

# 黑龙江黑龙股份有限公司

## 二〇〇一年年度报告正文

### 重要提示

本公司董事会及其董事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。



# 目 录

一、 公司简介	2
二、 会计数据和业务数据摘要	3
三、 股本变动及股东情况	5
四、 董事、监事、高级管理人员和员工情况	7
五、 公司治理结构	8
六、 股东大会情况简介	9
七、 董事会报告	10
八、 监事会报告	15
九、 重要事项	16
十、 财务会计报告	17
十一、 备查文件	17

## 第一章 公司基本情况简介

- 1、公司中文名称：黑龙江黑龙股份有限公司  
英文名称：HEILONGJIANG BLACK DRAGON CO.,LTD  
缩 写：H.BDC
- 2、公司法定代表人：张伟东
- 3、公司董事会秘书：李国民  
联系地址：黑龙江省齐齐哈尔市龙沙区长青路 27 号  
邮政编码：161005  
电 话：(0452)2816277  
传 真：(0452)2816277  
公司证券事务代表：石大勇  
联系地址：黑龙江省齐齐哈尔市龙沙区长青路 27 号  
邮政编码：161005  
电 话：(0452)2816277 (0452)2817931-2755  
传 真：(0452)2816277  
电子信箱：chenah\_555@163.com
- 4、公司注册地址及办公地址：黑龙江省齐齐哈尔市龙沙区长青路 27 号  
邮政编码：161005
- 5、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》  
公司年报登载互联网址：<http://www.sse.com.cn>  
公司年度报告置备地点：公司证券部
- 6、公司股票上市交易所：上海证券交易所  
股票简称：黑龙股份  
股票代码：600187
- 7、其他有关资料：  
公司首次注册登记日期：1998 年 11 月 3 日  
变更注册登记日期：2000 年 12 月 14 日  
注册登记地点：黑龙江省齐齐哈尔市龙沙区长青路 27 号

企业法人营业执照注册号：2300001100465

税务登记号码：230202702847345

公司聘请的会计师事务所名称：利安达信隆会计师事务所

会计师事务所的办公地址：黑龙江省哈尔滨市南岗区国民街75号10楼

## 第二章 会计数据和业务数据摘要

### 1、本年度主要利润指标情况（单位：人民币元）

利润总额：	60,516,607.60
净利润	65,124,146.98
扣除非经常性损益后的净利润	34,786,023.66
主营业务利润	135,916,513.77
其他业务利润	234,750.55
营业利润	57,538,484.28
补贴收入	10,284.00
营业外收支净额	2,967,839.32
经营活动产生的现金流量净额	-149,264,70.34
现金及现金等价物净增加额	-62,585,547.80

注：2001年扣除的非经常性损益包括

加：营业外支出	378,969.73
减：营业外收入	3,346,809.05
补贴收入	10,284.00
财政贴息	1,200,000.00
所得税返还	26,160,000.00

### 2、截止报告期末公司前三年的主要会计数据及财务指标（人民币元）

项目/年度	2001年12月31日		2000年12月31日		1999年12月31日	
		调整后	调整前		调整后	调整前
主营业务收入	605,910,506.73	437,542,325.42	437,541,325.42	363,915,566.27	363,915,566.27	
净利润	65,124,146.98	30,249,420.49	68,742,972.74	42,753,295.15	58,658,088.53	
总资产	1,966,587,432.89	1,778,213,263.90	1,856,487,667.35	918,055,921.14	966,360,617.22	
股东权益（不含						

少数股东权益)	758,598,906.89	678,833,723.09	757,595,544.88	493,001,220.47	529,403,565.47
每股收益(摊薄)	0.20	0.14	0.32	0.21	0.29
每股收益(加权)	0.20	0.15	0.29	0.21	0.36
加权每股收益(扣除非 经常性损益)	0.11	0.25	0.21	0.22	0.24
每股净资产	2.32	3.11	3.47	2.65	2.65
调整后的每股净资产	2.25	3.06	3.46	2.40	2.57
每股经营活动产生的 现金流量净额	-0.46	0.09	0.09	0.12	0.12
净资产收益率(摊薄)	8.58%	4.46%	9.07%	8.67%	11.08%
净资产收益率(加权)	9.15%	5.48%	11.72%	8.77%	11.28%
加权净资产收益率(扣除非 经常损益)	4.89%	9.06%	8.62%	8.95%	8.4%

按照中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则(第9号)》和《公开发行证券的公司信息披露规范问答第1号——非经常性损益》的要求计算的利润数据:(单位:人民币元)

报告期利润	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	0.1792	0.1911	0.4154	0.4154
营业利润	0.0758	0.0809	0.1758	0.1758
净利润	0.0858	0.0915	0.1990	0.1990
扣除非经营性损益后的净利润	0.0459	0.0489	0.1063	0.1063

公司报告期内股东权益变动情况如下:

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	218,150,000.00	406,541,414.80	11,788,100.27	5,884,681.72	36,469,526.30	678,833,723.09
本期增加	109,075,000.00	47,363,536.82	4,059,193.93	2,029,596.97	65,124,146.98	227,651,474.70
本期减少		109,075,000.00			38,811,290.90	147,886,290.90
期末数	327,225,000.00	344,829,951.62	15,847,294.20	7,914,278.69	62,782,382.38	758,598,906.89
变动原因	转增股本	转增股本	利润增加	利润增加	利润增加	

### 第三章 股本变动及股东情况

#### 一、股份变动情况表

数量单位：股

	本次变动前	本次变动增减(+,-)					本次变动后
		配、送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份							
1、发起人股份	153,150,000		76,575,000			76,575,000	229,725,000
其中：							
国家持有股份	153,150,000		76,575,000			76,575,000	229,725,000
境内法人持有股份							
境外法人持有股份							
其他							
2、募集法人股份							
3、内部职工股							
4、优先股或其他							
未上市流通股份合计	153,150,000		76,575,000			76,575,000	229,725,000
二、已上市流通股份							
1、人民币普通股	65,000,000		32,500,000			32,500,000	97,500,000
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
已上市流通股份合计	65,000,000		32,500,000			32,500,000	97,500,000
三、股份总数	218,150,000		109,075,000			109,075,000	327,225,000

## 二、股票发行与上市情况

1、截止本报告期末，前三年历次股票发行情况：1998年10月公司首次发行人民币普通股股票5000万股，发行价格：4.57元/股，于1998年11月11日获准上市；2000年9月公司实施配股，配售人民币普通股股票1815万股，配股价格：10元/股。

### 2、股份总数及结构变动情况

公司2000年度股东大会审议通过了资本公积金转增股本（向全体股东每10股转增5股）的利润分配方案，截止报告期末，公司股份总数为327,225,000股，其中，国家持有股份为229,725,000股，流通股份为97,500,000股。

## 三、股东情况介绍

1、报告期末股东总数24675户。

### 2、本公司前十名股东持股情况

股东名称	持有股份（股）	持股比例
(1) 黑龙集团公司	229,725,000	70.210%
(2) 银河证券	6,854,568	2.095%
(3) 兰德投资	3,662,285	1.119%
(4) 东方贸易	3,142,999	0.961%
(5) 亚安投资	2,426,565	0.742%
(6) 陈义光	2,252,628	0.688%
(7) 大华种子	1,944,202	0.594%
(8) 黄守群	1,747,307	0.534%
(9) 融证投资	1,187,702	0.363%
(10) 张玉梅	1,161,340	0.355%

注：公司前十名股东中，第2—10位为流通股东，本公司未知其关联关系。黑龙集团公司代表国家持股，其所持股份无质押和冻结。

3、黑龙集团公司是黑龙江黑龙股份有限公司的独家发起人，代表国家持股，截止2001年12月31日，持有本公司股份229,725,000股，占公司总股本的70.21%。黑龙集团公司于1993年8月成立，注册资金：5,5000万元（人民币），国有独资企业。公司法定代表人：张伟东。公司经营范围：冰雪运动器材、轮滑运动器材、压力仪表、塑料制品；经营公司自产的冰刀、冰刀鞋等冰上运动器材及轮滑、滑板等体育

用品的出口业务。黑龙集团公司隶属于齐齐哈尔市经贸委。

4、报告期内无控股股东发生变更情况，仍为黑龙集团公司。

#### 第四章 董事、监事、高级管理人员和员工情况

##### 一、现任董事、监事、高级管理人员情况

姓名	性别	年龄	职 务	任期起止日期	年初持股数 (股)	年末持股数 (股)	年度报酬 总额(元)
张伟东	男	48	董事长	2001.12-2004.12	6,500	9,750	45,600
程德惠	男	45	总经理	2001.12-2004.12			21,600
司广成	男	48	董事、副总经理	2001.12-2004.12	5,200	7,800	21,600
张崇民	男	46	董事、副总经理	2001.12-2004.12			21,600
张仲秋	男	53	董事、副总经理	2001.12-2004.12	5,200	7,800	21,600
李国民	男	46	董事、总会计师	2001.12-2004.12	5,200	7,800	21,600
张耀辉	男	52	董事、总工程师	2001.12-2004.12	5,200	7,800	21,600
冯延臣	男	53	监事会主席	2001.12-2004.12	5,200	7,800	未在公司取酬
李晶昌	男	52	监事	2001.12-2004.12	3,900	5,850	14,400
刘 颖	女	39	监事	2001.12-2004.12			未在公司取酬
崔启伟	男	43	监事	2001.12-2004.12			未在公司取酬
陈明利	男	46	监事	2001.12-2004.12	3,900	5,850	11,619
张毅山	男	48	总经济师	2001.12-2004.12	5,200	7,800	21,600

1、报告期内，由于董事会换届，程德惠、张崇民未持股，其他董事和高级管理人员因资本公积金转增股本（每 10 股转增 5 股），持股数量发生变动。

2、公司董事、监事和高级管理人员的报酬执行的是本公司制定的岗位工资制度，按月领取。

3、按照年度报酬数额区间划分，在 2.1 至 4.6 万元区间内领取报酬的董事 7 名、高级管理人员 1 名；在 1.1 至 1.9 万元区间内领取报酬的监事 2 名。金额最高的前三名董事的年度报酬总额为 88,800 元，金额最高的前三名高级管理人员报酬总额为 64,800；只有一名不是董事的高级管理人员，其年度报酬为 21,600 元。未在公司取酬的监事 3 名，分别是冯延臣、崔启伟、刘颖，他们在股东单位或关联单位任职情况如下：

姓 名	任职单位及职务
-----	---------



冯延臣 黑龙集团公司纪委书记

崔启伟 齐齐哈尔造纸有限公司副总经理

刘颖 齐齐哈尔造纸有限公司财务处会计

4、本公司在报告期内，由于董事会换届，离任的董事 7 名，分别是：徐君、李荣彬、刘凤元、刘俊杰、周正、李伯华、蒋志成。公司 2001 年度第一次临时股东大会审议通过了《关于董事会换届选举的议案》，增补程德惠为公司董事；审议通过了《关于监事会换届选举的议案》，监事会成员未发生变动。

本公司在报告期内，公司第二届董事会第一次会议聘任程德惠为公司总经理，司广成、张崇民、张仲秋、李国民为公司副总经理，李国民为公司总会计师兼董事会秘书。

## 二、公司员工情况

截止 2001 年 12 月 31 日，公司共有员工 2,589 人。

专业构成分类如下：

生产人员：1,885 人，占 72.81 %；

销售人员：97 人，占 3.77%；

技术人员：186 人，占 7.18%；

财务人员：28 人，占 1.08%；

行政管理人員：266 人，占 10.27%；

辅助及其它人員：127 人，占 4.91%。

按教育程度分类如下：

本科及以上学历人員：231 人，占 8.92%；

大专及以上学历人員：325 人，占 12.55 %；

中专及以上学历人員：481 人，占 18.58%；

公司需承担费用的离退休职工人数：42。

## 第五章 公司治理结构

### 一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》及中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构、规范公司运作，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》等规范性文件，符合《上市公司治理准则》的要求。主要内容如下：

1、关于股东及股东大会：公司保证所有股东，特别是中小股东享有平等地位，使所有股东能够充分行使自己的权利；公司制定了《股东大会议事规则》，能够按照股东大会规范意见的要求召集、召开股东大会，尽可能让更多的股东参加股东大会，行使股东的表决权；公司关联交易公平合理，并对有关事项予以充分披露。

2、关于控股股东与上市公司的关系：控股股东与本公司的关系基本符合有关规范要求，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、机构和业务方面基本做到了“五分开”，公司董事会、监事会和内部机构均能够独立运作。

3、关于董事与董事会：公司按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事；公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司董事会建立了《董事会议事规则》，公司各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，学习有关法律法规，了解作为上市公司董事的权利、义务和责任。

4、关于监事和监事会：公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司监事会建立了《监事会议事规则》；公司监事能够认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的精神，对公司财务以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司正积极着手建立董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制。

6、关于相关利益者：公司能够尊重和维护银行及其他债权人、职工、消费者等其他利益相关者的合法权益。

7、关于信息披露与透明度：公司制定了信息披露制度，能严格按照有关法律、法规等要求，真实、完整、及时地披露信息。公司指定董事会秘书负责信息披露事项。

二、公司报告期内尚未聘请独立董事。本公司董事会将根据中国证监会发布的《关于上市公司建立独立董事制度的指导意见》的规定要求，起草和修订规则，物色独立

董事人选，2002年6月30日前按照有关规定建立独立董事制度。

## 第六章 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开两次股东大会，分别为2000年度股东大会、2001年第一次临时股东大会。

### 一、2000年度股东大会

公司2000年度股东大会于2001年4月17日在公司五楼会议室召开，出席会议股东及股东代理人11人，持有公司股份153,150,000股，占公司表决权股份总数的70.21%。公司董事会全体成员、监事会全体成员及高级管理人员列席了会议。公司聘请的北京星河律师事务所律师袁胜华先生出席会议见证，并出具了法律意见书，认为黑龙江黑龙股份有限公司2000年度股东大会的召集与召开程序、出席会议的人员资格及表决程序均符合《公司法》、《股东大会规范意见》及黑龙江黑龙股份有限公司《公司章程》的有关规定，是合法、有效的。

经与会股东及股东代理人表决，审议通过了如下议案：

审议通过了《公司第一届董事会2000年度工作报告》；

审议通过了《公司第一届监事会2000年度工作报告》；

审议通过了《公司2000年度财务决算报告》；

审议通过了《公司2001年度财务预算报告》；

审议通过了《公司2000年度利润分配预案》；

审议通过了《公司2000年度报告正文及摘要》；

审议通过了《公司关于人事变动的议案》；

审议通过了《公司关于聘用2001年度会计师事务所的议案》。

此次股东大会决议公告刊登在2000年4月18日的《中国证券报》、《上海证券报》。

### 二、2001年第一次临时股东大会

公司2001年第一次临时股东大会于2001年12月28日在公司会议室召开，会议实到股东及股东代理人13人，代表公司股份229,725,000股，占公司总股份327,225,000股的70.21%，符合《公司法》及《公司章程》的有关规定，监事会全体成员及高级管理人员列席了会议。经会议表决，审议通过了如下决议：

审议通过了《关于董事会换届选举的议案》；

审议通过了《公司关于监事会换届选举的议案》。

本公司聘请的法律顾问北京星河律师事务所律师见证本次会议的全部程序，并出

具了法律意见书，认为本次会议的召集和召开程序、出席会议人员的资格及表决程序符合《公司法》、《规范意见》及《公司章程》的规定。

此次临时股东大会决议公告刊登在 2001 年 12 月 29 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

## 第七章 董事会报告

### 一、公司经营情况

#### 1、公司主营业务的范围及其经营状况

本公司属轻工业类制浆造纸业和运动器材业，主要从事新闻纸和冰雪运动器材的生产与销售及相关进出口业务。主要产品品种有低定量胶印新闻纸、高强度高白度胶印新闻纸、普通胶印新闻纸、速滑冰刀、速滑冰刀鞋、花样冰刀、花样冰刀鞋、冰球冰刀、冰球冰刀鞋、轮滑及滑板等。2001 年，公司在董事会、监事会及广大股东的领导和支持下，坚持“抓质量促销售求市场，抓管理降成本求效益，抓技改上规模求发展”的方针，在全体员工的共同努力下，生产经营、企业管理等工作取得了较好的成效，较圆满地完成了年产 17 万吨低定量高白度胶印新闻纸技术改造工程，2001 年度产量比上年增长了 75%。产品质量优良，在国家纸张质量监督检验中心组织的国家“2001 年 7、8 月双月新闻纸质量检验”中，一举夺得全国九大新闻纸企业 17 个参检机台优质品的第一名。产品各项主要技术指标均高于国家 A 级新闻纸标准，产品质量达到国际同类产品水平。产品深受用户欢迎，销售量比去年同期有大幅增长。公司抓住市场机遇，扩大了冰雪运动器材的产销规模，较好地完成了生产经营目标。

2001 年度，公司实现主营业务收入 605,910,506.73 元，主营业务利润 137,166,291.53 元。

其中，纸业部分：完成主营业务收入 551,199,427.88 元，实现主营业务利润 77,282,739.70 元。其市场占有率为 11%。新闻纸部分实现产品销售收入 551,199,427.88 元，产品销售成本为 424,612,543.84 元，毛利率为 22.97%。

冰雪运动器材部分：本公司是国内及世界冰雪运动器材产品综合配套生产能力最大企业。报告期内完成主营业务收入 48,560,914.36 元，产品销售成本为 40,027,801.70 元，毛利率为 21.31%。其国内市场占有率约 85-90%；国际市场占有率约 40%左右。公司冰雪运动器材已取得进出口许可证，海关审批手续正在办理中。

#### 2、控股子公司经营情况及业绩

本公司拥有 65%股权的子公司齐齐哈尔冰刀工业有限公司，系中外合资企业，外

方投资者为日本 SSS 冰刀株式会社。冰刀工业有限公司主要从事各种冰刀的生产与销售，注册资本：1,753 万元，总资产 11,200 万元。报告期内完成主营业务收入 1,869 万元，净利润-208 万元。

### 3、主要供应商、客户情况

报告期内，公司向前五名供应商的合计采购金额占公司年度采购总额的 90%；前五名客户销售金额占公司年度销售总额的 30.31%。

### 4、在经营中出现的问题与困难及解决方案

面对我国加入 WTO 后新闻纸行业竞争更加激烈的市场形势，国内各大新闻纸厂家争相进行技术改造，扩大规模，提高质量，降低成本。随着公司 8 号纸机投产，对公司的各项管理提出了更高的要求。公司根据年初制定的经营目标，针对新项目达产达效、营销管理、技术创新等问题，采取了切实有效的措施，加强专家指导、人员培训、同行交流，实现了对技术的消化吸收，调整原材料结构，保证了产品质量和产量，探索建立销售激励机制，巩固和扩大客户渠道，提高了市场占有率。在冰雪运动器材方面，国际市场仍处于疲软状态；公司抓住中国申奥成功带来的机遇，发挥黑龙江作为冰雪运动大省的区域优势，积极开拓国内外市场，实现了 2001 年销售量的大幅增长。

## 二、公司投资情况

### (一) 募集资金使用情况

1、本公司 2000 年经配股，募集资金 177,398,082.13 元，已全部投入胶印新闻纸技术改造项目，其中：2000 年 9—12 月，投入金额为 134,382,780.36 元，项目完工程度为 99%；2001 年 1—5 月，投入金额为 43,015,301.77 元，项目完工程度为 100%。

### 2、胶印新闻纸技术改造项目进展情况

胶印新闻纸技改项目规模：年产低定量高白度胶印新闻纸 17 万吨；项目总投资：87,917.96 万元；项目总资金：95,496.56 万元。

该项目于 2001 年 6 月初建成，已正式投入生产。截止 2001 年末，该项目产生的收益为 7269 万元。

## 三、公司财务状况

项目	2001年	2000年	增减
总资产	1,966,587,432.89	1,778,213,263.90	10.59%
长期负债	436,089,162.74	417,841,213.05	4.37%
股东权益	758,598,906.89	678,833,723.09	11.75%
主营业务利润	135,916,513.77	110,866,014.40	22.60%
净利润	65,124,146.98	30,249,420.49	115.29%

增减变动的主要原因：

本公司2001年末,总资产为 1,966,587,432.89 元,较上年末增加 188,374,168.99 元,增长 10.59%,增加的主要是由于存货和其他应收款增加所致;股东权益 758,598,906.89 元,较上年末增加 79,765,183.80 元,增长 11.75%,主要原因是公司 2001 年利润增加;主营业务利润 135,916,513.77 元,较上年末增加 25,050,499.37 元,增长 22.60%,主要原因是新纸机投产,产销量增长;净利润 65,124,146.98 元,较上年末增加 34,874,726.49 元,增长 115.29%。

#### 四、政策、环境的影响

中国加入 WTO 后,在新闻纸方面,该产品属国家战略商品,在市场开放过程中将遵循循序渐进的原则,进口新闻纸关税将实行在加入 WTO 后的第八年降到 5%的政策,这些在政策税制上提供了充分的时间,新闻纸生产企业仍能受到一定的保护,对进口新闻纸将征收反倾销税,这将对国内新闻纸市场起到一定的保护作用。与此同时,既是机遇,又是挑战,本公司胶印新闻纸技改项目的建成投产,标志着已达到具有国际竞争力的水平,完全可以参与国际市场竞争,并对冰雪运动器材出口产生积极作用;中国 2008 年奥运会申办成功和目前正在进行的哈尔滨 2010 年冬季奥运会申办活动,将对本公司冰雪运动器材产品的生产与发展起到推动和促进作用。

#### 五、新年度的经营计划

新年度,公司将顺应加入 WTO 后的发展趋势,继续坚持以质量求生存、以品种求发展的经营方针,巩固和扩大装备现代化和产品升级换代的成果,强化管理,提高效益,全面增强市场竞争能力。

1、公司计划在新年度大幅度提高中高档新闻纸产销量,控制费用,降低成本,实现销售收入 10 亿元,新闻纸市场占有率提高 1-2 个百分点;

2、年产 17 万吨胶印新闻纸生产线实现达产达效;

3、进一步降低主要原材料采购成本,提高产品质量,实现新年度增产增收;

4、实施品牌战略,加强营销管理,探索建立健全销售激励机制;

5、全面完成新闻纸产品 ISO9000 系列认证工作。

6、积极开拓冰雪运动器材产品国际国内市场,恢复实施冰雪运动器材和冰雪运动辅助器材技术改造项目;在稳定主导产品市场的同时,开发非冰雪项目产品,实现多元化发展。预计完成销售收入 5500 万元,产值 8000 万元。

7、做好 2002 年 A 股股票增发工作。

## 六、董事会日常工作情况

### (一) 董事会会议情况及决议内容

报告期内，公司董事会共召开五次会议。

1、公司董事会临时会议于 2001 年 2 月 13 日召开，公司董事 13 名，出席会议董事 10 名，3 名董事因公务缺席。审议通过了如下决议：

审议通过了《关于变更审计单位的议案》。

2、公司第一届董事会第十三次会议于 2001 年 2 月 24 日在公司五楼会议室召开，会议应到董事 13 人，实到董事 13 人，符合《公司法》及《公司章程》的有关规定，监事会全体成员及高级管理人员列席了会议。经会议表决，审议通过了如下决议：

审议通过了《公司第一届董事会 2000 年度工作报告》；

审议通过了《公司 2000 年年度报告及摘要》；

审议通过了《公司 2000 年度财务决算报告》；

审议通过了《公司 2001 年度财务预算报告》；

审议通过了《公司 2000 年度利润分配预案》；

审议通过了《公司 2001 年度利润分配政策》；

审议通过了《公司关于人事变动的议案》；

审议通过了《关于召开公司 2000 年度股东大会的议案》。

3、公司第一届董事会第十四次会议，于 2001 年 8 月 7 日在公司会议室召开，公司 13 名董事全部出席会议，公司监事会 5 名监事及高级管理人员全部列席了本次会议，符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。会议审议通过了以下决议：

审议通过了《公司 2001 年度中期报告正文及摘要》；

审议通过了《公司 2001 年度中期资产减值准备计提及处理的议案》。

4、公司第一届董事会第十五次会议于 2001 年 11 月 23 日在公司会议室召开，会议应到董事 13 人，实到董事 13 人，符合《公司法》及《公司章程》的有关规定，监事会全体成员及高级管理人员列席了会议。经会议表决，审议通过了如下决议：

审议通过了《关于董事会换届选举的议案》；

审议通过了《公司关于召开 2001 年第一次临时股东大会的议案》。

5、公司第二届董事会第一次会议于 2001 年 12 月 28 日在公司会议室召开，会议应到董事 7 人，实到董事 7 人，符合《公司法》及《公司章程》的有关规定，监事会全体成员及高级管理人员列席了会议。经会议表决，审议通过了如下决议：

审议通过了《公司第二届董事会人事选举的议案》；

审议通过了《关于修改公司章程的议案》。

## （二）董事会对股东大会决议的执行情况

公司董事会在报告期内，严格按照《公司法》及《公司章程》规范运作，并依据公司股东大会的授权，认真履行职责，圆满完成了公司股东大会的各项决议。

公司2000年年度股东大会，审议通过了《公司2000年度利润分配预案》。公司董事会执行该决议，于2001年5月实施了“每10股派现金1.00元（含税）资本公积金转增股本（每10股转增5股）”的分配方案。

## 七、本次利润分配及资本公积金转增股本预案

经利安达信隆会计师事务所审计，报告期末，公司实现净利润 65,124,146.98 元。按照《公司法》、《公司章程》有关规定，提取法定盈余公积金 4,059,193.93 元、法定公益金 2,029,596.97 元。加上年初未分配利润 36,469,526.30 元，2001 年度可供股东分配利润 101,593,673.28 元。经公司董事会研究，决定 2001 年度以 327,225,000 股为基数，按每 10 股派现金 1.00 元(含税)的比例向全体股东分配，预计支付红利 32,722,500.00 元，期末未分配利润 62,782,382.38 元结转下年度分配；公司不进行资本公积金转增股本。此议案须提交 2001 年度股东大会审议。

## 第八章 监事会报告

一、2001 年，公司监事会遵照《公司法》及《公司章程》的规定，规范运作，全面行使监事会职责。依法独立行使职权，报告期内共召开四次监事会会议。

1、公司第一届监事会第十次会议于 2001 年 2 月 24 日在公司五楼会议室召开，会议应到监事 5 人，实到监事 5 人，符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。经会议表决，审议通过了如下决议：

审议通过了《公司第一届监事会 2000 年度工作报告》。

2、公司第一届监事会第十一次会议，于 2001 年 8 月 7 日在公司会议室召开，公司监事会 5 名监事全部出席了本次会议，符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。会议审议通过了以下决议：

审议通过了《公司 2001 年度中期报告正文及摘要》；

审议通过了《公司 2001 年度中期资产减值准备计提及处理的议案》。

3、公司第一届监事会第十二次会议于 2001 年 11 月 23 日在公司五楼会议室召开，会议应到监事 5 人，实到监事 5 人，符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。经



会议表决，审议通过了如下决议：

审议通过了《关于监事会换届选举的议案》。

4、公司第二届监事会第一次会议于 2001 年 12 月 28 日在公司会议室召开，会议应到监事 5 人，实到监事 5 人，符合《公司法》及《公司章程》的有关规定，经会议表决，审议通过了如下决议：

审议通过了《公司第二届监事会人事选举的议案》；

审议通过了《选举冯延臣先生为公司第二届监事会主席的议案》。

## 二、公司依法运作情况

本届监事会对公司 2001 年度运作情况依法进行了监督，认为：

1、报告期内，公司坚持依法运作，董事会按照股东大会各项决议内容，认真履行了职责和义务，其决策程序符合《公司法》、《证券法》及《公司章程》的有关规定，建立了完善的内部控制制度。

2、公司董事及成员，在履行公司职务中无违反法律法规及《公司章程》的行为，也无损害公司及股东利益的行为。

3、检查公司财务的情况：利安达信隆会计师事务所出具的审计报告真实、准确，审计过程符合法律程序，无“解释性说明”、“保留意见”、“无法表示意见”或“否定意见”。

4、公司 2000 年配股募集资金的使用，符合本公司董事会及股东大会要求，没有不符合法定程序的行为，并符合公司及股东的利益。

5、公司与关联交易单位经济往来公平，且经济利益及帐目清晰，无任何损害上市公司利益的行为。

## 第九章 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、报告期内，公司未进行收购、出售资产或吸收合并事项。

### 三、重大关联交易事项

详见《会计报表附注》。

### 四、重大合同及其履行情况

1、报告期内，本公司无托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产事项。

2、报告期内，公司无重大担保事项。

3、公司无委托他人进行现金资产管理事项。

4、其他重大合同

### 五、聘任会计师事务所情况

报告期内，本公司聘任的审计机构哈尔滨祥源会计师事务所因基本情况发生变化，根据《上市公司股东大会规范意见》（2000年修订）的规定，经2000年度股东大会审议通过，决定解聘哈尔滨祥源会计师事务所，聘用利安达信隆会计师事务所为公司审计机构。

根据公司与利安达信隆会计师事务所签定的《审计业务协议书》，2000年审计费用30万元，已支付；2001年度审计费用30万元，尚未支付，差旅费由公司负担。

六、报告期内，公司、公司董事会及董事没有受中国证监会稽查、行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

七、入世的影响（详见“政策、环境的影响”）

## 第十章 财务报告

### 一、审计报告

#### 审 计 报 告

利安达审字[2002]第043号

黑龙江黑龙股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵公司2001年12月31日的合并及母公司资产负债表，2001年度合并及母公司利润及利润分配表和2001年度合并及母公司现金流量表。这些会计报表由贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是根据《中国注册会计师独立审计准则》进行的，在审计过程中，我们结合贵公司实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为，上述会计报表符合《企业会计准则》和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司2001年12月31日的财务状况及2001年度的经营成果和2001年度现金流量情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性的原则。

利安达信隆会计师事务所有限责任公司

中国·北京

中国注册会计师

中国注册会计师

蔡伟

毕亚娟

二 二年二月二十四日

二、会计报表附注（附后）

三、会计报表（附后）

## 第十一章 备查文件目录

- 1、载有本公司董事长、总会计师、会计主管人员签名并盖章的会计报表。
- 2、载有利安达信隆会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》公开披露过的所有本公司文件的正本及公告的原稿。

黑龙江黑龙股份有限公司

二〇〇二年二月二十四日

附：会计报表附注

## 黑龙江黑龙股份有限公司

### 会计报表附注

(除另有注明外，所有金额均以人民币为单位)

2001年度

#### (一) 公司基本情况

黑龙江黑龙股份有限公司(以下简称本公司)是经黑龙江省人民政府黑政函(1998)68号文批准,由黑龙集团公司(以下简称黑龙集团)作为独家发起人,以其所属齐齐哈尔造纸有限公司机制纸厂及成品库、冰雪器材厂、齐齐哈尔冰刀工业有限公司的65%股权和黑龙集团有关生产、销售管理处室的经营性净资产作为发起人出资,并向社会公开发行股票以募集方式设立本公司。

经中国证券监督管理委员会证监发字(1998)247号、248号文批准,本公司于1998年10月5日通过上海证券交易所成功向社会公众公开发行5000万股。发行后,公司总股本20,000万元。本公司于1998年10月25日召开创立大会,1998年11月3日在黑龙江省工商行政管理局登记注册,注册登记号2300001100465。2000年7月配股,配股后总股本21815万元。2001年4月17日召开的2000年度股东大会决议用资本公积转增股本,每10股向股东转赠5股,转赠以后总股本为32722.5万元。公司经营范

围为生产、销售机制纸及冰雪运动器材。

## (二)公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

### 1. 会计制度

执行财政部颁布的《企业会计准则》和《企业会计制度》。

### 2. 会计年度

以公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

### 3. 记帐本位币

以人民币为记帐本位币。

### 4. 记帐基础和计价原则

以权责发生制为记帐基础，资产计价遵循历史成本原则。

### 5. 外币核算方法

会计年度内涉及外币的经济业务，按发生日中国人民银行公布的市场汇价（中间价）折合人民币入帐，月末外币帐户余额按月末市场汇价（中间价）进行调整，调整后的记帐本位币余额与原帐面余额之间的差额按相关规定列入当期“财务费用”或资本化。

### 6. 现金等价物的确定标准

本公司将持有的期限短、购入日至到期日不超过三个月、流动性强、易于转化为已知金额现金、价值变动风险小的投资确定为现金等价物。

### 7. 短期投资核算方法

(1) 短期投资的计价和收益确认方法：短期投资以实际支付的全部价款（包括税金、手续费和相关费用）扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利（或已到付息期但尚未领取的债券利息）入帐；在出售时，按收到的价款与短期投资帐面价值的差额确认当期投资损益。

(2) 短期投资跌价损失的确认：短期投资以成本与市价孰低计量。按投资总体计提跌价准备，并计入当期损益。如果某项短期投资比较重大（如占整个短期投资 10% 及以上），则按单项投资为基础计算并确定计提跌价准备。已确认跌价损失的短期投

资的价值又得以恢复时，则在原已确认的投资损失的金额内转回。

#### 8. 坏帐核算方法

(1)坏帐的确认标准：因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然无法收回的款项；债务人逾期未履行偿债义务超过三年仍不能收回，且具有明显特征表明无法收回的款项。

以上不能收回的应收款项报经董事会批准后作为坏帐核销。

(2)坏帐损失的核算方法：采用备抵法，应收款项（包括应收帐款和其他应收款）按帐龄分析法计提坏帐准备。坏帐准备计提比例为：

帐龄	比例
1 年以内	1%
1——2 年	2%
2——3 年	10%
3——4 年	30%
4——5 年	50%
5 年以上	100%

#### 9. 存货核算方法

(1)存货分类：原材料、自制半成品、库存商品、低值易耗品、委托加工物资。

(2)存货计价：原材料：“冰雪”取得时按计划成本计价，月末结转领用、发出材料按应负担的材料成本差异，将计划成本调整为实际成本；“纸业”按实际成本计价，发出或领用时采用全月一次加权平均法核算；库存商品按实际成本计价，发出或领用时采用全月一次加权平均法核算；低值易耗品按实际成本计价，发出或领用时采用“五五摊销法”核算。

(3)存货跌价准备的确认标准及计提方法：存货如遭受毁损、全部或部分陈旧及销售价格明显低于成本时，对存货成本不可收回的部分提取存货跌价准备。存货跌价准备依据库存商品单项存货的成本高于其可变现净值的差额提取，对于原材料则按类别成本高于其可变现净值的差额提取。

#### 10. 长期投资核算方法

(1)长期股权投资的计价和收益确认方法：长期股权投资包括股票投资和其它股权

投资。长期股权投资按投资时支付的全部价款入帐，作为初始投资成本。投资企业对被投资单位无控制、无共同控制或者无重大影响的，长期股权投资按成本法核算；投资企业对被投资单位具有控制、共同控制或者重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。

(2)对长期股权投资时取得的初始投资成本与其在被投资单位所有者权益总额中所占份额之间的差额，计入长期股权投资差额，并按10年平均摊销记入投资损益。

(3)长期债权投资的计价及收益确认方法：按取得时的实际成本作为初始投资成本，并按票面价值与票面利率按期计算确认利息收入。

(4)长期债权投资溢价和折价的摊销方法：在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时摊销。

(5)长期投资减值准备的确认标准：对于有市价的长期投资，出现以下迹象之一的，计提长期投资减值准备：a.市价持续两年低于帐面价值；b.该项投资暂停交易一年或一年以上；c.被投资单位当年发生严重亏损；d.被投资单位持续两年发生亏损；e.被投资单位进行清理整顿、清算或者出现其它不能持续经营的迹象。对于无市价的长期投资，出现下列迹象之一的，计提长期投资减值准备：a.政治或法律环境出现了不利于被投资单位的重大变化；b.被投资单位所供应的商品或所提供的劳务不能适应市场需求的变化，从而导致被投资单位财务状况发生严重恶化；c.被投资单位失去竞争能力，从而导致财务状况发生严重恶化；d.有证据表明该项投资实质上已经不能再给企业带来经济利益的其他情形。

(6)长期投资减值准备计提方法：采用逐项计提的方法。如由于市价持续下跌或被投资单位经营情况变化等原因，导致其可收回价值低于投资帐面价值，应将可收回金额低于长期投资帐面价值的差额计提长期投资减值准备；已计提减值准备的长期投资的价值又得以恢复的，应在原已计提的减值准备的范围内转回。

## 11. 委托贷款的核算方法

(1)委托贷款的确认标准：企业按规定委托金融机构向其他单位贷出的款项，应按规定的程序办理，并按实际委托的贷款金额入帐。

(2)委托贷款减值的计提方法：有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额的，应当计提相应的减值准备。如果已计提减值准备的委托贷款的价值又得以恢复，应在已

计提的减值准备的范围内转回。

## 12. 固定资产计价和折旧方法

(1) 固定资产标准：使用期限超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等。不属于生产、经营主要设备的物品，单位价值在 2000 元以上，并且使用期限超过两年的，也作为固定资产。

(2) 固定资产分类：房屋建筑物、通用设备、专用设备、运输设备、其他设备。

(3) 固定资产计价方法：按实际成本计价。

(4) 固定资产折旧方法：采用直线法计提折旧，并按各类固定资产的类别、原值、估计经济使用年限、扣除残值(净残值率为 5%—10%)确定其折旧率。

(5) 各类固定资产折旧年限和折旧率如下：

<u>固定资产类别</u>	<u>估计经济使用年限</u>	<u>年折旧率%</u>	<u>预计残值率%</u>
房屋建筑物	25—45 年	2.11—3.80	5—10
通用设备	12—14 年	6.79—7.92	5—10
专用设备	14 年	6.79	5—10
运输设备	12 年	7.92	5—10
其他设备	8—10 年	9.5—11.80	5—10

(6) 固定资产减值准备的确认标准：市价持续下跌或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于帐面价值的。当存在下列情况之一时，应当按照该项固定资产的帐面价值全额计提固定资产减值准备：a.长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；b.由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；c.虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；d.已遭毁损，不再具有使用价值和转让价值的固定资产；e.其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

(7) 固定资产减值准备计提方法：可收回金额低于其帐面净值的差额计提固定资产减值准备。固定资产减值准备按单项资产计提，已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

## 13. 在建工程核算方法

(1) 在建工程计价：按照实际发生的支出确定其工程成本，并单独核算。所建造



的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，即按竣工决算的价值转入固定资产，如尚未办理竣工决算，按估计价值转入固定资产，待办理了竣工决算手续后再作调整。

(2) 在建工程减值准备的确认标准：存在下列一项或若干项情况的，应当计提在建工程减值准备： 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程； 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性； 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

#### 14．无形资产计价和摊销方法

(1) 无形资产计价：按取得时的实际成本计价，在受益期限内平均摊销。

(2) 无形资产减值的确认标准：存在下列一项或若干项情况时，应当计提无形资产减值准备： 某项无形资产已被其他新技术所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响； 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复； 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值； 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

(3) 无形资产减值准备计提方法：预计可收回金额低于帐面价值的，应按单个项目按其差价计提减值准备。

#### 15．长期待摊费用摊销方法

(1) 长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销。

(2) 除购建固定资产之外，所有筹建期间所发生的费用，先在长期待摊费用中归集，待开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

#### 16．借款费用的核算方法

(1) 借款费用的确认： 因购置固定资产专门借款而发生的利息，折价或溢价的摊销和汇兑差额，在符合规定的资本化条件的情况下，应当予以资本化，记入该项资产的成本；其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，应当于发生当期确认为费用。 因安排专门借款而发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，应当在发生时予以资本化；以后发生的辅助费用应当于发生当期确认为费用，如果辅助费用的金额较小，也可以于发生当期确认为费用。 因安排其他借款而发生的辅助费用应于发生当期确认为费用。

(2) 开始资本化的时间：当具备以下三个条件时，因专门借款而发生的利息、折

价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化： 资产支出已经发生； 借款费用已经发生； 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

(3) 暂停资本化： 如果固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过三个月的，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始； 如果中断是使购建的固定资产达到预定可使用状态必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。

(4) 停止资本化：当所购建固定资产达到预定可使用状态时，应当停止其借款费用的资本化，以后发生的借款费用应当于当期确认为费用。

#### 17．应付债券的核算方法

(1) 应付债券的确认标准和计价方法：应付债券包括短期应付债券和应付债券；发行 1 年期及 1 年期以下的债券为短期应付债券；发行 1 年期以上的债券为应付债券，分别单独核算。发行债券时按实际收到的款项记账。

(2) 债券溢价和折价的摊销方法：债券发行时实际收到的款项与债券面值总额的差额作为债券溢价或折价。在债券发行后至到期日止的期间内按直线法于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

(3) 债券利息计提方法：按权责发生制的原则按期计提利息，分别计入工程成本或财务费用。

#### 18．收入的确认原则

(1) 商品销售：在商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

(2) 提供劳务： 劳务在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入； 劳务的开始和完成分属不同的会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生，成本能够可靠地计量时，按完工百分比法，确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权：让渡现金使用权的利息收入，按让渡现金使用权的时间和适用利率计算确定；让渡非现金资产使用权的使用费收入，按有关合同或协议规定的收

费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足：1) 与交易相关的经济利益能够流入公司；2) 收入的金额能够可靠地计量。

(4)建造合同：建造合同的结果能够可靠地估计时，按完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用；当期完成的超额合同，按实际合同总收入减去以前会计年度累计已确认的收入后的余额作为当期收入，同时按累计实际发生的合同成本减去以前会计年度累计已确认的费用后的余额作为当期费用；建造合同的结果不能可靠地估计时，则区别以下情况处理：1)合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；2)合同成本不可能收回的，应当在发生时立即作为费用，不确认收入；在一个会计年度内完成的建造合同，在完成时确认合同收入和合同费用。如果合同预计总成本超过合同预计总收入，则将预计损失立即作为当期费用。

#### 19. 所得税的会计处理方法

采用应付税款法。

#### 20. 合并会计报表的编制方法

(1)根据财政部财会字[1995]11号文件《合并会计报表暂行规定》及财政部财会字[1996]2号补充规定进行。以母公司和纳入合并范围的子公司的会计报表及其他有关资料为依据，合并各项目数额编制而成，合并时将母子公司间重大内部投资、交易、债权、债务等均相互抵销。

(2)合并范围的确定原则是公司投资占该单位有表决权资本总额 50%以上或者占该单位资本总额虽不足 50%，但具有实质控制权时将该单位列入合并范围，但如该单位的总资产、销售收入和净利润较小或已准备关停并转和已宣告被清理整顿等，则不予合并。本年度合并范围未发生变化。

(3)合并时已按母公司会计制度对子公司的报表进行了调整。

#### 21. 本年度会计政策、会计估计变更

(1)会计政策：本公司按照财政部财会字(2000)25号文《关于印发 企业会计制度 的通知》，已执行新的会计制度。

本公司委托贷款、固定资产、在建工程 and 无形资产原期末不计提减值准备，现按

照《企业会计制度》的规定和财政部财会[2001]17号文的有关规定，从2001年1月1日起改为执行对上述资产期末按可收回金额低于帐面价值的差额提取减值准备的会计政策；公司发生的债务重组和非货币性交易，改按现行会计准则进行会计处理。对上述会计政策变更已采用追溯调整法，调整了年初留存收益及相关项目的年初数；利润及利润分配表的上年同期数，已按调整后的数字填列。由于会计政策变更，调减了2000年度净利润22,364,933.01元，调减2000年度期初留存收益30,401,787.21元，调减了2001年期初少数股东权益487,360.66元，调减了2001年期初留存收益52,766,720.22元，其中，期初未分配利润调减了44,851,712.19元，期初盈余公积调减了7,915,008.03元。本期会计政策变更的累积影响数全部为固定资产减值准备计提方法变更的累积影响数。

(2)会计估计：会计估计未变更。

## 22、会计差错调整

(1)2001年税务机关查补上年所得税974,779.00元，调减2000年度的净利润974,779.00元，调减2001年年初留存收益974,779.00元，其中未分配利润调减828,562.15元，盈余公积调减146,216.85元。

(2)根据《企业会计制度》的规定，对以前年度挂帐的应收所得税返还进行追溯调整。调减2000年度净利润15,153,840.24元，调减2000年度期初留存收益9,866,482.33元，调减2001年度期初留存收益25,020,322.57元，其中调减期初未分配利润21,267,274.19元，调减盈余公积3,753,048.38元。

## (三)税项

1.增值税：按应纳增值税销售收入的17%计算销项税；

2.营业税：按应纳税营业收入的5%和3%计缴；

3.城建税：按应纳增值税、营业税税额的7%计缴；

4.教育费附加：按应纳增值税、营业税税额的3%计缴。

5.所得税：根据齐齐哈尔市人民政府令1994年第2号、1996年第1号有关税收优惠政策的规定，根据黑龙江省人民政府黑政函(1998)41号文批准：“黑龙江黑龙股份有限公司(筹)上市后按33%征收企业所得税，按18%返还给企业”，根据国家政

策规定该政策执行到 2001 年末止；本公司拥有 65% 股权的控股子公司——齐齐哈尔冰刀工业有限公司系外商投资企业，根据《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法》的规定，从开始获利年度起第一、第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收所得税。该公司 1993、1994 年免征企业所得税，1995、1996、1997 年按 15% 税率征收所得税。1999、2000 年按 30% 交纳所得税，2001 年后按 33% 交纳企业所得税。

#### (四) 控股公司及合营企业

被投资单位全称	注册地址	经营范围	注册资本	本公司投资额	持股比例	是否合并
1. 齐齐哈尔冰刀工业有限公司	齐齐哈尔	各种冰刀的生产、销售	17,530,000.00	11,395,124.90	65%	是
2. 哈尔滨报达印务有限公司	哈尔滨	印刷及印刷有关方面的技术开发	20,000,000.00	2,000,000.00	10%	否

#### (五) 合并会计报表附注

##### 1. 货币资金

项 目	期初数		期末数			
	原币	汇率	折合本位币	原币	汇率	折合本位币
现金	8,535.15		8,535.15	7,532.21		7,532.21
银行存款	¥ 97,354,249.40		97,354,249.40	¥ 17,764,429.88		17,764,429.88
银行存款				USD825.70	8.2766	6,833.99
其他货币资金	¥ 5,343,414.25		5,343,414.25	¥ 22,825,057.84		22,825,057.84
合 计			<u>102,706,198.80</u>			<u>40,603,853.92</u>

## 2. 应收帐款

帐 龄	期初数			期末数		
	金额	比例	坏帐准备	金额	比例	坏帐准备
1年以内	262,820,995.53	80.91%	2,628,209.95	295,669,555.64	83.75%	2,956,695.56
1--2年	31,810,693.11	9.79%	636,213.86	23,892,962.28	6.77%	477,859.25
2—3年	18,825,960.50	5.80%	1,882,596.05	12,889,113.63	3.65%	1,288,911.36
3—4年	2,662,302.53	0.82%	798,690.76	9,759,544.21	2.76%	2,927,863.26
4—5年	287,249.79	0.09%	143,624.90	2,913,764.30	0.83%	1,456,882.16
5年以上	8,442,551.81	2.59%	8,442,551.81	7,921,006.27	2.24%	7,921,006.27
合计	<u>324,849,753.27</u>	<u>100%</u>	<u>14,531,887.33</u>	<u>353,045,946.33</u>	<u>100%</u>	<u>17,029,217.86</u>

应收帐款中持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东的欠款为黑龙集团公司 13,713,771.18 元。

应收帐款前五名金额合计为 64,772,375.54 元，占应收帐款总额的 18.35%。

## 3. 其他应收款

帐 龄	期初数			期末数		
	金额	比例	坏帐准备	金额	比例	坏帐准备
1年以内	12,758,247.82	81.83%	109,924.80	132,855,385.68	99.25%	1,328,553.86
1--2年	113,192.01	0.73%	2,263.84	556,858.55	0.42%	11,137.17
2—3年	327,576.19	2.10%	32,757.61	131,803.30	0.10%	13,180.33
3—4年	678,273.91	4.35%	203,482.17	50,652.49	0.04%	15,195.75
4—5年	289,517.55	1.86%	144,758.78	141,627.56	0.10%	70,813.78
5年以上	1,423,333.38	9.13%	1,423,333.38	118,963.17	0.09%	118,963.17
合计	<u>15,590,140.86</u>	<u>100%</u>	<u>1,916,520.58</u>	<u>133,855,290.75</u>	<u>100%</u>	<u>1,557,844.06</u>

其他应收款期末比期初增加 118,265,149.89 元，增幅 758.59%，主要为齐齐哈尔造纸有限公司暂借款增加所致。

其他应收款中持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的欠款为黑龙集团

公司 3,188,329.16 元。

其他应收款前五名金额合计为 128,794,490.95 元，占其他应收款总额的 96.22%。

#### 4. 预付帐款

帐龄	期初数		期末数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	65,249,604.62	95.89%	61,329,882.82	82.82%
1—2 年	501,457.74	0.74%	10,230,204.44	13.82%
2—3 年	2,294,319.12	3.37%	332,617.96	0.45%
3—4 年			2,157,609.80	2.91%
合 计	<u>68,045,381.48</u>	<u>100%</u>	<u>74,050,315.02</u>	<u>100%</u>

帐龄超过一年的预付帐款 12,720,432.20 元系余款未结。

预付帐款中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东的欠款。

#### 5. 存货

项 目	期初数		期末数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	15,535,585.36		39,367,855.56	
自制半成品	28,885,109.84	51,130.00	14,940,565.01	51,130.00
库存商品	67,136,661.28	1,347,532.06	131,535,451.92	1,873,938.55
低值易耗品	228,210.00		228,842.50	
委托加工物资	6,756,593.14		5,064,711.77	
合 计	<u>118,542,159.62</u>	<u>1,398,662.06</u>	<u>191,137,426.76</u>	<u>1,925,068.55</u>

存货期末比期初增加 72,595,267.14 元，增幅 61.24%，系纸机生产线本年度 5 月份投入生产,为满足生产需要而购入的原材料及生产的产成品增加所致。

存货期末按成本与市价孰低计价，存货可变现净值依据市场价格确定。

#### 6. 待摊费用

项 目	期初数	期末数	年末结存原因
保险费	174,433.80	278,546.39	尚在受益期
取暖费	63,304.86	508,796.49	尚在受益期
报刊费	21,804.51	22,746.03	尚未摊销
未抵进项税	51,106.41	79,039.87	尚未付款
软件		1,916.63	尚在受益期
合 计	<u>310,649.58</u>	<u>891,045.41</u>	

#### 7. 长期投资—其他股权投资

被投资公司名称	投资期限	占被投资公司注册资本比例	投资金额
哈尔滨报达印务有限公司	长期	10%	2,000,000.00

#### 8. 固定资产

##### (1)

1、固定资产原值				
项 目	期 初 余 额	本 期 增 加	本 期 减 少	期 末 余 额
房屋建筑物	59,516,751.60	108,865,728.32		168,382,479.92
通用设备	19,090,689.56	145,606.05		19,236,295.61
专用设备	170,710,649.50	1,008,222,129.95		1,178,932,779.45
运输设备	6,917,102.73	937,948.00		7,855,050.73
其他设备	6,172,542.27	239,450.00		6,411,992.27
合 计	262,407,735.66	1,118,410,862.32		1,380,818,597.98
2、累计折旧				
房屋建筑物	11,246,176.00	3,722,511.59		14,968,687.59
通用设备	8,374,618.35	779,543.14		9,154,161.49
专用设备	57,273,581.09	47,026,347.87		104,299,928.96
运输设备	2,433,287.06	473,154.92		2,906,441.98
其他设备	4,616,289.24	171,502.67		4,787,791.91
合 计	83,943,951.74	52,173,060.19		136,117,011.93
3、固定资产净				
	178,463,783.92			1,244,701,586.05



值				
---	--	--	--	--

本年在建工程—纸机改造工程等达到预定使用状态，暂估入固定资产，转入房屋建筑物 108,830,000.00 元，专用设备 1,004,564,981.99 元。

(2) 固定资产减值准备

项 目	期初数	期末数
房屋建筑物	16,861,804.21	16,861,804.21
专用设备	31,653,144.20	31,653,144.20
通用设备	3,439,152.38	3,439,152.38
运输设备	1,185,415.38	1,185,415.38
其他设备	114,564.71	114,564.71
合 计	<u>53,254,080.88</u>	<u>53,254,080.88</u>

9. 在建工程

工程名称	期初数	本期增加	本期转入 固定资产数	其他 转出	期末数	资金来源	完工比例
纸机改造工程	1,038,041,455.29	74,588,634.77	1,112,630,090.06			募股、贷款	100%
林纸一体化项目		68,180.00			68,180.00		
多用炉	764,891.93		764,891.93				
合 计	<u>1,038,806,347.22</u>	<u>74,656,814.77</u>	<u>1,113,394,981.99</u>		<u>68,180.00</u>		

其中利息资本化金额

工程名称	期初数	本期增加	本期转入固定资产	其他转出	期末数
纸机改造工程	31,949,056.79	11,488,653.11	43,437,709.90		0.00

资本化率按月利率 0.5519% 计算。

本期在建工程未发生需提取减值准备的事项。

#### 10. 短期借款

借款类别	期初数	期末数
保证借款	201,570,000.00	319,867,000.00
抵押借款	15,000,000.00	3,000,000.00
信用借款		4,500,000.00
合计	<u>216,570,000.00</u>	<u>327,367,000.00</u>

本年度短期借款期末比期初增加了 110,797,000.00 元，增幅为 51%，系纸机改造工程投入使用增加流动资金贷款所致。

#### 11. 应付票据

类别	金额
银行承兑汇票	20,000,000.00

#### 12. 应付帐款

帐龄	期初数		期末数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	28,027,474.38	67.49%	41,820,344.10	74.23%
1—2 年	2,400,426.48	5.78%	2,969,007.56	5.27%
2—3 年	2,785,681.16	6.71%	1,578,467.28	2.80%
3—4 年	1,122,171.32	2.70%	3,103,087.88	5.51%
4—5 年	2,241,850.01	5.40%	190,067.27	0.34%
5 年以上	4,951,447.43	11.92%	6,680,961.42	11.85%
合计	<u>41,529,050.78</u>	<u>100%</u>	<u>56,341,935.51</u>	<u>100%</u>

应付帐款中无欠持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东的款项。

应付帐款期末比期初增加 14,812,884.73 元，增幅 35.67% 系原材料采购增加所致。

### 13. 预收帐款

帐龄	期初数		期末数	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	5,692,650.36	58.29%	4,937,565.36	52.31%
1—2年	862,662.52	8.83%	425,934.80	4.52%
2—3年	814,130.83	8.34%	865,657.48	9.17%
3—4年	673,572.49	6.90%	836,313.71	8.86%
4—5年	35,934.13	0.36%	704,310.57	7.46%
5年以上	1,687,827.64	17.28%	1,668,974.77	17.68%
合计	<u>9,766,777.97</u>	<u>100%</u>	<u>9,438,756.69</u>	<u>100%</u>

预收帐款中无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东的款项。

帐龄超过一年的预收帐款 4,501,191.33 元系尾款未结。

### 14. 应付股利

项目	金额	原因
国有法人股股利	22,972,500.00	尚未支付
社会公众股股利	9,750,000.00	尚未支付
合计	<u>32,722,500.00</u>	

### 15. 应交税金

项目	期初数	期末数	法定税率
增值税	1,536,098.99	-9,058,354.12	17%
营业税	-92,137.60	-92,137.60	3%、5%
城建税	2,270,259.41	3,692,360.28	7%
土地税	8,581.33	29,176.45	单位税额 0.5 元/平方米
所得税	46,219,066.64	19,866,496.70	33%
个人所得税	1,001,107.36	-966.82	

房产税	137,451.79	511,309.41	1.20%
投资方向调节税	399,420.96	117,055.96	15%
车船使用税	-2,118.00		
合计	<u>51,477,730.88</u>	<u>15,064,940.26</u>	

应交税金期末比期初减少 36,412,790.62 元，降幅 70.74%，系缴纳所得税、预缴增值税所致。

所得税的税率均为 33%。

#### 16. 其他应交款

性质	计缴标准	金额
教育费附加	流转税 3%	1,290,794.42

#### 17. 其他应付款

帐龄	期初数		期末数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	23,052,032.78	32.83%	16,936,130.90	97.22%
1—2 年	245,358.68	0.35%	309,169.59	1.77%
2—3 年	29,458.30	0.04%	174,619.86	1.01%
4—5 年	46,891,816.48	66.78%		
合计	<u>70,218,666.24</u>	<u>100%</u>	<u>17,419,920.35</u>	<u>100%</u>

其他应付款期末比期初减少 52,798,745.89 元，减幅 75.19%，系由于偿还欠款所致。

其他应付款中欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东款项为黑龙集团公司 2,199,057.93 元。

#### 18. 预提费用

类别	期初数	期末数
借款利息	3,347,069.43	3,229,339.15

#### 19. 一年内到期的长期负债

<u>类别</u>	<u>币种</u>	<u>借款条件</u>	<u>金额</u>
环保借款	人民币	保证	50,000.00
银行借款	人民币	保证	223,330,000.00
财政周转金	人民币	信用	50,000,000.00
合计			<u>273,380,000.00</u>

环保借款的期限是 1999.8.10 至 2001.8.10，现已逾期。

#### 20. 长期借款

<u>类别</u>	<u>币种</u>	<u>借款条件</u>	<u>金额</u>
保证借款	人民币	保证	302,979,162.74
抵押借款	人民币	抵押	133,110,000.00
合计			<u>436,089,162.74</u>

## 21. 股本

单位：股数

	期初数	本次变动增减(+,-)					期末数
		配股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、尚未流通股份							
1、发起人股份	153,150,000			76,575,000			229,725,000
其中：							
国有法人持有股份	153,150,000			76,575,000			229,725,000
境内法人持有股份							
外资法人持有股份							
其他							
2、募集法人股							
3、内部职工股							
4、优先股或其他							
尚未流通股份合计	153,150,000			76,575,000		76,575,000	229,725,000
二、已流通股份							
1、境内上市的人民币普通股	65,000,000			32,500,000		32,500,000	97,500,000
三、境内上市的外资股							
2、境外上市的外资股							
3、其他							
已流通股份合计	65,000,000			32,500,000		32,500,000	97,500,000
三、股份总数	218,150,000			109,075,000		109,075,000	327,225,000

经 2000 年度股东大会决议通过，以 2000 年末总股本为基数，以资本公积转增股本，每 10 股转增 5 股，转增后总股本为 32722.5 万股。业经我所以利安达验字[2002]第 005 号验资报告确认。

## 22. 资本公积

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
股权投资准备		3,536.82		3,536.82
资产评估增值准备	22,899,470.92			22,899,470.92

股本溢价	383,641,943.88	109,075,000.00	274,566,943.88
拨款转入	47,360,000.00		47,360,000.00
合计	<u>406,541,414.80</u>	<u>47,363,536.82</u>	<u>109,075,000.00</u>
			<u>344,829,951.62</u>

股本溢价减少系按照 2000 年度股东大会决议，以 2000 年末总股本为基数，以资本公积转增股本，每 10 股转增 5 股；股权投资准备增加系由于子公司调整无法支付的款项增加资本公积所致；拨款转入增加系根据黑财指(企)[2001]17 号文及 146 号文收到中央补助 47,360,000.00 元所致。

### 23. 盈余公积

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
法定盈余公积	11,788,100.27	4,059,193.93		15,847,294.20
法定公益金	5,884,681.72	2,029,596.97		7,914,278.69
合计	<u>17,672,781.99</u>	<u>6,088,790.90</u>	<u>0.00</u>	<u>23,761,572.89</u>

由于计提固定资产减值准备,调减 2000 年度净利润 22,364,933.01 元,调减 2000 年度期初留存收益 30,401,787.21 元;2001 年税务机关查补上年所得税 974,779.00 元;调整 2000 年及以前年度挂帐的应收所得税返还,调减 2000 年度净利润 15,153,840.24 元,调减 2000 年度期初留存收益 9,866,482.33 元。三项共计调减上年净利润 38,493,552.25 元,调减上年期初留存收益 40,268,269.54 元,本公司相应调减法定盈余公积金 7,876,182.18 元,调减公益金 3,938,091.08 元,故盈余公积期初数由上年报表的 29,487,055.25 元减少为 17,672,781.99 元。

### 24. 未分配利润

项目	<u>2001.12.31</u>	<u>2000.12.31</u>
净利润	65,124,146.98	30,249,420.49
加:期初未分配利润	36,469,526.30	32,934,944.43
减:提取法定盈余公积	4,059,193.93	3,266,559.08
提取法定公益金	2,029,596.97	1,633,279.54
应付普通股股利	32,722,500.00	21,815,000.00

未分配利润                    62,782,382.38                    36,469,526.30

法定盈余公积计提比例为净利润的 10%，法定公益金计提比例为净利润的 5%。

本公司上年报表期末未分配利润 103,417,074.83 元，本年报表期初未分配利润为 36,469,526.30 元，差额 66,947,548.53 元，系由于计提固定资产减值准备，调减 2000 年度净利润 22,364,933.01 元，调减 2000 年度期初留存收益 30,401,787.21 元；2001 年税务机关查补上年所得税 974,779.00 元，调减 2000 年度净利润；调整 2000 年及以前年度挂帐的应收所得税返还，调减 2000 年度净利润 15,153,840.24 元，调减 2000 年度期初留存收益 9,866,482.33 元。三项共计调减上年净利润 38,493,552.25 元，调减上年期初留存收益 40,268,269.54 元，本公司相应调减法定盈余公积金 7,876,182.18 元，调减公益金 3,938,091.08 元。

2001 年第二届董事会第二次会议通过分配预案：以 2001 年末总股本 327,225,000 股为基数 按每 10 股派现金 1.00 元(含税)的比例向全体股东分配现金股利 32,722,500.00 元，剩余未分配利润 62,782,382.38 元转入下年。

#### 25. 主营业务收入

类别	<u>2001.12.31</u>	<u>2000.12.31</u>
新闻纸	551,199,427.88	412,021,439.55
冰雪器材	54,711,078.85	25,519,885.87
合计	<u>605,910,506.73</u>	<u>437,541,325.42</u>

主营业务收入本年度比上年度增加 168,369,181.31 元，增幅 38.48%，系由于纸机生产线投入生产，使产量和销量均增加所致。

本年度前五名客户销售收入总额为 183,681,217.86 元，占公司全部销售收入的 30.31%。

#### 26. 主营业务成本

类别	<u>2001.12.31</u>	<u>2000.12.31</u>
新闻纸	424,612,543.84	304,285,333.19
冰雪器材	42,679,851.16	19,399,829.54



合计 467,292,395.00 323,685,162.73

本年度主营业务成本比上年度增加 143,607,232.27 元，增幅 44.37%，主要是由于销量增加所致。

27. 主营业务税金及附加

项目	计缴标准	金额
城市维护建设税	7%	1,891,118.57
教育费附加	3%	810,479.39
合计		<u>2,701,597.96</u>

28. 财务费用

类别	2001.12.31	2000.12.31
利息支出	44,880,415.51	17,097,624.17
减:利息收入	580,839.16	245,763.67
汇兑损失	26,307.30	15,136.57
减:汇兑收益	1,439.86	
其他	95,270.98	43,625.28
合计	<u>44,419,714.77</u>	<u>16,910,622.35</u>

财务费用利息支出增加系由于借款增加所致。

29. 营业外收入

类别	金额
罚款收入	140,011.33
冻结资金利息收入	3,206,797.72
合计	<u>3,346,809.05</u>

30. 营业外支出

项目	金额
罚款支出	273,062.95
赞助、捐赠支出	105,906.78

合 计 378,969.73

31. 所得税

<u>项 目</u>	<u>金 额</u>
所得税额	-3,877,790.94

本年度所得税为负数系收到返还的所得税 26,160,000.00 元冲减当期所得税所致。

报告期内所得税额的计算、交纳均按应纳税所得额的 33% 执行。

32. 收到的其他与经营活动有关的现金为：

<u>项 目</u>	<u>金 额</u>
其他	56,104,821.55

33. 支付的其他与经营活动有关的现金为：

<u>项 目</u>	<u>金 额</u>
管理费用	7,940,828.48
营业费用	13,594,388.15
制造费用	2,751,516.17
其他	93,587,871.51
合 计	<u>117,874,604.31</u>

34. 收到的其他与筹资活动有关的现金为：

<u>项 目</u>	<u>金 额</u>
贴息	1,200,000.00
中央补助	47,360,000.00
合 计	<u>48,560,000.00</u>

(六) 母公司会计报表主要项目注释

## 1. 应收帐款

帐龄	期初数			期末数		
	金额	比例%	坏帐准备	金额	比例	坏帐准备
1年以内	242,459,541.79	82.26%	2,424,595.41	278,426,951.40	87.81%	2,784,269.51
1—2年	27,437,864.07	9.31%	548,757.28	13,981,680.63	4.41%	279,633.61
2—3年	16,997,845.96	5.27%	1,699,784.60	10,477,769.89	3.31%	1,047,776.99
3—4年	2,220,796.97	0.75%	666,239.09	6,926,992.02	2.18%	2,078,097.61
4—5年	99,764.00	0.03%	49,882.00	2,086,741.71	0.66%	1,043,370.86
5年以上	5,549,080.97	1.88%	5,549,080.97	5,174,434.30	1.63%	5,174,434.30
合计	<u>294,764,893.76</u>	<u>100%</u>	<u>10,938,339.35</u>	<u>317,074,569.95</u>	<u>100%</u>	<u>12,407,582.89</u>

应收帐款中持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东的欠款黑龙集团 13,713,771.18 元。

应收帐款前五名金额合计为 64,772,375.54 元，占应收帐款总额的 20.43%。

## 2. 其他应收款

帐龄	期初数			期末数		
	金额	比例	坏帐准备	金额	比例	坏帐准备
1年以内	48,194,010.36	99.71%	4,752.08	178,099,298.11	99.98%	1,254,208.98
1--2年	38,733.48	0.08%	774.67			
2—3年	42,667.67	0.08%	4,266.76	29,766.00	0.02%	2,976.60
3—4年	54,216.91	0.11%	16,265.07			
4—5年	11,100.00	0.02%	5,550.00			
合计	<u>48,340,728.42</u>	<u>100%</u>	<u>31,608.58</u>	<u>178,129,064.11</u>	<u>100%</u>	<u>1,257,185.58</u>

其他应收款期末比期初增加 129,788,335.69 元，增幅 268.49%，主要为齐齐哈尔造纸有限公司欠款增加所致。

其他应收款中持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的欠款为黑龙集团 3,188,329.16 元。

其他应收帐款前五名金额合计为 124,290,296.95 元，占应收帐款总额的 69.78%。

### 3. 长期投资

#### (1) 对子公司投资

被投资公司名称	初始投资金额	本期权益 增加额	累计权益 增加额	期末数	占被投资单位 注册资本比例	减值 准备
齐齐哈尔冰刀 工业有限公司	11,395,124.90	-1,351,710.29	3,061,323.12	14,456,448.02	65%	

#### (2) 其他股权投资

被投资公司名称	投资期限	占被投资公司注册资本比例	投资金额
哈尔滨报达印务 有限公司	长期	10%	2,000,000.00

### 4. 固定资产

#### (1)

1、固定资产原值				
项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋建筑物	53,412,887.64	108,830,000.00		162,242,887.64
通用设备	17,154,105.81	3,950.00		17,158,055.81
专用设备	159,848,879.91	1,005,914,881.99		1,165,763,761.90
运输设备	6,072,438.45	872,948.00		6,945,386.45
其他设备	6,172,542.27	239,450.00		6,411,992.27
合计	242,660,854.08	1,115,861,229.99		1,358,522,084.07
2、累计折旧				
房屋建筑物	8,806,044.51	3,497,730.71		12,303,775.22
通用设备	6,064,051.00	756,707.32		6,820,758.32
专用设备	50,514,634.51	46,663,780.41		97,178,414.92
运输设备	1,906,458.46	382,972.85		2,289,431.31
其他设备	4,616,289.24	171,502.67		4,787,791.91
合计	71,907,477.72	51,472,693.96		123,380,171.68
3、固定资产净值				
	170,753,376.36			1,235,141,912.39

本年在建工程—纸机改造工程等达到预定使用状态，暂估入固定资产，转入房屋建筑物 108,830,000.00 元，专用设备 1,004,564,981.99 元。

#### (2) 固定资产减值准备

项 目	期初数	期末数
房屋建筑物	15,803,885.52	15,803,885.52
专用设备	31,318,603.85	31,318,603.85
通用设备	3,439,152.38	3,439,152.38
运输设备	1,185,415.38	1,185,415.38
其他设备	114,564.71	114,564.71
合 计	<u>51,861,621.84</u>	<u>51,861,621.84</u>

#### 5 . 主营业务收入

类 别	2001.12.31	2000.12.31
新闻纸	551,199,427.88	412,021,439.65
冰雪器材	48,560,914.36	14,303,009.53
合 计	<u>599,760,342.24</u>	<u>426,324,449.18</u>

母公司前五名客户销售收入总额为 183,681,217.86 元，占母公司全部销售收入的 30.63%。

#### 6 . 主营业务成本

类 别	2001.12.31	2000.12.31
新闻纸	424,612,543.84	304,285,333.19
冰雪器材	40,027,801.70	10,612,028.79
合 计	<u>464,640,345.54</u>	<u>314,897,361.98</u>

#### 7 . 投资收益

项 目	2001.12.31	2000.12.31
长期投资收益	-1,355,247.11	-866,421.25

#### 8 . 所得税

项 目	2001.12.31
所得税额	-3,877,790.94

本年度所得税为负数系收到返还的所得税 26,160,000.00 元冲减当期所得税所致。

本公司执行 33% 的所得税率。

## (七)关联方关系及其交易

### 1. 关联方关系

#### (1)存在控制关系的关联方概况

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质或类型	法人代表
a. 黑龙集团公司	齐齐哈尔市	仪器仪表、塑料制品 木制品、纸浆等产品的生产和销售	母公司	国有	张伟东
b. 齐齐哈尔冰刀工业有限公司	齐齐哈尔市	各种冰刀的生产与销售	子公司	中外合资	张伟东

#### (2)存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

关联方的名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数
a. 黑龙集团公司	55,000,000.00			55,000,000.00
b. 齐齐哈尔冰刀工业有限公司	17,530,974.92			17,530,974.92

#### (3)存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

关联方的名称	年初数		本年增加	本年减少	年末数	
	金额	%			金额	%
a. 黑龙集团公司	153,150,000.00	70.20	76,575,000.00	229,725,000.00	70.20	

#### (4)不存在控制关系的关联方关系的性质

关联公司名称	与本公司关系
日本 SSS 冰刀株式会社	子公司的外方投资者
齐齐哈尔造纸有限公司	同一母公司
黑龙鞋业材料厂	同一母公司
黑龙塑料厂	同一母公司
齐经编织物制造厂	同一母公司
黑龙木制品厂	同一母公司
第一印刷厂	同一母公司
黑龙集团变压器厂	同一母公司
齐齐哈尔黑龙广告有限公司	同一母公司
齐齐哈尔纸业有限公司	同一母公司
齐齐哈尔齐美体育轮滑有限公司	同一母公司
齐齐哈尔黑龙运动器材有限公司	同一母公司
齐齐哈尔复成运动用品有限公司	同一母公司
富裕包装材料有限公司	同一母公司

## 2. 关联交易事项

## 向关联方采购原料

根据《招股说明书》的承诺：本公司与黑龙集团将在土地租赁、生活后勤、原料及水电汽供应等方面的关联交易，由本公司和黑龙集团依照公开、公平的市场原则，采用经济合同的方式予以确认，并采用如下定价政策：1) 国家标准价格、行业标准价格；2) 如无适用的国家标准价格，采用市场价格；3) 如无市场价格，依据服务方的实际成本价加不超过 5% 的利润定价。

向齐齐哈尔造纸有限公司采购原材料明细如下：

项 目	2001 年	2000 年
机浆	105,963,589.84	100,113,533.22
化浆	70,292,914.86	87,487,475.16
化机浆	95,157,349.43	7,167,242.87
水	3,393,272.08	2,523,445.78
电	35,995,012.23	17,627,021.40
汽	17,726,178.57	14,914,929.84
冷气	1,264,729.46	
其他	10,658,215.47	28,008,979.62
合 计	<u>340,451,261.94</u>	<u>257,842,627.89</u>

向黑龙集团公司销售产品明细如下：

项 目	2001 年	2000 年
速滑刀鞋	3,668,959.36	19,673.28
花样刀鞋	8,160,656.33	5,375,838.22
冰球刀鞋	6,782,626.10	4,258,033.83
单刀	864,195.82	360,751.69
滑轮	661,561.00	45,195.95
护具、单刀及其他	4,820,172.92	955,701.17
合 计	<u>24,958,171.53</u>	<u>11,015,194.14</u>

主要产品价格表：

项目 品种	定价原则	交易价格(元)	占同类交易金额的比例
速滑刀鞋	同期市场价	118.38	57.59%
花样刀鞋	同期市场价	71.47	42.97%
冰球刀鞋	同期市场价	100.67	20.63%

#### 其他关联事项

本年度向齐齐哈尔造纸有限公司支付土地租赁费 384,305.50 元。

#### 关联方应收应付款项

项目	关联方单位名称	2000.12.31	2001.12.31
应收帐款	日本 SSS 冰刀株式会社	1,184,184.61	1,183,970.03
	黑龙江第一印刷厂	1,378,728.26	1,370,013.26
	齐齐哈尔黑龙江广告有限公司	933.80	933.80
	黑龙江集团公司	15,793,864.50	13,713,771.18
其他应收款	齐齐哈尔造纸有限公司		119,359,370.20
	黑龙江经编制造厂	131,704.54	131,704.54
	齐齐哈尔黑龙江广告有限公司	263,954.49	162,417.95
	齐齐哈尔齐美体育轮滑有限公司		485,202.57
	黑龙江运动器材公司		3,430.00
	齐齐哈尔复成运动用品有限公司		42,750.11
	黑龙江集团公司	394,530.00	3,188,329.16
预付帐款	齐齐哈尔造纸有限公司	44,308,645.47	34,489,153.13
	黑龙江鞋业材料公司	1,947,616.91	1,794,345.92
	黑龙江塑料厂	560,306.33	1,941,034.25
	黑龙江经编制造厂		1,537,363.22
	黑龙江木制品厂	770,565.74	1,511,123.69
	黑龙江第一印刷厂	867,503.81	986,437.96
	富裕包装材料有限公司		129,456.88
应付帐款	齐齐哈尔造纸有限公司		263,053.14



	黑龙江鞋业材料公司	1,627,470.15	59,114.11
	黑龙江塑料厂	1,341,169.61	7,745,376.80
	黑龙江经编制造厂	1,594,519.72	142,955.22
	黑龙江木制品厂	327,774.51	31,727.26
	黑龙江第一印刷厂		276,157.16
	齐齐哈尔复成运动用品有限公司	98,263.50	98,263.50
	齐齐哈尔龙新制品有限公司		4,353,092.65
	富裕包装材料有限公司	1,511,458.84	1,579,462.56
其他应付款	齐齐哈尔复成运动用品有限公司		967,148.06
	黑龙江集团公司	8,735,413.84	2,199,057.93

**(八)承诺事项、或有事项**

无

**(九)资产负债表日后事项**

无

**(十)其他重要事项**

2001年第二届董事会第二次会议通过分配预案:以2001年末总股本327,225,000股为基数,按每10股派现金1.00元(含税)的比例向全体股东分配现金股利32,722,500.00元,剩余未分配利润62,782,382.38元转入下年。

黑龙江黑龙江股份有限公司

二 二年二月二十四日

# 合并资产负债表

会企01表

编制单位：黑龙江黑龙江股份有限公司

2001年12月31日

单位：元

资 产	注释	期末数	期初数		负债与股东权益	注释	期末数	期初数	
			追溯调整后	追溯调整前				追溯调整后	追溯调整前
货币资金	1	40,603,853.92	102,706,198.80	102,706,198.80	短期借款	10	327,367,000.00	216,570,000.00	216,570,000.00
短期投资					应付票据	11	20,000,000.00	23,900,000.00	23,900,000.00
应收票据					应付帐款	12	56,341,935.51	41,529,050.78	41,529,050.78
应收股利					预收帐款	13	9,438,756.69	9,766,777.97	9,766,777.97
应收利息					应付工资			-481,222.10	-481,222.10
应收帐款	2	336,016,728.47	310,317,865.94	310,317,865.94	应付福利费		8,007,801.05	6,689,451.74	6,689,451.74
其他应收款	3	132,297,446.69	13,673,620.28	13,673,620.28	应付股利	14	32,722,500.00	21,815,000.00	21,815,000.00
预付帐款	4	74,050,315.02	68,045,381.48	68,045,381.48	应交税金	15	15,064,940.26	51,477,730.88	50,502,951.88
应收补贴款				25,020,322.57	其他应付款	16	1,290,794.42	622,846.13	622,846.13
存货	5	189,212,358.21	117,143,497.56	117,143,497.56	其他应付款	17	17,419,920.35	70,218,666.24	70,218,666.24
待摊费用	6	891,045.41	310,649.58	310,649.58	预提费用	18	3,229,339.15	3,347,069.43	3,347,069.43
一年内到期的长期投资					预计负债				
其他流动资产					一年内到期的长期负债	19	273,380,000.00	227,700,000.00	227,700,000.00
流动资产合计		773,071,747.72	612,197,213.64	637,217,536.21	其他流动负债				
长期股权投资	7	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	流动负债合计		764,262,987.43	673,155,371.07	672,180,592.07
长期债权投资					长期借款	20	436,089,162.74	417,841,213.05	417,841,213.05
长期投资合计		2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	应付债券				
固定资产原价	8	1,380,818,597.98	262,407,735.66	262,407,735.66	长期应付款				
减：累计折旧	8	136,117,011.93	83,943,951.74	83,943,951.74	专项应付款				
固定资产净值		1,244,701,586.05	178,463,783.92	178,463,783.92	其他长期负债				
减：固定资产减值准备	8	53,254,080.88	53,254,080.88		长期负债合计		436,089,162.74	417,841,213.05	417,841,213.05
固定资产净额		1,191,447,505.17	125,209,703.04	178,463,783.92	递延税款贷项				
工程物资					负债合计		1,200,352,150.17	1,090,996,584.12	1,090,021,805.12
在建工程	9	68,180.00	1,038,806,347.22	1,038,806,347.22	少数股东权益		7,636,375.83	8,382,956.69	8,870,317.35
固定资产清理					股本	21	327,225,000.00	218,150,000.00	218,150,000.00
固定资产合计		1,191,515,685.17	1,164,016,050.26	1,217,270,131.14	减：已归还投资				
无形资产					股本净额	21	327,225,000.00	218,150,000.00	218,150,000.00
长期待摊费用					资本公积	22	344,829,951.62	406,541,414.80	406,541,414.80
其他长期资产					盈余公积	23	23,761,572.89	17,672,781.99	29,487,055.25
无形及其它资产合计					其中：公益金	23	7,914,278.69	5,884,681.72	9,822,772.80
递延税款借项					未分配利润	24	62,782,382.38	36,469,526.30	103,417,074.83
资产总计		1,966,587,432.89	1,778,213,263.90	1,856,487,667.35	股东权益合计		758,598,906.89	678,833,723.09	757,595,544.88
					负债与股东权益总计		1,966,587,432.89	1,778,213,263.90	1,856,487,667.35

公司负责人：张伟东

主管会计工作负责人：李国民

会计机构负责人：李国民

# 母 公 司 资 产 负 债 表

会企01表

编制单位：黑龙江黑龙股份有限公司

2001年12月31日

单位：元

资 产	注释	期末数	期初数		负债与股东权益	注释	期末数	期初数	
			追溯调整后	追溯调整前				追溯调整后	追溯调整前
货币资金		38,371,351.88	95,945,755.61	95,945,755.61	短期借款		303,087,000.00	202,470,000.00	202,470,000.00
短期投资					应付票据		20,000,000.00	23,900,000.00	23,900,000.00
应收票据					应付帐款		47,568,774.85	38,005,436.72	38,005,436.72
应收股利					预收帐款		7,493,850.79	7,430,575.76	7,430,575.76
应收利息					应付工资			205.43	205.43
应收帐款	1	304,666,987.06	283,826,554.41	283,826,554.41	应付福利费		8,592,127.50	6,436,844.24	6,436,844.24
其他应收款	2	176,871,878.53	48,309,119.84	48,309,119.84	应付股利		32,722,500.00	21,815,000.00	21,815,000.00
预付帐款		60,121,820.43	52,903,727.97	52,903,727.97	应交税金		16,546,721.38	51,088,226.86	50,113,447.86
应收补贴款				25,020,322.57	其他应交款		1,290,794.42	622,846.13	622,846.13
存货		141,487,035.20	77,185,438.89	77,185,438.89	其他应付款		13,247,041.32	54,494,219.89	54,494,219.89
待摊费用		320,887.23	51,106.41	51,106.41	预提费用		3,059,262.15	3,120,935.15	3,120,935.15
一年内到期的长期投资					预计负债				
其他流动资产					一年内到期的长期负债		273,330,000.00	227,650,000.00	227,650,000.00
流动资产合计		721,839,960.33	558,221,703.13	583,242,025.70	其他流动负债				
长期股权投资	3	16,456,448.02	17,808,158.31	18,713,256.69	流动负债合计		726,938,072.41	637,034,290.18	636,059,511.18
长期债权投资					长期借款		436,089,162.74	417,841,213.05	417,841,213.05
长期投资合计		16,456,448.02	17,808,158.31	18,713,256.69	应付债券				
固定资产原价	4	1,358,522,084.07	242,660,854.08	242,660,854.08	长期应付款				
减：累计折旧	4	123,380,171.68	71,907,477.72	71,907,477.72	专项应付款				
固定资产净值		1,235,141,912.39	170,753,376.36	170,753,376.36	其他长期负债				
减：固定资产减值准备	4	51,861,621.84	51,861,621.84		长期负债合计		436,089,162.74	417,841,213.05	417,841,213.05
固定资产净额		1,183,280,290.55	118,891,754.52	170,753,376.36	递延税款贷项				
工程物资					负债合计		1,163,027,235.15	1,054,875,503.23	1,053,900,724.23
在建工程		68,180.00	1,038,806,347.22	1,038,806,347.22	少数股东权益				
固定资产清理					股本		327,225,000.00	218,150,000.00	218,150,000.00
固定资产合计		1,183,348,470.55	1,157,698,101.74	1,209,559,723.58	减：已归还投资				
无形资产					股本净额		327,225,000.00	218,150,000.00	218,150,000.00
长期待摊费用					资本公积		344,829,951.62	406,541,414.80	406,541,414.80
其他长期资产					盈余公积		23,742,836.03	17,654,045.13	29,468,318.39
无形及其它资产合计					其中：公益金		7,914,278.69	5,884,681.72	9,822,772.80
递延税款借项					未分配利润		62,819,856.10	36,507,000.02	103,454,548.55
资产总计		1,921,644,878.90	1,733,727,963.18	1,811,515,005.97	股东权益合计		758,617,643.75	678,852,459.95	757,614,281.74
					负债与股东权益总计		1,921,644,878.90	1,733,727,963.18	1,811,515,005.97

公司负责人：张伟东

主管会计工作负责人：李国民

会计机构负责人：李国民

## 母公司利润及利润分配表

编制单位：黑龙江黑龙股份有限公司		2001年12月31日		会企02表 单位：元	
项 目	注释	本年数	上年数		
			追溯调整后	追溯调整前	
一、主营业务收入	25	599,760,342.24	426,324,449.18	426,324,449.18	
减：主营业务成本	26	464,640,345.54	314,897,361.98	314,897,361.98	
主营业务税金及附加	27	2,701,597.96	2,990,148.29	2,990,148.29	
二、主营业务利润		132,418,398.74	108,436,938.91	108,436,938.91	
加：其他业务利润		271,002.64	62,299.62	62,299.62	
减：营业费用		16,059,064.85	5,688,294.34	5,688,294.34	
管理费用		13,792,727.72	8,624,853.18	8,624,853.18	
财务费用	28	43,218,670.25	15,919,011.73	15,919,011.73	
三、营业利润		59,618,938.56	78,267,079.28	78,267,079.28	
加：投资收益		-1,355,247.11	-866,421.25	38,677.13	
补贴收入				15,153,840.24	
营业外收入	29	3,345,507.72	3,209,216.65	3,209,216.65	
减：营业外支出	30	362,843.13	21,603,634.75	143,800.12	
四、利润总额		61,246,356.04	59,006,239.93	96,525,013.18	
减：所得税	31	-3,877,790.94	28,756,819.44	27,782,040.44	
少数股东损益					
五、净利润		65,124,146.98	30,249,420.49	68,742,972.74	
加：年初未分配利润		36,507,000.02	32,972,418.15	67,200,447.26	
其他转入					
六、可供分配的利润		101,631,147.00	63,221,838.64	135,943,420.00	
减：提取法定盈余公积		4,059,193.93	3,266,559.08	7,115,914.30	
提取法定公益金		2,029,596.97	1,633,279.54	3,557,957.15	
提取职工福利及奖励基金					
提取储备基金					
提取企业发展基金					
利润归还投资					
七、可供投资者分配的利润		95,542,356.10	58,322,000.02	125,269,548.55	
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利		32,722,500.00	21,815,000.00	21,815,000.00	
转作资本（或股本）的普通股股利					
八、未分配利润		62,819,856.10	36,507,000.02	103,454,548.55	

公司负责人：张伟东

主管会计工作负责人：李国民

会计机构负责人：李国民

# 现金流量表

会企03表

单位：元

编制单位：黑龙江黑龙股份有限公司

2001年度

项 目	行次	合并数	母公司	补充资料	行次	合并数	母公司
<b>一、经营活动产生的现金</b>				<b>1. 将净利润调节为经营活动的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	1	654,520,022.62	636,438,124.28	净利润	33	65,124,146.98	65,124,146.98
收到的税费返还	2	26,776,351.99	26,160,000.00	加：少数股东损益	34	-729,748.44	
收到的其他与经营活动有关的现金	3	56,104,821.55	97,399,619.27	计提的资产减值准备	35	2,777,977.42	2,604,561.95
现金流入小计	4	737,401,196.16	759,997,743.55	固定资产折旧	36	52,173,060.19	51,472,693.96
购买商品接受劳务支付的现金	5	662,717,880.64	657,374,989.02	无形资产摊销	37		
支付给职工以及为职工支付的现金	6	19,701,177.87	18,343,454.50	长期待摊费用摊销	38		
支付的各项税费	7	86,372,503.68	86,184,699.39	待摊费用	39	-580,395.83	-269,780.82
支付的其他与经营活动有关的现金	8	117,874,604.31	133,868,678.60	预提费用	40	-117,730.28	-61,673.00
现金流出小计	9	886,666,166.50	895,771,821.51	处置固定资产、无形资产和其它长期资产的损失(减收益)	41		
经营活动产生的现金流量净额	10	-149,264,970.34	-135,774,077.96	固定资产报废损失	42		
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>				财务费用	43	44,880,415.51	43,756,299.98
收回投资所收到的现金	11			投资损失(减收益)	44		1,355,247.11
取得投资收益所收到的现金	12			递延税款贷项(减借项)	45		
处置固定资产、无形资产和其它长期资产收回的现金净额	13			存货的减少(减增加)	46	-72,595,267.14	-64,209,038.42
收到的其他与投资活动有关的现金	14	17,070,474.89	17,070,474.89	经营性应收项目的减少(减增加)	47	-156,784,156.57	-156,827,989.59
现金流入小计	15	17,070,474.89	17,070,474.89	经营性应付项目的增加(减减少)	48	-83,413,272.18	-78,718,546.11
购建固定资产无形资产和其它长期资产所支付的现金	16	57,893,441.65	57,855,431.65	其它	49		
投资所支付的现金	17			经营活动产生的现金流量净额	50	-149,264,970.34	-135,774,077.96
支付的其他与投资活动有关的现金	18			<b>2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动</b>			
现金流出小计	19	57,893,441.65	57,855,431.65	债务转为资本	51		
投资活动产生的现金流量净额	20	-40,822,966.76	-40,784,956.76	一年内到期的可转换公司债券	52		
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>				融资租入固定资产	53		
吸收投资所收到的现金	21			<b>3. 现金及现金等价物净增加情况</b>			
其中：子公司吸收投资所收到的现金	22			现金的期末余额	54	40,603,853.92	38,371,351.88
借款所收到的现金	23	437,427,000.00	408,347,000.00	减：现金的期初余额	55	102,706,198.80	95,945,755.61
收到的其他与筹资活动有关的现金	24	48,560,000.00	48,560,000.00	加：现金等价物的期末余额	56		
现金流入小计	25	485,987,000.00	456,907,000.00	减：现金等价物的期初余额	57		
偿还债务所支付的现金	26	263,470,000.00	244,570,000.00	现金及现金等价物净增加额	58	-62,102,344.88	-57,574,403.73
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	27	94,532,541.82	93,352,369.01				
支付其他与筹资活动有关的现金	28						
现金流出小计	29	358,002,541.82	337,922,369.01				
筹资活动产生的现金流量净额	30	127,984,458.18	118,984,630.99				
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>	31	1,134.04					
<b>五、现金及现金等价物的净增加额</b>	32	-62,102,344.88	-57,574,403.73				

公司负责人：张伟东

主管会计工作负责人：李国民

会计机构负责人：李国民

## 合并分部报表（业务分部）

会企02表附表2

编制单位：黑龙江黑龙股份有限公司

2001年度

单位：元

项 目	新闻纸		冰雪器材		抵 销		未分配项目		合 计	
	2001年度	2000年度	2001年度	2000年度	2001年度	2000年度	2001年 度	2000年 度	2001年度	2000年度
一、营业收入合计	551,199,427.88	412,021,439.55	67,257,709.94	25,519,885.87	12,546,631.09				605,910,506.73	437,541,325.42
其中：对外营业收入	551,199,427.88	412,021,439.55	54,711,078.85	25,519,885.87					605,910,506.73	437,541,325.42
分部间营业收入			12,546,631.09		12,546,631.09					
二、销售成本合计	424,612,543.84	304,285,333.19	55,226,482.25	19,399,829.54	12,546,631.09				467,292,395.00	323,685,162.73
其中：对外销售成本	424,612,543.84	304,285,333.19	42,679,851.16	19,399,829.54					467,292,395.00	323,685,162.73
分部间销售成本			12,546,631.09		12,546,631.09					
三、期间费用合计	63,663,587.86	24,063,021.40	14,949,192.18	8,658,414.63					78,612,780.04	32,721,436.03
四、营业利润合计	60,246,294.94	80,697,438.69	-2,707,810.66	-2,281,906.26					57,538,484.28	78,415,532.43
五、资产总额	1,709,331,042.45	1,511,005,507.27	324,391,238.89	331,874,047.88	67,134,848.45	64,666,291.25			1,966,587,432.89	1,778,213,263.90
六、负债总额	1,020,945,724.33	903,946,190.32	237,776,089.41	240,713,428.36	58,369,663.57	53,663,034.56			1,200,352,150.17	1,090,996,584.12

公司负责人：张伟东

主管会计工作负责人：李国民

会计机构负责人：李国民

## 净资产收益率和每股收益

2001年度

编制单位：黑龙江黑龙股份有限公司

会企02表附表1

报告期利润	2001年度								2000年度							
	母公司				合 并				母公司				合 并			
	净资产收益率		每 股 收 益		净资产收益率		每股收益(元)		净资产收益率		每 股 收 益		净资产收益率		每股收益(元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	17.46%	18.61%	40.47%	40.47%	17.92%	19.11%	0.4154	0.4154	15.97%	21.21%			16.33%	20.07%	0.5082	0.5461
营 业 利 润	7.86%	8.38%	18.22%	18.22%	7.58%	8.09%	0.1758	0.1758	11.53%	15.31%			11.55%	14.19%	0.3595	0.3862
净 利 润	8.58%	9.15%	19.90%	19.90%	8.58%	9.15%	0.1990	0.1990	4.46%	5.92%			4.46%	5.48%	0.1387	0.1490
扣除非经营性损益后的净利润	5.95%	6.35%	13.80%	13.80%	4.59%	4.89%	0.1063	0.1063	4.66%				7.38%	9.06%	0.2295	0.2466

公司负责人：张伟东

主管会计工作负责人：李国民

会计机构负责人：李国民

## 股东权益增减变动表

会企01表附表2

单位：元

编制单位：黑龙江黑龙股份有限公司

2001年度

项 目	行次	2001年度		2000年度	
		合 并	母 公 司	合 并	母 公 司
<b>一、股本：</b>					
年初余额	1	218,150,000.00	218,150,000.00	200,000,000.00	200,000,000.00
本年增加额	2	109,075,000.00	109,075,000.00	18,150,000.00	18,150,000.00
其中：资本公积转入	3	109,075,000.00	109,075,000.00		
盈余公积转入	4				
利润分配转入	5				
新增股本	6			18,150,000.00	18,150,000.00
本年减少数	10				
年末余额	15	327,225,000.00	327,225,000.00	218,150,000.00	218,150,000.00
<b>二、资本公积：</b>					
年初余额	16	406,541,414.80	406,541,414.80	247,293,332.67	247,293,332.67
本年增加数	17	47,363,536.82	47,363,536.82	159,248,082.13	159,248,082.13
其中：股本溢价	18			159,248,082.13	159,248,082.13
接受捐赠非现金资产准备	19				
接受现金捐赠	20				
股权投资准备	21	3,536.82	3,536.82		
拨款转入	22	47,360,000.00	47,360,000.00		
外币资本折算差额	23				
其他资本公积	30				
本年减少数	40	109,075,000.00	109,075,000.00		
其中：转赠股本	41	109,075,000.00	109,075,000.00		
年末余额	45	344,829,951.62	344,829,951.62	406,541,414.80	406,541,414.80
<b>三、法定和任意盈余公积：</b>					
年初余额	46	11,788,100.27	11,769,363.41	8,521,541.19	8,502,804.33
本年增加额	47	4,059,193.93	4,059,193.93	3,266,559.08	3,266,559.08
其中：从净利润中提取数	48	4,059,193.93	4,059,193.93	3,266,559.08	3,266,559.08
其中：法定盈余公积	49	4,059,193.93	4,059,193.93	3,266,559.08	3,266,559.08
任意盈余公积	50				
储备基金	51				
企业发展基金	52				
法定公益金转入数	53				
本年减少数	54				
其中：弥补亏损	55				
转赠股本	56				
分派现金股利或利润	57				
分派股票股利	58				
年末余额	62	15,847,294.20	15,828,557.34	11,788,100.27	11,769,363.41
其中：法定盈余公积	63	15,847,294.20	15,828,557.34	11,788,100.27	11,769,363.41
储备基金	64				
企业发展基金	65				
<b>四、法定公益金：</b>					
年初余额	66	5,884,681.72	5,884,681.72	4,251,402.18	4,251,402.18
本年增加额	67	2,029,596.97	2,029,596.97	1,633,279.54	1,633,279.54
其中：从净利润中提取数	68	2,029,596.97	2,029,596.97	1,633,279.54	1,633,279.54
本年减少数	70				
其中：集体福利支出	71				
年末余额	75	7,914,278.69	7,914,278.69	5,884,681.72	5,884,681.72
<b>五、未分配利润：</b>					
年初未分配利润	76	36,469,526.30	36,507,000.02	32,934,944.43	32,972,418.15
本年净利润（净亏损以“-”号填列）	77	65,124,146.98	65,124,146.98	30,249,420.49	30,249,420.49
本年利润分配	78	38,811,290.90	38,811,290.90	26,714,838.62	26,714,838.62
年末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	80	62,782,382.38	62,819,856.10	36,469,526.30	36,507,000.02

公司负责人：张伟东

主管会计工作负责人：李国民

会计机构负责人：李国民



## 资产减值准备明细表

会企01表附表1

编制单位：黑龙江黑龙股份有限公司

2001年度

单位：元

项 目	2001年度								2000年度							
	合 并				母 公 司				合 并				母 公 司			
	年初余额	本年增加额	本年转回数	年末余额	年初余额	本年增加额	本年转回数	年末余额	年初余额	本年增加额	本年转回数	年末余额	年初余额	本年增加额	本年转回数	年末余额
一、坏账准备合计	16,448,407.91	2,251,570.93	112,916.92	18,587,061.92	10,969,947.93	2,697,119.84	2,299.30	13,664,768.47	17,181,208.33	-732,800.42		16,448,407.91	11,706,331.08	-736,383.15		10,969,947.93
其中：应收账款	14,531,887.33	2,610,247.45	112,916.92	17,029,217.86	10,938,339.35	1,471,542.84	2,299.30	12,407,582.89	14,210,349.54	321,537.79		14,531,887.33	9,839,337.11	1,099,002.24		10,938,339.35
其他应收款	1,916,520.58	-358,676.52		1,557,844.06	31,608.58	1,225,577.00		1,257,185.58	2,970,858.79	-1,054,338.21		1,916,520.58	1,866,993.97	-1,835,385.39		31,608.58
二、短期投资跌价准备合计																
其中：股票投资																
债券投资																
三、存货跌价准备合计	1,398,662.06	526,406.49		1,925,068.55	1,271,232.06	-92,557.89		1,178,674.17	1,414,245.10	-15,583.04		1,398,662.06	1,286,815.10	-15,583.04		1,271,232.06
其中：原材料																
产成品	1,347,532.06	526,406.49		1,873,938.55	1,271,232.06	-92,557.89		1,178,674.17	1,257,650.00	89,882.06		1,347,532.06	1,286,815.10	-15,583.04		1,271,232.06
在产品自制半成品	51,130.00			51,130.00					156,595.10	-105,465.10		51,130.00				
四、长期投资减值准备合计																
其中：长期股权投资																
长期债权投资																
五、固定资产减值准备合计	53,254,080.88			53,254,080.88	51,861,621.84			51,861,621.84	30,401,787.21	22,852,293.67		53,254,080.88	30,401,787.21	21,459,834.63		51,861,621.84
其中：房屋、建筑物	16,861,804.21			16,861,804.21	15,803,885.52			15,803,885.52	9,626,097.67	7,235,706.54		16,861,804.21	9,626,097.67	6,177,787.85		15,803,885.52
专用设备	31,653,144.20			31,653,144.20	31,318,603.85			31,318,603.85	18,070,204.92	13,582,939.28		31,653,144.20	18,070,204.92	13,248,398.93		31,318,603.85
通用设备	3,439,152.38			3,439,152.38	3,439,152.38			3,439,152.38	1,963,349.60	1,475,802.78		3,439,152.38	1,963,349.60	1,475,802.78		3,439,152.38
运输设备	1,185,415.38			1,185,415.38	1,185,415.38			1,185,415.38	676,732.10	508,683.28		1,185,415.38	676,732.10	508,683.28		1,185,415.38
其 他	114,564.71			114,564.71	114,564.71			114,564.71	65,402.92	49,161.79		114,564.71	65,402.92	49,161.79		114,564.71
六、无形资产减值准备																
其中：专利权																
商标权																
七、在建工程减值准备																
八、委托贷款减值准备																

公司负责人：张伟东

主管会计工作负责人：李国民

会计机构负责人：李国民

## 合并利润及利润分配表

会企02表  
单位：元

编制单位：黑龙江黑龙股份有限公司

2001年12月31日

项 目	注释	本年数	上年数	
			追溯调整后	追溯调整前
一、主营业务收入	25	605,910,506.73	437,541,325.42	437,541,325.42
减：主营业务成本	26	467,292,395.00	323,685,162.73	323,685,162.73
主营业务税金及附加	27	2,701,597.96	2,990,148.29	2,990,148.29
二、主营业务利润		135,916,513.77	110,866,014.40	110,866,014.40
加：其他业务利润		234,750.55	270,954.06	270,954.06
减：营业费用		17,165,196.49	6,430,616.06	6,430,616.06
管理费用		17,027,868.78	9,380,197.62	9,380,197.62
财务费用	28	44,419,714.77	16,910,622.35	16,910,622.35
三、营业利润		57,538,484.28	78,415,532.43	78,415,532.43
加：投资收益				
补贴收入		10,284.00		15,153,840.24
营业外收入	29	3,346,809.05	3,209,546.65	3,209,546.65
减：营业外支出	30	378,969.73	23,024,313.73	172,020.06
四、利润总额		60,516,607.60	58,600,765.35	96,606,899.26
减：所得税	31	-3,877,790.94	28,817,879.38	27,843,100.38
少数股东损益		-729,748.44	-466,534.52	20,826.14
五、净利润		65,124,146.98	30,249,420.49	68,742,972.74
加：年初未分配利润		36,469,526.30	32,934,944.43	67,162,973.54
其他转入				
六、可供分配的利润		101,593,673.28	63,184,364.92	135,905,946.28
减：提取法定盈余公积		4,059,193.93	3,266,559.08	7,115,914.30
提取法定公益金		2,029,596.97	1,633,279.54	3,557,957.15
提取职工福利及奖励基金				
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
七、可供投资者分配的利润		95,504,882.38	58,284,526.30	125,232,074.83
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利		32,722,500.00	21,815,000.00	21,815,000.00
转作资本（或股本）的普通股股利				
八、未分配利润		62,782,382.38	36,469,526.30	103,417,074.83

公司负责人：张伟东

主管会计工作负责人：李国民

会计机构负责人：李国民