沧州大化股份有限公司 2007 年度报告摘要

(上接 17 版)

2、对未来发展的展望

2008年公司根据公司规范管理年要求,通过加强安全生产管理,深刻汲取 5.11 事故教训,从思想深处找原因,从根本上牢固树立安全第一的生产观念;进一步修订、完善公司安全环保管理制度、安全环保工作责任制及各项管理制度;继续抓好生产装置安全稳定长周期运行,节能、挖潜、降低成本,增加收益;加强市场管理和完善招标采购管理。公司将继续拓展融资渠道,采取自身积累、银行信贷、引进外资等多种形势筹资通过多渠道融资,保证 5 万吨 TDI 资金需求,加快推进 5 万吨 TDI 项目建设,力争 2008 年底开车成功;建立完备的集分权管理体系,明确责任,推进企业信息化建设,完善重要业务的流程。使公司继续保持又好又快发展的这一主线,为股东创造更大价值。

根据公司预算安排,公司 08 年计划生产合成氨 36 万吨,尿素 55 万吨,浓硝酸 2 万吨,硝铵 4.5 万吨,TDI3 万吨;实现(合并)销售收入 19 亿元,营业成本(合并)控制在 13.8 亿元,利润总额 3.1 亿元,归属母公司所有者权益的净利润 1.72 亿元。

未来公司将继续坚持"以化肥装置为后盾,以 TDI 项目为龙头,开发具有高附加值,高科技含量的化工产品,实现规模化发展"的战略规划下,公司在稳定尿素生产的基础上,大力扶持 TDI 产品的项目改造及项目建设,使 TDI 产品真正成长为公司的另一主导产品。使公司成为国内 TDI 业具有影响力的一员。

6.2 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
行业						
化工	1,482,306,566.72	1,057,317,029.12	28.67	-9.11	-16.92	增加 6.70 个百分点
产品						
尿素	906,789,704.85	693,973,059.95	23.47	7.42	0.30	增加 5.43 个百分点
TDI	468,240,543.35	272,840,892.52	41.73	-30.95	-44.98	增加 14.87 个百分点

6.3 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
省内	988,228,819.24	23.54
省外	494,077,747.48	-40.54

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

单位:亿元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度
五万吨 TDI 及六万吨 DNT 项目	12.32	至报告期末,已投入资金 7.39 亿元,厂前区建设基本完工,地下管网建设已全部完工,锅炉设备、新鲜水泵房、全厂循环水设备已到货并开始安装,TDI 装置区部分土建工程已完工。
年产 15 万吨大颗粒尿素项目	0.13	目前该项目已完工,实际完成投资 1030.43 万元,于 2007 年 1 月 10 日试车成功。
合计	12.45	/

6.6 董事会对会计师事务所"非标准审计报告"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预案

经天职国际会计师事务所有限公司审计,公司 2007 年度共实现净利润 92,067,020.43 元,依照公司章程,提取 10%法定公积金 9,206,702.04 元,则当年可分配利润为 82,860,318.39 元,扣除已分配 2006 年度现金红利 28,526,478.20 元,加年初未分配利润 191,656,661.67 元,实际累计可供股东分配利润为 245,990,501.86 元。根据公司股权分置改革方案中,大化集团承诺获得上市流通权之日起二十四月,保证利润分配不少于沧州大化当年实现的可分配利润的 30%, 又考虑公司在建 5 万吨 TDI 项目仍需大量资金, 故公司拟以 2007 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 元(含税),共计 25,933,162 元,剩余 220,057,339.86 元结转至下年度分配。本年度不送红股也不进行公积金转增股本。

公司本报告期内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 重大担保

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	35,350
报告期末对子公司担保余额合计	22,850
公司担保总额情况(包括对子公司的担保)	
担保总额	22,850
担保总额占公司净资产的比例	19.01

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:万元 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
沧州大化集团有限责任公司	299,506,838.34	30.46	36,627,000.29	3.48
沧州大化集团新星工贸有限责任公司	17,137,218.01	97.21	29,498,557.09	100
沧州大化集团建筑工程有限责任公司			3,224,658.64	6.00
中国化工农化总公司	144,931,248.85	10.55	21,419,313.42	49.52
沧州百利塑胶有限责任公司	809,264.69	100		
沧州大化集团黄骅氯碱有限责任公司			25,759,338.25	100.00
合计	462,384,569.89	19.46	116,528,867.69	8.48

其中: 报告期内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 317,453,321.04 元。

7.4.2 关联债权债务往来

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
沧州大化集团有限责任公司	母公司	4,358,753.47	23,008,955.19	7,310,859.29	27,282,525.64
沧州大化集团新星工贸有限责任公司	母公司的全资子公司	-36,999.48	1,245,524.56		
沧州大化集团黄骅氯碱有限责任公司	母公司的全资子公司	19,247,221.88	19,247,221.88	-6,607,168.52	
中国化工农化总公司	实际控制人	19,939,403.30	19,939,403.30	32,321,879.20	32,321,879.20
合计	/	43,508,379.17	63,441,104.93	33,025,569.97	59,604,404.84

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 23,568,975.87 元,余额 43,501,701.63 元。

7.4.3 2007 年资金被占用情况及清欠进展情况

□适用 √不适用

截止 2007 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 委托理财情况

□适用 √不适用

7.6 承诺事项履行情况

7.6.1 公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

股改承诺及履行情况:

沧州大化集团有限责任公司(以下简称"大化集团")自获得上市流通权之日起,所持股份二十四个月内不上市交易;上述二十四个月届满后十二个月内,大化集团通过证券交易所挂牌交易出售沧州大化的数量不超过沧州大化总数的 5%。出售价格不低于 8 元(在公司因送股、资本公积金转增股本或配股等情况而导致股份或股东权益变化时进行相应除权);如有低于减持价格的卖出交易,卖出资金将划入沧州大化账户归全体股东所有。自获得上市流通权之日起二十四个月,大化集团在沧州大化每年年度股东大会上依据相关规定履行程序提出分红议案,并保证在股东大会表决时对该议案投赞成票。利润分配不少于沧州大化当年实现的可分配利润的 30%,利润分配采取现金分红或法律规定的其他方式。

报告期内认真履行承诺,无违反承诺的情况。

7.6.2 公司资产或项目存在盈利预测,且报告期仍处在盈利预测期间,公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

□适用 √不适用

7.7 重大诉讼仲裁事项

□适用 √不适用

7.8 其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

7.8.1 证券投资情况

□适用 √不适用

7.8.2 持有其他上市公司股权情况

□适用 √不适用

7.8.3 持有非上市金融企业股权情况

□适用 √不适用

7.8.4 买卖其他上市公司股份的情况

□适用 √不适用

§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

天职京审字[2008]第 350 号

沧州大化股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的沧州大化股份有限公司(以下简称沧州大化)财务报表,包括 2007 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表,2007 年度的利润表及合并利润表、所有者权益变动表及合并所有者权益变动表和现金流量表及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》(财政部 2006 年 2 月 15 日颁布)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。

三、审计意见

我们认为,沧州大化财务报表已经按照《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 2007 年 12 月 31 日的财务状况、2007 年度的经营成果和现金流量。

天职国际会计师事务所

中国注册会计师: 陈永宏、张金海
北京海淀区车公庄西路乙 19 号华通大厦 B 座二层

2008 年 3 月 12 日

9.2 财务报表

合并资产负债表
2007 年 12 月 31 日

编制单位: 沧州大化股份有限公司　　单位: 元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		259,225,842.99	216,987,600.22
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		31,321,077.09	4,125,000.00
应收账款		24,232,209.85	19,897,381.86
预付款项		94,800,411.24	44,108,521.18
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		12,027,118.81	2,019,545.41
买入返售金融资产			
存货		185,472,467.67	179,633,756.87
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,328,601.11	2,892,854.89
流动资产合计		609,407,728.76	469,664,660.43
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		902,913,885.61	1,046,513,085.05
在建工程		274,323,034.70	97,780,137.92
工程物资		571,971,358.72	371,205,273.07
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		32,347,123.12	37,284,858.88
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		824,131.22	1,530,823.70
递延所得税资产		11,252,147.16	11,048,201.65
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,793,631,680.53	1,565,362,380.27
资产总计		2,403,039,409.29	2,035,027,040.70
流动负债:			
短期借款		399,500,000.00	353,500,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		81,322,286.74	53,904,670.30
预收款项		45,399,628.07	49,017,963.61
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		24,573,499.17	44,037,884.45
应交税费		10,492,994.14	21,455,080.86
应付利息			
应付股利		217,435.80	156,461.48
其他应付款		106,408,348.83	21,042,059.17
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		23,000,000.00	20,000,000.00
其他流动负债			1,649,100.02
流动负债合计		690,914,192.75	564,763,219.89
非流动负债:			
长期借款		470,231,713.60	266,231,713.60
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		1,829,099.96	1,843,099.96
非流动负债合计		472,060,813.56	268,074,813.56
负债合计		1,162,975,006.31	832,838,033.45
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		259,331,620.00	259,331,620.00
资本公积		356,138,133.77	356,138,133.77
减:库存股			
盈余公积		88,168,688.21	78,961,986.17
一般风险准备			
未分配利润		247,689,376.97	206,557,536.91
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		951,327,818.95	900,989,276.85
少数股东权益		288,736,584.03	301,199,730.40
所有者权益合计		1,240,064,402.98	1,202,189,007.25
负债和所有者权益总计		2,403,039,409.29	2,035,027,040.70

公司法定代表人:平海军　主管会计工作负责人:孙磊　会计机构负责人:孙磊

母公司资产负债表
2007 年 12 月 31 日

编制单位: 沧州大化股份有限公司　　单位: 元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		212,175,273.74	195,850,792.97
交易性金融资产			
应收票据		21,218,972.94	3,500,000.00
应收账款		24,134,245.13	20,888,006.84
预付款项		49,747,592.87	26,964,212.94
应收利息			
应收股利			
其他应收款		3,093,337.74	1,825,366.31
存货		95,716,710.70	101,227,357.33
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,328,601.11	2,241,101.11
流动资产合计		408,414,734.23	352,496,837.50
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		300,000,000.00	300,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		241,126,959.09	259,309,184.59
在建工程		270,886,765.29	90,795,190.61
工程物资		497,987,222.02	287,221,136.37
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		17,895,286.46	18,342,362.90
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		824,131.22	1,530,823.70
递延所得税资产		8,586,320.84	11,048,201.65
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,337,306,684.92	968,246,899.82
资产总计		1,745,721,419.15	1,320,743,737.32
流动负债:			
短期借款		170,000,000.00	120,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		21,353,986.66	18,800,050.76
预收款项		39,402,312.37	26,227,777.27
应付职工薪酬		15,170,783.70	29,870,093.65
应交税费		4,760,130.94	-1,877,031.84
应付利息			
应付股利		217,435.80	156,461.48
其他应付款		78,427,529.51	1,541,304.32
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			176,383.74
流动负债合计		329,332,178.98	194,895,039.38
非流动负债:			
长期借款		470,000,000.00	243,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		800,000.00	800,000.00
非流动负债合计		470,800,000.00	243,800,000.00
负债合计		800,132,178.98	438,695,039.38
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		259,331,620.00	259,331,620.00
资本公积		352,098,430.10	352,098,430.10
减:库存股			
盈余公积		88,168,688.21	78,961,986.17
未分配利润		245,990,501.86	191,656,661.67
所有者权益(或股东权益)合计		945,589,240.17	882,048,697.94
负债和所有者权益(或股东权益)总计		1,745,721,419.15	1,320,743,737.32

公司法定代表人:平海军　主管会计工作负责人:孙磊　会计机构负责人:孙磊

合并利润表
2007 年 1-12 月

编制单位: 沧州大化股份有限公司　　单位: 元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,502,299,415.34	1,647,850,164.90
其中:营业收入		1,502,299,415.34	1,647,850,164.90
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,313,406,754.08	1,450,621,879.72
其中:营业成本		1,077,203,121.96	1,289,843,813.91
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		3,275,484.79	3,801,580.10
销售费用		11,186,964.16	7,501,955.28
管理费用		183,937,650.08	98,254,755.41
财务费用		25,738,872.41	31,467,446.28
资产减值损失		12,064,660.68	19,752,328.74
加:公允价值变动收益(损失以"-"号填列)			
投资收益(损失以"-"号填列)			
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以"-"号填列)			
三、营业利润(亏损以"-"号填列)		188,892,661.26	197,228,285.18
加:营业外收入		619,451.41	752,533.54
减:营业外支出		75,546,714.13	838,191.88
其中:非流动资产处置损失		8,741.00	338,550.30
四、利润总额(亏损总额以"-"号填列)		113,965,398.54	197,142,626.84
减:所得税费用		47,563,524.61	28,285,154.53
五、净利润(净亏损以"-"号填列)		66,401,873.93	168,857,472.31
归属于母公司所有者的净利润		78,865,020.30	106,168,351.10
少数股东损益		-12,463,146.37	62,689,121.21
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.3041	0.4094
(二)稀释每股收益		0.3041	0.4094

本期发生同一控制下企业合并的,被合并方在合并前实现的净利润为:元。

公司法定代表人:平海军　主管会计工作负责人:孙磊　会计机构负责人:孙磊

母公司利润表
2007 年 1-12 月

编制单位: 沧州大化股份有限公司　　单位: 元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		1,030,961,357.33	976,079,402.82
减:营业成本		810,887,590.04	815,342,832.37
营业税金及附加		1,182,377.13	1,066,653.91
销售费用		10,548,197.73	6,836,523.76
管理费用		57,574,050.49	63,023,981.38
财务费用		7,059,248.11	11,053,879.48
资产减值损失		1,182,422.29	19,353,989.55
加:公允价值变动收益(损失以"-"号填列)			
投资收益(损失以"-"号填列)			
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以"-"号填列)		142,527,471.54	59,401,542.37
加:营业外收入		1,000.00	8,627.70
减:营业外支出		232,100.18	363,196.30
其中:非流动资产处置净损失		8,741.00	338,196.30
三、利润总额(亏损总额以"-"号填列)		142,296,371.36	59,046,973.77
减:所得税费用		50,229,350.93	18,854,727.52
四、净利润(净亏损以"-"号填列)		92,067,020.43	40,192,246.25

公司法定代表人:平海军　主管会计工作负责人:孙磊　会计机构负责人:孙磊

合并现金流量表
2007 年 1-12 月

编制单位: 沧州大化股份有限公司　　单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		1,423,221,183.08	1,720,491,572.86
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		56,159,805.78	5,624,433.55
经营活动现金流入小计		1,479,380,988.86	1,726,116,006.41
购买商品、接受劳务支付的现金		969,450,993.30	1,168,968,597.62
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		100,379,635.26	93,542,341.33
支付的各项税费		119,574,151.79	109,084,546.15
支付其他与经营活动有关的现金		94,152,136.19	23,935,556.59
经营活动现金流出小计		1,283,556,916.54	1,395,531,041.69
经营活动产生的现金流量净额		195,824,072.32	330,584,964.72
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,721,069.61	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		6,721,069.61	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		346,962,011.07	347,224,489.68
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		346,962,011.07	347,224,489.68
投资活动产生的现金流量净额		-340,240,941.46	-347,224,489.68
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		764,500,000.00	674,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		764,500,000.00	674,500,000.00
偿还债务支付的现金		511,500,000.00	471,587,369.90
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		66,344,888.09	64,682,364.28
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			309,063.23
筹资活动现金流出小计		577,844,888.09	536,578,797.41
筹资活动产生的现金流量净额		186,655,111.91	137,921,202.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		42,238,242.77	121,281,677.63
加:期初现金及现金等价物余额		216,987,600.22	95,705,922.59
六、期末现金及现金等价物余额		259,225,842.99	216,987,600.22

公司法定代表人:平海军　主管会计工作负责人:孙磊　会计机构负责人:孙磊

母公司现金流量表
2007 年 1-12 月

编制单位: 沧州大化股份有限公司　　单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		952,652,711.11	994,228,894.13
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		967,113.86	3,018,279.27
经营活动现金流入小计		953,619,824.97	997,247,173.40
购买商品、接受劳务支付的现金		700,364,748.77	710,576,185.11
支付给职工以及为职工支付的现金		56,178,235.22	59,003,023.63
支付的各项税费		55,555,448.68	52,567,919.75
支付其他与经营活动有关的现金		16,106,196.71	9,645,033.71
经营活动现金流出小计		828,204,629.38	831,792,162.20
经营活动产生的现金流量净额		125,415,195.59	165,455,011.20
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		338,851,144.15	288,415,274.88
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		338,851,144.15	288,415,274.88
投资活动产生的现金流量净额		-338,851,144.15	-288,415,274.88
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		455,000,000.00	363,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		455,000,000.00	363,000,000.00
偿还债务支付的现金		178,000,000.00	80,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		47,239,570.67	43,738,738.58
支付其他与筹资活动有关的现金			106,562.11
筹资活动现金流出小计		225,239,570.67	123,845,300.69
筹资活动产生的现金流量净额		229,760,429.33	239,154,699.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		16,324,480.77	116,194,435.63
加:期初现金及现金等价物余额		195,850,792.97	79,656,357.34
六、期末现金及现金等价物余额		212,175,273.74	195,850,792.97

公司法定代表人:平海军　主管会计工作负责人:孙磊　会计机构负责人:孙磊

合并所有者权益变动表
2007 年 1-12 月

编制单位: 沧州大化股份有限公司　　单位:元 币种:人民币

项目	本期金额					
	归属于母公司所有者权益				少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	259,331,620.00	356,138,133.77	79,922,011.74	200,301,869.75	306,632,393.09	1,202,326,028.35
加:会计政策变更			-960,025.57	12,008,227.22		11,048,201.65
前期差错更正				-5,752,560.06	-5,432,662.69	-11,185,222.75
二、本年年初余额	259,331,620.00	356,138,133.77	78,961,986.17	206,557,536.91	301,199,730.40	1,202,189,007.25
三、本年增减变动金额(减少以"-"号填列)			9,206,702.04	41,131,840.06	-12,463,146.37	37,875,395.73
(一)净利润				78,865,020.30	-12,463,146.37	66,401,873.93
(二)直接计入所有者权益的利得和损失						
上述(一)和(二)小计				78,865,020.30	-12,463,146.37	66,401,873.93
(三)所有者投入和减少资本						
(四)利润分配			9,206,702.04	-37,733,180.24		-28,526,478.20
1. 提取盈余公积			9,206,702.04	-9,206,702.04		
2. 提取一般风险准备						
3. 对所有者(或股东)的分配				-28,526,478.20		-28,526,478.20
4. 其他						
(五)所有者权益内部结转						
四、本期期末余额	259,331,620.00	356,138,133.77	88,168,688.21	247,689,376.97	288,736,584.03	1,240,064,402.98

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额					
	归属于母公司所有者权益				少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	259,331,620.00	356,968,613.06	69,656,044.56	136,839,051.23	240,516,022.43	1,063,311,351.28
加:会计政策变更			5,286,716.99	-24,440.96		5,262,276.03
前期差错更正				-3,879,721.64	-3,663,971.99	-7,543,693.63
二、本年年初余额	259,331,620.00	356,968,613.06	74,942,761.55	132,934,888.63	236,852,050.44	1,061,029,933.68
三、本年增减变动金额(减少以"-"号填列)		-830,479.29	4,019,224.62	73,622,648.28	64,347,679.96	141,159,073.57
(一)净利润				106,168,351.10	62,689,121.21	168,857,472.31
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		-830,479.29			1,658,558.75	828,079.46
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响		1,756,221.46			1,658,558.75	3,414,780.21
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4. 其他		-2,586,700.75				-2,586,700.75
上述(一)和(二)小计		-830,479.29		106,168,351.10	64,347,679.96	169,685,551.77
(三)所有者投入和减少资本						
(四)利润分配			4,019,224.62	-32,545,702.82		-28,526,478.20
1. 提取盈余公积			4,019,224.62	-4,019,224.62		
2. 提取一般风险准备						
3. 对所有者(或股东)的分配				-28,526,478.20		-28,526,478.20
4. 其他						
(五)所有者权益内部结转						
四、本期期末余额	259,331,620.00	356,138,133.77	78,961,986.17	206,557,536.91	301,199,730.40	1,202,189,007.25

公司法定代表人:平海军　主管会计工作负责人:孙磊　会计机构负责人:孙磊

母公司所有者权益变动表
2007 年 1-12 月

编制单位: 沧州大化股份有限公司　　单位:元 币种:人民币

项目	本期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	259,331,620.00	356,138,133.77		79,922,011.74	200,296,891.73	895,688,657.24
加:会计政策变更		-4,039,703.67		-960,025.57	-8,640,230.06	-13,639,959.30
前期差错更正						
二、本年年初余额	259,331,620.00	352,098,430.10		78,961,986.17	191,656,661.67	882,048,697.94
三、本年增减变动金额(减少以"-"号填列)				9,206,702.04	54,333,840.19	63,540,542.23
(一)净利润					92,067,020.43	92,067,020.43
(二)直接计入所有者权益的利得和损失						
上述(一)和(二)小计					92,067,020.43	92,067,020.43
(三)所有者投入和减少资本						
(四)利润分配				9,206,702.04	-37,733,180.24	-28,526,478.20
1. 提取盈余公积				9,206,702.04	-9,206,702.04	
2. 对所有者(或股东)的分配					-28,526,478.20	-28,526,478.20
3. 其他						
(五)所有者权益内部结转						
四、本期期末余额	259,331,620.00	352,098,430.10		88,168,688.21	245,990,501.86	945,589,240.17

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	259,331,620.00	356,968,613.06		69,656,044.56	136,429,665.31	822,385,942.93
加:会计政策变更		-2,283,482.21		5,286,716.99	47,580,452.93	50,583,687.71
前期差错更正						0
二、本年年初余额	259,331,620.00	354,685,130.85		74,942,761.55	184,010,118.24	872,969,630.64
三、本年增减变动金额(减少以"-"号填列)		-2,586,700.75		4,019,224.62	7,646,543.43	9,079,067.30
(一)净利润					40,192,246.25	40,192,246.25
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		-2,586,700.75				-2,586,700.75
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4. 其他		-2,586,700.75				-2,586,700.75
上述(一)和(二)小计		-2,586,700.75			40,192,246.25	37,605,545.50
(三)所有者投入和减少资本						
(四)利润分配				4,019,224.62	-32,545,702.82	-28,526,478.20
1. 提取盈余公积				4,019,224.62	-4,019,224.62	
2. 对所有者(或股东)的分配					-28,526,478.20	-28,526,478.20
3. 其他						
(五)所有者权益内部结转						
四、本期期末余额	259,331,620.00	352,098,430.10		78,961,986.17	191,656,661.67	882,048,697.94

公司法定代表人:平海军　主管会计工作负责人:孙磊　会计机构负责人:孙磊

9.3 会计政策、会计估计和核算方法变更的说明

根据财会[2006]3 号《财政部关于印发(企业会计准则第 1 号—存货)等 38 项具体准则的通知》,本公司从 2007 年 1 月 1 日起执行财政部 2006 年 2 月 25 日颁布的企业会计准则(以下简称新企业会计准则)。

按照《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)、《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 7 号——新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》(证监会计字 [2007]10 号)、《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》第五条至第十九条及《企业会计准则解释 1 号》等规定对有关事项进行了追溯调整。

此项会计政策变更,调整了 2007 年度留存收益、长期股权投资、递延所得税资产的期初数。会计政策变更的累积影响数为 11,048,201.65 元,调增 2006 年度的净利润 5,785,925.62 元,调增 2006 年度的期初留存收益 5,262,276.03 元, 其中调增期初盈余公积 5,286,716.99 元, 调减未分配利润 24,440.96 元。

9.4 会计差错更正

单位:元 币种:人民币

会计差错更正的内容	差错更正金额	会计差错的原因及其影响
所得税	11,185,222.75	控股子公司沧州大化 TDI 有限责任公司 2006 将以前年度的亏损弥补完毕。沧县税务局于 2007 年对该公司 2000 年至 2006 年申报的企业所得税资料进行了税务检查, 调增应纳税所得额 3389 万元,要求企业补交企业所得税 11,185,222.75 元,其中:补交 2006 年以前企业所得税 7,543,693.63 元,补交 2006 年企业所得税 3,641,529.12 元。 在编制 2007 年度可比合并报表时,已对该项差错进行了更正,调增期初应交税费 11,185,222.75 元, 调增 2006 年度所得税费用 3,641,529.12 元,其中:调减归属母公司的净利润 1,872,838.43 元,调减少数股东损益 1,768,690.69 元;调减 2006 年期初留存收益 3,879,721.64 元,调减期初少数股东权益 3,663,971.99 元。

9.5 报告期内,公司财务报表合并范围未发生重大变化。

董事长:平海军
沧州大化股份有限公司
2008 年 3 月 15 日