

深圳市华新股份有限公司  
SHENZHEN HUAXIN CO., LTD.

## 二〇〇六年年度报告



深圳市华新股份有限公司董事会

二〇〇七年二月

## 目 录

目 录.....	1
重要提示.....	2
第一节、 公司基本情况简介.....	3
第二节、 会计数据和业务数据摘要.....	4
第三节、 股本变动及股东情况.....	5
第四节、 公司董事、 监事、 高级管理人员和员工情况.....	8
第五节、 公司治理结构.....	13
第六节、 股东大会情况简介.....	15
第七节、 董事会报告.....	17
第八节、 监事会报告.....	27
第九节、 重要事项.....	28
第十节、 财务报告.....	36

## 重 要 提 示

本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

独立董事曹红文、陈玉达委托独立董事郑洪；董事张秀娟、刘社梅委托董事李景顺；董事何丽委托董事童九如代为出席会议并全权表决。

深圳鹏城会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长严立虎、财务总监胡兵及会计部门负责人江志辉声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

## 第一节 公司基本情况简介

(一) 公司法定名称：深圳市华新股份有限公司

英文法定名称：SHENZHEN HUAXIN CO, LTD.

(二) 公司法定代表人：严立虎

(三) 公司董事会秘书：杨磊

公司证券事务代表：胡兵

联系地址：深圳市福田区振兴路华美大厦西座 530 室

电话：(0755) 83276308

传真：(0755) 83256104

电子信箱：[szhuaxin@21cn.net](mailto:szhuaxin@21cn.net)

(四) 公司注册地址和办公地址：深圳市福田区振兴路华美大厦西座 530 室

邮政编码：518031

电子信箱：[szhuaxin@21cn.net](mailto:szhuaxin@21cn.net)

(五) 公司选定的信息披露报纸：《证券时报》

登载公司年度报告的国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：深圳市福田区振兴路华美大厦西座 530 室公司董事会  
办公室

(六) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：S\*ST 华新

股票代码：000010

(七) 公司注册登记日期：1989 年 1 月 9 日

注册登记地点：深圳市工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：4403011012286

税务登记号码：440301192181597（国税）

440304192181597（地税）

**（八）公司聘请的会计师事务所：**

名称：深圳鹏城会计师事务所

办公地址：深圳市东门南路 2006 号宝丰大厦 5 楼

## 第二节 会计数据和业务数据摘要

### 一、公司本年度会计数据

（单位：人民币元）

项 目	金 额
利润总额	14,232,016.84
净利润	7,204,444.98
扣除非经常性损益后的净利润	-34,028,181.07
主营业务利润	42,692,928.51
其他业务利润	4,052,039.14
营业利润	-23,601,902.94
投资收益	53,551,145.68
补贴收入	0.00
营业外收支净额	-15,717,225.90
经营活动产生的现金流量净额	-16,036,855.64
现金及现金等价物净增加额	-20,974,462.18

注：扣除非经常性损益项目、涉及金额：-15,717,225.90 元

营业外收支净额 0.00 元

### 二、截止报告期末，公司前三年的主要会计数据和财务指标：

主要会计数据和财务指标

（单位：人民币元）

项目	2006 年	2005 年	2004 年
主营业务收入	98,638,149.49	183,132,351.74	245,685,843.52
净利润	7,204,444.98	-81,291,232.38	-14,997,688.92

总资产	244,019,420.30	353,452,049.51	862,143,244.04
股东权益(不含少数股东权益)	64,290,358.68	58,819,526.62	155,313,396.08
每股收益	0.049	-0.5529	-0.1020
每股净资产	0.4373	0.40	1.06
调整后的每股净资产	0.4162	0.39	0.90
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.1091	0.08	1.56
净资产收益率(%)	11.21	-138.2	-9.66
净资产收益率(扣除非经常性损益)(%)	-52.93	-51.37	-9.52

### 三、报告期内股东权益变动情况

(单位：人民币元)

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初初数	147,017,448.00	21,125,451.07		2,531,376.92	-96,652,112.29	74,022,163.70
本期增加		63,750.00	2,531,376.92		7,204,444.98	9,799,571.90
本期减少				2,531,376.92	17,000,000.00	19,531,376.92
期末数	147,017,448.00	21,189,201.07	2,531,376.92	0.00	-106,447,667.31	64,290,358.68
变动原因		股权投资准备增加	按公司法调整	按公司法调整	本年盈利增加,	

## 第三节 股本变动及股东情况

### 一、股本变动情况

公司股份变动情况表

数量单位：股

	本次变动前	本次变动增减(+、-)						本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1. 发起人股份								
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份	2,580,480							2,580,480
境外法人持有股份								

其他								
2. 募集法人股份	76,643,122							76,643,122
3. 内部职工股								
4. 优先股或其它								
未上市流通股份合计	79,223,602							79,223,602
二、已上市流通股份								
1. 人民币普通股	67,590,864							67,590,864
2. 境内上市的外资股								
3. 境外上市的外资股								
4. 其他								
已上市流通股份合计	67,590,864							67,590,864
公众未托管股	202,982							202,982
三、股份总数	147,017,448							147,017,448

## 二、股票发行与上市情况

1. 截止报告期末的前三年中公司没有股票发行和上市。
2. 本报告期内公司股份总数和结构无变化。

## 三、股东情况

1. 截止 2006 年 12 月 31 日止，公司股东总数为 12,264 户。
2. 报告期末前 10 名股东持股情况：

(单位：股)

股东名称	年度内股份 增减变动数	年末持股数	持股比例(%)	持股类别
深圳市华润丰实业发展有限公司	0	35,393,074	24.07	法人股
信达投资有限公司	0	27,987,456	19.04	法人股
四川省创源投资管理有限公司	0	5,824,000	3.96	法人股
北京永安商业公司	0	2,912,000	1.98	法人股
中国纺织机械和技术进出口公司	0	2,329,600	1.58	法人股
青岛纺织物业有限公司	0	1,032,192	0.70	法人股
南通纺织控股集团纺织染有限公司	0	1,032,192	0.70	法人股
海南爱邦贸易有限公司	0	645,120	0.44	法人股
深圳市众业经济发展中心	0	582,400	0.40	法人股

深圳中健实业有限公司	0	556,640	0.38	法人股
------------	---	---------	------	-----

上述 10 名股东之间不存在关联关系。

公司第一大股东深圳市华润丰实业发展有限公司以其所持有的本公司 35,393,074 股法人股股权为本公司向中国银行深圳市分行借款 2,000 万元人民币提供质押,截至报告期末,该贷款已归还。

### 3. 报告期末前 10 名流通股股东持股情况：

序号	股东名称	年末持股数 (股)	股份类别
1	余亚兰	1,184,469	人民币普通股
2	邓娟	1,134,800	人民币普通股
3	张志刚	842,900	人民币普通股
4	朱通权	545,693	人民币普通股
5	黄贤清	536,640	人民币普通股
6	魏娜	535,224	人民币普通股
7	罗志芸	513,300	人民币普通股
8	广州市广永经贸有限公司	482,412	人民币普通股
9	王东榕	475,300	人民币普通股
10	童庆	449,400	人民币普通股

未知前 10 名股东之间是否存在关联关系。

### 4. 公司控股股东及公司实际控制人情况

#### (1) 控股股东：深圳市华润丰实业发展有限公司

公司第一大股东深圳市华润丰实业发展有限公司，成立于 2001 年 6 月 1 日，法定代表人曹永红，公司经营范围为：高新技术项目的开发及相关产品的技术服务，计算机网络系统工程、计算机软、硬件的技术开发、生产、安装及系统集成、电子技术产品的技术开发、生产，信息咨询服务；相关产品的销售及其他国内商业、物资供销业；投资兴办实业、高科技项目等。该公司注册资本 6,000 万元。

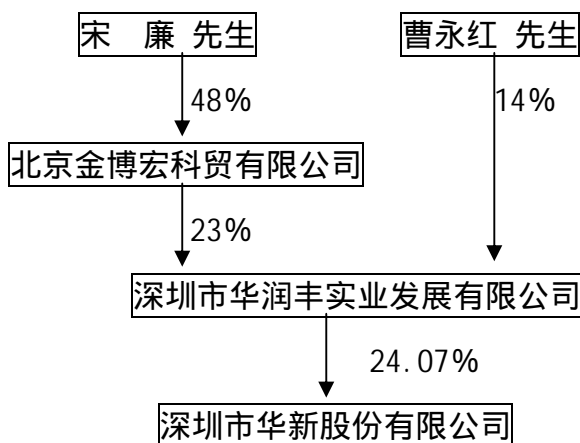
#### (2) 公司实际控制人情况介绍

北京金博宏科贸有限公司持有深圳市华润丰实业发展有限公司 23% 的股权，为第一大股东。北京金博宏科贸有限公司主要从事技术开发、技术服务、技术咨询、销售计算机及外围设备、通讯设备、机电设备、文化办公用品、自动化办公设备等。该公司为



自然人持股的股份合作制企业，注册资本 2980 万元，公司法定代表人宋廉持有 48% 的股份，为第一大股东。曹永红持有深圳市华润丰实业发展有限公司 14% 的股权，为最大的自然人股东。曹永红与宋廉是公司的共同控制人。

曹永红，男，39 岁，大学毕业，现任深圳市华润丰实业发展有限公司董事长；宋廉，男，39 岁，大学毕业，现任北京金博宏科贸有限公司董事长。



#### 5．其他持股 10%以上法人股东情况

信达投资有限公司：信达投资有限公司持有本公司 19.04% 的股权，该公司成立于 2000 年 8 月 1 日，法定代表人朱登山，注册资本 30,000 万元，经营范围：实业项目、房地产、高新技术开发项目的投资；高新技术开发、转让、技术服务；资产委托管理；资产托管、重组，财务管理的咨询、策划；经济信息咨询；机械电子设备、汽车租赁等。

## 第四节、公司董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、基本情况

#### （一）报告期末公司董事、监事、高级管理人员基本情况：

姓名	职 务	性 别	年 龄	任 期	年初持 股数	年末持 股数	股份 增减
严立虎	董事长	男	44	2004.2 - 2007.2	0	0	0
董九如	董 事	女	59	2004.2 - 2007.2	0	0	0

刘常青	董 事	男	43	2004.2 - 2007.2	0	0	0
贺连英	董 事	男	43	2004.2 - 2007.2	0	0	0
何 丽	董 事	女	28	2004.2 - 2007.2	0	0	0
胡 兵	董事 财务总监	男	41	2004.2 - 2007.2	0	0	0
张秀娟	董 事	女	43	2004.2 - 2007.2	0	0	0
刘社梅	董 事	男	43	2004.2 - 2007.2	0	0	0
周会军	董 事	男	50	2004.2 - 2007.2	0	0	0
郑 洪	独立董事	男	45	2005.10 - 2007.2	0	0	0
李景顺	独立董事	男	44	2004.2 - 2007.2	0	0	0
高 松	独立董事	男	39	2005.10 - 2007.2	0	0	0
曹红文	独立董事	女	40	2004.2 - 2007.2	0	0	0
陈玉达	独立董事	男	43	2005.10 - 2007.2	0	0	0
陈 健	监事长	男	44	2004.2 - 2007.2	0	0	0
邬 岚	监 事	女	30	2006.5 - 2009.5	0	0	0
杨 莉	监 事	女	38	2006.5 - 2009.5	0	0	0
杨 磊	董事会秘书	男	43	2006.2 - 2009.2	0	0	0

## （二）公司董事、监事及高级管理人员的主要工作经历：

董事严立虎先生：曾任江苏省江都市丁沟中学数学教师、江苏省人民银行职员、华新公司总经理助理、财务总监等。现任深圳市华新股份有限公司董事长（法定代表人）。

董事童九如女士：曾任职于云南旅游（集团）有限公司董事副总经理、云南省政协第九届委员。

董事刘常青先生：曾任成都理工大学教师、深圳市华新进出口有限公司副总经理、深圳市华新股份有限公司副总经理、董事会秘书等职。

董事胡兵先生：曾任职于云南省财政厅，深圳市华新股份有限公司财务总监，深圳市正汇软件通信有限公司董事长。现任本公司财务总监、证券事务代表。

董事何丽女士：曾任职于名瑞服饰有限公司任经理助理，重庆信隆行科贸发展有限公司任总经理助理。

董事张秀娟女士：在中国建设银行及建总行信托投资公司从事投资、贷款及资金财务等管理工作，曾任中国信达信托投资公司资金财务部总经理，现任公司股东单位信达投资有限公司投资管理部总经理。

董事刘社梅先生：先后在国家部委及其所属公司、金融机构从事行业规划、房地产

开发、基金及证券投资等业务管理工作，历任机械工业部综合计划司主任科员、中国浦发机械工业股份有限公司房地产公司副总经理、北京扬子公司副总经理，现任公司股东单位信达投资有限公司证券业务部总经理。

董事周会军先生：曾任北京永安商业公司办公室主任，现任公司股东单位北京永安商业公司总经理。

董事贺连英先生：曾任职于中国自动化控制系统总公司任工程师，深圳华明电子实业有限公司任工程师；现任职于深圳市电子商务中心任高级工程师。2000 年由电子商务中心派到深圳实电商务安全证书管理有限公司任总经理。

独立董事李景顺先生：北京市中凯律师事务所合伙人，先后担任几十家公司的法律顾问，包括中国农业银行北京市分行、国科集团、兴东方集团等，参加了企业股份制改制、资产重组、股权转让及股票发行上市等业务。

独立董事曹红文女士：曾先后在最高人民检察院、中国国际期货公司、北京证券有限责任公司投资银行部工作，2001 年在嘉定基金管理有限公司担任综合管理部总监。

独立董事郑洪先生：经济学硕士，曾任南开大学会计系讲师，深圳市政府国有资产管理办公室政策法规处副处长、集团处处长、深业集团财务部总经理、发展部总经理、董事会秘书处处长、办公室总经理、金地集团董事、鹏基集团董事等职。现任香港深业集团有限公司总裁助理。

独立董事高松先生：经济学硕士。曾任职深圳市中租实业发展公司从事财务管理工作；深圳市企业财务顾问有限公司副总经理。现任深圳市奔逸实业有限公司总经理。

独立董事陈玉达先生：硕士学历。曾任职北京农业大学数学教研室，航天部204 所软件事业部。现任航天部706/204 所星桥德福科技有限公司总经理。

监事陈健先生：曾任中国地质矿产信息院助理研究员，北京迪新技术开发公司副总，成都大润商贸公司总经理，北京东方嘉佳生物公司市场总监，北京京华医药公司财务总监，现任本公司监事会召集人。

监事邬岚女士：曾任职于TCL 星牌家用电器有限公司，滦河国际投资控股发展有限责任公司。

监事杨莉女士：曾任职于德阳市外贸公司，自贡通达机器制造有限公司。现任深圳市华新股份有限公司财务部副经理。

董事会秘书杨磊先生：曾任职于上海皇都纤维制品有限公司财务部经理、四川天一科技股份有限公司财务总监。

### （三）董事、监事、高级管理人员在除股东单位外的其他单位任职或兼职情况

序号	姓名	任职单位名称	职务
1	童九如	云南旅游（集团）有限公司	董事副总经理
3	刘常青	深圳市金瑞丰实业发展有限公司	副总经理
4	何 丽	重庆信隆行科贸发展有限公司	总经理助理
5	贺连英	深圳市电子商务安全证书管理有限公司	总经理
6	郑 洪	香港深业集团有限公司	总裁助理
7	高 松	深圳市奔逸实业有限公司	总经理
8	陈玉达	航天部 706/204 所星桥德福科技有限公司	总经理
9	李景顺	北京市中凯律师事务所	合伙人
10	曹红文	嘉定基金管理有限公司综合管理部	总监
11	陈 健	北京京华医药公司	财务总监

## 二、年度报酬情况

报告期内公司董事、监事及高级管理人员中有 9 人在公司受薪，受薪依据是：根据董事、监事及高级管理人员在公司的职务，按公司工资制度获取劳动报酬、享受相应的福利，此外公司不再提供其他报酬和福利待遇。

报告期内公司董事、监事、高级管理人员共 18 人，在公司领取报酬的 9 人，共在公司领取年度报酬总额为 68.50 万元，其中年度报酬数额在 18 万元的 1 人，12 万元的 2 人，6.50 万元 1 人。金额最高的前三名董事的报酬总额为 34 万元，金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额为 42 万元。

根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》和《上市公司治理准则》的有关规定，并结合公司实际情况，公司支付独立董事每人每年 4 万元人民币津贴（含税），及其参加股东大会、董事会或根据有关法律法规及《公司章程》行使其他职权时发生的必要费用，包括但不限于交通费、食宿费等。

公司董事刘常青、何丽、贺连英、监事会召集人陈健不在公司领受报酬、津贴，也不在股东单位及关联单位领取报酬、津贴；董事张秀娟、刘社梅不在公司领受报酬、津贴，在股东单位信达投资有限公司领取报酬、津贴；董事周会军不在公司领受报酬、津贴，在股东单位北京永安商业公司领取报酬、津贴。

### 三、报告期内及期后公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，董事王健先生于 2006 年 7 月 21 日不幸辞世。

报告期内，胡兵先生因个人原因辞去公司董事会秘书职务，董事会于 2 月 17 日召开六届十次会议改聘杨磊先生担任公司董事会秘书职务。

报告期内，监事王金林先生、监事单军先生分别因个人原因和工作原因辞去监事职务，2006年5月18日公司职代会推选杨莉女士公司监事，2006年5月30日公司股东大会增补邬岚为公司监事。

### 四、报告期内离任的董事、监事、高管人员名单及离任原因

姓名	职务	离任时间	离任原因
王健	董事	2006. 7	不幸辞世
胡兵	董事会秘书	2006. 2	个人原因
王金林	监事	2006. 2	个人原因
单军	监事	2006. 5	工作原因

### 五、公司员工情况

至报告期末，公司共有员工 30 人，其中大专以上学历 27 人，占公司总人数 90%，管理人员 20 人，业务人员 10 人。

## 第五节、公司治理结构

### 一、公司治理结构现状

我公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等法律、法规的要求，结合公司实际情况，不断完善公司法人治理结构，坚持规范运作，公司制定并重新修改了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等一系列规章制度，建立了较完善的内部控制制度。公司治理的实际情况与中国证监会公布的有关上市公司治理的规范性文件基本一致。

## 二、公司独立董事履行职责情况

我公司按照《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》和《上市公司公司治理准则》的要求建立了独立董事制度。公司现有独立董事五名，独立董事人数达到董事人数的三分之一，符合关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见的要求。

### 1．独立董事出席董事会的情况

独立董事 姓名	本年应参加 董事会次数	亲自出席 (次)	委托出席 (次)	缺席 (次)	备注
李景顺	8	8	0	0	
曹红文	8	4	2	2	
郑 洪	8	8	0	0	
高 松	8	5	3	0	
陈玉达	8	5	3	0	

### 2．独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独董姓名	提出异议的事项	提出异议的具体内容	备注
李景顺	公司2005 年度董事会工作报告 公司2005 年度业务工作报告 公司2005 年度财务决算报告 公司2005 年度报告及年报摘要	(1) 独董产生程序违法 (2) 董事会工作混乱。 (3) 公司经营班子长期缺职 (4) 没有经营规划思路	详见 2006 年 4 月 29 日的《证券时报》

		(5) 应收帐款长期高位运行,没有积极采取清收办法。	
李景顺	关于修订本公司《章程》的议案。 关于修改本公司股东大会会议事规则的议案 关于修改本公司董事会议事规则的议案。	未陈述理由	详见 2006 年 5 月 19 日的《证券时报》
李景顺	公司 2006 年度半年度报告和半年度报告摘要	未陈述理由	详见 2006 年 8 月 19 日的《证券时报》、《证券日报》

公司参会的独立董事对历次董事会会议的各项议案均进行了认真讨论与审议,认真履行了独立董事的职责,切实维护了公司整体利益和广大中小股东的合法权益不受侵害。

### 三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等分开情况

报告期内,公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到了五分开,本公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

公司经理、副经理及其他高级管理人员、公司财务人员均未在控股股东单位兼职和领取薪酬,公司的劳动、人事及工资管理完全独立。

公司资产完整,控股股东与本公司不存在同行业竞争情况。

公司财务独立,设有独立的财务部,建立了独立的财务核算体系,具有规范、独立的财务会计制度和对下属企业的财务管理制度,独立在银行开户,未存在与控股股东共用一个银行帐号情况,独立依法纳税。

### 四、报告期内高级管理人员的考评及激励机制的建立及实施情况

公司对高级管理人员实行按月考核制度,考核结果与其经济效益挂钩,年末结

合高级管理人员业绩完成情况确定其报酬和奖励。

## 第六节、股东大会情况简介

报告期内公司召开两次股东大会，具体情况如下：

### 一、股东大会的通知、召集、召开情况

1. 公司2005年度股东大会于2006年5月30日上午9:30在公司会议室召开。会议由董事会召集，会议通知于2006年4月29日在《证券时报》公告。会议由公司董事长严立虎先生主持，股东代表和本公司部分董事、监事和高级管理人员出席了会议，广东经天律师事务所栗向阳律师为大会作了见证。出席会议的股东及授权代表2人，代表股数63,380,530股，占公司总股本147,017,448股的43.11%，本次会议的内容以及会议召集、召开的方式、程序均符合《中华人民共和国公司法》及《公司章程》的有关规定，会议合法有效。

2. 公司2006年第一次临时股东大会于2006年9月21日下午召开。会议由董事会召集，会议通知于2006年8月22日在《证券时报》公告。会议由董事长严立虎先生主持，股东代表和本公司部分董事和高级管理人员出席了会议，广东经天律师事务所栗向阳律师为大会作了见证。通过出席现场会议（包括授权他人）和网络投票参加表决的股东及代理人共289人，代表有表决权股份85,342,697股，占公司有表决权股份的58.05%。其中流通股股东286人，代表股份16,138,167股，占公司A股流通股有表决权股份总数的23.80%。本次会议的内容以及会议召集、召开的方式、程序均符合《中华人民共和国公司法》及《公司章程》的有关规定，会议合法有效。

### 二、股东大会通过的决议，决议披露的报纸及披露日期

1. 2005 年年度股东大会通过了如下议案：

- （1）关于继续聘用深圳鹏城会计师事务所为公司2005 年财务审计机构的议案；
- （2）公司 2005 年度报告及报告摘要；



- (3) 公司 2005 年度董事会工作报告；
- (4) 公司 2005 年度监事会工作报告；
- (5) 公司 2005 年度业务工作报告；
- (6) 公司 2005 年度财务决算报告；
- (7) 公司 2004 年度利润分配预案。
- (8) 关于处置平保股权的议案；
- (9) 关于增补邬岚为监事会监事的议案。

2005年度股东大会未通过的议案有：

- (1) 关于修改公司章程的议案；
- (2) 关于修改公司股东大会议事规则的议案；
- (3) 关于修改公司董事会会议事规则的议案；
- (4) 关于修改公司监事会议事规则的议案；

本次股东大会决议刊登在 2006 年 6 月 1 日的《证券时报》。

2. 2006 年第一次临时股东大会通过了如下议案：

- (1) 关于公司新增股份购买资产的议案；
- (2) 公司章程（修改稿）；
- (3) 股东大会议事规则（修改稿）；
- (4) 董事会议事规则（修改稿）；
- (5) 监事会议事规则（修改稿）。

本次股东大会决议刊登在 2006 年 9 月 22 日的《证券时报》。

### 三、选举、更换公司董事、监事情况

报告期内，监事王金林先生、监事单军先生分别因个人原因辞去监事职务，2006年5月18日公司职代会推选杨莉女士为公司监事，2006年5月30日公司股东大会增补邬岚为公司监事。

报告期内，董事王健先生于 2006 年 7 月 21 日不幸辞世。

## 第七节、董事会报告

### 一、报告期内公司经营情况讨论与分析

2006 年，是华新股份公司经营异常困难而又充满希望的一年，在董事会全体董事的关心和支持下，我们克服了各种困难，基本完成了当年的任务，实现了扭亏和摘帽的基本目标。目前，已成为公司主营业务的燃气机械与天然气配售行业经营稳定，同时，公司的诉讼纠纷问题及债务危机已初步得到解决。

#### （一）公司经营情况

##### 1、主营业务的范围及其经营状况

公司的经营范围为：投资兴办实业、高科技项目（具体项目另行申报）：高新科技项目的开发及相关的技术服务；计算机网络系统工程、软件、硬件的开发、生产（具体项目另行申报）安装及系统集成；电子技术产品的开发、生产；信息咨询服务；相关产品的销售及其他国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；经营深贸管审证第 207 号《审定书》规定的进出口项目；房地产开发经营（福田区 B4050213 地块）。

报告期内，在全体股东的支持下，在董事会的正确领导下，经营班子克服各种困难，实现了扭亏和摘帽的基本目标。目前，已成为公司主营业务的燃气机械与天然气配售行业经营稳定，同时，公司的诉讼纠纷问题及债务危机很大程度上已得到解决。

##### 2、主营业务收入、主营业务利润的构成情况

公司实现主营业务收入 9863.81 万元，比上年减少 8449.43 万元。减少 46.14%，实现主营业务利润 4269.29 万元，比上年减少 27.07 万元，减少 0.63%，本年度盈利 720.44 万元

全年实现燃气销售收入 1010.59 万元，占公司主营业务收入的 10.24%；实现 CNG 设备销售收入 6654.62 万元，占公司主营业务收入的 67.47 %。

主营业务分行业（产品）情况

（单位：万元）

项目	销售收入	销售成本	毛利率
燃气销售	1010.59	493.65	51.15%

燃气机械	6654.62	3781.91	43.17%
房地产	2198.61	1172.53	46.67%

3、报告期内减少合并报表单位：深圳市华新进出口有限公司和广东省寰球期货经纪有限公司。

深圳市华新进出口有限公司和广东省寰球期货经纪有限公司均已准备进入清算程序，故本期不在将其纳入合并范围。

## （二）主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

1，新疆美辰燃气有限公司：本公司持有其 75%的股权，该公司注册资本为 1924.86 万元，法人代表：谭宜成，经营范围：天然气、液化石油气的存储、输配、销售、维修和管理；汽车天然气安装、调试、维修（仅限分支）。2006 年实现主营业务收入 1010.59 万元，实现净利润 83.73 万元。

2，自贡通达机器制造有限公司：本公司持有其 51%的股权，该公司注册资本 302 万元，法定代表人：谭宜成，经营范围：制造、安装、零售、批发、代购、代销、租赁机器设备及零配件、五金、百货、建材、金属材料、汽车配件、摩托车配件、电子产品。2006 年实现主营业务收入 6654.62 万元，实现净利润 841.85 万元。

3，深圳市正汇软件通信有限公司：本公司持有其 90%的股权，该公司注册资本 3000 万元，法定代表人：胡兵，经营范围：计算机软硬件及通信产品的技术开发和销售；信息咨询（不含限制项目）等。2006 年实现主营业务收入 0 万元，实现净利润-0.92 万元。

4，深圳市宏业投资管理有限公司：本公司持有其 90%的股权，该公司注册资本 1000 万元，法人代表：曹永红，经营范围：兴办实业（具体项目另行申报）；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）。2006 年实现主营业务收入 0 万元，实现净利润 0 万元。

## （三）主要供应商、客户情况

前五位供应商总额合计：2177.42 万元，占总额的 33.22%

前五位客户销售总额合计：1515.66 万元，占总额的 15.37%

## （四）经营中出现的问题与困难及解决方案

- 1、公司的主要资产---成都亚光电子和少量的平安保险股权在遭到银行查封后相继被拍卖，虽然可以解决银行债务，但银行信用亟待恢复，以便为将来的发展提供有利条件。
- 2， 公司新增股份购买资产的方案经有关机构两次审核未通过，股改进程受到影响，必须切实按相关规定修改方案，争取尽快通过审核，在完成股改的同时，使公司的经营规模迅速恢复并重新扩大，提高公司的资产质量和盈利能力。
- 3，自贡通达新生产基地的建设未能按期完成，从 2006 年中开始的基地建设，原计划 2006 年底完成，但目前由于资金等方面的原因，到目前尚未投产，不仅没有实现产能的扩大，还影响到了公司原有的正常的生产经营，这一状况亟待改变，报告期后自贡通达的股东已采取增加注册资本等措施，迅速提升该企业的生产规模和盈利能力。

（五）报告期内公司无年度盈利预测。

2006 年 12 月 27 日发布预盈公告：预计全年盈利 800 万人民币左右。

详见当日《证券日报》和《证券时报》。

（六）执行新企业会计准则后，公司可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响情况

本公司于 2007 年 1 月 1 日起开始执行新会计准则。为分析并披露执行新企业会计准则对上市公司财务状况的影响，根据相关规定和要求，在 2006 年度财务报告的补充资料部分以差异调节表的方式披露重大差异的调节过程：

主要影响：

1，2006 年 12 月 31 日股东权益（现行会计准则）的金额取自公司按照现行《企业会计准则》和《企业会计制度》编制的 2006 年 12 月 31 日合并资产负债表。该表业经深圳市鹏城会计师事务所审计，并于 2007 年 2 月 11 日出具了深鹏所股审字[2007]013 号审计报告。该报表相关的编制基础和主要会计政策参见本公司 2006 年度财务报告。

2，截止 2006 年 12 月 31 日，本公司尚持有中国平安保险（集团）股份有限公司法人股 100 万股，根据 2006 年 12 月 18 日本公司持有的该股权拍卖成交价 22.2 元/股，确定该股权的公允价值为 2220 万元，按旧会计准则本公司该股权的账面值为 269.5 万元，因此按照新会计准则的规定应调增 2007 年 1 月 1 日股东权益 1950.5 万元。

## 二、公司投资情况

1、报告期内，公司无募集资金或报告期之前募集资金的使用延续到报告期内的情况。

2、报告期内，无非募集资金投资使用情况。

## 三、财务状况、经营成果及会计政策变更的分析讨论

### （一）财务状况、经营成果

2006 年末公司总资产 244,019,420.30 元，比上年同期 353,452,049.51 元下降 109,432,629.21 元。

本年末公司负债总额为 157,575,209.19 元，比上年同期 279,668,460.86 元下降 122,093,251.67 元

本年末股东权益 64,290,358.68 元，比上年同期 58,819,526.62 元增加 5,470,832.06 元。

本年末净利润 7,204,444.98 元，比上年同期-81,291,232.38 元大幅扭亏。

## 四、报告期内公司的生产经营环境宏观政策法规发生的重大变化

（1）2006 年6 月27 日四川恒昌国际资产拍卖有限公司受成都市中级人民法院的委托，依法在成都市将我公司拥有的成都亚光电子股份有限公司2942 万股股份公开拍卖：拍卖成交价为6880 万元人民币，买受人为成都亚光电子股份有限公司。

该股权系公司重要资产，本年初至出售日为公司贡献的利润为5,802,799.07元，司法拍卖后形成投资损失14,259,307.37元

（2）2006 年12 月18 日，受本公司委托，深圳市联合拍卖有限责任公司以公开拍卖的方式将本公司持有的中国平安保险（集团）股份有限公司内资股3779880 股转让给杭州锦园丝绸有限公司，转让价格为每股22.20 元人民币、合计83913336 元人民币。2006 年12 月27 日杭州锦园丝绸有限公司与本公司签定相关股份的《转让协议书》。

该股权拍卖后形成投资收益71,209,159.32元

上述股权拍卖后，为公司大幅度减少了相关债务。

## 五、会计师事务所的审计意见

深圳鹏城会计师事务所对公司 2006 年度财务报告出具了标准无保留的审计报告。

## 六、 2007 年业务发展规划

### 1、继续做好重组和股权分置改革工作

2006 年，公司的增发及股改工作在证监会股改办、交易所有关部门的支持下已经进行了两轮的申报，但由于种种原因，未能过关。目前，股权分置改革公司已进入到了关键阶段，我们一定要在证监会规定的时间内完成股改工作。

2、继续加强对自贡通达和新疆美辰的经营扶持和资金支持，促进天然气业务的快速扩张，使公司的主营业务早日成形。

目前，自贡通达公司的发展已面临瓶颈，通达的情况已经到了刻不容缓的地步，2006 年的销售已经上亿，但收益率依然不高，产能跟不上，已经影响了公司的发展。

3、对公司部分闲置及利用率低的资产进行处置，提高公司资产的收益水平

今年将择机在充分评估的基础上采用公开拍卖的形式对几块边缘资产进行处置，以筹集资金加大对主营业务的投入。

4、继续做好有关诉讼的后续处理工作及部分未了结官司的跟进工作

5、重新建立公司的信用体系，恢复上市公司应有的融资功能

近年来，华新股份由于亏损及贷款的不能按期归还，直接融资和间接融资的功能都已经丧失，对此，我们要有清醒的认识，我们要努力用两到三年的时间重新恢复上市公司融资功能。

6、强化股份公司所有部门、二级企业的统一管理，加强人员配备。

目前，公司业务经营管理人员不足，特别是熟悉产业发展、有一定的产业工作经历的人才不够。此外，虽然已调整了部分财务人员，但财务整体力量仍然不强。因此，要继续引进经营性的人才，同时，加强现有人才的培养，为公司的发展奠定人力基础，并在此基础上强化股份公司的纵向管理和统一管理，更好地实现公司统一的战略意图和发展规划。

## 七、董事会日常工作情况

### （一）报告期内董事会的会议情况及决议内容

2006 年，公司董事会共召开了 8 次会议。

1．深圳市华新股份有限公司第六届董事会第十次会议于 2006 年 2 月 17 日以通讯方式召开。会议审议通过了：关于聘任杨磊先生担任董事会秘书的议案。

本次董事会决议刊登在 2006 年 2 月 23 日的《证券时报》。

2．深圳市华新股份有限公司第六届董事会第十一次会议于 2006 年 4 月 26 日在公司会议室召开，本次会议审议通过了：

- （1）继续聘用深圳鹏城会计师事务所为公司 2005 年财务审计机构的议案；
- （2）公司 2005 年度董事会工作报告；
- （3）公司 2005 年度业务工作报告；
- （4）公司 2005 年度财务决算报告；
- （5）2005 年度利润分配预案。
- （6）公司 2005 年度报告及年报摘要；
- （7）关于处置平安保险股权的议案
- （8）公司股票实行退市风险警示，公司股票简称由“深华新”变更为“\*ST 华新”，股票代码仍为“000010”的议案。
- （9）关于 2006 年 5 月 30 日召开公司 2005 年度股东大会的议案。

本次董事会决议刊登在 2006 年 4 月 29 日的《证券时报》

3．深圳市华新股份有限公司第六届董事会第十二次会议于 2006 年 4 月 26 日在公司会议室召开，本次会议审议通过了：关于公司第一季度报告的议案。

本次董事会决议刊登在 2006 年 4 月 29 日《证券时报》本公司第一季度报告内

4．深圳市华新股份有限公司第六届董事会第十三次会议于 2006 年 5 月 18 日以通讯方式召开。会议审议通过了：

- （1）关于修订本公司《章程》的议案。
- （2）关于修改本公司股东大会议事规则的议案
- （3）关于修改本公司董事会议事规则的议案。

本次董事会决议刊登在 2006 年 5 月 19 日的《证券时报》

5．深圳市华新股份有限公司第六届董事会第十四次会议于 2006 年 7 月 21 日召开，会议

审议通过了：

- (1) 关于新增公司股份购买资产(预案)的议案
- (2) 关于用资本公积定向转增股份的议案
- (3) 关于授权公司管理层办理股权分置改革相关事宜的议案

本次董事会决议内容刊登在 2006 年 7 月 29 日的《证券日报》

6. 公司六届董事会第十五次会议于2006 年8月15日召开，会议审议通过了：

- (1) 公司2006 年度半年度报告和半年度报告摘要
- (2) 新增公司股份购买资产正式方案
- (3) 关于修改公司《章程》的议案
- (4) 关于修改公司《股东大会议事规则》的议案
- (5) 关于修改公司《董事会议事规则》的议案
- (6) 关于召开公司2006年度第一次临时股东大会的议案

本次董事会决议内容披露于 2006 年 8 月 19 日的《证券时报》、《证券日报》。

7. 深圳市华新股份有限公司第六届董事会第十六次会议于 2006 年 10 月 25 日以通讯方式召开，本次会议审议通过了：公司第三季度报告

本次董事会决议刊登在 2006 年 10 月 26 日《证券时报》本公司第三季度报告内。

8. 本公司第六届十七次董事会会议于2006 年11月20日以通讯方式召开，会议审议通过了：关于再次申报重组方案的议案。

本次董事会决议内容披露于 2006 年 11 月 21 日的《证券时报》、《证券日报》。

## **(二) 董事会对股东大会决议执行情况**

报告期内，公司董事会按照股东大会的决议，严格遵循《公司法》、《公司章程》以及国家有关法律、法规，规范运作，诚信尽责，圆满地贯彻执行了公司股东大会的各项决议，保证了公司规范、健康、稳定的发展。

## **八、本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案**

经“深圳鹏城会计师事务所”审计，公司 2006 年度实现利润 7,204,444.98 元，未能弥补公司前两年的亏损，按《公司章程》规定本年度公司不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。



## 九、其他报告事项

- (一) 报告期内,《证券时报》《证券日报》为本公司信息披露报纸
- (二) 注册会计师对公司控股股东及其他关联方占用资金的专项说明

### 关于对深圳市华新股份有限公司与关联方资金往来 及对外担保情况的专项审计意见

深鹏所专审字[2007]049 号

深圳市华新股份有限公司全体股东：

我们接受委托,审计了深圳市华新股份有限公司(以下简称“深华新”)2006 年 12 月 31 日公司及合并资产负债表、2006 年度公司及合并利润及利润分配表和现金流量表,并出具深鹏所股审[2007] 号审计报告。根据中国证券监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56 号)的要求,我们对截至 2006 年 12 月 31 日止深华新控股股东及其他关联方占用深华新资金情况出具专项说明。深华新董事会的责任是提供控股股东及其他关联方占用资金情况的真实、合法、准确、完整的原始证据、会计记录、口头证言以及我们认为必要的其他相关证据,我们的责任是对深华新控股股东及其他关联方占用资金情况进行审核,并出具专项说明。

经审核,截至 2006 年 12 月 31 日止：

一、深华新控股股东及其他关联方占用资金余额为 5,982.00 万元,其中控股股东、实际控制人及其附属企业占用资金余额 0 万元;关联自然人及其控制的法人占用资金余额为 0 万元;其他关联人及其附属的企业占用资金余额为 346.00 万元;子公司及其附属企业占用资金余额为 5,636.00 万元。

本报告期关联方中占用资金具体情况如下：

1. 控股股东、实际控制人及其附属企业占用资金期初余额为 0 万元,报告期内新增占用资金 0 万元,报告期内新归还占用资金 0 万元,占用的资金期末余额为 0 万元。

2. 关联自然人及其控制的法人占用资金期初余额为 155.38 万元,报告期内新增占用资金 0 万元,报告期内新归还占用资金 155.38 万元,占用的资金期末余额为 0 万元。

3. 其他关联人及其附属企业占用资金期初余额为 732.98 万元,报告期内新增占用资金 0 万元,

报告期内新归还占用资金 386.98 万元，占用的资金期末余额为 346.00 万元。

4. 子公司及其附属企业占用的资金期初余额为 5,605.87 万元，报告期内新增占用资金 30.13 万元，报告期内新归还占用资金 0 万元，占用的资金期末余额为 5,636.00 万元。

二、深华新为控股股东及公司持股 50% 以下的其他关联方、其他非法人单位、个人提供担保情况如下：

被担保单位	担 保 额	备 注
深圳市兴鹏海运实业有限公司	RMB 2,158 万元	联营公司借款，已经逾期
该担保事项已涉诉讼，深华新败诉，本年深华新已赔款 2166 万元。		

附表一：上市公司 2006 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的 关联关系	上市公司核算的 会计科目	2006 年期 初占用 资金余额	2006 年 度占用 累计发 生金额	2006 年 度偿还 累计发 生金额	2006 年 期末占用 资金余额	占用 形成 原因	占用 性质
控股股东、实际控制人 及其附属企业									
小计									
关联自然人及其控制的法人	深圳市四海投资有限公司	同一高管持股	其他应收款	155.38	-	155.38	-	拆借	非经营性 占用
小计				155.38	-	155.38	-		
其他关联人及其附属企业	四川创源投资管理有限公司	股东之一	其他应收款 (注)	300.00	-	-	300.00	拆借	非经营性 占用
	北京凯思博宏计算机应用工程有限公司	母公司投资人 之投资公司	其他应收款	120.00	-	120.00	-	拆借	非经营性 占用

	成都美辰科技有限公司	母公司之股东	其他应收款	312.98	-	266.98	46.00	拆借	非经营性占用
<b>小计</b>				732.98	-	386.98	346.00		
上市公司的子公司及其附属企业	深圳市兴鹏海运实业有限公司	联营公司	其他应收款	95.71	-	-	95.71	担保形成	非经营性占用
	深圳市建义利科贸有限公司	子公司之联营公司	其他应收款	844.64	-	-	844.64	拆借、重组	非经营性占用
	深圳斯多摩时装有限公司	分支机构	其他应收款	783.84	-	-	783.84	拆借	非经营性占用
	烟台开发区华新工贸有限公司	子公司	其他应收款	164.70	-	-	164.70	拆借	非经营性占用
	深圳市华新进出口有限公司	子公司	其他应收款	3,716.98	30.13		3,747.11	拆借	非经营性占用
<b>小计</b>				6,494.23	30.13	542.36-	5,982.00		

深圳市鹏城会计师事务所有限公司

中国注册会计师

中国 • 深圳

2007 年 2 月 11 日

卢剑波

中国注册会计师

刘 军

## 第八节、监事会报告

### 一、报告期内监事会的会议情况

(一) 报告期内, 公司监事会成员列席了公司董事会会议, 定期检查董事会和公司

经营运作情况，切实履行了股东大会赋予的监督职能。

## （二）报告期内监事会会议的情况及决议内容

2006 年，公司监事会共召开两次次会议。

1. 2006年4月26日，公司监事会四届五次会议在公司会议室召开。审议并通过了：（1）公司2005 年度监事会工作报告；

（2）公司2005 年度报告及年报摘要；

本次监事会决议刊登在 2006 年 4 月 29 日的《证券时报》。

2. 2006年5月16日，公司监事会四届六次会议在公司会议室召开，会议审议通过：（1）关于增补监事的议案；

（2）关于修改公司《监事会议事规则》的议案。

本次监事会决议刊登在 2006 年 5 月 19 日的《证券时报》。

## 二、监事会对公司 2006 年有关事项的独立意见

### 1. 公司依法运作情况

监事会通过列席本年度的董事会会议，参与公司重大经营决策讨论以及经营方针的制订工作，依法对公司经营运作的情况进行监督，认为：本年度内公司决策程序能够严格按照《公司法》、《公司章程》以及其他有关的法律、法规的规定，坚持依法规范运作，认真执行股东大会和董事会各项决议和要求，公司决策程序合法，建立了较为完善的内部控制制度，未发现董事、经理和其他高级管理人员执行职务时违反国家法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

### 2. 检查公司财务情况

深圳鹏城会计师事务所对公司 2006 年度报告出具了标准无保留的审计报告。

监事会对深圳鹏城会计师事务所出具的 2006 年度财务审计报告和公司 2006 年的财务制度和财务状况进行了认真的监督和检查，认为公司 2006 年度财务报告真实客观地反映了公司的财务状况和经营成果。

### 3、报告期内无募集资金使用情况

#### 4、报告期内公司收购、出售资产情况

(1) 2006 年 6 月 27 日四川恒昌国际资产拍卖有限公司受成都市中级人民法院的委托，依法在成都市将我公司拥有的成都亚光电子股份有限公司 2942 万股股份公开拍卖：拍卖成交价为 6880 万元人民币，买受人为成都亚光电子股份有限公司。

(2) 2006 年 12 月 18 日，受本公司委托，深圳市联合拍卖有限责任公司以公开拍卖的方式将本公司持有的中国平安保险（集团）股份有限公司内资股 3779880 股转让给杭州锦园丝绸有限公司，转让价格为每股 22.20 元人民币、合计 83913336 元人民币。2006 年 12 月 27 日杭州锦园丝绸有限公司与本公司签定相关股份的《转让协议书》。

### 第九节、重要事项

#### 一、本年度公司重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司有八宗诉讼事项。

##### (一) 诉平安保险（集团）公司广发亚洲有限公司代位权纠纷案

有关本案的基本情况，见上年年报。

公司接到广东省高级人民法院《民事判决书》[(2005)粤高法民四终字第 297 号]，终审判决如下：

1. 撤消深圳市中级人民法院 (2003) 深中法民四重字第 1 号民事判决；
2. 驳回我公司的诉讼请求并负担一、二审案件受理费共 153272 元人民币。

相关情况刊登在 2006 年 9 月 27 日的《证券时报》。

##### (二) 中国工商银行深圳上步支行诉本公司贷款违约案

有关本案的基本情况，见上年年报

因中国工商银行深圳上步支行（以下简称“工行上步支行”）诉本公司借款合同纠纷一案，工行上步支行要求本公司归还贷款本金 147 万元和截止到 2005 年 10 月 20 日的利息、罚息 73,556.73 元并依法冻结了本公司持有的精密股份法人股 1,276,596 股，期限一年。截至 2006 年 12 月 31 日尚未解冻。

### （三）上海浦东发展银行成都分行诉本公司贷款违约案

有关本案的基本情况见上年年报

2006 年 5 月 本公司分别收到四川省成都市中级人民法院民事判决书（（2005）成民初字第 973 号判决书、（2005）成民初字第 974 号判决书）：

（1）本公司向原告上海浦东发展银行成都分行支行归还借款本金 29,923,963.31 元及利息（合同期内的利息从合同，逾期利息从 2005 年 10 月 10 日起按中国人民银行同期规定计至借款本金还清之日止）。

（2）本公司向原告上海浦东发展银行成都分行支行归还借款本金 1000 万及利息（合同期内的利息从合同，逾期利息从 2005 年 10 月 21 日起按中国人民银行同期规定计至借款本金还清之日止）。

（3）原告上海浦东发展银行成都分行支行有权对本公司的质押物成都市亚光电子股份有限公司 2942 万股股权折价或者拍卖、变卖后优先受偿。

（4）驳回原告上海浦东发展银行成都分行其他诉讼请求。

2006 年 6 月 12 日四川恒昌国际资产拍卖有限公司在《成都商报》发布拍卖公告：四川恒昌国际资产拍卖有限公司受四川省成都市中级人民法院的委托，将于 2006 年 6 月 27 日在成都公开拍卖我公司拥有的成都市亚光电子有限公司 2942 万股股份

2006 年 6 月 27 日四川恒昌国际资产拍卖有限公司依法在成都市将我公司拥有的成都亚光电子股份有限公司 2942 万股股份公开拍卖：拍卖成交价为 6880 万元人民币，买受人为成都亚光电子股份有限公司。

报告期内，本公司已经归还了上述款项。

相关情况分别刊登在 2006 年 5 月 30 日、6 月 14 日和 6 月 30 日的《证券时报》

### （四）光船租赁权益转让合同纠纷案

有关本案的基本情况，见上年年报。

2006 年 1 月，公司接到广东省高级人民法院《民事判决书》[（2005）粤高法审监民再字第 18 号]，通知我公司：维持广东省高级人民法院粤高法民四终字第 143 号民事判决。本判决为终审判决。

2006 年 9 月，新加坡欧力士船务有限公司（简称欧力士）和本公司就广州海事法院依法

受理的（2002）粤高法民四字第143号生效的民事判决书执行事宜，达成和解协议，具体内容如下：

- 1、 本公司给付欧力士人民币408 万元。
- 2、 本公司解封其拥有的位于深圳市宝安区新城广场1 栋G2133、G2145、G2157、G2019、G2132 号的五间商业店铺，建筑面积总计338.6平方米，并将该商铺抵偿给欧力士。
- 3、 本公司以其拥有并为广州海事法院查封的威海市102.99 亩土地使用权抵偿给欧力士。
- 4、 本公司将其拥有位于深圳市泥岗西路与红岭北路交汇处西北角住宅楼的第三层B号（建筑面积70.1 平方米）、第四层的A1 号（建筑面积79.17 平方米）、A 号（建筑面积79.17 平方米）、B 号（建筑面积70.1 平方米）等四套房屋，由法院裁定抵偿给欧力士。
- 5、 本协议书签署后，除非未履行本协议书，欧力士不得申请法院查封或执行本公司的其他财产。
- 6、 该案件涉及法院收取的各种费用由本公司负责缴付结清，但由欧力士缴付的执行费用不再向本公司收取。
- 7、 本协议如期履行完毕后，欧力士与本公司的债权债务即全部结清。在该等情况下，欧力士公司有义务办理必要的执行案件终结手续。
- 8、 本公司在中国银行深圳市分行福田支行开立的账户（820100043708091001），已被深圳市中级人民法院冻结。同时也被广州海事法院因本案冻结。如账户内仍有任何可以划扣的款项，在法院划扣后，均归欧力士所有。

报告期内，408万货币资金已支付，土地及房产产权过户手续正在办理中。

相关情况分别刊登在2006年1月10日和9月9日的《证券时报》

#### （五）中国银行银行深圳分行诉本公司贷款违约案

2006年9月，本公司收到广东省深圳市中级人民法院民事诉状、应诉通知书及传票等，通知本公司因中国银行股份有限公司深圳市分公司诉本公司及深圳市华润丰实业发展有限公司借款合同纠纷一案，深圳市中级人民法院已受理。

2005 年8 月22 日，深圳中行分别与本公司和华润丰签定了（2005）圳中银司借字58547 号借款合同和（2005）圳中银司质字0437 号质押合同，约定由深圳中行向本公

司发放金额为人民币2,000 万元的借款用作借新还旧，期限一年，利率6.417%。由华润丰为上述借款和利息（含复息、罚息）提供质押担保。

上述借款合同和质押合同生效后，本公司未能按还款计划偿还深圳中行借款。为此，深圳中行提起诉讼，要求本公司归还借款19,672,911.16 元和暂计到2006 年6 月4 日的利息154,690.08 元；并要求对华润丰拥有的本公司3539.3 万股法人股享有优先受偿权。

相关情况分别刊登在2006年10月9日的《证券时报》

2006年12月本公司已经归还了上述款项。

#### （六）中国银行银行深圳分行南头支行诉本公司担保合同纠纷案

2006年9月，本公司收到广东省深圳市中级人民法院民事诉状、应诉通知书及传票等，通知本公司因中国银行股份有限公司深圳南头支行诉本公司及深圳市亚奥数码技术有限公司、南京亚奥数码技术有限公司、南宁亚奥数码技术有限公司和北京数码亚奥技术有限公司借款合同纠纷一案，深圳市中级人民法院已受理。

2004 年9 月17 日，南头中行分别与亚奥数码和本公司签定了（2004）圳中银南借字037 号借款合同和（2004）圳中银南保字037号保证合同；2004 年9 月2 日南头中行分别与南京亚奥、南宁亚奥和北京亚奥签定了（2004）圳中银南保字037A、037B 和037C 号保证合同。约定由南头中行向亚奥数码发放金额为人民币3000 万元的借款用作借新还旧，期限一年，利率5.841%。由南京亚奥、南宁亚奥、北京亚奥和本公司承担连带保证责任担保。

亚奥数码于2004 年9 月3 日使用了该借款，到期后未还。为此，南头中行提出诉讼，要求亚奥数码归还借款本金人民币22,622,388.80元和暂计到2006 年6 月30 日的利息1,129,148.81 元。并要求南京亚奥、南宁亚奥、北京亚奥和本公司承担连带清偿责任。

相关情况分别刊登在2006年10月9日的《证券时报》，目前该案件还在进一步审理中。

#### （七）担保合同纠纷案

有关本案的基本情况，见上年年报。



深圳市兴鹏海运实业有限公司因向建行深圳分行借款，而对中国东方资产管理公司深圳办事处形成债务。根据深圳市中级人民法院的判决，公司和佛山顺德区容桂经济发展总公司对深圳市兴鹏海运实业有限公司的债务承担连带清偿责任，代为清偿后，有权向兴鹏海运追偿。

2006年12月，本公司通过深圳市中级人民法院向东方资产管理公司支付2166万元。

#### （八）华府馨居合作合同纠纷案

有关本案的基本情况，见上年年报

2006 年 2 月本公司收到深圳市中级人民法院民事判决书，通知本公司因深圳市昱道实业有限公司（以下简称“昱道实业”）诉本公司合作合同纠纷一案，深圳市中级人民法院已受理并一审判决如下：

- 1、被告应于本判决生效后十日内向原告支付利润款人民币 13527807.7 元。
- 2、被告应以 13527807.7 元为本金、按每日 0.21‰向原告支付延期付款违约金（该违约金计算至 2006 年 1 月 24 日为人民币 517032.8，以后照计至该款付清之日止）。
- 3、驳回原告的其他诉讼请求。

2006 年 2 月 28 日，本公司与昱道实业达成和解协议：同意本公司支付利润及利息降至 890 万元、昱道实业垫付的诉讼费用 250,545 元。

报告期内，上述款项已经清偿。

## 二、公司出售和购买资产情况

（1）2006 年6 月27 日四川恒昌国际资产拍卖有限公司受成都市中级人民法院的委托，依法在成都市将我公司拥有的成都亚光电子股份有限公司2942 万股股份公开拍卖：拍卖成交价为6880 万元人民币，买受人为成都亚光电子股份有限公司。

（2）2006 年12 月18 日，受本公司委托，深圳市联合拍卖有限责任公司以公开拍卖的方式将本公司持有的中国平安保险（集团）股份有限公司内资股3779880 股转让给杭州锦园丝绸有限公司，转让价格

为每股22.20 元人民币、合计83913336 元人民币。2006 年12 月27 日杭州锦园丝绸有限公司与本公司签定相关股份的《转让协议书》。

### 三、重大关联交易事项

报告期内，公司无重大关联交易事项。

### 四、报告期内公司托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的情况。

报告期内，公司无托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的情况。

### 五、报告期内其它重大担保、抵押和委托经营事项

1、本公司截止 2006 年 12 月 31 日对外提供贷款担保如下：

被担保单位	担保额(元)	备 注	担保类型
深圳市亚奥数码技术有限公司	23,000,000	互保公司	保证

2、本公司截止 2006 年 12 月 31 日对控股子公司提供贷款担保。

被担保单位	担保额(元)	备注	担保类型
深圳市华新进出口有限公司	10,800,000	控股子公司	保证

3、用于抵押、质押的资产

单位：万元

项目	帐面净值	贷款金额
陕西精密股份有限公司公司法人股	201	147
新疆美辰燃气有限公司房屋及土地	784	83.5

## 六、报告期内委托他人进行现金资产管理事项

报告期内，无委托他人进行现金资产管理等事项

## 七、公司聘任深圳鹏城会计师事务所为公司 2006 年财务审计机构

经股东大会授权，董事会决定，公司应支付给深圳鹏城会计师事务所本年度报酬 30 万元人民币。深圳鹏城会计师事务所为本公司提供审计服务的连续年限为 5 年。2006 年度公司支付给深圳鹏城会计师事务所报酬 30 万元人民币。

## 八、报告期内公司、公司董事会及其董事受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形

报告期内公司、公司董事会及其董事没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

## 九、报告期内公司更改名称或股票简称的说明

年报公布后，按有关规定，公司股票实行退市风险警示，公司股票简称由“深华新”变更为“\*ST 华新”，股票代码仍为“000010”

由于尚未完成公司的股权分置改革，公司股票简称由“\*ST 深华新”变更为“S\*ST 华新”，股票代码仍为“000010”。

## 十、股权分置改革中承诺事项

2006年7月，公司已进入股改程序；根据股改方案，拟以公司2006年6月30日流通股本67,793,846股为基数，以资本公积金向全体流通股股东转增股本与非流通股股东向流通股股东送股相结合的方式，方案实施股权登记日公司向登记在册的流通股股东每10股转增1股，同时非流通股股东向登记在册的流通股股东每10股支付2股。

2006年7月21日本公司六届十四次董事会决议及2006年9月21日本公司临时股东大会决议：通过关于新增股份购买资产的议案，拟进行重大资产重组，即通过向成都亚光电子股份有限公司现有股东新增股份购买其持有的成都亚光电子股份有限公司99%股

权。

该方案尚需报有关部门审批。

## **十一、其他重大事项**

报告期内及期后，公司资产重组的方案两次经有关部门审核未获通过。

## **第十节 财务报告**

# **深圳市华新股份有限公司 2006 年度财务报表 审计报告**

深圳市鹏城会计师事务所有限公司

目 录	页 次
一、 审计报告	1-2
二、 已审财务计报表	
公司及合并资产负债表	3-4
公司及合并利润及利润分配表	5
股东权益增减变动表	6-7
公司及合并现金流量表	8-9
资产减值准备明细表	10
公司及合并财务报表附注	11-50
三、 会计师事务所执业许可证	

## 审 计 报 告

深鹏所股审字[2007]013 号

深圳市华新股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳市华新股份有限公司（以下简称“深华新”）财务报表，包括 2006 年 12 月 31 日公司及合并的资产负债表、2006 年度公司及合并的利润及利润分配表、股东权益增减变动表和现金流量表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制财务报表是深华新管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 审计意见

我们认为，深华新财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了深华新 2006 年 12 月 31 日公司及合并的财务状况以及 2006 年度公司及合并的经营成果和现金流量。

深圳市鹏城会计师事务所有限公司

中国·深圳

2007 年 2 月 11 日

中国注册会计师

---

卢剑波

中国注册会计师

---

刘 军



**深圳市华新股份有限公司  
公司及合并资产负债表  
2006 年 12 月 31 日**

金额单位:人民币元

资 产	附注	2006-12-31		2005-12-31	
		合并	公司	合并	公司
流动资产:					
货币资金	五、 1	10,351,068.94	3,415,325.49	32,016,159.59	24,148,689.91
短期投资				40,000.00	
应收票据					
应收股利			250,000.00	720,581.48	720,581.048
应收利息					
应收账款	五、 2/六、 1	38,066,494.64	255,000.00	48,872,801.94	
其他应收款	五、 3/六、 2	67,838,895.20	65,238,650.52	63,140,562.21	40,880,167.06
预付账款	五、 4	10,831,054.76		4,562,402.19	200,000.00
应收补贴款					
存货	五、 5	46,131,377.55	244,150.00	42,267,348.14	10,964,479.07
待摊费用		23,107.20		25,459.59	
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产				2,000,000.00	
流动资产合计		173,242,489.19	69,383,126.01	193,646,315.14	76,913,917.52
长期投资:					
长期股权投资	五、 6/六、 3	28,481,361.50	91,875,729.99	105,550,501.94	184,779,011.37
长期债权投资					
长期资产合计		28,481,361.50	91,875,729.99	105,550,501.94	184,779,011.37
其中:合并价差					
股权投资差额	五、 6/六、 3	4,207,317.65	4,207,317.65	6,979,853.76	6,979,853.76
固定资产:					
固定资产原价	五、 7	67,084,034.51	28,534,534.01	74,654,302.55	34,958,621.09
减:累计折旧	五、 7	27,455,140.12	15,143,228.73	28,497,733.91	15,512,139.41
固定资产净值		39,628,894.39	13,391,305.28	46,156,568.64	19,446,481.68
减:固定资产减值准备	五、 7	1,125,478.80	1,125,478.80	1,670,839.72	1,670,839.72
固定资产净额		38,503,415.59	12,265,826.48	44,485,728.92	17,775,641.96
工程物资					
在建工程		717,544.60			
固定资产清理					
固定资产合计		39,220,960.19	12,265,826.48	44,485,728.92	17,775,641.96
无形资产及其他资产:					
无形资产	五、 8	3,074,654.42		9,769,503.51	66,647,963.50
长期待摊费用					
无形资产及其他资产合计		3,074,654.42	12,265,826.48	9,769,503.51	6,647,963.50
递延税项:					
递延税项借项					

深圳市华新股份有限公司 2006 年度报告

资产总计		244,019,420.30	173,524,682.48	353,452,049.51	286,116,534.35
深圳市华新股份有限公司					
公司及合并资产负债表(续)					
		2006 年 12 月 31 日			
负债及所有者权益	附注	2006-12-31		2005-12-31	
		合并	公司	合并	公司
流动负债:					
短期借款	五、 9	6,305,000.00	1,470,000.00	112,674,967.40	100,474,967.40
应付票据					
应付账款	五、 10	26,654,881.67	1,415,515.84	33,148,908.99	8,467,186.75
预收账款	五、 11	30,093,623.58		41,388,165.11	
应付工资					
应付福利费		1,913,958.95		812,306.58	
应付股利		340,337.96			
应交税金	五、 12	18,795,639.65	6,184,128.12	12,317,910.97	1,733,374.53
其他应交款		303,066.89		370,008.28	
其他应付款	五、 13	47,063,839.65	75,290,550.31	23,667,203.38	66,403,730.60
预提费用	五、 14	3,209,291.79	3,205,136.09	576,138.25	340,311.24
预计负债	五、 15	21,668,993.43	21,668,993.43	52,026,072.98	51,674,800.12
一年内到期的长期负债	五、 16	800,000.00		1,500,000.00	
其他流动负债				913,107.40	
流动负债合计		157,148,633.57	109,243,323.79	279,384,789.34	229,094,370.64
长期负债:					
长期借款					
应付债券					
长期应付款		273,671.52		273,671.52	
专项应付款		152,904.10			
长期负债合计		426,575.62		273,671.52	
递延税项					
递延税项贷项					
负债合计		157,575,209.19	109,243,323.79	279,668,460.86	229,094,370.64
少数股东权益:					
少数股东权益					
股东权益:					
股本	五、 17	147,017,448.00	147,017,448.00	147,017,448.00	147,017,448.00
资本公积	五、 18	21,189,201.07	21,189,201.07	21,125,451.07	21,125,451.07
盈余公积	五、 19	2,531,376.92	2,531,376.92	2,531,376.92	2,531,376.92
其中:法定公益金				2,531,376.92	2,531,376.92
未确认的投资损失				-15,202,637.08	
未分配利润	五、 20	-106,447,667.31	-106,447,667.30	-96,652,112.29	-113,652,112.29
外币报表折算差额					
股东权益合计		64,290,358.68	64,290,358.69	58,819,526.62	57,022,163.71
负债及所有者权益总计		244,019,420.30	173,524,682.48	353,452,049.51	286,116,534.35

深圳市华新股份有限公司 2006 年度报告

(附注系会计报表的组成部分)

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：

深圳市华新股份有限公司  
公司及合并利润及利润分配表  
2006 年度

金额单位:人民币元

项 目	附注	2006 年度		2005 年度	
		合并	公司	合并	公司
一. 主营业务收入	五、21/六、4	98,638,149.49	21,986,053.86	183,132,351.74	114,722,331.14
减:主营业务成本	五、21/六、4	54,480,864.43	11,725,276.07	134,013,402.08	90,284,151.35
主营业务税金及附加	五、22	1,464,356.55	1,110,295.72	6,155,365	5,793,477.72
二. 主营业务利润		42,692,928.51	9,150,482.07	42,963,584.62	18,644,702.07
加:其他业务利润	五、23	4,052,039.14	1,287,376.23	2,754,976.46	808,968.49
减:营业费用		16,359,491.03	4,737,181.00	18,459,125.80	3,557,233.88
管理费用	五、24	46,359,254.19	34,465,256.77	72,164,174.07	46,849,668.57
财务费用	五、25	7,628,125.37	6,890,696.23	8,638,937.79	7,578,461.08
三. 营业利润		-23,601,902.64	-35,655,275.70	-53,543,676.58	-38,531,692.97
加:投资收益	五、26/六、5	53,551,145.68	58,461,340.32	7,537,846.65	-8,694,130.28
补贴收入	五、27			530,000.00	
营业外收入					
减:营业外支出	五、28	15,71,225.90	15,601,619.64	51,511,595.67	51,065,409.12
四. 利润总额		14,232,016.84	7,204,444.98	-96,987,425.60	-98,291,232.37
减:所得税		2,693,179.85		879,318.68	
少数股东损益		4,334,392.01		-1,372,874.82	
加: 未确认投资损失				15,202,637.08	
五. 净利润		7,204,444.98	7,204,444.98	-81,291,232.38	-98,291,232.37
加:年初未分配利润		-96,652,112.29	-113,652,112.28	-15,360,879.91	-15,360,879.91
其他转入		-17,000,000.00			
六. 可供分配的利润		-106,447,667.30	-106,447,667.30	-96,652,112.29	-113,652,112.28
减: 提取法定盈余公积					
提取法定公益金					
七. 可供股东分配的利润		-106,447,667.30	-106,447,667.30	-96,652,112.29	-113,652,112.28
减:应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利					
转作股本的普通股股利					
八. 未分配利润		-106,447,667.30	-106,447,667.30	-96,652,112.29	-113,652,112.28
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益					
2、自然灾害发生的损失					
3 会计政策变更增加 (或减少) 利润总额					
4 会计估计变更增加 (或减少) 利润总额					
5 债务重组损失					
6 其他					

(附注系会计报表的组成部分)

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：

深圳市华新股份有限公司

股东权益增减变动表

2006 年度

金额单位：人民币元

项 目	2006 年度	2005 年度
一、股本	-147,017,448.00	-147,017,448.00
年初余额		
本年增加数		
其中：资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增股本		
本年减少数		
年末余额	-147,017,448.00	-147,017,448.00
二、资本公积：		
年初余额	21,125,451.07	21,125,451.07
本年增加数	63,750.00	
其中：股本溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备	63,750.00	
拨款转入		
外币资本折算差额		
评估增值		
本年减少数		
其中：转增股本		
年末余额	21,189,201.07	21,125,451.07

深圳市华新股份有限公司

股东权益增减变动表(续)

2006 年度

金额单位：人民币元

项 目	2006 年度	2005 年度
三、法定和任意盈余公积		
年初余额		
本年增加数	2,531,376.92	
其中：从净利润中提取数		
其中：法定盈余公积		
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
公益金转入数	2,531,376.92	
本年减少数		
其中：弥补亏损		
转增股本		
派现金股利或利润		
分派股票股利		
年末余额	2,531,376.92	
其中：法定盈余公积		
任意盈余公积		
企业发展基金		
四、法定公益金		
年初余额	2,531,376.92	2,531,376.92
本年增加数		
其中：从净利润中提取数		
本年减少数	2,531,376.92	
其中：集体福利支出		
年末余额		2,531,376.92
五、未分配利润		
年初未分配利润	-96,652,112.29	-15,360,879.91
本年净利润	7,204,444.98	-81,291,232.38
本年利润分配		
资本公积转入		
其他转入	-17,000,000.00	
年末未分配利润	-106,447,667.31	-96,652,112.29

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：

深圳市华新股份有限公司  
合并现金流量表  
2006 年度

金额单位:人民币元

项 目	附注	2006 年度	
		合并	公司
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		108,280,729.88	12,580,508.86
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金	五、29	5,501,971.47	1,963,723.03
现金流入小计		113,782,701.35	14,544,231.89
购买商品、接受劳务支付的现金		67,200,038.53	7,970,322.86
支付给职工以及为职工支付的现金		11,724,336.54	2,439,545.64
支付的各项税费		6,305,910.54	346,705.07
支付的其他与经营活动有关的现金	五、30	44,589,271.38	27,920,679.98
现金流出小计		129,819,556.99	38,677,253.55
经营活动产生的现金流量净额		-16,036,855.64	-24,133,021.66
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资所收到的现金		79,156,776.60	78,986,776.60
取得投资收益所收到的现金		29,084,546.94	30,314,944.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额			
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计		108,241,323.54	109,301,720.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		79,156,776.60	6,400.00
投资所支付的现金			
支付的其他与投资活动有关的现金		6,000.00	
现金流出小计		7,587,743.66	6,400.00
投资活动产生的现金流量净额			
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资所收到的现金			
借款所收到的现金		11,700,000.00	
收到的其他与筹资活动有关的现金			
现金流入小计		11,700,000.00	
偿还债务所支付的现金		108,769,967.40	99,004,967.40
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		8,521,219.02	6,890,696.23
支付的其他与筹资活动有关的现金			
现金流出小计		117,291,186.42	105,895,663.63
筹资活动产生的现金流量净额		-105,591,186.42	-105,895,663.63
四、汇率变动对现金的影响额			

五、现金及现金等价物净增加额	-20,974,462.18	-20,733,364.42
----------------	----------------	----------------

**深圳市华新股份有限公司  
合并现金流量表(续)  
2006 年度**

金额单位:人民币元

项 目	附注	2006 年度	
		合并	公司
1.将净利润调节为经营活动的现金流量:			
净利润		7,204,444.98	7,204,444.98
加:少数股东本期损益		4,334,392.01	
未确认的投资损失			
计提的资产减值准备		21,535,169.62	21,242,082.09
固定资产折旧		3,005,203.69	1,382,850.10
无形资产摊销		82,787.19	66,067.19
长期待摊费用摊销		89,366.59	
待摊费用的减少(减:增加)		-247.61	
预提费用的增加(减:减少)		2,633,153.54	2,864,824.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)			
财务费用		7,628,125.37	6,890,696.23
投资损失(减:收益)		-55,562,259.78	-60,472,454.42
存货的减少(减:增加)		-10,581,600.39	10,740,329.07
递延税款贷项(减:借项)			
经营性应收项目的减少(减:增加)		11,838,211.38	4,336,763.72
经营性应付项目的增加(减:减少)		-8,243,602.23	-18,388,625.47
其他			
经营活动产生的现金流量净额		-16,036,855.64	-24,133,021.66
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动:			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3.现金及现金等价物净增加情况			
现金的期末余额		10,351,068.84	3,415,325.49
减:现金的期初余额		31,325,531.02	24,148,689.91
加:现金等价物的期末余额			
减:现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物的净增加额		-20,974,462.18	-20,733,364.42

**深圳市华新股份有限公司  
合并资产减值准备明细表  
2006 年度**

金额单位：人民币元

项目	年初余额	本年增加数	本年转回数	其他转出数	期末余额
一、坏账准备合计	96,691,125.94	19,230,967.99		21,522,704.93	94,669,389.00
其中：应收账款	32,809,468.57			13,811,496.97	18,997,971.60
其他应收款	64,151,657.37	19,230,967.99		7,711,207.96	75,671,417.40
二、短期投资跌价准备合计					
其中：股票投资					
债券投资					
三、存货跌价准备合计					
其中：库存商品					
原材料					
四、长期投资跌价准备合计	17,258,765.72	2,011,114.10			19,269,879.82
其中：长期股权投资	17,258,765.72	2,011,114.10			19,269,879.82
长期债权投资					
五、固定资产减值准备合计	1,670,839.72			545,360.92	1,125,478.80
其中：房屋建筑物	545,360.92			545,360.92	
机器设备	1,125,478.80				1,125,478.80
六、无形资产减值准备					
其中：专利权					
商标权					
七、在建工程减值准备					
八、委托贷款减值准备					
合 计	115,890,731.38	21,242,082.09		22,068,065.85	115,064,747.62

法定代表人：

主管会计机构负责人：

会计机构负责人：

注：坏账准备本期转出数是因华新进出口公司及环球期货公司本期未纳入合并范围而相应转出。



## 深圳市华新股份有限公司 合并会计报表附注

2006 年度

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

深圳市华新股份有限公司（以下称“本公司”）系经深圳市人民政府办公厅深府办（1988）1691 号文批准，于 1988 年 12 月 31 日设立的股份有限公司。1995 年 3 月 9 日经中国证券监督管理委员会证监发字[1995]31 号文批准上市，本公司持有深司字 N24466 号企业法人营业执照，注册资本 14,701.74 万元。

经营范围：高新技术项目的开发及相关产品的技术服务，计算机网络系统工程、计算机软件、硬件的技术开发、生产（具体项目另行申报）；安装及系统集成，电子技术产品的技术开发、生产，信息咨询服务（以上不含限制项目）；相关产品的销售及其他国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；投资兴办实业、高科技项目（具体项目另行申报）。经营深贸管审证字第 207 号《审定书》规定的进出口项目。房地产开发经营（福田区 B405-0213 地块）。

### 二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

#### 1、会计制度

执行中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则、《企业会计制度》及其补充规定。

#### 2、会计年度

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、记账本位币

以人民币为记账本位币。

### 4、记账基础和计价原则

会计核算以权责发生制为记账基础，资产在取得时以历史成本为计价原则。期末，若发生减值，按规定计提相应的减值准备。

### 5、外币业务核算方法

会计年度内涉及外币的经济业务，按年初中国人民银行公布的市场汇率折合人民币记账。年末各外币货币性资产和负债项目按中国人民银行公布的年末市场汇率进行调整，汇兑损益计入当期损益；属筹建期间的，计入长期待摊费用；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，则将其资本化。

### 6、现金等价物的确定标准

指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### 7、坏账核算方法

1) 本公司确认坏账损失的标准：凡因债务人破产、依照法定程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收款项列为坏账损失。

2) 本公司对坏账核算采用备抵法。本公司于期末按照应收款项余额（包括应收账款和其他应收款），分账龄按比例提取一般性坏账准备，其计提比例如下：

账龄	计提比例
1 年以内	0.5%
1-2 年	5%
2-3 年	20%
3 年以上	30%

同时每年年末在对逾期的应收款项相对应的债务单位的实际财务状况和现金流量及相关信息进行综合分析的基础上，对那些确认为收回款项的可能性不大的应收款项，则加大坏账准备计提比例，直至按全额提取坏账准备。

### 8、短期投资核算方法

短期投资在取得时以实际成本计价。持有期间所获得的现金股利或利息，除取得时已记入应收账款的现金股利或利息外，以实际收到时作为投资成本的回收，冲减短期投资的账面价值。期末按成本与市价孰低法计价，依单项投资对市价低于成本的差额提取短期投资跌价准备，并计入当年度损益类账项。出售投资的损益于出售日按投资账面值与收入的差额确认。

#### 9、存货的核算方法

存货分为库存商品、原材料、开发成本、在产品、产成品、低值易耗品等。

存货的购入与入库按实际成本计价，发出按加权平均法计价，低值易耗品和周转使用的包装物在领用时分次摊销。

年末，在对存货进行全面清查的基础上，对存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的，以成本与可变现净值孰低法计价，并按单个存货项目的可变现净值低于成本的差额计提存货跌价准备。

#### 10、长期股权投资核算方法：

##### 1) 长期股权投资

##### a. 股票投资

以货币资金购买的股票，按实际支付的金额计入成本，实际支付的款项中含有已宣告发放的股利，则按实际支付的金额扣除已宣告发放的股利后的净额作为投资成本，公司放弃非现金资产取得的股票，以放弃非现金资产的账面价值加上应支付的相关税费作为投资成本。

##### b. 股权投资差额

对采用权益法核算的长期股权投资，若长期股权投资取得时的成本与在被投资单位所有者权益中所占的份额有差额以及对长期股权投资由成本法改为权益法时，投资成本与享有被投资公司所有者权益份额的差额，借差设置“股权投资差额”明细科目核算，按不超过十年的期限平均摊销，贷差则计入资本公积。

##### c. 其它股权投资

以货币资金投资的，按实际支付的金额计入成本，以放弃非现金资产取得的长期股权，

以所放弃非现金资产的账面价值加上应支付的相关税费作为投资成本。

d. 收益确定方法

对于股票投资和其他股权投资，若母公司持有被投资单位有表决权资本总额 20% 以下或持有被投资单位有表决权资本总额 20% 或以上，但不具有重大影响的，按成本法核算；若母公司持有被投资单位有表决权资本总额 20% 或以上，或虽投资不足 20%，但有重大影响的，按权益法核算。

采用成本法核算的，在被投资单位宣告发放现金股利时确认投资收益；采用权益法核算的，在各会计期末按应分享或应分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额，确认投资收益，并调整长期股权投资的账面价值。

2) 长期投资减值准备

对长期投资提取长期投资减值准备。年末，对长期投资逐项进行检查，如果长期投资的市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于投资的账面价值，则对可收回金额低于长期投资账面价值的部分计提长期投资减值准备，并确认为当期投资损失。对已确认损失的长期投资的价值又得以恢复的，则在原已确认的投资损失的数额内转回。

11、固定资产计价及其折旧方法

1) 本公司固定资产标准为：使用年限在一年以上的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等。不属于生产、经营主要设备的物品、单位价值在 2000 元以上，并且使用年限超过二年的，也作为固定资产。

2) 本公司固定资产以历史成本计价。

3) 本公司固定资产折旧采用平均年限法计算，并按各类固定资产的原值和估计经济使用年限扣除预计残值（原值的 10%）制定分类折旧率。固定资产类别、使用年限及年折旧率如下：

资产类别	使用年限	年折旧率
房屋及建筑物	20 年	4.5%
机器设备	10 年	9%
运输工具	5 年	18%
其他设备	5 年	18%

期末固定资产按账面价值与可收回金额孰低计价，对由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致固定资产可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。

## 12、在建工程

1) 在建工程是指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，在发生时按实际成本入账。其中包括直接建筑及安装成本，以及与兴建、安装及测试期间的有关借款利息支出及外汇汇兑损益，在建工程在完工并交付使用时确认固定资产，截止利息资本化。

## 2) 在建工程减值准备

期末对在建工程进行全面检查，若在建工程长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工，所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性，或其他足以证明在建工程已经发生减值的，按可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备。

## 13、借款费用的会计处理方法

1) 借款费用包括借款账面发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额，专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，同时具备下列三个条件时，借款费用予以资本化：

- a. 资产支出已经发生；
- b. 借款费用已经发生；
- c. 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，发生当期确认费用。

## 2) 资本化金额的确定

a. 公司为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用，包括因借款而发生的借款利息、折价或溢价的摊销和辅助费用（含手续费等），以及因外币借款而发生的汇兑差额，在所购建的固定资产达到预定可使用状态之前予以借款费用资本化，直接计入所购建固定资产的成本。

- b. 借款费用资本化金额按国家有关会计制度的规定计算确定。

## 14、无形资产计价和摊销方法

1) 无形资产按取得时的实际成本计价, 并按其预计受益年限平均摊销。具体摊销年限如下:

类 别	摊销年限
土地使用权	10-50 年
系统软件	10 年
商誉	10 年
非专利技术	30 年

## 2) 无形资产减值准备

期末检查各项无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力, 当存在 某项无形资产已被其他新技术等所替代, 使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响; 某项无形资产的市价在当期大幅下跌, 在剩余摊销年限内预期不会恢复; 某项无形资产已超过法律保护期限, 但仍然具有部分使用价值; 其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备情形的情况下, 预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

## 15、其他资产核算方法

其他资产按实际发生额入账。

1) 开办费: 按形成时发生的实际成本计价, 在公司开始生产经营当月一次计入开始生产经营当月损益;

2) 长期待摊费用: 自受益日起分 5 年平均摊销;(有明确受益期的, 按受益期平均摊销)

不能在以后会计期间受益的长期待摊费用项目, 在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

## 16、预计负债的确认原则

1) 若与或有事项相关的义务同时符合以下条件, 则将其确认为负债:

- 该义务是企业承担的现时义务;
- 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业;
- 该义务的金额能够可靠地计量。

2) 金额是清偿该负债所需支出的最佳估计数。如果所需支出存在一个金额范围, 则最

佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数按如下方法确定：

- a. 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；
- b. 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 17、收入确认原则

### 1) 商品销售

房地产销售在房产完工并验收合格，签定了销售合同，相关的款项已经收到，或取得了买方按销售合同约定交付房产的付款证明，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认收入实现。

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

物业出租按与承租方签定的合同或协议规定的承租方付租日期和金额，确认房屋出租收入的实现。

物业管理在物业管理服务已提供，与物业管理服务相关的经济利益能够流入企业，与物业管理服务有关的成本能够可靠地计量时，确认物业管理收入的实现。

### 2) 提供劳务（不包括长期合同）

在交易的结果能够可靠地估计（即劳务总收入及总成本能够可靠地计量，劳务的完成程度能够可靠地确定，相关的价款能够流入）时，于决算日按完工百分比法确认收入的实现。

当交易的结果不能可靠地确定估计时，于决算日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并将已经发生的成本记入当年损益类账户。

### 3) 利息收入和使用费收入

在相关的收入金额能够可靠地计量，相关的经济利益可以收到时，按资金使用时间和约定的利率确认利息收入，按协议中约定的时间和计算方法确认使用费收入。

### 4) 建造合同

在建造合同的结果能够可靠地估计（即合同的总收入及已经发生的成本能够可靠地计量，合同完工进度及预计尚需发生的成本能够可靠地确定，相关的经济利益可以收到）时，于决算日按完工百分比法确认收入的实现。合同完工进度按累计发生的成本占预计总成本的比例确定。

当建造合同的结果不能可靠地估计时，于决算日按已经发生并预计能够收回的成本金额确认收入，并将已经发生的成本记入当年度损益类账项。

如果预计合同总成本将超出合同总收入，将预计的损失立即记入当年度损益。

#### 18、所得税的会计处理方法

本公司的所得税费用系采用应付税款法核算。

#### 19、合并会计报表的编制方法

合并会计报表原则：对持有被投资单位有表决权资本总额 50% 以上，或虽不超过 50% 但具有实际控制权的子公司合并其会计报表。

合并会计报表编制方法：以母公司及纳入合并范围的各子公司的会计报表为合并依据，合并时将母公司与各子公司相互间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东损益；对符合比例合并法的合营公司的资产、负债、收入、费用、利润等亦按所占比例份额予以合并。

### 三、税项

本公司适用的主要税种和税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	商品销售额	*
营业税	租赁收入、咨询收入	5%
城市维护建设税	应纳增值税、营业税额	1%
教育费附加	应纳增值税、营业税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	15%

\*本公司经营国内贸易的行为，增值税适用 17% 税率，经营出口贸易、以及国家认定的行为，增值税适用零税率。

### 四、控股子公司及合营企业



1、纳入合并报表范围的子公司情况：

公司名称	注册地	注册资本 (万元)	拥有股权		投资额 (万元)	主营业务
			直接	间接		
深圳市宏业投资管理有限公司	深圳	1,000	90%	10%	1,000	信息咨询、商业、供销业
深圳市正汇软件通信有限公司	深圳	3,000	90%	10%	3,000	软件、通信
自贡通达机器制造有限公司	自贡	308	51%	-	442.6	制造、安装、批零、租赁机器设备及零配件
新疆美辰燃气有限公司	新疆	1924.86	75%	-	1924.86	天然气配售

2、未纳入合并报表范围的子公司情况：

公司名称	注册地	法定代表人	注册资本	实际投资额	持股比例	主营业务
			(万元)	(万元)		
深圳市华新进出口有限公司	深圳	曹永红	3000	2700	90%	进出口
广东省寰球期货经纪有限公司	广州	杜小莉	3000	3,221.58	95%	商品期货代理；
深圳斯多摩时装有限公司	深圳	何运闻	200	150	75%	时装
威海华新公司	威海	刘春志	50	50	100%	房地产
烟台开发区（深圳）华新工贸发展公司	烟台	张振东	300	300	100%	房地产
深圳市华新股份有限公司张家港公司	张家港	徐忠和	300	300	100%	纺织品贸易

注 1：深圳市华新进出口有限公司已完全停业，人员流失，资不抵债，准备进入清算程序，本期不再将其纳入合并范围。本公司对该公司的长期投资已按权益法核算至零。

注 2：广东省寰球期货经纪有限公司被注销期货经营资格，已不再经营，准备进入清算程序，本期不再将其纳入合并范围。

注 3：深圳市斯多摩时装有限公司，清理中，已经计提 100%的长期投资减值准备。

注 4：威海华新公司，清理中，已经计提 100%的长期投资减值准备。

注 5：烟台开发区（深圳）华新工贸发展有限公司，清理中，已经计提 100%的长期投资减值准备。

注 6：深圳市华新股份有限公司张家港公司，清理中，已经计提 70%的长期投资减值准备。

3、本期纳入合并会计报表范围的子公司增减变动情况：

本期纳入合并会计报表范围的子公司减少 2 家，即减少深圳市华新进出口有限公司、广东省寰球期货经纪有限公司。

(1) 深圳市华新进出口有限公司 2006 年末资产总额 14,646,927.41 元，负债总额 59,618,878.12 元，净资产-44,971,950.71 元。2006 年度无收入，因计提坏账准备及零星费用，2006 年度亏损 28,080,131.73 元。

(2) 广东省寰球期货经纪有限公司 2006 年末资产总额 22,885,334.54 元，负债总额 1,498,585.48 元，净资产 21,386,749.06 元。2006 年度无收入，因发生零星费用 2006 年度亏损 831,821.97 元。

五、合并会计报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	2006-12-31			2005-12-31	
	币种	原 币	折合人民币	原 币	折合人民币
现 金	RMB		1,225,268.81		1,522,287.58
	HKD	1,148.47	1,217.38	1,382.67	1,467.97
	USD	27.93	255.40	40.63	360.81
小计			1,226,741.59		1,524,116.36
银行存款	RMB		9,124,271.87		30,491,865.15
	HKD	24.75	24.81	24.51	25.38
	USD	3.92	30.57	18.87	152.70
小计			9,124,327.25		30,492,043.23
合计			10,351,068.84		32,016,159.59

货币资金余额比上年减少 67.67%，主要原因是本年支付诉讼赔款所致。

2、应收账款

账龄	2006-12-31			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	29,551,657.34	51.79%	197,227.84	29,354,429.50
1-2 年	8,232,222.98	14.43%	398,861.15	7,833,361.83
2-3 年	191,247.00	0.34%	38,249.40	152,997.60
3 年以上	19,089,338.92	33.45%	18,363,633.21	725,705.71
合计	57,064,466.24	100.00%	18,997,971.60	38,066,494.64

账龄	2005-12-31			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	46,699,037.92	57.17%	223,369.58	46,475,668.34
1-2 年	1,022,909.60	1.25%	51,145.48	971,764.12
2-3 年	1,124,360.64	1.38%	224,872.13	899,488.51
3 年以上	32,836,962.35	40.20%	32,310,081.38	526,880.97
合计	81,683,270.51	100.00%	32,809,468.57	48,873,801.94

1) 应收账款余额比上年余额减少 30.14%，坏账准备比上年减少 42.10%，主要原因是：

本期

合并报表范围不包括深圳市华新进出口有限公司的应收账款 14,025,073.16 元，且账龄均在三年以上，并全额计提了坏账准备。

2) 应收账款无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

3) 期末应收账款中前五名欠款单位情况如下：

欠款单位名称	欠款时间	金 额	比例	欠款性质
西安倡笙天然气有限公司	1-2 年	6,354,000.00	11.13%	货款
辽河石油勘探局物资公司	1 年以内	4,068,840.00	7.13%	货款
三泰	3 年以上	2,484,581.50	4.35%	货款
怡泰安	3 年以上	1,947,992.17	3.41%	货款
重庆汇铜新能源有限公司	1 年以内	1,395,609.00	2.45%	货款

4) 全额计提坏账准备或计提比例较大的单位欠款主要明细如下：

欠款单位名称	欠款时间	金 额	计提比例	计提金额	原因
三泰	3 年以上	2,484,581.50	100%	2,484,581.50	难以收回
怡泰安	3 年以上	1,947,992.17	100%	1,947,992.17	难以收回
TSI	3 年以上	1,606,372.02	100%	1,606,372.02	难以收回
英杰公司	3 年以上	1,418,969.66	100%	1,418,969.66	难以收回

3、其他应收款

账龄	2006-12-31			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	48,987,707.48	34.14%	242,580.54	48,745,126.94
1-2 年	4,383,620.45	3.05%	213,174.63	4,170,445.82
2-3 年	7,849,652.17	5.47%	1,902,411.76	5,947,240.41
3 年以上	82,289,332.50	57.34%	73,313,250.47	8,976,082.03
合计	143,510,312.60	100.00%	75,671,417.40	67,838,895.20

账龄	2005-12-31			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	5,345,162.71	4.20%	22,874.31	5,322,288.40
1-2 年	11,982,285.79	9.41%	1,915,548.51	10,066,737.28
2-3 年	61,582,517.99	48.38%	15,192,596.44	46,389,921.55
3 年以上	48,382,253.09	38.01%	47,020,638.11	1,361,614.98
合计	127,292,219.58	100.00%	64,151,657.37	63,140,562.21

1) 本年度新增账龄在 1 年以内的应收款 4300 万元，主要为本年部分股权拍卖款尚未全

额收回或暂存在拍卖公司或法院（见本附注的期末其他应收款中前五名欠款单位列示），另外账龄在 3 年以上的坏账准备的增加主要是因为本年未将进出口公司纳入合并范围所致，本公司对应收进出口公司款项全额计了坏账准备。

2) 其他应收款中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

3) 其他应收款中应收其他关联单位的款项见附注七 2. (1) (2)。

4) 期末其他应收款中前五名欠款单位情况如下：

欠款单位名称	欠款时间	金 额	比例	欠款原因
深圳市华新进出口有限公司	1-3 年	37,471,132.98	26.11%	往来款
深圳市联合拍卖公司	1 年以内	24,355,218.88	16.97%	平保拍卖款
深圳尊荣集团有限公司	3 年以上	10,804,276.50	7.53%	担保责任款
杭州锦园丝绸有限公司	1 年以内	10,000,000.00	6.97%	平保拍卖款
深圳市中级人民法院	1 年以内	9,231,220.82	6.43%	暂挂款

5) 计提坏账比例较大的单位欠款主要明细如下：

欠款单位名称	欠款时间	金 额	计提比例	计提金额	原因
深圳市华新进出口有限公司	1-3 年	37,471,132.98	100%	37,471,132.98	无力偿还
深圳尊荣集团有限公司	3 年以上	10,804,276.50	100%	10,804,276.50	无力偿还
深圳市斯多摩时装有限公司	3 年以上	7,838,380.51	100%	7,838,380.51	无力偿还
海口运通企业公司	3 年以上	5,000,000.00	100%	5,000,000.00	无力偿还
烟台开发区(深圳)华新工贸发展有限公司	3 年以上	1,647,006.26	100%	1,647,006.26	无力偿还

#### 4、预付账款

账龄	2006-12-31		2005-12-31	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	9,722,923.53	89.76%	2,966,815.96	65.03%
1-2 年	151,400.00	1.40%	186,348.00	4.08%
2-3 年	25,000.00	0.23%	807,224.10	17.69%
3 年以上	932,222.23	8.61%	602,014.13	13.20%
合 计	10,831,545.76	100.00%	4,562,402.19	100.00%

1) 预付账款期末余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

2) 预付账款较上年增加 137.41%，主要是本公司下属子公司——自贡通达机器制造有限公司本期预付的基建工程款增加所致。

#### 5、存货及存货跌价准备

项 目	2006-12-31			2005-12-31		
	金 额	跌价准备	净 额	金 额	跌价准备	净 额
原材料	6,981,516.72	-	6,981,516.72	6,082,071.01	-	6,082,071.01
库存商品	-	-	-	214,583.80	-	214,583.80
半成品	312,244.87	-	312,244.87	254,893.59	-	254,893.59
在产品	20,875,384.80	-	20,875,384.80	15,604,658.35	-	15,604,658.35
产成品	17,962,231.16	-	17,962,231.16	20,111,141.39	-	20,111,141.39
合 计	46,131,377.55	-	46,131,377.55	42,267,348.14	-	42,267,348.14

#### 6、长期投资

(1) 长期投资列示如下：

项 目	2005-12-31	本期增加	本期减少	2006-12-31
长期股权投资	122,809,267.66	21,147,642.48	96,205,713.82	47,751,196.32
减：减值准备	17,258,765.72	2,011,114.10	-	19,269,879.82
长期股权投资净额	105,550,501.94			28,481,316.50

长期投资本期增加的原因：本期寰球期货公司未纳入合并报表，因不再抵销而相应增加。

长期投资本期减少的主要原因：

- 1、成都亚光电子股份有限公司股权因银行借款诉讼已被成都市中级人民法院拍卖。
- 2、平安保险股权被拍卖。

(2) 长期股权投资

##### a. 股票投资

被投资单位	股份性质	股数	股权比例	初始投资额	2005-12-31	本期增减	2006-12-31
山东如意毛纺股份有限公司	法人股	100,000	0.4%	150,000.00	150,000.00	-	150,000.00
陕西精密股份有限公司	法人股	1,276,596	0.49%	2,011,114.10	2,011,114.10	-	2,011,114.10

# 深圳市华新股份有限公司 2006 年度报告

合 计	2,161,114.10	2,161,114.10	-	2,161,114.10
-----	--------------	--------------	---	--------------

陕西精密股份有限公司法人股 1,276,596 股，作为贷款质押物被法院查封，详见附注十二、4 所述。

## b.其他股权投资

被投资单位	投资 期限	股权 比例	初始投资额	2005-12-31	本期权益 调整	累计权益 调整	本期增(减)	2006-12-31
一.权益法核算单位：								
深圳市斯多摩时装有限公司	20 年	75%	1,500,000.00	1,500,000.00	-	-	-	1,500,000.00
威海华新公司	20 年	100%	500,000.00	500,000.00	-	-	-	500,000.00
烟台开发区(深圳)华新工贸发展公司	20 年	100%	3,000,000.00	2,905,012.77	-	-94,987.23	-	2,905,012.77
深圳市华新股份有限公司张家港公司	20 年	100%	3,000,000.00	3,030,044.21	-	30,044.21	-	3,030,044.21
成都亚光电子股份有限公司	永久	30%	46,147,450.87	80,886,170.24		34,738,719.37	-80,886,170.24	-
深圳市华新进出口有限公司	20 年	90%	27,000,000.00	-	-	-27,000,000.00	-	
广东省寰球期货经纪有限公司		95%	26,547,295.01	-	-790,230.87	-6,229,883.40	21,107,642.48	20,317,411.61
小 计			107,694,745.88	88,821,227.22	-790,230.87	1,443,892.95	-59,778,527.76	28,252,468.59
二.成本法核算单位：								
深圳市华新报关服务有限公司	20 年	20%	300,000.00	306,829.78	-	6,829.78	-	306,829.78
深圳市兴鹏海运实业有限公司	20 年	18%	12,058,532.40	9,888,466.20	-	-2,170,066.20	-	9,888,466.20
平安保险股份有限公司	永久	0.49%	12,881,776.60	12,881,776.60	-	-	-10,186,776.60	2,695,000.00
期货席位			1,400,000.00	1,400,000.00	-	-	-1,400,000.00	-
深圳市宏新物业管理有限公司		34%	-	170,000.00	-	-	-170,000.00	-
深圳市建义利科贸有限公司		20%	-	200,000.00	-	-	-	200,000.00
农信社股本金			40,000.00	-	-	-	40,000.00	40,000.00
小 计			26,680,309.00	24,847,072.58	-	-2,163,236.42	-11,716,776.60	13,130,295.98
合 计			134,415,054.88	113,668,299.80	-790,230.87	-719,343.47	-71,495,304.36	41,382,764.57

1)采用权益法核算的被投资单位与本公司会计政策不存在重大差异，均不存在投资变现及投资收益汇回的重大限制。

2)中国平安保险(集团)股份有限公司股权作为深圳市华新进出口有限公司贷款质押物而被法院查封，本公司已拍卖该股权 3,779,880 股用于偿还到期债务，拍卖净价款 81,395,935.92 元，尚留有 100 万股；

3)期货席位投资，系广东省寰球期货经纪有限公司被取消期货经纪资格而空置，本次因未将该公司纳入合并报表范围而相应减少。

c.股权投资差额

被投资单位	摊销期限	初始金额	2005-12-31	本期增(减)	本期摊销	累计摊销	2006-12-31
成都亚光电子股份有限公司	10	3,828,930.09	2,173,137.14	-2,173,137.14	-	1,655,792.95	-
自贡通达机器制造有限公司	10	2,354,156.52	1,530,866.76	-	235,415.65	1,058,705.41	1,295,451.11
新疆美辰燃气有限公司	10	3,639,833.18	3,275,849.86	-	363,983.32	727,966.64	2,911,866.54
合 计		9,822,919.79	6,979,853.76	-2,173,137.14	599,398.97	3,442,465.00	4,207,317.65

股权投资差形成原因：溢价购买形成。

成都亚光电子股份有限公司股权因银行借款诉讼已被成都市中级人民法院拍卖，股权投资差额相应转销。

d.长期股权投资减值准备

项 目	2005-12-31	本期增加	本期减少	2006-12-31
对股票投资减值准备：	-			
精密股份		2,011,114.10	-	2,011,114.10
小 计	-	2,011,114.10	-	2,011,114.10
对子公司投资减值准备：				
深圳市斯多摩时装有限公司	1,500,000.00	-	-	1,500,000.00
威海华新公司	500,000.00	-	-	500,000.00
烟台开发区(深圳)华新工贸发展公司	2,905,012.77	-	-	2,905,012.77
深圳市华新股份有限公司张家港公司	2,158,456.97	-	-	2,158,456.97
小 计	7,063,469.74	-	-	7,063,469.74
对联营公司投资减值准备：				
深圳市华新报关服务有限公司	306,829.78	-	-	306,829.78
深圳市兴鹏海运实业有限公司	9,888,466.20	-	-	9,888,466.20
小 计	10,195,295.98	-	-	10,195,295.98
合 计	17,258,765.72	2,011,114.10	-	19,269,879.82

注 1：由于精密股份(600092)已于 2006 年 11 月 30 日终止上市，本公司根据精密股份的



实际资债状况，本期对该项长期投资全额计提减值准备。

注 2：深圳市斯多摩时装有限公司，清理中，已经计提 100%的长期投资减值准备。

注 3：威海华新公司，清理中，已经计提 100%的长期投资减值准备。

注 4：烟台开发区(深圳)华新工贸发展公司，清理中，已经计提 100%的长期投资减值准备。

注 5：深圳市兴鹏海运实业有限公司，本公司期末持有 18%的股份，已经计提 100%的长期投资减值准备。

注 6：深圳市华新股份有限公司张家港公司，清理中，已经计提足额的长期投资减值准备。

## 7、固定资产及累计折旧

### (1) 固定资产原值及累计折旧

固定资产	2005-12-31	本期增加	本期减少	2006-12-31
原值				
房屋建筑物	58,049,416.91	595,687.46	6,430,487.08	52,214,617.29
机器设备	10,268,460.55	394,025.00	-	10,662,485.55
运输工具	4,484,170.00	369,365.26	1,710,745.00	3,142,790.26
其他设备	1,852,255.09	155,950.62	944,064.30	1,064,141.41
合 计	74,654,302.55	1,515,028.34	9,085,296.38	67,084,034.51
累计折旧				
房屋建筑物	18,714,923.94	2,617,825.63	1,751,760.78	19,580,988.79
机器设备	4,664,423.47	12,793.24	-	4,677,216.71
运输工具	3,951,429.02	291,463.44	1,811,401.29	2,431,491.17
其他设备	1,166,957.48	83,121.38	484,635.41	765,443.45
合 计	28,497,733.91	3,005,203.69	4,047,797.48	27,455,140.12
净 值	46,156,568.64		-	39,628,894.39
减:固定资产减值准备	1,670,839.72		545,360.92	1,125,478.80

固定资产	2005-12-31	本期增加	本期减少	2006-12-31
净 额	44,485,728.92			38,503,415.59

1)固定资产原值及累计折旧本期减少数中,房屋建筑物减少为本期用宝安新城广场房产抵偿欧力士案赔款,详见附注十二、2 说明,其他减少均因为本期减少合并报表单位所致。

2)公司本部房产华美大厦由于报建时地价问题,至今未办理房产证。

## (2) 固定资产减值准备

类别	2005-12-31	本期增加	本期减少	2006-12-31
房屋建筑物	545,360.92	-	545,360.92	-
机器设备	1,125,478.80	-	-	1,125,478.80
合 计	1,670,839.72	-	545,360.92	1,125,478.80

房屋建筑物减值准备为原计提的宝安新城广场房产的减值准备,本期减少数为本期用该房产抵偿欧力士案赔款,则相应将减值准备转出。

## 8、无形资产

类 别	原值	2005-12-31	本期增加	本期摊销额	其他减少	2006-12-31	剩余摊销年限
威海土地使用权	7,365,264.25	6,647,963.50	-	66,067.19	6,581,896.31	-	
新疆土地使用权	3,544,663.00	3,072,840.01	-	88,365.59	-	2,984,474.42	38.8 年
软件	123,200.00	48,700.00	59,200.00	17,720.00	-	90,180.00	
合 计	11,033,127.25	9,769,503.51	59,200.00	172,152.78	6,581,896.31	3,074,654.42	
减:无形资产减值准备	-	-	-	-	-	-	
净 额	-	9,769,503.51	-	-	-	3,074,654.42	

1) 本公司认为土地使用权无减值情形。

2) 本期将威海土地抵偿欧力士案赔款,详见附注十二、2 说明。

## 9、短期借款

借款类别	2006年12月31日	2005年12月31日
担保	-	39,396,456.10
抵押	835,000.00	2,200,000.00

质押	1,470,000.00	71,078,511.30
信用	<u>4,000,000.00</u>	<u>-</u>
合计	<u>6,305,000.00</u>	<u>112,674,967.40</u>

1) 本公司以前年度向上海浦东发展银行成都分行借款本金 4000 万元,用本公司持有成都亚光电子股份有限公司 30% 股权作质押。由于该借款大部分已逾期,上海浦东发展银行成都分行向成都市中级人民法院提起诉讼,并查封了该质押物。本公司与债权银行达成和解协议书:同意法院拍卖上述股权,用来偿还逾期未偿还的上海浦发银行成都分行、广东发展银行中海支行的借款本息。2006 年 6 月 27 日,成都市中级人民法院已将上述股权拍卖,拍卖价款 6880 万元。本年本公司已还清上海浦发银行成都分行本息共 39,923,963.31 元。

2) 本期本公司用亚光股权、平安保险股权拍卖款归还了广发行中海支行、中行深圳分行及深圳发展银行贷款本息共计 59,081,004.09 元。

#### 10、应付账款

账龄	2006-12-31		2005-12-31	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	24,291,956.82	91.14%	22,264,299.02	67.16%
1-2 年	59,105.38	0.22%	803,956.02	2.43%
2-3 年	102,176.08	0.38%	1,926,525.73	5.81%
3 年以上	<u>2,201,643.39</u>	<u>8.26%</u>	<u>8,154,128.22</u>	<u>24.60%</u>
合计	<u>26,654,881.67</u>	<u>100.00%</u>	<u>33,148,908.99</u>	<u>100.00%</u>

应付账款期末余额中无应付持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项。

#### 11、预收账款

账龄	2006-12-31		2005-12-31	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	26,815,021.58	89.11%	36,796,187.38	88.91%

1-2 年	1,685,578.00	5.60%	219,178.00	0.53%
2-3 年	119,543.00	0.40%	128,379.00	0.31%
3 年以上	<u>1,473,481.00</u>	<u>4.90%</u>	<u>4,244,420.73</u>	<u>10.26%</u>
合计	<u>30,093,623.58</u>	<u>100.00%</u>	<u>41,388,165.11</u>	<u>100.00%</u>

预收账款期末余额中无预收持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。

## 12、应交税金

税 种	2006-12-31	2005-12-31
营业税	6,212,704.40	4,107,684.29
城建税	213,958.94	227,115.62
增值税	9,845,347.18	4,784,818.54
所得税	2,356,638.91	2,884,965.78
其他	<u>166,990.22</u>	<u>313,326.74</u>
合 计	<u>18,795,639.65</u>	<u>12,317,910.97</u>

应交税金较上年增长的主要原因是下属子公司销售扩大所致。

## 13、其他应付款

账龄	2006-12-31		2005-12-31	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	16,194,283.97	34.41%	4,237,245.19	17.90%
1-2 年	16,567,271.29	35.20%	5,808,643.21	24.54%
2-3 年	3,122,784.56	6.64%	3,255,738.20	13.76%
3 年以上	<u>11,179,499.83</u>	<u>23.75%</u>	<u>10,365,576.78</u>	<u>43.80%</u>
合计	<u>47,063,839.65</u>	<u>100.00%</u>	<u>23,667,203.38</u>	<u>100.00%</u>

1) 其他应付款期末余额中应付持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项 586,398.80 元。

2) 其他应付款中应付其他关联单位的款项 21,678,373.29 元。

3) 期末数比期初数增加 111.40%，主要原因是本期末将期货公司纳入合并范围，而未将公

司本部应收期货公司应收款抵销所致。

#### 14、预提费用

项 目	2006-12-31	2005-12-31
利息	858,980.55	208,782.52
上市费用	922,705.24	312,705.24
审计律师费	600,000.00	-
物业管理费	400,000.00	-
其他	427,606.00	54,650.49
合 计	3,209,291.79	576,138.25

#### 15、预计负债

项目	2005-12-31	本期增加	本期减少	2006-12-31
预计损失支出	52,026,072.98	15,600,000.00	45,957,079.55	21,668,993.43
其中：兴鹏海运担保案	25,572,432.45	-	21,660,000.00	3,912,432.45
欧力士案	16,951,822.67	-	14,795,261.69	2,156,560.98
华府馨居纠纷案	9,150,545.00	-	9,150,545.00	-
承包纠纷案(进出口)	351,272.86		351,272.86	-
亚奥数码担保案	-	9,200,000.00	-	9,200,000.00
为进出口担保损失	-	5,400,000.00	-	5,400,000.00
税收滞纳金	-	1,000,000.00	-	1,000,000.00
合 计	52,026,072.98	15,600,000.00	45,957,079.55	21,668,993.43

有关诉讼预计支出及解决情况，详情见附注八、十二。

根据深圳市地方税务局的纳税证明，本公司所欠税费 505.5 万元已逾期，本期根据实际情况预计了税收滞纳金 100 万元。

#### 16、一年内到期的长期负债

借款类别	2006-12-31	2005-12-31
抵押借款	800,000.00	1,500,000.00

本期期末一年内到期的长期负债是新疆美辰燃气公司的长期借款转入。

#### 17、股本

项目	2005-12-31	本期增（减）变动 转配股流通	2006-12-31
一.尚未流通股份			
1.发起人股份	79,223,604	-	79,223,604
其中:			
境内法人持有股份	79,223,604	-	79,223,604
2.非发起人股份	-	-	-
其中:			
国家股	-	-	-
境内法人持有股份	-	-	-
尚未流通股份合计	79,223,604	-	79,223,604
二.已流通股份			
1.境内上市的人民币普通股	67,793,844	-	67,793,844
2.境内上市的外资股	-	-	-
已流通股份合计	67,793,844	-	67,793,844
三、股份总数	147,017,448	-	147,017,448

本公司年末股份总数 147,017,448 股 ,每股人民币面值 1 元 ,折合股本总额 147,017,448.00 元 , 业经深圳华鹏会计师事务所以深华资验字(1999)第 313 号验资报告验证。

#### 18、资本公积

项目	2005-12-31	本期增加	本期减少	2006-12-31
----	------------	------	------	------------

股本溢价	21,125,451.07	-	-	21,125,451.07
股权投资准备	-	63,750.00	-	63,750.00
合 计	21,125,451.07	63,750.00	-	21,189,201.07

#### 19、盈余公积

项目	2005-12-31	本期增加	本期减少	2006-12-31
法定盈余公积	-	2,531,376.92	-	2,531,376.92
法定公益金	2,531,376.92	-	2,531,376.92	-
合 计	2,531,376.92	2,531,376.92	2,531,376.92	2,531,376.92

本公司根据财政部“财企[2006]67”文件—关于《公司法》施行后有关企业财务处理问题的通知，本期将法定公益金余额转入法定盈余公积。

#### 20、未分配利润

	2006 年度	2005 年度
净利润	7,204,444.98	-81,291,232.38
加：期初未分配利润	-96,652,112.29	-15,360,879.91
其他转入	-17,000,000.00	-
减：提取法定盈余公积	-	-
提取公益金	-	-
提取任意盈余公积金	-	-
分配股利	-	-
期末余额	-106,447,667.31	-96,652,112.29

注：其他转入-1700 万元，系 2005 年本公司因深圳市华新进出口有限公司资不抵债，对该公司的应收款计提了 1700 万元的坏账准备 2006 年本期因该公司不纳入合并报表范围，而将其作其他项列示。

#### 21、主营业务收入及成本

行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利
----	--------	--------	----

## 深圳市华新股份有限公司 2006 年度报告

	2006 年度	2005 年度	2006 年度	2005 年度	2006 年度	2005 年度
进出口贸易	-	1,999,279.30	-	5,342,111.93	-	-3,342,832.63
房地产	21,986,053.86	114,722,331.14	11,725,276.07	90,284,151.35	10,260,777.79	24,438,179.79
燃气销售	10,105,912.57	10,846,182.88	4,936,452.99	5,909,093.92	516,945.58	4,937,088.96
机械制造	66,546,183.06	54,833,428.10	37,819,135.37	32,478,044.88	28,727,047.69	22,355,383.22
期货交易	-	731,130.32	-	-	-	731,130.32
合 计	<u>98,638,149.49</u>	<u>183,132,351.74</u>	<u>54,480,864.43</u>	<u>134,013,402.08</u>	<u>44,157,285.06</u>	<u>49,118,949.66</u>

收入成本减少原因主要是：2005 年华府馨居房地产项目已基本销售完毕，而 2006 年未再开发新的房地产项目。

### 22. 主营业务税金及附加

税 项	2006 年度	2005 年度
营业税	1,099,302.69	5,638,466.56
城市维护建设税	235,781.79	308,763.67
教育费附加	129,272.07	208,134.81
合 计	<u>1,464,356.55</u>	<u>6,155,365.04</u>

本期减少的主要原因是房地产销售减少相应营业税减少。

### 23、其他业务利润

项目	2006 年度	2005 年度
材料销售	2,764,662.91	575,448.01
房租收入	1,287,376.23	936,468.45
安装收入	-	1,243,060.00-
合计	<u>4,052,039.14</u>	<u>2,754,976.46</u>

### 24、管理费用



本期管理费用为 46,359,254.19 元，其中：本年对应收进出口公司款项补计提坏账准备 20,471,132.98 元。

#### 25、财务费用

项 目	2006 年度	2005 年度
利息支出	7,751,679.01	10,511,140.30
减：利息收入	192,603.23	1,903,546.23
汇兑损失	-	16,629.29
其他	69,049.59	14,714.43
合 计	7,628,125.37	8,638,937.79

#### 26、投资收益

项 目	2006 年度	2005 年度
长期投资收益：		
----权益法核算公司所有者权益净增(减)	-788,193.20	13,677,928.07
----处置股权投资收益	56,949,851.95	-
----股权投资差额摊销	-599,398.97	-5,833,251.64
----投资减值准备	-2,011,114.10	-306,829.78
合 计	53,551,145.68	7,537,846.65

1) 权益法核算公司所有者权益净增(减)项本期减少主要是 2006 年不含亚光电子股权投资收益。

2) 上述处置股权投资收益 56,949,851.95 元，其中：拍卖成都亚光电子股份有限公司股权形成的亏损-14,259,307.37，拍卖平安保险股权形成的收益 71,209,159.32 元。

#### 27、补贴收入

项 目	2006 年度	2005 年度
退税款	-	530,000.00

28、营业外支出

项 目	2006 年度	2005 年度
处置固定资产净损失	-	6,361.07
预计诉讼支出	14,600,000.00	51,417,342.86
预计税收滞纳金	1,000,000.00	-
罚款支出	102,225.90	-
其他	15,000.00	87,891.74
合 计	15,717,225.90	51,511,595.67

有关诉讼支出详见附注八。

29、收到的其他与经营活动有关的现金 5,501,971.47 元，其中主要项目如下：

项目	2006 年度
租金	1,628,209.80
投标保证金(自贡通达)	1,290,000.00
其他往来款	1,855,099.95

30、支付的其他与经营活动有关的现金 44,589,271.38 元，其中主要项目如下：

项目	2006 年度
诉讼赔款	21,660,000.00
备用金(自贡通达)	8,858,867.63
费用付现	8,327,316.00

31、现金期初余额

因深圳市华新进出口有限公司和广东省寰球期货经纪有限公司 2006 本期不纳入合并报表范围，因此现金流量表中的现金期初余额不含以上两公司的货币资金数额 690,628.57 元。

## 六、母公司会计报表主要项目注释

### 1、应收账款

账龄	2006-12-31			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	255,000.00	1.39%	-	255,000.00
2-3 年	-	-	-	-
3 年以上	18,052,616.48	98.61%	18,052,616.48	-
合计	18,307,616.48	100.00%	18,052,616.48	255,000.00

账龄	2005-12-31			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	-	-	-	-
2-3 年	-	-	-	-
3 年以上	18,058,911.53	100.00%	18,058,911.53	-
合计	18,058,911.53	100.00%	18,058,911.53	-

1) 应收账款无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

2) 期末应收账款中前五名欠款单位情况如下：

欠款单位名称	欠款时间	金 额	比例	欠款原因
三泰	3 年以上	2,484,581.50	13.57%	货款
怡泰安	3 年以上	1,947,992.00	10.64%	货款
TSI	3 年以上	1,606,372.02	8.77%	货款
英杰公司	3 年以上	1,418,969.66	7.75%	货款
GURCHQRAN	3 年以上	1,065,645.43	5.82%	货款

3) 全额计提坏账准备或计提比例较大的单位欠款主要明细如下：

欠款单位名称	欠款时间	金 额	计提比例	计提金额	原因
三泰	3 年以上	2,484,581.50	100%	2,484,581.50	难以收回
怡泰安	3 年以上	1,947,992.00	100%	1,947,992.00	难以收回
TSI	3 年以上	1,606,,372.02	100%	1,606,372.02	难以收回
英杰公司	3 年以上	1,418,969.66	100%	1,418,969.66	难以收回
GURCHQRAN	3 年以上	1,065,645.43	100%	1,065,645.43	难以收回

2、其他应收款

账龄	2006-12-31			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	53,898,791.56	38.67%	220,072.69	53,678,718.87
1-2 年	2,171,125.76	1.56%	102,550.00	2,068,575.76
2-3 年	1,323,647.22	0.95%	599,125.05	724,522.17
3 年以上	81,990,406.19	58.82%	73,223,572.47	8,766,833.72
合计	139,383,970.73	100.00%	74,145,320.21	65,238,650.52

账龄	2005-12-31			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	2,374,213.98	2.47%	13,229.99	2,360,983.99
1-2 年	2,427,747.15	2.53%	1,433,191.58	994,555.57
2-3 年	44,771,766.72	46.57%	7,935,988.80	36,835,777.92
3 年以上	46,559,207.80	48.43%	45,870,358.22	688,849.58
合计	96,132,935.65	100.00%	55,252,768.59	40,880,167.06

1)本年度新增账龄在 1 年以内的应收款 4300 万元，主要为本年部分股权拍卖款尚未全额收回或暂存在拍卖公司或法院（见本附注的期末其他应收款中前五名欠款单位列示），另外账龄在 3 年以上的坏账准备的增加主要是因为本年未将进出口公司纳入合并范围所致，公

司对其的应收款全额计提了坏账准备。

2) 其他应收款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

3) 其他应收款中应收其他关联单位的款项见附注七 2.(1)、(2)。

4) 期末其他应收款中前五名欠款单位情况如下：

欠款单位名称	欠款时间	金 额	比例	欠款原因
深圳市华新进出口有限公司	2-3 年	37,471,132.98	69.52%	往来款
深圳市联合拍卖公司	1 年以内	24,355,218.88	45.19%	平保拍卖款
深圳尊荣集团有限公司	3 年以上	10,804,276.50	20.05%	代还银行借款
杭州锦园丝绸有限公司	1 年以内	10,000,000.00	18.55%	平保拍卖款
深圳市中级人民法院	1 年以内	9,231,220.82	17.13%	暂挂款

5) 全额计提坏账准备或计提比例较大的单位欠款主要明细如下：

欠款单位名称	欠款时间	金 额	计提比例	计提金额	原因
深圳市华新进出口有限公司	2-3 年	37,471,132.98	100%	37,471,132.98	无力偿还
深圳尊荣集团有限公司	3 年以上	10,804,276.50	100%	10,804,276.50	无力偿还
深圳市斯多摩时装有限公司	3 年以上	7,838,380.51	100%	7,838,380.51	无力偿还
烟台开发区(深圳)华新工贸发展公司	3 年以上	1,647,006.26	100%	1,647,006.26	无力偿还

### 3、长期投资

(1) 长期投资列示如下：

项 目	2005-12-31	本期增加	本期减少	2006-12-31
长期股权投资	202,037,777.09	180,779.55	91,072,946.83	111,145,609.81
减：减值准备	17,258,765.72	2,011,114.10	-	19,269,879.82
长期股权投资净额	184,779,011.37			91,875,729.99

本期减少的主要原因：

1、成都亚光电子股份有限公司股权因银行借款诉讼已被成都市中级人民法院拍卖。

2、平安保险股权被拍卖。

## (2) 长期股权投资

### a. 股票投资

被投资单位	股份性质	股数	比例	股权		本期收益			
				初始投资额	2005-12-31	调整	现金红利	本期增(减)	2006-12-31
山东如意毛纺股份有限公司	法人股	100,000	0.4%	150,000.00	150,000.00	-	-	-	150,000.00
陕西精密股份有限公司	法人股	1,276,596	0.49%	2,011,114.10	2,011,114.10	-	-	-	2,011,114.10
合 计				2,161,114.10	2,161,114.10	-	-	-	2,161,114.10

### b. 其他股权投资

	投资 股权				本期权益	累计权益		
被投资单位	期限	比例	初始投资额	2005-12-31	调整	调整	本期增(减)	2006-12-31
一.权益法核算单位：								
深圳市斯多摩时装有限公司	20年	75%	1,500,000.00	1,500,000.00	-	-	-	1,500,000.00
威海华新公司	20 年	100%	500,000.00	500,000.00	-	-	-	500,000.00
烟台开发区(深圳)华新工贸发展公司	20 年	100%	3,000,000.00	2,905,012.77	-	-94,987.23	-	2,905,012.77
深圳市华新进出口有限公司	20 年	90%	27,000,000.00	-	-	-27,000,000.00	-	-
成都亚光电子股份有限公司	永久	30%	46,147,450.87	80,886,170.23	-	38,269,290.85	-80,886,170.23	-
深圳市正汇软件通信有限公司	20 年	100%	27,000,000.00	26,608,910.20	-9,190.80	-400,280.60	-	26,599,719.40
深圳市宏业投资管理有限公司	20 年	100%	9,000,000.00	7,576,037.77	-	-1,423,962.23	-	7,576,037.77
自贡通达机器制造有限公司	20 年	51%	2,069,843.48	11,114,295.66	3,124,745.46	12,169,197.64		14,239,041.12
深圳市华新股份有限公司张家港公司	20 年	100%	3,000,000.00	3,030,044.21	-	30,044.21	-	3,030,044.21
广东省寰球期货经纪有限公司		95%	26,547,295.01	21,107,642.48	-790,230.87	-6,229,883.40	-	20,317,411.61
新疆美辰燃气有限公司		75%	14,160,166.82	14,591,623.33	627,991.88	1,059,448.38	-	15,219,615.20
小 计			159,924,756.18	169,819,736.65	2,953,315.67	16,378,867.62	-80,886,170.23	91,886,882.08
二.成本法核算单位：								
深圳市华新报关服务有限公司	20 年	20%	300,000.00	306,829.78	-	6,829.78	-	306,829.78
深圳市兴鹏海运实业有限公司	20 年	18%	12,058,532.40	9,888,466.20	-	-2,170,066.20	-	9,888,466.20
中国平安保险（集团）股份有限公司	永久	0.49%	12,881,776.60	12,881,776.60	-	-	-10,186,776.60	2,695,000.00

被投资单位	投资 股权		本期权益		累计权益		2006-12-31
	期限	比例	初始投资额	2005-12-31	调整	调整	
小 计			25,240,309.00	23,077,072.58		-2,163,236.42	12,890,295.98
合 计			185,165,065.18	192,896,809.23	2,953,315.67	14,215,631.20	104,777,178.06

1) 采用权益法核算的被投资单位与公司会计政策不存在重大差异，均不存在投资变现及投资收益汇回的重大限制。

2) 中国平安保险（集团）股份有限公司股权作为深圳市华新进出口有限公司贷款质押物而被法院查封，本公司已拍卖该股权 3,779,880 股用于偿还到期债务，拍卖价 22.20 元/股，拍卖净价款 81,395,935.92 元，尚留有 100 万股；

#### c. 股权投资差额

被投资单位	摊销期限	初始金额	2005-12-31	本期增(减)	本期摊销	累计摊销	2006-12-31
成都亚光电子股份有限公司	10	3,828,930.09	2,173,137.14	-2,173,137.14	-	1,655,792.95	-
自贡通达机器制造有限公司	10	2,354,156.52	1,530,866.76	-	235,415.65	1,058,705.41	1,295,451.11
新疆美辰燃气有限公司	10	3,639,833.18	3,275,849.86	-	363,983.32	727,966.64	2,911,866.54
合 计		9,822,919.79	6,979,853.76	-2,173,137.14	599,398.97	3,442,465.00	4,207,317.65

股权投资差形成原因：溢价购买形成。

#### d. 长期股权投资减值准备

项 目	2005-12-31	本期增加	本期减少	2006-12-31
对股票投资减值准备：				
精密股份		2,011,114.10	-	2,011,114.10
小 计	-	2,011,114.10	-	2,011,114.10
对子公司投资减值准备：				
深圳市斯多摩时装有限公司	1,500,000.00	-	-	1,500,000.00
威海华新公司	500,000.00	-	-	500,000.00
烟台开发区(深圳)华新工贸发展公司	2,905,012.77	-	-	2,905,012.77
深圳市华新股份有限公司张家港公司	2,158,456.97	-	-	2,158,456.97
小 计	7,063,469.74	-	-	7,063,469.74

对联营公司投资减值准备：

深圳市华新报关服务有限公司	306,829.78	-	-	306,829.78
深圳市兴鹏海运实业有限公司	9,888,466.20	-	-	9,888,466.20
小 计	10,195,295.98	-	-	10,195,295.98
合 计	17,258,765.72	2,011,114.10	-	19,269,879.82

注 1：由于精密股份(600092)已于 2006 年 11 月 30 日终止上市，本公司根据精密股份的实际资债状况，本期对该项长期投资全额计提减值准备。

注 2：深圳市斯多摩时装有限公司，清理中,已经计提 100%的长期投资减值准备。

注 3：威海华新公司，清理中,已经计提 100%的长期投资减值准备。

注 4：烟台开发区(深圳)华新工贸发展公司，清理中,已经计提 100%的长期投资减值准备。

注 5：深圳市兴鹏海运实业有限公司，本公司期末持有 18%的股份,已经计提 100%的长期投资减值准备。

注 6：深圳市华新股份有限公司张家港公司，清理中,已经计提足额的长期投资减值准备。

#### 4、主营业务收入及成本

行业	主营业务收入		主营业务成本		毛利	
	2006 年度	2005 年度	2006 年度	2005 年度	2006 年度	2005 年度
房地产	21,986,053.86	114,722,331.14	11,725,276.07	90,284,151.35	10,260,777.79	24,438,179.79

主营业务收入比上年减少的原因是：华府馨居房地产项目上年已基本销售完毕，本年未再开发新的房地产项目。

#### 5、投资收益

项 目	2006 年度	2005 年度
长期投资收益：		
----权益法核算公司所有者权益净增(减)	4,122,001.44	-2,554,048.86
----处置股权投资收益	56,949,851.95	-



---股权投资差额摊销	-599,398.97	-5,833,251.64
---计提的减值准备	-2,011,114.10	-306,829.78
合 计	58,461,340.32	-8,694,130.28

上述处置股权投资收益 56,949,851.95 元，其中：拍卖成都亚光电子股份有限公司股权形成的亏损-14,259,307.37，拍卖平安保险股权形成的收益 71,209,159.32 元。

## 七、关联方关系及交易

### 1、关联方概况

#### (1) 存在控制关系的关联方：

企业名称	注册地址	注册资本	占权益	法定代表人	主营业务	备 注	与本公司
			比例				关系
深圳市华润丰实业发展有限公司	深圳市	60,000,000.00	24.07%	曹永红	兴办实业	-	母公司
威海华新公司	威海市	500,000.00	100%	刘春志	房地产	停业	子公司
烟台开发区(深圳)华新工贸发展公司	烟台市	3,000,000.00	100%	张振东	房地产	停业	子公司
深圳市华新股份有限公司张家港公司	张家港市	3,000,000.00	100%	徐忠和	纺织贸易	停业	子公司
深圳市斯多摩时装有限公司	深圳市	2,000,000.00	75%	何运闻	时装	停业	子公司
深圳市华新进出口有限公司	深圳市	30,000,000.00	90%	曹永红	进出口	停业	子公司
深圳市宏业投资管理有限公司	深圳市	10,000,000.00	100%	曹永红	咨询、商贸	-	子公司
深圳市正汇软件通信有限公司	深圳市	30,000,000.00	100%	胡兵	软件、通信	-	子公司
新疆美辰燃气有限公司	新疆	19,248,600.00	75%	王金林	天然汽	-	子公司
自贡通达机器制造有限公司	自贡市	3,020,675.91	51%	林富贵	机器设备及零配件	-	子公司
广东省寰球期货经纪有限公司	广州市	30,000,000.00	95%	杜小莉	期货经纪	停业	子公司

本公司的第一大股东深圳市华润丰实业发展有限公司，注册地点：中国深圳市，注册资本 6,000 万元，法人代表曹永红，主营业务：兴办实业（具体项目另行申报）；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）。

#### (2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企 业 名 称	2005-12-31	本期增(减)	2006-12-31
深圳市华新股份有限公司张家港公司	3,000,000.00	-	3,000,000.00
威海华新公司	500,000.00	-	500,000.00
烟台开发区(深圳)华新工贸发展公司	3,000,000.00	-	3,000,000.00
深圳市斯多摩时装有限公司	2,000,000.00	-	2,000,000.00
深圳市华新进出口有限公司	30,000,000.00	-	30,000,000.00
深圳市宏业投资管理有限公司	10,000,000.00	-	10,000,000.00
深圳市正汇软件通信有限公司	30,000,000.00	-	30,000,000.00
自贡通达机器制造有限公司	3,020,675.91	-	3,020,675.91
新疆美辰燃气有限公司	19,248,600.00	-	19,248,600.00
广东省寰球期货经纪有限公司	30,000,000.00	-	30,000,000.00

(3) 存在控制关系的关联方所持权益及其变化

企业名称	2005-12-31		本期增加(减少)		2006-12-31	
	金 额	持股比例	金 额	持股比例	金 额	持股比例
深圳市斯多摩时装有限公司	1,500,000.00	75%	-	-	1,500,000.00	75%
深圳市华新股份有限公司张家港分公司	2,905,012.77	100%	-	-	2,905,012.77	100%
威海华新公司	500,000.00	100%	-	-	500,000.00	100%
深圳市华新进出口有限公司	-	90%	-	-	-	90%
深圳市宏业投资管理有限公司	7,576,037.77	100%	-	-	7,576,037.77	100%
深圳市正汇软件通信有限公司	26,608,910.20	100%	-9,190.80	-	26,599,719.40	100%
自贡通达机器制造有限公司	11,114,295.66	51%	3,124,745.46	-	14,239,041.12	51%
新疆美辰燃气有限公司	14,591,623.33	75%	627,991.87	-	15,219,615.20	75%
广东省寰球期货经纪有限公司	21,107,642.48	95%	-790,230.87	-	20,317,411.61	95%

(4) 不存在控制关系的关联方

企业名称	与本公司关系
深圳市兴鹏海运实业有限公司	联营公司

深圳市华新报关服务有限公司	联营公司
深圳市宏新物业管理有限公司	联营公司
深圳市建义利科贸有限公司	联营公司
成都美辰科技有限公司	本公司的母公司的股东之一
北京金博宏科贸有限公司	本公司的母公司的股东之一
北京凯思博宏计算机有限公司	本公司高管人员投资的公司
四川创源投资管理有限公司	股东之一

## 2、关联方交易

### (1) 存在控制关系关联方往来

项 目	2006-12-31	2005-12-31
其他应付款：		
--深圳市华新股份有限公司张家港公司	1,005,519.69	1,005,519.69
--深圳市华润丰实业发展有限公司	586,398.80	4,790,000.00
--广东省寰球期货经纪有限公司	20,086,454.80	20,416,454.80
其他应收款：		
--深圳市华新进出口有限公司	37,471,132.98	37,191,485.98
--深圳市斯多摩时装有限公司	7,838,380.51	7,838,380.51
--烟台开发区(深圳)华新工贸发展公司	1,647,006.26	1,647,006.26

### (2) 不存在控制关系的关联方往来

项 目	2006-12-31	2005-12-31
其他应收款		
----四川创源投资管理有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
----北京凯思博宏计算机有限公司	-	1,200,000.00
----深圳市四海投资有限公司	-	1,553,800.00
----成都美辰科技有限公司	460,000.00	3,129,761.20
----深圳市兴鹏海运实业有限公司	957,066.53	957,066.53
----深圳市建义利科贸有限公司	8,446,413.81	8,446,413.81

期末应收四川创源投资管理有限公司 300 万元及应收成都美辰科技有限公司 46 万元系

本公司子公司深圳市华新进出口有限公司应收款项。

### (3) 关联担保支出

深圳市华润丰实业发展有限公司以持有本公司股票为本公司贷款提供质押担保,根据本公司与深圳市华润丰实业发展有限公司签订的《经济合同》的相关条款,本期本公司计提应付逾期担保费 90 万元。

### (4) 担保事项

1) 深圳市华新进出口有限公司向广发行深圳市中海支行贷款 1000 万元,由本公司持有的中国平安保险(集团)股份有限公司股权作贷款质押,未涉诉讼。详见附注八、2 所述。

2) 2000 年 12 月 29 日,本公司为深圳市兴鹏海运实业有限公司向建行深圳分行借款 RMB2490 万元提供担保。已涉诉讼,详见附注十二、3。

## 八、或有事项

1、本公司截止 2006 年 12 月 31 日对外提供贷款担保如下：

被担保单位	担保余额	备 注
深圳市亚奥数码技术有限公司	2,300 万元	已逾期
深圳市华新进出口有限公司	1,080 万元	已逾期

1) 本公司为深圳市亚奥数码技术有限公司在中国银行深圳南头支行贷款提供担保,由深圳市中海融担保投资有限公司为本公司提供反担保,同时深圳市亚奥数码技术有限公司为本公司在广东发展银行深圳市中海支行贷款(本金 1980 万元)提供担保,本公司以持有的深圳市华新进出口有限公司 90%的股权提供反担保。2006 年 10 月 28 日,本公司已将广东发展银行深圳市中海支行贷款归还,但截止期末,深圳市亚奥数码技术有限公司的贷款尚未归还,中国银行深圳南头支行已提起诉讼,2006 年 11 月 13 日,深圳市中级人民法院作出判决,本公司对深圳市亚奥数码技术有限公司的负连带清偿责任。为此,本公司根据实际情况在 2006 年末预计担保损失和负债 920 万元,见附注五、15 列示。

2) 深圳市华新进出口有限公司向广发行深圳市中海支行贷款本金 1000 万元,由本公司

持有的中国平安保险（集团）股份有限公司股权作贷款质押。由于深圳市华新进出口有限公司现已停业，严重亏损，资不抵债，因此在 2006 年期末，本公司根据进出口公司实际的资产负债状况预计担保损失 540 万元，见附注五、15 列示。

## 2、张家港港口镇新桥村村民委员会借款纠纷一案

本公司诉张家港港口镇新桥村村民委员会借款纠纷一案，已由苏州市中院作出（1998）苏经终字第 759 号民事调解书，确定新桥村委偿还借款本金 57.2 万元及其利息，现该案正由张家港市法院执行过程中。

## 九、资产负债表日后事项

1、深圳市华新进出口有限公司向广东发展银行中海支行贷款本金 1000 万元系由本公司用平安保险股权质押担保，该笔贷款已逾期，由于进出口公司无力偿还，现平安保险股权已被拍卖，本公司将代为其归还借款。

## 2、本公司下属子公司自贡通达机器制造有限公司存在如下期后事项：

公司注册资本金由原 3,020,675.91 元增至 20,000,675.91 元，公司新增的资本金 16,980,000.00 元，由如下构成：

- 1) 以公司所有者权益项下资本公积 1,425,000.00 元转增资本；
- 2) 以公司所有者权益项下盈余公积 2,889,564.71 元转增资本；
- 3) 以公司所有者权益项下未分配利润 12,665,435.29 元转增资本。

增资后各股东出资保持不变，该事项已由该公司于 2007 年 1 月 15 日召开的股东会决议通过。

## 十、持续经营

本公司前期因累计拖欠银行贷款 1 亿余元，且均已逾期或涉及诉讼，致使本公司的持续经营能力受到重大不利影响。在 2006 年上半年，本公司通过拍卖成都亚光电子股份有限公司 30%的股权以抵偿银行借款。2006 年 12 月，本公司又将持有的中国平安（集团）保险股份有限公司股权拍卖抵偿银行借款，以缓解公司财务压力。截止 2006 年 12 月 31 日，公司本部的银行错款余额仅为 147 万元，影响持续经营的因素已得到解决。

## 十一、资产抵押情况

截至 2006 年 12 月 31 日止，本公司的资产抵押情况如下：

单位：人民币万元		
抵押物	账面金额	取得借款金额
陕西精密股份有限公司法人股	201	147
新疆美辰燃气有限公司房屋及土地	784	83.5

陕西精密股份有限公司法人股用于本公司在工商银行上步支行贷款提供质押担保。

新疆美辰燃气有限公司房屋及土地用于该公司的贷款抵押。

## 十二、其他重大事项

### 1、华府馨居合作合同纠纷一案

#### (1) 基本情况

1998 年 5 月，本公司取得了位于深圳市上梅林工业区、地块编号为：B405-0213 的工业仓储用地的使用权。2002 年，本公司经过协调，将该土地的用途由工业仓储用地变更为商住用地并将原规划在该地块上的垃圾收集转运站迁离，并开始进行项目开发、规划。因项目开发阶段事务繁杂，专业性较强，本公司将项目开发的全部工作交由深圳市昱道实业公司完成，并与深圳市昱道实业公司签订了委托协议。

2004 年 9 月，本公司房地产项目——华府馨居开始预售。

2005 年 7 月，除一套商铺和一套住宅外，华府馨居其他房产已经全部签署房地产买卖合同。

由于本公司没有按协议向深圳市昱道实业公司支付有关款项，深圳市昱道实业公司遂向深圳市中级人民法院提起诉讼。

#### (2) 诉讼情况及判决书

2005 年度深圳市昱道实业公司向深圳市中级人民法院提起对本公司的诉讼，要求本公

司支付应分利润及相关利息、费用等。

2006 年 1 月 24 日，深圳市中级人民法院作出（2005）深中法民五初字第 146 号民事判决书：（1）本公司应于本判决生效后十日内，向原告支付利润款人民币 13,527,807.70 元。（2）公司应以 13,527,807.70 元为本金、按每日 0.21%，向深圳市昱道实业公司支付延期违约金（该违约金计算至 2006 年 1 月 24 日为人民币 517,032.80 元，以后照计制至该款付清之日止）。（3）驳回深圳市昱道实业公司的其他请求。

本公司在 2005 年财务决算时，按照上述判决，对该案件预计支出合计 RMB9,150,545.00 元。

2006 年 2 月 28 日，本公司与深圳市昱道实业公司达成和解协议：由本公司支付利润及利息降至 8,900,000.00 元、同时支付深圳市昱道实业公司垫付的诉讼费等费用 250,545.00 元。

## 2、光船租赁权益转让合同纠纷一案

有关本案的基本情况，见历年报告。

本公司与新加坡欧力士船务有限公司（以下称“欧力士”）、深圳市兴鹏海运实业有限公司（以下称“深圳兴鹏”）光船租赁转让合同纠纷案件，于 2003 年 6 月 2 日由广东省高级人民法院（以下称“广东高院”）作出（2002）粤高法民四终字第 143 号民事判决书：一、深圳华新（即“本公司”）、深圳兴鹏赔付欧力士租金及损耗价值 1,928,202.86 美元；二、深圳华新、深圳兴鹏以每期租金 273,750.00 美元为基数分别从 1999 年 4 月 30 日、7 月 30 日、10 月 30 日、2000 年 1 月 30 日、4 月 30 日、7 月 30 日、10 月 30 日起至 2002 年 1 月 19 日止，按照高于伦敦银行相同数额的美元存款利率的 3 个百分点向欧力士偿付违约利息；三、深圳华新、深圳兴鹏赔付欧力士法律费、杂费 49,672.21 美元；四、驳回欧力士的其他诉讼请求。本案受理费 22,510.00 美元，欧力士负担 6,312.00 美元，深圳华新、深圳兴鹏负担 16,198.00 美元。翻译费 1000 元人民币，由本公司负担。

2003 年 9 月，本公司不服，向最高人民法院提起申诉。2003 年 11 月，最高人民法院将该案转至广东省高级人民法院复查处理。2004 年 9 月 20 日，广东省高级人民法院发出中止执行的“（2003）粤高法民四申字第 29 号”民事裁定书。

2005 年 11 月 9 日，广东高院作出（2005）粤高法审监民再字第 18 号民事判决书：维

持本院(2002)粤高法民四终字第143号民事判决。本判决为终审判决。二审受理费22,510.00美元由深圳华新承担。

本公司按照上述判决,2005年末对该案件预计支出合计人民币16,951,822.67元。

2006年9月1日,本公司与欧力士达成和解协议,双方同意向欧力士支付货币资金408万元,另以威海土地(帐面净值6,581,896.31元)和深圳宝安新城广场的5间铺面及位于泥岗西路的4套住房(帐面净值4,133,365.38元)抵偿赔款。408万元货币资金已支付,土地及房产产权过户手续正在办理中。

### 3、担保合同纠纷一案

2000年12月29日,本公司为深圳市兴鹏海运实业有限公司(以下称“深圳兴鹏”)向建行深圳分行借款RMB2490万元提供担保。截止2004年4月8日,深圳兴鹏尚欠借款本金RMB2,158.00万元、利息81,572.40元。

中国东方资产管理公司深圳办事处(以下称“深圳东方”)在承接了上述建行的债权后,向深圳市中级人民法院提起对公司的民事诉讼。并在诉讼期间,查封了本公司银行账号。

2005年11月10日,深圳市中级人民法院作出(2004)深中法二初字第339号民事判决书,其中涉及本公司部分为:本公司和佛山顺德区容桂经济发展总公司对深圳兴鹏的上述债务承担连带清偿责任,其代为清偿后,有权向深圳兴鹏追偿。并连带承担相关案件受理费、财产保全费。

本公司未在法律规定时限内,继续上诉。该案件判决成为最终判决。

本公司按照上述判决,2005年末对该案件预计支出合计RMB25,572,432.45元。

2006年12月,本公司已通过深圳市中级人民法院向东方资产管理公司支付2166万元。

### 4、借款合同纠纷

2005年11月24日,中国工商银行上步支行就本公司未能偿还逾期借款本息RMB1,543,556.73元向深圳市福田区人民法院提起诉讼,并申请查封了本公司拥有的陕西精密股份有限公司的社会法人股1276596股,冻结期一年,截止2006年12月31日尚未解冻。

除上述事项外,本公司以前年度因拖欠银行贷款款涉诉事项,因本年通过拍卖本公司持



有的亚光股权及平安保险股权,已将拍卖得款归还了所欠银行贷款,相关诉讼事项已告终结。

#### 5、重大应收款项事项

1) 本公司本部应收四川天昊化工有限公司 315 万元(于 2007 年 1 月收回 200 万元),本公司下属子公司---深圳市华新进出口有限公司应收四川天昊化工有限公司 2,600 万元,四川天昊化工有限公司现处于破产清算阶段,已无力偿还余款,进出口公司已对该应收款项全额计提坏账准备。

2) 本公司应收深圳市华新进出口有限公司 37,471,132.98 万元,因该公司亏损停业,严重资不抵债,本公司对此项债权全额计提了坏账准备。

#### 6、重大重组事项

2006 年 7 月 21 日,本公司六届十四次董事会通过决议,通过关于新增公司股份购买资产的议案,本公司拟进行重大资产重组,即通过向成都亚光电子股份有限公司现有股东新增股份购买其持有的成都亚光电子股份有限公司 99%股权。重组完成后,本公司主营业务将发生重大改变。截止 2006 年 12 月 31 日,该重组方案尚需报有关部门审批。

#### 十三、非经常性损益项目

项目内容	金额
补贴收入	-
坏账准备转回	-
处理固定资产净收益	-
处置股权投资净收益	56,949,851.95
小计	56,949,851.95
诉讼预计支出	15,600,000.00
其他	117,225.90
小计	15,717,225.90
非经常性损益影响金额	41,232,626.05

#### 十四、相关指标计算表

1. 本公司 2006 年度净资产收益率和每股收益有关指标如下：

报告期利润	净资产收益率		每股收益(元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	66.41%	68.39%	0.29	0.29
营业利润	-36.71%	-37.81%	-0.16	-0.16
净利润	11.21%	11.54%	0.05	0.05
扣除非经常性损益后的利润	-52.93%	-54.51%	-0.23	-0.23

#### 2. 计算方法

(1) 全面摊薄净资产收益率和每股收益的计算公式如下：

全面摊薄净资产收益率=报告期利润÷期末净资产

全面摊薄每股收益=报告期利润÷期末股份总数

(2) 加权平均净资产收益率(ROE)的计算公式如下：

$$ROE = \frac{P}{E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0}$$

其中：P 为报告期利润；NP 为报告期净利润；E<sub>0</sub> 为期初净资产；E<sub>i</sub> 为当期发行新股或债转股等新增净资产；E<sub>j</sub> 为当期回购或现金分红等减少净资产；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为新增净资产下一月份至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 为自减少净资产下一月份至报告期期末的月份数。

(3) 加权平均每股收益（EPS）的计算公式如下：

$$EPS = \frac{P}{S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0}$$

其中：P 为报告期利润；S0 为期初股份总数；S1 为因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为当期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为当期因回购或缩股等减少股份数；M0 为报告期月份数；Mi 为自增加股份下一月份至报告期期末的月份数；Mj 为自减少股份下一月份至报告期期末的月份数。

上述 2006 年度公司及合并会计报表和有关附注，系我们按照《企业会计准则》和《企业会计制度》及有关补充规定编制。

公司法定代表人：\_\_\_\_\_ 主管会计工作的  
公司负责人：\_\_\_\_\_ 会计机构负责人：\_\_\_\_\_

日 期：\_\_\_\_\_ 日 期：\_\_\_\_\_ 日 期：\_\_\_\_\_

## 关于深圳市华新股份有限公司 新旧会计准则股东权益差异调节表的 审阅报告

深鹏所专审字[2007]048 号

深圳市华新股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的深圳市华新股份有限公司（以下简称“深华新”）新旧会计准则股东权益差异调节表（以下简称“差异调节表”）。按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”（证监发[2006]136 号，以下简称“通知”）的有关规定编制差异调节表是深华新管理层的责任。我们的责任是在实施审阅工作的基础上对差异调节表出具审阅报告。

根据“通知”的有关规定，我们参照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号 - 财务报表

审阅》的规定执行审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对差异调节表是否存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员差异调节表相关会计政策和所有重要的认定、了解差异调节表中调节金额的计算过程、阅读差异调节表以考虑是否遵循指明的编制基础以及在必要时实施分析程序，审阅工作提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信差异调节表没有按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定编制。

此外，我们提醒差异调节表的使用者关注，如后附差异调节表中重要提示所述：差异调节表中所列报的 2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）与 2007 年度财务报告中所列报的相应数据可能存在差异。

深圳市鹏城会计师事务所有限公司

中国注册会计师

中国 • 深圳

2007 年 2 月 11 日

---

卢剑波

中国注册会计师

---

刘 军

**重要提示：**

本公司已于 2007 年 1 月 1 日起开始执行财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则》（以下简称“新会计准则”），目前本公司正在评价执行新会计准则对本公司财务状况、经营成果和现金流量所产生的影响，在对其进行慎重考虑并参照财政部对新会计准则的进一步讲解后，本公司在编制 2007 年度财务报告时可能对编制“新旧会计准则股东权益差异调节表”（以下简称“差异调节表”）时所采用相关会计政策或重要认定进行调整，从而导致差异调节表中所列报的 2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）与 2007 年度财务报告中所列报的相应数据之间可能存在差异。



## 深圳市华新股份有限公司

### 新旧会计准则股东权益差异调节表

金额单位：人民币元

项目	注释	项目名称	金额
		<b>2006 年 12 月 31 日股东权益（现行会计准则）</b>	64,290,358.68
1		长期股权投资差额	-
		其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	-
		其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额	-
2		拟以公允价值模式计量的投资性房地产	-
3		因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等	-
4		符合预计负债确认条件的辞退补偿	-
5		股份支付	-
6		符合预计负债确认条件的重组义务	-
7		企业合并	-
		其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值	-
		根据新准则计提的商誉减值准备	-
8		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以 及可供出售金融资产	19,505,000.00
9		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-
10		金融工具分拆增加的权益	-
11		衍生金融工具	-
12		所得税	-
13		其他	-
		<b>2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）</b>	<u>83,795,358.68</u>

（后附差异调节表附注为本差异调节表的组成部分）

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：

## 新旧会计准则股东权益差异调节表附注

金额单位：人民币元

### 一、编制目的

公司于 2007 年 1 月 1 日起开始执行新会计准则。为分析并披露执行新会计准则对上市公司财务状况的影响，中国证券监督管理委员会于 2006 年 11 月颁布了“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”（证监发[2006]136 号，以下简称“通知”），要求公司按照《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定，在 2006 年度财务报告的“补充资料”部分以差异调节表的方式披露重大差异的调节过程。

### 二、编制基础

差异调节表系公司根据《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》第五条至第十九条和“通知”的有关规定，结合公司的自身特点和具体情况，以 2006 年度合并财务报表为基础，并依据重要性原则编制。

对于《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》第五条至第十九条中没有明确的情况，本差异调节表依据如下原则进行编制：

1、子公司、合营企业和联营企业按照《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》第五条至第十九条的规定进行追溯调整，对于影响上述公司留存收益并影响本公司按照股权比例享有的净资产份额的事项，公司应根据其业务实际情况相应调整留存收益或资本公积。

2、编制合并财务报表时，公司按照新会计准则调整少数股东权益，并在差异调节表中单列项目反映。

### 三、主要项目附注



1、2006 年 12 月 31 日股东权益（现行会计准则）的金额取自公司按照现行《企业会计准则》和《企业会计制度》（以下简称“现行会计准则”）编制的 2006 年 12 月 31 日合并资产负债表。该报表业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司审计，并于 2007 年 2 月 11 日出具了深鹏所股审字[2007] 013 号审计报告。该报表相关的编制基础和主要会计政策参见本公司 2006 年度财务报告。

2、截止 2006 年 12 月 31 日，本公司尚持有中国平安保险（集团）股份有限公司法人股 100 万股，根据 2006 年 12 月 18 日本公司持有的该股权的拍卖成交价 22.20 元/股，确定该股权的公允价值为 22,200,000.00 元，按旧会计准则本公司该股权的账面值为 2,695,000.00 元，因此按照新会计准则的规定应调增 2007 年 1 月 1 日股东权益 19,505,000.00 元。

3、根据新会计准则并结合公司的自身特点和具体情况分析，公司不存在其他因执行新会计准则需调整 2007 年 1 月 1 日股东权益的交易事项。