

黑龙江黑龙股份有限公司

600187

2006 年第三季度报告

目录

§ 1 重要提示.....	3
§ 2 公司基本情况.....	3
§ 3 管理层讨论与分析.....	5
§ 4 附录.....	8

§ 1 重要提示

1.1 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。

1.2 董事，李宝忠，因工作未出席

 独立董事，钱彦敏，因工作未出席

 独立董事，周继明，因工作未出席

1.3 公司第三季度财务报告未经审计。

1.4 公司负责人张伟东，主管会计工作负责人刘木秋，会计机构负责人（会计主管人员）刘木秋声明：保证本季度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况

2.1 公司基本信息

股票简称	*ST 黑龙	变更前简称(如有)	S*ST 黑龙
股票代码	600187		
	董事会秘书		证券事务代表
姓名	石大勇		
联系地址	黑龙江省齐齐哈尔市龙沙区长青路 27 号		
电话	0452-5982151		
传真	0452-2816277		
电子信箱	dayongshi@126.com		

2.2 财务资料

2.2.1 主要会计数据及财务指标

币种：人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产(元)	891,885,315.84	978,885,617.97	-8.89
股东权益（不含少数股东权益）(元)	-493,319,123.29	-600,818,800.74	17.89
每股净资产(元)	-1.51	-1.84	17.93
调整后的每股净资产(元)	-1.59	-2.03	21.67
	报告期(7-9月)	年初至报告期期末(1-9月)	本报告期比上年同期增减（%）
经营活动产生的现金流量净额(元)	-176,593.63	-313,762.74	28.59
每股收益(元)	-0.201	0.329	-51.13
每股收益 ^{注1} (元)	-0.956		
净资产收益率(%)			
扣除非经常性损益后的净资产收益率(%)			
非经常性损益项目		金额（单位：元）	
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		164,336.94	
债务重组损益		-726,456.71	
赔偿损失		-35,029.11	
固定资产出租收入		4,500,000.00	
对齐纸有限坏账准备会计估计变更增减净额		243,428,580.48	
合计		247,331,431.60	

注 1：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。

2.2.2 利润表

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期数 (7-9 月)	上年同期数 (7-9 月)
一、主营业务收入		
减：主营业务成本		
主营业务税金及附加		
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）		
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	1,500,000.00	
减：营业费用	189,028.72	684,622.58
管理费用	50,778,300.66	24,958,435.20
财务费用	15,418,480.25	17,667,349.04
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-64,885,809.63	-43,310,406.82
加：投资收益（损失以“-”号填列）		
补贴收入		
营业外收入		
减：营业外支出	726,456.71	75,016.06
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-65,612,266.34	-43,385,422.88
减：所得税		
减：少数股东损益		
加：未确认投资损失（合并报表填列）		
五、净利润（亏损以“-”号填列）	-65,612,266.34	-43,385,422.88

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期数 (1-9 月)	上年同期数 (1-9 月)
一、主营业务收入		1,242.31
减：主营业务成本		1,757.91
主营业务税金及附加		
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）		-515.60
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	4,500,000.00	
减：营业费用	2,006,602.95	1,253,732.01
管理费用	-156,021,431.66	65,532,063.00
财务费用	50,418,002.38	52,666,125.05
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	108,096,826.33	-119,452,435.66
加：投资收益（损失以“-”号填列）		
补贴收入		
营业外收入	164,336.94	
减：营业外支出	761,485.82	136,105.06
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	107,499,677.45	-119,588,540.72
减：所得税		
减：少数股东损益		
加：未确认投资损失（合并报表填列）		
五、净利润（亏损以“-”号填列）	107,499,677.45	-119,588,540.72

2.3 报告期末股东总数及前十名流通股股东持股表(未完成股权分置改革)

单位：股

报告期末股东总数(户)	20,025	
前十名流通股股东持股情况		
股东名称(全称)	期末持有流通股的数量	种类
陈好	2,803,068	人民币普通股
张羽	2,172,625	人民币普通股
史福根	990,000	人民币普通股
孙平	960,400	人民币普通股
万文国	862,900	人民币普通股
田幸文	737,308	人民币普通股
张明月	673,200	人民币普通股
张振龙	575,300	人民币普通股
潘江	568,630	人民币普通股
张北明	511,000	人民币普通股

§3 管理层讨论与分析

3.1 公司报告期内经营活动总体状况的简要分析

报告期内，公司全部生产经营性资产继续租赁给齐齐哈尔中纸实业发展有限公司。报告期内，租赁方处于停产。

3.1.1 占主营收入或主营业务利润总额 10%以上的主营行业或产品情况

适用 不适用

3.1.2 公司经营的季节性或周期性特征

适用 不适用

3.1.3 报告期利润构成情况（主营业务利润、其他业务利润、期间费用、投资收益、补贴收入与营业外收支净额在利润总额中所占比例与前一报告期相比的重大变动及原因的说明）

适用 不适用

固定资产出租收入:1,500,000.00 元

3.1.4 主营业务及其结构与前一报告期相比发生重大变化的情况及原因说明

适用 不适用

3.1.5 主营业务盈利能力（毛利率）与前一报告期相比发生重大变化的情况及其原因说明

适用 不适用

3.2 重大事项及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

2006 年第三季度期末资金被占用情况及清欠进展情况

√适用 □不适用

单位:万元

大股东及其附属企业非经营性 占用上市公司资金的余额		清欠方式	清欠金额	清欠时间
年初	期末			
95,400	77,326	现金清偿	17,934	2006.6.30

清欠进展情况

报告期内，本公司控股股东及关联方非经营性资金占用额为 773,264,163.94 元，其中，齐齐哈尔造纸有限公司仍欠本公司资金 740,532,207.38 元。
解决上市公司资金占用问题不仅是股改的需要，按照有关要求，结合公司、大股东及关联方目前所面临的实际情况，我们将采取有力措施，力争按照要求解决所存在的问题。
鉴于目前公司控股股东及关联方在偿还资金占用方存在的实际困难，经与相关各方协商，拟定本清欠方案。

通过实施债务重组清偿、关联方以现有非债权性资产偿债、引进战略合作者等方式协调债权银行及其他债权人按比例豁免部分贷款本金和利息、债务转移、对应以现金方式偿还。以资金占用方非债权性资产（包括其拥有全部产权的林场一处）按评估价值作价抵偿占用资金。公司目前正在洽谈引进战略合作者意向，拟引进新的具有实力的大的集团（公司），以合作、投资为目标，通过控股、经营等方式参与本公司的债务重组。
本公司清理控股股东及关联方资金占用问题一直得到了省、市政府的高度重视，也得到了黑龙江证监局的大力支持。目前，公司正在加大清欠力度，采取多种渠道，积极落实各项清欠实质性工作，力争按照要求按期完成全部清欠工作。力争达到复牌条件。

3.3 会计政策、会计估计、合并范围变化以及重大会计差错的情况及原因说明

□适用 √不适用

3.4 经审计且被出具“非标意见”情况下董事会和监事会出具的相关说明

□适用 √不适用

3.5 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

□适用 √不适用

3.6 公司对已披露的年度经营计划或预算的滚动调整情况

□适用 √不适用

3.7 公司原非流通股东在股权分置改革过程中做出的特殊承诺及其履行情况

□适用 √不适用

3.8 截止本次季报公告日，未进入股改程序公司的股改工作时间安排说明

√适用 □不适用

力争按照证监会要求，按时完成公司股改工作。

截止本次季报公告日，未进入股改程序公司的相关说明

适用 不适用

未能进入股改程序的详细原因	存在的主要障碍或困难
<p>公司的股改工作是以资产重组、清欠等工作紧密相联系的。目前，在资产重组过程中，由于存在的问题比较多，也比较复杂，同时，由于股权冻结、大股东资金占用等问题困扰，股改工作遇到了困难。尽管如此，公司也在积极推进股改工作，力求在国家及省市政府及有关部门的协调指导下、通过引进新的有实力的战略投资者等方式积极推进股改工作。</p>	<p>本公司控股股东及关联方资金占用的清欠任是股改的主要障碍和困难，为此，公司正在加紧落实各项措施，扫清股改障碍性问题，</p>

黑龙江黑龙股份有限公司
法定代表人：张伟东
2006 年 10 月 20 日

§ 4 附录

资产负债表
2006 年 9 月 30 日

编制单位：黑龙江黑龙股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	期末数	期初数
流动资产：		
货币资金	674,416.15	981,878.89
短期投资		
应收票据		
应收股利		
应收利息		
应收账款	55,752,344.99	89,751,763.93
其他应收款	37,709,479.13	45,011,087.51
预付账款	6,739,356.12	5,517,323.36
应收补贴款		
存货	19,261,605.20	19,261,605.20
待摊费用		
一年内到期的长期债权投资		
其他流动资产		
流动资产合计	120,137,201.59	160,523,658.89
长期投资：		
长期股权投资	52,000,000.00	52,000,000.00
长期债权投资		
长期投资合计	52,000,000.00	52,000,000.00
其中：合并价差		
其中：股权投资差额		
固定资产：		
固定资产原价	1,126,545,472.36	1,126,637,072.36
减：累计折旧	397,954,465.52	346,494,106.08
固定资产净值	728,591,006.84	780,142,966.28
减：固定资产减值准备	18,193,279.91	18,193,279.91
固定资产净额	710,397,726.93	761,949,686.37
工程物资	2,979,430.02	2,979,430.02
在建工程	6,370,957.30	1,432,842.69
固定资产清理		
固定资产合计	719,748,114.25	766,361,959.08
无形资产及其他资产：		
无形资产		
长期待摊费用		
其他长期资产		
无形资产及其他资产合计		
递延税项：		
递延税款借项		
资产总计	891,885,315.84	978,885,617.97
流动负债：		
短期借款	343,956,000.00	388,456,000.00

黑龙江黑龙江股份有限公司 2006 年第三季度报告

应付票据		
应付账款	87,960,613.90	83,607,593.96
预收账款	21,512,195.95	23,867,587.65
应付工资		
应付福利费	6,951,611.95	6,952,122.95
应付股利		
应交税金	6,802,060.31	66,699,950.67
其他应交款		3,242,150.83
其他应付款	77,867,278.72	82,280,760.14
预提费用	84,742,341.53	72,562,936.89
预计负债		
一年内到期的长期负债	755,412,336.77	781,044,605.62
其他流动负债		
流动负债合计	1,385,204,439.13	1,508,713,708.71
长期负债：		
长期借款		70,990,710.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
其他长期负债		
长期负债合计		70,990,710.00
递延税项：		
递延税款贷项		
负债合计	1,385,204,439.13	1,579,704,418.71
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	327,225,000.00	327,225,000.00
减：已归还投资		
实收资本（或股本）净额	327,225,000.00	327,225,000.00
资本公积	345,320,299.26	345,320,299.26
盈余公积	25,681,760.45	25,681,760.45
其中：法定公益金		8,560,586.82
未分配利润	-1,191,546,183.00	-1,299,045,860.45
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	-493,319,123.29	-600,818,800.74
负债和所有者权益（或股东权益）总计	891,885,315.84	978,885,617.97

公司法定代表人：张伟东 主管会计工作负责人：刘木秋 会计机构负责人：刘木秋

利润表

编制单位：黑龙江黑龙股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期数 (7-9 月)	上年同期数 (7-9 月)
一、主营业务收入		
减：主营业务成本		
主营业务税金及附加		
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）		
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	1,500,000.00	
减：营业费用	189,028.72	684,622.58
管理费用	50,778,300.66	24,958,435.20
财务费用	15,418,480.25	17,667,349.04
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-64,885,809.63	-43,310,406.82
加：投资收益（损失以“-”号填列）		
补贴收入		
营业外收入		
减：营业外支出	726,456.71	75,016.06
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-65,612,266.34	-43,385,422.88
减：所得税		
减：少数股东损益		
加：未确认投资损失(合并报表填列)		
五、净利润（亏损以“-”号填列）	-65,612,266.34	-43,385,422.88

公司法定代表人：张伟东 主管会计工作负责人：刘木秋 会计机构负责人：刘木秋

利润表

编制单位：黑龙江黑龙股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期数 (1-9 月)	上年同期数 (1-9 月)
一、主营业务收入		1,242.31
减：主营业务成本		1,757.91
主营业务税金及附加		
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）		-515.60
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	4,500,000.00	
减：营业费用	2,006,602.95	1,253,732.01
管理费用	-156,021,431.66	65,532,063.00
财务费用	50,418,002.38	52,666,125.05
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	108,096,826.33	-119,452,435.66
加：投资收益（损失以“-”号填列）		
补贴收入		
营业外收入	164,336.94	
减：营业外支出	761,485.82	136,105.06
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	107,499,677.45	-119,588,540.72
减：所得税		
减：少数股东损益		
加：未确认投资损失(合并报表填列)		
五、净利润（亏损以“-”号填列）	107,499,677.45	-119,588,540.72

公司法定代表人：张伟东 主管会计工作负责人：刘木秋 会计机构负责人：刘木秋

现金流量表
2006 年 1-9 月

编制单位：黑龙江黑龙股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期数
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	6,662,226.88
收到的税费返还	
收到的其他与经营活动有关的现金	19,217,855.05
现金流入小计	25,880,081.93
购买商品、接受劳务支付的现金	
支付给职工以及为职工支付的现金	1,468.00
支付的各项税费	18,343,327.61
支付的其他与经营活动有关的现金	7,849,049.06
现金流出小计	26,193,844.67
经营活动产生的现金流量净额	-313,762.74
二、投资活动产生的现金流量：	
收回投资所收到的现金	
其中：出售子公司收到的现金	
取得投资收益所收到的现金	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金	6,300.00
收到的其他与投资活动有关的现金	
现金流入小计	6,300.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	
投资所支付的现金	
支付的其他与投资活动有关的现金	
现金流出小计	
投资活动产生的现金流量净额	6,300.00
三、筹资活动产生的现金流量：	
吸收投资所收到的现金	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金	
借款所收到的现金	
收到的其他与筹资活动有关的现金	
现金流入小计	
偿还债务所支付的现金	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	
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	
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	
筹资活动产生的现金流量净额	
四、汇率变动对现金的影响	
五、现金及现金等价物净增加额	-307,462.74
补充材料	
1、将净利润调节为经营活动现金流量：	
净利润	107,499,677.45
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	-198,154,274.85

固定资产折旧	51,460,359.44
无形资产摊销	
长期待摊费用摊销	
待摊费用减少(减:增加)	
预提费用增加(减:减少)	12,179,404.64
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	31,058,597.74
投资损失(减:收益)	
递延税款贷项(减:借项)	
存货的减少(减:增加)	
经营性应收项目的减少(减:增加)	5,537,596.27
经营性应付项目的增加(减:减少)	-9,895,123.43
其他	
经营活动产生的现金流量净额	-313,762.74
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	674,416.15
减: 现金的期初余额	981,878.89
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	-307,462.74

公司法定代表人:张伟东 主管会计工作负责人: 刘木秋 会计机构负责人: 刘木秋