

**方大炭素新材料科技股份有限公司**

**2007 年第一季度报告**



**2007 年 4 月 24 日**



## 目录

§ 1 重要提示.....	3
§ 2 公司基本情况简介 .....	3
§ 3 重要事项 .....	4
§ 4 附录.....	5

**§1 重要提示**

- 1.1 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。
- 1.2 独立董事翁雪鹤，因工作原因未能出席会议；独立董事田中禾，因在外地出差未能出席会议。
- 1.3 公司第一季度财务报告未经审计。
- 1.4 公司负责人闫奎兴，主管会计工作负责人唐贵林及会计机构负责人（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 公司基本情况简介**

## 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)	2,389,256,143.14	2,375,189,915.13	0.59
股东权益(不含少数股东权益)(元)	593,492,218.74	582,375,950.68	1.91
每股净资产(元)	1.48	2.91	-49.14
	年初至报告期期末		比上年同期增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额(元)	9,823,538.49		116.83
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.03		8.70
	报告期	年初至报告期期末	本报告期比上年同期增减 (%)
净利润(元)	11,116,268.06	11,116,268.06	181.52
基本每股收益(元)	0.028	0.028	141.18
稀释每股收益(元)	0.028	0.028	141.18
净资产收益率(%)	1.87	1.87	增加 4.40 个百分点
扣除非经常性损益后的净资产收益率(%)	1.91	1.91	增加 4.44 个百分点
非经常性损益项目		年初至报告期期末金额 (元)	
其他非经常性损益项目		-247,972.17	
合计		-247,972.17	

## 2.2 报告期末股东总数及前十名无限售条件流通股股东持股表(已完成股权分置改革)

单位：股

报告期末股东总数(户)	14,605	
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称(全称)	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
叶云	4,931,549	人民币普通股
上海中勇投资有限公司	4,738,593	人民币普通股
李锋	4,500,000	人民币普通股



徐磊	3,798,245	人民币普通股
林晨	1,598,500	人民币普通股
关心	1,548,778	人民币普通股
董伟	1,532,538	人民币普通股
陈伯丽	1,502,307	人民币普通股
赵斌	1,258,654	人民币普通股
刘向东	1,212,000	人民币普通股

### §3 重要事项

#### 3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√适用 □不适用

##### 3.1.1 资产负债表项目变动情况

项目	本报告期末	上年度末	增减额	增减幅度
货币资金	59,573,250.69	109,391,783.50	-49,818,532.81	-45.54
预付帐款	210,655,860.45	151,165,642.71	59,490,217.74	39.35
预收帐款	31,146,257.33	51,004,061.02	-19,857,803.69	-38.93
股本	400,000,000.00	200,000,000.00	200,000,000.00	100.00
资本公积	252,307,568.58	452,307,568.58	-200,000,000.00	-44.22

变动原因:

- (1)、货币资金本报告期末比上年度期末减少的原因是由于公司预付原料款和设备款所致;
- (2)、预付帐款增加的原因是由于本报告期预付原料款和设备款;
- (3)、预收帐款减少的原因是确认当期营业收入,冲减前期预收帐款所致;
- (4)、股本增加、资本公积减少的原因是由于公司于2007年1月25日完成股权分置改革,按照股权分置改革方案,以资本公积向定向转增股本所致。

##### 3.1.2 利润表增减变动情况表

项目	本报告期	上年同期	增减额	增减幅度
营业收入	297,267,070.42	118,331,449.34	178,935,621.08	151.22
营业成本	224,602,726.15	111,813,124.63	112,789,601.52	100.87
销售费用	20,767,187.49	3,824,743.18	16,942,444.31	442.97
管理费用	18,814,840.41	7,615,144.36	11,199,696.05	147.07
财务费用	13,142,797.38	8,994,412.83	4,148,384.55	46.12
净利润	11,116,268.06	-13,635,961.28	24,752,229.34	181.52

增减变动原因:

- (1)、营业收入、营业成本、销售费用、管理费用和财务费用与上年同期相比有较大幅度增加的原因是:公司于2006年底收购了抚顺炭素有限责任公司、成都蓉光炭素股份有限公司、合肥炭素有限责任公司、兰州海诚工程有限公司的部分股权,成为公司的控股子公司,公司合并会计报表的合并范围扩大,合并利润表的收入、成本、费用项目包含了上述控股子公司的收入、成本和费用。
- (2)、净利润与上年同期相比有较大幅度增长的原因是:公司股权收购完成后,随着优质资产的注入,公司的整体盈利能力有所增强。



### 3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

适用  不适用

北京五联方圆会计师事务所有限公司对公司 2006 年度财务报表出具了无保留带强调事项段意见的审计报告, 对公司已逾期未偿还的银行借款及利息事项和中国证监会甘肃监管局对原海龙科技下达了立案调查事项进行强调。

针对逾期贷款和欠息问题, 公司加大了债务重组工作力度, 经与主要债务银行协商后达成共识, 公司将于近期内对逾期贷款和欠息问题得到妥善解决。

中国证监会甘肃监管局对原海龙科技关于大股东占用资金问题的立案调查结果尚未作出。兰炭集团占用原海龙科技资金问题已于 2006 年底之前彻底解决。

董事会认为: 上述事项不会对公司的生产经营造成影响。

### 3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

适用  不适用

公司控股股东辽宁方大集团实业有限公司承诺:

- (1)、公司 2007 年净利润未达到 9868 万元时, 将以现金补足差额;
- (2)、持有的本公司股权 36 个月内不转让。

### 3.4 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原因说明

适用  不适用

### 3.5 本次季报资产负债表中的 2007 年期初股东权益与“新旧会计准则股东权益差异调节表”中的 2007 年期初股东权益存在差异的原因说明:

适用  不适用

方大炭素新材料科技股份有限公司

法定代表人: 闫奎兴

2007 年 4 月 24 日



## § 4 附录

**资产负债表**  
2007 年 3 月 31 日

编制单位：方大炭素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	
	期末余额	年初余额	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>				
货币资金	59,573,250.69	109,391,783.50	741,140.18	10,852,648.59
交易性金融资产	257,433.52	765,011.59		
应收票据	38,513,271.39	37,979,882.19	27,972,869.19	17,236,156.46
应收账款	314,000,966.78	325,141,142.09	161,661,089.19	144,816,779.15
预付款项	210,655,860.45	151,165,642.71	76,933,893.23	51,801,159.45
应收利息				
应收股利				
其他应收款	50,608,196.02	49,293,081.48	35,035,673.73	28,650,957.27
存货	588,065,167.79	600,388,512.95	348,946,080.39	298,313,609.50
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	93,312.39	42,120.61		
流动资产合计	1,261,767,459.03	1,274,167,177.12	651,290,745.91	551,671,310.42
<b>非流动资产：</b>				
可供出售金融资产				
持有至到期投资	120,000.00	120,000.00		
长期应收款				
长期股权投资	825,597.66	825,597.66	369,144,757.89	369,144,757.89
投资性房地产				
固定资产	562,701,775.69	553,644,361.93	240,866,719.76	257,121,224.50
在建工程	247,700,040.89	229,035,985.45	208,406,955.72	194,793,548.94
工程物资	1,908,716.61	3,164,239.71	1,652,303.11	2,387,826.21
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	210,286,080.86	210,286,080.86	131,490,941.62	131,490,941.62
开发支出				
商誉	79,315,670.03	79,315,670.03		
长期待摊费用				
递延所得税资产	24,630,802.37	24,630,802.37	14,680,040.58	14,680,040.58
其他非流动资产				
非流动资产合计	1,127,488,684.11	1,101,022,738.01	966,241,718.68	969,618,339.74
资产总计	2,389,256,143.14	2,375,189,915.13	1,617,532,464.59	1,521,289,650.16
<b>流动负债：</b>				
短期借款	712,028,881.90	706,585,427.54	541,850,000.00	541,850,000.00
交易性金融负债				
应付票据	89,504,561.06	79,687,186.27		
应付账款	324,123,353.34	297,737,412.26	184,151,387.14	130,058,754.84



预收款项	31,146,257.33	51,004,061.02	21,924,570.94	19,290,877.70
应付职工薪酬	82,961,211.42	89,628,809.80	51,989,163.22	50,447,841.39
应交税费	22,206,388.05	31,039,922.04	13,038,567.96	12,224,140.62
应付利息	40,009,871.44	44,155,816.31	38,891,888.96	35,531,412.15
应付股利	1,937,160.00	1,937,160.00		
其他应付款	189,070,034.95	215,075,829.53	140,448,906.74	119,451,580.65
一年内到期的非流动负债	45,000,000.00	45,000,000.00	35,000,000.00	35,000,000.00
其他流动负债	4,751,068.30		4,024,007.43	-744,174.21
流动负债合计	1,542,738,787.79	1,561,851,624.77	1,031,318,492.39	943,110,433.14
<b>非流动负债：</b>				
长期借款	43,188,479.14	43,188,479.14		
应付债券				
长期应付款	50,000.00	50,000.00	50,000.00	50,000.00
专项应付款	800,000.00	800,000.00		
预计负债				
递延所得税负债	70,455.00	70,455.00		
其他非流动负债				
非流动负债合计	44,108,934.14	44,108,934.14	50,000.00	50,000.00
负债合计	1,586,847,721.93	1,605,960,558.91	1,031,368,492.39	943,160,433.14
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>				
实收资本（或股本）	400,000,000.00	200,000,000.00	400,000,000.00	200,000,000.00
资本公积	252,307,568.58	452,307,568.58	252,307,568.58	452,307,568.58
减：库存股				
盈余公积	22,248,147.57	22,248,147.57	22,144,902.65	22,144,902.65
未分配利润	-81,063,497.41	-92,179,765.47	-88,288,499.03	-96,323,254.21
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	593,492,218.74	582,375,950.68		
少数股东权益	208,916,202.47	186,853,405.54		
所有者权益（或股东权益）合计	802,408,421.21	769,229,356.22	586,163,972.20	578,129,217.02
负债和所有者权益（或股东权益）合计	2,389,256,143.14	2,375,189,915.13	1,617,532,464.59	1,521,289,650.16

公司法定代表人：闫奎兴

主管会计工作负责人：唐贵林

会计机构负责人：马卓



**利润表**  
2007 年 3 月 31 日

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	合并		母公司	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
一、营业收入	297,267,070.42	118,331,449.34	119,966,808.62	81,642,739.14
减：营业成本	224,602,726.15	111,813,124.63	83,230,416.94	76,475,325.64
营业税金及附加	995,232.91	444,953.96	394,555.60	431,708.74
销售费用	20,767,187.49	3,824,743.18	12,054,625.32	2,316,986.28
管理费用	18,814,840.41	7,615,144.36	7,047,982.95	6,240,756.31
财务费用	13,142,797.38	8,994,412.83	8,957,420.23	8,318,056.16
资产减值损失				
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	46,394.90	-191,773.83		-1,530,247.67
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）	18,990,680.98	-14,552,703.45	8,281,807.58	-13,670,341.66
加：营业外收入	130,451.96			
减：营业外支出	378,424.13	7,016.44	247,052.40	7,016.44
其中：非流动资产处置净损失				
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	18,742,708.81	-14,559,719.89	8,034,755.18	-13,677,358.10
减：所得税费用	1,953,792.81	494.25		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	16,788,916.00	-14,560,214.14	8,034,755.18	-13,677,358.10
归属于母公司所有者的净利润	11,116,268.06	-13,635,961.28		
少数股东损益	5,672,647.94	-924,252.86		
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.028	-0.068		
（二）稀释每股收益	0.028	-0.068		

公司法定代表人：闫奎兴

主管会计工作负责人：唐贵林

会计机构负责人：马卓



**现金流量表**  
2007 年 1-3 月

编制单位：方大炭素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	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金	292,886,214.61	76,815,876.35	76,143,888.24	68,467,516.63
收到的税费返还	3,556,049.00			
收到的其他与经营活动有关的现金	98,300,495.64	2,384,754.82	39,614,703.67	1,977,906.57
经营活动现金流入小计	394,742,759.25	79,200,631.17	115,758,591.91	70,445,423.20
购买商品、接受劳务支付的现金	261,271,166.99	35,845,231.85	51,019,982.85	26,660,759.39
支付给职工以及为职工支付的现金	27,528,733.66	2,357,415.35	11,579,223.69	1,902,741.71
支付的各项税费	11,166,797.27	7,569,561.54	2,800,335.83	5,197,544.86
支付的其他与经营活动有关的现金	84,952,522.84	28,897,886.71	43,206,622.03	26,151,310.29
经营活动现金流出小计	384,919,220.76	74,670,095.45	108,606,164.40	59,912,356.25
经营活动产生的现金流量净额	9,823,538.49	4,530,535.72	7,152,427.51	10,533,066.95
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资所收到的现金	295,281.77			
取得投资收益所收到的现金	45,191.20			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到的其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	340,472.97			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	47,930,564.16	359,871.65	5,242,244.35	83,215.60
投资所支付的现金				
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	302,583.50			
投资活动现金流出小计	48,233,147.66	359,871.65	5,242,244.35	83,215.60
投资活动产生的现金流量净额	-47,892,674.69	-359,871.65	-5,242,244.35	-83,215.60
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				



吸收投资所收到的现金				
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	14,000,000.00		14,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	14,000,000.00		14,000,000.00	
偿还债务支付的现金	19,847,388.00		14,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,515,592.19	8,994,412.83	1,233,350.00	8,320,279.42
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金	265,976.02			
筹资活动现金流出小计	24,628,956.21	8,994,412.83	15,233,350.00	8,320,279.42
筹资活动产生的现金流量净额	-10,628,956.21	-8,994,412.83	-1,233,350.00	-8,320,279.42
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-587,051.20		-51,628.84	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-49,285,143.61	-4,823,748.76	625,204.32	2,129,571.93
加：期初现金及现金等价物余额	147,371,665.69	27,948,595.14	28,088,805.05	5,403,424.03
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	98,086,522.08	23,124,846.38	28,714,009.37	7,532,996.76

公司法定代表人：闫奎兴

主管会计工作负责人：唐贵林

会计机构负责人：马卓