96	/

其中：外币列示如下：

项 目	期末账面余额			期初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
应收美元款	1,365,266.27	6.3249	8,635,172.63	695,530.74	6.3009	4,382,469.64
应收澳元款	120.00	6.3474	761.69	120.00	6.4093	769.12
合 计	1,365,386.27		8,635,934.32	695,650.74		4,383,238.76

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	536,092,343.17	72.51	5,360,923.43	335,279,251.13	61.34	3,352,792.51
1 至 2 年	99,249,456.34	13.42	4,962,472.82	86,695,561.39	15.86	4,334,778.07
2 至 3 年	63,303,064.24	8.56	12,660,612.85	79,942,587.48	14.62	15,988,517.50
3 年以上	40,668,273.98	5.51	20,334,136.99	44,699,183.76	8.18	22,349,591.88
合计	739,313,137.73	100.00	43,318,146.09	546,616,583.76	100.00	46,025,679.96

(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 (%)
中国电力工程顾问集团中南电力设计院	客户	57,766,967.46	1 年内	7.81
河北建投沙河发电有限责任公司	客户	36,279,406.75	1 年内	4.91
特变电工新疆硅业有限公司	客户	33,061,075.54	1 年内	4.47
郑州裕中能源有限责任公司	客户	22,462,400.00	1 年内	3.04
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	客户	15,123,555.00	1 年内	2.05
合计	/	164,693,404.75	/	22.28

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
组合1：其他	114,163,043.23	100.00	8,570,024.73	100	91,942,353.55	100.00	6,937,401.03	100
组合小计	114,163,043.23	100.00	8,570,024.73	100	91,942,353.55	100.00	6,937,401.03	100
合计	114,163,043.23	/	8,570,024.73	/	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	81,410,925.68	71.31	814,109.26	65,095,984.07	70.80	650,959.85
1 至 2 年	13,879,848.34	12.16	693,992.42	12,040,081.11	13.10	602,004.06
2 至 3 年	7,914,038.54	6.93	1,582,807.71	5,729,023.58	6.23	1,145,804.72
3 年以上	10,958,230.67	9.60	5,479,115.34	9,077,264.79	9.87	4,538,632.40
合计	114,163,043.23	100.00	8,570,024.73	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 (%)
中国水利电力物资有限公司	客户	8,880,461.00	1 年以内 5,294,035； 1-2 年 3,586,426	7.78
华电招标有限公司	客户	4,348,442.00	1 年以内 3,605,159,1-2 年 743,283	3.81
新疆八一钢铁有限公司	客户	4,100,000.00	1 年以内	3.59
北京国电诚信招标代理有限公司	客户	4,495,480.00	1-3 年	3.94
华北电力物资总公司	客户	1,540,000.00	3 年以上	1.35
合计	/	23,364,383.00	/	20.47

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	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	28,500,000.00	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	27,450,000.00	127,690,000.00	180,000.00	127,870,000.00		98.36	98.22
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	3,194,750.00	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

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,323,494,784.54	1,050,535,099.36
营业成本	1,100,129,181.39	837,190,927.29

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
除尘器及配套设备	798,971,182.46	605,306,263.65	714,313,553.46	531,652,031.82
脱硫脱硝工程项目	416,453,215.01	401,289,634.81	231,667,119.25	218,683,193.21
环保设备运输服务边角料销售等	68,299,036.29	63,379,408.88	81,267,785.78	76,059,708.29
新疆 BOT 项目	18,158,824.03	10,482,389.36	22,779,140.87	10,790,413.26
电站总包建设	20,912,522.35	19,605,920.69		
其他	700,004.40	65,564.00	507,500.00	5,580.71
合计	1,323,494,784.54	1,100,129,181.39	1,050,535,099.36	837,190,927.29

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	92,243,137.88	6.97
第二名	83,319,726.48	6.30
第三名	70,239,316.25	5.31
第四名	64,177,205.15	4.85

第五名	48,897,435.90	3.69
合计	358,876,821.66	27.12

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	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
其他	-8,602.00	14,851.17
合计	9,046,165.42	25,244,748.19

(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	本期分配股利
合计	6,325,475.00	23,344,800.00	/

6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	83,114,717.21	99,511,291.06
加：资产减值准备	-1,074,910.17	-422,445.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,747,977.52	3,605,995.86
无形资产摊销	5,171,836.41	4,874,995.34
长期待摊费用摊销	933,420.72	100,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-1,361.44	52,635.76
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）	283,914.85	74,543.27
财务费用（收益以“-”号填列）	9,491,018.13	1,213,026.79
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,046,165.42	-25,244,748.19
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	763,666.29	7,282.37
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-160,678,461.22	-152,356,966.82
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-205,262,373.25	-27,384,151.29
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	7,257,998.89	16,044,514.88
其他	19,347,862.50	
经营活动产生的现金流量净额	-244,950,858.98	-79,924,026.10
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	286,569,600.86	437,670,310.15
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	34,171,631.69	-16,179,576.82

(十四) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-35,281.55
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	11,844,879.25
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	2,436,775.57
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	582,931.11
所得税影响额	-2,046,353.73
少数股东权益影响额（税后）	-200,089.40
合计	12,582,861.25

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.06	0.56	0.56
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.54	0.50	0.50

八、备查文件目录

- 1、载有董事长签名的 2012 年半年度报告正文。
 - 2、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
 - 3、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。
- 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
2012 年 8 月 29 日