

北新集团建材股份有限公司 2006 年度报告摘要

(上接 D57 页)

截至 2006 年 12 月 31 日,公司持有的可供出售的金融资产账面价值为 17,690,000.00 元,全部为股权投资。公司持有的交易性金融资产为 250,000.00 元,全部为基金投资。根据新企业会计准则的规定,公司对可供出售的金融资产,交易性金融资产于 2007 年 1 月 1 日改按公允价值进行核算,公司可供出售的金融资产的公允价值为 18,250,000.00 元,比账面价值增加 650,000.00 元;公司交易性金融资产的公允价值为 250,000.00 元,比账面价值增加 0.00 元。以上因素导致公司增加 2007 年 1 月 1 日的资本公积 150,000.00 元,减少少数股东权益 150,000.00 元。

(4)所得税
公司按照财务会计准则的规定,制定了公司的会计政策,据此公司计提了应收款项坏账准备等 4 项减值准备,形成相关资产的账面价值与计税基础的暂时性差异,股权投资准备的摊销也造成的长期股权投资账面价值与计税基础的暂时性差异。根据财务会计准则的相关规定,公司于资产负债表日计算增加递延所得税资产 11,244,018.65 元,增加公司于 2007 年 1 月 1 日的留存收益 9,688,136.96 元,增加少数股东权益 1,585,879.69 元。根据会计准则规定可供出售的金融资产账面价值大于资产计税基础计算增加递延所得税负债 97,500.00 元,减少公司于 2007 年 1 月 1 日的资本公积 78,000.00 元,减少少数股东权益 19,500.00 元。

(5)少数股东权益
根据财务会计准则,公司于 2006 年 12 月 31 日合并会计报表中的少数股东权益为 349,534,317.37 元,新会计准则下列入股东权益,相应增加公司于 2007 年 1 月 1 日的股东权益 349,534,317.37 元。根据新会计准则,上述 1-4 项产生的少数股东权益成本均为 0 元,相应减少少数股东权益,相应增加公司于 2007 年 1 月 1 日的股东权益 470,019.72 元。

上述五项调整使公司 2007 年 1 月 1 日的股东权益净增加 357,197,064.00 元。

2.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:

(1)按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定,公司对控股子公司的核算方法由权益法改为成本法,编制合并报表时按权益法进行调整。此项变更减少母公司 2007 年投资收益,但不会对合并报表产生影响。

(2)按照《企业会计准则第 5 号——首次执行企业会计准则》的规定,同一控制下企业合并产生的尚未摊销完毕的股权投资差额全部冲销,调整留存收益。上述股权投资差额冲销后不再摊销,相应增加公司当期净利润和股东权益。

(3)按照《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》的规定,职工福利费不再按工资的 14% 计提,可以按实际发生额计入当期成本费用,将对公司的净利润产生影响。

(4)按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》的规定,公司对于为购建符合资本化条件的资产而专门借入的,以及专门借款当期实际发生的借款费用,减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额进行资本化处理;对于为购建符合资本化条件的资产而占用了一般借款的,按照实际占用一般借款的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率确定的利息金额予以资本化。此项变更会增加公司的净利润和资产总额产生影响。

(5)按照《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定,公司的所得税核算方法由应付税款法改为资产负债表债务法。此项变更将影响公司当期所得税费用,从而影响公司净利润和股东权益。

(6)按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定,公司将持有的金融金融资产由原来的按成本与市价孰低计量,变更为按公允价值计量且其变动计入当期损益。此项变更会因资产公允价值变动而增加或减少当期净利润和股东权益。

(7)按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的规定,合并资产负债表中的少数股东权益由原来的单独列示变更为在股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示,此变更将影响股东权益的构成口径。

3.上述差异影响事项可能对因财务报告对会计准则的进一步解释而进行调整。

6.2 主营业务分行业、产品情况表

Table with 6 columns: 主营业务分行业情况, 单位:(人民币)万元. Includes sub-tables for 主营业务分产品 and 主营业务分地区情况.

6.4 募集资金使用情况

□适用 √不适用
变更项目情况
□适用 √不适用

6.5 非募集资金项目情况

√适用 □不适用

6.6 董事会对会计师事务所“非标准意见”的说明

□适用 √不适用

6.7 董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

√适用 □不适用

经北京兴华会计师事务所有限责任公司审计,公司于 2006 年度实现净利润 146,156,608.99 元,加上年初未分配利润 157,153,746.03 元,减去已分配 2005 年现金股利 40,260,500.00 元,根据《公司章程》规定,提取 10% 法定公积金 29,317,106.81 元,可供股东分配的利润为 224,771,748.21 元。本年度利润分配预案为:以 2006 年 12 月 31 日的股份总额 576,110,000 股为基数,按 10% 派发现金股利 0.05 元(含税),本分配预案共分配股利 28,545,000.00 元。

本年度不进行资本公积金转增股本

公司本报告期内盈利但未提出利润分配预案
□适用 √不适用

§7 重要事项

7.1 收购资产

√适用 □不适用

单位:(人民币)万元

Table with 7 columns: 交易对方, 被收购资产, 购买日, 收购价格, 自购买日起至本报告期末是否过户, 是否为关联交易, 定价原则, 是否全部现金, 是否涉及资产置换, 是否涉及债务重组, 是否涉及人员转移.

7.2 出售资产

√适用 □不适用

单位:(人民币)万元

Table with 7 columns: 交易对方, 被出售资产, 出售日, 出售价格, 本年初起至本报告期末是否过户, 是否关联交易, 定价原则, 是否全部现金, 是否涉及资产置换, 是否涉及债务重组, 是否涉及人员转移.

股票代码:600794 股票简称:保税科技 公告编号:临 2007-07

云南新概念保税科技股份有限公司关于子公司张家港保税区长江国际港务有限公司

因保管法院查封的货物可能导致赔偿责任的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整,对公告的虚假记载、误导性陈述或重大遗漏负连带责任

重要内容提示:

- 本案因 2006 年 4 月 11 日江苏汇融国际贸易有限公司(简称:汇融公司)法人代表何文凯因涉嫌商业诈骗被上海警方拘留,汇融公司及相关企业资产被查封。(见本公司公告临 2005-006、030 号)导致汇融公司存放在本公司子公司张家港保税区长江国际港务有限公司(简称:长江国际)的 1500 吨第二甲苯被多家法院查封而起;

- 长江国际因盐城悦华物资公司(简称:悦华公司)、汇融公司、上海鹏海仓储有限公司(简称:鹏海公司)、何文凯买卖合同纠纷案不服造成江苏省盐城市中级人民法院(简称江苏中院)(2006)盐执字第 90 号民事裁定书;维持“长江国际在该裁定书送达后 3 日内退回法院查封的 502 吨第二甲苯,如在期限内不能退回的,长江国际应在 502 吨邻二甲苯价值范围内承担民事赔偿责任。”的裁定;

- 长江国际向江苏省高级人民法院(简称江苏高院)申请复议,江苏高院组成合议庭对该案进行审查,长江国际认为:

- 1、502 吨邻二甲苯的处分是根据张家港市中级人民法院的指令进行的,盐城中院无权责令申请复议人退回;

- 2、导致盐城中院发出错误裁定的思想根源是地方保护主义;

- 3、恳请撤销盐城市中级人民法院(2006)盐执字第 90 号民事裁定书;

- 2007 年 3 月 16 日,长江国际委托律师参加了江苏高院对该案的听证会;

- 目前,长江国际在等待江苏高院的裁决,如果该裁定败诉,长江国际将承担 500 万元人民币的赔偿;

- 一、涉及该民事纠纷裁定单位

- 1、张家港市中级人民法院;

- 2、江苏省盐城市中级人民法院;

- 3、江苏省高级人民法院;

- 二、该次民事纠纷申请执行、被执行人情况

- (一)申请执行人:盐城市悦华物资公司(下称悦华公司)

- 住所地:盐城市开放大道 78 号

- 法定代表人:施广达,公司总经理。

- (二)被执行人:

- 1、江苏汇融国际贸易有限公司

7.1.2 所涉及事项对公司业务连续性、管理层稳定性的影响。

1.截止报告期末,收购江苏天丰新型建材有限责任公司 12%和 13%股权项目已完成。上述股权转让完成后,公司对苏州天丰的持股比例从 75%提高到 100%,符合公司发展战略,有利于公司加强主业的发展,有利于公司进一步扩开“相城出口业务,加快公司内部治理。

2.截止报告期末,收购泰安市东联投资有限公司 100%股权项目已完成。公司原持有山东泰安 42%的股份,本次股权转让完成后,公司通过东联公司间接持有山东泰安 23%的股份,合计持有山东泰安 65%的股份。本次股权转让,符合公司发展战略,有利于进一步增强公司主业的竞争力,加强公司与山东泰安的融合与协同,巩固和发展公司在石膏板行业的领先地位,更大程度地分享山东泰安的良好效益。

3.截止报告期末,转让山东美林卫浴有限公司 20%股权项目已完成。本次股权转让,有利于公司强化主业,集中精力发展以石膏板为核心的板材业务,进一步调整和优化了公司的资产结构和产业结构。

4.截止报告期末,转让中联联合水泥有限责任公司 59.9%股权项目已完成。本次股权转让,符合公司发展战略,有利于公司集中精力发展以石膏板为核心的板材业务。

5.截止报告期末,转让上地土壤资源项目已完成。本次资产转让,有利于调整和优化公司的资产结构。

√适用 □不适用

单位:(人民币)万元

Table with 7 columns: 担保单位, 担保对象名称, 发生日期(协议签署日), 担保金额, 担保类型, 担保期, 是否履行完毕, 是否为关联方担保(是/否).

7.4 重大关联交易

√适用 □不适用

单位:(人民币)万元

Table with 4 columns: 关联方, 向关联方销售产品和提供劳务, 向关联方采购产品和接受劳务. Includes sub-tables for 关联方交易金额和 关联方应收应付款项.

7.4.1 与日常经营相关的关联交易

√适用 □不适用

单位:(人民币)万元

Table with 4 columns: 关联方, 交易金额, 占同类交易金额的比例(%), 交易金额, 占同类交易金额的比例(%).

其中:报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额为 0。

7.4.2 关联债权债务往来

√适用 □不适用

单位:(人民币)万元

Table with 4 columns: 关联方, 向关联方提供资金, 关联方占用上市公司资金.

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为 0 万元,余额为 0 万元。

§8 重要事项

7.3 诉讼仲裁

□适用 √不适用

2006 年度,公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等相关法律法规的规定,认真履行监事职责,参与子公司重大决策事项的讨论,审议了公司的定期报告,对公司股东大会、董事会的召开程序、决议程序、董事会对股东大会决议的执行情况,公司高级管理人员执行职务情况及公司管理制度执行等情况进行了监督,维护了公司及股东的合法权益。

一、监事会工作情况
报告期内,公司监事会召开了两次会议。

二、监事会 2006 年 4 月 13 日召开,审议通过了以下议案:(1)2005 年年度报告及 2005 年年度报告摘要;(2)《2005 年度监事会工作报告》。会议决议公告刊登在 2006 年 4 月 15 日的《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》上。

三、监事会 2006 年 8 月 14 日召开,审议通过了《2006 年中期报告及 2006 年中期报告摘要》。

四、监事会 2006 年 9 月 11 日召开,审议通过了《2006 年中期报告及 2006 年中期报告摘要》。

(三)依法履行职责
报告期内,公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《深圳证券交易所上市规则》等相关法律法规和规范性文件的要求,进一步完善了法人治理结构,建立健全了内部控制制度,依法经营,规范运作,决策程序合法合规,未发现公司董事及经理层在执行公司职务时有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

(四)关联交易情况
关联交易按照公允价格进行,没有损害上市公司利益。

§9 财务报告

9.1 审计意见
审计意见:标准无保留审计意见

9.2 财务报表
9.2.1 资产负债表

编制单位:北新集团建材股份有限公司 2006 年 12 月 31 日 单位:(人民币)元

Table with 4 columns: 项目, 合并, 期末数, 母公司, 合并, 期初数, 母公司.

9.2.2 利润表和利润分配表

编制单位:北新集团建材股份有限公司 2006 年 1-12 月 单位:(人民币)元

Table with 5 columns: 项目, 合并, 本期数, 母公司, 上年同期数.

一、主营业务收入 2,781,277,325.94 869,187,999.92 2,062,886,751.96 722,886,185.97

二、主营业务成本 2,299,077,743.10 704,666,983.81 1,713,625,411.13 619,542,922.77

三、主营业务利润(亏损) 482,209,582.84 164,520,916.11 349,261,340.83 143,343,263.20

四、期间费用 17,433,726.61 6,117,006.68 11,316,720.93 4,227,092.92

五、营业利润(亏损) 464,775,856.23 158,403,909.43 337,944,619.90 139,116,170.28

六、营业外收入 1,457,009.61 1,457,009.61 1,201,240.61 1,201,240.61

七、营业外支出 1,574,329,133.25 1,568,288,321.98 1,467,580,914.14 1,467,166,771.38

八、利润总额(亏损总额) 4,287,814,356.96 2,963,074,197.64 4,534,402,944.65 2,725,240,923.83

九、所得税费用 1,289,526.46 1,289,526.46 4,646,753.69 382,810.37

十、净利润(净亏损) 3,000,000.00 1,673,551.68 1,887,691.26 1,338,113.46

十一、利润分配

提取法定盈余公积 100,000,000.00 100,000,000.00 100,000,000.00 100,000,000.00

提取任意盈余公积 0.00 0.00 0.00 0.00

应付普通股股利 223,694,033.90 223,694,033.90 196,925,926.22 196,925,926.22

提取专项储备 66,345,190.85 66,345,190.85 60,964,214.16 12,574,564.54

应付优先股股利 14,416,517.89 12,720,112.64 10,383,581.94 9,227,784.66

应付利润 17,776,280.03 2,521,016.51 15,688,629.99 3,549,466.64

转作股本的股利 17,391,042.92 7,084,940.17 5,725,318.91 1,078,698.96

其他应付股利 257,056.24 24,578.14 97,471.18 30,461.68

其他应付款 467,105,002.24 336,371,207.90 104,534,944.56 31,709,085.63

预收账款 1,289,526.46 4,646,753.69 382,810.37 0.00

应付账款 100,000,000.00 100,000,000.00 89,013,889.82 89,013,889.82

其他应付款 0.00 0.00 0.00 0.00

其他流动资产 2,186,358,438.39 877,587,367.50 2,115,961,978.39 741,087,967.39

长期待摊费用 58,502,960.77 28,934,640.69 26,904,609.69 26,904,609.69

专项储备 2,516,511.83 228,508.13 98,210,000.00 986,244.06

其他长期负债 806,586,467.90 547,228,508.13 569,513,328.75 516,886,244.06

递延所得税负债 223,694,033.90 223,694,033.90 196,925,926.22 196,925,926.22

递延所得税资产 66,345,190.85 66,345,190.85 60,964,214.16 12,574,564.54

应付工资 14,416,517.89 12,720,112.64 10,383,581.94 9,227,784.66

应付福利费 17,776,280.03 2,521,016.51 15,688,629.99 3,549,466.64

应交税金 17,391,042.92 7,084,940.17 5,725,318.91 1,078,698.96

其他应交款 257,056.24 24,578.14 97,471.18 30,461.68

其他应付款 467,105,002.24 336,371,207.90 104,534,944.56 31,709,085.63

预收账款 1,289,526.46 4,646,753.69 382,810.37 0.00

应付账款 100,000,000.00 100,000,000.00 89,013,889.82 89,013,889.82

其他应付款 0.00 0.00 0.00 0.00

其他流动资产 2,186,358,438.39 877,587,367.50 2,115,961,978.39 741,087,967.39

长期待摊费用 58,502,960.77 28,934,640.69 26,904,609.69 26,904,609.69

专项储备 2,516,511.83 228,508.13 98,210,000.00 986,244.06

其他长期负债 806,586,467.90 547,228,508.13 569,513,328.75 516,886,244.06

递延所得税负债 223,694,033.90 223,694,033.90 196,925,926.22 196,925,926.22

递延所得税资产 66,345,190.85 66,345,190.85 60,964,214.16 12,574,564.54

应付工资 14,416,517.89 12,720,112.64 10,383,581.94 9,227,784.66

应付福利费 17,776,280.03 2,521,016.51 15,688,629.99 3,549,466.64

应交税金 17,391,042.92 7,084,940.17 5,725,318.91 1,078,698.96

其他应交款 257,056.24 24,578.14 97,471.18 30,461.68

其他应付款 467,105,002.24 336,371,207.90 104,534,944.56 31,709,085.63

预收账款 1,289,526.46 4,646,753.69 382,810.37 0.00

应付账款 100,000,000.00 100,000,000.00 89,013,889.82 89,013,889.82

其他应付款 0.00 0.00 0.00 0.00

其他流动资产 2,186,358,438.39 877,587,367.50 2,115,961,978.39 741,087,967.39

长期待摊费用 58,502,960.77 28,934,640.69 26,904,609.69 26,904,609.69

专项储备 2,516,511.83 228,508.13 98,210,000.00 986,244.06

其他长期负债 806,586,467.90 547,228,508.13 569,513,328.75 516,886,244.06

递延所得税负债 223,694,033.90 223,694,033.90 196,925,926.22 196,925,926.22

递延所得税资产 66,345,190.85 66,345,190.85 60,964,214.16 12,574,564.54

应付工资 14,416,517.89 12,720,112.64 10,383,581.94 9,227,784.66

应付福利费 17,776,280.03 2,521,016.51 15,688,629.99 3,549,466.64

应交税金 17,391,042.92 7,084,940.17 5,725,318.91 1,078,698.96

其他应交款 257,056.24 24,578.14 97,471.18 30,461.68