

太原天龙集团股份有限公司 2005 年度报告摘要

(上接 B108 版)

债务人	金额	欠款时间
广东吴正实业开发有限公司	4,103,556.66	1年以内 239,792,333 元, 1-2年 547,474.43 元, 2-3年 115,810.89 元
杭州万全电子有限公司	2,005,823.20	1-2年
湖南海南海科电子有限公司	2,542,410.20	1-2年
中山市高尔贸易有限公司	225,712.64	3年以上
浙南轻纺摩托车厂	139,540.00	3年以上

(2) 应收账款年初余额较年初余额变动幅度较大, 主要原因是本期东莞分公司根据《债权债务转让协议书》, 将其他应收款中应收广东金正电子有限公司款项转为应收账款。湖南海南海科电子有限公司、杭州万全电子有限公司、广州市万浩电子有限公司货款所致。

2. 其他应收款

(1) 其他应收款账龄分析列示如下:

账龄	2006.12.31	比例	坏账准备	2005.12.31	坏账准备
1年以内	1,226,385.40	0.27%	1,193,024.44	132,056,283.46	38,930.00
1-2年	106,567,520.74	31.96%	106,525,020.74	211,285,443.94	50,428.00
2-3年	206,234,824.64	61.83%	206,223,679.59	79,883,440.00	2,965,020.00
3年以上	19,523,446.51	5.86%	19,523,446.51	24,151,422.32	65.76
合计	332,562,172.28	100.00%	332,466,172.28	387,573,110.00	100,000.00

(2) 其他应收款年末余额中前五名合计 310,497,688.56 元, 占其他应收款总额的比例为 93.09%。

其主要应收款项列示如下:

债务人	金额	欠款时间
广东金正电子有限公司	165,965,049.10	1-2年 69,008,068.79 元, 2-3年 96,966,980.31 元
三晋大厦	80,964,311.79	1年以内 1,123,085.70 元, 1-2年 3,251,025.53 元, 2-3年 76,590,200.48 元
珠海海金公司	31,421,566.58	3年以上
承德京城摩托厂	29,500,000.00	3年以上
广东吴正实业开发有限公司	2,646,731.08	1-2年 75,411.78 元, 2-3年 2,571,319.30 元

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资明细列示如下:

项目	2004.12.31		本期增加	本期减少	2005.12.31	
	金额	比例			金额	比例
其他股权投资	2,085,367.62	300.0000%	1,795,367.62	578,287.58	2,660,435.17	500.0000%
长期股权投资	8,800.00	8.8000%	8,800.00	8,800.00	4,000.00	4.8000%
合计	2,094,167.62	300.0000%	1,795,367.62	578,287.58	2,664,435.17	500.0000%

(2) 长期股权投资明细列示如下:

项目	2004.12.31		本期增加	本期减少	2005.12.31	
	金额	比例			金额	比例
电力建设	8,800.00	8.8000%	8,800.00	8,800.00	4,000.00	4.8000%
合计	8,800.00	8.8000%	8,800.00	8,800.00	4,000.00	4.8000%

(3) 其他股权投资明细列示如下:

被投资单位名称	投资成本				股权投资差额	减值准备
	初始投资成本	年初投资成本	本年增减	本年权益调整		
成本法核算的长期股权投资						
山西太行天威食品股份有限公司	1,050,000.00	1,050,000.00				1,050,000.00
太原三晋大厦有限公司	400,000.00					-400,000.00
承德京城摩托厂	500,000.00	500,000.00				500,000.00
合计	1,950,000.00	1,550,000.00				-400,000.00
权益法核算的长期股权投资						
山西太行天威食品股份有限公司	600,000.00	465,367.62		-465,367.62		-600,000.00
珠海海金电子有限公司	46,000,000.00	2,287,749.57		-2,287,749.57		-46,000,000.00
珠海海金工贸有限公司	1,350,000.00	1,350,000.00		-306,544.33		-1,043,455.67
珠海海金正数码科技有限公司	48,300,000.00	465,367.62		-3,000,482.23		-48,300,000.00
合计	48,300,000.00	2,015,367.62		-3,000,482.23		-46,300,344.33

(4) 长期股权投资减值准备明细列示如下:

项目	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.12.31
减值准备	300,000.00	200,000.00		500,000.00

山西太行天威食品股份有限公司于 1995 年 4 月注册成立, 经营期限 10 年, 2005 年 4 月到期, 2005 年 6 月经公司股东会协商, 决定终止经营, 正在进行清算, 2005 年 6 月由山西信达会计师事务所对其净资产进行了核实并出具了审核报告, 现正在办理清算的其他相关手续。

4. 主营业务成本

项目	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	2006年度	2005年度	2006年度	2005年度	2006年度	2005年度
本期数	206,528,737.61	58,032,719.23	24,694,797.93	46,524,396.57	3,834,113.13	11,508,322.66
上期数	28,486,919.93	58,032,719.23	24,694,797.93	46,524,396.57	3,834,113.13	11,508,322.66
本期比上年同期增减	178,041,817.70	-4,000,000.00	1,000,000.00	-4,000,000.00	0.00	0.00
上年同期	28,486,919.93	58,032,719.23	24,694,797.93	46,524,396.57	3,834,113.13	11,508,322.66

主营业务成本、主营业务收入大幅度下降的主要原因是东莞分公司本期被破产后, 至今仍未全面恢复生产经营。

5. 投资收益

本公司投资收益(损失)明细项目列示如下:

项目	2006年度	2005年度
长期股权投资权益法核算取得收益(损失)	-3,070,482.02	-71,943,916.81
冲回前期股权投资价差准备	38,400.00	-38,400.00
长期股权投资减值准备	-204,000.00	
理财产品收益		1,907.11
合计	-3,236,082.02	-71,965,409.70

八、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系明细项目列示如下:

1. 存在控制关系的关联方:

公司名称	注册地址	主营业务	与本公司的关系	持股比例
东莞海金正数码科技有限公司	东莞市	生产、销售数字电子产品	母公司	29%
珠海海金公司	珠海市	产销电子产品及家用电器	子公司	90%
山西太行天威食品有限公司	太原市	食品加工及设备	子公司	60%
珠海贸易公司	珠海市	销售数码相机、家用电器批发	孙公司	81%
红日东方公司	珠海市	电子产品及家用电器的研发、商业批发、零售	子公司	90%

2. 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化:

公司名称	2004.12.31	本期增加数	本期减少数	2005.12.31
东莞海金正数码科技有限公司	180,000,000.00			180,000,000.00
珠海海金公司	50,000,000.00			50,000,000.00
山西太行天威食品有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
珠海贸易公司	1,000,000.00			1,000,000.00
红日东方公司	1,500,000.00			1,500,000.00

3. 存在控制关系的关联方的持股比例(或权益)及其变化:

公司名称	2004.12.31		本期增加		本期减少		2005.12.31	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
东莞海金正数码科技有限公司	27,219,400.00	23.00%			27,219,400.00	23.00%		
珠海海金公司	45,000,000.00	90.00%			45,000,000.00	90.00%		
山西太行天威食品有限公司	600,000.00	60.00%			600,000.00	60.00%		
珠海贸易公司	900,000.00	90.00%			900,000.00	90.00%		
红日东方公司	1,350,000.00	90.00%			1,350,000.00	90.00%		

4. 不存在控制关系的关联方的关系:

公司名称	与本公司的关系
广东金正电子有限公司	同一母公司
东莞市高尔通讯设备有限公司(原名正通讯)	关键管理人员控制
珠海海金工贸有限公司	同一母公司
珠海海金正数码科技有限公司	同一母公司
珠海海金工贸有限公司	同一母公司
珠海海金正数码科技有限公司	同一母公司
广州市高尔贸易有限公司	同一母公司
太原三晋大厦有限公司	参股公司
广东吴正实业开发有限公司	关键管理人员控制
高力资讯网络科技(香港)有限公司	前关键管理人员控制
深圳市海金工贸有限公司	前关键管理人员控制

(二) 关联方交易事项

(1) 采购货物

企业名称	2006年度	2004年度
广东金正电子有限公司	9,820,236.17	9,820,236.17
深圳市海金工贸有限公司	62,066,994.28	62,066,994.28
高力资讯网络科技(香港)有限公司	140,022,994.86	140,022,994.86

(2) 销售货物

企业名称	2006年度	2004年度
广州市万浩电子有限公司	561,059,933.00	15,055,912.82
高力资讯网络科技(香港)有限公司	442,154,109.78	442,154,109.78
广东金正电子有限公司	1,856,654.92	1,856,654.92
珠海海金工贸有限公司	816,866.32	816,866.32
深圳市海金工贸有限公司	674,708.27	674,708.27
深圳市高尔贸易有限公司	5,794,905.88	5,794,905.88
广东吴正实业开发有限公司	2,122,100.33	4,825,423.43

(3) 担保事项

A. 珠海海金公司于 2004 年 3 月 31 日作为“广东金正电子有限公司在中国农业银行东莞市长安支行的贷款提供 10500 万元的最高额保证, 合同编号: 粤莞长安) 农银高保字(2004) 第 181 号, 期限为 2004 年 3 月 21 日至 2009 年 3 月 30 日, 实际担保金额为 4000 万元, 系一年期借款, 其中: 2004 年 4 月 3 日—2005 年 3 月 31 日 2005 年 5 月 31 日—2005 年 5 月 30 日 2000 万元。

B. 珠海海金公司于 2004 年 6 月 7 日作为广东金正电子有限公司在“广东发展银行股份有限公司深圳红岭支行”的 9000 万元授信额度提供担保, 期限为 2003 年 3 月 25 日至 2004 年 3 月 25 日, 东莞分公司、珠海海金公司作为“广东金正电子有限公司向深圳市进达进出口贸易有限公司在“广东发展银行股份有限公司深圳红岭支行”开出的 500 万元的商业承兑汇票提供担保, 该 500 万元的商业承兑汇票包含在上述 9000 万元授信额度内。

C. 2004 年 7 月 9 日, 珠海海金公司、东莞市金正数码科技有限公司、刘会杰、田家俊为东莞分公司在交通银行深圳支行申请的 9000 万元授信额度提供担保, 其中借款 1000 万元, 商业承兑汇票 8000 万元, 珠海海金公司、广东金正电子有限公司、东莞市金正数码科技有限公司对东莞分公司在交通银行深圳支行申请的 9000 万元的最高额保证, 合同编号: 粤莞长安) 农银高保字(2004) 第 181 号, 期限为 2004 年 3 月 21 日至 2009 年 3 月 30 日, 实际担保金额为 4000 万元, 系一年期借款, 其中: 2004 年 4 月 3 日—2005 年 3 月 31 日 2005 年 5 月 31 日—2005 年 5 月 30 日 2000 万元。

D. 2004 年 6 月 10 日, 东莞市金正数码科技有限公司、广东金正电子有限公司、东莞分公司为珠海海金公司深圳支行开出的 500 万元的商业承兑汇票提供担保, 该 500 万元的商业承兑汇票包含在上述 9000 万元授信额度内。

(4) 债权债务

东莞分公司根据与广东金正电子有限公司签订的《债权债务转让协议》, 将应收账款深圳太嘉实业有限公司 5,000 万元, 应收广东伟彩数码科技有限公司款项 1,020 万元, 应收深圳市金信实业有限公司款项 1,000 万元, 应收东莞市德讯设备公司款项 797.2 万元, 应收珠海海金十通电器有限公司款项 15.40 万元, 应收广州万浩电子有限公司款项 27.07 万元, 共计 7,232.19 万元转为应收广东金正电子有限公司款项。

东莞分公司根据与东莞金正数码科技有限公司和广东金正电子有限公司签订的《债权债务转让协议》, 将应付东莞金正数码科技有限公司 40 万元和应付广东金正电子有限公司 1,020 万元, 应收深圳市金信实业有限公司款项 1,000 万元, 应收东莞市德讯设备公司款项 797.2 万元, 应收珠海海金十通电器有限公司款项 15.40 万元, 应收广州万浩电子有限公司款项 27.07 万元, 共计 7,232.19 万元转为应收广东金正电子有限公司款项。

珠海海金公司根据与珠海海金公司签订的《债权债务转让协议》, 将应付深圳市海金工贸有限公司款项 4,034.86 万元转为应付珠海海金公司款项。

珠海海金公司根据与珠海海金公司签订的《债权债务转让协议》, 将应付广东金正电子有限公司款项 177.92 万元转为应付广东金正电子有限公司。

珠海海金公司根据与广东金正电子有限公司签订的《债权债务转让协议》, 将应付广东金正电子有限公司的款项 414.50 万元转为应付广东吴正实业开发有限公司。

(三) 关联方往来款项余额

关联方往来款项明细项目列示如下:

项目	2006.12.31		2004.12.31		占全部应付/应收款项余额的比例
	金额	比例	金额	比例	
应收账款	230,859,237.04	95.69%	239,792,333.00	95.69%	
应付账款	135,501.00	0.06%	135,501.00	0.06%	
其他应收款	1,765,852.33	0.69%	1,765,852.33	0.69%	
应付账款	10,000,000.00	25.5%	10,000,000.00	25.5%	
其他应收款	172,025,122.80	67.66%	107,234,821.04	41.28%	
应付账款	797,158.00	0.31%	797,158.00	0.31%	
其他应收款	139,190.70	0.05%	139,190.70	0.05%	
应付账款	80,964,311.79	31.24%	80,964,311.79	31.24%	
其他应收款	4,000.00	0.00%	4,000.00	0.00%	
应付账款	40,212,632.34	15.68%	40,212,632.34	15.68%	
其他应收款	9,139,321.00	3.54%	9,139,321.00	3.54%	
应付账款	31,304,348.92	12.19%	31,304,348.92	12.19%	
其他应收款	5,758,894.28	2.19%	5,758,894.28	2.19%	
应付账款	739,190.70	0.28%	739,190.70	0.28%	
其他应收款	1,000,000.00	0.38%	1,000,000.00	0.38%	
应付账款	19,937.00	0.01%	19,937.00	0.01%	
其他应收款	4,110.00	0.00%	4,110.00	0.00%	

关联方采用个别认定法按账龄而计提坏账准备明细:

项目	关联方单位名称	计提坏账准备金额
应收账款	高力资讯网络科技(香港)有限公司	239,859,237.04
应付账款	珠海海金工贸有限公司	801,736.98
其他应收款	广东金正电子有限公司	1,176,852.33
其他应收款	深圳市金信实业有限公司	9,081,970.53
其他应收款	山西太行天威食品有限公司	707,922.66
其他应收款	广州吴正实业开发有限公司	2,646,731.08
其他应收款	广东金正电子有限公司	172,025,122.80
其他应收款	深圳市三晋大厦有限公司	80,964,311.79

截至审计报告日止, 逾期款项尚未偿还。

十、或有事项

1. 公司起诉、应诉: 场共发生诉讼案件 25 起, 涉案金额 84,817,417.69 元, 其中: 涉及应付工程款及劳务纠纷 19 起, 涉案金额 4,419,423.52 元; 涉及担保连带责任的 6 起, 涉案金额 75,397,994.17 元。

截止 2005 年 12 月 31 日, 涉及应付工程款、劳务及担保纠纷 25 起案件中, 已判决和解结案案件 17 起(包括执行和解案件 2 起, 涉案金额 623,140.15 元; 涉案金额 72,392,723.72 元, 原告撤诉案件 2 起; 涉案金额 171,473.40 元; 正在审理的案件 6 起; 涉案金额 12,283,220.57 元, 形成损失明细如下: 预计担保损失 5,208,033.73 元, 预计供应商损失 123,737.87 元。

2. 东莞分公司共发生诉讼案件 11 起, 涉案金额 119,594,882.73 元, 其中: 涉及应付货款纠纷 6 起,

黑龙江龙涤股份有限公司 2005 年度报告摘要

(上接 B110 版)

工程物资	23,149.60	23,149.60	43,720,913.49	43,720,913.49
在建工程				
固定资产清理				
固定资产合计	564,000.1156	490,235,777.11	547,744,688.70	416,194,598.19
无形资产及其摊销:				
无形资产				