广东明珠集团股份有限公司 2006 年度报告摘要

(上接 D9 版)

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

7.5.2 未股改公司的股改工作时间安排说明

□适用√不适用

7.6 重大诉讼仲裁事项

□适用√不适用

§8 监事会报告

8.1 监事会对公司依法运作情况的独立意见

2006 年度公司监事会成员出席了各次股东大会,并列席了各次董事会会议,对公司决策和运作情况进行了监督;职工代表监事亲自参加了公司各种内部制度的建立。监事会认为,本年度公司各项决策程序符合法律、法规及《公司章程》的规定,公司内部制度逐步完善。监事会监事认真履行监事会基本职责,廉洁自律,做好监事各项工作。同时对公司董事、高级管理人员依法行使职权情况进行了监督,没有发现有违反法律、法规及《公司章程》的行为,也没有滥用职权,损害股东和公司的行为。

8.2 监事会对检查公司财务情况的独立意见

2006 年公司编制的年度报告及审议程序符合法律、法规,《公司章程》和公司内部管理制度的各项规定;年度报告内容,格式均符合中国证监会和证券交易所的各项规定;所包含的信息能真实反映公司本年度经营管理和财务状况;在提出本意见前,未发现参与本年度报告编制和审议的人员有违反保密规定的行为。

8.3 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

监事会认为公司变更募集资金用途事项的说明是客观、真实、完整、准确的。

8.4 监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

2006 年度公司在收购、出售资产的事项中,没有发现内幕交易,无损害股东权益和公司利益的行为。

8.5 监事会对公司关联交易情况的独立意见

2006 年度公司有关关联交易合法、公平、公开,没有发现损害股东及公司利益的情况。

8.6 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

广东正中珠江会计师事务所有限公司审计并出具了标准无保留意见的审计报告。公司监事会认为财务报告能真实、准确反映公司年度财务状况和经营成果。

§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

广东明珠集团股份有限公司

审 计 报 告

广会所审字【2007】第 0720450016 号

广东明珠集团股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的广东明珠集团股份有限公司(以下简称"明珠股份")2006 年 12 月 31 日的资产负债表以及 2006 年度的利润及利润分配表、现金流量表及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则及会计制度的规定编制财务报表,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,选择和运用恰当的会计政策,作出合理的会计估计是明珠股份管理层的责任。

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的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,明珠股份财务报表已按照企业会计准则及会计制度的规定编制,在所有重大方面公允反映了明珠股份 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。

广东正中珠江会计师事务所有限公司　　中国注册会计师:熊永忠　中国注册会计师:王旭彬

中 国　广 州　　二 OO 七年三月六日

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: 广东明珠集团股份有限公司　　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	53,318,124.10	564,282,993.91	7,298,231.10	491,266,618.53
短期投资				
应收票据	81,500,000.00	92,818,981.97	30,800,000.00	73,119,735.08
应收股利				
应收利息				
应收账款	114,542,035.02	148,047,537.37	16,995,438.83	55,582,876.34
其他应收款	9,015,440.62	8,254,611.72	32,916,099.70	34,735,204.25
预付账款	334,945,907.99	109,241,255.76	249,186,439.53	34,245,625.03
应收补贴款				
存货	166,138,241.74	146,021,500.67	33,749,106.97	54,250,294.31
待摊费用		17,451.67		
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	759,459,749.47	1,068,684,333.07	370,945,316.13	743,200,353.54
长期投资:				
长期股权投资	384,603,219.51	160,496,571.67	688,008,638.58	373,399,201.82
长期债权投资				
长期投资合计	384,603,219.51	160,496,571.67	688,008,638.58	373,399,201.82
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)	84,532,853.24	97,306,205.40	84,532,853.24	97,306,205.40
固定资产:				
固定资产原价	455,193,877.76	418,989,684.27	211,323,223.26	183,213,368.64
减:累计折旧	182,110,435.30	164,827,477.12	42,692,904.42	35,146,389.58
固定资产净值	273,083,442.46	254,162,207.15	168,630,318.84	148,066,979.06
减:固定资产减值准备	2,813,232.33	2,803,955.70	2,813,232.33	2,803,955.70
固定资产净额	270,270,210.13	251,358,251.45	165,817,086.51	145,263,023.36
工程物资	815,420.97	854,260.97		
在建工程	27,538,606.98	61,568,586.64		27,929,574.18
固定资产清理				
固定资产合计	298,624,238.08	313,781,099.06	165,817,086.51	173,192,597.54
无形资产及其他资产:				
无形资产	77,706,575.72	79,724,080.19	20,195,659.82	20,754,678.92
长期待摊费用				
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	77,706,575.72	79,724,080.19	20,195,659.82	20,754,678.92
递延税项:				
递延税款借项				
资产总计	1,520,393,782.78	1,622,686,083.99	1,244,966,701.04	1,310,546,831.82
负债及股东权益:				
流动负债:				
短期借款	77,000,000.00	459,450,000.00	57,000,000.00	428,450,000.00
应付票据	4,246,000.00		4,246,000.00	
应付账款	98,743,819.37	72,559,241.83	37,165,775.84	36,244,890.41
预收账款	162,960,030.01	191,649,370.43	27,983,535.66	4,399,578.01
应付工资	88,097.00	43,005.02		
应付福利费	3,648,501.65	4,300,976.58	2,379,043.42	2,015,618.09
应付股利				
应交税金	43,886,574.29	49,842,541.89	8,013,178.39	16,417,437.14
其他应交款	1,337,400.18	2,081,725.04	884,467.96	1,231,349.30
其他应付款	83,218,338.78	75,044,154.82	110,301,259.77	100,180,497.44
预提费用	8,421,790.39	6,017,822.28	4,722,073.25	3,709,735.66
预计负债				
一年内到期的长期负债	112,000,000.00		112,000,000.00	
其他流动负债				
流动负债合计	595,550,551.67	860,988,837.89	364,695,334.29	592,649,106.05
长期负债:				
长期借款	226,000,000.00	112,000,000.00	226,000,000.00	112,000,000.00
应付债券				
长期应付款	23,896,674.62	23,943,924.62		
专项应付款	2,350,000.00	2,250,000.00	1,950,000.00	1,850,000.00
其他长期负债				
长期负债合计	252,246,674.62	138,193,924.62	227,950,000.00	113,850,000.00
递延税项:				
递延税款贷项				
负债合计	847,797,226.29	999,182,762.51	592,645,334.29	706,499,106.05
少数股东权益(合并报表填列)	26,317,705.34	25,710,125.53		
所有者权益(或股东权益):				
实收资本(或股本)	170,873,300.00	170,873,300.00	170,873,300.00	170,873,300.00
减:已归还投资				
实收资本(或股本)净额	170,873,300.00	170,873,300.00	170,873,300.00	170,873,300.00
资本公积	263,037,690.99	264,633,069.02	263,037,690.99	264,633,069.02
盈余公积	49,166,519.70	43,325,251.30	49,166,519.70	43,325,251.30
其中:法定公益金				
减:未确认投资损失(合并报表填列)				
未分配利润	154,657,675.46	110,417,910.63	160,700,191.06	116,672,440.45
拟分配现金股利	8,543,665.00	8,543,665.00	8,543,665.00	8,543,665.00
外币报表折算差额(合并报表填列)				
股东权益合计	646,278,851.15	597,793,195.95	652,321,366.75	604,047,725.77
负债和股东权益总计	1,520,393,782.78	1,622,686,083.99	1,244,966,701.04	1,310,546,831.82

公司法定代表人:涂传岚　主管会计工作负责人:钟健如　会计机构负责人:李冬玲

利润及利润分配表

2006 年 1-12 月

编制单位: 广东明珠集团股份有限公司　　单位:元 币种:人民币

项目	合并		母公司	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	680,105,719.99	664,947,983.09	270,449,438.86	251,914,361.07
减:主营业务成本	549,681,029.68	515,463,773.38	235,849,768.51	203,956,454.96
主营业务税金及附加	9,897,658.62	11,056,186.49	1,117,184.40	1,467,225.45
二、主营业务利润(亏损以"-"号填列)	120,527,031.69	138,428,023.22	33,482,485.95	46,490,680.66
加:其他业务利润(亏损以"-"号填列)	4,712,311.83	5,744,548.48	2,192,431.68	2,599,897.49
减: 营业费用	8,991,385.64	7,515,879.72	2,299,000.68	2,023,642.45
管理费用	44,993,983.00	46,464,855.08	14,414,711.55	15,308,439.30
财务费用	27,862,265.20	21,620,291.87	26,449,002.76	15,544,352.36
三、营业利润(亏损以"-"号填列)	43,391,709.68	68,571,545.03	-7,487,797.36	16,214,144.04
加:投资收益(损失以"-"号填列)	35,330,498.58	-1,663,162.69	65,998,116.76	33,565,455.92
补贴收入				
营业外收入	272,107.99	27,292.77	30,560.00	25,419.32
减:营业外支出	563,064.34	102,822.59	103,136.63	184,146.77
四、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	78,431,251.91	66,832,852.52	58,437,742.77	49,620,872.51
减:所得税	16,950,657.97	16,748,735.76	25,058.76	1,655,822.01
减:少数股东损益(合并报表填列)	2,855,895.71	3,807,901.00		
加:未确认投资损失(合并报表填列)				
五、净利润(亏损以"-"号填列)	58,624,698.23	46,276,215.76	58,412,684.01	47,965,050.50
加:年初未分配利润	110,417,910.63	77,481,864.92	116,672,440.45	82,047,560.00
其他转入				
六、可供分配的利润	169,042,608.86	123,758,080.68	175,085,124.46	130,012,610.50
减:提取法定盈余公积	5,841,268.40	4,796,505.05	5,841,268.40	4,796,505.05
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	163,201,340.46	118,961,575.63	169,243,856.06	125,216,105.45
减:应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利	8,543,665.00	8,543,665.00	8,543,665.00	8,543,665.00
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)	154,657,675.46	110,417,910.63	160,700,191.06	116,672,440.45
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:涂传岚　主管会计工作负责人:钟健如　会计机构负责人:李冬玲

现金流量表

2006 年 1-12 月

编制单位: 广东明珠集团股份有限公司　　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	732,513,126.07	419,763,344.07
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	18,505,949.27	54,869,204.48
经营活动现金流入小计	751,019,075.34	474,632,548.55
购买商品、接受劳务支付的现金	707,892,789.24	450,578,479.97
支付给职工以及为职工支付的现金	33,063,270.93	7,868,146.42
支付的各项税费	56,691,397.35	20,721,300.76
支付的其他与经营活动有关的现金	23,703,526.66	4,975,870.72
经营活动现金流出小计	821,350,984.18	484,143,797.87
经营活动产生的现金流量净额	-70,331,908.84	-9,511,249.32
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资所收到的现金	11,187,000.00	11,187,000.00
其中:出售子公司收到的现金	11,187,000.00	11,187,000.00
取得投资收益所收到的现金	44,281,680.00	44,281,680.00
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		
投资活动现金流入小计	55,468,680.00	55,468,680.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	7,491,099.94	2,569,830.44
投资所支付的现金	271,431,704.00	338,631,704.00
其中:收购子公司支付的现金	34,551,704.00	101,751,704.00
支付的其他与投资活动有关的现金	25,234,802.10	
投资活动现金流出小计	304,157,606.04	341,201,534.44
投资活动产生的现金流量净额	-248,688,926.04	-285,732,854.44
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	406,200,000.00	381,400,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	406,200,000.00	381,400,000.00
偿还债务所支付的现金	552,650,000.00	526,850,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	43,898,656.90	41,678,905.64
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	1,595,378.03	1,595,378.03
其中:子公司依法减资支付给少数股东的现金		
筹资活动现金流出小计	598,144,034.93	570,124,283.67
筹资活动产生的现金流量净额	-191,944,034.93	-188,724,283.67
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-510,964,869.81	-483,968,387.43
补充材料		
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	58,624,698.23	58,412,684.01
加:少数股东损益(亏损以"-"号填列)	2,855,895.71	
减:未确认的投资损失		
加:计提的资产减值准备	896,470.13	-849,375.52
固定资产折旧	18,445,222.00	7,546,514.84
无形资产摊销	2,040,004.47	559,019.10
长期待摊费用摊销		
待摊费用减少(减:增加)	16,715.00	
预提费用增加(减:减少)	5,420,909.94	1,086,919.42
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)	76,971.38	
固定资产报废损失		
财务费用	35,280,410.07	33,060,658.81
投资损失(减:收益)	-35,330,498.58	-65,998,116.76
递延税款贷项(减:借项)		
存货的减少(减:增加)	-31,742,593.25	22,380,748.75
经营性应收项目的减少(减:增加)	-31,113,650.06	105,389,325.53
经营性应付项目的增加(减:减少)	-95,802,463.89	-171,099,627.50
其他(预计负债的增加)		
经营活动产生的现金流量净额	-70,331,908.84	-9,511,249.32
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	53,318,124.10	7,298,231.10
减:现金的期初余额	564,282,993.91	491,266,618.53
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	-510,964,869.81	-483,968,387.43

公司法定代表人:涂传岚　主管会计工作负责人:钟健如　会计机构负责人:李冬玲

9.3 如果与最近一期年度报告相比,会计政策、会计估计和核算方法发生变化,提供具体说明。

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 重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响。

本报告期无重大会计差错更正

9.5 如果与最近一期年度报告相比,合并范围发生变化,提供具体说明

1、本公司于 2006 年 8 月向下属子公司广东省韶关众力发电设备有限公司单独增资 4920 万元,增持该公司 1640 万股股权,增资后该公司注册资本由 1438 万元增至 3078 万元,本公司持有该公司 2932.2 万股股权,占注册资本 95.33%。

2、本公司于 2006 年 8 月与下属子公司兴宁市明珠建筑工程有限公司共同出资组建广东明珠阀门有限公司。该公司注册资本 2000 万元, 本公司与兴宁市明珠建筑工程有限公司分别出资 1800 万元和 200 万元,占注册资本 90%和 10% 。

3、本公司持有的广东明珠集团深圳阀门有限公司 90%股权于 2006 年 12 月转让,本公司 2006 年 12 月 31 日合并会计报表合并范围发生变更,根据有关协议,股权出售日定为 2006 年 12 月 28 日,据此 2006 年度本公司合并会计报表只合并其 2006 年利润表和现金流量表。

9.6 新旧会计准则股东权益差异调节表

重要提示:

广东明珠集团股份有限公司(以下简称公司)于 2007 年 1 月 1 日起开始执行财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则》(以下简称"新会计准则"),目前公司正在评价执行新会计准则对公司财务状况、经营成果和现金流量所产生的影响,在对其进行慎重考虑或参照财政部对新会计准则的进一步讲解后,公司在编制 2007 年度财务报告时可能对编制"新旧会计准则股东权益差异调节表"(以下简称"差异调节表")时所采用相关会计政策或重要认定进行调整, 从而可能导致差异调节表中列报的 2007 年 1 月 1 日股东权益(新会计准则)与 2007 年度财务报告中列报的相应数据之间存在差异。

会计师事务所对新旧会计准则股东权益差异调节表的审阅意见

关于广东明珠集团股份有限公司

新旧会计准则股东权益差异调节表的

审 阅 报 告

广会所专字[2007]第 0720450049 号

广东明珠集团股份有限公司全体股东:

我们审阅了后附的广东明珠集团股份有限公司(以下简称明珠股份)新旧会计准则股东权益差异调节表(以下简称"差异调节表")。按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和"关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知"(证监发[2006]136 号,以下简称"通知")的有关规定编制差异调节表是明珠股份管理层的责任。我们的责任是在实施审阅工作的基础上对差异调节表出具审阅报告。

根据"通知"的有关规定,我们参照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号-财务报表审阅》的规定执行审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作,以对差异调节表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员差异调节表相关会计政策和所有重要的认定、了解差异调节表中调节金额的计算过程、阅读差异调节表以考虑是否遵循指明的编制基础以及在必要时实施分析程序,审阅工作提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计,因而不发表审计意见。

根据我们的审阅, 我们没有注意到任何事项使我们相信差异调节表没有按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和"通知"的有关规定编制。

广东正中珠江会计师事务所有限公司　　注册会计师:熊永忠　注册会计师:王旭彬

中 国　广 州　　2007 年 3 月 6 日

广东明珠集团股份有限公司

新旧会计准则股东权益差异调节表

金额单位:人民币元

项目	附注	项目名称	金额
		2006年 12 月 31 日股东权益(现行会计准则)	646,278,851.15
1		长期股权投资差额	
		其中:同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	
	三.2	其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额	434,913.88
2		拟以公允价值模式计量的投资性房地产	
3		因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等	
4		符合预计负债确认条件的辞退补偿	
5		股份支付	
6		符合预计负债确认条件的重组义务	
7		企业合并	
		其中:同一控制下企业合并商誉的账面价值	
		根据新准则计提的商誉减值准备	
8		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产	
9		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	
10		金融工具分拆增加的权益	
11		衍生金融工具	
12	三.3	所得税	2,488,125.65
13	三.4	少数股东权益	26,374,866.68
14		其他	
		2007年 1 月 1 日股东权益(新会计准则)	675,576,757.36

公司负责人:涂传岚　主管会计工作的公司负责人:钟健如　公司会计机构负责人:李冬玲

§10 备查文件目录

(一)载有公司法定代表人、财务总监、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。

(二)载有广东正中珠江会计师事务所有限公司盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

(三)报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

公司在董事会办公室备置有上述文件的原件供查阅。

广东明珠集团股份有限公司

董事长签名: 涂传岚

二○○七年三月六日

河北太行水泥股份有限公司 2006 年度报告摘要

(上接 D10 版)

6)、我子公司北京太行前景水泥有限公司诉上地兴达(集团)有限公司拖欠水泥货款案。我子公司长期向被告供应水泥,并按照合同履行了全部义务, 但被告拖欠我公司水泥货款及逾期付款违约金 11638234.62 元拒不偿付,严重影响了我公司的生产经营。据此,我子公司依据法律规定向北京市第一中级人民法院提起诉讼。经北京市第一中级人民法院审理后, 做出判决, 判令被告偿还我公司水泥货款 11638234.62 元。后经双方友好协商,达成和解协议。该重大事项已于 2006 年 7 月 28 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

§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

中喜审字[2007]第 01051 号

河北太行水泥股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的河北太行水泥股份有限公司(以下简称贵公司)财务报表,包括 2006 年 12 月 31 日的合并资产负债表和资产负债表、2006 年度合并利润及利润分配表和利润及利润分配表、2006 年度股东权益变动表、2006 年度合并现金流量表和现金流量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的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。

中喜会计师事务所有限责任公司　　中国注册会计师:高明来 杜丽艳

中国北京市西长安街 88 号　　2007 年 3 月 6 日

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: 河北太行水泥股份有限公司　　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	91,315,392.28	99,302,606.46	42,535,201.74	55,400,713.17
短期投资				
应收票据	59,394,744.54	41,906,918.85	12,202,986.99	19,957,818.85
应收股利			1,570,576.57	13,821,577.76
应收利息				
应收账款	235,443,474.99	299,113,377.62	118,198,834.95	150,022,834.97
其他应收款	14,900,934.34	16,715,928.61	189,749,173.13	77,728,080.71
预付账款	68,893,220.29	36,502,669.49	22,244,131.55	21,253,879.97
应收补贴款				
存货	159,857,800.88	128,446,156.81	78,965,980.12	80,848,605.58
待摊费用	436,512.10	1,133,189.17	417,181.14	1,073,189.17
一年内到期的长期债权投资			110,000,000.00	
其他流动资产				
流动资产合计	630,242,079.42	623,120,847.01	575,884,066.19	420,106,700.18
长期投资:				
长期股权投资	18,400,361.01	17,593,883.33	309,078,630.96	263,275,203.27
长期债权投资			40,260,699.89	220,400,939.00
长期投资合计	18,400,361.01	17,593,883.33	349,339,330.84	483,676,142.27
其中:合并价差(贷差以"-"号表示,合并报表填列)	1,873,287.16			
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	1,864,500,844.40	1,692,740,208.21	791,828,739.02	786,703,317.91
减:累计折旧	645,150,566.91	525,855,382.03	436,725,936.18	395,879,475.75
固定资产净值	1,219,350,277.49	1,166,884,826.18	355,102,802.84	390,823,842.16
减:固定资产减值准备	491,371.50	599,591.35	491,371.50	599,591.35
固定资产净额	1,218,858,905.99	1,166,285,234.83	354,611,431.34	390,224,250.81
工程物资	5,806,763.73	6,752,656.02	3,496,040.13	4,077,732.42
在建工程	47,802,120.68	39,646,343.70	42,795,872.18	38,597,462.56
固定资产清理				
固定资产合计	1,272,467,790.40	1,212,684,234.55	400,903,343.65	432,899,445.79
无形资产及其他资产:				
无形资产	7,986,713.08	5,228,841.88	2,898,299.99	4,843,437.76
长期待摊费用	177,066.61	200,666.65		
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	8,163,779.69	5,429,508.53	2,898,299.99	4,843,437.76
递延税项:				
递延税款借项				
资产总计	1,929,274,010.52	1,858,828,473.42	1,329,025,040.67	1,341,525,726.00
负债及股东权益:				
流动负债:				
短期借款	439,000,000.00	341,000,000.00	349,000,000.00	301,000,000.00
应付票据				
应付账款	227,618,268.54	210,053,515.87	53,745,117.88	79,665,307.01
预收账款	45,423,083.62	36,404,342.97	15,929,845.72	11,125,554.20
应付工资	751,649.31	388,364.67		
应付福利费	4,873,607.87	5,453,454.17	1,139,159.81	1,936,624.71
应付股利	5,807,328.90	4,957,882.60	3,959,112.00	3,547,707.00
应交税金	-4,585,702.34	-575,392.29	-7,217,310.86	-5,768,231.30
其他应交款	927,879.43	1,023,290.18	295,061.95	-134,776.53
其他应付款	117,328,239.71	67,111,838.61	33,049,888.27	16,601,165.14
预提费用	7,362,553.07	4,372,555.90		7,639.80
预计负债				
一年内到期的长期负债	105,460,000.00	270,000,000.00	30,000,000.00	160,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	949,966,908.11	940,189,852.68	479,900,874.77	567,980,990.03
长期负债:				
长期借款	120,000,000.00	116,160,000.00	120,000,000.00	70,000,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	3,616,200.00	1,616,200.00	3,616,200.00	1,616,200.00
其他长期负债				
长期负债合计	123,616,200.00	117,776,200.00	123,616,200.00	71,616,200.00
递延税项:				
递延税款贷项				
负债合计	1,073,583,108.11	1,057,966,052.68	603,517,074.77	639,597,190.03
少数股东权益(合并报表填列)	130,147,761.84	98,613,936.88		
所有者权益(或股东权益):				
实收资本(或股本)	380,000,000.00	380,000,000.00	380,000,000.00	380,000,000.00
减:已归还投资				
实收资本(或股本)净额				
资本公积	218,085,701.82	219,864,967.35	218,085,701.82	219,864,967.35
盈余公积	91,927,216.57	88,631,347.02	91,927,216.57	88,631,347.02
其中:法定公益金		39,101,958.14		39,101,958.14
减:未确认投资损失(合并报表填列)				
未分配利润	24,130,222.18	6,152,169.49	24,095,047.51	5,832,221.60
拟分配现金股利	11,400,000.00	7,600,000.00	11,400,000.00	7,600,000.00
外币报表折算差额(合并报表填列)				
股东权益合计	725,543,140.57	702,248,483.86	725,507,965.90	701,928,535.97
负债和股东权益总计	1,929,274,010.52	1,858,828,473.42	1,329,025,040.67	1,341,525,726.00

公司法定代表人:王里顺　主管会计工作负责人:郑宝金　会计机构负责人:于宝通

利润及利润分配表

2006 年 1-12 月

编制单位: 河北太行水泥股份有限公司　　单位:元 币种:人民币

项目	合并		母公司	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	1,159,728,220.56	932,766,054.83	418,703,414.26	392,594,086.74
减:主营业务成本	933,492,684.95	758,021,511.85	340,920,976.27	308,971,390.65
主营业务税金及附加	5,153,676.59	2,049,590.22	3,205,609.19	1,139,127.46
二、主营业务利润(亏损以"-"号填列)	221,081,859.02	172,694,952.76	74,576,828.80	82,483,568.63
加:其他业务利润(亏损以"-"号填列)	-123,661.90	-429,691.28	6,774,591.00	4,464,130.72
减: 营业费用	87,726,107.45	86,198,248.59	59,225,480.98	68,724,106.82
管理费用