沧州化学工业股份有限公司 2006 年度报告摘要

(上接 A113 版)

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

单位:元 币种:人民币

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	
	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(%)
揭阳华南沧化实业有限公司	13,107,735.05	4.79	1,071,403.40	0.44
沧化集团中捷盐场			4,755,511.42	100.00
沧化集团	437.83			
沧化集团中捷盐场			3,008,010.00	100.00
合计	13,108,172.88		8,834,924.82	

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 437.83 元。

7.4.2 关联债权债务往来

√适用□不适用

单位: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
揭阳华南沧化有限公司	8,103,132.12	8,103,132.12		
沧州化学品储运有限公司		92,319,551.36		
北京华夏新达软件有限公司		2,720,000.00		
合计	8,103,132.12	103,142,683.48		

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 0 元,余额 0 元。

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

截止 2006 年末,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

7.6 承诺事项履行情况

7.6.1 原非流通股东在股权分置改革过程中做出的承诺事项及其履行情况

√适用□不适用

股东名称	承诺事项	承诺履行情况	备注
河北沧州化工实业集团有限公司	自改革方案实施之日起,在十二个月内不得上市交易或者转让;持有上市公司股份总数百分之五以上的原非流通股股东,在前项规定期满后,通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份,出售数量占沧州化工股份总数的比例在十二个月内不得超过百分之五,在二十四个月内不得超过百分之十。 在实施股权分置改革后 3 个月内偿还所占用的公司资金。	非经营性占用的公司资金已如期偿还	公司股权分置改革方案实施未满十二个月
河北省建设投资公司	自改革方案实施之日起,在十二个月内不得上市交易或者转让;持有上市公司股份总数百分之五以上的原非流通股股东,在前项规定期满后,通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份,出售数量占沧州化工股份总数的比例在十二个月内不得超过百分之五,在二十四个月内不得超过百分之十。		公司股权分置改革方案实施未满十二个月
深圳市贵速实业发展有限公司	自改革方案实施之日起,在十二个月内不得上市交易或者转让;持有上市公司股份总数百分之五以上的原非流通股股东,在前项规定期满后,通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份,出售数量占沧州化工股份总数的比例在十二个月内不得超过百分之五,在二十四个月内不得超过百分之十。		公司股权分置改革方案实施未满十二个月
广州利德龙科技集团有限公司	自改革方案实施之日起,在十二个月内不得上市交易或者转让;持有上市公司股份总数百分之五以上的原非流通股股东,在前项规定期满后,通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份,出售数量占沧州化工股份总数的比例在十二个月内不得超过百分之五,在二十四个月内不得超过百分之十。		公司股权分置改革方案实施未满十二个月

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

7.7 重大诉讼仲裁事项

√适用□不适用

本年度公司重大诉讼、仲裁事项。

1、担保涉诉情况

截止 2006 年 12 月 31 日公司对外担保中涉及诉讼金额 63,500.00 万元. 但因部分法律文书仍然没有送达,具体涉诉金额有待进一步确定,能够确认的诉讼金额为 32,396.04 万元,详细情况如下:

1)、因天津信托投资有限责任公司与河北宝硕股份公司(简称"宝硕股份")借款合同纠纷案,天津信托投资有限责任公司现宝硕股份及担保人沧州化工及天津德利得公司提起诉讼,涉及的金额 50,701,800.00 元。本诉讼案已判决,判令公司承担连带给付责任。

2)、因华夏银行股份有限公司北京亚运村支行(简称"华夏银行亚运村支行")与北京汇利金桥工贸有限公司(简称"汇利金桥")债务纠纷案,华夏银行亚运村支行向汇利金桥及担保人沧州化工提起诉讼,涉及标的金额 28,620,577.16 元。本诉诉案已进行了民事调解,调节结果为公司承担连带给付责任。

3)、因中信实业银行(简称"中信银行")与汇利金桥票据追索权纠纷一案,中信银行向汇利金桥及担保人沧州化工提起诉讼,涉及标的金额 18,454,142.66 元。本诉讼案已进行了判决,判决公司承担连带清偿责任。

4)、因广东发展银行(简称"广发银行")与东盛科技股份有限公司(简称"东盛科技")借款纠纷一案,鉴于担保人东盛集团、宝硕股份及沧州化工签订了具有强制执行能够的担保承诺并经依法公正,涉及标的金额 21,904,963.14 元。本案已进入了强制执行的阶段。

5)、因锦州市商业银行与宝硕股份承兑保证合同纠纷案,锦州市商业银行向宝硕股份及担保人宝硕集团及仓州化工提起诉讼,涉及标的金额 4,110.00 万元。本诉讼案已判决,判令公司承担连带给付责任。

6)、因招商银行天津分行与天津华通润商贸发展有限公司借款合同纠纷,招商银行天津分行现天津华通润商贸发展有限公司及担保人宝硕股份、沧州化工提起诉讼,涉及标的金额 4,831.8036 万元。本诉讼案尚未开庭审理。

7)、因交通银行天津分行与宝硕股份借款合同纠纷,交通银行天津分行向宝硕股份及担保人宝硕集团及沧州化工提起诉诉,涉及金额 9,900.00 万元,其中公司担保 5,000.00 万元。诉讼请求宝硕股份偿还银行承兑汇票保证金 1,400.00 万元,及相应利息;宝硕股份偿华贷款本金 8,500.00 万元及相应利息 1,193,750.00 元;宝硕集团及沧州化工承担各自连带保证责任。本诉讼案尚未开庭审理。

8)、因中信银行天津分行与河北宝硕管材有限公司("宝硕管材")贷款纠纷案,中信银行天津分行向宝硕管材、宝硕股份及担保人沧州化工提起诉讼,涉及标的金额 34,699,828.55 元。诉讼请求宝硕管材偿还贷款本金 34,699,828.55 元;宝硕股份及沧州化工承担连带保证责任。本诉讼案尚未开庭审理。

9)、因中信银行天津分行与保定宝硕新型建筑材料有限公司(简称"宝硕型材")、贷款纠纷案,中信银行天津分行向宝硕型材及担保人宝硕股份、沧州化工提起诉讼、涉及标的金额 30,161,085.67 元。诉讼请求宝硕型材偿还贷款本金 30161085.67 元;宝硕股份及沧州化工承担连带保证责任。本诉讼案尚未开庭审理。

(二)借款和购销合同涉诉的事项

截止目前,公司因借款和购销合同涉诉事项涉及诉讼金额 19,920.97 万元,具体情况如下:

1)、因公司与上海光雄国际贸易有限公司买卖合同纠纷,上海光雄国际贸易有限公司向公司提起诉讼,诉讼标的 56.3625 万元。目前,本案裁定公司支付原告贷款 498,140.00 元及违约金 65,485.00 元并承担诉讼费 15,969.00 元。

2)、因公司与内蒙古双欣化工有限责任公司货物买卖合同纠纷,内蒙古双欣化工有限责任公司向公司提起诉讼,诉讼标的金额 1,821,065.50 元。目前,本案裁定公司支付原告货款 1,821,065.5 元及违约金 166960 元并承担案件受理费 19,950.00 元及其他诉讼费 7,025.00 元。

3)、因公司与准格尔旗聚能冶化有限责任公司买卖合同纠纷,准格尔旗聚能冶化有限责任公司向公司提起仲裁申请,申请标的金额 2,585,834.40 元。目前,本案裁决公司支付原告欠款 2,585,834.40 元及从 2006 年 4 月 4 日起至清偿之日止的相应利息并承担受理费 29,750.00 元。

4)、因公司与沧州天运煤炭有限公司货物买卖合同纠纷,沧州天运煤炭有限公司向公司提起诉讼,诉讼标的金额 1,700.00 万元。目前,本案尚未开庭审理。

5)、因公司与鄂尔多斯新华结晶硅有限公司买卖合同纠纷,鄂尔多斯新华结晶硅有限公司向公司提起诉讼, 诉讼标的金额 1,189,182.90 元。目前, 本案判决公司支付原告货款 1,189,182.90 元及利息 116215.87 元并承担案件受理 16,537.00 元及其他诉讼费 6,001.00 元。

6)、因公司与青岛诚信汽轮机大修有限公司修理合同纠纷,青岛诚信汽轮机大修有限公司向公司提起诉讼,诉讼标的金额 50,000.00 元。目前,本案判决公司支付原告工程款 50,000.00 元及利息并承担案件受理费 2,010.00 元及其他诉讼费 1,005.00 元。

7)、因兴业银行深圳科技支行(简称"兴业银行")与沧州化工借款纠纷,兴业银行向沧州化工及担保人沧化集团提起诉讼申请,涉及金额 5,400.00 万元及利息。本诉讼案已做出裁决:裁决沧化集团与公司偿还贷款本金 5,400.00 万元及利息,并冻结了沧化集团持有的 7,742 万股公司股票。

8)、因中国光大银行深圳红荔支行与沧州化工借款纠纷,中国光大银行深圳红荔路支行向沧州化工及担保人宝硕股份、深圳市贵速实业发展有限公司提起诉讼、涉及标的金额 12,200.00 万元。目前,本案尚未开庭审理。

9)、因沧县恒通石化经销有限公司与公司货款合同纠纷案,沧县恒通石化经销公司向公司及担保方河北沧州化工实业集团有限公司与河北沧州科昱化工有限公司提起诉讼,涉及标的金额 1,056.57 万元。此案正在审理中。

10)、因公司与沧州天运煤炭有限公司货物买卖合同纠纷,沧州天运煤炭有限公司向公司提起诉讼,诉讼标的金额 1,700.00 万元。目前,本案已判决,判令公司给付欠款及延期付款违约金。

11)、因神华神东电力公司电石厂与公司买卖合同纠纷案,神华神东电力公司电石厂向公司提起诉讼,涉及标的金额 7,800.09 万元。目前此案正在审理中。

12)、因中信实业银行天津分行(简称"中信天津分行")与公司贷款纠纷一案,中信天津分行向公司及担保方河北沧州化工实业集团有限公司与天津泽融基工贸有限公司提起诉讼, 涉及标的金额 6,500.00 万元。目前此案正在审理中。

13)、因中信实业银行西安分行(简称"中信西安分行")与东盛科技股份有限公司贷款纠纷一案,中信西安分行向东盛科技公司及担保方东盛西安有限公司与沧州化学工业股份有限公司、河北宝硕股份有限公司提起诉讼,涉及标的金额 2,800.00 万元。目前此案正在在审理中。

14)、因济南市商业银行英雄山支行与公司借款合同纠纷,济南市商业银行英雄上支行向公司及担保人宝硕股份、宝硕集团提起诉讼, 涉及标的金额 1,200.00 万元。本诉讼案尚未开庭审理。

15)、因天津物资招商有限公司与公司货款合同纠纷,天津物资招商有限公司向公司提起诉讼,涉及金额 1,152.65 万元,本诉讼案尚未开庭审理。

16)、因抚顺机械设备制造有限公司与公司货款纠纷案,抚顺机械设备制造有限公司向公司提起诉讼,涉及金额 429.58 万元,本案正在审理之中。

(三)上诉事项对公司的影响

在上诉担保和诉讼事项中,因贷款担保形成的债务、利息、诉讼费和执行费,会影响公司的利润,若被担保人无法偿还债务,公司将承担连带责任,将会对公司经营及业绩产生一定影响。

(四)公司采取的措施

为减少公司担保责任,公司将与被担保方积极联系沟通,对到期和即将到期的担保督促其尽快还款,并密切关注其还款情况。对于未到期不能解除的担保,公司将考虑采取与被担保方和贷款银行协商,通过以债务人资产作抵押的方式解除公司担保责任或与对方签署反担保协议以降低担保风险。对于已经涉及诉讼的担保,公司会组织人员积极应诉以主张公司权利,尽量减少由此给公司带来的经济损失。

§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

报告期内,公司董事会按照《公司法》、《公司章程》以及国家有关法律法规的有关规定,已逐步建立起了健全的法人治理结构,并完善了内部控制制度,公司董事会认真执行了股东大会的各项决议,决策程序合法合规。公司经理、董事在执行公司职务时无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

8.2 监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会对公司的财务状况进行了认真、细致的检查,认为公司的 2006 年度财务报告真实地反映了公司 2006 年度的财务状况和经营成果。中和正信会计师事务所有限公司出具的审计报告和对有关事项做出的说明是客观、公正的。并要求公司经理层认真按照《关于提高上市公司质量意见的通知》(国发[2005]34 号)的有关规定和要求,进一步完善公司治理结构,尽快制定相关内控管理办法,从制度上、程序上全面规范公司内控管理,提高公司抗风险能力。积极推进公司的资产重组进程,使企业逐渐摆脱目前所处的困难局面。

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

公司 2000 年度配股募集资金已于 2000 年全部使用完毕,并已在《2000 年年度报告》中进行了披露。本报告期内公司未有募集资金使用情况。

8.4 监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

报告期内公司无收购出售资产行为。

8.5 监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司与各关联方之间的关联交易遵循了公开、公平的原则,无内幕交易行为,未损害公司利益。

8.6 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

监事会对公司的财务状况进行了认真、细致的检查,认为公司的 2006 年度财务报告真实地反映了公司 2006 年度的财务状况和经营成果。中和正信会计师事务所有限公司出具的审计报告和对有关事项做出的说明是客观、公正的。董事会对审计报告中所涉及的保留意见和强调事项的说明是符合公司实际情况的,监事会要求公司经理层认真按照《关于提高上市公司质量意见的通知》(国发[2005]34 号)的有关规定和要求,进一步完善公司治理结构,尽快制定相关内控管理办法,从制度上、程序上全面规范公司内控管理,提高公司抗风险能力。积极推进公司的资产重组进程,使企业逐渐摆脱目前所处的困难局面。

8.7 监事会对公司利润实现与预测存在较大差异的独立意见

由于公司存在大额对外担保事项及大量诉讼事项,经对被担保企业经营情况进行了解,对被担保企业的偿债能力进行了估算, 公司计提了 11.83 亿的预计负债. 使得公司本报告期利润与预测出现较大差异.

§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

中和正信审字(2007)第 3–029 号

沧州化学工业股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的沧州化学工业股份有限公司(以下简称"沧州化工公司")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、现金流量表和合并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沧州化工公司管理层的责任。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。除本报告"三、导致保留意见的事项"所述事项外,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。

二、导致保留意见的事项

1、沧州化工公司过度依赖银行借款筹资用于生产项目工程建设及生产经营,13.34 亿元银行借款已经逾期,本金及利息尚未偿还,亦未获得相关借款的展期协议或取得新的借款,导致在建工程项目停工,主营产品停产,对非关联方进行巨额担保,引发巨额或有负债,多数资产被冻结、查封,营运资金出现负数,资不抵债。上述情况表明沧州化工公司的持续经营能力存在重大不确定性,可能无法在正常的经营过程中变现资产、清偿债务。沧州化工公司在 2006 年度财务报告中未充分披露上述情况。

2、截止 2006 年 12 月 31 日,根据银行询证函和银行基本信用信息报告显示,沧州化工公司存在 22,600 万元未入账银行借款。由于受资料所限,我们无法实施有效的审计程序,取得充分、适当的审计证据,以判断该事项对会计报表的影响。

3、2006 年 12 月 31 日,沧州化工公司其他应收款余额中 46400 万元,由于沧州化工公司未能提供相关债务人资料,我们无法实施相应的审计程序,以获取充分、适当的审计证据;如会计报表附注五、4,五、22 所述,沧州化工对因担保所可能承担的担保连带责任计提预计负债及预计损失 118,257 万元,由于受资料所限,我们无法获取充分、适当的审计证据,以判断沧州化工上述计提预计负债及预计损失的会计处理是否恰当。

三、审计意见

我们认为,除前段所述事项可能产生的影响外,沧州化工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沧州化工公司 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。

我们提醒会计报表使用人关注:

1、因涉嫌虚假陈述,沧州化工公司于 2006 年 12 月 23 日收到中国证券监督管理委员会《立案调查通知书》([2006]津证监立通字 2 号),受到中国证券监督管理委员会天津监管局立案调查。截止审计报告日,沧州化工公司尚未获知最终调查结果,该结果可能会对沧州化工公司产生影响。

2、如会计报表附注十所述,沧州市中级人民法院已决定受理沧州化工公司控股股东河北沧州化工实业集团有限公司破产一案,河北沧州化工实业集团有限公司破产案件的进展情况可能会对沧州化工公司产生影响。

上述内容并不影响已经发表的审计意见。

中和正信会计师事务所有限公司　　中国注册会计师: 王玉才

北京市朝阳区东三环中路 25 号　　中国注册会计师: 关宗华

2007 年 4 月 28 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: 沧州化学工业股份有限公司　　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	64,307,003.97	258,906,086.34	47,889,194.72	255,908,435.56
短期投资	0	0	0	0
应收票据	20,945,819.52	1,776,397.80	1,450,000.00	1,776,397.80
应收股利	0	0	0	0
应收利息	0	0	0	0
应收账款	296,295,292.48	311,126,609.37	296,066,163.31	325,398,894.69
其他应收款	631,645,985.20	626,332,518.36	597,081,835.95	730,773,482.30
预付账款	182,914,480.31	125,905,378.51	168,733,227.06	125,905,378.51
应收补贴款	0	0	0	0
存货	105,109,048.29	178,073,560.74	89,727,869.19	181,130,958.33
待摊费用	394,266.71	1,699,851.10	295,919.34	1,606,515.10
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	1,301,611,896.48	1,503,820,402.22	1,201,244,209.57	1,622,500,062.29
长期投资:				
长期股权投资	194,340,294.28	107,346,935.04	610,011,625.65	429,422,899.23
长期债权投资	0		0	
长期投资合计	194,340,294.28	107,346,935.04	610,011,625.65	429,422,899.23
其中:合并价差(贷差以"–"号表示,合并报表填列)	0		0	
其中:股权投资差额(贷差以"–"号表示,合并报表填列)	0		0	
固定资产:				
固定资产原价	2,148,974,694.88	2,147,636,871.18	1,231,698,699.29	1,230,650,510.59
减:累计折旧	777,542,301.25	669,329,852.46	496,673,788.66	431,369,348.67
固定资产净值	1,371,432,393.63	1,478,307,018.72	735,024,910.63	799,281,161.92
减:固定资产减值准备	67,662,609.13	67,662,609.13	67,662,609.13	52,970,448.12
固定资产净额	1,303,769,784.50	1,410,644,409.59	667,362,301.50	731,618,552.79
工程物资	49,095,177.25	39,115,477.72	20,580.99	2,583,690.74
在建工程	919,387,020.23	866,721,227.75	6,872,073.95	11,460,411.64
固定资产清理	0		0	
固定资产合计	2,272,251,981.98	2,316,481,115.06	674,254,956.44	745,662,655.17
无形资产及其他资产:				
无形资产	110,651,425.21	121,346,763.16	87,860,953.62	90,576,263.96
长期待摊费用	88,000.00	110,000.00	88,000.00	110,000.00
其他长期资产	0		284,175,483.00	284,175,483.00
无形资产及其他资产合计	110,739,425.21	121,456,763.16	372,124,436.62	374,861,746.96
递延税项:				
递延税款借项	0		0	
资产总计	3,878,943,597.95	4,049,105,215.48	2,857,635,228.28	3,172,447,363.65
负债及股东权益:				
流动负债:				
短期借款	1,665,580,262.54	1,375,088,389.69	1,437,580,262.54	1,147,088,389.69
应付票据	49,225,450.00	334,081,400.00	42,455,450.00	334,081,400.00
应付账款	525,990,958.16	511,675,206.33	450,867,139.49	479,229,906.75
预收账款	44,171,817.19	172,025,175.63	78,964,438.35	172,025,175.63
应付工资	5,868,568.70	280,290.59	3,888,000.70	280,290.59
应付福利费	–156,757.03	–3,276,561.97	193,116.95	–3,276,561.97
应付股利	0	0	0	0
应交税金	63,496,988.02	59,034,308.89	48,523,732.03	45,709,208.29
其他应交款	1,745,898.37	1,516,411.79	1,745,898.37	1,516,411.79
其他应付款	114,214,954.89	18,395,894.60	131,262,036.95	26,990,052.83
预提费用	89,796,261.79	14,343,966.38	80,025,398.56	8,232,640.46
预计负债	1,182,570,000.00	0	1,182,570,000.00	0
一年内到期的长期负债	165,000,000.00	251,285,000.00	165,000,000.00	251,285,000.00
其他流动负债	0	0	0	0
流动负债合计	3,907,504,402.63	2,734,449,481.93	3,623,075,473.94	2,463,161,914.06
长期负债:				
长期借款	684,570,000.00	561,600,000.00	139,600,000.00	124,600,000.00
应付债券	0	0	0	0
长期应付款	0	0	0	0
专项应付款	300,000.00	300,000.00	300,000.00	300,000.00
其他长期负债	0	0	0	0
长期负债合计	684,870,000.00	561,900,000.00	139,900,000.00	124,900,000.00
递延税项:				
递延税款贷项	0		0	
负债合计	4,592,374,402.63	3,296,349,481.93	3,762,975,473.94	2,588,061,914.06
少数股东权益(合并报表填列)	190,260,789.50	171,597,693.63	0	
所有者权益(或股东权益):				
实收资本(或股本)	421,420,000.00	421,420,000.00	421,420,000.00	421,420,000.00
减:已归还投资				
实收资本(或股本)净额				
资本公积	298,415,335.77	298,415,335.77	298,415,335.77	298,415,335.77
盈余公积	83,961,899.99	83,961,899.99	78,668,253.17	78,668,253.17
其中:法定公益金	0	26,201,417.29	0	26,201,417.29
减:未确认投资损失(合并报表填列)	0	0	0	0
未分配利润	–1,707,488,829.94	–222,639,195.84	–1,703,843,834.60	–214,118,139.35
拟分配现金股利				
外币报表折算差额(合并报表填列)	0	0	0	
股东权益合计	–903,691,594.18	581,158,039.92	–905,340,245.66	584,385,449.59
负债和股东权益总计	3,878,943,597.95	4,049,105,215.48	2,857,635,228.28	3,172,447,363.65

公司法定代表人:周振德　　主管会计工作负责人:张建珍　　会计机构负责人:张文彬

利润及利润分配表

2006 年 1–12 月

编制单位: 沧州化学工业股份有限公司　　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	654,613,628.87	1,502,678,521.58	512,180,745.64	1,626,068,691.74
减:主营业务成本	744,079,598.12	1,591,292,587.53	606,713,356.25	1,731,583,028.88
主营业务税金及附加	563,385.08	4,771,133.42	563,385.08	4,771,133.42
二、主营业务利润(亏损以"–"号填列)	–90,029,354.33	–93,385,199.37	–95,095,995.69	–110,285,470.56
加:其他业务利润(亏损以"–"号填列)	–6,364,830.48	860,734.74	–6,517,925.35	648,305.24
减: 营业费用	7,963,369.67	20,302,801.49	7,232,499.61	20,302,801.49
管理费用	1,243,781,336.19	239,029,228.83	1,186,392,537.93	216,955,209.95
财务费用	129,586,583.66	113,424,022.16	113,579,651.55	98,073,317.98
三、营业利润(亏损以"–"号填列)	–1,477,725,474.33	–465,280,517.11	–1,408,818,610.13	–444,968,494.74
加:投资收益(损失以"–"号填列)	–13,307,291.27	13,070.80	–79,711,924.09	–23,729,373.91
补贴收入	758,393.10	5,290,342.18	758,393.10	5,290,342.18
营业外收入	327,983.32	3,960,649.24	327,983.32	3,960,649.24
减:营业外支出	2,281,537.45	2,673,178.90	2,281,537.45	2,617,380.03
四、利润总额(亏损总额以"–"号填列)	–1,492,227,926.63	–458,689,633.79	–1,489,725,695.25	–462,064,257.26
减:所得税	0	237,790.57	0	
减:少数股东损益(合并报表填列)	–7,378,292.54	–2,638,049.41	0	
加:未确认投资损失(合并报表填列)	0		0	
五、净利润(亏损以"–"号填列)	–1,484,849,634.10	–456,289,374.95	–1,489,725,695.25	–462,064,257.26
加:年初未分配利润	–222,639,195.84	233,650,179.11	–214,118,139.35	247,946,117.91
其他转入	0		0	
六、可供分配的利润	–1,707,488,829.94	–222,639,195.84	–1,703,843,834.60	–214,118,139.35
减:提取法定盈余公积	0		0	
提取法定公益金	0		0	
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)	0		0	
提取储备基金	0		0	
提取企业发展基金	0		0	
利润归还投资	0		0	
七、可供股东分配的利润	–1,707,488,829.94	–222,639,195.84	–1,703,843,834.60	–214,118,139.35
减:应付优先股股利	0		0	
提取任意盈余公积	0		0	
应付普通股股利	0		0	
转作股本的普通股股利	0		0	
八、未分配利润(未弥补亏损以"–"号填列)	–1,707,488,829.94	–222,639,195.84	–1,703,843,834.60	–214,118,139.35
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:周振德　　主管会计工作负责人:张建珍　　会计机构负责人:张文彬

现金流量表

2006 年 1–12 月

编制单位: 沧州化学工业股份有限公司　　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	819,621,792.51	612,897,247.49
收到的税费返还	830,233.48	830,233.48
收到的其他与经营活动有关的现金	70,107,185.02	60,605,193.69
经营活动现金流入小计	890,559,211.01	674,332,674.66
购买商品、接受劳务支付的现金	920,078,962.04	736,722,594.00
支付给职工以及为职工支付的现金	47,157,154.67	37,418,264.77
支付的各项税费	20,181,318.08	17,151,926.36
支付的其他与经营活动有关的现金	188,802,362.51	187,427,991.56
经营活动现金流出小计	1,176,219,797.30	978,720,776.69
经营活动产生的现金流量净额	–285,660,586.29	–304,388,102.03
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	–	263,952,556.02
投资活动现金流入小计	–	263,952,556.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	91,428,131.78	697,218.21
投资所支付的现金	105,000,000.00	265,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	101,037.72	12,101,037.72
投资活动现金流出小计	196,529,169.50	277,798,255.93
投资活动产生的现金流量净额	–196,529,169.50	–13,845,699.91
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资所收到的现金	21,741,388.38	–
其中:子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金	21,741,388.38	–
借款所收到的现金	738,313,691.29	547,343,691.29
收到的其他与筹资活动有关的现金	100,075,699.67	–
筹资活动现金流入小计	–	–
偿还债务所支付的现金	860,130,779.34	547,343,691.29
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	527,005,435.86	399,005,435.86
其中:支付少数股东的股利	45,039,261.81	37,628,286.08
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	–	–
筹资活动现金流出小计	572,044,697.67	436,633,721.94
筹资活动产生的现金流量净额	288,086,081.67	110,709,969.35
四、汇率变动对现金的影响	–495,408.25	–495,408.25
五、现金及现金等价物净增加额	–194,599,082.37	–208,019,240.84
补充材料		
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	–1,484,849,634.10	–1,489,725,695.25
加:少数股东损益(亏损以"–"号填列)	–7,378,292.54	–
减:未确认的投资损失	–	–
加:计提的资产减值准备	1,210,285,345.86	1,215,172,761.60
固定资产折旧	108,023,651.09	65,304,439.99
无形资产摊销	10,695,337.95	2,715,310.34
长期待摊费用摊销	22,000.00	22,000.00
待摊费用减少(减:增加)	1,305,584.39	1,310,595.76
预提费用增加(减:减少)	75,452,295.41	71,792,758.10
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)	77,384.25	77,384.25
固定资产报废损失	–	–
财务费用	129,756,766.61	103,183,082.02
投资损失(减:收益)	13,307,291.28	79,711,924.09
递延税款贷项(减:借项)	–	–
存货的减少(减:增加)	72,964,512.45	91,403,089.04
经营性应收项目的减少(减:增加)	–857,270,618.05	–949,376,467.29
经营性应付项目的增加(减:减少)	441,947,789.11	504,020,715.32
其他(预计负债的增加)	–	–
经营活动产生的现金流量净额	–285,660,586.29	–304,388,102.03
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	64,307,003.97	47,889,194.72
减:现金的期初余额	258,906,086.34	255,908,435.56
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	–194,599,082.37	–208,019,240.84

公司法定代表人:周振德　　主管会计工作负责人:张建珍　　会计机构负责人:张文彬

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 报告期内,公司财务报表合并范围未发生重大变化。

9.6 新旧会计准则股东权益差异调节表

重要提示:

本公司已于 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"),目前本公司正在评价执行新会计准则对本公司财务状况、经营成果和现金流量所产生的影响,在对其进行进行慎重考虑并参照财政部对新会计准则的进一步讲解后,本公司在编制 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,从而导致差异调节表中所列报的 2007 年 1 月 1 日股东权益(新会计准则)与 2007 年度财务报告中所列报的相应数据之间可能存在差异。

沧州化学工业股份有限公司新旧会计准则股东权益差异调节表

编制单位:沧州化学工业股份有限公司　　金额单位:人民币元

项目	注释	项目名称	金额
		2006年 12 月 31 日股东权益(现行会计准则)	–903,691,594.18
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	
		其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额	
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	附注 2	所得税	
13	附注 3	少数股东权益	185,358,126.12
14		其他	
		2007年 1 月 1 日股东权益(新会计准则)	–718,333,468.06

后附差异调节表附注为本差异调节表的组成部分

公司法定代表人:周振德　　主管会计工作负责人:张建珍　　会计机构负责人:张文彬

董事长:周振德

沧州化学工业股份有限公司

2007 年 4 月 29 日

湖北天华股份有限公司 2006 年度报告摘要

(上接 A115 版)

注释 26.营业外支出

支出项目	本期数	上年同期数
处理无形资产损失	---	31,085,656.04
处理固定资产损失	18,127.51	---
罚款支出	1,740.18	---
非常损失	9,500,000.00	---
合 计	9,519,867.69	31,085,656.04

* 非常损失 950 万为本公司作为陕西精密合金股份有限公司向中国民生银行股份有限公司西安分行贷款的连带保证人,被法院裁定对陕西精密合金股份有限公司逾期未归还的贷款应承担连带责任的预计负债。

附注 6.关联方关系及其交易

(1)不存在控制关系的关联公司

关联方名称		与本公司关系
广州恒烨实业发展有限公司		本公司第二大股东
上海晋乾工贸有限公司		本公司第三大股东

(2)存在控制关系的关联公司

关联方名称	企业类型	业务范围	与本公司关系
河南戴克实业有限公司	有限责任公司	机电产品、五金、建材、计算机、钢材的销售	本公司第一大股东

a.存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

关联方名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
河南戴克实业有限公司	10,000,000.00	---	---	10,000,000.00

b.存在控制关系的关联方所持股份及其变化

关联方名称	期末数		期初数	
	金额	所占股权比例	金额	所占股权比例
河南戴克实业有限公司	20,500,000.00	16.84%	---	---

* 根据黄石市中级人民法院协助执行通知书(2005)黄执字第 5–4–2 号及中国结算上海分公司股权司法冻结及司法划转通知(2005 司冻 406 号),由于招行黄石支行诉湖北天华股份有限公司、珠海天华集团控股有限公司、陕西精密合金股份有限公司借款合同纠纷一案,黄石中院依法拍卖了珠海天华持有的湖北天华股份有限公司社会法人股 2050 万股,将该 2050 万股过户给河南戴克实业有限公司。

c.存在控制关系的子公司详见附注 4。

(3)关联公司往来

a.其他应收款

单位名称	期末数	期初数
黄石康吉服装有限公司	157,832,851.48	158,246,057.74

b.其他应付款

单位名称	期末数	期初数
天华骏烨功率元器件有限公司	38,457,585.40	38,457,585.40
珠海天华集团公司黄石分公司	11,118,490.32	17,793,908.99
广州恒烨实业发展有限公司	2,279,593.23	2,279,593.23
合 计	51,855,668.95	58,531,087.62

附注 7.或有事项

(1)2003 年 12 月 31 日及 2004 年 5 月 10 日, 本公司与武汉康赛科贸有限公司签订股权转让合同, 本公司将所持有的黄石康博针织有限公司 75%的股权和黄石康利服装有限公司 75%的股权转让给武汉康赛科贸有限公司,该转让事宜业经本公司四届二十次、二十一次董事会决议通过并经公告。转让后本公司未持有上述两家公司的股份。截止报告日,上述两公司尚未办妥股东变更手续。

(2)2002 年 10 月 28 日,本公司与武汉康赛科贸有限公司签订股权转币协议,本公司将所持有的黄石康赛服饰实业有限公司的 50%的股权转让给武汉康赛科贸有限公司, 转让后本公司未持有该公司的股份。黄石康赛服饰实业有限公司注册资本为人民币 70,000,000.00 元, 本公司实际投入人民币 5,618,000.00 元。截止报告日,黄石康赛服饰实业有限公司尚未办妥股东变更手续。

(3)本公司期末账面房产净值中,有 704,427.39 元是康赛实业发展有限公司投入本公司房产,但产权所有人仍为康赛实业发展有限公司。康赛实业发展有限公司以该房产作为康赛实业发展有限公司向中国银行黄石市分行借款 1600 万元的抵押标的物。2004 年 2 月 18 日,黄石市黄石港区人民法院民事判决书(2004)港民二初字第 31 号(A29–1–5–1)判决:在本判决生效后确定的自动履行期限三日内,若康赛实业发展有限公司未付给中国银行黄石市分行借款本金及利息,中国银行黄石市分行在前述抵押物折价或拍卖、变卖的价款中优先受偿。

(4)截止 2006 年 12 月 31 日,公司对外担保情况如下:

被担保公司名称	债权人名称	金额(万元)	借款期限(年.月.日)
黄石康赛有限公司	黄石市工行海关山支行	300	2000.06.09–2001.06.09
湖北康鑫黄金股份有限公司	阳新县工行	300	1999.08.02–1999.08.02

附注 8.资产负债表日后事项

2007 年 4 月 26 日, 本公司股东河南戴克实业有限公司将其所持有的本公司股份 2050 万股中的 1537.5 万股、上海晋乾工贸有限公司将其所持有的本公司股份 746 万股中的 529.66 万股、上海肇达投资咨询有限公司和上海步欣工贸有限公司分别将其持有的本公司股份 607 万股中的 430.97 万股共同转让给苏州中茵集团有限公司,苏州中茵集团有限公司成为本公司第一大股东。

附注 9.承诺事项

截止报告日,本公司无需披露的承诺事项。

附注 10. 关于持续经营能力的说明

2007 年 4 月 26 日苏州中茵集团有限公司通过股权转让成为本公司第一大股东。本公司将积极推进债务重组和资产重组的工作。

鉴于上述情况,本公司相信能够维持持续经营能力,因此财务报表仍然按持续经营基本准则编制。

附注 11. 扣除非经常性损益后的净利润

	本期数	上期数
净利润	(11,225,769.41)	(236,526,127.72)
加 /(减):非经常性损益项目		
– 处置固定资产损益	18,127.51	---
– 政府补贴	(10,882,846.26)	---
– 扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外支出	9,501,739.68	31,085,656.04
– 以前年度已经计提各项减值准备的转回	(2,969,799.38)	---
	(4,332,778.45)	(205,440,471.68)
非经常性损益的所得税影响数	---	---
扣除非经常性损益后的净利润	(15,558,547.86)	(205,440,471.68)

附注 12.净资产收益率和每股收益

报告期利润	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	___	___	(0.0038)	(0.0038)
营业利润	___	___	(0.1034)	(0.1034)
净利润	___	___	(0.0922)	(0.0922)
扣除非经常性损益后的净利润	___	___	(0.1278)	(0.1278)

附表 1–1

资产减值准备明细表

2006 年度

编制单位:湖北天华股份有限公司　　货币单位:人民币元

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、坏账准备合计	307,266,079.63	916,041.20	2,492,747.23	305,689,373.60
其中:应收账款	596,385.96	395,432.87	–	991,818.83
其它应收款	306,669,693.67	520,608.33	2,492,747.23	304,697,554.77
二、短期投资跌价准备合计	–	–	–	–
三、存货跌价准备合计	584,104.73	–	477,052.15	107,052.58
其中:库存商品	291,865.17	–	291,865.17	–
原材料	292,239.56	–	185,186.98	107,052.58
低值易耗品	–	–	–	–
四、长期投资减值准备合计	1,327,838.31	–	–	1,327,838.31
其中:长期股权投资	1,327,838.31	–	–	1,327,838.31
长期债权投资	–	–	–	–
五、固定资产减值准备合计	2,880,031.83	–	–	2,880,031.83
房屋建筑物	2,880,031.83	–	–	2,880,031.83
机器设备	–	–	–	–
六、无形资产减值准备	–	–	–	–
七、在建工程减值准备	–	–	–	–
八、委托贷款减值准备	–	–	–	–

附表 1–2

资产减值准备明细表(公司数)

2006 年度

编制单位:湖北天华股份有限公司　　货币单位:人民币元

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、坏账准备合计	307,266,079.63	916,041.20	2,492,747.23	305,689,373.60
其中:应收账款	596,385.96	395,432.87	–	991,818.83
其它应收款	306,669,693.67	520,608.33	2,492,747.23	304,697,554.77
二、短期投资跌价准备合计	–	–	–	–
三、存货跌价准备合计	584,104.73	–	477,052.15	107,052.58
其中:库存商品	291,865.17	–	291,865.17	–
原材料	292,239.56	–	185,186.98	107,052.58
低值易耗品	–	–	–	–
四、长期投资减值准备合计	1,327,838.31	–	–	1,327,838.31
其中:长期股权投资	1,327,838.31	–	–	1,327,838.31
长期债权投资	–	–	–	–
五、固定资产减值准备合计	2,880,031.83	–	–	2,880,031.83
房屋建筑物	2,880,031.83	–	–	2,880,031.83
机器设备	–	–	–	–
六、无形资产减值准备	–	–	–	–
七、在建工程减值准备	–	–	–	–
八、委托贷款减值准备	–	–	–	–

附表 2

股东权益增减变动表

2006 年度

编制单位:湖北天华股份有限公司　　货币单位:人民币元

项 目		本年数	上年数
一、股本			
年初余额		121,744,896.00	121,744,896.00
本年增加数		---	---
本年减少数		---	---
年末余额		121,744,896.00	121,744,896.00
二、资本公积			
年初余额		281,712,775.73	281,702,662.82
本年增加数		7,554.20	10,112.91
本年减少数		---	---
年末余额		281,720,329.93	281,712,775.73
三、法定和任意盈余公积:			
年初余额		19,761,944.93	19,761,944.93
本年增加数 – 从净利润中提取数		---	---
其中:法定盈余公积		---	---
本年增加数 – 法定公益金转入		4,415,232.23	---
年末余额		24,177,177.16	19,761,944.93
其中:法定盈余公积		7,203,201.50	7,203,201.50
任意盈余公积		16,973,975.66	12,558,743.43
四、法定公益金:			
年初余额		4,415,232.23	4,415,232.23
本年增加数		---	---
其中:从净利润中提取数		---	---
本年转入任意盈余公积		4,415,232.23	---
年末余额		---	4,415,232.23
五、未分配利润			
年初未分配利润		(645,595,164.40)	(409,069,036.68)
本年净利润		(11,225,769.41)	(236,526,127.72)
本年利润分配		---	---
年末未分配利润		(656,820,933.81)	(645,595,164.40)