# 北京天桥北大青鸟科技股份有限公司重大资产出售及发行股份购买资产暨关联交易报告书(摘要)

(上接C31版)

| | | | |
|---|---|---|---|
| 流动负债合计 | 1,688,845,787.51 | 1,514,520,627.94 | 1,080,625,009.60 |
| 非流动负债: | | | |
| 长期借款 | 657,000,000.00 | 437,000,000.00 | 345,000,000.00 |
| 应付债券 | – | – | – |
| 长期应付款 | – | – | – |
| 专项应付款 | 1,450,000.00 | 1,450,000.00 | – |
| 预计负债 | – | – | – |
| 递延所得税负债 | 49,520,203.73 | 77,263,936.18 | 33,942,422.04 |
| 其他非流动负债 | – | – | – |
| 非流动负债合计 | 707,970,203.73 | 515,713,936.18 | 378,942,422.04 |
| 负债合计 | 2,396,815,991.24 | 2,030,234,564.12 | 1,459,567,431.64 |
| 股东权益: | | | |
| 股本 | 179,690,000.00 | 158,000,000.00 | 158,000,000.00 |
| 资本公积 | 355,572,881.46 | 260,424,355.10 | 97,326,456.90 |
| 减:库存股 | – | – | – |
| 盈余公积 | 48,890,682.05 | 48,890,682.05 | 37,500,304.59 |
| 未分配利润 | 307,482,331.69 | 223,299,936.26 | 199,707,613.62 |
| 外币报表折算差额 | – | – | – |
| 归属于母公司股东权益小计 | 891,635,895.20 | 690,614,973.41 | 492,534,375.11 |
| 少数股东权益 | 80,294,394.56 | 20,643,511.37 | 35,793,515.05 |
| 股东权益合计 | 971,930,289.76 | 711,258,484.78 | 528,327,890.16 |
| 负债和股东权益总计 | 3,368,746,281.00 | 2,751,493,048.90 | 1,987,895,321.80 |

(2)利润表

单位:元

| 项目 | 2008年1-4月 | 2007年度 | 2006年度 |
|---|---|---|---|
| 一、营业总收入 | 604,408,522.52 | 433,815,935.30 | 387,518,772.16 |
| 其中:营业收入 | 604,408,522.52 | 433,815,935.30 | 387,518,772.16 |
| 二、营业总成本 | 501,715,833.00 | 416,261,436.27 | 348,798,736.35 |
| 其中:营业成本 | 427,880,568.67 | 332,162,477.94 | 270,863,001.70 |
| 营业税金及附加 | 39,805,621.99 | 27,562,077.06 | 22,088,339.25 |
| 销售费用 | 5,695,116.99 | 20,675,566.80 | 21,001,424.69 |
| 管理费用 | 27,034,313.82 | 33,795,839.32 | 29,070,972.05 |
| 财务费用 | 544,647.61 | –476,253.05 | 3,828,951.49 |
| 资产减值损失 | 755,563.92 | 2,541,728.20 | 1,946,047.17 |
| 加:公允价值变动收益 | – | –285,600.00 | 627,200.00 |
| 投资收益 | 44,689,857.78 | 33,068,624.57 | 8,934,051.37 |
| 其中:对联营企业和合营企业的投资收益 | –3,273,814.99 | 19,255,650.22 | 6,293,308.90 |
| 三、营业利润 | 147,382,547.30 | 50,337,523.60 | 48,281,287.18 |
| 加:营业外收入 | 7,652,504.99 | 10,997,062.27 | 23,003,599.94 |
| 减:营业外支出 | 51,450.00 | 178,641.62 | 93,055.75 |
| 其中:非流动资产处置损失 | | 4,426.45 | – |
| 四、利润总额 | 154,983,602.29 | 61,155,944.25 | 71,191,831.37 |
| 减:所得税费用 | 49,150,323.67 | 24,186,355.12 | 23,418,406.21 |
| 五、净利润 | 105,833,278.62 | 36,969,589.13 | 47,773,425.16 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 84,182,395.43 | 34,982,700.10 | 40,408,275.40 |
| 少数股东损益 | 21,650,883.19 | 1,986,889.03 | 7,365,149.76 |
| 同一控制下企业合并被合并方在合并日前实现的净利润 | – | – | 4,942,434.74 |

(3)现金流量表

单位:元

| 项目 | 2008年1-4月 | 2007年度 | 2006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 | 379,702,218.33 | 861,067,755.53 | 723,699,909.60 |
| 收到的税费返还 | | 1,367,000.00 | 1,730,000.00 |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 82,193,890.40 | 207,490,189.42 | 177,226,711.98 |
| 经营活动现金流入小计 | 461,896,108.73 | 1,069,924,944.95 | 902,656,621.58 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 377,154,625.82 | 648,452,263.46 | 547,326,930.74 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 19,893,648.23 | 38,129,318.80 | 27,989,617.04 |
| 支付的各项税费 | 50,990,858.77 | 94,137,557.11 | 73,395,969.56 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 22,741,971.43 | 189,585,910.13 | 109,142,320.13 |
| 经营活动现金流出小计 | 470,781,104.25 | 970,305,049.50 | 757,854,837.47 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | –8,884,995.52 | 99,619,895.45 | 144,801,784.11 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | | |
| 收回投资收到的现金 | 15,490,150.00 | 9,833,790.00 | 7,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 2,050,923.27 | 114,527,468.98 | 2,640,742.46 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 6,355,584.39 | 4,334,198.17 | 7,210,384.72 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | – | – | – |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | – | – | – |
| 投资活动现金流入小计 | 23,896,657.66 | 128,695,457.15 | 16,851,127.18 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 594,376.46 | 9,828,615.02 | 2,279,653.40 |
| 投资支付的现金 | 262,568,115.70 | 83,785,990.00 | 31,210,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | – | – | – |
| 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 | 263,162,492.16 | 93,614,605.02 | 33,489,653.40 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | –239,265,834.50 | 35,080,852.13 | –16,638,526.22 |
| 三、筹资活动产生的现金流量: | | | |
| 吸收投资收到的现金 | 238,800,000.00 | 11,000,000.00 | 108,000,000.00 |
| 其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金 | – | – | – |
| 取得借款收到的现金 | 270,000,000.00 | 584,000,000.00 | 351,679,508.75 |
| 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 | 508,800,000.00 | 595,000,000.00 | 459,679,508.75 |
| 偿还债务支付的现金 | 5,000,000.00 | 411,190,216.41 | 289,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 34,024,169.33 | 65,598,272.20 | 173,785,332.12 |
| 其中:子公司支付给少数股东的股利、利润 | – | – | – |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | – | – | – |
| 筹资活动现金流出小计 | 39,024,169.33 | 476,788,488.61 | 462,785,332.12 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 469,775,830.67 | 118,211,511.39 | –3,105,823.37 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | – | – | – |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 221,625,000.65 | 252,912,258.97 | 125,057,434.52 |
| 加:期初现金及现金等价物余额 | 476,391,976.40 | 223,479,717.43 | 98,422,282.91 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 698,016,977.05 | 476,391,976.40 | 223,479,717.43 |

(三)安徽信达

中瑞岳华对安徽信达最近两年及一期财务报表进行了审计,并出具中瑞岳华专审字[2008]第705号《专项审计报告》,审计意见类型为无保留意见的专项审计报告。

安徽信达最近两年及一期经审计的财务报表如下:

资产负债表

编制单位:安徽信达　　单位金额:元

| 资产 | 2008.4.30 | 2007.12.31 | 2006.12.31 |
|---|---|---|---|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | 270,992,124.89 | 105,568,032.90 | 61,287,465.43 |
| 交易性金融资产 | 43,880.00 | 68,090.00 | 37,760.00 |
| 应收票据 | – | – | – |
| 应收账款 | – | 47,500.00 | 95,000.00 |
| 预付款项 | 13,116,750.74 | 13,087,712.48 | 99,139,118.92 |
| 应收利息 | – | – | – |
| 应收股利 | – | – | – |
| 其他应收款 | 12,101,025.52 | 11,471,915.77 | 41,461,326.74 |
| 存货 | 787,652,225.92 | 685,343,132.38 | 370,642,661.87 |
| 一年内到期的非流动资产 | – | – | – |
| 其他流动资产 | – | – | – |
| 流动资产合计 | 1,083,906,007.07 | 815,586,383.53 | 572,663,332.96 |
| 非流动资产: | | | |
| 可供出售金融资产 | – | – | – |
| 持有至到期投资 | – | – | – |
| 长期应收款 | – | – | – |
| 长期股权投资 | 53,943,067.15 | 54,257,003.67 | 71,180,882.65 |
| 投资性房地产 | – | – | – |
| 固定资产 | 2,321,698.87 | 2,325,073.88 | 2,581,564.12 |
| 在建工程 | – | – | – |
| 工程物资 | – | – | – |
| 固定资产清理 | – | – | – |
| 生产性生物资产 | – | – | – |
| 油气资产 | – | – | – |
| 无形资产 | 2,700.00 | 2,700.00 | – |
| 开发支出 | – | – | – |
| 商誉 | – | – | – |
| 长期待摊费用 | 4,170,571.44 | 4,505,330.90 | 5,510,023.06 |
| 递延所得税资产 | 348,343.57 | 276,929.23 | 894,837.00 |
| 其他非流动资产 | – | – | – |
| 非流动资产合计 | 60,786,381.03 | 61,367,037.68 | 80,167,306.83 |
| 资产总计 | 1,144,692,388.10 | 876,953,421.21 | 652,830,639.79 |
| 负债和股东权益 | 2008.4.30 | 2007.12.31 | 2006.12.31 |
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | – | – | – |
| 交易性金融负债 | – | – | – |
| 应付票据 | – | – | – |
| 应付账款 | 39,918,889.94 | 54,747,371.37 | 43,428,452.41 |
| 预收款项 | 265,755,584.39 | 125,696,763.22 | 106,062,521.02 |
| 应付职工薪酬 | 1,928,699.69 | 2,003,221.83 | 6,219,761.62 |
| 应交税费 | –725,555.69 | 19,631,365.31 | 24,025,501.29 |
| 应付利息 | – | – | – |
| 应付股利 | 480,000.00 | 480,000.00 | 480,000.00 |
| 其他应付款 | 314,938,924.74 | 344,935,382.96 | 223,563,122.00 |
| 一年内到期的非流动负债 | 118,000,000.00 | – | – |
| 其他流动负债 | – | – | – |
| 流动负债合计 | 740,296,543.07 | 547,494,104.69 | 403,779,358.34 |
| 非流动负债: | | | |
| 长期借款 | 50,000,000.00 | 168,000,000.00 | 118,000,000.00 |
| 应付债券 | – | – | – |
| 长期应付款 | – | – | – |
| 专项应付款 | – | – | – |
| 预计负债 | – | – | – |
| 递延所得税负债 | 4,800.00 | 10,852.50 | – |
| 其他非流动负债 | – | – | – |
| 非流动负债合计 | 50,004,800.00 | 168,010,852.50 | 118,000,000.00 |
| 负债合计 | 790,301,343.07 | 715,504,957.19 | 521,779,358.34 |
| 股东权益: | | | |
| 股本 | 91,380,000.00 | 66,000,000.00 | 66,000,000.00 |
| 资本公积 | 196,533,422.34 | 21,913,422.34 | 21,913,422.34 |
| 减:库存股 | – | – | – |
| 盈余公积 | 11,142,632.15 | 11,142,632.15 | 8,743,744.28 |
| 未分配利润 | 33,387,740.33 | 39,997,018.50 | 14,454,335.20 |
| 外币报表折算差额 | – | – | – |
| 归属于母公司股东权益小计 | 332,443,794.82 | 139,053,072.99 | 111,111,501.82 |
| 少数股东权益 | 21,947,250.21 | 22,395,391.03 | 19,939,779.63 |
| 股东权益合计 | 354,391,045.03 | 161,448,464.02 | 131,051,281.45 |
| 负债和股东权益总计 | 1,144,692,388.10 | 876,953,421.21 | 652,830,639.79 |

利润表

编制单位:安徽信达　　单位金额:元

| 项目 | 2008年1-4月 | 2007年度 | 2006年度 |
|---|---|---|---|
| 一、营业总收入 | 6,309,611.29 | 227,001,398.75 | 202,048,137.39 |
| 其中:营业收入 | 6,309,611.29 | 227,001,398.75 | 202,048,137.39 |
| 二、营业总成本 | 12,149,693.51 | 196,079,753.04 | 175,202,903.69 |
| 其中:营业成本 | 5,878,373.84 | 172,216,354.80 | 143,687,731.33 |
| 营业税金及附加 | 133,460.40 | 14,547,510.17 | 14,155,667.93 |
| 销售费用 | 324,844.29 | 1,785,124.45 | 3,595,370.78 |
| 管理费用 | 5,594,308.12 | 9,459,957.63 | 11,909,669.71 |
| 财务费用 | –66,950.43 | –289,785.67 | 958,974.01 |
| 资产减值损失 | 285,657.29 | –1,639,408.34 | 895,489.93 |
| 加:公允价值变动收益(损失以"–"号填列) | –24,210.00 | 43,410.00 | – |
| 投资收益(损失以"–"号填列) | –313,936.52 | 4,319,138.91 | 1,871,494.71 |
| 其中:对联营企业和合营企业的投资收益 | – | – | – |
| 三、营业利润(损失以"–"号填列) | –6,178,228.74 | 35,284,194.62 | 28,716,728.41 |
| 加:营业外收入 | 5,500.00 | 42,198.29 | 11,603.00 |
| 减:营业外支出 | 245,510.07 | 110,986.19 | 80,436.78 |
| 其中:非流动资产处置损失 | | 86,405.93 | |
| 四、利润总额(亏损总额以"–"号填列) | –6,418,238.81 | 35,215,406.72 | 28,647,894.63 |
| 减:所得税费用 | 639,180.17 | 8,384,635.24 | 11,081,912.92 |
| 五、净利润(净亏损以"–"号填列) | –7,057,418.98 | 26,830,771.48 | 17,565,981.71 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | –6,609,278.16 | 24,375,160.09 | 16,379,448.13 |
| 少数股东损益 | –448,140.82 | 2,455,611.39 | 1,186,533.58 |

现金流量表

编制单位:安徽信达　　单位金额:元

| 项目 | 2008年1-4月 | 2007年度 | 2006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 | 146,469,468.23 | 231,389,180.03 | 123,924,712.02 |
| 收到的税费返还 | – | – | – |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 3,088,737.42 | 65,385,774.30 | 28,210,482.05 |
| 经营活动现金流入小计 | 149,558,205.65 | 296,774,954.33 | 152,135,194.07 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 114,505,219.22 | 352,393,921.98 | 121,151,493.95 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 6,329,515.62 | 14,663,430.80 | 8,594,231.26 |
| 支付的各项税费 | 22,111,501.31 | 23,551,385.33 | 27,386,662.48 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 17,005,732.51 | 17,662,486.01 | 37,042,972.72 |
| 经营活动现金流出小计 | 159,951,968.66 | 408,271,224.12 | 194,175,360.41 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | –10,393,763.01 | –111,496,269.79 | –42,040,166.34 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | | |
| 收回投资收到的现金 | – | 28,891,413.00 | 534,500.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | – | 6,123,413.93 | 427,116.29 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | – | 309,200.00 | – |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | – | – | – |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | – | 9,150,946.11 | – |
| 投资活动现金流入小计 | – | 44,474,973.04 | 961,616.29 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 107,189.00 | 195,228.00 | 579,984.00 |
| 投资支付的现金 | – | 300,000.00 | 24,207,760.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | – | – | – |
| 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 | 107,189.00 | 495,228.00 | 24,787,744.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | –107,189.00 | 43,979,745.04 | –23,826,127.71 |
| 三、筹资活动产生的现金流量: | | | |
| 吸收投资收到的现金 | 200,000,000.00 | 300,000.00 | 16,000,000.00 |
| 其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金 | – | – | – |
| 取得借款收到的现金 | – | 230,000,000.00 | 148,000,000.00 |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | – | – | 339,327.80 |
| 筹资活动现金流入小计 | 200,000,000.00 | 230,300,000.00 | 164,339,327.80 |
| 偿还债务支付的现金 | 20,000,000.00 | 107,000,000.00 | 81,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 4,074,956.00 | 11,502,907.78 | 5,683,138.11 |
| 其中:子公司支付给少数股东的股利、利润 | – | – | – |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | – | – | – |
| 筹资活动现金流出小计 | 24,074,956.00 | 118,502,907.78 | 86,683,138.11 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 175,925,044.00 | 111,797,092.22 | 77,656,189.69 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | – | – | – |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 165,424,091.99 | 44,280,567.47 | 11,789,895.64 |
| 加:期初现金及现金等价物余额 | 105,568,032.90 | 61,287,465.43 | 49,497,569.79 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 270,992,124.89 | 105,568,032.90 | 61,287,465.43 |

(四)嘉兴信达

中瑞岳华对嘉兴信达最近两年及一期财务报表进行了审计,并出具中瑞岳华专审字[2008]第706号《专项审计报告》,审计意见类型为无保留意见的专项审计报告。

嘉兴信达最近两年及一期经审计的财务报表如下:

资产负债表

单位:元

| 资产 | 2008.4.30 | 2007.12.31 | 2006.12.31 |
|---|---|---|---|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | 179,841,981.93 | 97,317,474.20 | 78,649,657.29 |
| 交易性金融资产 | – | – | – |
| 应收票据 | – | – | – |
| 应收账款 | 23,946,388.56 | 169,000.00 | 152,000.00 |
| 预付款项 | 149,631,823.53 | 135,377,129.78 | 112,493,328.93 |
| 应收利息 | – | – | – |
| 其他应收款 | 4,400,776.19 | 4,081,263.12 | 55,928,977.94 |
| 存货 | 421,473,529.32 | 370,491,576.11 | 188,463,379.79 |
| 一年内到期的非流动资产 | – | – | – |
| 其他流动资产 | 548,840.00 | – | 3,900,000.00 |
| 流动资产合计 | 779,843,339.53 | 607,436,443.21 | 439,587,343.95 |
| 非流动资产: | | | |
| 可供出售金融资产 | – | – | – |
| 持有至到期投资 | – | – | – |
| 长期应收款 | – | – | 39,679,508.75 |
| 长期股权投资 | 69,117,882.77 | 76,232,677.93 | 55,213,844.65 |
| 投资性房地产 | 1,057,849.65 | 1,076,910.01 | 1,134,091.07 |
| 固定资产 | 14,293,678.19 | 14,605,885.48 | 15,464,214.01 |
| 在建工程 | – | – | – |
| 工程物资 | – | – | – |
| 固定资产清理 | – | – | – |
| 生产性生物资产 | – | – | – |
| 油气资产 | – | – | – |
| 无形资产 | 811,986.78 | 806,369.04 | 831,515.81 |
| 开发支出 | – | – | – |
| 商誉 | – | – | – |
| 长期待摊费用 | – | – | – |
| 递延所得税资产 | 406,303.84 | 154,797.08 | 73,162.47 |
| 其他非流动资产 | – | – | – |
| 非流动资产合计 | 85,687,701.23 | 92,876,639.54 | 112,396,336.76 |
| 资产总计 | 865,531,040.76 | 700,313,082.75 | 551,983,680.71 |
| 负债和股东权益 | 2008.4.30 | 2007.12.31 | 2006.12.31 |
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | – | – | – |
| 交易性金融负债 | – | – | – |
| 应付票据 | – | – | – |
| 应付账款 | 9,715,648.57 | 9,867,180.18 | 7,159,571.44 |
| 预收款项 | 326,837,925.42 | 303,338,761.32 | 213,275,406.85 |
| 应付职工薪酬 | 2,784,533.64 | 2,742,212.18 | 8,059,525.21 |
| 应交税费 | –25,441,978.05 | –2,098,295.33 | –16,565,268.44 |
| 应付利息 | 686,060.00 | – | – |
| 其他应付款 | 30,706,228.67 | 23,997,987.41 | 26,682,981.70 |
| 一年内到期的非流动负债 | – | 45,000,000.00 | 150,000,000.00 |
| 其他流动负债 | – | – | – |
| 流动负债合计 | 345,288,418.25 | 382,847,845.76 | 388,612,216.76 |
| 非流动负债: | | | |
| 长期借款 | 180,000,000.00 | 100,000,000.00 | – |
| 应付债券 | – | – | – |
| 长期应付款 | – | – | – |
| 专项应付款 | – | – | – |
| 预计负债 | – | – | – |
| 递延所得税负债 | – | – | – |
| 其他非流动负债 | – | – | – |
| 非流动负债合计 | 180,000,000.00 | 100,000,000.00 | – |
| 负债合计 | 525,288,418.25 | 482,847,845.76 | 388,612,216.76 |
| 股东权益: | | | |
| 股本 | 60,200,000.00 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 资本公积 | 98,276,031.46 | 8,476,031.46 | 8,476,031.46 |
| 减:库存股 | – | – | – |
| 盈余公积 | 15,134,515.76 | 15,134,515.76 | 10,477,629.76 |
| 未分配利润 | 154,746,640.35 | 131,708,834.48 | 81,894,815.85 |
| 外币报表折算差额 | – | – | – |
| 归属于母公司股东权益小计 | 328,357,187.57 | 205,319,381.70 | 150,848,477.07 |
| 少数股东权益 | 11,885,434.94 | 12,145,855.30 | 12,522,986.89 |
| 股东权益合计 | 340,242,622.51 | 217,465,236.99 | 163,371,463.95 |
| 负债和股东权益总计 | 865,531,040.76 | 700,313,082.75 | 551,983,680.71 |

利润表

单位:元

| 项目 | 2008年1-4月 | 2007年度 | 2006年度 |
|---|---|---|---|
| 一、营业总收入 | 33,735,499.97 | 224,467,005.65 | 360,213,617.52 |
| 其中:营业收入 | 33,735,499.97 | 224,467,005.65 | 360,213,617.52 |
| 二、营业总成本 | 33,313,836.43 | 150,892,387.47 | 327,686,466.81 |
| 其中:营业成本 | 17,027,361.27 | 112,663,124.77 | 282,946,734.19 |
| 营业税金及附加 | 2,137,895.80 | 14,693,999.58 | 21,981,577.64 |
| 销售费用 | 1,754,552.50 | 5,814,639.80 | 6,605,626.45 |
| 管理费用 | 12,123,620.25 | 17,848,240.13 | 16,511,637.51 |
| 财务费用 | –171,611.30 | –525,100.68 | –511,727.57 |
| 资产减值损失 | 442,017.91 | 397,483.87 | 152,618.59 |
| 加:公允价值变动收益 | – | – | – |
| 投资收益 | 23,212,146.10 | 6,716,050.59 | 13,002,204.04 |
| 其中:对联营企业和合营企业的投资收益 | – | – | – |
| 三、营业利润 | 23,633,809.64 | 80,290,668.77 | 45,529,354.75 |
| 加:营业外收入 | – | 9,581,101.00 | 2,151,913.77 |
| 减:营业外支出 | – | 450,443.90 | 25,421.31 |
| 其中:非流动资产处置损失 | – | – | – |
| 四、利润总额 | 23,633,809.64 | 89,421,325.87 | 47,655,847.21 |
| 减:所得税费用 | 504,300.58 | 35,365,688.66 | 8,286,455.06 |
| 五、净利润 | 23,129,509.06 | 54,055,637.21 | 39,369,392.15 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 23,389,929.42 | 54,432,768.80 | 37,952,152.75 |
| 少数股东损益 | –260,420.36 | –377,131.59 | 1,417,239.40 |

现金流量表

单位:元

| 项目 | 2008年1-4月 | 2007年度 | 2006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 | 50,264,813.04 | 309,077,619.13 | 235,169,769.46 |
| 收到的税费返还 | – | 196,800.00 | 2,151,913.77 |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 8,565,445.54 | 220,958,284.13 | 111,150,204.22 |
| 经营活动现金流入小计 | 58,830,258.58 | 530,232,703.26 | 348,471,887.45 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 70,253,843.99 | 270,920,328.97 | 121,387,735.94 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 4,035,222.00 | 8,541,850.49 | 4,118,657.44 |
| 支付的各项税费 | 27,447,647.12 | 37,159,323.86 | 25,877,991.12 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 15,199,025.76 | 178,352,555.59 | 147,262,235.05 |
| 经营活动现金流出小计 | 116,935,738.87 | 494,974,058.91 | 298,646,619.55 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | –58,105,480.29 | 35,258,644.35 | 49,825,267.90 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | | |
| 收回投资收到的现金 | 10,000,000.00 | – | 739,328.60 |
| 取得投资收益收到的现金 | 17,268.27 | 3,697,217.31 | 6,034,813.94 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | – | 2,500.00 | – |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | – | – | – |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | – | – | – |
| 投资活动现金流入小计 | 10,017,268.27 | 3,699,717.31 | 6,774,142.54 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 34,199.00 | 146,399.00 | 186,688.00 |
| 投资支付的现金 | – | 8,000,000.00 | 2,858,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | – | – | – |
| 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 | 34,199.00 | 8,146,399.00 | 3,044,688.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 9,983,069.27 | –4,446,681.69 | 3,729,454.54 |
| 三、筹资活动产生的现金流量: | | | |
| 吸收投资收到的现金 | 100,000,000.00 | – | – |
| 其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金 | – | – | – |
| 取得借款收到的现金 | 40,000,000.00 | 100,000,000.00 | 19,000,000.00 |
| 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 | 140,000,000.00 | 100,000,000.00 | 19,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 5,000,000.00 | 105,000,000.00 | – |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 4,353,081.25 | 7,144,145.75 | 9,591,154.00 |
| 其中:子公司支付给少数股东的股利、利润 | – | – | |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | – | – | |
| 筹资活动现金流出小计 | 9,353,081.25 | 112,144,145.75 | 9,591,154.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 130,646,918.75 | –12,144,145.75 | 9,408,846.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | – | – | – |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 82,524,507.73 | 18,667,816.91 | 62,963,568.44 |
| 加:期初现金及现金等价物余额 | 97,317,474.20 | 78,649,657.29 | 15,686,088.85 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 179,841,981.93 | 97,317,474.20 | 78,649,657.29 |

(五)青岛信达

中瑞岳华对青岛信达最近两年及一期财务报表进行了审计,并出具中瑞岳华专审字[2008]第702号《专项审计报告》,审计意见类型为无保留意见的专项审计报告。

青岛信达最近两年及一期经审计的财务报表如下:

资产负债表

编制单位:青岛信达　　单位金额:元

| 资产 | 2008.4.30 | 2007.12.31 | 2006.12.31 |
|---|---|---|---|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | 204,238,922.33 | 59,686,366.04 | 36,073,709.26 |
| 交易性金融资产 | 2,000,000.00 | – | – |
| 应收票据 | 570,000.00 | – | – |
| 应收账款 | 229,201,910.00 | 218,641,799.49 | 122,135,389.23 |
| 预付款项 | 196,131,451.92 | 178,528,493.54 | 149,338,590.98 |
| 应收利息 | – | – | – |
| 其他应收款 | 305,264,037.77 | 181,716,740.56 | 152,783,368.02 |
| 存货 | 664,467,057.69 | 645,981,789.94 | 398,600,779.34 |
| 一年内到期的非流动资产 | – | – | – |
| 其他流动资产 | – | – | – |
| 流动资产合计 | 1,601,873,379.71 | 1,284,555,189.57 | 858,931,836.82 |
| 非流动资产: | | | |
| 可供出售金融资产 | | – | – |
| 持有至到期投资 | – | – | – |
| 长期应收款 | – | – | – |
| 长期股权投资 | 25,176,751.73 | 25,658,545.51 | 22,800,592.99 |
| 投资性房地产 | 4,857,672.78 | 4,913,480.56 | 5,080,903.91 |
| 固定资产 | 79,816,929.77 | 78,355,071.19 | 66,785,950.85 |
| 在建工程 | – | 127,731.00 | 2,481,865.20 |
| 工程物资 | – | – | – |
| 固定资产清理 | – | –3,000.00 | – |
| 生产性生物资产 | – | – | – |
| 油气资产 | – | – | – |
| 无形资产 | 3,646,780.55 | 3,689,228.55 | 1,345,335.75 |
| 开发支出 | – | – | – |
| 商誉 | – | – | – |
| 长期待摊费用 | 3,691,802.79 | 6,794,701.69 | 5,114,883.87 |
| 递延所得税资产 | 12,325,715.04 | 14,872,685.87 | 13,936,922.10 |
| 其他非流动资产 | – | – | – |
| 非流动资产合计 | 129,515,652.66 | 134,408,444.36 | 117,546,454.66 |
| 资产总计 | 1,731,389,032.36 | 1,418,963,633.92 | 976,478,291.49 |
| 负债和股东权益 | 2008.4.30 | 2007.12.31 | 2006.12.31 |
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | 298,100,000.00 | 288,300,000.00 | 229,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | – | – | – |
| 应付票据 | 37,500,000.00 | 33,000,000.00 | 7,000,000.00 |
| 应付账款 | 140,967,791.56 | 153,940,604.85 | 134,792,753.29 |
| 预收款项 | 102,798,147.36 | 68,217,436.93 | 14,131,628.83 |
| 应付职工薪酬 | 3,950,629.77 | 6,189,791.38 | 5,402,623.44 |
| 应交税费 | 5,543,362.84 | 19,711,206.79 | 35,815,895.40 |
| 应付股利 | 9,408.00 | 9,408.00 | 9,408.00 |
| 应付利息 | – | – | – |
| 其他应付款 | 448,309,600.12 | 369,858,386.46 | 318,209,607.85 |
| 一年内到期的非流动负债 | – | – | – |
| 其他流动负债 | – | – | – |
| 流动负债合计 | 1,037,178,939.65 | 939,226,834.41 | 744,361,916.81 |
| 非流动负债: | | | |
| 长期借款 | 446,660,130.64 | 372,480,941.85 | 105,772,229.43 |
| 应付债券 | – | – | – |
| 长期应付款 | – | – | – |
| 专项应付款 | – | – | – |
| 预计负债 | – | – | – |
| 递延所得税负债 | – | – | – |
| 其他非流动负债 | – | – | – |
| 非流动负债合计 | 446,660,130.64 | 372,480,941.85 | 105,772,229.43 |
| 负债合计 | 1,483,839,070.29 | 1,311,707,776.26 | 850,134,146.24 |
| 股东权益: | | | |
| 股本 | 74,060,000.00 | 50,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 资本公积 | 129,694,121.74 | 3,754,121.74 | 7,610,576.68 |
| 减:库存股 | – | – | – |
| 盈余公积 | 5,000,029.04 | 5,000,029.04 | 14,161,829.04 |
| 未分配利润 | –23,868,824.76 | –16,554,418.85 | 17,561,368.53 |
| 外币报表折算差额 | – | – | – |
| 归属于母公司股东权益小计 | 184,885,326.02 | 42,199,731.93 | 59,333,774.25 |
| 少数股东权益 | 62,664,636.04 | 65,056,125.73 | 67,010,371.00 |
| 股东权益合计 | 247,549,962.06 | 107,255,857.66 | 126,344,145.25 |
| 负债和股东权益总计 | 1,731,389,032.36 | 1,418,963,633.92 | 976,478,291.49 |

利润表

编制单位:青岛信达　　单位金额:元

| 项目 | 2008年1-4月 | 2007年度 | 2006年度 |
|---|---|---|---|
| 一、营业总收入 | 95,376,400.65 | 478,328,016.98 | 571,519,274.97 |
| 其中:营业收入 | 95,236,053.65 | 477,896,127.98 | 571,281,562.97 |
| 二、营业总成本 | 100,448,377.39 | 475,639,100.17 | 487,658,390.54 |
| 其中:营业成本 | 88,218,238.71 | 381,738,395.05 | 403,022,548.53 |
| 营业税金及附加 | 1,904,555.82 | 9,608,848.68 | 20,906,063.04 |
| 销售费用 | 6,652,794.21 | 17,898,163.08 | 8,038,192.70 |
| 管理费用 | 16,796,543.92 | 36,345,326.94 | 40,689,749.81 |
| 财务费用 | 6,650,252.78 | 11,774,144.62 | 11,320,888.95 |
| 资产减值损失 | –19,774,008.04 | 18,274,221.79 | 3,680,947.51 |
| 加:公允价值变动收益(损失以"–"号填列) | – | – | – |
| 投资收益(损失以"–"号填列) | –473,332.33 | 2,857,952.52 | –6,932,491.71 |
| 其中:对联营企业和合营企业的投资收益 | –481,793.78 | 2,857,952.52 | –6,932,491.71 |
| 三、营业利润(损失以"–"号填列) | –5,545,309.07 | 5,546,869.33 | 76,928,392.72 |
| 加:营业外收入 | 44,418.79 | 1,275,725.31 | 44,806.82 |
| 减:营业外支出 | 1,033,895.88 | 1,190,309.04 | 1,019,243.06 |
| 其中:非流动资产处置损失 | 644,153.53 | | 414,540.10 |
| 四、利润总额(亏损总额以"–"号填列) | –6,534,786.16 | 5,632,285.60 | 75,953,956.48 |
| 减:所得税费用 | 3,171,109.44 | 18,972,173.19 | 39,305,687.69 |
| 五、净利润(净亏损以"–"号填列) | –9,705,895.60 | –13,339,887.59 | 36,648,268.79 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | –7,314,405.91 | –17,134,042.32 | 10,767,519.78 |
| 少数股东损益 | –2,391,489.69 | 3,794,154.73 | 25,880,749.01 |

现金流量表

编制单位:青岛信达　　单位金额:元

| 项目 | 2008年1-4月 | 2007年度 | 2006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 | 114,894,341.88 | 380,408,535.49 | 487,728,562.22 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 25,158,638.29 | 203,788,122.52 | 31,708,752.81 |
| 经营活动现金流入小计 | 140,052,980.17 | 584,196,658.01 | 519,437,315.03 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 87,597,978.97 | 544,508,144.58 | 299,981,197.05 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 9,987,737.49 | 22,682,163.15 | 19,815,332.36 |
| 支付的各项税费 | 24,878,758.70 | 69,893,869.21 | 71,434,020.38 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 106,666,495.51 | 201,801,556.30 | 121,691,297.27 |
| 经营活动现金流出小计 | 229,130,970.67 | 838,885,733.24 | 512,921,847.06 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | –89,077,990.50 | –254,689,075.23 | 6,515,467.97 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | | |
| 收回投资收到的现金 | | – | |
| 取得投资收益收到的现金 | 8,461.45 | – | 83,539.80 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 39,000.00 | 3,000.00 | 14,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | – | – | – |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | – | – | – |
| 投资活动现金流入小计 | 47,461.45 | 3,000.00 | 97,539.80 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 396,103.45 | 53,458,380.41 | 87,381,899.49 |
| 投资支付的现金 | | – | – |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | – | – | – |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | – | – | 1,079,144.79 |
| 投资活动现金流出小计 | 396,103.45 | 53,458,380.41 | 88,461,044.28 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | –348,642.00 | –53,455,380.41 | –88,363,504.48 |
| 三、筹资活动产生的现金流量: | | | |
| 吸收投资收到的现金 | 150,000,000.00 | – | 800,000.00 |
| 其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | – | 800,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | 125,220,000.00 | 868,300,000.00 | 182,049,000.00 |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | – | – | 20,000,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 275,220,000.00 | 868,300,000.00 | 202,849,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 26,000,000.00 | 484,390,000.00 | 196,852,500.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 15,240,811.21 | 52,152,887.58 | 20,783,690.18 |
| 其中:子公司支付给少数股东的股利、利润 | – | – | |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | – | – | |
| 筹资活动现金流出小计 | 41,240,811.21 | 536,542,887.58 | 217,636,190.18 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 233,979,188.79 | 331,757,112.42 | –14,787,190.18 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | – | – | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 144,552,556.29 | 23,612,656.78 | –96,635,226.69 |
| 加:期初现金及现金等价物余额 | 59,686,366.04 | 36,073,709.26 | 132,708,935.95 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 204,238,922.33 | 59,686,366.04 | 36,073,709.26 |

(六)新疆信达

中瑞岳华对新疆信达最近两年及一期财务报表进行了审计,并出具中瑞岳华专审字[2008]第707号《专项审计报告》,审计意见类型为无保留意见的专项审计报告。

新疆信达最近两年及一期经审计的财务报表如下:

资产负债表

单位:元

| 资产 | 2008.4.30 | 2007.12.31 | 2006.12.31 |
|---|---|---|---|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | 165,868,555.15 | 62,959,260.92 | 10,218,388.05 |
| 交易性金融资产 | 33,168,947.00 | 50,906,077.92 | 399,000.00 |
| 应收票据 | – | – | – |
| 应收账款 | 1,124,685.19 | 4,077,795.78 | 12,131,971.27 |
| 预付款项 | 60,209,855.73 | 56,514,811.18 | 22,778,739.42 |
| 应收利息 | – | – | – |
| 其他应收款 | 13,942,643.90 | 53,894,092.55 | 19,953,238.29 |
| 存货 | 176,141,390.29 | 113,174,717.60 | 28,845,437.23 |
| 一年内到期的非流动资产 | – | – | – |
| 其他流动资产 | – | 282,396.80 | 395,091.99 |
| 流动资产合计 | 450,456,077.26 | 341,809,152.75 | 94,721,866.25 |
| 非流动资产: | | | |
| 可供出售金融资产 | – | – | – |
| 持有至到期投资 | – | – | – |
| 长期应收款 | – | – | – |
| 长期股权投资 | 3,240,000.00 | 3,240,000.00 | 30,815,339.75 |
| 投资性房地产 | 42,260,585.90 | 42,386,233.46 | 45,502,677.47 |
| 固定资产 | 12,809,888.37 | 13,174,511.52 | 13,816,311.06 |
| 在建工程 | – | – | – |
| 工程物资 | – | – | – |
| 固定资产清理 | – | – | – |
| 生产性生物资产 | – | – | – |
| 油气资产 | – | – | – |
| 无形资产 | 3,250,000.00 | 3,416,666.67 | 3,927,066.67 |
| 开发支出 | – | – | – |
| 商誉 | 3,972,432.01 | – | – |
| 长期待摊费用 | 583,436.38 | 1,081,175.27 | 1,520,505.73 |
| 递延所得税资产 | 4,186,203.97 | 4,576,122.35 | 3,404,660.56 |
| 其他非流动资产 | – | – | – |
| 非流动资产合计 | 70,302,546.63 | 67,874,709.27 | 98,986,561.24 |
| 资产总计 | 520,758,623.89 | 409,683,862.02 | 193,708,427.49 |
| 负债和股东权益 | 2008.4.30 | 2007.12.31 | 2006.12.31 |
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | 22,000,000.00 | 40,000,000.00 | 60,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | – | – | – |
| 应付票据 | – | – | – |
| 应付账款 | 6,958,556.58 | 7,808,619.65 | 2,267,278.45 |
| 预收款项 | 18,031,169.19 | 8,430,488.46 | 640,497.75 |
| 应付职工薪酬 | 1,585,510.47 | 271,167.40 | 947,672.53 |
| 应交税费 | 15,899,262.45 | 25,576,014.05 | 4,500,735.67 |
| 应付利息 | – | – | – |
| 其他应付款 | 176,123,263.99 | 175,396,950.85 | 32,964,051.58 |
| 一年内到期的非流动负债 | – | – | – |
| 其他流动负债 | – | 16,750.00 | 16,750.00 |
| 流动负债合计 | 240,597,762.68 | 257,499,990.41 | 101,336,985.98 |
| 非流动负债: | | | |
| 长期借款 | – | – | – |
| 应付债券 | – | – | – |
| 长期应付款 | 6,560,000.00 | 6,560,000.00 | 8,560,000.00 |
| 专项应付款 | – | – | – |
| 预计负债 | – | – | – |
| 递延所得税负债 | 24,813,113.59 | 23,855,528.23 | 22,700,019.96 |
| 其他非流动负债 | – | – | – |
| 非流动负债合计 | 31,373,113.59 | 30,415,528.23 | 31,260,019.96 |
| 负债合计 | 271,970,876.27 | 287,915,518.64 | 132,597,005.94 |
| 股东权益: | | | |
| 实收资本 | 91,620,000.00 | 50,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 资本公积 | 114,835,268.47 | 6,455,268.47 | 36,455,268.47 |
| 减:库存股 | – | – | – |
| 盈余公积 | 5,991,985.63 | 5,991,985.63 | 2,175,581.78 |
| 未分配利润 | 36,340,493.52 | 59,321,089.28 | 2,480,571.30 |
| 外币报表折算差额 | – | – | – |
| 归属于母公司股东权益小计 | 248,787,747.62 | 121,768,343.38 | 61,111,421.55 |
| 少数股东权益 | – | – | – |
| 股东权益合计 | 248,787,747.62 | 121,768,343.38 | 61,111,421.55 |
| 负债和股东权益总计 | 520,758,623.89 | 409,683,862.02 | 193,708,427.49 |

利润表

单位:元

| 项目 | 2008年1-4月 | 2007年度 | 2006年度 |
|---|---|---|---|
| 一、营业总收入 | 6,446,336.58 | 97,481,874.04 | 33,898,117.70 |
| 其中:营业收入 | 6,446,336.58 | 97,481,874.04 | 33,898,117.70 |
| 二、营业总成本 | 16,227,994.13 | 102,933,476.42 | 36,337,929.80 |
| 其中:营业成本 | 4,617,751.85 | 70,869,664.35 | 21,325,336.12 |
| 营业税金及附加 | 354,548.53 | 7,658,199.41 | 1,980,309.16 |
| 销售费用 | 3,046,103.97 | 3,885,826.90 | 1,209,945.96 |
| 管理费用 | 9,856,161.59 | 10,639,760.65 | 7,409,860.82 |
| 财务费用 | –82,911.97 | 1,889,710.10 | 198,118.03 |
| 资产减值损失 | –1,563,659.84 | 7,990,315.01 | 4,214,359.71 |
| 加:公允价值变动收益 | –17,610,092.47 | 39,828,799.72 | 133,747.06 |
| 投资收益 | 487,130.04 | 49,786,230.00 | 631,447.28 |
| 其中:对联营企业和合营企业的投资收益 | – | – | – |
| 三、营业利润 | –26,904,619.98 | 84,163,427.34 | –1,674,617.76 |
| 加:营业外收入 | 3,000.00 | 3,887,236.58 | 3,284,569.25 |
| 减:营业外支出 | 84,987.54 | 103,938.56 | 8,078.76 |
| 其中:非流动资产处置损失 | | | |
| 四、利润总额 | –26,986,607.52 | 87,946,725.36 | 1,601,872.73 |
| 减:所得税费用 | –4,006,011.76 | 27,289,803.53 | 1,201,507.41 |
| 五、净利润 | –22,980,595.76 | 60,656,921.83 | 400,365.32 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | –22,980,595.76 | 60,656,921.83 | 400,365.32 |
| 少数股东损益 | – | – | – |

现金流量表

单位:元

| 项目 | 2008年1-4月 | 2007年度 | 2006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 | 18,744,699.54 | 113,496,592.20 | 22,452,292.92 |
| 收到的税费返还 | – | – | – |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 27,462,369.08 | 25,175,285.72 | 7,598,181.70 |
| 经营活动现金流入小计 | 46,207,068.62 | 138,671,877.92 | 30,050,474.62 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 28,028,689.76 | 169,298,711.50 | 34,561,779.02 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 6,219,700.04 | 4,856,465.25 | 4,564,179.65 |
| 支付的各项税费 | 10,254,341.80 | 14,870,005.34 | 4,908,731.46 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 10,412,625.48 | 61,693,378.83 | 16,268,115.18 |
| 经营活动现金流出小计 | 54,915,357.08 | 250,718,560.92 | 60,302,805.31 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | –8,708,288.46 | –112,046,683.00 | –30,252,330.69 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | | |
| 收回投资收到的现金 | 127,038.45 | 15,869,314.49 | 728,552.72 |
| 取得投资收益收到的现金 | 487,130.04 | 49,919,977.06 | 631,447.28 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | – | 800,000.00 | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | – | – | 5,000.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | – | – | – |
| 投资活动现金流入小计 | 614,168.49 | 66,589,291.55 | 1,365,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 34,048.00 | 1,481,326.05 | 1,514,069.96 |
| 投资支付的现金 | | – | – |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 17,000,000.00 | – | – |
| 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 | 17,034,048.00 | 1,481,326.05 | 1,514,069.96 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | –16,419,879.51 | 65,107,965.50 | –149,069.96 |
| 三、筹资活动产生的现金流量: | | | |
| 吸收投资收到的现金 | 150,000,000.00 | – | 2,000,000.00 |
| 其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金 | – | – | |
| 取得借款收到的现金 | – | 360,000,000.00 | 35,000,000.00 |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | 88,463.94 | 844,929.17 | 94,372.35 |
| 筹资活动现金流入小计 | 150,088,463.94 | 360,844,929.17 | 37,094,372.35 |
| 偿还债务支付的现金 | 18,000,000.00 | 246,000,000.00 | 5,200,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 4,044,620.00 | 15,095,052.85 | 1,666,884.12 |
| 其中:子公司支付给少数股东的股利、利润 | – | – | |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | 6,381.74 | 70,285.95 | 30,137.28 |
| 筹资活动现金流出小计 | 22,051,001.74 | 261,165,338.80 | 6,897,021.40 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 128,037,462.20 | 99,679,590.37 | 30,197,350.95 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | – | – | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 102,909,294.23 | 52,740,872.87 | –204,049.70 |
| 加:期初现金及现金等价物余额 | 62,959,260.92 | 10,218,388.05 | 10,422,437.75 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 165,868,555.15 | 62,959,260.92 | 10,218,388.05 |

(七)台州信达

中瑞岳华对台州信达最近两年及一期财务报表进行了审计,并出具中瑞岳华专审字[2008]第708号《专项审计报告》,审计意见类型为无保留意见的专项审计报告。

台州信达最近两年及一期经审计的财务报表如下:

资产负债表

编制单位:台州信达　　单位金额:元

| 资产 | 2008.4.30 | 2007.12.31 | 2006.12.31 |
|---|---|---|---|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | 53,974,154.23 | 7,973,171.37 | 1,220,244.68 |
| 交易性金融资产 | – | – | – |
| 应收票据 | – | – | – |
| 应收账款 | – | – | – |
| 预付款项 | 1,868,400.00 | 40,000.00 | 40,000.00 |
| 应收利息 | – | – | – |
| 其他应收款 | 68,677.67 | 59,589,875.85 | 10,783,129.01 |
| 存货 | 190,193,332.93 | 62,061,949.65 | 45,585,423.40 |
| 一年内到期的非流动资产 | 4,463,393.96 | 4,463,393.96 | – |
| 其他流动资产 | – | – | – |
| 流动资产合计 | 250,567,958.79 | 134,128,390.83 | 57,628,797.09 |
| 非流动资产: | | | |
| 可供出售金融资产 | – | – | – |
| 持有至到期投资 | – | – | – |
| 长期应收款 | – | – | – |
| 长期股权投资 | – | – | – |
| 投资性房地产 | 562,333.01 | 567,845.08 | 584,381.30 |
| 固定资产 | 813,115.39 | 488,863.08 | 305,578.40 |
| 在建工程 | – | – | – |
| 工程物资 | – | – | – |
| 固定资产清理 | – | – | – |
| 生产性生物资产 | – | – | – |
| 油气资产 | – | – | – |
| 无形资产 | – | – | – |
| 开发支出 | – | – | – |
| 商誉 | – | – | – |
| 长期待摊费用 | 72,221.45 | – | – |
| 递延所得税资产 | 667,680.49 | 669,127.29 | 934,525.84 |
| 其他非流动资产 | – | – | 4,463,393.96 |
| 非流动资产合计 | 2,115,350.34 | 1,725,835.45 | 6,287,879.50 |
| 资产总计 | 252,683,309.13 | 135,854,226.28 | 63,916,676.59 |
| 负债和股东权益 | 2008.4.30 | 2007.12.31 | 2006.12.31 |
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | – | – | – |
| 交易性金融负债 | – | – | – |
| 应付票据 | – | – | – |
| 应付账款 | 10,891,840.02 | 11,041,794.08 | 11,406,099.16 |
| 预收款项 | 83,653,610.61 | 55,511,793.91 | 2,536,227.92 |
| 应付职工薪酬 | 1,039,977.06 | 1,005,863.06 | 1,033,146.04 |
| 应交税费 | –6,121,630.00 | –5,274,057.89 | 1,386,442.43 |
| 应付利息 | 63,000.00 | 52,500.00 | 48,000.00 |
| 其他应付款 | 82,095,927.00 | 20,556,250.00 | 573,938.50 |
| 一年内到期的非流动负债 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 | – |
| 其他流动负债 | – | – | – |
| 流动负债合计 | 201,622,724.69 | 112,894,143.16 | 16,983,854.05 |
| 非流动负债: | | | |
| 长期借款 | – | – | 30,000,000.00 |
| 应付债券 | – | – | – |
| 长期应付款 | – | – | – |
| 专项应付款 | – | – | – |
| 预计负债 | – | – | – |
| 递延所得税负债 | – | – | – |
| 其他非流动负债 | – | – | – |
| 非流动负债合计 | – | – | 30,000,000.00 |
| 负债合计 | 201,622,724.69 | 112,894,143.16 | 46,983,854.05 |
| 股东权益: | | | |
| 股本 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | 3,700,000.00 |
| 资本公积 | 25,798.12 | 25,798.12 | 25,798.12 |
| 减:库存股 | – | – | – |
| 盈余公积 | 2,081,907.59 | 2,081,907.59 | 3,738,446.39 |
| 未分配利润 | –447,121.27 | 852,377.41 | 9,468,578.03 |
| 外币报表折算差额 | – | – | – |
| 归属于母公司股东权益小计 | 21,660,584.44 | 22,960,083.12 | 16,932,822.54 |
| 少数股东权益 | 29,400,000.00 | – | – |
| 股东权益合计 | 51,060,584.44 | 22,960,083.12 | 16,932,822.54 |
| 负债和股东权益总计 | 252,683,309.13 | 135,854,226.28 | 63,916,676.59 |

利润表

编制单位:台州信达　　单位金额:元

| 项目 | 2008年1-4月 | 2007年度 | 2006年度 |
|---|---|---|---|
| 一、营业总收入 | 457,139.30 | 4,951,905.15 | 10,558,813.67 |
| 其中:营业收入 | 457,139.30 | 4,951,905.15 | 10,558,813.67 |
| 二、营业总成本 | 1,300,045.13 | 2,687,344.61 | 5,457,379.89 |
| 其中:营业成本 | 60,368.79 | 1,257,811.65 | 3,258,001.90 |
| 营业税金及附加 | 89,056.95 | 268,457.11 | 649,977.69 |
| 销售费用 | 50,440.00 | 22,920.00 | 17,109.00 |
| 管理费用 | 1,116,832.46 | 1,505,203.36 | 1,370,001.75 |
| 财务费用 | –10,865.89 | –211,660.15 | 39,331.83 |
| 资产减值损失 | –5,787.18 | –155,387.36 | 122,957.72 |
| 加:公允价值变动收益(损失以"–"号填列) | – | – | – |
| 投资收益(损失以"–"号填列) | – | – | – |
| 其中:对联营企业和合营企业的投资收益 | – | – | – |
| 三、营业利润(损失以"–"号填列) | –842,905.83 | 2,264,560.54 | 5,101,433.78 |
| 加:营业外收入 | – | – | – |
| 减:营业外支出 | 119.14 | 39,291.86 | 7,772.93 |
| 其中:非流动资产处置损失 | – | 37,970.90 | 6,472.93 |
| 四、利润总额(亏损总额以"–"号填列) | –843,024.97 | 2,225,268.68 | 5,093,660.85 |
| 减:所得税费用 | 456,473.71 | 1,198,008.10 | 1,913,075.46 |
| 五、净利润(净亏损以"–"号填列) | –1,299,498.68 | 1,027,260.58 | 3,180,585.39 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | –1,299,498.68 | 1,027,260.58 | 3,180,585.39 |
| 少数股东损益 | – | – | – |

现金流量表

编制单位:台州信达　　单位金额:元

| 项目 | 2008年1-4月 | 2007年度 | 2006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 | 28,598,956.00 | 56,318,409.40 | 8,800,246.70 |
| 收到的税费返还 | – | – | – |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 16,088,224.89 | 32,636,041.03 | 62,485.85 |
| 经营活动现金流入小计 | 44,687,180.89 | 88,954,450.43 | 8,862,732.55 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 13,956,742.06 | 16,169,188.19 | 10,384,044.41 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 842,418.00 | 818,240.60 | 811,579.20 |
| 支付的各项税费 | 1,481,333.23 | 8,160,091.13 | 2,939,993.20 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 11,121,104.74 | 59,906,603.82 | 15,734,586.65 |
| 经营活动现金流出小计 | 27,401,598.03 | 85,054,123.74 | 29,870,203.46 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 17,285,582.86 | 3,900,326.69 | –21,007,470.91 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | | |
| 收回投资收到的现金 | – | – | – |
| 取得投资收益收到的现金 | – | – | – |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | – | 48,300.00 | 18,140.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | – | – | – |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | – | – | – |
| 投资活动现金流入小计 | – | 48,300.00 | 18,140.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | – | 315,000.00 | 4,580.00 |
| 投资支付的现金 | – | – | – |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | – | – | – |
| 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 | – | 315,000.00 | 4,580.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | – | –266,700.00 | 13,560.00 |
| 三、筹资活动产生的现金流量: | | | |
| 吸收投资收到的现金 | 29,400,000.00 | 5,000,000.00 | – |
| 其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金 | – | – | – |
| 取得借款收到的现金 | – | – | 30,000,000.00 |
| 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 | 29,400,000.00 | 5,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | – | – | 7,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 684,600.00 | 1,880,700.00 | 1,518,253.64 |
| 其中:子公司支付给少数股东的股利、利润 | – | – | – |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | – | – | – |
| 筹资活动现金流出小计 | 684,600.00 | 1,880,700.00 | 8,518,253.64 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 28,715,400.00 | 3,119,300.00 | 21,481,746.36 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | – | – | – |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 46,000,982.86 | 6,752,926.69 | 487,835.45 |
| 加:期初现金及现金等价物余额 | 7,973,171.37 | 1,220,244.68 | 732,409.23 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 53,974,154.23 | 7,973,171.37 | 1,220,244.68 |

(八)吉林信达

中瑞岳华对吉林信达最近两年及一期财务报表进行了审计,并出具中瑞岳华专审字[2008]第698号《专项审计报告》,审计意见类型为无保留意见的专项审计报告。

吉林信达最近两年及一期经审计的财务报表如下:

资产负债表

编制单位:吉林信达　　单位金额:元

| 资产 | 2008.4.30 | 2007.12.31 | 2006.12.31 |
|---|---|---|---|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | 232,913,899.33 | 27,067,384.57 | 8,608,262.98 |
| 交易性金融资产 | – | – | – |
| 应收票据 | – | – | – |
| 应收账款 | 19,319.53 | 880,148.51 | 1,192,460.83 |
| 预付款项 | 55,410.00 | 802,712.11 | 1,288,278.71 |
| 应收利息 | – | – | – |
| 其他应收款 | 201,190,586.49 | 247,658,678.25 | 25,556.25 |
| 存货 | 190,984,777.04 | 117,519,034.17 | 61,144,142.01 |
| 一年内到期的非流动资产 | – | – | – |
| 其他流动资产 | – | – | – |
| 流动资产合计 | 625,163,992.39 | 393,927,957.61 | 72,258,700.78 |
| 非流动资产: | | | |
| 可供出售金融资产 | – | 11,860,150.00 | 40,342,500.00 |
| 持有至到期投资 | – | – | – |
| 长期应收款 | – | – | – |
| 长期股权投资 | – | – | – |
| 投资性房地产 | – | – | – |
| 固定资产 | 964,059.92 | 97,084,395.63 | 101,651,805.56 |
| 在建工程 | 5,701,187.00 | 139,500.00 | – |
| 工程物资 | – | – | – |
| 固定资产清理 | – | – | – |
| 生产性生物资产 | – | – | – |
| 油气资产 | – | – | – |
| 无形资产 | 162,250.00 | 45,546.68 | 10,913.49 |
| 开发支出 | – | – | – |
| 商誉 | – | – | – |
| 长期待摊费用 | – | – | – |
| 递延所得税资产 | 225,210.26 | 3,500,270.53 | 4,996,896.35 |
| 其他非流动资产 | – | – | – |
| 非流动资产合计 | 7,052,707.18 | 112,629,862.84 | 147,002,115.40 |
| 资产总计 | 632,216,699.57 | 506,557,820.45 | 219,260,816.18 |
| 负债和股东权益 | 2008.4.30 | 2007.12.31 | 2006.12.31 |
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | 272,500,000.00 | 300,000,000.00 | 94,500,000.00 |
| 交易性金融负债 | – | – | – |
| 应付票据 | – | – | – |
| 应付账款 | 3,764,171.25 | 5,920,240.18 | 19,699,438.66 |
| 预收款项 | 1,151,905.35 | 6,190,396.76 | 11,063,553.97 |
| 应付职工薪酬 | 85,011.30 | 283,723.93 | – |
| 应交税费 | –1,466,016.04 | 112,156.78 | 110,756.82 |
| 应付利息 | 15,430,555.56 | 9,266,666.67 | – |
| 其他应付款 | 5,969,274.11 | 80,546,888.93 | 56,653,853.30 |
| 一年内到期的非流动负债 | – | – | – |
| 其他流动负债 | – | – | – |
| 流动负债合计 | 297,434,901.53 | 402,320,073.25 | 182,027,602.75 |
| 非流动负债: | | | |
| 长期借款 | 35,600,000.00 | 20,088,888.89 | – |
| 应付债券 | – | – | – |
| 长期应付款 | – | – | – |
| 专项应付款 | – | – | – |
| 预计负债 | – | – | – |
| 递延所得税负债 | – | – | – |
| 其他非流动负债 | – | – | – |
| 非流动负债合计 | 35,600,000.00 | 20,088,888.89 | – |
| 负债合计 | 333,034,901.53 | 422,408,962.14 | 182,027,602.75 |
| 股东权益: | | | |
| 股本 | 195,420,000.00 | 100,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 资本公积 | 104,580,000.00 | 940,000.00 | 940,000.00 |
| 减:库存股 | – | – | – |
| 盈余公积 | – | – | – |
| 未分配利润 | –818,201.96 | –16,791,141.69 | –13,706,786.57 |
| 外币报表折算差额 | – | – | – |
| 归属于母公司股东权益小计 | 299,181,798.04 | 84,148,858.31 | 37,233,213.43 |
| 少数股东权益 | – | – | – |
| 股东权益合计 | 299,181,798.04 | 84,148,858.31 | 37,233,213.43 |
| 负债和股东权益总计 | 632,216,699.57 | 506,557,820.45 | 219,260,816.18 |

(下转C33版)