

兰州海龙新材料科技股份有限公司

2004 年度报告摘要

§ 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、董事王军，因工作原因未出席会议。独立董事翁雪鹤，委托董事杨立新代为行使表决权。

1.3、公司负责人谢信跃，主管会计工作负责人罗文兵，会计机构负责人（会计主管人员）张子荣声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 上市公司基本情况简介

2.1 基本情况简介

股票简称	海龙科技
股票代码	600516
上市交易所	上海证券交易所
注册地址和办公地址	兰州市红古区海石湾 2 号街坊 354 号 兰州市红古区海石湾 2 号街坊 354 号
邮政编码	730084
公司国际互联网网址	http://www.hailongkeji.com.cn
电子信箱	dnengx@public.lz.gs.cn

2.2 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邓广星	王伟
联系地址	兰州市红古区海石湾 2 号街坊 354 号	兰州市红古区海石湾 2 号街坊 354 号
电话	0931-6239218	0931-6239219
传真	0931-6239221	0931-6239221
电子信箱	dgx5556@126.com	dnengx@public.lz.gs.cn

§ 3 会计数据和财务指标摘要

3.1 主要会计数据

单位:元 币种:人民币

主要会计数据	2004 年	2003 年		本期比 上期增 减(%)	2002 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
主营业务收入	599,996,021.63	513,215,682.35	513,215,682.35	16.91	431,456,357.82	431,456,357.82
利润总额	-87,996,831.21	30,497,256.29	30,497,256.29	-388.54	39,536,661.92	40,472,348.24
净利润	-84,512,962.67	25,342,225.19	26,968,226.97	-433.49	33,703,781.62	33,312,735.32
扣除非经常性损益的净利润	-46,833,474.82	25,456,216.18	27,082,217.96	-226.14	34,123,202.31	33,732,156.01
	2004 年末	2003 年末		本期比 上期增 减(%)	2002 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前

总资产	1,584,821,785.41	1,674,961,179.46	1,674,961,179.46	-5.38	1,391,730,253.49	1,392,165,939.81
股东权益	693,722,294.18	778,235,256.85	779,861,258.63	-10.86	771,814,776.03	751,423,729.73
经营活动产生的现金流量净额	-27,320,496.69	-91,987,587.72	-91,987,587.72	70.30	-56,780,361.24	-56,780,361.24

3.2 主要财务指标

单位:元 币种:人民币

主要财务指标	2004 年	2003 年		本期比上年增减(%)	2002 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
每股收益	-0.42	0.13	0.13	-423.08	0.17	0.17
最新每股收益						
净资产收益率(%)	-12.18	3.26	3.46	-473.62	4.37	4.43
扣除非经常性损益的净利润的净资产收益率(%)	-6.75	3.26	3.46	-307.06	4.42	4.49
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.14	-0.46	-0.46	69.57	-0.28	-0.28
	2004 年末	2003 年末		本期比上年增减(%)	2002 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
每股净资产	3.47	3.89	3.90	-10.80	3.86	3.76
调整后的每股净资产						

非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
处置除公司产品外的其他资产产生的损益	124,933.95
各种形式的政府补贴	83,631.40
短期投资收益	-591,040.16
委托投资损益	6,250.00
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-37,136,970.22
以前年度已经计提各项减值准备的转回	92,400.00
中国证监会认定的其他非经常性损益项目	258,692.82
合计	-37,162,102.21

3.3 国内外会计准则差异

□ 适用 √ 不适用

§ 4 股本变动及股东情况

4.1 股份变动情况表

	本次变动前	本次变动增减(+,-)						本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	120,000,000							120,000,000
其中:								
国家持有股份								
境内法人持有股份	120,000,000							120,000,000

境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	120,000,000							120,000,000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	80,000,000							80,000,000
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	80,000,000							80,000,000
三、股份总数	200,000,000							200,000,000

4.2 前十名股东、前十名流通股股东持股表

报告期末股东总数		28,861				
前十名股东持股情况						
股东名称(全称)	年度内增 减	年末持股 数量	比例(%)	股份类别 (已流通或 未流通)	质押或冻结的股 份数量	股东性质 (国有股东 或外资股 东)
兰州炭素集团有限责任 公司		116,000,000	58	未流通	质押 52,770,000	国有股东
叶云		2,240,764	1.12	已流通	0	社会公众股 东
上海中勇投资有限公司		2,116,048	1.06	已流通	0	社会公众股 东
徐磊		1,718,974	0.86	已流通	0	社会公众股 东
窑街煤电有限责任公 司		1,500,000	0.75	未流通	0	国有股东
甘肃祁连山水泥股份 有限公司		1,000,000	0.50	未流通	0	法人股东
太西集团有限责任公司		1,000,000	0.50	未流通	0	国有股东
陈伯丽		709,900	0.35	已流通	0	社会公众股 东
郑显峰		604,906	0.30	已流通	0	社会公众股 东
吕能芳		538,250	0.27	已流通	0	社会公众股 东
前十名流通股股东持股情况						
股东名称(全称)			年末持有流通股的数量		种类(A、B、H股或其它)	
叶云			2,240,764		A股	
上海中勇投资有限公司			2,116,048		A股	
徐磊			1,718,974		A股	
陈伯丽			709,900		A股	
郑显峰			604,906		A股	
吕能芳			538,250		A股	
刘全菲			467,300		A股	

包天悦	431,529	A 股
邓碧	425,122	A 股
邹狼彬	413,400	A 股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东与其他股东之间不存在关联关系。未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。	

4.3 控股股东及实际控制人

4.3.1 控股股东及实际控制人变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4.3.2 控股股东及实际控制人具体情况介绍

(1) 控股股东情况

公司名称：兰州炭素集团有限责任公司

法人代表：杨立新

注册资本：57,512.06 万元人民币

成立日期：1996 年 12 月 16 日

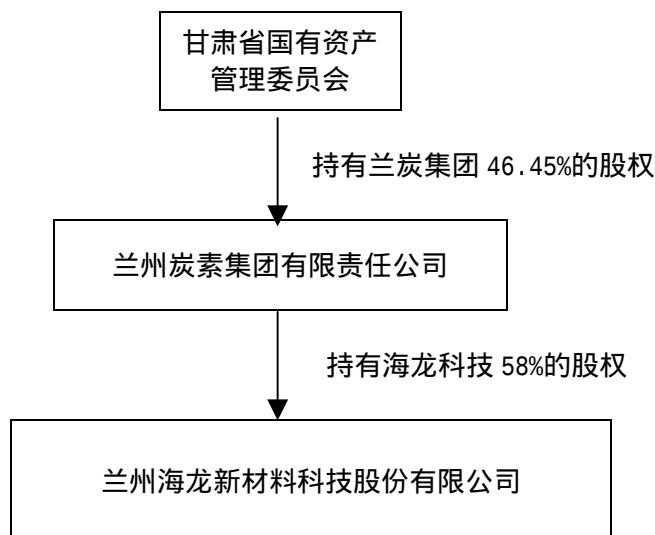
主要经营业务或管理活动：石墨及炭素制品冶金炉料的生产、批发零售，普通机械的制造、维修；土木工程建筑及线路、管道、设备的安装；机械设备租赁；物业管理；经营和代理各类商品和技术的进出口。

(2) 实际控制人情况

公司名称：甘肃省国有资产管理委员会

经国家经济贸易委员会经产业[2001]1066 号文《关于平朔煤炭公司等 30 个企业实施债转股的批复》批准，兰州炭素集团有限责任公司被列为国家第五批债转股企业。2002 年 11 月兰州炭素集团有限责任公司完成债转股工作，实施债转股后各股东及出资额、出资比率为：甘肃省经济贸易委员会出资 26,711.56 万元，占 46.45%；信达资产管理公司出资 14,484.90 万元，占 25.18%；甘肃省工业交通投资公司出资 9280.50 万元，占 16.14%；长城资产管理公司出资 4280.10 万元，占 8.38%；华融资产管理公司出资 2215 万元，占 3.85%。兰州炭素集团有限责任公司于 2002 年 11 月 30 日在甘肃省工商行政管理局变更注册。

4.3.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



§ 5 董事、监事和高级管理人员

5.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因
谢信跃	董事长	男	54	2002-03-31 ~ 2005-03-31	0	0	
杨立新	副董事长	男	54	2002-03-31 ~ 2005-03-31	0	0	
张耀宗	董事	男	51	2002-03-31 ~ 2005-03-31	0	0	
何世荣	董事、总经理	男	48	2002-03-31 ~ 2005-03-31	0	0	
邓广星	董事、董秘	男	48	2002-03-31 ~ 2005-03-31	0	0	
王军	董事	男	43	2002-03-31 ~ 2005-03-31	0	0	
田中禾	独立董事	男	43	2002-06-30 ~ 2005-03-31	0	0	
宋华	独立董事	女	41	2002-06-30 ~ 2005-03-31	0	0	
翁雪鹤	独立董事	男	48	2003-01-31 ~ 2005-03-31	0	0	
唐占卿	监事会主席	男	52	2002-03-31 ~ 2005-03-31	0	0	
刘文正	监事	男	54	2002-03-31 ~ 2005-03-31	0	0	
闫洪志	监事	男	52	2002-03-31 ~ 2005-03-31	0	0	
黄建国	监事	男	52	2002-03-31 ~ 2005-03-31	0	0	
王海林	监事	男	52	2002-03-31 ~ 2005-03-31	0	0	
齐仲辉	副总经理	男	40	2002-03-31 ~ 2005-03-31	0	0	
罗文兵	副总经理、财务总监	男	42	2002-03-31 ~ 2005-03-31	0	0	
黄四信	副总经理	男	39	2002-03-31 ~ 2005-03-31	0	0	

5.2 在股东单位任职的董事监事情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	任职的股东名称	在股东单位担任的职务	任职期间	是否领取报酬、津贴 (是或否)
杨立新	兰州炭素集团有限责任公司	董事长、总经理	2002-11-12 ~	是
谢信跃	兰州炭素集团有限责任公司	副董事长、党委书记	2002-11-12 ~	否
张耀宗	兰州炭素集团有限责任公司	董事、副总经理	2002-11-12 ~	是
唐占卿	兰州炭素集团有限责任公司	党委副书记、工会主席	2002-11-12 ~	是
刘文正	兰州炭素集团有限责任公司	劳动工资部部长	2002-11-12 ~	是
黄建国	兰州炭素集团有限责任公司	综合管理部部长	2002-11-12 ~	是
王军	窑街煤电有限责任公司	副董事长、副总经理	2002-12-01 ~	是

5.3 董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

单位:元 币种:人民币

年度报酬总额	658,138
金额最高的前三名董事的报酬总额	208,541
金额最高的前三名高级管理人员的	166,219

报酬总额	
独立董事津贴	20,000
独立董事其他待遇	独立董事出席股东大会、董事会和为本公司行使权力时所需费用由本公司承担
不在公司领取报酬、津贴的董事、监事姓名	杨立新，张耀宗，王军，唐占卿，刘文正，黄建国。
报酬区间	人数
7 万元以上	2
7 万元-5 万元	8
5 万元以下	3

§ 6 董事会报告

6.1 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2004 年度，公司面对市场竞争加剧、原材料价格大幅上涨、产品价格低迷、生产成本偏高以及国家宏观调控等不利因素，积极应对市场竞争挑战，坚持以人为本，以产品结构调整为重点，全力以赴做好各项工作，主营业务收入、资金回收、石墨电极产量等主要经营指标再创历史最好水平。

2005 年炭素市场好转，公司为抓住这一机遇，采取有效措施，将以前的一些不良因素全部进行了处理，为 2005 年的生产经营工作奠定了坚实的基础。公司 2004 年亏损的具体原因如下：

1、由于公司电极产品原料配比的变动使生产工艺有所调整，从而引起质量判定标准的变更，致使存货及生产工序中 6455.522 吨产品的质量达不到要求，基本上无法出售，只能当作原料加入普通电极的生产配料中，报损失 3619 万元。

2、由于宏观调控及其他因素影响，2004 年整个铝行业不景气，造成铝用炭块积压 3964.19 吨，提取路价准备 1447 万元。

3、对应收帐款以及大股东占用资金计提坏帐准备 3381 万元，对短期投资提取跌价准备 514 万元。

4、由于公司扩大生产规模，一些新建项目陆续开工，致使贷款额度增加，财务费用比上年增长 1581.49 万元，增长率为 63%。

6.2 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	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
超高功率石墨电极	221,250,163.32	177,905,146.98	20	88.54	93.28	-9.09
高功率石墨电极	217,816,748.79	182,825,612.85	16	26.08	31.01	-15.79
普通功率石墨电极	77,879,565.10	72,305,619.50	7	-21.42	-16.69	-41.67
关联交易的定价原则	遵循一般市场原则					
关联交易必要性、持续性的说明	由于炭素生产所需的能源动力供应全部依赖于兰炭集团，导致公司与兰炭之间的关联交易就无可避免的延续下去。					

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品的关联交易金额 18,502,974.35 元。

6.3 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减 (%)
西南地区	51,665,790.77	-34.96
中南地区	39,861,414.87	-17.96
华东地区	102,068,860.69	40.01
东北地区	40,603,854.89	51.05
西北地区	268,195,971.99	48.58
华北地区	71,827,930.44	30.28
中原地区	25,772,197.98	-48.23

6.4 采购和销售客户情况

单位:万元 币种:人民币

前五名供应商采购金额合计	13,438.32	占采购总额比重(%)	53.14
前五名销售客户销售金额合计	14,316.27	占销售总额比重(%)	23.80

6.5 参股公司经营情况（适用投资收益占净利润 10%以上的情况）

☐ 适用 ☒ 不适用

6.6 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

6.7 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

6.8 经营成果和利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

☒ 适用 ☐ 不适用

2004 年，公司计提坏帐准备 3381 万元；短期投资跌价准备 514 万元；存货跌价准备 1447 万元；废品损失 3619 万元，非经营性损失 8961 万元。由于以上因素导致公司 2004 年出现亏损。

整体财务状况与上年度相比发生重大变化的原因分析

☐ 适用 ☒ 不适用

6.9 对生产经营环境以及宏观政策、法规产生重大变化已经、正在或将要对公司的财务状况和经营成果产生重要影响的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

6.10 完成盈利预测的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

6.11 完成经营计划情况

☐ 适用 ☒ 不适用

6.12 募集资金使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位:万元 币种:人民币

募集资金总额	46,521		本年度已使用募集资金总额		7,355	
			已累计使用募集资金总额		34,926	
承诺项目	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	产生收益金额	是否符合计划进度	是否符合预计收益
收购高压浸渍和品川窑	9,756	否	9,165.17	0	是	否
长寿高炉炭砖煅烧及精加工	5,415	否	5,230	0	否	否
一次焙烧炉技改工程	5,558	否	5,529	0	否	否
配料混捏凉料技改工程	5,586	否	5,525	0	否	否
新型石墨化炉技改工程	4,465	是	3,366	0	否	否
石墨电极加工线技改工程	4,728	是	2,400	0	否	否
特种石墨及炭素生物材料	5,722	否	336	0	否	否
长寿高炉炭砖高温焙烧工艺成果转化	5,422	否	3,375	0	否	否
合计	46,652	/	34,926.17	0	/	/
未达到计划进度和预计收益的说明(分具体项目)	2002 年 8 月我公司上市成功,然后着手准备项目的设计、招标等工作,并且在 2003 年遭遇“非典”,延误了项目的实施,致使工程未达到计划进度。					
变更原因及变更程序说明(分具体项目)	1. 变更新型石墨化炉技改工程实施方式和建设地点,可以节约高昂的技术转让费,还可以取得成型的技术和设备。经 2003 年第二次临时股东大会批准实施。 2. 变更石墨电极中工线技改工程建设地点,将加工基地建在口岸,不但可以节约二次倒运费及二次包装费,而且可以更好地扩大出口,履行出口合同。					

变更项目情况

√适用□不适用

单位:万元 币种:人民币

变更投资项目的资金总额		9,193				
变更后的项目	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	实际投入金额	产生收益金额	是否符合计划进度	是否符合预计收益
新型石墨化炉技改工程	新型石墨化炉技改工程	4,465	3,366	0	否	0
石墨电极加工线技改工程	石墨电极加工线技改工程	4,728	2,400	0	否	0
合计	/				/	/
未达到计划进度和预计收益的说明(分具体项目)	1. 变更新型石墨化炉技改工程,在河南陕县建设部分已完,厂内改造部分尚未实施。 2. 变更石墨电极加工线技改工程,由于今年青岛地冻期较往年长,耽误了一定时间。					

6.13 非募集资金项目情况

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
微孔炭砖	8,158	正处于实施阶段	
合计	8,158	/	/

6.14 董事会对会计师事务所“非标意见”的说明

☐适用 ☒不适用

6.16 董事会本次利润分配或资本公积金转增预案

公司 2004 年度实现净利润-82,964,613.31 元（母公司实现数），按国家有关法律、法规的要求及公司章程的规定，加上以前年度未分配利润 105,611,426.53 元，累计可供股东分配的利润为 22,646,813.22 元。

鉴于公司处于重要的发展时期，为了公司的可持续发展，本年度不进行利润分配，也不进行资本公积转赠股本。本预案需提交 2004 年度股东大会审议通过后实施。

公司本报告期盈利但未提出现金利润分配预案

☐适用 ☒不适用

§ 7 重要事项

7.1 收购资产

☐适用 ☒不适用

7.2 出售资产

☐适用 ☒不适用

7.3 重大担保

☒适用 ☐不适用

单位：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）						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
甘肃万轩铝业发展有限公司	2003-12-08	8,500,000	连带责任担保	2003-12-08 ~ 2004-12-07	否	否
甘肃万轩铝业发展有限公司	2004-03-23	7,000,000	连带责任担保	2004-03-23 ~ 2005-02-22	否	否
甘肃万轩铝业发展有限公司	2004-10-08	7,000,000	连带责任担保	2004-10-08 ~ 2005-04-08	否	否
甘肃万轩铝业发展有限公司	2004-11-17	10,000,000	连带责任担保	2004-11-17 ~ 2005-05-17	否	否
甘肃万轩铝业发展有限公司	2004-11-29	12,000,000	连带责任担保	2004-11-29 ~ 2005-05-29	否	否
甘肃万轩铝业发展有限公司	2004-05-19	10,660,000	连带责任担保	2004-05-19 ~ 2005-01-19	否	否
甘肃万轩	2004-09-	3,000,000	连带责任	2004-09-28 ~ 2005-09-24	否	否

铝业发展有限公司	28		担保			
甘肃万轩铝业发展有限公司	2004-01-01	10,000,000	连带责任担保	2004-01-01 ~ 2009-01-01	否	否
甘肃万轩铝业发展有限公司	2004-02-01	9,970,000	连带责任担保	2004-02-01 ~ 2009-02-01	否	否
三门峡惠能热电有限公司	2004-08-27	100,000,000	连带责任担保	2004-08-27 ~ 2015-08-26	否	否
三门峡惠能热电有限公司	2004-12-10	100,000,000	连带责任担保	2004-12-10 ~ 2015-08-20	否	否
甘肃省铝业公司	2003-10-01	19,000,000	连带责任担保	2003-10-01 ~ 2008-10-01	否	否
报告期内担保发生额合计				27,813		
报告期末担保余额合计				31,513		
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计				1,800		
报告期末对控股子公司担保余额合计				1,800		
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额				31,513		
担保总额占公司净资产的比例				45.43		
公司违规担保情况						
为控股股东及公司持股 50% 以下的其他关联方提供担保的金额				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				29,713		
担保总额是否超过净资产的 50%（是或否）				否		
违规担保金额				29,713 元人民币		

7.4 重大关联交易

7.4.1 关联销售和采购

√ 适用 □ 不适用

单位:万元 币种:人民币

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
兰州炭素集团有限责任公司	1,850.30	100	11,251.53	100
合计	1,850.30		11,251.53	

7.4.2 关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

单位:元 币种:人民币

应收应付款项名称	关联方	期初金额	期末金额
其他应收款	兰州炭素集团有限责任公司	196,381,721.75	244,606,003.92
预付帐款	兰州炭素集团有限责任公司	25,179,007.70	0
预收帐款	兰州兰光实业有限责任公司	747,419.40	2,579,237.58

其他应收款	兰州炭素建筑安装有限公司	0	3,117,232.19
应收帐款	兰州兰炭物资贸易有限责任公司	0	18,202.62
其他应付款	兰州炭素进出口有限公司	10,372,921.76	0
其他应收款	兰州炭素进出口有限公司	0	

7.5 委托理财

√ 适用 □ 不适用

单位:元 币种:人民币

受托人	委托金额	委托期限	报酬确定方式	实际收益	实际收回金额
甘肃省科技风险投资有限公司	10,000,000	2004-06-18 ~ 2005-06-18	固定收益	0	
合计	10,000,000	/	/	0	

其中：截止报告期末，逾期未收回的委托理财本金和收益累计 0 元。

7.6 承诺事项履行情况

□ 适用 √ 不适用

7.7 重大诉讼仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

7.8 独立董事履行职责的情况

(1) 独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）	备注
田中禾	3	2	1	0	
宋华	3	3	0	0	
翁雪鹤	3	2	1	0	

§ 8 监事会报告

监事会认为公司依法运作、公司财务情况、公司募集资金使用、公司收购、出售资产交易和关联交易不存在问题。

§ 9 财务报告

9.1 审计意见

审计报告

五联审字[2005]第 1050 号

兰州海龙科技新材料股份有限公司全体股东：：

我们审计了后附的兰州海龙科技新材料股份有限公司（以下简称海龙科技）2004 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表以及 2004 年度的合并及母公司利润表和现金流量表。这些会计报表的编制是海龙科技管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允地反映了海龙科技 2004 年 12 月 31 日的财务状况以及 2004 年度的经营成果和现金流量。

五联联合会计师事务所有限公司

中国注册会计师：惠全红 、 韩旺

中国·兰州

2004 年 4 月 21 日

9.2 财务报表

资产负债表

编制单位：兰州海龙新材料科技股份有限公司 2004 年 12 月 31 日 单位：元 币种：人民币

项目	合并		母公司	
	期初数	期末数	期初数	期末数
流动资产：				
货币资金	305,858,162.33	183,296,679.71	251,239,544.24	158,989,331.32
短期投资	36,848,094.48	11,911,139.90		
应收票据		430,000.00		
应收股利				
应收利息				
应收账款	121,384,630.67	192,864,356.81	135,652,814.39	187,270,866.78
其他应收款	202,724,298.83	259,751,778.92	209,802,640.48	238,447,304.78
预付账款	100,809,541.73	43,241,945.30	87,740,440.64	41,776,887.77
应收补贴款	13,042,322.96	1,771,228.04		
存货	440,759,339.08	364,788,003.98	378,352,261.86	330,967,962.87
待摊费用		61,900.00		
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	1,221,426,390.08	1,058,117,032.66	1,062,787,701.61	957,452,353.52
长期投资：				
长期股权投资		325,597.66	86,185,911.11	80,959,335.39
长期债权投资				
长期投资合计		325,597.66	86,185,911.11	80,959,335.39
其中：合并价差				
其中：股权投资差额				
固定资产：				
固定资产原价	697,494,799.15	729,449,613.08	636,925,701.16	660,337,184.89
减：累计折旧	352,025,637.12	386,243,291.60	351,273,520.79	383,121,673.59
固定资产净值	345,469,162.03	343,206,321.48	285,652,180.37	277,215,511.30
减：固定资产减值准备				
固定资产净额	345,469,162.03	343,206,321.48	285,652,180.37	277,215,511.30
工程物资	3,448,506.09	2,220,835.53	1,266,722.67	1,943,156.13
在建工程	104,049,672.68	176,557,388.07	104,039,752.68	166,493,294.01
固定资产清理				
固定资产合计	452,967,340.80	521,984,545.08	390,958,655.72	445,651,961.44
无形资产及其他资产：				
无形资产	309,890.00	4,285,013.28		
长期待摊费用	257,558.58	109,596.73		
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	567,448.58	4,394,610.01		
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	1,674,961,179.46	1,584,821,785.41	1,539,932,268.44	1,484,063,650.35
流动负债：				
短期借款	448,200,000.00	571,500,000.00	407,200,000.00	553,500,000.00
应付票据	15,000,000.00	11,000,000.00	15,000,000.00	11,000,000.00
应付账款	149,140,522.54	111,304,046.30	124,153,391.13	85,624,048.18

预收账款	12,708,511.03	27,272,001.92	12,474,583.63	26,719,437.46
应付工资	2,464,366.26	8,550,596.28	2,315,592.56	8,358,726.92
应付福利费	12,453,661.03	5,613,095.66	12,185,321.03	5,236,577.07
应付股利				
应交税金	17,665,971.50	13,750,561.06	19,890,792.24	11,452,550.89
其他应交款	241,413.48	153,090.05	241,107.90	115,565.15
其他应付款	40,833,457.22	50,220,179.80	31,996,419.99	52,426,298.03
预提费用	881,208.87	83,860.00		
预计负债				
一年内到期的长期负债	101,930,000.00		101,930,000.00	
其他流动负债				
流动负债合计	801,519,111.93	799,447,431.07	727,387,208.48	754,433,203.70
长期负债：				
长期借款	63,000,000.00	63,000,000.00	35,000,000.00	35,000,000.00
应付债券				
长期应付款		50,000.00		50,000.00
专项应付款				
其他长期负债				
长期负债合计	63,000,000.00	63,050,000.00	35,000,000.00	35,050,000.00
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	864,519,111.93	862,497,431.07	762,387,208.48	789,483,203.70
少数股东权益	32,206,810.68	28,602,060.16		
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	200,000,000.00	200,000,000.00	200,000,000.00	200,000,000.00
减：已归还投资				
实收资本（或股本）净额	200,000,000.00	200,000,000.00	200,000,000.00	200,000,000.00
资本公积	449,788,730.78	449,788,730.78	449,788,730.78	449,788,730.78
盈余公积	22,177,152.38	22,178,392.48	22,144,902.65	22,144,902.65
其中：法定公益金	7,392,384.12	7,392,694.14	7,381,634.21	7,381,634.21
未分配利润	106,269,373.69	21,755,170.92	105,611,426.53	22,646,813.22
拟分配现金股利				
外币报表折算差额				
减：未确认投资损失				
所有者权益（或股东权益）合计	778,235,256.85	693,722,294.18	777,545,059.96	694,580,446.65
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,674,961,179.46	1,584,821,785.41	1,539,932,268.44	1,484,063,650.35

公司法定代表人：谢信跃

主管会计工作负责人：罗文兵

会计机构负责人：张子荣

利润及利润分配表

编制单位：兰州海龙新材料科技股份有限公司

2004 年

单位:元 币种:人民币

项目	合并		母公司	
	本期数	上期数	本期数	上期数
一、主营业务收入	599,996,021.63	513,215,682.35	541,269,172.03	504,284,839.35
减：主营业务成本	510,052,631.14	417,228,708.26	471,428,546.31	414,543,312.15
主营业务税金及附加	3,696,579.87	3,885,918.21	3,518,567.43	3,878,867.63
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	86,246,810.62	92,101,055.88	66,322,058.29	85,862,659.57
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	1,717,282.00	380,893.57	-403,814.36	-459,361.35
减：营业费用	19,443,875.23	18,046,813.30	7,329,901.82	7,460,036.74
管理费用	108,847,299.52	20,466,452.85	99,367,829.59	18,844,465.59
财务费用	40,891,587.26	25,076,709.79	36,174,730.37	22,369,318.38
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-81,218,669.39	28,891,973.51	-76,954,217.85	36,729,477.51
加：投资收益（损失以“-”号填列）	-6,070,534.34	1,277,299.83	-5,226,575.72	-5,163,408.88
补贴收入	81,759.00	510,216.00		
营业外收入	159,576.00	272,714.02	159,576.00	272,549.02
减：营业外支出	948,962.48	454,947.07	943,395.74	454,717.95
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-87,996,831.21	30,497,256.29	-82,964,613.31	31,383,899.70
减：所得税	120,881.98	8,481,698.48		8,023,004.60
减：少数股东损益	-3,604,750.52	-3,326,667.38		
加：未确认投资损失(合并报表填列)				
五、净利润（亏损以“-”号填列）	-84,512,962.67	25,342,225.19	-82,964,613.31	23,360,895.10
加：年初未分配利润	106,269,373.69	104,339,579.98	105,611,426.53	105,631,020.80
其他转入				
六、可供分配的利润	21,756,411.02	129,681,805.17	22,646,813.22	128,991,915.90
减：提取法定盈余公积	620.06	2,357,384.25		2,336,089.51
提取法定公益金	310.02	1,178,692.13		1,168,044.76
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)				
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
七、可供股东分配的利润	21,755,480.94	126,145,728.79	22,646,813.22	125,487,781.63
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积	310.02			
应付普通股股利		19,876,355.10		19,876,355.10
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)	21,755,170.92	106,269,373.69	22,646,813.22	105,611,426.53
补充资料：				
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益				

2.自然灾害发生的损失				
3.会计政策变更增加(或减少)利润总额				
4.会计估计变更增加(或减少)利润总额				
5.债务重组损失		295,997.88		295,997.88
6.其他	10,000	243,732.91		

公司法定代表人：谢信跃

主管会计工作负责人：罗文兵

会计机构负责人：张子荣

现金流量表

编制单位：兰州海龙新材料科技股份有限公司

2004 年

单位：元 币种：人民币

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	533,319,896.55	424,655,146.19
收到的税费返还	24,898,177.93	
收到的其他与经营活动有关的现金	7,113,104.86	15,140,362.24
现金流入小计	565,331,179.34	439,795,508.43
购买商品、接受劳务支付的现金	465,466,741.10	348,595,521.88
支付给职工以及为职工支付的现金	42,027,758.19	39,066,556.38
支付的各项税费	50,099,903.18	48,095,376.24
支付的其他与经营活动有关的现金	35,057,273.56	35,222,862.92
现金流出小计	592,651,676.03	470,980,317.42
经营活动产生的现金流量净额	-27,320,496.69	-31,184,808.99
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	29,550,080.10	
其中：出售子公司收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	655,934.08	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金		
收到的其他与投资活动有关的现金	9,178,461.59	
现金流入小计	39,384,475.77	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	83,803,729.73	66,690,321.82
投资所支付的现金	24,561,678.65	
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计	108,365,408.38	66,690,321.82
投资活动产生的现金流量净额	-68,980,932.61	-66,690,321.82
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	459,060,000.00	435,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计	459,060,000.00	435,000,000.00
偿还债务所支付的现金	442,151,080.03	390,630,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	43,280,176.40	38,745,082.11
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	122,000,000.00	122,000,000.00
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	607,431,256.43	551,375,082.11
筹资活动产生的现金流量净额	-148,371,256.43	-116,375,082.11

四、汇率变动对现金的影响	111,203.11	
五、现金及现金等价物净增加额	-244,561,482.62	-214,250,212.92
补充材料		
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-84,512,962.67	-82,964,613.31
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)	-3,604,750.52	
减：未确认的投资损失		
加：计提的资产减值准备	53,266,298.83	43,992,200.88
固定资产折旧	34,426,988.92	31,848,152.80
无形资产摊销	87,859.64	
长期待摊费用摊销	204,085.23	
待摊费用减少(减：增加)	-61,900.00	
预提费用增加(减：减少)	83,860.00	
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	-125,000.00	-125,000.00
固定资产报废损失	110.08	
财务费用	42,398,967.33	38,745,082.10
投资损失(减：收益)	930,066.60	5,226,575.72
递延税款贷项(减：借项)		
存货的减少(减：增加)	61,654,582.54	32,913,546.43
经营性应收项目的减少(减：增加)	30,453,749.89	2,350,251.88
经营性应付项目的增加(减：减少)	-162,522,452.56	-103,171,005.49
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-27,320,496.69	-31,184,808.99
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	61,296,679.71	36,989,331.32
减：现金的期初余额	305,858,162.33	251,239,544.24
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	-244,561,482.62	-214,250,212.92

公司法定代表人：谢信跃 主管会计工作负责人：罗文兵 会计机构负责人：张子荣

9.3 与最近一期年度报告相比，会计政策、会计估计和核算方法未发生变化

(1) 在追加投资时若形成股权投资差额，应该与初次投资形成的股权投资差额的摊余价值或计入资本公积的股权投资差额相加或抵减后，按初次投资形成差额的处理原则处理。同时，对于需要计提减值准备的长期股权投资，若有未摊销完毕的股权投资差额，则提前摊销股权投资差额；若有计入资本公积的股权投资差额，则应冲减由此形成的资本公积；在此基础上将应计提的减值准备与提前摊销的股权投资差额或冲减的资本公积之间的差额计入当期损益。如果前期计提减值准备时冲减了资本公积准备项目的，长期股权投资的价值于以后期间得以恢复并转回已计提的股权投资减值准备时，应首先转回原计提减值准备时计入损益的部分，差额部分再恢复原冲减的资本公积准备项目。

(2) 将比照应收票据贴现处理的应收债权贴现的会计处理方法改为按应收债权出售和应收债权质押借款分别进行处理。

按照财会[2004]3号文的规定，海龙科技对上述长期股权投资会计政策和应收债权贴现会计处理方法的变更均采用了未来适用法。

9.4 本报告期会计差错变更

海龙科技在报告期内如下会计差错更正

海龙科技本期将税务部门审核认定的 2003 年度企业所得税汇算清缴数额与 2003 年度会计报表之间的差额 1,626,001.78 元进行了更正。

我们认为：海龙科技在报告期进行的上述会计差错更正及其会计处理符合财政部 2002 年 10 月 9 日关于执行《企业会计制度》和相关会计准则有关问题解答（一）的规定，以上会计差错更正对会计报表期初数的影响如下：

项 目	2003 年度	
	变更前	变更后
净利润	26,968,226.97	25,342,225.19
未分配利润	107,651,475.20	106,269,373.69
盈余公积	22,421,052.65	22,177,152.38
总资产	1,674,961,179.46	1,674,961,179.46
净资产	779,861,258.63	778,235,256.85

9.5 如果与最近一期年度报告相比，合并范围发生变化，提供具体说明

由于子公司兰州炭素进出口有限公司执行的是行业会计制度，与本公司所执行的会计制度不一致，合并会计报表时将子公司会计政策与本公司会计政策调整一致，调减子公司兰州炭素进出口有限公司期初未分配利润-477,059.89 元；2004 年度子公司兰州炭素进出口有限公司本期净利润 618,541.74 元，子公司调整会计政策对净利润的影响数为-1,453,128.29 元，调整后子公司的净利润为-834,586.55 元，编制合并会计报表时本公司按子公司调整后的净利润确定投资收益进行合并。

董事长： 谢信跃
兰州海龙新材料科技股份有限公司
2005 年 4 月 22 日