（上接 B14 版）

利润及利润分配表				
编制单位:深圳市淞江投资担保集团有限公司				
项 目		合 并 数		
	附 注	2005年度	2004年度	2003年度
一、主营业务收入	六(二)、1	453,693,610.77	199,291,707.00	55,624,938.21
减:主营业务成本	六(二)、2	335,229,649.39	184,815,917.33	77,301,335.57
主营业务税金及附加		23,357,245.66	10,064,231.21	2,809,059.38
二、主营业务利润		95,106,715.72	4,411,558.46	(24,485,456.74)
加:其他业务利润		——	——	——
减:营业费用		2,078,939.57	2,881,183.25	4,354,406.26
管理费用		4,182,872.50	5,057,759.34	5,861,741.46
财务费用	六(二)、3	599,704.52	1,264,844.58	11,503.00
三、营业利润		88,245,199.13	(4,792,228.71)	(34,713,107.46)
加:投资收益	六(二)、4	(386,202.21)	——	——
补贴收入		——	——	——
营业外收入		——	——	——
减:营业外支出		1,000.00	81,963.50	——
四、利润总额		87,857,996.92	(4,874,192.21)	(34,713,107.46)
减:所得税		7,930,838.54	——	——
少数股东损益		13,477,544.50	(222,210.91)	(4,715,418.97)
加:未确认投资损失		——	——	——
五、净利润		66,449,613.88	(4,651,981.30)	(29,997,688.49)
加:年初未分配利润		(34,649,669.79)	(29,997,688.49)	——
其他转入		——	——	——
六、可供分配的利润		31,799,944.09	(34,649,669.79)	(29,997,688.49)
减:提取法定盈余公积		——	——	——
提取法定公益金		——	——	——
提取职工奖励及福利基金		——	——	——
提取储备基金		——	——	——
提取企业发展基金		——	——	——
利润归还投资		——	——	——
七、可供投资者分配利润		31,799,944.09	(34,649,669.79)	(29,997,688.49)
减:应付优先股股利		——	——	——
提取任意盈余公积		——	——	——
应付普通股股利		——	——	——
转作股本的普通股股利		——	——	——
八、未分配利润		31,799,944.09	(34,649,669.79)	(29,997,688.49)
利润表补充资料:				
		合 并 数		
项 目		2005年度	2004年度	2003年度
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		——	——	
5、债务重组损失		——	——	
6、其他		——	——	
(后附附注系本会计报表组成部分)				

法定代表人: 郑松光　主管会计工作负责人:韦绍生　会计机构负责人:林坤龙 .

现 金 流 量 表			
编制单位:深圳市淞江投资担保集团有限公司			
项 目	附 注	合并数	
		2005年度	2004年度
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		373,420,189.56	107,388,174.44
收到的税费返还		——	——
收到的其他与经营活动有关的现金	六(三)、1	214,798,746.00	201,134,644.01
现金流入小计		588,218,935.56	308,522,818.45
购买商品、接受劳务支付的现金		235,552,821.75	148,259,127.31
支付给职工以及为职工支付的现金		1,049,930.00	955,881.00
支付的各项税费		12,557,080.20	4,823,266.75
支付的其他与经营活动有关的现金	六(三)、2	249,233,953.23	126,214,239.60
现金流出小计		498,393,785.18	280,252,514.66
经营活动产生的现金流量净额		89,825,150.38	28,270,303.79
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所收回的现金净额		——	——
收到的其他与投资活动有关的现金		2,988.99	——
现金流入小计		2,988.99	——
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		5,363,615.52	149,688.00
投资所支付的现金		7,600,000.00	8,200,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		——	——
现金流出小计		12,963,615.52	8,349,688.00
投资活动产生的现金流量净额		(12,960,626.53)	(8,349,688.00)
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资所收到的现金		——	52,116,800.00
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		——	190,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		——	——
现金流入小计		——	242,116,800.00
偿还债务所支付的现金		127,900,000.00	250,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		639,271.31	11,522,122.75
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		——	——
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		——	——
现金流出小计		128,539,271.31	261,622,122.75
筹资活动产生的现金流量净额		(128,539,271.31)	(19,505,322.75)
四、汇率变动对现金的影响		——	——
五、现金及现金等价物净增加额		(51,674,747.46)	415,293.04

法定代表人:郑松光　主管会计工作负责人:韦绍生　会计机构负责人:林坤龙

编制单位:深圳市淞江投资担保集团有限公司

补 充 资 料	合并数	
	2005年度	2004年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	66,449,613.88	(4,651,981.30)
加:少数股东损益	13,477,544.50	(222,210.91)
减:本期未确认投资损失	——	——
加:计提的资产减值准备	(1,113,148.03)	1,039,353.87
固定资产折旧	105,166.86	81,322.37
无形资产摊销	——	——
长期待摊费用摊销	108,270.00	——
待摊费用的减少（减:增加）	95,159.17	(25,405.12)
预提费用的增加（减:减少）	——	——
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减:收益）	——	——
固定资产报废损失	——	——
财务费用	639,271.31	1,254,256.41
投资损失（减:收益）	386,202.21	——
递延税款贷项（减:借项）	——	——
存货的减少（减:增加）	18,098,489.71	(48,941,344.36)
经营性应收项目的减少（减:增加）	(201,463,566.05)	(50,231,929.53)
经营性应付项目的增加（减:减少）	193,042,146.82	129,968,242.36
其他	——	——
经营活动产生的现金流量净额	89,825,150.38	28,270,303.79
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
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	——	——
3、现金及现金等价物净增加情况:		
现金的期末余额	68,804,321.95	120,479,069.41
减:现金的期初余额	120,479,069.41	120,063,776.37
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	(51,674,747.46)	415,293.04

法定代表人:郑松光　主管会计工作负责人:韦绍生　会计机构负责人:林坤龙

二、淞江集团 2005 年度财务报告审计意见(中和正信会计师事务所已书面同意下述援引)

审 计 报 告

中和正信审字（2006）第 7——113 号

深圳市淞江投资担保集团有限公司:

我们审计了后附的深圳市淞江投资担保集团有限公司（以下简称淞江集团公司）2005 年 12 月 31 日的资产负债表与合并资产负债表、2005 年度的利润及利润分配表与合并利润及利润分配表以及 2005 年度的现金流量表与合并现金流量表。这些会计报表的编制是淞江集团公司管理当局的责任,我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作,以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据,评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计,以及评价会计报表的整体反映。我们相信,我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为,上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定,在所有重大方面公允反映了淞江集团公司 2005 年 12 月 31 日的财务状况及 2005 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:陈 迅
中国·北京　中国注册会计师:唐金海
2006 年 9 月 15 日

深圳市淞江投资担保集团有限公司
会计报表附注
2005 年度

一、公司基本情况

深圳市淞江投资担保集团有限公司（以下简称公司）系于 2003 年 4 月 22 日成立的有限责任公司,原名深圳市淞江投资有限公司。2003 年 9 月 5 日,更名为深圳市淞江投资集团有限公司。2003 年 12 月 19 日,更名为深圳市淞江投资担保集团有限公司。

公司股权历经多次变更,至 2005 年 1 月 1 日,公司注册资本为人民币 10,000 万元,其股权结构为:潮阳市淞江实业公司出资 1,000 万元,占注册资本的 10%;汕头市松发（集团）公司（目前已更名为汕头市松发实业有限公司）出资 1,900 万元,占注册资本的 19%;陕西淞江实业有限公司出资 2,500 万元,占注册资本的 25%;汕头市汇润投资有限公司出资 2,300 万元,占注册资本的 23%;汕头市松发工贸有限公司出资 2,300 万元,占注册资本的 23%。

公司领取的《企业法人营业执照》注册号列 4403011110882,经营范围:投资兴办实业（具体项目另行申报）;国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）。担保业务。

公司法定代表人:郑松光。

公司住所:深圳市福田区新洲路深圳国际商会大厦 B 座 2308 室。

二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

（一）会计制度

会计核算和会计报表编制执行企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定。

（二）会计年度

会计年度为公历年度,即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）记账本位币

记账本位币为人民币。

（四）记账原则和计价基础

记账原则按权责发生制;计价基础按历史成本。

（五）外币业务的核算方法

对发生的外币经济业务,采用当月 1 日中国人民银行公布的市场汇价（中间价）折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额,按期末市场汇价（中间价）进行调整,发生的差额,与购建固定资产有关且在其达到预定可使用状态前的,计入有关固定资产的购建成本;与购建固定资产无关的属于筹建期间的,计入长期待摊费用;属于生产经营期间的,计入当期财务费用。

（六）现金等价物

将持有的期限短（购入日至到期日不超过 3 个月）、流动性高、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的短期投资确定为现金等价物。

（七）短期投资核算方法

短期投资是指易于变现,且持有时间不准备超过一年（含一年）,不以控制被投资单位等为目的的投资,包括股票、债券、基金等。

短期投资按照取得时实际支付的全部价款,包括税金、手续费等相关费用,扣除已宣告但尚未领取的现金股利和已到付息期但尚未领取的债券利息入账。短期投资持有期间所享有并收到的现金股利或债券利息等收益不确认投资收益,作为冲减投资成本处理;出售短期投资所获得的价款减去短期投资账面价值以及未收到已计入应收项目的现金股利或债券利息等后的差额,作为投资收益或损失,计入当期损益。

期末短期投资以成本与市价孰低的原则计量,市价低于成本的部分按单项投资计提跌价准备。

（八）坏账核算方法

1、坏账的确认标准:A. 因债务人破产,依照法律程序清偿后,确定无法收回的应收款项;B. 因债务人死亡,既无遗产可清偿,又无义务承担人,确定无法收回的应收款项;C. 债务人逾期未履行偿债义务,且具有确凿证据表明无法收回或收回的可能性不大的应收款项。以上确实无法收回的应收款项,经批准后作为坏账核销。

2、坏账损失的核算方法:采用备抵法。按期末应收款项余额的 6%计提。但如有明显证据表明个别应收款项按 6%计提坏账准备不能反映坏账最佳估计时,按最佳估计比例计提坏账准备。

其中:关联方往来及内部员工借款、备用金不计提坏账准备。

（九）存货核算方法

1、存货分类:存货主要包括原材料、库存商品、低值易耗品;完工开发产品、在建开发产品等。

2、存货数量的盘存方法:采用永续盘存制。

3、存货计价:

各种存货按取得时的实际成本记账;原材料、库存商品发出计价采用加权平均法;开发产品按个别计价法;低值易耗品领用时一次性摊销。

4、存货跌价准备的确认标准及计提方法:由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分,按照单个存货项目的成本高于可变现净值的差额提取存货跌价准备。

可变现净值是指在正常生产经营过程中,以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。

（十）长期投资核算方法

1、长期股权投资的计价和收益确认方法:长期股权投资,按取得时的实际成本作为初始投资成本。对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的,长期股权投资采用成本法核算;对被投资单位有控制、共同控制或有重大影响的,长期股权投资采用权益法核算。

2、长期股权投资差额核算方法:股权投资差额,合同规定了投资期限的,按投资期限摊销。合同没有规定投资期限的,初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额,按不超过 10 年的期限摊销;初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额,按不低于 10 年的期限摊销。自财政部财会[2003]10 号文发布后发生的股权投资差额,如初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额,按不超过 10 年的期限摊销,初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额,记入"资本公积—股权投资准备"科目。

3、长期债权投资的计价和收益确认方法:长期债权投资,以取得时的初始投资成本计价。债券投资的溢价或折价在债券存续期间内,按直线法予以摊销。债券投资按期计算应收利息,经调整债券投资溢价或折价摊销额后的金额,确认为当期投资收益;债券初始投资成本中包含的相关费用,如金额较大的,于债券购入后至到期前的期间内在确认相关债券利息收入时摊销,计入损益;其他债权投资按期计算应收利息,确认为当期投资收益。

4、长期投资减值准备确认标准及计提方法:长期投资期末由于被投资单位市价持续下跌或经营状况恶化等原因,导致长期投资可收回金额低于账面价值,并且这种降低的价值在可预见的未来期间内不可恢复,公司期末按单项投资可收回金额低于长期投资账面价值的差额提取长期投资减值准备。如果已计提减值准备的长期投资的价值又得以恢复的,应在已计提减值准备的范围内转回。

（十一） 固定资产计价及折旧方法

1、固定资产标准:固定资产是指同时具备以下特征的有形资产:A. 为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的;B. 使用年限超过 1 年;C. 单位价值较高。

2、固定资产分类:房屋建筑物、机器设备、运输工具、其他设备。

3、固定资产计价方法:按取得时实际成本入账。

4、固定资产折旧方法:采用年限平均法。在不考虑减值准备的情况下,按固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率（原值的 4%;土地使用权规定使用年限高于相应的房屋建筑物预计使用年限的影响金额,也作为净残值预留;符合资本化条件的固定资产装修费用,不预留残值）确定固定资产折旧年限和年折旧率如下:

固定资产类别	预计使用年限	年折旧率	预计净残值率
房屋建筑物	35	2.74%	4%
机器设备	10–20	4.8–9.6%	4%
运输工具	9	10.67%	4%
其他设备	6–12	8–16%	4%

5、固定资产减值准备确认标准及计提方法

期末对固定资产逐项进行检查,如果由于市价持续下跌,或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的,将可收回金额低于固定资产账面价值的差额作为固定资产减值准备。

（十二）在建工程核算方法

1、在建工程计价:在建工程成本按实际工程支出确定。在建工程达到预定可使用状态时,根据工程实际成本转入固定资产。尚未办理竣工决算手续的,先按估计的价值转入固定资产,待确定实际价值后,再对原估价进行调整。

2、在建工程减值准备的确认标准及方法:在建工程存在长期停建,并在可预见的未来 3 年内不会重新开工;项目无论在性能上,还是在技术上已经落后,且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性;或足以证明在建工程已经发生减值的其他情形时。期末按单项资产可收回金额低于在建工程账面价值的差额,提取在建工程减值准备。

（十三）借款费用

1、借款费用确认原则:因购建固定资产借入专门借款所发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额,在符合资本化条件下的情况下,予以资本化,计入相应资产成本;其他借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额,于发生的当期确认为费用。因安排专门借款而发生的辅助费用,属于在所购建固定资产达到预定可使用状态前发生的,在发生时予以资本化;其他辅助费用于发生当期确认为费用。若辅助费用的金额较小,于发生当期确认为费用。

2、借款费用资本化期间:当以下三个条件同时具备时,因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化:A. 资产支出已经发生;B. 借款费用已经发生;C. 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。若固定资产的购建活动发生非正常中断,而且中断期间连续超过 3 个月,暂停借款费用的资本化,将其计入当期损益,直至资产的购建活动重新开始。当所购建的固定资产达到预定可使用状态时,停止借款费用的资本化。

3、借款费用资本化金额:在应予资本化的每一会计期间,利息资本化金额为至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数与资本化率的乘积。

（十四）无形资产计价、摊销方法及减值准备

1、无形资产计价方法:无形资产应按取得时的实际成本计价。

2、无形资产摊销方法:土地使用权按规定使用年限以直线法平均摊销;其他无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销,计入损益。如果预计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,该无形资产的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,按合同规定的受益年限摊销;

（2）合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的,按法律规定的有效年限摊销;

（3）合同规定受益年限,法律也规定有效年限的,按受益年限和有效年限两者之中较短者摊销;合同没有规定受益年限,法律也没有规定有效年限的,摊销年限不超过 10 年。

3、无形资产减值准备:期末对无形资产逐项进行检查,如果由于无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力降低,导致单项无形资产预计可收回金额低于其账面价值的,则将可收回金额低于无形资产账面价值的差额作为无形资产减值准备。

（十五）长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按实际支出入账,在费用项目的受益期内分期平均摊销。一般不超过 10 年。

筹建期间发生的费用（除购建固定资产外）,先在长期待摊费用中归集,在开始生产经营当月一次计入损益。

（十六）收入确认原则

1、销售商品:在商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方,并不再对该商品实施继续管理权和实际控制权,与交易相关的经济利益能够流入企业,相关的收入和成本能够可靠地计量时,确认营业收入的实现。

2、房地产销售:在房产完工并验收合格,签定了销售合同,取得了买方按销售合同约定交付房产的付款证明时(通常收到销售合同金额 20%或以上之订金或 / 及已确认余下房款的付款安排)确认销售收入的实现。

3、提供劳务:在同一会计年度内开始并完成的,如劳务已经提供,与交易相关的价款能够流入企业时,确认劳务收入;如劳务的开始和完成分属不同的会计年度,在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定,与交易相关的价款能够流入企业,已经发生的成本和未完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时,按完工百分比法确认相关的劳务收入。

（十七）所得税的会计处理方法

所得税的会计处理采用应付税款法。

（十八）财务报表合并范围的确定原则和合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围的确定原则:母公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权（含当期可执行的或可转换的认股权证、可转换公司债券等潜在表决权）,或母公司拥有被投资单位半数或以下的表决权,但通过与被投资单位其他投资者之间的协议,拥有被投资单位半数以上表决权;根据章程或协议,有权决定被投资单位的财务和经营决策;有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员;在被投资单位的董事会或类似机构会议上有权投多数票的被投资单位,纳入合并财务报表的编制范围。对于符合上述纳入合并范围条件,但按照破产程序,已宣告被清理整顿的子公司;已宣告破产的子公司;非持续经营的所有者权益为负数的子公司;母公司不再控制的子公司;联合控制主体;其他非持续经营的或母公司不能控制的被投资单位,不纳入合并财务报表的合并范围。

2、合并财务报表的编制方法:合并财务报表以母公司、纳入合并范围的子公司的财务报表及其他有关资料为依据,按照合并财务报表相关文件规定编制而成。同时子公司采用的主要会计政策依据公司统一的会计政策厘定。合并财务报表范围内各公司间的重大交易和资金往来等,在合并时抵销。

（十九）主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

本报告期无会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正。

三、税项

税种	税 率	计价基础
企业所得税	15%和 33%	应纳税所得额
营业税	5%	营业额
城市维护建设税	7%	应纳流转税税额
教育费附加	3%	应纳流转税税额

四、控股子公司及合营企业

（一）控股子公司

截至 2005 年 12 月 31 日公司的控股子公司概况如下:

公司名称	注册资本	拥有权益比例		注册地址	所属行业	是否合并
		直接	间接			
深圳市淞江爱地实业有限公司	6,000 万元	83.33%		深圳市	房地产业	合并
大理凤凰海景开发有限公司	1,115 万元	80%		大理市	房地产业	合并
深圳市淞江医药有限公司	200万元	69%	31%	深圳市	药品批发	合并

（二）公司没有合营企业。

（三）合并报表范围发生变更的内容和原因

1、2005 年 10 月 21 日,公司与杭州千岛湖凤凰实业有限公司、上海上实城市发展投资有限公司签订《股权转让合同书》,受让其所持大理凤凰海景开发有限公司 80%的股权,故大理凤凰海景开发有限公司 2005 年纳入合并报表范围。

2、深圳市淞江医药有限公司是由公司与深圳市淞江爱地实业有限公司于 2005 年 8 月 31 日组建成立的。该公司 2005 年纳入合并报表范围。

五、利润分配

公司的净利润,按下列顺序分配:

（一）弥补上一年度的亏损;

（二）提取法定盈余公积百分之十;

（三）提取任意盈余公积;

（四）分配股东股利。

六、合并会计报表主要项目附注（货币单位:人民币元）

（一）资产负债表项目注释

1、货币资金

（1）明细情况

项 目	2005–12–31	2004–12–31
现金	865,264.86	1,299,025.20
银行存款	67,939,057.09	119,180,044.21
其他货币资金	——	——
合 计	68,804,321.95	120,479,069.41

（2）期末银行存款中应付票据保证金余额 1900 万元。

2、应收账款

（1）账龄分析

	2005–12–31				2004–12–31			
账 龄	账面余额	比例%	坏账准备	账面价值	账面余额	比例%	坏账准备	账面价值
1 年 以内	2,022,855.82	53.57	121,371.35	1,901,484.47	7,805.73	0.04	468.34	7,337.39
1–2年	——	——	——	——	11,922,739.23	60.97	715,364.36	11,207,374.87
2–3年	15,060.00	0.40	903.60	14,156.40	7,626,072.00	38.99	457,564.32	7,168,507.68
3 年 以上	1,738,383.00	46.03	104,302.98	1,634,080.02	——	——	——	——
合计	3,776,298.82	100	226,577.93	3,549,720.89	19,556,616.96	100	1,173,397.02	18,383,219.94

（2）期末无持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

（3）坏账准备计提比例较低的说明

本报告期间各期期末应收账款主要为未收房款,根据公司会计政策按应收账款余额的 6%提取坏账准备。

3、其他应收款

（1）账龄分析

	2005–12–31				2004–12–31			
账 龄	账面余额	比例%	坏账准备	账面价值	账面余额	比例%	坏账准备	账面价值
1年以内	49,349,145.82	45.53	67,429.65	49,281,716.17	53,771,717.23	89.34	1,917,376.65	51,854,340.58
1–2年	48,050,777.03	44.33	1,666,468.86	46,384,308.17	4,497,810.00	7.47	610,800.00	3,887,010.00
2–3年	10,983,630.00	10.13	627,949.20	10,355,680.80	1,920,000.00	3.19	600.00	1,919,400.00
3年以上	10,000.00	0.01	600.00	9,400.00	——	——	——	——
合 计	108,393,552.85	100	2,362,447.71	106,031,105.14	60,189,527.23	100	2,528,776.65	57,660,750.58

（2）期末持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款 20,413,496.11 元,关联公司往来详见附注八。

（3） 其他应收款期末欠款前五名的金额总计为 86,319,839.52 元, 占其他应收款期末余额的 79.64%。

（4）其他应收款期末账面余额比期初账面余额增加 80.09%,系因本期公司与外单位往来款项增加所致。

（5）坏账准备计提比例较低的说明

期末其他应收款主要为关联方往来及内部职工借款, 根据公司会计政策大部分无需计提坏账准备,且期末余额未有明显证据表明个别应收款项按 6%计提坏账准备不能反映坏账最佳估计,故坏账准备计提比例较低。

4、预付账款

账龄	2005–12–31		2004–12–31	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	17,493,454.82	80.82	7,607,448.42	82.41
1–2年	2,914,905.00	13.47	1,623,661.16	17.59
2–3年	1,236,794.34	5.71	——	——
3年以上	——	——	——	——
合计	21,645,154.16	100	9,231,109.58	100

5、存货

（1）明细情况

项 目	2005–12–31	2004–12–31
完工开发产品	62,442,514.71	112,188,466.79
在建开发产品	78,450,214.85	46,802,752.48
低值易耗品	18,429.44	——
合 计	140,911,159.00	158,991,219.27

其中:

①完工开发产品

项目名称	竣工时间	2004–12–31	本期增加	本期减少	2005–12–31
深圳水晶之城	2005年 9 月	112,188,466.79	285,483,697.31	335,229,649.39	62,442,514.71

②在建开发产品

项目名称	期末在建开工时间	预计首批竣工时间	期末预计总投资	2004–12–31	2005–12–31
水晶商业 B 段	2005年 6 月	2006年 6 月	9,173 万元	46,802,752.48	69,796,301.65
大理春天广场	2005年 12 月	2007年 1 月	13,713 万元	——	8,653,913.20
合计				46,802,752.48	78,450,214.85

（2）存货取得方式

公司存货的取得方式均为外购或开发。

（3）期末存货不提取跌价准备的理由

公司存货主要为完工开发产品和在建开发产品,均为刚完成开发或正在开发的项目,销售形势良好,期末存货不存在跌价情况。

（4）期末公司无用于作为贷款抵押的存货。

6、长期股权投资

（1）长期投资分类

项目	2004–12–31		本期增加	本期减少	2005–12–31	
	金额	减值准备			金额	减值准备
长期股权投资	109,780,000.00	——	36,672,132.41	386,202.21	146,065,930.20	——
长期债权投资	——	——	——	——	——	——
合计	109,780,000.00	——	36,672,132.41	386,202.21	146,065,930.20	——

(2)长期股权投资

① 其他股权投资

项 目		2004–12–31	本期增加	本期减少	2005–12–31
深圳市嘉海投资有限公司	注 1	——	3,800,000.00	——	3,800,000.00
深圳市聚海投资有限公司	注 1	——	3,800,000.00	——	3,800,000.00
汕头市南国光盘公司	注 2	8,200,000.00	——	——	8,200,000.00
东莞市水晶房地产开发有限公司	注 3	——	4,900,000.00	——	4,900,000.00
深圳市淞江康纳投资有限公司	注 4	——	1,000,000.00	——	1,000,000.00
陕西淞江实业有限公司	注 5	26,000,000.00	——	——	26,000,000.00
汕头市松发机械厂有限公司	注 5	3,200,000.00	——	——	3,200,000.00
潮阳市汇润投资有限公司	注 5	26,380,000.00	——	——	26,380,000.00
潮阳市松发工贸总公司	注 5	26,000,000.00	——	——	26,000,000.00
汕头市松发实业有限公司	注 5	20,000,000.00	——	——	20,000,000.00
合 计		109,780,000.00	13,500,000.00	——	123,280,000.00

注 1、公司均占其 38%的股权,该两公司尚未有正常经营活动。

注 2、公司占其 45%的股权,因公司对该被投资单位没有重大影响,采用成本法核算。

注 3、东莞市水晶房地产开发有限公司 2005 年刚成立,并由公司子公司深圳市淞江爱地实业有限公司持有其 49%的股权。

注 4、公司占其 10%的股权,采用成本法核算。

注 5、公司因对该等被投资单位没有重大影响且已在 2006 年将其股权转让,公司一直只按成本法核算。

② 合并价差

被投资公司名称		初始金额	摊销期限	本期摊销额	摊余金额
大理凤凰海景开发有限公司	注 1	23,172,132.41	10年	386,202.21	22,785,930.20

注 1、形成原因:系取得股权时,初始投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额的差额。

注 2、上述股权投资差额在合并报表中以"合并价差"反映。

7、固定资产及累计折旧

（1）明细情况

	2004–12–31	本期增加	本期减少	2005–12–31
1）固定资产原价合计	798,637.00	592,814.00	——	1,391,451.00
房屋建筑物	——	——	——	——
机器设备	——	160,000.00	——	160,000.00
运输工具	592,026.00	——	——	592,026.00
其他设备	206,611.00	432,814.00	——	639,425.00
2）累计折旧合计	188,683.65	107,304.42	——	295,988.07
房屋建筑物	——	——	——	——
机器设备	——	——	——	——
运输工具	142,079.60	63,169.17	——	205,248.77
其他设备	46,604.05	44,135.25	——	90,739.30
3）固定资产净值合计	609,953.35			1,095,462.93
房屋建筑物	——			——
机器设备	——			160,000.00
运输工具	449,946.40			386,777.23
其他设备	160,006.95			548,685.70
4）减 :固定资产减值准备	——			——
5）固定资产净额	609,953.35			1,095,462.93

（2）固定资产减值准备本期未计提,主要因公司固定资产出现减值的因素较少,不需计提固定资产减值准备。

（3）期末公司无用于作为贷款抵押物的固定资产。

8、长期待摊费用

种类	2004–12–31	本期增加	本期摊销	2005–12–31
开办费 *	——	964,336.52	108,270.00	856,066.52

*、为公司本年新成立的子公司的开办费。

9、短期借款

借款类别		2005–12–31	2004–12–31	利率(%)
保证借款	注 1	27,000,000.00	154,900,000.00	6.903%
抵押借款		——	——	
合 计		27,000,000.00	154,900,000.00	

注 1、系子公司深圳市淞江爱地实业有限公司的借款,公司向其提供担保。

10、应付票据

种 类	2005–12–31	2004–12–31
银行承兑汇票	19,000,000.00	59,500,000.00
商业承兑汇票	——	——
合 计	19,000,000.00	59,500,000.00

11、应付账款

（1）账龄分析

账 龄	2005–12–31	比例%	2004–12–31	比例%
1年以内	88,437,340.28	97.29	32,627,250.77	99.26
1–2年	2,219,231.60	2.44	225,673.36	0.69
2–3年	224,213.30	0.25	14,939.75	0.05
3年以上	14,939.75	0.02	——	——
合 计	90,895,724.93	100.00	32,867,863.88	100.00

（2）期末无欠持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份股东的款项。

（3）应付账款期末余额前五名的金额总计为 90,025,747.78 元,占应付账款期末余额的 99.04%。

（4）应付账款期末比期初余额增加 176.55%,系因本期公司应付工程款增加所致。

12、预收账款

（1）账龄分析

账龄	2005–12–31	比例%	2004–12–31	比例%
1年以内	18,649,799.31	100	35,281,631.45	100
1–2年	——	——	——	——
2–3年	——	——	——	——
3年以上	——	——	——	——
合计	18,649,799.31	100	35,281,631.45	100

（2）期末预收账款主要为子公司预收售房款。

（3）预收账款中没有欠持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

13、应交税金

税 种	2005–12–31	2004–12–31
营业税	12,505,831.95	2,225,478.35
城建税	125,058.33	22,254.79
印花税	226,762.16	23,870.87
土地增值税	445,718.31	——
个人所得税	1,045.00	——
企业所得税	7,930,838.54	——
合 计	21,235,254.29	2,271,604.01

14、其他应付款

（1）账龄分析

账龄	2005–12–31	比例%	2004–12–31	比例%
1年以内	90,693,319.99	56.79	116,602,607.01	97.36
1–2年	65,925,915.90	41.28	2,715,205.64	2.27
2–3年	2,627,445.00	1.65	420,000.00	0.35
3年以上	448,215.51	0.28	28,215.51	0.02
合计	159,694,896.40	100.00	119,766,028.16	100.00

（2）欠持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项 23,664,000.00 元,关联公司往来详见附注八。

（3） 其他应付款期末余额前五名的金额总计为 104,610,569.62 元, 占其他应付款期末余额的 65.51%。

（4）其他应付款期末比期初余额增加 33.34%,系因本期公司与外单位往来款项增加所致。

15、实收资本

投 资 人	2005–12–31	2004–12–31
陕西淞江实业有限公司	25,000,000.00	25,000,000.00
汕头市汇润投资有限公司	23,000,000.00	23,000,000.00
汕头市松发工贸有限公司	23,000,000.00	23,000,000.00
汕头市松发实业有限公司	19,000,000.00	19,000,000.00
潮阳市淞江实业公司	10,000,000.00	10,000,000.00
合 计	100,000,000.00	100,000,000.00

公司注册资本人民币 10,000 万元,实收资本人民币 10,000 万元分别经深圳中鹏会计师事务所、深圳龙达会计师事务所和深圳公正会计师事务所审验。

16、未分配利润

项 目	2005年度	2004年度
期初余额	(34,649,669.79)	(29,997,688.49)
加:本期净利润	66,449,613.88	(4,651,981.30)
减:提取法定盈余公积	——	——
提取法定公益金	——	——
提取职工奖励及福利基金	——	——
提取储备基金	——	——
提取企业发展基金	——	——
利润归还投资	——	——
可供投资者分配的利润	31,799,944.09	(34,649,669.79)
减:应付优先股股利	——	——
提取任意盈余公积	——	——
应付普通股股利	——	——
转作股本的普通股股利	——	——
期末余额	31,799,944.09	(34,649,669.79)

（二）利润及利润分配表项目注释

1、主营业务收入

（1）业务分部

项 目	房产销售 *	比例(%)	其他收入	比例(%)	合 计
2005年度	453,693,610.77	100.00	——	——	453,693,610.77
2004年度	199,291,707.00	100.00	——	——	199,291,707.00

*、房产销售主要为子公司深圳市淞江爱地实业有限公司开发的"水晶之城"项目销售收入。

（2）地区分部

项 目	中国境内	比例(%)	中国境外(含港澳)	比例(%)	合 计
2005年度	453,693,610.77	100.00	——	——	453,693,610.77
2004年度	199,291,707.00	100.00	——	——	199,291,707.00

2、主营业务成本

（1）业务分部

项 目	房产销售	比例(%)	其他	比例(%)	合 计
2005年度	335,229,649.39	100.00	——	——	335,229,649.39
2004年度	184,815,917.33	100.00	——	——	184,815,917.33

（2）地区分部

项 目	中国境内	比例(%)	中国境外(含港澳)	比例(%)	合 计
2005年度	335,229,649.39	100.00	——	——	335,229,649.39
2004年度	184,815,917.33	100.00	——	——	184,815,917.33

3、财务费用

类别	2005年度	2004年度
利息支出	639,271.31	1,247,850.00
减:利息收入	94,381.12	41,566.06
汇兑损益	——	——
其他	54,814.33	58,560.64
合 计	599,704.52	1,264,844.58

4、投资收益

项 目	股 权 投 资 收 益			债券投资	长期投资	2005年度
名 称	成本法	权益法	股权投资差额摊销	成 本 法	减值准备	合计金额
短期投资	——	——	——	——	——	——
长期股权投资	——	——	(386,202.21)	——	——	(386,202.21)
长期债权投资	——	——	——	——	——	——
合 计	——	——	(386,202.21)	——	——	(386,202.21)

*、公司投资收益的汇回不存在重大限制。

（三）现金流量表项目注释

1、收到其他与经营活动有关的现金

项 目	2005年度
收深圳水晶实业有限公司往来	138,376,434.97
收深圳市汇和环境科技有限公司往来	21,741,660.48
收深圳市淞江康纳投资有限公司往来	18,300,000.00
收深圳市中恒泰投资担保有限公司往来	10,000,000.00
其他	26,380,650.55
合 计	214,798,746.00

2、支付其他与经营活动有关的现金

项 目	2005年度
付深圳市水晶实业有限公司	131,157,091.63
付陕西淞江实业有限公司往来	2,400,000.00
付深圳市汇和环境科技有限公司往来	44,356,500.00
付东莞市水晶房地产有限公司往来款	14,210,000.00
其他	57,110,361.60
合 计	249,233,953.23

七、母公司会计报表主要项目附注（货币单位:人民币元）

1、其他应收款

	2005–12–31				2004–12–31			
账 龄	账面余额	比例%	坏账准备	账面价值	账面余额	比例%	坏账准备	账面价值
1年以内	28,930,000.00	33.46	39,600.00	28,890,400.00	55,196,781.71	84.43	1,128,697.32	54,068,084.39
1–2年	47,335,118.11	54.76	916,297.32	46,418,820.79	10,180,000.00	15.57	610,800.00	9,569,200.00
2–3年	10,180,000.00	11.78	610,800.00	9,569,200.00	——	——	——	——
3年以上	——	——	——	——	——	——	——	——
合 计	86,445,118.11	100.	1,566,697.32	84,878,420.79	65,376,781.71	100	1,739,497.32	63,637,284.39

2、长期投资

（1）长期投资分类

项目	2004–12–31		本期增加	本期减少	2005–12–31	
	金额	减值准备			金额	减值准备
长期股权投资	131,671,256.96	——	108,406,776.96	386,202.21	239,691,831.71	——
长期债权投资	——	——	——	——		
合 计	131,671,256.96	——	108,406,776.96	386,202.21	239,691,831.71	——

(2)长期股权投资

被投资公司名称	初始投资成本（万元）	投资金额		占被投资公司注册资本比例	减值准备
		2004–12–31	2005–12–31		
深圳市嘉海投资有限公司	380.00	——	3,800,000.00	38%	——
深圳市聚海投资有限公司	380.00	——	3,800,000.00	38%	——
汕头市南国光盘公司	820.00	8,200,000.00	8,200,000.00	45%	——
深圳市淞江爱地实业有限公司	5,300.00	21,891,256.96	89,474,241.71	83.33%	——
大理凤凰海景开发有限公司	3,200.00	——	31,457,590.00	80%	——
深圳市淞江医药有限公司	138.00	——	1,380,000.00	69%	——
陕西淞江实业有限公司	2,600.00	26,000,000.00	26,000,000.00		——
汕头市松发机械厂有限公司	320.00	3,200,000.00	3,200,000.00		——
潮阳市汇润投资有限公司	2,638.00	26,380,000.00	26,380,000.00		——
潮阳市松发工贸总公司	2,600.00	26,000,000.00	26,000,000.00		——
汕头市松发实业有限公司	2,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00		——
合 计		131,671,256.96	239,691,831.71	*	

*、期末投资金额 239,691,831.71 元,其中股权投资差额摊余金额 22,785,930.20 元:

被投资公司名称	初始金额	摊销期限	本期摊销额	摊余金额
大理凤凰海景开发有限公司 *	23,172,132.41	10年	386,202.21	22,785,930.20

*、形成原因:取得股权时,初始投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额的差额。

3、其他应付款

账龄	2005–12–31	比例%	2004–12–31	比例%
1年以内	136,745,259.69	69.33	139,920,400.25	100.00
1–2年	60,486,302.00	30.67	——	——
2–3年	——	——	——	——
3年以上	——	——	——	——
合计	197,231,561.69	100	139,920,400.25	100

4、投资收益

项 目	股权投资收益			债券投资	长期投资	2005年度
名 称	成本法	权 益 法	股权投资差额摊销	成 本 法	减值准备	合计金额
短期投资	——	——	——	——	——	——
长期股权投资	——	67,426,774.96	(386,202.21)	——	——	67,040,572.75
长期债权投资	——	——	——	——	——	——
合 计	——	67,426,774.96	(386,202.21)	——	——	67,040,572.75

*、公司投资收益的汇回不存在重大限制。

八、关联方关系及其交易的披露（金额单位:人民币元）

（一）存在控制关系的关联方情况

1、存在控制关系的关联方

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质或类型	法定代表人
郑松光			最终控制人	自然人	
深圳市淞江爱地实业有限公司	深圳市	兴办实业,房地产开发经营	子公司	有限公司	郑松光
大理凤凰海景开发有限公司	大理市	酒店开发,房地产开发、经营,物业管理	子公司	有限公司	陈国文
深圳市淞江医药有限公司	深圳市	批发药品	子公司	有限公司	史大军

（2）存在控制关系的关联方注册资本及其变化（金额单位:人民币万元）

关联方名称	2004–12–31	本期增加	本期减少	2005–12–31
深圳市淞江爱地实业有限公司	6,000	——	——	6,000
大理凤凰海景开发有限公司	——	1,115	——	1,115
深圳市淞江医药有限公司	——	200	——	200

（3）存在控制关系的关联方所持权益及其变化（金额单位:人民币万元）

关联方名称	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
深圳市淞江爱地实业有限公司	2,189.13	83.33%	6,758.30	——	——	——	8,947.42	83.33%
大理凤凰海景开发有限公司	——	——	867.17	80%	——	——	867.17	80%
深圳市淞江医药有限公司	——	——	138.00	69%	——	——	138.00	69%

2、无存在控制关系的关联方交易。

（二）存在非控制关系的关联方情况

1、存在非控制关系的关联方

关 联 方 名 称	与本公司关系
深圳市聚海投资有限公司	参股公司
深圳市嘉海投资有限公司	参股公司
汕头市南国光盘有限公司	参股公司
陕西淞江实业有限公司	股东
汕头市松发工贸有限公司	股东
深圳市水晶实业有限公司	同一实际控制人
深圳市汇和环境科技有限公司	同一关键管理人员
潮阳市淞江实业公司	同一关键管理人员
南京淞江彩色显示系统配件有限公司	同一关键管理人员

2、存在非控制关系的关联方交易

（1）其他应收款

关 联 方 名 称	2005–12–31	2004–12–31
深圳市汇和环境科技有限公司	39,814,839.52	——
陕西淞江实业有限公司	19,380,000.00	17,330,000.00
汕头市南国光盘有限公司	6,300,000.00	6,300,000.00
潮阳市淞江实业公司	1,033,496.11	1,033,496.11
东莞水晶房地产开发有限公司	800,000.00	——
深圳市水晶实业有限公司	——	13,681,663.60

（2）其他应付款

关 联 方 名 称	2005–12–31	2004–12–31
汕头市松发工贸有限公司	23,664,000.00	24,000,000.00
深圳市汇和环境科技有限公司	——	2,000,000.00
深圳市聚海投资有限公司	5,000,000.00	——
南京淞江彩色显示系统配件有限公司	1,500,000.00	——
深圳市水晶实业有限公司	3,027,679.74	——

（3）应付票据

关 联 方 名 称	2005–12–31	2004–12–31
深圳市汇和环境科技有限公司	19,000,000.00	——
深圳市水晶实业有限公司	——	59,500,000.00

九、或有事项

公司子公司深圳市淞江爱地实业有限公司按房地产经营惯例为商品房承购人提供抵押贷款担保,担保类型分阶段性担保和全程担保,阶段性担保期限自保证合同生效之日起,至商品房承购人所购住房的《房地产证》办出及抵押登记手续办妥后并交银行执管之日一年后止;全程担保期限从担保书生效之日起至借款合同届满之日后两年止。

十、承诺事项

公司无需披露之承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

2006 年 6 月 7 日,潮阳市淞江实业公司、汕头市松发实业有限公司分别将其持有公司 10%、19%的股权转让给肖瑞棠。2006 年 7 月 10 日,陕西淞江实业有限公司、汕头市汇润投资有限公司、汕头市松发工贸有限公司分别将其持有公司 25%、23%、23%的股权转让给李晓东。经过上述股权变更,公司股权结构变更为:李晓东出资 7,100 万元,占注册资本的 71%;肖瑞棠出资 2,900 万元,占注册资本的 29%。

2006 年 8 月 25 日,李晓东、肖瑞棠分别将其持有公司 71%、29%的股权转让给郑松光和马泽君。经过上述股权变更,公司股权结构变更为:郑松光出资 7,100 万元,占注册资本的 71%;马泽君出资 2,900 万元,占注册资本的 29%。

十二、其他重要事项

公司无需披露之其他重要事项。

第十一节 其他重大事项

本报告书已按照有关规定对本次收购的有关信息作了如实披露,无其他为避免对本报告书内容产生误解而必须披露的信息。

第十二节 备查文件

一、备查文件

1、淞江集团工商营业执照和税务登记证
2、淞江集团关于本次收购大庆联谊的相关决议
3、本次股份转让协议
4、本次股权转让的其他相关协议
5、淞江集团高级管理人员名单及其身份证明
6、淞江集团及其高级管理人员和直系亲属、中介机构及相关人员持有或买卖大庆联谊股份情况
7、淞江集团关于收购大庆联谊石化股份有限公司的相关承诺文件
8、淞江集团出具的关于与大庆联谊同业竞争、关联交易及保持大庆联谊独立性的相关承诺
9、淞江集团不存在《收购办法》第六条情形,及符合《收购办法》第五十条的说明
10、淞江集团近三年的财务报表及相关审计意见
11、财务顾问核查意见

二、备置地点

本详式权益变动报告书和备查文件置于以下地点,供投资者查阅:

深圳市淞江投资担保集团有限公司
地址:深圳市福田区新洲路深圳国际商会大厦 B 座 2308 室
大庆联谊石化股份有限公司
地址:黑龙江省大庆市大同区林源南街 5 号

声 明

本人（以及本人所代表的机构）承诺本报告不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

深圳市淞江投资担保集团有限公司(盖章)
法定代表人(签字):郑松光
二〇〇六年　月　日

声 明

本人及本人所代表的机构已履行勤勉尽责义务,对信息披露义务人的权益变动报告书的内容已进行核查和验证,未发现虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对此承担相应的责任。

万联证券有限责任公司(盖章)
法定代表人(签字):李 舫 金
项目主办人(签字):成 鑫　姚 斐　张 骐
2006 年　月　日

大庆联谊石化股份有限公司
简式权益变动报告书

上市公司	
名称:	大庆联谊石化股份有限公司
股票上市地点:	上海证券交易所
股 票 简 称:	S*ST联谊
股 票 代 码:	600065
信息披露义务人	
名称:	黑龙江省大庆联谊石油化工总厂 大庆市油脂化工厂
住所:	大庆市萨尔图区胜利村
通讯地址:	大庆市萨尔图区胜利村

签署日期:二 OO 六年十一月十五日

声 明

一、信息披露义务人是依据《中华人民共和国证券法》、中国证券监督管理委员会发布的《上市公司收购管理办法》和《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 15 号—权益变动报告书》及其他相关法律、法规及部门规章的有关规定编写本报告书。

二、信息披露义务人签署本报告书已获得必要的授权和批准。

三、依据《中华人民共和国证券法》、《上市公司收购管理办法》的规定,本报告书已全面披露了信息披露义务人在大庆联谊石化股份有限公司中拥有权益的股份变动情况。

截至本报告书签署之日,除本报告书刊登披露的信息外,信息披露义务人没有通过任何其他方式增加或减少其在大庆联谊石化股份有限公司中拥有权益的股份。

四、本次股权转让的生效条件

（1）本协议在以下条件全部实现、均得到满足后生效:

a. 本协议各方法定代表人或授权代表（须提交授权委托书）签署本协议并加盖公章;

b. 联谊总厂及大庆市油脂化工厂分别召开职工代表大会批准本次股份转让;

c. 黑龙江省大庆市人民政府或其授权部门批准本次股份转让;

d.《债务转移协议书》项下债务转移事项经大庆联谊临时股东大会审议通过;

e.《股权与债权转让合同》项下资产购买事项经大庆联谊临时股东大会审议通过;

f. 由大庆联谊非流通股股东与受让方共同提出的股权分置改革方案经大庆联谊临时股东大会暨相关股东会议审议通过。

(2) 本协议各方将尽其最大的努力促成上述条件的成就。若截至 2006 年 12 月 31 日,本协议项下股份转让交割仍未完成,且各方未能就本款前述期限达成书面协议,则本协议自动终止。

释 义

除非特别说明,以下简称在本报告书中有如下特定意义:

淞江集团	指	深圳市淞江投资担保集团有限公司
联谊总厂	指	黑龙江省大庆联谊石油化工总厂
大庆联谊	指	大庆联谊石化股份有限公司
《股份转让协议书》	指	2006年 11 月 14 日，联谊总厂、大庆市油脂化工厂与淞江集团签署的《关于大庆联谊石化股份有限公司股份转让协议书》
《股权与债权转让合同》	指	淞江集团与大庆联谊签订的《关于东莞市水晶房地产开发有限公司股权与债权转让合同》
《债务转移协议书》	指	交行大庆分行、大庆商业银行、交行齐齐哈尔分行、大庆新华沥青经贸有限公司、山西鑫远通商贸易有限公司、天津港保税区贝格莱国际贸易有限公司及大庆庆远提捞服务有限公司与受让方之间就有关的债务转移及其他相关事宜,于 2006 年 11 月 14 日分别签订的七份《债务转移协议书》
信达	指	中国信达资产管理有限公司
元	指	人民币元

第一节 信息披露义务人介绍

一、基本情况

信息披露义务人	:	黑龙江省大庆联谊石油化工总厂
注册地	:	大庆市萨尔图区胜利村
法定代表人	:	徐永海
注册资本	:	3624万元人民币
工商行政管理部门或者其他机构核发的注册号码及代码	:	2306001500674
企业类型及经济性质	:	集体所有制
主要经营范围	:	润滑油调和、销售
信息披露义务人	:	大庆市油脂化工厂
注册地	:	大庆市萨尔图区胜利村
法定代表人	:	李秀军
注册资本	:	1200万元人民币
工商行政管理部门或者其他机构核发的注册号码及代码	:	2306001501933
企业类型及经济性质	:	集体所有制
主要经营范围	:	润滑油调合、销售

二、高级管理人员基本情况

(下转 B16 版)