黑龙江黑化股份有限公司 2006年度报告摘要

§1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本年度报告摘要摘自年度报告全文，报告全文同时刊载于 http://www.sse.com.cn。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读年度报告全文。

1.2 公司全体董事出席董事会会议。

1.3 天职国际会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

1.4 公司负责人阎树忠，主管会计工作负责人刘亚芳，会计机构负责人（会计主管人员）周芳苇声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

§2 公司基本情况简介

2.1 基本情况简介

股票简称	黑化股份
股票代码	600179
上市交易所	上海证券交易所
注册地址和办公地址	黑龙江省齐齐哈尔市富拉尔基区向阳大街 2 号
邮政编码	161041
电子信箱	hhgf@tom.com

2.2 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王宏伟	刘喜涛
联系地址	黑龙江黑化股份有限公司	黑龙江黑化股份有限公司
电话	0452-8927411	0452-8927290
传真	0452-6884895	0452-6884895
电子信箱	hhgf@tom.com	zlz600179@sohu.com

§3 会计数据和财务指标摘要

3.1 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2006年	2005年	本年比上年增减(%)	2004年
主营业务收入	903,477,645.30	983,224,429.78	-8.11	999,264,735.52
利润总额	16,477,095.83	21,121,215.22	-21.99	32,960,003.99
净利润	15,026,054.03	14,528,355.15	3.43	26,872,311.37
扣除非经常性损益的净利润	8,811,198.28	11,831,636.04	-25.53	7,692,698.40
经营活动产生的现金流量净额	163,569,645.84	53,356,630.06	206.56	54,661,330.44
	2006年末	2005年末	本年末比上年末增减(%)	2004年末
总资产	1,778,171,199.39	1,753,203,450.99	1.42	1,761,264,199.13
股东权益（不含少数股东权益）	882,868,641.57	869,448,062.65	1.54	854,919,706.76

3.2 主要财务指标

单位：元

主要财务指标	2006年	2005年	本年比上年增减(%)	2004年
每股收益	0.04	0.04	0.00	0.08
净资产收益率（%）	1.70	1.67	增加 11.97 个百分点	3.14
扣除非经常性损益的净利润为基础计算的净资产收益率（%）	1.00	1.67	减少 40.12 个百分点	0.90
每股经营活动产生的现金流量净额	0.42	0.16	162.50	0.17
	2006年末	2005年末	本年末比上年末增减(%)	2004年末
每股净资产	2.26	2.63	-14.07	2.59
调整后的每股净资产	2.22	2.50	-11.20	2.51

扣除非经常性损益项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金 额
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	7,493,023.98
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-682,108.62
以前年度已经计提各项减值准备的转回	2,849,853.34
所得税影响数	-3,118,490.60
少数股东损益	-327,422.36
合计	6,214,855.75

3.3 国内外会计准则差异

□适用 √不适用

§4 股本变动及股东情况

4.1 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）						本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计		数量	比例(%)
一、有限售条件股份										
1.国家持股										
2.国有法人持股	207,891,730	63.0				-2,530,597	-2,530,597		205,361,133	52.66
3.其他内资持股	22,108,270	6.70								
其中：										
境内法人持股	22,108,270	6.70				2,530,597	2,530,597		24,638,867	6.31
境内自然人持股										
4.外资持股										
其中：										
境外法人持股										
境外自然人持股										
有限售条件股份合计	230,000,000	69.7							230,000,000	58.97
二、无限售条件流通股份										
1.人民币普通股	100,000,000	30.3			60,000,000		60,000,000		160,000,000	41.03
2、境内上市的外资股										
3、境外上市的外资股										
4.其他										
无限售条件流通股份合计	100,000,000	30.3			60,000,000		60,000,000		160,000,000	41.03
三、股份总数	330,000,000	100			60,000,000		60,000,000		390,000,000	100

4.2 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数	48,941

前十名股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
黑龙江黑化集团有限公司	国有股东	52.66	205,361,133	205,361,133	质押 71,940,000 冻结 133,421,133
上海金轮橡胶轮胎有限公司	其他	4.26	16,600,000	16,600,000	未知
沂南县隆泰资产运行管理有限公司	其他	0.51	2,000,000	2,000,000	未知
青岛丽派木业有限公司	其他	0.41	1,600,000	1,600,000	未知
上海锦彬投资管理有限公司	其他	0.39	1,530,597	1,530,597	未知
江苏金泰建设发展有限公司	其他	0.28	1,098,270	1,098,270	未知
上海灵犀房地产经纪有限公司	其他	0.26	1,000,000	1,000,000	未知
郇 良	其他	0.25	956,284		未知
工装自控工程（无锡）有限公司	其他	0.12	460,000	460,000	未知
上海保税商品交易市场中国机电贸易中心有限公司	其他	0.11	430,000		未知

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
郇 良	956,284	人民币普通股
上海保税商品交易市场中国机电贸易中心有限公司	430,000	人民币普通股
王丽娟	307,549	人民币普通股
夏 严	290,900	人民币普通股
聪茂华	272,700	人民币普通股
杨爱勇	251,400	人民币普通股
陆月华	246,500	人民币普通股
陈华珍	230,000	人民币普通股
北京国诚投资管理有限公司	228,603	人民币普通股
戴学庆	218,800	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	公司控股股东与上述股东之间不存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或是否为一致行动人。	

4.3 控股股东及实际控制人情况介绍

4.3.1 控股股东及实际控制人变更情况

√适用□不适用

新实际控制人名称	中国化工集团公司
变更的日期	2006年 11 月 1 日
刊登日期和报刊	2006年 8 月 23 日中国证券报、上海证券报

4.3.2 控股股东及实际控制人具体情况介绍

(1)法人控股股东情况

控股股东名称：黑龙江黑化集团有限公司

法人代表：阎树忠

注册资本：36,000 万元

成立日期：1997 年 4 月 24 日

主要经营业务或管理活动：化肥产品；多孔硝酸铵，甲醇，碳黑，双氧水，二三酸，等化工产品；按外贸部所批商品目录进行进出口业务，机械设备制造和加工，压力容器设计、制造，商标印制。

(2) 法人实际控制人情况

实际控制人名称：中国化工集团公司

法人代表：任建新

注册资本：570,000 万元

成立日期：2004 年 4 月 22 日

主要经营业务或管理活动：化工原料、化工产品、塑料、轮胎、橡胶制品、膜设备、化工设备的生产与销售；机械产品、电子产品、仪器仪表、建材、纺织品、轻工产品、林产品、林化产品的生产与销售；化工装备、化学清洗、防腐、石油化工、水处理技术的研究、开发、设计和施工；技术咨询、信息服务、设备租赁。

实际控制人名称：中国化工新材料总公司

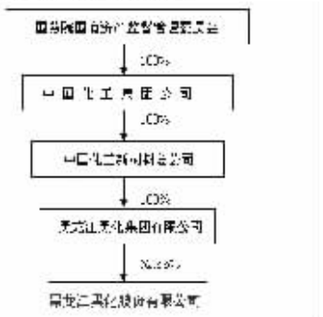
法人代表：张肃泉

注册资本：74,398 万元

成立日期：1988 年 9 月 10 日

主要经营业务或管理活动：主营化工新材料（包括有机氟材料、有机硅材料、工程塑料及合金、功能材料、特种纤维和复合材料、军工配套化工材料、特种气体、高纯化学物质、特种涂料、特种橡胶、电子化学品、感光材料及磁记录材料、新型化工助剂、粘合剂、聚氨脂、双氧水）及相关原材料、加工产品的研制、组织生产、委托生产、加工、代购、代销、批发、零售；进出口业务；矿产品的生产、销售。兼营工程建设监理；化工新技术专用装备的开发、组织生产、销售；提供与上述业务有关的技术咨询、技术服务；针纺织品及制品、毛皮及皮革制品、纸制品、仪器仪表、通讯器材、建筑材料、电子产品、家用电器、金属材料、工艺美术品的销售。

4.3.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



§5 董事、监事和高级管理人员

5.1 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股 币种：人民币

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取
阎树忠	董事长	男	59	2004年 12 月 27 日－2007 年 12 月 26 日	9,000	14,400	股改转增	5.30	否
许文祥	副董事长	男	54	2004年 12 月 27 日－2007 年 12 月 26 日	6,000	9,600	股改转增	4.18	否
张学发	董事	男	59	2004年 12 月 27 日－2007 年 12 月 26 日	6,000	9,600	股改转增	3.79	否
朱勋绩	董事、总经理	男	53	2004年 12 月 27 日－2007 年 12 月 26 日	4,000	6,400	股改转增	3.37	否
林 建	董事	男	57	2004年 12 月 27 日－2007 年 12 月 26 日	0	0		3.29	否
王宏伟	董事、董事会秘书	男	41	2004年 12 月 27 日－2007 年 12 月 26 日	4,000	6,400	股改转增	3.11	否
许兆林	独立董事	男	63	2004年 12 月 27 日－2007 年 12 月 26 日	0	0		1	否
吴 平	独立董事	男	38	2004年 12 月 27 日－2007 年 12 月 26 日	0	0		1	是
王玉伟	独立董事	男	37	2005年 8 月 25 日－2007 年 12 月 26 日	0	0		1	是
邢玉武	监事会主席	男	57	2004年 12 月 27 日－2007 年 12 月 26 日	6,000	9,600	股改转增	3.07	否
李志良	监事	男	55	2004年 12 月 27 日－2007 年 12 月 26 日	0	0		2.80	否
王玉民	监事	男	41	2004年 12 月 27 日－2007 年 12 月 26 日	0	0		1.80	否
刘亚芳	总会计师	女	44	2004年 12 月 27 日－2007 年 12 月 26 日	0	0		2.80	否
合计	/	/	/	/	35,000	56,000	/	36.51	/

§6 董事会报告

6.1 管理层讨论与分析

（一）管理层讨论与分析

1、报告期内公司经营情况的回顾

(1)报告期内总体经营情况

2006 年，公司管理团队在董事会的正确领导下，克服资金严重短缺等困难，以开拓市场，发挥优势，延伸产业为目标，在狠抓新老生产装置达产达标，加快产品结构调整、转变增长方式，加大内部整合力度、完善基础管理，一年来，公司各项工作稳步推进，收效显著。

报告期内，公司借助股权分置改革的工作契机，以帐面价值为 33833.76 万元应收帐款（含利息占用费 749.30 万元）与控股股东黑化集团公司所属的造气生产装置及其配套公共工程进行了资产置换。这不仅解决历史形成的经营性资金占用问题，且优化了公司资产结构，提升了公司资产质量，同时为公司的可持续发展提供有利的条件。

公司主要经营指标完成情况

报告期内，公司实现主营业务收入 90,347.76 万元，比上年同期下降 8.11%，主营业务收入下降的原因为焦炭价格下滑所致；利润总额为 1,647.71 万元，比上年同期下降 21.99%.利润总额下降的原因为期间费用增加所致；净利润 1,502.61 万元，比上年同期增长 3.43%，净利润增加的原因为报告期内控股股东偿还债务，减少本期坏帐准备，从而影响本期所得税费用减少所致。

主营业务分产品情况 单位：人民币元

业务项目	主营业务收入	占主营业务收入比例(%)
焦炭	485,336,602.55	53.72
尿素	98,172,389.90	10.87
焦炉煤气	152,927,382.38	16.93
粗苯	38,028,905.34	4.21
甲醇	49,563,250.17	5.49
焦油	68,790,598.16	7.61
其它化工产品	10,658,516.80	1.18
合 计	903,477,645.30	100.00

业务项目	主营业务利润	占主营业务利润比例(%)
焦炭	125,553,480.39	141.14
尿素	-77,220,739.38	-86.81
焦炉煤气	1,792,247.56	2.01
粗苯	14,154,468.36	15.91
甲醇	-1,360,120.55	-1.53
焦油	28,004,829.84	31.48
其它化工产品	-1,969,553.91	-2.21
合 计	88,954,612.31	100.00

（2）公司主营业务及其经营状况

①公司主营业务经营情况的说明

公司所属行业为炼焦业及煤化工行业。公司经营范围是生产与销售焦炭及焦化产品、化学肥料、甲醇等。公司是东北三省及内蒙古东部地区最大的煤化工基地。

②占主营业务收入或主营业务利润总额 10%以上的主要产品

单位：元 币种：人民币

分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
焦炭	485,336,602.55	358,222,463.13	26.19
尿素	98,172,389.90	175,464,197.85	-78.73
焦炉煤气	152,927,382.38	150,680,602.23	1.47

③主要供应商和客户情况

单位：元 币种：人民币

前五名供应商采购金额合计 662,168,915.31 占采购总额比重 72.99%

前五名销售客户销售金额合计 522,874,916.11 占销售总额比重 57.87%

（3）报告期内公司资产构成情况

①相关指标占总资产的比重及情况说明

项 目	2006 年度	占总资产比例	2005 年度	占总资产比例	增减比例
应收帐款	207,781,206.59	11.69%	536,457,792.50	30.60%	-61.27%
存 货	181,898,736.49	10.23%	128,901,389.23	7.35%	41.11%
长期股权投资	501,633.58	0.03%	568,518.06	0.03%	-11.76%
固定资产	1,294,039,915.62	72.77%	979,387,797.12	55.86%	32.13%
在建工程	6,906,551.78	0.39%	14,294,355.28	0.82%	-51.68%
短期借款	347,240,000.00	19.53%	445,320,000.00	25.40%	-22.02%
总资产	1,778,171,199.39		1,753,203,450.99		

上述指标变动原因说明：

应收帐款期末比期初下降 61.27%，主要原因是大股东黑化集团有限公司本期清偿欠款 324,301,677.60 元所致。

存货期末比期初上升 41.11%，主要原因是销售旺季储备库存商品所致。

固定资产期末比期初上升 32.13%，主要原因是本期从在建工程转入 84,384,495.91 元，大股东黑化集团有限公司抵偿欠款转入固定资产 308,085,793.72 元。

在建工程期末比期初下降 51.68%，主要原因是设备改造完工转入固定资产所致。

②相关财务数据变化情况

项目	2006 年	2005 年	增减比例
营业费用	27,195,575.55	19,015,810.45	43.02%
管理费用	26,335,331.91	18,172,055.54	44.92%
财务费用	20,339,077.27	31,348,697.42	-35.12%
所得税	1,538,517.54	6,898,545.24	-77.70%

上述指标变动原因说明：

营业费用本期比上期 43.02 %，主要原因是本期运输费用增加所致。

管理费用本期比上期 44.92 %，主要原因是本期计提存货跌价准备比同期增加所致。

（4）报告期内公司现金流情况

项 目	2006 年	2005 年	增减比率%
经营活动产生现金流净额	163,569,645.84	53,356,630.06	206.56
投资活动产生现金流净额	-36,372,920.54	-1,608,352.72	2161.50
筹资活动产生现金流净额	-125,138,258.18	-51,564,742.43	142.68

（5）报告期内公司设备利用情况和订单获取情况：

报告期内公司按照市场需求，积极利用生产设备，安全稳定生产。报告期公司产品销售良好，无产品积压情况，也无主要生产技术人员变动的情况。

（6）公司主要控股公司的经营情况及业绩

黑化集团中美碧碧肥有限公司，公司的控股子公司，主要产品或服务项目为生产销售复合肥等化工产，公司注册资本 29,430,000.00 元，公司资产规模 39,742,419.86 元，公司 2006 年实现净利润 -248,931.66 元。

2、对公司未来发展的展望

（1）公司将充分利用国家“十一”五期间振兴东北老工业基地的政策支持及黑龙江省哈(哈尔滨)一一大(大庆) ——齐(齐齐哈尔)工业走廊建设提供的良好宏观环境，全面贯彻落实科学发展观，坚持协调和可持续发展的原则，继续以“做强做大煤化工产业”战略思想指导公司各项工作。发挥公司现有产品优势，结构优势，人才优势，基础优势，在不断做优做强主业的同时，坚持清洁生产、加大发展循环经济和环保经济的投入，改变增长方式，延伸公司产品链，优化公司的产品结构，努力实现节能、降耗、减污、增效的高度统一。

报告期内，公司实际控制人由齐齐哈尔市国资委变更为中国化工新材料总公司。公司将借控股股东黑化集团公司结构调整的契机，加快公司的发展。

（2）公司面临的主要风险因素分析以及应对措施

一是原材料价格的高位运行和运输费用的上涨，导致主营产品的获利空间减少；应对措施是整合优势资源，实现公司优势资源扩张，增强企业的核心竞争力；二是随着焦化行业蓄积产能的逐步释放，市场竞争加剧，公司主营业务的利润率下降；应对措施是公司将继续加强内部控制制度建设，不断提高管理水平；加强市场调研，强化营销管理，努力扩大市场份额；继续利用公司品牌、销售网络和服务体系的优势，降低生产成本，提高公司产品的核心竞争力。三是资金紧张问题，包括企业流动资金十分紧张和企业技术改造资金短缺。应对措施是拓宽融资渠道，利用多种筹资方式筹集公司所需资金。

6.1.1 执行新企业会计准则后，公司可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响情况

√适用□不适用

根据财政部 2006 年 2 月 15 日发布的财会（2006）3 号《关于印发＜企业会计准则 1 号－存货＞等 38 项具体准则的通知》的规定，公司应于 2007 年 1 月 1 日起执行新会计准则。公司目前依据财政部新会计准则规定已经辨别认定的 2007 年 1 月 1 日首次执行日现行会计准则与新准则的差异情况如下：

1、股权投资差额

公司按照现行会计准则的规定确认了投资黑龙江黑化集团中美碧碧肥有限责任公司的股权投资差额 668,844.78 元，截止 2006 年 12 月 31 日累计摊销 167,211.20 元，余额 501,633.58 元。根据新准则，同一控制下企业合并产生的长期股权投资借方差额，尚未摊销完毕的应全额冲销，该事项调减公司 2007 年 1 月 1 日留存收益 501,633.58 元，全部归属于母公司所有者权益的减少。

2、所得税

公司按照现行会计准则的规定，制定了公司的会计政策，据此公司计提了应收款项坏账准备、存货跌价准备和固定资产减值准备。根据新准则应将资产账面价值小于资产计税基础的差额计算递延所得税资产，增加 2007 年 1 月 1 日留存收益 5,725,247.11 元，其中归属于母公司的所有者权益增加 5,569,915.71 元，归属于少数股东的权益增加 155,331.40 元。

3、少数股东权益

公司 2006 年 12 月 31 日按现行会计准则编制的合并报表中子公司少数股东权益为 9,104,237.52 元，由此增加 2007 年 1 月 1 日股东权益 9,104,237.52 元。此外，由于子公司计提坏账准备产生的递延所得税资产中归属于少数股东权益 155,331.40 元，新会计准则下少数股东权益合计为 9,259,568.92 元。

6.2 主营业务分产品情况表

单位：元 币种：人民币

分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	主营业务利润率比上年增减(%)
焦炭	485,336,602.55	358,222,463.13	26.19	-10.53	5.96	减少 30.49 个百分点
尿素	98,172,389.90	175,464,197.85	-78.73	-46.71	-41.12	增加 27.48 个百分点
焦炉煤气	152,927,382.38	150,680,602.23	1.47	0.06	1.02	减少 38.97 个百分点
粗苯	38,028,905.34	23,739,822.70	37.57	0.45	-18.11	增加 60.38 个百分点
甲醇	49,563,250.17	50,755,269.63	-2.41	76.07	14.97	减少 95.77 个百分点
焦油	68,790,598.16	40,508,911.19	41.11	163.65	76.79	增加 237.43 个百分点

6.3 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
东北三省	776,273,981.61	6.57
其他地区	127,203,663.69	-50.08

6.4 募集资金使用情况

□适用√不适用

变更项目情况

□适用√不适用

6.5 非募集资金项目情况

□适用√不适用

6.6 董事会对会计师事务所“非标意见”的说明

□适用√不适用

6.7 董事会本次利润分配或资本公积金转增预案

经天职国际会计师事务所审计，2006 年公司实现净利润 15,026,054.03 元，按照《公司章程》的规定，提取法定盈余公积金 1,503,781.22 元后，加上年初未分配利润 127,916,710.23 元，本年度可供分配的利润为 141,438,983.04 元。

公司董事会拟定 2006 年度不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

公司本报告期盈利但未提出现金利润分配预案

√适用□不适用

本报告期盈利但未提出现金利润分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
公司为补充采购流动资金，节约财务费用，降低生产成本，实现公司长期、持续稳定的发展。	全部用于补充公司流动资金。

§7 重要事项

7.1 收购资产

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币

交易对方及被收购或置入资产	购买日	收购价格	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
黑龙江黑化集团有限公司，造气生产装置及其配套公共工程	2006 年 5 月 30 日	33,251.20	是，以具有证券从业资格的评估机构评估确认价值为准	是	是

7.2 出售资产

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币

交易对方及被出售或置出资产	出售日	出售价格	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
黑龙江黑化集团有限公司，应收帐款	2006 年 5 月 30 日	33,833.76	是，以具有证券从业资格的评估机构评估确认价值为准	是	是

此次造气装置作为偿债资产进入本公司后，公司的尿素生产系统将完全独立完整。相关法律手续履行完毕。

7.3 重大担保

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	
齐齐哈尔德科化工有限公司	2006年 11 月 8 日	500	连带责任担保	2006年 12 月 5 日－2007 年 11 月 28 日	否	
报告期内担保发生额合计					500	
报告期末担保余额合计					500	
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计					0	
报告期末对控股子公司担保余额合计					438	
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额					938	
担保总额占公司净资产的比例(%)					1.06	
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额					0	
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额					0	
担保总额超过净资产 50%部分的金额					0	
上述三项担保金额合计					0	

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：元 币种：人民币

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(%)
黑龙江黑化集团有限公司	132,668,285.28	88.05	98,130,810.00	100
黑龙江黑化集团有限公司	95,418,689.23	67.45	32,293,083.25	100
黑龙江黑化集团有限公司	72,211,626.37	91.21	16,416,056.56	100
合计	300,298,600.88		146,839,949.81	

其中：报告期内上市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 300,298,600.88 元。

7.4.2 关联债权债务往来

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
黑龙江黑化集团有限公司	7,263,929.99		9,791,036.25	117,566.54
合计	7,263,929.99		9,791,036.25	117,566.54

7.4.3 2006 年资金被占用情况及清欠进展情况

□适用√不适用

报告期内新增资金占用情况

□适用√不适用

截止 2006 年末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

□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

报告期内，公司实施了股权分置改革方案。全体非流通股股东未做出法定承诺以外的特别承诺事项，且均按照《上市公司股权分置改革管理办法》等法律法规的相关规定履行法定承诺义务。

7.6.1 原非流通股东在股权分置改革过程中做出的承诺事项及其履行情况

□适用√不适用

报告期末持股 5%以上的原非流通股股东持有的无限售条件流通股数量增减变动情况

□适用√不适用

7.6.2 未股改公司的股改工作时间安排说明

□适用√不适用

7.7 重大诉讼仲裁事项

□适用√不适用

§8 监事会报告

监事会认为公司依法运作、公司财务情况、公司募集资金使用、公司收购、出售资产交易和关联交易不存在问题。

§9 财务报告

9.1 审计意见

财务报告	□未经审计 √审计
审计意见	√标准无保留意见 □非标意见

审计意见全文

审计报告

天职京审字[2007]第 525 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（以下简称贵公司）财务报表，包括 2006 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2006 年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表、现金流量表和合并现金流量表、合并股东权益增减变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2006 年 12 月 31 日的财务状况以及 2006 年度的经营成果和现金流量。

天职国际会计师事务所 中国注册会计师：邱靖之

二〇〇七年三月二十七日 中国注册会计师：郭兆刚

9.2 披露比较式合并及母公司的资产负债表、利润表及利润分配表和现金流量表

资产负债表

2006 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	合并		母公司	
	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：				
货币资金	26,713,226.14	17,654,759.02	25,612,845.92	16,726,329.19
短期投资				
应收票据	1,000,000.00	442,309.00	1,000,000.00	442,309.00
应收股利				
应收利息				
应收账款	207,781,206.59	536,457,792.50	204,282,375.82	533,981,529.53
其他应收款	8,786,624.04	9,819,733.87	6,869,121.83	9,808,919.63
预付账款	50,543,305.15	65,215,363.01	48,950,904.15	61,124,053.28
应收补贴款				
存货	181,898,736.49	128,901,389.23	175,606,096.79	122,794,012.56
待摊费用		461,433.90		461,433.90
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	476,723,098.41	758,952,780.53	462,321,344.51	745,338,587.09
长期投资：				
长期股权投资	501,633.58	568,518.06	17,159,245.30	17,387,585.70
长期债权投资				
长期投资合计	501,633.58	568,518.06	17,159,245.30	17,387,585.70
其中：合并价差(贷差以“-”号表示，合并报表填列)				
其中：股权投资差额(贷差以“-”号表示，合并报表填列)				
固定资产：				
固定资产原价	1,814,246,102.50	1,420,200,749.58	1,790,376,754.52	1,396,337,301.60
减：累计折旧	519,788,324.91	440,395,090.49	515,878,118.23	437,705,409.21
固定资产净值	1,294,457,777.59	979,805,659.09	1,274,498,636.29	958,631,892.39
减：固定资产减值准备	417,861.97	417,861.97	417,861.97	417,861.97
固定资产净额	1,294,039,915.62	979,387,797.12	1,274,080,774.32	958,214,030.42
工程物资				
在建工程	6,906,551.78	14,294,355.28	6,906,551.78	14,294,355.28
固定资产清理				
固定资产合计	1,300,946,467.40	993,682,152.40	1,280,987,326.10	972,508,385.70
无形资产及其他资产：				
无形资产				
长期待摊费用				
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计				
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	1,778,171,199.39	1,753,203,450.99	1,760,467,915.91	1,735,234,558.49
负债及股东权益：				
流动负债：				
短期借款	347,240,000.00	445,320,000.00	347,240,000.00	440,940,000.00
应付票据	20,000,000.00	10,000,000.00	20,000,000.00	10,000,000.00
应付账款	308,159,536.23	257,377,682.71	305,386,789.68	254,218,332.15
预收账款	110,196,538.18	45,412,142.02	110,131,043.88	45,302,586.39
应付工资				
应付福利费	4,592,314.62	3,688,160.89	4,096,539.96	3,250,921.28
应付股利				
应交税金	77,472,499.98	91,090,226.12	77,757,325.92	91,380,886.49
其他应交款	3,914,219.44	3,589,488.59	3,914,219.44	3,589,488.59
其他应付款	10,243,211.85	13,585,974.75	9,356,593.60