

黑龙江龙涤股份有限公司2005半年度报告摘要

§ 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、准确性和完整性负个别及连带责任。

本半年度报告摘要摘自半年度报告全文，报告全文同时刊载于

<http://www.cninfo.com.cn>投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读半年度报告全文。

1.2 没有董事对半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 董事未出席名单

未出席董事姓名	未出席会议原因	受托人姓名
郭晓萍	因工作原因	刘克奇
卢儒生	出国探亲	叶永茂
徐殿国	因公出差	无授权

1.4 北京中兴宇会计师事务所为本公司出具了有强调事项说明段的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项亦有详细说明，请投资者注意阅读。

1.5 公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 上市公司基本情况

2.1 基本情况简介

股票简称	*ST 龙涤
股票代码	000832
上市证券交易所	深圳证券交易所

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	宋士龙	
联系地址	黑龙江省阿城市和平街	
电话	0451-53715276	
传真	0451-53717473	
电子信箱	songshi long0832@263.net	

2.2 主要财务数据和指标

2.2.1 主要会计数据和财务指标

单位：(人民币)元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
流动资产	605,772,995.91	505,584,125.62	19.82%
流动负债	1,721,692,190.70	1,624,912,554.67	5.96%
总资产	1,250,252,583.15	1,114,175,567.05	12.21%
股东权益(不含少数股东权益)	-416,027,612.41	-426,659,101.35	2.49%
每股净资产	-1.18	-1.21	2.48%
调整后的每股净资产	-1.18	-1.21	2.48%
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	14,603,580.70	-158,673,104.70	109.20%
扣除非经常性损益后的净利润	-46,964,421.54	-158,673,104.70	70.40%
每股收益	0.04	-0.45	108.89%
每股收益(注)		-	-
净资产收益率	-3.51%	-103.11%	99.60%
经营活动产生的现金流量净额	70,345,298.25	-303,130,507.88	123.21%

2.2.2 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
处置固定资产收益	1,098,990.11
政府补贴	56,000,000.00
以前年度已经计提存货跌价准备本期转回数	4,469,012.13
减：所得税的影响	0.00

合计	61,568,002.24
----	---------------

2.2.3 国内外会计准则差异

适用 不适用

§ 3 股本变动及股东情况

3.1 股份变动情况表

适用 不适用

3.2 前十名股东、前十名流通股股东持股情况表

报告期末股东总数	44,072					
前十名股东持股情况						
股东名称(全称)	报告期内增减	报告期末持股数量	比例(%)	股份类别(已流通或未流通)	质押或冻结的股份数量	股东性质(国有股东或外资股东)
黑龙江龙涤集团有限公司		61,228,189.00	17.39%	未流通	61,228,189.00	国有股东
中达国际经贸集团有限责任公司		27,557,254.00	7.83%	未流通	25,331,984.00	其他
KINGSHEENVESTMENTLIMITED	-10,000,000.00	0.00	0.00%	未流通		外资股东
哈尔滨阿斯宝化纤有限公司	1,000,000.00	14,980,000.00	4.25%	未流通	14,980,000.00	其他
黑龙江省国际信托投资公司		4,928,000.00	1.39%	未流通	4,928,000.00	其他
哈尔滨威德计算机工程有限公司		4,620,000.00	1.31%	未流通		其他
陕西省纺织品进出口公司		4,340,000.00	1.23%	未流通		其他
深圳市民润农产品配送连锁商业有限公司		3,999,800.00	1.13%	未流通		其他
黑龙江龙涤包装材料有限公司		3,080,000.00	0.87%	未流通		其他
中国纺织物资(集团)总公司		2,800,000.00	0.79%	未流通		其他
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(A、B、H股或其它)			
陈玉龙	3,066,736.00		A股			
冯汝英	1,715,639.00		A股			
冯永顺	1,415,600.00		A股			

王桂英	1,240,093.00A股
王秀云	1,033,200.00A股
魏卿	969,340.00A股
吴竞	941,741.00A股
谈凤英	884,478.00A股
杨洪秀	868,200.00A股
王荣新	852,000.00A股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	(1) 黑龙江龙涤集团有限公司代表国家持股,是本公司的控股公司。(2) 哈尔滨阿斯宝化纤有限公司是黑龙江龙涤集团有限公司参股中外合资公司。(3) 黑龙江龙涤包装材料有限公司是黑龙江龙涤集团有限公司的全资子公司。未知上述十大流通股股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于《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。
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	
股东名称	约定持股期限
无	无

3.3 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

§ 4 董事、监事和高级管理人员情况

4.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

§ 5 管理层讨论与分析

5.1 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						
	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	主营业务收入比上年同期增减(%)	主营业务成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
合成纤维制造业	42,234.00	41,157.00	2.55%	-39.99%	-38.30%	-5.36%
其中：关联交易	4,518.00	4,709.00	-4.21%	-4.21%	-77.04%	-7.89%
主营业务分产品情况						

聚酯切片	7,136.00	7,426.00	-4.07%	-78.37%	-76.62%	-7.80%
涤纶长丝	5,076.00	5,845.00	-15.15%	-42.79%	-38.30%	-8.62%
涤纶短丝	18,474.00	18,889.00	-2.24%	-6.41%	2.21%	-8.62%
工业丝	11,548.00	8,997.00	22.09%	33.67%	30.49%	1.90%
其中：关联交易	4,518.00	4,709.00	-4.21%	-4.21%	-77.04%	-7.89%
关联交易的定价原则	参考市场价为合同价格基础					

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为7,204.00万元。

5.2 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同期增减（%）
东北	19,428.10	-53.68%
华北	11,403.00	-23.93%
华东	11,400.00	-15.17%

5.3 对净利润产生重大影响的其他经营业务

适用 不适用

5.4 参股公司经营情况

适用 不适用

5.5 主营业务及其结构与上年度发生重大变化的原因说明

适用 不适用

由于公司原民用涤纶丝产品市场饱和、竞争激烈，产品已经没有利润空间，该品种已经呈现全行业亏损状态。因此，公司调整了产品结构，开发并投产了工业用涤纶丝项目，该项目利润率在20%以上，已经成为公司新的利润增长点。

5.6 主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

受化纤市场环境的影响，本公司自2004年下半年起，调整了民用涤纶丝的生产规模，本期产销量与上年同期相比下降较大，造成主营业务收入、主营业务成本总额大幅下降；同时，由于原料价格上涨，本公司本期产品毛利率比上年同期下降。

5.7 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

1、主营业务收入比去年同期减少28,143万元，是由于受市场环境的影响，公司自2004年下半年起，调整了民用涤纶丝的生产规模，本期产销量与上年同期相比下降较大，造成主营业务收入大幅下降；同时由于原料

价格上涨，公司本期产品毛利率比上年同期下降。

2、主营业务利润比去年同期减少2,502万元，主要原因是民用长短丝毛利率较上年同期有所下降所致。

3、营业费用比上年同期大幅降低，主要原因是销售量比上年同期减少所致。

4、管理费用比上年同期大幅降低的原因是上年同期对应收黑龙江龙涤集团有限公司款项计提坏帐准备，本期未增加应收款项，未增提坏帐准备所致。

5、财务费用比上年同期增加，主要是由于公司本期大部分银行借款逾期，贷款银行加收逾期借款利息以及本期银行借款利率提高所致。

6、报告期净利润增加主要得益于公司成功地调整拉产品结构，其次是黑龙江省财政厅给予公司补贴资金5600万元。

7、现金及现金等价物净增加额较去年同期增加，主要是补贴收入增加所致。

5.8 募集资金使用情况

5.8.1 募集资金运用

适用 不适用

5.8.2 变更项目情况

适用 不适用

5.9 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

5.10 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

业绩预告情况	亏损 同向大幅下降	同向大幅上升 扭亏
业绩预告的说明 (业绩预告的原因、不确定性及其影响的说明。)	年初至第三季度末累计净利润预计会保持持续增长，与上年同期相比会有较大幅度提高。	

5.11 公司管理层对会计师事务所本报告期“非标意见”的说明

适用 不适用

北京中兴宇会计师事务所有限责任公司对本公司2005年1-6月份财务报表进行审计，并于2005年8月28日出具了中兴宇审字[2005]第5081号无保留意见带强调事项说明段的审计报告。现对此说明如下：

一、无保留意见强调事项说明段的说明事项

1、2005年上半年龙涤股份收到黑龙江省财政厅给付补贴收入5,600万元，并因此盈利。

2、截止2005年6月30日，龙涤股份股东权益为 - 41,602.76万元，银行借款余额为144,728.9万元，其中101,045万元已逾期。龙涤股份拟采取和期后已采取的改进措施。若这些改进措施得不到有效实施和最终落实，龙涤股份的持续经营将存在重大不确定性。

二、公司对以上问题的说明

1、鉴于化纤市场竞争激烈、原材料价格上涨和企业资金紧张的实际情况，为确保我省纺织原料的供应，同时考虑到多年来公司对地方财政所作的贡献，根据省政府的有关决定，财政给予黑龙江龙涤股份有限公司补助资金5600万元。此项资金是省政府为在公司危难时为支持公司发展给予的财政补贴。

2、强调事项中提到公司巨额债务问题，目前，经过公司的不懈努力、地方政府的大力支持，公司债务和解工作已经取得阶段性结果。

2005年8月15日，公司与中国信达资产管理公司哈尔滨办事处（以下简称信达资产公司）签署了债务和解意向书，信达资产公司同意龙涤股份对上述贷款以贷款本金35,517.19万元人民币35%的比例回购清偿，其他债务免除，从2005年7月1日起停止计息。并同意通过协商的方式与龙涤股份进行债务重组，信达资产公司承诺，在达成债务重组协议前，不采取其他方式主张上述债权，并争取2005年9月30日前签订正式的债务和解协议。

截止2005年6月30日，龙涤股份欠中国工商银行黑龙江省分行阿城市支行（以下简称“工行”）贷款本金7.9亿元、利息6,021万元，其中1.99亿元不良贷款本金及相应利息1,401万元已确定剥离给中国长城资产管理公司哈尔滨办事处，现正在办理移交手续。扣除剥离的不良贷款本金后，本公司尚欠工行贷款本金5.91亿元。

2005年8月6日，在黑龙江省国有企业改革办公室协调下，由黑龙江省国资委、中国工商银行黑龙江省分行、中国工商银行黑龙江省分行哈尔滨营业部、中国工商银行阿城市支行和龙涤股份共同召开了黑龙江龙涤股份有限公司工行债务重组问题专题会议，并形成了黑龙江省国有企业改革办公室第七次会议纪要，就相关事宜达，经参会各方协商，达成以下意见：

1)_关于债务的重组问题。

工行与龙涤股份进一步协商，制定债务重组方案。双方达成协议前，在工行债权安全情况下，工行不采取其他方式主张债权。

2)_关于以资抵债问题。

工行原则同意龙涤集团以其抵押给工行的房屋、设备等资产抵偿龙涤集团欠龙涤股份的债务，龙涤股份仍将该等资产抵押于工行。具体事宜由阿城支行与龙涤股份协商。

综上所述，公司对中国信达资产管理公司的债务已经得达成意向协议，对工行的债务，在债权安全情况下，债权人采取除和解之外的其他方式主张权力。目前可以确定的是，在省政府的大力支持和积极协调下，公司债务将会得到较好解决。届时，公司的净资产将随着债务和解得到大幅度提高，公司将不存在不能持续经营的风险。而且，随着公司工业丝产品在欧美等国际市场营销逐渐增加，公司将具有持续稳定的利润增长能力。

5.12 公司管理层对会计师事务所上年度“非标意见”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

会计师事务所对公司2004年年度报告出具了无法表示意见的审计报告。主要问题是公司在银行的借款过高已经资不抵债，所以对公司的持续经营能力表示担忧。2005年公司努力调整产品结构、并取得可观业绩的同时，利用龙涤集团国有独资公司身份，享受国家对东北老工业基地调整改造的相关政策和解银行债务。目前债务和解情况如下：公司在中国银行贷款总额3.56亿元。目前已转至中国建设银行信达资产管理公司，经反复协商，公司与信达资产管理公司签署了债务和解意向书。2005年8月6日，在黑龙江省国有企业改革办公室协调下，召开与工行债务重组问题专题会议，并形成了黑龙江省国有企业改革办公室第七次会议纪要。

§ 6 重要事项

6.1 收购、出售资产及资产重组

6.1.1 收购或置入资产

适用 不适用

6.1.2 出售或置出资产

适用 不适用

6.1.3 自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

6.2 担保事项

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）
哈尔滨阿斯宝化纤有限	2003年7月16日	3,000.00	连带责任	1年	是	是
哈尔滨阿斯宝化纤有限公司	2002年12月15日	3,480.00	连带责任	2年	是	是
报告期内担保发生额合计		0.00				
报告期内担保余额合计		6,480.00				
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		6,480.00				
担保总额占公司净资产的比例		15.57%				
公司违规担保情况						
为控股股东及公司持股50%以下的其他关联方提供担保的金额		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				
违规担保总额		0.00				

6.3 关联债权债务往来

适用 不适用

单位：（人民币）万元

关联方名称	与上市公司的关系	上市公司向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
黑龙江龙涤集团有限公司	母公司	0.00	61,198.00	261.00	261.00
黑龙江龙马化纤有限公司	子公司	1,047.00	2,857.00	0.00	0.00
哈尔滨龙兴化纤有限公司	子公司	0.00	32,346.00	3,601.00	3,601.00
合计		1,047.00	96,401.00	3,862.00	3,862.00

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1,047.00万元，余额96,401.00万元。

6.4 重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

6.5 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

截止2005年6月30日，龙涤股份应收龙涤集团款项余额155829万元。由于以上占款，致使公司资金紧张，财务状况恶化。控股股东对其占款的解决方式及进展情况如下：

1、以龙涤集团有效资产低偿部分债务

鉴于龙涤集团目前亏损严重，已经没有能力以现金方式偿还对我公司的占款，经过与控股股东协商并得到省国资委的支持准备以龙涤集团现有的土地、生产用厂房、办公楼、仓库等房产；热电厂、动力厂等固定资产，抵偿对公司的部分占款。由于以上资产已为股份公司贷款抵押给工商银行，目前工商银行原则同意转成股份公司抵押，正在与工商银行协商办理相关手续。

如果以上两项工作进展顺利，用以上资产偿还对我公司的债务，可解决部分占款问题。此项工作力争早日将申请文件及材料报省国资委、省证监局核准后，报请中国证监会审批执行。预计土地和固定资产合计可以抵偿占款20,333.74万元。

2、通过与银行债务和解实现集团偿还部分占款

利用龙涤集团国有独资公司身份，享受国家对东北老工业基地调整改造的相关政策和解银行债务。公司在中国银行贷款总额3.56亿元。目前已转至中国建设银行信达资产管理公司，经反复协商，公司与信达资产管理公司签署了债务和解意向书。2005年8月6日，在黑龙江省国有企业改革办公室协调下，召开与工行债务重组问题专题会议，并形成了黑龙江省国有企业改革办公室第七次会议纪要。

§ 7 财务报告

7.1 审计意见

财务报告	未经审计	审计
审计意见	标准无保留意见	非标意见
审计意见全文		
<p>审计报告 中兴宇审字(2005)第5081号 黑龙江龙涤股份有限公司全体股东： 我们审计了后附的黑龙江龙涤股份有限公司(以下简称龙涤股份)2005年6月30日的资产负债表和合并资产</p>		

负债表、2005年1-6月的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表以及2005年1-6月的现金流量表和合并现金流量表。这些会计报表的编制是龙涤股份管理当局的责任，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》的规定，在所有重大方面公允反映了龙涤股份2005年6月30日的财务状况以及2005年1-6月的经营成果和现金流量。

此外，我们提醒会计报表使用人关注：

1、如会计报表附注（五、33）所述，2005年上半年龙涤股份收到黑龙江省财政厅给付补贴收入5,600万元并因此盈利。

2、如会计报表附注（十一、1）所述，截止2005年6月30日，龙涤股份股东权益为-41,603万元，银行借款余额为144,729万元，其中101,045万元借款已逾期。针对其财务现状，龙涤股份披露了拟采取和期后已采取的改进措施。若此些改进措施得不到有效实施和最终落实，龙涤股份的持续经营将存在重大不确定性。本段内容并不影响已发表的审计意见。

北京中兴宇会计师事务所 中国注册会计师 张长战

有限责任公司 中国注册会计师 梁伟
中国·北京 二 五年八月二十八日

7.2 财务报表

7.2.2 利润及利润分配表

单位：（人民币）元

境内报表

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	422,345,979.35	371,304,081.26	703,771,101.57	487,024,128.66
减：主营业务成本	410,952,711.82	358,235,018.04	666,072,647.61	458,754,731.37
主营业务税金及附加	210,512.91	210,512.91	1,500,276.30	1,500,276.30
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	11,182,754.62	12,858,550.31	36,198,177.66	26,769,120.99
加：其他业务利润(亏损以“-”号填列)	3,008,328.86	3,617,777.24	1,074,343.00	1,188,384.99
减：营业费用	5,734,321.21	5,719,065.79	9,433,789.18	9,426,567.48
管理费用	569,584.47	379,009.78	300,276,576.46	141,259,539.32

财务费用	55,719,022.70	52,873,661.39	39,925,388.16	35,944,503.88
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-47,831,844.90	-42,495,409.41	-312,363,233.14	-158,673,104.70
加：投资收益（亏损以“-”号填列）				
补贴收入	56,000,000.00	56,000,000.00		
营业外收入	1,098,990.11	1,098,990.11		
减：营业外支出				
四、利润总额（亏损以“-”号填列）	9,267,145.21	14,603,580.70	-312,363,233.14	-158,673,104.70
减：所得税				
少数股东损益	-1,334,108.87		-38,422,532.11	
加：未确认的投资损失本期发生额	4,002,326.62		115,267,596.33	
五、净利润（亏损以“-”号填列）	14,603,580.70	14,603,580.70	-158,673,104.70	-158,673,104.70
加：年初未分配利润	-1,118,246,416.86	-1,369,158,659.55	-480,660,117.81	-452,680,955.47
其他转入				
六、可供分配的利润	-1,103,642,836.16	-1,354,555,078.85	-639,333,222.51	-611,354,060.17
减：提取法定盈余公积				
提取法定公益金				
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	-1,103,642,836.16	-1,354,555,078.85	-639,333,222.51	-611,354,060.17
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				
转作资本（或股本）的普通股股利				
八、未分配利润	-1,103,642,836.16	-1,354,555,078.85	-639,333,222.51	-611,354,060.17
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				

7.3 报表附注

7.3.1 如果出现会计政策、会计估计变更或会计差错更正的，说明有关内容、原因及影响数。

适用 不适用

7.3.2 如果财务报表合并范围发生重大变化的，说明原因及影响数。

适用 不适用

7.3.3 如果被出具非标准无保留意见，列示涉及事项的有关附注。

1、如会计报表附注(五、33)所述，2005年上半年龙涤股份收到黑龙江省财政厅给付补贴收入5,600万元，并因此盈利。

2、如会计报表附注(十一、1)所述，截止2005年6月30日，龙涤股份股东权益为-41,603万元，银行借款余额为144,729万元，其中101,045万元借款已逾期。针对其财务现状，龙涤股份披露了拟采取和期后已采取的改进措施。若这些改进措施得不到有效实施和最终落实，龙涤股份的持续经营将存在重大不确定性。本段内容并不影响已发表的审计意见。

黑龙江龙涤股份有限公司董事会

2005年8月28日