

上海飞乐音响股份有限公司收购报告书

(上接 B21 版)

2004、2005 年度的长期借款明细如下:

Table with columns: 贷款银行, 授信期限, 借款期限, 借款金额, 借款种类. Rows include 国家开发银行 and 合计 for years 2004-12-31 and 2005-12-31.

* 截至 2005 年 12 月 31 日止, 长期借款账面余额 290,100,000.00 元, 全部是向国家开发银行借入的长期贷款。

2004 年 12 月 24 日深圳清华力合创业投资有限公司与国家开发银行签订贷款总额为人民币 3 亿元的总借款合同, 合同编号: 4403401012004060040, 合同中约定借款首次提款日为 2004 年 12 月 24 日, 最后一次提款日不迟于 2007 年 12 月 23 日; 借款首次还本日为 2008 年 5 月 20 日, 末次还本日不迟于 2012 年 12 月 23 日; 借款条件为抵押担保, (1) 由保证人深圳清华大学研究院提供连带责任保证担保; (2) 由借款人以其深圳清华信息港房产提供抵押担保; (3) 由借款人以其持有的上市公司力合股份(股票代码: 000532) 10% 的国有法人股提供质押担保; (4) 由借款人以其持有的深圳清华力合传感科技有限公司和珠海清华科技园创业投资有限公司的全部股权提供质押担保; (5) 借款人未来贷款投资项目的股权质押(借款人应在投资时与贷款人签订质押合同)。借款人在贷款人经办分行处开立的偿债账户中应存有未来 6 个月应还贷款本息。

19、实收资本

Table with columns: 认缴出资额, 实际出资额, 股东名称, 金额, 比例(%). Rows include 深圳清华大学研究院 and 合计.

2005 年 8 月 31 日经深圳国际高新技术产权交易所深高交所见(2005)字第 2868 号股权转让见证书证明, 深圳清华大学研究院受让深圳市开元凯视投资有限公司 20% 的股权, 于 2005 年 10 月 26 日完成工商变更。

2005 年 12 月 2 日深圳清华大学研究院从上海新世纪拍卖有限公司买受深圳市舟仁创业投资有限公司 7% 的股权, 于 2006 年 1 月 4 日完成工商变更。

股权经过上述变更后, 深圳清华大学研究院拥有 100% 的股权。

20、资本公积

Table with columns: 项目, 2005-12-31, 2004-12-31. Rows include 资本溢价, 股权投资准备, 合计.

21、盈余公积

Table with columns: 项目, 2005-12-31, 2004-12-31. Rows include 法定盈余公积, 公益金, 合计.

22、主营业务收入及成本

Table with columns: 项目, 收入, 成本, 毛利. Rows include 一般销售收入, 出口销售收入, 孵化收入, 场地使用费收入, 咨询服务收入, 服务收入, 合计.

23、其他业务利润

Table with columns: 类别, 收入, 成本, 利润. Rows include 技术转让, 租赁费收入, 其他销售, 合计.

24、财务费用

Table with columns: 项目, 2005 年度, 2004 年度. Rows include 利息支出, 利息收入, 汇兑损失, 其他, 担保费, 合计.

25、投资收益

Table with columns: 项目, 2005 年度, 2004 年度. Rows include 委托理财, 参股企业分红, 股权投资确认的投资收益, 股权转让净收益, 长期股权投资准备, 股票买卖损益, 基金买卖损益, 其他, 合计.

五、关联方关系及交易

(一)、存在控制关系的关联方

Table with columns: 企业名称, 注册地, 注册资本, 与本公司关系, 持股比例, 主营业务, 经济性质. Rows include 深圳清华大学研究院.

(二)、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

Table with columns: 企业名称, 年初, 本年增加, 本年减少, 年末数, 比例. Rows include 深圳清华大学研究院.

(三)、不存在控制关系的关联方

Table with columns: 企业名称, 注册地, 与本公司关系. Rows include 深圳力合清源科技有限公司.

(四)、关联交易

Table with columns: 关联方名称, 关联交易内容, 交易金额, 确认收益. Rows include 深圳清华信息港发展有限公司.

(五)、关联方应收应付金额

Table with columns: 单位名称, 2005-12-31, 2004-12-31. Rows include 深圳清华大学研究院, 深圳力合清源科技有限公司, 合计.

六、担保事项

截至 2005 年 12 月 31 日止, 本公司对外担保事项如下: (币种: 人民币)

Table with columns: 被担保人, 担保金额, 担保开始日期, 到期日. Rows include 深圳市拓邦电子科技有限公司, 深圳清华信息港投资发展有限公司, 深圳清华信息港投资发展有限公司, 深圳清华力合传感科技有限公司, 合计.

* 对深圳市拓邦电子科技有限公司列示的担保金额 2000 万全部为授信额度。

二、期后事项

截止审计报告日, 本公司无须披露的期后事项。上述 2005 年度合并会计报表和有关附注, 系我们按照企业会计准则和《企业会计制度》及有关补充规定编制。

二、华智通 2003 年—2005 年会计报表

华智通 2003 年的财务报表经过深圳天华会计师事务所有限公司审计, 2004 年财务报表经过深圳市万隆会计师事务所审计, 2005 年度财务报表经过深圳市万隆众天会计师事务所审计。

1、华智通资产负债表

Table with columns: 资产, 注释, 2003.12.31, 2004.12.31, 2005.12.31. Rows include 流动资产, 货币资金, 长期股权投资, 固定资产, 无形资产, 递延资产, 资产总计.

资产负债表(续)

Table with columns: 负债及所有者权益, 注释, 2003.12.31, 2004.12.31, 2005.12.31. Rows include 流动负债, 应付账款, 长期应付款, 其他应付款, 预计负债, 递延税款负债, 负债合计, 所有者权益(或股东权益): 实收资本(或股本), 资本公积, 盈余公积, 未分配利润, 所有者权益(或股东权益)合计, 负债和所有者权益(或股东权益)总计.

2、华智通损益表

Table with columns: 项目, 注释, 2003 年度, 2004 年度, 2005 年度. Rows include 一、主营业务收入, 减: 主营业务成本, 主营业务税金及附加, 二、主营业务利润, 加: 其他业务利润, 减: 营业费用, 管理费用, 财务费用, 三、营业利润, 加: 投资收益, 补贴收入, 营业外收入, 减: 营业外支出, 四、利润总额, 减: 所得税, 五、净利润.

3、华智通现金流量表

Table with columns: 项目, 注释, 2005 年度. Rows include 经营活动产生的现金流量, 收到的其他与经营活动有关的现金, 现金流入小计, 支付的各项税费, 支付的其他与经营活动有关的现金, 经营活动产生的现金流量净额, 投资活动产生的现金流量, 取得投资收益所收到的现金, 取得借款所收到的现金, 现金流入小计, 偿还债务所支付的现金, 分配股利、利润和偿付利息所支付的现金, 现金流出小计, 筹资活动产生的现金流量净额, 现金及现金等价物净增加额.

Table with columns: 项目, 2005 年度. Rows include 经营活动产生的现金流量, 收到的其他与经营活动有关的现金, 现金流入小计, 支付的各项税费, 支付的其他与经营活动有关的现金, 经营活动产生的现金流量净额, 取得投资收益所收到的现金, 取得借款所收到的现金, 现金流入小计, 偿还债务所支付的现金, 分配股利、利润和偿付利息所支付的现金, 现金流出小计, 筹资活动产生的现金流量净额, 现金及现金等价物净增加额.

Table with columns: 项目, 2005 年度. Rows include 经营活动产生的现金流量, 收到的其他与经营活动有关的现金, 现金流入小计, 支付的各项税费, 支付的其他与经营活动有关的现金, 经营活动产生的现金流量净额, 取得投资收益所收到的现金, 取得借款所收到的现金, 现金流入小计, 偿还债务所支付的现金, 分配股利、利润和偿付利息所支付的现金, 现金流出小计, 筹资活动产生的现金流量净额, 现金及现金等价物净增加额.

现金流量表(续)

Table with columns: 补充资料, 2004 年度. Rows include 将净利润调节为经营活动现金流量, 净利润, 加: 预提费用增加(减少), 投资损失(收益), 经营性应收项目的减少(增加), 经营性应付项目的增加(减少), 其他, 经营活动产生的现金流量净额, 现金及现金等价物净增加情况, 现金的期末余额, 减: 现金的期初余额, 现金及现金等价物净增加额.

4、华智通 2004 年度财务报告审计意见

(一)、公司概况 本公司系于 2003 年 7 月 18 日正式成立的有限责任公司。持有深司字 N87025 号企业法人营业执照。注册资本 2000 万元。住所: 深圳市南山区科技园清华大学研究院 A408。法定代表人: 李荣先。

经营范围: 科研成果转化、科研项目投资顾问、企业孵化配套服务, 信息咨询(不含限制项目); 兴办实业(具体项目另行申报)。

(二)、主要会计政策及会计估计

- 1、本公司主要会计政策按照企业会计准则和企业会计制度制定。 2、会计期间 本公司自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度; 3、记帐基础和计价原则 会计核算以权责发生制为基础, 以历史成本为计价原则。 4、坏帐准备采用直接转销法。 5、长期投资的核算方法 长期投资按取得时实际支付的价款计价。 本公司对外股权投资, 拥有被投资单位 20% 以下的表决权资本, 或拥有 20% 及以上, 但对其财务和经营决策不具有重大影响, 采用成本法核算; 拥有被投资单位 20% 及以上的表决权资本, 或虽不足 20% 但对其财务和经营决策有重大影响, 采用权益法核算。 6、固定资产计价及折旧方法 固定资产标准为使用期限超过 1 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设备和工器具, 以及不属于生产经营主要设备但单位价值在 2000 元以上, 并且使用年限超过 2 年的物品。

(三)、税项

Table with columns: 税种, 计税依据, 税率. Rows include 营业税, 城市维护建设税, 教育费附加, 企业所得税.

四、会计报表主要项目注释:

- 1、其他应收款 (1) 其他应收款帐龄分析如下: 帐龄 2005.12.31 比例 2004.12.31 比例 1年以内 12,257.50 0.3% 1,507,830.50 39.88% 1-2年 1,485,569.00 39.86% 2,273,514.60 60.12% 2-3年 2,228,991.60 59.94% - - 合计 3,726,818.10 100% 3,781,345.10 100% (2) 其他应收款中有 2,296,287.40 元为本公司个人股东借款。

2、长期投资

Table with columns: 被投资单位, 比例, 原投资金额, 损益调整, 投资余额. Rows include 力合股份有限公司, 普华力合传媒公司, 深圳力合数字电视公司, 珠海力合环境工程有限公司, 深圳市力合教育有限公司, 深圳弘德文化发展有限公司.

3、应交税金

Table with columns: 项目, 期初余额, 本期转入, 本期已交, 期末余额. Rows include 一、企业所得税, 二、个人所得税, 三、合计.

4、其他应付款

Table with columns: 单位名称, 内容. Rows include 深圳清华大学研究院, 深圳清华大学研究院工会, 深圳市力合教育有限公司, 普华力合传媒公司, 其他.

5、实收资本

Table with columns: 投资者, 实际出资, 比例, 币种, 出资额. Rows include 深圳清华大学研究院工会委员会, 严叔刚等 30 人.

实际缴纳注册资本业经深圳正风利富会计师事务所深正验字(2004)第 C348 号验资报告验证。

6、财务费用

Table with columns: 项目, 期末余额. Rows include 四、利息支出, 五、手续费, 六、合计.

7、投资收益

Table with columns: 项目, 金额. Rows include 收到力合传感 2004 年分红, 对力合教育公司 2005 年净利润的调整, 收购维尔公司股权转让款, 收普华台酒股权转让款, 对清大精英公司 2005 年净利润的调整, 对弘德公司 2005 年净利润的调整, 对珠海力合公司 2005 年净利润的调整.

三、盛金投资 2003 年—2005 年会计报表

盛金投资 2004 年的财务报表经过深圳市义达会计师事务所有限责任公司的审计; 盛金投资 2005 年的财务报表经过深圳市义达会计师事务所有限责任公司的审计。

1、盛金投资资产负债表

Table with columns: 资产, 注释, 2003.12.31, 2004.12.31, 2005.12.31. Rows include 流动资产, 货币资金, 长期股权投资, 固定资产, 无形资产, 递延资产, 资产总计.

资产负债表(续)

Table with columns: 负债及所有者权益, 注释, 2003.12.31, 2004.12.31, 2005.12.31. Rows include 流动负债, 短期借款, 应付账款, 预收账款, 其他应付款, 应付工资, 应付福利费, 未交税金, 未付利润, 其他未交款, 预提费用, 一年内到期的长期负债, 其他流动负债, 流动负债合计, 长期负债, 长期应付款, 应付债券, 长期应付款, 其他长期负债, 其中: 住房周转金, 长期应付款, 递延税款, 递延税款贷项, 负债合计, 所有者权益: 实收资本, 资本公积, 盈余公积, 其中: 公益金, 未分配利润, 所有者权益合计, 负债及所有者权益总计.

2、盛金投资损益表

Table with columns: 项目, 注释, 2003 年度, 2004 年度, 2005 年度. Rows include 一、商品销售收入, 减: 销售折扣与折让, 商品销售收入净额, 减: 商品销售成本, 经营费用, 商品销售税金及附加, 二、商品销售利润, 加: 代购代销收入, 三、主营业务利润, 加: 其他业务利润, 减: 管理费用, 汇兑损失, 四、营业利润, 加: 投资收益, 补贴收入, 营业外收入, 减: 营业外支出, 加: 以前年度损益调整, 五、利润总额, 减: 所得税, 六、净利润.

3、盛金投资现金流量表

Table with columns: 项目, 注释, 2004 年度. Rows include 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, 收到的税费返还, 收到的其他与经营活动有关的现金, 现金流入小计, 购买商品、接受劳务支付的现金, 支付给职工以及为职工支付的现金, 支付的各项税费, 支付的其他与经营活动有关的现金, 现金流出小计, 经营活动产生的现金流量净额, 二、投资活动产生的现金流量: 收回投资所收到的现金, 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到的现金净额, 收到的其他与投资活动有关的现金, 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, 投资所支付的现金, 支付的其他与投资活动有关的现金, 现金流出小计, 投资活动产生的现金流量净额, 三、筹资活动产生的现金流量: 吸收投资所收到的现金, 借款所收到的现金, 收到的其他与筹资活动有关的现金, 现金流入小计, 偿还债务所支付的现金, 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金, 支付的其他与筹资活动有关的现金, 现金流出小计, 筹资活动产生的现金流量净额, 四、汇率变动对现金的影响额, 五、现金及现金等价物净增加额.