北新集团建材股份有限公司 2007 年度报告摘要

（上接 D49 版）

报告期内，公司重点加强了对国家技术创新项目的申报和参与工作，成功申报了包括发改委组织的国家级企业技术中心创新能力建设项目、科技部组织的“十一五”科技支撑计划、北京市科委组织的“企业创新应用自主知识产权与技术标准试点专项资金”、国家高技术产业化项目、国家科技支撑计划节能减排示范项目、北京中关村示范园区专利战略专项资金等在内的多项重要课题。此外，公司控股子公司泰山石膏股份有限公司申报的综合利用脱硫石膏生产纸面石膏板项目被国家发改委环资司列为环境保护和资源综合利用国债项目。

此外，2007 年，公司在技术创新和专利申报方面成效显著。“年产 3000 万平方米纸面石膏板导热油供热系统”等四个项目荣获首届全国建材行业技术革新奖，“米兰花矿棉吸声板新花色的研制”项目荣获 2006 年度中国建筑材料工业协会·中国硅酸盐学会建筑材料科学技术奖，“K 系列金邦板（中空纤维水泥外墙板）”等 2 个项目荣获北京建材行业协会·北京硅酸盐学会建筑材料科技进步奖，泰山石膏 3 个项目荣获山东省科技局、中国建材联合会科技进步奖、技术革新奖。同时，报告期内，公司共申请专利 36 件。截至报告期末，公司共申请专利 515 件，专利申请数量和保有量位居全国建材行业前列。

（三）公司外部经营环境、产品特点及行业地位分析

1、外部经营环境的发展现状和变化趋势

(1)世界经济发展及建材国际市场形势。2007 年世界经济继续保持增长势头，中国、印度、俄罗斯等新兴经济体成为世界经济增长的重要力量。2008 年，预计世界经济发展增速可能趋缓，但国际市场对建材产品将继续保持较大需求。

(2)国内经济发展及建材行业发展形势。2003 至 2007 年，中国经济连续 5 年保持 10%以上的年均增长速度。2008 年，GDP 增长可能将有所放缓，固定资产投资增速将进一步回落，但内需对我国经济增长的拉动作用将进一步增强。建材行业作为国民经济的基础产业，与宏观经济的整体发展水平密切相关。近几年来，国内建材行业发展良好，行业集中度提高的进程进一步加快，有利于大型企业的发展，市场需求旺盛。2008 年，预计建材行业将延续 2007 年的发展趋势，继续呈现平稳增长的态势。特别是，“十一五”期间，国家将大力发展循环经济，建设资源节约型、环境友好型社会，大力推进节能、节水、节地、节材型产品，在产业结构调整和节能减排的背景下，环保节能的新型建材行业将会得到快速发展。

2、公司产品特点

(1)四节一环保。公司生产的纸面石膏板、矿棉吸声板、岩棉制品等新型建材产品具有生产过程和使用过程节能、节水、节地、节材和保护环境等特点，全部是节能环保的绿色产品。公司以石膏板为基础，发展了符合“四节一环保”的“龙牌”建材十大系列产品和节能省地型房屋系统，为我国建筑节能事业提供了创新的产品系统和应用技术。

(2)资源综合利用。公司大力发展以资源综合利用为特征的循环经济，在生产产品时大量利用工业废料废渣，为改善工业排放物污染问题提供了有效的解决途径。如纸面石膏板采用电厂的烟气脱硫石膏和再生废纸，矿棉吸声板、岩棉制品采用钢铁厂的高炉矿渣。此外，在生产过程中，纸面石膏板、矿棉吸声板均实现工业废料 100%回收利用，工业废水经处理后回收也全部用于生产。

3、公司行业地位

公司作为国内新型建材行业的领军企业，在品牌、质量、技术、规模、效益等方面处于行业龙头地位。

(1)品牌。公司是业内唯一的双绿色之星企业，“龙”牌系列产品曾荣获国家质量奖（业内唯一）、中国著名商标、中国行业龙头品牌等称号。2006 年，公司“龙”牌石膏板与山东泰和“泰山”牌石膏板荣获“中国名牌产品”称号，“龙”牌石膏板获得中国最具影响力的石膏板品牌第一名称号，“龙”牌轻钢龙骨获得“北京名牌产品”称号。2007 年，公司“龙”牌矿棉吸声板荣获“中国名牌产品”称号。

(2)质量。公司有严格的质量管理体系，连续数年获得全国和北京市质量效益型先进企业称号并获特别奖，公司产品在国家和北京市质量技术监督局组织的质量监督抽查中获得质量信誉 AAA 企业。

(3)技术。公司具有雄厚的新型建材生产技术和新产品研发能力，设有国家级企业技术中心，建立了完整的技术创新体系。公司目前是国家级专利试点示范企业和全国专利工作先进单位，已申请专利 515 件，专利申请数量和保有量位居全国建材行业前列。

(4)规模。截止到报告期末，公司的石膏板业务规模达到年产 4 亿平方米左右，位居中国第一、亚洲第二；公司的矿棉板业务规模达到年产 1600 万平方米，位居中国第一，亚洲第二；公司的轻钢龙骨业务达到年产 63,000 吨，位居中国第一。

(5)效益。多年来，公司营业利润和净利润每年均有较大幅度增长。2007 年，公司实现营业利润 28,678.13 万元，比上年增长 33.17%；净利润 20,206.50 万元，比上年增长 30.89%。

二、对公司未来发展的展望

（一）公司所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

1、行业发展趋势分析

目前，随着社会经济的持续发展，城市化进程的进一步加快，我国已经成为建材生产和消费大国，建材行业发展态势良好，行业集中度不断提高，已经形成了品种门类齐全的生产加工体系。未来，我国建材行业将向以下三个方向发展：

(1)绿色化，即建材应在制造、使用及废弃物处理过程中实现节能、节水、节地、节材和环境保护；

(2)精品化，即建材将朝着创造精品品牌的提升阶段发展；

(3)部品化，即建材业将从以原材料生产为主转向以加工制品业为主，以工厂化生产为标志，像造汽车一样造房子。

新型建材具有轻质、保温、节能、节土、使用方便、施工简单等区别于传统建材的优良特性，对减少资源消耗、保护生态环境、促进建筑业和住宅产业现代化具有重大意义，是建材行业的朝阳产业，是建筑材料的发展方向。新型建材不但符合可持续发展战略，也符合国家的产业政策，市场前景广阔。

2、公司面临的市场竞争格局

新型建材行业的市场竞争格局大致分为三类，第一类是生产高档产品，生产装备、技术研发、产品质量都具有国际水平的大型公司；第二类是生产中档产品的企业；第三类是生产低档产品的企业。我公司为第一类企业，主要竞争对手为国外建材巨头。

（二）公司未来发展的机遇挑战及发展战略

1、公司未来发展的机遇和挑战

分析公司未来发展的机遇，主要有以下几方面：

第一，“十一五”期间，国家将大力发展循环经济，建设资源节约型、环境友好型社会，实现可持续发展；大力推进节能、节水、节地、节材型产品，强制淘汰消耗高、污染重、技术落后的工艺和产品；鼓励生产和使用节能节水产品，发展节能省地型建筑；限制粘土砖使用；加强工业污染防治，加快燃煤电厂二氧化硫治理，加强资源的综合利用等。上述各项政策为公司未来的发展提供了广阔的前景。公司的主要产品——纸面石膏板作为一种新型轻质板材，属国家产业政策鼓励发展的范畴，大型纸面石膏板生产线的建设将得到国家的大力支持。禁止使用粘土实心砖等墙改政策的实施，奥运工程的陆续开工与建设，以及随之带来的高标准要求建筑的大量兴建，都为纸面石膏板的发展创造了良好的市场环境。

第二，家装已成为新的消费热点，而且家装规模越来越大、档次越来越高，公司生产的产品在家装领域的需求量迅速增加；随着国民经济的快速发展和建设小康社会的全面推进，居民对生活环境、工作环境和居住环境的质量产生了越来越高的要求，对节能环保材料提出了更高的标准。公司的产品完全符合这些要求，随着国家政策的深化落实和国民节能环保意识的持续提高，市场环境将越来越成熟，这将进一步为公司的发展提供良好的机遇。

第三，“十一五”期间是中国加入 WTO 后的关键时期，中国将进一步融入国际贸易体系，随着国际贸易的不断扩大，依托高质量、低成本的优势，中国制造的新型建材产品将会占有更大的国际市场份额。公司作为国内最大的新型建材综合制造商和系统集成商，已与国际知名的多家建材产品供应商建立起合作伙伴关系，通过强强联合，将会在国际建材市场上赢得更大的市场机会。

第四，2008 年北京奥运会的成功举办将带动中国经济的快速发展。2008 年的北京是世界瞩目的焦点，从国家体育场“鸟巢”、国家游泳馆“水立方”等奥运会场馆到北京奥运大厦、首都机场三号航站楼等奥运会配套设施工程，公司凭借自身在建材行业的雄厚实力及绿色环保概念，成为 08 年北京奥运会的主供货商之一。奥运会不仅带动了北京及周边城市大量的基础设施建设，将促进区域经济，乃至全国经济的发展，同时，“绿色奥运”还将推动建材和环保节能产品的新发展，有利于公司借助在奥运中获取的品牌信誉开拓更广阔的市场。

在面对机遇的同时，公司未来的发展也面临新的挑战。第一，资源约束矛盾依然存在，煤、电、油、运供需情况可能对公司的快速发展产生一定的影响；第二，部分原燃材料价格上涨压力加大，对制造成本形成一定影响；第三，新型建材市场竞争日益激烈。

2、公司发展战略

根据国家建设节约型社会和科学发展观的要求，秉承“善用资源、服务建设”的理念，依靠自主创新和品牌建设，做大做强新型建材的制造业务，大力发展节能、节水、节地、节材，资源综合利用和环境保护的绿色建材，巩固并发展成为中国乃至亚洲最大的新型建材综合制造商和系统集成商。

公司的战略目标是在 2010 年左右发展成为核心业务排名亚洲第一、世界前三，有自主品牌、有自主知识产权、有国际竞争力的世界级新型建材产业集团。

（三）公司 2008 年度经营计划

2008 年，公司将继续围绕“强化经营增实力，加快建设求发展，细化管理炼内功，发挥协同增效益”的经营方针，重点开展以下几方面工作：

1、加快项目建设进程，完善项目建设管理

进一步加快项目建设进度，完善项目建设管理，实现多快好省，使石膏板的全国产业布局早日落到实处。

2、加强品牌建设，提升企业形象

加快落实“龙”牌商标申报中国驰名商标的相关工作，加强龙牌其他产品的知名度和附加值，力争在全国标志性工程、重点工程的中标方面取得更大突破，进一步提升龙牌的品牌影响力。

3、加强营销能力建设，巩固协同销售优势

进一步提高一线城市的市场占有率，优先抢占二线、三线城市的潜力市场，扩大协同销售范围，提高协同销售的有效度，在全面降低销售成本的基础上，提升销售业绩。

4、加强绩效考核，提高人力资源管理水平

在推行新的薪酬体系的基础上，加强绩效考核体系建设，提高内部公平性，以最大程度地调动员工潜能。

5、加强技术创新管理

进一步巩固并扩大公司在建材企业中的技术领先地位，使技术成为公司的核心竞争力，成为公司利润增长的主要来源之一。

6、拓展国际业务

锁定国际市场的优势区域，开展针对性营销，提高龙牌产品在优势区域的市场影响力，并加强对国外石膏板生产布局的考察，为公司真正实现国际化奠定基础。

（四）公司实现未来发展战略所需的资金安排

为完成公司 2008 年的经营计划和工作目标，公司日常运营和重点建设项目所需资金的具体金额及使用计划将视公司的业务发展情况和各项工作的推进进行制定和调整。所需资金将以公司自有资金为基础，并视实际需要通过多种渠道进行筹集。

（五）风险因素及采取的对策和措施

1、市场及价格风险

未来几年内，公司主要产品的市场范围及销售价格若出现波动，将会影响公司的收益。

对策和措施：公司实行“有限多元”的产品发展战略，拥有十大系列产品，可在一定程度上分散风险；同时，公司处于行业龙头地位，凭借其在品牌、质量、技术、规模、成本上的优势，规避市场及价格风险。

2、原燃材料风险

未来几年内，公司生产经营中将面临原燃材料紧张及价格上涨的风险，将会影响公司的成本。

对策和措施：加快全国石膏板产业基地布局，最大限度地利用火力发电厂废弃物脱硫石膏，逐步替代天然石膏；通过管理创新和技术创新，开源节流降低成本。

6.2 主营业务分行业、产品情况表

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
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（%）
制造及销售	211,488.25	168,582.78	20.29	17.49	17.49	0.00
出口贸易	61,219.76	55,454.13	9.42	-16.04	-15.71	-0.36
主营业务分产品情况						
石膏板	138,353.27	100,441.14	27.40	22.21	19.60	1.59

6.3 主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
国内	232,456.15	21%
其中：北方大区	126,727.76	24%
南方大区	95,173.43	20%
西部大区	10,554.96	-1%
国外	64,572.67	-24%
合 计	297,028.82	7%

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：（人民币）万元

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
河北省涿州市年产 5000 万平方米纸面石膏板生产线项目	30,407.89	正式投产	12.91
江苏省苏州工业园年产 180 万平米自装饰 GRC 外墙板生产线项目	16,097（预算）	试运行	目前尚未产生收益
浙江省宁波市脱硫石膏综合利用年产 3,000 万平米纸面石膏板生产线项目	11,466（预算）	在建	目前尚未产生收益
江苏省苏州市年产 60 万平米纤维水泥民项目	3,790（预算）	试运行	目前尚未产生收益
江苏省太仓市脱硫石膏综合利用年产 3,000 万平米纸面石膏板生产线项目	16,301（预算）	在建	目前尚未产生收益
广东省肇庆市脱硫石膏综合利用年产 3,000 万平米纸面石膏板生产线项目	14,825（预算）	在建	目前尚未产生收益
湖北省武汉市脱硫石膏综合利用年产 3,000 万平米纸面石膏板生产线项目	15,303（预算）	在建	目前尚未产生收益
四川省广安市脱硫石膏综合利用年产 3,000 万平米纸面石膏板生产线项目	17,826（预算）	在建	目前尚未产生收益
合计	126,015.89	-	-

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股本预案

√ 适用 □ 不适用

经中和正信会计师事务所有限公司审计，母公司 2007 年度实现净利润 212,421,999.08 元，加上年初未分配利润 136,802,635.98 元，减去已分配 2006 年现金股利 46,012,000.00 元，根据《公司章程》规定，提取 10%盈余公积 21,242,199.91 元，可供股东分配利润为 281,970,435.15 元。本年度利润分配预案为：以 2007 年 12 月 31 日的股份总额 575,150,000 股为基数，按每 10 股派发现金红利 0.35 元（含税），本分配预案共分配利润 20,130,250.00 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

单位：（人民币）万元

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	收购价格	自购买日起至本年末为公司贡献的净利润	本年初至本年末为公司贡献的净利润（适用于同一控制下的企业合并）	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	定价原则说明	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
丰茂国际有限公司、香港裕和（远东）有限公司	江阴泰山石膏建材有限公司 30%股权	2007年3月20日	2,450.65	1,942.14	—	否	以中商资产评估有限责任公司出具的资产评估报告所反映的 2006 年 9 月 30 日的评估净值为参考依据	是	是

7.2 出售资产

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）万元

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该出售资产为公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	定价原则说明	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
中国建材股份有限公司	中建材投资有限公司 80%股权	2007年12月31日	41,600.00	4,608.23	0	是	根据北京兴华会计师事务所有限责任公司出具的（2007）京会兴审字第 1-492 号《审计报告》和中商资产评估有限责任公司出具的中商评报字[2007]第 1165 号《资产评估报告书》进行定价。	否	否

7.1、7.2 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，收购江阴泰山石膏建材有限公司（以下简称“江阴泰山”）30%股权项目已完成。公司控股子公司泰山石膏股份有限公司（以下简称“泰山石膏”）原持有江阴泰山 67.50%的股份，本次股权收购完成后，公司与泰山石膏合计持有江阴泰山 97.50%。本次股权收购，符合公司发展战略，有利于进一步增强公司主业的市场竞争力，有利于公司扩展在长江三角洲地区的业务，进一步加强公司与泰山石膏的融合与协同，巩固和发展公司在石膏板行业的领军地位。

2、截止报告期末，转让中建材投资有限公司 80%股权项目尚在办理之中。本次股权转让，减少了公司主业中的贸易业务，增大了制造业务在公司主业中所占的比重，调整和优化了公司的资产结构和产业结构。本次股权出售有利于公司进一步强化主业，集中精力发展以石膏板为核心的板材业务，符合公司发展战略。

7.3 重大担保

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
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（是或否）
报告期内担保发生额合计		0				
报告期末担保余额合计		0				
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		114,960				
报告期末对子公司担保余额合计		114,960				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）						
担保总额		114,960				
担保总额占公司净资产的比例		66.04%				
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额		0				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额		0				
担保总额超过净资产 50%部分的金额		27,926.07				
上述三项担保金额合计		27,926.07				

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：（人民币）万元

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
北新建材(集团)有限公司	1,396.47	0.44%	27.84	0.01%
北新建材(集团)有限公司济南分公司	100.66	0.03%		
北新建材(集团)有限公司郑州分公司	312.01	0.10%		
北新澳大利亚有限公司	884.75	0.28%		
保定筑根新材公司	110.11	0.04%		
北新塑管有限公司	301.95	0.10%	9.71	0.004%
北新家园物业管理有限公司	60.99	0.02%	475.43	100%
北新商贸有限公司	15.15	0.005%	84.45	0.03%
北京中建恒信国际贸易有限公司	86.61	0.03%		
中建材集团进出口公司	125.91	0.04%		
建材轻机集团北新机械有限公司			398.16	2.46%
中国建材股份有限公司			97.15	100%
中国联合水泥集团有限公司			87.48	100%
中国新型建筑材料工业杭州设计研究院			280.00	100%
合计	3,394.61	1.07%	1460.22	0.54%

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为 0 万元。

7.4.2 关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）万元

关联方	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
北新建材（集团）有限公司			162.78	118.56
北新家园物业管理有限公司			187.14	78.55
合计			349.92	197.11

其中：报告期内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 0 万元。

7.4.3 2007 年资金被占用情况及清欠进展情况

□ 适用 √ 不适用

2007 年新增资金占用情况

□ 适用 √ 不适用

截止 2007 年末，上市公司未能完成非经营性资金占用的清欠工作的，相关原因及已采取的清欠措施和责任追究方案

□ 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

√ 适用 □ 不适用

1、原非流通股股东在股权分置改革过程中作出的承诺事项及其履行情况

2006 年 6 月 29 日，公司股权分置改革正式完成。在股权分置改革过程中，原非流通股股东中国建材股份有限公司承诺：自改革方案实施之日起，在十二个月内不上市交易或者转让；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，出售数量占公司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。报告期内，中国建材股份有限公司严格履行了上述承诺。

中国建材股份有限公司为公司唯一持股 5%以上的原非流通股股东。报告期末，中国建材股份有限公司持有无限售条件流通股的数量为 28,757,500 股，持股数量无变动。

2、除上述承诺以外，公司或持股 5%以上股东无在报告期内或持续到报告期内的承诺事项。

7.7 重大诉讼仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

7.8 其他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

单位：（人民币）元

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额	持有数量	期末账面值	占期末证券总投资比例（%）	报告期损益
1	股票	600560	天威保变	17,600,000.00	1,699,695	97,239,550.95	100%	16,643,794.32
期末持有的其他证券投资					-			
报告期已出售证券投资损益				-	-	-	-	93,634,382.21
合计				17,600,000.00	-	97,239,550.95	100%	110,278,176.53

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

单位：（人民币）元

所持对象名称	初始投资金额	持有数量	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
中投信用担保有限公司	10,000,000.00	10,000,000	1.00%	10,000,000.00	-5,239,512.40	-5,239,512.40	长期股权投资	购买取得
合计	10,000,000.00	10,000,000	-	10,000,000.00	-5,239,512.40	-5,239,512.40	-	-

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

√ 适用 □ 不适用

2007 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，认真履行监事会职责，参与了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、决策程序，董事会对股东大会决议的执行情况，公司高级管理人员的执行职务情况及公司管理制度执行情况等进行了监督，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，公司监事会召开了三次会议。

（一）第三届监事会第十一次会议

该会议于 2007 年 4 月 9 日召开，审议通过了以下议案：(1)《2006 年年度报告及 2006 年年度报告摘要》；(2)《2006 年度监事会工作报告》。会议决议公告刊登在 2007 年 4 月 10 日的《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》上。

（二）第三届监事会第十二次会议

该会议于 2007 年 8 月 20 日召开，审议通过了《2007 年半年度报告及 2007 年半年度报告摘要》。

（三）第三届监事会临时会议

该会议于 2007 年 10 月 22 日召开，审议通过了《2007 年第三季度报告》。

二、监事会对报告期内公司有关事项的独立意见

（一）依法运作情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《深圳证券交易所股票上市规则》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营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。

（二）检查公司财务情况

公司 2007 年度财务报告经中和正信会计师事务所有限公司审计，并为公司出具了标准无保留意见的审计报告，真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

（三）公司收购、出售资产交易情况

报告期内，公司收购、出售资产交易价格合理，没有发现内幕交易，无损害股东权益或造成公司资产流失的行为。

（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

审计报告	标准无保留审计意见

审计报告正文

审 计 报 告

中和正信审字(2008)第 1—186 号

北新集团建材股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北新集团建材股份有限公司财务报表，包括 2007 年 12 月 31 日的合并及母公司的资产负债表、2007 年度合并及母公司的利润表、合并及母公司的股东权益变动表、合并及母公司的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

按照企业会计准则的规定编制财务报表是北新建材管理层的责任。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，北新集团建材股份有限公司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北新建材 2007 年 12 月 31 日的财务状况以及 2007 年度的经营成果和现金流量。

中和正信会计师事务所有限公司　　中国注册会计师：周海涛

中国·北京

中国注册会计师：马世崧

2008 年 3 月 24 日

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　　2007 年 12 月 31 日　　单位：（人民币）元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	553,810,451.17	117,028,571.38	679,855,107.96	49,124,219.73
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	11,585,252.16	6,758,019.12	4,741,870.10	3,966,870.10
应收账款	390,198,802.16	128,522,055.19	312,700,136.01	125,776,676.41
预付款项	351,380,222.10	54,682,711.78	316,913,647.31	43,775,721.07
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	9,264,000.00	140,510,125.00	1,348,813.32	
其他应收款	219,214,158.12	309,726,936.53	211,781,794.50	144,892,436.99
买入返售金融资产				
存货	504,933,962.34	222,594,760.14	468,394,050.17	222,859,540.74
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	50,000.02		619,460.40	
流动资产合计	2,137,676,399.02	979,823,179.14	2,014,854,879.77	590,395,465.04
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	282,788,770.28	1,065,440,080.76	284,684,789.42	914,074,373.52
投资性房地产	272,844,430.47		279,446,037.02	
固定资产	1,835,441,400.87	1,018,576,319.53	1,548,795,627.72	759,891,985.32
在建工程	472,816,557.94	57,986,107.62	610,503,718.62	537,662,378.47
工程物资			60,265.02	
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	262,262,199.99	139,808,585.00	85,554,328.91	29,552,640.90
开发支出				
商誉	23,628,472.28		23,546,423.13	
长期待摊费用	6,112,364.93	1,271,128.80	13,061,430.53	2,577,868.20
递延所得税资产	15,828,343.52	4,870,467.72	9,551,878.46	3,566,309.93
其他非流动资产	27,284,038.56		30,627,825.58	
非流动资产合计	3,199,006,578.84	2,287,952,689.43	2,885,832,324.41	2,247,325,556.34
资产总计	5,336,682,977.86	3,267,775,868.57	4,900,687,204.18	2,837,721,021.38
流动负债：				
短期借款	1,536,810,035.60	822,060,000.00	947,901,570.25	351,000,000.00
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	219,651,445.16	90,422,845.16	392,480,241.57	87,420,206.05
应付账款	330,275,107.51	87,766,847.60	233,694,030.96	71,675,723.99
预收款项	105,971,861.52	12,186,760.93	66,345,190.85	8,769,582.10
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	41,992,757.02	17,826,193.33	45,922,958.13	17,824,935.08
应交税费	37,241,671.23	13,065,576.55	17,649,463.65	7,109,518.31
应付利息	1,317,971.16	260,889.75	751,212.00	0.00
其他应付款	110,383,338.69	97,871,610.42	443,637,965.64	334,015,910.10
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	38,550,000.00	23,000,000.00	10,000,000.00	
其他流动负债	9,727,500.00		508,313.46	
流动负债合计	2,431,921,687.89	1,164,460,723.74	2,158,890,946.51	877,815,875.63
非流动负债：				
长期借款	799,500,000.00	524,000,000.00	780,050,000.00	547,000,000.00
应付债券				
长期应付款	23,894,735.94		25,012,959.77	
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债	6,711,948.57		121,184.64	
其他非流动负债				
非流动负债合计	830,106,684.51	524,000,000.00	805,184,144.41	547,000,000.00
负债合计	3,262,028,372.40	1,688,460,723.74	2,964,075,090.92	1,424,815,875.63
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	575,150,000.00	575,150,000.00	575,150,000.00	575,150,000.00
资本公积	489,572,828.32	488,893,313.47	489,572,828.32	488,893,313.47
减：库存股				
盈余公积	293,541,973.55	233,301,396.21	253,420,095.89	212,059,196.30
一般风险准备				
未分配利润	382,346,567.39	281,970,435.15	266,415,430.71	136,802,635.98
外币报表折算差额	67,190.70		1,502,260.53	
归属于母公司所有者权益合计	1,740,678,559.96	1,579,315,144.83	1,586,060,615.45	1,412,905,145.75
少数股东权益	333,976,045.50		350,551,497.81	
所有者权益合计	2,074,654,605.46	1,579,315,144.83	1,936,612,113.26	1,412,905,145.75
负债和所有者权益总计	5,336,682,977.86	3,267,775,868.57	4,900,687,204.18	2,837,721,021.38

9.2.2 利润表

编制单位：北新集团建材股份有限公司　　2007 年 1—12 月　　单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	3,143,233,772.46	918,915,492.34	2,935,420,984.34	912,614,402.27
其中：营业收入	3,143,233,772.46	918,915,492.34	2,935,420,984.34	912,614,402.27
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	2,967,800,556.98	849,866,246.01	2,782,468,824.42	862,334,545.88
其中：营业成本	2,501,769,408.46	708,640,238.42	2,355,314,662.69	718,506,745.74
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	7,601,251.86	2,037,459.62	7,019,348.52	1,256,233.43
销售费用	158,589,383.40	50,032,051.82	147,347,670.75	50,989,779.08
管理费用	187,295,736.70	55,571,248.81	157,135,900.81	53,462,855.29
财务费用	87,931,649.22	26,931,891.26	78,559,683.06	26,934,132.38
资产减值损失	24,613,127.34	6,653,356.08	37,091,558.59	11,184,799.96
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	16,643,794.32		650,000.00	
投资收益（损失以“-”号填列）	94,704,273.22	140,601,948.43