

证券代码：000677

证券简称：山东海龙

公告编号：2007-007

山东海龙股份有限公司 2006 年年度报告摘要

§ 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、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。本年度报告摘要摘自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应阅读年度报告全文。

1.2 没有董事、监事、高级管理人员对年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

1.3 所有董事均以出席

1.4 大信会计师事务所为本公司出具了无保留意见的审计报告。

1.5 公司负责人逢奉建、主管会计工作负责人王利民及会计机构负责人（会计主管人员）李洪太声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况简介

2.1 基本情况简介

股票简称	山东海龙
股票代码	000677
上市交易所	深圳证券交易所
注册地址	山东省潍坊市寒亭区海龙路 555 号
注册地址的邮政编码	261100
办公地址	山东省潍坊市寒亭区海龙路 555 号
办公地址的邮政编码	261100
公司国际互联网网址	http://www.Helon.com.cn
电子信箱	helon@163169.net

2.2 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	牛海平	
联系地址	山东省潍坊市寒亭区海龙路 555 号	
电话	0536-2275007	
传真	05367252140	
电子信箱	hlnhp@163.com	

§ 3 会计数据和业务数据摘要

3.1 主要会计数据

单位：（人民币）元

	2006 年	2005 年	本年比上年增减（%）	2004 年
主营业务收入	2,475,138,290.64	2,109,661,422.54	17.32%	1,889,318,348.74
利润总额	95,317,893.78	109,467,516.03	-12.93%	127,939,571.16
净利润	70,549,809.47	80,790,244.38	-12.68%	109,011,953.88
扣除非经常性损益的净利润	70,313,793.15	81,681,393.41	-13.92%	107,481,284.03
经营活动产生的现金流量净额	48,527,694.17	253,391,128.58	-80.85%	329,076,378.53
	2006 年末	2005 年末	本年末比上年末增减（%）	2004 年末
总资产	3,639,310,823.69	3,453,214,003.94	5.39%	2,795,779,356.59
股东权益（不含少数股东权益）	856,992,450.85	782,505,678.38	9.52%	690,692,686.40

3.2 主要财务指标

单位：（人民币）元

	2006 年	2005 年	本年比上年增减（%）	2004 年
每股收益	0.1715	0.1964	-12.68%	0.27
每股收益（注）	0.1715	-	-	-
净资产收益率	8.23%	10.32%	-2.09%	15.78%
扣除非经常性损益的净利润为 基础计算的净资产收益率	8.20%	10.44%	-2.24%	15.56%
每股经营活动产生的现金流量 净额	0.118	0.616	-80.84%	0.80
	2006 年末	2005 年末	本年末比上年末增减（%）	2004 年末
每股净资产	2.083	1.902	9.52%	1.68
调整后的每股净资产	2.039	1.876	8.69%	1.68

注：如果报告期末至报告披露日，公司股本发生变化的，按新股本计算。

非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额
营业外收入	583,477.92
营业外支出	1,711,685.44
补贴收入	465,525.00
短期投资损益	1,014,945.68
所得税影响数	116,246.84
合计	236,016.32

3.3 国内外会计准则差异

适用 不适用

§ 4 股本变动及股东情况

4.1 股份变动情况表

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、有限售条件股份	269,825,774	65.60%				-45,287,424	-45,287,424	224,538,350	54.59%
1、国家持股	0								
2、国有法人持股	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	45.10%				-31,136,349	-31,136,349	154,376,291	37.53%
其中：境内法人持股	185,512,640	45.10%				-31,136,349	-31,136,349	154,376,291	37.53%
境内自然人持股	0								
4、外资持股	0								
其中：境外法人持股	0								
境外自然人持股	0								
二、无限售条件股份	141,523,200	34.40%				45,287,424	45,287,424	186,810,624	45.41%
1、人民币普通股	141,523,200	34.40%				45,287,424	45,287,424	186,810,624	45.41%
2、境内上市的外资股	0								
3、境外上市的外资股	0								
4、其他	0								
三、股份总数	411,348,974	100.00%				0	0	411,348,974	100.00%

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
2007-01-23	41,134,897	184,695,690	226,653,284	潍坊康源投资有限公司自获得上市流通权之日起，至少在十二个月内不上市交易或者转让，前述事项期满后，通过交易所挂牌交易出售股份，出售数量占山东海龙股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十；上海东银投资有限公司自获得

					上市流通权之日起，至少在十二个月内不上市交易或者转让，前述事项期满后，通过交易所挂牌交易出售股份，出售数量占山东海龙股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超出百分之十。
2008-01-23	41,134,897	143,560,793	267,788,181		潍坊康源投资有限公司自获得上市流通权之日起，至少在十二个月内不上市交易或者转让，前述事项期满后，通过交易所挂牌交易出售股份，出售数量占山东海龙股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超出百分之十；上海东银投资有限公司自获得上市流通权之日起，至少在十二个月内不上市交易或者转让，前述事项期满后，通过交易所挂牌交易出售股份，出售数量占山东海龙股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超出百分之十。
2009-01-23	122,313,416	21,247,377	390,101,597		潍坊康源投资有限公司自获得上市流通权之日起，至少在十二个月内不上市交易或者转让，前述事项期满后，通过交易所挂牌交易出售股份，出售数量占山东海龙股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超出百分之十；上海东银投资有限公司自获得上市流通权之日起，至少在十二个月内不上市交易或者转让，前述事项期满后，通过交易所挂牌交易出售股份，出售数量占山东海龙股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超出百分之十；潍坊市投资公司自改革方案实施之日起在三十六个月内不通过证券交易所挂牌交易出售股份。
2011-01-23	29,957,778	0	411,348,974		自改革方案实施之日起在六十个月内不通过证券交易所挂牌交易出售股份。

前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	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	新增可上市交易股份数量	限售条件
1	潍坊市投资公司	70,162,059	2009-01-23	70,162,059	自改革方案实施之日起在三十六个月内不通过证券交易所挂牌交易出售股份。
2	潍坊康源投资有限公司	70,067,914	2007-01-23	20,567,448	自获得上市流通权之日起，至少在十二个月内不上市交易或者转让，前述事项期满后，通过交易所挂牌交易出售股份。
			2008-01-23	20,567,448	

			2009-01-23	28,933,018	易或者转让, 前述事项期满后, 通过交易所挂牌交易出售股份, 出售数量占山东海龙股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五, 在二十四个月内不超出百分之十。
3	上海东银投资有限公司	54,350,599	2007-01-23	20,567,448	自获得上市流通权之日起, 至少在十二个月内不上市交易或者转让, 前述事项期满后, 通过交易所挂牌交易出售股份, 出售数量占山东海龙股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五, 在二十四个月内不超出百分之十。
			2008-01-23	20,567,448	
			2009-01-23	13,215,703	
4	潍坊广澜投资有限公司	29,957,778	2011-01-23	21,247,377	自改革方案实施之日起在六十个月内不通过证券交易所挂牌交易出售股份。

4.2 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股表

单位: 股

股东总数		25,984			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
潍坊市投资公司	国有股东	17.06%	70,162,059	70,162,059	
潍坊康源投资有限公司	其他	17.03%	70,067,914	70,067,914	64,000,000
上海东银投资有限公司	其他	13.21%	54,350,599	54,350,599	44,350,000
潍坊广澜投资有限公司	其他	7.28%	29,957,778	29,957,778	
中国平安人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品	其他	1.11%	4,548,025		
中国银河证券有限责任公司	其他	0.74%	3,055,036		
金海凤	其他	0.39%	1,600,000		
蒋威	其他	0.21%	854,300		
李兴国	其他	0.18%	741,530		
戴文伟	其他	0.17%	702,780		
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
中国平安人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品	4,548,025		人民币普通股		
中国银河证券有限责任公司	3,055,036		人民币普通股		
金海凤	1,600,000		人民币普通股		
蒋威	854,300		人民币普通股		
李兴国	741,530		人民币普通股		
戴文伟	702,780		人民币普通股		
吴根全	587,859		人民币普通股		

杭州万德投资管理有限公司	567,450	人民币普通股
聂仁慧	562,740	人民币普通股
孙逸涛	474,172	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 24.31% 的股权，超过公司第一大股东潍坊市投资公司 17.06% 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。	

4.3 控股股东及实际控制人情况介绍

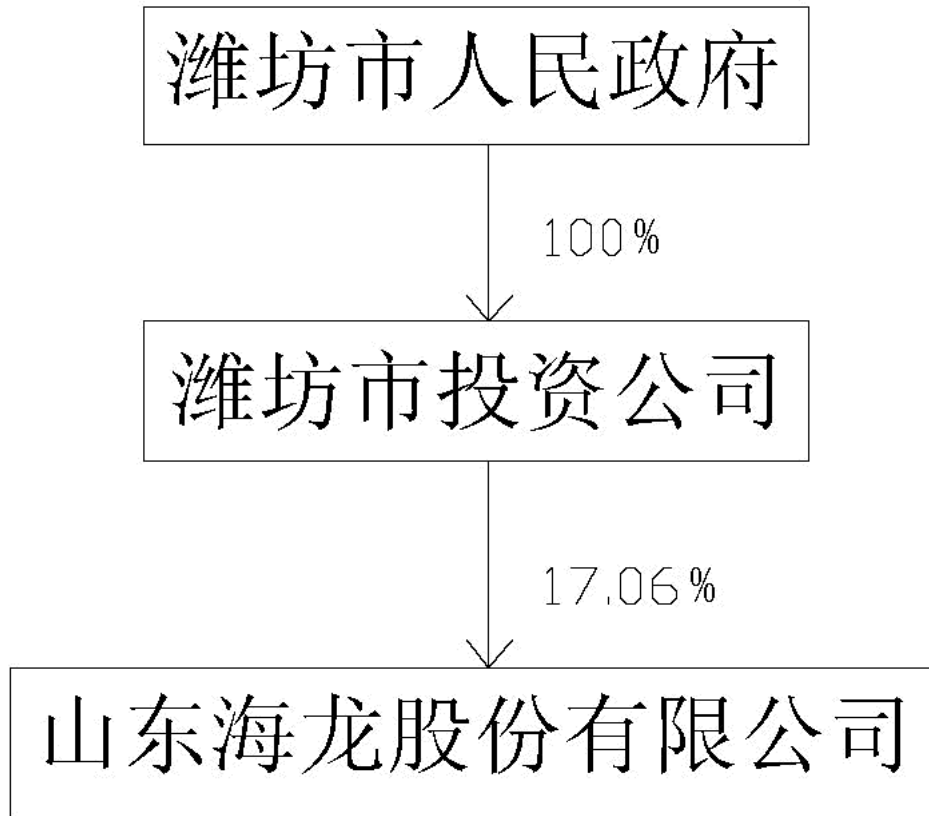
4.3.1 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

4.3.2 控股股东及实际控制人具体情况介绍

<p>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。</p>

4.3.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



§ 5 董事、监事和高级管理人员

5.1 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职起始日期	任职终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取
逢奉建	董事长、总经理	男	45	2006-04-26	2009-04-25	0	0		58.03	否
刘金波	董事	男	48	2006-04-26	2009-04-25	0	0		58.03	否
王利民	副董事长、副总经理、财务总监	男	48	2006-04-26	2009-04-25	0	0		42.60	否
张志鸿	董事、常务副总经理	男	41	2006-04-26	2009-04-25	0	0		42.60	否
李月刚	董事、副总经理	男	45	2006-04-26	2009-04-25	0	0		42.60	否
任国威	董事	男	42	2006-04-26	2009-04-25	0	0		3.97	否
陈学俭	董事	男	52	2006-04-26	2009-04-25	0	0		5.00	是
陈 坚	独立董事	男	35	2006-04-26	2009-04-25	0	0		5.00	是
王志刚	独立董事	男	52	2006-04-26	2009-04-25	0	0		5.00	是

潘爱玲	独立董事	男	42	2006-04-26	2009-04-25	0	0	5.00	是
刘俊峰	独立董事	男	37	2006-04-26	2009-04-25	0	0	5.00	是
郑恩洋	监事会召集人	男	45	2006-04-26	2009-04-25	0	0	42.60	否
王兴华	监事	男	45	2006-04-26	2009-04-25	0	0	5.00	否
王文涛	监事	男	42	2006-04-26	2009-04-25	0	0	5.00	否
宗海省	监事	男	46	2006-04-26	2009-04-25	0	0	5.00	是
李玉波	监事	男	44	2006-04-26	2009-04-25	0	0	5.00	是
史乐堂	副总经理	男	41	2006-04-26	2009-04-25	0	0	42.60	否
刘金智	副总经理	男	49	2006-04-26	2009-04-25	0	0	42.60	否
牛海平	董事会秘书	男	41	2006-04-26	2009-04-25	0	0	9.58	否
李洪太	财务部经理	男	42	2006-04-26	2009-04-25	0	0	9.58	否
合计	-	-	-	-	-	0	0	439.79	-

§ 6 董事会报告

6.1 管理层讨论与分析

报告期内，公司围绕“走科研开发之路、实施全面预算管理和深入推进企业文化建设工程”三大重点工作，不断完善内部管理，整合优势资源，在保持常规产品稳定利润的同时，新产品产业化初见成效，差异化竞争优势明显；全面预算管理的推进，使公司的低成本优势更加突出。同时，企业文化建设的深入实施，为公司未来发展打下坚实的思想基础。

报告期内生产粘胶短纤维 12.11 万吨，比上年同期增长 7.67%，生产粘胶长丝 8,138 吨，比上年同期增长 10.88%，生产帘帆布 16,792 吨，比上年同期增长 30.43%，实现主营业务收入 2,475,138,290.64 元，比上年增长 17.32%，净利润 70,549,809.47 元，比上年下降 12.68%。净利润下降的主要原因是受市场因素影响，原材料价格上涨，导致毛利率下降。

6.1.1 执行新企业会计准则后，公司可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响情况

√ 适用 □ 不适用

执行新企业会计准则后，公司可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响情况

(1) 关于 2007 年 1 月 1 日新企业会计准则首次执行日现行会计准则和新会计准则股东权益的差异分析

1) 长期股权投资差额

截止 2006 年 12 月 31 日，同一控制下企业合并形成的股权投资差额 3,485,815.98 元，其中山东海龙进出口有限责任公司 1,113,325.98 元，山东海龙建筑安装工程有限公司 2,372,490.00 元。2003 年 4 月 9 日，根据公司第五届董事会第一次临时会议决议，公司与潍坊巨龙化纤集团有限责任公司（原公司第一大股东）签订协议，受让潍坊巨龙化纤集团有限责任公司所持有的潍坊巨龙化纤进出口有限责任公司 90% 股权，股权购买日为 2003 年 6 月 30 日，因按参照潍坊巨龙化纤进出口有限责任公司净资产评估值确定的价款购买股权产生股权投资差额 1,712,809.21 元。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，因收购产生股权投资差额 2,636,100.00 元。公司在收购上述两公司时，均受原公司第一大股东潍坊巨龙化纤集团有限责任公司控制。

2) 所得税

根据《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》的有关规定，公司 2007 年 1 月 1 日将对资产、负债的账面价值与计税基础不同形成的暂时性差异的所得税影响进行追溯调整，同时考虑到个别子公司在可预见的未来难以获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异，公司将因资产减值准备所形成的资产账面价值小于资产计税基础的部分所得税影响金额调增了留存收益 5,305,449.11 元。其中，增加属于母公司股东权益金额 5,275,012.85 元，增加属于少数股东的权益 30,436.26 元。

3) 少数股东权益

根据《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和《企业会计准则第 33 号—合并财务报表会计准则》的有关规定，现行会计制度下的单列的少数股东权益，应当在合并资产负债表中所有者权益下以少数股东权益项目列示。公司 2007 年 1 月 1 日将少数股东权益 26,007,782.65 元列于股东权益，同时，前述调整属于少数股东权益的 30,436.26 元留存收益，亦列示于股

东权益。

(2)执行新会计准则后可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响

根据公司下年度的经营计划和现有可预见的会计业务和事项，在执行新会计准则后可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响主要有：

1) 据《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的规定，公司将现行政策下对子公司采用权益法核算变更为采用成本法核算，此变更将影响母公司当期损益，不影响公司合并报表。

2) 根据《企业会计准则第 16 号—政府补助》的规定，公司目前现行制度下的直接计入当期损益的政府补助，执行新会计准则后将变更为在区分与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助后，将与资产相关的政府补助计入递延收益并分期计入损益、将与收益相关的政府补助直接计入当期损益，因此将会减少公司的当期利润和股东权益。

3) 根据《企业会计准则第 17 号—借款费用》的规定，用以资本化的借款由现行制度下的专门借款变更为符合资本化条件的专门借款和一般借款，此政策变化将会增加资本化的借款范围，减少当期的财务费用，增加当期损益和股东权益。

4) 根据《企业会计准则第 18 号—所得税》的规定，公司将现行制度下的应付税款法变更为资产负债表债务法，此变更将会影响公司的当期会计所得税费用，从而影响公司的当期损益和股东权益。

上述差异事项和影响，可能因对新会计准则的进一步了解而进行调整。

6.2 主营业务分行业、产品情况表

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率（%）	主营业务收入比上年增减（%）	主营业务成本比上年增减（%）	主营业务利润率比上年增减（%）
粘胶纤维	164,346.76	145,463.83	11.49%	20.53%	17.64%	-3.29%
浆粕	10,450.91	4,859.62	24.23%	115.06%	108.19%	2.50%
帆布帘子布	42,525.20	36,413.26	14.19%	16.78%	19.62%	-2.04%
其他产品	30,190.96	24,229.43	9.59%	24.60%	15.21%	7.37%
主营业务分产品情况						
粘胶短纤维	144,038.84	127,872.79	18.70%	12.64%	20.94%	-5.58%
粘胶长纤维	20,307.92	17,591.04	5.21%	15.44%	0.90%	13.66%
浆粕	10,450.91	4,859.62	24.23%	115.06%	108.19%	2.50%
帆布帘子布	42,525.20	36,413.26	14.19%	16.78%	19.62%	-2.04%
其他产品	30,190.96	24,229.43	9.59%	24.60%	15.21%	7.37%

6.3 主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减（%）
国内销售	210,061.61	15.27%
国外销售	37,452.22	30.34%

6.4 募集资金使用情况

适用 不适用

变更项目情况

适用 不适用

6.5 非募集资金项目情况

适用 不适用

6.6 董事会对会计师事务所“非标意见”的说明

适用 不适用

6.7 董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

以 2006 年末总股本 411,348,974 股为基数,每 10 股派送现金股利人民币 0.30 元(含税), 总计分派现金股利 12,340,469.22 元; 公积金不转增股本。

公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

适用 不适用

§ 7 重要事项

7.1 收购资产

适用 不适用

7.2 出售资产

适用 不适用

7.1、7.2 所涉及事项对公司业务连续性、管理层稳定性的影响。

7.3 重大担保

适用 不适用

单位：(人民币) 万元

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	2005-06-22	8,000.00	一般担保	一年	否	否
山东海化集团有限公司	2005-06-22	20,000.00	一般担保	一年	否	否
青岛礁石国际贸易有限公司	2006-08-17	2,000.00	一般担保	一年	否	是
潍坊泓润石化助剂有限公司	2006-11-05	10,000.00	一般担保	一年	否	否
报告期内担保发生额合计						28,790.00
报告期末担保余额合计 (A)						27,290.00
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						6,730.00
报告期末对控股子公司担保余额合计 (B)						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 (A+B)	27,290.00
担保总额占公司净资产的比例	31.84%
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	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 (D)	0.00
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	0.00
上述三项担保金额合计* (C+D+E)	0.00

*注: 填写“上述三项担保总额”(C+D+E)时, 如一个担保事项同时出现上述三项情形, 合计计算时仅需计算一次。

7.4 重大关联交易

7.4.1 与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

7.4.2 关联债权债务往来

适用 不适用

7.4.3 2005 年末被占用资金的清欠进展情况

适用 不适用

2006 年新增资金占用情况

适用 不适用

截止 2006 年末, 上市公司未能完成非经营性资金占用的清欠工作的, 相关原因及已采取的清欠措施和责任追究方案

适用 不适用

7.5 委托理财

适用 不适用

7.6 承诺事项履行情况

7.6.1 原非流通股股东在股权分置改革过程中作出的承诺事项及其履行情况

适用 不适用

股东名称	承诺事项	承诺履行情况	备注
潍坊市投资公司	自改革方案实施之日起在三十六个月内不通过证券交易所挂牌交易出售股份。	按承诺履行	无
潍坊康源投资有限公司	自获得上市流通权之日起, 至少在十二个月内不上市交易或者转让, 前述事项期满后, 通过交易所挂牌交易出售股份, 出售数量占山东海龙股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五, 在二十四个月内不超过百分之十。	按承诺履行	无
上海东银投资有限公司	自获得上市流通权之日起, 至少在十二个月内不上市交易或者转让, 前述事项期满后, 通过交易所挂牌交易出售股份, 出售数量占山东海龙股份总数的比例在	按承诺履行	无

	十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超出百分之十。		
潍坊广澜投资有限公司	自改革方案实施之日起在六十个月内不通过证券交易所挂牌交易出售股份。	按承诺履行	无

7.6.2 报告期末持股 5% 以上的原非流通股东持有的无限售条件流通股数量情况

适用 不适用

7.7 重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

§ 8 监事会报告

适用 不适用

<p>报告期内监事会工作情况</p> <p>报告期内公司监事会共召开三次会议。</p> <p>1、公司第六届监事会第九次会议于 2006 年 3 月 17 日在潍坊海龙宾馆召开，审议通过了如下决议：</p> <p>（1）审议公司监事会二〇〇五年度工作报告；</p> <p>（2）公司 2005 年度报告（全文）及摘要；</p> <p>（3）公司监事会换届的议案</p> <p>相关决议公告刊登在 2006 年 3 月 21 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上。</p> <p>2、公司第七届监事会第一次会议于 2006 年 4 月 26 日在潍坊海龙宾馆召开。审议通过了关于选举公司第七届监事会主席的决议。相关决议公告刊登在 2006 年 4 月 27 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上。</p> <p>3、公司第七届监事会第二次会议于 2006 年 8 月 7 日在潍坊海龙宾馆召开。相关决议公告刊登在 2006 年 8 月 8 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上。</p> <p>（一）公司依法运作情况</p> <p>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。</p> <p>（二）检查公司财务的情况。</p> <p>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。</p> <p>（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。</p> <p>（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。</p> <p>（五）公司关联交易公平，未损害上市公司的利益。</p> <p>（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。</p> <p>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。</p>
--

§ 9 财务报告

9.1 审计意见

审计意见： 标准无保留审计意见

9.2 财务报表

9.2.1 资产负债表

编制单位：山东海龙股份有限公司

2006 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
流动资产：				
货币资金	345,050,000.08	137,612,333.93	537,138,083.93	260,385,341.66
短期投资	100,000.00		100,000.00	
应收票据	88,242,733.69	57,999,448.95	39,077,906.23	720,000.00
应收股利				
应收利息				
应收账款	146,740,759.46	30,700,359.14	124,225,957.81	27,718,051.44
其他应收款	68,892,780.29	286,048,362.75	86,413,728.44	76,255,064.96
预付账款	136,934,139.31	61,503,733.54	128,480,327.73	68,461,903.05
应收补贴款	3,623,497.89		5,797,398.89	
存货	435,855,929.01	258,605,123.75	304,429,034.80	180,117,316.19
待摊费用	3,168,340.09	2,797,892.40	3,191,520.39	2,931,201.54
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	1,228,608,179.82	835,267,254.46	1,228,853,958.22	616,588,878.84
长期投资：				
长期股权投资	17,883,315.98	514,789,102.94	29,166,526.90	517,405,785.26
长期债权投资				
长期投资合计	17,883,315.98	514,789,102.94	29,166,526.90	517,405,785.26
合并价差	3,485,815.98		3,920,706.90	
固定资产：				
固定资产原价	2,646,022,619.10	1,844,039,902.95	2,519,535,016.38	1,816,060,178.91
减：累计折旧	696,501,940.42	561,927,328.53	589,519,761.66	494,904,389.07
固定资产净值	1,949,520,678.68	1,282,112,574.42	1,930,015,254.72	1,321,155,789.84
减：固定资产减值准备	6,154,981.82	6,154,981.82	8,292,299.42	8,292,299.42
固定资产净额	1,943,365,696.86	1,275,957,592.60	1,921,722,955.30	1,312,863,490.42
工程物资	2,371,260.79	39,514.01	2,100,915.90	41,606.71
在建工程	254,926,582.95	21,900,302.72	157,479,160.30	32,052,443.85
固定资产清理				
固定资产合计	2,200,663,540.60	1,297,897,409.33	2,081,303,031.50	1,344,957,540.98
无形资产及其他资产：				
无形资产	192,015,146.40	30,247,265.60	113,890,487.32	9,543,427.89
长期待摊费用	140,640.89			
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	192,155,787.29	30,247,265.60	113,890,487.32	9,543,427.89
递延税项：				

递延税款借项				
资产总计	3,639,310,823.69	2,678,201,032.33	3,453,214,003.94	2,488,495,632.97
流动负债：				
短期借款	1,269,734,070.27	919,640,000.00	972,030,333.00	698,990,000.00
应付票据	341,500,000.00	231,000,000.00	636,420,000.00	273,400,000.00
应付账款	534,484,781.77	280,535,690.81	347,285,430.65	252,489,337.60
预收账款	78,814,396.78	38,777,496.00	60,699,382.30	20,254,311.30
应付工资	4,524,968.36	4,427,008.00	170,164.75	
应付福利费	8,607,160.19	5,714,439.66	4,288,093.90	2,185,444.10
应付股利	5,171,000.00	5,171,000.00	7,700,394.02	7,700,394.02
应交税金	42,083,318.89	37,413,366.97	29,557,944.32	24,524,398.89
其他应交款	894,300.53	435,285.67	1,042,870.57	357,067.48
其他应付款	95,294,870.32	60,453,623.72	107,606,928.87	97,913,676.82
预提费用	8,015,051.22	4,732,298.79	3,281,360.28	779,913.27
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	2,389,123,918.33	1,588,300,209.62	2,170,082,902.66	1,378,594,543.48
长期负债：				
长期借款	366,616,282.43	232,337,982.43	470,956,632.28	326,254,632.28
应付债券				
长期应付款				
专项应付款			4,436,963.00	
其他长期负债				
长期负债合计	366,616,282.43	232,337,982.43	475,393,595.28	326,254,632.28
递延税项：				
递延税款贷项	570,389.43	570,389.43	1,140,778.83	1,140,778.83
负债合计	2,756,310,590.19	1,821,208,581.48	2,646,617,276.77	1,705,989,954.59
少数股东权益	26,007,782.65		24,091,048.79	
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	90,368,409.15	90,368,409.15	86,431,446.15	86,431,446.15
盈余公积	96,801,422.57	96,801,422.57	89,746,441.62	89,746,441.62
其中：法定公益金			43,942,076.54	43,942,076.54
未分配利润	258,473,645.13	258,473,645.13	194,978,816.61	194,978,816.61
其中：现金股利	12,340,469.22	12,340,469.22		
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	856,992,450.85	856,992,450.85	782,505,678.38	782,505,678.38
负债和所有者权益（或股东权	3,639,310,823.69	2,678,201,032.33	3,453,214,003.94	2,488,495,632.97

益) 合计				
-------	--	--	--	--

9.2.2 利润及利润分配表

编制单位：山东海龙股份有限公司

2006 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	2,475,138,290.64	1,624,425,274.04	2,109,661,422.54	1,480,798,597.30
减：主营业务成本	2,080,606,641.66	1,349,758,495.43	1,739,043,847.62	1,210,902,378.94
主营业务税金及附加	13,026,660.06	9,213,820.21	10,535,891.29	9,121,198.88
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	381,504,988.92	265,452,958.40	360,081,683.63	260,775,019.48
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	17,234,126.56	15,425,405.65	15,434,219.61	10,519,348.58
减：营业费用	38,342,329.74	14,022,315.73	34,168,887.79	17,986,127.43
管理费用	136,504,801.89	93,871,720.33	122,783,086.94	89,372,971.37
财务费用	128,493,249.79	98,272,459.05	107,595,224.88	93,721,950.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	95,398,734.06	74,711,868.94	110,968,703.63	70,213,319.26
加：投资收益（亏损以“-”号填列）	581,842.24	10,589,256.28	-171,114.42	23,690,528.84
补贴收入	465,525.00	465,525.00		
营业外收入	583,477.92	29,048.10	285,178.29	148,859.06
减：营业外支出	1,711,685.44	1,320,326.47	1,615,251.47	1,515,026.89
四、利润总额（亏损以“-”号填列）	95,317,893.78	84,475,371.85	109,467,516.03	92,537,680.27
减：所得税	24,349,562.97	13,925,562.38	28,656,954.62	11,747,435.89
少数股东损益	418,521.34		20,317.03	
加：未确认的投资损失本期发生额				
五、净利润（亏损以“-”号填列）	70,549,809.47	70,549,809.47	80,790,244.38	80,790,244.38
加：年初未分配利润	194,978,816.61	194,978,816.61	142,687,090.33	142,687,090.33
其他转入				
六、可供分配的利润	265,528,626.08	265,528,626.08	223,477,334.71	223,477,334.71
减：提取法定盈余公积	7,054,980.95	7,054,980.95	8,079,024.44	8,079,024.44
提取法定公益金			8,079,024.44	8,079,024.44
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				
七、可供投资者分配的利润	258,473,645.13	258,473,645.13	207,319,285.83	207,319,285.83
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

转作资本（或股本）的普通股股利				
八、未分配利润	258,473,645.13	258,473,645.13	194,978,816.61	194,978,816.61
利润表（补充资料）				
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益				
2. 自然灾害发生的损失				
3. 会计政策变更增加（或减少）利润总额				
4. 会计估计变更增加（或减少）利润总额				
5. 债务重组损失				
6. 其他				

9.2.3 现金流量表

编制单位：山东海龙股份有限公司

2006 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	3,001,882,236.75	1,872,629,742.18
收到的税费返还	15,218,045.54	465,525.00
收到的其他与经营活动有关的现金	20,965,050.83	50,641,982.46
经营活动现金流入小计	3,038,065,333.12	1,923,737,249.64
购买商品、接受劳务支付的现金	2,622,148,206.19	1,570,001,978.31
支付给职工以及为职工支付的现金	135,072,948.94	97,767,545.50
支付的各项税费	133,537,084.60	92,509,600.27
支付的其他与经营活动有关的现金	98,779,399.22	65,845,544.71
经营活动现金流出小计	2,989,537,638.95	1,826,124,668.79
经营活动产生的现金流量净额	48,527,694.17	97,612,580.85
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	7,348,320.00	8,223,120.00
取得投资收益所收到的现金	1,016,733.16	9,078,853.42
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	1,035,412.18	198,391.00
收到的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	9,400,465.34	17,500,364.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	306,125,139.46	50,287,123.85
投资所支付的现金		
支付的其他与投资活动有关的现金		130,000,000.00
投资活动现金流出小计	306,125,139.46	180,287,123.85
投资活动产生的现金流量净额	-296,724,674.12	-162,786,759.43
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	1,500,000.00	

借款所收到的现金	2,432,897,809.02	1,803,211,350.15
收到的其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,434,397,809.02	1,803,211,350.15
偿还债务所支付的现金	2,239,534,421.60	1,751,478,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	138,507,765.76	109,311,686.99
支付的其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	2,378,042,187.36	1,860,789,686.99
筹资活动产生的现金流量净额	56,355,621.66	-57,578,336.84
四、汇率变动对现金的影响	-246,725.56	-20,492.31
五、现金及现金等价物净增加额	-192,088,083.85	-122,773,007.73
现金流量表补充资料		
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	70,549,809.47	70,549,809.47
加: 计提的资产减值准备	262,834.42	354,785.22
固定资产折旧	115,428,363.77	75,630,158.21
无形资产摊销	3,486,414.82	384,437.19
长期待摊费用摊销	1,125.61	
待摊费用减少(减: 增加)	23,180.30	133,309.14
预提费用增加(减: 减少)	4,733,690.94	3,952,385.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减: 收益)	300,404.41	430,431.39
固定资产报废损失		
财务费用	135,978,371.74	106,782,292.97
投资损失(减: 收益)	-581,842.24	-10,589,256.28
递延税款贷项(减: 借项)	-570,389.40	-570,389.40
存货的减少(减: 增加)	-131,426,894.21	-78,487,807.56
经营性应收项目的减少(减: 增加)	-60,701,425.96	-263,451,670.15
经营性应付项目的增加(减: 减少)	-89,374,470.84	192,494,095.13
其他		
少数股东损益	418,521.34	
经营活动产生的现金流量净额	48,527,694.17	97,612,580.85
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净增加情况:		
现金的期末余额	345,050,000.08	137,612,333.93
减: 现金的期初余额	537,138,083.93	260,385,341.66
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	-192,088,083.85	-122,773,007.73

9.3 与最近一期年度报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的具体说明

适用 不适用

9.4 重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

9.5 与最近一期年度报告相比，合并范围发生变化的具体说明

适用 不适用

本期合并会计报表范围减少的公司有潍坊海龙钢结构工程有限公司。根据公司产业结构调整和优化资源配置的要求，山东海龙建筑安装工程有限公司 2006 年 9 月通过了股东会决议，吸收合并了潍坊海龙钢结构工程有限公司，吸收合并前山东海龙龙昊化纤有限公司增加对山东海龙建筑安装工程有限公司的投资 3,000,000.00 元，吸收合并后山东海龙建筑安装工程有限公司的实收资本增加到 9,000,000.00 元。上述增资及吸收合并增资由山东万隆齐鲁会计师事务所有限公司潍坊分所鲁齐会潍验字[2006]第 33 号验资报告验证。潍坊海龙钢结构工程有限公司于 2006 年 11 月 16 日办理了工商登记注销。

9.6 新旧会计准则股东权益差异调节表

单位：（人民币）元

项目名称	金额
2006 年 12 月 31 日股东权益（现行会计准则）	856,992,450.85
长期股权投资差额	-3,485,815.98
其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	-3,485,815.98
其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额	
拟以公允价值模式计量的投资性房地产	
因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等	
符合预计负债确认条件的辞退补偿	
股份支付	
符合预计负债确认条件的重组义务	
企业合并	
其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值	
根据新准则计提的商誉减值准备	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金额资产	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	
金融工具分拆增加的权益	
衍生金融工具	
所得税	5,275,012.85
少数股东权益	26,038,218.91
其他	
2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）	884,819,866.63

会计师事务所的审阅意见

根据我们的审阅,我们没有注意到任何事项使我们相信差异调节表没有按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定编制。