

**河北沧州大化股份有限公司**

**600230**

**2006 年年度报告**

## 目录

一、重要提示 .....	1
二、公司基本情况简介 .....	1
三、主要财务数据和指标 .....	1
四、股本变动及股东情况 .....	3
五、董事、监事和高级管理人员 .....	6
六、公司治理结构 .....	8
七、股东大会情况简介 .....	9
八、董事会报告 .....	10
九、监事会报告 .....	14
十、重要事项 .....	15
十一、财务会计报告 .....	18
十二、备查文件目录 .....	50

## 一、重要提示

- 1、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、公司全体董事出席董事会会议。
- 3、天职国际会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 4、公司董事长平海军，财务总监孙磊声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：河北沧州大化股份有限公司（注：公司于 2007 年 1 月 31 日股东大会通过了修改公司名称及公司章程的议案，即将公司名称改为：沧州大化股份有限公司，目前正在办理变更手续。）

公司法定中文名称缩写：沧州大化

公司英文名称：HEBEI CANGZHOU DAHUA CO.,LTD

- 2、公司法定代表人：平海军

- 3、公司董事会秘书：孙磊

电话：0317-3556808

传真：0317-3025065

E-mail: esunl@126.com

联系地址：河北省沧州市北环中路 66 号河北沧州大化股份有限公司

公司证券事务代表：彭建民

电话：0317-3556143

传真：0317-3025065

E-mail: zhengquanban@czdh.com.cn

联系地址：河北省沧州市北环中路 66 号河北沧州大化股份有限公司

- 4、公司注册地址：河北省沧州市北环中路 66 号（注：公司于 2007 年 1 月 31 日股东大会通过了修改公司名称及公司章程的议案，即将公司公司地址改为：沧州市永济东路 19 号，目前正在办理变更手续。）

公司办公地址：河北省沧州市北环中路 66 号

邮政编码：061000

公司国际互联网网址：http://www.czdh.com.cn

公司电子信箱：zhengquanban@czdh.com.cn

- 5、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》

登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：http://www.sse.com.cn

公司年度报告备置地点：公司证券办公室

- 6、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所

公司 A 股简称：沧州大化

公司 A 股代码：600230

- 7、其他有关资料

公司首次注册登记日期：1998 年 9 月 24 日

公司首次注册登记地点：河北省沧州市北环中路 66 号

公司法人营业执照注册号：1300001000993

公司税务登记号码：130903700714223

公司聘请的境内会计师事务所名称：天职国际会计师事务所有限公司

公司聘请的境内会计师事务所办公地址：北京海淀区车公庄西路乙 19 号华通大厦 B 座二层

## 三、主要财务数据和指标

### (一) 本报告期主要财务数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利润总额	197,142,626.84
净利润	102,255,263.90
扣除非经常性损益后的净利润	102,534,580.34

主营业务利润	354,464,924.50
其他业务利润	-260,153.61
营业利润	197,228,285.18
投资收益	
补贴收入	0
营业外收支净额	-85,658.34
经营活动产生的现金流量净额	330,584,964.72
现金及现金等价物净增加额	121,281,677.63

(二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	-338,550.30
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收入、支出	252,891.96
所得税影响数	-193,658.10
合计	-279,316.44

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

主要会计数据	2006 年	2005 年	本年比上年增减 (%)	2004 年
主营业务收入	1,630,911,523.51	1,106,448,100.24	47.40	1,246,928,630.17
利润总额	197,142,626.84	165,987,261.16	18.77	124,756,336.11
净利润	102,255,263.90	113,025,592.04	-9.53	85,065,671.62
扣除非经常性损益的净利润	102,534,580.34	113,202,886.43	-9.42	84,802,307.48
每股收益	0.39	0.44	-11.36	0.33
最新每股收益				
净资产收益率 (%)	11.42	13.74	减少 2.32 个百分点	11.56
扣除非经常性损益的净利润为 基础计算的净资产收益率 (%)	11.45	13.76	减少 2.31 个百分点	11.53
扣除非经常性损益后净利润 为基础计算的加权平均净资产 收益率 (%)	11.95	14.53	减少 2.58 个百分点	12.10
经营活动产生的现金流量净额	330,584,964.72	226,772,477.33	45.78	313,026,179.83
每股经营活动产生的现金流量 净额	1.27	0.87	45.98	1.21
	2006 年末	2005 年末	本年末比上年末增 减 (%)	2004 年末
总资产	2,022,978,839.05	1,681,586,762.94	20.30	1,769,130,486.14
股东权益 (不含少数股东权益)	895,693,635.26	822,795,328.85	8.86	735,642,611.65
每股净资产	3.45	3.17	8.83	2.84
调整后的每股净资产	3.44	3.15	9.21	2.82

(四) 报告期内股东权益变动情况及变化原因

单位:元 币种:人民币

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	259,331,620.00	356,968,613.06	69,656,044.56	34,400,250.87	136,839,051.23	822,795,328.85
本期增加		1,756,221.46	44,666,218.05		102,255,263.90	148,677,703.41

本期减少		2,586,700.75	34,400,250.87	34,400,250.87	38,792,445.38	75,779,397.00
期末数	259,331,620.00	356,138,133.77	79,922,011.74	0.00	200,301,869.75	895,693,635.26

1、资本公积变动原因：1) 由于控股子公司沧州大化 TDI 有限公司的资本公积发生变化，公司按规定股权比例计提的股权投资准备增加。2) 股权分置改革相关费用直接冲减资本公积。

2、盈余公积变动原因：按本年度净利润的 10%提取的法定盈余公积和法定公益金。

3、未分配利润变动原因：经营盈利、分配现金股利及提取盈余公积。

4、股东权益变动原因：由于资本公积、盈余公积、未分配利润的变动使股东权益产生了变动。

#### 四、股本变动及股东情况

##### (一)股本变动情况

##### 1、股份变动情况表

单位:股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股	151,727,308	58.51						151,727,308	58.51
2、国有法人持股	602,156	0.23						602,156	0.23
3、其他内资持股	602,156	0.23						602,156	0.23
其中:									
境内法人持股	602,156	0.23						602,156	0.23
有限售条件股份合计	152,931,620	58.97						152,931,620	58.97
二、无限售条件流通股									
人民币普通股	106,400,000	41.03						106,400,000	41.03
无限售条件流通股合计	106,400,000	41.03						106,400,000	41.03
三、股份总数	259,331,620	100						259,331,620	100

##### 有限售条件股份可上市交易时间

单位:股

时间	限售期满新增可上市交易股份数量	有限售条件股份数量余额	无限售条件股份数量余额	说明
2007年4月7日	1,878,013	151,053,607	108,278,013	除公司控股股东大化集团外,其它原非流通股股东所持股份均可上市交易。
2008年4月7日	7,552,680	143,500,927	115,830,693	控股股东大化集团有7,552,680股份可上市交易。
2009年4月7日	143,500,927	0	259,331,620	有限售条件股份全部可以上市交易。

##### 2、股票发行与上市情况

##### (1) 前三年历次股票发行情况

截止本报告期末至前三年,公司未有增发新股、配售股份等股票发行与上市情况。

##### (2) 公司股份总数及结构的变动情况

公司2006年度进行了股权分置改革,具体事项见财务会计报告(十二)其他重要事项。

##### (3) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(二) 股东情况

1、 股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数		30,412				
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	年度内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
沧州大化集团有限责任公司	国有股东	58.25	151,053,607	-26,188,013	151,053,607	质押 47,000,000 冻结 16,030,000
河北省信息产业投资有限公司	国有股东	0.26	673,701	-116,299	673,701	
蒋伟	未知	0.19	483,647	483,647		
上海良能建筑有限公司	未知	0.17	430,000	430,000		
邓振浩	未知	0.15	386,900	386,900		
邓振洲	未知	0.14	360,515	360,515		
王万青	未知	0.13	345,800	85,800		
河北沧州塑料集团股份有限公司	其他	0.13	325,000	0	325,000	冻结 325,000
中国化学工程第十三建设公司	国有股东	0.13	325,000	0	325,000	冻结 325,000
严淑芳	未知	0.12	302,372	302,372		
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类			
蒋伟	483,647		人民币普通股			
上海良能建筑有限公司	430,000		人民币普通股			
邓振浩	386,900		人民币普通股			
邓振洲	360,515		人民币普通股			
王万青	345,800		人民币普通股			
严淑芳	302,372		人民币普通股			
邓振国	288,600		人民币普通股			
夏琼	280,000		人民币普通股			
朱文岭	260,400		人民币普通股			
童伯健	258,800		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	公司未知前十名流通股股东之间是否有关联关系或一致行动人的情况。公司未知前十名流通股股东和前十名股东之间是否有关联关系。					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
		可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
大化集团	151,053,607	2008年4月7日	7,552,680	1、股改方案实施后,大化集团持有的股份自取得流通权之日起,在24个月内不上市交易或转让;2、在前述承诺期满后12个月内,通过证券交易所挂牌交易出售股份,出售数量占公司股份总数的比例不超过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)。
		2009年4月7日	143,500,927	

信产投资	673,701	2007年4月7日	673,701	自股改方案实施之日起,在十二个月内不上市交易或者转让
农资天津	277,156	2007年4月7日	277,156	自股改方案实施之日起,在十二个月内不上市交易或者转让
十三化建	325,000	2007年4月7日	325,000	自股改方案实施之日起,在十二个月内不上市交易或者转让
三威贸易	277,156	2007年4月7日	277,156	自股改方案实施之日起,在十二个月内不上市交易或者转让
沧塑集团	325,000	2007年4月7日	325,000	自股改方案实施之日起,在十二个月内不上市交易或者转让

## 2、控股股东及实际控制人简介

### (1) 法人控股股东情况

控股股东名称：沧州大化集团有限责任公司

法人代表：平海军

注册资本：818,000,000 元

成立日期：1996年6月27日

主要经营业务或管理活动：化工产品及其副产品（不含化学危险品）制造、化学、电子、计算机技术服务；化工机械制造；汽车维修、专项修理；化学品的安全卫生技术咨询等。

### (2) 法人实际控制人情况

实际控制人名称：中国化工农化总公司

法人代表：雷志宏

注册资本：300,000,000 元

成立日期：1992年1月

主要经营业务或管理活动：自产化肥按国家规定销售；化工产品、化工原料、机电设备、电气设备、自控系统、仪器仪表、建筑材料、工业盐、天然橡胶及制品、计算机软硬件、办公自动化设备和纺织原料的采购与销售；货物仓储；与经营范围有关的进出口业务及技术咨询、技术服务。

### (3) 控股股东及实际控制人变更情况

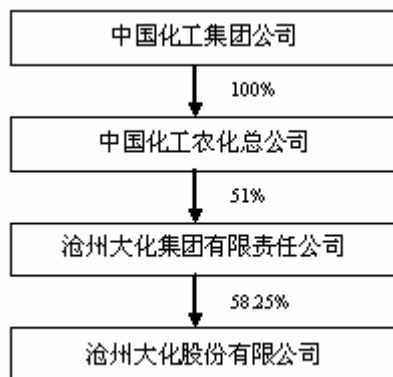
新实际控制人名称：中国化工农化总公司

沧州大化集团有限责任公司是河北沧州大化股份有限公司的控股股东，2006年10月18日，沧州市人民政府与中国化工集团公司签署了《沧州大化集团有限责任公司资产重组合作协议》，同时沧州市人民政府与中国化工集团公司分别授权沧州市人民政府国有资产监督管理委员会和中国化工农化总公司签署了《沧州大化集团有限责任公司增资扩股协议》。中国化工农化总公司以增资的方式对沧州大化集团有限责任公司进行重组。重组后中国化工农化总公司将成为沧州大化有限责任公司的控股股东，持股比例为51%。

沧州大化集团有限责任公司本次增资扩股完成后，我公司的控股股东未发生变化，仍为沧州大化集团有限责任公司。中国化工农化总公司则将成为我公司的实际控制人，中国化工农化总公司系国务院国有资产监督管理委员会所属的中国化工集团公司的全资子公司。

沧州大化集团有限责任公司此次增资扩股尚需取得中国证券监督管理委员会同意豁免并出具无异议函后，中国化工农化总公司免于向我公司现有股东发出收购要约后方可实施。

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事、高级管理人员情况

单位:股 币种:人民币

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)
平海军	董事长	男	48	2005年4月30日	2008年4月30日	0	0	0	0.00
贺丙国	董事	男	42	2006年5月19日	2008年4月30日	0	0	0	0.00
蔡文生	董事	男	40	2007年1月31日	2008年4月30日	0	0	0	0.00
李桂芳	董事	女	52	2005年8月3日	2008年4月30日	0	0	0	0.00
王之全	董事兼总经理	男	48	2005年4月30日	2008年4月30日	0	0	0	7.34
孙磊	董事兼董事会秘书、财务总监	男	34	2005年4月30日	2008年4月30日	0	0	0	5.03
张树清	董事	男	48	2005年4月30日	2008年4月30日	0	0	0	5.85
蔡建新	独立董事	男	69	2005年4月30日	2008年4月30日	0	0	0	2.02
雷杰	独立董事	男	36	2005年4月30日	2008年4月30日	0	0	0	2.02
胡全胜	总工程师	男	58	2007年1月10日	2009年1月10日	0	0	0	6.17
魏晋元	副总经理	男	48	2007年1月10日	2009年1月10日	0	0	0	6.06
辛鹏霄	副总经理	男	51	2007年1月10日	2009年1月10日	0	0	0	6.09
邵金才	监事会主席	男	53	2005年4月30日	2008年4月30日	0	0	0	5.83
曹和平	监事	男	52	2005年4月30日	2008年4月30日	0	0	0	5.05
冯秀森	监事	男	39	2005年4月30日	2008年4月30日	0	0	0	2.48
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	62.48

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历:

(1) 平海军, 历任沧州大化集团有限责任公司党委副书记, 沧州大化股份有限公司副董事长、总经理, 现任沧州大化集团有限责任公司董事长、党委书记、总经理, 河北沧州大化股份有限公司董事长, 沧州大化 TDI 有限责任公司董事长。

(2) 贺丙国, 曾任沧州化肥厂尿素车间主任, 沧州大化股份公司副总经理、复合肥工程指挥部常务副总指挥、技术改造项目指挥部常务副总指挥, 现任沧州大化集团有限责任公司党委委员、副总经理、董事, 河北沧州大化股份有限公司董事。

(3) 蔡文生, 曾任沧州市第二中学教师, 沧州化肥厂双氧水车间技术员, 沧州大化科研所所长, 沧州大化集团公司技术中心主任兼党支部书记, 现任沧州大化集团有限责任公司党委委员、副总经理、总工程师、董事, 河北沧州大化股份有限公司董事。



(4) 李桂芳, 历任沧州大化 TDI 有限责任公司财务部部长、沧州大化集团有限责任公司财务处副处长、审计处处长, 现任沧州大化集团有限责任公司董事、副总会计师兼财务处处长, 河北沧州大化股份有限公司董事。

(5) 王之全, 历任河北沧州大化股份有限公司硝酸车间主任、合成车间主任、总经理助理, 现任河北沧州大化股份有限公司总经理、董事。

(6) 孙磊, 历任沧州大化集团有限责任公司经营办科员、河北沧州大化股份有限公司综合管理部科员、河北沧州大化股份有限公司财务部部长, 现任河北沧州大化股份有限公司财务总监兼财务部部长、董事兼董事会秘书。

(7) 张树清, 历任沧州大化集团枣强复合肥公司副经理、党支部书记, 现任沧州大化集团有限责任公司董事、企管处处长兼党支部书记、河北沧州大化股份有限公司董事。

(8) 蔡建新, 自 1999 年从中国化工信息中心退休后, 同时返聘于原单位工作。自 2000 年起, 历任全国精细化工原料及中间体行业协作组理事长、中国化工企业管理协会副秘书长、北京生产力学会副会长, 现任全国精细化工原料及中间体行业协作组理事长、中国化工企业管理协会副秘书长、河北沧州大化股份有限公司独立董事。

(9) 雷杰, 历任光大证券有限公司北京投行部总经理、国际部总经理、金元证券有限公司副总经理、武汉证券有限公司董事长, 现任北方方正集团副总裁、河北沧州大化股份有限公司董事会独立董事。

(10) 胡全胜, 历任河北沧州大化股份有限公司董事兼总经理, 现任河北沧州大化股份有限公司总工程师。

(11) 魏晋元, 历任河北沧州大化股份有限公司尿素车间主任、副总经理, 现任河北沧州大化股份有限公司副总经理。

(12) 辛鹏霄, 历任黄骅氯碱有限责任公司副总经理, 河北沧州大化股份有限公司生产安全部部长, 新星工贸公司副总经理, 河北沧州大化股份有限公司总经理助理, 现任河北沧州大化股份有限公司副总经理兼公司生产安全部部长。

(13) 邵金才, 历任河北沧州大化集团有限责任公司纪委副书记、纪监办主任, 现任河北沧州大化股份有限公司劳动人事部部长、河北沧州大化股份有限公司监事会主席。

(14) 曹和平, 历任沧州大化工程公司党支部书记兼政工部部长、河北沧州大化股份有限公司党支部书记、沧州大化工程公司党支部书记、副经理兼政工部部长, 现任河北沧州大化股份有限公司物资部书记, 河北沧州大化股份有限公司监事会监事。

(15) 冯秀森, 一直在河北沧州大化股份有限公司尿素车间工作, 现任河北沧州大化股份有限公司监事会监事。

## (二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	在股东单位是否领取报酬津贴
平海军	沧州大化集团有限责任公司	董事长、党委书记、总经理	是
贺丙国	沧州大化集团有限责任公司	党委委员、副总经理、董事	是
蔡文生	沧州大化集团有限责任公司	党委委员、副总经理、总工程师、董事	是
李桂芳	沧州大化集团有限责任公司	副总会计师兼财务处处长、董事	是
张树清	沧州大化集团有限责任公司	企管处处长兼党支部书记、董事	否

在其他单位任职情况:

截止本报告期末公司无董事(不包括独立董事)、监事、高管在其他单位任职。

## (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序: 根据本公司《章程》规定, 公司董事、监事报酬由股东大会决定, 到目前为止公司股东大会尚未通过有关决议以确定董事、监事的报酬; 在公司任职的董事、监事依据其任职情况领取报酬。根据本公司《章程》规定, 公司高级管理人员的报酬由董事会决定, 其报酬根据任职情况和所签署的《经营承包责任书》, 将经营业绩与管理者收入结合起来, 年终考核。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据: 根据本公司《章程》规定, 公司高级管理人员的报

酬由董事会决定，其报酬根据任职情况和所签署的《经营承包责任书》，将经营业绩与管理者收入结合起来，年终考核。

3、不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴
平海军	是
贺丙国	是
蔡文生	是
李桂芳	是

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	离任原因
杨立	沧州大化集团有限责任公司党委书记、副董事长、副总经理	退休
朱永庭	河北沧州大化股份有限公司董事	工作调动
吴光辉	河北沧州大化股份有限公司党支部书记、副总经理兼政工部部长。	工作调动

1. 公司董事杨立先生，因退休向本届董事会提出辞职，公司董事会经过考虑，批准杨立先生辞去董事职务。同时聘任贺丙国先生为公司第三届董事会董事。

2. 公司董事朱永庭先生，因工作调动，向本届董事会提出辞职，公司董事会经过考虑，批准朱永庭先生辞去董事职务。同时聘任蔡文生先生为公司第三届董事会董事。

3. 公司原任党支部书记、副总经理吴光辉先生，因工作调动，不再担任股份公司的工作，公司于2007年1月10日，新聘任辛鹏霄先生，担任股份公司副总经理兼公司生产安全部部长。

(五) 公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工为 1,954 人，需承担费用的离退休职工为 153 人。

员工的结构如下：

1、专业构成情况

专业类别	人数
生产人员	1,267
技术人员	31
财务人员	19
销售人员	59
供应人员	65
行政及管理人员	310
内退人员	203

2、教育程度情况

教育类别	人数
大专以上学历	791
中高级技术职称	244

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

公司自上市以来，严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》以及《上市公司治理准则》等有关法律、法规的要求，不断完善《公司章程》，制定了相应的《董事会议事规则》、《股东大会议事规则》、《监事会议事规则》等有关工作细则。报告期内，公司进一步规范公司治理行为，及

时公开信息披露，进一步健全和完善了公司治理的各项管理制度。

#### 1、股东与股东大会

按照公司《章程》规定，股东按其所持股份享有平等地位，并承担相应的义务。公司股东大会的召集、召开和表决程序规范，历次股东大会均有律师现场见证。

#### 2、控股股东与上市公司

控股股东依法行使其权利，承担其义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司经营活动；公司与控股股东在资产、业务、机构、财务和人员等方面基本做到了“五独立”，公司董事会、监事会和内部机构均独立运作，确保公司重大决策由公司独立作出和实施。

#### 3、董事与董事会

公司董事的选聘严格遵照公司《章程》的规定，董事会建立了议事规则。董事会会议严格按照规定的会议议程进行，并有完整、真实的会议记录。董事能根据公司和全体股东的最大利益，忠实、诚信、勤勉地履行职责。积极参加有关培训，熟悉相关法律法规，更好地履行相应的权利和义务。

目前公司独立董事的人数与有关规定的要求尚有一定的差距，公司将尽快完善独立董事制度，使公司进一步规范运作。

#### 4、监事和监事会

公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规的规定与要求；监事会有明确的议事规则。监事会会议符合相关规定要求，有完整、真实的会议记录。公司监事能够认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的精神，依法、独立地对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法性、合规性进行监督。

#### 5、信息披露与透明度

公司制定了《信息披露管理制度》，严格按照法律、法规和监管部门的有关规定，真实、准确、完整、及时地披露公司有关信息，并确保所有股东有平等的权利和机会获得公司应予公告的信息。

### (二) 独立董事履行职责情况

#### 1、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席（次）
蔡建新	6	6
雷杰	6	6

根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的指示精神，本公司于2002年4月底聘任了两名独立董事进入公司董事会，并于2005年4月在2004年度股东大会上再次选举这两名独立董事为公司的独立董事。在任职期间，独立董事能本着为全体股东负责的态度，按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规的要求，根据《公司章程》所赋予的职责，认真履行职责，切实维护公司的整体利益及中小股东的合法利益，参加公司的董事会及股东大会并发表意见，认真了解公司的有关经济效益情况、财务状况和投资情况，对公司的一些重大投资决策、关联交易、公司治理等问题上提出了有益的意见和建议，为公司董事会客观科学的决策起到了积极的作用。

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

### (三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1、业务方面：公司具有独立、完整的业务关系、业务部门和业务流程，公司业务决策系独立做出，与控股股东是完全分开的。涉及关联交易的业务，其交易条件和内容本着公平交易的原则进行的，不存在损害公司及公司其他股东利益的情况。关联交易内容披露充分、及时、准确，对公司不存在负面影响。

2、人员方面：公司劳动、人事及工资管理独立，总经理及其他高级管理人员均在股份公司领取薪酬并在股东单位未担任职务，财务人员在关联公司没有兼职情况。

3、资产方面：公司拥有独立生产系统和辅助配套系统，拥有商标、非专利技术等无形资产，拥有独立的供应和销售系统。

4、机构方面：公司拥有独立的决策管理机构和完整的生产单位，与控股股东及其职能部门完全分开，各自独立运作。

5、财务方面：公司有独立的财务部门和独立的会计核算体系以及财务管理制度，拥有独立的银行帐户。

#### (四) 高级管理人员的考评及激励情况

公司对高管人员实施年度业绩考核制度，依据《经营承包责任书》和 ISO9001-2000 版有关岗位的工作标准，根据公司年度业绩完成情况、管理者履责情况、管理能力、领导与职工评议情况等对相关人员进行综合考核，并将其业绩与报酬结合起来，实施有效奖惩。

## 七、股东大会情况简介

### (一) 年度股东大会情况

公司于 2006 年 5 月 18 日召开 2005 年度股东大会年度股东大会。决议公告刊登在 2006 年 5 月 19 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

### (二) 临时股东大会情况

#### 1、第 1 次临时股东大会情况：

公司于 2006 年 8 月 22 日召开 2006 年第一次临时股东大会。决议公告刊登在 2006 年 8 月 23 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

#### 2、第 2 次临时股东大会情况：

公司于 2006 年 11 月 10 日召开 2006 年第二次临时股东大会。决议公告刊登在 2006 年 11 月 11 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

## 八、董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

河北沧州大化股份有限公司（以下简称“沧州大化”或“公司”）是以生产和销售化肥等化工产品为主业的上市公司，公司拥有从美国凯洛格公司和荷兰斯特米卡邦公司全套引进的年产 30 万吨合成氨和 48 万吨尿素（高浓度氮肥）大型化肥生产线、3 万吨浓硝酸和 5 万吨硝铵生产装置和 0.6 万吨三聚氰胺生产装置；公司主导产品“铁狮”牌尿素为市场公认的名牌产品，达到国际标准水平。本公司的控股子公司 TDI 公司拥有年产 3 万吨甲苯二异氰酸酯（TDI）生产装置，是国内异氰酸酯行业的主要生产厂家。

2006 年，在天然气、电力、水资源等原材料上涨，而化肥产品实行限价控制的情况下，公司尿素产品的利润空间逐渐缩小。公司通过规范运营、稳定生产、开拓市场，细化管理，提高产量，降低消耗和产品成本等途径，取得了比较理想的经营业绩。

近几年，在“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 产品逐渐成长为公司的另一主导产品。

2005 年以来，欧美 TDI 产能呈下降趋势，新增产能主要在亚洲以及俄罗斯市场，形成国际产能转移趋势，欧美地区 TDI 产能的关闭造成了全球 TDI 供给局部紧张，加之 2006 年初，TDI 反倾销复审后税率上调的影响，2006 年 TDI 的价格稳步上升。自 TDI 二扩三装置正式投入生产后，公司针对其配套环节进行整改、调试，使装置很快达到满负荷运行。TDI 公司通过狠抓生产，强化管理，节能降耗及实施最佳的营销策略，累计实现净利润 13,271.12 万元。

报告期内，本公司（合并）实现主营业务收入 163,091.15 万元，主营业务利润 35,446.49 万元；实现净利润 10,225.53 万元，每股收益 0.394 元。

### (二) 报告期公司经营情况

#### 1、主营业务分产品情况表

单位：元 币种：人民币

产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	主营业务利润率比上年增减(%)
尿素	840,792,817.82	689,022,868.37	18.05	44.12	65.33	减少 10.51 个百分点
TDI	678,076,020.62	495,933,258.87	26.86	74.42	42.15	增加 16.60 个百分点
硝铵	50,842,206.08	43,241,384.25	14.95	-8.15	25.36	减少 22.74 个百分点

公司的主营业务属化工行业，产品主要为尿素、TDI 和硝铵，目前尿素市场需求增速放缓，价格有小幅回调。TDI 产品是合成聚氨酯的重要原材料，在国内属于短缺产品，有一定的市场潜力，目前市场良好，将逐渐成为公司新的利润增长点。

## 2、主营业务分地区情况表

单位：元 币种：人民币

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
省内	799,919,568.31	18.44
省外	830,991,955.20	92.79

公司的主要产品尿素，在河北区域市场是龙头，约占河北市场总量 28%左右，在国内同行业中，我公司尿素生产规模位居前列。我公司是国内 TDI 产品的主要生产厂家，市场分布比较广泛。

## 3、主要供应商、客户情况

单位：元 币种：人民币

前五名供应商采购金额合计	643,545,523.00	占采购金额比重(%)	65.70
前五名销售客户销售金额合计	484,870,748.00	占销售总额比重(%)	29.11

## 4、报告期内公司资产构成变动情况

项目	本年数	上年同期数	增减(%)
短期投资	0.00	19,200,000.00	-100.00
其它应收款	2,019,545.41	3,023,065.85	-33.20
在建工程	114,780,137.92	31,124,562.38	268.78
预收帐款	49,017,963.61	13,778,614.17	255.75

1) 短期投资及其它应收款变动原因：本年度由短期投资（委托投资）余额转入其他应收款 23,827,035.00，由短期投资减值准备余额转入坏帐准备 4,627,035.00，预计无法收回，本期全额计提了坏帐准备。

2) 在建工程变动原因：本年度在建工程大幅度增加的原因是 5 万吨 TDI 项目正处于项目建设施工阶段，支付的相关工程款。

3) 预收帐款变动原因：年末余额大幅度增加的原因是，公司主要产品在 2006 年供应紧张、价格大幅度增长，客户大量预付货款所致。

## 5、报告期内公司营业费用、管理费用、财务费用同比变动情况

1) 报告期内公司营业费用为 750 万元，同比增加 275 万元，主要原因是：

- ①出口尿素增加，相应由我公司承担的运费及保险费增加。
- ②工资上涨，使工资福利费增加。

2) 报告期内公司财务费用为 3,148 万元，同比增加 714 万元，主要原因是公司长期借款增加导致利息支出增加。

3) 报告期内公司管理费用为 11,801 万元，同比增加 5,087 万元，主要原因是：

- ①管理人员及其薪酬等相关费用的增加。
- ②计提的坏帐准备增加：本年度将短期投资（委托投资）全部转入其他应收款，预计无法收回，本期全额计提了坏帐准备。

## 6、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

本公司拥有一个控股子公司，即沧州大化 TDI 有限责任公司（以下简称“TDI 公司”）。TDI 公司 1996 年 10 月成立，注册地为河北省沧州市郊区达子店，法定代表人：平海军，注册资本 61500 万元，主营业务：精制甲苯二异氰酸酯生产和销售，拥有年产 3 万吨甲苯二异氰酸酯（TDI）生产装置，是国内异氰酸酯行业的主要生产厂家。

自 2005 年下半年 TDI 二扩三装置正式投入生产后，公司狠抓生产，强化管理，通过对其配套环节进行整改、调试，使装置很快达到满负荷运行。2006 年，共生产 TDI 30,097.84 吨，同比增长 34.52%，生产盐酸 92,600.74 吨，同比增长 38.57%，生产 OTD709.88 吨，同比增长 49.28%。

截止 2006 年 12 月底, TDI 公司实现主营业务收入 70, 279. 64 万元, 主营业务利润 19, 427. 25 万元; 实现净利润 13, 271. 12 万元。

### (三) 对公司未来发展的展望

#### 1、公司所处行业的发展趋势

公司是以生产和销售化肥等化工产品为主业的上市公司, 拥有年产 30 万吨合成氨和 48 万吨尿素的大型化肥生产线, 近年来由于国内尿素产能的不断扩大, 及国家对尿素出口的限制, 使国内化肥市场供需基本平衡, 且有供大于求的趋势。目前能源趋紧, 原材料价格的上涨, 使化肥生产成本逐步升高。此外, 我国政府于 2006 年 12 月 11 日起全面放开化肥业的批发、零售市场, 外资进入必将加剧市场的竞争, 化肥产品的利润空间将会受到一定挤压。但由于我国为传统农业大国, 随着我国政府对“三农”问题的高度重视, 要确保农业增产、广大农民增收, 国家宏观经济政策仍将对化肥行业构成一定的支持。

TDI 公司, 是本公司拥有的一个控股子公司, 是国内异氰酸酯行业的主要生产厂家。近年来, 由于欧美市场上聚氨酯硬泡的需求增长速度持续高于软泡, 导致 TDI 需求增长明显放缓。因此, 2005 年以来欧美 TDI 产能呈下降趋势, 新增产能主要在亚洲以及俄罗斯市场, 形成国际产能转移趋势。在产能转移的过程中, 欧美地区 TDI 产能的关闭造成了全球 TDI 供给局部紧张, 预计未来 2 年全球 TDI 市场仍存在供不应求局面。

据国际异氰酸酯协会预计, 在未来的 10 年, 全球 TDI 的年需求增长率为 4%, 而亚洲地区的 TDI 的需求增长将达到 7%, 中国市场 TDI 的需求增长率高达 10%。到 2010 年, 国内 TDI 产量约为 70 万吨, 需求量将达到 58 万吨, 届时我国将由 TDI 进口大国转变为出口大国。因此 TDI 产品市场前景非常乐观。

#### 2、公司的应对措施及发展规划

由于化肥产品的利润空间增长较小, 而 TDI 产品仍属国内紧缺产品, 有很大的市场潜力, 公司将在做大做强尿素产业的同时, 积极推进 TDI 项目建设, 同时抓紧谋划一批新的项目, 发展以石化为主的高附加值产业, 实现规模化发展。通过健全和完善市场营销体系和加大营销力度, 提高市场占有率, 实现股东利益的最大化。

#### 3、新年度经营计划

##### 1) 继续保持高效稳定生产

高负荷、低消耗的安全稳定生产是公司取得优良经营业绩的基础。公司将通过充分的内部挖潜, 进一步提高装置节能降耗水平, 降低成本, 全力创造公司生产环节的高效率, 保证生产装置的长周期、高负荷、低消耗的安全稳定运行。

计划 2007 年生产销售尿素 54 万吨(其中包括大颗粒尿素); 合成氨 36 万吨; 浓硝酸 3 万吨; 硝酸铵 3.5 万吨; TDI 3.05 万吨。

##### 2) 规范管理

公司将冷静面对复杂多变的市场环境, 及时掌握国家出台的各项相关政策, 制定周密的营销策略及市场运作方案, 密切关注各种产品的价格走势, 及时合理调整产品结构。同时, 积极利用好国际市场的机会, 降低各产品在国内市场的投放压力, 增强对市场形势的快速反应及调控能力, 争取理想的营销业绩。

##### 3) 积极协调天然气、电厂蒸汽的供应情况

天然气供应量的不足及采购价格不断升高已成为影响公司经营业绩的重要因素。公司将积极寻求应对方案, 进一步精心谋划, 协调各方关系, 保障 2007 年天然气的充足供应, 尽最大努力降低天然气采购成本。

##### 4) 快速推进项目建设

年产 5 万吨 TDI 项目及 6 万吨 DNT 项目已进入全面建设阶段, 公司将在人力、财力上优先保证项目建设的需要, 强化项目建设全程进度的协调与监控, 控制好项目国外设计及国内的设计进度使其能按计划进行, 及时发现并解决制约计划进程的瓶颈环节。同时, 积极做好生产准备、员工培训、后勤保障等各项工作, 为 2008 年整体开车打下坚实的基础。

#### 4、公司未来发展战略所需资金来源情况。

公司将继续拓展融资渠道，采取自身积累、银行信贷、利用资本市场直接融资等多种形势筹资，实现资金渠道的多元化，以确保公司战略目标及新年度经营计划资金的需要。

#### 5、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) 执行新企业会计准则对上市公司首次执行日股东权益的影响

公司以 2007 年 1 月 1 日为新会计准则首次执行日，根据《企业会计准则第 38 号-首次执行企业会计准则》的规定，结合公司自身特点和具体情况，以 2006 年度（合并）财务报表为基础，对上市公司股东权益的影响如下：

①按照新会计准则，所得税核算采用资产负债表债务法，在 2007 年 1 月 1 日，对资产、负债的账面价值与其计税基础不同形成的暂时性差异，应当按照相关条件确认递延所得税资产或递延所得税负债，并将影响金额调整留存收益，导致增加股东权益 1,105 万元。

②按照新会计准则，在 2007 年 1 月 1 日，公司 2006 年 12 月 31 日按照现行会计准则编制的合并报表中的少数股东权益应转列为股东权益，导致增加股东权益 30,663 万元。

2) 根据公司战略目标及新年度经营计划，执行新企业会计准则后可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司财务状况和经营成果的影响主要有：

①根据新《企业会计准则》第 2 号——长期股权投资的规定，公司将现行政策下对子公司采用权益法核算变更为成本法核算，将减少母公司当期投资收益，但本事项不影响公司合并报表。

②根据新《企业会计准则》第 17 号——借款费用对符合资本化条件的一般借款发生的借款费用予以资本化，因此对公司的利润和股东权益有所影响。

③根据新《企业会计准则》第 18 号——所得税的规定，公司将现行政策下的应付税款法变更为资产负债表纳税影响会计法，将会影响公司的当期所得税费用，从而影响公司的净利润和股东权益。

#### (二) 公司投资情况

##### 1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

##### 2、非募集资金项目情况

###### 1) 五万吨 TDI 及六万吨 DNT 项目

公司计划出资 12.32 亿元投资该项目，已投入资金 3.97 亿元，厂前区建设基本完工，地下管网建设已全部完工，TDI 装置区桩基工程开始施工。

###### 2) 年产 15 万吨大颗粒尿素项目

公司计划出资 0.13 亿元投资该项目，已投入资金 756 万元，土建及设备安装基本完成。

#### (三) 公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

公司为使固定资产残值率与税法规定保持一致，于 2006 年 2 月 16 日召开了第三届董事会第六次会议，会议通过从 2006 年 1 月起将固定资产残值率由原来的 3%调整为 5%，此项会计估计变更使本期净利润增加 5,649,980.16 元。

#### (四) 董事会日常工作情况

##### 1、董事会会议情况及决议内容

(1) 公司于 2006 年 2 月 15 日召开第三届六次董事会会议，会议审议并通过了以下议案《关于为 TDI 公司提供银行贷款担保的议案》；《关于建设二期大颗粒尿素项目的议案》；《关于调整固定资产残值率的议案》；《关于发行短期融资券的议案》。决议公告刊登在 2006 年 2 月 16 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(2) 公司于 2006 年 4 月 11 日召开第三届七次董事会会议，会议审议并通过了以下议案：《2005 年度总经理工作报告》；《2005 年度财务决算报告》；《2005 年度利润分配预案》；《2005 年度董事会工作报告》；《2005 年度报告》全文及《2005 年度报告》摘要；《关于提取 2005 年资产减值准备的议案》；《关于支付河北华安会计师事务所有限公司 2005 年度报酬的议案》；《关于召开公司 2005 年度股东大会的议案》；《关于公司日常关联交易的议案》；《关于调整董事会成员的议案》；《关于为 TDI 公司提供贷款担保的议案》；《关于修改〈公司章程〉的议案》；《关于修改公司〈股东大

会议事规则》的议案》；《关于修改公司〈董事会议事规则〉的议案》。决议公告刊登在 2006 年 4 月 14 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(3) 公司于 2006 年 4 月 25 日召开第三届八次董事会会议，会议审议并通过了《公司 2006 年第一季度报告》的议案。决议公告刊登在 2006 年 4 月 27 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(4) 公司于 2006 年 7 月 7 日召开第三届九次董事会会议，会议审议并通过了《关于为 TDI 公司提供贷款担保的议案》。决议公告刊登在 2006 年 7 月 8 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(5) 公司于 2006 年 8 月 2 日召开第三届十次董事会会议，会议审议并通过了以下议案：《公司 2006 年半年度报告》全文及摘要；《关于提取 2006 年上半年资产减值准备的议案》；《关于修改〈公司章程〉的议案》；《关于签订〈生产经营、综合服务协议实施细则〉的议案》；《关于召开公司 2006 年第一次临时股东大会的议案》；《关于为 TDI 公司提供银行贷款担保的议案》。决议公告刊登在 2006 年 8 月 5 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(6) 公司于 2006 年 10 月 20 日召开第三届十一次董事会会议，会议审议并通过了以下议案：《2006 年第三季度报告全文及摘要》的议案；《关于为 TDI 公司提供贷款担保的议案》；《关于签订〈生产经营、综合服务协议实施细则〉的议案》；《关于聘用本公司 2006 年度会计审计机构的议案》；《关于召开公司 2006 年第二次临时股东大会的议案》。决议公告刊登在 2006 年 10 月 25 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

公司董事会认真执行股东大会决议，较好地完成了股东大会授权事项：

(1) 执行了 2005 年度股东大会审议通过的《2005 年度利润分配方案》。公司 2005 年度共实现净利润 113,025,592.04 元，依照公司章程，提取 10%法定公积金及 10%的法定公益金，不提取任意公积金，则当年可分配利润为 90,483,495.20 元，加年初未分配利润 72,288,718.03 元，扣除 2005 年已分配现金红利 25,933,162 元，实际累计可供股东分配利润为 136839051.23 元。又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个月，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%，故公司拟以 2005 年末总股本 25933.162 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.1 元（含税），共计 28526478.20 元，剩余 108312573.03 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。

上述分红事宜已如期完成。公司本次分红派息的股权登记日是 2006 年 5 月 29 日，除息日是 2006 年 5 月 30 日，现金红利发放日是 2006 年 6 月 5 日。

(2) 执行了 2004 年度股东大会审议通过的《关于继续授权董事会向 TDI 公司提供贷款担保的议案》。在授权范围内，逐项评估审查每一贷款担保事项，形成董事会决议并予以公告。

### (五) 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 2006 年度共实现净利润 102,659,671.80 元，依照公司章程，提取 10%法定公积金，则当年可分配利润为 92,393,704.62 元，加年初未分配利润 136,429,665.31 元，扣除已分配的 2005 年度现金红利 28,526,478.20 元，实际累计可供股东分配利润为 200,296,891.73 元。又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个月，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%，故公司拟以 2006 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 1.1 元（含税），共计 28,526,478.20 元，剩余 171,770,413.53 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。

## 九、监事会报告

### (一) 监事会的工作情况

1、2006 年 4 月 11 日公司召开了第三届监事会第三次会议，会议审议：《公司 2005 年度财务决算报告》；《公司 2005 年度监事会工作报告》；《公司 2005 年度利润分配预案》；《公司 2005 年度报告》的议案；《关于计提 2005 年资产减值准备的议案》；《关于公司日常关联交易的议案》；关于修改公司《监事会议事规则》议案。

2、2006 年 8 月 2 日公司召开了第三届监事会第四次会议，会议审议：《公司 2006 年半年度报告》全文及摘要；《关于提取 2006 年上半年资产减值准备的议案》。

3、2006 年 10 月 20 日公司召开了第三届监事会第五次会议，会议审议：《公司 2006 年第三季度报告全文及摘要》。



(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

在报告期内，公司运作规范，决策程序合法，公司董事、总经理及其他高管人员在执行公司职务时，无违反法律、法规和公司章程和损害公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会认为：公司财务制度完善，管理规范，财务报告客观、真实的反映了公司的财务状况和经营成果，利润分配方案符合公司实际。天职国际会计师事务所有限公司对公司 2006 年财务报表出具了无保留意见的审计报告，客观公正，符合公司实际。

(四) 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

公司于 2000 年 3 月发行 8000 万股股票所承诺的募股资金投资项目与实际投入项目一致。根据 2003 年 2 月第二届董事会 2003 年第一次临时会议决议，公司以募股资金 8000 万元向 TDI 公司再次进行股本金增资，使公司占 TDI 公司股权比例由 43.58%增至 51.43%，从 2003 年开始 TDI 公司会计报表纳入本公司合并范围，至此募股资金投资计划全部完成。

(五) 监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

公司无重大收购出售资产行为。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内所发生的各项关联交易遵循了市场公允原则，关联交易价格公平合理，没有损害本公司和股东的利益。

**十、重要事项**

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(三) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

(1) 购买商品、接受劳务的重大关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式
沧州大化集团黄骅氯碱有限责任公司	碱、液氯、盐酸	市场定价原则	48,696,362.47	100.00	按月结算
沧州大化集团有限责任公司	备件、材料	市场定价原则	9,160,760.14	2.98	按月结算
沧州大化集团有限责任公司	水	市场定价原则	15,566,655.84	100.00	按月结算
沧州大化集团新星工贸有限责任公司	编织袋	市场定价原则	22,110,778.52	100.00	按月结算
沧州大化集团新星工贸有限责任公司	其他	市场定价原则	164,957.23	100.00	按月结算
沧州大化集团有限责任公司	维修费	市场定价原则	21,714,418.62	32.02	按月结算
沧州大化集团新星工贸有限责任公司	劳务费	市场定价原则	4,149,819.11	100.00	按月结算
大化集团建筑工程有限责任公司	维修费	市场定价原则	4,103,967.51	6.05	按月结算

(2) 销售商品、提供劳务的重大关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式
沧州大化集团有限责任公司	尿素	市场定价原则	149,510,106.53	18.59	按月结算
沧州大化集团有限责任公司	硝酸铵	市场定价原则	17,723,348.32	34.86	按月结算

沧州大化集团有限责任公司	氢气、蒸汽、脱盐水	市场定价原则	4,250,383.85	100.00	按月结算
沧州大化集团有限责任公司	材料	市场定价原则	10,100,015.20	94.80	按月结算
沧州大化集团新星工贸有限责任公司	液氨	市场定价原则	25,033,971.80	100.00	按月结算
沧州百利塑胶有限责任公司	天然气	市场定价原则	666,550.35	100.00	按月结算
沧州大化集团有限责任公司	TDI	市场定价原则	1,914,530.18	0.28	按月结算
沧州大化集团新星工贸有限责任公司	OTD	市场定价原则	2,159,914.49	63.33	按月结算

报告期内,公司无大额销货退回事项。

因本公司无进出口经营权,公司为拓展更大的市场空间,提高公司经营效益,经与集团公司协商,通过集团进出口公司开拓国际市场,依据市场行情定价。

上述关联交易均依据公允价格规范运行,每月结算,对本公司经营业绩无重大影响。

## 2、其他重大关联交易

- 1 沧州大化集团有限责任公司将土地租赁给本公司,租金为 688,435.80 元人民币。
- 2) 沧州大化集团有限责任公司将房屋租赁给本公司,租金为 3,076,423.20 元人民币。
- 3) 沧州大化集团有限责任公司将设备租赁给本公司,租金为 1,647,600.00 元人民币。

### (四) 托管情况

本年度公司无托管事项。

### (五) 承包情况

本年度公司无承包事项。

### (六) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

### (七) 担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对控股子公司担保发生额合计	-37,520,000
报告期末对控股子公司担保余额合计	252,500,000
公司担保总额情况(包括对控股子公司的担保)	
担保总额	252,500,000
担保总额占公司净资产的比例(%)	28.19

### (八) 委托理财

本公司委托易安伟业科贸有限公司进行投资理财,截止 2005 年 12 月 3 日委托协议到期,未收回本金,公司向北京市第一中级人民法院提起诉讼,其已受理并作出判决,要求易安伟业科贸有限公司偿还投资款 2250 万元(前期收回的投资收益 150 万元,冲抵投资款)。本期将短期投资转入其他应收款,并全额计提了坏账准备。

### (九) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

### (十) 承诺事项履行情况

河北沧州大化股份有限公司于 2006 年 2 月 20 日开始在上海证券交易所停牌,正式进入股改程序。2006 年 3 月 16 日、3 月 17 日及 3 月 20 日进行股权分置改革相关股东会议网络投票,并于 2006 年 3 月 20 日下午 2 点开始现场投票。对价水平为 10 送 3.3,获得通过。沧州大化全体非流通股股东根据相关法律、法规和规章的规定,承诺人均作出了法定最低承诺:自获得上市流通权之日起十二个月内,所持有的原非流通股股份不上市交易或转让。

承诺人不履行或者不完全履行承诺时,将赔偿其他股东因此而遭受的损失。

承诺人将忠实履行承诺,承担相应的法律责任。除非受让人同意并有能力承担承诺责任,承诺人将不转让所持有的股份。

原非流通股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

股东名称	承诺事项	承诺履行情况
沧州大化集团有限责任公司	河北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。大化集团将为河北沧州塑料集团股份有限公司及中国化学工程第十三建设公司垫付其持有的非流通股份获得上市流通权所需执行的的对价安排，代为垫付后，该等股份如上市流通，应当向承诺人偿还代为垫付的对价，或者取得承诺人的同意。承诺人不履行或者不完全履行承诺时，将赔偿其他股东因此而遭受的损失。	积极履行，情况良好。
河北省信息产业投资有限公司	自获得上市流通权之日起十二个月内，所持有的原非流通股股份不上市交易或转让。	积极履行，情况良好。
中国农业生产资料天津公司	自获得上市流通权之日起十二个月内，所持有的原非流通股股份不上市交易或转让。	积极履行，情况良好。
河北沧州塑料集团股份有限公司	自获得上市流通权之日起十二个月内，所持有的原非流通股股份不上市交易或转让。	积极履行，情况良好。
中国化学工程第十三建设公司	自获得上市流通权之日起十二个月内，所持有的原非流通股股份不上市交易或转让。	积极履行，情况良好。
河北三威贸易有限公司	自获得上市流通权之日起十二个月内，所持有的原非流通股股份不上市交易或转让。	积极履行，情况良好。

(十一)聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司改聘了会计师事务所，公司原聘任河北华安会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构，支付其上一年度审计工作的酬金共约 250,000 元，截止上一报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了 6 年审计服务。公司现聘任天职国际会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构。拟支付其年度审计工作的酬金共约 250,000 元。截止本报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了 1 年审计服务。

由于河北华安会计师事务所有限公司担任公司财务审计机构的聘期已满，经研究决定聘任天职国际会计师事务所有限公司为公司 2006 年度财务审计机构，聘期一年。

(十二)上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十三)其它重大事项

报告期内公司无其它重大事项。

(十四)公司内部控制制度的建设情况

公司现有内部控制制度已基本建立健全，能够适应公司管理的需要和公司发展的需要，能够对编制真实、准确、完整的财务报表提供有效的保证，能够确保公司各项业务活动的高效、平稳运行，能够对公司贯彻执行国家法律法规和单位内部规章制度提供有力的保障。公司内部控制制度制订以来，各项制度得到了有效的实施。随着国家法律法规的逐步完善和公司不断发展的需要，公司在内部控制方面还存在不足，公司将不断修改完善内控制度，使之与公司发展相协调，这些制度也将在实际工作中得以有效的执行和实施。

## 十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经天职国际会计师事务所注册会计师审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### (一)审计报告

## 审计报告

天职京审字[2007]第 286 号

河北沧州大化股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的河北沧州大化股份有限公司（以下简称沧州大化）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，2006 年度的现金流量表和合并现金流量表，2006 年度的股东权益变动表和合并股东权益变动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大化 2006 年 12 月 31 日的财务状况、2006 年度的经营成果以及现金流量。

天职国际会计师事务所  
中国注册会计师：匡敏、张金海  
中国·北京  
2007 年 3 月 13 日

## (二) 财务报表

**资产负债表**  
2006 年 12 月 31 日

编制单位：河北沧州大化股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
<b>流动资产：</b>						
货币资金	1		216,987,600.22	95,705,922.59	195,850,792.97	79,656,357.34
短期投资	2		0	19,200,000.00	0	19,200,000.00
应收票据	3		4,125,000.00	8,176,580.62	3,500,000.00	8,176,580.62
应收股利						
应收利息						
应收账款	4	1	19,897,381.86	27,101,694.79	20,888,006.84	59,755,727.17
其他应收款	5		2,019,545.41	3,023,065.85	1,825,366.31	50,437,024.94
预付账款	6		44,108,521.18	11,499,768.55	26,964,212.94	5,758,905.86
应收补贴款						
存货	7		179,633,756.87	180,484,681.06	101,227,357.33	121,731,286.89
待摊费用	8		2,892,854.89	3,048,607.14	2,241,101.11	2,241,101.11
一年内到期的长期 债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			469,664,660.43	348,240,320.60	352,496,837.50	346,956,983.93
<b>长期投资：</b>						
长期股权投资		2			324,688,160.95	254,678,588.32
长期债权投资						
长期投资合计					324,688,160.95	254,678,588.32
其中：合并价差(贷 差以“-”号表示， 合并报表填列)						
其中：股权投资差额 (贷差以“-”号表 示，合并报表填列)						
<b>固定资产：</b>						
固定资产原价	9		1,929,127,389.76	1,914,410,362.75	977,781,373.40	968,584,812.33
减：累计折旧			865,117,633.81	758,317,475.49	700,975,517.91	675,952,092.91
固定资产净值			1,064,009,755.95	1,156,092,887.26	276,805,855.49	292,632,719.42
减：固定资产减值准 备			17,496,670.90	17,496,670.90	17,496,670.90	17,496,670.90
固定资产净额			1,046,513,085.05	1,138,596,216.36	259,309,184.59	275,136,048.52
工程物资	10		371,205,273.07	138,359,958.75	287,221,136.37	55,661,904.81
在建工程	11		114,780,137.92	31,124,562.38	107,795,190.61	29,180,691.93
固定资产清理						
固定资产合计			1,532,498,496.04	1,308,080,737.49	654,325,511.57	359,978,645.26

<b>无形资产及其他资产：</b>						
无形资产	12		19,284,858.88	23,028,188.67	342,362.90	
长期待摊费用	13		1,530,823.70	2,237,516.18	1,530,823.70	2,237,516.18
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			20,815,682.58	25,265,704.85	1,873,186.60	2,237,516.18
<b>递延税项：</b>						
递延税款借项						
资产总计			2,022,978,839.05	1,681,586,762.94	1,333,383,696.62	963,851,733.69
<b>负债及股东权益：</b>						
<b>流动负债：</b>						
短期借款	14		353,500,000.00	381,500,000.00	120,000,000.00	80,000,000.00
应付票据					0	
应付账款	15		53,904,670.30	102,046,159.14	18,800,050.76	25,884,003.26
预收账款	16		49,017,963.61	13,778,614.17	26,227,777.27	6,648,163.14
应付工资				380,000.00	0	
应付福利费			20,271,019.26	20,061,835.23	16,065,352.91	14,929,629.96
应付股利	17		156,461.48	139,750.00	156,461.48	139,750.00
应交税金	18		9,923,517.53	18,691,076.42	-1,916,645.87	12,443,973.13
其他应付款			842,654.80	261,977.10	535,928.25	20,762.25
其他应付款	19		43,312,610.14	3,800,844.83	13,849,730.84	74,187.38
预提费用	20		1,649,100.02	1,659,828.28	176,383.74	525,321.64
预计负债						
一年内到期的长期负债	21		20,000,000.00	73,523,612.89		
其他流动负债						
流动负债合计			552,577,997.14	615,843,698.06	193,895,039.38	140,665,790.76
<b>长期负债：</b>						
长期借款	22		266,231,713.60	231,713.60	243,000,000.00	
应付债券						
长期应付款						
专项应付款	23		1,843,099.96	2,200,000.00	800,000.00	800,000.00
其他长期负债						
长期负债合计			268,074,813.56	2,431,713.60	243,800,000.00	800,000.00
<b>递延税项：</b>						
递延税款贷项						
负债合计			820,652,810.70	618,275,411.66	437,695,039.38	141,465,790.76
少数股东权益(合并报表填列)			306,632,393.09	240,516,022.43	0	
<b>所有者权益(或股东权益)：</b>						
实收资本(或股本)	24		259,331,620.00	259,331,620.00	259,331,620.00	259,331,620.00
减：已归还投资						
实收资本(或股本)净额			259,331,620.00	259,331,620.00	259,331,620.00	259,331,620.00
资本公积	25		356,138,133.77	356,968,613.06	356,138,133.77	356,968,613.06

盈余公积	26		79,922,011.74	69,656,044.56	79,922,011.74	69,656,044.56
其中：法定公益金				34,400,250.87		
减：未确认投资损失 (合并报表填列)						
未分配利润	27		200,301,869.75	136,839,051.23	200,296,891.73	136,429,665.31
拟分配现金股利			28,526,478.20	28,526,478.20	28,526,478.20	28,526,478.20
外币报表折算差额 (合并报表填列)						
股东权益合计			895,693,635.26	822,795,328.85	895,688,657.24	822,385,942.93
负债和股东权益总 计			2,022,978,839.05	1,681,586,762.94	1,333,383,696.62	963,851,733.69

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

## 利润及利润分配表

### 2006 年 1-12 月

编制单位：河北沧州大化股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	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	28		1,630,911,523.51	1,106,448,100.24	962,489,814.06	705,534,969.25
减：主营业务成本	29		1,272,655,418.61	862,961,258.00	801,241,182.67	521,232,965.55
主营业务税金及附加	30		3,791,180.40	3,559,879.06	1,056,254.21	2,246,488.69
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)			354,464,924.50	239,926,963.18	160,192,377.18	182,055,515.01
加：其他业务利润(亏损以“-”号填列)			-260,153.61	-50,125.69	-522,460.64	-3,795.22
减：营业费用			7,501,955.28	4,747,624.75	6,836,523.76	4,342,726.05
管理费用			118,007,084.15	67,138,901.04	82,377,970.93	37,569,223.54
财务费用	31		31,467,446.28	24,344,002.07	11,053,879.48	2,014,831.06
三、营业利润(亏损以“-”号填列)			197,228,285.18	143,646,309.63	59,401,542.37	138,124,939.14
加：投资收益(损失以“-”号填列)		4		-1,985,935.00	68,253,351.17	663,714.22
补贴收入	32		0	24,553,180.71		24,553,180.71
营业外收入	33		752,533.54	1,200.00	8,627.70	1,200.00
减：营业外支出	34		838,191.88	227,494.18	363,196.30	173,184.18
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)			197,142,626.84	165,987,261.16	127,300,324.94	163,169,849.89
减：所得税			30,429,551.03	50,459,365.75	24,640,653.14	50,459,365.75
减：少数股东损益(合并报表填列)			64,457,811.91	2,502,303.37		
加：未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润(亏损以“-”号填列)			102,255,263.90	113,025,592.04	102,659,671.80	112,710,484.14
加：年初未分配利润			136,839,051.23	72,288,718.03	136,429,665.31	72,194,440.01
其他转入						
六、可供分配的利润			239,094,315.13	185,314,310.07	239,089,337.11	184,904,924.15
减：提取法定盈余公积			10,265,967.18	11,271,048.42	10,265,967.18	11,271,048.42
提取法定公益金				11,271,048.42		11,271,048.42
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			228,828,347.95	162,772,213.23	228,823,369.93	162,362,827.31
减：应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利			28,526,478.20	25,933,162.00	28,526,478.20	25,933,162.00



转作股本的普通股股利						
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)			200,301,869.75	136,839,051.23	200,296,891.73	136,429,665.31
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			11,411,333.32		5,278,891.25	
5. 债务重组损失						
6. 其他						

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

**现金流量表**  
2006 年 1-12 月

编制单位：河北沧州大化股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金			1,720,491,572.86	994,228,894.13
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金	35		5,624,433.55	3,018,279.27
经营活动现金流入小计			1,726,116,006.41	997,247,173.40
购买商品、接受劳务支付的现金			1,168,968,597.62	710,576,185.11
支付给职工以及为职工支付的现金			93,542,341.33	59,003,023.63
支付的各项税费			109,084,546.15	52,567,919.75
支付的其他与经营活动有关的现金			23,935,556.59	9,645,033.71
经营活动现金流出小计			1,395,531,041.69	831,792,162.20
经营活动产生的现金流量净额			330,584,964.72	165,455,011.20
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
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				
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所支付的现金			347,224,489.68	288,415,274.88
投资所支付的现金				
支付的其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计			347,224,489.68	288,415,274.88
投资活动产生的现金流量净额			-347,224,489.68	-288,415,274.88
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资所收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金			674,500,000.00	363,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计			674,500,000.00	363,000,000.00
偿还债务所支付的现金			471,587,369.90	80,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			64,682,364.28	43,738,738.58
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金			309,063.23	106,562.11
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			536,578,797.41	123,845,300.69
筹资活动产生的现金流量净额			137,921,202.59	239,154,699.31
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			121,281,677.63	116,194,435.63
<b>补充材料</b>				
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>				
净利润			102,255,263.90	102,659,671.80
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			64,457,811.91	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			19,752,328.74	19,353,989.55
固定资产折旧			111,118,864.03	28,898,637.15
无形资产摊销			4,505,461.79	18,019.10
长期待摊费用摊销			706,692.48	706,692.48
待摊费用减少(减：增加)			155,752.25	
预提费用增加(减：减少)			-10,728.26	-348,937.90
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			338,196.30	338,196.30
固定资产报废损失			354.00	
财务费用			34,126,756.66	13,635,516.10
投资损失(减：收益)				-68,253,351.17
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			261,609.33	19,914,614.70
经营性应收项目的减少(减：增加)			24,338,510.99	35,165,343.78
经营性应付项目的增加(减：减少)			-31,421,909.40	13,366,619.31
其他(预计负债的增加)				
经营活动产生的现金流量净额			330,584,964.72	165,455,011.20
<b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>				
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				
<b>3、现金及现金等价物净增加情况：</b>				
现金的期末余额			216,987,600.22	195,850,792.97
减：现金的期初余额			95,705,922.59	79,656,357.34
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			121,281,677.63	116,194,435.63

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

**合并资产减值准备明细表**  
2006 年 1-12 月

编制单位：河北沧州大化股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	行次	期初余额	本期增加数	本期减少数		期末余额
				其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	1	167,604.27	23,821,981.90	31,933.01	31,933.01	23,957,653.16
其中：应收账款	2	137,488.36		31,933.01	31,933.01	105,555.35
其他应收款	3	30,115.91	23,821,981.90			23,852,097.81
二、短期投资跌价准备合计	4	4,627,035.00		4,627,035.00	4,627,035.00	0.00
其中：股票投资	5					
债券投资	6					
三、存货跌价准备合计	7	0	589,314.86			589,314.86
其中：库存商品	8	0	352,485.41			352,485.41
原材料	9	0				
四、长期投资减值准备合计	10					
其中：长期股权投资	11					
长期债权投资	12					
五、固定资产减值准备合计	13	17,496,670.90				17,496,670.90
其中：房屋、建筑物	14					
机器设备	15	17,496,670.90				17,496,670.90
六、无形资产减值准备合计	16					
其中：专利权	17					
商标权	18					
七、在建工程减值准备合计	19					
八、委托贷款减值准备合计	20					
九、总计	21	22,291,310.17	24,411,296.76	4,658,968.01	4,658,968.01	42,043,638.92

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

**母公司资产减值准备明细表**  
2006 年 1-12 月

编制单位：河北沧州大化股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	行次	期初余额	本期增加数	本期减少数		期末余额
				其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	1	555,031.37	23,582,755.30	191,045.61	191,045.61	23,946,741.06
其中：应收账款	2	301,578.98		191,045.61	191,045.61	110,533.37
其他应收款	3	253,452.39	23,582,755.30			23,836,207.69
二、短期投资跌价准备合计	4	4,627,035.00		4,627,035.00	4,627,035.00	0
其中：股票投资	5					
债券投资	6					
三、存货跌价准备合计	7		589,314.86			589,314.86
其中：库存商品	8		352,485.41			352,485.41
原材料	9					
四、长期投资减值准备合计	10					
其中：长期股权投资	11					
长期债权投资	12					
五、固定资产减值准备合计	13	17,496,670.90				17,496,670.90
其中：房屋、建筑物	14					
机器设备	15	17,496,670.90				17,496,670.90
六、无形资产减值准备合计	16					
其中：专利权	17					
商标权	18					
七、在建工程减值准备合计	19					
八、委托贷款减值准备合计	20					
九、总计	21	22,678,737.27	24,172,070.16	4,818,080.61	4,818,080.61	42,032,726.82

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

按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益：

单位：元 币种：人民币

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	39.57	41.30	1.37	1.37
营业利润	22.02	22.98	0.76	0.76
净利润	11.42	11.91	0.39	0.39
扣除非经常性损益后的净利润	11.45	11.95	0.40	0.40

### 新旧会计准则股东权益差异调节表

#### 重要提示

本公司于 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，在对其进行慎重考虑或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，从而可能导致差异调节表中列报的 2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）与 2007 年度财务报告中列报的相应数据之间存在差异。

会计师事务所对新旧会计准则股东权益差异调节表的审阅意见

#### 关于河北沧州大化股份有限公司新旧会计准则股东权益差异调节表的 审阅报告

天职京审字[2007]第 286-1 号

河北沧州大化股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的河北沧州大化股份有限公司（以下简称沧州大化公司）新旧会计准则股东权益差异调节表（以下简称差异调节表）。按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“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，以下简称“通知”）的有关规定编制差异调节表是沧州大化公司管理层的责任。我们的责任是在实施审阅工作的基础上对差异调节表出具审阅报告。

根据“通知”的有关规定，我们参照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号—财务报表审阅》的规定执行审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对差异调节表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员差异调节表相关会计政策和所有重要的认定、了解差异调节表中调节金额的计算过程、阅读差异调节表以考虑是否遵循指明的编制基础以及在必要时实施分析程序，审阅工作提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信差异调节表没有按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定编制。

中国注册会计师：匡敏、张金海

中国·北京

2007 年 3 月 13 日

#### 股东权益调节表

单位：元 币种：人民币

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）	895,693,635.26
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收益	
11	衍生金融工具	
12	所得税	11,048,201.65
13	其他	
14	少数股东权益	306,632,393.09
	2007年1月1日股东权益（新会计准则）	1,213,374,230.00

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

### 编制目的

河北沧州大化股份有限公司（以下简称本公司）于2007年1月1日起开始执行新会计准则。为分析并披露执行新会计准则对上市公司财务状况的影响，中国证券监督管理委员会于2006年11月颁布了“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，以下简称“通知”），要求公司按照《企业会计准则第38号——首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定，在2006年度财务报告的“补充资料”部分以差异调节表的方式披露重大差异的调节过程。

### 编制基础

差异调节表系本公司根据《企业会计准则第38号——首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定，结合本公司的自身特点和具体情况，以2006年度合并财务报表为基础，并依据重要性原则编制。对于《企业会计准则第38号——首次执行企业会计准则》第五条至第十九条中没有明确的情况，本差异调节表依据如下原则进行编制：

1、子公司、合营企业和联营企业按照《企业会计准则第38号——首次执行企业会计准则》第五条至第十九条的规定进行追溯调整，对于影响上述公司留存收益并影响本公司按照股权比例享有的净资产份额的事项，公司根据其业务实际情况相应调整留存收益或资本公积。

2、编制合并财务报表时，本公司按照新会计准则调整少数股东权益，并在差异调节表中单列项目反映。

#### 主要项目附注：

1、2006年12月31日股东权益（现行会计准则）的金额取自公司按照现行企业会计准则和《企业会计准则》（以下简称“现行会计准则”）编制的2006年12月31日合并资产负债表。该报表业经天职国际会计师事务所审计，并于2007年3月13日出具了标准无保留的审计报告（审计报告编号：286号）。该报表相关的编制基础和主要会计政策参见本公司2006年度财务报告。

#### 2、所得税

根据《企业会计准则第38号——首次执行会计准则》和《企业会计准则第18号——所得税》的有关规定，本公司2007年1月1日将对资产、负债的账面价值与计税基础不同形成的暂时性差异的所得税影响进行追溯调整，并将影响金额调整留存收益。本公司现行会计制度按照应付税款法核算所得税，按新会计准则应确认递延所得税资产11,048,201.65元，同时调增留存收益。

#### 3、少数股东权益

根据《企业会计准则第38号——首次执行会计准则》和《企业会计准则第33号——合并财务报表》的有关规定，现行会计制度下单独列示的少数股东权益，应当在合并资产负债表中所有者权益项目下以少数股东权益项目列示。因此，本公司2007年1月1日将少数股东权益306,632,393.09元列示于股东权益中。

## 公司概况

河北沧州大化股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)是经河北省体改委冀体改委股字[1997]29号文件同意筹建,并经河北省股份制领导小组办公室冀股办字[1998]46号文件正式批准,于1998年9月24日以发起方式设立的股份有限公司。公司发起人为沧州大化集团有限责任公司(以下简称大化集团)、中国化学工程第十三建设公司、中国农业生产资料天津公司、河北沧州塑料集团股份有限公司及河北三威贸易有限责任公司等五家,公司成立时注册资本1.79亿元。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2000]21号文件批准,同意公司向社会公众公开发行8000万股A股,发行价为每股4.42元,2000年3月17日至24日采用上网定价和向二级投资者配售相结合的发行方式,2001年4月6日在上海证券交易所挂牌交易,公司公开发行后注册资本变更为2.59亿元,业经河北省工商行政管理局变更登记,注册号为1300001000993-1/1。2002年10月根据财政部财企[2002]332号批复文件精神,沧州大化集团有限责任公司无偿划转79万股给河北省经济贸易投资公司。2006年4月7日公司成功实施了股权分置改革方案。法定代表人:平海军。公司主营尿素、合成氨、硝酸、硝酸铵等化肥化工产品的生产及销售。

### (三)公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

#### 1、会计准则和会计制度:

本公司执行财政部颁布的《企业会计制度》及其补充规定。

#### 2、会计年度:

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

#### 3、记账本位币:

本公司的记账本位币为人民币。

#### 4、编制基础记账基础和计价原则:

本公司的会计核算以权责发生制为记账基础,各项资产均按取得或购建时发生的实际成本入账。

#### 5、外币业务核算方法:

外币业务按发生时的市场汇率作为折合率,折算为人民币入帐,月末外币银行存款等外币帐户按月末市场汇率进行调整,所发生的汇兑差异属于资本性支出的在资本化期间记入资产的价值,属于收益性支出的记入当期损益。

#### 6、现金及现金等价物的确定标准:

现金等价物是指本公司持有的期限短(从购买日起,三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### 7、短期投资核算方法:

本公司短期投资取得时的成本按实际支付的全部价款(含税金、手续费)计价。

短期投资持有期间所获得的现金股利或利息,应于实际收到时作为投资成本的收回,冲减投资的账面价值。

在期末对持有的短期投资以成本与市价孰低计价,并将市价低于成本的金额计提短期投资跌价准备。

#### 8、应收款项坏账损失核算方法

坏账的确认标准为:当债务人破产或者死亡,以其破产财产或者遗产清偿后,仍然无法收回时;或当债务人逾期未履行其清偿责任,且具有明显特征表明无法收回时,经公司董事会批准确认为坏账损失。

本公司对应收款项(包括应收账款、其他应收款)采用备抵法核算坏账损失,期末对应收款项按账龄分析与个别认定的方法计提坏账准备,并计入当期损益。



**9、存货核算方法：**

本公司的存货分为原材料、库存商品、包装物、自制半成品和低值易耗品。各类存货以其成本入账。

本公司采用实际成本进行日常核算：

原材料、包装物按实际成本计价，发出采用加权平均法核算。

库存商品、自制半成品入库按实际成本计价，发出采用先进先出法核算。

低值易耗品于领用时采用一次摊销法。

本公司存货跌价准备按存货单项计提，每年年末按照成本与可变现净值孰低计量，并按可变现净值低于成本的差额确认为当期费用。如以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回。

**10、长期投资核算方法：****(1) 长期股权投资**

本公司长期股权投资按实际支付的全部价款或确定的价值计价入账。

对被投资单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%以下，或虽对被投资单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，但不具备重大影响的，采用成本法核算；

对被投资单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但有重大影响的，采用权益法核算；

对被投资单位的投资占该单位有表决权资本总额 50%以上，或虽不足 50%但具有实质性控制权时，应编制合并会计报表。

本公司的初始投资成本超过应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，作为股权投资差额，合同规定投资期限的，按投资期限摊销；未规定投资期限的在 10 年内平均摊销，计入损益；本公司的初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，记入资本公积（股权投资准备）。投资收益以取得股权后所占被投资单位的净损益份额计算确定。被投资单位除净损益以外的其他所有者权益变动，相应调整投资的账面价值。

**(2) 长期债权投资**

本公司债券投资按实际成本计价入账，债券实际成本与债券票面价值的溢价或折价，采用直线法于债券存续期内摊销。其他债权投资依据约定的利率、投资额按期计算投资收益。

**(3) 长期投资减值准备**

本公司于每年年末对长期投资的账面价值逐项进行检查，按可收回金额与账面价值孰低计价，并将可收回金额低于长期投资账面价值的差额确认为当期投资损失。已确认损失的长期投资的价值又得以恢复，在原已确认的投资损失的金额内转回。

**11、委托贷款核算方法：**

本公司的委托贷款视同短期投资进行核算，期末时按照委托贷款规定的利率计提应收利息，计入损益；如按期计提的利息到付息期不能收回的，停止计提利息，并冲回原已计提的利息。

每年年度终了，对委托贷款本金进行全面检查，如果有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额的，应当计提相应的减值准备。如果已计提减值准备的委托贷款的价值又得以恢复，应在已计提的减值准备的范围内转回。期末时按委托贷款的本金与应收利息减去计提的减值准备的净额，并入短期投资核算。

**12、固定资产计价、折旧方法和减值准备的计提方法：****(1) 固定资产计价和折旧方法：**

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年数平均法)提取折旧。

各类固定资产的估计残值率、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-35	5	4.75-2.71

机器设备	5-14	5	19-6.78
电子设备	5-14	5	19-6.78
运输设备	5-14	5	19-6.78

本公司的固定资产是指使用期限超过一年的房屋建筑物、机器设备、运输工具及其他与生产经营有关的工具、器具等，以及不属于生产经营的主要设备但单位价值在人民币 2000 元以上，使用期限超过两年的生产资料。

本公司固定资产按其实际成本入账。融资租赁的固定资产在租赁开始日，按当日租赁资产的账面价值与最低款额的现值两者中较低者作为入账价值。最低付款额与其入账价值的差额计入未确认融资费用，在租赁期内各个期间按合理的方法进行分摊。

本公司固定资产折旧采用年限平均法计算，并按各类固定资产类别的原值、预计净残值、预计使用寿命，每年年末对固定资产的使用寿命、折旧方法进行复核，如与估计情况有重大差异，则做相应调整。

#### (2) 减值准备的计提方法：

在考虑减值准备的情况下，按单项固定资产扣除减值准备后的账面净额和剩余折旧年限，分项确定并计提各期折旧。

每年年末对固定资产进行检查，对有迹象表明可能存在资产减值的情况时，计算该固定资产的可收回金额；如果固定资产的可收回金额低于其账面价值，按可收回金额低于账面价值的差额计算固定资产减值准备，并计入当期损益。如有迹象表明以前期间据以计提固定资产减值的各种因素发生变化，使得固定资产的可收回金额大于其账面价值，则以前年度已确认的减值准备在原计提金额内予以转回。

#### 13、在建工程核算方法：

本公司在建工程按各项工程实际发生金额核算，并于达到预定可使用状态时转作固定资产。在建设期间或安装期间为该工程所发生的借款利息支出、汇兑损益和外币折算差额等借款费用计入该工程成本；工程达到预定可使用状态之后的借款费用计入财务费用。已交付使用的在建工程不能按时办理竣工决算的，暂估转入固定资产，待正式办理竣工决算后，调整已入账的固定资产和已提折旧。期末公司对在建工程按账面价值与可收回金额孰低计量，对单项资产可收回金额低于账面价值的差额，分项提取在建工程减值准备，并计入当期损益。

#### 14、无形资产计价及摊销方法：

本公司的无形资产是指为生产商品、提供劳务、出租给他人，或为管理目的而持有的、没有实物形态的非货币性长期资产，包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权、特许权等。本公司的无形资产按取得时的实际成本计价：购入的无形资产按实际支付的价款计价；投入的无形资产按评估确认或合同约定的价格计价；自行开发并依法申请取得的无形资产按取得时发生的注册费、律师费等费用确定入账价值。

无形资产自取得当月起在预计使用期限内采用直线法摊入管理费用。无形资产的预计使用期限为合同的受益年限或法律的有效年限。如预计无形资产可使用年限超过合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，摊销年限按如下原则确定：

- ① 合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，摊销年限不超过合同规定的受益年限。
- ② 合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，摊销年限不超过法律规定的受益年限。
- ③ 合同规定受益年限但法律也规定了受益年限的，摊销年限不超过受益年和有效年限之中较短者。
- ④ 如合同没有规定受益年限且法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过 10 年。

每年年末对无形资产的账面价值进行检查，如有迹象表明无形资产存在减值的情况，对该无形资产的可收回金额进行估计，并将该无形资产的账面价值超过可收回金额的部分确认为减值准备。当表明无形资产发生减值的迹象全部或部分消失，将以前年度已确认的减值损失在原计提范围内予以全部或部分转回。

当无形资产预期不能为本公司带来经济利益时，将该无形资产的账面价值予以转销。

15、长期待摊费用摊销方法：

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用，租入固定资产改良支出在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销。筹建期间发生的费用于开始生产经营的当月一次进入损益；其它长期待摊在受益期内按受益期限平均摊销。

16、借款费用的会计处理方法：

借款费用是指企业因借款而发生的利息、折价或者溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。

对于因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，只有在同时符合三个条件（即资产支出已经发生，借款费用已经发生，为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始）时才能开始资本化，计入在建工程的成本；其他的借款费用应当于发生当期确认为费用，计入当期损益。

本公司每期利息资本化金额，以至当期末止购置或者建造该项资产的累计支出加权平均数乘以资本化率计算确定。

17、应付债券的核算方法：

本公司的应付债券按发行债券时实际收到的款项计价，按期计提利息。溢价或折价发行债券，其债券发行价格总额与债券面值总额的差额，应当在债券存续期间分期摊销。摊销方法采用直线法。

18、收入确认原则：

销售商品收入为本公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该已出售的商品继续实施管理权和实际控制权，相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

劳务收入，提供在同一会计年度内开始并完成的劳务时，在完成劳务并且相关的经济利益能够流入本公司，劳务收入和成本能够计量时，确认劳务收入的实现。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入；在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的部分确认收入，并按相同金额结转成本，不能得到补偿的部分，作为当期费用。

他人使用本企业资产，在与交易相关的经济利益能够流入企业，且收入的金额能够可靠的计量时，确认收入。

销售商品收入及劳务收入按本公司与购货方或接受劳务方签订的合同或协议金额或双方接受的金额（不含增值税之销项税额）确定，销货退回和销售折让在发生时直接冲减当期收入（年度资产负债表日及以前售出的商品，在资产负债表日至财务会计报告批准报出日之间发生退回的，作为资产负债表日后调整事项处理）。现金折扣在实际发生时作为当期财务费用。

19、所得税的会计处理方法：

应付税款法

20、合并会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法：

合并范围的确定原则：本公司根据财政部财会字[1995]11 号《关于印发〈合并会计报表暂行规定〉的通知》和财会二字[1996]2 号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》及《企业会计制度》等文件的规定，将投资额占被投资单位具有表决权资本总额 50%以上（不含 50%）的控股子公司纳入合并会计报表编制范围。

合并会计报表编制方法：本公司的合并会计报表系以母公司、纳入合并范围的子公司的会计报表和其他有关资料为依据，在抵销母公司与子公司之间内部交易、资金往来、内部债权债务等的基础上，按照财政部《合并会计报表暂行规定》的规定编制而成。

21、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

公司为了固定资产残值率与税法规定保持一致，于 2006 年 2 月 16 日召开了第三届董事会第六次会议，会议通过从 2006 年 1 月起将固定资产残值率由原来的 3%调整为 5%。

(3) 会计差错更正

无

(四) 税项：

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	本公司按照《增值税暂行条例》计缴，尿素等主要产品销项税率为 13%，硝酸、液氨等产品销项税率为 17%，公司按当期销项税额扣除当期允许抵扣后的差额计缴增值税。根据财税[2005]87 号《财政部、国家税务总局关于暂免征收尿素产品增值税的通知》规定，自 2005 年 7 月 1 日起，对国内企业生产销售的尿素产品增值税由先征后返 50%调整为暂免征收增值税。	13%, 17%, 0
营业税	按应税劳务收入的 5%计缴。	5%
城建税	按流转税额的 7%计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额和当期适用之税率计缴所得税	33%
教育费附加	按流转税额的 4%计缴	4%

2、优惠税负及批文

按照《增值税暂行条例》计缴，尿素等主要产品销项税率为 13%，硝酸、液氨等产品销项税率为 17%，公司按当期销项税额扣除当期允许抵扣后的差额计缴增值税。根据财税[2005]9 号《关于继续对尿素产品增值税先征后返政策的通知》规定，自 2005 年 1 月 1 日至 2005 年 12 月 31 日，对尿素生产企业生产销售的尿素产品，继续实行先按规定征收增值税，后按实际缴纳增值税额返还 50%的政策。根据财税[2005]87 号《财政部、国家税务总局关于暂免征收尿素产品增值税的通知》规定，自 2005 年 7 月 1 日起，对国内企业生产销售的尿素产品增值税由先征后返 50%调整为暂免征收增值税。

(五) 控股子公司及合营企业

单位：元 币种：人民币

单位名称	注册地	法定代 表人	注册资 本	经营范 围	投资额	权益比例 (%)		是否 合并
						直接	间 接	
沧州大化 TDI 有限责 任公司	河北省沧 州市郊区 达子店	平海军	615,000,000	精制甲苯二 异氰酸酯的 生产及销售	300,000,000	51.43		是

公司于 2000 年 6 月 28 日向 TDI 公司首期投资 1 亿元人民币，投资完成后本公司持有 TDI 公司 19.81% 的股权；公司于 2000 年 11 月 13 日出资 1.2 亿元，以受让集团公司所持 TDI 公司 23.77% 股权的方式，增持 TDI 公司股份至 43.58%；根据 2003 年 2 月 24 日公司第二届董事会 2003 年第一次临时会议决议：为支持 TDI 公司年产 3 万吨 TDI 技术改造项目，本公司以募股资金 8000 万元向 TDI 公司再次增资，使公司占 TDI 公司股权从 43.58% 上升到 51.43%。

本公司报告期内合并范围未发生变化

(六) 合并会计报表附注

1、货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金	2,615.64	2,008.63
银行存款	216,984,984.58	95,703,913.96
合计	216,987,600.22	95,705,922.59

- (1) 货币资金中无外币，不存在潜在回收风险及抵押、冻结等对变现有限制的情况。  
 (2) 年末余额较年初余额增加 121,281,677.63 元，是本期长期借款增加所致。

2、短期投资

(1) 短期投资分类

单位：币种：

项目	期初数			期末数			期末市价总额
	帐面余额	跌价准备	帐面净额	帐面余额	跌价准备	帐面净额	
其他短期投资	23,827,035.00	4,627,035.00	19,200,000.00	0	0	0	0
合计	23,827,035.00	4,627,035.00	19,200,000.00	0	0	0	0

(2) 其他短期投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	期末数	期初数
易安伟业科贸有限公司	0	23,827,035.00
合计	0	23,827,035.00

注：其他投资系本公司委托易安伟业科贸有限公司进行投资理财，截止 2005 年 12 月 31 日委托协议到期，未收回本金，公司向北京市第一中级人民法院提起诉讼，其已受理并作出判决，要求易安伟业科贸有限公司偿还投资款。本期将短期投资转入其他应收款，并全额计提了坏账准备。

3、应收票据

应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	4,125,000.00	8,176,580.62
合计	4,125,000.00	8,176,580.62

无质押、贴现的票据

4、应收账款

(1) 应收账款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一年以内	19,932,725.76	99.65	99,663.62	27,225,578.30	99.95	136,127.88
一至二年	56,606.60	0.28	283.03			
二至三年						
三年以上						
三至四年				3,979.09	0.01	397.90
四至五年	3,979.09	0.02	795.82	9,625.76	0.04	962.58
五年以上	9,625.76	0.05	4,812.88			
合计	20,002,937.21	100.00	105,555.35	27,239,183.15	100	137,488.36

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
应收帐款坏帐准备	137,488.36			31,933.01	31,933.01	105,555.35

(3) 本报告期应收帐款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	期末数	期初数
沧州大化集团有限责任公司	18,650,201.72	24,173,455.86
沧州大化集团新星工贸有限责任公司	1,282,524.04	2,456,800.16
合计	19,932,725.76	26,630,256.02

应收账款前五名欠款占年末总额的 100%。

5、其他应收款

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
一年以内	1,997,771.24	7.72	9,973.87	2,189,799.43	71.72	10,949.00
一至二年	16,669.38	0.06	83.35	779,515.04	25.54	3,897.58
二至三年	117.60		0.59	53,867.29	1.76	269.33
三至四年	50.00		5.00			
五年以上	23,857,035.00	92.22	23,842,035.00	30,000.00	0.98	15,000.00
合计	25,871,643.22	100.00	23,852,097.81	3,053,181.76	100	30,115.91

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	30,115.91	23,821,981.90				23,852,097.81

(3) 本报告期其他应收帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

(4) 本年度由短期投资(委托投资)余额转入其他应收款易安伟业科贸有限公司 23,827,035.00 元,同时将其短期投资减值准备余额转入坏帐准备 4,627,035.00,预计该款项无法收回,本期全额计提了坏帐准备。

(5) 其他应收款中前五名占总额的比例为 97%。

6、预付帐款

(1) 预付帐款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	40,981,692.96	92.91	7,514,491.20	65.35
一至二年	399,535.54	0.91	3,091,271.34	26.88

二至三年	2,563,673.50	5.81	882,196.01	7.67
三年以上	163,619.18	0.37	11,810.00	0.10
合计	44,108,521.18	100	11,499,768.55	100

(2) 年末余额中无预付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 年末余额较年初余额增加 32,608,752.63 元, 系本期预付的材料采购款, 期末尚未收到货物、发票。

## 7、存货

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	152,081,765.55		152,081,765.55	142,545,323.57	0	142,545,323.57
库存商品	9,729,960.33	352,485.41	9,377,474.92	15,099,382.13	0	15,099,382.13
在产品	17,778,678.47	236,829.45	17,541,849.02	21,637,489.61	0	21,637,489.61
包装物	415,738.59		415,738.59	965,141.24	0	965,141.24
低值易耗品	216,928.79		216,928.79	237,344.51	0	237,344.51
合计	180,223,071.73	589,314.86	179,633,756.87	180,484,681.06	0	180,484,681.06

注: 期末无抵押的存货。

## 8、待摊费用

单位:元 币种:人民币

类别	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数	期末结存原因
报刊费	74,304.20			84,555.60	应在 2007 年摊销
保险费	2,974,302.94			2,808,299.29	应在 2007 年摊销
合计	3,048,607.14			2,892,854.89	/

## 9、固定资产

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计:	1,914,410,362.75	29,464,141.41	14,747,114.4	1,929,127,389.76
其中: 房屋及建筑物	427,099,038.04	254,104.97	10,001,220.56	417,351,922.45
机器设备	1,469,124,732.80	27,135,219.44	3,890,637.00	1,492,369,315.24
电子设备	11,006,801.41	731,366.00	352,829.84	11,385,337.57
运输设备	7,179,790.50	1,343,451.00	502,427.00	8,020,814.50
二、累计折旧合计:	758,317,475.49	111,146,546.31	4,346,387.99	865,117,633.81
其中: 房屋及建筑物	147,579,930.24	18,811,489.01	141,774.87	166,249,644.38
机器设备	600,990,182.04	88,963,336.00	3,772,565.56	686,180,952.48
电子设备	5,775,796.15	2,911,715.80	0	8,687,511.95
运输设备	3,971,567.06	460,005.50	432,047.56	3,999,525.00
三、固定资产净值合计	1,156,092,887.26			1,064,009,755.95
其中: 房屋及建筑物	279,519,107.80			251,102,278.07
机器设备	868,134,550.76			806,188,362.76
电子设备	5,231,005.26			2,697,825.62
运输设备	3,208,223.44			4,021,289.50

四、减值准备合计	17,496,670.90			17,496,670.90
其中：房屋及建筑物				
机器设备	17,496,670.90			17,496,670.90
电子设备				
运输设备				
五、固定资产净额合计	1,138,596,216.36			1,046,513,085.05
其中：房屋及建筑物	279,519,107.80			251,102,278.07
机器设备	850,637,879.86			788,691,691.86
电子设备	5,231,005.26			2,697,825.62
运输设备	3,208,223.44			4,021,289.50

- 1) 年末抵押的资产原值 116,640 万元，净值 64,931 万元。  
 2) 固定资产计提减值准备的原因：公司硝酸设备使用后生产出大量不合格产品，故全额计提减值准备。

10、工程物资

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
专用材料	91,266.08			4,687,811.56
专用设备	0			595,315.00
预付大型设备款	137,658,141.95			364,703,870.79
其他材料	610,550.72			1,218,275.72
合计	138,359,958.75			371,205,273.07

本年度工程物资大幅度增加的原因是五万吨 TDI 项目已进入设备采购阶段，大量预付设备款所致。

11、在建工程

(1) 在建工程项目变动情况

单位：万元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	资金来源	期末数
5 万吨 TDI 项目	123,200	27,526,194.47	70,410,211.55		自筹	97,936,406.02
15 万吨大颗粒尿素装置	1,100	8,880.00	801,541.00	810,421.00	自筹	0
15 万吨大颗粒尿素装置二期	1,280	0	7,560,767.13		自筹	7,560,767.13
水汽冷凝液回收	60	304,462.31	0		自筹	304,462.31
三胺技术改造	65	648,561.71	0		自筹	648,561.71
三万吨三胺		396,970.00	50,000.00		自筹	446,970.00
蒸汽系统改造		140,000.00	0		自筹	140,000.00
11 万伏变电站		46,000.00	0		自筹	46,000.00
改水	1,476	0	402,400.00		自筹	402,400.00
尿素改造		58,300.00	0		自筹	58,300.00
三聚氰胺		51,323.44	0		自筹	51,323.44
10 万吨 TDI		0	200,000.00		自筹	200,000.00
盐酸电解		2,845,047.41		0	自筹	2,845,047.41
TDI 二扩三		-2,017,601.02	5,703,898.58	3,686,297.56	自筹	0



东门外公路		755,237.00	501,476.61	1,256,713.61	自筹	0
变压吸附 CO		0	2,737,473.47	0	自筹	2,737,473.47
变压吸附 H2		0	1,152,426.43	0	自筹	1,152,426.43
其他		361,187.06	250,000.00	361,187.06	自筹	2,500,000.00
合计		31,124,562.38	89,770,194.77	6,114,619.23	/	114,780,137.92

(2) 在建工程未发生减值。

(3) 本年度在建工程大幅度增加的原因是 5 万吨 TDI 项目已进入土建施工阶段，支付的相关工程款。

(4) 5 万吨 TDI 项目工程本期资本化利息 2,802,824.58 元，资本化率 6.21%。

12、无形资产

(1) 无形资产变动情况

单位：元 币种：人民币

种类	实际成本	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
应用软件	360,382.00	0	360,382.00	18,019.10	18,019.10	342,362.90	4.75
TDI 生产技术	39,596,740.50	15,838,696.58	0	3,959,673.96	27,717,717.88	11,879,022.62	3.00
化工技术	750,000.00	486,023.38	0	114,110.04	495,416.60	371,913.34	3.40
检测技术	1,855,107.52	1,010,268.28	0	185,456.88	1,030,296.12	824,811.40	4.40
软件	577,585.00	177,964.39	401,750.00	84,012.57	483,633.18	495,701.82	3.30
土地使用权	6,380,371.50	5,515,236.04	0	144,189.24	865,135.46	5,371,046.80	37.25
合计	49,520,186.52	23,028,188.67	762,132.00	4,505,461.79	30,235,327.64	19,284,858.88	/

(2) 无形资产减值准备

无形资产未发生减值

(3) 无形资产-土地使用权因贷款已抵押。

13、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

种类	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
小低变炉催化剂	1,059,008.55	917,807.43	0	211,801.69	353,002.81	706,005.74	40 个月
低变炉催化剂	3,464,235.05	1,319,708.75	0	494,890.79	2,639,417.09	824,817.96	20 个月
合计	4,523,243.60	2,237,516.18	0	706,692.48	2,992,419.90	1,530,823.70	/

14、短期借款

短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款		50,000,000.00
信用借款	21,000,000.00	1,000,000.00
保证借款	332,500,000.00	330,500,000.00
合计	353,500,000.00	381,500,000.00

15、应付帐款：

应付帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	45,745,570.21	84.86	92,133,301.46	90.29
一至二年	1,790,402.01	3.32	1,273,401.97	1.25
二至三年	351,788.10	0.66	1,865,323.73	1.83

三年以上	6,016,909.98	11.16	6,774,131.98	6.63
合计	53,904,670.30	100	102,046,159.14	100

(1) 年末余额中持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项如下:

关联单位	金额	性质
沧州大化集团有限责任公司	1,940,305.63	备件款

(2) 年末比年初减少了 48,141,488.84 元, 是本期偿还了前期未付的材料采购款。

16、预收帐款:

(1) 预收帐款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	48,351,256.46	98.64	12,756,059.72	92.58
一至二年	79,516.25	0.16	550,676.97	4.00
二至三年	166,622.62	0.34	28,657.88	0.21
三年以上	420,568.28	0.86	443,219.60	3.21
合计	49,017,963.61	100	13,778,614.17	100

(2) 年末余额中无持本公司 5%(含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

(3) 年末比年初增加了 35,239,349.44 元, 系预收客户货款所致。

17、应付股利:

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
中国化学工程第十三建设公司	62,987.16	32,500.00
中国农业生产资料天津公司		74,750.00
河北三威贸易有限公司	62,987.16	32,500.00
沧州塑料集团股份有限公司	30,487.16	
合计	156,461.48	139,750.00

18、应交税金:

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	6,926,632.28	6,240,513.67	本公司按照《增值税暂行条例》计缴, 尿素等主要产品销项税率为 13%, 硝酸、液氨等产品销项税率为 17%, 公司按当期销项税额扣除当期允许抵扣后的差额计缴增值税。根据财税[2005]87 号《财政部、国家税务总局关于暂免征收尿素产品增值税的通知》规定, 自 2005 年 7 月 1 日起, 对国内企业生产销售的尿素产品增值税由先征后返 50%调整为暂免征收增值税。
营业税	1,411.94	0	按应税劳务收入的 5%计缴。
所得税	2,705,844.41	11,900,707.02	按应纳税所得额和当期适用之税率计缴所得税
个人所得税	110,311.30	440,488.82	
城建税	145,984.46	96,637.67	按流转税额的 7%计缴
印花税	33,333.14	12,729.24	
合计	9,923,517.53	18,691,076.42	/

19、其他应付款：

(1) 其他应付款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	42,382,710.01	97.85	2,973,603.40	78.24
一至二年	109,110.78	0.25	49,000.00	1.29
二至三年	17,011.62	0.04	19,011.30	0.50
三年以上	803,777.73	1.86	759,230.13	19.9
合计	43,312,610.14	100	3,800,844.83	100

(2) 欠持公司 5%以上股份股东的款项情况如下：

单位：元 币种：人民币

股东名称	期末数	期初数
沧州大化集团有限责任公司	18,031,360.72	248,795.50
合计	18,031,360.72	248,795.50

20、预提费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	结存原因
污水费	711,327.41	800,664.26	
河道维护费	382,832.44	859,164.02	
水电费	554,940.17		
合计	1,649,100.02	1,659,828.28	/

21、一年到期的长期负债：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
	本币金额	本币金额
保证借款	20,000,000.00	73,523,612.89
合计	20,000,000.00	73,523,612.89

22、长期借款

长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	21,000,000.00	
信用借款	23,231,713.60	231,713.60
保证借款	222,000,000.00	
合计	266,231,713.60	231,713.60

注：年末余额较年初余额增加 266,000,000.00 元，主要因 5 万吨 TDI 项目而增加的借款。

23、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
财政技改项目	1,043,099.96	1,400,000.00
环保项目拨款	800,000.00	800,000.00
合计	1,843,099.96	2,200,000.00

24、股本

股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
股份总数	259,331,620	100						259,331,620	100

公司 2006 年度进行了股权分置改革，具体事项见财务会计报告(十二)其他重要事项。

25、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	354,147,019.51		2,586,700.75	351,560,318.76
股权投资准备	2,283,482.21	1,756,221.46		4,039,703.67
拨款转入	500,000.00			500,000.00
其他资本公积	38,111.34			38,111.34
合计	356,968,613.06	1,756,221.46	2,586,700.75	356,138,133.77

(1) 根据财政部关于上市公司股改费用会计处理的复函(财会便[2006]10号)规定，公司承担的股权分置改革相关费用 2,586,700.75 元直接冲减资本公积。

(2) 股权投资准备系子公司沧州大化 TDI 有限公司的资本公积发生变化，公司按规定计提的准备。

26、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	35,255,793.69	44,666,218.05		79,922,011.74
法定公益金	34,400,250.87		34,400,250.87	
合计	69,656,044.56	44,666,218.05	34,400,250.87	79,922,011.74

(1) 根据财企[2006]67号文规定将法定公益金转入法定盈余公积。

(2) 本期增加的法定盈余公积包括按照本期实现的净利润提取的法定盈余公积和法定公益金转入。

(3) 本期无用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的情況。

27、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数
净利润	102,255,263.90
加：年初未分配利润	136,839,051.23
其他转入	
减：提取法定盈余公积	10,265,967.18
提取法定公益金	
应付普通股股利	28,526,478.20
未分配利润	200,301,869.75

28、主营业务收入及主营业务成本  
分产品主营业务

单位:元 币种:人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
尿素正品	804,073,947.08	657,735,107.75	565,081,369.91	401,833,004.68
大颗粒尿素	36,718,870.74	31,287,760.62	18,318,876.84	14,921,915.35
液氨	25,033,971.80	22,851,646.45	23,108,825.77	21,868,589.91
浓硝酸	38,201,855.27	38,595,028.01	20,964,453.23	22,641,853.64
硝铵	50,842,206.08	43,241,384.25	55,355,242.67	34,493,340.09
TDI	678,076,020.62	495,933,258.87	388,753,224.16	347,643,093.31
HCL	21,310,040.12	9,198,465.60	21,848,345.17	5,578,026.68
OTD	3,410,366.64	657,229.40	2,295,817.22	491,428.02
其他化工产品	7,618,963.09	7,530,255.59	22,706,200.83	25,474,261.88
其中:关联交易	200,592,255.17	165,665,199.40	86,839,560.85	68,401,983.91
合计	1,665,286,241.44	1,307,030,136.54	1,118,432,355.80	874,945,513.56
内部抵消	34,374,717.93	34,374,717.93	11,984,255.56	11,984,255.56
抵消后合计	1,630,911,523.51	1,272,655,418.61	1,106,448,100.24	862,961,258.00

(1) 主营业务收入中公司前五名客户本年度交易金额 463,064,637.48, 占总收入比重 28.39%。

(2) 主营业务收入本期较上年同期增加了 524,463,423.27 元, 主要是各项产品的销量增加及市场价格上涨。

(3) 主营业务成本本年较上年同期增加了 409,694,160.61 元, 主要是原料上涨及各产品销量增加所致。

29、主营业务税金及附加:

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
城建税	1,225,757.05	1,692,261.79	按流转税额的 7% 计缴
教育费附加	2,565,423.35	1,867,536.45	
合计	3,791,180.40	3,559,879.06	/

30、财务费用

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
利息支出	34,496,453.33	26,426,268.80
减: 利息收入	2,941,209.70	1,106,827.81
汇兑损失		
减: 汇兑收益	369,696.67	1,239,665.74
其他	281,899.32	264,226.82
合计	31,467,446.28	24,344,002.07

## 31、补贴收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
增值税返还	0	24,553,180.71
合计	0	24,553,180.71

根据财税[2005]87号《财政部、国家税务总局关于暂免征收尿素产品增值税的通知》规定，自2005年7月1日起，对国内企业生产销售的尿素产品增值税由先征后返50%调整为暂免征收增值税。

## 32、营业外收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
违约金收入	752,491.53	0
其他	42.01	1,200.00
合计	752,533.54	1,200.00

## 33、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
处置固定资产净损失	338,550.30	119,684.22
罚款支出	240,482.80	77,809.96
捐赠支出	218,358.78	30,000.00
赔偿金	40,800.00	
合计	838,191.88	227,494.18

## 34、收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利息收入	2,941,209.70
电业局还款	958,000.00
赔款收入	985,004.13
政府贡献奖	100,000.00
其他	640,219.72
合计	5,624,433.55

## 35、支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付的营业费用	4,828,538.70
支付的管理费用	10,422,085.82
支付的制造费用	8,174,084.44
其他	510,847.63
合计	23,935,556.59

(七) 母公司会计报表附注

1、应收账款

(1) 应收账款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一年以内	20,928,328.76	99.67	104,641.64	41,188,097.30	68.57	205,940.48
一至二年	56,606.60	0.26	283.03	18,855,604.00	31.40	94,278.02
三至四年				3,979.09	0.01	397.90
四至五年	3,979.09	0.02	795.82	9,625.76	0.02	962.58
五年以上	9,625.76	0.05	4,812.88			
合计	20,998,540.21	100.00	110,533.37	60,057,306.15	100.00	301,578.98

①应收账款中持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款情况

单位名称	年末数	年初数
沧州大化集团有限责任公司	18,650,201.72	24,173,455.86

②应收账款前五名欠款占年末总额的 99.98%。

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
应收帐款坏帐准备	301,578.98			191,045.61	191,045.61	110,533.37

2、其他应收款

(1) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位: 币种:

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	253,452.39	23,582,755.30				23,836,207.69

(2) 本报告期其他应收帐款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款

3、预付帐款

本报告期预付帐款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款

4、长期投资

(1) 长期股权投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	254,678,588.32	70,009,572.63		324,688,160.95
合计	254,678,588.32	70,009,572.63		324,688,160.95

减：长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	254,678,588.32	/	/	324,688,160.95

期末较期初增加 70,009,572.63 元，主要是子公司 TDI 公司本期盈利，按权益法核算，增加该长期投资金额。

(2) 其他股权投资

对子公司、合营企业和联营企业投资的情况

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	与母公 司关系	占被投 资公司 注册资 本比例 (%)	投资期限	投资成本	期初余额	本期增减额	期末余额	核算 方法
沧州大化 TDI 有限 责任公司	对子公 司投资	51.43	2000 年 6 月 28 日~2020 年 6 月 28 日	300,000,000.00	254,678,588.32	70,009,572.63	324,688,160.95	权益 法

报告期内长期股权投资未发生减值

(3) 股权投资差额

无

(4) 累计投资占期末净资产的比例 33.5%

5、未分配利润：

单位：币种：

项目	期末数
净利润	102,659,671.80
加：年初未分配利润	136,429,665.31
其他转入	
减：提取法定盈余公积	10,265,967.18
提取法定公益金	
应付普通股股利	28,526,478.20
未分配利润	200,296,891.73

6、主营业务收入及主营业务成本

(1) 分产品主营业务

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
尿素正品	804,073,947.08	657,735,107.75	565,081,369.91	401,833,004.68
大颗粒尿素	36,718,870.74	31,287,760.62	18,318,876.84	14,921,915.35
液氨	25,033,971.80	22,851,646.45	23,108,825.77	21,868,589.91



浓硝酸	38,201,855.27	38,595,028.01	20,964,453.23	22,641,853.64
硝酸铵	50,842,206.08	43,241,384.25	55,355,242.67	34,493,340.09
其他	7,618,963.09	7,530,255.59	22,706,200.83	25,474,261.88
抵消后合计	962,489,814.06	801,241,182.67	705,534,969.25	521,232,965.55

注：本年较上年同期收入增加了 256,954,844.81 元，主要是各产品的市价上涨、销量增加；成本增加了 280,008,217.12 元，是各项产品的原料上涨、销量增加所致。

7、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
短期投资跌价准备		-1,985,935.00
长期投资收益	68,253,351.17	2,649,649.22
其中：按权益法确认收益	68,253,351.17	2,649,649.22
合计	68,253,351.17	663,714.22

注：股权投资收益本年较上年增加 65,603,701.95 元，由于子公司 TDI 公司本期的产品 TDI 市价上涨，大幅盈利，按权益法核算，确认的投资收益。

(八) 关联方及关联交易

1、存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法人代表
沧州大化集团有限责任公司	沧州市永济东路 20 号	化工产品及其副产品制造	母公司	有限责任公司	平海军
沧州大化 TDI 有限责任公司	沧州市郊区达子店	精制甲苯二异氰酸酯	控股子公司	有限责任公司	平海军

2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

单位：元 币种：人民币

关联方名称	注册资本期初数	注册资本增减	注册资本期末数
沧州大化集团有限责任公司	550,000,000.00	268,000,000.00	818,000,000.00
沧州大化 TDI 有限责任公司	615,000,000.00		615,000,000.00

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

关联方名称	所持股份期初数	所持股份比例期初数 (%)	所持股份增减	所持股份增减比例 (%)	所持股份期末数	所持股份比例期末数 (%)
沧州大化集团有限责任公司	177,241,620	68.35	-26,188,013	-10.10	151,053,607	58.25
沧州大化 TDI 有限责任公司	300,000,000	51.43			300,000,000	51.43

4、不存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	与本公司关系
沧州大化集团黄骅氯碱有限责任公司	母公司控股子公司
沧州百利塑胶有限责任公司	母公司控股子公司
沧州大化集团新星工贸有限责任公司	母公司控股子公司
沧州大化集团建筑工程有限责任公司	母公司控股子公司

5、关联交易情况

(1) 购买商品、接受劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
沧州大化集团黄骅氯碱有限责任公司	碱、液氯、盐酸	市场定价原则	48,696,362.47	100.00	34,085,214.99	100.00
沧州大化集团有限责任公司	备件、材料	市场定价原则	9,160,760.14	2.98	10,516,673.15	4.23
沧州大化集团有限责任公司	水	市场定价原则	15,566,655.84	100.00	8,558,342.66	100.00
沧州大化集团新星工贸有限责任公司	编织袋	市场定价原则	22,110,778.52	100.00	17,664,890.20	100.00
沧州大化集团新星工贸有限责任公司	其他	市场定价原则	164,957.23	100.00	928,426.45	100.00
沧州大化集团有限责任公司	维修费	市场定价原则	21,714,418.62	32.02	28,776,504.40	34.77
沧州大化集团新星工贸有限责任公司	劳务费	市场定价原则	4,149,819.11	100.00	3,227,687.49	100.00
大化集团建筑工程有限责任公司	维修费	市场定价原则	4,103,967.51	6.05		

(2) 销售商品、提供劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
沧州大化集团有限责任公司	尿素	市场定价原则	149,510,106.53	18.59	41,209,126.79	7.05
沧州大化集团有限责任公司	硝酸铵	市场定价原则	17,723,348.32	34.86	18,793,747.47	33.95
沧州大化集团有限责任公司	氢气、蒸汽、脱盐水	市场定价原则	4,250,383.85	100.00	3,573,501.81	100.00

沧州大化集团有限责任公司	材料	市场定价原则	10,100,015.20	94.80	12,084,796.22	100.00
沧州大化集团新星工贸有限责任公司	液氨	市场定价原则	25,033,971.80	100.00	23,108,825.81	100.00
沧州百利塑胶有限责任公司	天然气	市场定价原则	666,550.35	100.00	625,135.85	100.00
沧州大化集团有限责任公司	TDI	市场定价原则	1,914,530.18	0.28		
沧州大化集团新星工贸有限责任公司	OTD	市场定价原则	2,159,914.49	63.33		

(3) 关联租赁情况

本公司成立后，与沧州大化集团有限责任公司在生产经营、商标、房屋租赁及土地使用等方面存在关联交易，因此双方签定了《生产经营服务协议》、《综合服务协议》、《商标许可使用合同》、《土地使用权租赁合同》等一系列合同及协议。

- 1) 沧州大化集团有限责任公司将土地租赁给本公司。该资产涉及的金额为 688,435.80 元。
- 2) 沧州大化集团有限责任公司将房屋租赁给本公司。该资产涉及的金额为 3,076,423.20 元。
- 3) 沧州大化集团有限责任公司将设备租赁给本公司。该资产涉及的金额为 1,647,600.00 元。

(4) 关联担保情况

单位:万元 币种:人民币

担保方	被担保方	担保金额	是否履行完毕
沧州大化集团有限责任公司	河北沧州大化股份有限公司	10,000	否
沧州大化集团黄骅氯碱有限公司	河北沧州大化股份有限公司	2,200	否

6、关联方应收应付款项

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	沧州大化集团有限责任公司	18,650,201.72	24,173,455.86
应付账款	沧州大化集团有限责任公司	1,940,305.63	4,138,495.50
其他应付款	沧州大化集团有限责任公司	18,031,360.72	248,795.50
应收账款	沧州大化集团新星工贸有限责任公司	1,282,524.04	2,456,800.16
应付账款	沧州大化集团黄骅氯碱有限公司	6,607,168.52	40,912,710.92

(九)或有事项:

担保事项:

(1)2006 年 4 月 7 日，公司与交通银行石家庄分行签订五万吨 TDI 项目建设借款合同，金额 20,000 万元，子公司 TDI 公司以其房屋建筑物、土地使用权作抵押对该贷款进行担保。

(2)公司为子公司 TDI 公司贷款提供担保，年末担保余额 25,250 万元。TDI 公司同时提供反担保，提供反担保的抵押物是 TDI 生产装置固定设备，净值 39,000 万元。

(十)承诺事项:

无

(十一)资产负债表日后事项:

1、根据公司第三届董事会第十二次会议决议，2007 年度公司将为子公司沧州大化 TDI 有限公司贷款提供担保，担保总额 33,250 万元，其中：2006 年 12 月 31 日贷款担保总额 25,250 万元，2007 年度新增贷款金额 8,000 万元。上述贷款要求沧州大化 TDI 有限公司提供反担保。

2、根据公司第三届董事会第十三次会议决议，2006 年度利润分配预案：公司 2006 年度共实现净利润 102,659,671.80 元，依照公司章程，提取 10%法定公积金，则当年可分配利润为 92,393,704.62 元，加年初未分配利润 136,429,665.31 元，扣除已分配的 2005 年度现金红利 28,526,478.20 元，实际累计可供股东分配利润为 200,296,891.73 元。公司拟以 2006 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 1.1 元（含税），共计 28,526,478.20 元，剩余 171,770,413.53 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。

3、根据公司第三届董事会第十三次会议决议，公司 2007 年度拟增发股票。

#### (十二)其他重要事项：

##### 1、实际控制人发生变更事项

2006 年 10 月 18 日，沧州市人民政府与中国化工集团公司签署了《沧州大化集团有限责任公司资产重组合作协议》，同时沧州市人民政府与中国化工集团公司分别授权沧州市人民政府国有资产监督管理委员会和中国化工农化总公司签署了《沧州大化集团有限责任公司增资扩股协议》。协议的主要内容如下：

中国化工农化总公司以增资的方式对沧州大化集团有限责任公司进行重组。重组后的沧州大化集团有限责任公司注册资本为人民币 8.18 亿元，其中沧州市人民政府国有资产监督管理委员会以现有净资产 4.01 亿元出资，占出资比例的 49%；中国化工农化总公司以现金 4.17 亿元出资，占出资比例的 51%，中国化工农化总公司分三期缴付认缴出资。

沧州大化集团有限责任公司本次增资扩股完成后，我公司的控股股东未发生变化，仍为沧州大化集团有限责任公司。中国化工农化总公司则将成为沧州大化有限责任公司的控股股东，进而成为公司的实际控制人。中国化工农化总公司系国务院国有资产监督管理委员会所属的中国化工集团公司的全资子公司。

沧州大化集团有限责任公司此次增资扩股尚需取得中国证券监督管理委员会同意豁免并出具无异议函后，中国化工农化总公司免于向我公司现有股东发出收购要约后方可实施。

##### 2、股权分置改革事项

河北沧州大化股份有限公司（以下简称“公司”）股权分置改革方案取得河北省国有资产监督管理委员会（冀国资产权[2006]96 号）《关于河北沧州大化股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》，并经公司股权分置改革相关股东会议审议通过。方案实施的股权登记日：2006 年 4 月 5 日。对价股份上市日：2006 年 4 月 7 日，

##### 股权分置改革方案实施内容

(1) 公司全体非流通股股东，以其持有的 2640 万股股份作为对价，支付给流通股股东，以换取其非流通股份的流通权，即：方案实施股权登记日登记在册的流通股股东每持有 10 股流通股将获得非流通股股东支付的 3.3 股股份。

(2) 公司非流通股股东承诺：自获得上市流通权之日起十二个月内，所持有的原非流通股股份不上市交易或转让。

(3) 公司控股股东——沧州大化集团有限责任公司特别承诺：

① 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；上述二十四个月期满后十二个月内，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%。

② 在二十四个月的锁定期后的十二个月内，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。

③ 自获得上市流通权之日起二十四个月，沧州大化集团有限责任公司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。

④ 将为河北沧州塑料集团股份有限公司垫付其持有的非流通股份获得上市流通权所需执行的对价，代为垫付后，该等股份如上市流通，应当向承诺人偿还代为垫付的对价，或者取得承诺人的同意。

⑤ 由于公司的非流通股股东之一中国化学工程第十三建设公司（以下简称“十三化建”）所持全部股份于 2006 年 3 月 16 日被司法冻结，为保证沧州大化股权分置改革的顺利进行，大化集团同意以其所持未冻结、质押的股份暂垫付十三化建应承担的对沧州大化流通股股东的股改对价。沧州大化股权分置改革完成后，十三化建所持有沧州大化股份如要获得流通权，持有人需偿还大化集团代为暂垫付的股份或征得大化集团的同意。

大化集团为上述两家非流通股股东垫付股改对价的事宜已获得河北省国资委冀国资发产权[2006]114 号文的正式批准。

(4) 对价安排执行情况表

序号	执行对价安排的股东名称	执行对价安排前		本次执行数量		执行对价安排后	
		持股数 (股)	占总股本比例	本次执行对价安排股份数量 (股)	本次执行对价安排现金金额 (元)	持股数 (股)	占总股本比例
1	沧州大化集团有限责任公司	177,241,620	68.35%	26,188,013	0	151,053,607	58.2473%
2	河北省信息产业投资有限公司	790,000	0.30%	116,299	0	673,701	0.2598%
3	中国农业生产资料天津公司	325,000	0.13%	47,844	0	277,156	0.1069%
4	中国化学工程第十三建设公司	325,000	0.13%	0	0	325,000	0.1253%
5	河北三威贸易有限公司	325,000	0.13%	47,844	0	277,156	0.1069%
6	河北沧州塑料集团股份有限公司	325,000	0.13%	0	0	325,000	0.1253%
	合计	179,331,620	69.17%	26,400,000	0	152,931,620	58.9714%

(5) 有限售条件的股份可上市流通预计时间表

序号	股东名称	所持有限售条件的股份 (股)	可上市流通时间	承诺的限售条件
1	大化集团	7,552,680	2008 年 4 月 7 日	1、方案实施后，大化集团持有的股份自取得流通权之日起，在 24 个月内不上市交易或转让； 2、在前述承诺期满后 12 个月内，通过证券交易所挂牌交易出售股份，出售数量占公司股份总数的比例不超过 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）。
		151,053,607	2009 年 4 月 7 日	
2	信产投资	673,701	2007 年 4 月 7 日	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；
3	农资天津	277,156	2007 年 4 月 7 日	
4	十三化建	325,000	2007 年 4 月 7 日	
5	三威贸易	277,156	2007 年 4 月 7 日	
6	沧塑集团	325,000	2007 年 4 月 7 日	

3、重大投资项目

5 万吨 TDI 项目及配套项目是经国家发改委和国家环保总局批准建设的大型化工项目，属于河北省重点建设项目，项目于 2005 年 9 月份正式开工建设，建设期 32 个月。本期土建工程已全面施工。

4、公司名称和注册地址的变更

根据 2007 年第一次临时股东大会决议，公司名称变更为沧州大化股份有限公司，由于沧州市街道的重命名，公司的注册地变更为河北省沧州市永济东路 19 号。

## 十二、备查文件目录

- 1、2006 年度报告正本。
- 2、载有公司法定代表人、总会计师、会计主管人员签名并盖章的会计报告。
- 3、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 4、报告期内在中国证监会指定的报纸上公开披露的所有公司文件的正文及公告的原稿。

董事长：平海军  
河北沧州大化股份有限公司  
2007 年 3 月 16 日