

**兰州海龙新材料科技股份有限公司**

**600516**

**2005 年半年度报告**

# 目录

|                      |    |
|----------------------|----|
| 一、重要提示 .....         | 1  |
| 二、公司基本情况 .....       | 1  |
| 三、股本变动及股东情况 .....    | 2  |
| 四、董事、监事和高级管理人员 ..... | 4  |
| 五、管理层讨论与分析 .....     | 5  |
| 六、重要事项 .....         | 7  |
| 七、财务会计报告(未经审计) ..... | 11 |
| 八、备查文件目录 .....       | 39 |

## 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、独立董事翁雪鹤、宋华分别委托董事杨立新、独立董事田中禾代为行使表决权。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人任银光先生，主管会计工作负责人罗文兵先生，会计机构负责人（会计主管人员）张子荣先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况

### （一）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 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
- 3、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](mailto:dnengx@public.lz.gs.cn)
- 4、公司法定代表人：任银光
- 5、公司董事会秘书：邓广星  
电话：0931-6239218  
传真：0931-6239221  
E-mail：[dgx5556@126.net](mailto:dgx5556@126.net)  
联系地址：兰州市红古区海石湾 2 号街坊 354 号  
公司证券事务代表：王伟  
电话：0931-6239219  
传真：0931-6239221  
E-mail：[dnengx@public.lz.gs.cn](mailto:dnengx@public.lz.gs.cn)  
联系地址：兰州市红古区海石湾 2 号街坊 354 号
- 6、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

### （二）主要财务数据和指标

#### 1 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

| 主要会计数据         | 本报告期末            | 上年度期末            |                  | 本报告期末<br>比上年度期<br>末增减<br>(%) |
|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------------------|
|                |                  | 调整后              | 调整前              |                              |
| 流动资产           | 1,117,908,052.88 | 1,058,117,032.66 | 1,058,117,032.66 | 5.65                         |
| 流动负债           | 837,673,855.53   | 799,447,431.07   | 799,447,431.07   | 4.78                         |
| 总资产            | 1,635,648,392.72 | 1,584,821,785.41 | 1,584,821,785.41 | 3.21                         |
| 股东权益（不含少数股东权益） | 706,484,389.38   | 693,722,294.18   | 693,722,294.18   | 1.84                         |
| 每股净资产          | 3.53             | 3.47             | 3.47             | 1.73                         |
| 调整后的每股净资产      | 3.53             | 3.47             | 3.47             | 1.73                         |

|               | 报告期 (1 - 6 月) | 上年同期          |               | 本报告期比上年同期增减 (%) |
|---------------|---------------|---------------|---------------|-----------------|
|               |               | 调整后           | 调整前           |                 |
| 净利润           | 12,762,095.30 | 11,729,382.58 | 11,729,382.58 | 8.80            |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 13,021,168.54 | 11,981,188.48 | 11,981,188.48 | 8.68            |
| 每股收益          | 0.064         | 0.059         | 0.059         | 8.47            |
| 净资产收益率 (%)    | 1.81          | 1.50          | 1.50          | 20.67           |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 17,924,832.34 | 4,294,195.26  | 4,294,195.26  | 3.17            |

## 2 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         |
|------------------------|------------|
| 扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出 | 225,281.08 |
| 所得税影响数                 | 33,792.16  |
| 合计                     | 259,073.24 |

## 3 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        | 7.91       | 7.98 | 0.28  | 0.28  |
| 营业利润          | 2.10       | 2.12 | 0.07  | 0.07  |
| 净利润           | 1.81       | 1.82 | 0.064 | 0.064 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 1.84       | 1.86 | 0.065 | 0.065 |

## 三、股本变动及股东情况

### (一) 股本变动情况

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 |

2002年8月7日，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2002]81号文核准，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。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。

## (二) 股东情况

1、报告期末股东总数为26,288户。

### 2、前十名股东持股情况

单位:股

| 股东名称(全称)      | 报告期内增减  | 报告期末持股数量    | 比例(%) | 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<br>39,770,000 | 国有股东            |
| 叶云            |         | 2,240,764   | 1.12  | 已流通           |                  | 社会公众股东          |
| 上海中勇投资有限公司    | 35,000  | 2,151,048   | 1.08  | 已流通           |                  | 社会公众股东          |
| 徐磊            |         | 1,718,974   | 0.86  | 已流通           |                  | 社会公众股东          |
| 窑街煤电有限责任公司    |         | 1,500,000   | 0.75  | 未流通           |                  | 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           |                  | 法人股东            |
| 宁夏煤业集团有限责任公司  |         | 1,000,000   | 0.50  | 未流通           |                  | 国有股东            |
| 陈伯丽           | -30,000 | 679,900     | 0.34  | 已流通           |                  | 社会公众股东          |
| 郑显峰           |         | 604,906     | 0.30  | 已流通           |                  | 社会公众股东          |
| 吕能芳           |         | 538,250     | 0.27  | 已流通           |                  | 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、前十名流通股股东持股情况

| 股东名称       | 期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 | 2,151,048  | A股            |
| 徐磊         | 1,718,974  | A股            |
| 陈伯丽        | 679,900    | A股            |
| 郑显峰        | 604,906    | A股            |
| 吕能芳        | 538,250    | A股            |
| 眭目桂        | 480,889    | A股            |
| 曲新远        | 470,000    | A股            |
| 刘墨菲        | 466,900    | A股            |

|     |         |     |
|-----|---------|-----|
| 包天悦 | 431,529 | A 股 |
|-----|---------|-----|

前十名流通股股东关联关系的说明

公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系。

4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

## 四、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

单位:股

| 姓名  | 职务        | 期初持股数 | 期末持股数 | 股份增减数 | 变动原因 |
|-----|-----------|-------|-------|-------|------|
| 任银光 | 董事长       | 0     | 0     |       |      |
| 杨立新 | 董事        | 0     | 0     |       |      |
| 张耀宗 | 董事        | 0     | 0     |       |      |
| 何世荣 | 董事、总经理    | 0     | 0     |       |      |
| 邓广星 | 董事、董秘     | 0     | 0     |       |      |
| 田中禾 | 独立董事      | 0     | 0     |       |      |
| 宋华  | 独立董事      | 0     | 0     |       |      |
| 翁雪鹤 | 独立董事      | 0     | 0     |       |      |
| 唐占卿 | 监事会主席     | 0     | 0     |       |      |
| 刘文正 | 监事        | 0     | 0     |       |      |
| 闫洪志 | 监事        | 0     | 0     |       |      |
| 黄建国 | 监事        | 0     | 0     |       |      |
| 李厚成 | 监事        | 0     | 0     |       |      |
| 齐仲辉 | 副总经理      | 0     | 0     |       |      |
| 罗文兵 | 副总经理、财务总监 | 0     | 0     |       |      |
| 黄四信 | 副总经理      | 0     | 0     |       |      |

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、在报告期内，公司于 2005 年 6 月 28 日召开了 2004 年度股东大会，选举后，公司董事、监事离任和接任人员姓名：

离任董事：谢信跃、王军、

接任董事：任银光

离任监事：王海林

接任监事：李厚成

2、2005 年 6 月 28 日召开了第三届董事会第一次会次，聘任：

总经理：何世荣

副总经理：齐仲辉、罗文兵、黄四信

财务总监：罗文兵

## 五、管理层讨论与分析

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2005 年上半年炭素市场好转，销售价格比去年上涨 10 个百分点左右，但是炭素产品依然面临着严峻的市场竞争，面对这一机遇与挑战，公司采取有效措施，以市场需求为导向，强化内部管理，加强成本费用控制，使各项业务保持了比较平稳的发展。上半年公司实现主营业务收入 25850 万元，比去年同期略有下降；实现净利润 1276.21 万元，比去年同期增长 8.8%。

(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

(2) 占报告期主营业务收入或主营业务利润 10% 以上(含 10%) 的行业或产品

单位:元 币种:人民币

| 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同期增减 (%) | 主营业务成本比上年同期增减 (%) | 毛利率比上年同期增减 (%) |
|----------|---------------|---------------|---------|-------------------|-------------------|----------------|
| 超高功率石墨电极 | 73,501,480.80 | 54,396,038.97 | 25.99   | -2.54             | -6.16             | 12.32          |
| 高功率石墨电极  | 93,602,950.22 | 71,395,968.57 | 23.72   | -8.42             | -12.38            | 16.96          |
| 普通功率石墨电极 | 47,526,222.30 | 39,936,123.98 | 15.97   | -13.54            | -14.15            | 3.90           |
| 炭块       | 23,925,568.16 | 18,009,783.94 | 24.73   | 64.85             | 61.04             | 7.76           |
| 其中:关联交易  | 1,199,982.23  | 943,780.28    | 21.35   | /                 | /                 | /              |

(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         | 主营业务收入比上年同期增减 (%) |
|------|----------------|-------------------|
| 东北地区 | 27,074,494.50  | 63                |
| 华北地区 | 12,533,438.52  | -56               |
| 华东地区 | 52,735,158.82  | 30                |
| 西北地区 | 124,632,175.40 | -4                |
| 西南地区 | 14,217,396.26  | -44               |
| 中南地区 | 11,344,129.53  | -43               |
| 中原地区 | 15,963,238.26  | 80                |

(4) 其中:报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 120 万元。

(5) 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 | -77.68 |
| 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 | 31.73  |
| 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 | -4.55  |

|               |  |            |       |          |       |
|---------------|--|------------|-------|----------|-------|
| 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   | -0.61 |
| 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   | 27.28 |
| 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 | 0     |
| 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   | 0     |

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

1)、公司于 2002 年 8 月 30 日通过首次发行募集资金 46,521 万元人民币，已累计使用 35,303.17 万元人民币，其中本年度已使用 377 万元人民币，尚未使用 11,217.83 万元人民币，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  |       | 316  | 是        | 是        |
| 长寿高炉炭砖煅烧及精加工     | 5,415  | 否      | 5,275     | 1,105 | 102  | 是        | 否        |
| 一次焙烧炉技改工程        | 5,558  | 否      | 5,529     | 1,013 | 146  | 是        | 否        |
| 配料混捏凉料技改工程       | 5,586  | 是      | 5,674     | 1,159 | 0    | 否        | 否        |
| 新型石墨化炉技改工程       | 4,465  | 是      | 3,366     | 1,277 | 89   | 否        | 否        |
| 石墨电极加工线技改工程      | 4,728  | 否      | 2,400     | 1,057 | 0    | 否        | 否        |
| 特种石墨及炭素生物材料      | 5,722  | 否      | 336       | 2,601 | 40   | 否        | 否        |
| 长寿高炉炭砖高温焙烧工艺成果转化 | 5,422  | 否      | 3,558     | 1,342 | 71   | 否        | 否        |
| 合计               | 46,652 | /      | 35,303.17 | 9,554 | 764  | /        | /        |

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

公司计划出资 8,159 万元人民币投资该项目，截止 2005 年 6 月 30 日，实际投入 6873 万元。

## 六、重要事项

### (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) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2004 年度未进行利润分配，也未进行资本公积转增股本。

### (三) 公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本

### (四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

### (六) 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 | 电      | 遵照公平、公正的市场规则 | 0.31   | 37,741,259.69 | 100           | 现金   | 0.46 |          |
| 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   | 1,139,348.15  | 100           | 现金   | 0.80 |          |
| 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 | 47.00  | 5,639,107.00  | 100           | 现金   |      |          |
| 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 | 97.00  | 1,574,318.93  | 100           | 现金   |      |          |
| 兰州炭素集团有限责任公司 | 劳务费    | 遵照公平、公正的市场规则 |        | 503,008.62    | 100           | 现金   |      |          |
| 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 |        | 982,438.20    | 100           | 现金   |      |          |
| 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 |        | 275,729.47    | 100           | 现金   |      |          |

#### 2、关联债权债务往来

单位:元 币种:人民币

| 关联方              | 关联关系          | 向关联方提供资金      |                |                 | 关联方向上市公司提供资金 |              |
|------------------|---------------|---------------|----------------|-----------------|--------------|--------------|
|                  |               | 发生额           | 余额             | 收取的资金占<br>用费的金额 | 发生额          | 余额           |
| 兰州炭素集团<br>有限责任公司 | 母公司           | 17,084,991.39 | 261,690,995.31 | 0               | 0            | 0            |
| 兰炭物资贸易<br>有限责任公司 | 母公司的全<br>资子公司 | 103,979.20    | 122,181.82     | 0               | 0            | 0            |
| 兰炭建筑安装<br>有限公司   | 母公司的全<br>资子公司 | 0             | 117,232.19     | 0               | 0            | 0            |
| 兰光实业有限<br>公司     | 母公司的全<br>资子公司 | 0             | 0              | 0               | 513,667.50   | 3,092,905.08 |
| 合计               | /             | 17,188,970.59 | 261,930,409.32 | /               | 513,667.50   | 3,092,905.08 |

报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 17,188,970.59 元人民币，上市公司向控股股东及其子公司提供资金的余额 261,930,409.32 元人民币。

(七) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

4、担保情况

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                   | 发生日期       | 担保金额        | 担保类型       | 担保期限                       | 担保是否已<br>经履行完毕 | 是否为关<br>联方担保 |
| 甘肃万轩铝业发<br>展有限公司       | 2003-12-08 | 8,500,000   | 连带责<br>任担保 | 2003-12-08 ~<br>2004-12-07 | 否              | 否            |
| 甘肃万轩铝业发<br>展有限公司       | 2004-03-23 | 7,000,000   | 连带责<br>任担保 | 2004-03-23 ~<br>2005-02-22 | 否              | 否            |
| 甘肃万轩铝业发<br>展有限公司       | 2005-05-31 | 6,560,000   | 连带责<br>任担保 | 2005-05-31 ~<br>2005-11-30 | 否              | 否            |
| 甘肃万轩铝业发<br>展有限公司       | 2005-05-31 | 10,000,000  | 连带责<br>任担保 | 2005-05-31 ~<br>2005-11-30 | 否              | 否            |
| 甘肃万轩铝业发<br>展有限公司       | 2005-05-31 | 12,000,000  | 连带责<br>任担保 | 2005-05-31 ~<br>2005-11-30 | 否              | 否            |
| 甘肃万轩铝业发<br>展有限公司       | 2005-01-19 | 10,660,000  | 连带责<br>任担保 | 2005-01-19 ~<br>2006-01-19 | 否              | 否            |
| 甘肃万轩铝业发<br>展有限公司       | 2004-09-28 | 3,000,000   | 连带责<br>任担保 | 2004-09-28 ~<br>2005-09-24 | 否              | 否            |
| 甘肃万轩铝业发<br>展有限公司       | 2004-01-01 | 10,000,000  | 连带责<br>任担保 | 2004-01-01 ~<br>2009-01-01 | 否              | 否            |
| 甘肃万轩铝业发<br>展有限公司       | 2004-02-01 | 9,970,000   | 连带责<br>任担保 | 2004-02-01 ~<br>2009-02-01 | 否              | 否            |
| 甘肃省铝业公司                | 2003-10-01 | 19,000,000  | 连带责<br>任担保 | 2003-10-01 ~<br>2008-10-01 | 否              | 否            |
| 三门峡惠能热电<br>有限责任公司      | 2004-08-27 | 100,000,000 | 连带责<br>任担保 | 2004-08-27 ~<br>2015-08-26 | 否              | 否            |

|                                       |            |             |            |                           |   |   |
|---------------------------------------|------------|-------------|------------|---------------------------|---|---|
| 三门峡惠能热电<br>有限责任公司                     | 2004-12-10 | 100,000,000 | 连带责<br>任担保 | 2004-12-10~<br>2015-08-20 | 否 | 否 |
| 报告期内担保发生额合计                           |            |             | 3,922      |                           |   |   |
| 报告期末担保余额合计                            |            |             | 29,669     |                           |   |   |
| 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                     |            |             | 200        |                           |   |   |
| 报告期末对控股子公司担保余额合计                      |            |             | 2,000      |                           |   |   |
| 公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）                 |            |             |            |                           |   |   |
| 担保总额                                  |            |             | 31,669     |                           |   |   |
| 担保总额占公司净资产的比例                         |            |             | 44.83      |                           |   |   |
| 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<br>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<br>担保金额 |            |             | 0          |                           |   |   |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额                   |            |             | 0          |                           |   |   |
| 违规担保总额                                |            |             | 0          |                           |   |   |

1)、2003 年 12 月 8 日，兰州海龙新材料科技股份有限公司为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，已逾期，逾期金额为 8,500,000，该事项已于 2005 年 4 月 27 日刊登在中国证券报、上海证券报上。

2)、2004 年 3 月 23 日，兰州海龙新材料科技股份有限公司为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，已逾期，逾期金额为 7,000,000，该事项已于 2005 年 4 月 27 日刊登在中国证券报、上海证券报上。

3)、2005 年 5 月 31 日，兰州海龙新材料科技股份有限公司为甘肃万轩铝业发展有限公司提供担保，担保金额为 6,560,000，担保期限为 2005 年 5 月 31 日至 2005 年 11 月 30 日，该事项已于 2005 年 6 月 28 日刊登在中国证券报、上海证券报上。

4)、2005 年 5 月 31 日，兰州海龙新材料科技股份有限公司为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 2005 年 5 月 31 日至 2005 年 11 月 30 日，该事项已于 2005 年 6 月 28 日刊登在中国证券报、上海证券报上。

5)、2005 年 5 月 31 日，兰州海龙新材料科技股份有限公司为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 2005 年 5 月 31 日至 2005 年 11 月 30 日，该事项已于 2005 年 6 月 28 日刊登在中国证券报、上海证券报上。

6)、2005 年 1 月 19 日，兰州海龙新材料科技股份有限公司为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 2005 年 1 月 19 日至 2006 年 1 月 19 日，该事项已于 2005 年 4 月 27 日刊登在中国证券报、上海证券报上。

7)、2004 年 9 月 28 日，兰州海龙新材料科技股份有限公司为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，该事项已于 2005 年 4 月 27 日刊登在中国证券报、上海证券报上。

8)、2004 年 1 月 1 日，兰州海龙新材料科技股份有限公司为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，该事项已于 2005 年 4 月 27 日刊登在中国证券报、上海证券报上。

9)、2004 年 2 月 1 日，兰州海龙新材料科技股份有限公司为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，该事项已于 2005 年 4 月 27 日刊登在中国证券报、上海证券报上。

10)、2003 年 10 月 1 日，兰州海龙新材料科技股份有限公司为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，该事项已于 2003 年 4 月 26 日刊登在中国证券报、上海证券报上。

11)、2004 年 8 月 27 日，兰州海龙新材料科技股份有限公司为三门峡惠能热电有限责任公司提供担保，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，该事项已于 2005 年 4 月 27 日刊登在中国证券报、上海证券报上。

12)、2004 年 12 月 10 日，兰州海龙新材料科技股份有限公司为三门峡惠能热电有限责任公司提供担保，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，该事项已于 2005 年 4 月 27 日刊登在中国证券报、上海证券报上。

#### 5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

#### 6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

#### (八) 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。

#### (九) 聘任、解聘会计师事务所情况

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，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。

#### (十) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

2005 年，公司董事会被上海证券交易所公开谴责。

#### (十一) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

## 七、财务会计报告(未经审计)

### (一)、审计报告

#### 审计报告

### (二) 财务报表

#### 资产负债表

2005 年 6 月 30 日

编制单位:兰州海龙新材料科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目                | 附注     |         | 合并               |                  | 母公司            |                |
|-------------------|--------|---------|------------------|------------------|----------------|----------------|
|                   | 合<br>并 | 母公<br>司 | 期末数              | 期初数              | 期末数            | 期初数            |
| <b>流动资产：</b>      |        |         |                  |                  |                |                |
| 货币资金              |        |         | 163,917,546.49   | 183,296,679.71   | 50,200,761.83  | 158,989,331.32 |
| 短期投资              |        |         | 8,488,999.22     | 11,911,139.90    |                |                |
| 应收票据              |        |         | 3,937,000.00     | 430,000.00       | 2,397,000.00   |                |
| 应收股利              |        |         |                  |                  |                |                |
| 应收利息              |        |         |                  |                  |                |                |
| 应收账款              |        |         | 136,821,074.53   | 192,864,356.81   | 147,113,096.01 | 187,270,866.78 |
| 其他应收款             |        |         | 322,227,090.60   | 259,751,778.92   | 409,434,867.28 | 281,973,842.59 |
| 预付账款              |        |         | 74,910,805.22    | 43,241,945.30    | 52,673,712.49  | 41,776,887.77  |
| 应收补贴款             |        |         | 3,863,810.36     | 1,771,228.04     |                |                |
| 存货                |        |         | 402,009,739.59   | 364,788,003.98   | 372,628,630.53 | 330,967,962.87 |
| 待摊费用              |        |         | 1,731,986.87     | 61,900.00        | 940,470.08     |                |
| 一年内到期的长期债权<br>投资  |        |         |                  |                  |                |                |
| 其他流动资产            |        |         |                  |                  |                |                |
| 流动资产合计            |        |         | 1,117,908,052.88 | 1,058,117,032.66 | 991,862,000.41 | 957,452,353.52 |
| <b>长期投资：</b>      |        |         |                  |                  |                |                |
| 长期股权投资            |        |         | 325,597.66       | 325,597.66       | 80,883,123.84  | 80,959,335.39  |
| 长期债权投资            |        |         |                  |                  |                |                |
| 长期投资合计            |        |         | 325,597.66       | 325,597.66       | 80,883,123.84  | 80,959,335.39  |
| 其中：合并价差           |        |         |                  |                  |                |                |
| 其中：股权投资差额         |        |         |                  |                  |                |                |
| <b>固定资产：</b>      |        |         |                  |                  |                |                |
| 固定资产原价            |        |         | 731,946,967.46   | 729,449,613.08   | 662,073,181.56 | 660,337,184.89 |
| 减：累计折旧            |        |         | 402,738,941.76   | 386,243,291.60   | 398,182,567.16 | 383,121,673.59 |
| 固定资产净值            |        |         | 329,208,025.70   | 343,206,321.48   | 263,890,614.40 | 277,215,511.30 |
| 减：固定资产减值准备        |        |         |                  |                  |                |                |
| 固定资产净额            |        |         |                  |                  |                |                |
| 工程物资              |        |         | 2,242,234.67     | 2,220,835.53     | 1,982,311.17   | 1,943,156.13   |
| 在建工程              |        |         | 181,484,529.46   | 176,557,388.07   | 167,978,688.49 | 166,493,294.01 |
| 固定资产清理            |        |         | -38,000.00       |                  | -38,000.00     |                |
| 固定资产合计            |        |         | 512,896,789.83   | 521,984,545.08   | 433,813,614.06 | 445,651,961.44 |
| <b>无形资产及其他资产：</b> |        |         |                  |                  |                |                |

|                      |  |                  |                  |                  |                  |
|----------------------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 无形资产                 |  | 4,234,551.12     | 4,285,013.28     |                  |                  |
| 长期待摊费用               |  | 283,401.23       | 109,596.73       |                  |                  |
| 其他长期资产               |  |                  |                  |                  |                  |
| 无形资产及其他资产合计          |  | 4,517,952.35     | 4,394,610.01     |                  |                  |
| <b>递延税项：</b>         |  |                  |                  |                  |                  |
| 递延税款借项               |  |                  |                  |                  |                  |
| 资产总计                 |  | 1,635,648,392.72 | 1,584,821,785.41 | 1,506,558,738.31 | 1,484,063,650.35 |
| <b>流动负债：</b>         |  |                  |                  |                  |                  |
| 短期借款                 |  | 564,300,000.00   | 571,500,000.00   | 544,000,000.00   | 553,500,000.00   |
| 应付票据                 |  |                  | 11,000,000.00    |                  | 11,000,000.00    |
| 应付账款                 |  | 102,285,786.74   | 111,304,046.30   | 72,458,696.95    | 85,624,048.18    |
| 预收账款                 |  | 27,410,225.10    | 27,272,001.92    | 26,917,439.89    | 26,719,437.46    |
| 应付工资                 |  | 16,632,484.56    | 8,550,596.28     | 16,413,042.57    | 8,358,726.92     |
| 应付福利费                |  | 7,814,065.56     | 5,613,095.66     | 7,277,157.96     | 5,236,577.07     |
| 应付股利                 |  |                  |                  |                  |                  |
| 应交税金                 |  | 15,120,196.13    | 13,750,561.06    | 13,370,649.12    | 11,452,550.89    |
| 其他应交款                |  | 96,539.28        | 153,090.05       | 96,156.93        | 115,565.15       |
| 其他应付款                |  | 89,906,691.74    | 50,220,179.80    | 71,763,061.60    | 52,426,298.03    |
| 预提费用                 |  | 14,107,866.42    | 83,860.00        | 11,941,602.41    |                  |
| 预计负债                 |  |                  |                  |                  |                  |
| 一年内到期的长期负债           |  |                  |                  |                  |                  |
| 其他流动负债               |  |                  |                  |                  |                  |
| 流动负债合计               |  | 837,673,855.53   | 799,447,431.07   | 764,237,807.43   | 754,433,203.70   |
| <b>长期负债：</b>         |  |                  |                  |                  |                  |
| 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        | 50,000.00        | 50,000.00        |
| 专项应付款                |  |                  |                  |                  |                  |
| 其他长期负债               |  |                  |                  |                  |                  |
| 长期负债合计               |  | 63,050,000.00    | 63,050,000.00    | 35,050,000.00    | 35,050,000.00    |
| <b>递延税项：</b>         |  |                  |                  |                  |                  |
| 递延税款贷项               |  |                  |                  |                  |                  |
| 负债合计                 |  | 900,723,855.53   | 862,497,431.07   | 799,287,807.43   | 789,483,203.70   |
| 少数股东权益               |  | 28,440,147.81    | 28,602,060.16    |                  |                  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                  |                  |                  |                  |
| 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                 |  | 24,049,148.07    | 22,178,392.48    | 24,015,658.24    | 22,144,902.65    |
| 其中：法定公益金             |  | 8,022,790.77     | 7,392,694.14     | 8,005,219.34     | 7,462,934.20     |
| 未分配利润                |  | 32,646,510.53    | 21,755,170.92    | 33,466,541.86    | 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    |  |  | 706,484,389.38   | 693,722,294.18   | 707,270,930.88   | 694,580,446.75   |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 |  |  | 1,635,648,392.72 | 1,584,821,785.41 | 1,506,558,738.31 | 1,484,063,650.35 |

公司法定代表人：任银光

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  
2005 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            |    |     | 258,500,031.26 | 269,957,589.10 | 229,061,596.57 | 260,445,823.86 |
| 减：主营业务成本            |    |     | 201,615,191.75 | 215,945,814.16 | 182,153,436.43 | 212,491,115.82 |
| 主营业务税金及附加           |    |     | 1,030,980.87   | 1,731,166.70   | 1,007,525.58   | 1,720,925.96   |
| 二、主营业务利润（亏损以“-”号填列） |    |     | 55,853,858.64  | 52,280,608.24  | 45,900,634.56  | 46,233,782.08  |
| 加：其他业务利润（亏损以“-”号填列） |    |     | -16,573.97     | -356,850.42    | -19,033.58     | -359,685.42    |
| 减：营业费用              |    |     | 10,843,284.86  | 8,797,589.57   | 5,108,582.42   | 2,838,911.60   |
| 管理费用                |    |     | 11,059,401.19  | 12,399,995.49  | 8,485,624.26   | 9,299,730.50   |
| 财务费用                |    |     | 19,102,448.65  | 20,593,279.88  | 17,094,693.71  | 18,150,597.76  |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）   |    |     | 14,832,149.97  | 10,132,892.88  | 15,192,700.59  | 15,584,856.80  |
| 加：投资收益（损失以“-”号填列）   |    |     | 335,600.68     | 3,504,991.91   | -76,211.55     | -2,043,997.70  |
| 补贴收入                |    |     |                | 81,759.00      |                |                |
| 营业外收入               |    |     |                | 34,576.00      |                | 34,576.00      |
| 减：营业外支出             |    |     | 225,281.08     | 412,577.24     | 225,115.76     | 407,869.99     |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） |    |     | 14,942,469.57  | 13,341,642.55  | 14,891,373.28  | 13,167,565.11  |
| 减：所得税               |    |     | 2,342,286.63   | 2,454,811.86   | 2,200,889.05   | 2,280,734.43   |
| 减：少数股东损益            |    |     | -161,912.36    | -842,551.89    |                |                |
| 加：未确认投资损失(合并报表填列)   |    |     |                |                |                |                |
| 五、净利润（亏损以“-”号填列）    |    |     | 12,762,095.30  | 11,729,382.58  | 12,690,484.23  | 10,886,830.68  |
| 加：年初未分配利润           |    |     | 21,755,170.92  | 106,990,298.18 | 22,646,813.32  | 106,993,528.14 |
| 其他转入                |    |     |                |                |                |                |
| 六、可供分配的利润           |    |     | 34,517,266.22  | 118,719,680.76 | 35,337,297.55  | 117,880,358.82 |
| 减：提取法定盈余公积          |    |     | 1,247,170.46   | 1,293,082.84   | 1,247,170.46   | 1,293,082.84   |
| 提取法定公益金             |    |     | 623,585.23     | 646,541.42     | 623,585.23     | 646,541.42     |
| 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         |    |     | 32,646,510.53  | 116,780,056.50 | 33,466,541.86  | 115,940,734.56 |

|                       |  |  |               |                |               |                |
|-----------------------|--|--|---------------|----------------|---------------|----------------|
| 减：应付优先股股利             |  |  |               |                |               |                |
| 提取任意盈余公积              |  |  |               |                |               |                |
| 应付普通股股利               |  |  |               |                |               |                |
| 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) |  |  | 32,646,510.53 | 116,780,056.50 | 33,466,541.86 | 115,940,734.56 |
| <b>补充资料：</b>          |  |  |               |                |               |                |
| 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              |  |  |               |                |               |                |
| 6.其他                  |  |  |               |                |               |                |

公司法定代表人：任银光

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  
2005 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 |                |                |
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |     |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    |     | 291,988,112.17 | 330,973,754.94 |
| 收到的税费返还                   |    |     | 2,424,509.91   |                |
| 收到的其他与经营活动有关的现金           |    |     | 20,283,556.49  | 1,516,705.66   |
| 现金流入小计                    |    |     | 314,696,178.57 | 332,490,460.60 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    |     | 230,716,260.04 | 269,151,305.07 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    |     | 21,223,686.47  | 19,841,600.07  |
| 支付的各项税费                   |    |     | 16,127,018.07  | 14,498,065.45  |
| 支付的其他与经营活动有关的现金           |    |     | 28,704,381.65  | 1,782,364.21   |
| 现金流出小计                    |    |     | 296,771,346.23 | 305,273,334.80 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    |     | 17,924,832.34  | 27,217,125.80  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |     |                |                |
| 收回投资所收到的现金                |    |     | 22,830,226.70  |                |
| 其中：出售子公司收到的现金             |    |     |                |                |
| 取得投资收益所收到的现金              |    |     | 342,808.78     |                |
| 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           |    |     | 1,492,489.83   |                |
| 现金流入小计                    |    |     | 24,665,525.31  |                |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金  |    |     | 13,023,090.28  | 8,886,028.58   |
| 投资所支付的现金                  |    |     | 19,508,426.60  |                |
| 支付的其他与投资活动有关的现金           |    |     | 3,000,000.00   |                |
| 现金流出小计                    |    |     | 35,531,516.88  | 8,886,028.58   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    |     | -10,865,991.57 | -8,886,028.58  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |    |     |                |                |
| 吸收投资所收到的现金                |    |     | 5,300,000.00   |                |
| 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                  |    |     | 71,600,000.00  | 71,500,000.00  |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金           |    |     |                |                |
| 现金流入小计                    |    |     | 76,900,000.00  | 71,500,000.00  |
| 偿还债务所支付的现金                |    |     | 84,000,000.00  | 81,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金        |    |     | 19,237,973.99  | 17,619,666.71  |
| 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           |    |     | 100,000.00     |                |
| 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                    |    |     | 103,337,973.99 | 98,619,666.71  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |    |     | -26,437,973.99 | -27,119,666.71 |
| 四、汇率变动对现金的影响              |    |     |                |                |
| 五、现金及现金等价物净增加额            |    |     | -19,379,133.22 | -8,788,569.49  |
| <b>补充材料</b>               |    |     |                |                |
| <b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b> |    |     |                |                |

|                             |  |  |                |                |
|-----------------------------|--|--|----------------|----------------|
| 净利润                         |  |  | 12,762,095.30  | 12,690,484.23  |
| 加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)         |  |  |                |                |
| 减：未确认的投资损失                  |  |  |                |                |
| 加：计提的资产减值准备                 |  |  |                |                |
| 固定资产折旧                      |  |  | 16,495,650.16  | 15,060,893.57  |
| 无形资产摊销                      |  |  | 50,462.16      |                |
| 长期待摊费用摊销                    |  |  |                |                |
| 待摊费用减少(减：增加)                |  |  | -1,670,086.87  | -940,470.08    |
| 预提费用增加(减：减少)                |  |  | 14,024,006.42  | 11,941,602.41  |
| 处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益) |  |  |                |                |
| 固定资产报废损失                    |  |  |                |                |
| 财务费用                        |  |  | 20,288,908.7   | 17,621,529.69  |
| 投资损失(减：收益)                  |  |  | -335,600.68    |                |
| 递延税款贷项(减：借项)                |  |  |                |                |
| 存货的减少(减：增加)                 |  |  | -37,221,735.61 | -41,660,667.66 |
| 经营性应收项目的减少(减：增加)            |  |  | -37,733,062.10 | 5,338,754.75   |
| 经营性应付项目的增加(减：减少)            |  |  | 31,264,194.86  | 7,164,998.89   |
| 其他                          |  |  |                |                |
| 经营活动产生的现金流量净额               |  |  | 17,924,832.34  | 27,217,125.80  |
| <b>2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>  |  |  |                |                |
| 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                    |  |  |                |                |
| <b>3、现金及现金等价物净增加情况：</b>     |  |  |                |                |
| 现金的期末余额                     |  |  | 163,917,546.49 | 150,200,761.83 |
| 减：现金的期初余额                   |  |  | 183,296,679.71 | 158,989,331.32 |
| 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                |  |  | -19,379,133.22 | -8,788,569.49  |

公司法定代表人：任银光

主管会计工作负责人：罗文兵

会计机构负责人：张子荣

合并资产减值表  
2005 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          |
|------------|---------------|-------|--------------|----|---------------|
|            |               |       | 因资产价值回升转回数   | 合计 |               |
| 坏账准备合计     | 46,714,029.14 |       |              |    | 46,714,029.14 |
| 其中:应收账款    | 20,384,832.28 |       |              |    | 20,384,832.28 |
| 其他应收款      | 26,329,196.86 |       |              |    | 26,329,196.86 |
| 短期投资跌价准备合计 | 7,249,540.78  |       |              |    | 6,087,090.29  |
| 其中:股票投资    | 2,247,061.56  |       | 1,162,450.49 |    | 1,084,611.07  |
| 债券投资       | 5,002,479.22  |       |              |    | 5,002,479.22  |
| 存货跌价准备合计   | 15,663,843.75 |       |              |    | 15,663,843.75 |
| 其中:库存商品    | 14,470,752.56 |       |              |    | 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     | 69,627,413.67 |       | 1,162,450.49 |    | 68,464,963.18 |

公司法定代表人:任银光

主管会计工作负责人:罗文兵

会计机构负责人:张子荣

母公司资产减值表  
2005 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          |
|------------|---------------|-------|-------|---------------|
|            |               |       | 合计    |               |
| 坏账准备合计     | 43,526,537.81 |       |       | 43,526,537.81 |
| 其中:应收账款    | 20,301,482.26 |       |       | 20,301,482.26 |
| 其他应收款      | 23,225,055.55 |       |       | 23,225,055.55 |
| 短期投资跌价准备合计 |               |       |       |               |
| 其中:股票投资    |               |       |       |               |
| 债券投资       |               |       |       |               |
| 存货跌价准备合计   | 15,663,843.75 |       |       | 15,663,843.75 |
| 其中:库存商品    | 14,470,752.56 |       |       | 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     | 59,190,381.56 |       |       | 59,190,381.56 |

公司法定代表人:任银光

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  
2005 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            |
|--------------------|----------------|----------------|
| <b>一、实收资本(或股本)</b> |                |                |
| 期初余额               | 200,000,000    | 200,000,000    |
| 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    | 200,000,000    |
| <b>二、资本公积</b>      |                |                |
| 期初余额               | 449,788,730.78 | 449,788,730.78 |
| 本期增加数              |                |                |
| 其中:资本(或股本)溢价       |                |                |
| 接受捐赠非现金资产准备        |                |                |
| 接受现金捐赠             |                |                |
| 股权投资准备             |                |                |
| 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 |
| <b>三、法定和任意盈余公积</b> |                |                |
| 期初余额               | 14,785,698.34  | 14,784,768.26  |
| 本期增加数              | 1,240,658.96   | 930.08         |
| 其中:从净利润中提取数        | 1,240,658.96   | 930.08         |
| 法定盈余公积             | 1,240,658.96   | 620.06         |
| 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               | 16,026,357.30  | 14,785,698.34  |
| 其中:法定盈余公积          | 16,032,868.80  | 14,785,698.34  |
| 储备基金               |                |                |
| 企业发展基金             |                |                |
| <b>四、法定公益金</b>     |                |                |
| 期初余额               | 7,392,694.14   | 7,392,384.12   |
| 本期增加数              | 630,096.63     | 310.02         |

|                       |               |                |
|-----------------------|---------------|----------------|
| 其中：从净利润中提取数           | 630,096.63    | 310.02         |
| 本期减少数                 |               |                |
| 其中：其他集体福利支出           |               |                |
| 期末余额                  | 8,022,790.77  | 7,392,694.14   |
| <b>五、未分配利润</b>        |               |                |
| 期初未分配利润               | 21,755,170.92 | 106,269,373.69 |
| 本期净利润（净亏损以“-”号填列）     | 12,762,095.30 | -84,512,962.67 |
| 本期利润分配                | 1,870,755.69  | 1,240.10       |
| 期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列） | 32,646,510.53 | 21,755,170.92  |

公司法定代表人: 任银光      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

2005 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            |
|----------------------|---------------|
| <b>一、应交增值税</b>       |               |
| 1. 年初未抵扣数（以“-”号填列）   |               |
| 2. 销项税额              | 39,586,687.75 |
| 出口退税                 |               |
| 进项税额转出               | 51,331.29     |
| 转出多交增值税              |               |
| 3. 进项税额              | 27,770,105.28 |
| 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              |               |
| 4. 期末未抵扣数（以“-”号填列）   |               |
| <b>二、未交增值税</b>       |               |
| 1. 年初未交数（多交数以“-”号填列） | 4,059,513.48  |
| 2. 本期转入数（多交数以“-”号填列） | 11,867,913.76 |
| 3. 本期已交数             | 12,722,196.28 |
| 4. 期末未交数（多交数以“-”号填列） | 3,205,230.96  |

公司法定代表人: 任银光      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，由原兰州炭素有限公司为主发起人联合窑街煤电有限责任公司、宁夏煤业集团有限责任公司、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。根据公司 2001 年 3 月 26 日召开的 2000 年度股东大会关于公开发行 8,000.00 万元人民币普通股(A 股)的特别决议,经中国证券监督管理委员会证监发行字(2002)81 号文批准,委托天一证券有限责任公司为主承销商,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 20,000.00 万元,法定代表人:任银光;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。

本公司设董事会秘书处、财务部、生产部、销售部、物资供应部、综合管理部、技术开发中心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。公司下设控股子公司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七家控股子公司。本公司目前主要从事石墨及炭素制品的生产加工、批发零售、科技开发。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、外币业务核算方法

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规定比例计提坏账准备不恰当的应收款项，将采用个别认定法。

| 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

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.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。

#### 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。

#### 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

##### 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.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。



### 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

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. 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。

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。

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：

##### 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.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

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。

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。

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. 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。

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 |
|----------------|-----------------------|-------|------------|---|------------|----------|------|
| 兰州炭素进出口有限公司    | 甘肃省兰州市红古区海石湾          | 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 | 62.50    | 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    |

(六) 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     | 54,285.99      | 163,901.99     |
| 银行存款   | 162,540,643.75 | 170,038,445.64 |
| 其他货币资金 | 1,322,616.75   | 230,113.17     |
| 合计     | 163,917,546.49 | 183,296,679.71 |

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          |              |              | 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         |              |
| 股权投资合计  | 8,723,828.97 | 2,247,061.56 | 6,476,767.41 | 9,651,449.71 | 1,162,450.49 | 8,488,999.22 | 8,488,999.22 |
| 其中：股票投资 | 8,723,828.97 | 2,247,061.56 | 6,476,767.41 | 9,651,449.71 | 1,162,450.49 | 8,488,999.22 | 8,488,999.22 |
| 其他股权投资  |              |              |              |              |              |              |              |
| 债券投资合计  |              |              |              |              |              |              |              |
| 其中：国债投资 |              |              |              |              |              |              |              |
| 其他债券    |              |              |              |              |              |              |              |
| 基金投资    |              |              |              |              |              |              |              |
| 其他短期投资  |              |              |              |              |              |              |              |
| 合计      |              |              |              |              |              |              |              |

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 | 3,937,000 | 430,000 |
| 合计     | 3,937,000 | 430,000 |

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 | 141,826,141.17 | 90.22 |      |      |      | 136,678,412.85 | 63.95 | 6,617,443.14 | 5    | 129,760,969.71 |
| 一至二年 | 10,85,501.53   | 6.92  |      |      |      | 49,060,605.10  | 23.01 | 4,906,060.51 | 10   | 44,154,544.59  |
| 二至三年 | 3,590,831.47   | 2.28  |      |      |      | 25,218,784.70  | 11.83 | 7,565,635.41 | 30   | 17,653,149.29  |

|      |                |        |               |  |                |                |              |               |                |
|------|----------------|--------|---------------|--|----------------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| 三年   |                |        |               |  |                |                |              |               |                |
| 三年以上 | 535,742.37     | 0.34   |               |  | 2,591,386.44   | 1.21           | 1,295,693.22 | 50            | 1,295,693.22   |
| 三至四年 | 367,690.27     | 0.24   |               |  |                |                |              |               |                |
| 合计   | 157,205,906.81 | 100.00 | 20,384,832.28 |  | 136,821,074.53 | 213,249,189.09 | 100.00       | 203,84,832.28 | 192,077,537.08 |

坏帐准备在每年年末进行计提，余额无法进行分配，因此，无法按帐龄计算帐面净额。

(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 | 本期减少数 |     |    | 期末余额          |
|----------|---------------|-------|-------|-----|----|---------------|
|          |               |       | 转回数   | 转出数 | 合计 |               |
| 应收帐款坏帐准备 | 20,384,832.28 |       |       |     |    | 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 | 44,408,629.91 | 28.25 | 51,455,448.30 | 24.13 |

(4) 应收帐款主要单位

单位:元 币种:人民币

| 单位名称               | 与本公司关系 | 欠款金额          | 欠款时间 | 欠款原因 |
|--------------------|--------|---------------|------|------|
| 大连金牛股份有限公司         |        | 17,114,218.06 |      | 购电极款 |
| 兰州炭素进出口有限公司        | 控股子公司  | 11,088,233.70 |      | 购电极款 |
| 贵阳特殊钢有限公司          |        | 6,125,981.97  |      | 购电极款 |
| 云南嵩明兴德石墨五金制品厂      |        | 5,155,490.74  |      | 购电极款 |
| 张家港保税区发源钢铁炉料贸易有限公司 |        | 4,924,706.14  |      | 购电极款 |
| 合计                 | /      | 44,408,629.91 | /    | /    |

(5) 本报告期应收帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

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 | 190,338,237.81 | 54.61  |      |          |      | 80,635,822.06  | 28.19  | 4,908,236.60  | 5        | 75,727,585.46  |
| 一    | 153,342,095.22 | 43.99  |      |          |      | 201,752,157.04 | 70.52  | 20,175,215.70 | 10       | 181,576,941.34 |

|      |                |        |               |  |                |                |        |               |    |                |
|------|----------------|--------|---------------|--|----------------|----------------|--------|---------------|----|----------------|
| 至二年  |                |        |               |  |                |                |        |               |    |                |
| 二至三年 | 1,577,560.21   | 0.45   |               |  |                | 3,003,768.88   | 1.05   | 901,130.66    | 30 | 2,102,638.22   |
| 三年以上 | 3,298,394.22   | 0.95   |               |  |                | 689,227.80     | 0.24   | 344,613.90    | 50 | 344,613.90     |
| 合计   | 348,556,287.46 | 100.00 | 26,329,196.86 |  | 322,227,090.60 | 286,080,975.78 | 100.00 | 26,329,196.86 |    | 259,751,778.92 |

坏帐准备在每年年末进行计提，余额无法进行分配，因此，无法按帐龄计算帐面净额。

(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 | 合计 |               |
| 其他应收款坏帐准备 | 26,329,196.86 |       |       |     |    | 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 | 262,379,274.51 | 75.28 | 266,603,280.53 | 93.19 |

(4) 其他应收款主要单位

单位:元 币种:人民币

| 单位名称         | 与本公司关系 | 欠款金额           | 欠款时间 | 欠款原因 |
|--------------|--------|----------------|------|------|
| 兰州炭素集团有限责任公司 | 母公司    | 261,690,995.31 |      |      |
| 天津钢材交易所      |        | 250,000.00     |      |      |
| 合计           | /      | 261,940,995.31 | /    | /    |

(5) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况

单位:元 币种:人民币

| 单位名称         | 期末数            |        | 期初数            |        |
|--------------|----------------|--------|----------------|--------|
|              | 欠款金额           | 计提坏帐金额 | 欠款金额           | 计提坏帐金额 |
| 兰州炭素集团有限责任公司 | 261,690,995.31 |        | 244,606,003.92 |        |
| 合计           | 261,690,995.31 |        | 244,606,003.92 |        |

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 | 56,948,282.10 | 76.02 | 30,541,171.68 | 70.63 |
| 一至二年 | 12,866,843.14 | 17.18 | 11,025,551.97 | 25.50 |
| 二至三年 | 2,357,184.82  | 3.15  | 1,006,963.73  | 2.33  |
| 三年以上 | 2,738,485.16  | 3.65  | 668,257.92    | 1.54  |

|    |               |        |               |        |
|----|---------------|--------|---------------|--------|
| 合计 | 74,910,805.22 | 100.00 | 43,241,945.30 | 100.00 |
|----|---------------|--------|---------------|--------|

(2) 预付帐款前五名欠款情况

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 | 4,273,175.27 | 5.70 |     |    |

(3) 预付帐款主要单位

单位:元 币种:人民币

| 单位名称           | 欠款金额         | 欠款原因 |
|----------------|--------------|------|
| 郑州汇特耐火材料有限公司   | 2,021,158.60 | 预付货款 |
| 鞍钢集团新钢材有限责任公司  | 854,873.20   | 预付货款 |
| 甘肃冶金边境贸易公司     | 447,143.47   | 预付货款 |
| 泰兴晨光高新科技开发有限公司 | 750,000.00   | 预付货款 |
| 兰州亚晨科技技术有限公司   | 200,000.00   | 预付货款 |
| 合计             | 4,273,175.27 | /    |

(4) 本报告期预付帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

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 | 1,771,228.04 | 2,092,582.32 |       | 3,863,810.36 |
| 合计     | 1,771,228.04 | 2,092,582.32 |       | 3,863,810.36 |

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    | 72,103,522.31  | 1,193,091.19  | 70,910,431.12  | 84,993,438.55  | 1,193,091.19  | 83,800,347.36  |
| 库存商品   | 11,959,136.72  |               | 11,959,136.72  | 21,687,844.67  |               | 21,687,844.67  |
| 物资采购   | 432,438.49     |               | 432,438.49     | 469,595.54     |               | 469,595.54     |
| 在产品    | 240,169,483.75 | 6,665,419.34  | 233,504,064.41 | 218,688,580.94 | 7,805,333.22  | 210,883,247.72 |
| 产成品    | 89,658,838.37  | 7,805,333.22  | 81,853,505.15  | 54,062,865.80  | 6,665,419.34  | 47,397,446.46  |
| 低值易耗品  | 125,894.63     |               | 125,894.63     | 123,832.89     |               | 123,832.89     |
| 包装物    |                |               |                | 54,943.12      |               | 54,943.12      |
| 委托加工物资 | 3,224,269.07   |               | 3,224,269.07   | 370,746.22     |               | 370,746.22     |
| 合计     | 417,673,583.34 | 15,663,843.75 | 402,009,739.59 | 380,451,847.73 | 15,663,843.75 | 364,788,003.98 |

(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 |               |      |      |               |
| 在产品  | 7,805,333.22  |      |      | 7,805,333.22  |
| 产成品  | 6,665,419.34  |      |      | 6,665,419.34  |
| 合计   | 15,663,843.75 |      |      | 15,663,843.75 |



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 | 21,900 | 1,153,585.01 | 166,666.67 | 1,008,818.34 | 尚未摊销完  |
| 其他  | 40,000 | 751,516.79   | 68,348.26  | 723,168.53   | 尚未摊销完  |
| 合计  | 61,900 | 1,905,101.80 | 235,014.93 | 1,731,986.87 | /      |

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        |
|--------------|------------|------|------|------------|
| 股票投资         | 325,597.66 |      |      | 325,597.66 |
| 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         |            |      |      |            |
| 合计           |            |      |      |            |
| 减：长期股权投资减值准备 |            |      |      |            |
| 长期股权投资净值合计   | 325,597.66 | /    | /    | 325,597.66 |

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：    | 729,449,613.08 | 2,497,354.38   |       | 731,946,967.46 |
| 其中：房屋及建筑物  | 255,394,971.85 | 2,400,034.38   |       | 257,795,006.23 |
| 机器设备       | 471,216,382.28 | 97,320.00      |       | 471,313,702.28 |
| 二、累计折旧合计：  | 386,243,291.60 | 16,495,650.16  |       | 402,738,941.76 |
| 其中：房屋及建筑物  | 124,608,112.03 | 3,195,255.02   |       | 127,803,367.05 |
| 机器设备       | 261,283,996.28 | 13,300,395.14  |       | 274,584,391.42 |
| 三、固定资产净值合计 | 343,206,321.48 | -13,998,295.78 |       | 329,208,025.70 |
| 其中：房屋及建筑物  | 130,786,859.82 | -795,220.64    |       | 130,707,339.18 |
| 机器设备       | 209,932,386.00 | -13,203,075.14 |       | 196,729,310.86 |
| 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 | 343,206,321.48 | -13,998,295.78 |       | 329,208,025.70 |
| 其中：房屋及建筑物  | 130,786,859.82 | -795,220.64    |       | 130,707,339.18 |
| 机器设备       | 209,932,386.00 | -13,203,075.14 |       | 196,729,310.86 |

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          |
|------|--------------|-----------|-------|--------------|
| 工程物资 | 2,220,835.53 | 21,399.14 |       | 2,242,234.67 |
| 合计   | 2,220,835.53 | 21,399.14 |       | 2,242,234.67 |

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 | 181,484,529.46 |      | 181,484,529.46 | 176,557,388.07 |      | 176,557,388.07 |

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 | 4,234,551.12 |      | 4,234,551.12 | 4,285,013.28 |      | 4,285,013.28 |

15、长期待摊费用：

单位:元 币种:人民币

| 种类  | 期初数        | 期末数        |
|-----|------------|------------|
| 开办费 | 109,596.73 | 283,401.23 |
| 合计  | 109,596.73 | 283,401.23 |

16、短期借款：

(1) 短期借款分类：

单位:元 币种:人民币

| 项目   | 期末数         | 期初数         |
|------|-------------|-------------|
| 质押借款 | 20,000,000  | 20,000,000  |
| 抵押借款 | 69,600,000  | 69,600,000  |
| 担保借款 | 474,700,000 | 481,900,000 |
| 信用借款 |             |             |
| 合计   | 564,300,000 | 571,500,000 |

17、应付帐款：

(1) 应付帐款主要单位

单位:元 币种:人民币

| 单位名称                 | 欠款金额          | 欠款时间 | 欠款原因 |
|----------------------|---------------|------|------|
| 中国石油天然气股份有限公司大庆石化分公司 | 8,490,534.30  |      | 货款   |
| 太原市钢宏福利化工厂           | 3,410,772.34  |      | 货款   |
| 兰州立昌机电设备有限公司         | 3,059,999.93  |      | 货款   |
| 兰州海马工贸有限公司           | 2,663,621.79  |      | 货款   |
| 新疆佰润升工贸有限公司          | 2,002,508.10  |      | 货款   |
| 合计                   | 19,627,436.46 | /    | /    |

18、预收帐款：

(1) 预收帐款主要单位

单位:元 币种:人民币

| 单位名称               | 欠款金额         | 欠款时间 | 欠款原因 |
|--------------------|--------------|------|------|
| 宜兴海龙冶金材料有限公司       | 4,055,533.42 |      | 预收货款 |
| 马鞍山钢铁股份有限公司耐火材料分公司 | 3,775,427.30 |      | 预收货款 |

|            |               |   |      |
|------------|---------------|---|------|
| 兰光实业有限责任公司 | 3,092,905.08  |   | 预收货款 |
| 兰州明星物资有限公司 | 1,939,776.34  |   | 预收货款 |
| 临夏宏发贸易有限公司 | 1,853,360.00  |   | 预收货款 |
| 合计         | 14,717,002.14 | / | /    |

19、应付工资：

单位:元 币种:人民币

| 项目   | 期末数           | 期初数          | 未支付原因 |
|------|---------------|--------------|-------|
| 应付工资 | 16,632,484.56 | 8,550,596.28 |       |
| 合计   |               |              | /     |

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 | 7,814,065.56 | 5,613,095.66 | 尚未使用  |
| 合计    | 7,814,065.56 | 5,613,095.66 | /     |

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   | 5,107,293.06  | 6,223,712.20  | 17   |
| 所得税   | 9,238,649.95  | 7,201,977.42  | 33   |
| 个人所得税 | -40,561.38    | -57,987.09    |      |
| 城建税   | 224,946.86    | 353,798.99    | 7    |
| 房产税   | 588,348.42    | 20,244.00     |      |
| 印花税   | 1,520.00      | 43.66         |      |
| 土地使用税 |               | 8,711.88      |      |
| 车船使用税 |               | 60.00         |      |
| 合计    | 15,120,196.13 | 13,750,561.06 | /    |

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 | 96,539.28 | 153,090.05 | 3    |
| 合计    | 96,539.28 | 153,090.05 |      |

23、其他应付款：

(1) 其他应付款主要单位

单位:元 币种:人民币

| 单位名称          | 欠款金额         | 欠款时间   | 欠款原因 |
|---------------|--------------|--------|------|
| 中保财产保险公司红古分公司 | 1,628,343.30 | 2005 年 | 保险费  |
| 红古国胜炭素加工厂     | 1,386,771.66 | 2005 年 | 加工费  |
| 红古通达炭素加工厂     | 909,069.21   | 2005 年 | 加工费  |
| 天安保险公司        | 261,347.00   | 2005 年 | 保险费  |
| 合计            | 4,185,531.17 | /      | /    |

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        | 83,860 |      |
| 借款利息 | 14,024,006.42 |        |      |
| 合计   | 14,107,866.42 | 83,860 | /    |

25、长期借款：

(1) 长期借款分类

单位:元 币种:人民币

| 项目   | 期末数        | 期初数        |
|------|------------|------------|
| 质押借款 |            |            |
| 抵押借款 | 35,000,000 | 35,000,000 |
| 担保借款 | 28,000,000 | 28,000,000 |
| 信用借款 |            |            |
| 合计   | 63,000,000 | 63,000,000 |

(2) 长期借款情况:

单位:元 币种:人民币

| 借款单位 | 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       |
|      | 2002-10-31 | 2007-10-31 | 6.138 | 人民币 |      | 35,000,000 | 6.138 | 人民币 |      | 35,000,000 |
|      | 2003-01-17 | 2006-04-17 | 7.254 | 人民币 |      | 2,000,000  | 7.254 | 人民币 |      | 2,000,000  |
|      | 2003-01-17 | 2007-03-17 | 7.254 | 人民币 |      | 10,000,000 | 7.254 | 人民币 |      | 10,000,000 |
|      | 2003-01-17 | 2008-01-16 | 7.254 | 人民币 |      | 16,000,000 | 7.254 | 人民币 |      | 16,000,000 |
| 合计   | /          | /          | /     | /   | /    | 63,000,000 | /     | /   | /    | 63,000,000 |

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 | 50,000 |      |
| 合计               | 50,000 | 50,000 | /    |

27、股本：

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 | 14,785,388.32 | 1,240,658.96 |      | 16,026,047.28 |
| 法定公益金  | 7,392,694.14  | 630,096.63   |      | 8,022,790.77  |
| 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     | 22,178,392.48 | 1,870,755.59 |      | 24,049,148.07 |

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        | 12,762,095.30 | -84,512,962.67 |
| 加：年初未分配利润  | 21,755,170.92 | 106,269,373.69 |
| 其他转入       |               |                |
| 减：提取法定盈余公积 | 1,247,170.46  | 620.06         |
| 提取法定公益金    | 623,585.23    | 310.02         |
| 提取任意盈余公积   |               | 310.02         |
| 未分配利润      | 32,646,510.53 | 21,755,170.92  |

31、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          |
| 超高功率石墨电极 | 73,501,480.80  | 54,396,038.97  | 19,105,441.83 | 75,420,669.55  | 57,964,859.74  | 17,455,809.81 |
| 高功率石墨电极  | 93,602,950.22  | 71,395,968.57  | 22,206,981.65 | 102,204,129.43 | 83,479,757.95  | 18,724,371.48 |
| 普通功率石墨电极 | 47,526,222.30  | 39,936,123.98  | 7,590,098.32  | 54,971,023.24  | 46,520,756.02  | 8,450,267.22  |
| 炭块       | 23,925,568.16  | 18,009,783.94  | 5,915,784.22  | 14,513,944.69  | 11,183,352.71  | 3,330,591.98  |
| 糊        | 3,968,738.46   | 3,770,802.42   | 197,936.04    | 5,550,409.25   | 4,566,693.45   | 983,715.80    |
| 其他       | 15,975,071.32  | 14,106,573.87  | 1,868,497.45  | 17,297,412.94  | 12,230,394.29  | 5,067,018.65  |
| 其中:关联交易  |                |                |               |                |                |               |
| 合计       | 258,500,031.26 | 201,615,191.75 | 56,884,839.51 | 269,957,589.10 | 215,945,814.16 | 54,011,774.94 |
| 内部抵消     |                |                |               |                |                |               |
| 合计       |                |                |               |                |                |               |

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   | 721,686.61   | 1,211,816.69 | 7    |
| 教育费附加 | 309,294.26   | 519,350.01   | 3    |
| 合计    | 1,030,980.87 | 1,731,166.70 | /    |

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 | 767,329.56 | 841,115.94 | -73,786.38 | 16,599,266.73 | 16,990,917.34 | -391,650.61  |
| 代理费 |            |            |            | 2,244,546.41  | 123,450.05    | 2,121,096.36 |
| 其他  | 82,297.12  | 25,084.71  | 57,212.41  | 653,086.01    | 665,249.76    | -12,163.75   |
| 合计  | 849,626.68 | 868,660.26 | -16,573.97 | 19,496,899.15 | 17,779,617.15 | 1,717,282.00 |

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   | 20,288,908.70 | 20,764,435.42 |
| 减：利息收入 | 1,186,460.05  | 171,155.54    |
| 汇兑损失   |               |               |
| 减：汇兑收益 |               |               |
| 其他     |               |               |
| 合计     | 19,102,448.65 | 20,593,279.88 |

35、投资收益：

单位:元 币种:人民币

| 项目          | 本期数        | 上期数          |
|-------------|------------|--------------|
| 长期投资收益      | 335,600.68 | 3,504,991.91 |
| 其中：按权益法确认收益 | 335,600.68 | 3,504,991.91 |
| 合计          | 335,600.68 | 3,504,991.91 |

36、营业外支出：

单位:元 币种:人民币

| 项目    | 本期数        | 上期数        |
|-------|------------|------------|
| 营业外支出 | 225,281.08 | 412,577.24 |
| 合计    | 225,281.08 | 412,577.24 |

37、所得税：

单位:元 币种:人民币

| 项目    | 本期数          | 上期数          |
|-------|--------------|--------------|
| 企业所得税 | 2,342,286.63 | 2,454,811.86 |
| 合计    | 2,342,286.63 | 2,454,811.86 |

(七) 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的进出口业务   | 控股子公司  | 有限责任公司 | 袁海鹏  |
| 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:万元 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     |        | 5,000     |
| 上海龙昌投资管理有限责任公司 | 4,000     |        | 4,000     |
| 上海医疗器械研究有限公司   | 300       |        | 300       |
| 青岛龙诚电源材料有限公司   | 160       |        | 160       |
| 青岛龙德炭素材料有限公司   | 3,000     |        | 3,000     |
| 宁夏石嘴山龙原炭素有限公司  | 350       |        | 350       |

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

单位:万元 币种:人民币

| 关联方名称 | 关联方所持 | 关联方所持 | 关联方所持 | 关联方所持 | 关联方所持 | 关联方所持 |
|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
|       |       |       |       |       |       |       |

|                | 股份期初数       | 股份比例期<br>初数(%) | 股份增减 | 股份增减比<br>例(%) | 份期末数        | 股份比例期<br>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<br>额的比例(%) | 金额            | 占同类交易金<br>额的比例(%) |
| 兰州炭素集团<br>有限责任公司 | 电      | 遵照公平、公正<br>的市场规则 | 37,741,259.69 | 100               | 41,332,356.60 | 100               |
| 兰州炭素集团<br>有限责任公司 | 水      | 遵照公平、公正<br>的市场规则 | 1,139,348.15  | 100               | 1,144,891.00  | 100               |
| 兰州炭素集团<br>有限责任公司 | 蒸汽     | 遵照公平、公正<br>的市场规则 | 5,639,107.00  | 100               | 6,538,053.44  | 100               |
| 兰州炭素集团<br>有限责任公司 | 空气     | 遵照公平、公正<br>的市场规则 | 1,574,318.93  | 100               | 1,718,478.09  | 100               |
| 兰州炭素集团<br>有限责任公司 | 劳务     | 遵照公平、公正<br>的市场规则 | 503,008.62    | 100               | 11,824,100.92 | 100               |
| 兰州炭素集团<br>有限责任公司 | 租赁     | 遵照公平、公正<br>的市场规则 | 982,438.20    | 100               | 982,438.20    | 100               |
| 兰州炭素集团<br>有限责任公司 | 其他     | 遵照公平、公正<br>的市场规则 | 275,729.47    | 100               | 595,829.88    | 100               |

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   | 244,606,003.92 | 261,690,995.31 |
| 预收帐款     | 兰光实业有限责任公司     | 2,579,237.58   | 3,092,905.08   |
| 其他应收款    | 兰州炭素建筑安装有限公司   | 117,232.19     | 117,232.19     |
| 应收帐款     | 兰州兰炭物资贸易有限责任公司 | 18,202.62      | 122,181.82     |



(八) 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：

无

2、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：

无

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：

截止 2005 年 6 月 30 日，本公司为甘肃万轩铝业发展有限公司、甘肃省铝业公司、三门峡惠能热电有限公司、兰州炭素进出口有限公司提供连带责任担保金额 31,469 万元；存单质押为兰州炭素集团有限责任公司提供贷款担保金额 4000 万元。

4、其他或有负债及其财务影响：

无

(九) 承诺事项

截至 2005 年 6 月 30 日，本公司无需说明的重大承诺事项。

(十) 资产负债表日后事项

无

(十一) 其他重要事项

- 1、截至 2005 年 6 月 30 日，本公司累计为其他单位提供担保 31469 万元。
- 2、截至 2005 年 6 月 30 日，本公司控股股东兰州炭素集团有限责任公司占用本公司资金 26,169.10 万元，占用本公司控股子公司兰州炭素进出口有限公司资金 919.16 万元。
- 3、截至 2005 年 6 月 30 日，本公司以银行存款为兰州炭素集团有限责任公司提供质押担保 4000 万元。
- 4、截至 2005 年 6 月 30 日，本公司控股股东兰州炭素集团有限责任公司将期持有的本公司股份 2900 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古支行。

## 八、备查文件目录

- (一) 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) 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：任银光  
兰州海龙新材料科技股份有限公司  
2005 年 8 月 26 日