

山东海龙股份有限公司 2011 年第三季度季度报告全文

§ 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、准确性和完整性负个别及连带责任。

1.2 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.3 公司负责人袁明哲、主管会计工作负责人张志鸿及会计机构负责人(会计主管人员)赵黎明声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

单位：元

	2011.9.30	2010.12.31	增减幅度 (%)	
总资产 (元)	7,703,158,637.14	7,969,475,226.63	-3.34%	
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	415,046,408.40	962,252,335.04	-56.87%	
股本 (股)	863,977,948.00	863,977,948.00	0.00%	
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	0.48	1.11	-56.76%	
	2011 年 7-9 月	比上年同期增减 (%)	2011 年 1-9 月	比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	775,375,872.93	-47.78%	3,017,937,904.49	-16.31%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	-197,991,696.61	-722.56%	-520,205,926.64	-1,189.08%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-	-	-383,581,919.20	-751.91%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-	-	-0.444	-751.91%
基本每股收益 (元/股)	-0.23	-725.00%	-0.602	-1,188.61%
稀释每股收益 (元/股)	-0.23	-725.00%	-0.602	-1,188.61%
加权平均净资产收益率 (%)	-25.68%	-28.04%	-58.07%	-61.59%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-25.52%	-27.73%	-59.26%	-62.28%

非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
非流动资产处置损益	-1,690,148.26	
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	13,670,969.31	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,975,377.37	
少数股东权益影响额	204,916.45	
所得税影响额	3,053,752.59	
合计	17,214,867.46	-

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数（户）	101,350	
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
潍坊市投资公司	140,324,118	人民币普通股
潍坊康源投资有限公司	104,064,517	人民币普通股
上海东银投资有限公司	54,060,000	人民币普通股
中国人民财产保险股份有限公司－传统－普通保险产品	9,999,908	人民币普通股
中国人民人寿保险股份有限公司－自有资金	4,024,483	人民币普通股
中融国际信托有限公司－融新 295 号	3,100,000	人民币普通股
中国人民人寿保险股份有限公司－传统－普通保险产品	2,300,000	人民币普通股
兴业银行－民生加银内需增长股票型证券投资基金	1,999,995	人民币普通股
周广政	1,980,342	人民币普通股
赵心红	1,906,200	人民币普通股

§ 3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

适用 不适用

- 1、货币资金较期初减少 32.49%，主要为存放在金融机构存款减少所致。
- 2、预付账款较期初增加 63.22%，为公司根据市场情况变化调整采购策略所致。
- 3、工程物资较期初减少 85.17%，主要为在建项目专业设备陆续安装完毕，相应价值转入在建工程核算所致。
- 4、资产减值准备较期初增幅较大，主要为公司对部分原材料及产成品计提了减值准备所致。
- 5、应交税费较期初下降 331.67%，主要为当期实现的增值税减少所致。
- 6、其他应付款较期初增加 64.95%，主要为公司暂借款增加所致。
- 7、营业税金及附加较期初下降 50.38%，主要为当期实现的流转税减少所致。
- 8、本期资产减值损失较上期增加，主要系本期末对存货计提跌价损失增加所致。
- 9、本期财务费用较上期增加，主要系本期利息支出增加所致。
- 10、营业外收入较上期增加，主要为计入当期的政府补助利得增加所致。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

3.2.1 非标意见情况

适用 不适用

3.2.2 公司存在向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况

√ 适用 □ 不适用

截止 2010 年 12 月 31 日，公司存在未履行审议程序和信息披露义务的违规对外担保共 42300 万元人民币，占公司 2010 年期末经审计净资产的 43.9%；2011 年上半年，公司新增未履行审议程序和信息披露义务的违规对外担保共 10000 万元人民币，占公司 2010 年期末经审计净资产的 10.39%。

因公司 2010 年、2011 年上半年存在违规对外担保情况，公司股票自 2011 年 9 月 5 日起被深交所实行其他特别处理，股票简称由“山东海龙”变更为“ST 海龙”。

报告期内，公司严格按照《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发〔2005〕120 号）和《股票上市规则》等规定，加强公司对外担保管理，规范公司信息披露，通过提前解除，要求被担保单位按期归还担保贷款等方式解决了 45600 万元违规担保，截止报告期末，尚有 6700 万元违规对外担保未解决，公司将继续加大力度，通过各种方式尽快解决余下的违规对外担保。

3.2.3 日常经营重大合同的签署和履行情况

□ 适用 √ 不适用

3.2.4 其他

√ 适用 □ 不适用

1、2011 年 7 月 18 日，公司收到监事会主席郑恩洋先生的辞职申请，郑恩洋先生因身体原因申请辞去公司第八届监事会监事(监事会主席)职务。

2、2011 年 7 月 21 日，公司召开第五届职工代表第三次会议，会议通过民主选举方式推举杨增光先生出任公司监事会职工代表监事，任期 2011 年 8 月 5 日起至公司本届监事会任期届满为止。同时 2011 年 6 月 3 日职工代表监事王兴华先生向公司监事会提出的辞职生效，王兴华先生不再履行职工代表监事职责。

3、2011 年 8 月 22 日，公司接到实际控制人潍坊市人民政府通知，公司第一大股东潍坊市投资公司与寿光晨鸣控股有限公司已经解除于 2011 年 5 月 9 日签署的《国有法人股份之授权经营和管理协议》，寿光晨鸣控股有限公司不再履行对山东海龙股份有限公司的托管责任。同时，潍坊市政府与中国恒天集团有限公司达成初步意向，以保证公司生产经营和职工稳定为前提，双方开展多种方式合作。为防止公司股价异动，维护广大投资者的利益，公司董事会特向深圳证券交易所申请公司股票自 2011 年 8 月 22 日 9:30 起停牌。

4、因公司 2010 年、2011 年上半年存在违规对外担保情况，公司股票自 2011 年 9 月 5 日起被深交所实行其他特别处理，股票简称由“山东海龙”变更为“ST 海龙”。

5、2011 年 9 月 23 日，公司收到深圳证券交易所《关于对山东海龙股份有限公司及相关当事人给予处分的决定》（深证上〔2011〕295 号）。因公司业绩预警严重滞后、未履行担保审议程序亦未履行及时披露义务的巨额违规担保事项，违反了《深圳证券交易所股票上市规则》的规定，鉴于公司及相关当事人的违规事实和情节，深圳证券交易所作出对公司给予公开谴责的处分，对时任董事、监事及董事会秘书给予公开谴责或通报批评的处分。

6、2011 年 9 月 29 日，公司第八届董事会第三十次会议审议通过《山东海龙股份有限公司关于聘任北京永拓会计师事务所有限责任公司为公司 2011 年度审计机构的议案》。

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

上市公司及其董事、监事和高级管理人员、公司持股 5%以上股东及其实际控制人等有关方在报告期内或持续到报告期内的以下承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	潍坊广澜投资有限公司	获流通权之日起在六十个月内不通过证券交易所挂牌出售股份	报告期内履行完毕
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无
重大资产重组时所作承诺	无	无	无
发行时所作承诺	无	无	无

其他承诺（含追加承诺）	无	无	无
-------------	---	---	---

3.4 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原因说明

适用 不适用

3.5 其他需说明的重大事项

3.5.1 证券投资情况

适用 不适用

3.5.2 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011年09月22日	海龙宾馆	实地调研	长城证券	了解公司经营情况

3.6 衍生品投资情况

适用 不适用

3.6.1 报告期末衍生品投资的持仓情况

适用 不适用

§ 4 附录

4.1 资产负债表

编制单位：山东海龙股份有限公司
元

2011年09月30日

单位：

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	816,601,710.93	238,956,526.11	1,209,554,071.13	342,285,113.71
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	1,000,000.00	1,000,000.00	800,000.00	800,000.00
应收票据	53,422,697.90	40,769,644.00	55,767,967.00	157,987,872.80
应收账款	317,159,895.17	60,893,193.09	301,277,568.36	40,007,471.49
预付款项	382,515,734.84	155,721,445.25	234,357,636.62	109,340,526.85
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				

应收股利				
其他应收款	110,688,952.06	811,731,067.80	97,308,772.01	616,644,049.49
买入返售金融资产				
存货	1,123,592,623.30	478,784,801.40	1,099,724,541.92	461,906,534.00
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	2,804,981,614.20	1,787,856,677.65	2,998,790,557.04	1,728,971,568.34
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	88,057,281.64	939,396,289.21	96,464,639.39	947,810,846.96
投资性房地产				
固定资产	3,839,194,931.62	1,830,225,128.47	3,803,418,609.69	1,921,968,263.04
在建工程	297,213,902.19	100,752,602.85	358,705,701.67	11,777,873.97
工程物资	4,405,467.27	262,501.07	29,715,991.27	26,338,443.97
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	552,212,247.84	238,657,032.54	562,565,868.70	244,517,511.86
开发支出				
商誉	236,291.37		236,291.37	
长期待摊费用	5,961.86		27,226.97	
递延所得税资产	116,850,939.15	85,981,202.68	119,550,340.53	86,175,999.42
其他非流动资产				
非流动资产合计	4,898,177,022.94	3,195,274,756.82	4,970,684,669.59	3,238,588,939.22
资产总计	7,703,158,637.14	4,983,131,434.47	7,969,475,226.63	4,967,560,507.56
流动负债：				
短期借款	2,572,895,051.38	1,611,550,000.00	2,922,654,983.92	1,973,945,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	1,086,200,208.30	321,240,998.30	1,018,100,000.00	599,100,000.00
应付账款	1,186,084,759.45	898,456,103.32	1,071,726,296.17	477,202,406.77
预收款项	169,482,141.93	73,840,104.22	186,551,410.86	76,050,018.73
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	72,464,784.92	53,027,525.40	65,795,435.45	51,940,293.93
应交税费	-71,134,904.58	3,354,313.20	-16,478,903.68	-4,867,967.88
应付利息			1,272,025.87	
应付股利	8,096,032.62	8,096,032.62	8,096,032.62	8,096,032.62

其他应付款	411,911,030.19	405,646,448.99	249,715,728.54	323,252,434.38
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债	520,900,000.00	430,900,000.00	241,700,000.00	72,700,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	5,956,899,104.21	3,806,111,526.05	5,749,133,009.75	3,577,418,218.55
非流动负债：				
长期借款	1,117,458,042.99	615,608,042.99	955,203,032.81	453,353,032.81
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	11,630,311.73		11,417,141.73	
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	101,259,590.38	44,050,000.00	97,727,435.69	44,050,000.00
非流动负债合计	1,230,347,945.10	659,658,042.99	1,064,347,610.23	497,403,032.81
负债合计	7,187,247,049.31	4,465,769,569.04	6,813,480,619.98	4,074,821,251.36
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	863,977,948.00	863,977,948.00	863,977,948.00	863,977,948.00
资本公积	49,468,687.15	58,074,491.67	76,468,687.15	58,074,491.67
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	124,114,864.01	124,114,864.01	124,114,864.01	124,114,864.01
一般风险准备				
未分配利润	-622,515,090.76	-528,805,438.25	-102,309,164.12	-153,428,047.48
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	415,046,408.40	517,361,865.43	962,252,335.04	892,739,256.20
少数股东权益	100,865,179.43		193,742,271.61	
所有者权益合计	515,911,587.83	517,361,865.43	1,155,994,606.65	892,739,256.20
负债和所有者权益总计	7,703,158,637.14	4,983,131,434.47	7,969,475,226.63	4,967,560,507.56

4.2 本报告期利润表

编制单位：山东海龙股份有限公司

2011 年 7-9 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	775,375,872.93	445,991,456.72	1,484,910,336.97	810,226,558.72
其中：营业收入	775,375,872.93	445,991,456.72	1,484,910,336.97	810,226,558.72
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				

二、营业总成本	992,126,522.27	590,225,719.85	1,452,204,669.55	799,864,286.68
其中：营业成本	845,034,590.30	507,224,592.95	1,314,611,194.93	727,629,126.05
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金 净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	1,813,148.88	245,355.28	1,416,017.89	131,590.50
销售费用	18,598,447.61	7,450,735.84	35,610,926.44	5,003,128.29
管理费用	55,181,885.43	42,675,252.63	44,696,735.30	30,651,031.98
财务费用	74,945,752.85	39,010,757.20	53,681,470.23	34,919,345.05
资产减值损失	-3,447,302.80	-6,380,974.05	2,188,324.76	1,530,064.81
加：公允价值变动收益（损 失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-” 号填列）	285,442.25	285,442.25	4,136,217.86	4,136,217.86
其中：对联营企业和 合营企业的投资收益			4,122,377.59	4,122,377.59
汇兑收益（损失以“-”号 填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号 填列）	-216,465,207.09	-143,948,820.88	36,841,885.28	14,498,489.90
加：营业外收入	2,108,658.05	83,578.79	2,956,081.67	40,000.00
减：营业外支出	1,574,381.56	1,512,303.80	230,957.85	25,349.71
其中：非流动资产处置损 失			51,100.00	
四、利润总额（亏损总额以“-” 号填列）	-215,930,930.60	-145,377,545.89	39,567,009.10	14,513,140.19
减：所得税费用	2,742,610.32	957,152.50	4,231,749.82	-150,798.82
五、净利润（净亏损以“-”号 填列）	-218,673,540.92	-146,334,698.39	35,335,259.28	14,663,939.01
归属于母公司所有者的 净利润	-197,991,696.61	-146,334,698.39	31,802,660.41	14,663,939.01
少数股东损益	-20,681,844.31		3,532,598.87	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.23		0.0368	
（二）稀释每股收益	-0.23		0.0368	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	-218,673,540.92	-146,334,698.39	35,335,259.28	14,663,939.01
归属于母公司所有者的 综合收益总额	-197,991,696.61	-146,334,698.39	31,802,660.41	14,663,939.01
归属于少数股东的综合 收益总额	-20,681,844.31		3,532,598.87	

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

4.3 年初到报告期末利润表

编制单位：山东海龙股份有限公司

2011 年 1-9 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	3,017,937,904.49	1,805,448,269.75	3,606,159,148.76	2,149,953,507.43
其中：营业收入	3,017,937,904.49	1,805,448,269.75	3,606,159,148.76	2,149,953,507.43
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	3,640,469,522.22	2,182,001,691.25	3,580,224,015.66	2,128,929,932.38
其中：营业成本	3,051,921,721.13	1,926,295,651.41	3,197,102,987.79	1,927,134,096.70
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	4,493,144.78	303,297.62	9,055,951.10	5,060,809.61
销售费用	58,145,877.95	14,300,967.92	77,684,495.07	12,293,711.92
管理费用	157,519,993.43	103,257,133.25	129,804,579.98	88,701,736.54
财务费用	245,160,310.05	139,143,285.95	161,637,586.44	92,830,643.01
资产减值损失	123,228,474.88	-1,298,644.90	4,938,415.28	2,908,934.60
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	285,442.25	285,442.25	16,839,026.77	16,744,106.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			16,730,266.32	16,730,266.32
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-622,246,175.48	-376,267,979.25	42,774,159.87	37,767,681.64
加：营业外收入	16,657,869.47	3,315,837.51	9,875,863.72	2,692,400.00
减：营业外支出	2,701,671.05	2,230,452.29	783,998.66	310,292.76
其中：非流动资产处置损失			51,100.00	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-608,289,977.06	-375,182,594.03	51,866,024.93	40,149,788.88
减：所得税费用	4,793,041.76	194,796.74	5,194,297.90	-436,340.19
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-613,083,018.82	-375,377,390.77	46,671,727.03	40,586,129.07

归属于母公司所有者的净利润	-520,205,926.64	-375,377,390.77	47,765,420.09	40,586,129.07
少数股东损益	-92,877,092.18		-1,093,693.06	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.602		0.0553	
（二）稀释每股收益	-0.602		0.0553	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	-613,083,018.82	-375,377,390.77	46,671,727.03	40,586,129.07
归属于母公司所有者的综合收益总额	-520,205,926.64	-375,377,390.77	47,765,420.09	40,586,129.07
归属于少数股东的综合收益总额	-92,877,092.18		-1,093,693.06	

年初到报告期末发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

4.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位：山东海龙股份有限公司

2011 年 1-9 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	3,492,324,971.07	2,321,856,927.99	4,515,378,315.10	2,380,401,905.71
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	20,124,119.91	735,959.22	26,745,122.34	
收到其他与经营活动有关的现金	71,915,622.16	50,031,693.01	23,501,267.65	10,233,278.12
经营活动现金流入小计	3,584,364,713.14	2,372,624,580.22	4,565,624,705.09	2,390,635,183.83
购买商品、接受劳务支付的现金	3,602,165,152.05	2,207,771,678.83	4,242,067,839.86	2,143,379,988.05

客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	167,101,840.45	109,821,102.27	138,322,263.92	101,631,439.29
支付的各项税费	49,317,083.99	12,598,375.69	106,241,553.89	74,538,927.00
支付其他与经营活动有关的现金	149,362,555.85	257,816,864.50	20,153,179.90	19,173,595.73
经营活动现金流出小计	3,967,946,632.34	2,588,008,021.29	4,506,784,837.57	2,338,723,950.07
经营活动产生的现金流量净额	-383,581,919.20	-215,383,441.07	58,839,867.52	51,911,233.76
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金		-200,000.00		
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			57,204.09	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计		-200,000.00	57,204.09	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	90,717,411.36	81,119,807.75	96,350,908.50	33,756,109.76
投资支付的现金				80,000,000.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	90,717,411.36	81,119,807.75	96,350,908.50	113,756,109.76
投资活动产生的现金流量净额	-90,717,411.36	-81,319,807.75	-96,293,704.41	-113,756,109.76
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				

取得借款收到的现金	2,821,969,024.28	1,567,548,767.64	1,889,776,126.00	1,468,970,000.00
发行债券收到的现金	398,000,000.00	398,000,000.00		
收到其他与筹资活动有关的现金	438,300,000.00	438,300,000.00		
筹资活动现金流入小计	3,658,269,024.28	2,403,848,767.64	1,889,776,126.00	1,468,970,000.00
偿还债务支付的现金	3,330,044,416.65	2,122,647,924.92	1,989,287,147.08	1,302,422,875.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	246,877,637.27	87,826,181.50	159,720,042.50	86,746,015.28
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	3,576,922,053.92	2,210,474,106.42	2,149,007,189.58	1,389,168,890.28
筹资活动产生的现金流量净额	81,346,970.36	193,374,661.22	-259,231,063.58	79,801,109.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	-392,952,360.20	-103,328,587.60	-296,684,900.47	17,956,233.72
加：期初现金及现金等价物余额	1,209,554,071.13	342,285,113.71	719,110,036.30	59,720,622.86
六、期末现金及现金等价物余额	816,601,710.93	238,956,526.11	422,425,135.83	77,676,856.58

4.5 审计报告

审计意见： 未经审计