

兰州海龙新材料科技股份有限公司

600516

2004 年年度报告

目录

一、重要提示	1
二、公司基本情况简介	1
三、会计数据和业务数据摘要	1
四、股本变动及股东情况	4
五、董事、监事和高级管理人员	7
六、公司治理结构	9
七、股东大会情况简介	10
八、董事会报告	10
九、监事会报告	19
十、重要事项	19
十一、财务会计报告	24
十二、备查文件目录	67

一、重要提示

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。

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。

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。

二、公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：兰州海龙新材料科技股份有限公司
公司英文名称：LanZhou HaiLong New Material Co.,LTD
- 2、公司法定代表人：谢信跃
- 3、公司董事会秘书：邓广星
联系地址：兰州市红古区海石湾 2 号街坊 354 号
电话：0931-6239218
传真：0931-6239221
E-mail：dgx5556@126.com
公司证券事务代表：王伟
联系地址：兰州市红古区海石湾 2 号街坊 354 号
电话：0931-6239219
传真：0931-6239221
E-mail：dnengx@public.lz.gs.cn
- 4、公司注册地址：兰州市红古区海石湾 2 号街坊 354 号
公司办公地址：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>
公司电子信箱：dnengx@public.lz.gs.cn
- 5、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
公司年度报告备置地点：公司董事会秘书处
- 6、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：海龙科技
公司 A 股代码：600516
- 7、其他有关资料
公司首次注册登记日期：1999 年 1 月 18 日
公司首次注册登记地点：兰州市红古区海石湾镇 2 号街坊 354 号
公司法人营业执照注册号：6200001050673
公司税务登记号码：620111710375560
公司聘请的境内会计师事务所名称：五联联合会计师事务所有限公司
公司聘请的境内会计师事务所办公地址：兰州市民主东路 249 号移动大厦五楼

三、会计数据和业务数据摘要

（一）本报告期主要财务数据

单位：元 币种：人民币

利润总额	-87,996,831.21
净利润	-84,512,962.67

扣除非经常性损益后的净利润	-46,833,474.82
主营业务利润	86,246,810.62
其他业务利润	1,717,282
营业利润	-81,218,669.39
投资收益	-6,070,534.34
补贴收入	81,759
营业外收支净额	-789,386.48
经营活动产生的现金流量净额	-27,320,496.69
现金及现金等价物净增加额	-244,561,482.62

(二) 扣除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
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

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

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
主要财务指标	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
每股收益 (全面摊薄)	-0.42	0.13	0.13	-423.08	0.17	0.17

最新每股收益						
净资产收益率(全面摊薄)(%)	-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(全面摊薄)(%)	-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
每股收益(加权平均)	-0.42	0.13	0.13	-423.08	0.23	0.23
扣除非经常性损益的净利润的每股收益(全面摊薄)	-0.23	0.13	0.14	-276.92	0.17	0.17
扣除非经常性损益的净利润的每股收益(加权平均)	-0.23	0.13	0.14	-276.92	0.23	0.23
净资产收益率(加权平均)(%)	-11.48	3.27	3.48	-451.07	6.45	7.49
扣除非经常性损益的净利润的净资产收益率(加权平均)(%)	-6.36	3.28	3.49	-293.90	6.53	7.59
	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
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						

(四) 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位:元 币种:人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	12.43	11.72	0.43	0.43
营业利润	-11.71	-11.04	-0.41	-0.41
净利润	-12.18	-11.48	-0.42	-0.42
扣除非经常性损益后的净利润	-11.97	-11.28	-0.42	-0.42

(五) 报告期内股东权益变动情况及变化原因

单位:元 币种:人民币

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	200,000,000	449,788,730.78	14,784,768.26	7,392,384.12	106,269,373.69	778,235,256.85
本期增加			930.08	310.02		1,240.10
本期减少					84,514,202.77	84,514,202.77
期末数	200,000,000	449,788,730.78	14,785,698.34	7,392,694.14	21,755,170.92	693,722,294.18

- 1)、盈余公积变动原因:利润分配
- 2)、法定公益金变动原因:利润分配
- 3)、未分配利润变动原因:净利润减少

报告期内股东权益减少 84512962.67 元,是因为公司发生亏损导致。

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位:股

	期初值	本次变动增减(+,-)						期末值
		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

2、股票发行与上市情况

(1) 前三年历次股票发行情况

单位: 股 币种: 人民币

种类	发行日期	发行价格(元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
A 股	2002-08-15	6.06	80,000,000	2002-08-30	80,000,000	

2002 年 8 月 7 日, 经中国证券监督管理委员会证监发行字[2002]80 号文批准, 公司于 2002 年 8 月 15 日公开向社会公众发行人民币普通股股票 8000 万股, 发行价格为每股 6.06 元人民币, 2002 年 8 月 30 日向社会公众发行的 8000 万股流通股在上海证券交易所挂牌交易。

(2) 公司股份总数及结构的变动情况

本报告期内公司没有发生因送股、转增股本、配股、增发新股、吸收合并、可转换公司债券转股、减资、内部职工股或公司职工股上市或其他原因引起公司股份总数及结构的变动。

(3) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 28,861 户其中非流通股股东 5 户, 流通 A 股股东 28,856 户

2、前十名股东持股情况

单位: 股

股东名称(全称)	年度内增 减	年末持股情 况	比例(%)	股份类别 股份类别 (已流通 或未流 通)	质押或冻 结情况	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。

3、控股股东及实际控制人简介

(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

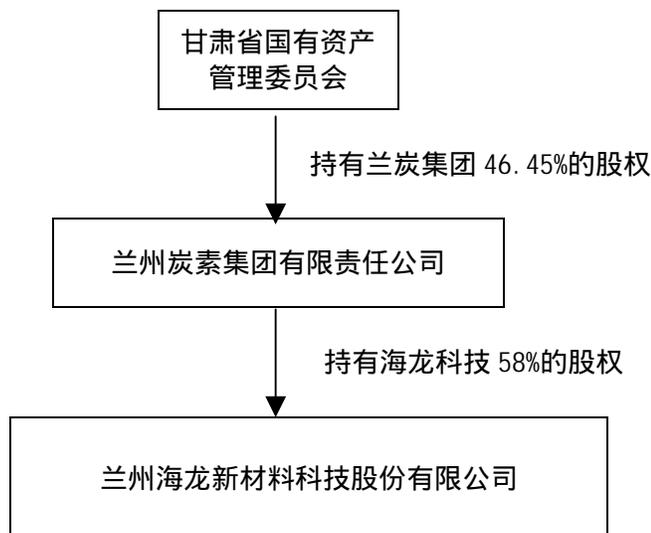
公司名称：甘肃省国有资产管理委员会

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。

(3) 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。

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



4、其他持股在百分之十以上的法人股东

股东名称	法人代表	注册资本	成立日期	主要经营业务或管理活动
兰州炭素集团有限责任公司	杨立新	57,512.06	1996-12-16	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（凭资质证）；机械设备租赁（非融资性）；物业管理；经营和代理各类商品和技术的进出口

5、前十名流通股股东持股情况

股东名称	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

公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系。

五、董事、监事和高级管理人员

（一）董事、监事、高级管理人员情况

1、董事、监事、高级管理人员基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数	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		

2、在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
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

(二) 在其他单位任职情况

截止本报告期末公司无董事、监事、高管在其他单位任职。

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

- 1、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：依据个人岗位职责大小和对公司贡献大小按劳取酬
- 2、报酬情况

单位: 元 币种: 人民币

董事、监事、高级管理人员年度报酬总额	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报酬总额	166,219
独立董事的津贴	20,000
独立董事的其他待遇	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

3、不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴
杨立新	是
张耀宗	是
王军	是
唐占卿	是
刘文正	是
黄建国	是

4、报酬区间

报酬数额区间	人数
7 万元以上	2
7 万元-5 万元	8
5 万元以下	3

(四) 公司董事监事高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管离任。

(五) 公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工为 3,015 人，需承担费用的离退休职工为 0 人，

员工的结构如下：

1、专业构成情况

专业构成的类别	专业构成的人数
生产人员	2,766
行政人员	59
财务人员	20
销售人员	28
技术人员	132
其他人员	10

2、教育程度情况

教育程度的类别	教育程度的人数
本科及以上学历	94
大学专科学历	410
中专学历	121
中专以下学历	2,390

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

公司自成立以来，根据《公司法》、《证券法》和中国证监会的有关规定规范公司运作，不断完善公司法人治理结构，制订了相关规则和管理制度，保证了公司高效、有序运行。对照中国证监会和国家经济贸易委员会联合发布的《上市公司治理准则》，结合公司实际情况，公司对《公司章程》进行了修订，引进了独立董事制度，成立了战略、提名、审计以及薪酬与考核等专门委员会，公司治理结构已基本符合《上市公司治理准则》的要求。

(二) 独立董事履行职责情况

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	

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1)、业务方面：公司业务完全独立于控股股东，具有独立完整和自主经营能力，控股股东没有从事相同或相近的业务，控股股东已承诺放弃一切与公司业务相同或相近的所有业务。

2)、人员方面：公司人员完全独立于控股股东，公司有独立的人力资源管理机构，公司董事长、总经理、财务负责人、董事会秘书全部在公司领取报酬，且均未在控股股东单位担任任何职务。

3)、资产方面：所有与公司生产经营有关的资产都归公司所有，公司资产独立完整，产权清晰。

4)、机构方面：公司依照《公司法》、《证券法》和《公司章程》设立董事会、监事会以及按照公司管理的实际需要设置公司内部管理机构，以上机构独立运作，不受控股股东的控制；控股股东及其职能部门与公司及其职能部门之间没有上下级关系，也没有下达任何有关公司生产经营的计划和指令，公司的生产经营管理独立运行。

5)、财务方面：公司有独立的财务管理部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司有独立的银行帐户，公司不与控股股东或其他任何单位共用银行帐户；公司依法独立履行纳税义务。

(四) 高级管理人员的考评及激励情况

公司对高级管理人员实行年度薪酬制度，董事会根据公司年度经营目标与高级管理人员签订经营目标责任书，根据年终考核和实际完成，进行相应的奖惩。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

1)、股东大会的通知、召集、召开情况：

2004 年 4 月 17 日发布召开股东大会的通知，2004 年 5 月 20 日召开 2003 年度股东大会，董事长谢信跃召集会议

股东大会通过的决议及披露情况：

2003 年度董事会工作报告、2003 年度监事会工作报告、2003 年度财务决算报告、2003 年度利润分配预案、关于聘请公司 2004 年度审计机构的议案、2003 年度报告及年度报告摘要
公司年度股东大会决议公告已于 2004 年 5 月 24 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》上。

出席会议的股东及股东授权委托代表 5 人，代表股份数量 12000 万股，占公司表决权股份总数的 60%。所有决议均为 12000 万股同意，占出席股东会有表决权股份总数的 100%，反对 0 股，弃权 0 股。

八、董事会报告

(一) 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%。

(二) 报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1) 公司主营业务经营情况的说明

2004 年度，公司产品结构调整取得了一定效果，高附加值产品比重进一步增大，高功率石墨电极、超高功率石墨电极占石墨电极总产量的 70%，占炭素制品总产量的 50%。石墨电极总产量 44756 吨，比上年同期增长 8.6%，其中：高功率石墨电极 21162 吨，比上年同期增长 16.7%，超高功率石墨电极 10132 吨，比上年同期增长 70.2%。

(2) 主营业务分产品情况表

单位: 元 币种: 人民币

分产品	主营业务收入	占主营业务收入比例(%)	主营业务利润	占主营业务利润比例(%)
超高功率石墨电极	179,198,229.74	30	37,672,787.07	42
高功率石墨电极	259,868,682.37	43	38,953,431.75	43
普通功率石墨电极	77,879,565.10	13	5,645,644.61	6
炭块	33,560,583.38	6	4,306,813.34	5
糊	14,176,810.30	2	379,898.95	1
其他	35,312,150.74	6	2,984,814.77	3
其中: 关联交易	18,502,974.35		2,773,718.80	
合计	599,996,021.63	/	89,943,390.49	/
内部抵消	235,267,653.22	/	745,872.57	/
合计	599,996,021.63	/	89,943,390.49	/

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。

(3) 主营业务分地区情况表

单位: 元 币种: 人民币

分地区	主营业务收入	占主营业务收入比例(%)	主营业务利润	占主营业务利润比例(%)
西南地区	51,665,790.77	9	10,815,333.46	12
中南地区	39,861,414.87	7	7,143,390.13	8
华东地区	102,068,860.69	17	16,465,261.75	18
东北地区	40,603,854.89	7	10,754,318.14	12
西北地区	268,195,971.99	45	24,353,275.69	27
华北地区	71,827,930.44	12	15,163,548.02	17
中原地区	25,772,197.98	3	5,248,263.30	6
其中: 关联交易	18,502,974.35		2,773,718.80	
合计	599,996,021.63	/	89,943,390.49	/
其中: 内部抵消	235,267,653.22	/	745,872.57	/
合计	599,996,021.63	/	89,943,390.49	/

(4) 占主营业务收入或主营业务利润总额 10%以上的主要产品

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(%)
超高功率石墨电极	179,198,229.74	141,525,442.67	21
高功率石墨电极	259,868,682.37	220,915,250.62	15
普通功率石墨电极	77,879,565.10	72,233,920.49	7

2、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

(1) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位: 万元 币种: 人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
兰州炭素进出口有限公司	经营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限制经营和禁止的项目除外)	进出口业务	1,269.84	7,019.52	61.85
三门峡龙新炭素有限公司	炭素制品、冶金炉料、耐火材料、化工建材、特种炭材料等	石墨电极	5,000	8,407.65	13.51
上海龙昌投资管理有限责任公司	实业投资、高科技项目投资、投资管理、企业资产委托管理、企业资产的并购、重组、策划、机电产品、化工产品等销售咨询服务	实业投资	4,000	3,328.17	-724.85
上海医疗器械研究所有限公司	医疗器械的研制、开发、生产;销售本公司自行研制开发的和其他医疗器械、生物炭制品、保健食品	心脏瓣膜等医疗器械	300	247.92	-169.20
青岛龙诚电源材料有限公司	石墨制品、锂离子电池用负极材料的生产、加工、销售	锂离子电池用负极材料	160	224.30	1.12
青岛龙德炭素材料有限公司	炭素制品加工	炭素制品加工	3,000	3,241.09	
宁夏石嘴山龙原炭素有限公司	冶金炭素及炉料加工	电煅煤	350	451.99	-5.75

3、主要供应商、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

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

公司于 2002 年 8 月通过首次发行募集资金 46,521 元人民币，已累计使用 34,926 元人民币，其中本年度已使用 7,355 元人民币，尚未使用 11,595 元人民币，尚未使用募集资金暂存于银行

2、承诺项目使用情况

单位: 万元 币种: 人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	实际收益	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
长寿高炉炭砖煨烧及精加工	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	/	/

3、资金变更项目情况

1)、新型石墨化炉技改工程

公司变更原计划投资项目新型石墨化炉技改工程，变更后新项目拟投入 4,465 万元人民币，实际投入 3,366 万元人民币，河南陕县改造部分已经完工，厂内改造部分尚未实施，

2)、石墨电极加工线技改工程

公司变更原计划投资项目石墨电极加工线技改工程，变更后新项目拟投入 4,728 万元人民币，实际投入 2,400 万元人民币，该项目在青岛建设部分预计将于 2005 年上半年完工，厂内改造部分尚未实施，

变更石墨电极加工线技术改造项目实施方式和建设地点。将加工出口基地建在口岸，不仅可以节约二次包装费用，减少路途损失，而且可以根据国际市场需求缩短出口产品生产周期，有效的保证出口合同的履行。根据公司二届董事会第六次会议审议通过的《关于变更石墨电极加工线技术改造项目实施方式和建设地点的议案》，公司与兰州炭素集团有限责任公司、兰州炭素进出口有限责任公司共同出资设立青岛龙德炭素材料有限公司，该项议案已经 2003 年度第二次临时股东大会审议通过。

变更新型石墨化炉技术改造项目实施方式。公司采取增资控股三门峡龙新炭素有限公司，公司直接从国内直接取得内热串接石墨化技术，既在短时间内掌握成熟适用的技术，又大大缩短了项目建设周期。根据公司二届董事会第六次会议审议通过的《关于变更新型石墨化炉技术改造项目实施方式的议案》，公司与上海龙昌投资管理有限责任公司、三门峡市陕县热电厂共同出资设立三门峡龙新炭素有限公司，该项议案已经 2003 年度第二次临时股东大会审议通过。。

4、非募集资金项目情况

1)、微孔炭砖

公司出资 8,158 元人民币投资该项目，正处于实施阶段，

(四) 报告期内公司财务状况经营成果分析

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	期末数	期初数	增减额	增减幅度 (%)
总资产	1,584,821,785.41	1,674,961,179.46	-90,139,394.05	-5.38
主营业务利润	86,246,810.62	92,101,055.88	-5,854,245.26	-6.36
净利润	-84,512,962.67	25,342,225.19	109,855,187.86	433.49
现金及现金等价物净增加额	-244,561,482.62	-94,020,375.21	150,541,107.41	-160.12
股东权益	693,722,294.18	778,235,256.85	-84,512,962.67	-10.86

- (1) 总资产变化的主要原因是 2004 年亏损。
- (2) 主营业务利润变化的主要原因是原材料涨价, 产品成本增大。
- (3) 净利润变化的主要原因是公司计提了大量的坏帐准备、存货跌价准备以及质量损失。
- (4) 现金及现金等价物净增加额变化的主要原因是归还贷款、购建固定资产。
- (5) 股东权益变化的主要原因是 2004 年亏损。

(五) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

1)、2004 年 4 月 17 日召开二届七次董事会, 2003 年董事会工作报告、2003 年总经理工作报告、2003 年度财务决算报告、2003 年度利润分配预案、2004 年财务预算报告、2003 年度报告及 2003 年度报告摘要、聘任解聘公司财务总监的议案、续聘审计机构的议案、2004 年一季度报告及摘要、召开 2003 年度股东大会的议案。。

2)、2004 年 8 月 22 日以通讯表决方式召开二届八次董事会, 2004 年半年度报告及摘要。

3)、2004 年 10 月 22 日召开二届九次董事会, 2004 年三季度报告及摘要。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》及相关法规, 认真准确地执行股东大会决议和股东大会授权事项, 及时详细的履行信息披露义务。

(六) 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。

(七) 公司独立董事关于对外担保的专项说明及独立意见

依据证监发[2003]56 号文《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》要求, 作为公司独立董事, 我们对公司报告期内对外担保情况进行了核查, 2004 年公司作为甘肃万轩铝业发展有限公司贷款担保 5,963 万元; 为兰州炭素进出口有限公司贷款担保 1,800 万元; 为三门峡惠能热能厂贷款担保 20,000 万元。截止到本报告期末, 公司累计对外担保 31,513 万元。

我们认为上述担保事项发生在本次董事会讨论之前，未及时进行披露，不符合证监会及上交所的有关规定，但是鉴于双方是互保单位、并提供了反担保及相应的优惠的条件。不存在直接损害公司及全体股东利益，特别是中、小股东利益的情况。上述担保事项可能存在潜在的风险，公司应加强相关事项的管理，及时了解、掌握被担保单位的详尽情况，有效控制并降低担保风险，更好地保护全体股东的合法权益。

关于兰州海龙新材料科技股份有限公司与 控股股东及其他关联方资金往来情况的专项说明

兰州海龙新材料科技股份有限公司董事会：

我们接受委托，审计了兰州海龙新材料科技股份有限公司（简称“贵公司”）2004年12月31日的资产负债表、2004年度利润表和2004年度现金流量表，并出具了五联审字[2005]第1050号标准无保留意见的审计报告。在审计过程中，我们按照《中国注册会计师独立审计准则》的要求，对贵公司控股股东及其他关联方在与其进行的经营性及非经营性资金往来中形成的占用贵公司资金的情况进行必要关注为主要目的，是为我们对贵公司上述会计报表整体发表恰当的审计意见提供相关的审计证据。

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会于2003年8月28日共同下发的证监发（2003）56号文《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的要求，我们对在2004年年报审计过程中关注到的贵公司与控股股东及其他关联方的资金往来情况进行如下专项说明：

一、控股股东及其他关联方简介

兰州海龙新材料科技股份有限公司的控股股东兰州炭素集团有限责任公司2004年12月31日持有兰州海龙新材料科技股份有限公司58.00%的股份，系兰州海龙新材料科技股份有限公司的第一大股东，其他关联方的名称及与兰州海龙新材料科技股份有限公司的关系如下：

企业名称	与兰州海龙新材料科技股份有限公司关系
1、兰光实业有限责任公司	受同一公司控制
2、兰州炭素建筑安装有限公司	受同一公司控制
3、兰炭大厦实业有限公司	受同一公司控制
4、兰州海诚工程有限公司	受同一公司控制
5、兰州海龙房地产有限公司	受同一公司控制
6、兰州兰炭物资贸易有限责任公司	受同一公司控制

二、兰州海龙新材料科技股份有限公司与控股股东及其他关联方的经营性资金往来

1、兰州海龙新材料科技股份有限公司与控股股东兰州炭素集团有限责任公司的经营性资金往来

（1）其他应收款：

项目	2004年年初余额	2004年发生额	2004年偿还额	2004年年末余额
其他应收款		18,502,974.35		18,502,974.35
其中：销售材料		18,502,974.35		18,502,974.35

（2）预付账款：

项目	2004年年初余额	2004年采购额	2004年付款额	2004年年末余额
预付账款：	25,179,007.70	112,515,250.18	87,336,242.48	0.00
其中：				
电		69,908,420.36		

水		2,234,263.59		
蒸汽		11,651,909.12		
空气		3,404,296.35		
劳务		23,140,772.71		
租赁费		1,964,876.40		
其他		210,711.65		

2、兰州海龙新材料科技股份有限公司与其他关联方经营性资金往来：

(1) 兰州兰光实业有限责任公司

项 目	2004 年年初余额	2004 年发生额	2004 年偿还额	2004 年年末余额
预收账款	747,419.40	1,831,818.18		2,579,237.58

预收账款的本期发生额为兰州兰光实业有限责任公司所转入的应收票据。

(2) 兰州炭素建筑安装有限公司

项 目	2004 年年初余额	2004 年发生额	2004 年偿还额	2004 年年末余额
其他应收款		4,567,232.19	1,450,000.00	3,117,232.19

(3) 兰州兰炭物资贸易有限责任公司

项 目	2004 年年初余额	2004 年发生额	2004 年偿还额	2004 年年末余额
应收帐款		623,372.10	605,169.48	18,202.62

三、兰州海龙新材料科技股份有限公司与控股股东及其他关联方的非经营性资金往来

1、兰州海龙新材料科技股份有限公司为控股股东及其他关联方拆借资金形成的资金往来及清偿情况

关联方名称	拆借及占用资金的形式	2004 年年初余额	2004 年发生额	2004 年偿还额	2004 年年末余额	清偿方式
兰州炭素集团有限责任公司	其他应收款	196,381,721.75			226,103,029.57	
	——拆借货币资金		333,303,687.64			
	——应收票据背书转让		38,418,445.84			
	——转出其他债权		36,665,038.31			
	——转入债务		28,679,602.24			
					314,445,183.14	货币资金
					8,492,717.69	转入债权
					17,086,348.47	转出债务
					16,571,513.67	原材料抵入
					33,747,461.16	产成品抵入

				4,495,641.66		在建工程抵入
				9,583,415.98		分摊福利费
				906,600.00		工程物资抵入
				2,016,584.44		其他
	合计	196,381,721.75	437,066,774.03	407,345,466.21	226,103,029.57	

2、兰州海龙新材料科技股份有限公司的子公司兰州炭素进出口有限公司为控股股东拆借资金形成的资金往来及清偿情况：

项目	2004 年年初余额	2004 年发生额	2004 年偿还额	2004 年年末余额	清偿方式
其他应付款	10,372,921.76		10,372,921.76		存货抵顶
其他应收款		9,191,644.01		9,191,644.01	
合计	10,372,921.76	9,191,644.01	10,372,921.76	9,191,644.01	

3、兰州海龙新材料科技股份有限公司为控股股东兰州炭素集团有限责任公司及其他关联方提供的担保如下：

(1) 为关联单位以保证形式提供的担保

融资单位	担保单位	担保金额	起始日	终止日	担保方式
兰州炭素进出口有限公司	兰州海龙新材料科技股份有限公司	10,000,000.00	2004-03-11	2005-03-11	保证
兰州炭素进出口有限公司	兰州海龙新材料科技股份有限公司	4,000,000.00	2004-12-09	2005-12-08	保证
兰州炭素进出口有限公司	兰州海龙新材料科技股份有限公司	4,000,000.00	2004-06-29	2005-06-29	保证
合计		18,000,000.00			

(2) 为关联单位以银行存款质押提供的担保

融资单位	质押权人	出质人	担保内容	担保金额	起始日	终止日
兰州炭素集团有限责任公司	兰州商行科技支行	兰州海龙新材料科技股份有限公司	贷款	35,000,000.00	2004-6-27	2005-6-27
兰州海龙房地产有限公司	兰州商行科技支行	兰州海龙新材料科技股份有限公司	贷款	5,000,000.00	2004-06-26	2005-06-25

限公司	技支行	股份有限公司				
兰州炭素集团有限 责任公司	招商银行兰 州分行	兰州海龙新材料科技 股份有限公司	商业承 兑汇票	40,000,000.00	2004-10-10	2005-04-10
兰州炭素集团有限 责任公司	招商银行兰 州分行	兰州海龙新材料科技 股份有限公司	商业承 兑汇票	10,000,000.00	2004-09-30	2005-03-30
兰州炭素集团有限 责任公司	兰州商行科 技支行	兰州海龙新材料科技 股份有限公司	银行承 兑汇票	10,000,000.00	2004-11-15	2005-05-15
合 计				100,000,000.00		

贵公司为控股股东兰州炭素集团有限责任公司 2004 年 9 月 30 日和 2004 年 10 月 10 日出具的 10,000,000.00 元和 40,000,000.00 元的商业承兑汇票分别于 2005 年 3 月 30 日和 2005 年 4 月 11 日已由贵公司解付。

(3) 关联方为兰州海龙新材料科技股份有限公司提供的担保情况

融资单位	担保单位	担保金额	起始日	终止日	担保方式
兰州海龙新材料科技 股份有限公司	兰州炭素集团有限责 任公司	30,000,000.00	2004-05-07	2005-04-30	保证
兰州海龙新材料科技 股份有限公司	兰州炭素集团有限责 任公司	25,000,000.00	2004-02-12	2005-02-10	保证
兰州海龙新材料科技 股份有限公司	兰州炭素集团有限责 任公司	15,000,000.00	2004-02-18	2005-02-18	保证
兰州海龙新材料科技 股份有限公司	兰州炭素集团有限责 任公司	25,000,000.00	2004-04-09	2005-04-08	保证
兰州海龙新材料科技 股份有限公司	兰州炭素集团有限责 任公司	4,000,000.00	2004-12-8	2005-01-08	保证
兰州海龙新材料科技 股份有限公司	兰州炭素集团有限责 任公司	5,000,000.00	2004-12-22	2005-01-22	保证
兰州海龙新材料科技 股份有限公司	兰州炭素集团有限责 任公司	10,000,000.00	2004-08-04	2005-08-01	保证
兰州海龙新材料科技 股份有限公司	兰州炭素集团有限责 任公司	30,000,000.00	2004-09-18	2005-09-11	保证
兰州海龙新材料科技 股份有限公司	兰州炭素集团有限责 任公司	20,000,000.00	2004-06-26	2005-06-20	保证

兰州海龙新材料科技股份有限公司	兰州炭素集团有限责任公司	20,000,000.00	2004-09-17	2005-09-10	保证
兰州海龙新材料科技股份有限公司	兰州炭素集团有限责任公司	10,000,000.00	2004-04-11	2005-04-10	保证
	合 计	194,000,000.00			

四、除上述事项外，我们未发现兰州海龙新材料科技股份有限公司存在其他与控股股东及其他关联方发生的经营性及非经营性资金往来。

五联联合会计师事务所有限公司

二零零五年四月二十一日

九、监事会报告

（一）监事会的工作情况

1、2004年4月17日召开了二届六次监事会，2003年度监事会工作报告、2003年度财务决算报告、2003年度报告及摘要、2004年一季度报告及摘要。

2、2004年8月22日召开了二届七次监事会，2004年半年度报告及摘要。

3、2004年10月22日召开了二届八次监事会，2004年三季度报告及摘要。

（二）监事会对公司依法运作情况的独立意见

根据《上市公司治理准则》、《公司章程》和中国证监会有关文件的规定，建立了完善的内部控制制度，公司各机构规范运作，决策程序合法，公司董事和高级管理人员在行使公司职务时没有违反法律、法规和《公司章程》的规定，无损害公司利益和股东利益的行为。

（三）监事会对检查公司财务情况的独立意见

我们根据审查公司财务的情况，认为：五联联合会计师事务所有限公司出具的公司2004年度无保留意见的审计报告是客观、真实、公正的反映了公司财务状况和经营成果。

（四）监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

本报告期内募集资金实际投入项目与承诺项目一致，没有发生变更。无挪用募集资金行为。

（五）监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

报告期内公司无收购、出售资产行为。

（六）监事会对公司关联交易情况的独立意见

2004年度关联交易的内容主要是与兰州炭素集团有限责任公司发生的水电汽供应业务，其交易遵循“平等、自愿、等价、有偿”的原则，严格按合同和协议进行交易，是公允、公正、合理的，没有损害公司和股东的利益。

十、重要事项

（一）重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

（二）报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

（三）报告期内公司重大关联交易事项

1、购买商品、接受劳务的重大关联交易

关联方	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	占同类交易额的比重 (%)	结算方式	市场价格	对公司利润的影响
兰州炭素集团有限责任公司	劳务	遵照公平、公正的市场规则		1913.71 万元	100	现金	无	
兰州炭素集团有限责任公司	水	遵照公平、公正的市场规则	0.47	210.78 万元	100	现金	0.80	
兰州炭素集团有限责任公司	电	遵照公平、公正的市场规则	0.31	5975.08 万元	100	现金	0.46	
兰州炭素集团有限责任公司	蒸汽	遵照公平、公正的市场规则	47	1031.14 万元	100	现金	无	
兰州炭素集团有限责任公司	压缩空气	遵照公平、公正的市场规则	97	301.27 万元	100	现金	无	
兰州炭素集团有限责任公司	土地租赁费	遵照公平、公正的市场规则		196.49 万元	100	现金	无	
兰州炭素集团有限责任公司	其他	遵照公平、公正的市场规则		64.14 万元	100	现金	无	

1)、本公司向母公司兰州炭素集团有限责任公司劳务，交易价格与市场参考价格存在差异的原因是 2001 年 11 月 24 日与兰炭集团签订了各项关联交易合同，合同期限十年，

2)、本公司向母公司兰州炭素集团有限责任公司水，交易价格与市场参考价格存在差异的原因是 2001 年 11 月 24 日与兰炭集团签订了各项关联交易合同，合同期限十年，

3)、本公司向母公司兰州炭素集团有限责任公司电，交易价格与市场参考价格存在差异的原因是 2001 年 11 月 24 日与兰炭集团签订了各项关联交易合同，合同期限十年，

4)、本公司向母公司兰州炭素集团有限责任公司蒸汽，交易价格与市场参考价格存在差异的原因是 2001 年 11 月 24 日与兰炭集团签订了各项关联交易合同，合同期限十年，

5)、本公司向母公司兰州炭素集团有限责任公司压缩空气，交易价格与市场参考价格存在差异的原因是 2001 年 11 月 24 日与兰炭集团签订了各项关联交易合同，合同期限十年，

6)、本公司向母公司兰州炭素集团有限责任公司土地租赁费，交易价格与市场参考价格存在差异的原因是 2001 年 11 月 24 日与兰炭集团签订了各项关联交易合同，合同期限十年，

7)、本公司向母公司兰州炭素集团有限责任公司其他，交易价格与市场参考价格存在差异的原因是 2001 年 11 月 24 日与兰炭集团签订了各项关联交易合同，合同期限十年，

2、截至 2004 年 12 月 31 日本公司累计为其他单位提供担保 315,130,000.00 元。

3、截至 2004 年 12 月 31 日本公司以银行存款为其他单位提供质押担保 100,000,000.00 元，其中本公司对兰州炭素集团有限责任公司 2004 年 9 月 30 日和 2004 年 10 月 10 日出具的 10,000,000.00 元和 40,000,000.00 元的商业承兑汇票已分别于 2005 年 3 月 30 日和 2005 年 4 月 11 日已由本公司解付。

- 4、截至 2004 年 12 月 31 日本公司关联方兰州炭素集团有限责任公司占用本公司资金 244,606,003.92 元，占用本公司子公司兰州炭素进出口有限公司资金 9,191,644.01 元。
- 5、截至 2004 年 12 月 31 日本公司的母公司兰州炭素集团有限责任公司将其持有的本公司股份 4200 万股质押给兰州市商业银行科技支行、1077 万股质押给中国工商银行兰州市红固支行。

(四) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

本年度公司无托管事项。

2、承包情况

本年度公司无承包事项。

3、租赁情况

本年度公司无租赁事项。

4、担保情况

单位:元 币种:人民币

担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
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
甘肃万轩铝业发展有限公司	2004-09-28	3,000,000	连带责任担保	2004-09-28~2005-09-24	否	否
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%	否
违规担保总额	0

1)、2003 年 12 月 8 日, 本公司其他, 兰州海龙新材料科技股份有限公司为其他, 甘肃万轩铝业发展有限公司提供担保, 担保金额为 8,500,000, 担保期限为 2003 年 12 月 8 日至 2004 年 12 月 7 日,

2)、2004 年 3 月 23 日, 本公司其他, 兰州海龙新材料科技股份有限公司为其他, 甘肃万轩铝业发展有限公司提供担保, 担保金额为 7,000,000, 担保期限为 2004 年 3 月 23 日至 2005 年 2 月 22 日,

3)、2004 年 10 月 8 日, 本公司其他, 兰州海龙新材料科技股份有限公司为其他, 甘肃万轩铝业发展有限公司提供担保, 担保金额为 7,000,000, 担保期限为 2004 年 10 月 8 日至 2005 年 4 月 8 日,

4)、2004 年 11 月 17 日, 本公司其他, 兰州海龙新材料科技股份有限公司为其他, 甘肃万轩铝业发展有限公司提供担保, 担保金额为 10,000,000, 担保期限为 2004 年 11 月 17 日至 2005 年 5 月 17 日,

5)、2004 年 11 月 29 日, 本公司其他, 兰州海龙新材料科技股份有限公司为其他, 甘肃万轩铝业发展有限公司提供担保, 担保金额为 12,000,000, 担保期限为 2004 年 11 月 29 日至 2005 年 5 月 29 日,

6)、2004 年 5 月 19 日, 本公司其他, 兰州海龙新材料科技股份有限公司为其他, 甘肃万轩铝业发展有限公司提供担保, 担保金额为 10,660,000, 担保期限为 2004 年 5 月 19 日至 2005 年 1 月 19 日,

7)、2004 年 9 月 28 日, 本公司其他, 兰州海龙新材料科技股份有限公司为其他, 甘肃万轩铝业发展有限公司提供担保, 担保金额为 3,000,000, 担保期限为 2004 年 9 月 28 日至 2005 年 9 月 24 日,

8)、2004 年 1 月 1 日, 本公司其他, 兰州海龙新材料科技股份有限公司为其他, 甘肃万轩铝业发展有限公司提供担保, 担保金额为 10,000,000, 担保期限为 2004 年 1 月 1 日至 2009 年 1 月 1 日,

9)、2004 年 2 月 1 日, 本公司其他, 兰州海龙新材料科技股份有限公司为其他, 甘肃万轩铝业发展有限公司提供担保, 担保金额为 9,970,000, 担保期限为 2004 年 2 月 1 日至 2009 年 2 月 1 日,

10)、2004 年 8 月 27 日, 本公司其他, 兰州海龙新材料科技股份有限公司为其他, 三门峡惠能热电有限公司提供担保, 担保金额为 100,000,000, 担保期限为 2004 年 8 月 27 日至 2015 年 8 月 26 日,

11)、2004 年 12 月 10 日, 本公司其他, 兰州海龙新材料科技股份有限公司为其他, 三门峡惠能热电有限公司提供担保, 担保金额为 100,000,000, 担保期限为 2004 年 12 月 10 日至 2015 年 8 月 20 日,

12)、2003 年 10 月 1 日, 本公司其他, 兰州海龙新材料科技股份有限公司为其他, 甘肃省铝业公司提供担保, 担保金额为 19,000,000, 担保期限为 2003 年 10 月 1 日至 2008 年 10 月 1 日,

1、为甘肃万轩铝业提供担保的说明

公司于 2003 年 8 月 1 日与甘肃万轩铝业签订了长期互保协议, 互保金额 10000 万元人民币。协议签订时甘当万轩资产负债率 69.02%。在此互保协议支持下, 在提供有效反担保的前提下, 截止 2004 年 12 月 31 日公司累计为甘肃万轩铝业提供担保 9713 万元人民币, 甘肃万轩铝业为体公司提供担保

7240 万元人民币。由于甘肃万轩铝业 2004 年 12 月 31 日资产负债率达到 75%，所以双方商定自 2005 年 1 月 1 日起在对方资产负债状况未好转前我方不再为对方提供新的担保。

2、为三门峡惠能热电提供担保的说明

三门峡惠能热电有限责任公司与河南陕县热电厂同属三门峡惠能集团。河南陕县热电厂为公司控股的三门峡龙新炭素有限公司提供直接电力供应服务。三门峡惠能有限责任公司为新建两台经国家计委批准的 13.5 万千瓦热电机组，需向银行申请长期固定资产贷款。本公司以前年度贷款大部分由控股股东兰炭集团提供担保，2003 年兰炭集团因业绩下滑失去担保资格，公司需要寻找新的担保主体，在这种背景下公司与三门峡惠能热电有限责任公司签订了长期互保协议，互保金额 20000 万元人民币。公司已为三门峡惠能热电有限责任公司提供担保 20000 万元人民币，三门峡惠能热电有限责任公司为本公司已提供担保 2750 万元，公司原有兰炭集团和甘肃万轩铝业提供的担保到期后将转由三门峡惠能热电有限责任公司提供担保。

公司为三门峡惠能热电有限责任公司提供的担保，由被担保方和河南陕县热电厂共同提供了有效的反担保。

公司并与河南陕县热电厂签订了长期供用电合同，陕县热电厂在总用电负荷 55250KVA 的容量内，经国家批准的上网电价与公司控股子公司三门峡龙新炭素有限公司进行电费结算。平均每度电优惠 0.162 元。

5、委托理财情况

1)、本公司控股子公司，上海龙昌投资管理有限责任公司将 10,000,000 元人民币委托甘肃省科技风险投资有限公司进行投资理财，委托期限为 2004 年 6 月 18 日至 2005 年 6 月 18 日，由于该笔委托金额存在收回风险，故公司计提减值准备 5,000,000 元人民币。

6、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(五) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(六) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司原聘任五联联合会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构，支付其上一年度审计工作的酬金共约 35 万元人民币，截止上一报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了 1 年年审计服务。公司现聘任五联联合会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构，拟支付其年度审计工作的酬金共约 35 万元人民币，截止本报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了 1 年年审计服务。

(七) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事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。

(八) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

十一、财务会计报告

(一)、审计报告

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

(二) 财务报表

资产负债表
2004 年 12 月 31 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

项目	附注		合并		母公司	
	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	6.1		305,858,162.33	183,296,679.71	251,239,544.24	158,989,331.32
短期投资	6.2		36,848,094.48	11,911,139.90		
应收票据	6.3			430,000.00		
应收股利						
应收利息						
应收账款	6.4	7.1	121,384,630.67	192,864,356.81	135,652,814.39	187,270,866.78
其他应收款	6.5	7.2	202,724,298.83	259,751,778.92	209,802,640.48	238,447,304.78
预付账款	6.6		100,809,541.73	43,241,945.30	87,740,440.64	41,776,887.77
应收补贴款	6.7		13,042,322.96	1,771,228.04		
存货	6.8		440,759,339.08	364,788,003.98	378,352,261.86	330,967,962.87
待摊费用	6.9			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	6.10	7.3		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	6.11		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	6.12		3,448,506.09	2,220,835.53	1,266,722.67	1,943,156.13
在建工程	6.13		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	6.14		309,890.00	4,285,013.28		
长期待摊费用	6.15		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	6.16		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	6.18		448,200,000.00	571,500,000.00	407,200,000.00	553,500,000.00
应付票据	6.19		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	6.20		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	6.21		12,453,661.03	5,613,095.66	12,185,321.03	5,236,577.07
应付股利	6.22					
应交税金	6.23		17,665,971.50	13,750,561.06	19,890,792.24	11,452,550.89
其他应交款	6.24		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	6.25		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	6.26			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）		6.27	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		6.28	449,788,730.78	449,788,730.78	449,788,730.78	449,788,730.78

盈余公积		6.29	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		6.30	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
2004 年

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

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上期数	本期数	上期数
一、主营业务收入	6.31	7.4	599,996,021.63	513,215,682.35	541,269,172.03	504,284,839.35
减：主营业务成本	6.31	7.4	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	6.32		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）	6.33		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	6.34		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）	6.35	7.5	-6,070,534.34	1,277,299.83	-5,226,575.72	-5,163,408.88
补贴收入	6.36		81,759.00	510,216.00		
营业外收入	6.37		159,576.00	272,714.02	159,576.00	272,549.02
减：营业外支出	6.38		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
2004 年

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

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
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	6.39		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	6.40		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		6.41	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	6.42		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

资产减值表
2004 年

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

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数		期末余额
			转回数	合计	
坏账准备合计	13,596,027.77	33,809,078.53		691,077.16	46,714,029.14
其中：应收账款	7,692,906.41	12,691,925.87			20,384,832.28
其他应收款	5,903,121.36	21,117,152.66		691,077.16	26,329,196.86
短期投资跌价准备合计	2,109,073.04	5,140,467.74			7,249,540.78
其中：股票投资	2,109,073.04	137,988.52			2,247,061.56
债券投资		5,002,479.22			5,002,479.22
存货跌价准备合计	1,347,091.19	14,470,752.56	154,000.00	154,000.00	15,663,843.75
其中：库存商品	154,000.00	14,470,752.56	154,000.00	154,000.00	14,470,752.56
原材料	1,193,091.19				1,193,091.19
长期投资减值准备合计					
其中：长期股权投资					
长期债权投资					
固定资产减值准备合计					
其中：房屋、建筑物					
机器设备					
无形资产减值准备					
其中：专利权					
商标权					
在建工程减值准备					
委托贷款减值准备					
资产减值合计					

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

股东权益增减变动表
2004 年

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

项目	本期数	上期数
一、实收资本（或股本）		
期初余额	200,000,000.00	200,000,000.00
本期增加数		
其中：资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本（股本）		
本期减少数		
期末余额	200,000,000.00	200,000,000.00
二、资本公积		
期初余额	449,788,730.78	448,834,120.05
本期增加数		954,610.73

其中：资本（或股本）溢价		880,000.00
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		74,610.73
关联交易差价		
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积		
本期减少数		
其中：转增资本（或股本）		
期末余额	449,788,730.78	449,788,730.78
三、法定和任意盈余公积		
期初余额	14,784,768.26	12,427,384.01
本期增加数	930.08	2,357,384.25
其中：从净利润中提取数	930.08	2,357,384.25
法定盈余公积	620.06	2,357,384.25
任意盈余公积	310.02	
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本期减少数		
其中：弥补亏损		
转增资本（或股本）		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
期末余额	14,785,698.34	14,784,768.26
其中：法定盈余公积	14,785,388.32	14,784,768.26
储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金		
期初余额	7,392,384.12	6,213,691.99
本期增加数	310.02	1,178,692.13
其中：从净利润中提取数	310.02	1,178,692.13
本期减少数		
其中：其他集体福利支出		
期末余额	7,392,694.14	7,392,384.12
五、未分配利润		
期初未分配利润	106,269,373.69	104,339,579.98
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	-84,512,962.67	25,342,225.19
本期利润分配	1,240.10	23,412,431.48
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	21,755,170.92	106,269,373.69

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

应交增值税明细表

2004 年

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

项目	金额
一、应交增值税	
1. 年初未抵扣数（以“-”号填列）	
2. 销项税额	96,922,532.08
出口退税	
进项税额转出	635,956.52
转出多交增值税	
3. 进项税额	62,372,526.71
已交税金	
减免税款	
出口抵减内销产品应纳税额	
转出未交增值税	35,185,961.89
4. 期末未抵扣数（以“-”号填列）	
二、未交增值税	
1. 年初未交数（多交数以“-”号填列）	10,305,270.75
2. 本期转入数（多交数以“-”号填列）	35,185,962.09
3. 本期已交数	39,638,773.69
4. 期末未交数（多交数以“-”号填列）	5,852,459.15

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

公司概况

兰州海龙新材料科技股份有限公司（以下简称“本公司”）系 1998 年 12 月 16 日经甘肃省人民政府甘政函[1998]87 号及 1998 年 12 月 24 日经甘肃省经济体制改革委员会甘体改发[1998]76 号文件批准同意，由兰州炭素集团有限责任公司为主发起人，联合窑街矿务局、石炭井矿务局、甘肃祁连山水泥股份有限公司、兰州科近技术公司共同发起设立的股份有限公司。本公司于 2002 年 8 月 20 日在上海证券交易所和深圳证券交易所系统采用全部向二级市场投资者定价配售的方式上网向社会公众发行了普通股(A 股)8,000.00 万股，并于 2002 年 8 月 30 日在上海证券交易所挂牌上市交易，股票简称：海龙科技，股票代码：600516。公司现持有甘肃省工商行政管理局颁发的企业法人营业执照，注册号：6200001050673；注册资本为 200,000.00 万元，法定代表人：谢信跃；公司住所：甘肃省兰州市红古区海石湾 2 号街坊 354 号；公司的经营范围为：石墨及炭素制品的生产加工、批发零售、科技开发。公司营业期限 1999 年 1 月 18 日至 2049 年 1 月 18 日。

本公司设总经理办公室、证券部、财务部、生产部、销售部、物资供应部、企业管理部、技术开发中心、质量监察部等职能管理部门和压型厂、焙烧厂、石墨厂、加工厂等生产单位。本公司有兰州炭素进出口有限公司、三门峡龙新炭素有限公司、上海龙昌投资管理有限责任公司、上海医疗器械研究所有限公司、青岛龙诚电源材料有限公司、青岛龙德炭素材料有限公司、宁夏石嘴山龙原炭素有限公司等七家控股子公司。年设计综合生产能力为 7.6 万吨。本公司的电极产品主要销往西南、华北、华东及西北地区，外销至日本、德国等国家及地区。

（三）公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

1、会计准则和会计制度

本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》。

2、会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

4、编制基础记账基础和计价原则

本公司以权责发生制为记账基础，以历史成本法为计价原则。

5、外币会计报表的折算方法

本公司以人民币为记账本位币。对于发生的外币业务，按发生时的市场汇率折合为人民币，期末外币账户余额按期末中间市场汇率进行调整，除有关在建固定资产所借款项的外币折算差额在所在建的固定资产达到预定可使用状态前予以资本化外，其他外币折算差异直接计入当期损益。

6、现金及现金等价物的确定标准

本公司将期限较短（指购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资作为现金等价物。

7、短期投资核算方法

本公司短期投资在取得时按照投资成本计量。在持有短期投资期间收到的股利或利息视为投资成本的收回，冲减短期投资的账面价值；转让短期投资所获取的款项净额与短期投资账面价值的差额计入投资损益。本公司在期末对短期投资按成本与市价孰低计量。公司于每年年度末时，对短期投资进行全面检查，对市价低于成本的差额，按投资总体计提短期投资跌价准备。

8、应收款项坏账损失核算方法

坏账的确认标准为：（1）债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回的款项；（2）债务人逾期未履行其偿债义务，且有明显特征表明无法收回的款项。

坏账的核算方法：公司的坏账核算采用备抵法，期末公司对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法和个别认定法计提坏账准备，本公司对于有确凿证据表明按上述比例计提坏账准备不恰当的应收款项，将采用个别辨认法。

帐龄	应收帐款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	5	5
1 - 2 年	10	10
2 - 3 年	30	30
3 年以上	50	50

本公司对有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经董事会批准作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

9、存货核算方法

2.9.1 存货的分类：存货主要包括原材料、库存商品、在产品、自制半成品等。

2.9.2 存货取得的计价

存货的取得按实际成本计价。存货的实际成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

2.9.3 存货发出的计价方法

- （1）原材料、产成品、包装物采用加权平均核算；
- （2）低值易耗品领用时采用“一次摊销法”核算。

2.9.4 存货跌价准备的核算方法

本公司对期末存货按成本与可变现净值孰低法计量。年度终了，本公司对存货进行全面清查，对单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

10、长期投资核算方法

2. 10.1 长期股权投资

长期股权投资在取得时按照初始投资成本计价。

本公司拥有被投资单位有表决权资本总额 20%（不含）以下股权，或虽拥有 20%或 20%以上，但不具有重大影响的投资，采用成本法核算；对拥有被投资单位有表决权资本总额 20%（含）以上股权，或虽投资不足 20%，但有重大影响的投资，采用权益法核算。对拥有被投资单位 50%（不含）以上股权或虽然不足 50%但实际拥有控制权的，采用权益法核算并编制合并会计报表。

采用权益法核算时，长期股权投资初次投资时形成的初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额作为资本公积，不分期摊销；长期股权投资的初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，作为股权投资差额按如下期限摊销：合同规定了投资期限的，在投资期限内平均摊销；若没有约定投资期限，则在不超过 10 年的期限内平均摊销。

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。

2. 10.2 长期债权投资

长期债权投资在取得时，按取得时的实际成本作为初始投资成本。

长期债券投资的初始投资成本减去未到期债券利息和计入初始投资成本的相关税费，与债券面值之间的差额，作为债券溢价或折价。债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时采用直线法进行摊销。

长期债券投资在债券存续期间按照票面价值与票面利率按期计算确认利息收入，加上摊销的折价或减去摊销的溢价作为长期债权投资的收益。处置长期债权投资时，按实际取得的价款与长期债权投资账面价值的差额，作为当期投资损益。

2. 10.3 长期投资减值准备

本公司长期投资在期末时按照账面价值与可收回金额孰低计量。年度终了，公司对长期投资逐项进行检查，如由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致长期投资可收回金额低于账面价值的，对可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。长期投资减值准备按个别投资项目分别计算确定。

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。

11、委托贷款核算方法

委托贷款应按期计提利息，计入当期损益；公司按期计提的利息到付息期不能收回的，停止计提利息，并冲回原已计提的利息。

本公司在期末对委托贷款本金进行定期检查，并按委托贷款本金与可收回金额孰低计量，可收回金额低于委托贷款本金的差额，计提委托贷款减值准备。

12、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

本公司将拥有的使用年限在一年以上的房屋及建筑物、机器设备、运输设备等作为固定资产。对非生产经营用主要设备的资产，单位价值在 2000 元以上，且使用年限在两年以上的，也作为固定资产。

本公司根据生产经营的实际情况，将固定资产分为房屋建筑物、通用设备、专用设备、运输设备四类。

本公司在固定资产取得时采用实际成本入帐。

本公司固定资产折旧采用直线法计提。各类固定资产估计使用年限、预计净残值率及折旧率如下：

固定资产类别	估计使用年限	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	25-45	5%	2.11%-3.80%
通用设备	12-18	5%	5.28%-7.92%
专用设备	10-15	5%	6.33%-9.50%
运输设备	8-12	5%	7.92%-11.88%

本公司的固定资产在期末时按照账面价值与可收回金额孰低计量。本公司在会计期末对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，将可收回金额低于账面价值的差额作为固定资产减值准备。固定资产减值准备按单项资产计提。当存在下列情形之一时，按该项固定资产的账面价值全额计提固定资产减值准备：

- (1) 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- (2) 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- (3) 虽然固定资产尚且可使用，但使用后生产大量不合格品的固定资产；
- (4) 已遭毁损，以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- (5) 其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

13、在建工程核算方法

在建工程按实际发生成本核算。在建工程自达到预定可使用状态之日起转入固定资产。

借款费用资本化方法：为购建固定资产的专门借款而发生的借款费用，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前发生的，予以资本化，计入所购建的固定资产成本；在所购建的固定资产达到预定可使用状态后发生的，作为财务费用计入当期损益。

本公司在建工程在期末时按照账面价值与可收回金额孰低计量。在会计期末，对在建工程进行全面检查，若存在工程项目在性能或技术上已经落后且给企业带来的经济效益具有很大的不确定性，或长期停建且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程，或其他足以证明在建工程已经发生减值的情形，则计提在建工程减值准备。

14、无形资产计价及摊销方法

本公司对无形资产按形成或取得时发生的实际成本计价，并在受益期内或法律规定的有效年限内采用直线法平均摊销。

本公司的无形资产在期末时按照账面价值与可收回金额孰低计量。在会计期末，检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，如果由于无形资产已被其他新技术所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响，或由于市价大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复，或存在其他足以证明无形资产实质上已经发生了减值的情形而导致其预计可收回金额低于账面价值的，将可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

15、开办费长期待摊费用摊销方法

本公司长期待摊的费用项目在其受益期内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目和摊余价值全部转入当期损益。

除购建固定资产外，所有筹建期间所发生的费用先在长期待摊费用，先在长期待摊费用中归集，在开始生产经营的当月一次性摊销计入当月损益。

16、借款费用的会计处理方法

2.14.1 本公司为筹集生产经营所需资金而发生的利息净支出、汇兑净损失、金融机构手续费、折价或溢价的摊销等，列入财务费用。

2.14.2 本公司为营建在建工程项目进行专门借款而发生的借款费用，在工程已达到预定可使用状态前作为资本化利息列入工程成本；在工程已达到预定可使用状态后计入财务费用。因安排专门借款而发生的除发行费用和银行手续费以外的辅助费用，如果金额较大，属于在所购建固定资产达到预定可

使用状态之前发生的，计入所购建固定资产的成本，因安排其他借款而发生的辅助费用于发生当期确认为费用。

2.14.3 如果某项固定资产的购建发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月（含 3 个月）的，暂停借款费用的资本化，其中断期间发生的借款费用直接计入当期损益；但当中断是使购建的固定资产达到预定可使用状态所必要的程序，则其中断期间发生的借款费用仍应计入工程成本。

2.14.4 如果所购建固定资产的各部分分别完工，每部分在其他部分继续建造过程中可供使用，并且为使该部分资产达到预定可使用状态所必要的购建活动实质上已经完成，则停止该部分资产的借款费用资本化。如果所购建固定资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用，则在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

17、应付债券的核算方法

本公司应付债券按发行债券收到的价款及应付利息计价。利息费用按实际利率计提。对发行价格总额与债券面值的差额在债券存续期间采用直线法分期摊销。

18、收入确认原则

产品销售。本公司以将产品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，不再对该产品、商品实施继续与所有权有关的管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，并且与销售该产品、商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

提供劳务。在同一会计年度内开始并完成的劳务，在劳务完成时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，本公司在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；如果已发生劳务成本预计不能全部得到补偿，应按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本，作为当期费用，确认的金额小于已经发生的劳务成本的差额，作为当期损失；如已经发生的劳务成本全部不能得到补偿，应将已经发生的成本确认为当期费用，不应确认收入。

让渡资产使用权收入：利息收入，按让渡现金使用权的时间和适用利率计算确定；使用费收入按有关合同和协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定应同时满足以下条件：（1）与交易相关的经济利益能够流入企业；（2）收入的金额能够可靠地计量时。

19、成本和费用确认原则

公司发生的大修理费用，以年度大修理计划为依据按月预提计入成本费用，年终按实际发生的大修理费用调整预提的大修理费用；公司发生的小修理费用按实际发生额计入成本费用。

20、所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理采用应付税款法。

21、合并会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法：

2.23.1 合并会计报表合并范围的确定原则

本公司合并会计报表的合并范围根据财政部财会字[1995]11 号文《合并会计报表暂行规定》和财政部财会二字[1996]2 号文《关于合并会计报表合并范围请示的复函》的规定确定。对合营企业按《企业会计制度》的规定进行合并。

2.23.2 合并会计报表的编制方法

本公司的合并会计报表是以本公司母公司和纳入合并范围的子公司个别会计报表及其他有关资料为依据，合并资产、负债、所有者权益以及利润表各项目，并将本公司母公司对子公司的权益性资本投资项目的数额与子公司所有者权益中母公司所持有的份额，以及本公司母公司与其所属子公司、子公司相互之间发生的重大内部交易、往来账项予以抵销后编制而成。

对子公司的主要会计政策及会计期间与本公司存在的重大差异，在合并时按照本公司的会计政策及会计期间对子公司的个别会计报表进行必要的调整。

对于本公司与其他投资者通过合同约定分享对被投资公司的控制权而形成的合营企业，合并报表时，按照本公司占合营企业的权益比例合并资产、负债、收入、成本及费用。

22、利润分配政策

根据国家有关法律、法规的要求及公司《章程》的规定，本公司各年度的税后利润按照下列顺序分配：

- (1) 弥补以前年度亏损；
- (2) 提取 10%的法定盈余公积金；
- (3) 提取 5%法定公益金；
- (4) 提取任意盈余公积金；
- (5) 分配普通股股利。

23、其他主要会计政策, 会计估计和会计报表的编制方法

根据财政部财会[2004]3 号文《关于印发 关于执行 企业会计制度 和相关会计准则有关问题解答（四） 的通知》的规定，本公司报告期内变更了如下会计政策：

(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，本公司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。

24、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

(3) 会计差错更正

无

(四) 税项

4.1 增值税：按照国家税务法规，本公司产品销售收入为计征增值税收入。按产品销售收入 17% 的税率计算销项税额，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税。

4.2 营业税：根据国家有关税务法规，按照属营业税征缴范围的服务收入的 5%计算缴纳。

4.3 城市维护建设税：根据国家有关税务法规，按应交流转税税额的 7%计算缴纳。

4.4 教育费附加：根据国家有关税务法规及当地有关规定，按应交流转税税额的 3%计算缴纳。

4.5 所得税：按法定税率 33%，经甘肃省地方税务局甘地税三确字[2004]004 号批复 2004 年所得税减按 15%缴纳。

(五) 控股子公司及合营企业

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	注册地	法定代表人	注册资本	经营范围	投资额	权益比例 (%)		是否合并
						直接	间接	
兰州炭素进出口有限责任公司	甘肃省兰州市红古区海石湾镇	袁海鹏	12,698,409	经营和代理各类商品及技术的进出口业务	7,618,409	60		是
三门峡龙新炭素有限公司	三门峡西陕县辛店村北	何世荣	50,000,000	炭素制品、冶金炉料、耐火材料、化工建材、特种炭材料等	30,000,000	60		是
上海龙昌投资管理有限责任公司	上海市浦东新区商城路 618 号	谢信跃	40,000,000	实业投资, 高科技项目投资, 投资管理, 企业资产委托管理, 企业资产的购并、重组、策划、机电产品、化工产品等销售咨询服务	25,000,000	62.5		是
上海医疗器械研究所有限公司	上海普陀区常德路 1239 号	齐仲辉	3,000,000	医疗器械的研制、开发、生产; 销售本公司自行研制开发的和其他医疗器械、生物炭制品、保健食品	2,000,000	66.67		是
青岛龙诚电源材料有限公司	青岛经济技术开发区长江路街道办事处高家台村	杨立新	1,600,000	石墨制品、锂离子电池用负极材料的生产、加工、销售	1,360,000	85		是
青岛龙德炭素材料有限公司	青岛经济技术开发区长江路街道办事处高家台村	杨立新	30,000,000	炭素制品加工	24,000,000	80		是
宁夏石嘴山龙原炭素有限公司	石嘴山市大武口区清山北路	郭建华	3,500,000	冶金炭素及炉料加工	1,820,000	52		是

无

1)、合并报表范围发生变更的内容和原因

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。

(六) 合并会计报表附注:

1、货币资金:

(1) 货币资金分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
现金	163,901.99	175,702.28
银行存款	170,038,445.64	293,325,653.35
其他货币资金	230,113.17	171,292.93
合计	170,432,460.80	293,672,648.56

(2) 货币资金—外币:

单位: 元

外币币种	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
美元	1,554,306.64	8.2765	12,864,218.91	1,472,267.18	8.2767	12,185,513.77
合计	/	/	12,864,218.91	/	/	12,185,513.77

6.1.2 银行存款中中国工商银行兰州市红古区第 11 分理处的定期存款 22,000,000.00 元为本公司 20,000,000.00 元的短期借款提供质押担保;兰州市商业银行科技支行的定期存款 40,000,000.00 元为兰州炭素集团有限责任公司的短期借款 35,000,000.00 元和兰州海龙房地产公司的短期借款 5,000,000.00 元提供质押担保;招商银行股份有限公司兰州分行的存款 50,000,000.00 元为本公司 2004 年 9 月 30 日和 2004 年 10 月 10 日分别给兰州炭素集团有限责任公司出具的 10,000,000.00 和 40,000,000.00 元的商业承兑汇票提供质押担保,持票人兰州炭素集团有限责任公司将该商业承兑汇票在招商银行股份有限公司兰州分行贴现;兰州市商业银行科技支行的存款 10,000,000.00 元为本公司 2004 年 11 月 15 日给兰州炭素集团有限责任公司出具的 10,000,000.00 元的银行承兑汇票提供质押担保,持票人兰州炭素集团有限责任公司已将该银行承兑汇票在兰州市商业银行科技支行贴现。

2、短期投资:

(1) 短期投资分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数			本期增加	本期减少	期末数			期末市价总额
	帐面余额	跌价准备	帐面净额			帐面余额	跌价准备	帐面净额	
股票投资	18,220,315.81	2,109,073.04	16,111,242.77		9,496,486.84	8,723,828.97	2,247,061.56	6,476,767.41	6,476,767.41
债券投资									
其中: 国债投资									
其他债券									
基金投资									
其他短期投资	20,736,851.71		20,736,851.71		10,300,000.00	10,436,851.71	5,002,479.22	9,934,372.49	9,934,372.49
合计	38,957,167.52	2,109,073.04	36,848,094.48		19,796,486.84	19,160,680.68	7,249,540.78	11,911,139.90	11,911,139.90

(2) 短期债券投资

单位: 元 币种: 人民币

债券名称	面值	投资金额
合计		

(4) 其他短期投资

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	期末数	期初数
甘肃省科技风险投资有限公司	10,000,000	10,000,000
天治财富增长基金	200,000	200,000
银河收益开放式基金	236,851.71	236,851.71
合计	10,436,851.71	10,436,851.71

6.2.3 根据 2004 年 12 月 31 日的银河基金管理有限公司基金净值, 2004 年 12 月 31 日的基金净值为每份 0.9569 元, 总市值为 234,372.49 元, 低于其成本, 故计提短期投资跌价准备 2,479.22 元。

6.2.4 根据 2004 年 12 月 31 日《中国证券报》公布的上海证券交易所和深圳证券交易所 2004 年 12 月 31 日的证券行情, 本公司期末将持有的单项股票投资的市价与成本比较, 计提了短期投资跌价准备 2,247,061.56 元。

3、应收票据：

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	430,000	
合计	430,000	

6.3.2 本公司期末的应收票据中, 无应收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位及其他关联单位的款项。

4、应收账款：

(1) 应收账款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
一年以内	136378412.85	63.95	6617443.14	5	129760969.71	115188907.15	89.24	5759445.35	5	109429461.80
一至二年	49060605.10	23.01	4906060.51	10	44154544.59	11292581.69	8.75	1129258.16	10	10163323.53
二至三年	25218784.70	11.83	7565635.41	30	17653149.29	2469106.10	1.91	740731.83	30	1728374.27

三年以上	2591386.44	1.21	1295693.22	50	1295693.22	126942.14	0.10	63471.07	50	63471.07
合计	213249189.09	100.00	20384832.28		192864356.81	129077537.08	100.00	7692906.41		121384630.67

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	转回数				期末余额
			转回数	转出数	转销数	合计	
应收帐款坏帐准备	7,692,906.41	12,691,925.87					20,384,832.28

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	51,455,448.30	24.13	34,888,715.82	27.03

6.4.3 本公司的子公司—三门峡龙新炭素有限公司对期末应收账款(账龄全部在一年以内)4,029,550.00元未计提坏账准备,主要是因为该公司于2005年元月份已收回货款1,500,000.00元;收到银行承兑汇票2,529,550.00元。

6.4.4 本公司本年度未实际冲销应收账款。

6.4.5 应收账款中无持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的欠款。

5、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
一年以内	80,635,822.06	28.19	4,908,236.60	5	75,727,585.46	207,335,389.21	99.38	5,501,769.40	5	201,833,619.81
一至二年	201,752,157.04	70.52	20,175,215.70	10	181,576,941.34	63,007.59	0.03	6,300.76	10	56,706.83
二至三年	3,003,768.88	1.05	901,130.66	30	2,102,638.22	1,097,302.48	0.53	329,190.74	30	768,111.74
三年以上	689,227.80	0.24	344,613.90	50	344,613.90	131,720.91	0.06	65,860.46	50	65,860.45
合计	286,080,975.78	100.00	26,329,196.86		259,751,778.92	208,627,420.19	100.00	5,903,121.36		202,724,298.83

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数				期末余额
			转回数	转出数	转销数	合计	
其他应收款 坏帐准备	5,903,121.36	21,117,152.66				691,077.16	26,329,196.86

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位: 元 币种: 人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	266,603,280.53	93.19	199,981,797.09	95.86

6.5.3 本公司对期末的其他应收款均计提了坏账准备,其中控股子公司—上海医疗器械研究所有限公司对上海医研所附属加工厂的欠款 922,574.19 元采用个别认定法全额计提了坏账准备,原因为上海医研所附属加工厂 2004 年出现较大亏损,此笔应收款项收回的可能性极小(账龄在 1 年以内)。

6.5.4 本公司本年度实际核销由预付账款转入的、无法追回的已付货款 691,077.16 元,对应冲销坏账准备 691,077.16 元。

6.5.5 其他应收款中持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位兰州炭素集团有限责任公司欠本公司款项为 244,606,003.92 元,欠本公司子公司兰州炭素进出口有限公司款项为 9,191,644.01 元。

6.5.6 本公司期末其他应收款中账龄超过 3 年的款项为 689,227.80 元,本公司已经按照 50% 计提了坏账准备,明细及原因如下:

单位	金额	计提比例	原因
兰州市红古区国税局	439227.80	50%	对方欠钢材款,经多次催收 2003 年收回一部分,尚欠尾款。
天津钢材交易所	250000.00	50%	帐龄三年以上

6、预付帐款:

(1) 预付帐款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	30,541,171.68	70.63	97,707,477.49	96.92
一至二年	11,025,551.97	25.50	1,676,044.73	1.66
二至三年	1,006,963.73	2.33	1,025,470.36	1.02
三年以上	668,257.92	1.54	400,549.15	0.40
合计	43,241,945.30	100.00	100,809,541.73	100.00

6.6.3 预付账款中无预付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

6.6.4 本公司本年度将因对方单位已注销或破产,无法追回的预付账款 691,077.16 元转入其他应收款核销。

7、应收补贴款:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
应收出口退税	13,042,322.96		11,271,094.92	1,771,228.04
合计				

6.7.2 应收补贴款为本公司子公司兰州炭素进出口有限公司的应收出口退税，根据甘财税[2003]222号文件核算出口退税

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	82,607,256.17	1,193,091.19	83,800,347.36	83,996,799.09	1,193,091.19	85,189,890.28
库存商品	21,687,844.67		21,687,844.67	45,193,699.02		45,193,699.02
物资采购	469,595.54		469,595.54	436,995.42		436,995.42
在产品	218,741,758.25	7,805,333.22	226,547,091.47	253,040,537.73		253,040,537.73
产成品	40,732,027.12	6,665,419.34	47,397,446.46	57,976,622.65	154,000	58,130,622.65
低值易耗品	123,832.89		123,832.89	114,685.17		114,685.17
包装物	54,943.12		54,943.12			
委托加工物资	370,746.22		370,746.22			
合计	364,788,003.98	15,663,843.75	380,451,847.73	440,759,339.08	1,347,091.19	442,106,430.27

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原材料	1,193,091.19			1,193,091.19
库存商品				
产成品	154,000.00	6,665,419.34	154,000.00	6,665,419.34
在产品		7,805,333.22		7,805,333.22
合计	1,347,091.19	14,470,752.56	154,000.00	15,663,843.75

6.8.3 本公司确定存货可变现净值的依据为：用于生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于账面成本，则该材料仍然按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则将该材料按可变现净值计量。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，通常以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果企业持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格作为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

9、待摊费用：

单位：元 币种：人民币

类别	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数	期末结存原因
保险费		80,300.00	58,400.00	21,900.00	
环境监测费		40,000.00		40,000.00	
利息		50,000.00	50,000.00		
低值易耗品摊销		72,422.40	72,422.40		
合计		242,722.40	180,822.40	61,900.00	/

10、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位：元 币种：人民币

项目	期初数			本期增加	本期减少	期末数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额			帐面余额	减值准备	帐面净额
长期股权投资				325,597.66		325,597.66		325,597.66
其中：股票投资								
对子公司投资								
对合营公司投资								
对联营公司投资								
其他股权投资								
股权投资差额		\	\				\	\
合并价差		\	\				\	\
长期债权投资								
其中：国债投资								
其他债券投资								
其他债权投资								
其他长期投资								
合计				325,597.66		325,597.66		325,597.66

(2) 长期股权投资

6.10.2 长期股权投资为本公司子公司—上海龙昌投资管理有限责任公司对甘肃省企业上市综合服务中心有限公司的投资。

11、固定资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计：	697,494,799.15	36,444,513.59	4,489,699.66	729,449,613.08
其中：房屋及建筑物	253,365,804.97	2,621,757.73	592,590.85	255,394,971.85
机器设备	441,364,635.23	33,748,855.86	3,897,108.81	471,216,382.28
二、累计折旧合计：	352,025,637.12	34,435,187.40	217,532.92	386,243,291.60
其中：房屋及建筑物	117,937,916.89	6,670,195.14		124,608,112.03
机器设备	234,078,591.23	27,422,937.97	217,532.92	261,283,996.28
三、固定资产净值合计	345,469,162.03	2,009,326.19	4,272,166.74	343,206,321.48
其中：房屋及建筑物	135,427,888.08	-4,048,437.41	592,590.85	130,786,859.82
机器设备	207,286,044.00	6,325,917.89	3,679,575.89	209,932,386.00
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
五、固定资产净额合计	345,469,162.03	2,009,326.19	4,272,166.74	343,206,321.48
其中：房屋及建筑物	135,427,888.08	-4,048,437.41	592,590.85	130,786,859.82
机器设备	207,286,044.00	6,325,917.89	3,679,575.89	209,932,386.00

6.11.2 本公司本期增加的固定资产中，有 26,722,470.83 元系由完工的在建工程转入。

6.11.3 期末固定资产中，用于抵押的固定资产原值为 300,483,644.00 元，抵押借款金额为 104,600,000.00 元。

6.11.4 本公司新增的固定资产中，有 4,495,641.66 元的天然气改造工程系由本公司的母公司兰州炭素集团有限责任公司转入。

12、工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
设备配套附件	1,849,621.97		1,830,826.57	18,795.40
专用工程设备	1,598,884.12	603,156.01		2,202,040.13
合计	3,448,506.09	603,156.01	1,830,826.57	2,220,835.53

6.12.2 本公司工程物资的期末余额中有 906,600.00 元系由本公司的母公司兰州炭素集团有限责任公司转入，未履行中国证券监督管理委员会证监发（2003）56 号文第三条第五款要求的关联方以非现金资产清偿占用的上市公司资金须履行的相关手续。

13、在建工程：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
在建工程	176,557,388.07		176,557,388.07	104,049,672.68		104,049,672.68

(1) 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	本期减少	转入固定资产	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化率	资金来源	期末数
粉碎设备检测费及运费	234960.00	9,920.00	65,034.80		74,954.80		31.9%		自筹	
微孔炭砖	81580000.00	58,867,761.01	965,800.16				72.4%		自筹	59,833,561.17
长寿高炉炭砖煅烧	54150000.00	4,453,490.49	8,917,398.04		367,900.15		39.7%		募股	13,002,988.38
长寿高炉炭砖高温焙烧	54220000.00		15,523,346.76				28.3%		募股	15,523,346.76

一次 焙烧 技术 改造	55580000.00	17,708,162.33	3,589,106.25		21,297,268.58		58.4%		募 股	
配料 混捏 技改 工程	55860000.00	19,700,338.85	50,342,973.77				138.3%		募 股	70,043,312.62
新型 石墨 化	44650000.00	3,310,000.00	397,799.81				8.20%		募 股	3,707,799.81
新型 炭化 炉	1250000.00		1,035,717.17				81.79%		自 筹	1,035,717.17
二次 焙烧 及高 压浸 渍	97560000.00		3,298,516.10				3.22%		自 筹	3,298,516.10
场地 硬化			70,000.00				100%		自 筹	70,000.00
餐厅 大门			8,000.00							8,000.00
马路			25,000.00							25,000.00
料棚			36,600.00							36,600.00
加 工、 锂电			9,924,494.06							9,924,494.06
在安 装设 备			4,109,187.37		4,109,187.37					
建筑 安装 工程			33,444.93		33,444.93					
在建 工程 零购			887,767.00		839,715.00					48,052.00
合计		104,049,672.68	99,230,186.22		26,722,470.83	/	/	/	/	176,557,388.07

6.13.2 上述在建工程期末余额中,场地硬化、餐厅大门、马路、料棚为本公司子公司—宁夏石嘴山龙原炭素有限公司所拥有;加工、锂电为本公司子公司—青岛龙德炭素材料有限公司所拥有。

14、无形资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
无形资产	4,285,013.28		4,285,013.28	309,890		309,890

(1) 无形资产变动情况：

单位：元 币种：人民币

种类	取得方式	实际成本	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
土地使用权			309,890			6,600	6,600	303,290	47
土地使用权				4,062,982.92		81,259.64	81,259.64	3,981,723.28	49
合计	/								/

6.14.2 本公司本报告期增加土地使用权 4,062,982.92 元，为控股子公司-青岛龙德炭素材料有限公司购入

15、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

种类	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
开办费		257,558.58	56,123.38		204,085.23		109,596.73	
合计		257,558.58	56,123.38		204,085.23		109,596.73	/

本公司的控股子公司青岛龙德炭素材料有限公司目前在筹建期，尚未生产经营，故其开办费未摊销。

16、短期借款：

单位：元 币种：人民币

种类	借款起始日	借款终止日	期末数	期初数
抵押借款			69,600,000.00	40,000,000.00
担保借款			481,900,000.00	403,200,000.00
质押借款			20,000,000.00	5,000,000.00
合计	/	/	571,500,000.00	448,200,000.00

6.16.2 短期借款期末余额中，有 194,000,000.00 元借款由兰州炭素集团有限责任公司提供担保；有 159,500,000.00 元由酒钢（集团）有限责任公司提供担保；有 90,400,000.00 元由甘肃万轩铝业发展有限责任公司提供担保；有 20,000,000.00 元由窑街煤电有限责任公司提供担保；有 34,000,000.00 元由本公司以固定资产—机器设备抵押方式取得，机器设备原值为 96,553,400.00 元，净值为 70,223,259.00 元；有 35,600,000.00 元由本公司以固定资产—机器设备抵押方式取得，机器设备原值为 122,670,500.00 元，净值为 59,480,671.00 元；有 20,000,000.00 元的质押借款以本公司的定期存款 22,000,000.00 元提供质押担保取得；有 18,000,000.00 元为本公司的控股子公司兰州炭素进出口有限公司借款，由本公司提供担保。

6.16.3 本年不存在已到期尚未偿还的借款。

17、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	11,000,000.00	15,000,000.00
合计	11,000,000.00	15,000,000.00

18、应付帐款：

(1) 应付帐款帐龄

本公司期末应付账款中，逾期 3 年以上未偿还的款项为 351,852.47 元，其中大额明细及未支付的原因如下：

单 位	金 额	未支付原因
江苏神鹰集团流量仪表厂	131,606.70	质量问题，处于协商中
江苏神鹰集团公司电子衡厂	67,320.00	发票未到
石家庄阀门一厂	68,750.77	发票未到
洛阳皂头山化工厂	44,175.00	数量差异，待处理

应付账款中无应付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

19、预收帐款：

(1) 预收帐款帐龄

本公司期末预收账款中，逾期 1 年以上未偿还的款项为 1,340,273.38 元，大额明细及欠款原因如下：

序号	单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
1	邯郸第一物资集团	130,000.00	2-3 年	对方生产计划改变未提货
2	昆明重工物资公司	90,000.00	2-3 年	结算尾款
3	无锡冷压高温陶瓷厂	80,000.00	2-3 年	结算尾款
4	兰州康兴开发公司	186,313.50	2-3 年	结算尾款
5	兰州海石鑫源商贸公司	100,560.00	2-3 年	结算尾款
6	兰州海瑞商贸有限公司	62,940.52	2-3 年	结算尾款
7	北京雅高贸易公司	84,752.90	2-3 年	结算尾款

预收账款中无预收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

20、应付福利费：

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
应付福利费	5,613,095.66	12,453,661.03	尚未使用
合计			/

本公司 2004 年 12 月 31 日应付福利费的余额为 5,613,095.66 元。本公司的福利费用由母公司兰州炭素集团有限责任公司统一支付，2004 年本公司从应付福利费中支付 9,583,415.98 元应由本公司承担的福利费用给母公司兰州炭素集团有限责任公司

21、应交税金：

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	6,223,712.20	7,423,146.37	17
所得税	7,201,977.42	7,868,119.84	33
个人所得税	-57,987.09	30,576.90	
城建税	353,798.99	563,298.11	7

房产税	20,244.00	87,828.50	
印花税	43.66	25,000.00	
土地使用税	8,711.88	42,000.00	
车船使用税	60.00		
合计	13,750,561.06	16,039,969.72	/

22、其他应交款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	费率说明
教育费附加	153,089.64	241,413.48	3
河道维护管理费	0.41		
合计	153,090.05	241,413.48	

23、其他应付款：

(1) 其他应付款帐龄

本公司期末其他应付款中，无账龄超过 3 年未偿还的款项。

(2) 其他应付款的说明：

截止 2004 年 12 月 31 日本账户中无持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

24、预提费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	结存原因
房屋租金	83,860.00		
借款利息		881,208.87	
合计	83,860.00	881,208.87	/

房屋租金为本公司的控股子公司上海龙昌投资管理有限责任公司预提。

25、长期借款：

单位：元 币种：人民币

借款单位	种类	借款起始日	借款终止日	期末数				期初数			
				利率	币种	外币金额	本币金额	利率	币种	外币金额	本币金额
	抵押借款	2002-10-31	2007-10-31	6.138	人民币		35,000,000.00	6.138	人民币		35,000,000.00
	保证借款	2003-01-17	2006-04-17	7.254	人民币		2,000,000.00	7.254	人民币		2,000,000.00
	保证借款	2003-01-17	2007-03-17	7.254	人民币		10,000,000.00	7.254	人民币		10,000,000.00

	保 证 借 款	2003- 01-17	2008- 01-16	7.254	人 民 币		16,000,000.00	7.254	人 民 币		16,000,000.00
合 计	/	/	/	/	/	/	63,000,000.00	/	/	/	63,000,000.00

6.25.2 长期借款有 35,000,000.00 元系本公司固定资产抵押借款取得，原值为 81,259,744.00 元，评估值为 50,677,266.00 元，抵押值为 35,474,086.00 元；有 28,000,000.00 元系陕县热电厂提供担保取得。

26、长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	备注说明
UHP600mm 石墨电极的研制	50,000.00		
合计	50,000.00		/

该款项是甘肃省科技厅拨付的“UHP600mm 石墨电极的研制”项目的研制费。

27、股本：

(1) 股份变动情况表：

单位：股

	期初值	本次变动增减(+,-)						期末值
		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

28、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
股本溢价	449,714,120.05			449,714,120.05
接受捐赠非现金资产准备				
接受现金捐赠				
股权投资准备	74,610.73			74,610.73
关联交易差价				
拨款转入				
外币资本折算差额				
其他资本公积				
合计	449,788,730.78			449,788,730.78

29、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	14,784,768.26	620.06		14,785,388.32
法定公益金	7,392,384.12	310.02		7,392,694.14
任意盈余公积		310.02		310.02
储备基金				
企业发展基金				
其他盈余公积				
合计	22,177,152.38	1,240.10		22,178,392.48

本期母公司亏损未计提盈余公积，本期盈余公积增加数为控股子公司所提取。

30、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
净利润	-84,512,962.67	26,968,226.97
加：年初未分配利润	106,269,373.69	104,339,579.98
其他转入		
减：提取法定盈余公积	620.06	2,519,984.43
提取法定公益金	310.02	1,259,992.22
提取任意盈余公积	310.02	19,876,355.10
未分配利润	21,755,170.92	107,651,475.20

6.30.2 本公司本期末未分配利润的期初数与上期公布的期末数少 1,382,101.51 元，具体原因见本附注“2.22 重大会计差错的内容、更正金额、更正原因及其影响”。

31、主营业务收入及主营业务成本

(1) 主营业务分产品情况表

单位: 元 币种: 人民币

产品名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业利润	营业收入	营业成本	营业利润
超高功率石墨电极	221,250,163.32	177,905,146.98	43,345,016.34	117,346,990.30	92,046,979.19	25,300,011.11
高功率石墨电极	217,816,748.79	182,825,612.85	34,991,135.94	172,759,554.24	139,555,167.92	33,204,386.32
普通功率石墨电极	77,879,565.10	72,305,619.50	5,573,945.60	99,108,788.03	86,789,565.68	12,319,222.35
炭块	33,560,583.38	30,644,255.42	2,916,327.96	77,518,892.53	59,743,099.53	17,775,793.00
糊	14,176,810.30	13,028,972.12	1,147,838.18	16,642,934.36	14,098,235.49	2,544,698.87
其他	35,312,150.74	33,343,024.27	1,969,126.47	29,838,522.89	24,995,661.45	4,842,861.44
其中: 关联交易						
合计	599,996,021.63	510,052,631.14	89,943,390.49	513,215,682.35	417,228,709.26	95,986,973.09
内部抵消						
合计						

(2) 分地区主营业务

单位: 元 币种: 人民币

地区名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业利润	营业收入	营业成本	营业利润
西南地区	51,665,790.77	40,850,457.31	10,815,333.46	79,431,280.86	64,510,235.68	14,921,045.18
中南地区	39,861,414.87	32,718,024.74	7,143,390.13	48,586,123.18	40,089,526.85	8,496,596.33
华东地区	102,068,860.69	85,603,598.94	16,465,261.75	72,898,524.00	59,004,253.62	13,894,270.38
东北地区	40,603,854.89	29,849,536.75	10,754,318.14	26,880,656.70	21,989,453.88	4,891,202.82
西北地区	268,195,971.99	243,842,696.30	24,353,275.69	180,508,905.57	147,959,890.23	32,549,015.34
华北地区	71,827,930.44	56,664,382.42	15,163,548.02	55,132,538.37	43,989,625.56	11,142,912.81
中原地区	25,772,197.98	20,523,934.68	5,248,263.30	49,777,653.67	39,685,722.44	10,091,931.23
其中: 关联交易						
合计	599,996,021.63	510,052,631.14	89,943,390.49	513,215,682.35	417,228,708.26	95,986,974.09
内部抵消						
合计						

(3) 前五名供应商及销售客户

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

32、主营业务税金及附加：

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上期数	计缴标准
城建税	2,585,197.06	2,720,142.74	7
教育费附加	1,111,382.81	1,165,775.47	3
合计	3,696,579.87	3,885,918.21	/

33、其他业务利润：

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数			上期数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
原材料	16,599,266.73	16,990,917.34	-391,650.61	4,099,262.04	4,558,461.19	-459,199.15
劳务				16,288,952.49	16,289,114.69	-162.20
代理费	2,244,546.41	123,450.05	2,121,096.36			
其他	653,086.01	665,249.76	-12,163.75	983,871.36	143,616.44	840,254.92
合计	19,496,899.15	17,779,617.15	1,717,282.00	21,372,085.89	20,991,192.32	380,893.57

34、财务费用：

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上期数
利息支出	42,398,967.33	28,747,219.74
减：利息收入	2,796,126.44	3,687,403.52
汇兑损失		
减：汇兑收益	76,423.01	98,309.94
其他	1,365,169.38	115,203.51
合计	40,891,587.26	25,076,709.79

本期的财务费用比上期增加原因系借款增加所致。

35、投资收益：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数			上期数		
	短期投资	长期投资	合计	短期投资	长期投资	合计
股票投资收益	-945,664.26		-945,664.26	-14,511.34		-14,511.34
股权投资收益	/	85,281.98	85,281.98	/	3,400,884.21	3,400,884.21
权益法	/		85,281.98	/		
短期投资跌价准备	5,140,467.74	/	5,140,467.74	2,109,073.04	/	2,109,073.04
股权投资差额摊销	/	/	-69,684.32	/	/	
合计						

36、补贴收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数	收入来源
出口贴息	70,355.00	510,216.00	财政资金
参展补贴	11,404.00		
合计	81,759.00	510,216.00	/

37、营业外收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
固定资产清理收益	125,000.00	272,549.02
收到的教育费返还	34,576.00	
其他		165.00
合计	159,576.00	272,714.02

38、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
固定资产清理损失	110.08	229.12
债务重组损失		295,997.88
税收滞纳金	927,570.73	158,720.07
罚款支出	20,902.18	
其他支出	379.49	
合计	948,962.48	454,947.07

39、收到的其他与经营活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
利息收入	2,796,126.44
科技成果转化补助款	350,000.00
保险赔偿费	1,590,434.50
其他	2,376,543.92
合计	7,113,104.86

40、支付的其他与经营活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
销售大包费用	3,259,351.30
支付兰炭集团往来款	30,126,380.20
差旅费	951,963.80
其他	719,578.26
合计	35,057,273.56

41、收到的其他与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金 9,178,461.59 元，主要项目为青岛龙德炭素材料有限公司在筹建期尚未正式经营所收到的往来款。

42、支付的其他与筹资活动有关的现金

支付的其他与筹资活动有关的现金 122,000,000.00 元，主要项目为银行存款 122,000,000.00 元质押后被冻结，不属于现金流量表准则所定义的现金，视为支付，在现金流量净增加额中将上述被质押的银行存款 122,000,000.00 元剔除。

(七) 母公司会计报表附注:

1、应收账款：

(1) 应收账款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	130705514.87	62.97	6535275.74	5	124170239.13	130413975.28	90.51	6520698.76	5	123893276.52
一至二年	49060605.10	23.64	4906060.51	10	44154544.59	11075213.92	7.69	1107521.39	10	9967692.53

二至三年	25214842.63	12.15	7564452.79	30	17650349.84	2469106.10	1.71	740731.83	30	1728374.27
三年以上	2591386.44	1.24	1295693.22	50	1295693.22	126942.14	0.09	63471.07	50	63471.07
合计	207572349.04	100.00	20301482.26		187270866.78	144085237.44	100.00	8432423.05		135652814.39

(2) 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
前五名欠款单位合计及比例	59,036,209.76	28.44	59,122,846.20	41.03

7.1.4 本公司本年度未实际冲销应收账款。

7.1.5 应收账款中无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的欠款。

2、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
一年以内	64,504,879.08	24.65	3,225,243.96	5	61,279,635.12	214,840,573.67	99.43	5,877,028.63	5	208,963,545.04
一至二年	196,441,391.75	75.07	19,644,139.18	10	176,797,252.57	36,861.70	0.02	3,686.17	10	33,175.53
二至三年	36,861.70	0.01	11,058.51	30	25,803.19	1,057,227.80	0.49	317,168.34	30	740,059.46
三年以上	689,227.80	0.27	344,613.90	50	344,613.90	131,720.91	0.06	65,860.46	50	65,860.45
合计	261,672,360.33	100.00	23,225,055.55		238,447,304.78	216,066,384.08	100.00	6,263,743.60		209,802,640.48

7.2.6 本公司期末其他应收款中账龄超过 3 年的款项为 689,227.80 元，本公司已经按照 50%计提了坏账准备，明细及原因如下：

单位	金额	坏帐准备计提比例	计提原因
兰州市红古区国税局	439,227.80	50%	对方所欠钢材款，经多次催收 2003 年收回一部分，尚欠尾款
天津钢材交易所	250,000.00	50%	账龄较长，收回的可能性较低。
合计	689,227.80		

(2) 其他应收款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
前五名欠款单位合计及比例	253,476,641.01	96.87	209,139,755.27	96.79

7.2.4 本公司本年度实际核销由预付账款转入的、无法追回的已付货款 691,077.16 元，对应冲销坏账准备 691,077.16 元。

7.2.5 其他应收款中持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位兰州炭素集团有限责任公司欠款为 244,606,003.92 元。

3、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初数			本期增加	本期减少	期末数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额			帐面余额	减值准备	帐面净额
长期股权投资								
其中：股票投资								
对子公司投资	86,185,911.11		86,185,911.11	461,724.31	5,688,300.03	80,959,335.39		80,959,335.39
对合营公司投资								
对联营公司投资								
其他股权投资								
股权投资差额		\	\				\	\
合并价差		\	\				\	\
长期债权投资								
其中：国债投资								
其他债券投资								

其他股权投资								
其他长期投资								
合计	86,185,911.11		86,185,911.11	461,724.31	5,688,300.03	80,959,335.39		80,959,335.39

(2) 长期股权投资

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	与母公司关系	占被投资公司注册资本比例 (%)	投资期限	投资成本	期初余额	本期增减额	分得的现金红利	累计增减额	期末余额	核算方法
兰州炭进出口有限公司	控股子公司	60	2001-12-13 ~ 2051-12-13	7,618,409.00	2,420,363.07	371,125.04		-4,826,920.89	2,791,488.11	权益法
三门峡新炭有限公司	控股子公司	60	2003-12-16 ~ 2013-12-31	30,000,000.00	29,317,262.98	81,053.80		-601,683.22	29,398,316.78	权益法
上海龙昌投资管理有限责任公司	控股子公司	62.5	2003-02-19 ~ 2023-02-18	25,000,000.00	25,270,090.26	4,530,334.29		-4,260,244.03	20,739,755.97	权益法
上海医疗器械研究所有限公司	控股子公司	66.67	2003-12-18 ~ 2053-12-17	2,000,000.00	2,017,467.93	1,128,062.87		-1,110,594.94	889,405.06	权益法
青岛龙诚电源材料有限公司	控股子公司	85	~	1,360,000.00	1,356,654.99	9,545.47		6,200.46	1,366,200.46	权益法
青岛龙德炭素有限公司	控股子公司	80	~	24,000,000.00	23,997,373.93			-2,626.07	23,997,373.93	权益法
宁夏石嘴山龙原炭素有限公司	控股子公司	52	2003-06-18 ~ 2009-06-18	1,820,000.00	1,806,697.95	-29,902.87		-43,204.92	1,776,795.08	权益法
合计	/	/	/	91,798,409.00	86,185,911.11	5,226,575.72		10,839,073.61	80,959,335.39	/

4、主营业务收入及主营业务成本：

(1) 分产品主营业务

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入	营业成本	营业毛利
超高功率电极	162,523,313.73	149,635,501.64		104,064,806.66	90,708,311.55	
高功率电极	217,816,748.79	196,079,201.93		177,171,164.97	151,675,597.95	
普通电极	77,879,565.10	66,978,804.16		99,108,788.03	97,472,177.76	
炭块	33,560,583.38	25,610,790.69		77,518,892.53	44,045,594.97	
糊	14,176,810.30	9,796,911.35		16,642,934.36	14,098,235.49	
小产品				1,750,289.74	615,075.08	
其他业务	35,312,150.73	23,327,336.54		28,027,963.06	15,928,319.35	
其中：关联交易						
合计	541,269,172.03	471,428,546.31		504,284,839.35	414,543,312.15	
内部抵消						
合计						

(2) 前五名供应商及销售客户

单位：万元 币种：人民币

前五名供应商采购金额合计	25,289.86	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	26.45

5、投资收益：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数			上期数		
	短期投资	长期投资	合计	短期投资	长期投资	合计
债权投资收益		-	-		-	-
		5,226,575.72	5,226,575.72		5,163,408.88	5,163,408.88
合计		-	-		-	-
		5,226,575.72	5,226,575.72		5,163,408.88	5,163,408.88

本公司的投资收益不存在汇回的重大限制。

(八) 关联方及关联交易

1、存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法人代表
兰州炭素集团有限责任公司	兰州市红古区海石湾镇	石墨、炭素的生产和销售	母公司	有限责任公司	杨立新
兰州炭素进出口有限公司	兰州市红古区海石湾镇	经营和代理各类商品及技术的进	控股子公司	有限责任公司	袁海鹏

		出口业务			
三门峡龙新炭素有限公司	三门峡西陕县辛店村北	炭素制品、冶金炉料、耐火材料、化工建材、特种炭材料等	控股子公司	有限责任公司	何世荣
上海龙昌投资管理有限责任公司	上海浦东新区商城路 618 号	实业投资,高科技项目投资,投资管理,企业资产委托管理,企业资产的购并、重组、策划、机电产品、化工产品等销售咨询服务	控股子公司	有限责任公司	谢信跃
上海医疗器械研究所有限公司	上海普陀区常德路 1239 号	医疗器械的研制、开发、生产;销售本公司自行研制开发的和其他医疗器械、生物炭制品、保健食品。	控股子公司	有限责任公司	齐仲辉
青岛龙诚电源材料有限公司	青岛经济技术开发区长江路街道办事处高家台村	石墨制品、锂离子电池用负极材料的生产、加工、销售。	控股子公司	有限责任公司	杨立新
青岛龙德炭素材料有限公司	青岛经济技术开发区长江路街道办事处高家台村	炭素制品加工	控股子公司	有限责任公司	杨立新
宁夏石嘴山龙原炭素有限公司	石嘴山市大武口区清山北路	冶金炭素及炉料加工	控股子公司	有限责任公司	郭建华

2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

单位:元 币种:人民币

关联方名称	注册资本期初数	注册资本增减	注册资本期末数
兰州炭素集团有限责任公司	57,512.06		57,512.06
兰州炭素进出口有限公司	1,269.84		1,269.84
三门峡龙新炭素有限公司	5,000.00		5,000.00
上海龙昌投资管理有限责任公司	4,000.00		4,000.00
上海医疗器械研究所有限公司	300.00		300.00
青岛龙诚电源材料有限公司	160.00		160.00
青岛龙德炭素材料有限公司	3,000.00		3,000.00
宁夏石嘴山龙原炭素有限公司	350.00		350.00

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

单位:元 币种:人民币

关联方名称	关联方所持股份期初数	关联方所持股份比例期初数 (%)	关联方所持股份增减	关联方所持股份增减比例 (%)	关联方所持股份期末数	关联方所持股份比例期末数 (%)
兰州炭素集团有限责任公司	116,000,000	58			116,000,000	58
兰州炭素进出口有限公司						
三门峡龙新炭素有限公司						
上海龙昌投资管理有限责任公司						
上海医疗器械研究所有限公司						
青岛龙诚电源材料有限公司						
青岛龙德炭素材料有限公司						
宁夏石嘴山龙原炭素有限公司						

4、不存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	关联方与本公司关系
兰光实业有限责任公司	母公司的全资子公司
兰州炭素建筑安装有限公司	母公司的全资子公司
兰炭大厦实业有限公司	母公司的全资子公司
兰州海诚工程有限公司	母公司的控股子公司
兰州兰炭物资贸易有限责任公司	母公司的控股子公司
兰州海龙房地产有限公司	母公司的全资子公司

5、关联交易情况

(1) 购买商品、接受劳务的关联交易

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联交易事项	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
兰州炭素集团有限责任公司	劳务	遵照公平、公正的市场规则	19,778,438.21	100	16,923,119.44	100
兰州炭素集团有限责任公司	水	遵照公平、公正的市场规则	2,107,795.84	100	2,153,851.61	100
兰州炭素集团有限责任公司	电	遵照公平、公正的市场规则	59,750,786.63	100	55,868,665.62	100

兰州炭素集团有限责任公司	蒸汽	遵照公平、公正的市场规则	10,311,424.00	100	10,843,699.00	100
兰州炭素集团有限责任公司	煤气	遵照公平、公正的市场规则			1,741,276.30	100
兰州炭素集团有限责任公司	压缩空气	遵照公平、公正的市场规则	3,012,651.64	100	3,170,808.36	100
兰州炭素集团有限责任公司	租赁费	遵照公平、公正的市场规则	1,964,876.40	100	1,964,876.40	100
兰州炭素集团有限责任公司	其他	遵照公平、公正的市场规则	210,711.65	100	658,004.37	100
兰州炭素集团有限责任公司	在建工程	遵照公平、公正的市场规则	4,495,641.66			
兰州炭素集团有限责任公司	工程物资	遵照公平、公正的市场规则	906,600.00			
兰州炭素集团有限责任公司	产品	遵照公平、公正的市场规则	33,747,461.16			
兰州炭素集团有限责任公司	材料	遵照公平、公正的市场规则	16,571,513.67			
兰州炭素建筑安装有限公司	在建工程	遵照公平、公正的市场规则	4,567,232.19			

(2) 销售商品、提供劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易事项	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
兰州炭素集团有限责任公司	沥青	遵照公平、公正的市场规则			312,720.00	
兰州炭素集团有限责任公司	石油焦	遵照公平、公正的市场规则	10,494.00	0.06	643,545.20	
兰州炭素集团有限责任公司	针状焦	遵照公平、公正的市场规则			734,070.00	
兰州炭素集团有限责任	重油	遵照公平、公正的市场			110,000.00	

公司		规则				
兰州炭素集团有限责任公司	备品备件	遵照公平、公正的市场规则	15,356,590.59		11,685,346.79	
兰州炭素集团有限责任公司	钢材	遵照公平、公正的市场规则			230,700.00	
兰州炭素集团有限责任公司	化工材料	遵照公平、公正的市场规则			234,000.00	
兰州炭素集团有限责任公司	耐火砖	遵照公平、公正的市场规则			488,800.00	
兰州炭素集团有限责任公司	电器	遵照公平、公正的市场规则			891,900.00	
兰州炭素集团有限责任公司	工具	遵照公平、公正的市场规则			203,700.00	
兰州炭素集团有限责任公司	轴承	遵照公平、公正的市场规则			111,600.00	
兰州炭素集团有限责任公司	其他	遵照公平、公正的市场规则			168,126.00	
兰州兰炭物资贸易有限责任公司	高功率电极	遵照公平、公正的市场规则	308,053.33			
兰州兰炭物资贸易有限责任公司	微孔炭砖	遵照公平、公正的市场规则	216,017.69			
兰州兰炭物资贸易有限责任公司	其他	遵照公平、公正的市场规则	8,725.64			
兰州炭素集团有限责任公司	劳务	遵照公平、公正的市场规则			221,710.90	

本公司与关联企业间的业务往来按一般市场经营规则进行,与其他业务往来企业同等对待,公司与关联企业之间不可避免的关联交易,遵照公平、公正的市场规则进行。

(3) 关联担保情况

6、关联方应收应付款项

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	

(九) 或有事项

1、已贴现的商业承兑汇票形成的或有负债及其财务影响：

2、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：

3、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：

截至 2004 年 12 月 31 日止，本公司可能承担的或有负债如下：

9.1 为其他单位提供的担保如下：

被担保单位名称	担保金额	起始日	终止日	担保方式
甘肃万轩铝业发展有限公司	8,500,000.00	2003.12.08	2004.12.07	保证
甘肃万轩铝业发展有限公司	7,000,000.00	2004.03.23	2005.02.22	保证
甘肃万轩铝业发展有限公司	7,000,000.00	2004.10.08	2005.04.08	保证
甘肃万轩铝业发展有限公司	10,000,000.00	2004.11.17	2005.05.17	保证
甘肃万轩铝业发展有限公司	12,000,000.00	2004.11.29	2005.05.29	保证
甘肃万轩铝业发展有限公司	10,660,000.00	2004.05.19	2005.01.19	保证
甘肃万轩铝业发展有限公司	3,000,000.00	2004.09.28	2005.09.24	保证
甘肃万轩铝业发展有限公司	10,000,000.00	2004.01.01	2009.01.01	保证
甘肃万轩铝业发展有限公司	9,970,000.00	2004.02.01	2009.02.01	保证
甘肃省铝业公司	19,000,000.00	2003.10.01	2008.10.01	保证
兰州炭素进出口有限公司	10,000,000.00	2004.03.11	2005.03.11	保证
兰州炭素进出口有限公司	4,000,000.00	2004.06.29	2005.06.29	保证
兰州炭素进出口有限公司	4,000,000.00	2004.12.09	2005.12.08	保证
三门峡惠能热电有限公司	100,000,000.00	2004.08.27	2015.08.26	保证
三门峡惠能热电有限公司	100,000,000.00	2004.12.10	2015.08.20	保证
合计	315,130,000.00			

9.2 存单质押情况如本附注 8.2.8 所述。

截至 2004 年 12 月 31 日止，除上述或有事项外，本公司无需说明之其他或有事项。

4、其他或有负债及其财务影响：

(十) 承诺事项

截至 2004 年 12 月 31 日止，本公司无需说明之重大承诺事项。

(十一) 资产负债表日后事项

11.1 截至 2005 年 4 月 21 日止，本公司在 2004 年 12 月 31 日已到期未偿还的债务的偿还情况：3 年以上的应付账款 351,852.47 元，2005 年 4 月 21 日尚未偿还。

11.2 2005 年 2 月 1 日以本公司在中国银行甘肃省分行 10,000,000.00 元的定期存款为本公司的子公司兰州炭素进出口有限公司的 161,208,000.00 日元（折合人民币 13,000,000.00 元）信用证提供质押担保。

11.3 本公司为控股股东兰州炭素集团有限责任公司 2004 年 9 月 30 日和 2004 年 10 月 10 日出具的 10,000,000.00 元和 40,000,000.00 元的商业承兑汇票提供质押担保。该汇票分别于 2005 年 3 月 30 日和 2005 年 4 月 11 日已由本公司解付。

11.4 截止 2005 年 4 月 21 日，除上述说明外本公司无其他需说明的资产负债表日后非调整事项。

附注 12 补充资料

（十二）其他重要事项

13.1 截至 2004 年 12 月 31 日本公司累计为其他单位提供担保 315,130,000.00 元。

13.2 截至 2004 年 12 月 31 日本公司以银行存款为其他单位提供质押担保 100,000,000.00 元，其中本公司对兰州炭素集团有限责任公司 2004 年 9 月 30 日和 2004 年 10 月 10 日出具的 10,000,000.00 元和 40,000,000.00 元的商业承兑汇票已分别于 2005 年 3 月 30 日和 2005 年 4 月 11 日已由本公司解付。

13.3 截至 2004 年 12 月 31 日本公司关联方兰州炭素集团有限责任公司占用本公司资金 244,606,003.92 元，占用本公司子公司兰州炭素进出口有限公司资金 9,191,644.01 元。

13.4 截至 2004 年 12 月 31 日本公司的母公司兰州炭素集团有限责任公司将其持有的本公司股份 4200 万股质押给兰州市商业银行科技支行、1077 万股质押给中国工商银行兰州市红固支行。

十二、备查文件目录

（一）1、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会计报表原件。

（二）载有五联联合会计师事务所有限公司盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）报告期内在中国证券报、上海证券报公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

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