

黑龙江黑化股份有限公司

600179

2011 年半年度报告

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	5
五、 董事会报告	5
六、 重要事项	6
七、 财务会计报告	10
八、 备查文件目录	36

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) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 天职国际会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	王宏伟
主管会计工作负责人姓名	刘亚芳
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	赵志成

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）赵志成声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	黑龙江黑化股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	黑化股份
公司的法定英文名称	HeiLongJiang HeiHua Co.,Ltd
公司的法定英文名称缩写	HH
公司法定代表人	王宏伟

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	张连增
联系地址	黑龙江黑化股份有限公司
电话	0452-8927129
传真	0452-6884895
电子信箱	hhgf@tom.com

(三) 基本情况简介

注册地址	黑龙江省齐齐哈尔市富拉尔基区向阳大街 2 号
注册地址的邮政编码	161041

办公地址	黑龙江省齐齐哈尔市富拉尔基区向阳大街 2 号
办公地址的邮政编码	161041
公司国际互联网网址	无
电子信箱	hhgf@tom.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书处

(五) 公司股票简况

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	ST 黑化	600179	*ST 黑化

(六) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	1,701,422,081.17	1,766,986,282.21	-3.71
所有者权益(或股东权益)	482,864,367.17	646,298,476.23	-25.29
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.238	1.65	-24.97
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	-141,912,743.31	-86,552,274.54	不适用
利润总额	-164,536,027.15	-86,552,274.54	不适用
归属于上市公司股东的净利润	-164,231,956.28	-86,198,373.40	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-141,608,672.44	-86,198,373.40	不适用
基本每股收益(元)	-0.42	-0.22	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	-0.36	-0.22	不适用
稀释每股收益(元)	-0.42	-0.22	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-29.20	-14.90	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-7,754,939.09	-129,000,376.67	不适用
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.0199	-0.33	不适用

2、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	说明
非流动资产处置损益	-6,781,856.39	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-15,841,427.45	为本期合成氨车间爆炸造成的损失
合计	-22,623,283.84	

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 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				32,047 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		194,781,133	冻结 133,191,133 质押 61,590,000
陈巧文	境内自然人	0.77	3,002,015			未知
林佩玫	境内自然人	0.64	2,500,000			未知
中国建设银行—华宝兴业多策略增长证券投资基金	未知	0.58	2,276,300			未知
李骏	境内自然人	0.56	2,174,300			未知
高良	境内自然人	0.45	1,770,000			未知
王兰芳	境内自然人	0.40	1,560,099			未知
洪仲海	境内	0.40	1,544,000			未知

	自然人					
童俞琴	境内自然人	0.36	1,421,300			未知
江南	境内自然人	0.30	1,180,000			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		股份种类及数量		
陈巧文		3,002,015		人民币普通股		
林佩玫		2,500,000		人民币普通股		
中国建设银行－华宝兴业多策略增长证券投资基金		2,276,300		人民币普通股		
李骏		2,174,300		人民币普通股		
高良		1,770,000		人民币普通股		
王兰芳		1,560,099		人民币普通股		
洪仲海		1,544,000		人民币普通股		
童俞琴		1,421,300		人民币普通股		
江南		1,180,000		人民币普通股		
王诗文		1,066,062		人民币普通股		

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	股权分置改革

2、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。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司所处行业形势仍不乐观，公司原料煤供应一直处于紧张状态，采购价格持续在高位运行，居高不下，造成煤焦成本倒挂；受焦化行业市场因素及原料煤供应影响，公司生产系统较长时间处于低负荷运行状态，致使成本增加，公司生产经营遭遇到前所未有的困难。

面对严峻的市场形势，公司董事会及管理层沉着应对，适时调整生产运行模式，不断拓宽购销渠道，适时调整产品售价，加大货款回收力度，开展经济运行分析，协调平衡产、供、运、销、财，保证了生产系统的稳定运行。

报告期内，公司实现营业收入 83,921 万元，利润总额-16,453 万元。

(二)公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

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 (%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分产品						
焦炭	523,236,760.36	528,123,075.88	-0.93	-0.52	8.01	减少 7.97 个百分点
尿素	112,946,941.13	160,211,721.76	-41.85	28.33	70.10	减少 34.83 个百分点
焦炉煤气	72,873,368.06	66,187,016.02	9.18	34.32	20.52	增加 10.41 个百分点
焦油	32,643,461.59	30,945,919.29	5.20	2.96	0.25	增加 2.56 个百分点
粗苯	20,665,425.66	19,657,226.35	4.88	20.40	1.25	增加 17.99 个百分点
甲醇	5,602,083.51	20,786,663.71	-271.05	-52.82	-11.76	减少 172.69 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 12,395 万元。

公司所属行业为炼焦及煤化工行业，经营范围是生产与销售焦炭及焦化产品、化学肥料、甲醇等。

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(%)
东北及内蒙地区	778,396,553.37	6.01

(三) 公司投资情况

1、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。

六、重要事项

(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》和中国证监会相关法律法规的要求，结合本公司实际情况，不断完善公司法人治理结构，公司运作有效、规范。公司与控股股东在资产、人员、业务、机构及财务上保持独立，做到“五分开”。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。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

报告期内没有利润分配方案。公司 2010 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

1、公司现金分红政策：公司可以采取现金或者股票方式分配股利。公司的利润分配应重视对投资者的合理回报，在保证公司业务对货币资金要求的基础上，公司应进行适当的现金分红。公司的利润分配政策应保持连续性和稳定性。股东存在违规占有公司资金的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

2、公司 2010 年度由于发生亏损，公司 2010 年度不进行利润分配也不进行资本公积金转增股本。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(七) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(八) 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	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
黑龙江黑化集团有限公司	母公司	购买商品	材料	市场价并经股东大会	25,329,980.74	20.64	现金	

限公司				会批				
黑龙江黑化集团有限公司	母公司	销售商品	焦炉气、材料	协议并经股东大会批准	123,948,802.14	100.00	现金	

本公司与控股股东黑化集团有限公司进行的日常采购、销售交易行为，均为生产经营所必须的关联交易事项，对保证公司生产经营的稳定发展发挥了积极作用，双方的关联交易按市场化原则公平公允地进行。

该关联交易标的为辅助性生产材料，不构成对公司独立性的影响，没有损害公司及中小股东的利益。

(九) 重大合同及其履行情况

1、 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、 担保情况

3、

单位:元 币种:人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	4,380,000.00
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	4,380,000.00
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	4,380,000.00
担保总额占公司净资产的比例(%)	0.9

4、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

5、 其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、 本报告期或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所

(十二) 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。

(十三) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十四) 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
股票交易异动公告	《上海证券报》B32	2011 年 1 月 6 日	http://www.sse.com.cn
股票交易异动公告	《上海证券报》B29	2011 年 1 月 11 日	http://www.sse.com.cn
股票交易异动公告	《上海证券报》B4	2011 年 1 月 14 日	http://www.sse.com.cn
股票交易异动公告	《上海证券报》B26	2011 年 1 月 20 日	http://www.sse.com.cn
股票交易异动公告	《上海证券报》B21	2011 年 1 月 25 日	http://www.sse.com.cn
2010 年业绩预盈公告	《上海证券报》B21	2011 年 1 月 27 日	http://www.sse.com.cn
股票交易异动公告	《上海证券报》B36	2011 年 1 月 28 日	http://www.sse.com.cn
重大资产重组进展公告	《上海证券报》34	2011 年 1 月 31 日	http://www.sse.com.cn
临时公告	《上海证券报》12	2011 年 2 月 12 日	http://www.sse.com.cn
股票交易异动公告	《上海证券报》B35	2011 年 2 月 18 日	http://www.sse.com.cn
股票交易异动公告	《上海证券报》B40	2011 年 2 月 23 日	http://www.sse.com.cn

		日	
重大资产重组进展公告	《上海证券报》B88	2011 年 3 月 1 日	http://www.sse.com.cn
股票交易异动公告	《上海证券报》B35	2011 年 3 月 3 日	http://www.sse.com.cn
董事会决议、监事会决议、2010 年报摘要	《上海证券报》B13	2011 年 3 月 9 日	http://www.sse.com.cn
重大资产重组进展公告	《上海证券报》B64	2011 年 4 月 1 日	http://www.sse.com.cn
重大资产置换及以新增股份换股吸收合并翔鹭石化股份有限公司暨关联交易报告书（草案）摘要、2011 年第一季度报告、收购报告书（摘要）、简式权益变动报告书	《上海证券报》B121、B122、B123、B124、B125、B126	2011 年 4 月 26 日	http://www.sse.com.cn
延期召开 2011 年第一次临时股东大会通知	《上海证券报》B27	2011 年 5 月 6 日	http://www.sse.com.cn
关于撤销股票退市风险警示的公告	《上海证券报》32	2011 年 5 月 23 日	http://www.sse.com.cn
关于国有股权转让获得国资委批复公告、2011 年第一次临时股东大会公告	《上海证券报》B34	2011 年 6 月 3 日	http://www.sse.com.cn
关于召开 2010 年度股东大会的通知	《上海证券报》B36	2011 年 6 月 8 日	http://www.sse.com.cn
2010 年度股东大会公告、债权人公告、	《上海证券报》B18	2011 年 6 月 30 日	http://www.sse.com.cn

七、财务会计报告

公司半年度财务报告已经天职国际会计师事务所注册会计师匡敏、文武兴审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

天职京 SJ[2011]2005 号

黑龙江黑化股份有限公司全体股东：

我们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 2011 年 6 月 30 日的资产负债表及合并资产负债表，2011 年 1-6 月份的利润表及合并利润表、所有者权益变动表及合并所有者权益变动表和现金流量表及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《企业会计准则》(财政部 2006 年 2 月 15 日颁布)的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。

三、审计意见

我们认为，黑化股份财务报表已经按照《企业会计准则》(财政部 2006 年 2 月 15 日颁布)的规定编制，在所有重大方面公允反映了黑化股份 2011 年 6 月 30 日的财务状况及合并财务状况、2011 年 1-6 月份的经营成果和现金流量及合并经营成果和合并现金流量。

中国·北京

二〇一一年八月二十五日

中国注册会计师：

中国注册会计师：

匡敏

文武兴

(二) 财务报表

合并资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:黑龙江黑化股份有限公司

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		139,286,892.01	257,615,073.36
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		11,340,000.00	38,001,125.00
应收账款		218,456,719.73	155,318,847.26
预付款项		37,595,103.20	21,456,454.32
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		12,029,130.72	12,053,919.27
买入返售金融资产			
存货		205,205,271.47	156,338,704.75
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		623,913,117.13	640,784,123.96
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		999,818,929.31	1,054,668,550.78
在建工程		68,753,256.83	61,603,854.23
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			
其他非流动资产		8,936,777.90	9,929,753.24
非流动资产合计		1,077,508,964.04	1,126,202,158.25
资产总计		1,701,422,081.17	1,766,986,282.21
流动负债：			
短期借款		257,280,000.00	357,280,000.00
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		266,000,000.00	289,000,000.00
应付账款		494,902,625.94	310,796,292.79
预收款项		98,239,553.34	55,038,308.59
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		3,012,969.01	2,446,667.50
应交税费		-2,646,165.14	-2,830,582.21
应付利息			
应付股利			
其他应付款		10,318,200.28	8,807,119.31
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		25,000,000.00	25,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,152,107,183.43	1,045,537,805.98
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		41,890,000.00	54,390,000.00
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		20,760,000.00	20,760,000.00
非流动负债合计		62,650,000.00	75,150,000.00
负债合计		1,214,757,183.43	1,120,687,805.98
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		390,000,000.00	390,000,000.00
资本公积		325,637,339.56	325,637,339.56
减：库存股			
专项储备		17,174,112.74	12,271,664.08
盈余公积		28,067,460.06	28,067,460.06

一般风险准备			
未分配利润		-278,014,545.19	-113,782,588.91
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		482,864,367.17	642,193,874.79
少数股东权益		3,800,530.57	4,104,601.44
所有者权益合计		486,664,897.74	646,298,476.23
负债和所有者权益 总计		1,701,422,081.17	1,766,986,282.21

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：赵志成

母公司资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位：黑龙江黑化股份有限公司

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		138,034,597.35	257,604,412.31
交易性金融资产			
应收票据		11,340,000.00	38,001,125.00
应收账款		221,979,755.53	157,614,954.76
预付款项		37,310,882.20	21,184,944.32
应收利息			
应收股利			
其他应收款		11,992,747.47	11,993,768.68
存货		198,852,382.99	149,953,853.28
一年内到期的非流动 资产			
其他流动资产			
流动资产合计		619,510,365.54	636,353,058.35
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		19,030,000.00	19,030,000.00
投资性房地产			

固定资产		985,306,938.95	1,039,576,939.48
在建工程		68,753,256.83	61,603,854.23
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			
其他非流动资产		8,936,777.90	9,929,753.24
非流动资产合计		1,082,026,973.68	1,130,140,546.95
资产总计		1,701,537,339.22	1,766,493,605.30
流动负债:			
短期借款		257,280,000.00	357,280,000.00
交易性金融负债			
应付票据		266,000,000.00	289,000,000.00
应付账款		492,880,169.48	308,918,949.13
预收款项		98,239,553.34	55,038,308.59
应付职工薪酬		2,613,540.61	2,082,622.99
应交税费		-2,646,380.03	-2,831,651.67
应付利息			
应付股利			
其他应付款		9,268,069.69	7,800,659.89
一年内到期的非流动 负债		25,000,000.00	25,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,148,634,953.09	1,042,288,888.93
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		37,510,000.00	50,010,000.00
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			

其他非流动负债		20,760,000.00	20,760,000.00
非流动负债合计		58,270,000.00	70,770,000.00
负债合计		1,206,904,953.09	1,113,058,888.93
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		390,000,000.00	390,000,000.00
资本公积		325,637,339.56	325,637,339.56
减：库存股			
专项储备		17,174,112.74	12,271,664.08
盈余公积		28,067,460.06	28,067,460.06
一般风险准备			
未分配利润		-266,246,526.23	-102,541,747.33
所有者权益（或股东权益）合计		494,632,386.13	653,434,716.37
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,701,537,339.22	1,766,493,605.30

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：赵志成

合并利润表

2011 年 1—6 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		839,211,669.08	780,563,319.11
其中：营业收入		839,211,669.08	780,563,319.11
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		981,124,412.39	867,115,593.65
其中：营业成本		906,045,938.53	776,740,424.63
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			70,151.34

销售费用		3,743,894.51	5,183,366.42
管理费用		29,082,771.37	63,225,888.47
财务费用		18,855,634.83	15,700,198.29
资产减值损失		23,396,173.15	6,195,564.50
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）		-141,912,743.31	-86,552,274.54
加：营业外收入			
减：营业外支出		22,623,283.84	
其中：非流动资产处置损失		6,781,856.39	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-164,536,027.15	-86,552,274.54
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-164,536,027.15	-86,552,274.54
归属于母公司所有者的净利润		-164,231,956.28	-86,198,373.40
少数股东损益		-304,070.87	-353,901.14
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.42	-0.22
（二）稀释每股收益		-0.42	-0.22
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		-164,536,027.15	-86,552,274.54
归属于母公司所有者的综合收益总额		-164,231,956.28	-86,198,373.40
归属于少数股东的综合收益总额		-304,070.87	-353,901.14

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：赵志成

母公司利润表
2011 年 1—6 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		836,397,414.78	778,838,319.11
减：营业成本		903,200,249.93	774,957,625.04
营业税金及附加			70,151.34
销售费用		3,680,287.10	5,119,945.35
管理费用		28,388,031.26	62,387,287.95
财务费用		18,855,085.79	15,700,605.00
资产减值损失		23,355,255.76	6,124,485.39
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）		-141,081,495.06	-85,521,780.96
加：营业外收入			
减：营业外支出		22,623,283.84	
其中：非流动资产处置损失		6,781,856.39	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-163,704,778.90	-85,521,780.96
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-163,704,778.90	-85,521,780.96
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-163,704,778.90	-85,521,780.96

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：赵志成

合并现金流量表
2011 年 1—6 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		488,175,484.16	290,333,275.78
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			
收到其他与经营活动有关的现金		1,352,395.80	653,417.70
经营活动现金流入小计		489,527,879.96	290,986,693.48
购买商品、接受劳务支付的现金		447,968,948.27	361,943,637.91
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		43,689,917.42	40,248,933.55
支付的各项税费		210,519.52	12,408,983.62
支付其他与经营活动有关的现金		5,413,433.84	5,385,515.07
经营活动现金流出小计		497,282,819.05	419,987,070.15
经营活动产生的现金流量净额		-7,754,939.09	-129,000,376.67
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		1,447,615.50	2,342,494.00
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		1,447,615.50	2,342,494.00
投资活动产生的现金流量净额		-1,447,615.50	-2,342,494.00
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		150,000,000.00	330,000,000.00
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		150,000,000.00	330,000,000.00
偿还债务支付的现金		250,000,000.00	309,270,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,390,546.69	15,239,368.00
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		14,819,900.00	12,500,000.00
筹资活动现金流出小计		274,210,446.69	337,009,368.00
筹资活动产生的现金流量净额		-124,210,446.69	-7,009,368.00
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		-133,413,001.28	-138,352,238.67
加：期初现金及现金等价物余额		170,614,673.36	142,420,541.02
六、期末现金及现金等价物余额		37,201,672.08	4,068,302.35

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：赵志成

母公司现金流量表

2011 年 1—6 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		484,797,969.86	288,571,888.28
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,351,712.47	637,128.64
经营活动现金流入小计		486,149,682.33	289,209,016.92
购买商品、接受劳务支付的现金		445,978,006.77	360,994,237.91
支付给职工以及为职工支付的现金		43,339,439.71	39,867,012.66
支付的各项税费		162,325.32	12,364,675.23
支付其他与经营活动有关的现金		5,666,483.23	5,350,383.31
经营活动现金流出小计		495,146,255.03	418,576,309.11
经营活动产生的现金流量净额		-8,996,572.70	-129,367,292.19
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		1,447,615.50	2,342,494.00
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		1,447,615.50	2,342,494.00
投资活动产生的现金流量净额		-1,447,615.50	-2,342,494.00
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		150,000,000.00	330,000,000.00
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		150,000,000.00	330,000,000.00
偿还债务支付的现金		250,000,000.00	309,270,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,390,546.69	15,239,368.00
支付其他与筹资活动有关的现金		14,819,900.00	12,500,000.00
筹资活动现金流出小计		274,210,446.69	337,009,368.00
筹资活动产生的现金流量净额		-124,210,446.69	-7,009,368.00
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		-134,654,634.89	-138,719,154.19
加：期初现金及现金等价物余额		170,604,012.31	141,572,858.21
六、期末现金及现金等价物余额		35,949,377.42	2,853,704.02

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：赵志成

合并所有者权益变动表

2011年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	390,000,000.00	325,637,339.56		12,271,664.08	28,067,460.06		-113,782,588.91		4,104,601.44	646,298,476.23
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	390,000,000.00	325,637,339.56		12,271,664.08	28,067,460.06		-113,782,588.91		4,104,601.44	646,298,476.23
三、本期增减变动金额(减)				4,902,448.66			-164,231,956.28		-304,070.87	-159,633,578.49

少以“-”号填列)										
(一)净利润							-164,231,956.28		-304,070.87	-164,536,027.15
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-164,231,956.28		-304,070.87	-164,536,027.15
(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									
(六)专项储 备			4,902,448.66						4,902,448.66
1. 本期提取			5,578,099.78						5,578,099.78
2. 本期使用			675,651.12						675,651.12
(七)其他									
四、本期期末 余额	390,000,000.00	325,637,339.56	17,174,112.74	28,067,460.06		-278,014,545.19		3,800,530.57	486,664,897.74

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	390,000,000.00	325,637,339.56		6,378,720.72	28,067,460.06		-130,519,494.41		4,947,170.96	624,511,196.89
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		6,378,720.72	28,067,460.06		-130,519,494.41		4,947,170.96	624,511,196.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				4,388,389.74			-86,198,373.40		-353,901.14	-82,163,884.80
（一）净利润							-86,198,373.40		-353,901.14	-86,552,274.54
（二）其他综合收益										
上述(一)和(二)							-86,198,373.40		-353,901.14	-86,552,274.54

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										

(六) 专项储备				4,388,389.74					4,388,389.74
1. 本期提取				5,362,653.11					5,362,653.11
2. 本期使用				974,263.37					974,263.37
(七) 其他									
四、本期期末余额	390,000,000.00	325,637,339.56		10,767,110.46	28,067,460.06		-216,717,867.81	4,593,269.82	542,347,312.09

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：赵志成

母公司所有者权益变动表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	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		12,271,664.08	28,067,460.06		-102,541,747.33	653,434,716.37
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								

他								
二、本年初余额	390,000,000.00	325,637,339.56		12,271,664.08	28,067,460.06		-102,541,747.33	653,434,716.37
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				4,902,448.66			-163,704,778.90	-158,802,330.24
(一)净利润							-163,704,778.90	-163,704,778.90
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-163,704,778.90	-163,704,778.90
(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								
(六)专项储备				4,902,448.66				4,902,448.66
1. 本期提取				5,578,099.78				5,578,099.78
2. 本期使用				675,651.12				675,651.12
(七)其他								
四、本期期末余额	390,000,000.00	325,637,339.56		17,174,112.74	28,067,460.06		-266,246,526.23	494,632,386.13

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	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		6,378,720.72	28,067,460.06		-120,849,285.57	629,234,234.77
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	390,000,000.00	325,637,339.56		6,378,720.72	28,067,460.06		-120,849,285.57	629,234,234.77
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)				4,388,389.74			-85,521,780.96	-81,133,391.22
(一)净利润							-85,521,780.96	-85,521,780.96
(二)其他综								

合收益								
上述(一)和 (二)小计							-85,521,780.96	-85,521,780.96
(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. 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								
(六)专项储 备				4,388,389.74				4,388,389.74
1. 本期提取				5,362,653.11				5,362,653.11
2. 本期使用				974,263.37				974,263.37
(七)其他								
四、本期期末 余额	390,000,000.00	325,637,339.56		10,767,110.46	28,067,460.06		-206,371,066.53	548,100,843.55

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：赵志成

(三) 公司概况

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，生产经营地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，实际控制人为中国化工集团公司。
4. 本财务报告于2011年8月25日经公司第四届董事会第21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、 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。

2、 遵循企业会计准则的声明：

本公司所编制的财务报表符合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、股东权益变动和现金流量等有关信息。

3、 会计期间：

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、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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、负债的公允价值确认计量。

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。

6、 合并财务报表的编制方法：

(1) 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。

7、 现金及现金等价物的确定标准:

现金等价物是指企业持有的期限短（一般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。

8、 外币业务和外币报表折算:

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。

9、 金融工具:

(1)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。

(2)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。

(3) 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。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

① 金融资产转移的确认依据：本公司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的或即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，终止对该金融资产的确认。

② 金融资产转移的计量方法：**A、整体转移满足终止确认条件时的计量：**金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益。所转移金融资产的账面价值；因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。**B、部分转移满足终止确认条件时的计量：**金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益。终止确认部分的账面价值；终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。**C、金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。****D、对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。**

(5) 金融负债终止确认条件

本公司在金融负债的现实义务全部或部分已经解除时终止确认该金融负债或其一部分。

(6) 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。

(7)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。

应收款项：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大是指：金额 100 万元以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试：在资产负债表日，如有客观证据表明其发生了减值的，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。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
对于资产负债表日单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄作为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期末余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。	公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有应收款项按账龄段划分的类似信用风险特征组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下坏账准备计提的比例： 1-3 年 5%，3 年以上 100%。

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	对于资产负债表日单项金额非重大的应收款项，但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项划分依据为公司个别认定属于回收风险较大的不重大的应收款项，即单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项。
坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试：在资产负债表日，如有客观证据表明其发生了减值的，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。

10、 存货：

(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、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括：原材料、在产品、库存商品、低值易耗品、包装物等。

(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：

(1) 投资成本确定

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投资成本。长期股权投资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) 后续计量及损益确认方法

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。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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、12 所述方法计提长期投资减值准备。

12、 固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法：

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

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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：

(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。

14、 借款费用：

(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。

15、 无形资产：

(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。

16、 收入：

（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。

17、 政府补助：

本公司对满足政府补助所附条件并能够收到的政府补助进行确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

本公司对取得的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。对取得的用于补偿公司以后期间相关费用或损失的与收益相关的政府补助，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

18、 递延所得税资产/递延所得税负债：

（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。

19、 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

20、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(五) 税项：

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	分别按应纳税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。	17%、13%和 6%
营业税		3%
城市维护建设税	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%

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。

(六) 企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

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	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
黑龙江黑化集团中美碧碧肥有限公司	控股子公司	齐齐哈尔	生产企业	2,943	复合肥生产、销售	1,903		64.66	64.66	是	380		

(七) 合并财务报表项目注释

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：	4,711.19	84,960.62
人民币	4,711.19	84,960.62
银行存款：	6,261,626.43	91,483,186.07
人民币	6,261,626.43	91,483,186.07
其他货币资金：	133,020,554.39	166,046,926.67
人民币	133,020,554.39	166,046,926.67
合计	139,286,892.01	257,615,073.36

2、 应收票据：

(1) 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	11,340,000.00	38,001,125.00
合计	11,340,000.00	38,001,125.00

(2) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
吉林鑫达钢铁有限公司	2011年2月1日	2011年8月1日	10,000,000.00	
朝阳明鑫铸造有限公司	2011年3月4日	2011年9月4日	10,000,000.00	
齐齐哈尔北兴特殊钢有限责任公司	2011年4月14日	2011年10月14日	10,000,000.00	
齐齐哈尔北兴特殊钢有限责任公司	2011年5月25日	2011年11月25日	10,000,000.00	
开原市金丰工贸有限公司	2011年6月20日	2011年12月20日	10,000,000.00	
合计	/	/	50,000,000.00	/

3、 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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	39,196,696.83	13.66	39,196,696.83	100.00	39,271,519.83	18.08	39,271,519.83	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款:								
账龄分析法	247,798,633.18	86.34	29,341,913.45	11.84	177,926,225.54	81.92	22,607,378.28	12.71
组合小计	247,798,633.18	86.34	29,341,913.45	11.84	177,926,225.54	81.92	22,607,378.28	12.71
合计	286,995,330.01	/	68,538,610.28	/	217,197,745.37	/	61,878,898.11	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
齐市电化厂	18,608,595.62	18,608,595.62	100	债务人财务状况恶化
齐市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
黑龙江齐化化工	3,798,609.87	3,798,609.87	100	债务人财务状况

有限公司				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
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
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
辽原市恒汇工贸有限公司	1,425,739.74	1,425,739.74	100	债务人不能联系
抚顺新钢铁有限责任公司	5,016,700.69	5,016,700.69	100	债务人财务状况恶化
齐齐哈尔富龙化工有限公司	947,120.32	947,120.32	100	债务人财务状况恶化
合计	39,196,696.83	39,196,696.83	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内(含 1 年)	228,476,086.66	92.20	11,423,804.33	154,923,462.60	87.08	7,746,173.12
1 年以内小计	228,476,086.66	92.20	11,423,804.33	154,923,462.60	87.08	7,746,173.12
1 至 2 年	728,908.57	0.30	36,445.42	1,765,836.32	0.99	88,291.82
2 至 3 年	749,446.58	0.30	37,472.33	6,804,224.50	3.82	340,211.22
3 年以上	17,844,191.37	7.20	17,844,191.37	14,432,702.12	8.11	14,432,702.12
合计	247,798,633.18	100.00	29,341,913.45	177,926,225.54	100.00	22,607,378.28

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
黑龙江黑化集团有限公司	26,479,609.53	1,323,980.48	15,645,413.62	782,270.68
合计	26,479,609.53	1,323,980.48	15,645,413.62	782,270.68

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
盘锦润丰农资有限公司	客户	58,718,667.50	1 年以内	20.46
吉林鑫达钢铁有限公司	客户	44,987,440.81	1 年以内	15.68
黑龙江黑化集团有限公司	母公司	26,479,609.53	1 年以内	9.22
齐齐哈尔北兴特殊钢股份有限公司	客户	33,798,008.35	1 年以内	11.78
开原市金丰工贸有限公司	客户	39,179,085.98	1 年以内	13.65
合计	/	203,162,812.17	/	70.79

(4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
黑龙江黑化集团有限公司	母公司	26,479,609.53	9.22
齐齐哈尔富龙化工有限公司	同一母公司	947,120.32	0.33
合计	/	27,426,729.85	9.55

4、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄分析法	14,702,452.96	100.00	2,673,322.24	18.18	14,713,198.16	100.00	2,659,278.89	18.07
组合小计	14,702,452.96	100.00	2,673,322.24	18.18	14,713,198.16	100.00	2,659,278.89	18.07
合计	14,702,452.96	/	2,673,322.24	/	14,713,198.16	/	2,659,278.89	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

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(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内 (含 1 年)	4,526,192.50	30.78	226,309.63	4,567,948.07	31.05	228,397.40
1 年以内 小计	4,526,192.50	30.78	226,309.63	4,567,948.07	31.05	228,397.40
1 至 2 年	8,136,050.37	55.34	406,802.52	8,105,040.00	55.09	405,252.00
2 至 3 年				15,348.00	0.10	767.40
3 年以上	2,040,210.09	13.88	2,040,210.09	2,024,862.09	13.76	2,024,862.09
合计	14,702,452.96	100.00	2,673,322.24	14,713,198.16	100.00	2,659,278.89

(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) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
中国外贸金融租赁有限公司	客户	7,500,000.00	1-2 年	51.01
富站预收运费	托运商	2,308,378.43	1 年以内	15.70
黑化复合肥厂	客户	1,949,278.73	3 年以上	13.26
江苏华晖环保工程有限公司	客户	400,000.00	1 年以内	2.72
蓬布押金	客户	355,000.00	1 年以内	2.42
合计	/	12,512,657.16	/	85.11

5、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	35,413,289.08	94.20	19,117,680.54	89.10
1 至 2 年	2,096,281.23	5.58	2,058,517.78	9.59
2 至 3 年	85,532.89	0.22	280,256.00	1.31
合计	37,595,103.20	100	21,456,454.32	100

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
呼伦贝尔铁路煤炭运销总公司	供应商	7,183,124.46	1 年以内	业务未结束
齐齐哈尔电业局大客户室	供应商	5,831,589.38	1 年以内	业务未结束
灵石县燃旺洗煤有限责任公司	供应商	5,589,585.80	1 年以内	业务未结束
龙江佳运运输有限公司	供应商	2,712,036.50	1 年以内	业务未结束
北京华春药化水务有限公司	供应商	2,518,561.66	1 年以内	业务未结束
合计	/	23,834,897.80	/	/

(3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

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：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	133,766,451.13		133,766,451.13	98,720,382.41		98,720,382.41
在产品				371,047.82		371,047.82
库存商品	86,627,782.78	15,690,723.19	70,937,059.59	62,555,751.18	5,727,470.72	56,828,280.46
在途物资	314,187.58		314,187.58	185,411.16		185,411.16
其他	187,573.17		187,573.17	233,582.90		233,582.90
合计	220,895,994.66	15,690,723.19	205,205,271.47	162,066,175.47	5,727,470.72	156,338,704.75

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	5,727,470.72	15,690,723.19		5,727,470.72	15,690,723.19
合计	5,727,470.72	15,690,723.19		5,727,470.72	15,690,723.19

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
库存商品	可变现净值低于成本		

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		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	1,677,882,909.59	24,867,816.65		36,719,166.26	1,666,031,559.98
其中：房屋及建筑物	395,733,136.59				395,733,136.59
机器设备	1,272,352,557.77	24,867,816.65		36,719,166.26	1,260,501,208.16
运输工具	9,797,215.23				9,797,215.23
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	623,214,358.81		55,188,083.01	12,189,811.15	666,212,630.67
其中：房屋及建筑物	142,442,937.92		5,060,274.42		147,503,212.34
机器设备	477,569,453.74		49,733,665.05	12,189,811.15	515,113,307.64
运输工具	3,201,967.15		394,143.54		3,596,110.69
三、固定资产账面净值合计		/		/	
其中：房屋及建筑物		/		/	
机器设备		/		/	
运输工具		/		/	
四、减值准备合计		/		/	
其中：房屋及建筑物		/		/	
机器设备		/		/	
运输工具		/		/	

五、固定资产账面价值合计	1,054,668,550.78	/	/	999,818,929.31
其中：房屋及建筑物	253,290,198.67	/	/	248,229,924.25
机器设备	794,783,104.03	/	/	745,387,900.52
运输工具	6,595,248.08	/	/	6,201,104.54

本期折旧额：55,188,083.01 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：24,529,355.11 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
机器设备			74,829,308.81		

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备	101,810,000.00	26,980,691.19	74,829,308.81

8、 在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	68,753,256.83		68,753,256.83	61,603,854.23		61,603,854.23

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	期末数
1.污水处理项目	42,133,362.53	381,272.70		42,514,635.23
2.生物膜法脱氨氮项目	2,829,794.14			2,829,794.14
3.培训中心项目	7,740,518.67			7,740,518.67
4.98 万吨捣固焦煤地改造项目	1,050,000.00			1,050,000.00
5.烟气在线监测项目	1,018,881.52			1,018,881.52
6.皮带通廊电气设备安装防爆工程	450,937.99			450,937.99
7.15 万吨合成氨万吨甲醇系统优化项目	3,098,919.96	643,573.50		3,742,493.46
8.罐车改造项目	1,691,015.19	1,040,229.94		2,731,245.13

9. 节能优化项目	232,100.00			232,100.00
10. 静电除焦油 (尘)器项目		2,234,953.05		2,234,953.05
11. 全公司计量系 统仪表完善项目		816,165.53		816,165.53
12.410 原料气压 压缩机项目		15,320,616.12	15,320,616.12	
13.450 合成气压 压缩机项目		7,267,462.67	7,267,462.67	
14. 500 冷冻机项 目		1,941,276.32	1,941,276.32	
15. 其他项目	1,358,324.23	2,033,207.88		3,391,532.11
合计	61,603,854.23	31,678,757.71	24,529,355.11	68,753,256.83

期末金额较期初金额增加 7,149,402.60 元，主要是由于尿素厂更新设备投入增加。

9、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	70,052,040.36	7,705,449.96			77,757,490.32
二、存货跌价准 备	5,727,470.72	15,690,723.19		5,727,470.72	15,690,723.19
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					
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	75,779,511.08	23,396,173.15		5,727,470.72	93,448,213.51

10、 其他非流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
未实现售后租回损益	8,936,777.90	9,929,753.24
合计	8,936,777.90	9,929,753.24

11、 短期借款：

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	79,000,000.00	50,000,000.00
保证借款	178,280,000.00	307,280,000.00
合计	257,280,000.00	357,280,000.00

保证借款的担保方为中国化工集团公司，其中 50,000,000.00 元的借款同时由黑龙江黑化集团有限公司提供担保，并由本公司以账面原值 28,353,228.10 元，净值 19,580,331.09 元的房屋建筑物提供抵押担保；质押借款系以中国化工集团公司为担保人，同时以应收账款为担保向银行办理的保理融资业务。

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	266,000,000.00	289,000,000.00
合计	266,000,000.00	289,000,000.00

下一会计期间（下半年）将到期的金额 266,000,000.00 元。

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。

(2) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

期末账龄超过 1 年的大额应付账款金额 8,807,627.56 元，主要系原材料采购款，尚未结算。资产负债表日后尚未偿还。

14、 预收账款：

(1) 本报告期预收款项中预收持有公司 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	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		44,135,314.62	44,097,949.79	37,364.83
二、职工福利费		4,218,273.84	4,218,273.84	
三、社会保险费	235,056.16	14,382,228.79	14,382,228.79	235,056.16
其中：1. 医疗保险费		2,995,217.64	2,995,217.64	
2. 基本养老保险费	214,157.43	9,973,699.08	9,973,699.08	214,157.43
3. 失业保险费	20,898.73	763,106.14	763,106.14	20,898.73
4. 工伤保险费		547,260.38	547,260.38	
5. 生育保险费		102,945.55	102,945.55	
四、住房公积金		3,442,266.00	3,442,266.00	
五、辞退福利				
六、其他				
七、工会经费	1,142,071.85	654,182.28	8,739.60	1,787,514.53
八、职工教育经费	1,069,539.49	2,400.00	118,906.00	953,033.49
合计	2,446,667.50	66,834,665.53	66,268,364.02	3,012,969.01

16、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-3,971,787.53	-2,846,496.59
企业所得税		
个人所得税	14,022.99	15,059.81
城市维护建设税		
房产税	1,311,599.40	
教育费附加		854.57
合计	-2,646,165.14	-2,830,582.21

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、 1 年内到期的非流动负债：

(1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期应付款	25,000,000.00	25,000,000.00
合计	25,000,000.00	25,000,000.00

(2) 1 年内到期的长期应付款

单位：元 币种：人民币

借款单位	期限	初始金额	期末余额
中国外贸金融租赁有限公司	4 年	25,000,000.00	25,000,000.00

19、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
污水处理项目补助	9,000,000.00	9,000,000.00
工艺系统能量优化项目补助	11,760,000.00	11,760,000.00
合计	20,760,000.00	20,760,000.00

污水处理项目补助为国家发展改革委为治理松花江流域水质拨款，用于污水处理项目投资，对本期损益未产生影响。

工艺系统能量优化项目补助为本公司收到财政部节能技术改造财政资金，对本期损益未产生影响。

20、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	390,000,000.00						390,000,000.00

21、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

22、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
合计	28,067,460.06			28,067,460.06

23、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	-113,782,588.91	/
调整后 年初未分配利润	-113,782,588.91	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-164,231,956.28	/
期末未分配利润	-278,014,545.19	/

24、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

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	778,396,553.37	734,255,621.55
其他业务收入	60,815,115.71	46,307,697.56
营业成本	906,045,938.53	776,740,424.63

(2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
焦炭	523,236,760.36	528,123,075.88	525,963,550.61	488,943,029.58
尿素	112,946,941.13	160,211,721.76	88,014,696.33	94,189,260.93
粗苯	20,665,425.66	19,657,226.35	17,164,166.72	19,414,709.25
焦油	32,643,461.59	30,945,919.29	31,703,899.96	30,867,765.79
合成氨	4,453,266.38	2,932,191.68	2,259,501.17	2,259,499.96
焦炉煤气	72,873,368.06	66,187,016.02	54,251,599.09	54,918,732.83
甲醇	5,602,083.51	20,786,663.71	11,874,778.33	23,555,659.53
硫酸铵	2,821,088.49	3,323,717.24	1,271,933.62	2,422,812.05
液氧	338,143.60	338,451.99	26,495.72	26,495.72
液氮	39,417.09	39,417.09		
化肥	2,776,597.50	2,809,723.00	1,725,000.00	1,782,799.59
合计	778,396,553.37	835,355,124.01	734,255,621.55	718,380,765.23

(3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北及内蒙地区	778,396,553.37	835,355,124.01	734,255,621.55	718,380,765.23
合计	778,396,553.37	835,355,124.01	734,255,621.55	718,380,765.23

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
齐齐哈尔北兴特殊钢有限公司	201,883,823.68	24.06
黑龙江黑化集团有限公司	123,948,802.14	14.77
吉林鑫达钢铁有限公司	108,084,423.32	12.88
辽阳钢铁有限公司	82,682,829.62	9.85
开原市金丰工贸有限公司	33,486,398.27	3.99
合计	550,086,277.03	65.55

25、 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税		49,105.94	以应纳流转税额的 7% 计缴。
教育费附加		21,045.40	以应纳流转税额的 3% 计缴。
合计		70,151.34	/

26、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
包装费	244,196.71	1,134,242.39
运输费	136,461.10	571,996.24
装卸费	628,195.10	397,683.20
仓储保管费	588,498.71	254,249.38
广告费	10,000.00	3,000.00
职工薪酬	1,476,854.90	1,792,180.19
业务经费	47,899.24	215,944.52
修理费		169,558.45
物料消耗		42,170.04
差旅费	60,888.30	168,634.05
招待费	418,521.00	376,821.10
通讯费	33,862.10	34,250.88
车辆使用费	80,368.98	
其他	18,148.37	22,635.98
合计	3,743,894.51	5,183,366.42

27、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,624,462.24	19,148,283.62
办公费	64,625.51	186,064.72
折旧费	448,121.87	29,823,449.20

物业管理费	338,079.02	141,449.36
差旅费	348,025.80	459,788.15
通讯费	10,345.10	133,694.05
车辆使用费	72,730.52	349,154.75
业务招待费	411,285.90	550,391.95
会议费	63,069.00	4,000.00
印刷费	744.00	59,736.07
租赁费	224,500.00	244,500.00
财产保险费	346,869.78	49,696.23
劳动保护费	25,964.98	39.00
审计费	500,000.00	500,000.00
评估费		10,000.00
修理费	42,144.68	17,394.15
税金	1,355,305.58	1,365,869.71
排污费	450,000.00	450,000.00
物料消耗	1,695,451.62	4,613,154.88
运输费	11,767.00	
安全生产费用	4,911,470.66	4,908,687.19
检测费	76,600.00	43,900.00
报刊费	3,583.00	
其他	57,625.11	166,635.44
合计	29,082,771.37	63,225,888.47

28、 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	17,741,567.04	13,415,693.13
利息收入	-1,352,395.80	-638,481.42
其他	2,466,463.59	2,922,986.58
合计	18,855,634.83	15,700,198.29

29、 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	7,705,449.96	6,195,564.50
二、存货跌价损失	15,690,723.19	
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	23,396,173.15	6,195,564.50

30、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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	6,781,856.39		6,781,856.39
其中：固定资产处置损失	6,781,856.39		6,781,856.39
2. 其他	15,841,427.45		15,841,427.45
合计	22,623,283.84		22,623,283.84

营业外支出本期金额较上年同期增加 22,623,283.84 元，是由于本期合成氨车间发生爆炸造成损失。

31、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

项目	本期金额	上期金额
归属于上市公司股东的净利润	-164,231,956.28	-86,198,373.40
非经常性损益	-22,623,283.84	0.00
扣除非经常性损益后净利润	-141,608,672.44	-86,198,373.40
期初净资产	642,193,874.79	619,564,025.93
专项储备变动	4,902,448.66	4,388,389.74
加权平均净资产	562,529,120.98	578,659,034.10
股本	390,000,000.00	390,000,000.00
净资产收益率	-29.20%	-14.90%
扣除非经常性损益后净资产收益率	-25.17%	-14.90%
基本每股收益	-0.42	-0.22
扣除非经常性损益后基本每股收益	-0.36	-0.22

32、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	1,352,395.80
合计	1,352,395.80

(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
1、运输费,包装费	370,897.01
2、差旅费	403,559.10
3、仓储保管费	588,498.71
4、招待费用	829,806.90
5、聘请中介机构费	500,000.00
6、其他日常管理费用	2,720,672.12
合计	5,413,433.84

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
融资租赁费	14,819,900.00
合计	14,819,900.00

支付的其他与筹资活动有关的现金为根据融资租赁合同支付的利息支出。

33、现金流量表补充资料：

(1) 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	-164,536,027.15	-86,552,274.54
加：资产减值准备	23,396,173.15	6,195,564.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	55,188,083.01	55,193,715.28
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）	6,781,856.39	
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）	20,206,798.26	16,337,326.93
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）		
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）	-48,866,566.72	-28,479,110.27
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-122,492,313.68	-141,407,812.79
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	222,567,057.65	49,712,214.22
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-7,754,939.09	-129,000,376.67
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	37,201,672.08	4,068,302.35
减：现金的期初余额	170,614,673.36	142,420,541.02
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	-133,413,001.28	-138,352,238.67

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	37,201,672.08	170,614,673.36
其中：库存现金	4,711.19	21,358.81
可随时用于支付的银行存款	6,176,406.50	4,046,943.54
可随时用于支付的其他货币资金	31,020,554.39	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	37,201,672.08	170,614,673.36

(八) 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

单位:元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	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	组织机构代码
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	王宏伟	硝酸铵、双氧水等化工产品的生产销售	360,000,000.00	49.94	49.94	中国化工集团公司	24561023-7

2、本企业的子公司情况

单位:元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
黑龙江黑化集团中美碧碧肥有限责任公司	有限责任公司	齐齐哈尔市富区黎明路2号	刘兆力	复合肥的生产销售	29,430,000.00	64.66	64.66	71662240-3

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	组织机构代码
黑龙江黑化集团进出口有限责任公司	母公司的全资子公司	70284888-2
黑龙江黑化集团威尔瑞斯气体有限公司	母公司的全资子公司	71108885-4
齐齐哈尔富龙化工有限公司	母公司的全资子公司	12853518-6

4、关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			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	材料	市场价并经股东大会批准	25,329,980.74	20.64	6,916,518.53	11.35

出售商品/提供劳务情况表

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			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	焦炉气、	协议价并经股东大会批准	123,948,802.14	100.00	87,165,972.25	100.00

(2) 关联租赁情况

公司承租情况表:

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租赁费
黑龙江黑化集团有限公司	黑龙江黑化股份有限公司	土地使用权	2011 年 1 月 1 日	2011 年 12 月 31 日	219,500.00

(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	是否履行完毕
中国化工集团公司	黑龙江黑化股份有限公司	23,350,000.00	2012 年 3 月 20 日~ 2014 年 3 月 20 日	
中国化工集团公司	黑龙江黑化股份有限公司	22,500,000.00	2012 年 3 月 17 日~ 2014 年 3 月 17 日	
中国化工集团公司	黑龙江黑化股份有限公司	21,800,000.00	2012 年 3 月 20 日~ 2014 年 3 月 20 日	
中国化工集团公司	黑龙江黑化股份有限公司	3,350,000.00	2012 年 3 月 20 日~ 2014 年 3 月 20 日	
中国化工集团公司	黑龙江黑化股份有限公司	10,000,000.00	2012 年 3 月 14 日~ 2014 年 3 月 14 日	
中国化工集团公司	黑龙江黑化股份有限公司	23,700,000.00	2012 年 3 月 16 日~ 2014 年 3 月 16 日	
中国化工集团公司	黑龙江黑化股份有限公司	16,300,000.00	2012 年 3 月 16 日~ 2014 年 3 月 16 日	
中国化工集团公司	黑龙江黑化股份有限公司	29,000,000.00	2012 年 3 月 15 日~ 2014 年 3 月 15 日	
中国化工集团公司	黑龙江黑化股份有限公司	30,000,000.00	2011 年 8 月 28 日~ 2013 年 8 月 28 日	
中国化工集团公司(注 1)	黑龙江黑化股份有限公司	10,000,000.00	2011 年 8 月 28 日~ 2013 年 8 月 28 日	
中国化工集团公司(注 1)	黑龙江黑化股份有限公司	20,000,000.00	2011 年 9 月 28 日~ 2013 年 9 月 28 日	
中国化工集团公司(注 1)	黑龙江黑化股份有限公司	20,000,000.00	2011 年 9 月 28 日~ 2013 年 9 月 28 日	
中国化工集团公司	黑龙江黑化股份有限公司	13,280,000.00	2011 年 8 月 1 日~ 2013 年 8 月 1 日	
中国化工集团公司	黑龙江黑化股份有限公司	14,000,000.00	2011 年 8 月 4 日~ 2013 年 8 月 4 日	
黑龙江黑化股份有限公司	黑龙江黑化集团中美碧碧肥有限公司	4,380,000.00	2003 年 9 月 22 日~ 2004 年 9 月 23 日	
中国昊华化工(集团)总公司(注 2)	黑龙江黑化股份有限公司	75,000,000.00	2009 年 12 月 29 日~ 2013 年 12 月 15 日	

注 1：此三笔业务由中国化工集团公司提供保证担保，同时由黑龙江黑化集团有限公司以土地使用权进行抵押担保，并由本公司以固定资产进行抵押担保。

注 2：中国昊华化工（集团）总公司为本公司与中国外贸金融租赁有限公司的融资租赁业务提供担保，详见附注十二、租赁。

5、 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	黑龙江黑化集团有限公司	26,479,609.53	1,323,980.48	15,645,413.62	782,270.68
应收账款	齐齐哈尔富龙化工有限公司	947,120.32	947,120.32	1,021,943.32	1,021,943.32

(九) 股份支付：

无

(十) 或有事项：

无

(十一) 承诺事项：

无

(十二) 母公司财务报表主要项目注释

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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	39,196,696.83	13.79	39,196,696.83	100.00	39,271,519.83	18.42	39,271,519.83	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄分析法	244,959,467.94	86.21	22,979,712.41	9.38	173,886,783.30	81.58	16,271,828.54	9.36
组合小计	244,959,467.94	86.21	22,979,712.41	9.38	173,886,783.30	81.58	16,271,828.54	9.36
合计	284,156,164.77	/	62,176,409.24	/	213,158,303.13	/	55,543,348.37	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
齐市电化厂	18,608,595.62	18,608,595.62	100	债务人财务状况恶化
齐市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
黑龙江齐化化工有限公司	3,798,609.87	3,798,609.87	100	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
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
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
辽原市恒汇工贸有限公司	1,425,739.74	1,425,739.74	100	债务人不能联系
抚顺新钢铁有限责任公司	5,016,700.69	5,016,700.69	100	债务人财务状况恶化
齐齐哈尔富龙化工有限公司	947,120.32	947,120.32	100	债务人财务状况恶化
合计	39,196,696.83	39,196,696.83	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内(含 1 年)	227,506,426.38	92.88	11,375,321.32	153,325,606.14	88.18	7,666,280.30
1 年以内小计	227,506,426.38	92.88	11,375,321.32	153,325,606.14	88.18	7,666,280.30
1 至 2 年	6,141,004.09	2.51	307,050.20	6,738,144.34	3.88	336,907.22
2 至 3 年	15,470.08	0.01	773.50	5,846,728.21	3.36	292,336.41
3 年以上	11,296,567.39	4.60	11,296,567.39	7,976,304.61	4.58	7,976,304.61
合计	244,959,467.94	100.00	22,979,712.41	173,886,783.30	100.00	16,271,828.54

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏帐金额	金额	计提坏帐金额
黑龙江黑化集团有限公司	26,479,609.53	1,323,980.48	15,645,413.62	782,270.68
合计	26,479,609.53	1,323,980.48	15,645,413.62	782,270.68

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
盘锦润丰农资有限公司	客户	58,718,667.50	1 年以内	20.66
吉林鑫达钢铁有限公司	客户	44,987,440.81	1 年以内	15.83
黑龙江黑化集团有限公司	母公司	26,479,609.53	1 年以内	9.32
齐齐哈尔北兴特殊钢股份有限公司	客户	33,798,008.35	1 年以内	11.89
开原市金丰工贸有限公司	客户	39,179,085.98	1 年以内	13.79
合计	/	203,162,812.17	/	71.49

(4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
黑龙江黑化集团有限公司	母公司	26,479,609.53	9.32
黑龙江黑化集团中美碧碧肥有限责任公司	子公司	6,167,372.52	2.17
齐齐哈尔富龙化工有限公司	同一母公司	947,120.32	0.33
合计	/	33,594,102.37	11.82

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								

账龄分析法	12,669,585.67	100.00	676,838.20	5.34	12,670,660.62	100.00	676,891.94	5.34
组合小计	12,669,585.67	100.00	676,838.20	5.34	12,670,660.62	100.00	676,891.94	5.34
合计	12,669,585.67	/	676,838.20	/	12,670,660.62	/	676,891.94	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

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(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内(含 1 年)	4,487,894.34	35.42	224,394.72	4,519,979.66	35.67	225,998.98
1 年以内小计	4,487,894.34	35.42	224,394.72	4,519,979.66	35.67	225,998.98
1 至 2 年	8,136,050.37	64.22	406,802.52	8,105,040.00	63.97	405,252.00
3 年以上	45,640.96	0.36	45,640.96	45,640.96	0.36	45,640.96
合计	12,669,585.67	100.00	676,838.20	12,670,660.62	100.00	676,891.94

(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) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
中国外贸金融租赁有限公司	供应商	7,500,000.00	1-2 年	59.20
富拉尔基站预收运费	供应商	2,308,378.43	1 年以内	18.22
江苏华晖环保工程有限公司	供应商	400,000.00	1 年以内	3.16
蓬布押金	供应商	355,000.00	1 年以内	2.80
齐齐哈尔市安泰技术咨询有限公司	供应商	200,000.00	1 年以内	1.58
合计	/	10,763,378.43	/	84.96

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	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
黑龙江黑化集团中美碧碧肥有限责任公司	19,030,000.00	19,030,000.00		19,030,000.00			64.66	64.66

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

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	775,619,955.87	732,530,621.55
其他业务收入	60,777,458.91	46,307,697.56
营业成本	903,200,249.93	774,957,625.04

(2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
焦炭	523,236,760.36	528,123,075.88	525,963,550.61	488,943,029.58
尿素	112,946,941.13	160,211,721.76	88,014,696.33	94,189,260.93
粗苯	20,665,425.66	19,657,226.35	17,164,166.72	19,414,709.25
焦油	32,643,461.59	30,945,919.29	31,703,899.96	30,867,765.79
合成氨	4,453,266.38	2,932,191.68	2,259,501.17	2,259,499.96
焦炉煤气	72,873,368.06	66,187,016.02	54,251,599.09	54,918,732.83
甲醇	5,602,083.51	20,786,663.71	11,874,778.33	23,555,659.53
硫酸铵	2,821,088.49	3,323,717.24	1,271,933.62	2,422,812.05
液氧	338,143.60	338,451.99	26,495.72	26,495.72
液氮	39,417.09	39,417.09		
合计	775,619,955.87	832,545,401.01	732,530,621.55	716,597,965.64

(3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北及内蒙地区	775,619,955.87	832,545,401.01	732,530,621.55	716,597,965.64
合计	775,619,955.87	832,545,401.01	732,530,621.55	716,597,965.64

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
齐齐哈尔北兴特殊钢有限公司	201,883,823.68	24.14
黑龙江黑化集团有限公司	123,948,802.14	14.82
吉林鑫达钢铁有限公司	108,084,423.32	12.92
辽阳钢铁有限公司	82,682,829.62	9.89
开原市金丰工贸有限公司	33,486,398.27	4.00
合计	550,086,277.03	65.77

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	-163,704,778.90	-85,521,780.96
加：资产减值准备	23,355,255.76	6,124,485.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	54,608,462.07	54,598,334.44
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）	6,781,856.39	
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）	20,206,798.26	16,337,733.64
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）		
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）	-48,898,529.71	-27,746,704.22
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-123,108,313.68	-142,782,193.31
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	221,762,677.11	49,622,832.83
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-8,996,572.70	-129,367,292.19
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	35,949,377.42	2,853,704.02
减：现金的期初余额	170,604,012.31	141,572,858.21
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	-134,654,634.89	-138,719,154.19

(十三) 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-6,781,856.39	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-15,841,427.45	为本期合成氨车间爆炸造成的损失
合计	-22,623,283.84	

2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		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	-29.20	-0.42	-0.42
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-25.70	-0.36	-0.36

八、 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、 4、 载有公司董事长亲笔签名的 2011 年半年度报告正本

董事长：王宏伟
 黑龙江黑化股份有限公司
 2011 年 8 月 26 日