

神马实业股份有限公司2006年度报告摘要

(上接 D36 版)

(3) 公司资金管理、使用计划、资金来源新情况
根据公司发展战略、业务发展和项目建设的需求,公司未来的资金需求主要通过自有资金和银行信贷解决。公司将通过积极拓展主营业务,拓宽销售渠道,进一步加强对应收账款的管理和催收,加快存货周转速度,减少资金占用,以期增加自有流动资金,提高资金的使用效率。同时,公司将积极与银行建立良好的合作关系,通过银行筹集资金,保证公司生产经营活动的资金需求。

(4) 公司利润分配政策分析
1) 公司常规主导产品市场竞争激烈,销售价格波动,受尼龙 6 帘子布影响较大。
应对措施:提高高附加值产品比例,降低常规产品产量和销量。
2) 下游新兴行业受子产品影响,传统产品市场不断萎缩。
应对措施:提高出口产品比例,提高高附加值产品比例。
3) 原材料价格持续上涨。
应对措施:扩大产能,实现成本倒逼。
4) 销售多以信用销售为主,因而存在一定的资金占用风险。
应对措施:建立信用风险管理体系,控制信用风险。

6.3.1 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) 长期股权投资
根据《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定,公司将现行会计政策下对于子公司采用权益法核算变更为构成成本法核算。此项会计政策变更对子公司股权投资收益的影响,母公司财务报表的净利润将受到影响,但是在编制合并报表时对于子公司权益法进行调整,因此不影响公司合并报表的利润。
(2) 无形资产
根据《企业会计准则第 6 号——无形资产》的规定,公司发生的研发费用将由现行会计政策下的全部费用化计入当期损益,变更为符合资本化条件的开发支出予以资本化。此项会计政策变更将减少公司的期间费用,增加公司的利润和股东权益。
(3) 按公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定,公司对外的基金投资将由现行会计政策下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。此项会计政策变更将使资产负债表日金融资产的公允价值变动而影响公司利润和股东权益。
(4) 借款费用
根据《企业会计准则第 17 号——借款费用》的规定,在借款费用资本化期间内,为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了带息借款,一般借款利息予以资本化。此项会计政策变更将会影响公司资本化范围,增加公司利润和股东权益。
(5) 政府补助
根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》的规定,公司将现行会计政策下在实际收到补助款入账时计入当期损益,变更为公司在能够同时满足政府补助所附的条件以及能够收到政府补助两个条件时确认。另外,现行会计政策下计入资本公积和政府补助,变更为在区分与资产相关和与收益相关的政府补助后,将与资产相关的政府补助计入递延收益并分期计入损益;将与收益相关的政府补助,按公允价值产生的资产或负债公允价值变动发生的相关费用两种情形,分别计入当期损益或递延收益。此项会计政策变化会影响公司利润和股东权益。
(6) 所得税
根据《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定,公司将所得税由现行会计政策下的应付税款法变更为资产负债表债务法,对于资产、负债的账面价值与计税基础不同形成的可抵扣暂时性差异或应纳税暂时性差异,公司将按照会计准则的要求确认递延所得税资产和递延所得税负债。此项会计政策变化会影响公司的当期所得税费用,从而影响公司利润和股东权益。
(7) 合并资产负债表
根据《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的规定,公司将现行会计政策下合并财务报表中的少数股东权益单独列示,变更为在各资产负债表中的少数股东权益项目下“少数股东权益”项目列示。此项会计政策变化会影响公司股东权益的列示。

6.2 主营业务行业、产品情况表
6.2.1 主营业务分部情况
6.2.2 募集资金使用情况
适用 不适用
6.2.3 非募集资金使用情况
适用 不适用

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
高档低峰涤纶工业丝技改项目	18681万元	已投产	-
2万吨特种工业丝项目	26787万元	已投产	-
1万吨/年涤纶工业丝技改项目	23600万元	正在进行前期准备工作	-
3万吨/年涤纶 66 中低档工业丝技改项目	18972万元	正在进行前期准备工作	-
3万吨/年涤纶帘、帆布技改项目	22394万元	正在进行前期准备工作	-
合计	110434万元	-	-

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
经亚太(集团)会计师事务所确认,公司 2006 年度实现净利润 21,648,846.25 元,提取法定盈余公积金 10%计 2,164,884.62 元,加上一年度结转的未分配利润 237,256,860.27 元,本年度可供股东分配的利润为 296,739,811.90 元。根据公司实际情况,2006 年未派现金股利,2006 年度为每 10 股派发现金红利 0.65 元(含税),合计派发 24,326,400 元,剩余 232,414,411.90 元未分配利润结转以后年度分配。

关联方	交易金额	占同类交易金额的比例
中国神马集团有限责任公司	327,840,181.91	25.10%
中国神马尼龙化工股份有限公司	762,121,379.02	94.90%
中国神马尼龙化工股份有限公司	2,284,652.79	1.70%
平顶山神马尼龙化工股份有限公司	22,896,219.39	18.26%
平顶山神马尼龙化工股份有限公司	20,367,643.27	15.66%
上海神马帘子布有限责任公司	12,321,240.99	0.94%
河南神马尼龙化工股份有限公司	908,148.41	0.43%
河南神马尼龙化工股份有限公司	126,631.32	0.12%
中国神马尼龙化工股份有限公司	4,156,512.92	1.01%
中国神马尼龙化工股份有限公司	1,286,247.08	0.23%
河南神马尼龙化工股份有限公司	3,786,888.00	12.11%
河南神马尼龙化工股份有限公司	4,054,619.47	53.78%
上海神马帘子布公司	2,289,042.47	100%
中国神马集团橡胶轮胎有限公司	1,994,091.13	100%
平顶山神马尼龙化工股份有限公司	76,923.07	6.01%
中国神马尼龙化工股份有限公司	1,046,337.08	11.56%
中国神马尼龙化工股份有限公司	1,286,247.08	16.21%
中国神马集团尼龙有限公司	1,774,241.47	19.67%
中国神马集团尼龙有限公司	4,791,376.94	52.92%
中国神马集团尼龙有限公司	2,077,688.40	93.54%
平顶山神马帘子布有限公司	143,410.76	6.46%
中国神马集团尼龙有限公司	1,368,917,758.67	100%
中国神马集团尼龙有限公司	92,129,354.76	100%
中国神马集团尼龙有限公司	12,531,146.96	100%
中国神马集团尼龙有限公司	1,870,837.62	40.02%
中国神马集团尼龙有限公司	186,151.71	104%
中国神马集团尼龙有限公司	3,825,155.51	41.18%
中国神马集团尼龙有限公司	6,945,040.74	100%
河南省开晟电铝股份有限公司	4,681,052.57	50.36%
中国神马集团尼龙有限公司	700,780.28	0.23%
中国神马集团尼龙有限公司	6,727,776.39	200%
中国神马集团尼龙有限公司	42,943.53	0.02%
中国神马集团尼龙有限公司	644,600.00	100%
中国神马集团尼龙有限公司	5,617,740.62	100%
合计	1,228,707,819.66	1,520,248,289.96

6.8 关联方往来款项余额及坏账准备的计提政策
7.1 收购资产
适用 不适用

关联方	交易金额	占同类交易金额的比例
中国神马集团有限责任公司	327,840,181.91	25.10%
中国神马尼龙化工股份有限公司	762,121,379.02	94.90%
中国神马尼龙化工股份有限公司	2,284,652.79	1.70%
平顶山神马尼龙化工股份有限公司	22,896,219.39	18.26%
平顶山神马尼龙化工股份有限公司	20,367,643.27	15.66%
上海神马帘子布有限责任公司	12,321,240.99	0.94%
河南神马尼龙化工股份有限公司	908,148.41	0.43%
河南神马尼龙化工股份有限公司	126,631.32	0.12%
中国神马尼龙化工股份有限公司	4,156,512.92	1.01%
中国神马尼龙化工股份有限公司	1,286,247.08	0.23%
河南神马尼龙化工股份有限公司	3,786,888.00	12.11%
河南神马尼龙化工股份有限公司	4,054,619.47	53.78%
上海神马帘子布公司	2,289,042.47	100%
中国神马集团橡胶轮胎有限公司	1,994,091.13	100%
平顶山神马尼龙化工股份有限公司	76,923.07	6.01%
中国神马尼龙化工股份有限公司	1,046,337.08	11.56%
中国神马尼龙化工股份有限公司	1,286,247.08	16.21%
中国神马集团尼龙有限公司	1,774,241.47	19.67%
中国神马集团尼龙有限公司	4,791,376.94	52.92%
中国神马集团尼龙有限公司	2,077,688.40	93.54%
平顶山神马帘子布有限公司	143,410.76	6.46%
中国神马集团橡胶轮胎有限公司	1,368,917,758.67	100%
中国神马集团尼龙有限公司	92,129,354.76	100%
中国神马集团尼龙有限公司	12,531,146.96	100%
中国神马集团尼龙有限公司	1,870,837.62	40.02%
中国神马集团尼龙有限公司	186,151.71	104%
中国神马集团尼龙有限公司	3,825,155.51	41.18%
中国神马集团尼龙有限公司	6,945,040.74	100%
河南省开晟电铝股份有限公司	4,681,052.57	50.36%
中国神马集团尼龙有限公司	700,780.28	0.23%
中国神马集团尼龙有限公司	6,727,776.39	200%
中国神马集团尼龙有限公司	42,943.53	0.02%
中国神马集团尼龙有限公司	644,600.00	100%
中国神马集团尼龙有限公司	5,617,740.62	100%
合计	1,228,707,819.66	1,520,248,289.96

关联方	交易金额	占同类交易金额的比例
中国神马集团有限责任公司	327,840,181.91	25.10%
中国神马尼龙化工股份有限公司	762,121,379.02	94.90%
中国神马尼龙化工股份有限公司	2,284,652.79	1.70%
平顶山神马尼龙化工股份有限公司	22,896,219.39	18.26%
平顶山神马尼龙化工股份有限公司	20,367,643.27	15.66%
上海神马帘子布有限责任公司	12,321,240.99	0.94%
河南神马尼龙化工股份有限公司	908,148.41	0.43%
河南神马尼龙化工股份有限公司	126,631.32	0.12%
中国神马尼龙化工股份有限公司	4,156,512.92	1.01%
中国神马尼龙化工股份有限公司	1,286,247.08	0.23%
河南神马尼龙化工股份有限公司	3,786,888.00	12.11%
河南神马尼龙化工股份有限公司	4,054,619.47	53.78%
上海神马帘子布公司	2,289,042.47	100%
中国神马集团橡胶轮胎有限公司	1,994,091.13	100%
平顶山神马尼龙化工股份有限公司	76,923.07	6.01%
中国神马尼龙化工股份有限公司	1,046,337.08	11.56%
中国神马尼龙化工股份有限公司	1,286,247.08	16.21%
中国神马集团尼龙有限公司	1,774,241.47	19.67%
中国神马集团尼龙有限公司	4,791,376.94	52.92%
中国神马集团尼龙有限公司	2,077,688.40	93.54%
平顶山神马帘子布有限公司	143,410.76	6.46%
中国神马集团橡胶轮胎有限公司	1,368,917,758.67	100%
中国神马集团尼龙有限公司	92,129,354.76	100%
中国神马集团尼龙有限公司	12,531,146.96	100%
中国神马集团尼龙有限公司	1,870,837.62	40.02%
中国神马集团尼龙有限公司	186,151.71	104%
中国神马集团尼龙有限公司	3,825,155.51	41.18%
中国神马集团尼龙有限公司	6,945,040.74	100%
河南省开晟电铝股份有限公司	4,681,052.57	50.36%
中国神马集团尼龙有限公司	700,780.28	0.23%
中国神马集团尼龙有限公司	6,727,776.39	200%
中国神马集团尼龙有限公司	42,943.53	0.02%
中国神马集团尼龙有限公司	644,600.00	100%
中国神马集团尼龙有限公司	5,617,740.62	100%
合计	1,228,707,819.66	1,520,248,289.96

关联方	交易金额	占同类交易金额的比例
中国神马集团有限责任公司	327,840,181.91	25.10%
中国神马尼龙化工股份有限公司	762,121,379.02	94.90%
中国神马尼龙化工股份有限公司	2,284,652.79	1.70%
平顶山神马尼龙化工股份有限公司	22,896,219.39	18.26%
平顶山神马尼龙化工股份有限公司	20,367,643.27	15.66%
上海神马帘子布有限责任公司	12,321,240.99	0.94%
河南神马尼龙化工股份有限公司	908,148.41	0.43%
河南神马尼龙化工股份有限公司	126,631.32	0.12%
中国神马尼龙化工股份有限公司	4,156,512.92	1.01%
中国神马尼龙化工股份有限公司	1,286,247.08	0.23%
河南神马尼龙化工股份有限公司	3,786,888.00	12.11%
河南神马尼龙化工股份有限公司	4,054,619.47	53.78%
上海神马帘子布公司	2,289,042.47	100%
中国神马集团橡胶轮胎有限公司	1,994,091.13	100%
平顶山神马尼龙化工股份有限公司	76,923.07	6.01%
中国神马尼龙化工股份有限公司	1,046,337.08	11.56%
中国神马尼龙化工股份有限公司	1,286,247.08	16.21%
中国神马集团尼龙有限公司	1,774,241.47	19.67%
中国神马集团尼龙有限公司	4,791,376.94	52.92%
中国神马集团尼龙有限公司	2,077,688.40	93.54%
平顶山神马帘子布有限公司	143,410.76	6.46%
中国神马集团橡胶轮胎有限公司	1,368,917,758.67	100%
中国神马集团尼龙有限公司	92,129,354.76	100%
中国神马集团尼龙有限公司	12,531,146.96	100%
中国神马集团尼龙有限公司	1,870,837.62	40.02%
中国神马集团尼龙有限公司	186,151.71	104%
中国神马集团尼龙有限公司	3,825,155.51	41.18%
中国神马集团尼龙有限公司	6,945,040.74	100%
河南省开晟电铝股份有限公司	4,681,052.57	50.36%
中国神马集团尼龙有限公司	700,780.28	0.23%
中国神马集团尼龙有限公司	6,727,776.39	200%
中国神马集团尼龙有限公司	42,943.53	0.02%
中国神马集团尼龙有限公司	644,600.00	100%
中国神马集团尼龙有限公司	5,617,740.62	100%
合计	1,228,707,819.66	1,520,248,289.96

关联方	交易金额	占同类交易金额的比例
中国神马集团有限责任公司	327,840,181.91	25.10%
中国神马尼龙化工股份有限公司	762,121,379.02	94.90%
中国神马尼龙化工股份有限公司	2,284,652.79	1.70%
平顶山神马尼龙化工股份有限公司	22,896,219.39	18.26%
平顶山神马尼龙化工股份有限公司	20,367,643.27	15.66%
上海神马帘子布有限责任公司	12,321,240.99	0.94%
河南神马尼龙化工股份有限公司	908,148.41	0.43%
河南神马尼龙化工股份有限公司	126,631.32	0.12%
中国神马尼龙化工股份有限公司	4,156,512.92	1.01%
中国神马尼龙化工股份有限公司	1,286,247.08	0.23%
河南神马尼龙化工股份有限公司	3,786,888.00	12.11%
河南神马尼龙化工股份有限公司	4,054,619.47	53.78%
上海神马帘子布公司	2,289,042.47	100%
中国神马集团橡胶轮胎有限公司	1,994,091.13	100%
平顶山神马尼龙化工股份有限公司	76,923.07	6.01%
中国神马尼龙化工股份有限公司	1,046,337.08	11.56%
中国神马尼龙化工股份有限公司	1,286,247.08	16.21%
中国神马集团尼龙有限公司	1,774,241.47	19.67%
中国神马集团尼龙有限公司	4,791,376.94	52.92%
中国神马集团尼龙有限公司	2,077,688.40	93.54%
平顶山神马帘子布有限公司	143,410.76	6.46%
中国神马集团橡胶轮胎有限公司	1,368,917,758.67	100%
中国神马集团尼龙有限公司	92,129,354.76	100%
中国神马集团尼龙有限公司	12,531,146.96	100%
中国神马集团尼龙有限公司	1,870,837.62	40.02%
中国神马集团尼龙有限公司	186,151.71	104%
中国神马集团尼龙有限公司	3,825,155.51	41.18%
中国神马集团尼龙有限公司	6,945,040.74	100%
河南省开晟电铝股份有限公司	4,681,052.57	50.36%
中国神马集团尼龙有限公司	700,780.28	0.23%
中国神马集团尼龙有限公司	6,727,776.39	200%
中国神马集团尼龙有限公司	42,943.53	0.02%
中国神马集团尼龙有限公司	644,600.00	100%
中国神马集团尼龙有限公司	5,617,740.62	100%
合计	1,228,707,819.66	1,520,248,289.96

关联方	交易金额	占同类交易金额的比例
中国神马集团有限责任公司	327,840,181.91	25.10%
中国神马尼龙化工股份有限公司	762,121,379.02	94.90%
中国神马尼龙化工股份有限公司	2,284,652.79	1.70%
平顶山神马尼龙化工股份有限公司	22,896,219.39	18.26%
平顶山神马尼龙化工股份有限公司	20,367,643.27	15.66%
上海神马帘子布有限责任公司	12,321,240.99	0.94%
河南神马尼龙化工股份有限公司	908,148.41	0.43%
河南神马尼龙化工股份有限公司	126,631.32	0.12%
中国神马尼龙化工股份有限公司	4,156,512.92	1.01%
中国神马尼龙化工股份有限公司	1,286,247.08	0.23%
河南神马尼龙化工股份有限公司	3,786,888.00	12.11%
河南神马尼龙化工股份有限公司	4,054,619.47	53.78%
上海神马帘子布公司	2,289,042.47	100%
中国神马集团橡胶轮胎有限公司	1,994,091.13	100%
平顶山神马尼龙化工股份有限公司	76,923.07	6.01%
中国神马尼龙化工股份有限公司	1,046,337.08	11.56%
中国神马尼龙化工股份有限公司	1,286,247.08	16.21%
中国神马集团尼龙有限公司	1,774,241.47	19.67%
中国神马集团尼龙有限公司	4,791,376.94	52.92%
中国神马集团尼龙有限公司	2,077,688.40	93.54%
平顶山神马帘子布有限公司	143,410.76	6.46%
中国神马集团橡胶轮胎有限公司	1,368,917,758.67	100%
中国神马集团尼龙有限公司	92,129,354.76	100%
中国神马集团尼龙有限公司	12,531,146.96	100%
中国神马集团尼龙有限公司	1,870,837.62	40.02%
中国神马集团尼龙有限公司	186,151.71	104%
中国神马集团尼龙有限公司	3,825,155.51	41.18%
中国神马集团尼龙有限公司	6,945,040.74	100%
河南省开晟电铝股份有限公司	4,681,052.57	50.36%
中国神马集团尼龙有限公司	700,780.28	0.23%
中国神马集团尼龙有限公司	6,727,776.39	200%
中国神马集团尼龙有限公司	42,943.53	0.02%
中国神马集团尼龙有限公司	644,600.00	100%
中国神马集团尼龙有限公司	5,617,740.62	100%
合计	1,228,707,819.66	1,520,248,289.96

关联方	交易金额	占同类交易金额的比例
中国神马集团有限责任公司	327,840,181.91	25.10%
中国神马尼龙化工股份有限公司	762,121,379.02	94.90%
中国神马尼龙化工股份有限公司	2,284,652.79	1.70%
平顶山神马尼龙化工股份有限公司	22,896,219.39	18.26%
平顶山神马尼龙化工股份有限公司	20,367,643.27	15.66%
上海神马帘子布有限责任公司	12,321,240.99	0.94%
河南神马尼龙化工股份有限公司	908,148.41	0.43%
河南神马尼龙化工股份有限公司	126,631.32	0.12%
中国神马尼龙化工股份有限公司	4,156,512.92	1.01%
中国神马尼龙化工股份有限公司	1,286,247.08	0.23%
河南神马尼龙化工股份有限公司	3,786,888.00	12.11%
河南神马尼龙化工股份有限公司	4,054,619.47	53.78%
上海神马帘子布公司	2,289,042.47	100%
中国神马集团橡胶轮胎有限公司	1,994,091.13	100%
平顶山神马尼龙化工股份有限公司	76,923.07	6.01%
中国神马尼龙化工股份有限公司	1,046,337.08	11.56%
中国神马尼龙化工股份有限公司	1,286,247.08	16.21%
中国神马集团尼龙有限公司	1,774,241.47	19.67%
中国神马集团尼龙有限公司	4,791,376.94	52.92%
中国神马集团尼龙有限公司	2,077,688.40	93.54%
平顶山神马帘子布有限公司	143,410.76	6.46%
中国神马集团橡胶轮胎有限公司	1,368,917,758.67	100%
中国神马集团尼龙有限公司	92,129,354.76	100%
中国神马集团尼龙有限公司	12,531,146.96	100%
中国神马集团尼龙有限公司	1,870,837.62	40.02%
中国神马集团尼龙有限公司	186,151.71	104%
中国神马集团尼龙有限公司	3,825,155.51	41.18%
中国神马集团尼龙有限公司	6,945,040.74	100%
河南省开晟电铝股份有限公司	4,681,052.57	