

中信证券股份有限公司 2006 年度报告摘要

(上接 D10 版)

Table with 4 columns: 项目, 注释, 项目金额, 金额. Contains financial data for equity changes.

注:相关注释详见公司 2006 年年度报告全文。
§10 按《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 8 号《证券公司年度报告内容与格式特别规定》的要求披露的信息

10.1 前三年主要财务数据与财务指标

Table with 5 columns: 项目, 2006 年, 2005 年, 2004 年. Financial data for 2006-2004.

注:母公司净资产:
根据中国证监会的要求,从 2006 年 11 月 1 日起,公司按《证券公司风险控制指标管理办法》(中国证监会令第 34 号)要求计算净资产,母公司 2006 年 12 月 31 日净资产为 10,577,625,977.20 元,较 2006 年 12 月 31 日相同口径调整计算的净资产 4,069,932,838.87 增加了 160.54%,主要原因:

1. 报告期内公司增发股票,募集资金;
2. 公司年内盈利,引起所有者权益增加;
10.2 公司各项主营业务的经营情况

Table with 6 columns: 证券种类, 2006 年 1-12 月代理交易额(亿元), 2006 年 1-12 月代理交易额(亿元). Data for securities.

注 1:上表数据不包含境外市场数据,代理交易额不包含国债回购。
注 2:市场份额是指该类证券交易额占沪深两市该类证券同时期交易总额的比例。
注 3:B 股交易量为外币折合人民币交易额。

Table with 6 columns: 证券种类, 2006 年 1-12 月代理交易额(亿元), 2006 年 1-12 月代理交易额(亿元). Data for securities.

注 1:代理交易额不包含国债回购。
注 2:市场份额是指该类证券交易额占沪深两市该类证券同时期交易总额的比例。
注 3:B 股交易量为外币折合人民币交易额。

2006 年公司网上交易金额为 7,270.12 亿元,其中,母公司 2006 年网上交易金额为 2,553.26 亿元,较 2006 年同期上升了 373.60%。

一、代理兑付债券情况

Table with 3 columns: 种类, 2006 年兑付额(亿元), 2005 年兑付额(亿元). Data for bond redemption.

注:本表统计的是实际兑付给投资者的债券金额。

一、代理兑付债券情况

Table with 3 columns: 种类, 2006 年兑付额(亿元), 2005 年兑付额(亿元). Data for bond redemption.

注:本表统计的是实际兑付给投资者的债券金额。

一、代理兑付债券情况

报告期内,中信证券有限责任公司代保管实物券面值为 249,800 元,该证券无抵押、回购或质押情况。

10.2.2 证券承销业务经营情况

Table with 5 columns: 承销方式, 证券名称, 承销次数, 承销金额(万元), 承销收入(万元). Data for underwriting.

注:上表数据不包含子公司中信证券(香港)有限公司承销业务数据。

Table with 5 columns: 承销方式, 证券名称, 承销次数, 承销金额(万元), 承销收入(万元). Data for underwriting.

注:上表数据不包含子公司中信证券(香港)有限公司承销业务数据。

Table with 5 columns: 承销方式, 证券名称, 承销次数, 承销金额(万元), 承销收入(万元). Data for underwriting.

注:上表数据不包含子公司中信证券(香港)有限公司承销业务数据。

Table with 5 columns: 承销方式, 证券名称, 承销次数, 承销金额(万元), 承销收入(万元). Data for underwriting.

注:上表数据不包含子公司中信证券(香港)有限公司承销业务数据。

Table with 5 columns: 承销方式, 证券名称, 承销次数, 承销金额(万元), 承销收入(万元). Data for underwriting.

注:上表数据不包含子公司中信证券(香港)有限公司承销业务数据。

河北沧州大化股份有限公司 2006 年度报告摘要

(上接 D11 版)
4. 公司未来发展战略所需资金自筹解决。
公司将继续拓宽融资渠道,采取自筹积累、银行信贷、利用资本市场直接融资等多种融资方式,实现资金来源的多元化,以确保公司战略目标及年度经营计划资金的需要。

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

1) 执行企业会计准则对上市公司首次执行日股东权益的影响

公司以 2007 年 1 月 1 日为新会计准则首次执行日,根据《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》的规定,结合公司自身特点具体情况,以 2006 年度(合并)财务报表为基础,对上市公司股东权益的影响如下:

①按照新会计准则,所得税核算采用资产负债表债务法。在 2007 年 1 月 1 日,对资产负债的账面价值与其计税基础不同形成的暂时性差异,应当按照相关条件确认递延所得税资产或递延所得税负债,并将影响金额调整留存收益,导致增加股东权益 1,105 万元。

②按照新会计准则,在 2007 年 1 月 1 日,公司 2006 年 12 月 31 日按照现行会计准则编制的合并报表中的少数股东权益应调整为所有者权益,导致增加股东权益 30,663 万元。

③根据《企业会计准则》及新年度经营计划,执行新企业会计准则后可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司财务状况和经营成果的影响主要有:

① 根据新《企业会计准则》第 2 号——长期股权投资的规定,公司将现行政策下对子公司采用权益法核算变更为成本法核算,将减少母公司当期投资收益,但本事项不影响公司合并报表。

② 根据新《企业会计准则》第 17 号——借款费用对符合资本化条件的一般借款发生的借款费用予以资本化,因此对公司的利润和股东权益有所影响。

③ 根据新《企业会计准则》第 18 号——所得税的规定,公司将现行政策下的应付税款法变更为资产负债表债务法核算所得税,将减少母公司的当期所得税费用,从而影响公司净利润和股东权益。

6.2 主营业务分行业、产品情况表

请见前述 6.1

6.3 主营业务分地区情况

请见前述 6.1

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

Table with 3 columns: 项目名称, 项目金额, 项目进度. Project progress table.

6.6 董事会对会计师事务所“非标准意见”的说明

□适用√不适用

6.7 董事会对本次利润分配或资本公积金转增预案

天职国际会计师事务所审计,公司 2006 年度实现净利润 102,659,671.80 元,依照公司

章程,提取 10%法定公积金,则当年可分配利润为 92,393,704.62 元,加年初未分配利润 136,429,663.31 元,扣除已分配的 2005 年度现金红利 28,526,478.20 元,实际累计可供股东分配的利润为 200,296,891.73 元。又根据《公司章程》及新年度经营计划,大化集团承诺获得上市流通股之日起二十四个月,保证利润分配不少于沧州大化当年实现的可供分配的 30%,故公司拟以 2006 年末总股本 259,331,620 股为基数,向全体股东每 10 股派发现金红利 1.1 元(含税),共计 28,526,478.20 元,剩余 171,770,413.53 元结转至下年度分配。本年度未分红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

§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 重大关联交易

√适用□不适用

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

7.4.2 关联债权债务往来

□适用√不适用

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

2006 年 1-12 月,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

公司委托平安证券有限责任公司进行投资理财,截止 2006 年 12 月 3 日委托协议到期,未收回本

金,公司向北京市第一中级人民法院提起诉讼,其已受理并作出判决,本期委托平安证券有限责任公司偿还投资款 2250 万元前项收回的投资收益 150 万元,冲抵投资款。

7.6 承诺事项履行情况

河北沧州大化股份有限公司于 2006 年 2 月 20 日开始在上海证券交易所停牌,正式进入股改程序。

2006 年 2 月 16 日 3 月 17 日公告了股改方案,并于 2006 年 2 月 20 日下午 2 点开始现场投票。对价水平为 10 送 3.3,获得通过。沧州大化全体非流通股股东根据相关法律、法规和相关规定,承诺人均作出了法定最低承诺:自获得上市流通股之日起十二个月内,所有持有的原非流通股股份不上市交易或转让。

承诺人不履行或者不完全履行承诺时,将赔偿其他股东因此而遭受的损失。

承诺人将忠实履行承诺,承担相应的法律责任,除非受让人同意并有能力承担承诺责任,承诺人将不转让所持有的股份。

7.6.1 承诺事项履行情况

√适用□不适用

河北省信息产业投资有限公司

自获得上市流通股之日起十二个月内,所持有的原非流通股股份不上市交易或转让。

中国农业生产资料集团天津公司

自获得上市流通股之日起十二个月内,所持有的原非流通股股份不上市交易或转让。

河北沧州塑料集团公司

自获得上市流通股之日起十二个月内,所持有的原非流通股股份不上市交易或转让。

中国化学工程第三建设公司

自获得上市流通股之日起十二个月内,所持有的原非流通股股份不上市交易或转让。

河北三威贸易有限公司

自获得上市流通股之日起十二个月内,所持有的原非流通股股份不上市交易或转让。

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

§8 重要事项

7.7 重大诉讼仲裁事项

□适用√不适用

§9 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 □未审计 √审计

审计意见 √标准无保留意见 □非标准意见

审计意见全文

审计报告

天职京审字[2007]第 286 号

河北沧州大化股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的河北沧州大化股份有限公司(以下简称沧州大化)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,2006 年度的现金流量表和合并现金流量表,2006 年度的股东权益变动表和合并股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则(企业会计准则)的规定编制财务报表是沧州大化管理层的责任,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,计划和实施审计程序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。

我们认为,沧州大化财务报表已经按照企业会计准则(企业会计准则)的规定编制,在所有重大方面公允反映了沧州大化 2006 年 12 月 31 日的财务状况,2006 年度的经营成果以及现金流量。

天职国际会计师事务所 中国注册会计师:匡敏、张金海

中国·北京

2007 年 3 月 13 日

9.2 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:河北沧州大化股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目 合并 母公司

流动资产:

货币资金 216,987,600.22 95,705,922.59 195,860,792.97 97,656,257.24

短期投资 0 0 19,200,000.00 0 19,200,000.00

应收票据 4,125,000.00 8,176,580.22 3,500,000.00 8,176,580.22

应收账款 17,496,670.90 17,496,670.90 17,496,670.90 17,496,670.90

应收利息 0 0 0 0

应收股利 19,897,381.26 27,101,694.79 20,888,006.84 59,755,727.17

其他应收款 2,019,545.41 3,023,065.86 1,825,366.31 64,537,024.94

预付账款 44,108,521.18 11,499,788.56 26,964,212.94 5,758,906.98

应收补贴款 0 0 0 0

存货 179,633,756.87 180,494,681.06 101,227,357.33 121,721,286.89

待摊费用 2,892,854.89 3,048,807.14 2,241,101.11 2,241,101.11

一年内到期的长期债权投资 0 0 0 0

其他流动资产 0 0 0 0

流动资产合计 469,664,660.43 348,240,320.60 352,496,337.50 346,965,983.93

长期投资 0 0 0 0

股权投资 324,688,160.96 254,676,588.32 0 0

长期债权投资 0 0 0 0

长期股权投资 0 0 0 0

股权投资 324,688,160.96 254,676,588.32 0 0

其中:合并价差(贷项以“-”号表示,合

并报表调减)

其中:股权投资差额(贷项以“-”号表示,合

并报表调减)

固定资产 1,929,127,389.76 1,914,410,382.76 977,778,373.40 968,584,812.33

固定资产原价 885,117,633.81 758,317,475.49 700,975,517.91 675,962,092.91

减值准备 1,064,009,755.96 1,156,092,887.26 276,802,855.49 282,632,719.42

减值准备累计金额 17,496,670.90 17,496,670.90 17,496,670.90 17,496,670.90

固定资产减值准备 1,046,513,085.05 1,138,586,216.36 259,309,184.59 275,136,045.52

工程物资 371,206,273.07 138,389,958.75 297,221,136.37 55,661,904.81

在建工程 114,780,137.92 31,124,562.38 107,795,190.61 29,180,691.93

无形资产 0 0 0 0

无形资产合计 1,532,498,496.04 1,308,000,737.48 654,325,511.57 359,978,645.26

无形资产及其他资产: 0 0 0 0

无形资产 19,294,858.88 23,028,188.67 342,352.90 0

长期待摊费用 1,530,823.70 2,237,516.18 1,530,823.70 2,237,516.18

其他长期资产 0 0 0 0

无形资产及其他资产合计 20,815,682.58 25,265,704.85 1,873,166.60 2,237,516.18

递延税款 0 0 0 0

递延税款借项 0 0 0 0

资产总计 2,022,978,839.05 1,681,586,782.94 1,333,383,696.62 963,851,732.69

负债及股东权益:

流动负债 263,500,000.00 381,500,000.00 120,000,000.00 80,000,000.00

应付票据 0 0 0 0

应付账款 53,994,670.30 102,046,159.14 18,800,050.78 25,894,003.28

预收账款 49,017,963.61 13,778,614.17 26,227,777.27 6,648,163.14

应付工资 300,000.00 0 0 0

应付福利费 20,271,019.26 20,061,836.23 16,065,352.91 19,259,629.96

应付股利 156,461.48 139,750.00 156,461.48 139,750.00

应付税金 9,923,517.53 18,691,076.42 -1,916,645.87 12,443,493.13

其他应付款 842,654.80 261,977.10 5,936,295.26 20,762.26

其他应收款 43,312,610.14 3,800,844.83 13,849,730.84 74,187.38

预提费用 1,689,100.02 1,659,828.28 178,383.74 525,321.64

预计负债 0 0 0 0

一年内到期的长期负债 20,000,000.00 73,523,612.89 0 0

其他流动负债 0 0 0 0

流动负债合计 552,577,997.14 615,943,690.86 193,856,038.38 140,665,790.76

长期负债: 0 0 0 0

长期借款 266,231,713.60 231,713.60 243,000,000.00 0

应付债券 0 0 0 0

长期应付款 0 0 0 0

专项应付款 1,843,093.96 2,200,000.00 800,000.00 800,000.00

其他长期负债 0 0 0 0

长期负债合计 268,074,813.56 2,431,713.60 243,800,000.00 800,000.00

负债合计 820,652,810.7