**黑龙江黑化股份有限公司**

**600179**

**2008 年年度报告**

**目录**

[一、重要提示](#_bookmark0) [2](#_bookmark0)

[二、公司基本情况](#_bookmark0) [2](#_bookmark0)

[三、会计数据和业务数据摘要：](#_bookmark1) [3](#_bookmark1)

[四、股本变动及股东情况](#_bookmark2) [4](#_bookmark2)

[五、董事、监事和高级管理人员](#_bookmark3) [9](#_bookmark3)

[六、公司治理结构](#_bookmark4) [11](#_bookmark4)

[七、股东大会情况简介](#_bookmark5) [13](#_bookmark5)

[八、董事会报告](#_bookmark5) [13](#_bookmark5)

[九、监事会报告](#_bookmark6) [20](#_bookmark6)

[十、重要事项](#_bookmark6) [20](#_bookmark6)

[十一、财务会计报告](#_bookmark7) [25](#_bookmark7)

[十二、备查文件目录](#_bookmark8) [67](#_bookmark8)5

# 一、重要提示

(一) 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。

(二) 董事张肃泉，徐维欣，吴德生因公出差未能参加本次会议，特授权董事王宏伟、许文祥、朱勋绩 对会议审议事项进行表决；独立董事许兆林因公出差未能参加本次会议，特授权独立董事王玉伟对会 议审议事项进行表决。

(三) 天职国际会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四) 公司负责人王宏伟、主管会计工作负责人刘亚芳及会计机构负责人（会计主管人员）刘亚芳声明： 保证年度报告中财务报告的真实、完整。

# 二、公司基本情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司法定中文名称 | | | 黑龙江黑化股份有限公司 | | |
| 公司法定中文名称缩写 | | | 黑化股份 | | |
| 公司法定英文名称 | | | HeiLongJiang HeiHua Co.,Ltd | | |
| 公司法定英文名称缩写 | | | HH | | |
| 公司法定代表人 | | | 王宏伟 | | |
| 公司董事会秘书情况 | | | | | |
| 董事会秘书姓名 | | | 张连增 | | |
| 董事会秘书联系地址 | | | 黑龙江黑化股份有限公司 | | |
| 董事会秘书电话 | | | 0452-8927129 | | |
| 董事会秘书传真 | | | 0452-6884895 | | |
| 董事会秘书电子信箱 | | | [hhgf@tom.com](mailto:hhgf@tom.com) | | |
| 公司证券事务代表情况 | | | | | |
| 证券事务代表姓名 | | | 刘喜涛 | | |
| 证券事务代表联系地址 | | | 黑龙江黑化股份有限公司 | | |
| 证券事务代表电话 | | | 0452-8927290 | | |
| 证券事务代表传真 | | | 0452-6884895 | | |
| 证券事务代表电子信箱 | | | [zlz600179@sohu.com](mailto:zlz600179@sohu.com) | | |
|  | | | | | |
| 公司注册地址 | | | 黑龙江省齐齐哈尔市富拉尔基区向阳大街 2 号 | | |
| 公司办公地址 | | | 黑龙江省齐齐哈尔市富拉尔基区向阳大街 2 号 | | |
| 公司办公地址邮政编码 | | | 161041 | | |
| 公司电子信箱 | | | [hhgf@tom.com](mailto:hhgf@tom.com) | | |
| 公司选定的信息披露报纸名称 | | | 《中国证券报》、《上海证券报》 | | |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | | | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) | | |
| 公司年度报告备置地点 | | | 公司董事会秘书处 | | |
| 公司股票简况 | | | | | |
| 股票种类 | 股票上市交易  所 | 股票简称 | | 股票代码 | 变更前股票简称 |
| A股 | 上海证券交易  所 | 黑化股份 | | 600179 |  |
| 其他有关资料 | | | | | |
| 公司首次注册日期 | | | 1998 年 10 月 30 日 | | |
| 公司首次注册地点 | | | 黑龙江省齐齐哈尔市富拉尔基区向阳大街 2 号 | | |
| 企业法人营业执照注册号 | | | 2300001100459 | | |
| 税务登记号码 | | | 230206702847417 | | |

|  |  |
| --- | --- |
| 组织机构代码 | 70284741-7 |
| 公司聘请的会计师事务所情况 | |
| 公司聘请的境内会计师事务所名称 | 天职国际会计师事务所有限公司 |
| 公司聘请的境内会计师事务所办公地址 | 中国北京海淀区车公庄西路乙 19 号华通大厦 B  座 208 |

**三、会计数据和业务数据摘要：** (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 金额 |
| 营业利润 | -49,031,268.96 |
| 利润总额 | -48,439,930.65 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -51,892,692.94 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -52,479,232.61 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 75,506,711.10 |

(二) 非经常性损益项目和金额：

单位：元 币种：人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 非经常性损益项目 | 金额 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 591,338.31 |
| 所得税影响额 | -4,798.64 |
| 合计 | 586,539.67 |

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2008 年 | 2007 年 | 本年比上年  增减(%) | 2006 年 |
| 营业收入 | 1,780,641,423.11 | 1,328,022,343.46 | 34.08 | 1,115,119,935.69 |
| 利润总额 | -48,439,930.65 | 21,058,567.59 | -330.02 | 16,543,980.31 |
| 归属于上市公司股东  的净利润 | -51,892,692.94 | 12,920,597.42 | -501.63 | 10,546,985.21 |
| 归属于上市公司股东  的扣除非经常性损益 的净利润 | -52,479,232.61 | 12,599,774.48 | -516.51 | 4,236,821.70 |
| 基本每股收益（元／  股） | -0.13 | 0.03 | -533.33 | 0.03 |
| 稀释每股收益（元／  股） | -0.13 | 0.03 | -533.33 | 0.03 |
| 扣除非经常性损益后  的基本每股收益（元  ／股） | -0.13 | 0.03 | -533.33 | 0.01 |
| 全面摊薄净资产收益  率（%） | -6.11 | 1.43 | 减少 7.54 个  百分点 | 1.19 |
| 加权平均净资产收益  率（%） | -5.93 | 1.44 | 减少 7.37 个  百分点 | 1.19 |
| 扣除非经常性损益后  全面摊薄净资产收益 率（%） | -6.16 | 1.40 | 减少 7.56 个  百分点 | 0.48 |
| 扣除非经常性损益后 | -5.98 | 1.41 | 减少 7.39 个 | 0.48 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 的加权平均净资产收  益率（%） |  |  | 百分点 |  |
| 经营活动产生的现金  流量净额 | 75,506,711.10 | 79,134,720.85 | -4.58 | 163,569,645.84 |
| 每股经营活动产生的  现金流量净额（元／ 股） | 0.19 | 0.20 | -5.00 | 0.42 |
|  | 2008 年末 | 2007 年末 | 本年末比上  年末增减(%) | 2006 年末 |
| 总资产 | 1,973,760,013.41 | 1,750,147,357.11 | 12.78 | 1,783,394,812.92 |
| 所有者权益（或股东  权益） | 848,944,828.18 | 900,837,521.12 | -5.76 | 887,936,923.70 |
| 归属于上市公司股东  的每股净资产（元／ 股） | 2.18 | 2.31 | -5.63 | 2.28 |

# 四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况 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 |  | | | | | | | | |
| 1、国家持  股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2、国有法  人持股 | 199,141,133 | 51.06 |  |  |  | -4,360,000 | -4,360,000 | 194,781,133 | 49.94 |
| 3、其他内  资持股 | 8,750,597 | 2.25 |  |  |  | 2,556,980 | 2,556,980 | 11,307,577 | 2.90 |
| 其中：境  内非国有 法人持股 | 2,530,597 | 0.65 |  |  |  | -474,740 | -474,740 | 2,055,857 | 0.53 |
| 境  内自然人 持股 | 6,220,000 | 1.60 |  |  |  | 3,031,720 | 3,031,720 | 9,251,720 | 2.37 |
| ４、外资  持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中：境  外法人持 股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 境  外自然人 持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 有限售条  件股份合 计 | 207,891,730 | 53.31 |  |  |  | -1,803,020 | -1,803,020 | 206,088,710 | 52.84 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 二、无限  售条件流 通股份 |  | | | | | | | | |
| 1、人民币  普通股 | 182,108,270 | 46.69 |  |  |  | 1,803,020 | 1,803,020 | 183,911,290 | 47.16 |
| 2、境内上  市的外资 股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、境外上  市的外资 股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4、其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 无限售条  件流通股 份合计 | 182,108,270 | 46.69 |  |  |  | 1,803,020 | 1,803,020 | 183,911,290 | 47.16 |
| 三、股份  总数 | 390,000,000 | 100.00 |  |  |  |  |  | 390,000,000 | 100.00 |

2、限售股份变动情况

单位：股

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 股东名称 | 年初限售股  数 | 年末限售股  数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
| 黑龙江黑化集团有限公司 | 199,141,133 | 194,781,133 | 股改限售。 | 2009 年 6 月 23 日 |
| 耿国华 | 5,050,000 | 4,102,620 | 股改限售。 | 2009 年 6 月 23 日 |
| 杨成社 | 0 | 2,500,000 | 股改限售。 | 2009 年 6 月 23 日 |
| 上海锦彬投资管理有限公司 | 1,530,597 | 1,243,457 | 股改限售。 | 2009 年 6 月 23 日 |
| 王素萍 | 1,170,000 | 950,500 | 股改限售。 | 2009 年 6 月 23 日 |
| 上海灵犀房地产经纪有限公司 | 1,000,000 | 812,400 | 股改限售。 | 2009 年 6 月 23 日 |
| 王 帅 | 0 | 650,000 | 股改限售。 | 2009 年 6 月 23 日 |
| 李 骏 | 0 | 373,700 | 股改限售。 | 2009 年 6 月 23 日 |
| 于广谦 | 0 | 350,000 | 股改限售。 | 2009 年 6 月 23 日 |
| 季 平 | 0 | 186,800 | 股改限售。 | 2009 年 6 月 23 日 |
| 徐红胜 | 0 | 138,100 | 股改限售。 | 2009 年 6 月 23 日 |
| 合计 | 207,891,730 | 206,088,710 | / | / |

(二) 证券发行与上市情况 1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、公司股份总数及结构的变动情况

①2008 年国有法人股减少 4,360,000 万股，原因是持股股东黑化集团与债权人发生债务纠纷，法 院强制拍卖黑化集团持有的本公司股权进行还债。

②本期境内法人股减少 474,740 股，原因是根据股权分置改革的规定该部分股份流通权于 2008 年解禁可以上市流通。

3、现存的内部职工股情况 本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 报告期末股东总数 | | | | 64,568 户 | | | | |
| 前十名股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | | 持股比  例(%) | 持股总数 | | 报告期内增  减 | 持有有限售条  件股份数量 | 质押或冻结  的股份数量 |
| 黑龙江黑化集 团有限公司 | 国有法人 | | 49.94 | 194,781,133 | | -4,360,000 | 194,781,133 | 质押  61,590,000  冻结 133,191,133 |
| 耿国华 | 境内自然人 | | 1.05 | 4,102,620 | | -947,380 | 4,102,620 | 未知 |
| 杨成社 | 境内自然人 | | 0.64 | 2,500,000 | | 2,500,000 | 2,500,000 | 未知 |
| 刘栩 | 境内自然人 | | 0.54 | 2,100,921 | |  |  | 未知 |
| 周汀财 | 境内自然人 | | 0.39 | 1,536,080 | |  |  | 未知 |
| 玄京花 | 境内自然人 | | 0.33 | 1,286,000 | |  |  | 未知 |
| 上海锦彬投资  管理有限公司 | 境内  非国有法人 | | 0.32 | 1,243,457 | | -287,140 | 1,243,457 | 未知 |
| 王素萍 | 境内自然人 | | 0.30 | 1,170,000 | |  | 950,500 | 未知 |
| 普恩吉贸易  （北京）有限 公司 | 境内 非国有法人 | | 0.23 | 880,000 | | 339,165 |  | 未知 |
| 上海灵犀房地  产经纪有限公 司 | 境内 非国有法人 | | 0.21 | 832,400 | | -167,600 | 812,400 | 未知 |
| 前十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的数  量 | | | 股份种类 | | | |
| 刘栩 | | 2,100,921 | | | 人民币普通股 | | | |
| 周汀财 | | 1,536,080 | | | 人民币普通股 | | | |
| 玄京花 | | 1,286,000 | | | 人民币普通股 | | | |
| 普恩吉贸易（北  京）有限公司 | | 880,000 | | | 人民币普通股 | | | |
| 郭菁慧 | | 676,409 | | | 人民币普通股 | | | |
| 陈荣法 | | 615,600 | | | 人民币普通股 | | | |
| 肖玉萍 | | 593,700 | | | 人民币普通股 | | | |
| 王利琴 | | 573,000 | | | 人民币普通股 | | | |
| 张宏 | | 532,950 | | | 人民币普通股 | | | |
| 龚琴 | | 482,078 | | | 人民币普通股 | | | |
| 上述股东关联关  系或一致行动的 说明 | | 公司控股股东与上述股东之间不存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信  息披露管理办法》规定的一致行动人，公司未知其他股东之间是否存在关联关系 或是否为一致行动人。 | | | | | | |

前十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 | 有限售条件股份可上市交易情况 | | 限售条件 |
| 可上市交易时间 | 新增可上市交易  股份数量 |
| 1. | 黑龙江黑化集团有 限公司 | 194,781,133 | 2009 年 6 月 23 日 194,781,133 | | 限售条件详见公司  股改说明书承诺事 项履行相关条款。 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  | 限售条件详见公司 |
| 2. | 耿国华 | 4,102,620 | 2009 年 6 月 23 日 | 4,102,620 | 股改说明书承诺事 |
|  |  |  |  |  | 项履行相关条款。 |
|  |  |  |  |  | 限售条件详见公司 |
| 3. | 杨成社 | 2,500,000 | 2009 年 6 月 23 日 | 2,500,000 | 股改说明书承诺事 |
|  |  |  |  |  | 项履行相关条款。 |
| 4. | 上海锦彬投资管理 有限公司 | 1,243,457 | 2009 年 6 月 23 日 | 1,243,457 | 限售条件详见公司  股改说明书承诺事 项履行相关条款。 |
|  |  |  |  |  | 限售条件详见公司 |
| 5. | 王素萍 | 950,500 | 2009 年 6 月 23 日 | 950,500 | 股改说明书承诺事 |
|  |  |  |  |  | 项履行相关条款。 |
| 6. | 上海灵犀房地产经 纪有限公司 | 812,400 | 2009 年 6 月 23 日 | 812,400 | 限售条件详见公司  股改说明书承诺事 项履行相关条款。 |
|  |  |  |  |  | 限售条件详见公司 |
| 7. | 王帅 | 650,000 | 2009 年 6 月 23 日 | 650,000 | 股改说明书承诺事 |
|  |  |  |  |  | 项履行相关条款。 |
|  |  |  |  |  | 限售条件详见公司 |
| 8. | 李骏 | 373,700 | 2009 年 6 月 23 日 | 373,700 | 股改说明书承诺事 |
|  |  |  |  |  | 项履行相关条款。 |
|  |  |  |  |  | 限售条件详见公司 |
| 9. | 于广谦 | 350,000 | 2009 年 6 月 23 日 | 350,000 | 股改说明书承诺事 |
|  |  |  |  |  | 项履行相关条款。 |
|  |  |  |  |  | 限售条件详见公司 |
| 10. | 季平 | 186,800 | 2009 年 6 月 23 日 | 186,800 | 股改说明书承诺事 |
|  |  |  |  |  | 项履行相关条款。 |

2、控股股东及实际控制人情况 (1) 法人控股股东情况

单位:万元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 名称 | 法定代表人 | 注册资本 | 成立日期 | 主营业务 |
|  |  |  |  | 化肥产品；多孔硝酸铵，甲醇， |
|  |  |  |  | 碳黑，双氧水，二三酸，等化 |
| 黑龙江黑化集团  有限公司 | 王宏伟 | 36,000 | 1997 年 4 月 24 日 | 工产品；按外贸部所批商品目  录进行进出口业务，机械设备 |
|  |  |  |  | 制造和加工，压力容器设计、 |
|  |  |  |  | 制造，商标印制。 |

(2) 法人实际控制人情况

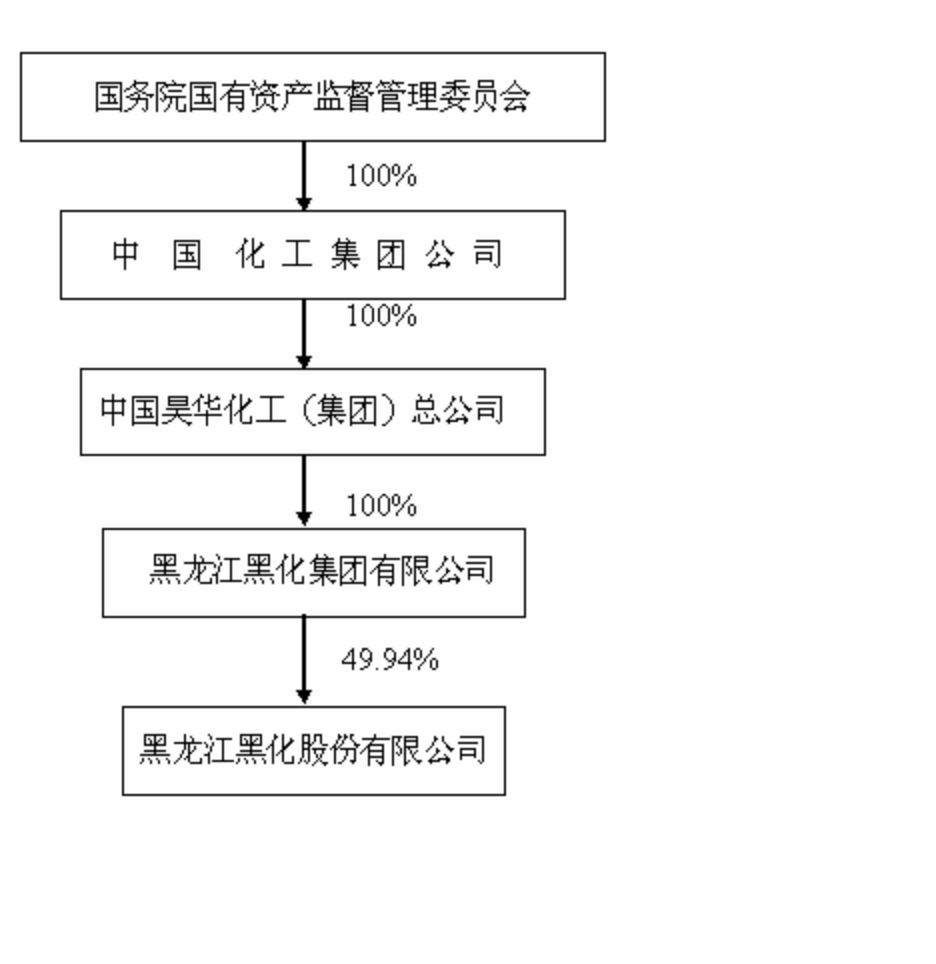
单位: 万元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 名称 | 法定代表人 | 注册资本 | 成立日期 | 主营业务 |
|  |  |  |  | 化工原料、化工产品、塑料、 |
|  |  |  |  | 轮胎、橡胶制品、膜设备、化 |
|  |  |  |  | 工设备的生产与销售；机械产 |
| 中国化工集团  公司 | 任建新 | 570,000 | 2004 年 4 月 24 日 | 品、电子产品、仪器仪表、建  材、纺织品、轻工产品、林产 |
|  |  |  |  | 品、林化产品的生产与销售； |
|  |  |  |  | 化工装备、化学清洗、防腐、 |
|  |  |  |  | 石油化工、水处理技术的研究、 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | 开发、设计和施工；技术咨询、  信息服务、设备租赁。 |
|  |  |  |  | 化工原料、化工产品（不含危 |
| 中国昊华化工  （集团）总公司 | 傅向升 | 373,328 | 1993 年 12 月 1 日 | 险化学品）、化学矿、石油化  工、化工装备、机械、电子产 品、仪器仪表、建材、纺织品、 |
|  |  |  |  | 轻工产品、林产品等。 |

(3) 控股股东及实际控制人变更情况 本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东 截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

# 五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事、高级管理人员的情况

单位:股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 性 别 | 年 龄 | 任期起止日期 | 年初持 股数 | 年末持 股数 | 是否 在公 司领 取报 酬、 津贴 | 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 取报酬、 津贴 |
| 王宏伟 | 董事长 | 男 | 43 | 2008 年 1 月 16 日  2011 年 1 月 15 日 | 6,400 | 6,400 | 是 | 7.9 | 否 |
| 许文祥 | 副董事长 | 男 | 57 | 2008 年 1 月 16 日  2011 年 1 月 15 日 | 9,600 | 9,600 | 是 | 8.1 | 否 |
| 张肃泉 | 董事 | 男 | 51 | 2008 年 1 月 16 日  2011 年 1 月 15 日 | 0 | 0 | 否 |  | 是 |
| 徐维欣 | 董事 | 男 | 47 | 2008 年 1 月 16 日  2011 年 1 月 15 日 | 0 | 0 | 否 |  | 是 |
| 吴德生 | 董事 | 男 | 44 | 2008 年 1 月 16 日  2011 年 1 月 15 日 | 0 | 0 | 否 |  | 是 |
| 朱勋绩 | 董事 | 男 | 55 | 2008 年 1 月 16 日  2011 年 1 月 15 日 | 6,400 | 6,400 | 是 | 6.1 | 否 |
| 许兆林 | 独立董事 | 男 | 63 | 2008 年 1 月 16 日  2011 年 1 月 15 日 | 0 | 0 | 是 | 2 | 否 |
| 吴 平 | 独立董事 | 男 | 40 | 2008 年 1 月 16 日  2011 年 1 月 15 日 | 0 | 0 | 是 | 2 | 否 |
| 王玉伟 | 独立董事 | 男 | 39 | 2008 年 1 月 16 日  2011 年 1 月 15 日 | 0 | 0 | 是 | 2 | 否 |
| 赵玉水 | 监事会主席 | 男 | 59 | 2008 年 1 月 16 日  2011 年 1 月 15 日 | 0 | 0 | 否 |  | 是 |
| 刘真俊 | 监事 | 男 | 51 | 2008 年 1 月 16 日  2011 年 1 月 15 日 | 0 | 0 | 是 | 5.6 | 否 |
| 李志良 | 监事 | 男 | 57 | 2008 年 1 月 16 日  2011 年 1 月 15 日 | 0 | 0 | 是 | 3.8 | 否 |
| 刘亚芳 | 总会计师 | 女 | 47 | 2008 年 1 月 16 日  2011 年 1 月 15 日 | 0 | 0 | 是 | 3.8 | 否 |
| 张连增 | 董事会秘书 | 男 | 46 | 2008 年 1 月 16 日  2011 年 1 月 15 日 | 0 | 0 | 是 | 3 | 否 |
| 阎树忠 | 董事长 | 男 | 60 | 2004 年 12 月 27 日  2008 年 1 月 15 日 | 14,400 | 14,400 | 是 | 8.1 | 否 |
| 张学发 | 董事 | 男 | 60 | 2004 年 12 月 27 日  2008 年 1 月 15 日 | 9,600 | 9,600 | 是 | 6 | 否 |
| 林 建 | 董事 | 男 | 58 | 2004 年 12 月 27 日  2008 年 1 月 15 日 | 0 | 0 | 是 | 5.8 | 否 |
| 邢玉武 | 监事会主席 | 男 | 60 | 2004 年 12 月 27 日  2008 年 1 月 15 日 | 9,600 | 9,600 | 是 | 5.6 | 否 |
| 王玉民 | 监事 | 男 | 44 | 2004 年 12 月 27 日  2008 年 1 月 15 日 | 0 | 0 | 是 | 3 | 否 |

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

1.王宏伟：近 5 年来历任黑龙江黑化集团有限公司董事、黑化股份公司董事、副总经理、董事会秘书， 现任本公司董事长、总经理。

2.许文祥：近 5 年来历任黑化集团公司副董事长、党委副书记，党委书记、现任本公司副董事长。

3.张肃泉：历任甘肃地质矿产局运输科长，中国蓝星化学清洗总公司乌鲁木齐化学清洗研究所所长， 管理处、生产办公室处长、主任，蓝星星火化工厂副厂长，总经理助理兼哈尔滨石化总厂 厂长，蓝星 上海溶剂厂厂长；中车汽修(集团)总公司总经理、党委书记，中国化工集团公司地方事业部主任。现 任中国化工新材料总公司总经理、党委副书记，黑龙江黑化集团有限公司董事，本公司董事。 4.徐维欣：历任中国化学工程总公司干部部主任科员，化工部人事教育司干部管理处副处长、处长； 昊华总公司人事劳资部副主任、主任，兼国际事业部主任，昊华总公司总经理助理兼人事劳资部、国 际事业部主任，昊华总公司党委常委、副总经理兼工会主席；中国化工新材料总公司总经理兼党委书 记。现任中国化工新材料总公司党委书记、副总经理，黑龙江黑化集团有限公司董事，本公司董事。 5.吴德生：历任化工规划院化肥处干部、副处长，化工部国际合作司科技处副处长、处长，中国石油 和化学工业协会处长，美国联亚集团公司业务发展部经理，中国化工建设总公司国际交流中心总经理， 中国化工集团公司地方事业部处长。现任中国化工新材料总公司规划科技处处长、新疆中泰化学股份 有限公司董事、黑龙江黑化集团有限公司董事，本公司董事。

6.朱勋绩：近 5 年来历任黑化集团公司副董事长、总工程师，现任本公司董事。

7.许兆林：历任齐齐哈尔机床企业（集团）有限公司常务副董事长，并兼任齐齐哈尔卜奎会计师事务 所副董事长，现任本公司独立董事。

8.吴 平：历任大庆石油管理局公共汽车公司财务科会计、副科长、科长，大庆石油管理局公共汽车公 司总会计师，大庆油田昆仑集团总会计师，大庆石油管理局财务资产部副经理，现任本公司独立董事。 9.王玉伟：近 5 年来历任航天科技控股集团股份有限公司董事会秘书，现任本公司独立董事。

10.赵玉水：历任化工部教育司职工教育处副处长，中央赴云南讲师团副团长、分团团长，教育司职工 教育处处长，化工部教育司副司长；昊华总公司经理部副总经理，昊华总公司党委、纪委委员，昊华 总公司总裁办（党办）副主任；中国化工新材料总公司党委副书记、纪委书记、副总经理，中国化工 新材料总公司党委书记，中国化工新材料总公司（中化化工科学技术研究总院）党委副书记兼纪委书 记，中国化工新材料总公司副总经理、党委副书记、纪委书记 。现任中国化工新材料总公司纪委书记、 总经理助理兼监事处处长，本公司监事会主席。 11.刘真俊：历任黑化集团公司人劳处副处长、厂办副主任、党办副主任、黑化党委组织部部长、企业 文化部部长、政治部部长、总政工师，现任黑化集团公司工会主席，本公司监事。

12.李志良：近 5 年来历任黑化集团公司质量管理处副处长、企业管理处处长、策划部部长助理、员工 管理部副部长、价格质量管理部部长、企业管理部部长、副总经济师兼企管部部长、现任黑化集团副 总经济师兼集团总部经济总监，现任本公司监事。

13.刘亚芳：近 5 年来历任黑化集团公司财务管理中心主任，黑化集团公司财务公司副经理，黑化集团

副总会计师兼财务公司经理，现任本公司总会计师。

14.张连增：近 5 年来历任公司证券办主任、董事会证券事务代表。现任本公司董事会秘书。

15.阎树忠：历任黑化集团公司董事长、党委书记、党委副书记、总经理，本公司董事长等职。

16.张学发：历任黑化集团公司副董事长、执行董事、副总经理，本公司董事等职。

17.林 建：历任黑化集团公司总经济师、工会主席，安全总监，本公司董事等职。

18.邢玉武：历任黑化集团公司纪委副书记、纪委书记，本公司监事会主席等职。

19.王玉民：历任黑化集团公司企管部部长助理、生活服务公司书记、工会副主席，现任黑化集团工会 主管。

(二) 在股东单位任职情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 股东单位名  称 | 担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 是否领取  报酬津贴 |
| 许文祥 | 黑化集团有  限公司 | 副董事长、  党委书记 | 2006 年 7 月 1 日 |  | 否 |
| 朱勋绩 | 黑化集团有  限公司 | 副董事长、  总工程师 | 2006 年 7 月 1 日 |  | 否 |

在其他单位任职情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 其他单位名  称 | 担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 是否领取  报酬津贴 |
|  | 大庆石油管 |  |  |  |  |
| 吴 平 | 理局财务资 | 副经理 | 2007 年 7 月 1 日 | 是 |
|  | 产部 |  |  |  |
| 王玉伟 | 航天科技控  股集团股份 有限公司 | 副总经理、 董事会秘书 | 1999 年 12 月 1 日 |  | 是 |

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况 1、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据

2008 年在公司领取报酬的董事、监事及高级管理人员的年度报酬依据黑龙江省有关工资管理和等级标

准的规定确定，按月发放工资。年终依据公司生产、经营等指标完成情况发放年终奖金。 2、不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

|  |  |
| --- | --- |
| 不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名 | 是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴 |
| 张肃泉 | 是 |
| 徐维欣 | 是 |
| 吴德生 | 是 |
| 赵玉水 | 是 |

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 姓名 | 担任的职务 | 离任原因 |
| 阎树忠 | 董事长 | 换届 |
| 张学发 | 董事 | 换届 |
| 林 建 | 董事 | 换届 |
| 邢玉武 | 监事会主席 | 换届 |
| 王玉民 | 监事 | 换届 |

(五) 公司员工情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 在职员工总数 | 2,882 | 公司需承担费用的离退休职工人数 | 0 |

员工的结构如下： 1、专业构成情况

|  |  |
| --- | --- |
| 专业类别 | 人数 |
| 生产人员 | 2,468 |
| 销售人员 | 78 |
| 技术人员 | 282 |
| 财务人员 | 18 |
| 行政人员 | 36 |

2、教育程度情况

|  |  |
| --- | --- |
| 教育类别 | 人数 |
| 研究生以上 | 9 |
| 大学本科 | 223 |
| 大学专科 | 970 |
| 中专及以下 | 1,680 |

**六、公司治理结构** (一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会证监公 司字［2007］28 号文《关于开展加强上市公司治理专项活动的有关事项的通知》、 中国证券监督管 理委员会[2008]27 号《关于公司治理专项活动公告的通知》等相关法律法规及通知的要求，结合本公 司实际情况，继续深入开展公司治理专项活动，使公司法人治理结构更加完善，公司运作也更加规范， 公司治理的整体水平取得显著提高。主要体现在如下方面：

1、关于股东与股东大会：公司严格按照中国证监会发布《股东大会规范意见》和《公司章程》的 有关规定召集、召开股东大会，使股东充分行使表决权，享有平等地位，确保股东的合法权益。

2、关于控股股东与上市公司的关系：公司控股股东严格规范自身行为，通过股东大会行使出资人 权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司与控股股东在人员、资产、财 务、机构和业务方面已完全分开，公司董事会、监事会和经营管理机构均独立运作。公司与控股股东 进行的关联交易公平合理，均履行法定程序并及时进行信息披露。

3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司法》和《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事和

独立董事。报告期内，公司董事会组成人员为 9 人，其中独立董事 3 人，董事会的人数和人员构成符 合法律、法规的要求。全体董事认真出席董事会，履行诚信和勤勉职责，所做决策符合股东利益和公 司长远发展的需要。

4、关于监事与监事会：公司严格按照《公司法》和《公司章程》规定的程序选举监事。报告期内， 公司监事会组成人员为 3 人，监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求。全体监事认真履行监 事职责，对公司重大事项、财务情况以及公司董事、高级管理人员履行职责的规范性、合法性进行监 督，以此来维护公司和股东的合法权益。

5、关于利益相关者：公司能够充分尊重和维护银行等债权人、员工、销售客户、供应商等利益相 关者的合法权利；与利益相关者积极合作，互惠互利、共同推动公司持续稳定发展。

6、关于信息披露与透明度：公司严格按照《股票上市规则》和《公司章程》的规定，真实、准确、 完整、及时地披露相关信息。

7、公司治理专项活动

报告期内，根据中国证监会的要求和公司自身发展的需要，在巩固 2007 年公司治理专项活动成 果的基础上，公司严格对照《公司法》、《证券法》以及《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董 事会议事规则》、《监事会议事规则》等内部规章制度来规范公司运作、完善公司法人治理、以致公 司持续、健康发展。（《关于公司治理专项活动的整改报告》刊登在 2008 年 8 月 8 日的中国证券报、 上海证券报上。）

(二) 独立董事履行职责情况 1、独立董事参加董事会的出席情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 独立董事姓名 | 本年应参加  董事会次数 | 亲自出席（次） | 委托出席（次） | 缺席（次） | 缺席原因及其  他说明 |
| 许兆林 | 8 | 8 | 0 | 0 |  |
| 吴 平 | 8 | 7 | 1 | 0 |  |
| 王玉伟 | 8 | 7 | 1 | 0 |  |

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况 报告期内，公司独立董事勤勉尽职，积极出席公司董事会和股东大会，及时了解公司的生产经

营信息，全面关注公司的发展状况，参与各项议案的审议，对公司重大事项发表事前意见和独立意 见，有效促进了董事会决策的客观性、科学性和规范运作。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

|  |  |
| --- | --- |
| 业务方面独立情况 | 公司具有独立完整的业务和自主经营，拥有独立完整的采购和销售系统。 |
| 人员方面独立情况 | 公司拥有独立的劳动人事管理部门，公司与控股股东在人员的管理和使用  完全分开。 |
| 资产方面独立情况 | 公司拥有自己的生产系统和辅助性生产系统，公司资产权属清晰。 |
| 机构方面独立情况 | 公司设立了独立健全的组织机构体系，公司董事会、监事会及职能部门各  司其职，独立运作，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。 |

财务方面独立情况

公司设有独立的财务部门，建立了独立的核算体系和财务管理制度，在银 行开设独立的帐户。

(四)公司内部控制制度的建立健全情况 公司基本建立健全内控制度，法人治理结构完善。报告期内，公司在生产经营、财务管理以及信

息披露上内控制度得到有效执行，切实做到了制度明确、执行有力、监督有效。随着公司业务的发展， 管理的精细化，内控制度仍需要继续完善，公司将在 2009 年度继续强化内控制度执行力度的同时将进 一步补充和完善公司的内部控制制度。

(五) 公司披露董事会对公司内部控制的自我评估报告和审计机构的核实评价意见 1、本公司不披露董事会对公司内部控制的自我评估报告。

2、审计机构未出具对公司内部控制的核实评价意见。 (六) 高级管理人员的考评及激励情况

高级管理人员的考评及激励情况按照公司经济责任制考核办法和相关规定执行。

(七) 公司是否披露履行社会责任的报告：否 **七、股东大会情况简介**

(一) 年度股东大会情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的信息披露报纸 | 决议刊登的信息披露日期 |
| 2007 年  年度股东大会 | 2008 年 4 月 25 日 | 中国证券报、上海证券报 | 2008 年 4 月 26 日 |

大会就董事会提交的议案以记名方式表决，并通过如下决议：

1、《公司 2007 年度董事会工作报告》2、《公司 2007 年度监事会工作报告》3、《公司 2007 年年度

报告》及《年报摘要》4、《公司 2007 年度财务决算报告》5、《关于续聘 2008 年审计机构及支付 2007

年审计费用的议案》6、《公司 2007 年度利润分配预案》7、《公司 2008 年与黑化集团有限公司日常 关联交易预估金额的议案》。

(二) 临时股东大会情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的信息披露报纸 | 决议刊登的信息披露日期 |
| 2008 年第一次  临时股东大会 | 2008 年 1 月 16 日 | 中国证券报、上海证券报 | 2008 年 1 月 17 日 |
| 2008 年第二次  临时股东大会 | 2008 年 7 月 3 日 | 中国证券报、上海证券报 | 2008 年 7 月 4 日 |

第一次临时股东大会就董事会提交的议案以记名方式表决，并通过如下决议：

1、《公司董事会换届议案》2、《关于公司聘任独立董事的议案》3、《关于调高独立董事津贴的议案》

4、《公司监事会换届议案》。 第二次临时股东大会就董事会提交的议案以记名方式表决，并通过如下决议：

《本公司向中国化工集团公司提供反担保的关联交易议案》。

# 八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析 1、报告期内总体经营情况

报告期内，公司管理层在董事会的领导下，以经济效益为中心，巩固一个基础，抓住两个重点， 落实三个指标，优化四个结构，克服复杂多变的经济形势给公司生产经营带来的难以预料的影响，并 通过加强生产管理，拓展营销渠道，根据市场变化及时调整生产运行方式，合理调配资金等措施来遏 止全球金融危机给公司生产经营造成的困难局面。

（1） 公司主要经营指标完成情况

报告期内，公司实现营业收入 178,064 万元，其中主营业务收入 157,710 万元，营业收入比上年

同期上升 34.08%，营业收入增加的原因为焦炭和尿素产品售价增加所致；利润总额-4,844 万元，比上 年同期下降 330.02%，净利润-5,423 万元，比上年同期下降 557.95%，利润减少的主要原因为主产品 毛利减少及资产减值损失增加所致。

主营业务分产品情况

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 业务项目 | 主营业务收入 | 占主营业务收入比例(%) |
| 粗苯 | 45,204,550.19 | 2.87 |
| 焦油 | 52,519,295.72 | 3.33 |
| 合成氨 | 1,455,503.77 | 0.09 |
| 焦炭 | 1,022,604,581.99 | 64.84 |
| 焦炉煤气 | 116,598,043.15 | 7.39 |
| 甲醇 | 68,669,825.86 | 4.35 |
| 硫酸铵 | 6,351,828.77 | 0.40 |
| 尿素 | 255,714,412.43 | 16.21 |
| 液氧 | 813,937.60 | 0.05 |
| 其他 | 7,163,374.13 | 0.45 |
| 合计 | 1,577,095,353.61 | 100 |

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 业务项目 | 主营业务利润 | 占主营业务利润比例(%) |
| 粗苯 | -11,373.88 | -0.01 |
| 焦油 | 2,361,764.82 | 2.39 |
| 合成氨 | 8,889.01 | 0.01 |
| 焦炭 | 137,406,295.42 | 139.30 |
| 焦炉煤气 | -4,220,517.22 | -4.28 |
| 甲醇 | -12,149,435.64 | -12.32 |
| 硫酸铵 | -7,318,342.22 | -7.42 |
| 尿素 | -18,172,413.75 | -18.42 |
| 液氧 | - | - |
| 其他 | 738,747.46 | 0.75 |
| 合计 | 98,643,614.00 | 100 |

（2）公司主营业务及其经营状况

①公司主营业务经营情况的说明 公司所属行业为炼焦业及煤化工行业。公司经营范围是生产与销售焦炭及焦化产品、化学肥料、

甲醇等。公司是东北三省及内蒙古东部地区重要的煤化工基地。

②占主营业务收入或主营业务利润总额 10%以上的主要产品

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 分产品 | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 毛利率(%) |
| 焦炭 | 1,022,604,581.99 | 885,198,286.57 | 13.44 |
| 甲醇 | 68,669,825.86 | 80,819,261.50 | -17.69 |
| 尿素 | 255,714,412.43 | 273,886,826.18 | -7.11 |

③主要供应商和客户情况

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 前五名供应商采购金额合计 | 1，115,744,903.84 | 占采购总额比重 | 75.79% |
| 前五名销售客户销售金额合计 | 759,730,111.03 | 占销售总额比重 | 42.67% |

（3）报告期内公司资产构成情况

①相关指标占总资产的比重及情况说明

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 2008 年度 | 占总资产  比 例 | 2007 年度 | 占总资产  比 例 | 增减比例 |
| 货币资金 | 145,095,025.49 | 7.35% | 28,726,246.36 | 1.64% | 405.10% |
| 应收票据 | 40,630,672.62 | 2.06% | 9,000,000.00 | 0.51% | 351.45% |
| 预付款项 | 23,235,163.67 | 1.18% | 38,480,133.66 | 2.20% | -39.62% |
| 其他应收款 | 8,687,031.59 | 0.44% | 3,686,891.98 | 0.21% | 135.62% |
| 递延所得税资产 |  |  | 4,120,517.92 | 0.24% | -100.00% |
| 应付票据 | 181,130,000.00 | 9.18% | 20,000,000.00 | 1.14% | 805.65% |
| 预收款项 | 174,160,729.44 | 8.82% | 116,369,205.45 | 6.65% | 49.66% |
| 应付职工薪酬 | 1,201,297.61 | 0.06% | 2,590,149.40 | 0.15% | -53.62% |
| 未分配利润 | 103,159,010.91 | 5.23% | 157,132,721.50 | 8.98% | -34.35% |
| 总资产 | 1,973,760,013.41 |  | 1,750,147,357.11 |  |  |

上述指标变动原因说明：

货币资金期末比期初上升 405.10%，主要原因是年末未到承兑期的应付银行承兑汇票保证金增加。 应收票据期末比期初上升 351.45%，主要原因是公司收到的承兑汇票尚未支付所致。 预付款项期末比期初下降 39.62%，主要原因是原料采购实现所致。

其他应收款期末比期初上升 135.62%，主要原因是公司预付铁路运费增加所致。 递延所得税资产期末比期初下降 100.00%，主要原因是因公司亏损将已确认的应纳税暂时性差异冲回。 应付票据期末比期初上升 805.65%，主要原因是期末未到承兑期的银行承兑汇票增加。 预收款项期末比期初上升 49.66%，主要原因是客户预购尿素产品的预付款。 应付职工薪酬期末比期初下降 53.62%，主要原因是公司对前期的住房公积金已支付。 未分配利润期末比期初下降 34.35%，主要原因是公司本期亏损所致。

②相关财务数据变化情况

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 2008 年 | 2007 年 | 增减比例 |
| 营业收入 | 1,780,641,423.11 | 1,328,022,343.46 | 34.08% |
| 营业成本 | 1,678,425,818.50 | 1,204,842,180.03 | 39.31% |
| 营业税金及附加 | 8,558,120.06 | 6,540,926.52 | 30.84% |
| 销售费用 | 12,670,712.89 | 21,330,921.55 | -40.60% |
| 资产减值损失 | 52,532,093.01 | 5,508,005.00 | 853.74% |
| 营业外收入 | 614,143.74 | 393,826.06 | 55.94% |
| 营业外支出 | 22,805.43 | 249,100.50 | -90.84% |
| 所得税费用 | 5,789,140.20 | 9,216,878.22 | -37.19% |
| 少数股东损益 | -2,336,377.91 | -1,078,908.05 | 116.55% |

上述指标变动原因说明：

营业收入本期比上期增长 34.08%，主要原因是本期主产品焦炭价格上涨所致。 营业成本本期比上期增长 39.31%，主要原因是本期原材料价格上涨所致。 营业税金及附加本期比上期增长 30.84%，主要原因是本期实现的增值税增加所致。 销售费用本期比上期下降 40.60 %，主要原因是本期运输费多由客户承担所致。

资产减值损失本期比上期增长 853.74 %，主要原因是本期计提的坏帐及存货跌价准备增加所

致。

营业外收入本期比上期增长 55.94%，主要原因是子公司碧碧肥公司增值税减免增加所致。 营业外支出本期比上期下降 90.84%，主要原因是公司上年度公益性捐赠支出的影响。

所得税费用本期比上期下降 37.19%，主要原因是本期利润减少，应纳所得税额减少所致。 少数股东损益本期比上期增长 116.55%，主要原因是子公司碧碧肥公司本期利润减少所致。

（4）报告期内公司现金流情况及说明

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 2008 年 | 2007 年 | 增减比率% |
| 筹资活动产生现金流净额 | -26,729,241.97 | -38,354,391.49 | -30.31% |

上述指标变动原因说明：

筹资活动产生现金流净额本期比上期下降 30.31%，主要原因是公司本期取得借款增加及偿还债务减少 所致。

（5）报告期内公司设备利用情况和订单获取情况： 报告期内，公司按照市场需求走势，积极利用生产设备，安全稳定生产。第四季度随着产品需求

下降，设备利用下降。报告期公司产品销售良好，也无主要生产技术人员变动的情况。

（6）公司主要控股公司的经营情况及业绩 黑化集团中美碧碧肥有限公司,公司的控股子公司,主要产品或服务项目为生产销售复合肥等化工

产,公司注册资本 29,430,000.00 元,公司资产规模 30,946,578.80 元,公司 2008 年实现净利润

-6,611,142.94 元。

2、对公司未来发展的展望

2009 年，是应对全球金融危机的关键一年，公司全员将在董事会的带领下，深入贯彻落实科学发 展观，密切关注宏观市场调控政策，积极应对金融危机给公司生产经营带来的困难，以“安稳优先、 化危为机、创新图强、持续发展”为总体思路，围绕生产经营这一条主线，坚持“创新”和“优化” 两个原则，实现三个提高。确保 2009 年焦炭 70 万吨、尿素 21 万吨、甲醇 3 万吨等主要产品的生产任 务的顺利高效完成，从而把金融危机给公司带来的冲击降到最低。

（二）公司主营业务及其经营状况 1、 主营业务分行业、产品情况

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 分行业或 分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 营业利润  率 (%) | 营业收入  比上年增 减（％） | 营业成本  比上年增 减（％） | 营业利润率  比上年增减  （%） |
| 分产品 | | | | | | |
| 粗苯 | 45,204,550.19 | 45,215,924.07 | -0.03 | -15.41 | 20.50 | 减少 29.81 个  百分点 |
| 焦油 | 52,519,295.72 | 50,157,530.90 | 4.50 | -15.13 | 16.93 | 减少 26.19 个  百分点 |
| 焦炭 | 1,022,604,581.99 | 885,198,286.57 | 13.44 | 75.53 | 103.96 | 减少 12.07 个  百分点 |
| 焦炉煤气 | 116,598,043.15 | 120,818,560.37 | -3.62 | -9.87 | -5.73 | 减少 4.56 个  百分点 |
| 甲醇 | 68,669,825.86 | 80,819,261.50 | -17.69 | 4.50 | 29.27 | 减少 22.56 个  百分点 |
| 硫酸铵 | 6,351,828.77 | 13,670,170.99 | -115.22 | 29.25 | 91.52 | 减少 69.97 个  百分点 |
| 尿素 | 255,714,412.43 | 273,886,826.18 | -7.11 | -12.04 | -20.80 | 增加 11.84 个  百分点 |

(2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年增减（％） |
| 东北三省 | 1,288,116,558.13 | 25.04 |
| 其他地区 | 288,978,795.48 | 42.99 |

2、与公允价值计量相关的项目 公司不存在与公允价值计量相关的项目。

3、持有外币金融资产、金融负债情况 公司未持有外币金融资产、金融负债情况。

4、对公司未来发展的展望 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(三) 公司投资情况 1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况 报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(四) 公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响 报告期内，公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错。

(五) 董事会日常工作情况 1、董事会会议情况及决议内容

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 会议届次 | 召开日期 | 决议内容 | 决议刊登的  信息披露 报纸 | 决议刊登  的信息披 露日期 |
|  |  | 审议通过了《关于选举公司董事长的议 |  |  |
|  |  | 案》、《关于选举公司副董事长的议案》、 |  |  |
|  |  | 《聘任王宏伟先生为公司总经理的议案》、 |  |  |
| 第四届董事会 第一次会议 | 2008 年  1月 16日 | 《聘任张连增先生为公司董事会秘书，刘  喜涛先生为证券事务代表的议案》、《聘 任刘亚芳女士为公司总会计师的议案》、 | 中国证券报 上海证券报 | 2008 年  1月 17日 |
|  |  | 《关于设立董事会专业委员会及各专业委 |  |  |
|  |  | 员会委员名单的议案》《关于董事会各专 |  |  |
|  |  | 门委员会工作细则的议案》。 |  |  |
|  |  | 审议通过了《独立董事年报工作制度》、、 |  |  |
|  |  | 《董事会审计委员会年报审议工作程序》、 |  |  |
| 第四届董事会 | 2008 年 | 《同意徐维欣先生因工作需要不再担任董 | 中国证券报 | 2008 年 |
| 第二次会议 | 2月 21日 | 事长职务》、《选举王宏伟先生为公司第 | 上海证券报 | 2月 22日 |
|  |  | 四届董事会董事长》、《选举许文祥先生 |  |  |
|  |  | 为公司第四届董事会副董事长》。 |  |  |
|  |  | 审议通过了《公司 2007 年度董事会工作报 |  |  |
| 第四届董事会 | 2008 年 | 告》、《公司 2007 年年度报告》及《年报 | 中国证券报 | 2008 年 |
| 第三次会议 | 3月 25日 | 摘要》、《公司 2007 年度财务决算报告的 | 上海证券报 | 3月 27日 |
|  |  | 议案》、《关于续聘 2008 年审计机构及支 |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 付 2007 年审计费用的议案》、《公司 2007 |  |  |
| 年度利润分配预案》、《公司 2008 年与黑 |
| 化集团有限公司日常关联预估金额的议 |
| 案》、《关于对前期已披露的 2007 年期初 |
| 资产负债表相关项目及金额调整的议案》、 |
| 《公司关于向中国民生银行大连分行申请 |
| 1 亿元综合授信的议案》、《公司关于召 |
| 开 2007 年度股东大会的议案》。 |
| 第四届董事会  第四次会议 | 2008 年  4月 25日 | 审议通过了《公司 2008 年第一季度报告》。 | 中国证券报  上海证券报 | 2008 年  4月 26日 |
| 第四届董事会 第五次会议 | 2008 年  6月 17日 | 审议通过了《本公司向中国化工集团公司  提供反担保的关联交易议案》、《关于召 开 2008 年第二次临时股东大会的议案》。 | 中国证券报 上海证券报 | 2008 年  6月 18日 |
| 第四届董事会 第六次会议 | 2008 年  8月 7日 | 审议通过了《公司 2008 年半年度报告及其  摘要》、《关于公司专项治理整改情况的 说明》。 | 中国证券报 上海证券报 | 2008 年  8月 8日 |
|  |  | 审议通过了《公司为齐齐哈尔德科化工有 |  |  |
| 第四届董事会 | 2008 年 | 限责任公司在交通银行股份有限公司齐齐 | 中国证券报 | 2008 年 |
| 第七次会议 | 9月 10日 | 哈尔分行申请办理 2000 万元流动资金贷 | 上海证券报 | 9月 11日 |
|  |  | 款提供担保的议案》。 |  |  |
| 第四届董事会  第八次会议 | 2008 年  10 月 23 日 | 审议通过了《公司 2008 年第三季度报告》。 | 中国证券报  上海证券报 | 2008 年  10 月 24 日 |

2、董事会对股东大会决议的执行情况 报告期内，公司召开了三次股东大会（其中年度股东大会一次、临时股东大会两次），公司董事

会均依照股东大会授予的职权，认真执行并完成了股东大会通过的各项决议。报告期内，公司没有进 行利润分配、公积金转增股本方案，也没有配股、增发新股等情况。

3、董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告 公司董事会审计委员会认真履行职责，对公司的财务状况进行了审慎的核查并对公司编制的财务

报表进行了审核，认为公司财务体系运营稳健，财务状况良好。

根据中国证监会《关于做好上市公司 2008 年年度报告及相关工作的通知》的要求，对审计委员会 履职情况和天职国际会计师事务所（以下简称“天职”）的审计工作情况总结如下：

（1）审计工作总体情况 审计工作安排在审计委员会的指导下开展，并由董事会办公室以书面方式向独立董事报告。

公司 2008 年审计工作主要分为计划、实施和报告三个阶段。其中：计划阶段，通过沟通，制定了 审计工作计划；现场阶段,天职同重要业务部门的管理人员进行访谈；报告阶段，天职和审计委员会、 独立董事、管理层充分沟通，同期，对于纳入合并范围的子公司，天职也执行了相应的审计程序。 2009 年 4 月 27 日，天职如期出具了正式的标准无保留意见的审计报告。

（2）对审计机构的督促情况

为做好公司 2008 年年度财务报告审计工作、督促天职在商定的时间内出具相关审计的报告，审计 委员会委托财务部与天职就预审未决事项、会计附注内容、审计初稿和终稿定稿时间等事项，于审计 期间，分别进行了 1 次督促。

（3）审计委员会预审财务会计报表情况

审计委员会于 2009 年 4 月 9 日召开 2009 年第一次会议，对公司 2008 年财务报告初稿和天职的工 作进展进行审议，认为，天职能够按照监管机关的要求较好的开展本次审计工作，认真地履行了职责， 对公司 2008 年度财务报告初稿无异议，同时，督促天职继续做好下一步的审计工作，为公司提供更高 质量的服务。

2009 年 4 月 25 日，审计委员会召开 2009 年第二次会议，对天职已完成的财务报告进行审核，认 为天职较好地完成了审计工作，保持原有审议意见。

（4）公司独立董事的现场检查情况

公司 3 位独立董事分别于 200 年 4 月 9 日对公司的审计工作进行了现场检查和指导，听取了审计 工作有关负责人的汇报，对督促天职进一步做好审计工作。

（5）基本结论

审计委员会认为，天职在公司 2008 年年度财务报表审计过程中认真尽责，以公允、客观的态度进

行独立审计，较好地完成了年度审计工作，并向董事会提议，续聘天职为公司 2009 年度的审计机构。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告 董事会薪酬与考核委员会是董事会设立的专门工作机构，负责制定公司董事、监事及高管人员的

考核标准，制定、审查公司董事、监事及高管人员的薪酬政策与方案，并依照上述考核标准及薪酬政 策与方案进行考核，由于公司实际控制人中国化工集团在 2008 年进行内部板块整合，有关发展规划和

考核指标有待逐级调整下达，因此薪酬与考核委员会未对 2008 董事、监事及高管人员制定与公司财务 指标有关的考核目标。

董事会薪酬与考核委员会成员由 3 名董事组成，均为独立董事。

报告期内，董事会薪酬与考核委员会依据公司 2008 年度经营目标完成情况，公司董事、监事及高管人 员分管工作范围及主要职责，董事、监事及高管人员岗位工作完成情况，对董事、监事及高管人员的 工作进行了综合评价。

2008 年度，公司董事、监事及高管人员披露的薪酬情况符合公司薪酬管理制度，未有违反公司薪 酬管理制度及与公司薪酬管理制度不一致的情形发生。

公司披露的董事、监事及高管人员的薪酬与实际一致。 公司未有实施股权激励计划。

(六) 利润分配或资本公积金转增股本预案

天职国际会计师事务所有限公司为公司 2008 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。经

审计，本公司 2008 年度实现归属于母公司股东的净利润-51,892,692.94 元，本公司 2008 年度亏损，

未提取法定盈余公积金，加期初未分配利润 157,132,721.50 元，本年度可供分配的利润为

103,159,010.91 元。

公司董事会拟定 2008 年度不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

鉴于公司 2008 年度亏损，为保证公司 2009 年可持续性发展，公司董事会拟定 2008 年度不进行利 润分配，也不进行公积金转增股本。

(七) 其他披露事项 1、公司独立董事关于对外担保的专项说明及独立意见

根据证监发（2003）56 号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的 通知》及证监发（2005）120 号《关于规范上市公司对外担保行为的通知》，我们对公司的对外担保

情况进行了核查，情况如下：

（1）对外担保情况：

①截止 2008 年 12 月 31 日，没有发现公司为控股股东和个人提供担保。

②截止 2008 年 12 月 31 日，公司对外担保总额 12438 万元，其中为中国化工集团公司提供 10000

万元反担保，为齐齐哈尔德科化工有限公司担保 2000 万元，为子公司黑化集团中美碧碧肥有限责任公

司担保 438 万元。

③逾期担保情况：在上述担保额中，为子公司黑化集团中美碧碧肥有限责任公司担保 438 万元已经 逾期。

（2）独董意见

我们认为：截止报告期末，公司对外担保累计金额为 12438 万元，占公司净资产的 14.65%，公司 担保风险控制在较低水平。

2、公司选定的信息披露报刊为《中国证券报》、《上海证券报》，在报告期内没有变更信息披露 报刊。

# 九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

|  |  |
| --- | --- |
| 监事会会议召开情况 | 监事会会议议题内容 |
| 公司第四届监事会第一次会议于 2008 年 1 月 16  日 11：30 时在公司三楼会议室召开，会议应出席 监事 3 人，实到 3 人, | 会议审议通过了如下决议:选举赵玉水先生为第 四届监事会主席。 |
|  | 会议审议通过了如下决议:《公司 2007 年年度报 |
| 公司第四届监事会第二次会议于 2008 年 3 月 25 | 告》及《年报摘要》、《公司 2007 年度监事会工 |
| 日 11 时在公司三楼会议室召开，会议应出席监事 | 作报告》、《公司 2007 年度财务决算报告的议案》、 |
| 3 人，实到 2 人, | 《公司 2008 年与黑化集团有限公司日常关联预 |
|  | 估金额的议案》。 |
| 公司第四届监事会第三次会议于 2008 年 4 月 25  日 11：30 时在公司三楼会议室召开，会议应出席 监事 3 人，实到 3 人, | 会议审议通过了如下决议:《公司 2008 年第一季 度报告》。 |
| 公司第四届监事会第四次会议于 2008 年 8 月 7  日 11 时在公司三楼会议室召开，会议应出席监事  3 人，实到 2 人, | 会议审议通过了如下决议:《公司 2008 年半年度 报告正文》及其摘要。 |
| 公司第四届监事会第五次会议于 2008 年 10 月 23 | 会议审议通过了如下决议:《公司 2008 年第三季 |
| 日以通讯表决方式召开，会议实际表决 3 人, | 度报告》。 |

(二)监事会对公司依法运作情况的独立意见 公司监事会依照有关法律法规，对公司股东大会、董事会的召开程序，决策事项、董事会对股东

大会决议的执行情况、公司高级管理人员履行职责情况及公司内部管理制度的执行情况进行了监督，

认为：报告期内，公司能够严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》等法律法规的要求规范 运作，完善，公司董事、高级管理人员在执行职责时没有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益 的行为。

(三)监事会对检查公司财务情况的独立意见 监事会在报告期内对公司的财务制度执行情况和财务状况进行了认真的检查，认为公司 2008 年度

财务报告真实反映了公司的财务状况和经营成果，天职国际会计师事务所出具标准无保留意见的审计 报告是客观公正的。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司最近一次募集资金为 1998 年 9 月 22 日新股发行，募集资金实际投入项目和承诺投入项目一 致。

(五)监事会对公司关联交易情况的独立意见 报告期内，公司与关联方发生的关联交易都采取了公允合理的定价原则、公正合法的决策程序，

没有损害上市公司和中小投资者利益的情况。

# 十、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)破产重整相关事项 本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明 本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项 1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联交易方 | 关联  交易 类型 | 关联交 易内容 | 关联交易 价格 | 关联交易金额 | 占同类交易金额 的比例(%) | 关联交易 结算方式 |
| 黑龙江黑化集团  有限公司 | 购买  商品 | 购买合  成氨 | 2,473.99 | 25,929,927.09 | 100 | 现款结算 |
| 黑龙江黑化集团 有限公司 | 购买 商品 | 材料、  加工件、 台班费 |  | 12,687,069.62 | 58.20 | 现款结算 |
| 黑龙江黑化集团  有限公司 | 销售  商品 | 销售焦  炉气 | 1.01 | 108,764,472.24 | 93.28 | 现款结算 |
| 黑龙江黑化集团  有限公司 | 销售  商品 | 销售水  电气 |  | 57,550,719.60 | 52.15 | 现款结算 |
| 黑龙江黑化集团  有限公司 | 销售  商品 | 销售材  料等 |  | 25,388,429.54 | 39.51 | 现款结算 |

(六) 重大合同及其履行情况 1、托管、承包、租赁事项 (1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | |
| 担保方 | 担保  方与 上市 公司 的关 系 | 被担 保方 | 担保 金额 |  | 担保起 始日 | 担保 到期 日 | 担保类 型 | 担保 是否 已经 履行 完毕 | 担保 是否 逾期 |  |  | 是否 为关 联方 担保 |  |
| 黑龙江黑 化股份有 限公司 | 公司 本部 | 中国  化工 集团 公司 | 10,000 |  | 2008  年6月 2日 | 2009  年6月 1日 | 连带责 任担保 | 否 | 否 |  |  | 是 |  |
|  |  | 齐齐 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 黑龙江黑 化股份有 限公司 | 公司 本部 | 哈尔  德科 化工 有限 | 1,000 | 2008  年9月 28 日 | 2009  年8月 27 日 | 连带责 任担保 | 否 | 否 | 否 |
|  |  | 公司 |  |  |  |  |  |  |  |
| 黑龙江黑 | 公司 | 齐齐 | 1,000 |  | 2008 | 2009 | 连带责 | 否 | 否 |  |  | 否 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 化股份有  限公司 | 本部 | 哈尔  德科 化工 有限 公司 |  |  | 年9月  28 日 | 年9月  24 日 | 任担保 |  |  |  |  |  |  |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保） | | | | | | | 12,000 | | | | | | |
| 报告期末担保余额合计（不包括对子公司的担保） | | | | | | | 12,000 | | | | | | |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | | | | | | 0 | | | | | | | |
| 报告期末对子公司担保余额合计 | | | | | | 438 | | | | | | | |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | |
| 担保总额 | | | | | | 12,438 | | | | | | | |
| 担保总额占公司净资产的比例(%) | | | | | | 14.65 | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 | | | | | | 10,000 | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | |
| 担保总额超过净资产 50％部分的金额 | | | | | | 0 | | | | | | | |
| 上述三项担保金额合计 | | | | | | 10,000 | | | | | | | |

3、委托理财情况 本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同 本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 承诺事项 | 承诺内容 | 履行情况 |
| 股改承诺 | 公司实施了股权分置改革方案。全 体非流通股股东未做出法定承诺以 外的特别承诺事项。 | 报告期内，全体非流通股股东均严格按  照《上市公司股权分置改革管理办法》 等法律法规的相关规定履行法定承诺义 务。 |

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 是否改聘会计师事务所： | 否 | |
|  | 原聘任 | 现聘任 |
| 境内会计师事务所名称 | 天职国际会计师事务所  有限公司 | 天职国际会计师事务所  有限公司 |
| 境内会计师事务所报酬 |  | 50 |
| 境内会计师事务所审计年限 |  | 1 年 |

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况 报告期内公司、公司董事会及董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证

监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 其他重大事项的说明 本年度公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 事项 | 刊载的报刊名称及版面 | 刊载日期 | 刊载的互联网网站及检索路径 |
| 2008 年第一次临时 |  |  |  |
| 股东大会决议公 |  |  |  |
| 告、四届董事会决  议公告、四届监事 | 中国证券报 C11 版、  上海证券报 D6 版 | 2008 年 1 月 17 日 | 上海证券交易所网站  [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 会第一次会议决议 |  |  |  |
| 公告。 |  |  |  |
| 公司四届董事会第  二次会议决议公 告。 | 中国证券报 D003 版、 上海证券报 D4 版 | 2008 年 2 月 22 日 | 上海证券交易所网站 [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 公司股票交易异常  波动的公告。 | 中国证券报 B07 版、  上海证券报 15 版 | 2008 年 2 月 25 日 | 上海证券交易所网站  [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 公司国有法人股继  续冻结的公告。 | 中国证券报 C040 版、  上海证券报 16 版 | 2008 年 3 月 22 日 | 上海证券交易所网站  [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 公司 2007 年年度报 |  |  |  |
| 告及摘要、四届董  事会三会议决议公 告、四届监事会二 | 中国证券报 D145 版、 上海证券报 D15 版 | 2008 年 3 月 27 日 | 上海证券交易所网站 [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 次会议决议公告。 |  |  |  |
| 公司股票交易异常  波动的公告。 | 中国证券报 D006 版、  上海证券报 D13 版 | 2008 年 4 月 3 日 | 上海证券交易所网站  [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 公司股票交易异常  波动的公告。 | 中国证券报 C010 版、  上海证券报 D44 版 | 2008 年 4 月 15 日 | 上海证券交易所网站  [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 公司 2007 年度股东 |  |  |  |
| 大会决议公告及法  律意见书、公司 2008 年第一季度报 | 中国证券报 C006 版、 上海证券报 94 版 | 2008 年 4 月 26 日 | 上海证券交易所网站 [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 告。 |  |  |  |
| 公司国有法人股继  续冻结的公告。 | 中国证券报 D006 版、  上海证券报 D10 版 | 2008 年 5 月 8 日 | 上海证券交易所网站  [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 公司国有法人股继  续冻结及轮候冻结 的公告。 | 中国证券报 C12 版、 上海证券报 D4 版 | 2008 年 6 月 17 日 | 上海证券交易所网站 [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 公司董事会决议公 |  |  |  |
| 告、公司为中国化  工集团公司提供反 | 中国证券报 B07 版、  上海证券报 D14 版 | 2008 年 6 月 18 日 | 上海证券交易所网站  [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 担保的公告。 |  |  |  |
| 公司国有法人股轮  候冻结的公告。 | 中国证券报 B03 版、  上海证券报 D21 版 | 2008 年 6 月 25 日 | 上海证券交易所网站  [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 公司业绩预增公告 | 中国证券报 A03 版、  上海证券报 D22 版 | 2008 年 7 月 2 日 | 上海证券交易所网站  [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 2008 年第二次临时  股东大会决议公 告。 | 中国证券报 A15 版、 上海证券报 D11 版 | 2008 年 7 月 4 日 | 上海证券交易所网站 [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 公司四届董事会第 |  |  |  |
| 六次会议决议公  告、半年度报告及 公司专项治理整改 | 中国证券报 BD019 版、 上海证券报 D6 版 | 2008 年 8 月 8 日 | 上海证券交易所网站 [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 情况的说明。 |  |  |  |
| 公司四届董事会第  七次会议决议公告 | 中国证券报 C11 版、  上海证券报 D4 版 | 2008 年 9 月 11 日 | 上海证券交易所网站  [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 及对外担保公告。 |  |  |  |
| 公司有限售条件的  流通股上市公告。 | 中国证券报 C10 版、  上海证券报 D18 版 | 2008 年 9 月 17 日 | 上海证券交易所网站  [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 公司国有法人股继  续冻结的公告。 | 中国证券报 D007 版、  上海证券报 D07 版 | 2008 年 9 月 25 日 | 上海证券交易所网站  [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 公司业绩预增公  告。 | 中国证券报 D006 版、  上海证券报 14 版 | 2008 年 10 月 8 日 | 上海证券交易所网站  [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 公司第三季度报  告。 | 中国证券报 C033 版、  上海证券报 D11 版 | 2008 年 10 月 25 日 | 上海证券交易所网站  [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 公司国有法人股继  续冻结的公告。 | 中国证券报 C12 版、  上海证券报 D14 版 | 2008 年 11 月 6 日 | 上海证券交易所网站  [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 公司间接股东变更  的公告。 | 中国证券报 D003 版、  上海证券报 D05 版 | 2008 年 12 月 26 日 | 上海证券交易所网站  [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |

**十一、财务会计报告** 公司年度财务报告已经天职国际会计师事务所有限公司注册会计师匡敏、中国注册会计师汪吉军

审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。 (一) 审计报告

黑龙江黑化股份有限公司全体股东：：

**审计报告**

天职京审字[2009]1676 号

我们接受委托，审计了后附的黑龙江黑化股份有限公司（以下简称“黑化股份”）财务报表，包 括 2008 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2008 年度的利润表和合并利润表、所有者权 益变动表和合并所有者权益变动表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照财政部 2006 年颁布的《企业会计准则》规定编制财务报表是黑化股份管理层的责任。这种责 任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错 误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任 我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计

准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计 工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。 审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注 册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时， 我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性 发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财 务报表的总体列报。 我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

我们认为，黑化股份财务报表已经按照财政部 2006 年颁布的《企业会计准则》的规定编制，在所

有重大方面公允反映了黑化股份 2008 年 12 月 31 日的财务状况以及 2008 年度的经营成果和现金流量。

天职国际会计师事务所有限公司 中国注册会计师：匡 敏 中国北京海淀区车公庄西路乙 19 号华通大厦 B 座 208 中国注册会计师：汪吉军

2009年4 月 27 日

(二) **财务报表**

编制单位:黑龙江黑化股份有限公司

**合并资产负债表** 2008 年 12 月 31 日

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **附注** | **期末余额** | **年初余额** |
| **流动资产：** |  | | |
| 货币资金 | 八、1 | 145,095,025.49 | 28,726,246.36 |
| 结算备付金 |  |  |  |
| 拆出资金 |  |  |  |
| 交易性金融资产 |  |  |  |
| 应收票据 | 八、2 | 40,630,672.62 | 9,000,000.00 |
| 应收账款 | 八、3 | 266,103,594.13 | 222,094,986.43 |
| 预付款项 | 八、5 | 23,235,163.67 | 38,480,133.66 |
| 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 | 八、4 | 8,687,031.59 | 3,686,891.98 |
| 买入返售金融资产 |  |  |  |
| 存货 | 八、6 | 243,269,896.02 | 154,156,365.64 |
| 一年内到期的非流动  资产 |  |  |  |
| 其他流动资产 |  |  |  |
| 流动资产合计 |  | 727,021,383.52 | 456,144,624.07 |
| **非流动资产：** |  | | |
| 发放贷款及垫款 |  |  |  |
| 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 |  |  |  |
| 投资性房地产 |  |  |  |
| 固定资产 | 八、7 | 1,236,337,723.08 | 1,281,650,299.25 |
| 在建工程 | 八、8 | 10,400,906.81 | 8,231,915.87 |
| 工程物资 |  |  |  |
| 固定资产清理 |  |  |  |
| 生产性生物资产 |  |  |  |
| 油气资产 |  |  |  |
| 无形资产 |  |  |  |
| 开发支出 |  |  |  |
| 商誉 |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 长期待摊费用 |  |  |  |
| 递延所得税资产 | 八、9 |  | 4,120,517.92 |
| 其他非流动资产 |  |  |  |
| 非流动资产合计 |  | 1,246,738,629.89 | 1,294,002,733.04 |
| 资产总计 |  | 1,973,760,013.41 | 1,750,147,357.11 |
| **流动负债：** |  | | |
| 短期借款 | 八、11 | 333,580,000.00 | 334,580,000.00 |
| 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 | 八、12 | 181,130,000.00 | 20,000,000.00 |
| 应付账款 | 八、13 | 334,442,001.71 | 257,638,854.33 |
| 预收款项 | 八、14 | 174,160,729.44 | 116,369,205.45 |
| 卖出回购金融资产款 |  |  |  |
| 应付手续费及佣金 |  |  |  |
| 应付职工薪酬 | 八、15 | 1,201,297.61 | 2,590,149.40 |
| 应交税费 | 八、16 | 78,897,612.50 | 95,609,565.22 |
| 应付利息 |  |  |  |
| 应付股利 |  |  |  |
| 其他应付款 | 八、17 | 11,179,261.01 | 9,961,400.72 |
| 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 |  |  |  |
| 其他流动负债 |  |  |  |
| 流动负债合计 |  | 1,114,590,902.27 | 836,749,175.12 |
| **非流动负债：** |  | | |
| 长期借款 |  |  |  |
| 应付债券 |  |  |  |
| 长期应付款 | 八、18 | 4,380,000.00 | 4,380,000.00 |
| 专项应付款 |  |  |  |
| 预计负债 |  |  |  |
| 递延所得税负债 |  |  |  |
| 其他非流动负债 |  |  |  |
| 非流动负债合计 |  | 4,380,000.00 | 4,380,000.00 |
| 负债合计 |  | 1,118,970,902.27 | 841,129,175.12 |
| **股东权益：** |  | | |
| 股本 | 八、19 | 390,000,000.00 | 390,000,000.00 |
| 资本公积 | 八、20 | 325,637,339.56 | 325,637,339.56 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 减：库存股 |  |  |  |
| 盈余公积 | 八、21 | 30,148,477.71 | 28,067,460.06 |
| 一般风险准备 |  |  |  |
| 未分配利润 | 八、22 | 103,159,010.91 | 157,132,721.50 |
| 外币报表折算差额 |  |  |  |
| 归属于母公司所有者  权益合计 |  | 848,944,828.18 | 900,837,521.12 |
| 少数股东权益 |  | 5,844,282.96 | 8,180,660.87 |
| 股东权益合计 |  | 854,789,111.14 | 909,018,181.99 |
| 负债和股东权益合  计 |  | 1,973,760,013.41 | 1,750,147,357.11 |

公司法定代表人：王宏伟 主管会计工作负责人：刘亚芳 会计机构负责人：刘亚芳

编制单位:黑龙江黑化股份有限公司

**母公司资产负债表** 2008 年 12 月 31 日

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **附注** | **期末余额** | **年初余额** |
| **流动资产：** |  | | |
| 货币资金 |  | 144,086,648.40 | 27,453,364.99 |
| 交易性金融资产 |  |  |  |
| 应收票据 |  | 40,630,672.62 | 9,000,000.00 |
| 应收账款 | 九、1 | 266,045,038.92 | 216,896,524.91 |
| 预付款项 |  | 21,214,652.67 | 36,614,689.16 |
| 应收利息 |  |  |  |
| 应收股利 |  |  |  |
| 其他应收款 | 九、2 | 8,635,425.38 | 3,620,717.58 |
| 存货 |  | 238,836,585.24 | 149,207,864.55 |
| 一年内到期的非流动  资产 |  |  |  |
| 其他流动资产 |  |  |  |
| 流动资产合计 |  | 719,449,023.23 | 442,793,161.19 |
| **非流动资产：** |  | | |
| 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 | 九、3 | 19,030,000.00 | 19,030,000.00 |
| 投资性房地产 |  |  |  |
| 固定资产 |  | 1,218,870,011.19 | 1,262,982,576.05 |
| 在建工程 |  | 10,400,906.81 | 8,231,915.87 |
| 工程物资 |  |  |  |
| 固定资产清理 |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 生产性生物资产 |  |  |  |
| 油气资产 |  |  |  |
| 无形资产 |  |  |  |
| 开发支出 |  |  |  |
| 商誉 |  |  |  |
| 长期待摊费用 |  |  |  |
| 递延所得税资产 |  |  | 3,774,452.28 |
| 其他非流动资产 |  |  |  |
| 非流动资产合计 |  | 1,248,300,918.00 | 1,294,018,944.20 |
| 资产总计 |  | 1,967,749,941.23 | 1,736,812,105.39 |
| **流动负债：** |  | | |
| 短期借款 |  | 333,580,000.00 | 334,580,000.00 |
| 交易性金融负债 |  |  |  |
| 应付票据 |  | 181,130,000.00 | 20,000,000.00 |
| 应付账款 |  | 331,597,511.02 | 254,213,302.25 |
| 预收款项 |  | 174,087,902.64 | 115,885,978.65 |
| 应付职工薪酬 |  | 845,583.05 | 2,234,434.84 |
| 应交税费 |  | 78,897,612.50 | 95,609,565.22 |
| 应付利息 |  |  |  |
| 应付股利 |  |  |  |
| 其他应付款 |  | 10,640,392.86 | 9,593,217.19 |
| 一年内到期的非流动  负债 |  |  |  |
| 其他流动负债 |  |  |  |
| 流动负债合计 |  | 1,110,779,002.07 | 832,116,498.15 |
| **非流动负债：** |  | | |
| 长期借款 |  |  |  |
| 应付债券 |  |  |  |
| 长期应付款 |  |  |  |
| 专项应付款 |  |  |  |
| 预计负债 |  |  |  |
| 递延所得税负债 |  |  |  |
| 其他非流动负债 |  |  |  |
| 非流动负债合计 |  |  |  |
| 负债合计 |  | 1,110,779,002.07 | 832,116,498.15 |
| **股东权益：** |  | | |
| 股本 |  | 390,000,000.00 | 390,000,000.00 |
| 资本公积 |  | 325,637,339.56 | 325,637,339.56 |
| 减：库存股 |  |  |  |
| 盈余公积 |  | 34,185,097.71 | 28,067,460.06 |
| 未分配利润 |  | 107,148,501.89 | 160,990,807.62 |
| 外币报表折算差额 |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 股东权益合计 |  | 856,970,939.16 | 904,695,607.24 |
| 负债和股东权益合  计 |  | 1,967,749,941.23 | 1,736,812,105.39 |

公司法定代表人：王宏伟 主管会计工作负责人：刘亚芳 会计机构负责人：刘亚芳

**合并利润表** 2008 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **附注** | **本期金额** | **上期金额** |
| 一、营业总收入 |  | 1,780,641,423.11 | 1,328,022,343.46 |
| 其中：营业收入 | 八、23 | 1,780,641,423.11 | 1,328,022,343.46 |
| 利息收入 |  |  |  |
| 已赚保费 |  |  |  |
| 手续费及佣金收入 |  |  |  |
| 二、营业总成本 |  | 1,829,672,692.07 | 1,307,108,501.43 |
| 其中：营业成本 |  | 1,678,425,818.50 | 1,204,842,180.03 |
| 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 | 八、24 | 8,558,120.06 | 6,540,926.52 |
| 销售费用 |  | 12,670,712.89 | 21,330,921.55 |
| 管理费用 |  | 47,896,692.54 | 40,612,460.97 |
| 财务费用 |  | 29,589,255.07 | 28,274,007.36 |
| 资产减值损失 | 八、25 | 52,532,093.01 | 5,508,005.00 |
| 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） |  |  |  |
| 其中：对联营企业和合营企  业的投资收益 |  |  |  |
| 汇兑收益（损失以“－”号填  列） |  |  |  |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） |  | -49,031,268.96 | 20,913,842.03 |
| 加：营业外收入 | 八、26 | 614,143.74 | 393,826.06 |
| 减：营业外支出 | 八、27 | 22,805.43 | 249,100.50 |
| 其中：非流动资产处置净损失 |  |  |  |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号  填列） |  | -48,439,930.65 | 21,058,567.59 |
| 减：所得税费用 | 八、28 | 5,789,140.20 | 9,216,878.22 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） |  | -54,229,070.85 | 11,841,689.37 |
| 归属于母公司所有者的净利润 |  | -51,892,692.94 | 12,920,597.42 |
| 少数股东损益 |  | -2,336,377.91 | -1,078,908.05 |
| 六、每股收益： |  |  |  |
| （一）基本每股收益 |  | -0.13 | 0.03 |
| （二）稀释每股收益 |  | -0.13 | 0.03 |

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：-6,611,142.94 元。

公司法定代表人：王宏伟 主管会计工作负责人：刘亚芳 会计机构负责人：刘亚芳

**母公司利润表** 2008 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **附注** | **本期金额** | **上期金额** |
| 一、营业收入 | 九、4 | 1,773,521,596.98 | 1,322,602,915.69 |
| 减：营业成本 |  | 1,672,044,739.83 | 1,199,403,560.85 |
| 营业税金及附加 |  | 8,506,107.01 | 6,505,555.97 |
| 销售费用 |  | 12,550,973.15 | 21,217,848.67 |
| 管理费用 |  | 45,851,974.57 | 39,366,825.47 |
| 财务费用 |  | 29,600,893.44 | 28,207,892.94 |
| 资产减值损失 |  | 47,267,697.07 | 3,566,710.43 |
| 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） |  |  |  |
| 其中：对联营企业和合营  企业的投资收益 |  |  |  |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） |  | -42,300,788.09 | 24,334,521.36 |
| 加：营业外收入 |  | 42,000.00 |  |
| 减：营业外支出 |  | 22,805.43 | 237,375.50 |
| 其中：非流动资产处置净损  失 |  |  |  |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号  填列） |  | -42,281,593.52 | 24,097,145.86 |
| 减：所得税费用 |  | 5,443,074.56 | 9,216,878.22 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） |  | -47,724,668.08 | 14,880,267.64 |

公司法定代表人：王宏伟 主管会计工作负责人：刘亚芳 会计机构负责人：刘亚芳

**合并现金流量表** 2008 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **附注** | **本期金额** | **上期金额** |
| **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 |  | 1,204,906,403.99 | 561,815,137.75 |
| 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 |  |  | 284,825.94 |
| 收到其他与经营活动  有关的现金 | 八、29 | 671,345.75 | 55,352.43 |
| 经营活动现金流入  小计 |  | 1,205,577,749.74 | 562,155,316.12 |
| 购买商品、接受劳务  支付的现金 |  | 920,404,789.85 | 337,331,214.27 |
| 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 |  | 83,251,783.28 | 53,599,421.94 |
| 支付的各项税费 |  | 108,242,113.61 | 69,533,032.69 |
| 支付其他与经营活动  有关的现金 | 八、29 | 18,172,351.90 | 22,556,926.37 |
| 经营活动现金流出  小计 |  | 1,130,071,038.64 | 483,020,595.27 |
| 经营活动产生的  现金流量净额 |  | 75,506,711.10 | 79,134,720.85 |
| **二、投资活动产生的现金**  **流量：** |  |  |  |
| 收回投资收到的现金 |  |  |  |
| 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 |  |  | 7,000.00 |
| 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 |  |  | 7,000.00 |
| 购建固定资产、无形  资产和其他长期资产支付 的现金 |  | 43,538,690.00 | 38,774,309.14 |
| 投资支付的现金 |  |  |  |
| 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 |  | 43,538,690.00 | 38,774,309.14 |
| 投资活动产生的  现金流量净额 |  | -43,538,690.00 | -38,767,309.14 |
| **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 |  | 364,530,000.00 | 357,580,000.00 |
| 发行债券收到的现金 |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 收到其他与筹资活动  有关的现金 |  |  |  |
| 筹资活动现金流入  小计 |  | 364,530,000.00 | 357,580,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 |  | 365,530,000.00 | 370,240,000.00 |
| 分配股利、利润或偿  付利息支付的现金 |  | 25,729,241.97 | 25,694,391.49 |
| 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 |  | 391,259,241.97 | 395,934,391.49 |
| 筹资活动产生的  现金流量净额 |  | -26,729,241.97 | -38,354,391.49 |
| **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** |  | 5,238,779.13 | 2,013,020.22 |
| 加：期初现金及现金  等价物余额 |  | 18,726,246.36 | 16,713,226.14 |
| **六、期末现金及现金等价**  **物余额** |  | 23,965,025.49 | 18,726,246.36 |

公司法定代表人：王宏伟 主管会计工作负责人：刘亚芳 会计机构负责人：刘亚芳

**母公司现金流量表** 2008 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **附注** | **本期金额** | **上期金额** |
| **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 |  | 1,195,775,617.58 | 557,224,874.27 |
| 收到的税费返还 |  |  |  |
| 收到其他与经营活动  有关的现金 |  | 658,950.20 | 50,918.19 |
| 经营活动现金流入  小计 |  | 1,196,434,567.78 | 557,275,792.46 |
| 购买商品、接受劳务  支付的现金 |  | 912,253,754.42 | 333,805,429.07 |
| 支付给职工以及为职  工支付的现金 |  | 82,301,228.56 | 52,870,133.19 |
| 支付的各项税费 |  | 108,152,794.61 | 69,444,269.47 |
| 支付其他与经营活动 |  | 17,955,574.81 | 22,186,741.03 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 有关的现金 |  |  |  |
| 经营活动现金流出  小计 |  | 1,120,663,352.40 | 478,306,572.76 |
| 经营活动产生的  现金流量净额 |  | 75,771,215.38 | 78,969,219.70 |
| **二、投资活动产生的现金**  **流量：** |  |  |  |
| 收回投资收到的现金 |  |  |  |
| 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 |  |  |  |
| 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 |  |  |  |
| 购建固定资产、无形  资产和其他长期资产支付 的现金 |  | 43,538,690.00 | 38,774,309.14 |
| 投资支付的现金 |  |  |  |
| 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 |  | 43,538,690.00 | 38,774,309.14 |
| 投资活动产生的  现金流量净额 |  | -43,538,690.00 | -38,774,309.14 |
| **三、筹资活动产生的现金**  **流量：** |  |  |  |
| 吸收投资收到的现金 |  |  |  |
| 取得借款收到的现金 |  | 364,530,000.00 | 357,580,000.00 |
| 收到其他与筹资活动  有关的现金 |  |  |  |
| 筹资活动现金流入  小计 |  | 364,530,000.00 | 357,580,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 |  | 365,530,000.00 | 370,240,000.00 |
| 分配股利、利润或偿  付利息支付的现金 |  | 25,729,241.97 | 25,694,391.49 |
| 支付其他与筹资活动 |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 有关的现金 |  |  |  |
| 筹资活动现金流出  小计 |  | 391,259,241.97 | 395,934,391.49 |
| 筹资活动产生的  现金流量净额 |  | -26,729,241.97 | -38,354,391.49 |
| **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** |  | 5,503,283.41 | 1,840,519.07 |
| 加：期初现金及现金  等价物余额 |  | 17,453,364.99 | 15,612,845.92 |
| **六、期末现金及现金等价**  **物余额** |  | 22,956,648.40 | 17,453,364.99 |

公司法定代表人：王宏伟 主管会计工作负责人：刘亚芳 会计机构负责人：刘亚芳

**合并所有者权益变动表** 2008 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本年金额 | | | | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| 股本 | 资本公积 |  | 盈余公积 |  | 未分配利润 |  |
| 一、上  年年末 余额 | 390,000,000.00 | 325,637,339.56 |  | 28,067,460.06 |  | 157,132,721.50 |  | 8,180,660.87 | 909,018,181.99 |
| 加：同  一控制 下企业 合并产 生的追 溯调整 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 计政策 变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 期差错 更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本  年年初 余额 | 390,000,000.00 | 325,637,339.56 |  | 28,067,460.06 |  | 157,132,721.50 |  | 8,180,660.87 | 909,018,181.99 |
| 三、本  年增减 变动金 额（减 少以 “－” 号填 列） |  |  |  | 2,081,017.65 |  | -53,973,710.59 |  | -2,336,377.91 | -54,229,070.85 |
| （一）  净利润 |  |  |  |  |  | -51,892,692.94 |  | -2,336,377.91 | -54,229,070.85 |
| （二）  直接计 入所有 者权益 的利得 和损失 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．可供  出售金 融资产 公允价 值变动 净额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．权益  法下被 投资单 位其他 所有者 权益变 动的影 响 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 3．与计 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 入所有 |
| 者权益 |
| 项目相 |
| 关的所 |
| 得税影 |
| 响 |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 上述 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （一）  和（二） | -51,892,692.94 | -2,336,377.91 | -54,229,070.85 |
| 小计 |  |  |  |
| （三） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 所有者 |
| 投入和 |
| 减少资 |
| 本 |
| 1．所有 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 者投入 |
| 资本 |
| 2．股份 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 支付计 |
| 入所有 |
| 者权益 |
| 的金额 |
| 3．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 利润分 |
| 配 |
| 1．提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 盈余公 |
| 积 |
| 2．提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 一般风 |
| 险准备 |
| 3．对所 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 有者 |
| （或股 |
| 东）的 |
| 分配 |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 所有者  权益内 | 2,081,017.65 | -2,081,017.65 |
| 部结转 |  |  |
| 1．资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 公积转 |
| 增资本 |
| （或股 |
| 本） |
| 2．盈余 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 公积转 |
| 增资本 |
| （或股 |
| 本） |
| 3．盈余 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 公积弥 |
| 补亏损 |
| 4．其他 |  |  |  | 2,081,017.65 |  | -2,081,017.65 |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 四、本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 期期末 | 390,000,000.00 | 325,637,339.56 | 30,148,477.71 | 103,159,010.91 | 5,844,282.96 | 854,789,111.14 |
| 余额 |  |  |  |  |  |  |

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 上年金额 | | | | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| 股本 | 资本公积 |  | 盈余公积 |  | 未分配利润 |  |
| 一、上年  年末余额 | 390,000,000.00 | 325,657,339.56 |  | 25,772,318.97 |  | 141,438,983.04 |  | 9,104,237.52 | 891,972,879.09 |
| 加：  同一控制 下企业合 并产生的 追溯调整 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 计政策变 更 |  |  |  | 807,114.33 |  | 4,261,167.80 |  | 155,331.40 | 5,223,613.53 |
| 期差错更 正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年  年初余额 | 390,000,000.00 | 325,657,339.56 |  | 26,579,433.30 |  | 145,700,150.84 |  | 9,259,568.92 | 897,196,492.62 |
| 三、本年  增减变动 金额（减 少以“－” 号填列） |  | -20,000.00 |  | 1,488,026.76 |  | 11,432,570.66 |  | -1,078,908.05 | 11,821,689.37 |
| （一）净  利润 |  |  |  |  |  | 12,920,597.42 |  | -1,078,908.05 | 11,841,689.37 |
| （二）直  接计入所 有者权益 的利得和 损失 |  | -20,000.00 |  |  |  |  |  |  | -20,000.00 |
| 1．可供出  售金融资 产公允价 值变动净 额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．权益法  下被投资 单位其他 所有者权 益变动的 影响 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．与计入  所有者权 益项目相 关的所得 税影响 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  | -20,000.00 |  |  |  |  |  |  | -20,000.00 |
| 上述（一）  和（二） 小计 |  | -20,000.00 |  |  |  | 12,920,597.42 |  | -1,078,908.05 | 11,821,689.37 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| （三）所  有者投入 和减少资 本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．所有者  投入资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．股份支  付计入所 有者权益 的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）利  润分配 |  |  |  | 1,488,026.76 |  | -1,488,026.76 |  |  |  |
| 1．提取盈  余公积 |  |  |  | 1,488,026.76 |  | -1,488,026.76 |  |  |  |
| 2．提取一  般风险准 备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．对所有  者（或股 东）的分 配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）所  有者权益 内部结转 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．资本公  积转增资 本（或股 本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．盈余公  积转增资 本（或股 本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．盈余公  积弥补亏 损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期  期末余额 | 390,000,000.00 | 325,637,339.56 |  | 28,067,460.06 |  | 157,132,721.50 |  | 8,180,660.87 | 909,018,181.99 |

公司法定代表人：王宏伟 主管会计工作负责人：刘亚芳 会计机构负责人：刘亚芳

**母公司所有者权益变动表** 2008 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本年金额 | | | | | |
| 股本 | 资本公积 |  | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 390,000,000.00 | 325,637,339.56 |  | 28,067,460.06 | 160,990,807.62 | 904,695,607.24 |
| 加：会计政策变  更 |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更  正 |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年年初余额 | 390,000,000.00 | 325,637,339.56 |  | 28,067,460.06 | 160,990,807.62 | 904,695,607.24 |
| 三、本年增减变动金 |  |  |  |  |  |  |
| 额（减少以“－”号 | 6,117,637.65 | -53,842,305.73 | -47,724,668.08 |
| 填列） |  |  |  |
| （一）净利润 |  |  |  |  | -47,724,668.08 | -47,724,668.08 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| （二）直接计入所有  者权益的利得和损失 |  |  |  |  |  |  |
| 1．可供出售金融资产  公允价值变动净额 |  |  |  |  |  |  |
| 2．权益法下被投资单  位其他所有者权益变 动的影响 |  |  |  |  |  |  |
| 3．与计入所有者权益  项目相关的所得税影 响 |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |
| 上述（一）和（二）  小计 |  |  |  |  | -47,724,668.08 | -47,724,668.08 |
| （三）所有者投入和  减少资本 |  |  |  |  |  |  |
| 1．所有者投入资本 |  |  |  |  |  |  |
| 2．股份支付计入所有  者权益的金额 |  |  |  |  |  |  |
| 3．其他 |  |  |  |  |  |  |
| （四）利润分配 |  |  |  | 7,839,951.05 | -7,839,951.05 |  |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  | 7,839,951.05 | -7,839,951.05 |  |
| 2．对所有者（或股东）  的分配 |  |  |  |  |  |  |
| 3．其他 |  |  |  |  |  |  |
| （五）所有者权益内  部结转 |  |  |  | -1,722,313.40 | 1,722,313.40 |  |
| 1．资本公积转增资本  （或股本） |  |  |  |  |  |  |
| 2．盈余公积转增资本  （或股本） |  |  |  |  |  |  |
| 3．盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  | -1,722,313.40 | 1,722,313.40 |  |
| 四、本期期末余额 | 390,000,000.00 | 325,637,339.56 |  | 34,185,097.71 | 107,148,501.89 | 856,970,939.16 |

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 上年金额 | | | | | |
| 股本 | 资本公积 |  | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 390,000,000.00 | 325,657,339.56 |  | 25,772,318.97 | 141,155,744.90 | 882,585,403.43 |
| 加：会计政策变  更 |  |  |  | 807,114.33 | 6,442,821.84 | 7,249,936.17 |
| 前期差错更  正 |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年年初余额 | 390,000,000.00 | 325,657,339.56 |  | 26,579,433.30 | 147,598,566.74 | 889,835,339.60 |
| 三、本年增减变动金  额（减少以“－”号 填列） |  | -20,000.00 |  | 1,488,026.76 | 13,392,240.88 | 14,860,267.64 |
| （一）净利润 |  |  |  |  | 14,880,267.64 | 14,880,267.64 |
| （二）直接计入所有  者权益的利得和损失 |  |  |  |  |  |  |
| 1．可供出售金融资产  公允价值变动净额 |  |  |  |  |  |  |
| 2．权益法下被投资单  位其他所有者权益变 动的影响 |  |  |  |  |  |  |
| 3．与计入所有者权益 |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目相关的所得税影  响 |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |
| 上述（一）和（二）  小计 |  |  |  |  | 14,880,267.64 | 14,880,267.64 |
| （三）所有者投入和  减少资本 |  |  |  |  |  |  |
| 1．所有者投入资本 |  |  |  |  |  |  |
| 2．股份支付计入所有  者权益的金额 |  |  |  |  |  |  |
| 3．其他 |  |  |  |  |  |  |
| （四）利润分配 |  | -20,000.00 |  | 1,488,026.76 | -1,488,026.76 | -20,000.00 |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  | 1,488,026.76 | -1,488,026.76 |  |
| 2．对所有者（或股东）  的分配 |  |  |  |  |  |  |
| 3．其他 |  | -20,000.00 |  |  |  | -20,000.00 |
| （五）所有者权益内  部结转 |  |  |  |  |  |  |
| 1．资本公积转增资本  （或股本） |  |  |  |  |  |  |
| 2．盈余公积转增资本  （或股本） |  |  |  |  |  |  |
| 3．盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 390,000,000.00 | 325,637,339.56 |  | 28,067,460.06 | 160,990,807.62 | 904,695,607.24 |

公司法定代表人：王宏伟 主管会计工作负责人：刘亚芳 会计机构负责人：刘亚芳

(三) 公司基本情况 一、公司的基本情况

1. 黑龙江黑化股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是经黑龙江省人民政府黑政函（1998）

57 号文批准，由黑龙江黑化集团有限公司（以下简称“黑化集团”）作为独家发起人，并以募集方式 设立的股份有限公司。经中国证券监督管理委员会证监发字(1998)241 号和证监发字(1998)242 号批准, 公司于 1998 年 9 月 22 日向社会公开发行人民币普通股 10,000 万股。发行后公司总股本为 33,000 万 股，其中法人股 23,000 万股，占总股本的 69.70%；社会公众股 10,000 万股, 占总股本的 30.30%。根 据公司 2006 年第一次临时股东大会通过的股权分置改革方案，公司流通股股东每持有 10 股流通股股

份将获得由资本公积定向转增 6 股股份，共计转增 6,000 万股，作为非流通股获取流通权的对价，转

增后公司总股本变更为 39,000 万股，其中法人股 23,000 万股，占总股本的 58.97%；社会公众股 16,000 万股, 占总股本的 41.03%。

公司经营范围：焦炭、化学肥料和粗苯、焦油等化工产品。 2.本公司注册地址是中国黑龙江省齐齐哈尔市富拉尔基区向阳大街 2 号，总部与注册地为同一地址， 组织形式为股份有限公司。 3.本公司母公司为黑龙江黑化集团有限公司，最终母公司为中国化工集团公司。

4.本财务报告于 2009 年 4 月 27 日经公司第四届董事会第九次会议批准报出。

(四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错： 1、遵循企业会计准则的声明：

本公司基于下述编制基础编制的财务报表符合财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》的 要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、财务报表的编制基础： 本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日 颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编 制。

3、会计年度：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币： 本公司的记账本位币为人民币。

5、计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性： (1) 计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

(2) 本期报表项目的计量属性未发生变化。

6、现金及现金等价物的确定标准： 现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（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、外币业务核算方法： 对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额， 外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，发生的差额计入当期损益；以历史成本计量的外币非 货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值 确定日的即期汇率折算，差额作为公允价值变动损益。

外币财务报表的折算遵循下列原则： (1)资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算； 所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算； (2)利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算； (3)按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示； (4)现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金 流量表中单独列示。

8、金融资产和金融负债的核算方法：

⑴.金融资产、金融负债的分类 管理层按照取得金融资产或承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且变动计入当期损益 的金融资产或金融负债、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产、其他金融负债。

⑵.金融资产、金融负债的确认和计量方法

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债 该类金融资产或金融负债进一步分为交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变 动计入当期损益的金融资产或金融负债。 取得时以公允价值作为初始确认金额，相关交易费用应当直接计入当期损益。 持有期间将取得的利息或现金股利，确认为投资收益。期末将公允价值变动计入当期损益。 处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额应确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

② 持有至到期投资 取得时以公允价值（扣除已到期或发放但尚未领取的债券利息、股利）和相关交易费用之和作为初始 确认金额。 持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，实际 利率与票面利率差别较小的，按票面利率计算利息收入。 处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③ 应收款项 公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及持有的其他企业在活跃市场没有报价的债务工具 的债权（包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款、长期应收款等），以向购货方或债务人 应收的合同或协议价款作为初始确认金额。 收回或处置时，应将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

取得时，按该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。 持有期间取得的利息或现金股利，应当计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产应当以公允 价值计量，且公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。 处置时，将取得的价款与账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公 允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

⑤ 其他金融负债 取得时，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

⑶金融资产和金融负债的公允价值的确认 存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的，采用 估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同

的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。）确定其公允价值；初始取得 或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

⑷金融资产的终止确认 满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：（1）收取该金融资产现金流量的合同权利终止；（2） 该金融资产已转移，已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；（3）金融资产已转 移，既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的。

⑸金融资产减值 除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外，公司在资产负债表日对其他金融资产的 账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，应当计提减值准备。

① 可供出售金融资产减值 可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势 属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应当确认减值损失。如果该金融资产没 有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应当予以转出，计入当期损 益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公 允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

② 持有至到期投资减值 资产负债表日，有客观证据表明持有至到期投资发生减值，将该金融资产的账面价值减记至预计未来 现金流量现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金 融资产的原实际利率折现确定。

9、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法： 坏账的确认标准：资产负债表日，有客观证据表明应收款项发生减值，将应收款项的账面价值减记至 预计未来现金流量现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。 短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现 金流量进行折现。 年末对于单项重大的应收款项，单独进行减值测试。如果有客观证据表明已经发生减值，根据其未来 现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

单项金额重大是指：余额 100 万元以上的应收款项。 年末对于单项金额非重大的应收款项与经单独测试后未减值的应收款项一起按类似信用风险特征划分 为若干组合，再按这些应收款项组合在年末帐面余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

10、存货核算方法： (1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或库存商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或 提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

(2) 发出存货的计价方法 加权平均法

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提 存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过

程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工 的材料存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、 估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同 价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别 确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(4) 存货的盘存制度 永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品 一次摊销法

2) 包装物 一次摊销法

11、长期股权投资的核算方法： (1)长期股权投资初始投资成本的确定

长期股权投资的初始投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

①通过同一控制下的合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益账面价值的份额作 为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及 所承担债务账面价值或发行的权益性债券面值总额之间的差额，计入资本公积；资本公积不足冲减的， 调整留存收益。

②通过非同一控制下的合并取得的长期股权投资，按照确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资 成本。合并成本大于享有被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，在合并财务报表中确认为商誉； 合并成本小于享有被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

③除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，通过支付的现金、付出的非货币性资产或发行的权益 性证券的方式取得的长期股权投资，以其公允价值作为长期股权投资的初始投资成本：长期股权投资 通过债务重组方式取得的长期股权投资，以债权转为股权所享有股份的公允价值作为长期股权投资的 初始投资成本；投资者投入的长期股权投资，以投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合 同或协议约定价值不公允时，则以投入股权的公允价值作为初始投资成本。实际支付的价款或对价中 包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

(2) 长期股权投资的后续计量：公司对子公司的长期股权投资以及对被投资单位不具有共同控制或重 大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被 投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。 共同控制是指按照合同约定对某项经济活动共有的控制。在确定是否构成共同控制时，一般考虑以下 情况作为确定基础：

①任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。

②涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。

③各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其 必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。 重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起 共同控制这些政策的制定。本公司一般以直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50% 的表决权股份时，认为对被投资单位具有重大影响，但有明确的证据表明该种情况下不能参与被投资 单位的生产经营决策，不形成重大影响的除外。

公司对被投资单位拥有表决权股份的比例低于 20%的，一般认为对被投资单位不具有重大影响，但存 在下列情形的除外：

①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。

②参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定。

③与被投资单位之间发生重要交易。

④向被投资单位派出管理人员。

⑤向被投资单位提供关键技术资料。

(3) 资产负债表日，以成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投 资，有客观证据表明其发生减值的，按照类似投资当时市场收益率对预计未来现金流量折现确定的现 值低于其账面价值之间的差额，计提长期投资减值准备；其他投资，当存在减值迹象时，按本附注四、 15 所述方法计提长期投资减值准备。

12、固定资产计价和折旧方法的计提方法：

(1)固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：①为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有；② 使用寿命超过一个会计年度。 (2)固定资产同时满足下列条件的予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固 定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成 本；不符合上述确认条件的,发生时计入当期损益。 (3)固定资产按照成本进行初始计量。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低 租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

(4) 公司对所有固定资产计提折旧，但已提足折旧继续使用和单独计价入账的土地除外。固定资产的 应计折旧额为固定资产原价扣除其预计净残值后的余额，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计 提的固定资产减值准备累计金额，固定资产的预计净残值为假定固定资产使用寿命已满并处于使用寿 命终了时的预期状态，目前从该资产处置中获得的扣除处置费用后的金额。 固定资产折旧采用年限平均法。各类固定资产的折旧年限、残值率和年折旧率如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率 |
| 房屋及建筑物 | 15-40 | 3 | 6.47-2.43 |
| 机器设备 | 10-28 | 3 | 9.70-3.46 |
| 运输设备 | 12 | 3 | 8.08 |

(5)因开工不足、自然灾害等导致连续 6 个月停用的固定资产确认为闲置固定资产（季节性停用除外）。 闲置固定资产采用和其他同类别固定资产一致的折旧方法。 (6)资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按本附注四、12 所述方法计提固定资产减值准 备。

（7）融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为 入账价值，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

13、在建工程核算方法：

(1) 在建工程的类别：本公司在建工程包括自营工程和出包工程两类。 (2)在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。在建工程按建造该项资产 达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。 (3)在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办 理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不 再调整原已计提的折旧。

(4)资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按本附注四、15 所述方法计提在建工程减值准 备。

14、无形资产的核算方法：

（1）无形资产按成本进行初始计量。

（2）根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素 判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确 定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

（3）使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系 统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销，已计提减值准备的无形资产，还应

扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但每年均对该无形资 产的使用寿命进行复核。

（4）资产负债表日，检查使用寿命有限的无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按本附注四、 12 所述方法计提无形资产减值准备。对于已计提减值准备的无形资产，

（5）划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的标准 公司对于内部研究开发项目，区分研究阶段与开发阶段分别进行处理。 研究阶段支出是指公司为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查而发生的支 出。公司内部研究开发项目发生的研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。 开发阶段支出是指在公司进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计， 以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等发生的支出。同时满足下列条件的开发阶段支

出，才能确认为无形资产：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该 无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的

产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；有足够的技 术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于 该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。 公司对于无法区分研究阶段与开发阶段的支出，在发生时作为管理费用，全部计入当期损益。

15、资产减值的核算方法：

（1）在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。有迹象表明一项资产可能发生减值的， 以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资 产组或资产组组合为基础确定其可收回金额。

（2）可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与该单项资产、 资产组或资产组组合的预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

（3）单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应 的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认其相应的减值损失，减 值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商 誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价 值的抵减，作为各单项资产（包括商誉）的减值损失，计提各单项资产的减值准备。

（4）上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

16、借款费用资本化的核算方法：

（1）借款费用的范围 公司的借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

（2）借款费用的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相 关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

（3）借款费用资本化期间的确定

①借款费用开始资本化时点的确定 在资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或 者生产活动已经开始时，借款费用开始资本化。

②借款费用暂停资本化时间的确定 符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停 借款费用的资本化。公司将在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建 或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销 售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

③借款费用停止资本化时点的确定 在购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化。 在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发 生额确认为费用，计入当期损益。

（4）借款费用资本化金额的确定

①借款利息资本化金额的确定 在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

A、为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，公司以专门借款当期实际发生的利息费 用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额 确定。 B、为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款 部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金 额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。 C、借款存在折价或者溢价的，公司按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调 整每期利息金额。 D、在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不能超过当期相关借款实际发生的利息金额。

②借款辅助费用资本化金额的确定

A、专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售 状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建 或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生 额确认为费用，计入当期损益。 B、一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

③汇兑差额资本化金额的确定 在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的 成本。

17、收入确认原则：

（1）销售商品 销售商品在同时满足商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司不再保留通常与所有权相联 系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利 益很可能流入；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

（2）提供劳务 提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按 已完工作的比例测量完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生 的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳 务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益不确认劳 务收入。

（3）让渡资产使用权 让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使

用权的收入。利息收入按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关 合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

18、确认递延所得税资产的依据：

（1）公司采用资产负债表债务法对企业所得税进行核算

（2）根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的 适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

（3）确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表 日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以 前会计期间未确认的递延所得税资产。

（4）资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应 纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够 的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(五) 税项： 1、主要税种及税率

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|  | 分别按应纳增值税项目销售收 |  |
| 增值税 | 入的 17％、13%和 6%计算销项税 | 17％、13%和 6% |
|  | 额，扣除符合规定可以抵扣的进 |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 项税后计算应缴增值税。 |  |
| 营业税 | 公司按工程结算的 3%代扣代缴  营业税。 | 3% |
| 城建税 | 以应纳流转税额的 7%计缴。 | 7% |
| 企业所得税 | 公司按应纳税所得额和当期适  用的税率计算本期应缴所得税， 本期所得税税率为 25%。当期应 缴所得税和递延所得税之和作 为当期所得税费用。 | 25% |
| 教育费附加：以应纳流转税额的  3%计缴。 | 以应纳流转税额的 3%计缴。 | 3% |
| 房产税：按房产原值 70%的 1.2%  计缴。 | 按房产原值 70%的 1.2%计缴。 | 1.2% |

2、税收优惠及批文

财税〔2005〕87 号文《财政部、国家税务总局关于暂免征收尿素产品增值税的通知》规定，自 2005

年 7 月 1 日起，对国内企业生产销售的尿素产品增值税由先征后返 50%调整为暂免征收增值税。公司 本期尿素产品销售享受免征增值税政策。

3、其他说明 其他税项按国家和地方有关规定缴纳。

(六) 企业合并及合并财务报表 1、公司所控制的境内外重要子公司的情况

单位:万元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 |
| 黑化集团中美碧  碧肥有限公司 | 控股子公司 | 齐齐哈尔市 | 生产企业 | 2,943 | 复合肥的生产、销售 |

单位:万元 币种:人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 子公司全称 | 持股比例（%） | 表决权比例（%） | 是否合并报表 |
| 黑化集团中美碧碧肥有限公司 | 64.66 | 64.66 | 是 |

2、各重要子公司中少数股东权益情况

单位:万元 币种:人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 子公司全称 | 少数股东权益 |
| 黑化集团中美碧碧肥有限公司 | 584.43 |

3、企业合并及合并财务报表的说明：

（1）企业合并

①同一控制下的企业合并 合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。

②非同一控制下的企业合并 购买方在购买日按照合并中取得的被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值确计量。 购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。 购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额计入当期损益。

（2）合并财务报表

①合并范围的确定原则 本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报 表的合并范围。

②合并财务报表的编制方法 合并财务报表以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司 的长期股权投资，在抵销母公司与子公司、子公司之间发生的内部交易后，由母公司编制。子公司的 会计政策和会计期间与母公司保持一致。 子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目 下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净 利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

4、合并报表范围发生变更的内容和原因： 报告期内，公司财务报表合并范围未发生重大变化。

(七)主要会计政策、会计估计的变更以及重大会计差错更正及其影响 (1) 会计政策变更

根据《关于做好执行会计准则企业2008年年报工作的通知》（财会函[2008]60号）规定,提取的安 全生产费在所有者权益“盈余公积”项下以“专项储备”项目单独列报，不再作为负债列示。该变更 对本公司的期初留存收益影响为零。

(2) 会计估计变更 无

(3) 会计差错更正 无

(八)合并会计报表附注 1、货币资金：

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | 期初数 |
| 人民币金额 | 人民币金额 |
| 现金： | 1,975.81 | 30,872.36 |
| 银行存款： | 23,895,249.68 | 18,695,374.00 |
| 其他货币资金： | 121,197,800.00 | 10,000,000.00 |
| 合计 | 145,095,025.49 | 28,726,246.36 |

①其他货币资金为开出银行承兑汇票存入的保证金。

②除上述银行承兑汇票保证金外，年末货币资金无外币及境外存款，不存在抵押、冻结等对变现有限 制的情形。

③货币资金增加 116,368,779.13 元，原因为年末未到承兑期的应付银行承兑汇票保证金增加。

2、应收票据： 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 种类 | 期末数 | 期初数 |
| 银行承兑汇票 | 40,630,672.62 | 9,000,000.00 |
| 合计 | 40,630,672.62 | 9,000,000.00 |

①期末已背书未到期的应收票据总额为 204,266,781.56 元，到期日区间 2009 年 1 月至 2009 年 6 月。

②应收票据增加 31,630,672.62 元，主要为客户以票据形式付款情况较多。

3、应收账款: 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| 金额 | 比  例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 重大  的应 | 316,472,790.80 | 95 | 52,327,349.11 | 80.14 | 70,660,057.25 | 29.74 | 3,533,002.86 | 22.75 |
| 收账 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 款 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 单项 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 不重 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 大但 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 按信 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 用风 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 险特 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 征组  合后 | 12,861,557.78 | 4 | 12,861,557.78 | 19.70 | 3,073,776.49 | 1.29 | 3,073,776.49 | 19.80 |
| 该组 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合的 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 风险 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 较大 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 的应 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 收账 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 款 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 不重 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 大应 | 2,061,213.10 | 1 | 103,060.66 | 0.16 | 163,887,752.61 | 68.97 | 8,919,820.57 | 57.45 |
| 收账 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 款 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | 331,395,561.68 | / | 65,291,967.55 | / | 237,621,586.35 | / | 15,526,599.92 | / |

注：单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项，是指根据本公司对 债务人的清收催款工作以及日常业务发生情况，评价债务人的信用度，从而确定的可收回风险较大的 应收账款。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收款项计提： 单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 应收款项内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例  （％） | 理由 |
| 中国第一重型机  械集团有限公司 | 1,045,309.11 | 1,045,309.11 | 100 | 债务人财务状况恶化 |
| 北满特殊钢股份  有限公司 | 14,730,681.64 | 7,390,923.91 | 50 | 债务人偿债能力不确定 |
| 齐市电化厂 | 18,407,874.33 | 10,174,122.13 | 55 | 债务人财务状况恶化 |
| 黑龙江齐化化工  有限公司 | 5,205,504.65 | 5,135,373.30 | 99 | 债务人财务状况恶化 |
| 齐市福来得电力 | 2,730,549.64 | 2,730,549.64 | 100 | 债务人财务状况恶化 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 机械公司 |  |  |  |  |
| 阿城市小岭钢铁  厂 | 1,514,693.63 | 1,514,693.63 | 100 | 债务人财务状况恶化 |
| 牡丹江化工一厂 | 1,774,325.45 | 1,774,325.45 | 100 | 债务人财务状况恶化 |
| 哈尔滨东金工贸  有限公司 | 3,638,887.25 | 2,582,081.90 | 71 | 债务人财务状况恶化 |
| 哈尔滨东钢焦化 | 2,703,088.91 | 2,703,088.91 | 100 | 债务人财务状况恶化 |
| 辽原市恒汇工贸  有限责任公司 | 1,425,739.74 | 1,425,739.74 | 100 | 债务人不能联系 |
| 北京欣达利工贸  有限公司 | 2,335,052.76 | 2,335,052.76 | 100 | 债务人不能联系 |
| 合计 | 55,511,707.11 | 38,811,260.48 | / | / |

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 三年以上 | 12,861,557.78 | 100 | 12,861,557.78 | 3,073,776.49 | 100 | 3,073,776.49 |
| 合计 | 12,861,557.78 | 100 | 12,861,557.78 | 3,073,776.49 | 100 | 3,073,776.49 |

①期末金额位列前五名的应收账款合计 182,978,412.00 元，占应收账款总额的比例为 55.21%，全部

为一年以内。

②应收款项中应收持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的情况见附注十。

③期末应收账款较期初增加 44,008,607.70 元，原因为本年营业收入增加导致应收账款增加。

④本期核销应收账款 191,822.00 元，原因为债务人已破产，部分款项不能收回。 4、其他应收款：

(1) 其他应收账款按种类披露： 单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| 金额 | 比  例 (%) | 金额 | 比  例 (%) | 金额 | 比  例 (%) | 金额 | 比  例 (%) |
| 其他不 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 重大的  其他应 | 11,093,522.51 | 100 | 2,406,490.92 | 100 | 5,830,217.55 | 100 | 2,143,325.57 | 100 |
| 收款项 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | 11,093,522.51 | / | 2,406,490.92 | / | 5,830,217.55 | / | 2,143,325.57 | / |

①期末金额位列前五名的其他应收款合计 7,490,695.54 元，占其他应收款总额的比例为 67.52%，其

中一年以内 5,305,227.07 元，三年以上 2,185,468.47 元。

②本项目中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及关联方款项。

5、预付账款：

(1) 预付账款账龄

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
| 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 一年以内 | 8,377,119.60 | 36.05 | 19,434,476.04 | 50.50 |
| 一至二年 | 2,613,203.32 | 11.25 | 3,182,455.23 | 8.27 |
| 二至三年 | 3,121,971.06 | 13.44 | 10,250,373.94 | 26.64 |
| 三年以上 | 9,122,869.69 | 39.26 | 5,612,828.45 | 14.59 |
| 合计 | 23,235,163.67 | 100 | 38,480,133.66 | 100 |

(2) 本报告期预付账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况 本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

6、存货：

存货分类

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期末数 | | | 期初数 | | |
| 项目 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌  价 准 备 | 账面价值 |
| 原材  料 | 97,988,885.52 |  | 97,988,885.52 | 120,220,841.69 |  | 120,220,841.69 |
| 库存  商品 | 147,592,748.53 | 2,311,738.03 | 145,281,010.50 | 33,935,523.95 |  | 33,935,523.95 |
| 合计 | 245,581,634.05 | 2,311,738.03 | 243,269,896.02 | 154,156,365.64 |  | 154,156,365.64 |

期末存货较期初存货增加89,113,530.38元，主要原因为年末尿素产品库存增加所致。

7、固定资产:

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末账面余额 |
| 一、原价合计： | 1,614,578,682.14 | 58,708,018.25 |  | 1,673,286,700.39 |
| 其中：房屋及建筑  物 | 385,236,715.73 | 10,216,694.68 |  | 395,453,410.41 |
| 机器设备 | 1,224,842,387.04 | 43,460,640.00 |  | 1,268,303,027.04 |
| 运输工具 | 4,499,579.37 | 5,030,683.57 |  | 9,530,262.94 |
| 二、累计折旧合  计： | 332,510,520.92 | 104,020,594.42 |  | 436,531,115.34 |
| 其中：房屋及建筑  物 | 111,780,664.30 | 10,577,881.13 |  | 122,358,545.43 |
| 机器设备 | 218,882,328.11 | 92,818,739.81 |  | 311,701,067.92 |
| 运输工具 | 1,847,528.51 | 623,973.48 |  | 2,471,501.99 |
| 三、固定资产净值  合计 |  |  |  |  |
| 其中：房屋及建筑  物 |  |  |  |  |
| 机器设备 |  |  |  |  |
| 运输工具 |  |  |  |  |
| 四、减值准备合计 | 417,861.97 |  |  | 417,861.97 |
| 其中：房屋及建筑  物 |  |  |  |  |
| 机器设备 |  |  |  |  |
| 运输工具 | 417,861.97 |  |  | 417,861.97 |
| 五、固定资产净额  合计 | 1,281,650,299.25 | -45,312,576.17 |  | 1,236,337,723.08 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 其中：房屋及建筑  物 | 273,456,051.43 | -361,186.45 |  | 273,094,864.98 |
| 机器设备 | 1,005,960,058.93 | -49,358,099.81 |  | 956,601,959.12 |
| 运输工具 | 2,234,188.89 | 4,406,710.09 |  | 6,640,898.98 |

本期折旧额 104,020,594.42 元。

（2）中国化工集团公司为本公司在民生银行大连分行提供最高额 10,000.00 万元的借款担保，本公司

以固定资产作抵押为中国化工集团公司提供反担保。抵押资产账面原值 264,427,845.60 元，账面净值

232,795,154.52 元；本公司以账面原值 26,119,605.02 元，账面净值 8,771,861.00 元的机器设备为

抵押物向齐齐哈尔市商业银行贷款 2,300,000.00 元。

8、在建工程：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
| 账面余额 | 跌价准备 | 账面净额 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面净额 |
| 在建工  程 | 10,400,906.81 |  | 10,400,906.81 | 8,231,915.87 |  | 8,231,915.87 |

在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 预算数 | 期初数 | 本期增加 | 资金来源 | 期末数 |
| 生物膜法脱氨  氮改造 | 4,000,000.00 | 751,582.71 | 1,890,778.72 | 自筹 | 2,642,361.43 |
| 空分车间办公  楼改造 |  |  | 278,212.22 | 自筹 | 278,212.22 |
| 4#炉地下室水  泵改造 |  | 8,950.50 |  | 自筹 | 8,950.50 |
| 7 号炉改造 | 1,600,000.00 | 1,166,250.00 |  | 自筹 | 1,166,250.00 |
| 培训中心 | 7,650,000.00 | 6,185,518.67 |  | 自筹 | 6,185,518.67 |
| 干熄焦工程 |  | 85,000.00 |  | 自筹 | 85,000.00 |
| 西侧龙门吊 |  | 34,613.99 |  | 自筹 | 34,613.99 |
| 合计 |  | 8,231,915.87 | 2,168,990.94 | / | 10,400,906.81 |

9、递延所得税资产： (1) 明细情况

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | 期初数 |
| 1.应收款项坏账准备 |  | 4,016,052.43 |
| 2.固定资产 |  | 104,465.49 |
| 合计 |  | 4,120,517.92 |

(2) 引起暂时性差异的资产项目对应的暂时性差异金额

单位：元 币种：人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 暂时性差异金额 |
| 1.应收款项坏账准备 | 17,669,925.59 |
| 2.固定资产 | 417,861.97 |
| 合计 | 18,087,787.56 |

10、资产减值准备明细:

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 年初账面余额 | 本期计提额 | 本期减少额 | | | 期末账面余额 |
| 转  回 | 转销 | 合计 |
| 一、坏账准备 | 17,669,925.49 | 50,220,354.98 |  | 191,822.00 | 191,822.00 | 67,698,458.47 |
| 二、存货跌价  准备 |  | 2,311,738.03 |  |  |  | 2,311,738.03 |
| 三、可供出售  金融资产减 值准备 |  |  |  |  |  |  |
| 四、持有至到  期投资减值 准备 |  |  |  |  |  |  |
| 五、长期股权  投资减值准 备 |  |  |  |  |  |  |
| 六、投资性房  地产减值准 备 |  |  |  |  |  |  |
| 七、固定资产  减值准备 | 417,861.97 |  |  |  |  | 417,861.97 |
| 八、工程物资  减值准备 |  |  |  |  |  |  |
| 九、在建工程  减值准备 |  |  |  |  |  |  |
| 十、生产性生  物资产减值 准备 |  |  |  |  |  |  |
| 其中：成熟生  产性生物资 产减值准备 |  |  |  |  |  |  |
| 十一、油气资  产减值准备 |  |  |  |  |  |  |
| 十二、无形资  产减值准备 |  |  |  |  |  |  |
| 十三、商誉减  值准备 |  |  |  |  |  |  |
| 十四、其他 |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | 18,087,787.46 | 52,532,093.01 |  | 191,822.00 | 191,822.00 | 70,428,058.47 |

11、短期借款： 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | 期初数 |
| 抵押借款 | 2,300,000.00 | 52,300,000.00 |
| 保证借款 | 331,280,000.00 | 282,280,000.00 |
| 合计 | 333,580,000.00 | 334,580,000.00 |

①抵押借款为本公司以账面原值 26,119,605.02 元，账面净值 8,771,861.00 元的机器设备为抵押物向

齐齐哈尔市商业银行贷款 2,300,000.00 元。

②保证借款的担保事项详见附注十.4。

12、应付票据：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 种类 | 期末数 | 期初数 |
| 银行承兑汇票 | 181,130,000.00 | 20,000,000.00 |
| 合计 | 181,130,000.00 | 20,000,000.00 |

①应付票据期末余额增加 161,130,000.00 元，主要是由于期末未到承兑期的银行承兑汇票增加。

②上述票据均于 2009 年到期。

13、应付账款：

(1) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况 本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

14、预收账款：

(1) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况： 本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

15、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加额 | 本期支付额 | 期末账面余额 |
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 |  | 80,185,887.49 | 80,185,887.49 |  |
| 二、职工福利费 |  | 3,593,090.03 | 3,593,090.03 |  |
| 三、社会保险费 | 235,056.16 | 24,553,713.28 | 24,553,713.28 | 235,056.16 |
| 其中：1．医疗保险费 |  | 3,806,508.76 | 3,806,508.76 |  |
| 2．基本养老保险费 | 214,157.43 | 18,883,747.98 | 18,883,747.98 | 214,157.43 |
| 3．年金缴费 |  |  |  |  |
| 4．失业保险费 | 20,898.73 | 1,046,431.31 | 1,046,431.31 | 20,898.73 |
| 5．工伤保险费 |  | 687,998.84 | 687,998.84 |  |
| 6．生育保险费 |  | 129,026.39 | 129,026.39 |  |
| 四、住房公积金 | 2,234,434.84 | 5,808,298.16 | 8,042,733.00 |  |
| 五、其他 |  | 2,793,825.93 | 2,201,093.33 | 592,732.60 |
| 六、工会经费 | 120,658.40 | 1,846,166.31 | 1,593,315.86 | 373,508.85 |
| 七、非货币性福利 |  |  |  |  |
| 合计 | 2,590,149.40 | 118,780,981.20 | 120,169,832.99 | 1,201,297.61 |

16、应交税费：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | 期初数 | 计缴标准 |
| 增值税 | 45,505,902.79 | 61,734,726.97 | 分别按应纳增值税项目  销售收入的 17％、13% 和 6%计算销项税额，扣 除符合规定可以抵扣的 进项税后计算应缴增值 税。 |
| 营业税 |  |  | 公司按工程结算的 3%  代扣代缴营业税。 |
| 所得税 | 19,031,873.25 | 23,882,208.98 | 公司按应纳税所得额和  当期适用的税率计算本 期应缴所得税，本期所 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 得税税率为 25%。当期  应缴所得税和递延所得 税之和作为当期所得税 费用。 |
| 个人所得税 | 9,865.15 | 27,317.73 |  |
| 城建税 | 6,447,572.99 | 4,378,020.59 | 以应纳流转税额的 7%  计缴。 |
| 房产税 | 1,445,014.94 | 1,290,646.26 |  |
| 教育附加 | 6,457,383.38 | 4,296,644.69 |  |
| 合计 | 78,897,612.50 | 95,609,565.22 | / |

17、其他应付款：

(1) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况 本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

18、长期应付款：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 借款单位 | 期限 | 初始金额 | 利率（%） | 应计利息 | 期末余额 | 借款条件 |
| 中国信达资  产管理公司 |  | 4,380,000.00 |  |  | 4,380,000.00 |  |

19、股本：

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期初数 | | 变动增减 | | | | | 期末数 | |
| 数量 | 比例 (%) | 发行 新股 | 送股 | 公积  金转 股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 (%) |
| 股份总  数 | 390,000,000 | 100.00 |  |  |  |  |  | 390,000,000 | 100.00 |

①2008 年国有法人股减少 4,360,000 万股，原因是持股股东黑化集团与债权人发生债务纠纷，法

院强制拍卖黑化集团持有的本公司股权进行还债。

②本期境内法人股减少 474,740 股，原因是根据股权分置改革的规定该部分股份流通权于 2008 年解禁可以上市流通。

20、资本公积：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
| 资本溢价（股本溢价） | 297,766,293.68 |  |  | 297,766,293.68 |
| 其他资本公积 | 27,871,045.88 |  |  | 27,871,045.88 |
| 合计 | 325,637,339.56 |  |  | 325,637,339.56 |

21、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
| 法定盈余公积 | 28,067,460.06 |  |  | 28,067,460.06 |
| 储备基金 |  | 2,081,017.65 |  | 2,081,017.65 |
| 合计 | 28,067,460.06 | 2,081,017.65 |  | 30,148,477.71 |

根据财政部财会函[2008]60 的规定，安全生产费按收入的比例计提，在盈余公积—专项储备项目核算,

按规定使用。

22、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 金额 | 提取或分配比例（％） |
| 调整前 上年末未分配利润  （2007 年期末数） | 157,132,721.50 | / |
| 调整后 年初未分配利润 | 157,132,721.50 | / |
| 加：本期净利润 | -51,892,692.94 | / |
| 减：提取专项储备 | 2,081,017.65 |  |
| 期末未分配利润 | 103,159,010.91 | / |

23、营业收入： (1) 营业收入

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 主营业务收入 | 1,577,095,353.61 | 1,194,922,666.52 |
| 其他业务收入 | 203,546,069.50 | 133,099,676.94 |
| 合计 | 1,780,641,423.11 | 1,328,022,343.46 |

(2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 产品名称 | 本期数 | | 上年同期数 | |
| 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 粗苯 | 45,204,550.19 | 45,215,924.07 | 53,440,487.23 | 37,524,395.26 |
| 焦油 | 52,519,295.72 | 50,157,530.90 | 61,883,760.64 | 42,894,122.39 |
| 合成氨 | 1,455,503.77 | 1,446,614.76 | 615,041.55 | 387,558.26 |
| 焦炭 | 1,022,604,581.99 | 885,198,286.57 | 582,578,966.97 | 434,000,811.58 |
| 焦炉煤气 | 116,598,043.15 | 120,818,560.37 | 129,371,737.20 | 128,155,693.04 |
| 甲醇 | 68,669,825.86 | 80,819,261.50 | 65,714,619.43 | 62,518,407.16 |
| 硫酸铵 | 6,351,828.77 | 13,670,170.99 | 4,914,199.11 | 7,137,560.32 |
| 尿素 | 255,714,412.43 | 273,886,826.18 | 290,717,332.59 | 345,799,737.31 |
| 液氧 | 813,937.60 | 813,937.60 | 267,094.03 | 267,093.77 |
| 其他 | 7,163,374.13 | 6,424,626.67 | 5,419,427.77 | 5,438,619.18 |
| 合计 | 1,577,095,353.61 | 1,478,451,739.61 | 1,194,922,666.52 | 1,064,123,998.27 |

①公司前五名客户的销售收入总额 759,730,111.03 元，占公司主营业务收入的比例 48.17%。

②本期营业收入较上期有较大幅度波动主要是因为焦炭价格本年大幅度上涨，使得焦炭收入增长较大。

24、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期数 | 上年同期数 | 计缴标准 |
| 城建税 | 5,990,684.05 | 4,578,648.57 | 以应纳流转税额的 7%  计缴。 |
| 教育费附加 | 2,567,436.01 | 1,962,277.95 |  |
| 合计 | 8,558,120.06 | 6,540,926.52 | / |

25、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 一、坏账损失 | 50,220,354.98 | 5,508,005.00 |
| 二、存货跌价损失 | 2,311,738.03 |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 三、可供出售金融资产减值损失 |  |  |
| 四、持有至到期投资减值损失 |  |  |
| 五、长期股权投资减值损失 |  |  |
| 六、投资性房地产减值损失 |  |  |
| 七、固定资产减值损失 |  |  |
| 八、工程物资减值损失 |  |  |
| 九、在建工程减值损失 |  |  |
| 十、生产性生物资产减值损失 |  |  |
| 十一、油气资产减值损失 |  |  |
| 十二、无形资产减值损失 |  |  |
| 十三、商誉减值损失 |  |  |
| 十四、其他 |  |  |
| 合计 | 52,532,093.01 | 5,508,005.00 |

26、营业外收入：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 补偿收入 | 614,143.74 | 393,826.06 |
| 合计 | 614,143.74 | 393,826.06 |

27、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 债务重组损失 |  | 11,725.00 |
| 对外捐赠 |  | 200,000.00 |
| 其他 | 22,805.43 | 37,375.50 |
| 合计 | 22,805.43 | 249,100.50 |

营业外支出同比减少 226,295.07 元，原因为上年度公益性捐赠支出的影响

28、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 按《企业所得税法》等规定的当  期所得税 | 1,668,622.28 | 7,612,149.03 |
| 递延所得税调整 | 4,120,517.92 | 1,604,729.19 |
| 合计 | 5,789,140.20 | 9,216,878.22 |

29、现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 金额 |
| 利息收入 | 671,345.75 |
| 合计 | 671,345.75 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 金额 |
| 其中：业务招待费 | 2,655,046.88 |
| 运输费 | 4,368,400.39 |
| 差旅费 | 1,118,593.78 |

|  |  |
| --- | --- |
| 办公费 | 1,122,580.20 |
| 排污费 | 1,580,000.00 |
| 其 他 | 7,327,730.65 |
| 合计 | 18,172,351.90 |

30、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
| **1．将净利润调节为经营活动现金流量：** |  |  |
| 净利润 | -54,229,070.85 | 11,841,689.37 |
| 加：资产减值准备 | 52,532,093.01 | 738,553.78 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产  折旧 | 104,020,594.42 | 78,003,791.43 |
| 无形资产摊销 |  |  |
| 长期待摊费用摊销 |  |  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失  （收益以“－”号填列） |  |  |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） |  | 6,975.00 |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） |  |  |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 29,933,928.34 | 25,694,391.49 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） |  |  |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | 4,120,517.92 | 1,604,729.19 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） |  |  |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | -89,113,530.38 | 32,511,822.07 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -129,469,548.51 | -55,491,484.22 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | 157,711,727.15 | -15,775,747.26 |
| 其他 |  |  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 75,506,711.10 | 79,134,720.85 |
| **2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：** |  |  |
| 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变动情况：** |  |  |
| 现金的期末余额 | 23,965,025.49 | 18,726,246.36 |
| 减：现金的期初余额 | 18,726,246.36 | 16,713,226.14 |
| 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 | 5,238,779.13 | 2,013,020.22 |

(九) 母公司会计报表附注 1、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| 金额 | 比例  (%) | 金额 | 比例  (%) | 金额 | 比例  (%) | 金额 | 比例  (%) |
| 单项  金额 | 316,472,790.80 | 97.31 | 52,327,349.11 | 88.42 | 70,660,057.25 | 30.54 | 3,533,002.86 | 24.38 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 重大 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 的应 |
| 收账 |
| 款 |
| 单项 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 不重 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 大但 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 按信 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 用风 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 险特 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 征组  合后 | 6,754,082.21 | 2.08 | 6,754,082.21 | 11.41 | 3,073,776.49 | 1.33 | 3,073,776.49 | 21.21 |
| 该组 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合的 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 风险 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 较大 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 的应 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 收账 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 款 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 不重 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 大应 | 1,999,576.03 | 0.61 | 99,978.80 | 0.17 | 157,652,074.24 | 68.13 | 7,882,603.72 | 54.41 |
| 收账 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 款 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | 325,226,449.04 | / | 59,181,410.12 | / | 231,385,907.98 | / | 14,489,383.07 | / |

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收款项计提： 单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 应收款项内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比  例(%) | 理由 |
| 中国第一重型机械集团有  限公司 | 1,045,309.11 | 1,045,309.11 | 100 | 债务人财务状况恶化 |
| 北满特殊钢股份有限公司 | 14,730,681.64 | 7,390,923.91 | 50 | 债务人偿债能力不确定 |
| 齐市电化厂 | 18,407,874.33 | 10,174,122.13 | 55 | 债务人财务状况恶化 |
| 黑龙江齐化化工有限公司 | 5,205,504.65 | 5,135,373.30 | 99 | 债务人财务状况恶化 |
| 齐市福来得电力机械公司 | 2,730,549.64 | 2,730,549.64 | 100 | 债务人财务状况恶化 |
| 阿城市小岭钢铁厂 | 1,514,693.63 | 1,514,693.63 | 100 | 债务人财务状况恶化 |
| 牡丹江化工一厂 | 1,774,325.45 | 1,774,325.45 | 100 | 债务人财务状况恶化 |
| 哈尔滨东金工贸有限公司 | 3,638,887.25 | 2,582,081.90 | 71 | 债务人财务状况恶化 |
| 哈尔滨东钢焦化 | 2,703,088.91 | 2,703,088.91 | 100 | 债务人财务状况恶化 |
| 辽原市恒汇工贸有限责任  公司 | 1,425,739.74 | 1,425,739.74 | 100 | 债务人不能联系 |
| 北京欣达利工贸有限公司 | 2,335,052.76 | 2,335,052.76 | 100 | 债务人不能联系 |
| 其他单项金额重大款项 | 260,961,083.69 | 13,516,088.63 | 5.18 | 公司以前的坏账损失率  为基础估计 |
| 合计 | 316,472,790.80 | 52,327,349.11 | / | / |

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款： 单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 三年以上 | 6,754,082.21 | 100 | 6,754,082.21 | 3,073,776.49 | 100 | 3,073,776.49 |
| 合计 | 6,754,082.21 | 100 | 6,754,082.21 | 3,073,776.49 | 100 | 3,073,776.49 |

(3) 金额较大的其他应收款项的性质或内容

期末金额位列前五名的应收账款合计 182,978,412.00 元，全部为一年以内，占应收账款总额的比 例为 56.26%。

2、其他应收款：

(1) 其他应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比  例 (%) |
| 其他不重  大的其他 应收款项 | 9,089,921.45 | 100 | 454,496.07 | 100 | 3,811,281.66 | 100.00 | 190,564.08 | 100 |
| 合计 | 9,089,921.45 | / | 454,496.07 | / | 3,811,281.66 | / | 190,564.08 | / |

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况 本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、长期股权投资 按成本法核算

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位 | 初始投资成本 | 期初余额 | 期末余额 | 在被投资单位  持股比例（％） | 在被投资单位表  决权比例（％） |
| 黑化集团中美碧  碧肥有限公司 | 19,030,000 | 19,030,000 | 19,030,000 | 64.66 | 64.66 |

4、营业收入： (1) 营业收入

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 主营业务收入 | 1,569,975,527.48 | 1,189,503,238.75 |
| 其他业务收入 | 203,546,069.50 | 133,099,676.94 |
| 合计 | 1,773,521,596.98 | 1,322,602,915.69 |

(2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 产品名称 | 本期数 | | 上年同期数 | |
| 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 粗苯 | 45,204,550.19 | 45,215,924.07 | 53,440,487.23 | 37,524,395.26 |
| 焦油 | 52,519,295.72 | 50,157,530.90 | 61,883,760.64 | 42,894,122.39 |
| 合成氨 | 1,455,503.77 | 1,446,614.76 | 615,041.55 | 387,558.26 |
| 焦炭 | 1,022,604,581.99 | 885,198,286.57 | 582,578,966.97 | 434,000,811.58 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 焦炉煤气 | 116,598,043.15 | 120,818,560.37 | 129,371,737.20 | 128,155,693.04 |
| 甲醇 | 68,669,825.86 | 80,819,261.50 | 65,714,619.43 | 62,518,407.16 |
| 硫酸铵 | 6,351,828.77 | 13,670,170.99 | 4,914,199.11 | 7,137,560.32 |
| 尿素 | 255,714,412.43 | 273,886,826.18 | 290,717,332.59 | 345,799,737.31 |
| 液氧 | 813,937.60 | 813,937.60 | 267,094.03 | 267,093.77 |
| 硫磺 | 43,548.00 | 43,548.00 |  |  |
| 合计 | 1,569,975,527.48 | 1,472,070,660.94 | 1,189,503,238.75 | 1,058,685,379.09 |

①公司前五名客户的销售收入总额 759,730,111.03 元，占公司主营业务收入的比例 48.39%。

②本期营业收入较上期有较大幅度波动主要是因为焦炭价格本年大幅度上涨，使得焦炭收入增长较大。

5、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
| **1．将净利润调节为经营活动现金流量：** |  |  |
| 净利润 | -47,724,668.08 | 14,880,267.64 |
| 加：资产减值准备 | 47,267,697.07 | -1,202,740.79 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产  折旧 | 102,810,383.11 | 76,786,348.33 |
| 无形资产摊销 |  |  |
| 长期待摊费用摊销 |  |  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失  （收益以“－”号填列） |  |  |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） |  |  |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） |  |  |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 29,933,928.34 | 25,694,391.49 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） |  |  |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | 3,774,452.28 | 1,604,729.19 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） |  |  |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | -89,628,720.69 | 31,167,683.46 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -128,928,928.98 | -52,997,485.72 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | 158,267,072.33 | -16,963,973.90 |
| 其他 |  |  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 75,771,215.38 | 78,969,219.70 |
| **2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：** |  |  |
| 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变动情况：** |  |  |
| 现金的期末余额 |  |  |
| 减：现金的期初余额 |  |  |
| 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 | 5,503,283.41 | 1,840,519.07 |

(十) 关联方及关联交易 1、本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 母公司 名称 | 企业类 型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对  本企业的 持股比例 (%) | 母公司对本 企业的表决 权比例(%) | 本企业最终 控制方 |
| 黑龙江 黑化集 团有限 公司 | 国有独 资公司 | 黑龙江省齐 齐哈尔市富 拉尔基区向 阳大街 2 号 | 硝酸铵、  双氧水等 化工产品 的生产销 售 | 36,000 | 49.94 | 49.94 | 中国化工 集团公司 |

2、本企业的子公司情况

单位: 万元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司全称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例  (%) | 表决权比例  (%) |
| 黑化集团中美碧碧肥  有限公司 | 齐齐哈尔市 | 生产企业 | 2,943 | 64.66 | 64.66 |

3、本企业的其他关联方情况

|  |  |
| --- | --- |
| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
| 黑龙江黑化集团进出口有限责任公司 | 母公司的控股子公司 |
| 黑龙江黑化集团威尔瑞斯气体有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 中国化工橡胶总公司 | 其他 |
| 黑龙江黑化集团红岸塑料制品有限责任公司 | 母公司的控股子公司 |
| 齐齐哈尔富龙化工有限公司 | 母公司的控股子公司 |

注：公司关联方的认定标准以控制、共同控制或重大影响为前提条件，并遵守实质重于形式的原则。

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 关联交易 类型 | 关联交易 内容 | 本期数 | | 上年同期数 | |
| 金额 | 占同类  交易金 额的比 例（%） | 金额 | 占同类交 易金额的 比例（%） |
| 黑龙江黑化集  团有限公司 | 购买商品 | 原材料 | 38,616,996.71 | 2.84 | 47,910,947.75 | 5.15 |
| 中国化工橡胶  总公司 | 购买商品 | 原材料 | 28,225,822.00 | 2.07 | 5,124,401.10 | 0.55 |
| 黑龙江黑化集  团有限公司 | 购买商品 | 固定资产 | 56,928,749.00 | 97 |  |  |
| 黑龙江黑化集  团有限公司 | 销售商品 | 焦炉煤气、  材料 | 191,703,621.38 | 10.49 | 203,268,549.37 | 15.31 |
| 黑龙江黑化进  出口有限责任 公司 | 销售商品 | 粗苯 | 43,011,987.12 | 2.35 | 54,146,186.71 | 4.08 |
| 黑龙江黑化集  团威尔瑞斯气 体有限公司 | 销售商品 | 液氧 | 880,769.48 | 0.05 | 374,415.19 | 0.03 |

(2) 关联租赁情况 根据黑龙江黑化集团有限公司与本公司签订的土地使用租赁合同，本期向黑龙江黑化集团有限公司支 付土地租赁费 430,900.00 元。

(3) 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保期限 | 是否经履行完毕 |
| 黑龙江黑化集  团有限公司 | 黑龙江黑化股份  有限公司 | 20,000,000.00 | 2008 年 10 月 14 日～  2009 年 4 月 13 日 | 否 |
| 黑龙江黑化集  团有限公司 | 黑龙江黑化股份  有限公司 | 10,000,000.00 | 2008 年 10 月 17 日～  2009 年 4 月 16 日 | 否 |
| 黑龙江黑化集  团有限公司 | 黑龙江黑化股份  有限公司 | 20,000,000.00 | 2008 年 10 月 17 日～  2009 年 4 月 16 日 | 否 |
| 中国化工橡胶  总公司 | 黑龙江黑化股份  有限公司 | 16,550,000.00 | 2008 年 6 月 13 日～  2008 年 12 月 19 日 | 否 |
| 中国化工橡胶  总公司 | 黑龙江黑化股份  有限公司 | 24,850,000.00 | 2008 年 7 月 16 日～  2009 年 7 月 10 日 | 否 |
| 中国化工橡胶  总公司 | 黑龙江黑化股份  有限公司 | 23,000,000.00 | 2008 年 9 月 19 日～  2009 年 9 月 18 日 | 否 |
| 中国化工橡胶  总公司 | 黑龙江黑化股份  有限公司 | 22,500,000.00 | 2008 年 10 月 10 日～  2009 年 10 月 9 日 | 否 |
| 中国化工橡胶  总公司 | 黑龙江黑化股份  有限公司 | 20,300,000.00 | 2008 年 10 月 10 日～  2009 年 10 月 9 日 | 否 |
| 中国化工橡胶  总公司 | 黑龙江黑化股份  有限公司 | 23,350,000.00 | 2008 年 11 月 19 日～  2009 年 11 月 16 日 | 否 |
| 中国化工橡胶  总公司 | 黑龙江黑化股份  有限公司 | 19,750,000.00 | 2008 年 12 月 18 日～  2009 年 6 月 5 日 | 否 |
| 中国化工橡胶  总公司 | 黑龙江黑化股份  有限公司 | 23,000,000.00 | 2008 年 12 月 18 日～  2009 年 8 月 7 日 | 否 |
| 中国化工橡胶  总公司 | 黑龙江黑化股份  有限公司 | 21,800,000.00 | 2008 年 12 月 18 日～  2009 年 11 月 16 日 | 否 |
| 中国化工橡胶  总公司 | 黑龙江黑化股份  有限公司 | 8,900,000.00 | 2008 年 12 月 18 日～  2009 年 12 月 15 日 | 否 |
| 中国化工橡胶  总公司 | 黑龙江黑化股份  有限公司 | 8,500,000.00 | 2008 年 7 月 9 日～  2009 年 7 月 8 日 | 否 |
| 中国化工橡胶  总公司 | 黑龙江黑化股份  有限公司 | 9,000,000.00 | 2008 年 8 月 7 日～  2009 年 8 月 6 日 | 否 |
| 中国化工橡胶  总公司 | 黑龙江黑化股份  有限公司 | 9,780,000.00 | 2008 年 8 月 8 日～  2009 年 8 月 7 日 | 否 |
| 中国化工集团  公司 | 黑龙江黑化股份  有限公司 | 30,000,000.00 | 2008 年 6 月 30 日～  2009 年 6 月 29 日 | 否 |
| 中国化工集团  公司 | 黑龙江黑化股份  有限公司 | 20,000,000.00 | 2008 年 8 月 20 日～  2009 年 8 月 19 日 | 否 |

5、关联方应收应付款项

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 关联方 | 期末金额 | 期初金额 |
| 应收帐款 | 黑龙江黑化集团有限公司 | 70,992,154.64 | 26,690,931.95 |
| 应收帐款 | 黑龙江黑化集团进出口有限 | 4,190,575.26 | 3,773,793.70 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 责任公司 |  |  |
| 应收帐款 | 齐齐哈尔富龙化工有限公司 | 8,947,394.66 | 12,893,861.22 |
| 应收帐款 | 中国化工橡胶总公司 | 872,910.04 | 17,559,876.04 |
| 应付帐款 | 黑龙江黑化集团红岸塑料制  品有限责任公司 | 1,012,989.63 | 5,659,615.25 |

(十一) 股份支付： 无

(十二) 或有事项： 1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：

本公司无未决诉讼或仲裁形成的或有事项。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响： 本公司除了对关联方提供担保（详见附注十（3））外，为非关联方提供担保的事项如下：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 担保单位 | 被担保单位 | 被担保  单位性质 | 期末担保总额 | 担保期 | 被担保  单位现状 |
| 本公司 | 齐齐哈尔德科  化工有限公司 | 民营企业 | 10,000,000.00 | 2008.9.28-2009.8.27 | 正常经营 |
| 本公司 | 齐齐哈尔德科  化工有限公司 | 民营企业 | 10,000,000.00 | 2008.9.28-2009.9.24 | 正常经营 |

(十三) 承诺事项： 无

(十四) 资产负债表日后事项： 根据本公司第四届董事会第九次会议决议，本年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

(十五) 其他重要事项： 无

(十六) 补充资料

1、按中国证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 1 号-非经常性损益》第 1 号的规 定，本公司当期非经常性损益的发生金额列示如下：

单位：元 币种：人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 非经常性损益项目 | 金额 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 591,338.31 |
| 所得税影响额 | -4,798.64 |
| 合计 | 586,539.67 |

2、按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及 每股收益

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 报告期利润 | 净资产收益率（%） | | 每股收益 | |
| 全面摊薄 | 加权平均 | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股  东的净利润 | -6.11 | -5.93 | -0.13 | -0.13 |
| 扣除非经常性损益后  归属于公司普通股股 东的净利润 | -6.16 | -5.98 | -0.13 | -0.13 |

**十二、备查文件目录** 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的会计报表；

2、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；

3、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的正本及公告的原稿。

董事长：王宏伟 黑龙江黑化股份有限公司 2009 年 4 月 30 日