

证券代码 600846 股票简称 G同科 编号 临 2006-025

上海同济科技实业股份有限公司
关于转让山东同济万鑫集团有限公司 58.8%股权的公告

特别提示

本公司保证公告内容的真实、准确和完整，对公告的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏负连带责任。

重要内容提示：

公司通过上海联合产权交易所挂牌公开征集受让人，转让山东同济万鑫集团有限公司 58.8%股权的工作已于 2006 年 9 月 8 日结束。淄博桓台社会福利炭素厂在挂牌期间申请举牌并最终成为合法受让方，股权转让价格为 4,115.218 万元。本次交易为非关联交易，该项交易完成后，公司仍持有山东同济万鑫集团有限公司 19%的股权。

一、交易概述

2006 年 8 月 3 日，公司董事会五届三次会议审议通过了《关于转让山东同济万鑫集团有限公司股权的议案》，并通过上海联合产权交易所挂牌公开征集受让人，转让公司持有的山东同济万鑫集团有限公司（以下简称“同济万鑫”）58.8%的股权。8 月 10 日，公司取得了教育部对挂牌转让同济万鑫 58.8%股权的批复和备案表。本次转让股权的挂牌期间为 2006 年 8 月 14 日至 2006 年 9 月 8 日。淄博桓台

社会福利炭素厂在挂牌期内举牌申请受让该股权。按照上海联合产权交易所的程序，公司于2006年9月11日与淄博桓台社会福利炭素厂签署了《产权交易合同》，转让价格为4,115.218万元。受让方淄博桓台社会福利炭素厂与本公司不存在关联关系。

二、受让方情况介绍

1、受让方基本情况

受让方名称：淄博桓台社会福利炭素厂

注册地址：桓台县唐山镇

法定代表人：荣振江

注册资本：816万元

税务登记证号码：国税鲁字桓台 37032186443060X

主营业务：制造、销售煅烧焦、预焙阳极、阴极炭块、侧部炭块、阳极糊、石墨电极、电极糊、增炭剂

主要股东：淄博市桓台县唐山镇经委

2、主要业务最近三年发展状况

淄博桓台社会福利炭素厂最近三年连续盈利，其主要财务数据如下：
单位：元

	2003年	2004年	2005年
资产总额	81,069,429.74	129,455,783.98	128,285,201.69
净资产	7,335,678.88	5,807,950.54	35,202,408.59
主营业务收入	56,145,626.16	100,369,084.33	110,883,232.23
净利润	4,335,678.88	9,704,073.80	7,199,133.50

3、淄博桓台社会福利炭素厂与本公司及本公司的前十名股东在产权、业务、资产、债权债务、人员等方面均不存在关联关系。淄博

桓台社会福利炭素厂最近五年之内没有受过行政处罚，无涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁。

三、交易标的基本情况

1、交易标的

上海立信长江会计师事务所有限公司（具有从事证券业务资格）对同济万鑫进行了审计，并出具了标准无保留意见审计报告（信长会师报字（2006）第 22800 号），同济万鑫 2006 年 3 月 31 日的净资产为 60,521,370.36 元。上海大华资产评估有限公司（具有从事证券业务资格）对同济万鑫 2006 年 3 月 31 日的净资产评估结果为：69,986,744.97 元（沪大华资评报〔2006〕第 076 号）。

2、标的公司情况

标的公司名称：山东同济万鑫集团有限公司

注册资本：7,212 万元（其中本公司持有 77.8% 股权，桓台县唐山资产经营有限公司持有 22.2% 股权）

注册地址：淄博市桓台县唐山镇

主营业务：房屋建筑工程施工；金属门窗工程施工；建筑装饰装饰工程施工；建筑幕墙工程施工；钢结构工程施工；建筑材料、化工产品；主、副食凉菜加工销售；酒水销售

2006 年 7 月 27 日，同济万鑫召开临时股东会并做出决议，同意本公司出售同济万鑫 58.8% 股权，桓台县唐山资产经营有限公司放弃有限受让权。

同济万鑫（母公司）2005 年 12 月 31 日及 2006 年 3 月 31 日的主

要财务数据如下（经审计）：

单位：元

	2005年12月31日	2006年3月31日
资产总额	361,409,930.96	373,809,684.51
负债总额	261,717,316.77	313,288,314.15
应收款项总额	195,748,347.76	218,443,330.13
对外担保	224,845,900.00	283,292,100.00
净资产	99,692,614.19	60,521,370.36
主营业务收入	110,172,668.58	8,457,198.42
主营业务利润	3,378,176.76	992,518.55
净利润	-13,486,960.38	-39,433,144.89
经营活动现金流量净额	-40,455,809.26	-39,478,729.13

3、资产评估情况

本次交易聘请了上海大华资产评估有限公司对同济万鑫进行了整体评估，评估方法主要采用重置成本法，评估结果见下表。

资产评估结果汇总表

评估基准日：2006年3月31日

单位：万元

项目	账面价值	调整后账面价值	评估价值	增值额	增值率 %
流动资产	27,016.39	27,016.39	27,673.46	657.07	2.43
长期投资	8,630.49	8,630.49	9,136.03	505.54	5.86
固定资产	1,448.29	1,448.29	1,063.95	-384.34	-26.54
其中：在建工程					
建筑物	939.88	939.88	635.47	-304.41	-32.39
设备	508.41	508.41	428.48	-79.93	-15.72
无形资产	285.80	285.80	455.19	169.39	59.27
其中：土地使用权	270.80	270.80	440.19	169.39	62.55
其他资产					
资产总计	37,380.97	37,380.97	38,328.63	947.66	2.54
流动负债	31,328.83	31,328.83	31,329.96	1.13	
长期负债					
负债总计	31,328.83	31,328.83	31,329.96	1.13	
净资产	6,052.14	6,052.14	6,998.67	946.53	15.64

四、交易合同的主要内容及定价情况

根据国资委和财政部联合发布的《企业国有产权转让管理暂行办法》，转让同济万鑫 58.8%股权的价格不得低于评估的净资产值。本次股权转让引入竞价机制定价，在上海联合产权交易所挂牌公开征集受让人，最终形成的交易价格为 4,115.218 万元。淄博桓台社会福利炭素厂在申请举牌时向本公司支付了 1,240 万元交易保证金，剩余款项在上海联合产权交易所出具产权交易凭证后 20 个工作日内以现金一次付清。在上海联合产权交易所出具产权交易凭证后 30 天内办理股权过户手续。自评估基准日起至产权转让完成日止，其间标的公司产生的盈亏由本公司按持股比例承接。

五、收购、出售资产的目的和对公司的影响

2001 年 7 月，经中国证监会批准，本公司吸收合并“山东万鑫集团股份有限公司”。2002 年 1 月，本公司以吸收合并的“山东万鑫集团股份有限公司”整体评估的净资产出资，与桓台县唐山资产经营有限公司共同组建了同济万鑫。经过 6 年多的运营，当前同济万鑫的主要业务为热电生产和销售、房地产开发、钢结构生产销售。本公司发展战略的调整，是本次转让同济万鑫股权的根本原因。本次转让的股权价格与经评估净资产值相同，因此不会对本公司的财务状况和经营成果造成重大影响。

六、备查文件目录

1. 董事会决议及经董事签字的会议记录;
2. 《上海市产权交易合同》;
3. 山东同济万鑫集团有限公司《审计报告》(信长会师报字[2006]第 22800 号)、《整体评估报告》(沪大华资评报[2006]第 076 号);
4. 教技发中心函[2006]160 号《关于同意转让山东同济万鑫集团有限公司部分股权的批复》和备案表。

上海同济科技实业股份有限公司

2006 年 9 月 14 日

山东同济万鑫集团有限公司

整体资产评估报告书

沪大华资评报(2006)第076号

上海大华资产评估有限公司

2006年8月1日

目 录

摘 要.....	1
一、委托方、资产占有方简介.....	3
二、评估目的.....	6
三、评估范围、对象及其相关权益状况.....	6
四、价值类型及其定义.....	7
五、资产评估报告使用者.....	7
六、评估基准日.....	7
七、评估原则.....	8
八、评估依据.....	8
九、评估方法.....	10
十、评估过程.....	15
十一、评估假设及限定条件.....	16
十二、评估结论.....	17
十三、特别事项说明.....	18
十四、评估基准日期后重大事项.....	28
十五、评估报告法律效力.....	28
十六、评估报告提出日期.....	29
十七、评估机构.....	29
备 查 文 件.....	31

山東同濟萬鑫集團有限公司

整體資產評估報告

滬大華資評報〔2006〕第 076 號

摘 要

項目名稱：山東同濟萬鑫集團有限公司整體資產評估項目

委託方：上海同濟科技實業股份有限公司

資產占有方：山東同濟萬鑫集團有限公司

評估目的：股權轉讓

評估基準日：2006 年 3 月 31 日

評估範圍、評估對象：山東同濟萬鑫集團有限公司整體資產

評估方法：成本法

評估結論：淨資產清查調整後帳面價值為 60,521,370.36 元，評估值為 69,986,744.97 元（人民幣大寫：陸仟玖佰玖拾捌萬陸仟柒佰肆拾肆元玖角柒分）。

資產評估結果匯總表

評估基準日：2006 年 3 月 31 日

金額單位：萬元

項目	賬面價值	調整後賬面價值	評估價值	增值額	增值率%
流動資產	27,016.39	27,016.39	27,620.53	604.14	2.24
長期投資	8,630.49	8,630.49	9,136.03	505.54	5.86
固定資產	1,448.29	1,448.29	1,063.48	-384.81	-26.57
其中：建築物	939.88	939.88	635.47	-304.41	-32.39
設備	508.41	508.41	428.01	-80.40	-15.81
無形資產	285.80	285.80	508.59	222.79	77.95
其中：土地使用權	270.80	270.80	493.59	222.79	82.27
資產總計	37,380.97	37,380.97	38,328.63	947.66	2.54
流動負債	31,328.83	31,328.83	31,329.96	1.13	
負債總計	31,328.83	31,328.83	31,329.96	1.13	
淨資產	6,052.14	6,052.14	6,998.67	946.53	15.64

上海大华资产评估有限公司

地 址：上海市南京东路 61 号 15F

电 话：021-63391088（总机）

传 真：021-63391116 邮 编：200002

特别提示：本报告只能用于报告中明确约定的评估目的。以上内容摘自资产评估报告书，欲了解本评估项目的全面情况，应认真阅读资产评估报告书全文，关注特别事项说明及期后事项说明。

上海大华资产评估有限公司

总评估师：

陈晓松

法定代表人：李则兆

中国注册资产评估师：

潘婉怡

中国注册资产评估师：

顾为平

二〇〇六年八月一日

山東同濟萬鑫集團有限公司

整體資產評估報告

滬大華資評報〔2006〕第 076 號

上海大華資產評估有限公司接受委託方的委託，根據國家有關資產評估的規定，本着獨立、客觀、公正的原則，依據相關文件、法規、權證和資料信息，按照公認的資產評估方法，對本報告約定的評估目的涉及的評估範圍與評估對象進行了評估工作。本評估機構評估人員按照必要的評估程序對委託評估範圍對象實施了實地勘察、市場調查與詢證，對委託評估範圍對象在評估基準日所表現的持續經營作出了公允反映。現將資產評估情況及評估結果報告如下：

一、委託方、資產占有方簡介

（一）委託方簡介

委託方：上海同濟科技實業股份有限公司

企業法人營業執照註冊號：3100001002233

中華人民共和國組織機構代碼：13222445-2

註冊住所：浦東新區栖霞山路 33 號

法定代表人：丁浩民

註冊資本：人民幣貳億柒仟捌佰零捌萬玖仟柒佰叁拾壹元

企業類型：股份有限公司（上市）

經營範圍：實業投資，教育產業投資及人才培訓，房地產投資與開放經營及諮詢服務，國內貿易（除專項審批外），經貿諮詢，自營和代理各類商品及技術的進出口業務（不另附進出口商品目錄），但國家限定公司經營和國家禁止進出口的商品及技術除外，經營進料加工和“三來一補”業務，開展對銷貿易和轉口貿易，土建、市政、機

电、计算机、生物药物、环保、仪器仪表等领域四技服务（以上涉及许可经营的凭许可证经营）。

营业期限：一九九三年六月十一日至不约定期限

委托方与资产占有方的关系：为资产占有方的股东

（二）资产占有方简介

资产占有方：山东同济万鑫集团有限公司（以下简称“同济万鑫公司”）

中华人民共和国组织机构代码：16441320-7

企业法人营业执照注册号：3703001851202

注册住所：淄博市桓台县唐山镇

主要经营场所地址：淄博市桓台县唐山镇

法定代表人：王立国

注册资本：人民币柒仟贰佰壹拾贰万元整

企业类型：有限责任公司

经营范围：房屋建筑工程施工；金属门窗工程施工；建筑装修装饰工程施工；建筑幕墙工程施工；钢结构工程施工（以上各项均凭资质证书经营）；建筑材料、化工产品（除危险化学品）；主、副食凉菜加工销售、酒水销售。

经营期限：自二〇〇二年一月二十二日至二〇〇六年六月三十日

同济万鑫公司系由上海同济科技实业股份有限公司与桓台县唐山资产经营有限公司共同出资组建，注册资本 7212 万元，其中上海同济科技实业股份有限公司出资 5612 万元，桓台县唐山资产经营有限公司出资 1600 万元，出资比例分别为 77.8% 和 22.2%。上述注册资本已经山东启新有限责任会计师事务所验证，并出具了“鲁启会验字（2001）第 65 号”验资报告。

同济万鑫公司隶属上市公司上海同济科技实业股份有限公司，是省级重点企业集

上海大华资产评估有限公司

地址：上海市南京东路 61 号 15F

电话：021-63391088（总机）

传真：021-63391116 邮编：200002

团，是“建筑之乡”桓台县建筑业的龙头企业，下属子公司具有科研、设计、施工、监理、开发等综合服务能力，在全省同行业率先通过 ISO9002 质量体系认证。同济万鑫公司及下属子公司，拥有大中型现代化机械设备 1500 余台件，各类经济技术职称人员 1300 人，其中高中级职称人员 426 人，技术力量雄厚，工种配套齐全。可承建各类大中型土木工程、工业设备安装、高级装饰装修、各种基础工程、高等级公路、大中型桥梁等项目。

由于同济万鑫公司为投资型集团母公司，主营业务均由下属子公司实现，故其历年无主营业务收入。

资产占有方近三年及评估基准日的经营、财务情况如下表：（单位：元）

科目	2004年	2005年	2006年1-3月
主营业务收入	-	-	-
主营业务成本	-	-	-
税金及附加	-	-	-
主营业务利润	-	-	-
其他业务利润	15,935,657.05	10,000.00	
营业费用	-	-	
管理费用	13,277,924.30	24,735,812.31	32,903,129.98
财务费用	5,909,858.06	2,808,926.08	2,935,979.59
营业利润	-3,252,125.31	-27,534,738.39	-35,839,109.57
投资收益	15,842,916.06	16,775,325.10	-1,728,294.53
补贴收入	-	-	
营业外收入	86,842.64	418,412.61	
营业外支出	11,086.68	3,355,931.48	1,865,740.79
利润总额	12,666,546.71	-13,696,932.16	-39,433,144.89
所得税	-7,390,565.64	95,631.42	
净利润	20,057,112.35	-13,792,563.58	-39,433,144.89
资产总额	370,665,891.11	361,409,930.96	373,809,684.51
负债总额	257,470,661.15	261,717,316.77	313,288,314.15
净资产	113,195,229.96	99,692,614.19	60,521,370.36

上表中 2004 年至 2005 年经上海立信长江会计师事务所有限公司审计，未出具审计报告，2006 年 1-3 月的数据摘自上海立信长江会计师事务所有限公司出具的“信长会师报字（2006）第 22800 号”审计报告。

资产占有方执行“企业会计制度”；属增值税一般纳税人，适用增值税税率 17%，营业税税率 5%，所得税税率 33%，流转税附加为城建税 5%、教育费附加 4%。

二、评估目的

本次评估目的是为委托方拟转让持有的同济万鑫公司股权事宜的提供价值参考依据。

该经济行为业经同济万鑫公司临时股东会决议通过。

三、评估范围、对象及其相关权益状况

本次评估的范围和对象（以下简称委估对象）是本次评估目的涉及的资产占有方在评估基准日的全部资产和负债。

其中：

流动资产帐面金额：270,163,885.82 元，

长期投资帐面金额：86,304,853.98 元，

固定资产帐面金额：14,482,919.43 元，

无形资产帐面金额：2,858,025.28 元，

资产合计帐面金额：377,514,578.48 元；

流动负债帐面金额：313,288,314.15 元，

负债合计帐面金额：313,288,314.15 元；

净资产帐面金额：60,521,370.36 元。

上述数据已经上海立信长江会计师事务所有限公司审计，并出具了“信长会师报字（2006）第 22800 号”审计报告。

其中主要实物资产如下：

项目	账面值	单位	数量	分布地点	现状、特点
库存现金	319,255.59	元		财务部	正常
应收票据	2,900,000.00	份	5	财务部	正常
房屋建筑物	9,398,839.09	平方米	16165.95	桓台县唐山镇	正常
运输设备	4,520,392.00	辆	16	桓台县唐山镇	2 辆报停

上海大华资产评估有限公司

地 址：上海市南京东路 61 号 15F

电 话：021-63391088（总机）

传 真：021-63391116 邮 编：200002

电子设备	563,688.34	项	56	桓台县唐山镇	1 台复印机损坏
土地使用权	2,708,025.28	平方米	46641.06	桓台县唐山镇	均为出让土地

本次评估范围内的土地使用权和房屋建筑物为公司的生产及办公用房，权证编号分别为桓国用（2004）第 G040169 号、桓国用（2004）第 G040177 号、桓国用（2004）第 G040178 号、桓国用（2004）第 G040170 号、桓国用（2004）第 G040175 号、桓台县房权证唐山镇字第 08-0801688 号、第 08-0801689 号、第 08-0801695 号、第 08-0801694 号、第 08-0801693 号、第 08-0801687 号。

同济万鑫公司除以上申报的资产外，无其他帐外的有形资产和无形资产。

上述列入评估范围的资产和负债与委托评估及核准时确定的范围一致。

委估资产均处于正常使用或受控状态。

四、价值类型及其定义

与本项目评估目的和评估范围相适应的价值类型指持续经营价值。

所谓持续经营价值是指企业在持续经营条件下，各项资产（负债）有机组成一个整体，在评估基准日各项外部环境基本保持不变的情况下所表现出来的价值，其中包括有形资产价值和无形资产价值，而并不考虑资产的最佳用途或资产变现所能实现的价值量。

五、资产评估报告使用者

本报告仅供委托方为本报告所列明的评估目的服务和送交财产评估主管部门审查使用，本评估报告的使用权归委托方所有。

本评估报告的使用者限制为：委托方、资产占有方及其股东、股权受让方、产权交易机构、工商行政管理机关及国家相关管理机关。

六、评估基准日

根据委托方和资产占有方的具体情况，为更好地反映委估对象的当前价值，有利

于本项目评估目的顺利实现，并尽可能选取与评估目的的实现日接近的财务报告日，经评估机构与委托方商定，本项目资产评估基准日是 2006 年 3 月 31 日。

商定的评估基准日前后，国际和国内市场和宏观经济环境未发生重大变化，各类货物和服务价格基本稳定，人民币汇率波动正常，因此，评估结果不会因评估基准日的选取而受到实质性的影响。

本次评估的取价标准均为评估基准日有效的取价标准。

七、评估原则

本次评估遵循国家和行业规定的下列公认原则：

- 1、独立性、科学性、公正性、客观性的工作原则；
- 2、产权利益主体变动原则；
- 3、资产持续经营使用、替代和公开市场等操作性原则；
- 4、贡献和预期的经济原则。

八、评估依据

（一）、行为依据：

- 1、山东同济万鑫集团有限公司临时股东会决议；
- 2、委托方与评估机构订立的资产评估业务约定书。

（二）、法规依据：

- 1、《国有资产评估管理办法》（国务院第 91 号令 1991 年）；
- 2、《国有资产评估管理办法施行细则》（国资办发[1992]第 36 号）；
- 3、《关于转发〈资产评估操作规范意见（试行）〉的通知》（国资办发[1996]23 号）；
- 4、财政部《关于印发〈资产评估报告基本内容与格式的暂行规定〉的通知》（财评字[1999]91 号）；
- 5、财政部《关于印发〈资产评估报告基本内容与格式的补充规定〉的通知》（财评

字 [1999]302 号);

6、中国资产评估协会关于印发《企业价值评估指导意见(试行)》(中评协 [2004]134 号);

7、财政部 2004 年 2 月 25 日批准发布的《资产评估准则—基本准则》、《资产评估职业道德准则—基本准则》;

8、委托方与评估有关的章程、合同与其他法律文书。

(三)、产权依据:

1、资产占有方营业执照、公司章程及验资报告 (“鲁启会验字 (2001) 第 65 号”);

2、资产占有方名下房地产权证 (桓国用 (2004) 第 G040169 号、桓国用 (2004) 第 G040177 号、桓国用 (2004) 第 G040178 号、桓国用 (2004) 第 G040170 号、桓国用 (2004) 第 G040175 号、桓台县房权证唐山镇字第 08-0801688 号、第 08-0801689 号、第 08-0801695 号、第 08-0801694 号、第 08-0801693 号、第 08-0801687 号);

3、资产占有方名下车辆行驶证复印件;

4、资产占有方提供的产权交易合同、产权交割单、主要固定资产发包、购建合同, 发票和各项付款凭证;

5、长期投资单位的营业执照、验资报告及评估基准日资产负债表;

6、其他产权证明资料。

(四)、取价依据:

1、原机械工业部 “关于发布《机械工业建设项目概算编制办法及各项概算指标》的通知” (机械计[1995]1041 号);

2、山东省有关计价取费标准的法规、规章;

3、山东省 (1996) 建筑工程综合预算定额及淄博市近期工程造价信息;

4、淄博市城区基准地价;

- 5、近期机电产品报价手册；
- 6、评估基准日有效的利率、汇率、税率；
- 7、长期投资单位评估基准日资产负债表；
- 8、“最新资产评估常用数据与参数手册”；
- 9、当前市场价格信息；
- 10、资产占有方提供的部分固定资产购建发票；
- 11、其他取价、参数和信息资料。

九、评估方法

根据本项目评估目的、委估方和委估资产的实际情况，本次评估采用成本加和法，对各项具体资产的评估主要采用重置成本法。

一个具有较高获利能力的企业在发生整体产权变动时应当采用收益现值法进行评估，反之当企业的获利能力并不显著高于同行业的一般水平时，整体产权变动时则往往采用重置成本法加和法进行。

由于同济万鑫公司无任何主营业务收入，下属子公司效益下降现只有部分产生少量盈利，而企业本身管理费用巨大，导致近期企业大幅度亏损，企业目前靠大量借款来维持生产和经营。

而采用收益现值法评估企业整体价值主要是以企业整体资产未来连续获利为基础的，如果依据现有的情况和资料无法预测同济万鑫公司整体资产未来收益或没有未来收益可预测，故不宜采用收益现值法评估。根据同济万鑫公司的上述经营财务状况，本次评估不适宜用收益现值法。

各项资产评估方法简介：

（一）流动资产的评估方法

1、货币资金的评估

货币资金主要按账面核实法进行评估，其中现金采用现场盘点日库存现金，并追溯调整至评估基准日，确定评估值；银行存款、其他货币资金采用将评估基准日各银行存款明细账余额与银行对账单核对，确定评估值。

2、应收票据的评估

根据应收票据的种类、票面金额及利息，确定应收票据的基准日价值。根据应收票据的种类判断其可收回性，确定评估值。

3、应收款项（其他应收款、应收利息）的评估

借助历史资料和评估中调查了解的情况，通过核对明细帐户，发函证或替代审核程序对各明细予以核实。根据每笔款项可能收回的数额确定评估值。对于各种预付款，则根据所能收回的相应货物形成资产或权利的数额确定评估值。对于应收利息，根据股利分配决议及收取凭据确定评估值。

应收款项评估值=Σ（经核实的应收款项帐面值×应收款项可回收程度）

4、存货的评估

委估存货主要是在用低值易耗品，原则上采用重置成本法。依据资产占有方提供的存货清单，我们核实了有关存货的购置发票和会计凭证，对存货进行了盘点，现场勘察了存货的保管、内控制度。在此基础上，对委估的存货分别进行评估。

在用低值易耗品的评估

在用低值易耗品采用重置成本法进行评估，评估思路与外购存货相近，只因已投入使用还需考虑有形损耗的成新率的影响。其评估值计算公式为：

在用低值易耗品评估值=Σ（重置全价×成新率）

低值易耗品重置全价=现行市价×（1+合理费用率）

重置全价由市场价格加运仓储等合理费用组成。现行市价通过生产厂家报价和向商家询价获取，价格口径据资产占有方具体情况确定。

（二）长期投资—其他投资的评估

长期投资作为一种企业资产，它是对其他企业拥有一定的权益而存在的，因而对长期投资的评估主要是对该项投资所代表的权益进行评估。对企业长期投资权益的评估应当使用收益现值法。但是由于我国现行统计口径不一，收益现值法各种参数的选取有较大的不确定性，因而目前通常还是用成本法对长期投资进行评估：

长期投资—股权投资评估值一般按下式计算：

长期投资—股权投资评估值 = 经核实的股权投资比例 × 评估基准日长期投资单位帐面/评估净资产

式中，对被资产占有方控股或实际控制的企业，以及与委托方或资产占有方商定需打开评估的企业，应取同一评估基准日的评估净资产计算，其他可按经审计/未经审计的评估基准日的帐面净资产计算。

（三）机器设备的评估

机器设备的评估采用更新重置成本法进行逐台评估，评估计算公式如下。

机器设备评估值 = 重置全价 × 成新率

1、重置全价的确定：

重置全价由评估基准日时点相同设备的（或经调整的相近设备的）现行市场价格和运杂、安装调试费及其它合理费用组成，机器设备的重置全价除自制设备外，均为更新重置价，即：

重置全价 = 重置现价 + 运杂、安装调试费 + 其它合理费用

= 重置现价 × (1 + 运杂安装费费率) + 其它合理费用

重置全价 = 重置现价 + 运杂安装费 + 其它合理费用

国产关键设备通过向生产制造厂询价；国产一般设备，通过查阅近期《机电产品报价手册》、《全国资产评估价格信息》、《中国机电设备评估价格信息》等取得。

对无法询价及查阅到价格的设备，采用与其功效类似设备的现行市价加以适当调整确定。

运杂、安装费通常根据机械工业部 1995 年 12 月 29 日发布的《机械工业建设项目概算编制办法及各项概算指标》[机械计（1995）1041 号文]中，有关设备运杂费、设备基础费、安装调试费费率的概算指标，并按设备类别予以确定。

其它合理费用主要是指资金成本。对建设周期长、价值量大的设备，按建设周期、付款方法及现行相应贷款利率计算其资金成本；对建设周期较短，价值量小的设备，其资金成本一般不计。

2、成新率的确定：

采用年限法和工作量法判定成新率一般只适用于委估设备没有发生技术贬值和经济贬值的情况；或在委估设备发生技术贬值和经济贬值时，在以年限法或工作量法判定的成新率基础上，再进一步考虑和计算技术贬值和经济贬值对成新率的影响。

成新率采用使用年限法确定时，计算公式为：

$$\text{成新率} = \text{尚可使用年限} \div (\text{已使用年限} + \text{尚可使用年限}) \times 100\%$$

尚可使用年限依据专业人员对设备的利用率、负荷、维护保养、原始制造质量、故障频率、环境条件诸因素了解的情况确定。对于有法定使用年限的设备（如：车辆），尚可使用年限 = 法定使用年限 - 已使用年限。

对一般重点、关键设备成新率的确定采用年限法理论成新率和技术测定法成新率，并对年限法和技术测定法计算的成新率以不同的权重，最终合理确定设备的成新率。其计算公式：综合成新率 = 年限法成新率 × 40% + 技术测定法成新率 × 60%。

对车辆成新率的确定，按照国家经济贸易委员会等六部委文“关于发布《汽车报废标准》的通知”（国经贸经[1997]456 号）文、“关于调整轻型载货汽车报废标准的通知”（国经贸经[1998]407 号）文、“关于调整汽车报废标准若干规定的通知”（国经贸

资源[2000]1202 号)文中的行驶里程和使用年限规定和委估车辆的使用情况, 确定其年限法或工作量法成新率。计算公式为: 综合成新率 = 理论成新率 × 40% + 技术测定法成新率 × 60%。

(四) 房屋建筑物的评估

房屋建筑物可以单独评估, 也可以连同其占用的土地使用权一起评估。本项目中的房屋建筑物由资产占有方建造。因此将房屋和土地分别单独地评估。

合理公正的评估必须遵循一定的评估原则和适当的评估程序, 科学地使用评估方法。评估方法的选择需根据评估目的、委估对象的本身特性、市场条件及资料取得情况, 以合理地确定委估物现时的公允价值。本次评估采用重置成本法确定委估房屋建筑物的价值。在评估方法上主要考虑以下几点:

重置成本法以其对委估对象成本价值形态所作的客观、合理的反映, 为人们所普遍接受, 同时由于委估房屋建筑物为工业用房, 其市场上公开销售的交易案例较少, 同时列入本次评估范围的土地使用权单独评估, 所以本次评估采用重置成本法。

评估公式: 房屋建筑物价值 = 重置成本 × 综合成新率

(五) 土地使用权的评估

土地使用权是土地使用者依法对土地进行使用或依法对其进行出租、转让、抵押、作价投资的权利。

土地使用权可以单独地作为无形资产进行评估, 也可以和地上建筑物一起作为房地产进行评估。根据本项目的具体情况, 确定将土地使用权与房屋建筑物分开, 各自单独地评估。

本次评估根据评估目的及评估对象的特点对县区工业用地选用基准地价修正法。

公式: $P_i = P_o \times R_y \times (1 + R_d) \times (1 + R_a) \times (1 + R_e) \times R_p \times R_b$

P_i -----评估宗地的价格

Po-----评估宗地所在级别区域基准地价

Ry-----年期修正系数

Rd-----期日修正系数

Ra-----区域因素修正系数和

Re-----个别因素修正系数和

Rp-----容积率修正系数

Rb-----土地出让金差异修正系数

（六）无形资产—其他无形资产的评估

无形资产是由特定主体控制的不具有独立实体而对生产经营长期持续发挥作用并能带来经济效益的经济资源。

本次评估的其他无形资产均为为购入的金蝶财务软件。本次按尚可使用年限评估，则无形资产评估公式：

无形资产评估值=入帐原值×（合同规定的使用年限－已使用年限）÷合同规定的
使用年限

（八）负债的评估

负债是企业承担的能以货币计量的需以未来资产或劳务来偿付的经济债务。

负债评估值根据评估目的实现后的产权持用者实际需要承担的负债项目及金额确认。对于负债中并非实际负担的项目按零值计算。

十、评估过程

本项目评估过程包括接受委托、资产清查、评定估算、汇总审核、提交报告等。
具体程序如下：

1、了解委托方、资产占有方、评估目的和评估相关情况，接受评估委托，商定与评估目的相关的评估范围和对象，商定评估基准日，评估机构与委托方订立资产评估业务约定书，并按规定作出承诺，商定评估工作联系和协调方式；

2、组成评估项目组，拟订评估计划方案，并商请资产占有方的配合；

3、指导资产占有方对委估对象及相关资料进行全面清查、盘点、核实、验证，在此基础上详细填写资产清查评估申报明细表，准备并提供评估所需的各种资料；

4、到资产占有方及委估资产现场，听取资产占有方有关人员对企业情况及委估对象历史和现状的介绍，查验了解主要委估资产的权属资料、成本资料和使用、管理、改良、保养维修情况，对资产占有方填写的各种资产清查评估明细（申报）表的内容和数额进行实物核对、勘查和检测鉴定，并与资产占有方的帐表内容、数据和财会原始凭证进行抽查核对，根据需要进行必要的取证；

5、根据评估目的、评估现场作业了解的情况、搜集的资料以及资产占有方和委估对象的具体情况选择适当的评估方法和评估计算公式，搜集市场价格信息和相关参数资料，评定估算委估对象的评估值；

6、根据评估人员对委估对象的初步评估结果，评估项目组进行汇总分析，防止发生偏差、重复和遗漏，对评估初步结果进行调整、修改和完善，并撰写评估说明；

7、根据评估工作情况和分析调整后的评估结果，起草资产评估报告书，经内部三级审核，征询委托方和资产占有方反馈意见，向委托方出具正式资产评估报告书。

十一、评估假设及限定条件

1、与企业经营有关的现行法律、法规、经济政策和经济环境无重大变化；

2、企业按照现有的生产规模和能力、工艺技术水平、经营条件、经营范围、经营方针正常生产、管理并持续经营；

3、未产生新的具有替代（资产占有方用委估无形资产生产的产品）功能的产品；

4、无其他不可抗力及不可预见因素造成的重大不利影响；

5、不考虑经营者个人行为对企业经营的影响。

当上述基本假设发生变化时，评估结果可能会失效或部分失效。

十二、评估结论

经上述评估，委估对象在评估基准日 2006 年 3 月 31 日的评估结果为：

资产的帐面值 373,809,684.51 元，调整后帐面值 373,809,684.51 元，评估值 383,286,296.07 元，评估增值 9,476,611.56 元，评估增值率 2.54%；

负债的帐面值 313,288,314.15 元，调整后帐面值 313,288,314.15 元，评估值 313,299,551.10 元，评估增值 11,236.95 元，评估增值率 0.00%；

净资产的帐面值 60,521,370.36 元，调整后帐面值 60,521,370.36 元，评估值 69,986,744.97 元（人民币大写：陆仟玖佰玖拾捌万陆仟柒佰肆拾肆元玖角柒分），评估增值 9,465,374.61 元，评估增值率 15.64%。

具体情况如下表：

资产评估结果汇总表

评估基准日：2006 年 3 月 31 日

金额单位：万元

项目	账面价值	调整后账面值	评估价值	增值额	增值率%
流动资产	27,016.39	27,016.39	27,620.53	604.14	2.24
长期投资	8,630.49	8,630.49	9,136.03	505.54	5.86
固定资产	1,448.29	1,448.29	1,063.48	-384.81	-26.57
其中：建筑物	939.88	939.88	635.47	-304.41	-32.39
设备	508.41	508.41	428.01	-80.40	-15.81
无形资产	285.80	285.80	508.59	222.79	77.95
其中：土地使用权	270.80	270.80	493.59	222.79	82.27
资产总计	37,380.97	37,380.97	38,328.63	947.66	2.54
流动负债	31,328.83	31,328.83	31,329.96	1.13	
负债总计	31,328.83	31,328.83	31,329.96	1.13	

上海大华資產評估有限公司

地 址：上海市南京东路 61 号 15F

电 话：021-63391088（总机）

传 真：021-63391116 邮 编：200002

净资产	6,052.14	6,052.14	6,998.67	946.53	15.64
-----	----------	----------	----------	--------	-------

评估结论的详细情况见评估明细表。

十三、特别事项说明

1、本报告的评估价值是在委估对象现有用途不变并持续经营、评估基准日的外部经济环境不变的前提下，为实现本报告评估目的而提出的现行公允市场价值。

2、在评估基准日后、评估结果有效期内，若资产数量发生变化，委托方应根据原评估方法对资产额进行相应调整，若资产价格标准发生变化，委托方在资产实际作价时应进行相应调整，但若已对资产评估价产生明显影响时，委托方应及时聘请评估机构重新确定评估价。

3、本评估报告不对委托方、资产占有方提供的有关决议、文件、营业执照、会计凭证等证据资料本身的合法性、完整性、真实性负责。

4、本次评估的同济万鑫公司及下属子公司土地使用权基准地价的取定主要是参考淄博市基准地价表等有关资料和到桓台县土管局查询了解到，桓台县的等级图仅对桓台县区地域进行等级划分，即桓台县县城分 4 级，郊外的乡镇不在此等级范围之内，经桓台县土管局有关部门介绍，该唐山镇是郊外的乡镇，不在县城 4 级范围之内。综合上述因素分析，本次评估按 5 级工业、商业用地进行评估。参考《淄博市城区基准地价》中其他城区的 4 级和 5 级地价之间比例进行测算出来。

5、本项评估对同济万鑫公司及下属子公司与资产的评估增减值相关联的税赋未作考虑。本项评估使用重置成本法进行，评估结论以资产的重置价格为基础，未考虑如果出售该等资产税赋对评估结论的影响。本评估公司认为，税赋问题由国家税务机关处置更为适宜。

6、对于同济万鑫公司及下属子公司的无房地产权证上建筑物面积确定是根据同济万鑫公司及下属子公司提供数据，评估人员进行现场复核无误后认可的。如办理产权

證，則以產權證上登記為準。

7、本次評估的同濟萬鑫公司權證編號桓台县房權證唐山镇字第 08-0801687 號中 1#、3# 的建築物無帳面值，但實物還存在，但同濟萬鑫公司有房屋所有權證，本次評估遵循合法性原則，將有權證的建築物納入本次評估範圍之內。

8、同濟萬鑫公司的建築物中畜牧中心的建築物是原畜牧中心的，是其他債務人抵償原畜牧中心債務而取得，企業帳面值反映的是當時抵債時的價值，不是建築物的實際建造成本。

9、同濟萬鑫公司的國有土地使用權（桓國用（2004）字第 G040177 號）、房屋所有權證（桓台县房權證唐山镇字第 08-0801688 號、第 08-0801689 號）產證上他項權利記載該權證已於 2005 年 8 月 22 日設置抵押權。系為淄博鑫科鋼構品有限公司作抵押，向交通銀行淄博高新技術產業開發區支行借款人民幣 2,000 萬元，到期日為 2006 年 6 月 25 日。

10、同濟萬鑫公司未提供國有土地使用權證（桓國用（2004）字第 G040178 號；桓國用（2004）字第 G040175 號；桓國用（2004）字第 G040170 號；桓國用（2004）字第 G040169 號）和房屋所有權證（桓台县房權證唐山镇字第 08-0801695 號、第 08-0801694 號、第 08-0801693 號、第 08-0801687 號）8 份權證的他項權利登記事項。同濟萬鑫公司承諾無抵押擔保情況。

11、本次評估範圍內同濟萬鑫公司的奔馳轎車 500 型，牌照號魯 C-A9068 其車主名稱為王偉，王偉與同濟萬鑫公司共同承諾該奔馳轎車 500 型權屬歸同濟萬鑫公司。

12、同濟萬鑫公司的車輛在 2004 年山東同濟萬鑫集團與山東萬鑫建設有限公司運輸設備分割時出錯，造成現部分帳面車輛與實際車輛無法一一對應，而本次清查按同濟萬鑫公司提供的實際擁有的車輛及車輛行駛證進行清查評估。

13、同濟萬鑫公司的車輛桑塔納，牌照號為魯 C95598 其車主名稱為淄博唐山建工

實業股份有限總公司系同濟萬鑫公司前身。

14、同濟萬鑫公司擁有的牌照號為魯 C99779，魯 C95958 紅旗轎車目前處於報停期間，另有一輛奔馳 600 型轎車，牌照號為魯 C93933 是抵債舊車車況較差。

15、同濟萬鑫公司帳面應交稅金的餘額 367,345.49 元，包括應交營業稅 349,784.19 元，應交城建稅 17,561.30 元，其他應交款的餘額 2,682.33 元，為應交教育費附加。系以前年度累計未繳納的稅金，截止評估基準日已審計並被確認，評估時按正常予以評估，但未考慮該 3 筆稅金的滯納金及將可能帶來的稅務風險，故提請報告使用人予以關注。

16、對於同濟萬鑫公司的無房地產權證上建築物面積確定是根據同濟萬鑫公司提供數據，評估人員進行現場複核無誤後認可的。如辦理產權證，則以產權證上登記為準。

17、同濟萬鑫公司其他應收款中應收濰博鑫泉鑄鐵有限公司的款項 25,564,312.10 元，下屬子公司濰博鑫科鋼構品有限公司其他應收款中應收濰博鑫泉鑄鐵有限公司的款項 1,895,342.84 元，經查濰博鑫泉鑄鐵有限公司已嚴重資不抵債，濰博鑫泉鑄鐵有限公司已於 2006 年 7 月 8 日通過股東會決議同意向桓台县工商局申請企業破產、清算、終止。同濟萬鑫公司與下屬子公司濰博鑫科鋼構品有限公司的股東會均決議通過確認其他應收款項已無法收回，予以核銷，做全額壞帳處理。若同濟萬鑫公司及下屬子公司濰博鑫科鋼構品有限公司期後收到濰博鑫泉鑄鐵有限公司清算還款，則需調整評估結果。

18、本次評估的濰博鑫強水泥預制構件有限公司房屋建築物的權證編號：桓台县房權證唐山镇字第 08 - 0801696、08 - 0801697 號，權證上共計 6 幢建築物，國有土地使用權證編號是桓國用（2004）第 G040172 號合計三份權證，該權證上權利人均是山東同濟萬鑫集團有限公司，經現查勘查，該權證上的土地和地上建築物均是鑫強預制

构件公司使用，故本次评估将建筑物和土地使用权的放在鑫强预制构件公司帐面中评估。

19、淄博鑫强水泥预制构件有限公司的建筑物中新车间的是建在租赁土地上，租赁土地面积是 19.98 亩，土地租赁合同 50 年，租赁费是每年 7 月 14 日前交清，故本次仅评估已取得土地权证的土地（土地面积 23214.32 平方米，折合 34.82 亩）价值。

20、本次评估的淄博鑫强水泥预制构件有限公司有产权证上的建筑物无帐面值，但实物仍然存在，对企业有房屋所有权证的，本次评估遵循合法性原则，将有权证的建筑物纳入本次评估范围之内。

21、由于淄博鑫强水泥预制构件有限公司处于停产期间，无法直接观察设备的动态状况，主要根据企业主管人员的介绍。

22、淄博鑫强水泥预制构件有限公司的国有土地使用权证（桓国用（2004）第 G040172 号）、房屋所有权证（桓台县房权证唐山镇字第 08-0801696 号、第 08-0801697 号）产证上他项权利记载该权证已于 2005 年 8 月 22 日设置抵押权。系为淄博鑫科钢结构品有限公司作抵押，向交通银行淄博高新技术产业开发区支行借款人民币 2,000 万元，到期日为 2006 年 6 月 25 日。

23、本次评估的山东鑫昊金属结构有限公司房屋建筑物的权证编号：桓台县房权证唐山镇字第 08-08016910、08-08016911 号，权证上共计 10 幢建筑物，国有土地使用权证编号是桓台国用（2004）第 G040176 号合计三份权证，该权证上权利人均是山东同济万鑫集团有限公司，经现查勘查，该权证上的土地和地上建筑物均是山东鑫昊金属结构有限公司使用，故本次评估将建筑物和土地使用权的放在山东鑫昊金属结构有限公司帐面中评估。

24、本次评估的山东鑫昊金属结构有限公司权证编号桓台县房权证唐山镇字第 08-0801690 号中 1#、2#、3# 的建筑物无帐面值，但实物还存在，对企业有房屋所有

权证的，本次评估遵循合法性原则，将有权证的建筑物纳入本次评估范围之内。

25、山东鑫昊金属结构有限公司未提供国有土地使用权证（权证编号为桓台国用（2004）第 G040176 号）和房屋所有权证（桓台县房权证唐山镇字第 08-08016910、08-08016911 号）三权证的他项权利登记事项，对是否存有他项权利，提请报告使用者关注。

26、山东鑫昊金属结构有限公司的一辆牌号为鲁 C-F5312 红旗轿车，已于评估基准日后 2006 年 4 月 24 日出售，出售价为 85,000.00 元，本次评估按出售价予以评估。

27、山东鑫昊金属结构有限公司的一辆货车（鲁 c90849）的车主户名为淄博东岳氟化工有限公司，但该车辆的实际所有权和使用权归资产占有方所有。

28、山东万鑫房地产开发有限公司存货中“幸福小区”资产占有方提供的销售表面积与预售许可证上面积有一定的出入，本次评估考虑以下几点：（1）目前小区未取得房屋测绘报告；（2）该公司已委托对外销售了 91 套，销售率达到 66%；（3）经房屋销售合同中第五条面积确认及面积差异处理中双方自行约定，房屋销售面积以产权登记面积与合同约定面积发生差异，双方同意多退少补，涉及销售面积的其他解释，本合同不执行。鉴于上述几点，本次评估按销售表上的面积进行评估，该销售面积若和权证面积有出入，则相应的调整评估价值。

29、山东万鑫房地产开发有限公司存货中乳山“阳光巴厘”资产占有方提供的销售表面积与预售许可证上面积有一定的出入，本次评估考虑以下几点：（1）目前小区未取得房屋测绘报告；（2）该公司已委托代理销售商进行对外销售；（3）经房屋销售合同中第五条面积确认及面积差异处理中双方自行约定，房屋销售面积以房管局实测为准，产权登记面积和合同约定发生差异的，可以按实际差额补偿，补偿价格按本合同买卖金额。鉴于上述几点，本次评估按销售表上的面积进行评估，该销售面积若和权证面积有出入，则相应的调整评估价值。

30、山东万鑫房地产开发有限公司位于乳山的“阳光巴厘”小区和位于唐山“幸福小区”，该两小区均未取得测绘报告，现暂按销售面积评估，待日后取得测绘报告后应以测绘报告所记载面积为准。

31、山东万鑫房地产开发有限公司其他应收款中应收郭东的款项 400,000.00 元，山东万鑫房地产开发有限公司说明确认经多次催讨无法找到其本人，该款项已无法收回，本次将其评估为零。

32、山东万鑫房地产开发有限公司车辆中牌号为鲁 CN9259 的轿车车辆行驶证中的车主为山东同济万鑫集团有限公司，但该车的所有权为山东万鑫房地产开发有限公司，至今未办理过户手续。

33、山东万鑫房地产开发有限公司的权证编号为“桓国用（2005）第 G050129 号”土地使用权证中的土地使用权人为山东同济万鑫集团有限公司，但出让费由万鑫房地产公司支付，至今尚未办理过户手续。

34、淄博鑫科钢构品有限公司一台剪板机已无实物，帐面原值 870.00 元；帐面净值 358.00 元。

35、淄博鑫科钢构品有限公司的一套檩条机因设备质量原因停用。

36、淄博鑫科钢构品有限公司的建（构）筑物中只有大车间 11331.75 平方米有权证，权证编号是 08-0801051 号，权利人为淄博鑫科钢构品有限公司，其他均未取得权证，对于无房地产权证上建筑物面积确定是根据资产占有方提供数据，评估人员进行现场复核无误后认可的。

37、淄博鑫科钢构品有限公司未提供名下的 14957.82 平方米的工业土地（终止至 2041 年 6 月 17 日）国有土地使用权证（权证编号为桓国用（2001）字第 00368 号）和房屋所有权证（桓台县房权证唐山镇字第 08-0801051 号）两权证的他项权利登记信息，对是否存有他项权利，提请报告使用者关注。

38、淄博鑫科钢构品有限公司评估基准日账面应交所得税 2,035,595.11 元，经查，企业自 2004 年一直未申报缴纳企业所得税，账面值为历年累计未缴所得税款项，评估时按账面评估，但未考虑该部分未缴税金的滞纳金及将可能带来的税务风险，故提请报告使用人予以关注。

39、淄博鑫科钢构品有限公司其他应付款账面有应付工资 517,788.00 元及职工借款 960,000.00 元无明确支付对象，评估时按账面列示。

40、截止评估基准日同济万鑫公司及下属子公司为其他单位提供债务担保形成的或有负债：

担保单位	被担保单位	币种	担保金额	债务到期日
山东同济万鑫集团有限公司	山东鑫昊金属结构有限公司	人民币	8,000,000.00	2006-7-27
山东同济万鑫集团有限公司	淄博鑫科钢构品有限公司	人民币	30,000.00	2006-6-20
山东同济万鑫集团有限公司	淄博鑫科钢构品有限公司	人民币	30,000.00	2006-6-20
山东同济万鑫集团有限公司	淄博鑫科钢构品有限公司	人民币	30,000.00	2006-6-20
山东同济万鑫集团有限公司	淄博鑫科钢构品有限公司	人民币	30,000.00	2006-6-20
山东同济万鑫集团有限公司	淄博鑫科钢构品有限公司	人民币	30,000.00	2006-6-20
山东同济万鑫集团有限公司	淄博鑫科钢构品有限公司	人民币	30,000.00	2006-6-20
山东同济万鑫集团有限公司	淄博鑫科钢构品有限公司	人民币	30,000.00	2006-6-20
山东同济万鑫集团有限公司	淄博鑫科钢构品有限公司	人民币	30,000.00	2006-6-20
山东同济万鑫集团有限公司	淄博鑫科钢构品有限公司	人民币	30,000.00	2006-6-20
山东同济万鑫集团有限公司	淄博鑫科钢构品有限公司	人民币	30,000.00	2006-6-20
山东同济万鑫集团有限公司	淄博鑫科钢构品有限公司	人民币	30,000.00	2006-6-20
山东同济万鑫集团有限公司	淄博鑫科钢构品有限公司	人民币	30,000.00	2006-6-20
山东同济万鑫集团有限公司	淄博鑫科钢构品有限公司	人民币	30,000.00	2006-6-20
山东同济万鑫集团有限公司	淄博鑫科钢构品有限公司	人民币	15,000.00	2006-6-20
山东同济万鑫集团有限公司	淄博鑫科钢构品有限公司	人民币	15,000.00	2006-6-20
山东同济万鑫集团有限公司	淄博鑫科钢构品有限公司	人民币	15,000.00	2006-6-20
山东同济万鑫集团有限公司	淄博鑫科钢构品有限公司	人民币	15,000.00	2006-6-20
山东同济万鑫集团有限公司	淄博鑫科钢构品有限公司	人民币	15,000.00	2006-6-20
山东同济万鑫集团有限公司	淄博鑫科钢构品有限公司	人民币	15,000.00	2006-6-20
山东同济万鑫集团有限公司	淄博鑫科钢构品有限公司	人民币	15,000.00	2006-6-20
山东同济万鑫集团有限公司	淄博鑫科钢构品有限公司	人民币	15,000.00	2006-6-20
山东同济万鑫集团有限公司	淄博鑫科钢构品有限公司	人民币	15,000.00	2006-6-20
山东同济万鑫集团有限公司	淄博鑫科钢构品有限公司	人民币	15,000.00	2006-6-20
山东同济万鑫集团有限公司	淄博鑫科钢构品有限公司	人民币	15,000.00	2006-6-20
山东同济万鑫集团有限公司	淄博鑫科钢构品有限公司	人民币	15,000.00	2006-6-20
山东同济万鑫集团有限公司	淄博鑫科钢构品有限公司	人民币	15,000.00	2006-6-20
山东同济万鑫集团有限公司	淄博鑫科钢构品有限公司	人民币	15,000.00	2006-6-20

上海大華資產評估有限公司

地 址：上海市南京東路 61 號 15F

電 話：021-63391088（總機）

傳 真：021-63391116 郵 編：200002

山東同濟萬鑫集團有限公司	濰博鑫科鋼構品有限公司	人民幣	15,000.00	2006-6-20
山東同濟萬鑫集團有限公司	濰博鑫科鋼構品有限公司	人民幣	15,000.00	2006-6-20
山東同濟萬鑫集團有限公司	濰博鑫科鋼構品有限公司	人民幣	15,000.00	2006-6-20
山東同濟萬鑫集團有限公司	濰博鑫科鋼構品有限公司	人民幣	15,000.00	2006-6-20
山東同濟萬鑫集團有限公司	濰博鑫科鋼構品有限公司	人民幣	15,000.00	2006-6-20
山東同濟萬鑫集團有限公司	濰博鑫科鋼構品有限公司	人民幣	15,000.00	2006-6-20
山東同濟萬鑫集團有限公司	濰博鑫科鋼構品有限公司	人民幣	12,000.00	2006-6-20
山東同濟萬鑫集團有限公司	濰博鑫科鋼構品有限公司	人民幣	12,000.00	2006-6-20
山東同濟萬鑫集團有限公司	濰博鑫科鋼構品有限公司	人民幣	12,000.00	2006-6-20
山東同濟萬鑫集團有限公司	濰博鑫科鋼構品有限公司	人民幣	12,000.00	2006-6-20
山東同濟萬鑫集團有限公司	濰博鑫科鋼構品有限公司	人民幣	9,000.00	2006-6-20
山東同濟萬鑫集團有限公司	濰博鑫科鋼構品有限公司	人民幣	9,000.00	2006-6-20
山東同濟萬鑫集團有限公司	濰博鑫科鋼構品有限公司	人民幣	9,000.00	2006-6-20
山東同濟萬鑫集團有限公司	濰博鑫科鋼構品有限公司	人民幣	9,000.00	2006-6-20
山東同濟萬鑫集團有限公司	濰博鑫科鋼構品有限公司	人民幣	9,000.00	2006-6-20
山東同濟萬鑫集團有限公司	濰博鑫科鋼構品有限公司	人民幣	9,000.00	2006-6-20
山東同濟萬鑫集團有限公司	濰博鑫科鋼構品有限公司	人民幣	9,000.00	2006-6-20
山東同濟萬鑫集團有限公司	濰博鑫科鋼構品有限公司	人民幣	9,000.00	2006-6-20
山東同濟萬鑫集團有限公司	濰博鑫科鋼構品有限公司	人民幣	9,000.00	2006-6-20
山東同濟萬鑫集團有限公司	濰博鑫科鋼構品有限公司	人民幣	9,000.00	2006-6-20
山東同濟萬鑫集團有限公司	濰博鑫科鋼構品有限公司	人民幣	1,080,000.00	2006-6-20
山東同濟萬鑫集團有限公司	濰博鑫科鋼構品有限公司	人民幣	6,000.00	2006-6-20
山東同濟萬鑫集團有限公司	濰博鑫科鋼構品有限公司	人民幣	6,000.00	2006-6-20
山東同濟萬鑫集團有限公司	濰博鑫科鋼構品有限公司	人民幣	6,000.00	2006-6-20
山東同濟萬鑫集團有限公司	濰博鑫科鋼構品有限公司	人民幣	6,000.00	2006-6-20
山東同濟萬鑫集團有限公司	濰博鑫科鋼構品有限公司	人民幣	6,000.00	2006-6-20
山東同濟萬鑫集團有限公司	濰博鑫科鋼構品有限公司	人民幣	60,000.00	2006-6-20
山東同濟萬鑫集團有限公司	濰博鑫科鋼構品有限公司	人民幣	60,000.00	2006-6-20
山東同濟萬鑫集團有限公司	濰博鑫科鋼構品有限公司	人民幣	18,000.00	2006-6-20
山東同濟萬鑫集團有限公司	濰博鑫科鋼構品有限公司	人民幣	18,000.00	2006-6-20
山東同濟萬鑫集團有限公司	濰博鑫科鋼構品有限公司	人民幣	20,000,000.00	2006-6-25
山東同濟萬鑫集團有限公司	濰博鑫科鋼構品有限公司	人民幣	4,000,000.00	2006-6-27
山東同濟萬鑫集團有限公司	濰博鑫科鋼構品有限公司	人民幣	15,000,000.00	2006-9-2
山東同濟萬鑫集團有限公司	濰博鑫科鋼構品有限公司	人民幣	5,000,000.00	2006-9-23
山東同濟萬鑫集團有限公司	濰博鑫科鋼構品有限公司	人民幣	2,000,000.00	2006-8-29
山東同濟萬鑫集團有限公司	濰博鑫科鋼構品有限公司	人民幣	1,900,000.00	2006-4-18
山東同濟萬鑫集團有限公司	濰博鑫科鋼構品有限公司	人民幣	1,900,000.00	2006-10-27
山東同濟萬鑫集團有限公司	濰博鑫科鋼構品有限公司	人民幣	10,000,000.00	2007-1-11
山東同濟萬鑫集團有限公司	濰博鑫科鋼構品有限公司	人民幣	3,000,000.00	2007-1-26
山東同濟萬鑫集團有限公司	濰博鑫科鋼構品有限公司	人民幣	7,000,000.00	2007-1-26
山東同濟萬鑫集團有限公司	桓台县唐山熱電有限公司	人民幣	8,000,000.00	2006-6-27
山東同濟萬鑫集團有限公司	山東萬鑫建設有限公司	人民幣	8,000,000.00	2006-8-8
山東同濟萬鑫集團有限公司	桓台县人民醫院	人民幣	20,000,000.00	2006-9-20
山東同濟萬鑫集團有限公司	山東晨龍紙業股份有限公司	人民幣	20,000,000.00	2007-1-25
山東同濟萬鑫集團有限公司	山東東岳高分子材料有限公司	人民幣	15,000,000.00	2007-7-27
山東同濟萬鑫集團有限公司	山東東岳高分子材料有限公司	人民幣	10,000,000.00	2007-8-26

上海大華資產評估有限公司

地 址：上海市南京東路 61 號 15F

電 話：021-63391088（總機）

傳 真：021-63391116 郵 編：200002

山東同濟萬鑫集團有限公司、 濰博鑫科鋼構品有限公司	山東前昊炭素有限公司	人民幣	800,000.00	2006-7-26
山東同濟萬鑫集團有限公司	山東省濰博蠕墨鑄鐵股份有限公司	人民幣	15,000,000.00	2006-5-10
山東同濟萬鑫集團有限公司	山東省濰博蠕墨鑄鐵股份有限公司	人民幣	400,000.00	2006-5-12
山東同濟萬鑫集團有限公司	山東省濰博蠕墨鑄鐵股份有限公司	人民幣	700,000.00	2006-7-23
山東同濟萬鑫集團有限公司	山東省濰博蠕墨鑄鐵股份有限公司	人民幣	800,000.00	2006-7-23
山東同濟萬鑫集團有限公司	山東省濰博蠕墨鑄鐵股份有限公司	人民幣	75,000.00	2006-7-23
山東同濟萬鑫集團有限公司	山東省濰博蠕墨鑄鐵股份有限公司	人民幣	25,000.00	2006-7-23
山東同濟萬鑫集團有限公司	山東省濰博蠕墨鑄鐵股份有限公司	人民幣	50,000.00	2006-7-23
山東同濟萬鑫集團有限公司	山東省濰博蠕墨鑄鐵股份有限公司	人民幣	18,000.00	2006-7-23
山東同濟萬鑫集團有限公司	山東省濰博蠕墨鑄鐵股份有限公司	人民幣	400,000.00	2006-7-23
山東同濟萬鑫集團有限公司	山東省濰博蠕墨鑄鐵股份有限公司	人民幣	800,000.00	2006-7-23
山東同濟萬鑫集團有限公司	山東省濰博蠕墨鑄鐵股份有限公司	人民幣	25,000.00	2006-7-23
山東同濟萬鑫集團有限公司	山東省濰博蠕墨鑄鐵股份有限公司	人民幣	225,000.00	2006-7-23
山東同濟萬鑫集團有限公司	山東省濰博蠕墨鑄鐵股份有限公司	人民幣	10,000.00	2006-7-23
山東同濟萬鑫集團有限公司	山東省濰博蠕墨鑄鐵股份有限公司	人民幣	20,000.00	2006-7-23
山東同濟萬鑫集團有限公司	山東省濰博蠕墨鑄鐵股份有限公司	人民幣	225,000.00	2006-7-23
山東同濟萬鑫集團有限公司	山東省濰博蠕墨鑄鐵股份有限公司	人民幣	15,000.00	2006-7-23
山東同濟萬鑫集團有限公司	山東省濰博蠕墨鑄鐵股份有限公司	人民幣	10,000.00	2006-7-23
山東同濟萬鑫集團有限公司	山東省濰博蠕墨鑄鐵股份有限公司	人民幣	40,000.00	2006-7-23
山東同濟萬鑫集團有限公司	山東省濰博蠕墨鑄鐵股份有限公司	人民幣	275,000.00	2006-7-23
山東同濟萬鑫集團有限公司	山東省濰博蠕墨鑄鐵股份有限公司	人民幣	5,000.00	2006-7-23
山東同濟萬鑫集團有限公司	山東省濰博蠕墨鑄鐵股份有限公司	人民幣	15,000.00	2006-7-23
山東同濟萬鑫集團有限公司	山東省濰博蠕墨鑄鐵股份有限公司	人民幣	20,000.00	2006-7-23
山東同濟萬鑫集團有限公司	山東省濰博蠕墨鑄鐵股份有限公司	人民幣	30,000.00	2006-7-23
山東同濟萬鑫集團有限公司	山東省濰博蠕墨鑄鐵股份有限公司	人民幣	50,000.00	2006-7-23
山東同濟萬鑫集團有限公司	山東省濰博蠕墨鑄鐵股份有限公司	人民幣	25,000.00	2006-7-23
山東同濟萬鑫集團有限公司	山東省濰博蠕墨鑄鐵股份有限公司	人民幣	25,000.00	2006-7-23
山東同濟萬鑫集團有限公司	山東省濰博蠕墨鑄鐵股份有限公司	人民幣	500,000.00	2006-7-25
山東同濟萬鑫集團有限公司	山東省濰博蠕墨鑄鐵股份有限公司	人民幣	7,220,000.00	2006-8-5
山東同濟萬鑫集團有限公司	山東省濰博蠕墨鑄鐵股份有限公司	人民幣	10,000,000.00	2006-10-26
山東同濟萬鑫集團有限公司	山東省濰博蠕墨鑄鐵股份有限公司	人民幣	5,000,000.00	2006-11-12
山東同濟萬鑫集團有限公司	山東省濰博蠕墨鑄鐵股份有限公司	人民幣	1,900,000.00	2007-2-9
山東同濟萬鑫集團有限公司、 濰博鑫科鋼構品有限公司	山東省濰博蠕墨鑄鐵股份有限公司	人民幣	1,900,000.00	2006-9-19
山東同濟萬鑫集團有限公司	山東鑫國基礎工程有限公司	人民幣	4,000,000.00	2006-9-19
山東同濟萬鑫集團有限公司	山東鑫泰公路工程有限公司	美元	600,000.00	2006-4-21
山東同濟萬鑫集團有限公司	山東鑫泰公路工程有限公司	人民幣	2,000,000.00	2006-4-30
山東同濟萬鑫集團有限公司	山東鑫泰公路工程有限公司	人民幣	4,000,000.00	2006-7-8
山東同濟萬鑫集團有限公司	山東鑫泰公路工程有限公司	人民幣	2,000,000.00	2006-7-25
山東同濟萬鑫集團有限公司	山東鑫泰公路工程有限公司	人民幣	500,000.00	2006-9-28
山東同濟萬鑫集團有限公司	山東鑫泰公路工程有限公司	人民幣	2,000,000.00	2007-3-28
山東同濟萬鑫集團有限公司、 濰博鑫科鋼構品有限公司	山東鑫泰公路工程有限公司	人民幣	1,900,000.00	2006-5-24
山東同濟萬鑫集團有限公司	山東鑫泰公路工程有限公司	人民幣	2,000,000.00	2006-8-29

上海大華資產評估有限公司

地 址：上海市南京東路 61 號 15F

電 話：021-63391088（總機）

傳 真：021-63391116 郵 編：200002

山東同濟萬鑫集團有限公司	山東鑫澤裝飾工程有限公司	人民幣	8,000,000.00	2006-6-27
山東同濟萬鑫集團有限公司	山東鑫澤裝飾工程有限公司	人民幣	10,000,000.00	2006-9-27
山東同濟萬鑫集團有限公司	濰博桓台社會福利炭素廠	人民幣	4,000,000.00	2006-4-19
山東同濟萬鑫集團有限公司	濰博桓台社會福利炭素廠	人民幣	2,000,000.00	2006-6-25
山東同濟萬鑫集團有限公司	濰博桓台社會福利炭素廠	人民幣	1,200,000.00	2006-8-28
山東同濟萬鑫集團有限公司、 濰博鑫科鋼構品有限公司	濰博桓台社會福利炭素廠	人民幣	3,900,000.00	2006-9-12
山東同濟萬鑫集團有限公司	濰博桓台社會福利炭素廠	人民幣	3,000,000.00	2006-9-19
山東同濟萬鑫集團有限公司	濰博桓台社會福利炭素廠	人民幣	50,000.00	2006-9-20
山東同濟萬鑫集團有限公司	濰博桓台社會福利炭素廠	人民幣	50,000.00	2006-9-20
山東同濟萬鑫集團有限公司	濰博桓台社會福利炭素廠	人民幣	50,000.00	2006-9-20
山東同濟萬鑫集團有限公司	濰博桓台社會福利炭素廠	人民幣	50,000.00	2006-9-20
山東同濟萬鑫集團有限公司	濰博桓台社會福利炭素廠	人民幣	50,000.00	2006-9-20
山東同濟萬鑫集團有限公司	濰博桓台社會福利炭素廠	人民幣	75,000.00	2006-9-20
山東同濟萬鑫集團有限公司	濰博桓台社會福利炭素廠	人民幣	75,000.00	2006-9-20
山東同濟萬鑫集團有限公司	濰博桓台社會福利炭素廠	人民幣	75,000.00	2006-9-20
山東同濟萬鑫集團有限公司	濰博桓台社會福利炭素廠	人民幣	75,000.00	2006-9-20
山東同濟萬鑫集團有限公司	濰博桓台社會福利炭素廠	人民幣	100,000.00	2006-9-20
山東同濟萬鑫集團有限公司	濰博桓台社會福利炭素廠	人民幣	100,000.00	2006-9-20
山東同濟萬鑫集團有限公司	濰博桓台社會福利炭素廠	人民幣	100,000.00	2006-9-20
山東同濟萬鑫集團有限公司	濰博桓台社會福利炭素廠	人民幣	100,000.00	2006-9-20
山東同濟萬鑫集團有限公司	濰博桓台社會福利炭素廠	人民幣	100,000.00	2006-9-20
山東同濟萬鑫集團有限公司	濰博桓台社會福利炭素廠	人民幣	25,000.00	2006-9-20
山東同濟萬鑫集團有限公司	濰博桓台社會福利炭素廠	人民幣	25,000.00	2006-9-20
山東同濟萬鑫集團有限公司	濰博桓台社會福利炭素廠	人民幣	960,000.00	2006-9-21
濰博鑫科鋼構品有限公司	濰博桓台社會福利炭素廠	人民幣	63,000.00	2006-4-11
濰博鑫科鋼構品有限公司	濰博桓台社會福利炭素廠	人民幣	774,600.00	2006-4-11
濰博鑫科鋼構品有限公司	濰博桓台社會福利炭素廠	人民幣	132,000.00	2006-4-11
濰博鑫科鋼構品有限公司	濰博桓台社會福利炭素廠	人民幣	10,200.00	2006-4-11
濰博鑫科鋼構品有限公司	濰博桓台社會福利炭素廠	人民幣	15,000.00	2006-4-11
濰博鑫科鋼構品有限公司	濰博桓台社會福利炭素廠	人民幣	5,700.00	2006-4-11
濰博鑫科鋼構品有限公司	濰博桓台社會福利炭素廠	人民幣	27,000.00	2006-4-11
濰博鑫科鋼構品有限公司	濰博桓台社會福利炭素廠	人民幣	207,000.00	2006-4-11
濰博鑫科鋼構品有限公司	濰博桓台社會福利炭素廠	人民幣	42,900.00	2006-4-11
濰博鑫科鋼構品有限公司	濰博桓台社會福利炭素廠	人民幣	6,600.00	2006-4-11
濰博鑫科鋼構品有限公司	濰博桓台社會福利炭素廠	人民幣	60,000.00	2006-4-11
濰博鑫科鋼構品有限公司	濰博桓台社會福利炭素廠	人民幣	21,000.00	2006-4-11
濰博鑫科鋼構品有限公司	濰博桓台社會福利炭素廠	人民幣	13,500.00	2006-4-11
濰博鑫科鋼構品有限公司	濰博桓台社會福利炭素廠	人民幣	30,000.00	2006-4-11
濰博鑫科鋼構品有限公司	濰博桓台社會福利炭素廠	人民幣	9,000.00	2006-4-11
濰博鑫科鋼構品有限公司	濰博桓台社會福利炭素廠	人民幣	6,000.00	2006-4-11
濰博鑫科鋼構品有限公司	濰博桓台社會福利炭素廠	人民幣	85,500.00	2006-4-11
濰博鑫科鋼構品有限公司	濰博桓台社會福利炭素廠	人民幣	300,000.00	2006-4-11
濰博鑫科鋼構品有限公司	濰博桓台社會福利炭素廠	人民幣	30,000.00	2006-4-11
濰博鑫科鋼構品有限公司	濰博桓台社會福利炭素廠	人民幣	30,000.00	2006-4-11
濰博鑫科鋼構品有限公司	濰博桓台社會福利炭素廠	人民幣	30,000.00	2006-4-11

上海大华资产评估有限公司

地 址：上海市南京东路 61 号 15F

电 话：021-63391088（总机）

传 真：021-63391116 邮 编：200002

淄博鑫科钢构品有限公司	淄博桓台社会福利炭素厂	人民币	30,000.00	2006-4-11
淄博鑫科钢构品有限公司	淄博桓台社会福利炭素厂	人民币	30,000.00	2006-4-11
淄博鑫科钢构品有限公司	淄博桓台社会福利炭素厂	人民币	30,000.00	2006-4-11
淄博鑫科钢构品有限公司	淄博桓台社会福利炭素厂	人民币	9,000.00	2006-4-11
淄博鑫科钢构品有限公司	淄博桓台社会福利炭素厂	人民币	9,000.00	2006-4-11
淄博鑫科钢构品有限公司	淄博桓台社会福利炭素厂	人民币	9,000.00	2006-4-11
淄博鑫科钢构品有限公司	淄博桓台社会福利炭素厂	人民币	9,000.00	2006-4-11
淄博鑫科钢构品有限公司	淄博桓台社会福利炭素厂	人民币	30,000.00	2006-4-11
淄博鑫科钢构品有限公司	淄博桓台社会福利炭素厂	人民币	15,000.00	2006-4-11
淄博鑫科钢构品有限公司	淄博桓台社会福利炭素厂	人民币	15,000.00	2006-4-11
淄博鑫科钢构品有限公司	淄博桓台社会福利炭素厂	人民币	15,000.00	2006-4-11
淄博鑫科钢构品有限公司	淄博桓台社会福利炭素厂	人民币	1,000,000.00	2006-4-18
淄博鑫科钢构品有限公司	淄博桓台社会福利炭素厂	人民币	1,010,000.00	2006-4-13
淄博鑫科钢构品有限公司	淄博桓台社会福利炭素厂	人民币	10,000,000.00	2006-8-18
淄博鑫科钢构品有限公司	淄博桓台社会福利炭素厂	人民币	1,200,000.00	2006-8-28
淄博鑫科钢构品有限公司	淄博桓台社会福利炭素厂	人民币	1,500,000.00	2006-11-30
	合 计	人民币	276,773,000.00	
		美元	600,000.00	

本评估报告的使用者应注意上述事项对评估结果的影响。

十四、评估基准日期后重大事项

1、在评估基准日到评估报告提出日期间，资产占有方及委估对象若发生期后重大事项，可能影响本报告评估结果，本评估报告使用者不能直接采用评估结论；

2、从评估基准日到评估报告提出日，资产占有方未提供、评估机构也未发现资产占有方有可能影响本报告结果的重大事项。

十五、评估报告法律效力

1、本报告评估结果依照法律法规的有关规定发生法律效力。

2、本报告评估结果在评估基准日起的一年内即自 2006 年 3 月 31 日至 2007 年 3 月 30 日期间有效，可以作为实现评估目的的底价或作价参考依据。

3、本报告的各个组成部分及若干附件共同组成资产评估报告，与本报告具有同等法律效力。

4、本报告评估结果是反映评估对象在本次评估目的下，根据公开市场原则确定的

其他价值，没有考虑将来可能承担的抵押担保事宜，以及特殊的交易方可能追加付出的价格等对其评估价的影响，也未考虑国家宏观经济政策发生变化以及遇有自然力和其他不可抗力对资产价格的影响。当前述条件以及评估中遵循的持续经营原则等其他情况和假设条件发生变化时，评估结果一般会失效。

5、本报告评估结论仅供委托方及实施本报告评估目的相关的利益方为实现本报告所列明的评估目的和送交财产评估主管部门审查合理使用；恰当使用评估报告是委托方和相关当事方的责任。

本报告的使用权归委托方所有，除按规定报送有关政府管理部门或依据法律法规需公开的情况以外，未经委托方许可，评估机构不得随意向他人提供或公开。

十六、评估报告提出日期

本评估报告的提出日期为二〇〇六年八月一日。

十七、评估机构

本项目评估机构为上海大华资产评估有限公司

办公地址：上海市南京东路 61 号 5 楼 1501 室

邮 编：200002

联系电话：（总机）021-63391166 转

传 真：021-63392558 63392389

上海大华资产评估有限公司

地 址：上海市南京东路 61 号 15F

电 话：021-63391088（总机）

传 真：021-63391116 邮 编：200002

上海大华资产评估有限公司

总评估师：

陈晓松

法定代表人：李则兆

中国注册资产评估师：

潘婉怡

中国注册资产评估师：

顾为平

二〇〇六年八月一日

备 查 文 件

- 1、山东同济万鑫集团有限公司临时股东会决议；
- 2、上海同济科技实业股份有限公司营业执照；
- 3、山东同济万鑫集团有限公司营业执照、公司章程及验资报告；
- 4、山东同济万鑫集团有限公司评估基准日审计报告；
- 5、山东同济万鑫集团有限公司 2005 年度已审计会计报表；
- 6、山东同济万鑫集团有限公司房地产权证；
- 7、山东同济万鑫集团有限公司车辆行使证；
- 8、长期投资单位企业法人营业执照、公司章程及验资报告；
- 9、长期投资单位房地产权证、车辆行使证；
- 10、委托方及资产占有方的承诺函；
- 11、资产评估机构和资产评估人员的承诺函；
- 12、资产评估机构资格证书复印件；
- 13、评估人员资质证书复印件；
- 14、资产评估机构企业法人营业执照复印件；
- 15、资产评估业务约定书；

审计报告

信长会师报字(2006)第 22800 号

山东同济万鑫集团有限公司董事会:

我们审计了后附的山东同济万鑫集团有限公司(以下简称“贵公司”)2006年3月31日的资产负债表和合并的资产负债表、2006年1-3月的利润及利润分配表和合并的利润及利润分配表,以及2006年1-3月现金流量表和合并的现金流量表。这些会计报表的编制是贵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贵公司2006年3月31日的财务状况以及2006年1-3月的经营成果和现金流量。

上海立信长江会计师事务所
有限公司

中国注册会计师

中国·上海

二〇〇六年七月二十二日

山东同济万鑫集团有限公司

二〇〇六年一至三月会计报表附注

一、公司简介:

山东同济万鑫集团有限公司，由上海同济科技实业股份有限公司与桓台县唐山资产经营有限公司共同出资组建，于2002年1月成立，企业法人营业执照注册号3703001851202，注册资本人民币72,120,000.00元，目前为经营期，主要经营范围：房屋建筑工程施工；金属门窗工程施工；建筑装修装饰工程施工；建筑幕墙工程施工；钢结构工程施工（以上各项均凭资质证书经营）；建筑材料、化工产品（除危险化学品）；主、副食凉菜加工销售、酒水销售。

二、公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

（一）会计制度

执行企业会计准则、《企业会计制度》及其有关的补充规定。

（二）会计年度

公历1月1日至12月31日止。

（三）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（四）记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

（五）外币业务核算方法

外币业务按业务发生当期期初的中国人民银行公布的人民币市场汇价（中间价）作为折算汇率，折合成人民币记账，期末外币账户余额按期末市场汇价（中间价）折合成人民币金额进行调整。外币专门借款账户期末折算差额，在所购建固定资产达到预定可使用状态前的特定时间段内，按规定予以资本化，计入在建工程成本，其余的外币账户折算差额均计入财务费用。不同货币兑换形成的折算差额，均计入财务费用。

(六) 外币会计报表的折算方法

按照财政部财会字(1995)11号《关于印发<合并会计报表暂行规定>的通知》，除所有者权益类项目(不含未分配利润项目)以发生时的市场汇价(中间价)折算为人民币外，资产、负债、损益类项目均以合并会计报表决算日的市场汇价(中间价)折算为人民币。外币报表折算差额在合并资产负债表中单独列示。

(七) 现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将同时具备期限短(从购买日起，三个月到期)、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 短期投资核算方法

1、取得的计价方法

取得投资时按实际支付的价款(扣除已宣告未领取的现金股利或已到期未领取的债券利息)、相关税费计价。债务重组取得债务人用以抵债的短期投资，以应收债权的账面价值为基础确定其入账价值；以非货币性交易换入的短期投资，以换出资产的账面价值为基础确定其入账价值。

2、短期投资跌价准备的计提

中期末及年末，按成本与收盘价孰低提取或调整短期投资跌价准备。

按投资总体计算并确定计提的跌价损失准备。如某项短期投资占整个短期投资10%以上，则按单项投资为基础计提跌价损失准备。

3、短期投资收益的确认

短期投资待处置时确认投资收益。在持有期间分得的现金股利和利息，冲减投资成本或相关应收项目。

(九) 坏账核算方法

1、坏账的确认标准

对因债务人撤销、破产，依照法律清偿程序后确实无法收回的应收款项；因债务人死亡，既无遗产可清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；因债务人逾期未履行偿债义务并有确凿证据表明，确实无法收回的应收款项，按照公司管理权限批准核销。

2、坏账损失的核算方法

采用备抵法核算，并结合个别认定法估算坏账损失。

3、坏账准备的计提方法和计提比例

坏账准备按期末应收账款、其他应收款余额的6%计提。

对于明显存在坏账风险的款项，单独认定提取坏账准备。

(十) 存货核算方法

1、存货分类

存货分类为：在途物资、原材料、包装物、低值易耗品、库存商品（包括库存的外购商品、自制商品产品、自制半成品等）、开发产品、出租开发产品、开发成本等。

2、取得和发出的计价方法

日常核算取得时按实际成本计价；发出时按加权平均法计价。

债务重组取得债务人用以抵债的存货，以应收债权的账面价值为基础确定其入账价值；非货币性交易换入的存货以换出资产的账面价值为基础确定其入账价值。

3、低值易耗品、包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法，对金额较大的在一年内分次摊销；

包装物采用一次摊销法；

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、存货跌价准备的计提方法

中期末及年末，对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

存货跌价准备按单个存货项目计提。

6、出租开发产品的年末列示：

以出租为目的的开发产品账面价值，在资产负债表的“其他长期资产”项目中列示。

(十一) 长期投资核算方法

1、取得的计价方法

长期投资取得时以初始投资成本计价，包括相关的税金、手续费等。债务重组取得债务人用以抵债的股权投资，以应收债权的账面价值为基础确定其入账价值；非货币性交易换入的股权投资，以换出资产的账面价值为基础确定其入账价值。

2、长期股权投资的核算方法

对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的，采用成本法核算；对

被投资单位能实施控制、共同控制或重大影响的，采用权益法核算。

按权益法核算长期股权投资时，初始投资成本高于应享有被投资单位净资产份额所确认的股权投资差额，若合同规定投资期限的按投资期限平均摊销；若合同未规定投资期限的按 10 年平均摊销。初始投资成本低于应享有被投资单位净资产份额的差额，计入资本公积（股权投资准备）。2003 年以前发生的股权投资差额贷差仍按原规定摊销。再次投资发生的股权投资差额按财会[2004]3 号文处理。

3、长期债权投资的核算方法

中期末及年末，按合同规定利率或债券票面利率计提利息，并同时按直线法摊销债券投资溢价或折价。

如果计提的利息到期不能收回，停止计息并冲回原已计提的利息。

4、长期投资减值准备的计提

中期末及年末，按预计可收回金额低于长期投资账面价值的差额，计提长期投资减值准备。自 2004 年起计提长期投资减值准备时对以前年度已发生的股权投资差额按财会（2004）3 号文处理。

长期投资减值准备按个别投资项目计算确定。

（十二）委托贷款核算方法

企业对委托金融机构贷出的款项，按实际委托的贷款金额入账。年末，按照委托贷款合同规定的利率计提应收利息。如果计提的利息到期不能收回，则停止计息并冲回原已计提的利息。

中期末及年末，对委托贷款可收回金额低于贷款本金的差额，计提委托贷款减值准备。

（十三）固定资产计价和折旧方法

1、固定资产标准：

指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的并且使用期限超过一年、单位价值较高的有形资产。

2、固定资产的分类：

房屋及建筑物、专用设备、通用设备、运输设备、其他设备、固定资产装修、经营租入固定资产改良等。

3、固定资产的取得计价：

一般遵循实际成本计价原则计价。

债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以应收债权的账面价值为基础

确定其入账价值；非货币性交易换入的固定资产，以换出资产的账面价值为基础确定其入账价值。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为入账价值，如果融资租赁资产占企业资产总额等于或小于30%的，则按最低租赁付款额作为入账值。

4、固定资产折旧采用年限平均法分类计提。根据固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率确定折旧率。

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧；经营租赁方式租入的固定资产改良支出，在剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。融资租赁方式租入的固定资产发生的符合资本化条件的装修费用，在两次装修期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

5、固定资产减值准备的计提

中期末及年末，对由于市价持续下跌、技术陈旧、实体损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按预计可收回金额低于其账面价值的差额，计提固定资产减值准备。

固定资产减值准备按单项资产计提。

(十四) 在建工程核算方法

1、取得的计价方法

以立项项目分类核算工程发生的实际成本，当所建工程项目达到预定可使用状态时，转入固定资产核算，尚未办理竣工决算的，按估计价值转账，待办理竣工决算手续后再作调整。

2、在建工程减值准备的计提

中期末及年末，对于长期停建并预计在未来三年内不会重新开工的在建工程，或在性能、技术上已落后且给企业带来经济利益具有很大不确定性的在建工程，计提在建工程减值准备。

在建工程减值准备按单项工程计提。

(十五) 无形资产核算方法

1、取得的计价方法

按取得时的实际成本入账。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，按应收债权的账面价值为基础确定其入账价值；非货币性交易换入的无形资产，按换出资产的账面价值为基础确定其入账价值。

2、摊销方法

采用直线法。相关合同与法律两者中只有一方规定受益年限或有效年限的，按不超过规定年数的期限平均摊销；两者均规定年限的按孰低者平均摊销；两者均未规定年限的按不超过十年的期限平均摊销。

3、无形资产减值准备的计提

中期末及年末，对于因被其他新技术替代、市价大幅下跌而导致创利能力受到重大不利影响或下跌价值预期不会恢复的无形资产，按预计可收回金额低于其账面价值的差额，计提无形资产减值准备。

无形资产减值准备按单项资产计提。

(十六) 长期待摊费用摊销方法

1、开办费转销方法

在开始生产经营的当月一次计入损益。

2、其他长期待摊费用摊销方法

在受益期内平均摊销，其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

(十七) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

专门借款的辅助费用在所购建资产达到预定可使用状态前，予以资本化，若金额较小则直接计入当期损益。

专门借款的利息、溢折价摊销、汇兑差额开始资本化应同时满足以下三个条件：资产支出已经发生；借款费用已经发生；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。

当购建资产项目发生非正常中断且连续三个月或以上时，借款费用暂停资本化。当购建资产项目达到预定可使用状态后，借款费用停止资本化。

当购建资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

普通借款的借款费用和不符合资本化规定的专门借款的借款费用，均计入发生当期损益。

2、借款费用资本化期间

按季度计算借款费用资本化金额。

3、专门借款的借款费用资本化金额的确定方法

每一会计期间利息资本化的金额 = 至当年末止购建固定资产累计支出加权平均数 × 借款加权平均利率。

允许资本化的辅助费用、汇兑差额按实际发生额直接资本化。

(十八) 预计负债

与或有事项相关的义务同时符合以下条件时，公司将其列为预计负债：

- 1、该义务是企业承担的现时义务；
- 2、该义务履行很可能导致经济利益流出企业；
- 3、该义务金额可以可靠地计量。

(十九) 收入确认原则

1、销售商品

公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方；公司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可靠地计量时，确认营业收入实现。

2、提供劳务

在同一年度内开始并完成，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的依据时，确认劳务收入的实现；如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

3、让渡资产使用权

与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能可靠地计量时，按合同或协议规定确认为收入。

4、建造合同

在一个会计年度内完成的建造合同，在完成时确认合同收入的实现；对开工日期与完工日期分属不同会计年度的建造合同，如果建造合同的结果能够可靠估计，在资产负债表日按完工百分比法确认合同收入的实现。

（二十）所得税的会计处理方法

采用应付税款法。

（二十一）本年度主要会计政策、会计估计的变更和重大会计差错更正及其影响

本年度未发生主要会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正的情况。

（二十二）合并会计报表的编制方法

1、合并会计报表按照《合并会计报表暂行规定》及有关文件，以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表以及其他资料为依据进行编制。但对行业特殊及子公司规模较小，符合财政部财会二字（1996）2号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》文件的规定，则不予合并。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务进行抵销，对合并盈余公积进行调整。

2、母公司与子公司采用的会计政策和会计处理方法不存在重大差异。

三、税项

公司主要税种和税率为：

税种	税率
增值税	17%
营业税	5%
所得税	33%

四、控股子公司及合营企业

（一）公司所控制的所有子公司、合营企业情况及其合并范围（金额单位：人民币万元）：

被投资单位名称	注册资本	经营范围	母公司实际投资额	母公司控股比例	合并范围内控股比例	是否合并	备注
山东鑫昊金属结构有限公司	1,000.00	制造、销售 D1 级第一类压力容器、B3 级特气瓶、非标设备、金属配件、构件，建筑机械维修	700.00	70.00%	70.00%	是	
淄博鑫科钢构品有限公司	1,147.73	制造、销售 H 型钢梁、钢柱、彩板、钢檩条、夹芯保温板、铝合金窗，钢结构工程施工安装	1,047.73	91.29%	91.29%	是	

淄博鑫强水泥预制构件有限公司	300.00	制造、销售大型屋面板、空心板、水泥预制构件	240.00	80.00%	80.00%	是	
山东万鑫房地产开发有限公司	3,000.00	房地产开发经营	2,700.00	90.00%	90.00%	是	
淄博济顺建设监理有限公司	50.00	建设、水力、电力、公路、工程监理			60.00%	是	注
淄博万鑫建筑设计有限公司	50.00	建筑设计			60.00%	是	注
淄博万鑫物业管理有限公司	50.00	物业管理；建筑门窗制作、安装			60.00%	是	注

注：淄博济顺建设监理有限公司、淄博万鑫建筑设计有限公司、淄博万鑫物业管理有限公司均由控股子公司山东万鑫房地产开发有限公司出资 60%。

(二) 本期无未纳入合并会计报表范围的子公司。

(三) 本期无纳入合并报表范围但母公司持股比例未达到 50% 以上的子公司。

(四) 本期合并报表范围未变更。

(五) 报告期内未发生因购买、受让股权而增加控股子公司、合营企业的情况。

(六) 报告期内未发生出售子公司情况。

五、合并会计报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明年初数的均为期末数)

(一) 货币资金

项目	期末数	年初数
现金	1,571,181.65	644,512.77
银行存款	94,022,981.32	101,403,022.55
其他货币资金	<u>2,822.55</u>	<u>2,817.91</u>
合计	<u>95,596,985.52</u>	<u>102,050,353.23</u>

1、期末其他货币资金 2,822.55 元，其中：

- 存出投资款 2,581.25 元
- 信用卡存款 241.30 元

2、银行存款中因存入银行承兑汇票保证金期限超过三个月的有 6,100 万元，

已从合并现金流量表现金期末余额中剔除。2005 年末因存入银行承兑汇票保证金期限超过三个月的有 1,390 万元，已从合并现金流量表现金期初余额中剔除。

(二) 短期投资和短期投资跌价准备:

项 目	期 末 数		年 初 数		期末市价总额
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备	(3月31日交易市价)
其他债券投资	447,418.75	374.31	747,423.39	22,911.27	

1、其他短期投资期末数:

项 目	账面余额	跌价准备
鸿利收益基金	299,993.89	---
宝康债券	47,424.86	---
嘉实服务增值行业开放式证券投资基金	100,000.00	374.31
小 计	447,418.75	374.31

本项目中对某一投资对象的投资额占短期投资总额 10% (含 10%) 以上的投资:

被投资单位名称	期末账面余额
鸿利收益基金	299,993.89
宝康债券	47,424.86
嘉实服务增值行业开放式证券投资基金	100,000.00
小计	447,418.75

2、短期投资跌价准备增减变动的原因: 根据市价与成本孰低调整短期投资跌价准备

3、投资变现无重大限制。

(三) 应收票据

种类	期末数	年初数
银行承兑汇票	4,770,000.00	3,640,120.00

(四) 应收股利

项 目	金 额	性质和内容
山东东岳化工股份有限公司	317,150.00	2001 年股利
山东东岳化工股份有限公司	4,930,200.00	2005 年股利
合 计	5,247,350.00	

(五) 应收账款

1、账龄分析

帐 龄	期 末 数				年 初 数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备
			计提比例				计提比例	
1年以内	4,470,279.38	26.81%	6%	268,216.76	15,233,116.81	90.69%	6%	913,987.01
1-2年	10,833,627.55	64.97%	6%	650,017.66	700,470.36	4.17%	6%	42,028.22
2-3年	582,397.65	3.49%	6%	34,943.87	617,594.26	3.68%	6%	37,055.66
3年以上	<u>789,007.69</u>	<u>4.73%</u>	6%	<u>47,340.46</u>	<u>244,849.61</u>	<u>1.46%</u>	6%	<u>14,690.98</u>
合 计	<u>16,675,312.27</u>	<u>100.00%</u>		<u>1,000,518.75</u>	<u>16,796,031.04</u>	<u>100.00%</u>		<u>1,007,761.87</u>

2、期末应收账款中欠款金额前五名的累计总欠款金额为14,811,047.96元，占应收账款总金额的88.82%。

3、期末应收账款中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

(六) 其他应收款

1、账龄分析

帐 龄	期 末 数				年 初 数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备
			计提比例				计提比例	
1年以内	316,143,310.94	79.01%	6%	36,526,835.45	212,950,565.55	69.46%	6%	24,902,160.13
1-2年	82,176,873.38	20.54%	6%	28,862,688.05	85,938,960.91	28.04%	6%	5,799,698.99
2-3年	540,389.90	0.14%	6%	32,423.39	6,946,387.49	2.27%	6%	416,783.25
3年以上	<u>1,242,466.27</u>	<u>0.31%</u>	6%	<u>74,547.98</u>	<u>702,689.32</u>	<u>0.23%</u>	6%	<u>42,161.36</u>
合 计	<u>400,103,040.49</u>	<u>100.00%</u>		<u>65,496,494.87</u>	<u>306,538,603.27</u>	<u>100.00%</u>		<u>31,160,803.73</u>

2、期末其他应收款中欠款金额前五名的累计总欠款金额为345,890,115.27元，占其他应收款总金额的比例为86.45%。

3、期末金额较大的其他应收款:

欠款人名称	金额	性质或内容
桓台县唐山热电有限公司	198,475,282.53	往来款
山东万鑫建设有限公司	82,780,589.78	往来款
淄博桓台社会福利炭素厂	34,174,588.02	往来款
淄博鑫泉铸铁有限公司	25,459,654.94	往来款
淄博宏远建设监理有限公司	5,000,000.00	往来款

4、期末其他应收款中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

(七) 预付账款

1、账龄分析

帐龄	期 末 数		年 初 数	
	金 额	占总额比例	金 额	占总额比例
1年以内	19,864,133.27	99.25%	16,870,077.60	95.60%
1-2年	149,491.07	0.75%	777,043.88	4.40%
合 计	20,013,624.34	100.00%	17,647,121.48	100.00%

2、期末预付账款中无持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款。

3、一年以上的预付账款:

收款单位名称	金额	预付原因
莱芜鹏洋冶金材料厂	421.80	货未到
菏泽宏宇钢结构工程有限公司	149,069.27	货未到

(八) 存货及存货跌价准备

项 目	期 末 数		年 初 数	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
原材料	6,495,984.22	---	8,646,737.59	---
产成品	12,784,046.09	---	17,511,270.87	1,868,000.00
在产品	1,403,085.35	---	1,361,661.95	---
开发成本	16,385,240.13	---	45,257,222.87	---
开发产品	1,427,111.15	---	1,427,111.15	---
合计	38,495,466.94	---	74,204,004.43	1,868,000.00

(九) 待摊费用

类 别	年 初 数	本期增加	本期摊销	期 末 数
房屋租赁费	17,966.40	107,798.40	26,949.60	98,815.2

(十) 长期投资:

项 目	期 末 数		年 初 数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
长期股权投资	53,518,233.82	---	50,644,001.77	---

其他股权投资:

1. 成本法核算的股权投资:

被投资单位名称	占被投资单位 注册资本比例	年初余额	本期投资增减额	期末账面余额
桓台县唐山信用合作社	---	30,000.00	-20,000.00	10,000.00
淄博鲁中晨报印务有限公司	5%	1,000,000.00	---	1,000,000.00
淄博北斗星天枢纺织有限公司	20%	3,000,000.00	---	3,000,000.00
合 计		4,030,000.00	-20,000.00	4,010,000.00

2. 权益法核算的对联营企业股权投资:

被投资单位名称	占被投资单位注册资本比例	年初余额	本期权益增减额					期末余额		
			本期合计	其中				初始投资	累计增减	合计
				投资成本	确认收益	其他	分得利润			
山东思达电气有限公司	40.00%	1,274,564.44	-185,899.37	---	-185,899.37	---	---	1,200,000.00	-111,334.93	1,088,665.07
山东东岳化工股份有限公司	27.39%	45,339,437.33	3,080,131.42	---	7,748,430.36	261,901.06	4,930,200.00	16,434,000.00	31,985,568.75	48,419,568.75
桓台县唐山热电有限公司	50.00%	---	---	---	---	---	---	2,000,000.00	-2,000,000.00	---
合计		46,614,001.77	2,894,232.05		7,562,530.99	261,901.06	4,930,200.00	19,634,000.00	29,874,233.82	49,508,233.82

(十一) 固定资产原价及累计折旧

1、固定资产原价

类别	年初原价	本期增加	本期减少	期末原价
房屋及建筑物	21,245,117.39	11,948,945.28	1,916,203.93	31,277,858.74
通用设备	2,012,952.05		1,292,940.60	720,011.45
专用设备	11,415,266.84	367,100.00	670,790.20	11,111,576.64
运输设备	7,685,163.60	481,801.28		8,166,964.88
其他设备	3,954,441.38	5,080.00	792,428.16	3,167,093.22
合计	46,312,941.26	12,802,926.56	4,672,362.89	54,443,504.93

其中：本期由在建工程转入固定资产原价为 1,165,639.20 元。

本期抵押或担保的固定资产原价为 9,190,542.12 元，详见附注九。

2、累计折旧

类别	年初数	本期增加	本期提取	本期减少	期末数
房屋及建筑物	5,460,436.12		470,933.72	434,284.84	5,497,085.00
通用设备	1,513,683.25		30,361.21	1,184,657.50	359,386.96
专用设备	4,335,819.38		262,619.01	511,047.11	4,087,391.28
运输设备	1,799,306.25		233,648.15		2,032,954.40
其他设备	2,796,103.33		82,949.47	606,461.58	2,272,591.22
合计	15,905,348.33		1,080,511.56	2,736,451.03	14,249,408.86

3、已提足折旧仍继续使用的固定资产

类别	账面原价	累计折旧	账面净值
房屋及建筑物	15,882.50	15,088.37	794.13
通用设备	139,623.45	132,642.28	6,981.17
其他	1,168,793.58	1,110,353.90	58,439.68
小计	1,324,299.53	1,258,084.55	66,214.98

(十二) 在建工程

工程项目名称	年初数	本期增加	本期减少		期末数
			转入固定资产	其他减少	
车间厂房	1,165,639.20		1,165,639.20		---

本期无借款费用资本化。

(十三) 无形资产

项 目	取得方式	原 值	年 初 数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期 末 数	剩余摊销期限
土地使用权	出让	4,833,577.09	3,924,933.36		40,321.38	948,965.11	3,884,611.98	22年-26年
财务软件	购入	<u>200,000.00</u>		<u>200,000.00</u>	<u>50,000.00</u>	<u>50,000.00</u>	<u>150,000.00</u>	45个月
合 计		<u>5,033,577.09</u>	<u>3,924,933.36</u>	<u>200,000.00</u>	<u>90,321.38</u>	<u>998,965.11</u>	<u>4,034,611.98</u>	

本期抵押的土地使用权原值为 990,688.00 元。

(十四) 长期待摊费用

项 目	原始发生额	年 初 数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期 末 数	剩余摊销期限
开办费	702,937.28	702,937.28		702,937.28	702,937.28		
钢瓶制造许可证	<u>500,000.00</u>	<u>479,166.67</u>		<u>31,250.01</u>	<u>52,083.34</u>	<u>447,916.66</u>	3年7个月
合 计	<u>1,202,937.28</u>	<u>1,182,103.95</u>		<u>734,187.29</u>	<u>755,020.62</u>	<u>447,916.66</u>	

(十五) 短期借款:

借 款 类 别	期 末 数	年 初 数
抵押借款	10,000,000.00	10,000,000.00
保证借款	<u>213,210,000.00</u>	<u>193,210,000.00</u>
合 计	<u>223,210,000.00</u>	<u>203,210,000.00</u>

(十六) 应付票据

种 类	金 额
银行承兑汇票	88,000,000.00

(十七) 应付账款

期末数	年初数
7,232,257.41	5,915,755.37

期末余额中无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

(十八) 预收账款

期末数	年初数
27,938,462.69	23,783,283.38

期末余额中无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

(十九) 其他应付款:

<u>期末数</u>	<u>年初数</u>
184,608,547.22	133,740,270.18

1、期末余额中无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

2、金额较大的其他应付款:

<u>债权人名称</u>	<u>金 额</u>	<u>未偿还原因</u>
胜利油田华滨实业总公司	67,067,341.62	借款
淄博筑鑫建材有限公司	15,057,293.75	暂借款
上海容华高压容器公司	1,650,000.00	往来款
楼一村委	1,250,000.00	借款

(二十) 应付工资

<u>期末数</u>	<u>年初数</u>
4,813,342.54	1,256,694.42

(二十一) 应付股利

<u>投资者名称或类别</u>	<u>期末欠付股利金额</u>	<u>欠付原因</u>
集体股	111,074.35	2000 年利润分配未付余款
个人股	322,109.19	2000 年利润分配未付余款
合 计	<u>433,183.54</u>	

(二十二) 应交税金

<u>税 种</u>	<u>期 末 数</u>	<u>年 初 数</u>	<u>报告期执行的法定税率</u>
增值税	1,614,836.51	581,187.54	17%
营业税	-160,672.06	195,160.56	5%
城建税	661.16	36,076.15	5%
企业所得税	2,490,617.28	2,684,422.99	33%
个人所得税	6,925.30		按全国统一标准交纳
土地增值税	80,508.50	26,039.50	按全国统一标准交纳
印花税	<u>1,402.95</u>	<u>2,035.77</u>	按全国统一标准交纳
合 计	<u>4,034,279.64</u>	<u>3,524,922.51</u>	

(二十三) 其他应交款

<u>项 目</u>	<u>期 末 数</u>	<u>年 初 数</u>	<u>计 缴 标 准</u>
教育费附加	-2,260.26	23,669.43	4%

(二十四) 预提费用

<u>类 别</u>	<u>期 末 数</u>	<u>年 初 数</u>	<u>结存原因</u>
利息	1,734,736.72	1,032,962.26	预提未付利息

(二十五) 股本

出资方名称	投资比例	金额
上海同济科技实业股份有限公司	77.80%	56,120,000.00
桓台县唐山资产经营有限公司	22.20%	16,000,000.00
合计	100.00%	72,120,000.00

注：上述资本金已由山东启新有限责任会计师事务所以鲁启会验字[2001]第 65 号验资报告验证。

(二十六) 资本公积

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	12,227,947.58			12,227,947.58
股权投资准备	836,943.40	261,901.06		1,098,844.46
合计	13,064,890.98	261,901.06		13,326,792.04

本期股权投资准备增加了 261,901.06 元，增加原因为联营企业根据规定将关联交易差价计入资本公积，按权益法核算，公司根据投资比例相应增加资本公积。

(二十七) 盈余公积

项 目	年 初 数	本 期 增 加	本 期 减 少	期 末 数
法定盈余公积	3,403,323.89		71,262.40	3,332,061.49
公益金	3,354,487.89		22,426.40	3,332,061.49
任意盈余公积	48,836.00		48,836.00	
合 计	6,806,647.78		142,524.80	6,664,122.98

注：“淄博市桓台金属结构厂”改制为“山东鑫昊金属结构有限公司”，因净资产已折股，盈余公积不转回，其中：法定盈余公积 71,262.40 元、公益金 22,426.40 元、任意盈余公积 48,836.00 元。

(二十八) 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
期初未分配利润	10,243,242.50	
加：其他转入	142,524.80	注
加：本期净利润	-38,815,312.42	
减：提取法定盈余公积		
提取法定公益金		
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		
期末未分配利润	-28,429,545.12	

注：“淄博市桓台金属结构厂”改制为“山东鑫昊金属结构有限公司”，因净资产已折股，盈余公积不转回，增加未分配利润 142,524.80 元。

(二十九) 主营业务收入、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	
	本期发生数	上期发生数	本期发生数	上期发生数	本期发生数	上期发生数
1.工业	8,224,538.30	91,713,380.61	7,413,475.73	91,008,972.44	811,062.57	704,408.17
2.商业		64,423.42		3,772.50		60,650.92
3.房地产业		18,394,864.55		14,567,923.31		3,826,941.24
4.旅游饮食服务业	232,660.12				232,660.12	
小 计	<u>8,457,198.42</u>	<u>110,172,668.58</u>	<u>7,413,475.73</u>	<u>105,580,668.25</u>	<u>1,043,722.69</u>	<u>4,592,000.33</u>
公司内各业务分部相互抵销						
合 计	<u>8,457,198.42</u>	<u>110,172,668.58</u>	<u>7,413,475.73</u>	<u>105,580,668.25</u>	<u>1,043,722.69</u>	<u>4,592,000.33</u>

公司向前五名客户销售总额为 5,406,677.42 元，占公司本期全部主营业务收入的63.93%。

(三十) 主营业务税金及附加:

项 目	计缴标准	本期发生数	上期发生数
营业税	5%	11,530.13	1,024,867.27
城建税	5%	22,684.65	121,597.98
教育费附加	4%	<u>16,989.36</u>	<u>67,358.32</u>
合 计		<u>51,204.14</u>	<u>1,213,823.57</u>

(三十一) 其他业务利润

类 别	本期发生数			上期发生数		
	收 入	成 本	利 润	收 入	成 本	利 润
材料销售	295,347.26	147,367.52	147,979.74	952,237.99	82,848.53	869,389.46
设备租金				25,574.81		25,574.81
加工费	512,820.53	405,932.09	106,888.44			
房租				<u>10,000.00</u>		<u>10,000.00</u>
合 计	<u>808,167.79</u>	<u>553,299.61</u>	<u>254,868.18</u>	<u>987,812.80</u>	<u>82,848.53</u>	<u>904,964.27</u>

(三十二) 财务费用

类 别	本期发生数	上期发生数
利息支出	4,030,504.03	7,215,257.86
减：利息收入	61,160.23	3,609,766.90
汇兑损失	---	---
减：汇兑收益	---	---
其 他	<u>15,397.12</u>	<u>22,472.67</u>
合 计	<u>3,984,740.92</u>	<u>3,627,963.63</u>

(三十三) 投资收益

1、本期发生数:

类 别	股票投资	债权投资	成本法下确认的股	权益法下确认的股	股权投资	股权转让	减值准备	合 计
	收 益	收 益	权投资收益	权投资收益	差额摊销	处置收益		
短期投资	2,351.59						22,536.96	24,888.55
长期股权投资			<u>154,918.00</u>	<u>7,562,530.99</u>				<u>7,717,448.99</u>
合 计	<u>2,351.59</u>		<u>154,918.00</u>	<u>7,562,530.99</u>			<u>22,536.96</u>	<u>7,742,337.54</u>

2、上期发生数:

类 别	股票投资 收 益	债权投资 收 益	成本法下确认的股 权投资收益	权益法下确认的股 权投资收益	股权投资 差额摊销	股权转让 处置收益	减值准备	合 计
短期投资	532.98						-15,406.69	-14,873.71
长期股权投资			127,959.00	20,025,004.32		3,000,000.00		23,152,963.32
合 计	<u>532.98</u>		<u>127,959.00</u>	<u>20,025,004.32</u>		<u>3,000,000.00</u>	<u>-15,406.69</u>	<u>23,138,089.61</u>

3、投资收益汇回无重大限制。

(三十四) 营业外收入

类 别	本期发生数	上期发生数
固定资产清理净收益	---	418,412.61

(三十五) 营业外支出

类 别	本期发生数	上期发生数
固定资产清理损失	57,883.24	3,364,185.68
捐赠	---	93,000.00
罚款支出	2,361.26	5,968.66
固定资产盘亏	<u>1,878,028.62</u>	---
合 计	<u>1,938,273.12</u>	<u>3,463,154.34</u>

(三十六) 收到的其他与经营活动有关的现金12,699,333.72元

其中:

项 目	金 额
财务费用 - 利息收入	61,160.23
企业间往来	12,638,173.49

(三十七) 支付的其他与经营活动有关的现金71,381,584.31元

其中:

项 目	金 额
经营租赁支出	26,949.60
费用支出	5,385,594.76
财务费用 - 其他	15,397.12
营业外支出	2,361.26
企业间往来	65,951,281.57

六、母公司会计报表主要项目注释:

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元, 凡未注明年初数的均为期末数)

(一) 其他应收款

1、账龄分析

帐 龄	期 末 数				年 初 数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备
			计提比例				计提比例	
1年以内	184,878,931.75	67.42%	6%	28,274,972.69	136,664,157.40	61.60%	6%	20,324,975.64
1-2年	88,222,408.90	32.17%	6%	27,443,797.91	84,371,797.36	38.04%	6%	5,705,669.17
2-3年	506,389.90	0.18%	6%	30,383.39	168,387.49	0.08%	6%	10,103.25
3年以上	<u>622,078.27</u>	<u>0.23%</u>	6%	<u>37,324.70</u>	<u>622,078.27</u>	<u>0.28%</u>	6%	<u>37,324.70</u>
合 计	<u>274,229,808.82</u>	<u>100.00%</u>		<u>55,786,478.69</u>	<u>221,826,420.52</u>	<u>100.00%</u>		<u>26,078,072.76</u>

2、期末其他应收款中欠款金额前五名的累计总欠款金额为258,248,426.81元，占其他应收款总金额的比例为94.17%。

3、期末金额较大的其他应收款：

欠款人名称	金额	性质或内容
桓台县唐山热电有限公司	139,668,808.98	往来款
山东万鑫建设有限公司	58,286,309.78	往来款
淄博桓台社会福利炭素厂	34,174,588.02	往来款
淄博鑫泉铸铁有限公司	23,564,312.10	往来款
淄博鑫强水泥预制构件有限公司	2,554,407.93	往来款

4、期末其他应收款中无持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款。

(二) 长期投资

项 目	期 末 数		年 初 数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
长期股权投资	86,304,853.98	---	89,756,791.75	---

其他股权投资：

1、成本法核算的股权投资：

被投资单位名称	占被投资单位 注册资本比例	年初余额	本期投资增减额	期末账面余额
桓台县唐山信用合作社	---	10,000.00	---	10,000.00
淄博鲁中晨报印务有限公司	5%	1,000,000.00	---	1,000,000.00
淄博北斗星天枢纺织有限公司	20%	<u>3,000,000.00</u>	---	<u>3,000,000.00</u>
合 计		<u>4,010,000.00</u>	---	<u>4,010,000.00</u>

2、权益法核算的对子公司股权投资：

被投资单位名称	占被投资单位注册 资本比例	年初余额	本期权益增减额				期末余额			
			本期合计	其中			初始投资	累计增减	合计	
				投资成本	确认收益	其他				分得利润
山东鑫昊金属结构有限公司	70.00%	3,774,938.01	3,013,170.68	3,115,648.45	-102,477.77			7,000,000.00	-211,891.31	6,788,108.69

淄博鑫科钢构品有限公司	91.29%	9,401,932.00	-808,043.77		-808,043.77		10,477,300.00	-1,883,411.77	8,593,888.23
山东万鑫房地产开发有限公司	90.00%	23,691,653.23	-8,244,972.47		-8,244,972.47		27,000,000.00	-11,553,319.24	15,446,680.76
淄博鑫强水泥预制构件有限公司	80.00%	2,264,266.74	-306,324.26		-306,324.26		2,400,000.00	-442,057.52	1,957,942.48
合 计		39,132,789.98	-6,346,169.82	3,115,648.45	-9,461,818.27		46,877,300.00	-14,090,679.84	32,786,620.16

3、权益法核算的对联营企业股权投资：

被投资单位名称	占被投资单位注册资本比例	年初余额	本期权益增减额				期末余额			
			本期合计	其中			初始投资	累计增减	合计	
				投资成本	确认收益	其他				分得利润
山东思达电气有限公司	40.00%	1,274,564.44	-185,899.37		-185,899.37		1,200,000.00	-111,334.93	1,088,665.07	
山东东岳化工股份有限公司	27.39%	45,339,437.33	3,080,131.42		7,748,430.36	261,901.06	4,930,200.00	16,434,000.00	31,985,568.75	48,419,568.75
桓台县唐山热电有限公司	50.00%						2,000,000.00	-2,000,000.00		
合 计		46,614,001.77	2,894,232.05		7,562,530.99	261,901.06	4,930,200.00	19,634,000.00	29,874,233.82	49,508,233.82

(三) 投资收益：

1、本期发生数：

类 别	股票投资 收 益	债权投资 收 益	成本法下确认的股 权投资收益	权益法下确认的股 权投资收益	股权投资 差额摊销	股权转让 处置收益	减值准备	合 计
短期投资	2,351.59						13,723.16	16,074.75
长期股权投资			154,918.00	-1,899,287.28				-1,744,369.28
合 计	2,351.59		154,918.00	-1,899,287.28			13,723.16	-1,728,294.53

2、上期发生数：

类 别	股票投资 收 益	债权投资 收 益	成本法下确认的股 权投资收益	权益法下确认的股 权投资收益	股权投资 差额摊销	股权转让 处置收益	减值准备	合 计
短期投资	532.98						-13,723.16	-13,190.18
长期股权投资			127,959.00	13,660,556.28		3,000,000.00		16,788,515.28
合 计	532.98		127,959.00	13,660,556.28		3,000,000.00	-13,723.16	16,775,325.10

3、投资收益汇回无重大限制。

七、关联方关系及其交易：

(一) 存在控制关系的关联方情况：

1、存在控制关系的关联方

(1) 控制本公司的关联方：

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业 关系	经济性质或类 型	法定代表人
上海同济科技实业股份有限公司	上海市浦东新区 栖霞路33号	实业投资，教育产业投资及人才培养，房地产投资与开发经营及咨询服务，国内贸易，经贸咨询，自营和代理各类商品及技术的进出口业务等	控股股东	股份有限公司 (上市公司)	钱刚

(2) 受本公司控制的关联方:

详见附注四。

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化(金额单位:万元):

<u>企业名称</u>	<u>年初数</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>期末数</u>
上海同济科技实业股份有限公司	27,808.9731			27,808.9731
山东鑫昊金属结构有限公司	300.00	700.00		1,000.00
淄博鑫科钢构品有限公司	1,147.73			1,147.73
淄博鑫强水泥预制构件有限公司	300.00			300.00
山东万鑫房地产开发有限公司	3,000.00			3,000.00
淄博济顺建设监理有限公司	50.00			50.00
淄博万鑫建筑设计有限公司	50.00			50.00
淄博万鑫物业管理有限公司	50.00			50.00

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化(金额单位:万元)

<u>企业名称</u>	<u>年初数</u>		<u>本期增加数</u>		<u>本期减少</u>		<u>期末数</u>	
	<u>金额</u>	<u>%</u>	<u>金额</u>	<u>%</u>	<u>金额</u>	<u>%</u>	<u>金额</u>	<u>%</u>
上海同济科技实业股份有限公司	5,612.00	77.80					5,612.00	77.80
山东鑫昊金属结构有限公司	300.00	100.00	400.00	-30.00			700.00	70.00
淄博鑫科钢构品有限公司	1,047.73	91.29					1,047.73	91.29
淄博鑫强水泥预制构件有限公司	240.00	80.00					240.00	80.00
山东万鑫房地产开发有限公司	2,700.00	90.00					2,700.00	90.00
淄博济顺建设监理有限公司	30.00	60.00					30.00	60.00
淄博万鑫建筑设计有限公司	30.00	60.00					30.00	60.00
淄博万鑫物业管理有限公司	30.00	60.00					30.00	60.00

(二) 不存在控制关系的关联方情况:

<u>企业名称</u>	<u>与本公司的关系</u>
山东思达电气有限公司	联营企业
山东东岳化工股份有限公司	联营企业
桓台县唐山热电有限公司	联营企业
山东万鑫建设有限公司	同一董事长

(三) 关联方交易(单位:人民币元):

1、存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司,其相互间交

易及母子公司交易已作抵销。

2、向关联方采购货物:

(1) 交易规模:

<u>企业名称</u>	<u>本 期</u>	<u>上 年</u>
山东万鑫建设有限公司	---	2,526,391.32

(2) 采购价格的确定依据: 按非关联方同类市场价格结算。

3、向关联方销售货物:

(1) 交易规模:

<u>企业名称</u>	<u>本 期</u>	<u>上 年</u>
山东东岳化工股份有限公司	3,739,919.65	5,800,448.06
山东万鑫建设有限公司	---	<u>10,303,031.11</u>
合 计	<u>3,739,919.65</u>	<u>16,103,479.17</u>

(2) 关联方交易价格的确定依据及交易差价的处理: 按公允的交易价格确定, 对显失公允的交易价格部分, 不确认为当期利润, 而是计入资本公积。

4、关联方往来款项余额:

<u>项 目</u>	<u>本期末</u>	<u>上年末</u>
应收股利:		
山东东岳化工股份有限公司	5,247,350.00	317,150.00
应收账款:		
山东东岳化工股份有限公司	2,860,564.50	2,184,858.50
山东万鑫建设有限公司	11,335,906.86	12,352,351.29
其他应收款:		
桓台县唐山热电有限公司	198,475,282.53	162,248,123.14
山东万鑫建设有限公司	82,780,589.78	37,299,302.66
预付账款:		
山东万鑫建设有限公司	14,715,772.95	14,194,700.00
应付账款:		
山东万鑫建设有限公司	738,860.74	1,259,207.76
其他应付款:		
山东思达电气有限公司	400,000.00	400,000.00
桓台县唐山热电有限公司	162,823.50	162,823.50

山东万鑫建设有限公司		50,000.00
上海同济科技实业股份有限公司		15,426,824.13
预收账款:		
山东万鑫建设有限公司	4,730.03	138,230.03
应付股利:		
上海同济科技实业股份有限公司		5,528,730.79

5、其他关联方交易事项:

为关联方提供担保情况: 详见附注八。

八、或有事项:

(一) 公司无未决诉讼或仲裁形成的或有负债。

(二) 截止 2006 年 3 月 31 日公司为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债:

担保单位	被担保单位	币种	担保金额	债务到期日	备注
一、合并关联方:					
山东同济万鑫集团有限公司	山东鑫昊金属结构有限公司	人民币	8,000,000.00	2006-7-27	
山东同济万鑫集团有限公司	淄博鑫科钢构品有限公司	人民币	30,000.00	2006-6-20	
山东同济万鑫集团有限公司	淄博鑫科钢构品有限公司	人民币	30,000.00	2006-6-20	
山东同济万鑫集团有限公司	淄博鑫科钢构品有限公司	人民币	30,000.00	2006-6-20	
山东同济万鑫集团有限公司	淄博鑫科钢构品有限公司	人民币	30,000.00	2006-6-20	
山东同济万鑫集团有限公司	淄博鑫科钢构品有限公司	人民币	30,000.00	2006-6-20	
山东同济万鑫集团有限公司	淄博鑫科钢构品有限公司	人民币	30,000.00	2006-6-20	
山东同济万鑫集团有限公司	淄博鑫科钢构品有限公司	人民币	30,000.00	2006-6-20	
山东同济万鑫集团有限公司	淄博鑫科钢构品有限公司	人民币	30,000.00	2006-6-20	
山东同济万鑫集团有限公司	淄博鑫科钢构品有限公司	人民币	30,000.00	2006-6-20	
山东同济万鑫集团有限公司	淄博鑫科钢构品有限公司	人民币	30,000.00	2006-6-20	
山东同济万鑫集团有限公司	淄博鑫科钢构品有限公司	人民币	30,000.00	2006-6-20	
山东同济万鑫集团有限公司	淄博鑫科钢构品有限公司	人民币	30,000.00	2006-6-20	
山东同济万鑫集团有限公司	淄博鑫科钢构品有限公司	人民币	15,000.00	2006-6-20	
山东同济万鑫集团有限公司	淄博鑫科钢构品有限公司	人民币	15,000.00	2006-6-20	
山东同济万鑫集团有限公司	淄博鑫科钢构品有限公司	人民币	15,000.00	2006-6-20	
山东同济万鑫集团有限公司	淄博鑫科钢构品有限公司	人民币	15,000.00	2006-6-20	
山东同济万鑫集团有限公司	淄博鑫科钢构品有限公司	人民币	15,000.00	2006-6-20	
山东同济万鑫集团有限公司	淄博鑫科钢构品有限公司	人民币	15,000.00	2006-6-20	
山东同济万鑫集团有限公司	淄博鑫科钢构品有限公司	人民币	15,000.00	2006-6-20	
山东同济万鑫集团有限公司	淄博鑫科钢构品有限公司	人民币	15,000.00	2006-6-20	
山东同济万鑫集团有限公司	淄博鑫科钢构品有限公司	人民币	15,000.00	2006-6-20	
山东同济万鑫集团有限公司	淄博鑫科钢构品有限公司	人民币	15,000.00	2006-6-20	

二、非合并关联方:

山东同济万鑫集团有限公司	桓台县唐山热电有限公司	人民币	8,000,000.00	2006-6-27
山东同济万鑫集团有限公司	山东万鑫建设有限公司	人民币	8,000,000.00	2006-8-8
小 计		人民币	16,000,000.00	

三、非关联方:

山东同济万鑫集团有限公司	桓台县人民医院	人民币	20,000,000.00	2006-9-20
山东同济万鑫集团有限公司	山东晨龙纸业股份有限公司	人民币	20,000,000.00	2007-1-25
山东同济万鑫集团有限公司	山东东岳高分子材料有限公司	人民币	15,000,000.00	2007-7-27
山东同济万鑫集团有限公司	山东东岳高分子材料有限公司	人民币	10,000,000.00	2007-8-26
山东同济万鑫集团有限公司、 淄博鑫科钢构品有限公司	山东前昊炭素有限公司	人民币	800,000.00	2006-7-26
山东同济万鑫集团有限公司	山东省淄博蠕墨铸铁股份有限公司	人民币	15,000,000.00	2006-5-10
山东同济万鑫集团有限公司	山东省淄博蠕墨铸铁股份有限公司	人民币	400,000.00	2006-5-12
山东同济万鑫集团有限公司	山东省淄博蠕墨铸铁股份有限公司	人民币	700,000.00	2006-7-23
山东同济万鑫集团有限公司	山东省淄博蠕墨铸铁股份有限公司	人民币	800,000.00	2006-7-23
山东同济万鑫集团有限公司	山东省淄博蠕墨铸铁股份有限公司	人民币	75,000.00	2006-7-23
山东同济万鑫集团有限公司	山东省淄博蠕墨铸铁股份有限公司	人民币	25,000.00	2006-7-23
山东同济万鑫集团有限公司	山东省淄博蠕墨铸铁股份有限公司	人民币	50,000.00	2006-7-23
山东同济万鑫集团有限公司	山东省淄博蠕墨铸铁股份有限公司	人民币	18,000.00	2006-7-23
山东同济万鑫集团有限公司	山东省淄博蠕墨铸铁股份有限公司	人民币	400,000.00	2006-7-23
山东同济万鑫集团有限公司	山东省淄博蠕墨铸铁股份有限公司	人民币	800,000.00	2006-7-23
山东同济万鑫集团有限公司	山东省淄博蠕墨铸铁股份有限公司	人民币	25,000.00	2006-7-23
山东同济万鑫集团有限公司	山东省淄博蠕墨铸铁股份有限公司	人民币	225,000.00	2006-7-23
山东同济万鑫集团有限公司	山东省淄博蠕墨铸铁股份有限公司	人民币	10,000.00	2006-7-23
山东同济万鑫集团有限公司	山东省淄博蠕墨铸铁股份有限公司	人民币	20,000.00	2006-7-23
山东同济万鑫集团有限公司	山东省淄博蠕墨铸铁股份有限公司	人民币	225,000.00	2006-7-23
山东同济万鑫集团有限公司	山东省淄博蠕墨铸铁股份有限公司	人民币	15,000.00	2006-7-23
山东同济万鑫集团有限公司	山东省淄博蠕墨铸铁股份有限公司	人民币	10,000.00	2006-7-23
山东同济万鑫集团有限公司	山东省淄博蠕墨铸铁股份有限公司	人民币	40,000.00	2006-7-23
山东同济万鑫集团有限公司	山东省淄博蠕墨铸铁股份有限公司	人民币	275,000.00	2006-7-23
山东同济万鑫集团有限公司	山东省淄博蠕墨铸铁股份有限公司	人民币	5,000.00	2006-7-23
山东同济万鑫集团有限公司	山东省淄博蠕墨铸铁股份有限公司	人民币	15,000.00	2006-7-23
山东同济万鑫集团有限公司	山东省淄博蠕墨铸铁股份有限公司	人民币	20,000.00	2006-7-23
山东同济万鑫集团有限公司	山东省淄博蠕墨铸铁股份有限公司	人民币	30,000.00	2006-7-23
山东同济万鑫集团有限公司	山东省淄博蠕墨铸铁股份有限公司	人民币	50,000.00	2006-7-23
山东同济万鑫集团有限公司	山东省淄博蠕墨铸铁股份有限公司	人民币	25,000.00	2006-7-23
山东同济万鑫集团有限公司	山东省淄博蠕墨铸铁股份有限公司	人民币	25,000.00	2006-7-23
山东同济万鑫集团有限公司	山东省淄博蠕墨铸铁股份有限公司	人民币	500,000.00	2006-7-25
山东同济万鑫集团有限公司	山东省淄博蠕墨铸铁股份有限公司	人民币	7,220,000.00	2006-8-5
山东同济万鑫集团有限公司	山东省淄博蠕墨铸铁股份有限公司	人民币	10,000,000.00	2006-10-26
山东同济万鑫集团有限公司	山东省淄博蠕墨铸铁股份有限公司	人民币	5,000,000.00	2006-11-12
山东同济万鑫集团有限公司	山东省淄博蠕墨铸铁股份有限公司	人民币	1,900,000.00	2007-2-9
山东同济万鑫集团有限公司、 淄博鑫科钢构品有限公司	山东省淄博蠕墨铸铁股份有限公司	人民币	1,900,000.00	2006-9-19
山东同济万鑫集团有限公司	山东鑫国基础工程有限公司	人民币	4,000,000.00	2006-9-19

淄博鑫科钢构品有限公司	淄博桓台社会福利炭素厂	人民币	30,000.00	2006-4-11
淄博鑫科钢构品有限公司	淄博桓台社会福利炭素厂	人民币	9,000.00	2006-4-11
淄博鑫科钢构品有限公司	淄博桓台社会福利炭素厂	人民币	6,000.00	2006-4-11
淄博鑫科钢构品有限公司	淄博桓台社会福利炭素厂	人民币	85,500.00	2006-4-11
淄博鑫科钢构品有限公司	淄博桓台社会福利炭素厂	人民币	300,000.00	2006-4-11
淄博鑫科钢构品有限公司	淄博桓台社会福利炭素厂	人民币	30,000.00	2006-4-11
淄博鑫科钢构品有限公司	淄博桓台社会福利炭素厂	人民币	30,000.00	2006-4-11
淄博鑫科钢构品有限公司	淄博桓台社会福利炭素厂	人民币	30,000.00	2006-4-11
淄博鑫科钢构品有限公司	淄博桓台社会福利炭素厂	人民币	30,000.00	2006-4-11
淄博鑫科钢构品有限公司	淄博桓台社会福利炭素厂	人民币	30,000.00	2006-4-11
淄博鑫科钢构品有限公司	淄博桓台社会福利炭素厂	人民币	9,000.00	2006-4-11
淄博鑫科钢构品有限公司	淄博桓台社会福利炭素厂	人民币	9,000.00	2006-4-11
淄博鑫科钢构品有限公司	淄博桓台社会福利炭素厂	人民币	9,000.00	2006-4-11
淄博鑫科钢构品有限公司	淄博桓台社会福利炭素厂	人民币	9,000.00	2006-4-11
淄博鑫科钢构品有限公司	淄博桓台社会福利炭素厂	人民币	30,000.00	2006-4-11
淄博鑫科钢构品有限公司	淄博桓台社会福利炭素厂	人民币	15,000.00	2006-4-11
淄博鑫科钢构品有限公司	淄博桓台社会福利炭素厂	人民币	15,000.00	2006-4-11
淄博鑫科钢构品有限公司	淄博桓台社会福利炭素厂	人民币	15,000.00	2006-4-11
淄博鑫科钢构品有限公司	淄博桓台社会福利炭素厂	人民币	1,000,000.00	2006-4-18
淄博鑫科钢构品有限公司	淄博桓台社会福利炭素厂	人民币	1,010,000.00	2006-4-13
淄博鑫科钢构品有限公司	淄博桓台社会福利炭素厂	人民币	10,000,000.00	2006-8-18
淄博鑫科钢构品有限公司	淄博桓台社会福利炭素厂	人民币	1,200,000.00	2006-8-28
淄博鑫科钢构品有限公司	淄博桓台社会福利炭素厂	人民币	1,500,000.00	2006-11-30
小 计		人民币	180,873,000.00	
		美元	600,000.00	
合 计		人民币	276,773,000.00	
		美元	600,000.00	

九、承诺事项:

(一) 对外经济担保事项, 详见附注八。

(二) 截止资产负债表日无已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出。

(三) 截止资产负债表日无已签订的正在或准备履行的大额发包合同。

(四) 截止资产负债表日无已签订的正在或准备履行的租赁合同。

(五) 其他重大财务承诺事项:

抵押资产情况:

山东同济万鑫集团有限公司以房产和土地使用权为淄博鑫科钢构品有限公司作抵押,向交通银行淄博高新技术产业开发区支行借款人民币 2,000 元,其中房产原值人民币 9,190,542.12 元、土地使用权原值人民币 990,688.00 元。

十、资产负债表日后事项:

公司无应披露的资产负债表日后事项的非调整事项。

十二、其他事项说明:

公司无应披露的其他重要事项。

山东同济万鑫集团有限公司