新疆中泰化学股份有限公司 2008 年度报告摘要

(上接 C18 版)

2009 年经济工作目标和任务是:0

生产聚氯乙烯 42 万吨,烧碱 35 万吨。

实现营业收入 347,177 万元,净利润 10,815 万元,基本每股收益 0.201 元左右。

6.2 主营业务分行业、产品情况表

单位:(人民币)万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
工业	343,000.28	282,394.19	17.67	42.52	58.73	−8.40
商业	212.31	8.69	95.91	5.90	−95.47%	91.58
主营业务分产品情况						
聚氯乙烯树脂	265,960.47	240,554.77	9.55	40.42	62.57	−12.33
烧碱	67,127.36	38,048.32	43.32	36.37	45.58	2.59

6.3 主营业务分地区情况

单位:(人民币)万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
疆内	84,732.18	4.52
华南	63,242.05	150.09
华东	94,913.31	34.45
西北	4,241.52	−25.88
华中	10,434.36	138.84
华北	8,146.47	50.87
西南	6,117.45	914.56
东北	389.25	411.14
国外	70,996.00	48.69

6.4 采用公允价值计量的项目

□ 适用 √ 不适用

6.5 募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位:(人民币)万元

募集资金总额			97,018.74			本年度投入募集资金总额						90,527.09
变更用途的募集资金总额			0.00			已累计投入募集资金总额						90,527.09
变更用途的募集资金总额比例			0.00%									
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)−(1)	截至期末投入进度(%)(4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
12万吨/年聚氯乙烯树脂配套10万吨/年离子膜烧碱技改项目	否	92,211.00	92,211.00	92,211.00	86,694.03	86,694.03	−6,516.97	92.92%	2007年12月03日	7,367.34	否	否
补充公司流动资金	否	4,767.74	4,767.74	4,767.74	4,832.06	4,832.06	65.22	101.37%	-	-	-	否
合计	-	96,978.74	96,978.74	96,978.74	90,527.09	90,527.09	−6,451.65	-	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	12万吨/年聚氯乙烯树脂配套10万吨/年离子膜烧碱技改项目未达到预计收益的情况和原因:项目承诺效益98,281.60万元,2008年度实现效益7,367.34万元,未达到预计收益。主要是因为2008年下半年以来,受美国金融危机的严重影响,我国氯碱行业受到较大冲击,国际国内聚氯乙烯树脂产品的市场价格持续大幅走低,自2008年10月份以后,公司平均按70%的负荷组织生产,产品产量受到一定影响,上述因素导致公司四季度聚氯乙烯产品销售价格低于生产成本,影响该项目预期收益的实现。											
项目可行性发生重大变化的情况说明	否											
募集资金投资项目实施地点变更情况	否											
募集资金投资项目实施方式调整情况	否											
募集资金投资项目先期投入及置换情况	华泰公司为募集资金投资项目先期投入的自筹资金278,637,389.82元和银行借款400,000,000.00元,共计678,637,389.82元。华泰公司已于2008年1月25日,运用募集资金支付以上募集资金项目先期投入部分。											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	2008年8月18日,公司运用暂时闲置的募集资金6,000万元补充华泰公司流动资金。公司已于2009年1月20、21日将资金全部归还专户。											
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	否											
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金,将继续用于12万吨/年聚氯乙烯树脂配套10万吨/年离子膜烧碱技改项目的支付。											
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无											

变更项目情况

□ 适用 √ 不适用

6.6 非募集资金项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位:(人民币)万元

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
新疆华泰重化工有限责任公司年产36万吨聚氯乙烯配套30万吨离子膜烧碱二期项目	398,735.36	截止2008年12月31日工业园二期项目化工装置50个单位工程中共开工43个工号,开工率86%,土建工程总体完成约78%,安装工程总体完成约16%;大部分开工工号逐渐由土建转入安装阶段;热电站装置土建工程整体完成约15%,安装工程整体完成约5%。共完成投资额97,977万元,实际支付资金83,671万元。	无
新疆中泰矿冶有限公司年产50万吨电石项目	93,902.00	2008开工建设一期年产20万吨电石项目。2008年底,土建工程完成85%,安装完成约75%;其中1#、2#电石炉进入投料试车阶段,3#、4#电石炉安装工作完成约60%,附属系统及公用系统基本完成投用。截止2008年12月31日共完成投资额30,392万元,实际支付资金28,963万元。	无
托克逊县中泰化学盐化50万吨电石项目	85,058.00	2008年主要以项目前期手续办理及设计工作为主,2008年9月中旬,一期年产30万吨电石项目动工,土建共开工7个工号,主厂房土建完成约70%,公寓楼完成约75%。截止2008年12月31日共完成投资额1,760万元,实际支付资金1,023万元。	无
阜康市博达焦化有限公司24万吨捣固焦项目	7,243.00	3#焦炉开始投料试生产;4#焦炉炉体砌筑基本完成,熄运焦系统土建工程主体已完工,设备安装80%,化产装置土建工程总体完工70%,设备安装完成10%。截止2008年12月31日共完成投资额6,301万元,实际支付资金4,520万元。	无
合计	584,938.36	−	−

6.7 董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的说明

√ 适用 □ 不适用

1、本年会计政策变更

本公司按照《财政部关于做好执行会计准则企业 2008 年年报工作的通知》(财会函[2008]60 号)及《企业会计准则讲解(2008)》中的相关规定,对高危行业安全生产费用由以年度实际销售收入为计提依据,采用超额累退方式计提长期应付款—安全生产费,并记入制造费用,购建安全防护设备、设施时,按固定资产价值全额计提累计折旧并冲减长期应付款—安全生产费用,改为在所有者权益中的“盈余公积”项下以“专项储备”项目单独反映,按规定标准提取安全费用等时,借记“利润分配——提取专项储备”科目,贷记“盈余公积——专项储备”科目。按规定范围使用安全生产储备购建安全防护设备、设施等资产时,按应计入相关资产成本的金额,借记“固定资产”等科目,贷记“银行存款”等科目。对于作为固定资产管理和核算的安全防护设备等,按规定计提折旧,计入有关成本费用。按规定范围使用安全生产储备支付安全生产检查和评价支出、安全技能培训及进行应急救援演练支出等费用性支出时,计入当期损益,借记“管理费用”等科目,贷记“银行存款”等科目。按上述规定将安全生产储备用于购建安全防护设备或与安全生产相关的费用性支出等时,应当按照实际使用金额在所有者权益内部进行结转。借记“盈余公积——专项储备”科目,贷记“利润分配——提取专项储备”科目,但结转金额以“盈余公积——专项储备”科目余额冲减至零为限。此项会计政策变更采用追溯调整法。2008 年比较财务报表已重新表述。

会计政策变更对 2007 年度财务报表本年金额的影响为调增盈余公积—专项储备基金 6,717,290.62 元,调增盈余公积—法定盈余公积 671,729.06 元、调增未分配利润 3,603,697.09 元、调增净利润 11,065,329.02 元。

2、会计估计变更

无

3、重大会计差错

无

6.8 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

6.9 董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

一、利润分配预案:

经中审亚太会计师事务所有限公司审计,公司(母公司)2008 年度实现净利润 53,640,662.30 元,加年初未分配利润 389,579,310.14 元,减去 2008 年提取法定公积金 5,364,066.23 元,减去专项储备基金结余(高危行业安全生产费用)1,788,364.90 元,减去 2007 年对股东已分配利润 72,476,100.00 元,可供分配的利润为 363,591,441.31 元。

以 2008 年 12 月 31 日的本公司以实施分配方案的股权登记日总股本 536,860,000 股为基数,向全体股东按每 10 股派发现金红利 0.1 元(含税),共派发现金红利 5,368,600 元,剩余未分配林润结转下一年度。

二、本年度不实行红股派送和资本公积金转增股本。

公司前三年现金分红情况

单位:(人民币)元

	现金分红金额(含税)	合并报表中归属于母公司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率
2007年	18,790,100.00	229,367,081.98	8.19%
2006年	28,320,000.00	127,687,203.42	22.18%
2005年	8,000,000.00	122,006,933.29	6.56%

公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

□ 适用 √ 不适用

§7 重要事项

7.1 收购资产

□ 适用 √ 不适用

7.2 出售资产

□ 适用 √ 不适用

7.1、7.2 所涉及事项对公司业务连续性、管理层稳定性的影响。

7.3 重大担保

√ 适用 □ 不适用

单位:(人民币)万元

公司对外担保情况(不包括对子公司的担保)						
担保对象名称	发生日期(协议签署日)	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保(是或否)
新疆博湖苇业股份有限公司	2008年06月02日	1,000.00	保证担保	一年	否	否
新疆博湖苇业股份有限公司	2008年06月18日	1,000.00	保证担保	一年	否	否
新疆博湖苇业股份有限公司	2008年10月29日	1,000.00	保证担保	一年	否	否
宁夏大地冶金化工有限公司	2008年08月25日	1,500.00	保证担保	一年	否	否
宁夏大地冶金化工有限公司	2008年09月19日	1,800.00	保证担保	半年	否	否
宁夏大地冶金化工有限公司	2008年09月25日	200.00	保证担保	半年	否	否
报告期内担保发生额合计		6,500.00				
报告期末担保余额合计		6,500.00				
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计		66,620.30				
报告期末对子公司担保余额合计		81,420.30				
公司担保总额情况(包括对子公司的担保)						
担保总额		87,920.30				
担保总额占公司净资产的比例		35.62%				
其中:						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额		0.00				
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额		0.00				
担保总额超过净资产50%部分的金额		0.00				
上述三项担保金额合计		0.00				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明		以上借款债务的偿还不存在困难,故无未到期担保可能承担连带清偿责任的情况				

7.4 重大关联交易

7.4.1 与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

单位:(人民币)万元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例(%)	交易金额	占同类交易金额的比例(%)
乌鲁木齐环鹏有限公司	0.00	0.00	13,636.79	8.44
新疆维吾尔自治区化学工业供销总公司	83.36	0.05	70.09	16.21
新疆化工(集团)有限责任公司双合碱业分公司	41.01	0.56	16.92	3.91
蓝星(北京)化工机械有限公司	0.00	0.00	653.74	5.86
新疆化工(集团)有限责任公司托克逊有机化工分公司	0.00	0.00	10.06	33.10
新疆化工设计研究院	0.00	0.00	106.02	0.97
昊华工程有限公司	0.00	0.00	40.00	0.37
北京中岩工程管理有限公司	0.00	0.00	248.00	2.28
新疆三联工程建设有限责任公司	0.00	0.00	7,352.35	67.49
合计	124.37	−	22,133.97	−

其中:报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 203.09 万元。

7.4.2 关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用

7.4.3 2008 年资金被占用情况及清欠进展情况

□ 适用 √ 不适用

7.5 委托理财

□ 适用 √ 不适用

7.6 承诺事项履行情况

√ 适用 □ 不适用

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项:

(1)公司未做出任何承诺。

(2)控股股东中国化工橡胶总公司及股东新疆化工(集团)有限责任公司承诺:“自新疆中泰化学股份有限公司上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理本公司已直接或间接持有的该公司股份,也不由该公司收购该部分股份。”

(3)公司实际控制人中国化工集团公司承诺:“本公司通过全资子公司中国化工新材料总公司(现已更名为“中国化工橡胶总公司”)间接持有的新疆中泰化学股份有限公司股份,自新疆中泰化学股份有限公司上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理本公司间接持有的该公司股份,也不由该公司收购该部分股份。”

(4)控股股东中国化工橡胶总公司就避免同业竞争问题出具了《避免同业竞争承诺书》。

(5)本公司实际控制人中国化工集团公司就避免同业竞争问题出具了《避免同业竞争承诺书》。

2、承诺履行情况

截至本报告出具日,公司控股股东、实际控制人仍遵守其所做的承诺。

公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无
重大资产重组时所作承诺	无	无
发行时所作承诺	限售承诺	遵守承诺
其他对公司中小股东所作承诺	避免同业竞争承诺	遵守承诺

7.7 重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

新疆广汇实业投资(集团)有限责任公司欠本公司 2,819,958.75 元货款的诉讼,本年度已执行完毕。除此以外公司无重大诉讼、仲裁事项。

7.8 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

7.8.1 证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

7.8.2 持有其他上市公司股权情况

□ 适用 √ 不适用

7.8.3 持有非上市金融企业股权情况

□ 适用 √ 不适用

7.8.4 买卖其他上市公司股份的情况

□ 适用 √ 不适用

§8 监事会报告

√ 适用 □ 不适用

一、监事会会议情况

报告期内公司第三届监事会共召开 8 次会议,内容如下:

(一)2008 年 2 月 15 日,召开三届二次监事会,会议审议通过以下议案:

1、审议公司 2007 年度监事会工作报告;

2、审议新疆中泰化学股份有限公司 2007 年度报告及其摘要;

3、审议公司 2007 年度财务决算报告;

4、审议公司 2008 年度财务预算报告;

5、审议关于公司 2007 年度资产报损的议案;

6、审议关于公司 2007 年度利润分配预案;

7、审议关于聘任公司 2008 年度财务审计机构的议案;

8、审议关于公司 2007 年度审计报告的议案;

9、审议公司董事会审计委员会关于立信会计师事务所有限公司 2007 年度审计工作的总结报告;

10、审议关于公司 2007 年度内部控制的自我评价报告;

11、审议关于公司前次募集资金使用情况的报告;

12、审议关于公司 2007 年度募集资金使用情况的报告;

13、审议关于公司控股子公司新疆华泰重化工有限责任公司申请贷款计划和公司为其提供保证担保的议案;

14、审议关于新疆华泰重化工有限责任公司与蓝星(北京)化工机械有限公司签订电解槽配件采购合同的议案;

15、审议关于公司 2008 年日常关联交易的议案;

16、审议关于新疆中泰矿冶有限公司新建 50 万吨/年电石项目并先期建设一期 20 万吨/年电石项目等相关事宜的议案。

(二)2008 年 3 月 16 日,召开三届三次监事会,会议审议通过以下议案:

1、审议关于聘请中国化工装备总公司为新疆华泰重化工有限责任公司二期项目招标委托代理机构的议案;

2、审议关于聘请北京中岩工程管理有限公司为新疆华泰重化工有限责任公司二期项目工程监理的议案;

3、审议关于公司与新疆博湖苇业股份有限公司签订互为担保协议并为其申请 3000 万元流动资金贷款提供保证担保的议案;

4、审议关于公司与乌鲁木齐环鹏有限公司签订《电石采购战略合作框架协议》的议案。

(三)2008 年 4 月 21 日以通讯方式召开三届四次监事会,会议审议通过以下议案:

1、审议《新疆中泰化学股份有限公司 2008 年第一季度季度报告》。

(四)2008 年 4 月 29 日以通讯方式召开三届五次监事会,会议审议通过以下议案:

1、审议关于预计新疆华泰重化工有限责任公司向银行申请开立信用证及公司为其提供保证担保的议案;

2、审议关于为新疆中泰矿冶有限公司向交通银行股份有限公司乌鲁木齐分行申请 2000 万元流动资金贷款提供保证担保的议案;

3、审议关于向蓝星(北京)化工机械有限公司订购新疆华泰重化工有限责任公司二期项目电解槽的议案。

(五)2008 年 5 月 30 日,以通讯方式召开三届六次监事会,会议审议通过以下议案

1、审议关于新疆华泰重化工有限责任公司向银行申请二期项目贷款及本公司为其提供保证担保的议案;

2、审议关于公司向招商银行乌鲁木齐分行申请 1 亿元综合授信额度的议案。

(六)2008 年 7 月 30 日,召开三届七次监事会,会议审议通过以下议案:

1、审议关于为宁夏大地冶金化工有限公司向交通银行银川分行申请 5,000 万元综合授信提供保证担保的议案;

2、审议关于托克逊县 50 万吨电石项目建设及向托克逊县中泰化学盐化有限责任公司增资的议案;

3、审议关于新疆三联工程建设有限责任公司承建新疆中泰矿冶有限公司电石项目部分工程关联交易预计的议案。

(七)2008 年 8 月 16 日,以通讯方式召开三届八次监事会,会议审议通过以下议案:

1、审议《新疆中泰化学股份有限公司关于 2008 年半年度报告及其摘要》的议案;

2、审议关于运用部分闲置募集资金补充新疆华泰重化工有限责任公司流动资金的议案。

(八)2008 年 10 月 29 日,以通讯方式召开三届九次监事会,会议审议通过以下议案:

1、审议《新疆中泰化学股份有限公司第三季度季度报告》;

2、审议关于聘请昊华工程有限公司为新疆华泰重化工有限责任公司二期热电项目管理机构的议案。

监事会的召开程序严格按照《监事会议事规则》进行,所有议案均符合《公司法》、《公司章程》的规定,全体监事通过对上述议案的认真讨论,形成共识,对公司的重大事项进行了有效的监督、检查。

监事会成员列席了本报告期内公司召开的董事会、股东大会,依法履行了监督职能,认为董事会能够依据《公司法》、《公司章程》和相关法律法规的规定,会议的召开及表决过程合法合规,保证了公司各项决策的客观、公正,有效地促进了公司的发展。

二、监事会对公司 2008 年度有关事项的监督意见:

(一)公司财务状况

监事会对本年度财务制度和财务状况进行了监督检查,认为公司根据新会计准则对财务管理制度进行的修订较为全面、细致,公司财务会计内控制度较健全,监事会审议了 2008 年度财务报告及其摘要,认为其真实、客观的反映了公司财务状况和经营成果。

(二)公司投资情况

1、2008 年 4 月,公司对全资子公司新疆中泰矿冶有限公司(以下简称“中泰矿冶”)以现金增资 20,000 万元,增资完成后中泰矿冶的注册资本为 26,500 万元。增资资金主要用于中泰矿冶 50 万吨/年电石项目一期 20 万吨/年电石项目建设。

2、2008 年 6 月,公司对全资子公司新疆中鲁矿业有限公司(以下简称“中鲁矿业”)以现金增资 3,000 万元,用于中鲁矿业石灰项目建设。

3、2008 年 12 月,公司对控股子公司托克逊县中泰化学盐化有限责任公司(以下简称“盐化公司”)以现金增资 1,000 万元,增资完成后盐化公司注册资本为 8,810,540 元,中泰化学持有其 96.59%股权。增资资金用于盐化公司 50 万吨/电石项目一期 30 万吨/年电石项目建设。

以上投资事项是按照公司完善产业链的需要进行的,符合公司发展的实际情况,投资程序严格按照《公司法》、《公司章程》及相关法律法规的规定执行。

(三)公司担保情况

1、公司与新疆博湖苇业股份有限公司签订互为担保意向协议,符合《公司法》、《公司章程》及公司担保制度的规定,双方均在担保额度内为对方贷款提供了担保,对双方生产经营都起到了促进了作用。目前该公司生产经营状况良好。

2、公司为控股子公司新疆华泰重化工有限责任公司本年度内向银行申请的贷款提供保证担保,该担保事项经公司董事会、股东大会审议通过,符合《公司法》、公司章程及公司担保制度的规定。华泰公司为本公司主要生产单位,经营业绩稳定。

3、公司为全资子公司新疆中泰矿冶有限公司 2,000 万元流动资金贷款提供保证担保,是为了保证中泰矿冶日常生产经营,该事项经公司法定程序审议通过。

4、为加强与公司电石供应企业宁夏大地冶金化工有限公司的合作,促进共同发展,公司为其贷款提供保证担保,该事项经公司董事会、股东大会审议通过,符合《公司法》、公司章程及公司担保制度的规定。

(四)关联交易情况

经核查,本年报告期内公司与乌鲁木齐环鹏有限公司、新疆维吾尔自治区化学工业供销总公司、新疆三联工程建设有限责任公司、昊华工程有限公司、中国化工装备总公司的关联交易事项均通过公司董事会、股东大会的审议,履行了法定信息披露程序,关联交易按合同或协议公平交易,没有损害公司的利益。

(五)募集资金使用情况

监事会对公司募集资金使用情况进行了检查,核查了中审亚太会计师事务所出具的公司前募集资金及 2008 年度募集资金使用情况的报告,认为公司没有违反募集资金使用的情况。经公司董事会批准,公司运用部分闲置募集资金补充新疆华泰重化工有限责任公司流动资金 6000 万元。公司已于 2009 年 1 月 20 日、2009 年 1 月 21 日分两次将 6000 万元资金全部归还募集资金账户。

(六)对公司内部控制自我评价的意见

公司按照实际情况,建立健全了覆盖公司各环节的内部控制制度,保证了公司业务活动的正常活动,保护公司资产的安全和完整。2008 年公司没有违反《上市公司内部控制指引》及公司内部控制制度的情形发生。监事会认为,公司内部控制自我评价全面、真实的反映了公司内部控制的实际情况。

三、监事会对公司 2008 年度情况的综合意见

(一)本报告期内,监事会成员认真履行职责,通过列席董事会会议、现场查看,对董事会履行职权、执行公司决策程序进行了监督。监事会认为,公司董事会所形成的各项决议和决策程序认真履行了《公司法》、公司章程和董事会议事规则的规定,是合法有效的。

(二)本报告期内,公司高级管理人员履行职务时能够遵守公司章程和国家法律、法规,以维护公司股东利益为出发点,认真执行公司股东大会决议,在经济环境发生剧变的情况下带领全体员工取得了良好的经营业绩。

(三)监事会认真审核了经中审亚太会计师事务所有限公司审计并出具无保留意见的 2008 年度财务报告等有关资料,认为报告客观的反映了公司的财务状况和经营成果,公司 2008 年度实现的业绩是真实的。

§9 财务报告

9.1 审计意见

审计报告	标准无保留审计意见
审计报告正文	

审计报告

中审亚太审字[2009]第 010125 号

新疆中泰化学股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的新疆中泰化学股份有限公司(以下简称“中泰化学”)财务报表,包括 2008 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2008 年 1 至 12 月的利润表和合并利润表、2008 年 1 至 12 月的现金流量表和合并现金流量表、2008 年 1 至 12 月的股东权益变动表和合并股东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

按照企业会计准则的规定编制财务报表是中泰化学管理层的责任。这种责任包括:(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报;(2)选择和运用恰当的会计政策;(3)做出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范,计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,我们考虑与财务报表编制相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和做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,中泰化学财务报表已经按照企业会计准则的规定编制,在所有重大方面公允反映了中泰化学 2008 年 12 月 31 日的财务状况以及 2008 年 1 至 12 月的经营成果和现金流量。

中审亚太会计师事务所有限公司　　中国注册会计师:徐永军

中国 北京　　中国注册会计师:张秀梅

二〇〇九年三月十一日

9.2 财务报表

9.2.1 资产负债表

编制单位:新疆中泰化学股份有限公司　　2008 年 12 月 31 日　　单位:(人民币)元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产:				
货币资金	174,177,075.60	93,968,019.71	1,055,652,120.54	1,010,877,492.91
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	36,608,586.67	36,608,586.67	42,549,548.91	2,000,000.00
应收账款	33,619,651.08	31,479,461.00	35,747,816.16	26,992,034.31
预付款项	537,131,424.87	231,448,852.66	150,957,388.53	74,441,167.10
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息		206,250.00		
应收股利				
其他应收款	9,957,599.35	7,319,521.52	22,391,232.86	79,912,442.03
买入返售金融资产				
存货	125,609,432.62	52,180,573.11	129,981,144.11	56,931,510.24
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	917,103,770.19	453,211,264.67	1,437,279,251.11	1,251,154,646.59
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		10,666,300.00		10,666,300.00
长期股权投资	22,629,110.68	2,149,198,593.30	22,049,110.68	986,508,593.30
投资性房地产				
固定资产	2,254,602,009.29	433,918,729.01	2,232,630,544.44	406,516,792.60
在建工程	1,295,926,687.99	31,773,716.30	300,281,129.27	56,997,202.60
工程物资	117,179,944.80	2,238,879.11	75,527,442.29	3,004,268.02
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	83,601,091.37	6,515,952.89	82,311,571.95	6,646,859.54
开发支出				
商誉			36,676.63	
长期待摊费用	8,469,065.57	5,859,523.36	5,197,359.61	4,964,026.25
递延所得税资产	3,038,479.27	2,395,935.76	3,127,541.19	1,373,536.95
其他非流动资产	43,333,196.06	143,333,196.06	17,437,284.00	17,437,284.00
非流动资产合计	3,828,779,585.03	2,785,900,825.79	2,738,598,660.06	1,494,114,863.26
资产总计	4,745,883,355.22	3,239,112,090.46	4,175,877,911.17	2,745,269,509.85
流动负债:				
短期借款	1,162,000,000.00	550,000,000.00	320,000,000.00	50,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据			10,000,000.00	10,000,000.00
应付账款	589,681,140.95	179,678,755.09	549,435,428.16	120,706,890.22
预收款项	158,411,594.63	144,130,809.92	163,586,738.50	149,094,891.44
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	15,183,530.56	8,061,174.61	12,585,164.19	5,837,390.59
应交税费	−9,044,532.59	−3,046,572.75	40,885,730.42	29,314,603.23
应付利息	662,442.00	143,550.00	1,297,620.00	211,120.00
应付股利				
其他应付款	29,441,225.01	11,143,976.39	22,620,814.03	16,374,779.47
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债			50,000,000.00	50,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	1,946,335,400.56	890,111,693.26	1,170,411,495.30	431,539,674.95
非流动负债:				
长期借款	298,000,000.00	60,000,000.00	608,000,000.00	60,000,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	6,019,996.00	920,000.00	4,401,394.00	900,000.00
非流动负债合计	304,019,996.00	60,920,000.00	612,401,394.00	60,900,000.00
负债合计	2,250,355,396.56	951,031,693.26	1,782,812,889.30	492,439,674.95
所有者权益(或股东权益):				
实收资本(或股本)	536,860,000.00	536,860,000.00	268,430,000.00	268,430,000.00
资本公积	1,270,832,939.26	1,272,937,628.73	1,486,722,585.69	1,487,281,628.73
减:库存股				
盈余公积	119,141,415.54	114,691,327.16	111,988,984.41	107,538,896.03
一般风险准备				
未分配利润	541,206,707.86	363,591,441.31	498,843,252.31	389,579,310.14
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	2,468,041,062.66	2,288,080,397.20	2,365,984,822.41	2,252,829,834.90
少数股东权益	27,486,896.00	0.00	27,080,199.46	0.00
所有者权益合计	2,495,527,958.66	2,288,080,397.20	2,393,065,021.87	2,252,829,834.90
负债和所有者权益总计	4,745,883,355.22	3,239,112,090.46	4,175,877,911.17	2,745,269,509.85

9.2.2 利润表

编制单位:新疆中泰化学股份有限公司　　2008 年 1−12 月　　单位:(人民币)元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	3,432,125,958.44	3,419,719,075.51	2,408,629,909.17	2,292,894,801.16
其中:营业收入	3,432,125,958.44	3,419,719,075.51	2,408,629,909.17	2,292,894,801.16
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	3,314,380,594.23	3,369,683,228.45	2,137,461,310.34	2,148,178,786.30
其中:营业成本	2,824,028,796.79	3,001,795,662.68	1,781,033,019.17	1,889,278,117.96
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	18,537,494.14	8,029,416.91	16,515,340.61	8,229,492.29
销售费用	225,834,896.29	219,219,942.90	136,096,107.69	125,991,130.19
管理费用	188,857,063.88	116,270,097.66	172,634,822.98	107,903,373.51
财务费用	46,397,405.76	26,059,422.39	28,094,654.25	10,647,781.96
资产减值损失	10,724,937.37	−1,691,314.09	3,087,365.64	6,128,890.39
加:公允价值变动收益(损失以“−”号填列)				
投资收益(损失以“−”号填列)		791,600.00	384,968.45	42,969,000.69
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			384,968.45	384,968.45
汇兑收益(损失以“−”号填列)				
三、营业利润(亏损以“−”号填列)	117,745,364.21	50,827,447.06	271,553,567.28	187,685,015.55
加:营业外收入	20,986,544.86	15,728,998.98	1,982,141.50	1,724,181.71
减:营业外支出	5,992,550.69	3,379,994.64	11,837,697.97	1,412,234.00
其中:非流动资产处置损失	2,596,868.31	708,666.64	7,486,243.10	1,078,899.00
四、利润总额(亏损总额以“−”号填列)	132,739,358.38	63,176,451.40	261,698,010.81	187,996,963.26
减:所得税费用	11,849,644.96	9,535,789.10