

兰州海龙新材料科技股份有限公司 2005 年度报告摘要

兰州海龙工程有限	63,778.20	10000	764,966.65	77.72
兰州海城工程有限公司	119,660.00	5411		
兰州宏源建安有限公司	15,412.54	6.97		
兰州宏源集团有限责任公司			9,580,527.00	100.00
兰州宏源建安有限公司			2,844,901.57	100.00
兰州宏源集团有限责任公司			1,964,876.40	100.00
兰州宏源集团有限责任公司			219,242.33	22.25
兰州宏源集团有限责任公司			225,000.00	100.00
兰州宏源集团有限责任公司			36,561.60	100.00
合计	3,398,323.25	400.57	124,737,543.43	1,000.04

其中：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 252,172,097.09 元人民币，余额 465,017,248.51 元人民币。
 报告期内资金被占用情况及清欠方案
适用 不适用

关联方	向关联方提供资金		关联方上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
兰州宏源集团有限责任公司	24,227.46	46,326.41	1,522.36	
兰州宏源建安有限公司	1.54	12.26	3.01	
兰州宏源集团有限责任公司	160.4	115.9	130.63	
兰州宏源集团有限责任公司	200	200		
兰州宏源集团有限责任公司	627.91	1,022.46	534.51	
合计	25,217.21	46,581.72	2,476.51	

其中：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 252,172,097.09 元人民币，余额 465,017,248.51 元人民币。
 报告期内资金被占用情况及清欠方案
适用 不适用
 截止 2005 年 12 月 31 日，大股东占用资金 45325 万元（不包括占用本公司的子公司资金），大股东作出承诺，在 2006 年 7 月 31 日前全额归还所占用的资金。
 清欠方案实施时间表

偿还或清偿时间	清欠方式	清欠金额(万元)	备注
2006年1月底		0	
2006年2月底		0	
2006年3月底	现金清偿	2,500	2006年1-3月累计还款
2006年7月底	现金清偿		在7月31日前用现金全部还
合计	/	/	/

清欠方案是否能确保公司在 2006 年底彻底解决资金占用问题
适用 不适用
 7.5 委托理财
适用 不适用

受托人	委托金额	委托期限	报酬确定方式	实际收益	实际收回金额
甘肃省科技风险投资有限公司	10,000,000.00	2004-06-18 - 2006-06-18			
合计	10,000,000.00	/	/	/	/

其中：截止报告期末，逾期未收回的委托理财本金和收益累计 10,000,000.00 元人民币。
 7.6 承诺事项履行情况
适用 不适用
 7.7 重大诉讼仲裁事项
适用 不适用

§9 监事会报告
 9.1 监事会意见
 公司年度财务报告已经北京五联方圆会计师事务所有限公司注册会计师惠金、韩健审计，并出具了有保留意见的审计报告。
 审计报告 五联方圆审字[2006]第 1068 号

兰州海龙新材料科技股份有限公司：
 我们审计了后附的兰州海龙新材料科技股份有限公司（简称“海龙科技”，下同）2005 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表以及 2005 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。
 如会计报表附注 8.4 所述，截止 2005 年 12 月 31 日，海龙科技股东兰州宏源集团有限责任公司（简称“兰宏集团”，下同）占用海龙科技及海龙科技子公司资金余额为 465,579,719.56 元。按照兰宏集团与辽宁方大集团有限公司（简称“方大集团”，下同）于 2006 年 3 月 30 日签订的《合资合作框架协议》，兰宏集团于 2006 年 4 月 10 日承诺在 2006 年 7 月 31 日前，通过对兰宏集团实施改制，利用合资方方大集团投入的资金全额偿还上述占用资金。由于兰宏集团未按计划系还上述《合资合作框架协议》提出，我们对兰宏集团能否按承诺如期归还所占用的资金存在疑虑。
 我们认为，除上述事项可能产生的影响外，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计准则制度》的规定，在所有重大方面公允地反映了海龙科技 2005 年 12 月 31 日的财务状况以及 2005 年度的经营成果和现金流量。
 此外，我们提醒报告使用者关注：如会计报表附注 6.16.2 所述，截止 2005 年 12 月 31 日海龙科技已到期未偿还的银行借款 362,500,000.00 元，欠息 9,362,737.65 元；如会计报表附注 11.3 所述，中国证券监督管理委员会甘肃监管局于 2006 年 4 月 10 日向海龙科技下达了《立案调查通知书》，决定对海龙科技涉嫌违反证券法律法规行为进行立案调查。以上事项可能对海龙科技会计报表产生影响。上述内容不影响已发表的审计意见。
 北京五联方圆会计师事务所有限公司
 中国注册会计师：惠金、韩健
 甘肃省兰州市庆阳路 352 号世纪广场 C 座 18 层
 2006 年 4 月 16 日

9.2 被摘比较式合并及母公司的资产负债表、利润表及利润分配表和现金流量表
 资产负债表
 2005 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	合并		母公司	
	期末数	期初数	期末数	期初数
资产：				
流动资产：				
货币资金	27,948,596.14	183,296,679.71	5,403,424.83	158,989,331.32
短期投资	2,639,514.05	11,911,130.00		
应收票据	1,875,000.00	430,000.00	530,000.00	
应收账款				
应收利息				
应收股利	126,577,906.73	192,864,566.81	161,984,720.44	187,270,866.78
其他应收款	418,178,145.24	259,751,779.32	397,770,314.67	238,447,304.78
预付账款	15,695,780.41	43,241,943.30	13,217,380.55	41,776,887.77
应收补贴款	3,395,465.53	1,771,228.04		
存货	313,914,744.07	364,788,003.98	273,460,943.14	330,967,962.87
待摊费用	288,021.93	61,900.00	28,512.96	
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	912,353,194.70	1,058,117,022.66	852,334,296.79	967,452,353.52
长期投资：				
长期股权投资	325,597.66	325,597.66	75,344,709.51	80,882,447.39
长期债权投资				
长期投资合计	325,597.66	325,597.66	75,344,709.51	80,882,447.39
其中：合并价差(贷项以“-”号表示，合并报表填列)				
其中：股权投资差额(贷项以“-”号表示，合并报表填列)				
固定资产：				
原价	747,298,521.96	729,449,613.08	672,636,382.10	690,337,194.89
累计折旧	418,633,806.18	386,243,291.60	412,175,811.04	383,121,673.59
固定资产净值	328,574,715.69	343,206,321.48	260,460,571.06	277,215,511.30
工程物资	326,574,715.69	343,206,321.48	260,460,571.06	277,215,511.30
在建工程	214,069,388.13	176,557,380.07	185,096,934.55	166,493,294.01
固定资产清理				
固定资产合计	545,659,816.17	521,984,546.08	448,325,694.47	445,651,961.44
无形资产及其他资产：				
无形资产	4,197,156.92	4,285,013.28		
长期待摊费用	27,692.03	109,586.73		
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	4,224,815.05	4,394,601.01		
递延税款：				
递延税款借项				
资产合计	1,462,953,424.18	1,584,821,785.41	1,376,004,700.77	1,483,986,762.35
负债及所有者权益：				
流动负债：				
短期借款	561,300,000.00	571,500,000.00	543,000,000.00	553,500,000.00
应付票据				
应付账款	92,358,996.90	111,304,046.30	75,409,962.20	85,624,048.18
预收账款	31,875,395.84	27,272,012.92	31,796,604.39	26,719,437.46
应付工资	17,423,646.67	8,560,596.28	17,088,862.37	8,388,726.92
应付福利费	3,763,521.06	5,613,095.66	3,050,202.52	5,236,577.07
应付股利				
应交税金	13,389,861.23	13,876,381.86	12,589,740.10	11,452,550.89
其他应交款	585,530.06	153,000.05	57,048.22	115,565.15
其他应付款	90,461,492.84	50,220,179.80	95,651,645.64	52,426,286.03
预提费用	9,408,767.65	83,800.00	9,362,737.65	
预计负债				
一年内到期的长期负债	2,000,000.00			
其他流动负债				

流动负债合计	822,558,179.25	799,673,251.97	789,525,839.19	754,433,203.70
长期负债：				
长期借款	61,000,000.00	63,000,000.00	35,000,000.00	35,000,000.00
应付债券				
专项应付款	50,000.00	50,000.00	50,000.00	50,000.00
其他长期负债				
长期负债合计	61,050,000.00	63,050,000.00	35,050,000.00	35,050,000.00
递延税款贷项				
负债合计	883,608,179.25	862,623,251.97	824,575,839.19	789,483,203.70
少数股东权益(合并报表填列)	25,979,398.47	28,553,127.36		
所有者权益(或股东权益)：				
实收资本(或股本)	200,000,000.00	200,000,000.00	200,000,000.00	200,000,000.00
减：已归还投资				
实收资本(或股本)净额	200,000,000.00	200,000,000.00	200,000,000.00	200,000,000.00
资本公积	450,029,243.68	449,788,730.78	450,029,243.68	449,788,730.78
盈余公积	22,231,989.37	22,176,362.48	22,144,902.65	22,144,902.65
其中：法定公益金	7,410,569.77	7,392,694.14	7,381,634.21	7,381,634.21
未分配利润	-117,988,546.68	21,678,283.92	-120,746,284.75	22,569,925.22
拟分配现金股利				
外币报表折算差额(合并报表填列)				
减：未确认投资损失(合并报表填列)	1,296,747.91			
所有者权益(或股东权益)合计	552,975,936.46	603,645,406.13	551,429,861.58	604,503,558.65
负债和所有者权益(或股东权益)总计	1,462,953,424.18	1,584,821,785.41	1,376,004,700.77	1,483,986,762.35

公司法定代表人：任锐光 主管会计工作负责人：陈立勤 会计机构负责人：马卓
 利润及利润分配表
 2005 年 1-12 月
 编制单位：兰州海龙新材料科技股份有限公司 单位：元 币种：人民币

项目	合并		母公司	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	522,639,110.07	599,996,021.63	483,043,015.05	541,269,172.03
减：主营业务成本	482,015,040.00	510,652,631.14	456,680,887.24	471,428,546.31
主营业务税金及附加	3,100,338.90	3,696,578.87	2,931,190.00	3,518,567.43
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	37,523,732.57	86,246,812.62	21,417,967.81	66,322,058.29
加：其他业务利润(亏损以“-”号填列)	-30,238.44	1,717,282.00	-30,668.72	-403,814.36
减：营业费用	20,796,714.67	19,443,876.23	11,102,722.23	7,229,901.82
管理费用	111,287,963.52	108,947,296.52	106,330,232.10	99,367,829.69
财务费用	41,436,325.81	40,981,587.26	37,343,036.37	36,174,736.97
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-136,027,500.87	-81,218,669.39	-132,336,697.61	-76,954,217.85
加：投资收益(损失以“-”号填列)	-4,422,193.43	-6,070,534.34	-7,178,768.88	-5,303,463.72
补贴收入	81,750.00			
营业外收入	38,800.00	159,576.00	38,000.00	159,576.00
减：营业外支出	2,793,915.58	948,962.49	3,777,738.40	3,447,263.74
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-144,204,815.88	-87,996,831.21	-143,315,209.97	-83,041,501.31
减：所得税	627,827.64	246,702.78		
减：少数股东损益	-3,822,700.90	-3,653,683.32		
加：未确认投资损失(合并报表填列)	1,296,747.91			
五、净利润(亏损以“-”号填列)	-139,613,234.71	-84,589,867.67	-143,315,209.97	-83,041,501.31
加：年初未分配利润	21,678,283.92	22,569,925.22	22,569,925.22	105,611,426.53
其他转入				
六、可供分配的利润	-117,934,951.79	21,679,523.02	-120,746,284.75	22,569,925.22
减：提取法定盈余公积	36,712.26	620.06		
提取法定公益金	17,865.63	310.02		
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				
利润弥补亏损				
七、可供股东分配的利润	-117,988,546.68	21,678,592.94	-120,746,284.75	22,569,925.22
减：应付普通股股利				
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润(或未弥补亏损)以“-”号填列	-117,988,546.68	21,678,283.92	-120,746,284.75	22,569,925.22
补充资料：				
1.出售、处置资产或被投资单位取得收益				
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			2,708,611.10	
6.其他				10,000.00

公司法定代表人：任锐光 主管会计工作负责人：陈立勤 会计机构负责人：马卓
 现金流量表
 2005 年 1-12 月
 编制单位：兰州海龙新材料科技股份有限公司 单位：元 币种：人民币

项目	合并数		母公司数	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	589,919,094.23	589,919,094.23	447,330,043.21	
收到的税费返还	8,592,704.35			
收到的其他与经营活动有关的现金	22,655,941.89	21,689,687.79		
经营活动现金流入小计	621,166,740.47	469,600,342.00		
购买商品、接受劳务支付的现金	444,798,100.00	326,632,567.00		
支付给职工以及为职工支付的现金	45,263,000.73	41,582,508.69		
支付的各项税费	38,563,276.94	34,288,625.79		
支付的其他与经营活动有关的现金	79,973,2			