

黑龙江黑龙股份有限公司

2004 年度报告摘要

§1 重要提示

1.1、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。

1.2、公司全体董事出席董事会会议。

1.3、中鸿信建元会计师事务所为本公司出具了非标准无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项亦有详细说明，请投资者注意阅读。

详见《重要事项》之相关内容。

1.4、公司负责人张伟东，主管会计工作负责人陈毛四，会计机构负责人（会计主管人员）刘木秋声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

§2 上市公司基本情况简介

2.1 基本情况简介

股票简称	黑龙股份
股票代码	600187
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龙沙区长青路 27 号 黑龙江省齐齐哈尔市龙沙区长青路 27 号
邮政编码	161005
公司国际互联网网址	
电子信箱	

2.2 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	高永红	石大勇
联系地址	黑龙江省齐齐哈尔市龙沙区长青路 27 号	黑龙江省齐齐哈尔市龙沙区长青路 27 号
电话	(0452) 2816277	0452) 2816277
传真	(0452) 2816277	(0452) 2816277
电子信箱	yhongao@si na. com	dayongshi@126. 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	2004 年	2003 年		本期比上期增减 (%)	2002 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
主营业务收入	210,647,951.95		506,371,693.93	-58.40		728,795,394.70
利润总额	-810,444,980.61		-208,450,665.76	288.79		7,253,001.56
净利润	-810,444,980.61		-204,915,552.04	295.50		3,852,233.9
扣除非经常性损益的净利润	-182,400,037.67		-205,500,716.27	-11.24		1,170,087.56

	2004 年末	2003 年末		本期比上期增减 (%)	2002 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
总资产	1,273,955,956.19		2,059,247,836.98	-38.13		2,173,360,600.19
股东权益	-243,753,839.04		566,628,254.57	-143.02		771,543,806.61
经营活动产生的现金流量净额	-17,388,771.76		-76,686,288.28	-77.32		92,972,376.41

3.2 主要财务指标

单位:元 币种:人民币

主要财务指标	2004 年	2003 年		本期比上期增减 (%)	2002 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
每股收益	-2.4767		-0.626	295.64		0.0118
最新每股收益						
净资产收益率 (%)			-36.91			0.50
扣除非经常性损益的净利润的净资产收益率 (%)			-36.27			0.15
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.0531		-0.2344	-122.65		0.2841
	2004 年末	2003 年末		本期比上期增减 (%)	2002 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
每股净资产	-0.74		1.70	-143.53		2.35
调整后的每股净资产	-0.92		1.68	-154.76		2.31

非经常性损益项目

适用 不适用

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

	本次变动前	本次变动增减 (+, -)						本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股								
1、发起人股份	229,725,000							229,725,000
其中:								
国家持有股份	229,725,000							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								
未上市流通股合计	229,725,000							229,725,000
二、已上市流通股								

1、人民币普通股	97,500,000							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	97,500,000							97,500,000
三、股份总数	327,225,000							327,225,000

4.2 前十名股东、前十名流通股股东持股表

报告期末股东总数		29,713				
前十名股东持股情况						
股东名称(全称)	年度内增减	年末持股数量	比例(%)	股份类别(已流通或未流通)	质押或冻结的股份数量	股东性质(国有股东或外资股东)
黑龙集团公司		229,725,000	70.21	未流通	质押 50,000,000 冻结 179,250,000	国有股东
吕学灯		1,208,500		已流通		自然人股东
刘宝芬		508,644		已流通		自然人股东
张茂娥		444,000		已流通		自然人股东
张振龙		403,000		已流通		自然人股东
丁德立		342,000		已流通		自然人股东
潘松清		328,500		已流通		自然人股东
刘鸿鹏		307,100		已流通		自然人股东
王海波		295,300		已流通		自然人股东
邹其侠		290,000		已流通		自然人股东
前十名流通股股东持股情况						
股东名称(全称)		年末持有流通股的数量		种类(A、B、H股或其它)		
吕学灯		1,208,500		A股		
刘宝芬		508,644		A股		
张茂娥		444,000		A股		
张振龙		403,000		A股		
丁德立		342,000		A股		
潘松清		328,500		A股		
刘鸿鹏		307,100		A股		
王海波		295,300		A股		
邹其侠		290,000		A股		
张伟东		277,500		A股		
上述股东关联关系或一致行动的说明		前十名流通股股东和前十名股东之间未知是否存在关联关系。				

4.3 控股股东及实际控制人

4.3.1 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

4.3.2 控股股东及实际控制人具体情况介绍

(1) 控股股东情况

公司名称：黑龙集团公司

法人代表：张伟东

注册资本：550,000,000 元人民币

成立日期：1993 年 8 月 7 日

主要经营业务或管理活动：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。

(2) 实际控制人情况

公司名称：齐齐哈尔市国有资产监督管理委员会

1、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：55,000 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国资委。

2、黑龙集团公司代表国家持股，其所持黑龙股份 5000 万股在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了股权质押；因黑龙集团公司与交通银行齐齐哈尔分行债务问题，其所持黑龙股份 17,972.5 万股被司法冻结，冻结其限至 2005 年 10 月。

3、报告期内，无控股股东发生变更情况，仍为黑龙集团公司。

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

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
张伟东	董事长	男	49	2001-12-31 ~ 2004-12-31	9,750	9,750	
程德惠	董事、总经理	男	48	2001-12-31 ~ 2004-12-31			
司广成	董事	男	51	2001-12-31 ~ 2004-03-26	7,800	7,800	
李国民	董事、财务总监	男	48	2001-12-31 ~ 2004-12-31	7,800	7,800	
彭文杰	董事	男	49	2003-03-25 ~ 2004-03-26			
张义山	董事、副总经理	男	49	2003-03-25 ~ 2004-12-31	7,800	7,800	
何立新	董事	男	48	2003-03-25 ~ 2004-12-31	7,800	7,800	
周继明	独立董事	男	57	2002-03-25 ~ 2004-12-31			
王玉伟	独立董事	男	35	2002-03-25 ~ 2004-12-31			
陈彦才	监事会主席	男	48	2003-03-25 ~ 2004-12-31	7,800	7,800	
崔启伟	监事	男	45	2001-12-31 ~ 2004-12-31			
李晶昌	监事	男	54	2001-12-31 ~ 2004-12-31	5,850	5,850	
刘颖	监事	女	41	2001-12-31 ~ 2004-12-31			
陈明利	监事	男	48	2001-12-31 ~ 2004-12-31	5,850	5,850	

5.2 在股东单位任职的董事监事情况

适用 不适用

姓名	任职的股东名称	在股东单位担任的职务	任职期间	是否领取报酬、津贴 (是或否)
张伟东	黑龙集团公司	董事长		否

5.3 董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

单位:元 币种:人民币

年度报酬总额	235,000
金额最高的前三名董事的报酬总额	100,000
金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额	80,000
独立董事津贴	30,000
独立董事其他待遇	
不在公司领取报酬、津贴的董事、监事姓名	未在公司取酬的董事 2 人(司广成、彭文杰);未在公司取酬的监事 3 名(陈彦才、崔启伟、刘颖)。
报酬区间	人数
40,000—50,000	1
20,000—30,000	4
10,000—20,000	2

§ 6 董事会报告

6.1 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2004 年是公司最为艰难的一年,由于新闻纸进口关税的下降,国内新闻纸市场受到了较大的冲击,供大于求的矛盾日渐突出,市场持续低迷;能源及原材料市场较为紧张,相关价格持续上涨,致使公司的生产经营遇到了前所未有的困难,加之技改项目贷款已到偿还期、大股东资金占用未能得到根本解决等因素,导致了公司生产成本居高不下,生产和销售受阻。为减少损失,避免出现大量的经营性亏损,公司从 2004 年 7 月份开始处于停产状态。多方面因素严重影响了公司的主营业务利润,导致公司 2004 年度出现亏损。

6.2 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
新闻纸	210,647,951.95	208,144,377.33	1.19	-57.67	-50.24	-14.76
关联交易的定价原则	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。					
关联交易必要性、持续性的说明						

6.3 主营业务分地区情况

单位: 元 币种: 人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减 (%)
东北地区	102,989,948.31	-47.25
华北地区	72,559,720.91	-67.69
江浙地区	19,047,943.96	-62.22
西北地区	16,050,338.77	-55.54

6.4 采购和销售客户情况

单位: 元 币种: 人民币

前五名供应商采购金额合计	136,213,648.34	占采购总额比重 (%)	86.12
前五名销售客户销售金额合计	73,763,867.67	占销售总额比重 (%)	35.02

6.5 参股公司经营情况 (适用投资收益占净利润 10% 以上的情况)

适用 不适用

6.6 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

6.7 主营业务盈利能力 (毛利率) 与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

公司 2004 年度主营业务收入为 210,647,951.95 元, 较上年度的 506,371,693.93 元下降了 58.4%。主要原因是停产而导致的产品产量下降, 销售下降。

6.8 经营成果和利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

公司 2004 年度生产经营工作, 在市场情况发生变化的情况下, 遇到了较大的困难, 主要体现在国外进口新闻纸已涌进国内市场, 新闻纸销售价格下降, 加之主要原材料价格上涨、技改项目贷款已到偿还期、大股东资金占用未能得到根本解决等因素, 造成公司在报告期内基本上处于半停产状态。成为影响公司 2004 年度主营业务赢利能力的主要原因。

整体财务状况与上年度相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

公司 2004 年度整体财务状况较上年度相比, 有较大幅度的下降, 主要体现在总资产、主营业务利润、股东权益等项指标。下降的主要原因是: 一是由于生产大部分停滞, 导致产品产量大幅度下降, 直接影响销售所致; 二是关联方资金占用未能彻底清偿, 导致大比例计提坏帐准备金, 影响当期利润。

公司 2004 年度现金流量较上年度有较大幅度增加, 主要原因是生产经营活动减少, 各项支出降低。

6.9 对生产经营环境以及宏观政策、法规产生重大变化已经、正在或将要对公司的财务状况和经营成果产生重要影响的说明

适用 不适用

中国加入 WTO 后, 在新闻纸方面, 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, 2004 年已降至 8.5%。随着国家对“天然林保护工程”工作的不断加强和深入, 原材料价格居高不下, 能源市场将越发紧张, 国外新闻纸已经开始大量涌入国内, 供大于求的矛盾依然突出, 严重影响了国内新闻纸市场的平衡。

6.10 完成盈利预测的情况

适用 不适用

6.11 完成经营计划情况

适用 不适用

6.12 募集资金使用情况

适用 不适用

变更项目情况

适用 不适用

6.13 非募集资金项目情况

适用 不适用

6.14 董事会对会计师事务所“非标意见”的说明

适用 不适用

本公司聘请的公司 2004 年度财务审计单位中鸿信建元会计师事务所对本公司 2004 年度会计报表出具了非标准无保留意见的审计报告。公司董事会认为：该审计报告较客观、真实地反映了本公司 2004 年度的生产经营及财务状况，同意该审计报告。

截至 2004 年 12 月 31 日，本公司其他应收款余额为 958,117,976.15 元。其中，属同一母公司控制下的关联单位齐齐哈尔造纸有限公司欠款合计为 922,188,026.76 元。较上年末增加了 120,695,186.63 元。鉴于目前齐齐哈尔造纸有限公司绝大部分良性资产已抵押给银行，且现金流量严重不足，基本处于停产状态。本公司董事会本着谨慎性原则，决定：以齐齐哈尔造纸有限公司现有非债权性资产按评估价值 141,142,989.19 元作价抵偿占用的资金；对扣除上述偿债资产作价金额后的 781,045,037.57 元计提 100%坏帐准备金。截至 2003 年 12 月 31 日，已对其计提坏帐准备金 150,298,568.03 元，本年计提 630,746,469.54 元。

由于齐齐哈尔造纸有限公司是我公司主要原材料的供应厂家，其优良资产已被剥离上市，所负担的经济包袱十分沉重，为了保证原材料的充足供应，公司从上市以来对该公司投入了大量的资金，用于齐齐哈尔造纸有限公司的材料采购和正常的生产经营，造成齐纸公司占用股份公司大量资金。公司充分认识到关联方占用资金给公司日常生产经营所造成的负面影响，正在积极与齐纸公司及其母公司黑龙集团商讨还款事宜，目前，黑龙集团公司正在着手引进战略投资者，以偿还关联方资金占用问题。

6.16 董事会本次利润分配或资本公积金转增预案

经中鸿信建元会计师事务所对我公司 2004 年度财务报告出具的审计报告，本年度公司实现净利润 -810,444,980.61 元，加年初未分配利润 -131,108,457.50 元，本年度可供股东分配利润 -941,553,438.11 元，根据《公司章程》的有关规定，公司 2004 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本，未分配利润结转下一年度。此预案须提交年度股东大会审议。

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

§ 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

7.3 重大担保
适用 不适用

7.4 重大关联交易

7.4.1 关联销售和采购
适用 不适用

7.4.2 关联债权债务往来
适用 不适用

单位: 万元 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
齐齐哈尔造纸有限公司	31,709.74	92,218.8	19,640.22	0
合计	31,709.74	92,218.8	19,640.22	0

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 317,097,353.37 元人民币，余额 922,188,026.76 元人民币。

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

7.7 重大诉讼仲裁事项
适用 不适用

7.8 独立董事履行职责的情况

(1) 独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)	备注
周继明	7	5		2	
王玉伟	7	5		2	

报告期内，公司董事会共召开七次会议，两名独立董事出席五次，两次因公务无法出席。在出席的五次会议上，对董事会审议的议案都能够认真发表独立意见。

本公司董事会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，聘请了两名外部独立董事，建立了独立董事制度，起草和修订相关的规则，在《公司章程》中赋予独立董事以相应的权利和义务。2004 年 12 月，董事会换届时又增补了一名独立董事，公司现共有三名独立董事。三名独立董事自任职以来，能够认真履行职责，出席了报告期内的各次董事会，并按规定，分别从法律、财务和公司治理等角度对公司的生产经营、技术改造、对外投资及关联交易等一系列重大事项独立发表了专业性意见，提高了董事会决策的科学性和客观性，切实维护了公司及中小投资者的合法权益。

§ 8 监事会报告

1、监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

中鸿信建元会计师事务所对黑龙股份 2004 年度会计报表出具了非标准无保留意见的审计报告。公司监事会认为：该审计报告客观、真实、准确，审计过程符合法律程序，较真实、准确、客观地反映了公司的财务状况和经营成果。

截止 2004 年 12 月 31 日黑龙股份其他应收款余额为 958,117,976.15 元,其中属于同一母公司控制下的关联单位齐齐哈尔造纸有限公司欠款为 922,188,026.76 元,较上年末增加了 120,695,186.63 元;由于数额巨大,黑龙股份董事会出于谨慎的考虑,为了减少关联单位齐纸有限的巨额占款,以利于黑龙股份的持续经营,2004 年 11 月 1 日黑龙股份与齐纸有限签定资产偿债协议,齐纸有限拟以其非债权性资产按评估价值 141,142,989.19 元作价抵偿占用的黑龙股份的资金。此偿债事项正在按照法定程序办理报批手续。考虑到齐纸有限除上述拟用于偿债资产以外的其他大部分良性资产已抵押给银行,且现金流量严重不足,现处于停产状态,黑龙股份本着谨慎性原则,采用个别认定法,对欠款扣除拟偿还部分 141,142,989.19 元后的金额 781,045,037.57 元计提 100%坏帐准备金,截至 2003 年 12 月 31 日,对其已提坏帐准备金 150,298,568.03 元,本年计提 630,746,469.54 元。

由于齐齐哈尔造纸有限公司是我公司主要原材料的供应厂家,其优良资产已被剥离上市,所负担的经济包袱十分沉重,为了保证原材料的充足供应,公司从上市以来对该公司投入了大量的资金,用于齐齐哈尔造纸有限公司的材料采购和正常的生产经营,造成齐纸公司占用股份公司大量资金。公司充分认识到关联方占用资金给公司日常生产经营所造成的负面影响,正在积极与齐纸公司及其母公司黑龙集团商讨还款事宜,

公司监事会将按照有关程序,督促公司董事会及管理层尽早解决关联方资金占用问题。

§ 9 财务报告

9.1 审计意见

审 计 报 告

中鸿信建元审字[2005]第 1221 号

黑龙江黑龙股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的黑龙江黑龙股份有限公司(以下简称黑龙股份)2004 年 12 月 31 日的资产负债表、2004 年度利润表和 2004 年度现金流量表。这些会计报表的编制是黑龙股份管理当局的责任,我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

除下段所述事项外,我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作,以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据,评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计,以及评价会计报表的整体反映。我们相信,我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

1、黑龙股份在建工程—大纸机工程由齐齐哈尔市诚信工程造价咨询事务所有限公司出具的竣工决算报告审定的工程造价为 787,443,860.57 元，加上变电所工程预算 37,440,000.00 元，共计 824,883,860.57 元，与预估转固的 853,550,539.37 元相差 28,666,678.80 元。由于该工程建设工期长，涉及往来客户、施工单位多，核对工作比较复杂。截止审计报告日，该工程的清查工作仍在进行，该事项对财务状况、经营成果将产生一定影响。2、2003 年 7 月 31 日，黑龙股份与关联方齐齐哈尔造纸有限公司进行了资产置换，此次置换所涉及的工商执照营业登记变更手续正在办理中。

我们认为，除上述事项可能产生的影响外，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允反映了贵公司 2004 年 12 月 31 日的财务状况以及 2004 年度的经营成果和现金流量。

此外，1、我们提醒会计报表使用人关注，会计报表是以持续经营假设为基础编制的，但如会计报表附注十（1）所述，黑龙股份由于资金严重短缺，本年度仅 2、4、7、8、9 月开工，其他月份停产，虽然黑龙股份已在会计报表附注十（1）中披露了拟采取的措施，但截止本报告日，其仍处于停产状态，并且截止 2004 年 12 月 31 日黑龙股份净资产为-243,753,839.04 元，已出现资不抵债状况，可持续经营能力存在不确定性。黑龙股份管理当局正采取积极措施，筹措资金，采购原材料及生产所需物资，检修设备，同时，积极引进战略投资者，尽快扭转严重亏损状态，使生产经营步入正常轨道。2、如会计报表附注十（1）所述，黑龙股份关联单位齐齐哈尔造纸有限公司（以下简称齐纸有限）截止 2004 年 12 月 31 日欠黑龙股份款项共计 922,188,026.76 元。2004 年 11 月 1 日黑龙股份与齐纸有限签定资产偿债协议，齐纸有限拟以其非债权性资产按评估价值 141,142,989.19 元作价抵偿占用的黑龙股份的资金。此偿债事项正在按照法定程序办理报批手续。考虑到齐纸有限除上述拟用于偿债资产以外的其他大部分良性资产已抵押给银行，且现金流量严重不足，现处于停产状态，黑龙股份本着谨慎性原则，采用个别认定法，对其欠款扣除拟偿还部分 141,142,989.19 元后的金额 781,045,037.57 元计提 100%坏帐准备金，截至 2003 年 12 月 31 日对其已提坏帐准备金 150,298,568.03 元，本年计提 630,746,469.54 元。本段内容并不影响已发表的审计意见。

中鸿信建元会计师事务所

中国注册会计师：蔡伟

有限责任公司

中国注册会计师：毕焱

中国·北京

二 五年四月十八日

9.2 财务报表

资产负债表

编制单位：黑龙江黑龙股份有限公司

2004 年 12 月 31 日

单位：元 币种：人民币

项目	合并		母公司	
	期初数	期末数	期初数	期末数
流动资产：				
货币资金	54,109,067.56	2,145,484.66		
短期投资				
应收票据				
应收股利				
应收利息				
应收账款	232,617,261.60	124,723,178.81		
其他应收款	664,399,273.79	174,138,788.25		
预付账款	21,560,875.80	19,619,175.63		
应收补贴款				
存货	54,067,209.16	39,008,376.11		
待摊费用				
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	1,026,753,687.91	359,635,003.46		
长期投资：				
长期股权投资	52,000,000.00	52,000,000.00		
长期债权投资				
长期投资合计	52,000,000.00	52,000,000.00		
其中：合并价差				
其中：股权投资差额				
固定资产：				
固定资产原价	1,171,834,582.53	1,163,659,723.79		
减：累计折旧	219,210,931.82	287,457,763.86		
固定资产净值	952,623,650.71	876,201,959.93		
减：固定资产减值准备	28,497,834.70	18,193,279.91		
固定资产净额	924,125,816.01	858,008,680.02		

工程物资	3,226,984.38	2,979,430.02		
在建工程	53,141,348.68	1,332,842.69		
固定资产清理				
固定资产合计	980,494,149.07	862,320,952.73		
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	2,059,247,836.98	1,273,955,956.19		
流动负债：				
短期借款	468,556,000.00	438,456,000.00		
应付票据	64,000,000.00			
应付账款	105,913,433.15	90,415,584.93		
预收账款	29,626,710.75	63,919,727.05		
应付工资				
应付福利费	5,474,047.51	6,206,873.37		
应付股利				
应交税金	46,200,809.43	64,507,470.85		
其他应交款	2,716,573.26	3,215,521.48		
其他应付款	3,323,176.50	3,706,700.99		
预提费用	13,858,582.91	45,732,081.56		
预计负债				
一年内到期的长期负债	575,710,000.00	732,122,335.00		
其他流动负债				
流动负债合计	1,315,379,333.51	1,448,282,295.23		
长期负债：				
长期借款	177,240,248.90	69,427,500.00		
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
其他长期负债				
长期负债合计	177,240,248.90	69,427,500.00		
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	1,492,619,582.41	1,517,709,795.23		
少数股东权益				
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	327,225,000.00	327,225,000.00		
减：已归还投资				

实收资本（或股本）净额	327,225,000.00	327,225,000.00		
资本公积	344,829,951.62	344,892,838.62		
盈余公积	25,681,760.45	25,681,760.45		
其中：法定公益金	8,560,586.82	8,560,586.82		
未分配利润	-131,108,457.50	-941,553,438.11		
拟分配现金股利				
外币报表折算差额				
减：未确认投资损失				
所有者权益（或股东权益）合计	566,628,254.57	-243,753,839.04		
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,059,247,836.98	1,273,955,956.19		

公司法定代表人：张伟东 主管会计工作负责人：陈毛四 会计机构负责人：刘木秋

利润及利润分配表

编制单位：黑龙江黑龙股份有限公司

2004 年

单位：元 币种：人民币

项目	合并		母公司	
	本期数	上期数	本期数	上期数
一、主营业务收入	210,647,951.95	506,371,693.93		
减：主营业务成本	208,144,377.33	425,949,218.35		
主营业务税金及附加	1,663,160.76	2,029,789.83		
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	840,413.86	78,392,685.75		
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）		52,070.93		
减：营业费用	34,471,833.97	20,354,429.85		
管理费用	695,583,682.75	199,090,477.58		
财务费用	80,541,589.47	68,125,879.24		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-809,756,692.33	-209,126,029.99		
加：投资收益（损失以“-”号填列）				
补贴收入				
营业外收入	550,000.00	3,358,188.92		
减：营业外支出	1,238,288.28	2,682,824.69		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-810,444,980.61	-208,450,665.76		
减：所得税				
减：少数股东损益		-3,535,113.72		
加：未确认投资损失（合并报表填列）				
五、净利润（亏损以“-”号填列）	-810,444,980.61	-204,915,552.04		
加：年初未分配利润	-131,108,457.50	73,807,094.54		
其他转入				
六、可供分配的利润	-941,553,438.11	-131,108,457.50		
减：提取法定盈余公积				
提取法定公益金				
提取职工奖励及福利基金（合并报表填列）				
提取储备基金				

提取企业发展基金				
利润归还投资				
七、可供股东分配的利润	-941,553,438.11	-131,108,457.50		
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)	-941,553,438.11	-131,108,457.50		
补充资料：				
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益				
2. 自然灾害发生的损失				
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额				
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额				
5. 债务重组损失				
6. 其他				

公司法定代表人：张伟东

主管会计工作负责人：陈毛四

会计机构负责人：刘木秋

现金流量表

编制单位：黑龙江黑龙股份有限公司

2004 年

单位：元 币种：人民币

项目	合并数	母公司数
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	149,486,996.63	
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	21,645,062.40	
现金流入小计	171,132,059.03	
购买商品、接受劳务支付的现金	140,710,889.04	
支付给职工以及为职工支付的现金	3,756,213.79	
支付的各项税费	2,900,000.00	
支付的其他与经营活动有关的现金	41,153,727.96	
现金流出小计	188,520,830.79	
经营活动产生的现金流量净额	-17,388,771.76	
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金		
其中：出售子公司收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金		
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	102,800.00	
投资所支付的现金		
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计	102,800.00	

投资活动产生的现金流量净额	-102,800.00	
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		
借款所收到的现金	32,000,000.00	
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计	32,000,000.00	
偿还债务所支付的现金	62,100,000.00	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	4,372,011.14	
其中：支付少数股东的股利		
支付的其他与筹资活动有关的现金		
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		
现金流出小计	66,472,011.14	
筹资活动产生的现金流量净额	-34,472,011.14	
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-51,963,582.90	
补充材料		
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-810,444,980.61	
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)		
减：未确认的投资损失		
加：计提的资产减值准备	641,026,431.95	
固定资产折旧	71,156,877.30	
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
待摊费用减少(减：增加)		
预提费用增加(减：减少)	4,298,725.70	
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	-550,000.00	
固定资产报废损失		
财务费用	81,524,056.22	
投资损失(减：收益)		
递延税款贷项(减：借项)		
存货的减少(减：增加)	18,444,188.91	
经营性应收项目的减少(减：增加)	-1,165,611.19	
经营性应付项目的增加(减：减少)	-22,800,499.40	
其他	1,122,039.36	
经营活动产生的现金流量净额	-17,388,771.76	
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况：		

现金的期末余额	2,145,484.66	
减：现金的期初余额	54,109,067.56	
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	-51,963,582.90	

公司法定代表人：张伟东 主管会计工作负责人：陈毛四 会计机构负责人：刘木秋

9.3 与最近一期年度报告相比，会计政策、会计估计和核算方法未发生变化

9.4 本报告期无会计差错变更

9.5 如果与最近一期年度报告相比，合并范围未发生变化

董事长：张伟东
黑龙江黑龙股份有限公司
2005年4月18日