

长沙力元新材料股份有限公司非公开发行股票购买资产报告书(草案)

(上接D46版)

2.拟购买资产最近三年的经营成果

单位:元
2006年 2006年 2004年
主营业务收入 206,237,922.56 181,582,527.00 92,227,677.07
主营业务成本 240,146,840.88 205,340,904.67 104,583,535.50
主营业务税金及附加 49,638,339 44,161,010 42,811,116
主营业务利润 66,047,443.50 24,063,826.80 -5,658,384.34
加:其他业务利润 1,683,339.62 2,104,877.80 2,996,796.76
管理费用 11,360,960.41 10,767,513.54 7,623,234.66
财务费用 15,622,387.13 18,258,862.95 15,993,261.23
营业费用 8,962,278.28 7,399,009.59 3,813,723.19
营业税金及附加 - - -
加:投资收益 21,795,167.30 -10,246,672.88 -30,119,826.64
营业外收入 - - -
减:营业外支出 - - -
利润总额 21,795,167.30 -10,246,672.88 -30,119,826.64
所得税 3,507,941.75 - - -
净利润 18,287,225.66 -10,246,672.88 -30,119,826.64

(二)最近一期按新会计准则编制的财务信息

1.拟购买资产最近一期的财务状况

单位:元
2007年5月31日 2007年1月1日
货币资金 48,111,462.04 48,429,728.91
应收账款 3,290,000.00
应收票据 79,663,100.49 50,948,912.13
其他应收款 11,414,536.89 6,572,911.65
预付款项 41,012,237.09 37,963,866.66
存货 101,322,162.69 85,646,542.03
流动资产合计 262,816,439.66 229,569,960.26
固定资产 57,051,306.88 50,007,111.70
在建工程 22,221,114.67 16,565,000.00
无形资产 21,114,836.00 21,276,000.00
递延所得税资产 1,870,651.64 1,306,981.57
非流动资产合计 102,760,900.00 78,360,412.99
资产总计 385,576,347.66 308,510,371.67
短期借款 70,000,000.00 60,000,000.00
应付账款 72,469,600.00 80,495,557.00
应付票据 127,193,159.66 95,661,934.00
预付款项 32,774,265.65 502,255.01
应付利润 276,602,644 220,000.00
应付利息 641,855.24 673,223.80
流动负债合计 303,625,846.19 237,360,702.42
长期借款 - - -
长期应付款 - - -
长期借款合计 - - -
应付债券 303,625,846.19 237,360,702.42
所有者权益 81,960,501.47 71,149,669.15
负债和所有者权益总计 385,576,347.66 308,510,371.67

2.拟购买资产最近一期的经营成果

单位:元
2007年1-5月
项目 2007年1-5月
一、营业收入 223,133,285.46
减:营业成本 197,284,000.41
营业税金及附加 4,876,915.62
销售费用 6,218,934.26
管理费用 5,624,069.55
财务费用 1,916,024.16
公允价值变动净收益
投资收益 - - -
其中:对联营企业和合营企业的投资收益 - - -
二、营业利润 7,213,260.97
加:营业外收入 - - -
减:营业外支出 - - -
营业利润 7,213,260.97
三、利润总额 7,213,260.97
减:所得税费用 2,380,365.12
四、净利润 4,832,884.85

三、财务资料

本备考财务报表是假设本公司非公开发行方案在2004年1月1日已完成,本备考财务报表根据重组后自2004年1月1日起的会计资料编制而成。近三年备考合并财务报表已经审计,最近一期备考合并报表未经审计。

(一)最近三年按新会计准则编制的备考财务信息

1.最近三年备考合并资产负债表

单位:元
2006年12月31日 2006年12月31日 2004年12月31日
总资产 107,562,880.11 91,300,312.00
流动资产 564,506.33 383,500.00
应收账款 14,844,829.29 31,024,178.40 54,811,897.03
应收票据 139,469,531.05 134,287,530.44 109,656,931.40
其他应收款 14,025,563.66 8,014,346.16 6,346,306.36
预付款项 169,588,024.76 30,752,441.91 57,269,839.92
存货 163,875,316.62 104,167,579.91 73,367,165.64
流动资产合计 516,497,036.34 416,524,416.01 367,371,843.96
长期股权投资 10,065,015.63 9,275,565.46
长期应付款 5,497,409.73 2,875,935.46
固定资产原值 447,925,366.01 441,268,574.22 401,124,441.96
减:累计折旧 106,339,020.83 207,769,283.11 52,178,251.26
固定资产净值 342,586,345.18 363,660,257.91 348,946,190.69
固定资产减值准备 - - -
货币资金 328,596,346.18 363,660,257.91 348,946,190.69
工程物资 228,316.00 - - -
工程物资合计 328,816.00 - - -
无形资产 9,362,248.13 3,033,187.97 5,296,690.56
固定资产净额 362,176,749.13 369,663,445.70 364,223,871.26
无形资产 34,634,709.13 35,092,938.33 37,435,102.83
长期借款费用 - - -
无形资产及其他资产合计 34,634,709.13 36,092,938.33 37,624,772.09
长期股权投资 3,039,256.00 2,586,150.00 2,586,150.00
应收股利 2,668,000.00 2,668,000.00 2,668,000.00
应付股利 132,245,567.00 82,587,400.00 27,200,000.00
应付利润 137,090,508.47 111,306,672.94 106,772,031.08
流动资产合计 2,668,580.47 2,892,245.43 9,966,909.20
长期应付款 10,065,015.63 9,275,565.46
长期应付款项 10,065,015.63 9,275,565.46
固定资产原值 447,925,366.01 441,268,574.22 401,124,441.96
减:累计折旧 106,339,020.83 207,769,283.11 52,178,251.26
固定资产净值 342,586,345.18 363,660,257.91 348,946,190.69
固定资产减值准备 - - -
货币资金 328,596,346.18 363,660,257.91 348,946,190.69
工程物资 228,316.00 - - -
工程物资合计 328,816.00 - - -
无形资产 9,362,248.13 3,033,187.97 5,296,690.56
固定资产净额 362,176,749.13 369,663,445.70 364,223,871.26
无形资产 34,634,709.13 35,092,938.33 37,435,102.83
长期借款费用 - - -
无形资产及其他资产合计 34,634,709.13 36,092,938.33 37,624,772.09
长期股权投资 3,039,256.00 2,586,150.00 2,586,150.00
应收股利 2,668,000.00 2,668,000.00 2,668,000.00
应付股利 132,245,567.00 82,587,400.00 27,200,000.00
应付利润 137,090,508.47 111,306,672.94 106,772,031.08
流动资产合计 2,668,580.47 2,892,245.43 9,966,909.20

2.拟购买资产最近一期的经营成果

单位:元
2007年1-5月
项目 2007年1-5月
一、营业收入 223,133,285.46
减:营业成本 197,284,000.41
营业税金及附加 4,876,915.62
销售费用 6,218,934.26
管理费用 5,624,069.55
财务费用 1,916,024.16
公允价值变动净收益
投资收益 - - -
其中:对联营企业和合营企业的投资收益 - - -
二、营业利润 7,213,260.97
加:营业外收入 - - -
减:营业外支出 - - -
营业利润 7,213,260.97
三、利润总额 7,213,260.97
减:所得税费用 2,380,365.12
四、净利润 4,832,884.85

三、财务资料

本备考财务报表是假设本公司非公开发行方案在2004年1月1日已完成,本备考财务报表根据重组后自2004年1月1日起的会计资料编制而成。近三年备考合并财务报表已经审计,最近一期备考合并报表未经审计。

(一)最近三年按新会计准则编制的备考财务信息

1.最近三年备考合并资产负债表

单位:元
2006年12月31日 2006年12月31日 2004年12月31日
总资产 635,323,154.45 307,204,687.58 93,732,966.24
流动资产 310,216,293.30 308,511,751.42 265,996,521.00
应收账款 629,591,418.84 209,279,185.65 326,596,521.00
存货 303,390,341.54 83,829,354.99 387,612,679.78
流动资产合计 594,526,761.24 198,516,834.36 289,161,063.77
流动资产合计 312,203,024.93 67,188,816.10 379,594,729.99
按新会计准则编制的2007年5月31日相关数据如下:

单位:元
2007年5月31日
项目 2007年5月31日
一、营业收入 223,133,285.46
减:营业成本 197,284,000.41
营业税金及附加 4,876,915.62
销售费用 6,218,934.26
管理费用 5,624,069.55
财务费用 1,916,024.16
公允价值变动净收益
投资收益 - - -
其中:对联营企业和合营企业的投资收益 - - -
二、营业利润 7,213,260.97
加:营业外收入 - - -
减:营业外支出 - - -
营业利润 7,213,260.97
三、利润总额 7,213,260.97
减:所得税费用 2,380,365.12
四、净利润 4,832,884.85

三、财务资料

本备考财务报表是假设本公司非公开发行方案在2004年1月1日已完成,本备考财务报表根据重组后自2004年1月1日起的会计资料编制而成。近三年备考合并财务报表已经审计,最近一期备考合并报表未经审计。

(一)最近三年按新会计准则编制的备考财务信息

1.最近三年备考合并资产负债表

单位:元
2006年12月31日 2006年12月31日 2004年12月31日
总资产 635,323,154.45 307,204,687.58 93,732,966.24
流动资产 310,216,293.30 308,511,751.42 265,996,521.00
应收账款 629,591,418.84 209,279,185.65 326,596,521.00
存货 303,390,341.54 83,829,354.99 387,612,679.78
流动资产合计 594,526,761.24 198,516,834.36 289,161,063.77
流动资产合计 312,203,024.93 67,188,816.10 379,594,729.99
按新会计准则编制的2007年5月31日相关数据如下:

单位:元
2007年5月31日
项目 2007年5月31日
一、营业收入 223,133,285.46
减:营业成本 197,284,000.41
营业税金及附加 4,876,915.62
销售费用 6,218,934.26
管理费用 5,624,069.55
财务费用 1,916,024.16
公允价值变动净收益
投资收益 - - -
其中:对联营企业和合营企业的投资收益 - - -
二、营业利润 7,213,260.97
加:营业外收入 - - -
减:营业外支出 - - -
营业利润 7,213,260.97
三、利润总额 7,213,260.97
减:所得税费用 2,380,365.12
四、净利润 4,832,884.85

三、财务资料

本备考财务报表是假设本公司非公开发行方案在2004年1月1日已完成,本备考财务报表根据重组后自2004年1月1日起的会计资料编制而成。近三年备考合并财务报表已经审计,最近一期备考合并报表未经审计。

(一)最近三年按新会计准则编制的备考财务信息

1.最近三年备考合并资产负债表

单位:元
2006年12月31日 2006年12月31日 2004年12月31日
总资产 635,323,154.45 307,204,687.58 93,732,966.24
流动资产 310,216,293.30 308,511,751.42 265,996,521.00
应收账款 629,591,418.84 209,279,185.65 326,596,521.00
存货 303,390,341.54 83,829,354.99 387,612,679.78
流动资产合计 594,526,761.24 198,516,834.36 289,161,063.77
流动资产合计 312,203,024.93 67,188,816.10 379,594,729.99
按新会计准则编制的2007年5月31日相关数据如下:

单位:元
2007年5月31日
项目 2007年5月31日
一、营业收入 223,133,285.46
减:营业成本 197,284,000.41
营业税金及附加 4,876,915.62
销售费用 6,218,934.26
管理费用 5,624,069.55
财务费用 1,916,024.16
公允价值变动净收益
投资收益 - - -
其中:对联营企业和合营企业的投资收益 - - -
二、营业利润 7,213,260.97
加:营业外收入 - - -
减:营业外支出 - - -
营业利润 7,213,260.97
三、利润总额 7,213,260.97
减:所得税费用 2,380,365.12
四、净利润 4,832,884.85

三、财务资料

本备考财务报表是假设本公司非公开发行方案在2004年1月1日已完成,本备考财务报表根据重组后自2004年1月1日起的会计资料编制而成。近三年备考合并财务报表已经审计,最近一期备考合并报表未经审计。

(一)最近三年按新会计准则编制的备考财务信息

1.最近三年备考合并资产负债表

单位:元
2006年12月31日 2006年12月31日 2004年12月31日
总资产 635,323,154.45 307,204,687.58 93,732,966.24
流动资产 310,216,293.30 308,511,751.42 265,996,521.00
应收账款 629,591,418.84 209,279,185.65 326,596,521.00
存货 303,390,341.54