

# 2005 年度 报告



**山东海龙股份有限公司**  
**Shandong Helon Co., Ltd.**

## 第一节 重要提示及目录

**重要提示：**本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司全体董事均出席董事会会议。

公司董事长、总经理逢奉建先生；副董事长、副总经理、财务总监王利民先生；财务部经理李洪太先生声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

## 年 度 报 告 目 录

第一节	重要提示及目录.....	2
第二节	公司基本情况简介.....	4
第三节	会计数据和业务数据摘要.....	5
第四节	股本变动及股东情况.....	8
第五节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	12
第六节	公司治理结构.....	17
第七节	股东大会情况简介.....	20
第八节	董事会报告.....	21
第九节	监事会报告.....	28
第十节	重要事项.....	29
第十一节	财务报告.....	34
第十二节	备查文件目录.....	75

## 第二节 公司基本情况简介

(一) 公司法定中文名称：	山东海龙股份有限公司
公司法定英文名称：	SHANDONG HELON CO., LTD
英文名称缩写：	SDHL
(二) 公司法定代表人：	逢奉建
(三) 公司董事会秘书：	牛海平
联系电话：	0536-2275087
传真：	0536-2270677
电子信箱：	<a href="mailto:hlnhp@163169.net">hlnhp@163169.net</a>
联系地址：	山东省潍坊市寒亭区海龙路 555 号
证券事务代表：	陈树广
联系电话：	0536-2275007
传真：	0536-7252140
电子信箱：	<a href="mailto:hlcsg@tom.com">hlcsg@tom.com</a>
(四) 公司注册地址：	山东省潍坊市寒亭区海龙路 555 号
公司办公地址：	山东省潍坊市寒亭区海龙路 555 号
邮政编码：	261100
公司网址：	<a href="http://www.Helon.com.cn">http://www.Helon.com.cn</a>
公司电子信箱：	<a href="mailto:helon@163169.net">helon@163169.net</a>
(五) 信息披露媒体：	
网站：	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
定期报告刊登报刊：	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》
公司年报备置地点：	山东海龙股份有限公司董事会秘书处
(六) 股票上市交易所：	深圳证券交易所
股票简称：	G 海龙
股票代码：	000677
(七) 其他有关资料：	
公司首次注册登记日期：	1989 年 7 月 21 日
公司首次注册登记地点：	山东省潍坊市寒亭区工商行政管理局
公司变更注册登记日期：	2005 年 6 月 1 日
公司变更注册登记地点：	山东省工商行政管理局
企业法人营业执照注册号：	3700001801645
税务登记号码：	370705165440805
公司聘请的会计师事务所：	大信会计师事务所有限公司
办公地址：	武汉市中山大道 1056 号金源世界中心 AB 座七、八楼

### 第三节 会计数据和业务数据摘要

#### 一、公司本年度主要经营数据（单位：人民币元）

项 目	本 期 数
利润总额	109,467,516.03
净利润	80,790,244.38
扣除非经常性损益后的净利润	81,681,393.41
主营业务利润	360,081,683.63
其他业务利润	15,434,219.61
营业利润	110,968,703.63
投资收益	-171,114.42
补贴收入	
营业外收支净额	-1,330,073.18
经营活动产生的现金流量净额	253,391,128.58
现金及现金等价物净增减额	109,746,032.94

扣除非经常性损益后的净利润扣除的项目及涉及的金额：

扣除项目	扣除金额
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	-40,001.98
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-851,147.05
合 计	-891,149.03

**二、主要会计数据和财务指标（单位：人民币元）**
**（一）主要会计数据**

单位：人民币元

项 目	2005 年	2004 年	本年比上年 增减（%）	2003 年
主营业务收入	2,109,661,422.54	1,889,318,348.74	11.66	1,099,444,672.95
利润总额	109,467,516.03	127,939,571.16	-14.44	57,178,305.48
净利润	80,790,244.38	109,011,953.88	-25.89	43,120,411.38
扣除非经常性损益的净利润	81,681,393.41	107,481,284.03	-24.00	42,557,334.69
项 目	2005 年末	2004 年末	本年末比上年末 增减（%）	2003 年末
总资产	3,453,214,003.94	2,795,779,356.59	23.52	1,947,168,344.91
股东权益(不含少数股东权益)	782,505,678.38	690,692,686.40	13.29	578,126,395.24
经营活动产生的现金流量净额	253,391,128.58	329,076,378.53	-23.00	48,915,355.84

**（二）主要财务指标**

单位：人民币元

项 目	2005 年	2004 年	本年比上年 增减（%）	2003 年
每股收益	0.20	0.27	-25.93%	0.21
净资产收益率（%）	10.32%	15.78	-5.46%	7.46%
扣除非经常性损益的净利润为基础计算的净资产收益率（%）	11.25%	17.06%	-5.81%	7.73%
每股经营活动产生的现金流量净额	0.62	0.80	-22.50%	0.24
项 目	2005 年末	2004 年末	本年末比上年末 增减（%）	2003 年末
每股净资产	1.90	1.68	13.10	2.81
调整后的每股净资产	1.88	1.68	11.90	2.76

### 三、报告期内股东权益变动情况

单位：人民币元

项 目	股本（股）	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	411,348,974	63,068,229.33	73,588,392.74	35,863,052.10	142,687,090.33	690,692,686.40
本期增加		23,363,216.82	16,158,048.88	8,079,024.44	80,790,244.38	120,311,510.08
本期减少					28,498,518.10	28,498,518.10
期末数	411,348,974	86,431,446.15	89,746,441.62	43,942,076.54	194,978,816.61	782,505,678.38

注 1、资本公积增加的主要原因是公司本期以实物资产对山东海龙博莱特化纤有限责任公司增加投资，投资成本与应享有的被投资单位所有者权益份额之间产生的贷方差额，增加股权投资准备 2,003,750.41 元；公司本期收购海阳港务有限公司，投资成本与应享有的被投资单位所有者权益份额之间产生的贷方差额，增加股权投资准备 8,571,758.51 元；山东海龙康富特非织造材料有限公司本期收到地方财政拨付的挖潜改造资金转入增加资本公积，公司根据应享有的被投资单位所有者权益份额增加股权投资准备 12,787,707.90 元。

注 2、盈余公积及法定公益金增加的原因是本年按净利润 10%提取法定盈余公积及法定公益金。

注 3、未分配利润变动的原因是本年实现净利润 80,790,244.38，同时提取法定盈余公积 8,079,024.44 元，提取法定公益金 8,079,024.44 元，分配普通股股利 12,340,469.22 元。

## 第四节 股本变动及股东情况

### 一、公司股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

数量单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、未上市流通股份									
1、发起人股份	101,312,640	24.63						101,312,640	24.63
其中：									
国家持有股份									
境内法人持有股份	101,312,640	24.63						101,312,640	24.63
境外法人持有股份									
其他									
2、募集法人股份	168,513,134	40.97						168,513,134	40.97
3、内部职工股									
4、优先股或其他									
未上市流通股份合计	269,825,774	65.60						269,825,774	65.60
二、已上市流通股份	141,523,200	34.40						141,523,200	34.40
1、人民币普通股									
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	141,523,200	34.40						141,523,200	34.40
三、股份总数	411,348,974	100						411,348,974	100

## (二) 股票发行与上市情况

2004 年 6 月 30 日公司以总股本 205,674,487 股为基数,向全体股东每 10 股送 2 股,资本公积金每 10 股转增 8 股,股权登记日为 2004 年 12 月 29 日,除权除息日为 2004 年 12 月 30 日。送转股后公司总股本增至 411,348,974 股。

## 二、公司股东情况介绍

### (一) 股东数量和持股情况

单位：股

<b>股东总数</b>		<b>20,662 户</b>			
<b>前 10 名股东持股情况</b>					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有非流通股数量	质押或冻结的股份数量
潍坊市投资公司	国有法人股	20.50	84,313,134	84,313,134	无
潍坊康源投资有限公司	其它	20.47	84,200,000	84,200,000	64,200,000
上海东银投资有限公司	其它	15.88	65,312,640	65,312,640	32,000,000
潍坊广澜投资有限公司	其它	8.75	36,000,000	36,000,000	无
银丰证券投资基金	其它	1.94	8,000,000		未知
中国工商银行—银河银泰理财分红证券投资基金	其它	1.29	5,295,678		未知
全国社保基金—零五组合	其它	0.58	2,366,775		未知
东方证券股份有限公司	其它	0.45	1,866,013		未知
同益证券投资基金	其它	0.43	1,749,292		未知
中国银行-大成蓝筹稳健证券投资基金	其它	0.37	1,509,871		未知
<b>前 10 名流通股股东持股情况</b>					
股东名称	持有流通股数量		股份种类		
银丰证券投资基金	8,000,000		人民币普通股		
中国工商银行—银河银泰理财分红证券投资基金	5,295,678		人民币普通股		
全国社保基金—零五组合	2,366,775		人民币普通股		
东方证券股份有限公司	1,866,013		人民币普通股		
同益证券投资基金	1,749,292		人民币普通股		
中国银行-大成蓝筹稳健证券投资基金	1,509,871		人民币普通股		
上海今洲科技有限公司	1,182,253		人民币普通股		
王金峰	1,048,600		人民币普通股		
郝绍红	1,014,169		人民币普通股		
祁玉茹	660,000		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中法人股东潍坊广澜投资有限公司是由公司 14 名高管人员出资设立,潍坊康源投资有限公司是由公司 4816 名员工出资设立,两公司合并持有公司 29.22%的股权,超过公司第一大股东潍坊市投资公司 20.50%的股权比例。公司未知其他股东之间是否存在关联关系,也未知其是否属于《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。				

注:(1)报告期内第一大股东已发生变更。潍坊巨龙化纤集团有限责任公司持有的 84,313,134 股国有法人股股权,于 2004 年 8 月 16 日签

署协议,转让给潍坊市投资公司,2005年12月19日有关股权转让手续办理完毕。相关公告刊登于2005年12月20日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》。

(2)潍坊央子盐化集团公司持有社会法人股65,312,640股,于2005年4月3日经山东省高级人民法院依法裁决,对其持有的本公司股份依法拍卖,由上海东银投资有限公司依法拍得。2005年7月29日完成了股权过户手续。相关公告刊登于2005年8月2日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》。

(3)公司法人股股东潍坊康源投资有限公司将其持有的本公司股份84,200,000股(占本公司股份总数的20.47%)为本公司向潍坊市商业银行股份有限公司借款办理了质押,并已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股份质押冻结手续,冻结期限自2005年3月29日至双方申请将上述冻结股份解冻日止。

(4)公司法人股股东上海东银投资有限公司将其持有的本公司法人股65,312,640股(占本公司股份总数的15.88%)中的32,000,000股(占本公司股份总数的7.78%)向中信信托投资有限责任公司借款办理了质押,并已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股份质押冻结手续,冻结期限自2005年9月15日至上述冻结股份解冻日止。

## (二) 第一大股东情况介绍

潍坊市投资公司

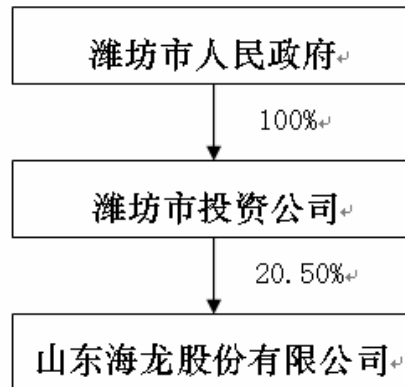
法定代表人:陈学俭

成立日期:1992年8月18日

注册资本:754,459,000元

主要业务及产品:筹集、吸收基础设施,重点建设所需的市级自筹的人民币资金和外汇资金;委托银行、金融组织贷收、投资项目考察、评估;为所投资项目建设、生产所需要的物资、设备提供服务。

潍坊市投资公司为国有独资公司,其实际控制人为潍坊市人民政府。



### （三）持股 10%（含 10%）以上法人股东介绍

#### 1、潍坊康源投资有限公司

法定代表人：任国威

成立日期：2004 年 11 月

注册资本：98,109,000 元

主要业务及产品：以自有资产进行项目投资。

#### 2、上海东银投资有限公司

法定代表人：栾文杰

成立日期：2000 年 3 月

注册资本：30,000,000 元

主要业务及产品：实业投资，商务咨询，仓储（除危险品），化工原料及产品（除危险品），机械设备、五金、建材、通信设备及相关产品、矿产品（除专控）的销售（涉及许可证经营的凭许可证经营）。

## 第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员的情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期	年初持股 (股)	年末持股 (股)	股份增加 (股)	变动 原因
逢奉建	董事长、总经理	男	44	2003.6-2006.6	0	0	0	
刘金波	董事	男	39	2003.6-2006.6	0	0	0	
王利民	副董事长、副总经理、财务总监	男	47	2003.6-2006.6	0	0	0	
张志鸿	董事、常务副总经理	男	40	2003.12-2006.6	0	0	0	
李月刚	董事、副总经理	男	44	2003.12-2006.6	0	0	0	
任国威	董事	男	41	2005.6-2006.6	0	0	0	
史云锦	董事	女	39	2003.12-2006.6	0	0	0	
陈 坚	独立董事	男	34	2003.12-2006.6	0	0	0	
王志刚	独立董事	男	51	2003.6-2006.6	0	0	0	
潘爱玲	独立董事	女	41	2003.6-2006.6	0	0	0	
刘俊峰	独立董事	男	36	2005.6-2006.6	0	0	0	
郑恩洋	监事会召集人	男	44	2003.6-2006.6	0	0	0	
王兴华	监事	男	44	2003.6-2006.6	0	0	0	
王文涛	监事	男	41	2003.6-2006.6	0	0	0	
张永昌	监事	男	41	2003.12-2006.6	0	0	0	
王升堂	监事	男	49	2003.6-2006.6	0	0	0	
王其久	副总经理	男	46	2003.6-2006.6	0	0	0	
史乐堂	副总经理	男	40	2003.6-2006.6	0	0	0	
牛海平	董事会秘书	男	40	2003.6-2006.6	0	0	0	
李洪太	财务部经理	男	41	2003.6-2006.6	0	0	0	

#### (二) 现任董事、监事和高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

逢奉建，博士学历，研究员。2000 年 1 月至 2002 年 6 月任山东潍坊海龙股份有限公司总经理；2002 年 6 月至今任本公司董事长、总经理；兼任潍坊广澜投资有限公司董事长、山东海龙工程设计有限公司董事、山东博莱特化纤有限责任公司董事、山东海龙钢结构工程有限公司董事、山东海龙进出口有限责任公司董事、潍坊康富特非织造材料有限公司董事、山东龙昊化纤有限公司董事、海阳港务有限公司董事。

刘金波，工商管理硕士，工程师。2000年1月至2003年6月任潍坊巨龙化纤集团有限责任公司副总经理；2003年6月至今任潍坊巨龙化纤集团有限责任公司董事长、总经理；2005年5月任本公司党委书记；兼任潍坊广澜投资有限公司董事、潍坊龙润化纤有限公司董事长、潍坊康富特非织造材料有限公司董事、山东龙昊化纤有限公司董事。

王利民，本科学历，注册会计师，高级会计师。2000年7月至2002年6月任本公司副总经理；2002年6月至今任本公司副董事长、副总经理、财务总监；兼任潍坊广澜投资有限公司董事、山东海龙钢结构工程有限公司董事长、山东博莱特化纤有限责任公司董事、山东海龙进出口有限责任公司董事、潍坊康富特非织造材料有限公司董事、山东龙昊化纤有限公司董事。

张志鸿，本科学历，高级工程师。2000年至今一直担任本公司副总经理、常务副总经理；兼任潍坊广澜投资有限公司董事、山东海龙工程设计有限公司执行监事。

李月刚，本科学历，高级经济师。2000年至今一直担任本公司副总经理；兼任潍坊广澜投资有限公司董事、山东龙昊化纤有限公司董事。

任国威，工商管理硕士，2000年至今一直任本公司总经理办公室主任。兼任潍坊康源投资有限公司董事长。

史云锦，本科学历，工程师。2000年1月至2001年6月任潍坊市寒亭区张氏镇党委副书记；2001年7月至2003年12月任潍坊市寒亭区开元街办党委副书记、主任；2004年1月至今任潍坊央子盐化集团公司副董事长。

陈 坚，工商管理硕士，执业律师。2000年5月至2001年4月，任福建博世律师事务所律师助理；2001年5月至2002年8月，任平安证券有限公司投行部项目经理；2002年9月至2004年5月，任北京天元律师事务所上海分所执业律师；2004年6月至今任上海东方华银律师事务所主任、执业律师；自2003年11月至今任本公司独立董事。

王志刚，硕士、教授。2000年至今，一直在青岛大学从事教学科研工作；自2002年6月至今任本公司独立董事。

潘爱玲，硕士、教授、注册会计师。2000年至今，在山东大学管理学院会计系从事教学科研工作；自2002年6月至今任本公司独立董事，

兼任山东鲁能泰山股份有限公司独立董事。

刘俊峰，法学学士，2000 年 1 月至 2001 年 5 月，任山东鸢都律师事务所律师；2001 年 6 月至今任山东鸢都英合律师事务所律师；2005 年 6 月至今任本公司独立董事。

郑恩泮，本科学历，高级经济师。2000 年 1 月至 2003 年 6 月，任山东潍坊海龙股份有限公司党委委员、工会主席；2003 年 6 月至今，任山东海龙股份有限公司党委副书记、工会主席；兼任潍坊广澜投资有限公司董事。

王兴华，大专学历，工程师。2000 年至 2002 年 6 月任本公司浆粕分厂厂长；2002 年 6 月至 2004 年 2 月任本公司动力分厂厂长；2004 年 2 月至今，任本公司控股子公司建安公司总经理。

王文涛，本科学历，工程师。2000 年 1 月至 2004 年 11 月，任本公司长丝分厂副厂长、厂长；2004 年 12 月至今，任本公司浆粕分厂厂长。

张永昌，大专学历，会计师。2000 年至今任潍坊巨龙化纤集团有限责任公司财务公司经理。

王升堂，中专学历，助理会计师。2000 年至今一直任央子盐化集团公司会计。

王其久，本科学历，高级工程师。2000 年至今一直任本公司副总经理；兼任潍坊广澜投资有限公司董事。

史乐堂，本科学历，工程师。2000 年 1 月至 2000 年 10 月，任本公司长丝分厂厂长；2000 年 11 月至今一直任本公司副总经理；兼任潍坊广澜投资有限公司董事。

牛海平，本科学历，工程师。2000 年至今一直任本公司董事会秘书。

李洪太，本科学历，高级会计师。2000 年至今一直任本公司财务部经理。

### （三）年度报酬情况

1、董事、监事和高级管理人员报酬的确定：在公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员实行年薪制。年薪是按照绩效挂钩的原则，并参照地方政府有关国有企业实行年薪制的管理办法，由董事会下设的薪酬委员会考核，提交董事会审议通过，董事、监事的年薪还需公司股东大会审议通过。

过。

2 现任董事监事和高管人员的年度报酬总额为391.71万元(均含税)。

姓名	性别	职务	报酬额(万元)	备注
逢奉建	男	董事长、总经理	52.75	未在其他单位领薪
刘金波	男	董事、党委书记	52.75	未在其他单位领薪
王利民	男	副董事长、副总经理、财务总监	38.73	未在其他单位领薪
张志鸿	男	董事、常务副总经理	38.73	未在其他单位领薪
李月刚	男	董事、副总经理	38.73	未在其他单位领薪
任国威	男	董事	3.61	未在关联单位领薪
史云锦	女	董事	0.00	在原股东单位领薪
王志刚	男	独立董事	5.00	在公司领津贴
潘爱玲	女	独立董事	5.00	在公司领津贴
陈 坚	男	独立董事	5.00	在公司领津贴
刘俊峰	男	独立董事	5.00	在公司领津贴
郑恩泮	男	监事会召集人、党委副书记	38.73	未在其他单位领薪
张永昌	男	监事	0.00	在原股东单位领薪
王升堂	男	监事	2.80	未在其他单位领薪
王兴华	男	监事	5.00	未在其他单位领薪
王文涛	男	监事	5.00	未在其他单位领薪
王其久	男	副总经理	38.73	未在其他单位领薪
史乐堂	男	副总经理	38.73	未在其他单位领薪
牛海平	男	董事会秘书	8.71	未在其他单位领薪
李洪太	男	财务经理	8.71	未在其他单位领薪

(四)报告期内选举任国威先生为公司董事,选举刘俊峰先生为公司独立董事;报告期内公司无离任董事、监事、高级管理人员的情形。

## 二、公司员工构成情况

公司现有在岗员工 8200 人，其具体构成如下：

	类 别	人 数	占总人数的比例%
按职能分类	生产人员	6855	83.6
	销售人员	115	1.4
	技术人员	869	10.6
	财务人员	74	0.9
	行政人员	287	3.5
	总 计	8200	100
按学历分类	本科以上（含本科）	402	4.9
	大 专	1238	15.1
	中 专	894	10.9
	其 他	5666	69.1
	总 计	8200	100
按职称分类	高级职称	32	0.39
	中级职称	262	3.2
	初级职称	558	6.8
	其 他	7348	89.61
	总 计	8200	100
其他	须承担费用的离退休职工	431	

## 第六节 公司治理结构

### 一、公司治理情况

报告期内公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、中国证监会有关规定和《深圳证券交易所股票上市规则》的要求进一步建立和完善了公司法人治理结构。按照《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《总经理工作细则》和《信息披露制度》规范运作。公司治理符合《上市公司治理准则》的要求。

1. 股东与股东大会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》、《股东大会规范意见》的要求通知、召开股东大会；重大关联交易，表决时控股股东均予以回避，并按要求进行了充分披露。确保所有股东、特别是中小股东的合法权利和平等地位。

2. 控股股东与公司：公司的控股股东没有超越股东大会和董事会直接或间接干预公司的重大决策及生产经营活动；公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3. 董事与董事会：董事会由 11 人组成，其中独立董事 4 人，公司董事会人员构成符合国家法律、法规和《公司章程》的规定。公司董事会按照《董事会议事规则》规范运作，各位董事履行了忠实、诚信、勤勉的职责，公司董事会依法行使职权，平等对待所有股东，能够高效运作和科学决策。公司已建立了独立董事制度，法人治理结构健全、完善。

4. 监事与监事会：公司监事会由 5 人组成，其中有两名职工代表出任的监事。监事会的人员及结构符合国家法律、法规和《公司章程》的规定，公司监事会按照《公司章程》赋予的权利和义务认真履行职责，按照《监事会议事规则》规范运作，能够本着对公司和股东负责的原则，独立行使监督和检查职能，有效地维护了公司的利益和股东的合法权益。

5. 信息披露与透明度：公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询；公司能够严格按照法律、法规和公司章程的规定，准确、真实、完整、及时的披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得。公司能够按照有关规定，及时披露股东或公司实际控制人的详细资料和股份的变化情况。报告期内公司按照中国证监会发布的一系列关于保护社会公众股股东的规定，修改完善了公司的《信息披露制度》和《投资者

关系管理制度》等。公司将一如既往的按照有关议事规则和《上市公司治理准则》等有关要求规范运作，寻求企业价值最大化，切实维护中小股东的利益。

## 二、独立董事履行职责情况

### 1、与会情况

姓 名	报告期内应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）
王志刚	9	9	0	0
陈 坚	9	9	0	0
潘爱玲	9	9	0	0
刘俊峰	4	4	0	0

2、报告期内，四位独立董事未对公司有关事项提出异议。

3、独立董事任职以来，认真履行法律、法规和《公司章程》赋予的职责，参加报告期内的董事会和股东大会，能够站在客观、公正、公平的立场上，对会议议案进行认真审议，对关联交易、对外担保、董事人选以及其他议案发表独立意见，在董事会日常工作及重要决策中尽职尽责，维护公司整体利益并关注中小股东的合法权益不受损害，做到了勤勉尽责。

### 三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的分开情况

1、业务方面：公司主营业务突出，拥有独立完整的产、供、销体系，主要原材料和产品的采购及销售不依赖于控股股东；生产经营活动均由公司自主决策，独立开展业务并承担相应的责任和风险，与控股股东之间不存在同业竞争。

2、人员方面：本公司除董事史云锦，监事张永昌外，总经理及其他高级管理人员均未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的其他职务，除董事史云锦，监事张永昌外，公司董事、监事、高级管理人员均在上市公司领取薪酬。公司在劳动、人事及工资管理方面完全独立，独立决定公司员工和各层次管理人员的聘用或解聘；独立决定职工工资和奖金的分配办法；在有关员工社会保障、工薪报酬等方面分帐独立管理，并已办理独立的社会保险帐户。

3、资产方面：公司拥有独立的生产体系、辅助设施和配套设施，独

立拥有商标等无形资产,不存在任何被控股股东及其他关联方占用资产的情况。

4、机构方面:公司组织机构健全且完全独立于控股股东,董事会、监事会、总经理独立运作,不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。公司建立健全了决策制度和内部控制制度,实现有效运作。公司具有独立的生产经营和办公机构,所有职能部门均独立行使职权,独立开展生产经营活动,不受控股股东及其他任何单位或个人的干预,不存在混合经营、合署办公的情况。

5、财务方面:本公司独立核算,自负盈亏,设有独立的财务部门和专职财务人员,财务负责人、财务人员均与控股股东分设,建立健全了独立的会计核算体系、财务会计制度和财务管理制度。公司拥有自己独立的银行帐号,独立办理纳税登记,照章纳税;独立作出财务决策,独立对外签订合同,不存在控股股东干预公司资金使用的现象。公司还设置了审计部,专门负责公司财务及内部运作的审计工作。

#### 四、对高管人员的考核、激励制度

公司已建立了科学、合理的对高级管理人员的考评及激励机制,每个会计年度结束后,根据会计师审定的效益结果,并参照地方政府的年薪管理办法,由董事会下设的薪酬委员会对公司高级管理人员进行考核后发放年薪。

## 第七节 股东大会情况简介

公司 2004 年度股东大会于 2005 年 6 月 22 日在潍坊海龙宾馆召开。会议逐项审议并以投票表决方式通过了以下议案：

- 1、公司董事会 2004 年度工作报告；
- 2、公司监事会 2004 年度工作报告；
- 3、公司 2004 年度财务决算报告；
- 4、公司 2004 年度利润分配和公积金转增股本方案；
- 5、对山东博莱特化纤有限责任公司增加投资的议案；
- 6、对潍坊康富特非织造材料有限公司增加投资的议案；
- 7、公司董事、监事年度薪酬（津贴）的议案；
- 8、修改《公司章程》部分条款的议案；
- 9、增选任国威先生为公司董事；
- 10、增选刘俊峰先生为公司独立董事；
- 11、修改《股东大会议事规则》部分条款的议案。

以上决议公告于 2005 年 6 月 23 日刊登在《中国证券报》和《证券时报》、《上海证券报》上。

## 第八节 董事会报告

### 一、报告期内的经营情况回顾

#### 1、报告期内公司总体经营状况

报告期内公司围绕做大做强主业的战略思想,加大在建和新开工项目建设力度,在原材料价格居高不下、市场低迷、行业整体效益不佳的形势下,依然保持了较强的盈利能力。

报告期内生产粘胶短纤维 112,489.42 吨,比上年同期增长 52.13%,生产粘胶长丝 7,339.75 吨,比上年同期减少 9.96%,生产棉浆粕 101,886.01 吨,比上年同期增长 9.86%,生产帘帆布 12,874 吨,比上年同期增长 22.43%,实现主营业务收入 2,109,661,422.54 元,比上年增长 11.66%,净利润 80,790,244.38 元,比上年下降 25.89%。净利润下降的主要原因分析如下:

(1) 国际市场:我国纺织品出口最大的两个市场美国及欧盟相继对出口纺织品设限,造成中国的纺织产品出口受阻,影响了公司的主营产品粘胶短纤维的销售。

(2) 国内市场:受2004年粘胶短纤维市场转好,价格大幅上扬的影响,国内同行业纷纷扩大生产规模,并相继在2005年改造完成和投产,造成各厂家库存量加大,个别厂家采取低价销售策略,造成行业无序竞争。

(3) 2005 年夏季,公司分别对粘胶长、短丝生产线进行了为期一个月的停产大修,影响了公司部分产量。

#### 2、主营业务的范围及其经营状况

(1) 公司主营业务为粘胶纤维、棉浆粕、帘帆布、无纺布的生产与销售,属纺织行业。目前粘胶短纤维、棉浆粕、帘帆布和高模低缩工业长丝的生产规模以及产品质量均居全国同行业领先地位。

(2) 报告期主营业务收入的行业、产品及地区分布情况

表一：主营业务分产品情况表：

单位：元

产 品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年增减 (%)	主营业务成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
粘胶短丝	1,278,727,926.47	968,289,936.08	24.28	25.26	32.89	-4.35
粘胶长丝	175,910,414.18	190,767,191.74	-8.45	-6.44	3.98	-10.87
浆 粕	48,596,179.11	38,037,248.88	21.73	-80.59	-84.86	22.09
帘帆布	364,132,643.85	305,041,068.60	16.23	38.57	28.82	7.09
其他产品	242,294,258.93	236,908,402.32	2.22	43.02	66.22	-13.65
其中：关联交易	0	0	0	0	0	0
关联交易的定价原则	市场价格					
关联交易必要性、持续性的说明	无					

表二：报告期主营业务收入地区分布情况：

单位：元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减 (%)
国内地区	1,822,324,382.35	32.98
国外地区	287,337,040.19	-44.63

## 3、报告期公司资产构成情况

单位：万元

项 目	金 额		占资产比例%		增加或减少额
	2005 年度	2004 年度	2005 年度	2004 年度	
应收款项	21,064	15,130	6.10	5.41	5,934
存货	30,443	23,062	8.82	8.25	7,381
长期股权投资	2,917	1,485	0.84	0.53	1,432
固定资产	192,172	128,017	55.65	45.79	64,155
在建工程	15,748	41,861	4.56	14.97	-26,113
短期借款	97,203	73,767	28.15	26.39	23,436
长期借款	47,096	43,420	13.64	15.53	3,676

(1) 存货报告期末比上年同期增加 7381 万元，增加 32.01%，主要原因是公司生产规模扩大，原材料、在产品、自制半成品、库存商品增加所致。

(2) 短期借款报告期末比上年同期增加 23,436 万元，增加 31.77%，长期借款报告期末比上年同期增加 3676 万元，增加 8.47%，主要原因是为满足公司新上项目需要，向金融机构融资。

(3) 在建工程报告期末比上年同期下降 26,113 万元，下降 62.38%，主要原因是本期年产四万五千吨粘胶短丝技改项目及高模低收缩涤纶工

业长丝项目完工转入固定资产。

(4) 固定资产报告期末比上年同期增加 64,155 万元, 增加 50.11%, 主要原因是本期在建工程完工转入固定资产。

(5) 应收款项报告期末比上年同期增加 5934 万元, 增加 39.22%, 主要原因是公司本期生产规模扩大, 产品销售增加, 并且销售信用政策发生变化, 同时公司合并范围加大。

#### 4、报告期内公司营业费用、管理费用、财务费用的说明

(1) 营业费用本报告期较上一年度增加 661 万元, 增加 24%, 主要是公司报告期产品销售数量提高, 相应运输及装卸费用加大等原因所致。

(2) 管理费用本报告期较上一年度增加 1712 万元, 上升 16.20%, 主要是公司报告期内加大新产品研发的投入, 技术开发费及咨询费有所增加, 同时, 为更好发挥公司全体职工主观能动性, 提高职工生活水平, 公司为职工提高待遇, 费用增加, 同时公司生产规模扩大, 合并范围增加, 发生的其他管理费用增加。

(3) 财务费用本报告期较上一年度增加 2600 万元, 主要原因是公司报告期内贷款增加, 银行承兑汇票贴现增加, 相应利息支出增加。

#### 5、结合公司现金流量表相关数据的说明

报告期内公司经营活动产生的现金流入 244,786 万元, 主要来自主营业务收入, 现金流出 219,446 万元, 属于企业正常经营运行所需; 公司投资活动产生的现金流出 50,000 万元, 主要是公司购建固定资产及对外投资公司; 筹资活动产生的现金流入 132,592 万元, 主要是银行借款现金流入, 筹资活动产生的现金流出 96,973 万元, 主要是偿还债务、分配股利及支付利息。公司的经营活动、投资活动及筹资活动所产生的现金流量构成情况与上一年度相比未发生重大变化, 报告期内公司经营活动产生的现金流量净额与公司净利润基本配比。

## 6、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本(元)	资产规模(元)	净利润(元)
山东海龙博莱特化纤有限责任公司	生产销售高模低收缩涤纶工业长丝、帘帆布	帘帆布、高模低收缩涤纶工业长丝	267,591,870	760,990,420.23	20,897,769.82
山东龙昊化纤有限公司	生产销售棉浆粕	棉浆粕	20,000,000	66,518,321.64	9,945,798.47
山东海龙进出口有限责任公司	贸易	代理进出口	10,000,000	413,450,848.61	653,499.11
潍坊海龙工程设计有限公司	建筑安装设计	设计取费	5,000,000	6,582,291.99	-57,021.81
山东海龙钢结构工程有限责任公司	建设安装	建安及维修	3,000,000	19,460,202.69	63,528.74
山东海龙康富特非织造材料有限公司	生产销售	非织造布	102,210,000	161,720,510.17	-8,023,547.54
山东沂星化纤有限公司	生产销售	棉浆粕	20,000,000	114,019,409.06	544,272.81
海阳港务有限公司	港口经营	港口扩建、经营；建材开发经营	73,000,000	92,996,839.85	-142,916.16
山东海龙纺织科技有限公司	纺织技术开发	销售化纤用浆粕、纺织技术开发	5,000,000	6,242,307.80	
山东海龙物业管理有限公司	物业管理	物业管理、园林绿化	5,000,000	5,284,929.62	743.35
山东海龙建筑安装工程有限公司	建筑安装	建筑安装、防腐保温、设备制造	3,000,000	4,622,509.36	

## 二、对公司未来发展的展望

### 1、公司面临的机遇与挑战

目前，公司的发展面临有利的内外部环境，具有良好的发展基础和发展潜力。首先，公司在行业中的优势突出，粘胶短丝、棉浆粕、涤纶帘子布和帆布规模稳居全国第一，粘胶短丝、涤纶帘子布和帆布为国内第一品牌；同行业中，是粘胶纤维和棉浆粕生产配套能力最强、一体化效应最大的企业，并且还拥有技术、地域、成本、管理等方面的优势，在国内同行业厂家普遍效益不佳的情况下，仍保持了较好的盈利水平，在 2004-2005 年度中国化纤行业竞争力综合测评中，荣获“中国化纤行业竞争力前十名”，充分显示出了较强的综合竞争能力。其次，适度多元化发展实现了良好开端，公司涉足港口、海洋化工及相关产业，为公司的后续发展注入了活力；此外，外部宏观环境不断改善，国家“十一五”规划及相关政策措施的出台，工业化、市场化、国际化进程的加快，国内国际两个市场、两种资源的相互补充，为公司的发展提供了新的机遇。但也存在一些不利因素，国内粘胶短纤维厂家仍在竞相扩产，短丝总量增长迅速，市场竞争更趋激烈；公司负债率较高、资金短缺的局面仍然存在；自主创新能力还不够强，人才匮乏的问题还比较突出等。

### 2、新年度的经营计划

(1) 完成产量：短丝 12 万吨，长丝 8000 吨，棉浆粕 12 万吨，帘

子布 1.1 万吨，帆布 8000 吨，高模低缩涤纶工业长丝 6000 吨，无纺布 3760 吨，轻质氧化镁 1500 吨，氢氧化镁 2500 吨，自发电 1.26 亿度。

(2) 新项目建设：

1) 公司驻地 110 千伏变电站项目，2006 年 7 月建成投入运行；年产三万吨功能性差别化粘胶短丝技改项目，2006 年底开工建设，2007 年底建成投产；40000m<sup>3</sup>/h 废气回收项目 2006 年底开工，2007 年上半年建成投产。

2) 子公司山东海龙博莱特化纤有限责任公司的 110 千伏变电站项目，2006 年 10 月份建成投入运行；年产 10000 吨高模低缩浸胶涤纶帘子布项目，2006 年初开工建设，10 月份建成投产；年产 10000 吨高模低缩涤纶工业长丝项目，2006 年 10 月份开工建设，2007 年 10 月建成投产。

3) 子公司山东海龙龙昊化纤有限公司的浆粕二万吨扩改项目，2006 年底建成投产。

4) 子公司山东海龙康富特非织造材料有限公司年产 4000 吨镁盐项目筹建，确保 2006 年 5 月建成投产。

5) 控股公司海阳港务有限公司港口扩建一期工程 2006 年底竣工。

(3) 完成七种新产品开发，二项科研成果申报，实现四种新产品的产业化。

1) 完成改性粘胶纤维、中空纤维、30D/18F 粘胶长丝、海藻纤维和桑皮纤维、EP 帆布和低硬度浸胶涤纶帘子布的研究开发。

2) 重点做好《年产 45000 吨粘胶短纤维工艺与设备研究》、《高性能高模低缩涤纶工业丝及帘帆布生产技术》成果申报，争取国家科技进步奖。

3) 实现阻燃纤维、甲壳素共混粘胶纤维、闪亮粘胶短丝、宽幅扁平粗旦长丝四种新产品的产业化。

### 3、资金需求及使用计划

为了完成 2006 年的经营计划和工作目标，预计公司 2006 年的资金需求约为人民币 3-5 亿元。资金来源渠道主要有：

1) 公司自有资金（含公司现有货币资金和 2006 年度经营性现金净流入）。

2) 向国内金融机构融资。

3) 资本市场再融资。

### 三、报告期内的投资情况

(一) 报告期内募集资金或报告期前募集资金的使用延续到报告期内的情况

报告期内公司无募集资金或报告期前募集资金的使用延续到报告期内的情况。

(二) 报告期内非募集资金投资情况

1、投资 11153 万元建设的年产 10000 吨浸胶帘子布项目，于 2005 年 4 月份开工，11 月份建成投产。

2、投资 1700 万元建设的 75 吨锅炉项目，于 2005 年 11 月份投入运行。

3、汶上工业园投资 1630 万元建设的环保深度处理项目于 6 月份开工建设，12 月份建成并投入运营。

### 四、董事会日常工作情况

(一) 报告期内董事会会议情况及决议内容

1、公司第六届董事会第十五次次会议于 2005 年 4 月 7 日在潍坊海龙宾馆召开，相关决议公告于 2005 年 4 月 9 日刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》上。

2、公司第六届董事会第十六次会议于 2005 年 4 月 29 日在潍坊海龙宾馆召开，审议通过了公司 2005 年第一季度报告。

3、公司第六届董事会第十七次会议于 2005 年 6 月 22 日在潍坊海龙宾馆召开，相关决议公告于 2005 年 6 月 24 日刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》上。

4、公司第六届董事会 2005 年第一次临时会议于 2005 年 7 月 20 日在潍坊海龙宾馆召开，审议通过了以下决议：

(1) 关于投资 400 万元设立山东海龙纺织科技有限责任公司的议案；

(2) 关于投资 450 万元设立山东海龙物业管理有限责任公司的议案。

5、公司第六届董事会第十八次会议于 2005 年 7 月 29 日在潍坊海龙宾馆召开，相关决议公告于 2005 年 8 月 2 日刊登于《证券时报》、《中国

证券报》、《上海证券报》上。

6、公司第六届董事会第十九次会议于 2005 年 9 月 5 日在潍坊海龙宾馆召开，相关决议公告于 2005 年 9 月 6 日刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》上。

7、公司第六届董事会第二十次会议于 2005 年 10 月 28 日在潍坊海龙宾馆召开，审议通过了公司 2005 年第三季度报告。

8、公司第六届董事会第二十一次会议于 2005 年 11 月 21 日在潍坊海龙宾馆召开，相关决议公告于 2005 年 11 月 22 日刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》上。

9、第六届董事会 2005 年第三次临时会议于 2005 年 12 月 24 日在潍坊海龙宾馆召开，审议通过了公司与山东龙昊化纤有限公司联合收购山东龙润化纤有限公司决议，收购后更名为山东海龙建筑安装工程有限公司，公司持有其 85.00%的股权，通过山东龙昊化纤有限公司间接持有其 15.00%的股权。

## （二）董事会对股东大会决议的执行情况

公司董事会在授权范围内，根据《公司章程》和股东大会赋予的权利和义务，严格按照《公司法》及上市公司各项管理规定规范运作，认真执行了公司 2004 年年度股东大会通过的各项决议。根据股东大会决议，2004 年每 10 股送红利 0.30 元，已于 2005 年 8 月 17 日实施完毕。

## 五、本年度利润分配预案和公积金转增股本预案

本年度公司实现利润总额 109,467,516.03 元，净利润 80,790,244.38 元，分别按 10%提取法定公积金 8,079,024.44 元，法定公益金 8,079,024.44 元，可供股东分配的利润 64,632,195.50 元，加上以前年度未分配利润 142,687,090.33 元，减减去已分配普通股股利 12,340,469.22 元，累计可供股东分配的利润 194,978,816.61 元；资本公积期初金额为 63,068,229.33 元，期末金额为 86,431,446.15 元。

为了实现公司长期、稳定的发展目标，考虑到目前公司的流动资金比较紧张，同时考虑公司 2006 年面临着新产品产业化的推进和基本建设、技改项目的后续资金需要，公司决定 2005 年度利润不分配，公积金不转增股本。

## 第九节 监事会报告

### 报告期内监事会工作情况

报告期内公司监事会共召开两次会议。

1、公司第六届监事会第七次会议于 2005 年 4 月 7 日在潍坊海龙宾馆召开，审议通过了如下决议：

- (1) 审议公司监事会二 00 四年度工作报告；
- (2) 审议公司二 00 四年财务决算报告；
- (3) 审议公司二 00 四年度利润分配方案；
- (4) 审议公司二 00 四年度报告及摘要。

2、公司第六届监事会第六次会议于 2005 年 7 月 29 日在潍坊海龙宾馆召开，审议通过了公司 2005 年半年度报告及摘要。

#### (一) 公司依法运作情况

监事会认为公司董事会严格执行了股东大会的决议，利润分配、重大决策、对外投资等的决策程序与执行情况完全符合《公司法》、《证券法》等有关法律、法规及公司章程的有关规定；公司建立、健全和完善了内部控制制度；监事会认为公司董事、经理执行公司职务时无违犯法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

#### (二) 检查公司财务的情况。

监事会通过检查认为公司聘任的会计师事务所出具的审计意见及所涉及事项是真实、准确和完整的；公司的财务报告真实、客观地反映了公司的财务状况和经营成果。

(三) 公司最近一次募集资金实际投入项目和承诺投入项目一致，实际投资项目没有变更。

(四) 报告期内公司的收购、出售资产行为，没有内幕交易和损害部分股东的权益或造成公司资产流失的现象发生。

(五) 公司关联交易公平，未损害上市公司的利益。

(六) 大信会计师事务所有限公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司监事会将一如既往地忠实履行《公司法》、《公司章程》所赋予的职责，维护公司整体利益和全体股东的权益。

## 第十节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、报告期内收购及出售资产、吸收合并事项简要情况及进程：

1、2005年9月5日，公司召开的第六届董事会第十九次会议以全票通过了公司出资500万元收购青岛伟龙投资有限公司、青岛林泰置业有限公司分别持有的海阳港务有限公司1161万元、230万元股权，分别占海阳港务有限公司总股份的31.45%、6.23%（合并为37.68%）。本次股权收购于2005年9月30日完成。

2、2005年12月24日，根据公司董事会2005年第三次临时会议决议，公司与山东龙昊化纤有限公司联合收购了山东龙润化纤有限公司，收购后更名为山东海龙建筑安装工程有限公司，公司持有其85.00%的股权，通过山东龙昊化纤有限公司间接持有其15.00%的股权。

3、报告期内公司没有出售资产、吸收合并事项发生。

### 三、报告期内发生的重大关联交易事项：

#### （一）与日常经营相关的关联交易

报告期公司无与日常经营相关的关联交易事项

#### （二）报告期公司无资产、股权转让发生的关联交易。

#### （三）报告期公司无与关联方共同对外投资发生的关联交易。

#### （四）报告期公司与关联方存在的债权、债务往来、担保事项。

公司向潍坊巨龙化纤集团有限责任公司租赁动力分厂、长丝分厂所用土地，支付租赁费4,200,000.00元，上年同期租赁费为4,200,000.00元。2004年10月15日公司与潍坊巨龙化纤集团有限责任公司重新签订《土地租赁使用协议》，租赁期限延长至2014年10月15日，每年租金420万元。

#### （五）报告期公司无其他重大关联交易。

### 四、重大合同及履行情况

（一）报告期内公司无托管、承包、租赁其它公司资产或其它公司托管、承包、租赁上市公司资产的事项。

#### （二）重大担保

公司对外担保情况 (不包括对控股子公司的担保)						
担保对象名称	发生日期 (协议签署日)	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保 (是或否)
山东巨力股份有限公司	星期三 2005年6月22日	6,600.00	一般担保	一年	否	否
山东海化集团有限公司	星期三 2005年6月22日	20,000.00	一般担保	一年	否	否
佛山市南海锦泰纺织实业有限公司	星期一 2005年11月21日	1,500.00	一般担保	一年	否	否
报告期内担保发生额合计						28,100.00
报告期末担保余额合计						23,300.00
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						0.00
报告期末对控股子公司担保余额合计						0.00
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)						
担保总额						28,100.00
担保总额占公司净资产的比例						35.91%
其中:						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额						0.00
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额						0.00
担保总额超过净资产50%部分的金额						0.00
上述三项担保金额合计						0.00

(三) 公司没有在报告期内或报告期继续发生委托他人进行现金资产管理事项。

五、公司或持股 5%以上股东无在报告期或持续到报告期内的承诺事项。

#### 六、报告期内公司聘任会计师事务所情况

报告期内公司继续聘任大信会计师事务所有限公司为公司财务会计报表的审计机构,大信会计师事务所有限公司已为本公司连续提供审计服务八年。公司支付给大信会计师事务所有限公司的审计费:2005 年度为 70 万元,差旅费由公司承担。

七、报告期内,公司、公司董事会及董事未发生受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、深圳证券交易所公开谴责的情形。未发生中国证监会及其派出机构对公司检查后提出整改意见的情形。

八、报告期内,公司未发生属于《证券法》第六十七条、《公开

《发行股票公司信息披露实施细则》第十七条所列的重大事件，以及公司董事会判断为重大事件的事项。

九、公司控股子公司报告期内未发生本节所列的重要事项。

十、公司报告期后事项

2006 年 1 月 16 日，公司召开相关股东会议，审议通过股权分置改革方案，即以 2005 年 12 月 31 日公司流通股股份总额 411,348,974 股为基数，由全体非流通股股东向方案实施股权登记日登记在册的流通股股东支付 45,287,424 股，即流通股股东每持有 10 股流通股将获得 3.2 股，公司总股本仍为 411,348,974 股。

2006 年 1 月 23 日股权分置改革方案实施完成，并在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上刊登了《山东海龙股份有限公司关于股票简称变更公告》、《山东海龙股份有限公司股份结构变动公告》。

### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+、-)		本次变动后	
	数量	比例(%)	股权分置改革	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份						
1、国家持股						
2、国有法人股	84,313,134	20.50	-14,151,075	-14,151,075	70,162,059	17.06
3、其他内资持股	185,512,640	45.1	-31,136,349	-31,136,349	154,376,291	37.52
其中：境内法人持股	185,512,640	45.1	-31,136,349	-31,136,349	154,376,291	37.52
境内自然人持股						
4、外资持股						
其中：境外法人持股						
境外自然人持股						
二、无限售条件股份						
1、人民币普通股	141,523,200	34.4	+45,287,424	+45,287,424	186,810,624	45.41
2、境内上市外资股						
3、境外上市外资股						
4、其他						
三、股份总数	411,348,974	100			411,348,974	100

**2、有限售条件股份可上市交易时间**

单位：股

时间	限售期满新增可上市交易股份数量	有限售条件股份数量余额	无限售条件股份数量余额	说明
2006 年 1 月 23 日	0	224,538,350	186,810,624	
2007 年 1 月 23 日	41,134,897	183,403,453	227,945,521	潍坊康源投资有限公司、上海东银投资有限公司分别持有的占公司总股本 5%股份限售期满
2008 年 1 月 23	82,269,795	142,268,555	269,080,419	潍坊康源投资有限公司、上海东银投资有限公司分别持有的占公司总股本 10%股份限售期满
2009 年 1 月 23	194,580,572	29,957,778	381,391,196	潍坊市投资公司、潍坊康源投资有限公司、上海东银投资有限公司分别持有的占公司总股本 17.06%、17.03%、13.21%股份限售期满
2011 年 1 月 23 日	224,538,350	0	411,348,974	潍坊广澜投资有限公司持有的 7.28% 股份限售期满，所有股份均无限售条件

**3、前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件**

单位：股

有限售条件 股东名称	持有的有限售条 件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易 数量(股)	限售条件
潍坊市投资有 限公司	70,162,059	2009 年 1 月 23 日	70,162,059	获流通权之日起 36 个月内不 通过交易所挂牌交易出售
潍坊康源投资 有限公司	70,067,914	2007 年 1 月 23 日	20,567,449	获流通权之日起 12 个月内不 上市交易或转让，禁售期满 后，通过交易所挂牌交易的 股份数在 12 个月内不超过 5%，24 个月内不超过 10%
		2008 年 1 月 23 日	41,134,897	
		2009 年 1 月 23 日	70,067,914	
上海东银投资 有限公司	54,350,599	2007 年 1 月 23 日	20,567,449	获流通权之日起 12 个月内不 上市交易或转让，禁售期满 后，通过交易所挂牌交易的 股份数在 12 个月内不超过 5%，24 个月内不超过 10%
		2008 年 1 月 23 日	41,134,897	
		2009 年 1 月 23 日	54,350,599	
潍坊广澜投资 有限公司	29,957,778	2011 年 1 月 23 日	29,957,778	获流通权之日起 60 个月内不 通过交易所挂牌交易出售

## 第十一节 财务报告

### 审 计 报 告

大信审字(2006)第 0225 号

山东海龙股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山东海龙股份有限公司（以下简称“贵公司”）2005 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表、2005 年度的利润表及合并利润表、2005 年度的利润分配表及合并利润分配表、2005 年度的现金流量表及合并现金流量表。这些会计报表的编制是贵公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

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

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司 2005 年 12 月 31 日的财务状况及 2005 年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：韩志娟

中国·武汉

中国注册会计师：李洪

2006 年 3 月 16 日

## 资产负债表

编制单位：山东海龙股份有限公司

2005 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
<b>流动资产：</b>				
货币资金	537,138,083.93	260,385,341.66	427,392,050.99	253,181,438.75
短期投资	100,000.00			
应收票据	39,077,906.23	720,000.00	15,227,864.00	450,000.00
应收股利				
应收利息				
应收账款	124,225,957.81	27,718,051.44	82,248,941.06	22,540,434.95
其他应收款	86,413,728.44	76,255,064.96	69,054,597.91	46,258,080.76
预付账款	128,480,327.73	68,461,903.05	161,258,913.94	117,100,955.32
应收补贴款	5,797,398.89		1,230,527.75	
存货	304,429,034.80	180,117,316.19	230,619,761.55	151,805,603.81
待摊费用	3,191,520.39	2,931,201.54	2,868,501.16	2,691,398.08
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
<b>流动资产合计</b>	<b>1,228,853,958.22</b>	<b>616,588,878.84</b>	<b>989,901,158.36</b>	<b>594,027,911.67</b>
<b>长期投资：</b>				
长期股权投资	29,166,526.90	517,405,785.26	14,853,387.82	231,920,300.01
长期债权投资				
<b>长期投资合计</b>	<b>29,166,526.90</b>	<b>517,405,785.26</b>	<b>14,853,387.82</b>	<b>231,920,300.01</b>
<b>合并价差</b>	<b>3,920,706.90</b>		<b>1,455,887.82</b>	
<b>固定资产：</b>				
固定资产原价	2,519,535,016.38	1,816,060,178.91	1,734,746,663.55	1,570,260,462.82
减：累计折旧	589,519,761.66	494,904,389.07	446,289,218.97	437,310,809.85
<b>固定资产净值</b>	<b>1,930,015,254.72</b>	<b>1,321,155,789.84</b>	<b>1,288,457,444.58</b>	<b>1,132,949,652.97</b>
减：固定资产减值准备	8,292,299.42	8,292,299.42	8,292,299.42	8,292,299.42
<b>固定资产净额</b>	<b>1,921,722,955.30</b>	<b>1,312,863,490.42</b>	<b>1,280,165,145.16</b>	<b>1,124,657,353.55</b>
工程物资	2,100,915.90	41,606.71	259,314.51	22,117.41
在建工程	157,479,160.30	32,052,443.85	418,613,583.64	299,417,865.24
固定资产清理				
<b>固定资产合计</b>	<b>2,081,303,031.50</b>	<b>1,344,957,540.98</b>	<b>1,699,038,043.31</b>	<b>1,424,097,336.20</b>
<b>无形资产及其他资产：</b>				
无形资产	113,890,487.32	9,543,427.89	91,986,767.10	8,866,724.94
长期待摊费用				
其他长期资产				
<b>无形资产及其他资产合计</b>	<b>113,890,487.32</b>	<b>9,543,427.89</b>	<b>91,986,767.10</b>	<b>8,866,724.94</b>
<b>递延税项：</b>				
递延税款借项				
<b>资产总计</b>	<b>3,453,214,003.94</b>	<b>2,488,495,632.97</b>	<b>2,795,779,356.59</b>	<b>2,258,912,272.82</b>

法定代表人：逢奉建

主管会计机构负责人：王利民

会计机构负责人：李洪太

**资产负债表 (续)**

编制单位：山东海龙股份有限公司

2005 年 12 月 31 日

单位：人民币元

流动负债：				
短期借款	972,030,333.00	698,990,000.00	737,674,441.14	579,153,200.00
应付票据	636,420,000.00	273,400,000.00	581,220,000.00	360,000,000.00
应付账款	347,285,430.65	252,489,337.60	198,846,256.60	152,254,261.08
预收账款	60,699,382.30	20,254,311.30	30,516,058.83	22,438,704.59
应付工资	170,164.75		182,141.73	
应付福利费	4,288,093.90	2,185,444.10	13,865,504.65	12,992,112.33
应付股利	7,700,394.02	7,700,394.02	6,157,505.60	6,157,505.60
应交税金	29,557,944.32	24,524,398.89	10,362,153.81	15,398,079.27
其他应交款	1,042,870.57	357,067.48	688,465.34	581,236.38
其他应付款	107,606,928.87	97,913,676.82	79,027,043.70	59,437,459.92
预提费用	3,281,360.28	779,913.27	6,897,498.85	6,658,892.41
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	2,170,082,902.66	1,378,594,543.48	1,665,437,070.25	1,215,071,451.58
长期负债：				
长期借款	470,956,632.28	326,254,632.28	434,201,966.61	351,436,966.61
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	4,436,963.00		2,436,963.00	
其他长期负债				
长期负债合计	475,393,595.28	326,254,632.28	436,638,929.61	351,436,966.61
递延税项：				
递延税款贷项	1,140,778.83	1,140,778.83	1,711,168.23	1,711,168.23
负债合计	2,646,617,276.77	1,705,989,954.59	2,103,787,168.09	1,568,219,586.42
少数股东权益	24,091,048.79		1,299,502.10	
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	411,348,974.00	411,348,974.00	411,348,974.00	411,348,974.00
减：已归还投资				
实收资本（或股本）净额	411,348,974.00	411,348,974.00	411,348,974.00	411,348,974.00
资本公积	86,431,446.15	86,431,446.15	63,068,229.33	63,068,229.33
盈余公积	89,746,441.62	89,746,441.62	73,588,392.74	73,588,392.74
其中：法定公益金	43,942,076.54	43,942,076.54	35,863,052.10	35,863,052.10
未分配利润	194,978,816.61	194,978,816.61	142,687,090.33	142,687,090.33
其中：现金股利				
未确认的投资损失				
外币报表折算差额				
所有者权益（或股东权益）合计	782,505,678.38	782,505,678.38	690,692,686.40	690,692,686.40
负债和所有者权益（或股东权益）合计	3,453,214,003.94	2,488,495,632.97	2,795,779,356.59	2,258,912,272.82

法定代表人：逢奉建

主管会计机构负责人：王利民

会计机构负责人：李洪太

## 利润表

编制单位：山东海龙股份有限公司

2005 年 1—12 月

单位：人民币元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	2,109,661,422.54	1,480,798,597.30	1,889,318,348.74	1,440,294,973.35
减：主营业务成本	1,739,043,847.62	1,210,902,378.94	1,542,735,853.79	1,147,189,944.02
主营业务税金及附加	10,535,891.29	9,121,198.88	9,783,764.11	9,233,668.99
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	360,081,683.63	260,775,019.48	336,798,730.84	283,871,360.34
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	15,434,219.61	10,519,348.58	6,627,390.63	13,154,539.81
减：营业费用	34,168,887.79	17,986,127.43	27,555,872.67	15,255,980.04
管理费用	122,783,086.94	89,372,971.37	105,660,862.85	84,746,499.44
财务费用	107,595,224.88	93,721,950.00	81,589,561.93	78,430,279.14
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	110,968,703.63	70,213,319.26	128,619,824.02	118,593,141.53
加：投资收益（亏损以“-”号填列）	-171,114.42	23,690,528.84	-172,740.74	3,538,897.22
补贴收入				
营业外收入	285,178.29	148,859.06	1,070,142.28	706,619.23
减：营业外支出	1,615,251.47	1,515,026.89	1,577,654.40	1,551,941.72
四、利润总额（亏损以“-”号填列）	109,467,516.03	92,537,680.27	127,939,571.16	121,286,716.26
减：所得税	28,656,954.62	11,747,435.89	18,631,206.60	11,747,435.89
少数股东损益	20,317.03		296,410.68	
加：未确认的投资损失本期发生额				
五、净利润（亏损以“-”号填列）	80,790,244.38	80,790,244.38	109,011,953.88	109,539,280.37

法定代表人：逢奉建

主管会计机构负责人：王利民

会计机构负责人：李洪太

## 利润分配表

编制单位：山东海龙股份有限公司

2005 年 1—12 月

单位：人民币元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、净利润（亏损以“-”号填列）	80,790,244.38	80,790,244.38	109,011,953.88	109,539,280.37
加：年初未分配利润	142,687,090.33	142,687,090.33	113,171,849.49	112,644,523.00
其他转入				
二、可供分配的利润	223,477,334.71	223,477,334.71	222,183,803.37	222,183,803.37
减：提取法定盈余公积	8,079,024.44	8,079,024.44	10,953,928.04	10,953,928.04
提取法定公益金	8,079,024.44	8,079,024.44	10,953,928.04	10,953,928.04
提取职工奖励及福利基金				
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
三、可供投资者分配的利润	207,319,285.83	207,319,285.83	200,275,947.29	200,275,947.29
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利	12,340,469.22	12,340,469.22	16,453,958.96	16,453,958.96
转作资本（或股本）的普通股股利			41,134,898.00	41,134,898.00
四、未分配利润	194,978,816.61	194,978,816.61	142,687,090.33	142,687,090.33

### 利润表（补充资料）

项目	2005年1-12月		2004年1-12月	
	合并	母公司	合并	母公司
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				

法定代表人：逢奉建

主管会计机构负责人：王利民

会计机构负责人：李洪太

## 现金流量表

编制单位：山东海龙股份有限公司

2005 年 1—12 月

单位：人民币元

项目	本期	
	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：		
销售产品、提供劳务收到的现金	2,411,415,697.25	1,588,160,742.27
收到的税费返还	23,022,110.83	446,243.13
收到的其他与经营活动有关的现金	13,417,883.31	14,034,652.27
现金流入小计	2,447,855,691.39	1,602,641,637.67
购买商品、接受劳务支付的现金	1,826,725,108.75	1,264,480,583.92
支付给职工以及为职工支付的现金	142,244,211.85	119,776,293.07
支付的各项税费	118,811,621.70	94,210,069.30
支付的其他与经营活动有关的现金	106,683,620.51	72,557,227.50
现金流出小计	2,194,464,562.81	1,551,024,173.79
经营活动产生的现金流量净额	253,391,128.58	51,617,463.88
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	166.50	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	618,515.73	418,515.73
收到的其他与投资活动有关的现金	77,423.88	
现金流入小计	696,106.11	418,515.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	483,748,087.75	161,792,034.25
投资所支付的现金	16,948,320.00	73,953,195.00
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计	500,696,407.75	235,745,229.25
投资活动产生的现金流量净额	-500,000,301.64	-235,326,713.52
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		
借款所收到的现金	1,117,172,228.00	790,440,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	208,750,000.00	203,750,000.00
现金流入小计	1,325,922,228.00	994,190,000.00
偿还债务所支付的现金	857,734,120.14	706,157,984.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	111,996,271.43	97,116,276.57
支付的其他与筹资活动有关的现金		
现金流出小计	969,730,391.57	803,274,260.57
筹资活动产生的现金流量净额	356,191,836.43	190,915,739.43
四、汇率变动对现金的影响	163,369.57	-2,586.88
五、现金及现金等价物净增加额	109,746,032.94	7,203,902.91

法定代表人：逢奉建

主管会计机构负责人：王利民

会计机构负责人：李洪太

**现金流量表补充资料**

编制单位：山东海龙股份有限公司

2005 年 1—12 月

单位：人民币元

现金流量表补充资料	合并数	母公司数
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	80,790,244.38	80790244.38
加：计提的资产减值准备	2,798,362.67	258,016.54
固定资产折旧	141,988,390.00	75,962,217.36
无形资产摊销	2,099,755.19	242,637.05
长期待摊费用摊销		
待摊费用减少（减：增加）	-323,019.23	-239,803.46
预提费用增加（减：减少）	-5,427,705.03	-5,878,979.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	59,704.45	92,324.13
固定资产报废损失		
财务费用	110,132,129.58	97,099,449.52
投资损失（减：收益）	171,114.42	-23,690,528.84
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	-73,698,721.88	-28,311,712.38
经营性应收项目的减少（减：增加）	-63,097,429.55	12,936,435.04
经营性应付项目的增加（减：减少）	57,877,986.55	-157,642,836.32
其他		
少数股东损益	20,317.03	
经营活动产生的现金流量净额	253,391,128.58	51,617,463.88
<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	537,138,083.93	260,385,341.66
减：现金的期初余额	427,392,050.99	253,181,438.75
加：现金等价物期末余额		
减：现金等价物期初余额		
现金及现金等价物净增加额	109,746,032.94	7,203,902.91

法定代表人：逢奉建

主管会计机构负责人：王利民

会计机构负责人：李洪太

### 资产减值准备明细表

编制单位：山东海龙股份有限公司

2005 年 12 月 31 日

单位：人民币元

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	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	7,963,344.16	2,798,362.67		-324,592.44	-324,592.44	11,086,299.27
其中：应收账款	4,328,891.64	2,208,962.34		-354.32	-354.32	6,538,208.30
其他应收款	3,634,452.52	589,400.33		-324,238.12	-324,238.12	4,548,090.97
二、短期投资跌价准备合计						
其中：股票投资						
债券投资						
三、存货跌价准备合计	590,219.96			110,551.37	110,551.37	479,668.59
其中：库存商品						
原材料	590,219.96			110,551.37	110,551.37	479,668.59
四、长期投资减值准备合计						
其中：长期股权投资						
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计	8,292,299.42					8,292,299.42
其中：房屋、建筑物						
机器设备	8,292,299.42					8,292,299.42
六、无形资产减值准备合计						
其中：专利权						
商标权						
七、在建工程减值准备合计						
八、委托贷款减值准备合计						
九、总计	16,845,863.54	2,798,362.67		-214,041.07	-214,041.07	19,858,267.28

法定代表人：逢奉建

主管会计机构负责人：王利民

会计机构负责人：李洪太

### 净资产收益率及每股收益计算表

编制单位：山东海龙股份有限公司

2005年1 - 12月

单位：人民币元

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	46.02	49.60	0.8754	0.8754
营业利润	14.18	15.29	0.2698	0.2698
净利润	10.32	11.13	0.1964	0.1964
扣除非经常性损益后的净利润	10.44	11.25	0.1986	0.1986

法定代表人：逢奉建

主管会计机构负责人：王利民

会计机构负责人：李洪太

### 山东海龙股份有限公司2005年1 - 12月非经常性损益

项 目	合 计	所得税影响数	非经常性损益
(一)处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益；	-59,704.45	-19,702.47	-40,001.98
(七)扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出；	-1,270,368.73	-419,221.68	-851,147.05
合 计	-1,330,073.18	-438,924.15	-891,149.03

法定代表人：逢奉建

主管会计机构负责人：王利民

会计机构负责人：李洪太

## 山东海龙股份有限公司 2005 年度会计报表附注

### 一、公司概况

山东海龙股份有限公司(以下简称“公司”)系于 1988 年以社会募集方式设立的股份有限公司,公司成立时募集社会公众股 1560 万股。1993 年,经国家体改委批准为继续进行股份制规范化试点企业。经中国证券监督管理委员会批准,公司社会公众股于 1996 年 12 月 26 日在深圳证券交易所挂牌交易。1998 年,公司采取每 10 股配 3 股比例向全体股东配股,配股后股本增至 9203.22 万股。1999 年 3 月,公司实施利润分配和公积金转增股本方案,以 1998 年末总股本为基数,按 10:3 的比例向全体股东送红股 2760.966 万股,公积金按 10:5 的比例向全体股东转增 4601.61 万股,股本总额由 9203.22 万股增至 16565.796 万股。经公司第十四次股东大会决议,对 2002 年 8 月 26 日下午深圳证券交易所收市后登记在册的全体股东,按 10:1 送红股 16,565,796 股,送红股后股本增至 182,223,756.00 元;经中国证券监督管理委员会证监发行字[2002]98 号文核准,公司于 2002 年 9 月 16 日至 9 月 27 日向潍坊巨龙化纤集团有限责任公司和社会公众配售人民币普通股 2,345.0731 万股,每股面值 1 元,每股配售价格 7.20 元,配股后股本增至 205,674,487.00 元。经公司 2004 年第一次临时股东大会决议,公司实施了利润分配和公积金转增股本方案,以 2004 年 6 月 30 日总股本为基数,按 10:2 的比例向全体股东送红股 41,134,898 股,公积金按 10:8 的比例向全体股东转增 164,539,589 股,公司股本总额由 205,674,487 股增至 411,348,974 股。

公司营业执照注册号:3700001801645。

法定地址:山东省潍坊市寒亭区海龙路 555 号。

公司经营范围:化纤用浆粕生产;生产产品销售;粘胶纤维、空心砖的生产、销售;备案进出口业务;许可证范围内普通货运;餐饮、客户服务。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计制度：公司执行《企业会计准则》及《企业会计制度》。

2、会计年度：会计年度采用公历年制，即从每年的 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、记账本位币：公司以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则：公司会计核算以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

### 5、外币业务的核算办法

公司发生外币业务时，采用业务发生时的汇率折合人民币记账。各种外币账户的外币金额，期末时按照期末汇率折合为记账本位币。按照期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额，作为汇兑损益，计入当期损益；属于筹建期间的、计入长期待摊费用；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

### 6、现金等价物的确定标准

现金等价物是指公司持有的期限短（一般是指从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### 7、短期投资核算方法

(1) 短期投资在取得时按照投资成本计价。短期投资取得时的投资成本按以下方法确定：

A、以现金购入的短期投资，按实际支付的全部价款，包括税金、手续费等相关费用。但不包括实际价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利、或已到付息期但尚未领取的债券利息。

B、投资者投入的短期投资，按投资各方确认的价值，作为短期投资成本。

C、公司接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的短期投资，或以应收债权换入的短期投资，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，减去接受的短期投资中含有的已宣告但尚未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息作为短期投资成本。

D、以非货币性交易换入的短期投资，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费，作为短期投资成本。

(2) 短期投资的收益确认方法：短期投资持有期间所获得的现金股利或利

息，除取得时已记入应收项目外，以实际收到时作投资成本的收回。待处置短期投资时，按收到的处置收入与短期投资账面价值的差额，确认为当期投资损益。

(3) 短期投资的期末计价：短期投资期末按成本与市价孰低法计价。

(4) 短期投资跌价准备的计提方法：按单个短期投资项目的成本高于其市价的差额计提短期投资跌价准备。

#### 8、坏账核算方法

(1) 坏账的确认标准：因债务人破产，依据法律清偿后确实无法收回的债权；因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回的债权；因债务人逾期三年未能履行义务，根据董事会授权批准列作坏账的债权。

(2) 坏账损失的核算方法：公司采用备抵法核算坏账损失，按应收款项期末余额 5% 计提坏账准备。纳入合并会计报表范围内的关联公司之间的应收款项不计提坏账准备。

#### 9、存货核算方法

(1) 公司存货主要包括：原材料、库存商品、在产品、低值易耗品。

(2) 存货取得和发出的计价方法：原材料采用计划成本核算，月末调整计划成本与实际成本之间的差额；库存商品按实际成本进行核算，发出和领用时采用加权平均法计价，期末存货按成本与可变现净值孰低计价。

(3) 低值易耗品的摊销方法：低值易耗品领用和发出时采用五五摊销法摊销。

(4) 存货实行永续盘存制。

(5) 存货跌价准备的计提方法：期末按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。

#### 10、长期投资的核算方法

##### (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入账。初始投资成本按以下方法确定：

A、以现金购入的长期投资，按实际支付的全部价款（包括支付的税金、手续费等相关费用），作为初始投资成本；实际支付的价款中包含已宣告但尚未领取的现金股利，按实际支付的价款减去已宣告但尚未领取的现金股利后的

差额，作为初始投资成本。

B、公司接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期股权投资，或以应收债权换入长期股权投资的，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。

C、以非货币性交易换入的长期股权投资，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。

公司持有被投资单位有表决权资本 20%(含 20%)以上，或虽投资不足 20% 但具有重大影响，采用权益法核算。公司持有被投资单位有表决权资本 20%以下，或虽投资占 20%(含 20%)以上，但不具有重大影响，采用成本法核算。

采用成本法核算的单位，在被投资单位宣告分派利润或现金股利时，确认投资收益；采用权益法核算的单位，半年度或年末，按分享或分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额，确认投资损益。

企业以非现金资产对外投资，应按非货币性交易的原则确定长期股权投资的初始投资成本。采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本与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，分别情况进行会计处理：初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，借记“长期股权投资 × × 单位(股权投资差额)”科目，贷记“长期股权投资 × × 单位(投资成本)”科目，并按规定的期限摊销计入损益；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，借记“长期股权投资 × × 单位(投资成本)”科目，贷记“资本公积 股权投资准备”科目。

处置股权投资时，将投资的账面价值与实际取得价款的差额，作为当期投资损益。

长期投资减值准备的计提方法：如果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其可收回金额低于其账面价值的，计提减值准备。长期投资减值准备期末按个别投资项目成本高于其可收回金额的差额计提。

## (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入账。初始投资成本按以下方法确定：

A、以现金购入的长期债权投资，按实际支付的全部价款（包括支付的税金、手续费等相关费用）减去已到付息期但尚未领取的债权利息，作为初始投

资成本。

B、公司接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期债权投资，或以应收债权换入长期债权投资的，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。

C、以非货币性交易换入的长期债权投资，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。

长期债权投资按照票面价值与票面利率按期计算确认利息收入。

长期债权投资的初始投资成本减去已到付息期但尚领取的债券利息、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摊销。

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。

#### 11、固定资产的计价、折旧政策及固定资产减值准备的计提方法

##### (1) 固定资产的标准：

公司固定资产是指使用年限超过 1 年，单位价值较高，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的房屋、建筑物、机器设备、运输设备和其他设备。

##### (2) 固定资产计价方法：

固定资产在取得时，应按取得时的成本入账，确定方法如下：

A、购置的不需要经过建造过程即可使用的固定资产，按实际支付的买价、包装费、运输费、安装成本、交纳的有关税金等，作为入账价值。

B、自行建造的固定资产，按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为入账价值。

C、投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值，作为入账价值。

D、融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。

##### (3) 固定资产折旧采用直线法计算。

A、未计提减值准备的固定资产，按固定资产的原值和估计经济使用年限扣除预计净残值(预计净残值率 5%)计提折旧。固定资产分类及折旧率如下：

类 别	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	30-45	5	3.17-2.11
机器设备	10-20	5	9.50-4.75
运输设备	8-15	5	11.88-6.33
其 他	5	5	19.00

B、已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，应当按照该固定资产的账面价值（即固定资产原价减去累计折旧和已计提的减值准备）以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

(4) 固定资产减值准备的计提方法：如果由于技术陈旧、损坏、长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于其账面价值的，期末按单项固定资产可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备。

#### 12、在建工程核算方法

(1) 在建工程系指公司进行各项固定资产购建工程所发生的实际支出，包括新建固定资产工程、改、扩建固定资产工程、大修理工程以及购入需要安装设备的安装工程等。与上述工程有关的借款利息属于在固定资产达到预定可使用状态前发生的，计入在建固定资产的造价；在固定资产达到预定可使用状态后发生的利息，计入当期损益。在建工程达到预定可使用状态时转为固定资产。

(2) 在建工程减值准备的计提方法：对长期停建并且预计在 3 年内不会重新开工的在建工程，期末按单项在建工程可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备。

#### 13、借款费用的会计处理方法

(1) 除为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用外，其他借款费用均于发生当期确认为费用，直接计入当期财务费用。

(2) 为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用，按以下规定处理：

A. 因借款发生的辅助费用，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前，将金额较大的费用计入所购建固定资产成本；在所购建固定资产达到可使用状态后发生的，计入当期费用。

B. 企业为购建固定资产而借入的专门借款所发生的借款利息、折价或溢价的摊销、汇兑损益，满足资本化条件的，在所购建固定资产达到预定可使用状态前发生的，计入购建固定资产的成本；在所购建固定资产达到预定可使用状态后所发生的，于发生当期计入当期损益。

C. 资本化率的确定原则为：企业为购建固定资产只借入一笔专门借款，资本化率为该项借款的利率；企业为购建固定资产借入一笔以上的专门借款，资本化率为这些借款的加权平均利率。

#### 14、无形资产计价及摊销

(1) 无形资产计价：无形资产在取得时，按实际成本计量。购入的无形资产，按实际支付的价款作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资各方确认的价值作为实际成本；为首次发行股票而接受投资者投入的无形资产，按该无形资产在投资方的账面价值作为实际成本；接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费作为实际成本；以非货币性交易换入的无形资产，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费作为实际成本；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费、聘请律师费等费用作为实际成本。

(2) 摊销方法：合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，摊销年限不超过合同规定的受益年限；合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，摊销年限不超过法律规定的有效年限；合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，摊销年限不超过受益年限和有效年限两者之中较短者；合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过 10 年。

(3) 无形资产减值准备的计提方法：按单个无形资产项目的账面价值高于其可收回金额的差额计提无形资产减值准备。

#### 15、长期待摊费用及摊销

公司筹建期间所发生的费用(除购建固定资产外)，先在长期待摊费用中归集，在开始生产经营当月一次性计入开始生产经营当月的损益。公司其它长期待摊费用在受益期内采用直线法平均摊销。

#### 16、应付债券的核算方法

公司发行债券，按照实际的发行价格总额，作负债处理；债券发行价格总

额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期间内按直线法于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

#### 17、收入实现的确认

(1) 商品销售收入：公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给购货方，公司不再对该商品实施与所有权有关的继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

(2) 提供劳务：按照完工百分比法确认相关的劳务收入。

(3) 让渡资产使用权在以下条件均能满足时予以确认收入：

- A. 与交易相关的经济利益能够流入企业；
- B. 收入的金额能够可靠地计量。

#### 18、所得税的会计处理方法

公司所得税的会计处理采用应付税款法。

#### 19、合并会计报表的编制方法

根据《企业会计准则》及根据财政部财会字（1995）11号《关于印发〈合并会计报表暂行规定〉的通知》之规定，公司对长期股权投资占被投资单位表决权资本 50%以上或虽不超过 50%但对其拥有实际经营管理控制权的单位，纳入合并会计报表范围。同时，根据财政部财会二字（1996）2号文《关于合并会计报表合并范围请示的复函》规定，当子公司资产总额、销售收入和利润按下列标准计算得出的比率均在 10%以下时，该子公司可以不纳入合并会计报表，即该子公司的资产总额不足母公司资产总额及所有子公司资产总额合计额的 10%、子公司的销售收入不足母公司销售收入与其所有子公司销售收入的合计额的 10%以及该子公司当期净利润中母公司所拥有的数额不足母公司当期净利润额的 10%。对于本年度有累计未弥补亏损或本年度发生亏损的子公司，即使符合上述标准，也应当将其纳入合并范围，但根据《合并报表暂行规定》的规定，对于关停并转的子公司及非持续经营的所有者权益为负数的子公司不纳入合并会计报表。公司编制合并会计报表时，以母公司及子公司个别会计报表为基础，对合并范围内的公司之间重大内部交易及资金往来均予以抵销。

### 三、主要税项

- (1) 增值税：按相关增值税税法的规定缴纳增值税；
- (2) 城市维护建设税：按应纳流转税额的 7% 计提并缴纳；
- (3) 教育费附加：按应纳流转税额 3% 计提并缴纳；
- (4) 所得税：按应纳税所得额的 33% 计提并缴纳。

### 四、控股子公司及合营企业

子公司名称	注册资本 (万元)	经营范围	控股比例 (%)	投资额 (元)	是否 合并
山东海龙进出口有限责任公司	1,000	自营和代理各类商品及技术的进出口业务，销售粘胶短纤维等	90	9,000,000.00	是
山东海龙博莱特化纤有限责任公司 注(1)	26,759.19	生产、销售高模低收缩涤纶工业长丝及各种帘帆布等	100	267,591,870.00	是
山东龙昊化纤有限公司	2,000	生产销售棉浆粕	100	20,000,000.00	是
山东海龙康富特非织造材料有限公司	10,221	生产、销售无纺布	100	102,210,000.00	是
山东海龙工程设计有限责任公司	500	轻纺工程的设计与咨询	100	5,000,000.00	是
山东海龙钢结构工程有限公司	300	钢结构工程安装及其配套工程的施工等	100	3,000,000.00	是
山东沂星化纤有限公司 注(2)	2,000	棉浆粕生产、销售	100	20,000,000.00	是
海阳港务有限公司 注(3)	7,300	港口扩建、经营；建材开发经营	68.49	41,090,000.00	是
山东海龙纺织科技有限公司 注(4)	500	销售化纤用浆粕，纺织技术开发等	100	5,000,000.00	是
山东海龙物业管理有限公司 注(5)	500	物业管理，园林绿化	100	5,000,000.00	是
山东海龙建筑安装工程有限公司 注(6)	300	建筑安装、防腐保温、设备制造	100	5,588,100.00	是
山东凯利隆化工有限公司 注(7)	500	生产销售氧化镁、氢氧化镁	70.00	3,500,000.00	否

注：(1) 2005 年 4 月 7 日，根据公司第六届董事会第十五次会议决议，公司以固定资产增加对山东海龙博莱特化纤有限责任公司的投资，增资后，山东海龙博莱特化纤有限责任公司注册资本为 26,759.19 万元。截止 2005 年 12 月 31 日，公司直接持有山东海龙博莱特化纤有限责任公司 96.18% 的股权，通过山东海龙康富特非织造材料有限公司、山东龙昊化纤有限公司间接持有其 3.82% 的股权。

(2) 2005 年 4 月 7 日，根据公司第六届董事会第十五次会议决议，公司出资 1,500 万元与山东龙昊化纤有限公司共同设立山东沂星化纤有限公司，公司持有山东沂星化纤有限公司 75.00% 的股权，通过山东龙昊化纤有限公司间接持有其 25.00% 的股权。

(3) 2005 年 9 月 5 日，根据公司第六届董事会第十九次会议决议，公司分别出资 400 万元、100 万元收购青岛伟龙投资有限公司、青岛林泰置业有限公司分别持有的海阳港务有限公司 1,161 万元、230 万元股权。收购股权完成后以货币资金增加对海阳港务有限公司的投资，增资后，海阳港务有限公司注册资本为 7,300 万元。截止 2005 年 12 月 31 日，公司持有海阳港务有限公司 68.49%的股权。

(4) 2005 年 7 月 20 日，根据公司董事会 2005 年第一次临时会议决议，公司出资 400 万元与山东海龙康富特非织造材料有限公司共同设立山东海龙纺织科技有限公司，公司持有山东海龙纺织科技有限公司 80.00%的股权，通过山东海龙康富特非织造材料有限公司间接持有其 20.00%的股权。

(5) 2005 年 7 月 20 日，根据公司董事会 2005 年第一次临时会议决议，公司出资 450 万元与潍坊海龙钢结构工程有限公司共同设立山东海龙物业管理有限公司，公司持有山东海龙物业管理有限公司 90.00%的股权，通过潍坊海龙钢结构工程有限公司间接持有其 10.00%的股权。

(6) 2005 年 12 月 24 日，公司与山东龙昊化纤有限公司联合收购了山东龙润化纤有限公司，收购后更名为山东海龙建筑安装工程有限公司，公司持有其 85.00%的股权，通过山东龙昊化纤有限公司间接持有其 15.00%的股权。

(7) 2005 年 12 月 12 日，山东海龙康富特非织造材料有限公司与青岛合利鑫贸易有限公司分别出资 350 万元、150 万元成立了山东凯利隆化工有限公司。该公司尚在筹建中，故本期未纳入合并会计报表范围。

## 五、合并会计报表主要项目注释

### 1、货币资金

项 目	期末数 (元)	期初数 (元)
现 金	1,391,470.95	459,457.25
银行存款	22,695,967.51	76,735,808.43
其他货币资金	513,050,645.47	350,196,785.31
合 计	537,138,083.93	427,392,050.99

注：公司其他货币资金期末余额中，有银行本票 10,000,000.00 元；信用证保证金 36,977,645.47 元；银行承兑保证金 466,073,000.00 元。

## 2、短期投资

项 目	期末数 (元)	期初数 (元)
其他投资	100,000.00	
合 计	100,000.00	

注：短期投资本期增加，其中：山东沂星化纤有限公司购买中国建设银行 53001 基金 50,000.00 元；山东海龙博莱特化纤有限公司购买中国建设银行 53001 基金 50,000.00 元。

## 3、应收票据

项 目	期末数 (元)	期初数 (元)
银行承兑汇票	39,077,906.23	10,227,864.00
商业承兑汇票		5,000,000.00
合 计	39,077,906.23	15,227,864.00

## 4、应收账款

账 龄	期末数 (元)	占总额比例 (%)	期初数 (元)	占总额比例 (%)
1 年以内	121,904,431.73	93.22	80,922,478.74	93.47
1-2 年	4,469,878.28	3.42	2,435,711.44	2.81
2-3 年	1,309,762.89	1.00	344,796.30	0.40
3 年以上	3,080,093.21	2.36	2,874,846.22	3.32
合 计	130,764,166.11	100.00	86,577,832.70	100.00
减：坏账准备	6,538,208.30		4,328,891.64	
应收账款净额	124,225,957.81		82,248,941.06	

注：(1) 应收账款中无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

(2) 应收账款期末余额中前五名欠款金额合计 36,274,086.50 元，占应收账款期末余额的 27.74%。

(3) 应收账款期末余额较期初余额增加 44,186,333.41 元，增长 51.04%，主要原因系公司销售收入增长以及销售信用政策发生变化，期末未收回客户欠款增加所致。

**5、其他应收款**

账 龄	期末数 (元)	占总额比例 (%)	期初数 (元)	占总额比例 (%)
1 年以内	72,753,039.45	79.98	55,002,006.32	75.66
1-2 年	6,309,522.75	6.94	12,711,674.70	17.49
2-3 年	7,403,150.32	8.14	208,683.10	0.29
3 年以上	4,496,106.89	4.94	4,766,686.31	6.56
合 计	90,961,819.41	100.00	72,689,050.43	100.00
减：坏账准备	4,548,090.97		3,634,452.52	
其他应收款净额	86,413,728.44		69,054,597.91	

注：(1) 其他应收款中无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

(2) 其他应收款期末余额中前五名欠款金额合计 28,850,577.67 元，占其他应收款期末余额的 31.72%。

**6、预付账款**

账 龄	期末数 (元)	占总额比例 (%)	期初数 (元)	占总额比例 (%)
1 年以内	105,966,156.62	82.48	148,346,567.55	91.99
1-2 年	22,514,171.11	17.52	12,912,346.39	8.01
合 计	128,480,327.73	100.00	161,258,913.94	100.00

注：(1) 预付账款中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

(2) 预付账款中账龄 1-2 年的有 22,514,171.11 元，主要原因是部分款项尚未结算及材料采购后对方未提供发票所致。

(3) 预付账款中账龄 2 年以上的已转入其他应收款并计提坏账准备。

**7、应收补贴款 5,797,398.89 元，系应收的增值税出口退税款。**

## 8、存货

项 目	期末数		期初数	
	金 额 (元)	跌价准备 (元)	金 额 (元)	跌价准备 (元)
原材料	147,335,015.80	479,668.59	130,839,162.93	590,219.96
委托加工物资	5,773,512.56		5,399,433.13	
在产品	17,277,160.15		10,624,869.20	
自制半成品	26,751,389.85		16,555,875.55	
库存商品	97,121,423.38		55,629,838.39	
工程施工	8,394,255.36		10,355,094.41	
包装物	679,188.51		230,697.53	
低值易耗品	1,576,757.78		1,575,010.37	
合 计	304,908,703.39	479,668.59	231,209,981.51	590,219.96

注：(1)存货跌价准备系根据期末单个存货项目可变现净值低于其账面成本的差额计提。

(2)存货期末余额较期初余额增加 73,698,721.88 元，增长 31.87%，主要原因系公司生产规模扩大，原材料、在产品、自制半成品、库存商品增加所致。

## 9、待摊费用

类 别	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期摊销 (元)	期末数 (元)
财产保险费	2,868,501.16	6,178,130.59	5,855,111.36	3,191,520.39

注：财产保险费期末结余金额系支付的 2005 年度保险费，按受益期计算后的摊余金额。

## 10、长期投资

## (1) 其他股权投资

被投资公司名称	投资 期限	占被投资公司 注册资本比例 (%)	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末数 (元)
山东省资产管理有限公司	长期	3.75	10,297,500.00			10,297,500.00
潍坊创业投资有限公司	长期	5.86	3,000,000.00			3,000,000.00
交通银行				7,348,320.00		7,348,320.00

山东凯利隆化工有限公司		70.00		3,500,000.00		3,500,000.00
安丘市农村信用合作联社			100,000.00	1,000,000.00		1,100,000.00
合 计			13,397,500.00	11,848,320.00		25,245,820.00

## (2) 长期股权投资差额

被投资单位名称	初始金额 (元)	形成原因	摊销期 限(年)	期初数 (元)	本期摊销额 (元)	摊余价值 (元)
山东海龙进出口有限责任公司	1,712,809.21	股权投资借方差额	10	1,455,887.82	171,280.92	1,284,606.90
山东海龙建筑安装工程 有限公司	2,636,100.00	股权投资借方差额	10			2,636,100.00
合 计	4,348,909.21			1,455,887.82	171,280.92	3,920,706.90

注:(1) 2005年12月17日,山东海龙康富特非织造材料有限公司与青岛合利鑫贸易有限公司分别出资350万元、150万元成立了山东凯利隆化工有限公司,目前,该公司正在筹建中。

(2) 2005年12月24日,公司与山东龙昊化纤有限公司联合收购了山东龙润化纤有限公司,收购后更名为山东海龙建筑安装工程有限公司,该公司按权益法核算,产生初始投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额2,636,100.00元。

(3) 2005年5月17日,公司与潍坊市经济技术开发投资总公司签订股权转让协议,以每股2.10元受让其持有的交通银行股权3,499,200股,价款总额7,348,320.00元。

## 11、固定资产、累计折旧及固定资产减值准备

### (1) 固定资产原值

项 目	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末数 (元)
房屋建筑物	586,362,855.32	304,085,122.31		890,447,977.63
机械设备	1,115,977,573.48	469,802,409.10	246,310.33	1,585,533,672.25
运输工具	30,998,973.13	9,035,286.46	657,300.00	39,376,959.59
其他设备	1,407,261.62	3,030,455.29	261,310.00	4,176,406.91
合 计	1,734,746,663.55	785,953,273.16	1,164,920.33	2,519,535,016.38

## (2) 累计折旧

项 目	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末数 (元)
房屋建筑物	107,263,376.09	19,928,107.50		127,191,483.59
机械设备	332,159,621.10	118,285,856.07	39,680.60	450,405,796.57
运输工具	6,783,998.30	4,175,439.93	447,019.55	10,512,418.68
其他设备	82,223.48	1,327,839.34		1,410,062.82
合 计	446,289,218.97	143,717,242.84	486,700.15	589,519,761.66
净 值	1,288,457,444.58			1,930,015,254.72

## (3) 固定资产减值准备

项 目	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末数 (元)
机械设备	8,292,299.42			8,292,299.42
合 计	8,292,299.42			8,292,299.42

注：(1)本期固定资产增加额中由在建工程转入金额计 583,992,265.44 元。

(2)截止 2005 年 12 月 31 日，公司以机器设备抵押取得抵押贷款 47,165 万元。

## 12、在建工程

工程名称	预算数 (万元)	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期转入 固定资产数 (元)	期末数 (元)	资金 来源	工程投入占 预算的比例 (%)
高湿模粘胶短纤维	2980	4,384,371.73	500,539.19		4,884,910.92	其他来源	16.39
四万吨粘胶短丝技改	28027	286,833,530.78	124,195,027.78	411,028,558.56		其他来源	
三千吨粘胶长丝技改	19585.48	1,416,621.11	183,958.54		1,600,579.65	其他来源	0.82
ERP 项目	350.00	3,128,410.55	1,323,660.00		4,452,070.55	其他来源	
海龙工业园		1,203,304.30	7,864,908.25	9,068,212.55		其他来源	
高模低收缩涤纶长丝	17660	117,621,451.72	42,577,055.29	160,198,507.01		金融机构贷款 其他来源	
一万吨高模低收缩 涤纶帘子布	11153	33,365.00	63,531,486.78		63,564,851.78	其他来源	56.99
短丝一厂扩产改造	447.56		4,291,104.70		4,291,104.70	其他来源	95.88
三千吨帆布技术改造	1200	791,220.00	1,998,761.72	2,789,981.72		其他来源	
打井取水工程			2,400,000.00		2,400,000.00		

110KV 变电站改造			1,471,879.28		1,471,879.28		
锅炉技改工程	1700		9,803,567.72		9,803,567.72		57.65
新厂区工程			6,844,801.27		6,844,801.27		
海阳港扩建工程	23627		45,869,855.58		45,869,855.58		19.41
污水深度处理及回用工程	1630		5,665,637.70		5,665,637.70		34.76
其他技改项目		3,201,308.45	4,335,598.30	907,005.60	6,629,901.15	其他来源	
合 计		418,613,583.64	322,857,842.10	583,992,265.44	157,479,160.30		

注：(1)本期在建工程完工转入固定资产 583,992,265.44 元。

(2)本期在建工程利息资本化为 1,847,314.80 元，资本化率为 5.93%。

### 13、无形资产

种 类	原始金额 (元)	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期转出 (元)	本期摊销 (元)	期末数 (元)	剩余摊 销年限
土地使用权	116,504,990.02	91,859,822.18	23,084,135.41		2,046,654.18	112,897,303.41	
用水权	147,900.00	126,944.92			14,795.16	112,149.76	
商标权	919,340.00		919,340.00		38,305.85	881,034.15	
合 计		91,986,767.10	24,003,475.41		2,099,755.19	113,890,487.32	

注：(1) 土地使用权本期增加，其中：收购海阳港务有限公司增加地处海阳市凤城镇土地使用权 2,644,350.41 元；沂星化纤有限公司收购山东红日化纤有限公司增加地处蒙阴县垛庄镇土地使用权 5,893,700.00 元；收购山东海龙建筑安装工程有限公司地处寒亭区白云路东的土地使用权 1,758,377.10 元；山东海龙康富特非织材料有限公司增加地处央子镇土地使用权 12,787,707.90 元。

(2) 截止 2005 年 12 月 31 日，公司以土地使用权用于抵押取得抵押贷款 2,530 万元。

### 14、短期借款

借款类别	期末数 (元)	期初数 (元)
保证借款 注(1)	556,211,200.00	403,774,441.14
抵押借款 注(2)	408,500,000.00	299,800,000.00
信用借款	7,319,133.00	34,100,000.00
合 计	972,030,333.00	737,674,441.14

注：(1)保证借款中担保方见下表：

借款单位	借款金额	担保方
山东海龙股份有限公司	57,200,000.00	潍坊钢铁集团公司
山东海龙股份有限公司	151,250,000.00	山东海化集团有限责任公司
山东海龙股份有限公司	38,120,000.00	潍坊龙润纺织有限公司
山东海龙股份有限公司	69,950,000.00	潍坊康源投资有限公司
山东海龙博莱特化纤有限责任公司	10,000,000.00	山东海化集团有限责任公司

(2)抵押借款的抵押物：

借款单位	借款金额	抵押物
山东海龙股份有限公司	355,500,000.00	固定资产、土地使用权
山东海龙博莱特化纤有限责任公司	34,000,000.00	固定资产、土地使用权
山东龙昊化纤有限公司	16,000,000.00	固定资产、土地使用权
山东沂星化纤有限公司	3,000,000.00	银行承兑汇票

15、应付票据

类别	期末数 (元)	期初数 (元)
商业承兑汇票	159,220,000.00	80,000,000.00
银行承兑汇票	477,200,000.00	501,220,000.00
合计	636,420,000.00	581,220,000.00

注：应付票据期末余额中有 498,320,000.00 元系公司与子公司之间按未履行的经济合同开具的银行承兑汇票，上述票据用于贴现。

16、应付账款

账龄	期末数 (元)	占总额比例 (%)	期初数 (元)	占总额比例 (%)
1 年以内	339,225,822.93	97.68	195,865,331.19	98.50
1-2 年	6,169,507.73	1.78	793,444.10	0.40
2-3 年	639,475.98	0.18	1,251,796.64	0.63
3 年以上	1,250,624.01	0.36	935,684.67	0.47
合计	347,285,430.65	100.00	198,846,256.60	100.00

注：(1)应付账款中无欠持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位款项。

(2) 应付账款期末余额中账龄超过 3 年的款项金额为 1,250,624.01 元，主要系尚未支付的款项。

(3)应付账款期末余额较期初余额增加 148,439,174.05 元，增长 74.65%，主要原因系公司采购信用政策发生变化，期末欠付供应商货款增加所致。

### 17、预收账款

账 龄	期末数 (元)	占总额比例 (%)	期初数 (元)	占总额比例 (%)
1 年以内	59,232,610.42	97.58	28,231,567.34	92.51
1-2 年	307,542.59	0.51	1,466,424.87	4.81
2 - 3 年	389,206.92	0.64	395,067.25	1.29
3 年以上	770,022.37	1.27	422,999.37	1.39
合 计	60,699,382.30	100.00	30,516,058.83	100.00

注：(1)预收账款中无欠持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位款项。

(2) 账龄 1 年以上的预收账款 1,466,771.88 元，系未结算完毕的款项。

(3)预收账款期末余额较期初余额增加 30,183,323.47 元，增长 98.91%，主要原因系公司生产规模扩大，收到的客户预收款增加所致。

### 18、应付股利

股东名称	应付股利 (元)
潍坊巨龙化纤集团有限责任公司	2,529,394.02
潍坊广澜投资有限公司	540,000.00
潍坊康源投资有限公司	4,631,000.00
合 计	7,700,394.02

### 19、应交税金

应交税项	期末数 (元)	期初数 (元)
增 值 税	-2,414,904.19	-4,819,518.31
营 业 税	395,222.82	368,642.90
城市维护建设税	361,509.13	1,895,905.63

所 得 税	26,543,568.34	7,163,526.31
其 他	4,672,548.22	5,753,597.28
合 计	29,557,944.32	10,362,153.81

## 20、其他应交款

项 目	期末数 (元)	期初数 (元)	计缴标准
教育费附加	663,293.16	688,465.34	按应缴流转税的3%计缴
港口建设基金	379,577.41		按港口装卸量征收
合 计	1,042,870.57	688,465.34	

## 21、其他应付款

账 龄	期末数 (元)	占总额比例 (%)	期初数 (元)	占总额比例 (%)
1 年以内	80,052,713.27	74.39	60,404,514.58	76.44
1-2 年	8,811,293.94	8.19	18,622,529.12	23.56
2 - 3 年	18,742,921.66	17.42		
合 计	107,606,928.87	100.00	79,027,043.70	100

注：(1) 其他应付款中无欠持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位款项。

(2) 其他应付款期末余额较期初增加 28,579,885.17 元，增长 36.16%，主要原因系公司合并会计报表范围扩大，欠付的往来款增加所致。

## 22、预提费用

类 别	期末数 (元)	期初数 (元)
养老保险费	453,445.87	
利 息	1,811,566.46	
水资源费		1,853,365.65
排 污 费		923,260.19
水 电 费	1,016,347.95	4,120,873.01
合 计	3,281,360.28	6,897,498.85

注：预提费用期末结存金额系公司截止期末尚未支付的上述有关费用。

### 23、长期借款

借款类别	期末数 (元)	期初数 (元)
保证借款 注(1)	276,702,000.00	314,765,000.00
抵押借款 注(2)	91,450,000.00	20,000,000.00
信用借款	102,804,632.28	99,436,966.61
合 计	470,956,632.28	434,201,966.61

注：(1)保证借款中之担保方见下表：

借款单位	借款金额	担保方
山东海龙股份有限公司	112,000,000.00	山东海化集团有限责任公司
山东海龙股份有限公司	20,000,000.00	潍坊大龙化纤有限公司

(2)抵押借款之抵押物：

借款单位	借款金额	抵押物
山东海龙股份有限公司	91,450,000.00	固定资产

24、专项应付款 4,436,963.00 元，系安丘市财政局拨付给山东海龙博莱特化纤有限公司的科技三项费用拨款 100,000.00 元；安丘市科技局对山东海龙博莱特化纤有限公司年产一万吨高模低缩涤纶工业长丝项目补助经费 2,336,963.00 元；汶上县环境保护局拨付给山东龙昊化纤有限公司区域、流域综合性污染防治补助资金 2,000,000.00 元。

25、递延税款贷项余额 1,140,778.83 元，系公司以实物资产对山东龙昊化纤有限公司投资时产生的股权投资贷方差额按照 33%所得税率计算的需要在以后年度缴纳的所得税，经与税务部门协商，从 2003 年度起分五年交清。

## 26、股本

数量单位：股

项 目	2004年12月31日 (元)	本次变动增减				2005年12月31日 (元)
		送股 (元)	资本公积转股 (元)	其他	小计	
一、尚未流通股份						
1、发起人股份	269,825,774					269,825,774
其中：国有法人股	84,313,134					84,313,134
境内法人持有股份	185,512,640					185,512,640
2、募集法人股						
尚未流通股份合计	269,825,774					269,825,774
二、已流通股份						
社会公众股	141,523,200					141,523,200
已流通股份合计	141,523,200					141,523,200
三、股份总数	411,348,974					411,348,974

注：公司股权分置改革事宜详见附注“九、资产负债表日后事项”。

## 27、资本公积

项 目	期初数 (元)	本期增加数 (元)	本期减少数 (元)	期末数 (元)
股本溢价	8,808,926.81			8,808,926.81
资产评估增值	2,060,689.55			2,060,689.55
拨款转入	36,400,000.00			36,400,000.00
股权投资准备（注）	7,798,612.97	23,363,216.82		31,161,829.79
其他资本公积	8,000,000.00			8,000,000.00
合 计	63,068,229.33	23,363,216.82		86,431,446.15

注：公司本期以实物资产对山东海龙博莱特化纤有限责任公司增加投资，投资成本与应

享有的被投资单位所有者权益份额之间产生的贷方差额，增加股权投资准备 2,003,750.41 元。公司本期购买海阳港务有限公司，投资成本与应享有的被投资单位所有者权益份额之间产生的贷方差额，增加股权投资准备 8,571,758.51 元。山东海龙康富特非织造材料有限公司本期收到地方财政拨付的挖潜改造资金转入增加资本公积，公司根据应享有的被投资单位所有者权益份额增加股权投资准备 12,787,707.90 元。

## 28、盈余公积

项 目	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期减少数 (元)	期末数 (元)
法定盈余公积	37,725,340.64	8,079,024.44		45,804,365.08
法定公益金	35,863,052.10	8,079,024.44		43,942,076.54
合 计	73,588,392.74	16,158,048.88		89,746,441.62

## 29、未分配利润

项 目	期末余额 (元)
本年度净利润	80,790,244.38
加：年初未分配利润	142,687,090.33
减：法定盈余公积	8,079,024.44
法定公益金	8,079,024.44
应付普通股股利	12,340,469.22
期末未分配利润	194,978,816.61

注：根据公司 2005 年 6 月 22 日召开的 2004 年度股东大会决议，公司以 2004 年 12 月 31 日股本总额为基数，每 10 股派送现金红利 0.30 元(含税)，共计分配现金股利 12,340,469.22 元。

## 30、主营业务收入、主营业务成本

### (1) 分行业资料

项 目	主营业务收入		主营业务成本		营业毛利	
	本期发生数 (元)	上年同期发生数 (元)	本期发生数 (元)	上年同期发生数 (元)	本期发生数 (元)	上年同期发生数 (元)
粘胶短纤维	1,278,727,926.47	1,020,859,611.98	968,289,936.08	728,623,590.06	310,437,990.39	292,236,021.92
粘胶长纤维	175,910,414.18	188,013,465.63	190,767,191.74	183,471,653.70	-14,856,777.56	4,541,811.93

浆 粕	48,596,179.11	250,425,706.02	38,037,248.88	251,315,179.33	10,558,930.23	-889,473.31
帆布帘子布	364,132,643.85	260,609,207.60	305,041,068.60	236,796,504.25	59,091,575.25	23,812,703.35
其他产品	242,294,258.93	169,410,357.51	236,908,402.32	142,528,926.45	5,385,856.61	26,881,431.06
合 计	2,109,661,422.54	1,889,318,348.74	1,739,043,847.62	1,542,735,853.79	370,617,574.92	346,582,494.95

(2) 分地区资料

项 目	主营业务收入		主营业务成本		营业毛利	
	本期发生数 (元)	上年同期发生数 (元)	本期发生数 (元)	上年同期发生数 (元)	本期发生数 (元)	上年同期发生数 (元)
国内销售	1,822,324,382.35	1,370,342,631.08	1,479,753,427.72	1,031,304,868.06	342,570,954.63	339,037,763.02
国外销售	287,337,040.19	518,975,717.66	259,290,419.90	511,430,985.73	28,046,620.29	7,544,731.93
合 计	2,109,661,422.54	1,889,318,348.74	1,739,043,847.62	1,542,735,853.79	370,617,574.92	346,582,494.95

注：公司前五名客户销售的收入总额为 200,612,404.94 元，占公司全部销售收入的 9.51%。

31、主营业务税金及附加

项 目	本期发生数 (元)	上年同期发生数 (元)
营 业 税	12,102.36	2,791,258.93
城市维护建设税	6,652,586.45	6,812,800.16
教育费附加	3,871,202.48	179,705.02
合 计	10,535,891.29	9,783,764.11

注：城市维护建设税和教育费附加分别按流转税的 7%和 3%计缴。

32、其他业务利润

项 目	本期发生数 (元)	上年同期发生数 (元)
其他业务收入	34,625,637.87	57,095,688.33
其中：材料销售收入	3,576,733.67	27,173,221.59
副产品销售收入 (注)	12,003,459.65	5,091,809.09
废旧物资销售收入	3,149,478.11	9,448,425.27
水电汽销售收入	3,039,589.88	2,609,597.94

项 目	本期发生数 (元)	上年同期发生数 (元)
其他收入	12,856,376.56	12,772,634.44
其他业务支出	19,191,418.26	50,468,297.70
其中：材料销售支出	3,549,564.98	25,439,645.14
副产品销售支出（注）	1,588,026.72	184,006.83
废旧物资销售支出		
水电汽销售支出	2,506,871.17	2,276,451.18
其他支出	11,546,955.39	22,568,194.55
其他业务利润	15,434,219.61	6,627,390.63

注：副产品是随着生产而产生的元明粉、芒硝。

### 33、营业费用

类 别	本期发生数 (元)	上年同期发生数 (元)
营业费用	34,168,887.79	27,555,872.67

### 34、管理费用

类 别	本期发生数 (元)	上年同期发生数 (元)
管理费用	122,783,086.94	105,660,862.85

### 35、财务费用

类 别	本期发生数 (元)	上年同期发生数 (元)
利息支出	111,616,956.90	82,678,804.04
减：利息收入	7,248,267.04	3,617,310.77
汇兑损益	-716,507.35	450,039.50
手续费支出	3,943,042.37	2,078,029.16
合 计	107,595,224.88	81,589,561.93

注：财务费用本期发生额较上年同期发生额增长 31.87%，主要原因是公司本期借款增加

相应财务费用增加以及银行承兑汇票贴现利息增加所致。

### 36、投资收益

项 目	本期发生数 (元)	上年同期发生数 (元)
股权投资收益(成本法)	166.50	-1,459.82
股权投资差额摊销	-171,280.92	-171,280.92
合 计	-171,114.42	-172,740.74

### 37、所得税

项 目	本期发生数 (元)	上年同期发生数 (元)
所 得 税	28,656,954.62	18,631,206.60
合 计	28,656,954.62	18,631,206.60

注：按照国家经贸委国经投资[2000]297号文件、财政部、国家税务总局财税字[1999]290号文和国家税务总局国税发[2000]13号文关于技术改造项目国产设备投资抵免企业所得税的有关规定，经国家经贸委[2001]035号文确认的国产设备投资额为13,875万元，公司本期技术改造国产设备投资抵免企业所得税金额为10,276,969.69元。

### 38、支付的其他与经营活动有关的现金 106,683,620.51 元

其主要项目为：

项 目	金 额 (元)
保 险 费	1,210,666.45
差 旅 费	7,503,600.14
广 告 费	2,826,699.11
运 杂 费	21,699,487.04
技术开发费	3,559,363.18
租赁费	4,349,928.87
代理费	4,141,260.08
业务招待费	6,723,874.43

---

修 理 费	4,198,690.89
-------	--------------

---

39、收到的其他与筹资活动有关的现金 208,750,000.00 元，主要由以下构成：

公司本期以开具银行承兑汇票，经背书受让后用于贴现的方式筹集资金所形成的现金净流量 208,750,000.00 元。详见会计报表附注“五、14.应付票据”)

## 六、母公司会计报表主要项目注释

### 1、应收账款

账 龄	期末数 (元)	占总额比例 (%)	期初数 (元)	占总额比例 (%)
1 年以内	25,476,949.09	87.20	21,061,095.00	88.77
1-2 年	1,228,227.47	4.20	587,985.89	2.48
2-3 年	472,785.34	1.62	109,203.28	0.46
3 年以上	2,039,059.01	6.98	1,968,489.46	8.30
合 计	29,217,020.91	100	23,726,773.63	100
减：坏账准备	1,498,969.47		1,186,338.68	
应收账款净额	27,718,051.44		22,540,434.95	

注：(1) 应收账款中无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

(2) 应收账款期末余额中前五名欠款金额合计 6,366,574.62 元，占应收账款期末余额的 21.79%。

### 2、其他应收款

账 龄	期末数 (元)	占总额比例 (%)	期初数 (元)	占总额比例 (%)
1 年以内	71,048,444.98	90.44	33,521,013.23	68.95
1-2 年	3,211,693.90	4.09	11,291,964.70	23.23
2-3 年	2,053,963.16	2.61		
3 年以上	2,244,056.63	2.86	3,802,810.79	7.82
合 计	78,558,158.67	100	48,615,788.72	100
减：坏账准备	2,303,093.71		2,357,707.96	
其他应收款净额	76,255,064.96		46,258,080.76	

注：(1) 其他应收款中持无本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

(2) 其他应收款期末余额中前五名欠款金额合计 7,407,028.22 元，占其他应收款期末余额的 9.43%。

## 3、长期投资

项 目	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末数 (元)
长期股权投资	231,920,300.01	285,485,485.25		517,405,785.26
合 计	231,920,300.01	285,485,485.25		517,405,785.26

## (1) 其他股权投资

被投资单位名称	投资 期限 (年)	初始投资额 (元)	追加投资额 (元)	占被投资 单位注册 资本比例 (%)	本期权益 增减额 (+、-)	累计权益 增减额 (+、-)	期末投资金额 (元)
山东省资产管理有限公司		10,297,500.00		3.75			10,297,500.00
潍坊创业投资有限公司		3,000,000.00		5.86			3,000,000.00
交通银行		7,348,320.00	7,348,320.00				7,348,320.00
山东海龙进出口有限责任公司		7,287,190.79		90.00	588,149.20	4,996,477.34	12,283,668.13
山东海龙博莱特化纤有限责任公司		257,371,870.00	163,351,870.00	96.18	20,897,769.82	22,419,450.13	281,460,157.13
山东海龙工程设计有限公司		4,500,000.00		90.00	-57,021.81	249,295.47	4,749,639.26
潍坊海龙钢结构工程有限公司		2,700,000.00		90.00	63,528.74	409,235.52	3,109,579.31
山东龙昊化纤有限公司		18,006,188.27		90.00	9,945,798.47	12,802,903.10	30,809,091.37
山东海龙康富特非织造材料有限公司		83,210,000.00		81.41	-8,023,547.54	-11,688,676.13	84,309,031.77
山东沂星化纤有限公司		15,000,000.00	15,000,000.00	75.00	544,272.81	544,272.81	15,544,272.81
海阳港务有限公司		49,661,758.51	49,661,758.51	68.49	-97,883.28	-97,883.28	49,563,875.23
山东海龙纺织科技有限公司		4,000,000.00	4,000,000.00	80.00			4,000,000.00
山东海龙物业管理有限公司		4,500,000.00	4,500,000.00	90.00	743.35	743.35	4,500,743.35
山东海龙建筑安装工程有限公司		2,509,200.00	2,509,200.00	85.00			2,509,200.00
合 计		306,040,157.57	246,371,148.51		23,861,809.76	29,635,818.31	513,485,078.36

注：本期投资增加详见附注“四”及附注“五、9”所述。

## (2) 长期股权投资差额

被投资单位名称	初始金额 (元)	形成原因	摊销期限 (年)	期初数 (元)	本期摊销额 (元)	摊余价值 (元)
山东海龙进出口有限责任公司	1,712,809.21	股权投资借方差额	10	1,455,887.82	171,280.92	1,284,606.90
山东海龙建筑安装工程有限公司	2,636,100.00	股权投资借方差额	10			2,636,100.00
合 计				1,455,887.82	171,280.92	3,920,706.90

## 4、主营业务收入、主营业务成本

## (1) 分行业资料

项 目	主营业务收入		主营业务成本		营业毛利	
	本期发生数 (元)	上年同期发生数 (元)	本期发生数 (元)	上年同期发生数 (元)	本期发生数 (元)	上年同期发生数 (元)
粘胶短纤维	1,293,102,190.70	1,039,539,419.08	1,008,760,500.76	749,843,439.40	284,341,689.94	289,695,979.68
粘胶长纤维	157,368,601.26	186,055,036.51	175,105,315.63	182,875,768.78	-17,736,714.37	3,179,267.73
浆 粕	12,245,525.41	202,932,224.63	10,302,551.87	203,400,756.60	1,942,973.54	-468,531.97
其他产品	18,082,279.93	11,768,293.13	16,734,010.68	11,069,979.24	1,348,269.25	698,313.89
合 计	1,480,798,597.30	1,440,294,973.35	1,210,902,378.94	1,147,189,944.02	269,896,218.36	293,105,029.33

## (2) 分地区资料

项 目	主营业务收入		主营业务成本		营业毛利	
	本期发生数 (元)	上年同期发生数 (元)	本期发生数 (元)	上年同期发生数 (元)	本期发生数 (元)	上年同期发生数 (元)
国内销	1,443,232,673.09	1,391,108,856.89	1,188,203,250.35	1,101,370,764.20	255,029,422.74	289,738,092.69
国外销	37,565,924.21	49,186,116.46	22,699,128.59	45,819,179.82	14,866,795.62	3,366,936.64
合 计	1,480,798,597.30	1,440,294,973.35	1,210,902,378.94	1,147,189,944.02	269,896,218.36	293,105,029.33

注：公司前五名客户销售的收入总额为 175,652,834.48 元，占公司全部销售收入的 11.86%。

**5、投资收益**

项 目	本期发生数 (元)	上年同期发生数 (元)
股权投资收益(权益法)	23,861,809.76	3,710,178.14
股权投资差额摊销	- 171,280.92	- 171,280.92
合 计	23,690,528.84	3,538,897.22

注：投资收益汇回不存在重大限制。

**七、关联企业及关联交易**
**1、存在控制关系的关联方**

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
潍坊市投资公司	奎文区东风东街275号	筹资、投资等	母公司	国有	陈学俭

**2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化**

企业名称	年初数 (元)	本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末数 (元)
潍坊市投资公司	431,726,000.00			431,726,000.00

**3、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化**

企业名称	年初数		本年增加	本年减少	期末数	
	金额 (元)	比例 (%)	金额 (元)	金额 (元)	金额 (元)	比例 (%)
潍坊市投资公司	84,313,134.00	20.50			84,313,134.00	20.50

**4、不存在控制关系的关联方的性质**

企业名称	与本企业的关系
潍坊康源投资有限公司	持本公司股份 20.47%
上海东银投资有限公司	持本公司股份 15.88%
潍坊广澜投资有限公司	持本公司股份 8.75%
潍坊巨龙化纤集团有限责任公司	原公司第一大股东

## 5、关联交易

公司向潍坊巨龙化纤集团有限责任公司租赁动力分厂、长丝分厂所用土地，支付租赁费 4,200,000.00 元，上年同期租赁费为 4,200,000.00 元。2004 年 10 月 15 日公司与潍坊巨龙化纤集团有限责任公司重新签订《土地租赁使用协议》，租赁期限延长至 2014 年 10 月 15 日，每年租金 420 万元。

## 6、关联方往来款项

### 预收账款

单位名称	2005 年 12 月 31 日(万元)	2004 年 12 月 31 日(万元)
潍坊巨龙化纤集团有限责任公司	57.48	

## 八、或有事项

公司于 2005 年 6 月与山东巨力股份有限公司续定了在经济合同、借款担保方面的互保协议，担保金额为不超过人民币 8,000 万元（含外币按国家牌价折合数额），协议有效期延长至 2007 年 6 月 22 日。截止 2005 年 12 月 31 日，公司为山东巨力股份有限公司提供 11 笔共计 6,600 万元的银行承兑汇票担保，最长到期日为 2006 年 5 月 2 日。

公司于 2005 年 6 月 22 日与山东海化集团有限公司签订续保协议书，在借款担保方面建立互保关系，双方约定在原互保额度基础上增加不超过人民币 2 亿元的限额，协议有效期延长至 2007 年 6 月 22 日。截止 2005 年 12 月 31 日，公司为山东海化集团有限公司提供 3 笔共计 16,000 万元的贷款担保，担保到期日最长为 2006 年 6 月 30 日；提供 8 笔共计 4,000 万元的银行承兑汇票担保，最长到期日为 2006 年 6 月 26 日。

## 九、资产负债表日后事项

2006 年 1 月 16 日，公司召开股权分置改革相关股东会议，审议通过了股权分置改革方案，即以 2005 年 12 月 31 日公司股份总额 411,348,974 股为基数，由全体非流通股股东向方案实施股权登记日登记在册的流通股股东支付

45,287,424 股，即流通股股东每持有 10 股流通股将获得 3.2 股，公司总股本仍为 411,348,974 股。

#### 十、其他需说明事项

无应披露的其他事项。

#### 十一、补充资料

- 1、净资产收益率及每股收益计算表
- 2、资产减值准备明细表
- 3、非经常性损益表

## 第十二节 备查文件目录

本公司年度报告期内备查文件完整齐备。备查文件包括：

（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财务报表；

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；

（三）报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件正本及公告的原稿。

（四）备置地点：山东海龙股份有限公司董事会秘书处。

董事长：逢奉建

山东海龙股份有限公司  
董 事 会