

兰州海龙新材料科技股份有限公司

600516

2006 年第三季度报告

目录

§ 1 重要提示.....	3
§ 2 公司基本情况.....	3
§ 3 管理层讨论与分析.....	5
§ 4 附录.....	9

§1 重要提示

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

1.2 董事长方威先生因工作原因无法亲自出席会议，委托副董事长李富德先生出席并代为行使表决权。

董事闫奎兴先生因工作原因无法亲自出席会议，委托董事陶霖先生出席并代为行使表决权。

独立董事翁雪鹤先生和田中禾先生，因在外地出差而未能亲自出席会议，委托独立董事宋华女士出席并代为行使表决权。

1.3 公司第三季度财务报告未经审计。

1.4 公司负责人任银光，主管会计工作负责人李华臣，会计机构负责人（会计主管人员）马卓声明：保证本季度报告中财务报告的真实、完整。

§2 公司基本情况

2.1 公司基本信息

股票简称	S*ST 海龙	变更前简称(如有)	*ST 海龙
股票代码	600516		
	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	邓广星	马杰	
联系地址	兰州市红古区海石湾镇二号街坊 354 号		兰州市红古区海石湾镇二号街坊 354 号
电话	0931-6239026	0931-6239219	
传真	0931-6239221	0931-6239221	
电子信箱	DGX5556@126.COM	MJ205@126.COM	

2.2 财务资料

2.2.1 主要会计数据及财务指标

币种：人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 度期末增减 (%)
总资产(元)	1,516,761,687.41	1,462,563,424.18	3.71
股东权益（不含少数股东权益）(元)	502,748,641.91	552,975,936.46	-9.08
每股净资产(元)	2.51	2.76	-9.06
调整后的每股净资产(元)	2.51	2.76	-9.06
	报告期(7-9月)	年初至报告期期末 (1-9月)	本报告期比上年 同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额(元)	12,886,394.11	24,121,701.90	94.64
每股收益(元)	-0.012	-0.247	-140.00
净资产收益率(%)	-0.48	-9.84	减少 1.32 个百 分点
扣除非经常性损益后的净资产收益率 (%)	-0.43	-10.22	减少 1.31 个百 分点
	非经常性损益项目		金额（单位：元）
	处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益		2,337,910.12

其他非经常性损益项目	-428,727.41
合计	1,909,182.71

2.2.2 利润表

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	合并		母公司	
	本期数 (7-9月)	上年同期数 (7-9月)	本期数 (7-9月)	上年同期数 (7-9月)
一、主营业务收入	136,656,586.01	183,892,097.44	87,325,651.33	145,540,672.00
减：主营业务成本	123,097,760.60	158,981,261.53	75,059,752.04	122,239,662.39
主营业务税金及附加	458,828.40	1,212,239.44	301,556.29	1,152,011.61
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	13,099,997.01	23,698,596.47	11,964,343.00	22,148,998.00
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）		-2,821.42		-3,498.34
减：营业费用	4,351,122.68	5,176,811.37	2,697,808.84	2,279,415.71
管理费用	-5,218,160.38	6,476,294.44	-6,939,403.30	4,656,319.66
财务费用	12,853,687.21	9,648,067.66	11,648,652.75	8,682,855.18
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,113,347.50	2,394,601.58	4,557,284.71	6,526,909.11
加：投资收益（损失以“-”号填列）	-2,954,862.06	98,534.69	-1,030,052.66	-2,453,760.24
补贴收入		12,263.00		
营业外收入	74,703.45	45,000.00	68,983.82	45,000.00
减：营业外支出	330,508.77	281,448.38	24,058.91	278,193.83
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-2,097,319.88	2,268,950.89	3,572,156.96	3,839,955.04
减：所得税	50,344.76	-2,110,804.35		-2,200,889.05
减：少数股东损益	282,034.04	-1,640,050.03		
加：未确认投资损失（合并报表填列）				
五、净利润（亏损以“-”号填列）	-2,429,698.68	6,019,805.27	3,572,156.96	6,040,844.09

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	合并		母公司	
	本期数 (1-9月)	上年同期数 (1-9月)	本期数 (1-9月)	上年同期数 (1-9月)
一、主营业务收入	389,536,548.39	442,392,128.70	278,746,937.64	374,602,268.57
减：主营业务成本	364,121,565.83	360,596,453.28	257,345,024.99	304,393,098.82
主营业务税金及附加	1,744,475.39	2,243,220.31	1,523,537.78	2,159,537.19
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	23,670,507.17	79,552,455.11	19,878,374.87	68,049,632.56
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	587,211.92	-19,395.39	584,541.87	-22,531.92
减：营业费用	11,679,000.70	16,020,096.23	7,386,615.64	7,387,998.13
管理费用	26,267,293.55	17,535,695.63	21,455,108.18	13,141,943.92
财务费用	36,515,835.80	28,750,516.31	33,488,095.21	25,777,548.89
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-50,204,410.96	17,226,751.55	-41,866,902.29	21,719,609.70
加：投资收益（损失以“-”号填列）	-2,547,115.34	434,135.37	-3,012,249.86	-2,529,971.79
补贴收入		12,263.00		

营业外收入	2,337,910.12	45,000.00	2,332,190.49	45,000.00
减：营业外支出	428,727.41	506,729.46	117,313.56	503,309.59
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-50,842,343.59	17,211,420.46	-42,664,275.22	18,731,328.32
减：所得税	59,953.53	231,482.28		
减：少数股东损益	-1,430,688.64	-1,801,962.39		
加：未确认投资损失（合并报表填列）				
五、净利润（亏损以“-”号填列）	-49,471,608.48	18,781,900.57	-42,664,275.22	18,731,328.32

2.3 报告期末股东总数及前十名流通股股东持股表(未完成股权分置改革)

单位：股

报告期末股东总数（户）	16,733	
前十名流通股股东持股情况		
股东名称(全称)	期末持有流通股的数量	种类
叶云	2,231,874	人民币普通股
上海中勇投资有限公司	2,144,548	人民币普通股
李锋	1,959,080	人民币普通股
徐磊	1,718,974	人民币普通股
陈伯丽	679,900	人民币普通股
徐建国	543,891	人民币普通股
吕能芳	538,250	人民币普通股
吴妹娣	483,000	人民币普通股
关心	456,200	人民币普通股
邹美玲	445,700	人民币普通股

§ 3 管理层讨论与分析

3.1 公司报告期内经营活动总体状况的简要分析

公司 2006 年 6 月 9 日委托辽宁方大集团实业有限公司进行经营管理, 辽宁方大集团实业有限公司注入了流动资金和原材料, 公司严密组织生产, 细化工序控制, 加强成本管理和检查考核力度, 生产经营工作逐步恢复正常, 7-9 月份实现利润-243 万元, 虽然仍处于亏损状态, 但与上季度相比减亏 3097 万元。

2006 年 9 月 28 日辽宁方大集团实业有限公司通过拍卖取得了公司控股权后, 对公司的生产经营进行整顿, 生产已进入满负荷状态。

公司通过重大资产购买, 收购辽宁方大集团实业有限公司持有的抚顺炭素有限责任公司 65.54% 的股权、合肥炭素有限责任公司 52.11% 的股权、成都蓉光炭素股份有限公司 35.39% 的股权。通过优质资产注入可以解决同业竞争问题, 达到提高公司资产质量, 增强公司盈利能力, 确保年底实现扭亏保壳。

3.1.1 占主营收入或主营业务利润总额 10%以上的主营行业或产品情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
分产品			
超高功率电极	144,128,522.90	131,776,708.49	8.57
高功率电极	112,965,599.03	107,520,657.16	4.82
普通功率电极	50,639,751.30	49,307,925.84	2.63
炭块	54,535,116.77	50,706,751.57	7.02

3.1.2 公司经营的季节性或周期性特征

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

本报告期内管理费用比上一报告期有较大幅度减少，主要是因为调整上期计入管理费用的工资所致。

3.1.4 主营业务及其结构与前一报告期相比发生重大变化的情况及原因说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

3.2 重大事项及其影响和解决方案的分析说明

□适用 √不适用

与日常经营相关的关联交易

(1)、购买商品、接受劳务的重大关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	关联交易对公司利润的影响
兰州炭素集团有限责任公司	购买电力	市场定价	0.37	14,266,296.51	37.13	转帐	0.36	274975.34
兰州炭素集团有限责任公司	购买蒸汽	市场定价	65	4,305,323.56	66.13	转帐		
兰州炭素集团有限责任公司	购买空气	市场定价	130	508,366.31	43.82	转帐		
兰州炭素集团有限责任公司	购买备品备件	市场定价		122,938.03		转帐		
兰州炭素集团有限责任公司	购买原煤	市场定价		484,478.98		转帐		
兰州炭素集团有限责任公司	购买水	市场定价	0.57	600,794.75	44.88	转帐	0.67	-100226.90
兰州海诚工程有限公司	接受劳务	市场定价		839,833.89		转帐		

兰州海诚工程有 限公司	购买包装 箱	市场 定价		5,848,397.10	100.00	转帐		
兰州海诚工程有 限公司	购买备品 备件	市场 定价		470,803.00		转帐		
兰州炭素集团有 限责任公司	购买土地 使用权	市场 定价		134,874,100.00		转帐		

本公司向控股股东兰州炭素集团有限责任公司购买电力。
 本公司向控股股东兰州炭素集团有限责任公司购买蒸汽。
 本公司向控股股东兰州炭素集团有限责任公司购买空气。
 本公司向控股股东兰州炭素集团有限责任公司购买备品备件。
 本公司向控股股东兰州炭素集团有限责任公司购买原煤。
 本公司向控股股东兰州炭素集团有限责任公司购买水。
 本公司向母公司的控股子公司兰州海诚工程有限公司接受劳务。
 本公司向母公司的控股子公司兰州海诚工程有限公司购买包装箱。
 本公司向母公司的控股子公司兰州海诚工程有限公司购买备品备件。
 本公司向控股股东兰州炭素集团有限责任公司购买土地使用权。

(2)、 销售商品、提供劳务的重大关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方名称	关联交 易内容	关联交 易定价 原则	关联 交易 价格	关联交易金额	占同类 交易金 额的比例(%)	关联交 易结算 方式	市 场 价 格	关联交 易对 公司利 润的影 响
兰州海诚工程 有限公司	销售材 料	市场定 价		3,627,663.84		转帐		
兰州海诚工程 有限公司	销售其 他	市场定 价		196,842.39		转帐		
兰州炭素集团 有限责任公 司	提供劳 务	市场定 价		54,978.30		转帐		
兰州炭素集团 有限责任公 司	销售原 材料	市场定 价		35,936.41		转帐		

本公司向母公司的控股子公司兰州海诚工程有限公司销售材料。
 本公司向母公司的控股子公司兰州海诚工程有限公司销售其他。
 本公司向控股股东兰州炭素集团有限责任公司提供劳务。
 本公司向控股股东兰州炭素集团有限责任公司销售原材料。

2006 年第三季度期末资金被占用情况及清欠进展情况

√适用 □不适用

单位:万元

大股东及其附属企业非经营性 占用上市公司资金的余额		清欠方式	清欠金额	清欠时间
年初	期末			
46,557.87	32,631.76	现金清偿	13,487.41	2006年9月

清欠进展情况

公司控股股东兰州炭素集团有限责任公司以土地使用权转让所得归还公司资金 13487.41 万元。
 2006 年 9 月 28 日辽宁方大集团实业有限公司通过拍卖方式取得了兰州炭素集团有限责任公司持有的

公司 10323 万股股份，根据竞拍条件和相关协议，由辽宁方大集团实业有限公司负责归还兰州炭素集团有限责任公司用资产转让所得归还后剩余的大股东占用资金。

3.3 会计政策、会计估计、合并范围变化以及重大会计差错的情况及原因说明

适用 不适用

3.4 经审计且被出具“非标意见”情况下董事会和监事会出具的相关说明

适用 不适用

3.5 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

自从实行委托经营管理以来，公司步入了良性发展的轨道，特别是在 9 月 28 日辽宁方大集团实业有限公司取得了公司的控股权以后，计划资产重组和归还大股东占用资金于年底如期完成，预计年初至下一报告期末，公司将实现扭亏保壳。

3.6 公司对已披露的年度经营计划或预算的滚动调整情况

适用 不适用

3.7 公司原非流通股东在股权分置改革过程中做出的特殊承诺及其履行情况

适用 不适用

3.8 截止本次季报公告日，未进入股改程序公司的股改工作时间安排说明

适用 不适用

截止本次季报公告日，未进入股改程序公司的相关说明

适用 不适用

未能进入股改程序的详细原因	存在的主要障碍或困难
2006 年 9 月 28 日，通过司法拍卖程序，辽宁方大集团实业有限公司取得了兰州炭素集团有限责任公司持有的本公司 10323 万股股份，根据竞拍条件，辽宁方大集团实业有限公司将完成本公司的股权分置改革工作。	

兰州海龙新材料科技股份有限公司

法定代表人：任银光

2006 年 10 月 24 日

§ 4 附录

资产负债表
2006 年 9 月 30 日

编制单位：兰州海龙新材料科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	合并		母公司	
	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：				
货币资金	15,100,488.91	27,948,595.14	2,859,310.12	5,403,424.83
短期投资	1,549,485.29	2,639,514.65		
应收票据	4,475,080.24	1,875,000	3,135,751.24	530,000
应收股利				
应收利息				
应收账款	149,771,937.98	128,577,905.73	156,958,408.79	161,984,720.44
其他应收款	313,392,998.47	418,178,145.24	299,655,672.63	397,709,314.87
预付账款	37,323,228.76	15,665,769.41	27,109,228.76	13,217,380.55
应收补贴款	2,251,730.90	3,265,498.53		
存货	323,592,455.62	313,914,744.07	305,956,352.28	273,460,943.14
待摊费用	-124,550.89	288,021.93	-533,518.53	28,512.96
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	847,332,855.28	912,353,194.70	795,141,205.29	852,334,296.79
长期投资：				
长期股权投资	325,597.66	325,597.66	70,691,411.65	75,344,709.51
长期债权投资				
长期投资合计	325,597.66	325,597.66	70,691,411.65	75,344,709.51
其中：合并价差				
其中：股权投资差额				
固定资产：				
固定资产原价	737,703,776.32	747,208,521.86	667,098,114.54	672,636,382.10
减：累计折旧	440,291,508.68	418,633,806.18	431,914,042.75	412,175,811.04
固定资产净值	297,412,267.64	328,574,715.68	235,184,071.79	260,460,571.06
减：固定资产减值准备				
固定资产净额	297,412,267.64	328,574,715.68	235,184,071.79	260,460,571.06
工程物资	1,392,619.37	3,025,702.36	1,136,205.87	2,769,288.86
在建工程	231,306,087.08	214,059,398.13	202,357,559.28	185,095,834.55
固定资产清理				
固定资产合计	530,110,974.09	545,659,816.17	438,677,836.94	448,325,694.47
无形资产及其他资产：				
无形资产	138,992,260.38	4,197,153.62	134,874,100.00	
长期待摊费用		27,662.03		
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	138,992,260.38	4,224,815.65	134,874,100.00	
递延税项：				

递延税款借项				
资产总计	1,516,761,687.41	1,462,563,424.18	1,439,384,553.88	1,376,004,700.77
流动负债：				
短期借款	559,870,000	561,300,000	541,850,000	543,000,000
应付票据				
应付账款	147,617,320.28	92,358,996.90	129,805,408.37	75,408,962.20
预收账款	43,813,134.93	31,875,385.84	42,451,645.60	31,786,604.39
应付工资	8,570,922.93	17,423,645.67	18,549,434.53	17,088,862.37
应付福利费	2,083,390.47	3,763,521.06	1,316,472.10	3,050,202.52
应付股利				
应交税金	10,818,388.17	13,380,861.23	7,100,105.31	12,599,740.10
其他应交款	877,907.07	585,538.06	871,328.33	577,084.32
其他应付款	116,001,531.27	90,461,462.84	112,410,312.90	96,651,645.64
预提费用	42,152,973.87	9,408,767.65	41,215,260.38	9,362,737.65
预计负债				
一年内到期的长期负债		2,000,000		
其他流动负债				
流动负债合计	931,805,568.99	822,558,179.25	895,569,967.52	789,525,839.19
长期负债：				
长期借款	61,000,000	61,000,000	35,000,000	35,000,000
应付债券				
长期应付款	50,000	50,000	50,000	50,000
专项应付款				
其他长期负债				
长期负债合计	61,050,000	61,050,000	35,050,000	35,050,000
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	992,855,568.99	883,608,179.25	930,619,967.52	824,575,839.19
少数股东权益	21,157,476.51	25,979,308.47		
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	200,000,000	200,000,000	200,000,000	200,000,000
减：已归还投资				
实收资本（或股本）净额	200,000,000	200,000,000	200,000,000	200,000,000
资本公积	450,029,243.68	450,029,243.68	450,029,243.68	450,029,243.68
盈余公积	22,231,989.37	22,231,989.37	22,144,902.55	22,144,902.55
其中：法定公益金	7,410,559.77	7,410,559.77	7,381,634.11	7,381,634.21
未分配利润	-167,460,157.16	-117,988,548.68	-163,409,559.87	-120,745,284.65
拟分配现金股利				
外币报表折算差额				
减：未确认投资损失	2,052,433.98	1,296,747.91		
所有者权益（或股东权益）合计	502,748,641.91	552,975,936.46	508,764,586.36	551,428,861.58
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,516,761,687.41	1,462,563,424.18	1,439,384,553.88	1,376,004,700.77

公司法定代表人：任银光

主管会计工作负责人：李华臣

会计机构负责人：马卓

现金流量表
2006 年 1-9 月

编制单位：兰州海龙新材料科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	合并数	母公司数
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	310,017,848.37	282,849,859.25
收到的税费返还	198,750.30	
收到的其他与经营活动有关的现金	394,980.34	
现金流入小计	310,611,579.01	282,849,859.25
购买商品、接受劳务支付的现金	173,332,221.83	148,904,123.59
支付给职工以及为职工支付的现金	17,045,422.40	15,460,203.60
支付的各项税费	20,294,410.95	18,460,760.34
支付的其他与经营活动有关的现金	75,817,821.93	69,799,158.74
现金流出小计	286,489,877.11	252,624,246.27
经营活动产生的现金流量净额	24,121,701.9	30,225,612.98
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	6,205,069.50	
其中：出售子公司收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	618,918.81	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金	2,347,280.50	2,347,280.50
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计	9,171,268.81	2,347,280.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	2,136,318.08	414,370.16
投资所支付的现金	5,085,713.33	
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计	7,222,031.41	414,370.16
投资活动产生的现金流量净额	1,949,237.40	1,932,910.34
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		
借款所收到的现金	178,000.00	
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计	178,000.00	
偿还债务所支付的现金	3,328,000.00	1,150,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	35,719,864.06	33,552,638.03
其中：支付少数股东的股利		
支付的其他与筹资活动有关的现金	47,938.50	
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		
现金流出小计	39,095,802.56	34,702,638.03
筹资活动产生的现金流量净额	-38,917,802.56	-34,702,638.03
四、汇率变动对现金的影响	-1,242.97	
五、现金及现金等价物净增加额	-12,848,106.23	-2,544,114.71
补充材料		
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		

净利润	-49,471,608.48	-42,664,275.22
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)	-1,430,688.64	
减：未确认的投资损失	2,052,433.98	
加：计提的资产减值准备		
固定资产折旧	21,657,702.50	21,185,589.01
无形资产摊销	67,282.88	
长期待摊费用摊销		
待摊费用减少(减：增加)	412,572.82	562,031.49
预提费用增加(减：减少)	32,744,206.22	31,852,522.73
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	-2,347,280.50	-2,347,280.50
固定资产报废损失		
财务费用	36,515,835.80	33,552,638.03
投资损失(减：收益)	2,547,115.34	3,012,249.86
递延税款贷项(减：借项)		
存货的减少(减：增加)	-9,677,711.55	-32,495,409.14
经营性应收项目的减少(减：增加)	61,933,655.17	110,065,525.83
经营性应付项目的增加(减：减少)	38,086,815.73	57,513,824.99
其他	-104,863,761.41	-150,011,804.10
经营活动产生的现金流量净额	24,121,701.9	30,225,612.98
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	15,100,488.91	2,859,310.12
减：现金的期初余额	27,948,595.14	5,403,424.83
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	-12,848,106.23	-2,544,114.71

公司法定代表人：任银光

主管会计工作负责人：李华臣

会计机构负责人：马卓