

公司代码：600179

公司简称：黑化股份

黑龙江黑化股份有限公司

2014 年年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、____董事、监事、高级管理人员无法保证本报告内容的真实、准确和完整，理由是：____请投资者特别关注。

三、公司全体董事出席董事会会议。

四、立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了带强调事项段或其他事项段的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

黑龙江黑化股份有限公司 2014 年度财务报告经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计于 2015 年 3 月 1 日出具了带强调事项的无保留审计意见。

审计意见强调事项：我们提醒财务报表使用者关注，正如财务报表附注十一所述，黑化股份 2014 年度净利润为-30,779.43 万元，截止 2014 年 12 月 31 日累计亏损 76,602.94 万元，资产负债率为 99.61%。上述情况表明可能导致对黑化股份持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况存在重大不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

五、公司负责人隋继广、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）杜秀云声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

六、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经审计，本公司2014年度实现归属于母公司股东的净利润-305,801,242.42 元，加期初未分配利润 -460,228,176.91 元，本年度可供分配的利润为 -766,029,419.33 元。公司董事会拟定2014年度不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

七、 前瞻性陈述的风险声明

八、 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

九、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

十、 其他

目录

第一节	释义及重大风险提示.....	4
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	8
第五节	重要事项.....	21
第六节	股份变动及股东情况.....	25
第七节	优先股相关情况.....	30
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	33
第九节	公司治理.....	38
第十节	内部控制.....	42
第十一节	财务报告.....	43
第十二节	备查文件目录.....	168

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司	指	黑龙江黑化股份有限公司
	指	

二、 重大风险提示

无

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	黑龙江黑化股份有限公司
公司的中文简称	黑化股份
公司的外文名称	www.hh.chemchina.com
公司的外文名称缩写	HH
公司的法定代表人	隋继广

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张连增	
联系地址	黑龙江省齐齐哈尔市富拉尔基区向阳大街2号	
电话	0452-8927129	
传真	0452-8927129	
电子信箱	hhgf600179@126.com	

三、 基本情况简介

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
公司注册地址的邮政编码	161041
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
公司办公地址的邮政编码	161041
公司网址	
电子信箱	hhgf600179@126.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
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	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	黑化股份	600179	ST黑化

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

注册登记日期	
注册登记地点	
企业法人营业执照注册号	
税务登记号码	
组织机构代码	

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2010 年年度报告公司基本情况

(三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

公司上市以来，主营业务没有发生变化。

(四) 公司上市以来,历次控股股东的变更情况

公司上市以来，公司控股股东没有发生变更。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市黄浦区南京路 61 号四楼
	签字会计师姓名	林盛、李新刚
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	
	办公地址	
	签字会计师姓名	
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	
	办公地址	
	签字的保荐代表人姓名	
	持续督导的期间	
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	
	办公地址	
	签字的财务顾问主办人姓名	
	持续督导的期间	

八、 其他

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2014年	2013年	本期比上年同期增减 (%)	2012年
营业收入	1,080,180,738.62	1,641,954,551.94	-34.22	1,639,736,588.21
归属于上市公司股东的净利润	-305,801,242.42	10,563,169.37	-2,995	17,256,773.40
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-290,721,889.50	-23,242,764.14		-100,423,226.60
经营活动产生的现金流量净额	47,897,010.78	-39,738,653.57		65,321,298.71
	2014年末	2013年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2012年末
归属于上市公司股东的净资产	6,875,374.38	312,229,297.13	-98	299,030,392.83
总资产	1,563,986,332.08	2,283,401,712.80	-32	1,682,321,922.45

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2014年	2013年	本期比上年同期增减 (%)	2012年
基本每股收益 (元 / 股)	-0.78	0.03	-2,700	0.04
稀释每股收益 (元 / 股)	-0.78	0.03	-2,700	0.04
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	-0.75	-0.06		-0.26
加权平均净资产收益率 (%)	-191	3.46	减少195.46个百分点	6.01
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-182	-7.61	减少175.39个百分点	-35

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

二、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

三、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2014 年金额	附注（如适用）	2013 年金额	2012 年金额
非流动资产处置损益	73,745.51		-2,573,772.74	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,532,307.69		3,092,307.69	110,330,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益	-294,678.00			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处				

置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			1,057,994.41	7,350,000.00
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-16,390,728.12		32,229,404.15	
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额				
所得税影响额				
合计	-15,079,352.92		33,805,933.51	117,680,000.00

四、采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
合计				

五、其他

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2014 年公司面临的外部环境依然严峻，受行业产能过剩影响，市场需求低迷，供需矛盾突出，主要产品焦炭、尿素等销售价格持续低位运行。在此背景下，公司主要生产装置采取低负荷生产，产品成本和销售价格倒挂日趋严重，致使公司 2014 年经营业绩出现大幅亏损。面对困境，公司克服重重困难，在公司董事会、管理层的带领下，经过全体员工共同努力，通过挖潜增效，狠抓生产安稳长满优，实现 2014 年生产、经营持续稳定运行。为公司下一步扭转困境奠定了基础。

(一) 主营业务分析

1 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,080,180,738.62	1,641,954,551.94	-34.22
营业成本	1,253,050,605.31	1,565,589,700.13	-19.96
销售费用	10,074,289.72	7,890,892.81	27.67
管理费用	68,087,403.95	36,667,225.36	85.69
财务费用	36,393,218.22	32,535,109.04	11.86
经营活动产生的现金流量净额	47,897,010.78	-39,738,653.57	220.53
投资活动产生的现金流量净额	103,023.92	-14,476,842.41	100.71
筹资活动产生的现金流量净额	-9,870,190.12	72,598,119.75	-113.60
研发支出			

2 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

由于市场原因，导致焦炭、尿素产品价格下降，收入减少。

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

2014 年公司生产焦炭 53.46 万吨，销量 50.52 万吨，产量较上年减少 17.65%，销量较上年减少 18.7%，主要原因是焦炭价格降低并且销售量大幅度下降；尿素产量 16.75 万吨，销量 16.28 万吨，产量较上年减少 37.51%，销量较上年减少 39.32%，主要是尿素全年生产不稳定，市场价格下降，导致企业产品收入下降。

(3) 订单分析

(4) 新产品及新服务的影响分析

(5) 主要销售客户的情况

公司前五名客户销售收入金额合计：418,595,160.13 元，占公司全部营业收入 38.75%。

(6) 其他

3 成本

(1) 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
煤化工	直接材	990,957,853.93	87.36	1,331,483,102.38	90.14	-25.57	产量

	料						下降,消耗减少
	直接人工	33,579,041.07	2.96	38,670,698.70	2.62	-13.17	部分职工退休,工资减少
	制造费用	109,816,371.47	9.68	106,880,756.84	7.24	2.75	费用增加
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
焦化产品	直接材料	686,706,032.09	93.4	993,310,624.19	96.33	-30.87	产量下降,消耗减少
	直接人工	17,426,829.98	2.37	17,830,862.26	1.73	-2.27	部分职工退休,工资减少
	制造费用	31,066,020.32	4.23	20,029,144.18	1.94	55.1	费用增加
化肥产品	直接材料	304,251,821.84	76.22	338,172,478.19	75.85	-10.03	产量下降,消耗减少
	直接人工	16,152,211.09	4.05	20,839,836.44	4.67	-22.49	部分职工退休,工资减少
	制造费用	78,750,351.15	19.73	86,851,612.66	19.48	-9.33	费用减少

(2) 主要供应商情况

前五名供应商采购金额：741,344,360.52 元，占全部采购金额 85.46%。

(3) 其他

4 费用

项目	本期金额	上期金额	变动金额	变动幅度	
销售费用	10,074,289.72	7,890,892.81	2,183,396.91	27.67%	
管理费用	68,087,403.95	36,667,225.36	31,420,178.59	85.69%	
财务费用	36,393,218.22	32,535,109.04	3,858,109.18	11.86%	

5 研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	
本期资本化研发支出	
研发支出合计	
研发支出总额占净资产比例 (%)	
研发支出总额占营业收入比例 (%)	

(2) 情况说明

6 现金流

7 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

(3) 发展战略和经营计划进展说明

(4) 其他

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
煤化工行业	989,156,731.48	1,135,358,650.35	-14.78	-35.75	-21.54	减少20.79个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增	营业成本比上年增	毛利率比上年增减

				减 (%)	减 (%)	(%)
焦炭	441,813,660.95	546,953,099.94	-23.8	-40.73	-33.36	减少 13.7 个百分点
尿素	238,523,709.23	287,904,094.32	-20.7	-52.91	-21.39	减少 48.39 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

焦炭因为产量和销量较上年都有所减少，受市场价格影响毛利率较上年有所下降；尿素产量和销量较上年减少较大，并且市场整体销售情况不稳定，销售收入减少 52.91 个百分点，毛利率减少 48.39 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 (%)
东北及内蒙地区	989,156,731.48	-35.75

主营业务分地区情况的说明

(三) 资产、负债情况分析

1 资产负债情况分析表

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	344,375,318.76	22.02	572,944,364.03	25.09	-39.89	银行承兑汇票保证金减少所致
应收票据	50,000.00	0	90,176,581.75	3.95	-99.94	本年未到期的票据已背书转让所致
应收账款	187,893,434.53	12.01	310,328,110.89	13.59	-39.45	受本期市场下滑影响，营业收入

						下降, 导致应收账款减少。
预付款项	16,170,263.57	1.03	210,945,254.30	9.24	-92.33	预付原煤料款减少所致
其他应收款	118,736,049.00	7.59	16,253,205.63	0.71	630.54	本科目重分类调整所致
存货	114,327,770.20	7.31	234,563,938.90	10.27	-51.26	本原煤存及品库存减少所致
在建工程	999,871.80	0.06	24,000,930.23	1.05	-95.83	由于本工期工程竣工转固所致
短期借款	284,000,000.00	18.16	460,000,000.00	20.15	-38.26	本由偿期于还分借款所致
应付票据	503,000,000.00	32.16	999,397,779.70	43.77	-49.67	本减少票支业务所致
应付账款	504,542,477.15	32.26	167,731,246.35	7.35	200.8	本原煤款增加所致

应付职工薪酬	11,726,888.33	0.75	5,485,314.94	0.24	113.79	致 由 本 计 工 经 费 、 教 育 附 加 取 费 所 致
长期应付款	55,032,932.22	3.52	122,826,879.27	5.38	-55.19	本 期 还 分 期 融 租 本 所 致
未分配利润	-766,029,419.33		-460,228,176.91		66.45	本 期 利 大 度 降 所 致
少数股东权益	-729,551.41	-0.05	1,263,554.20	0.06	-157.74	子 公 司 益 减 少 所 致

2 公允价值计量资产、主要资产计量属性变化相关情况说明

3 其他情况说明

(四) 核心竞争力分析

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

(1) 证券投资情况

序	证券	证券	证券	最初投资金额	持有数	期末账面	占期末证券总	报告期损
---	----	----	----	--------	-----	------	--------	------

号	品种	代码	简称	(元)	量 (股)	价值 (元)	投资比例 (%)	益 (元)
1								
2								
期末持有的其他证券投资					/			
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	
合计					/		100%	

证券投资情况的说明

(2) 持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券 代码	证券 简称	最初投 资成本	占该公 司股权 比例 (%)	期末账 面价值	报告期 损益	报告期所 有者权益 变动	会计核 算科目	股份 来源
合计			/				/	/

持有其他上市公司股权情况的说明

(3) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象 名称	最初投 资金额 (元)	持有数 量 (股)	占该公 司股权 比例 (%)	期末账 面价值 (元)	报告期 损益 (元)	报告期所 有者权益 变动 (元)	会计核 算科目	股份 来源
合计			/				/	/

持有非上市金融企业股权情况的说明

(4) 买卖其他上市公司股份的情况

股份名称	期初股份数量 (股)	报告期买入股份 数量(股)	使用的资金数量 (元)	报告期卖出股份 数量(股)	期末股份数量(股)	产生的投资收益 (元)

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额_____元

买卖其他上市公司股份的情况的说明

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

单位:元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系
合计	/		/	/	/				/		/	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额(元)														
委托理财的情况说明														

(2) 委托贷款情况

单位:元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否	关联关系	预期收益	投资盈亏

										为募集 资金			

委托贷款情况说明

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

投资类型	资金来源	签约方	投资份额	投资期限	产品类型	预计收益	投资盈亏	是否涉诉

其他投资理财及衍生品投资情况的说明

3、募集资金使用情况**(1) 募集资金总体使用情况**

□适用 √不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

□适用 √不适用

(3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

(4) 其他**4、主要子公司、参股公司分析**

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
黑化集团中美碧碧肥有限责任公司	黑龙江省齐齐哈尔市富拉尔基区黎明路2号	黑龙江省齐齐哈尔市富拉尔基区黎明路2号	复混肥的制造、化肥经销	64.66		投资取得

5、非募集资金项目情况

□适用 √不适用

(六) 公司控制的特殊目的主体情况**(七) 其他****二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析****(一) 行业竞争格局和发展趋势**

公司隶属于传统煤化工行业，近年来受产能过剩问题影响，需求低迷，竞争激烈，供需矛盾极为突出，公司主要产品煤化工产品销售价格持续在低位运行。2015 年宏观经济增速放缓，多重矛盾交织，煤化工产能过剩问题依然制约行业内企业整体盈利水平。

(二) 公司发展战略

2015 年，公司所处行业产能过剩问题依然严峻，公司目前产品结构及其盈利能力难以得到有效改善。为彻底扭转困境，公司在实际控制人的支持下，已于 2014 年底启动了重大资产重组，通过资产置换、发行股份购买优质资产方式向集装箱物流行业进行战略转型。

(三) 经营计划

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

(五) 可能面对的风险

(六) 其他

三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

一、董事会对于审计意见强调事项涉及的事项说明如下：

2014 年公司主要产品焦炭、尿素受行业产能过剩的影响，供需矛盾突出，市场需求疲软，销售价格持续下滑，致使公司 2014 年经营业绩出现大幅亏损。截止 2014 年 12 月 31 日累计亏损 76,602.94 万元，资产负债率为 99.61%，公司营运资金处于高度紧张状态。公司在董事会及管理层带领下，在实际控制人中国化工集团、昊华化工总公司支持下，全体员工共同努力，克服了重重困难，保证了生产经营的持续稳定，为公司寻求下一步发展奠定了基础。2014 年 12 月 6 日，为改善公司持续经营能力、提高盈利水平，公司启动重大资产重组程序，拟出售公司现有全部资产和负债，同时注入优质集装箱物流资产，彻底扭转脱困境，使公司走上可持续发展之路。

二、监事会对于审计意见强调事项涉及的事项说明如下：

公司属于煤化工行业，近几年来，受宏观环境影响，原材料供应一直处于紧张状态，而下游钢铁行业不景气，需求不旺，公司主要产品焦炭、尿素销售价格持续下滑，致使公司 2014 年出现大幅亏损，资产负债率不断上升，公司资金状况处于高度紧张状态。面对困境，2014 年公司克服

了重重困难，保证了生产与经营的持续稳定运行。为彻底扭转困境，公司已于 2014 年 12 月份启动重大资产重组程序，拟出售公司现有全部资产和负债，同时注入优质集装箱物流资产。相信公司在董事会的带领下，经过全体员工共同努力，能够不断提升盈利水平回报广大中小股东。

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

四、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

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。

截止 2014 年 12 月 31 日公司未分配利润为负值，公司 2012 年度不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

(二) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2014 年						
2013 年						
2012 年						

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

单位：元 币种：人民币

	现金分红的金额	比例（%）
2014 年		

五、积极履行社会责任的工作情况

(一). 社会责任工作情况

(二). 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

六、其他披露事项

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

三、破产重整相关事项

四、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

五、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

六、重大关联交易

适用 不适用

七、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

八、承诺事项履行情况

适用 不适用

九、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：	是	
	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（特殊普通合伙）	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	55	50
境内会计师事务所审计年限	6	1
境外会计师事务所名称		
境外会计师事务所报酬		
境外会计师事务所审计年限		

	名称	报酬
--	----	----

内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	20
财务顾问		
保荐人		

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

根据公司实际控制人关于定期更换审计机构的规定，并按照其提议，2014年10月30日公司第五届董事会第十四次会议审议通过，并于2014年12月26日公司2014年第一次临时股东大会审议通过，更换立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2014年度审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

报告期内没有董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况。

十一、面临暂停上市和终止上市风险的情况

(一) 导致暂停上市或终止上市的原因以及公司采取的消除暂停上市或终止上市情形的措施

(二) 终止上市后投资者关系管理工作的详细安排和计划

十二、可转换公司债券情况

适用 不适用

十三、执行新会计准则对合并财务报表的影响

1 长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）

单位：元 币种：人民币

被投资单位	交易基本信息	2013年1月1日 归属于母公司 股东权益 (+/-)	2013年12月31日		
			长期股权投资 (+/-)	可供出售金融 资产 (+/-)	归属于母公司 股东权益 (+/-)
合计	/				

长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）的说明

2 长期股权投资准则变动对于合并财务报表影响（二）

单位：元 币种：人民币

被投资单位	交易基本信息	2013年1月1日		2013年12月31日	
		资本公积 (+/-)	留存收益 (+/-)	资本公积 (+/-)	留存收益 (+/-)
合计	/				

长期股权投资准则变动对于合并财务报表影响（二）的说明

3 职工薪酬准则变动的影响

单位：元 币种：人民币

2014年1月1日应付职工薪酬 (+/-)	2014年1月1日归属于母公司股东权益 (+/-)

职工薪酬准则变动影响的说明

4 合并范围变动的影响

单位：元 币种：人民币

主体名称	纳入/不再 纳入合并范 围的原因	2013年1月1日 归属于母公司股 东权益 (+/-)	2013年12月31日		
			资产总额 (+/-)	负债总额 (+/-)	归属于母公司 股东权益 (+/-)
合计	-				

合并范围变动影响的说明

5 合营安排分类变动的影响

单位：元 币种：人民币

被投资主体	2013年1月1日 归属于母公司 股东权益 (+/-)	2013年12月31日		
		资产总额 (+/-)	负债总额 (+/-)	归属于母公司股 东权益 (+/-)
合计				

合营安排分类变动影响的说明

6 准则其他变动的的影响

7 其他

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、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。

2、股份变动情况说明

3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

(二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
合计					/	/

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
其他衍生证券						

截至报告期末近 3 年历次证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

(三) 现存的内部职工股情况

单位：股 币种：人民币

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格（元）	内部职工股的发行数量
现存的内部职工股情况的说明		

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数：

截止报告期末股东总数(户)	26,254
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	26,254
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	
年度报告披露日前第五个交易日末表决权恢复的优先股股东总数(户)	

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
黑龙江黑化集团有限公司		175,291,133	44.95		冻结	175,291,133	国有法人
中国昊华化工集团股份有限公司		1,165,000			无		国有法人
中融国际信托有限公司-中融增强75号		4,736,920			未知		未知

兴业国际信托有限公司-兴业泉州(2007-12号)资金信托		4,409,400			未知		未知
广东粤财信托有限公司-杰凯一号		4,056,275			未知		未知
华润深国投信托有限公司-长江5号信托计划		2,576,992			未知		未知
中融国际信托有限公司-鑫泰稳盈证券投资集合资金信托计划		2,574,585			未知		未知
西部信托有限公司-稳健人生系列伞形结构化3期证券投资集合资金信托计划		2,554,285			未知		未知
中融国际信托有限公司-恒鹰1号证券投资集合资金信托计划		2,173,200			未知		未知
何胜昔		1,822,000			未知		境内自然人

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
黑龙江黑化集团有限公司	175,291,133		
中国昊华化工集团股份有限公司	1,165,000		
中融国际信托有限公司-中融增强75号	4,736,920		
兴业国际信托有限公司-兴业泉州(2007-12号)资金信托	4,409,400		
广东粤财信托有限公司-杰凯一号	4,056,275		
华润深国投信托有限公司-长江5号信托计划	2,576,992		
中融国际信托有限公司-鑫泰稳盈证券投资集合资金信托计划	2,574,585		
西部信托有限公司-稳健人生系列伞形结构化3期证券投资集合资金信托计划	2,554,285		
中融国际信托有限公司-恒鹰1号证券投资集合资金信托计划	2,173,200		
何胜昔	1,822,000		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、中国昊华化工集团股份有限公司系本公司实际控制人中国化工集团公司控股子公司。2、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。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明			

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					

2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
上述股东关联关系或一致行动的说明					

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明		

四、控股股东及实际控制人变更情况**(一) 控股股东情况****1 法人**

单位：元 币种：人民币

名称	黑龙江黑化集团有限公司
单位负责人或法定代表人	隋继广
成立日期	1997 年 4 月 24 日
组织机构代码	24561023-7
注册资本	36000 万元
主要经营业务	许可经营项目：煤气、粗苯、焦油、苯酚、萘、蒽、洗油、焦油沥青、杂酚、氨、甲醇、液氧、液氮、硫磺、硝酸、二氧化碳、氨水、过氧化氢、硝酸铵生产（《安全生产许可证》有效期至 2015 年 09 月 08 日）；道路普通货物运输（限华龙物流分公司经营）。
未来发展战略	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	
其他情况说明	

2 自然人

姓名	
国籍	
是否取得其他国家或地区居留权	
最近 5 年内的职业及职务	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

(二) 实际控制人情况

1 法人

单位：元 币种：人民币

名称	国务院国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	
成立日期	
组织机构代码	
注册资本	
主要经营业务	
未来发展战略	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	
其他情况说明	

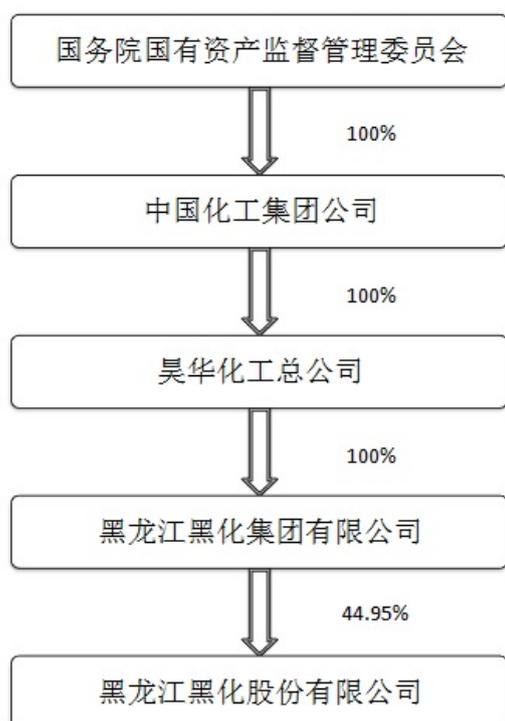
2 自然人

姓名	
国籍	
是否取得其他国家或地区居留权	
最近 5 年内的职业及职务	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位：元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
情况说明					

第七节 优先股相关情况

一、截至报告期末近 3 年优先股的发行与上市情况

单位：股

优先股代码	优先股简称	发行日期	发行价格(元)	票面股息率(%)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	终止上市日期

募集资金使用进展及变更情况								

二、优先股股东情况

(一) 优先股股东总数

截至报告期末优先股股东总数(户)	
年度报告披露日前五个交易日末的优先股股东总数(户)	

(二) 截止报告期末前十名优先股股东情况表

单位:股

前十名优先股股东持股情况							
股东名称(全称)	报告期内 股份增减 变动	期末持 股数量	比例 (%)	所持股 份类别	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
如股东所持优先股在除股息分配和剩余财产分配以外的其他条款上具有不同设置,应当分别披露其持股数量							
前十名优先股股东之间,上述股东与前十名普通股股东之间存在关联关系或属于一致行动人的说明							

(三) 其他情况说明

三、优先股利润分配的情况

(一) 利润分配情况

(二) 近3年(含报告期)优先股分配金额与分配比例

单位:元 币种:人民币

	分配金额	分配比例
2014		
2013		
2012		

其他说明:

(三) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未对优先股进行利润分配的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划。

适用 不适用

(四) 其他说明

四、报告期内公司进行优先股的回购、转换事项

(一) 回购情况

优先股代码	优先股简称	回购期间	回购价格(元)	定价原则	回购数量(股)	比例(%)	回购的资金总额(元)	资金来源	回购股份的期限	回购选择权的行使主体	对公司股本结构的影响

优先股回购审议程序等情况的说明

(二) 转换情况

优先股代码	优先股简称	转股条件	转股价格(元)	转股数量(股)	比例(%)	转换选择权的行使主体	对公司股本结构的影响

五、优先股转换审议程序情况的说明

六、报告期内存在优先股表决权恢复的，公司应当披露相关表决权的恢复、行使情况

七、公司对优先股采取的会计政策及理由

八、其他

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期在其股东单位领薪情况
隋继广	董事长	男	47	2014年12月26日	2015年6月29日					0.6	5.6
栾友	董事总经理	男	51	2012年6月29日	2015年6月29日					5.5	
田晓耕	董事副总经理	男	49	2012年6月29日	2015年6月29日					5.4	
唐文革	董事副总经理	男	47	2012年6月29日	2015年6月29日	10,000	10,000			5.8	
郭春峰	董事	男	40	2012年6月29日	2015年6月29日					5.1	
赵娜	董事	女	33	2012年6月29日	2015年6月29日					2.7	
许兆辉	独立董事	男	56	2012年6月29日	2015年6月29日						
郭馨梅	独立董事	女	47	2012年6月29日	2015年6月29日						
杨金英	独立董事	女	43	2012年6月29日	2015年6月29日						
杜秀云	监事会主席	女	41	2012年6月29日	2015年6月29日					4	

林波	监事	男	44	2012 年 6 月 29 日	2015 年 6 月 29 日					4.2	
冯志勇	监事	男	38	2012 年 6 月 29 日	2015 年 6 月 29 日					5.1	
任海林	副总经理	男	47	2012 年 6 月 29 日	2015 年 6 月 29 日					5.4	
刘亚芳	总会计师	女	52	2012 年 6 月 29 日	2015 年 6 月 29 日					5.7	
张连增	董事会秘书	男	51	2012 年 6 月 29 日	2015 年 6 月 29 日					5	
岳守成	董事长兼总经理	男	50	2012 年 6 月 29 日	2014 年 11 月 27 日					7.6	
合计	/	/	/	/	/	10,000	10,000		/	62.1	/

姓名	最近 5 年的主要工作经历
隋继广	最近五年历任黑化集团总经理助理兼原料供应分公司经理、黑化集团副总经理、黑化集团副总经理兼黑化集团工会主席。现任黑化集团执行董事、党委书记、总经理，本公司董事长。
栾友	最近五年历任黑化集团双氧水厂厂长、本公司焦化厂厂长、黑化集团总调度长、黑化集团总经理助理、黑化集团副总经理。现任本公司董事总经理。
田晓耕	最近五年历任本公司焦化厂焦油车间主任、副厂长兼总工程师，齐齐哈尔市德科化工有限责任公司副经理兼焦油加工区主任、鸡西市东森煤化工有限公司经理、本公司焦化厂厂长兼齐齐哈尔市德科化工有限责任公司董事长、经理。2013 年 6 月起任本公司董事、副总经理。
唐文革	最近五年历任黑化集团硝铵厂厂长助理、总工程师兼技术科科长；黑化集团安环部副部长、部长、黑化集团硝铵厂厂长。2012 年 6 月起任本公司董事、副总经理。
郭春峰	最近五年历任本公司尿素厂合成车间副主任、机械动力科科长、副厂长；本公司机械动力部部长。现任本公司董事。
赵娜	最近五年历任黑化集团团委书记。
许兆辉	黑龙江安联会计师事务所董事长。本公司独立董事。
郭馨梅	北京工商大学经济学院副院长兼文科实践中心主任；井冈山旅游发展股份有限公司独立董事。本公司独立董事。
杨金英	铁道部党校铁路企业管理教研部讲师、副教授；广东金马旅游集团股份有限公司独立董事。本公司独立董事。
杜秀云	最近五年历任黑化集团公司财务部会计、黑化集团公司热电厂主管会计、德科公司副主任会计师、黑化集团公司财务部部长、黑化集团公司审计部部长，黑化集团公司财务部部长。

林波	最近五年任本公司监事部部长、纪委副书记。
冯志勇	最近五年历任黑化集团生产部副部长兼调度中心主任、黑化集团办公室主任、本公司总调度长、经济运营部部长。
任海林	本公司焦化厂副厂长，总工程师，厂长，本公司原料采购部部长。2012 年 6 月起任本公司副总经理。
刘亚芳	最近五年任本公司总会计师、黑化集团总会计师
张连增	最近五年任本公司董事会秘书
岳守成	最近五年任黑化集团副总经理；河南骏化集团副总经理兼昊华骏化股份有限公司总经理；中国昊华化工（集团）总公司经济运营部副主任。2011 年 10 月至 2014 年 11 月任黑化集团执行董事、党委书记、总经理。2012 年 6 月至 2014 年 11 月任本公司董事长总经理。

其它情况说明

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股份	报告期股票期权行权股份	股票期权行权价格(元)	期末持有股票期权数量	报告期末市价(元)
合计	/					/		/

单位：股

姓名	职务	年初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元)	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量	报告期末市价(元)
合计	/			/				/

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
隋继广	黑龙江黑化集团有限公司	执行董事、党委书记总经理	2014年11月	
赵娜	黑龙江黑化集团有限公司	团委书记	2007年6月1日	
刘亚芳	黑龙江黑化集团有限公司	总会计师	2011年3月1日	
杜秀云	黑龙江黑化集团有限公司	财务部长	2011年11月1日	
在股东单位任职情况的说明				

(二) 在其他单位任职情况

□适用 √不适用

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据其所担任的职位由董事会确定。独立董事报酬由董事会提出议案经股东大会审议确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	按照《公司岗位工资实施办法》确定的标准，根据所担任的职务确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	已支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	62.1万

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
岳守成	董事长总经理	离任	工作变动

五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

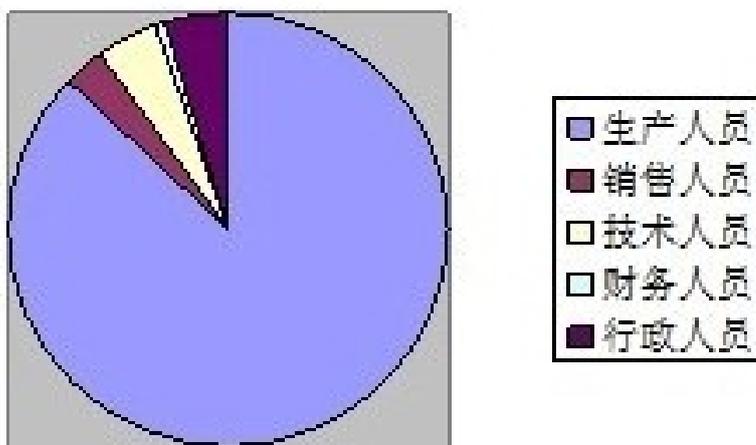
母公司在职员工的数量	2,634
主要子公司在职员工的数量	9
在职员工的数量合计	2,643
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,302
销售人员	78
技术人员	179
财务人员	15
行政人员	69
合计	2,643
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	6
本科	169
大专	665
中专	216
技校	432
高中	513
初中以下	642
合计	2643

(二) 薪酬政策

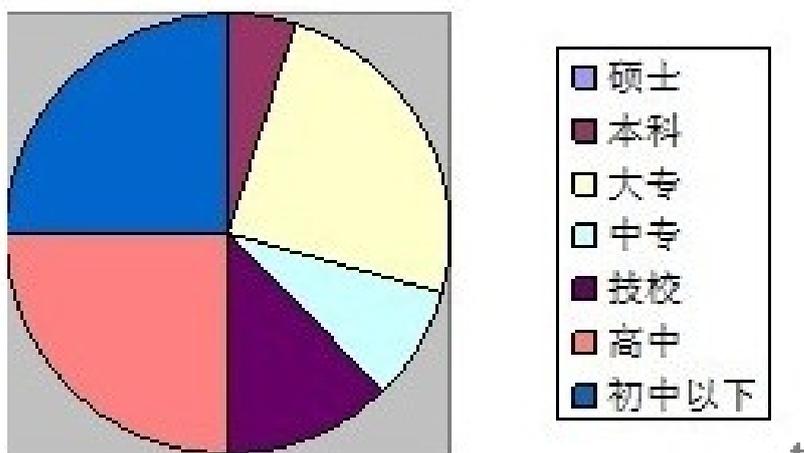
1、全员实行绩效考核分配；2、高级管理人员实行年薪分配；3、中层管理者实行职务工资+绩效工资；4、工人和普通管理人员实行基础工资+年龄工资+绩效工资。

(三) 培训计划

(四) 专业构成统计图



(五) 教育程度统计图



(六) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	
劳务外包支付的报酬总额	

七、其他

第九节 公司治理

一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

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，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、关于内部控制建设：根据中国证监会的要求，公司在 2012 年正式启动内部控制规范的制订及实施工作。报告期内，公司建立了内部控制管理手册，形成了公司 2012 年内部控制评价报告，规范和完善公司内部控制制度，为规避经营风险提高管理水平奠定了基础。

8、关于公司内幕信息知情人登记管理制度建立健全情况：公司已按照中国证监会及黑龙江证监局的要求，制订了内幕信息知情人登记备案制度。报告期内，公司严格按照上述制度对内幕信息进行规范管理，杜绝内幕交易发生。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异；如有差异，应当说明原因

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2013 年度股东大会	2014 年 6 月 27 日	《公司 2013 年度董事会工作报告》、《公司 2013 年度监事会工作报告》、《公司 2013 年年度报告》及《年报摘要》、《公司 2013 年度财务决算报告》、《公司 2013 年度利润分配预案》、《公司 2014 年与黑化集团有限公司日常关联交易预计的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于公司与中化化工财务有限公司签署金融服务协议的议案》	各项议案全部通过。	www.sse.com.cn	2014 年 6 月 28 日

2014年第一次临时股东大会	2014年12月26日	《更换会计师事务所的议案》、《增补董事的议案》	各项议案全部通过。	www.sse.com.cn	2014年12月27日
----------------	-------------	-------------------------	-----------	----------------	-------------

股东大会情况说明

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
隋继广	否	1	1				否	
栾友	否	7	5	2			否	2
唐文革	否	7	5	2			否	2
田晓耕	否	7	4	2		1	否	2
郭春峰	否	7	5	2			否	2
赵娜	否	7	4	2		1	否	2
郭馨梅	是	7	5	2			否	2
杨金英	是	7	5	2			否	2
许兆辉	是	7	1	1		5	是	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明
独立董事许兆辉因出国缺席会议。

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事姓名	独立董事提出异议的有关事项内容	异议的内容	是否被采纳	备注

独立董事对公司有关事项提出异议的说明

(三) 其他

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

五、监事会发现公司存在风险的说明

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

因股份化改造、行业特点、国家政策、收购兼并等原因存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

八、其他

第十节 内部控制

一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等有关法律法规的要求，结合公司实际情况，建立了以财务报告为基础的内部控制管理体系，定期梳理各项业务流程并结合公司发展具体情况继续完善各项控制制度，形成持续有效的内部控制运行管理体系。

是否披露内部控制自我评价报告：是

二、内部控制审计报告的相关情况说明

是否披露内部控制审计报告：是

三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司严格按照《黑龙江黑化股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》的要求进行年报的编制和披露工作。报告期内，公司没有发生年度报告重大差错。

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计报告

信会师报字[2015]第 110427 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 2014 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2014 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是黑化股份管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，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，黑化股份财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了黑化股份 2014 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2014 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

四、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，正如财务报表附注十一所述，黑化股份 2014 年度净利润为 -30,779.43 万元，截止 2014 年 12 月 31 日累计亏损 76,602.94 万元，资产负债率为 99.61%。上述情况表明可能导致对黑化股份持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况存在重大不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：林盛

中国注册会计师：李新刚

中国·上海二〇一五年三月一日

二、财务报表

合并资产负债表

2014 年 12 月 31 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	期初余额
流动资产：			

货币资金		344,375,318.76	572,944,364.03
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		50,000.00	90,176,581.75
应收账款		187,893,434.53	310,328,110.89
预付款项		16,170,263.57	210,945,254.30
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		118,736,049.00	16,253,205.63
买入返售金融资产			
存货		114,327,770.20	234,563,938.90
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		781,552,836.06	1,435,211,455.50
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		781,433,624.22	824,189,327.07
在建工程		999,871.80	24,000,930.23
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			
非流动资产合计		782,433,496.02	848,190,257.30
资产总计		1,563,986,332.08	2,283,401,712.80
流动负债：			
短期借款		284,000,000.00	460,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期			

损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		503,000,000.00	999,397,779.70
应付账款		504,542,477.15	167,731,246.35
预收款项		89,672,518.56	100,870,591.41
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		11,726,888.33	5,485,314.94
应交税费		10,414,549.68	14,816,517.11
应付利息		510,443.84	511,154.58
应付股利			
其他应付款		12,863,705.51	10,148,682.62
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		67,541,609.20	63,880,563.39
其他流动负债			
流动负债合计		1,484,272,192.27	1,822,841,850.10
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		55,032,932.22	122,826,879.27
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债		18,535,384.62	24,240,132.10
非流动负债合计		73,568,316.84	147,067,011.37
负债合计		1,557,840,509.11	1,969,908,861.47
所有者权益			
股本		390,000,000.00	390,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		325,637,339.56	325,637,339.56
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		29,199,994.09	28,752,674.42
盈余公积		28,067,460.06	28,067,460.06
一般风险准备			
未分配利润		-766,029,419.33	-460,228,176.91
归属于母公司所有者权益合计		6,875,374.38	312,229,297.13
少数股东权益		-729,551.41	1,263,554.20

所有者权益合计		6,145,822.97	313,492,851.33
负债和所有者权益总计		1,563,986,332.08	2,283,401,712.80

法定代表人：隋继广 主管会计工作负责人：刘亚芳 会计机构负责人：杜秀云

母公司资产负债表

2014 年 12 月 31 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	期初余额
流动资产：			
货币资金		344,366,285.73	572,942,822.73
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		50,000.00	90,176,581.75
应收账款		195,741,660.08	320,736,676.62
预付款项		16,170,263.57	210,945,254.30
应收利息			
应收股利			
其他应收款		117,232,104.00	14,202,661.98
存货		107,397,826.65	218,567,086.02
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		780,958,140.03	1,427,571,083.40
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		769,151,019.56	810,606,028.73
在建工程		999,871.80	24,000,930.23
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			
非流动资产合计		789,180,891.36	853,636,958.96
资产总计		1,570,139,031.39	2,281,208,042.36
流动负债：			
短期借款		284,000,000.00	460,000,000.00

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		503,000,000.00	999,397,779.70
应付账款		496,291,359.68	157,021,168.88
预收款项		89,121,636.81	100,726,876.41
应付职工薪酬		11,306,708.41	5,088,268.67
应交税费		10,414,549.68	14,816,517.11
应付利息		510,443.84	511,154.58
应付股利			
其他应付款		11,499,501.29	8,868,136.40
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		67,541,609.20	63,880,563.39
其他流动负债			
流动负债合计		1,473,685,808.91	1,810,310,465.14
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		50,652,932.22	118,446,879.27
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债		18,535,384.62	24,240,132.10
非流动负债合计		69,188,316.84	142,687,011.37
负债合计		1,542,874,125.75	1,952,997,476.51
所有者权益：			
股本		390,000,000.00	390,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		325,637,339.56	325,637,339.56
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		29,199,994.09	28,752,674.42
盈余公积			
未分配利润		-745,639,888.07	-444,246,908.19
所有者权益合计		27,264,905.64	328,210,565.85
负债和所有者权益总计		1,570,139,031.39	2,281,208,042.36

法定代表人：隋继广 主管会计工作负责人：刘亚芳 会计机构负责人：杜秀云

合并利润表

2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,080,180,738.62	1,641,954,551.94
其中:营业收入		1,080,180,738.62	1,641,954,551.94
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,372,895,733.73	1,665,038,039.27
其中:营业成本		1,253,050,605.31	1,565,589,700.13
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		9,107.54	70,263.14
销售费用		10,074,289.72	7,890,892.81
管理费用		68,087,403.95	36,667,225.36
财务费用		36,393,218.22	32,535,109.04
资产减值损失		5,281,108.99	22,284,848.79
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)		-292,714,995.11	-23,083,487.33
加:营业外收入		1,692,405.05	35,643,694.15
其中:非流动资产处置利得		75,476.51	
减:营业外支出		16,771,757.97	2,895,755.05
其中:非流动资产处置损失		1,731.00	2,573,772.74
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-307,794,348.03	9,664,451.77
减:所得税费用			
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-307,794,348.03	9,664,451.77
归属于母公司所有者的净利润		-305,801,242.42	10,563,169.37
少数股东损益		-1,993,105.61	-898,717.60
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			

1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-307,794,348.03	9,664,451.77
归属于母公司所有者的综合收益总额		-305,801,242.42	10,563,169.37
归属于少数股东的综合收益总额		-1,993,105.61	-898,717.60
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

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

法定代表人：隋继广主管会计工作负责人：刘亚芳会计机构负责人：杜秀云

母公司利润表
2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		1,072,860,746.62	1,638,380,548.19
减：营业成本		1,244,638,044.46	1,560,851,691.13
营业税金及附加		9,107.54	70,263.14
销售费用		9,898,644.22	7,680,291.51
管理费用		66,233,092.52	35,436,279.92
财务费用		36,390,751.86	32,533,027.37
资产减值损失		2,004,732.98	21,471,324.64
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）		-286,313,626.96	-19,662,329.52
加：营业外收入		1,692,405.05	35,643,694.15
其中：非流动资产处置利得		75,476.51	
减：营业外支出		16,771,757.97	2,895,755.05
其中：非流动资产处置损失		1,731.00	2,573,772.74
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-301,392,979.88	13,085,609.58
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-301,392,979.88	13,085,609.58
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合			

收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-301,392,979.88	13,085,609.58
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：隋继广 主管会计工作负责人：刘亚芳 会计机构负责人：杜秀云

合并现金流量表

2014年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		451,600,935.82	379,598,837.09
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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		6,902,085.13	176,478,368.40
经营活动现金流入小计		458,503,020.95	556,077,205.49
购买商品、接受劳务支付的现金		290,927,526.20	450,734,183.38
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		103,763,588.61	128,573,033.05
支付的各项税费		1,790,116.52	2,298,628.83
支付其他与经营活动有关的现金		14,124,778.84	14,210,013.80
经营活动现金流出小计		410,606,010.17	595,815,859.06
经营活动产生的现金流量净额		47,897,010.78	-39,738,653.57
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		103,023.92	
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		103,023.92	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			14,476,842.41
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			14,476,842.41
投资活动产生的现金流量净额		103,023.92	-14,476,842.41
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		564,920,000.00	574,600,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		266,698,889.85	200,000,000.00
筹资活动现金流入小计		831,618,889.85	774,600,000.00
偿还债务支付的现金		740,920,000.00	274,199,878.79
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		27,658,980.77	26,864,437.60
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		72,910,099.20	400,937,563.86
筹资活动现金流出小计		841,489,079.97	702,001,880.25
筹资活动产生的现金流量净额		-9,870,190.12	72,598,119.75
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		38,129,844.58	18,382,623.77
加：期初现金及现金等价物余额		33,245,474.18	14,862,850.41
六、期末现金及现金等价物余额		71,375,318.76	33,245,474.18

法定代表人：隋继广 主管会计工作负责人：刘亚芳 会计机构负责人：杜秀云

母公司现金流量表
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		442,559,909.32	380,223,099.49
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		6,902,085.13	175,453,117.21
经营活动现金流入小计		449,461,994.45	555,676,216.70
购买商品、接受劳务支付的现金		282,739,263.12	451,284,397.72
支付给职工以及为职工支付的现金		102,923,439.55	127,594,479.78
支付的各项税费		1,790,116.52	2,204,890.95
支付其他与经营活动有关的现金		14,119,656.21	13,668,846.31
经营活动现金流出小计		401,572,475.40	594,752,614.76
经营活动产生的现金流量净额		47,889,519.05	-39,076,398.06
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		103,023.92	
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		103,023.92	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			14,476,842.41
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			14,476,842.41
投资活动产生的现金流量净额		103,023.92	-14,476,842.41
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		564,920,000.00	574,600,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		266,698,889.85	200,000,000.00
筹资活动现金流入小计		831,618,889.85	774,600,000.00
偿还债务支付的现金		740,920,000.00	274,199,878.79
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		27,658,980.77	26,864,437.60
支付其他与筹资活动有关的现金		72,910,099.20	400,937,563.86
筹资活动现金流出小计		841,489,079.97	702,001,880.25
筹资活动产生的现金流量净额		-9,870,190.12	72,598,119.75
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		38,122,352.85	19,044,879.28
加: 期初现金及现金等价物余额		33,243,932.88	14,199,053.60

六、期末现金及现金等价物余额		71,366,285.73	33,243,932.88
----------------	--	---------------	---------------

法定代表人：隋继广主管会计工作负责人：刘亚芳会计机构负责人：杜秀云

合并所有者权益变动表
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	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	其他权益工具			资本公 积	减:库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备			未分配 利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	390,000 ,000.00				325,637 ,339.56			28,752, 674.42	28,067, 460.06		-460,22 8,176.9 1	1,263,554 .20	313,492,8 51.33
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并 其他													
二、本年期初余额	390,000 ,000.00				325,637 ,339.56			28,752, 674.42	28,067, 460.06		-460,22 8,176.9 1	1,263,554 .20	313,492,8 51.33
三、本期增减变动金额(减 少以“-”号填列)							447,319 .67				-305,80 1,242.4 2	-1,993,10 5.61	-307,347, 028.36
(一) 综合收益总额													
(二) 所有者投入和减少资 本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投 入资本													
3. 股份支付计入所有者权 益的金额													
4. 其他													
(三) 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													
(四)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													
(五)专项储备								447,319.67					
1. 本期提取								6,842,316.74					
2. 本期使用								6,394,997.07					
(六)其他													
四、本期期末余额	390,000,000.00				325,637,339.56			29,199,994.09	28,067,460.06		-766,029,419.33	-729,551.41	6,145,822.97

项目	上期												
	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	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	390,000,000.00				325,637,339.56			26,116,939.49	28,067,460.06		-470,791,346.28	2,162,271.80	301,192,664.63
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													

二、本年期初余额	390,000 ,000.00				325,637 ,339.56			26,116, 939.49	28,067, 460.06		-470,79 1,346.2 8	2,162,271 .80	301,192,6 64.63
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								2,635,7 34.93			10,563, 169.37	-898,717. 60	12,300,18 6.70
(一) 综合收益总额													
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 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													
(四) 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													
(五) 专项储备								2,635,7 34.93					
1. 本期提取								7,772,0 97.91					
2. 本期使用								5,136,3 62.98					
(六) 其他													
四、本期期末余额	390,000				325,637			28,752,	28,067,		-460,22	1,263,554	313,492,8

	,000.00				,339.56			674.42	460.06		8,176.91	.20	51.33
--	---------	--	--	--	---------	--	--	--------	--------	--	----------	-----	-------

法定代表人：隋继广 主管会计工作负责人：刘亚芳 会计机构负责人：杜秀云

母公司所有者权益变动表
2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	390,000,000.00				325,637,339.56			28,752,674.42	28,067,460.06	-444,246,908.19	328,210,565.85
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	390,000,000.00				325,637,339.56			28,752,674.42	28,067,460.06	-444,246,908.19	328,210,565.85
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								447,319.67		-301,392,979.88	-300,945,660.21
（一）综合收益总额											
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											

3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备								447,319.67			
1. 本期提取								6,842,316.74			
2. 本期使用								6,394,997.07			
(六) 其他											
四、本期期末余额	390,000,000.00				325,637,339.56			29,199,994.09	28,067,460.06	-745,639,888.07	27,264,905.64

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	390,000,000.00				325,637,339.56			26,116,939.49	28,067,460.06	-457,332,517.77	312,489,221.34
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	390,000,000.00				325,637,339.56			26,116,939.49	28,067,460.06	-457,332,517.77	312,489,221.34
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								2,635,734.93		13,085,609.58	15,721,344.51
(一) 综合收益总额											
(二) 所有者投入和减少资本											

1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备								2,635,734.93			
1. 本期提取								7,772,097.91			
2. 本期使用								5,136,362.98			
(六) 其他											
四、本期期末余额	390,000,000.00				325,637,339.56			28,752,674.42	28,067,460.06	-444,246,908.19	328,210,565.85

法定代表人：隋继广 主管会计工作负责人：刘亚芳 会计机构负责人：杜秀云

三、公司基本情况

1. 公司概况

黑龙江黑化股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于1998年10月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，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6000万股，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，截止2014年12月31日，公司注册资本为39000万元。公司法定代表人：隋继广；公司组织形式为股份有限公司；注册地及总部地址为黑龙江省齐齐哈尔市富拉尔基区向阳大街2号；公司经营范围：公司主要从事化工行业中的焦炭、化学肥料和粗苯、焦油等化工产品的生产和销售；公司注册经营范围为：粗苯、焦油、苯酚、萘、蒽、洗油、杂酚、焦油沥青、氨、甲醇、液氨、液氮、硫磺、硝酸、二氧化碳、氨水生产（《安全生产许可证》有效期至2015年09月08日）。焦炭、化学肥料生产；母公司的实际控制人为：中国化工集团。本财务报表业经公司董事会于2015年3月3日批准报出。

2. 合并财务报表范围

截止2014年12月31日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
黑龙江黑化集团中美碧碧肥有限责任公司

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

公司应评价自报告期末起12个月内不存在对持续经营能力产生重大怀疑的因素。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1. 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。

2. 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。

3. 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

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

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司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；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，经复核后，计入当期损益。为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6. 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报

表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生

生的其他综合收益除外。

(2) 处置子公司或业务

① 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

② 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

8. 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。

9. 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

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。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。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10. 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：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，包括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；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

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

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）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，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

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，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，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

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(5) 其他金融负债

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、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，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，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11. 应收款项**(1). 单项金额重大并单独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	单笔金额为 100 万元以上（含 100 万元）的应收款项。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合 1	合并范围内的应收账款、预付账款及其他应收款。不计提
组合 2	单独测试未发生减值的，以及合并范围外的应收账款、预付账款及其他应收款。账龄分析法。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	5	5
2—3 年	5	5
3 年以上	100	100
3—4 年		
4—5 年		
5 年以上		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	如有客观证据表明单项金额不重大的应收款项发生减值的，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。 期末对于不适用按类似信用风险特征组合的应收票据和长期应收款等均进行单项减值测试。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。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	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。

12. 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、在产品、库存商品等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法。
- (2) 包装物采用一次转销法。

13. 划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

14. 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，

调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报

表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处

置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

15. 投资性房地产

不适用

16. 固定资产

(1). 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (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。

(2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	15-40	3	6.47-2.43
机器设备	年限平均法	10-28	3	9.70-3.46
运输设备	年限平均法	12	3	8.08
融资租入固定资产：				
其中：机器设备	年限平均法	10-28	3	9.70-3.46

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将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租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

17. 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

18. 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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。

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。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 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。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当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，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19. 生物资产

20. 油气资产

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(2). 内部研究开发支出会计政策

22. 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23. 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3)、辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

25. 预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

26. 股份支付

27. 优先股、永续债等其他金融工具

28. 收入

1、销售商品收入确认的一般原则：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、具体原则

仓储管理部门根据销售部门经批准的销售订单办理出库手续，并将出库单送交财务部门，产品出库后与产品相关的风险和报酬即转移至购买方，此时财务部门确认销售收入。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的

发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2)、融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将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租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

33. 重要会计政策和会计估计的变更**(1)、重要会计政策变更**

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
<p>本公司已执行财政部于 2014 年颁布的下列新的及修订的企业会计准则：</p> <p>《企业会计准则—基本准则》（修订）、《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（修订）、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》（修订）、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》（修订）、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》（修订）、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（修订）、《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》。</p>		<p>本公司执行上述企业会计准则对本期和上期财务报表未产生影响。</p>

其他说明

(2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

34. 其他

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、13%、6%
消费税		
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率

2. 税收优惠

公司根据财税〔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

- 1、适用17%增值税税率的产品主要包括焦炭、焦油和材料等；
- 2、适用13%增值税税率的产品主要包括焦炉煤气和蒸汽；
- 3、适用6%增值税税率的产品主要包括江水、软水。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	8,927.78	29,905.65
银行存款	71,366,390.98	33,215,568.53
其他货币资金	273,000,000.00	539,698,889.85
合计	344,375,318.76	572,944,364.03
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

截止 2014 年 12 月 31 日，本公司存放于银行账户的保证金款项共计 273,000,000.00 元，其中银行承兑汇票保证金 249,000,000.00 元，信用证保证金 24,000,000.00 元，以上货币资金的使用在银行承兑汇票和信用证到期前受到限制。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计		

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	50,000.00	40,176,581.75
商业承兑票据		50,000,000.00
合计	50,000.00	90,176,581.75

(2). 期末公司已质押的应收票据

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	
商业承兑票据	
合计	

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	242,890,000.00	
商业承兑票据	42,624,944.37	
合计	285,514,944.37	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元 币种：人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	
合计	

其他说明

5、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						28,439,573.77	7.42	28,439,573.77	100.00	

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	242,673,944.79	100.00	54,780,510.26	22.57	187,893,434.53	354,779,485.59	92.58	44,451,374.70	12.53	310,328,110.89
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	242,673,944.79	/	54,780,510.26	/	187,893,434.53	383,219,059.36	/	72,890,948.47	/	310,328,110.89

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	151,461,421.42	7,573,071.07	5
1 年以内小计	151,461,421.42	7,573,071.07	5
1 至 2 年	40,357,223.52	2,023,811.17	5
2 至 3 年	5,970,180.88	298,509.05	5
3 年以上			
3 至 4 年	440,668.32	440,668.32	100%
4 至 5 年	7,368,109.30	7,368,109.30	100%
5 年以上	37,076,341.35	37,076,341.35	100%
合计	242,673,944.79	54,780,510.26	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-18,110,438.21 元；本期收回或转回坏账准备金额_____元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
合计		/

其他说明

(3). 本期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	

其中重要的应收账款核销情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计	/		/	/	/

应收账款核销说明：

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
东北特钢集团大连物资贸易公司	54,911,841.30	22.63	2,745,592.07
朝阳明鑫铸造有限公司	46,860,991.59	19.31	2,343,049.58
齐齐哈尔北兴特殊钢有限责任公司	44,653,184.18	18.40	2,232,659.21
乌兰浩特钢铁厂	24,132,995.57	9.94	1,206,649.78
盘锦润丰农资有限公司	7,402,532.24	3.05	370,126.61
合计	177,961,544.8	8	8,898,077.25

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

其他说明:

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	9,967,423.23	62	200,651,196.65	95
1 至 2 年	5,658,252.41	35	8,763,041.76	4
2 至 3 年	544,587.93	3	1,521,515.89	0.7
3 年以上			9,500	0.3
合计	16,170,263.57	100	210,945,254.30	100

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

账龄超过一年且金额重大的预付款项为 6,568,677.90 元, 该款项为预付的采购款。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

预付对象	期末余额	占预付款期末余额 合计数的比例 (%)
宜兴市众诚环境工程有限公司	4,480,000.00	17.11
齐翔建工集团恒翔建筑工程有限公司	2,711,300.00	10.36
鸡西矿务局	2,118,477.90	8.09
双鸭山双发有限责任公司	987,468.86	3.77
黑化集团大华经贸有限责任公司铸造 加工厂	980,667.23	3.75
合计	11,277,913.99	43.08

其他说明

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
合计		

(2). 重要逾期利息

单位：元 币种：人民币

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
合计		/	/	/

其他说明：

8、 应收股利

(1). 应收股利

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
合计		

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
合计		/	/	/

其他说明：

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				期初余额					
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					10,000,000.00	51.91				10,000,000.00

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	128,124,847.53	100.00	9,388,798.53	7.33	118,736,049.00	9,262,387.03	48.09	3,009,181.40	32.49	6,253,205.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										

合计	128,124,847	/	9,388,798	/	118,736,049	19,262,387	/	3,009,181	/	16,253,205
	.53		.53		.00	.03		.40		.63

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	113,292,339.77	5,664,616.99	5
1 年以内小计	113,292,339.77	5,664,616.99	5
1 至 2 年	11,497,517.20	574,875.86	5
2 至 3 年	195,457.77	9,772.89	5
3 年以上			
3 至 4 年	335,754.89	335,754.89	100%
4 至 5 年	2,149,566.91	2,149,566.91	100%
5 年以上	654,210.99	654,210.99	100%
合计	128,124,847.53	9,388,798.53	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 6,379,617.13 元；本期收回或转回坏账准备金额_____元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
合计		/

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计	/		/	/	/

其他应收款核销说明：

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
资金往来款	106,326,473.35	
融资租赁保证金	10,000,000.00	10,000,000.00
垫付运费	6,270,913.73	3,068,282.93
员工备用金	3,601,181.13	4,161,536.13
押金	1,312,939.96	1,335,869.96
个人欠款	364,296.20	467,338.85
其他	249,043.16	229,359.16
合计	128,124,847.53	19,262,387.03

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
齐齐哈尔德科化工有限责任公司	往来款	106,326,473.35	1年以内	82.99	5,316,323.67
招银金融租赁有限公司	保证金	10,000,000.00	1-2年	7.80	500,000.00
哈尔滨铁路局代收款清算所	运费	5,472,961.30	1年以内	4.27	273,648.07
黑化复合肥	往来款	1,949,278.73	4-5年	1.52	1,949,278.73
邢长军	备用金	918,140.00	1年以内	0.72	45,907.00

合计	/	124,666,853.38	/	97.30	8,085,157.47
----	---	----------------	---	-------	--------------

(6). 涉及政府补助的应收款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
合计	/		/	/

其他说明

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

其他说明：

10、 存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	55,407,155.09	12,795,683.80	42,611,471.29	142,020,865.91	2,258,095.50	139,762,770.41
在产品						
库存商品	90,738,700.18	19,099,755.86	71,638,944.32	98,464,482.12	3,690,449.31	94,774,032.81
周转材料	77,354.59		77,354.59	27,135.68		27,135.68
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	146,223,209.86	31,895,439.66	114,327,770.20	240,512,483.71	5,948,544.81	234,563,938.90

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转	其他	

				销		
原材料	2,258,095. 50	12,295,683 .80		1,758,095. 50		12,795,683 .80
在产品						
库存商品	3,690,449 .31	15,409,306 .55				19,099,755 .86
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	5,948,544. 81	27,704,990 .35		1,758,095. 50		31,895,439 .66

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目	余额
累计已发生成本	
累计已确认毛利	
减: 预计损失	
已办理结算的金额	
建造合同形成的已完工未结算资产	

其他说明

11、划分为持有待售的资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
合计				/

其他说明:

12、一年内到期的非流动资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额

合计		

其他说明

13、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：						
按公允价值计量的						
按成本计量的						
合计						

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本				
公允价值				
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额				
已计提减值金额				

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额	减值准备	在被投资单位	本期现金红利

	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末	持股比例 (%)	
合计									/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额				
本期计提				
其中：从其他综合收益转入				
本期减少				
其中：期后公允价值回升转回	/			
期末已计提减值金余额				

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度 (%)	持续下跌时间 (个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
合计						/

其他说明

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计						

(2). 期末重要的持有至到期投资：

单位：元 币种：人民币

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
合计		/	/	/

(3). 本期重分类的持有至到期投资：

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融资 收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
合计							/

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投 资单 位	期初 余额	本期增减变动								期末 余额	减值 准备 期末 余额	
		追加 投资	减少 投资	权益 法下 确认 的投	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告 发放 现金 股利	计提 减值 准备	其他			

				资损 益			或利 润				
一、合 营企 业											
小计											
二、联 营企 业											
小计											
合计											

其他说明

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

(1). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

19、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值:					
1. 期初余 额	403,823,431.09	1,103,561,577.88	14,324,394.72	63,129.00	1,521,772,532.69
2. 本期增 加金额		41,218,561.59			41,218,561.59
(1) 购 置		5,985,470.09			5,985,470.09
(2) 在		35,233,091.50			35,233,091.50

建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额			547,051.00		547,051.00
(1) 处置或报废			547,051.00		547,051.00
4. 期末余额	403,823,431.09	1,144,780,139.47	13,777,343.72	63,129.00	1,562,444,043.28
二、累计折旧					
1. 期初余额	173,150,350.50	519,199,023.07	5,178,104.96	55,727.09	697,583,205.62
2. 本期增加金额	10,314,715.89	72,526,700.01	1,102,949.79	4,082.34	83,948,448.03
(1) 计提	10,314,715.89	72,526,700.01	1,102,949.79	4,082.34	83,948,448.03
3. 本期减少金额			521,234.59		521,234.59
(1) 处置或报废			521,234.59		521,234.59
4. 期末余额	183,465,066.39	591,725,723.08	5,759,820.16	59,809.43	781,010,419.06
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账	220,358,364.70	553,054,416.39	8,017,523.56	3,319.57	781,433,624.22

面价值					
2. 期初账面价值	230,673,080.59	584,362,554.81	9,146,289.76	7,401.91	824,189,327.07

(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	账面价值	备注

(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	减值准备	账面价值
机器设备	252,829,582.91	61,387,479.72		191,442,103.19

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明：

20、在建工程

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
燃料 K8 电滚筒式的胶带机改为减速机式				14,391.34		14,391.34
燃料皮带改造 K5A、K5B、K16				141,196.58		141,196.58

三台流化床锅炉 脱硫脱硝项目	999,871.80		999,871.80			
年产 15 万吨合成 氨 3 万吨甲醇系 统优化项目				3,498,749.13		3,498,749.13
75T/H 锅炉改造 项目				20,346,593.18		20,346,593.18
合计	999,871.80		999,871.80	24,000,930.23		24,000,930.23

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初 余额	本期增加 金额	本期转入固 定资产金额	本期其 他减少 金额	期末 余额	工程 累计投 入占预 算比例 (%)	工程 进度	其中： 本期利 息资本 化累计 金额	本期 利息 资本 化率 (%)	资金 来源
75T /H 锅 炉 改 造 项 目	3,250 万元	20,346,593 .18	10,018,111 .32	30,364,704 .50			93. 43	93. 43			政府 补助

三台流化床锅炉脱硫脱硝项目	245 万元		999,871.80			999,871.80	40.81	40.81				金融机构贷款
欧投资项目（年产15万吨合成氨 ³ 万吨甲醇系	1.2919 亿元	3,498,749.13		3,498,749.13			2.71	2.71				金融机构贷款
合计	164,140,000.00	23,845,342.31	11,017,983.12	33,863,453.63		999,871.80	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期计提金额	计提原因
合计		/

其他说明

21、工程物资

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	种植业		畜牧养殖业		林业		水产业		合计
	类别	类别	类别	类别	类别	类别	类别	类别	
一、账面原值									
1. 期初余额									
2. 本期增加金额									
(1) 外购									
(2) 自行培育									
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
(2) 其他									
4. 期末余额									
二、累计折旧									
1. 期初余额									

2. 本期增加金额									
(1) 计提									
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
(2) 其他									
4. 期末余额									
三、减值准备									
1. 期初余额									
2. 本期增加金额									
(1) 计提									
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
(2) 其他									
4. 期末余额									
四、账面价值									
1. 期末账面价值									
2. 期初账面价值									

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	种植业		畜牧养殖业		林业		水产业		合计
	类别	类别	类别	类别	类别	类别	类别	类别	
一、期初余额									
二、本期变动									
加：外购									
自行培育									
企业合并增加									
减：处置									
其他转出									
公允价值变动									
三、期末余额									

其他说明

24、油气资产

单位：元 币种：人民币

项目	探明矿区 权益	未探明矿区 权益	井及相关 设施		合计
一、账面原值					
1. 期初余额					
2. 本期增加金 额					
(1) 外购					
(2) 自行建 造					
3. 本期减少金 额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
二、累计折旧					
1. 期初余额		/			
2. 本期增加金 额		/			
(1) 计提		/			
3. 本期减少金 额		/			
(1) 处置		/			
4. 期末余额		/			
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金 额					
(1) 计提					
3. 本期减少金 额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					

1. 期末账面价值					
2. 期初账面价值					

其他说明：

25、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术		合计
一、账面原值					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
二、累计摊销					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					

(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值					
2. 期初账面价值					

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 _____

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明:

26、开发支出

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

27、商誉

(1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		

合计						

(2). 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
合计					

其他说明：

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备				
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计				

(2). 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允				

价值变动				
合计				

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

单位: 元 币种: 人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产				
递延所得税负债				

(4). 未确认递延所得税资产明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	106,077,912.30	100,796,803.27
可抵扣亏损	680,769,675.75	517,641,538.66
合计	786,847,588.05	618,438,341.93
合计	1,573,695,176.10	1,236,876,683.86

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位: 元 币种: 人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2014		138,616,296.81	
2015	2,317,358.73	2,317,358.73	
2016	371,682,792.75	371,682,792.75	
2017	2,418,203.71	2,418,203.71	
2018	2,606,886.66	2,606,886.66	
2019	301,744,433.90		
合计	680,769,675.75	517,641,538.66	/

其他说明:

30、其他非流动资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额

合计		
----	--	--

其他说明：

31、短期借款

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		220,000,000.00
抵押借款		
保证借款	284,000,000.00	240,000,000.00
信用借款		
合计	284,000,000.00	460,000,000.00

短期借款分类的说明：

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为_____元

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元 币种：人民币

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
合计		/	/	/

其他说明

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债		
其中：发行的交易性债券		
衍生金融负债		
其他		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
合计		

其他说明：

33、衍生金融负债

□适用 □不适用

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：
_____**34、应付票据**

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
信用证	60,000,000.00	
银行承兑汇票	443,000,000.00	999,397,779.70
合计	503,000,000.00	999,397,779.70

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款**(1)、应付账款列示**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
采购款	503,195,026.58	165,633,933.21
工程款	191,171.72	173,234.29
修理费	1,136,478.76	1,916,478.76
运输费	19,800.09	7,600.09
合计	504,542,477.15	167,731,246.35

(2)、账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
大连众焱天成实业有限公司	17,096,773.37	尚未结算
黑龙江省如意核源选煤有限公司	3,067,201.91	尚未结算
双鸭山市虹桥精煤有限责任公司	1,576,491.51	尚未结算
哈尔滨福大恒泰自动化科技有限公司	1,468,261.39	尚未结算
嫩江县黑宝山精混煤销售有限责任公司	1,440,811.64	尚未结算
四川锅炉厂	1,082,409.35	尚未结算
合计	25,731,949.17	/

其他说明

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	89,672,518.56	100,870,591.41
合计	89,672,518.56	100,870,591.41

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计		/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
累计已发生成本	
累计已确认毛利	
减：预计损失	
已办理结算的金额	
建造合同形成的已完工未结算项目	

其他说明

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,485,314.94	125,504,361.20	119,262,787.81	11,726,888.33
二、离职后福利-设定提存计划				
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				

合计	5,485,314.94	125,504,361.20	119,262,787.81	11,726,888.33
----	--------------	----------------	----------------	---------------

(2). 短期薪酬列示:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	35,797.48	73,659,242.21	73,306,674.15	388,365.54
二、职工福利费		6,324,574.31	6,324,574.31	
三、社会保险费	235,056.16	33,372,507.15	33,372,507.15	235,056.16
其中: 医疗保险费		10,486,069.63	10,486,069.63	
工伤保险费				
生育保险费				
失业保险费	20,898.73	1,930,923.17	1,930,923.17	20,898.73
养老保险费	214,157.43	20,955,514.35	20,955,514.35	214,157.43
四、住房公积金		6,008,552.00	6,008,552.00	
五、工会经费和职工教育经费	5,214,461.30	3,298,641.90	250,480.20	8,262,623.00
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、职工取暖费		2,840,843.63		2,840,843.63
合计	5,485,314.94	125,504,361.20	119,262,787.81	11,726,888.33

(3). 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险				
2、失业保险费				
3、企业年金缴费				
合计				

其他说明:

38、应交税费

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,649,196.66	11,614,987.20
消费税		
营业税		

企业所得税		
个人所得税	286.26	974.59
城市维护建设税	754,320.24	755,533.80
房产税	4,471,946.35	1,905,354.52
教育费附加	538,800.17	539,667.00
合计	10,414,549.68	14,816,517.11

其他说明：

39、应付利息

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	510,443.84	511,154.58
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	510,443.84	511,154.58

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元 币种：人民币

借款单位	逾期金额	逾期原因
合计		/

其他说明：

40、应付股利

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		

合计		

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
修理费	6,010,505.47	2,246,284.91
工程设备款	1,593,123.62	2,538,799.06
环保费	1,350,000.00	1,350,000.00
其他	3,910,076.42	4,013,598.65
合计	12,863,705.51	10,148,682.62

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
齐齐哈尔市环境保护局计财科	1,350,000.00	政府给予的补助款，未收到相关文件，尚未结转。
合计	1,350,000.00	/

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

43、1 年内到期的非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	67,541,609.20	63,880,563.39

合计	67,541,609.20	63,880,563.39
----	---------------	---------------

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
合计		

短期应付债券的增减变动：

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
合计	/	/	/							

其他说明：

45、长期借款

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
合计	/	/	/							

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
合计								

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

47、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
应付融资租赁款	55,032,932.22	122,826,879.27

--	--	--

其他说明：

本期期末长期应付款比上年减少 67,793,947.05 元，下降 55.19%，为上期 7 月份新增售后租回融资租赁业务导致期初长期应付款余额较大，而本期分期摊销租金使得本期期末余额比期初下降较多。

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
合计		

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额		
二、计入当期损益的设定受益成本		
1. 当期服务成本		
2. 过去服务成本		
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1. 精算利得（损失以“-”表示）		
四、其他变动		
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利		
五、期末余额		

计划资产：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额		
二、计入当期损益的设定受益成本		
1、利息净额		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1. 计划资产回报（计入利息净额的除外）		
2. 资产上限影响的变动（计入利息净额的除外）		
四、其他变动		
五、期末余额		

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额		
二、计入当期损益的设定受益成本		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
四、其他变动		
五、期末余额		

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

其他说明：

49、专项应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

合计					/

其他说明：

50、预计负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
合计			/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助					
合计					/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
合计						/

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
递延收益	18,535,384.62	24,240,132.10
合计	18,535,384.62	24,240,132.10

其他说明：

- 1.根据国家发改委下发的《关于下达 2009 年节能技术改造财政奖励项目实施计划的通知》(发改环资【2009】2483 号)，公司收到政府补助资金 11,760,000.00 元，属于与资产相关的政府补助，按与该项目相关的机器设备的统一折旧年限 14 年进行摊销，本期摊销 840,000.00 元。
- 2.企业收到的与污水处理系统项目点源治理工程相关的政府补助资金 9,000,000.00 元，属于与资产相关的政府补助，按与该项目相关的机器设备的统一折旧年限 13 年进行摊销，本期摊销 692,307.69 元。

53、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		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

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
合计								

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计				

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							

二、以后将重分类进损益的其他综合收益							
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计							

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	28,752,674.42	447,319.67		29,199,994.09
合计	28,752,674.42	447,319.67		29,199,994.09

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、 盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	28,067,460.06			28,067,460.06
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	28,067,460.06			28,067,460.06

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、 未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-460,228,176.91	-470,791,346.28
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-460,228,176.91	-470,791,346.28
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-305,801,242.42	10,563,169.37
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-766,029,419.33	-460,228,176.91

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润_____元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润_____元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润_____元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润_____元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润_____元。

61、 营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	989,156,731.48	1,135,358,650.35	1,539,622,956.90	1,447,064,511.13
其他业务	91,024,007.14	117,691,954.96	102,331,595.04	118,525,189.00

合计	1,080,180,738.62	1,253,050,605.31	1,641,954,551.94	1,565,589,700.13
----	------------------	------------------	------------------	------------------

62、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
消费税		
营业税		
城市维护建设税	5,312.73	40,986.83
教育费附加	3,794.81	29,276.31
资源税		
合计	9,107.54	70,263.14

其他说明：

63、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,616,154.79	3,024,136.81
装卸费	1,482,774.84	1,764,742.94
包装费	124,331.79	1,377,696.09
招待费	540,755.90	639,649.00
运输费	5,091,171.07	661,477.21
差旅费		168,413.80
通讯费		54,086.22
修理费		97,172.32
其他	219,101.33	103,518.42
合计	10,074,289.72	7,890,892.81

其他说明：

64、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	28,728,526.03	25,705,367.00
折旧费	809,072.02	766,838.65
安全生产费用	519,980.50	2,635,734.93
税金	3,585,046.05	3,440,257.68

业务招待费	214,005.35	159,699.00
中介机构费	1,323,754.70	700,000.00
租赁费	438,956.32	439,000.00
差旅费	206,486.70	219,476.65
办公费	38,389.00	441,548.19
财产保险	478,894.93	668,907.43
车辆使用费	410,713.79	334,090.20
停产检修费用	28,478,605.29	
其他	2,854,973.27	1,156,305.63
合计	68,087,403.95	36,667,225.36

其他说明：

本期比上期增加 31,420,178.59 元，增加 85.69%，主要是因为本期 1 月份尿素厂停产检修产生的费用所致。

65、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	42,168,889.07	36,243,456.67
减：利息收入	-6,902,201.80	-4,952,609.42
其他	1,126,530.95	1,244,261.79
合计	36,393,218.22	32,535,109.04

其他说明：

66、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	-20,665,785.86	16,336,303.98
二、存货跌价损失	25,946,894.85	5,948,544.81
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	5,281,108.99	22,284,848.79

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计		

其他说明：

68、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计		

其他说明：

69、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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	75,476.51		75,476.51
其中：固定资产处置利得	75,476.51		75,476.51
无形资产处置利得			
债务重组利得	5,322.00		5,322.00
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	1,532,307.69	3,092,307.69	1,532,307.69
其他	79,298.85	32,551,386.46	79,298.85
合计	1,692,405.05	35,643,694.15	1,692,405.05

计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
污水处理项目	692,307.69	692,307.69	与资产相关
能量系统工程	840,000.00		与资产相关
合计	1,532,307.69	692,307.69	/

其他说明：

本期营业外收入比上期下降 33,951,289.10 元，下降 95.25%，主要因为上期 CDM 项目减排收益 31,932,190.43 元计入营业外收入而本期无此收益所致。

70、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		2,573,772.74	
其中：固定资产处置损失			
在建工程处		2,573,772.74	

置损失			
债务重组损失	300,000.00		300,000.00
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
盘亏损失	13,313,578.29		3,659,772.48
罚款、违约金等	3,158,179.68	321,982.31	3,158,179.68
合计	16,771,757.97	2,895,755.05	7,117,952.16

其他说明：

本期营业外支出比上期增加 13,876,002.92 元，增加 479.18%，主要为焦炭和尿素盘亏较多所致，其中焦炭盘亏 4,577,299.68 元、尿素盘亏 6,800,347.58 元。

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用		
合计		

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	
按法定/适用税率计算的所得税费用	
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	

其他说明：

72、其他综合收益

详见附注

73、现金流量表项目**(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	本期发生额	上期发生额
往来款		137,193,568.55
CDM项目减排收益		31,932,190.43
利息收入	6,902,085.13	4,952,609.42
污染治理补助资金及应急救援队伍建设补贴		2,400,000.00
合计	6,902,085.13	176,478,368.40

收到的其他与经营活动有关的现金说明:

(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	本期发生额	上期发生额
票据贴现息	714,398.33	4,119,499.96
运输费、包装费、装卸费	6,642,013.70	3,803,916.24
其他日常管理费用	4,322,512.82	2,547,096.19
差旅费、业务招待费	414,282.05	1,187,238.45
银行手续费	1,123,947.92	1,244,261.79
中介机构服务费	663,377.34	700,000.00
罚款支出	244,246.68	321,982.31
咨询费		286,018.86
合计	14,124,778.84	14,210,013.80

支付的其他与经营活动有关的现金说明:

(3)、收到的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

收到的其他与投资活动有关的现金说明:

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

—

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
招银金融租赁有限公司支付的售后回租的出售资产款		200,000,000.00
本年收到的到期保证金	266,698,889.85	
合计	266,698,889.85	200,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

—

(6). 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	本期发生额	上期发生额
融资票据保证金净额		341,698,889.85
融资租赁手续费		6,000,000.00
货物融资支付的利息及贴现息		6,732,705.21
支付的融资租赁保证金及租金	72,910,099.20	46,505,968.80
合计	72,910,099.20	400,937,563.86

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

—

74、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	-307,794,348.03	9,664,451.77
加：资产减值准备	5,281,108.99	22,284,848.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	83,948,448.03	100,328,737.08
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）	-75,476.51	2,573,772.74
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）	36,390,751.86	36,243,456.67
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）	118,745,753.88	-102,901,472.05
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	300,283,556.57	-237,897,654.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-188,882,784.01	129,965,205.88
其他		
经营活动产生的现金流量净额	47,897,010.78	-39,738,653.57
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		252,829,582.91
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	71,375,318.76	33,245,474.18
减：现金的期初余额	33,245,474.18	14,862,850.41
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	38,129,844.58	18,382,623.77

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	

取得子公司支付的现金净额	
--------------	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	71,375,318.76	33,245,474.18
其中：库存现金	8,927.78	29,905.65
可随时用于支付的银行存款	71,366,390.98	33,215,568.53
可随时用于支付的其他货币资金		
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	71,375,318.76	33,245,474.18
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	273,000,000.00	539,698,889.85

其他说明：

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	273,000,000.00	本年度所有权受限的资产为保证金款项
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	273,000,000.00	/

其他说明：

77、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			

其他说明：

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息：

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2). 合并成本及商誉

单位：元 币种：人民币

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	

商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	
-----------------------------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元 币种：人民币

	XX 公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存款		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额

其他说明：

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6). 其他说明：

2、同一控制下企业合并

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元 币种：人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2). 合并成本

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	

或有对价	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元 币种：人民币

	XX 公司	
	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、 其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
黑化集团中美碧碧肥有限责任公司	黑龙江省齐齐哈尔市富拉尔基区黎明路2号	黑龙江省齐齐哈尔市富拉尔基区黎明路2号	复混肥的制造、化肥经销	64.66		投资取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
黑化集团中美碧碧肥有限责任公司	35.34	-1,993,105.61		-729,551.41

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

黑 化 集 团 中 美 碧 碧 肥 有 限 责 任 公 司	11, 005 ,73 6.5 8	12, 282 ,60 4.6 6	23, 288 ,34 1.2 4	20, 991 ,47 3.9 1	4,38 0,00 0.00	25,3 71,4 73.9 1	22,1 10,1 51.3 2	13, 583 ,29 8.3 4	35 ,6 93 ,4 49 .6 6	27,7 62,7 31.5 1	4,3 80, 000 .00	32,1 42,7 31.5 1
---	-------------------------------	-------------------------------	-------------------------------	-------------------------------	----------------------	---------------------------	---------------------------	-------------------------------	---------------------------------------	---------------------------	--------------------------	---------------------------

子 公 司 名 称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营 活动 现金 流量	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活 动现金 流量
黑 化 集 团 中 美 碧 碧 肥 有 限 责 任 公 司	7,319,992 .00	-5,633,850 .82	-5,633,850 .82	7,491. 73	7,576,007 .25	-2,567,764 .58	-2,567,764 .58	-662,255 .51

其他说明：

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明：

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响：

单位：元 币种：人民币

购买成本/处置对价	
— 现金	
— 非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2). 重要合营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
流动资产				
其中：现金和现金等价物				
非流动资产				
资产合计				

流动负债				
非流动负债				
负债合计				
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额				
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对合营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
财务费用				
所得税费用				
净利润				
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自合营企业的股利				

其他说明

(3). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
流动资产				
非流动资产				
资产合计				
流动负债				
非流动负债				
负债合计				
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份				

额				
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
净利润				
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		

其他说明

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额(%)	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明:

共同经营为单独主体的,分类为共同经营的依据:

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				

(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额				
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				

非持续以公允价值计量的 负债总额				
---------------------	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	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 (%)
黑龙江黑化集团有限公司	黑龙江省齐齐哈尔市富拉尔基区向阳大街2号	化工产品的生产与销售	360,000,000.00	44.95	44.95

本企业的母公司情况的说明

黑龙江黑化集团有限公司（以下简称“公司或本公司”）系1997年4月24日经黑龙江省工商行政管理局批准成立的企业法人单位，注册资本人民币360,000,000.00元；法定代表人：隋继广。公司下属1家控股子公司黑龙江黑化股份有限公司。参股公司2家，包括克东三联化工有限公司、龙江银行齐齐哈尔分行。法人营业执照注册号2302001000084

公司经营范围：焦炭及煤气、粗苯、焦油、苯酚、萘、蒽、洗油、沥青、杂酚、粗苯残渣、初留份、氨、甲醇、液氧、工业氮、硫磺、硝酸、液体二氧化碳、氨水、过氧化氢。生产化肥产品、复合肥产品。货物（或技术）进出口（国家禁止的项目除外、国营贸易管理或国家改制项目取得授权或许可后可经营）。机械设备制造和加工。压力容器设计、制造、商标印制。

本企业最终控制方是中国化工集团公司
其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
齐化集团有限公司	集团兄弟公司
中国化工财务有限公司	集团兄弟公司
齐齐哈尔富龙化工有限公司	母公司的全资子公司
河北辛集化工集团有限责任公司	集团兄弟公司
四川天一科技股份有限公司	集团兄弟公司
黑龙江昊华化工有限公司	集团兄弟公司
四平昊华化工有限公司	集团兄弟公司

其他说明

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

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	本期发生额	上期发生额
黑龙江黑化集团有限公司	采购商品		17,190,913.06
四平昊华化工有限公司	采购商品		1,663,120.94
河北辛集化工集团有限责任公司	采购商品	1,275,000.00	1,271,794.87

四川天一科技股份有限公司	采购商品		547,008.54
黑龙江昊华化工有限公司	采购商品		240,806.23

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	本期发生额	上期发生额
黑龙江黑化集团有限公司			163,633,849.63

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/出包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
黑龙江黑化集团有限公司	土地使用权	438,956.32	439,000.00

关联租赁情况说明

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

(5). 关联方资金拆借

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7). 关键管理人员报酬

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬		

(8). 其他关联交易**6. 关联方应收应付款项****(1). 应收项目**

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额	期初余额

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	齐齐哈尔富龙化工有限公司	330,462.84	330,462.84	402,182.84	402,182.84
	齐化集团有限公司	3,798,609.87	3,798,609.87	3,798,609.87	3,798,609.87
	黑龙江黑化集团有限公司			5,675,844.80	283,792.24
应收票据	黑龙江黑化集团有限公司			1,000,000.00	
预付账款	四平昊华化工有限公司			390,107.00	19,505.35

(2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	齐化集团有限责任公司	1,163.36	1,163.36
	黑龙江昊华化工有限公司	91,740.53	91,740.53
	四川天一科技股份有限公司泸州分公司	144,000.00	144,000.00
	黑龙江黑化集团有限公司	381,103.14	230,529.42
预收账款	黑龙江黑化集团有限公司	722,197.34	

7、关联方承诺

8、其他

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

□适用 □不适用

单位:股 币种:人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	
可行权权益工具数量的确定依据	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
本期以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

其他说明

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

2014年12月2日，公司发布临2014-016号重大事项停牌公告，公司股票自2014年12月2日起停牌。

2014年12月6日，公司发布临2014-017号重大资产重组停牌公告，公司股票自2014年12月8日起停牌不超过30日。公司后续每5个交易日公告一次进展情况。

2015年1月6日，公司发布临2015-001号重大资产重组继续停牌公告，并对本次重组事项进行了适当披露，本次交易方式为重大资产出售及发行股份购买资产，出售资产为本公

司全部资产及负债，拟购买资产为集装箱物流公司，发行股份购买资产对方为与公司无关联关系的第三方。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行			
重要的对外投资			
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			

2、利润分配情况

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

单位：元 币种：人民币

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2). 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

--	--	--

2、 债务重组

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

(2). 其他资产置换

4、 年金计划

5、 终止经营

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明：

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

(2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	分部 1	分部间抵销	合计

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4). 其他说明：

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						28,439,573.77	7.35	28,439,573.77	100.00	

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	242,728,192.88	100.00	46,986,532.80	19.36	195,741,660.08	358,346,121.93	92.65	37,609,445.31	10.50	320,736,676.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	242,728,192.88	/	46,986,532.80	/	195,741,660.08	386,785,695.70	/	66,049,019.08	/	320,736,676.62

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	153,259,533.17	7,662,976.66	5%
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	153,259,533.17	7,662,976.66	5%
1 至 2 年	47,244,504.82	1,841,970.71	5%
2 至 3 年	4,992,178.38	249,608.92	5%
3 年以上	37,231,976.51	37,231,976.51	100%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	242,728,192.88	46,986,532.80	19.36%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-19,062,486.28 元；本期收回或转回坏账准备金额_____元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
合计		/

其他说明

(3). 本期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	

其中重要的应收账款核销情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

合计	/	/	/	/
----	---	---	---	---

应收账款核销说明：

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
东北特钢集团大连物资贸易公司	54,911,841.30	22.62	2,745,592.07
朝阳明鑫铸造有限公司	46,860,991.59	19.31	2,343,049.58
齐齐哈尔北兴特殊钢有限责任公司	44,653,184.18	18.40	2,232,659.21
乌兰浩特钢铁厂	24,132,995.57	9.94	1,206,649.78
盘锦润丰农资有限公司	7,402,532.24	3.05	370,126.61
合计	177,961,544.8		
	8	73.33	8,898,077.25

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

其他说明：

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					10,000,000.00	66.22			10,000,000.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	124,523,463.24	100.00	7,291,359.24	5.86	117,232,104.00	5,100,731.74	33.78	898,069.76	17.61	4,202,661.98

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	124,523,463.24	/	7,291,359.24	/	117,232,104.00	15,100,731.74	/	898,069.76	/	14,202,661.98

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	112,361,435.77	5,618,071.79	5%
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	112,361,435.77	5,618,071.79	5%
1 至 2 年	10,845,321.20	542,266.06	5%
2 至 3 年	195,457.77	9,772.89	5%
3 年以上	1,121,248.50	1,121,248.50	100%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	124,523,463.24	7,291,359.24	5.86%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 6,393,289.48 元；本期收回或转回坏账准备金额_____元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
合计		/

其他说明

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计	/		/	/	/

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	106,326,473.35	
融资租赁保证金	10,000,000.00	10,000,000.00
铁路运费	6,270,913.73	3,068,282.93
押金	1,312,939.96	1,335,869.96
其他	613,136.2	696,578.85
合计	124,523,463.24	15,100,731.74

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
齐齐哈尔德科化工有限责任公司	往来款	106,326,473.35	1年以内	85.39	5,316,323.67
招银金融租赁有限公司	保证金	10,000,000.00	1-2年	8.03	500,000.00
哈尔滨铁路局代收清算所	运费	5,472,961.30	1年以内	4.40	273,648.07
富拉尔基站预收运费	运费	797,952.43	1-2年	0.64	39,897.62
齐翔建筑集团有限公司	安装费	400,000.00	1年以内	0.32	20,000.00
合计	/	122,997,387.08	/	98.78	6,149,869.36

(6). 涉及政府补助的应收款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
合计	/		/	/

其他说明

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	19,030,000.00		19,030,000.00	19,030,000.00		19,030,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	19,030,000.00		19,030,000.00	19,030,000.00		19,030,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提	减值准备

					减值准备	期末余额
黑化集团中美碧碧肥有限责任公司	19,030,000.00			19,030,000.00		
合计	19,030,000.00			19,030,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
小计										
合计										

其他说明：

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	981,836,739.48	1,126,946,089.50	1,536,048,953.15	1,442,326,502.13
其他业务	91,024,007.14	117,691,954.96	102,331,595.04	118,525,189.00
合计	1,072,860,746.62	1,244,638,044.46	1,638,380,548.19	1,560,851,691.13

其他说明：

5、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		

处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计		

6、其他

十八、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	73,745.51	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,532,307.69	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	-294,678.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及		

处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-16,390,728.12	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
少数股东权益影响额		
合计	-15,079,352.92	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因

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	-191	-0.78	-0.78
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-182	-0.75	-0.75

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则				
按国际会计准则调整的项目及金额：				
按国际会计准则				

(2). 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则				
按境外会计准则调整的项目及金额：				
按境外会计准则				

(3). 境内外会计准则下会计数据差异说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称。

4、 会计政策变更相关补充资料

□适用 √不适用

5、 其他

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	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
备查文件目录	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
备查文件目录	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：隋继广

董事会批准报送日期：2015 年 3 月 1 日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容