

深圳市华新股份有限公司
SHENZHEN HUAXIN CO, LTD.

二〇〇五年年度报告



深圳市华新股份有限公司董事会

二〇〇六年四月

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.....	23
第八节、监事会报告.....	30
第九节、重要事项.....	31
第十节、财务报告.....	39
第十一节、备查文件目录.....	88

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。

公司董事王健授权董事严立虎代为出席会议并全权行使表决权；独立董事陈玉达、高松授权独立董事郑洪代为出席会议并全权行使表决权，独立董事曹红文因工作原因未出席会议。

深圳鹏城会计师事务所为本公司出具了非标准有保留意见的审计报告。

公司董事长严立虎、财务总监胡兵声明：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) 83236265 83320687

传真：(0755) 83256104

电子信箱：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

(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：深华新

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	-96987425.60
净利润	-81291232.38
扣除非经常性损益后的净利润	-30215383.90
主营业务利润	42963584.62
其他业务利润	2754976.46
营业利润	-53543676.58
投资收益	7537846.65
补贴收入	530000.00
营业外收支净额	-51075848.48
经营活动产生的现金流量净额	12064828.25
现金及现金等价物净增加额	-56593841.26

注：扣除非经常性损益项目、涉及金额：

营业外收支净额 -51075848.48 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	2005 年	2004 年	2003 年
----	--------	--------	--------

主营业务收入	183132351.74	245,685,843.52	231,855,100.66
净利润	-81291232.38	-14,997,688.92	7,031,031.92
总资产	353452049.51	862,143,244.04	866,781,212.64
股东权益（不含少数股东权益）	58819526.62	155,313,396.08	169,873,762.48
每股收益	-0.553	-0.10	0.048
每股净资产	0.40	1.06	1.16
调整后的每股净资产	0.39	0.90	1.05
每股经营活动产生的现金流量净额	0.08	1.56	-0.93
净资产收益率(%)	-138.2	-9.66	4.14
净资产收益率（扣除非经常性损益）(%)	-51.37	-9.52	3.97

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
期初数	147017448	21125451.07	21125451.07	2531376.92	-15360879.91	155313396.08
本期增加	0	0	0	0	0	
本期减少	0	0	0	0	-81291232.38	96493869.46
期末数	147017448	21125451.07	21125451.07	2531376.92	-96652112.29	58819526.62
变动原因		投资价差为负增加			本年亏损增加	

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 2005 年 12 月 31 日止，公司股东总数为 25,968 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，质押期限为十二个月（2005 年 8 月 22 日至 2006 年 8 月 21 日）。

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	黄贤清	536,640	已流通社会公众股
2	张肖梅	389,891	已流通社会公众股
3	周少如	354,900	已流通社会公众股
4	张翠松	346,088	已流通社会公众股
5	韩和	301,000	已流通社会公众股
6	潘志鹏	247,000	已流通社会公众股
7	吴志强	209,060	已流通社会公众股
8	陈宝珊	204,900	已流通社会公众股
9	梁凤霞	202,720	已流通社会公众股
10	王殿俊	193,700	已流通社会公众股

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

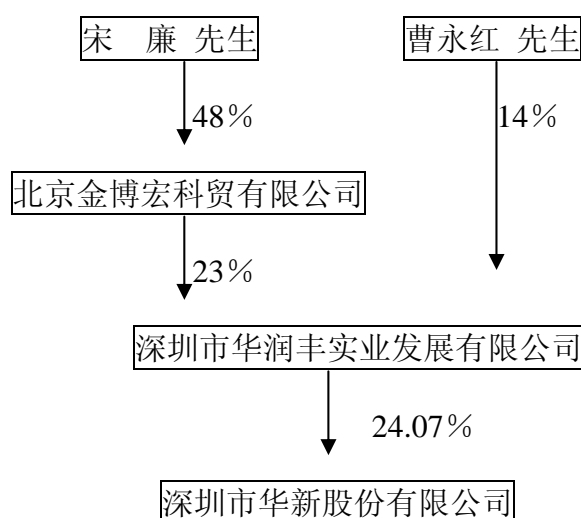
公司第一大股东深圳市华润丰实业发展有限公司，成立于 2001 年 6 月 1 日，法定代表人曹永红，公司经营范围为：高新技术项目的开发及相关产品的技术服务，计算机网络系统工程、计算机软、硬件的技术开发、生产、安装及系统集成、电子技术产品的技术开发、生产，信息咨询服务；相关产品的销售及其他国内商业、物资供销业；投资

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，法定代表人陈育华，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
王 健	董 事	男	56	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	49	2004.2—2007.2	0	0	0
童九如	董 事	女	59	2004.2—2007.2	0	0	0
贺连英	董 事	男	42	2004.2—2007.2	0	0	0
何 丽	董 事	女	27	2004.2—2007.2	0	0	0
刘常青	董 事	男	42	2004.2—2007.2	0	0	0
胡 兵	董事 财务总监 董秘	男	40	2004.2—2007.2	0	0	0
郑 洪	独立董事	男	44	2005.10—2008.10	0	0	0
李景顺	独立董事	男	43	2004.2—2007.2	0	0	0
高 松	独立董事	男	38	2005.10—2008.10	0	0	0
曹红文	独立董事	女	39	2004.2—2007.2	0	0	0
陈玉达	独立董事	男	43	2005.10—2008.10	0	0	0
陈 健	监事长	男	43	2004.2—2007.2	0	0	0
王金林	监 事	男	49	2004.2—2007.2	0	0	0
单 军	监 事	男	43	2004.2—2007.2	0	0	0
王 平	常务副总经理	男	40	2004.7—2007.2	0	0	0
曹军波	副总经理	男	41	2004.2—2007.2	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）。

董事王健先生：曾任北京大学化学系教师、中国华兴公司贸易部副经理、北京华兴

公司经理、北京嘉力源投资顾问公司董事长、总经理、深圳市华新股份有限公司董事长、总经理等职务。

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投资银行部总经理。

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。

董事董九如女士：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市电子商务安全证书管理有限公司任总经理。

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、董事会秘书、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。

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监督管理委员会政策法规处副处长、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。

监事王金林先生：曾任甘肃省白银市五交化公司总经理、深圳市华润丰实业发展有限公司副总经理。现任本公司监事。报告期后王金林先生辞去了公司监事职务。

监事单军先生：曾任职于贵阳市第四人民医院，深圳市华新股份有限公司办公室副主任，董事会办公室副主任。现任本公司监事。

王平先生：曾就职于成都无线电一厂，中科院北京凯思博宏计算机应用有限公司副总经理，现任本公司常务副总经理。报告期后王平先生辞去了公司副总经理职务。

曹军波先生：曾任成都亚光电子股份有限公司董事、副董事长、总经理，现任本公司副总经理。报告期后曹军波先生辞去了公司副总经理职务。

（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	王 健	北京嘉力源投资顾问公司	董事长、总经理
2	童九如	云南旅游（集团）有限公司	董事副总经理
3	何 丽	重庆信隆行科贸发展有限公司	总经理助理
4	贺连英	深圳市电子商务安全证书管理有限公司	总经理
5	郑 洪	香港深业集团有限公司	总裁助理
6	高 松	深圳市奔逸实业有限公司	总经理
7	陈玉达	航天部 706/204 所星桥德福科技有限公司	总经理
8	李景顺	北京市中凯律师事务所	合伙人
9	曹红文	嘉定基金管理有限公司综合管理部	总监
10	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 6 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 20 人，在公司领取报酬的 5 人，共在公司领取年度报酬总额为 66.00 万元，其中年度报酬数额在 18 万元的 1 人，14-15 万元的 2 人，12-14 万元 1 人，6.50 万元 1 人。金额最高的前二名董事的报酬总额为 32.40 万元，金额最高的前二名高级管理人员的报酬总额为 27 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。

公司董事王健、刘常青、何丽、贺连英、童九如，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，原董事长王健先生因个人原因辞去董事长、总经理职务，六届董事会于2005年7月20日召开临时会议推选严立虎先生为公司新任董事长。

报告期内，周辉先生因个人原因辞公司董事会秘书职务，董事会于2005年9月26日六届八次会议聘请胡兵先生为公司董事会秘书；

报告期内，林茂祥先生、连刚先生、于爱莲女士因工作原因辞去公司独立董事职务。公司于2005年10月31日召开的2005年第一次临时股东大会上以全票通过，同意聘请郑洪先生、高松先生、陈玉达先生为公司独立董事。

报告期后，因工作原因，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。

报告期后，因工作和个人原因公司监事王金林先生、常务副总经理王平先生、副总经理曹军波先生分别向公司监事会、董事会递交了辞呈，相应的改选、改聘工作正在进行中。

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	董事长	2005.7	个人原因
王健	总经理	2005.9	个人原因
周辉	董事会秘书	2005.6	个人原因
林茂祥	独立董事	2005.10	工作原因

连刚	独立董事	2005.10	工作原因
于爱莲	独立董事	2005.10	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	6	6	0	0	
曹红文	6	6	0	0	

连 刚	6	2	0	4	因工作原因提出辞职
林茂祥	6	2	0	4	因工作原因提出辞职
于爱莲	6	2	0	4	因工作原因提出辞职

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	关于《聘请郑洪先生、高松先生和陈玉达先生为独立董事的议案》	1. 前次会议已表明，董事会管理混乱，不在于是否增补独立董事，而在于落实章程及决议当中的措施。 2. 提请候选独董程序不合法。	详见 2005 年 9 月 22 日的《证券时报》
李景顺	关于《公司 2005 年度第三季度报告》	1. 应收帐款长期高位运行。 2. 管理费用比去年同期高出两倍。	详见 2005 年 10 月 27 日的《证券时报》

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 2004 年度股东大会于 2005 年 5 月 12 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 2005 年 4 月 12 日在《证券时报》公告。会议由公司董事长王健先生主持，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，广东君言律师事务所黄亮律师为大会作了见证。出席会议的股东及授权代表 3 人，代表股数 69,204,530 股，占公司总股本 147,017,448 股的 47.07%，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 2005 年第一次临时股东大会于 2005 年 10 月 31 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 2005 年 9 月 30 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，广东君言律师事务所黄亮律师为大会作了见证。出席会议的股东及授权代表 2 人，代表股份 41,217,074 股、占上市公司有表决权总股份的 28.04%，未有社会公众股东出席本次会议。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. 2004 年年度股东大会通过了如下议案：

- (1) 关于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 2004 年度报告及报告摘要；
- (3) 公司 2004 年度董事会工作报告；
- (4) 公司 2004 年度监事会工作报告；
- (5) 公司 2004 年度业务工作报告；
- (6) 公司 2004 年度财务决算报告；
- (7) 关于修改公司《章程》的议案；
- (8) 公司 2004 年度利润分配预案。

本次股东大会决议刊登在 2005 年 5 月 13 日的《证券时报》。

2. 2005 年第一次临时股东大会通过了如下议案：

- (1) 关于聘请郑洪先生为公司独立董事的议案；
- (2) 关于聘请高松先生为公司独立董事的议案；
- (3) 关于聘请陈玉达先生为公司独立董事的议案。本次股东大会决议刊登在 2005 年 11 月 1 日的《证券时报》。

三、选举、更换公司董事、监事情况

报告期内因工作原因林茂祥先生、连刚先生、于爱莲女士辞去公司独立董事职务，于 2005 年第一次临时股东大会审议通过了聘请郑洪先生、高松先生、陈玉达先生公司为第六届董事会独立董事。

第七节、董事会报告

一、报告期内公司经营情况讨论与分析

2005 年，是华新股份艰难而又面临转折的一年，在董事会全体董事的关心和支持下，我们克服各种困难，基本完成了预先的目标。虽然由于以前遗留的重大诉讼败诉的影响，

公司的经营业绩出现了较大幅度的亏损，但下属企业的经营形势良好，遗留问题及债务危机正逐步得到化解。

（一）公司经营情况

1、主营业务的范围及其经营状况

公司经营范围为：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）。

报告期内，在董事会的领导和全体股东的支持下，经营班子克服各种困难，但由于外部环境的影响和重大诉讼的败诉，导致公司的经营业绩大幅度亏损。在困难的情况下，公司上下协力，多方面努力，并取得很多积极的进展：加强管理，精简人员；积极开展债务重组；克服困难，基本完成房地产项目，并达到公司预期的利润水平。

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 18313.24 万元，比上年减少 6255.34 万元，减少了 25 %，实现主营业务利润 4296.36 万元，比上年减少 4575 万元，减少了 52%，本年度亏损 8129.12 万元。

全年实现进出口贸易收入 199.92 万元，占公司主营业务收入的 1.09%，比上年减少 9.23%；实现燃气销售收入 1084.62 万元，占公司主营业务收入的 5.92%，；实现 CNG 成套设备销售收入 5483.34 万元，占公司主营业务收入的 29.94%，比上年增长 15.03 %，期货交易代理收入 73.11 万元,占公司主营业务的 0.4%。房地产收入 11472.23 万元，占 62.64%

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	1084.62	590.91	45.52
房地产	11472.23	9028.42	21.30
燃气机械	5483.34	3247.80	40.77
期货经纪	73.11	0	100

3、报告期内增加合并报表单位：新疆美辰燃气有限公司（子公司）

本公司于 2004 年 12 月 23 日购持新疆美辰燃气有限公司 75%的股权，上年度因尚未进行实质控制，未予以合并报表，本年度将其纳入合并范围。

4、报告期内减少合并报表单位：成都亚光电子股份有限公司及其子公司：成都亚宏电子有限公司和瑞特克斯（成都）电子有限公司。

本公司拥有的成都亚光电子股份有限公司 30%的股权因公司拖欠银行借款被法院查封，公司已同意法院将拥有的该公司 30%的股权拍卖，用来偿还银行借款，按照有关规定，本年度成都亚光电子股份有限公司及其控股子公司不再纳入合并报表范围。

（二）主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

1、深圳市华新进出口有限公司：本公司持有其 90%的股权，该公司注册资本 3,000 万元，法定代表人：曹永红，经营范围：投资兴办实业(具体项目另行申报)、国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；进出口业务（按深贸进[1999]144 号文办）。报告期末，进出口公司已基本停业，但不能进入关停程序，本年度继续并表

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：曹永红，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、交电、百货、建材、金属材料、汽车配件、摩托车配件、电子产品。2005 年度实现主营业务收入 3678.93 万元，实现净利润 565.22 万元。

3、广东省寰球期货经纪有限公司：本公司持有其 95%的股权，该公司注册资本为 3,000 万，法定代表人：杜小莉，经营范围：国内商品期货代理，期货咨询，期货业务

培训等。报告期末，环球期货经纪有限公司被注销期货经营资格，已不再经营，因存在会费及保证金等未处理事项，尚不能进入关停程序，故本年度继续合并。

4、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 3,000 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。2005 年度实现主营业务收入 0 万元，实现净利润-20.54 万元。

5、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 1,000 万元，法定代表人：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）。2005 年度实现主营业务收入 0 万元，实现净利润-107.61 万元。

6、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 1,924.86 万元，法定代表人：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）。2005 年度实现主营业务收入 1084.62 万元，实现净利润 57.53 万元。

（三）主要供应商、客户情况

前五位供应商总额合计为：1061.97 万元，占总额的 58.47%

前五位客户销售总额为：1129.9 万元，占全部销售收入的 31%，全部在中国境内。

（四）、经营中出现的问题与困难及解决方案

1，过去经营问题的爆发造成进出口公司的经营失败，由于没有扎实的行业背景，过去完全靠配额进行的贸易失去了活力，因此，现实背景下，进出口的停业也是公司历史的必然。

2，公司过去积累的诉讼问题及债务危机出现，历史上积累的诉讼在 2005 年有了较为集中的爆发；主要贷款银行相继出现还款问题，债务危机出现。不得不对有关资产进行拍

卖等方式处理，来解决有关的债务。

3，期货公司被监管机构摘牌，寰球期货的经营是比较认真合规的，摘牌给公司造成了一定的损失。

4，资产规模将会大幅度下降，公司的收入和利润会受到较大的影响：公司的主要资产亚光的股权以及少量平安保险的股权将遭到拍卖，虽然可以解决银行债务，但资产规模将会大幅度下降。利用股改的机会，发展现有产业，使公司的经营规模迅速恢复并重新扩大，将是我们未来发展的一个方向。

（五）、报告期内公司无年度盈利预测。

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

2005 年末公司总资产 353,452,049.51 元，比上年同期 862,143,244.04 元下降 508,691,194.53 元。

本年末公司负债总额为 279,668,460.86 元，比上年同期 516,092,091.19 元降低 236,423,630.33 元。

本年末股东权益 58,819,526.62 元，比上年同期 155,313,396.08 元降低 96,493,869.46 元。

本年末净利润-81291232.38 元，比上年同期-14,997,688.92 元大幅下降。

（二）报告期内公司会计政策无变更

四、报告期内公司的生产经营环境宏观政策法规未发生重大变化

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 2005 年度财务报告出具了非标准有保留意见审计报告。

董事会意见认为：公司持有的亚光股权和平安保险股权将被拍卖，虽然影响公司的收入和利润，却可以大幅度减少公司银行债务，降低公司财务费用。目前公司现有的燃气能源产业已初步成形，下属自贡通达和新疆美辰的发展势头良好，公司的经营能力尚有一定的保证。

要求公司加强管理，搞好股改，使公司的经营规模和能力迅速恢复，为股东带来利益。

关于应收账款问题，董事会要求经营班子高度重视并尽快制定公司应收账款的清理方案。

六、2006 年度业务发展计划

公司 2006 年度业务发展计划如下：

1、解决主要资产拍卖后公司的持续经营问题

根据目前进度，未来的一个月內，公司的主要资产亚光的股权以及少量平安保险的股权将遭到拍卖，虽然可以解决银行债务，但资产规模将会大幅度下降，公司的收入和利润会受到较大的影响，能否重新引进资金，对公司的有关产业进行一定的投入，使公司的经营规模迅速恢复并重新扩大，是目前面临的主要问题。针对这一现状，我们认为，利用股改的机会，发展现有产业，将是我们未来发展的一个方向。目前，下属的自贡通

达和新疆美辰发展势头良好，要抓住时机发展我们的能源产业，将是未来一段时期内的我们努力的主要方向。

2、做好股权分置改革工作

目前，股权分置改革公司已进入到了关键阶段，我们也准备了方案，从目前情况看，我们应该能在承诺的时间内完成股改工作。

3、做好公司其他应收的清理和处置工作

结合这次的审计，我们对整个应收帐款的情况进行了彻底的清理和评估，并对关联方的款项进行了单独分析，基本完成了对公司所有应收帐款的清理和调整，今后，加强对有关未解决应收帐款的管理和调整也是一项主要工作，要保证对往来及相关款项的跟踪，包括对下属企业的应收帐款的跟踪，确保财务分析的准确、可靠。

4、继续做好有关诉讼的后续处理及协调工作

目前，大部分诉讼都已进入最后阶段，后续的谈判和和解工作将成为诉讼的重点，为此，要继续争取对公司最有利的和解条件，妥善解决所有的诉讼案件。

5、完善公司经营层的配备，强化公司领导班子的建设。目前，公司经营管理层人员不足，虽然当前本部的经营业务不多，但未来公司的发展主要取决于人才，因此，要引进经营性的人才，为公司的发展奠定人力基础，实现公司产业的复兴。

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

2005 年，公司董事会共召开了 6 次会议。

1. 2005 年 4 月 8 日，公司六届董事会六次会议在公司会议室召开，会议审议通过如下决议：

- （1）关于续聘深圳鹏城会计师事务所为公司 2006 年财务审计机构的议案；
- （2）关于公司 2004 年年度报告及年报摘要的议案；

- (3) 关于公司 2004 年度董事会工作报告的议案；
- (4) 关于公司 2004 年度业务工作报告的议案；
- (5) 关于公司 2004 年度财务决算报告的议案；
- (6) 关于公司 2004 年度利润分配预案的议案；
- (7) 关于修改公司《章程》的议案；
- (8) 关于 2005 年 5 月 12 日召开公司 2004 年度股东大会的议案。

本次董事会决议刊登在 2005 年 4 月 12 日的《证券时报》。

2. 2005 年 4 月 22 日，公司六届董事会第七次会议以通讯方式召开，会议审议通过了：关于公司 2005 年第一季度报告的议案。

本次董事会决议内容披露于 2005 年 4 月 23 日的《证券时报》公司第一季度报告内。

3. 2005 年 7 月 20 日，公司六届董事会临时会议以通讯方式召开，会议审议通过了：关于选举严立虎先生为公司董事长的议案。

本次董事会决议刊登在 2005 年 7 月 22 日的《证券时报》。

4. 2005 年 8 月 22 日，公司六届董事会第七次会议以通讯方式召开，会议审议通过了：关于公司 2005 年半年度报告及半年度报告摘要的议案；

本次董事会决议刊登在 2005 年 8 月 23 日的《证券时报》。

5. 2005 年 9 月 22 日，公司六届董事会第八次会议以通讯方式召开，会议审议通过：

- (1) 关于王健先生辞去公司总经理的议案；
- (2) 关于聘请郑洪先生、高松先生和陈玉达先生为独立董事的议案；
- (3) 关于聘用胡兵担任公司董事会秘书的议案

本次董事会决议内容刊登在 2005 年 9 月 30 日的《证券时报》

6. 2005 年 10 月 27 日，公司六届董事会第九次会议以通讯方式召开，会议审议通过：关于公司 2005 年第三季度报告的议案。

本次董事会决议内容披露于 2005 年 10 月 29 日的《证券时报》公司第三季度报告

内。

（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 2005 年度实现利润-81,291,232.38 元，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，公司仍指定《证券时报》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[2006]177 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“贵公司”）2005 年 12 月 31 日公司及合并资产负债表、2005 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[2006]058 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 2005 年 12 月 31 日止 贵

公司控股股东及其他关联方占用 贵公司资金情况出具专项说明。贵公司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 贵公司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 2005 年 12 月 31 日止：

一、贵公司控股股东及其他关联方占用资金余额为 6,177.25 万元，其中控股股东占用资金余额 0 万元，其他关联方占用资金余额为 6,177.25 万元；期末其他关联方经营性占用资金余额为 0 万元，违规占用资金余额为 6,177.25 万元。

本报告期其他关联方中违规占用资金具体情况如下：

1. 其他关联企业占用资期初余额为 3,569.38 万元，报告期内新增占用资金 334.78 万元，报告期内新归还占用资金 65.80 万元。占用的资金期末余额为 3,838.36 万元。本报告期内上述占用资金余额净增加 268.98 加万元，增加比例 0.08%。

2. 属贵公司未纳入合并范围之子公司违规占用的资金期初余额为 2,433.87 万元，报告期内减少违规占用资金 94.98 万元，是贵公司收到款项形成的，违规占用的资金期末余额为 2,338.89 万元。本报告期内上述违规占用资金余额减少额为 94.98 万元,减少比例 3.90%。

二、截至 2005 年 12 月 31 日止贵公司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

附表一：控股股东及其他关联方资金占用情况明细表。

附表二：控股股东及其他关联方违规担保情况明细表。

附表三：上市公司 2005 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

深圳鹏城会计师事务所

中国注册会计师

中国 • 深圳

2006 年 4 月 27 日

张兵舫

中国注册会计师

刘 军

附表一

深圳市华新股份有限公司

控股股东及其他关联方资金占用情况明细表

公司名称：深圳市华新股份有限公司

金额单位：人民币万元

关联方名称	关联方与上市公司的关系	相对应的会计报表科目	期初余额	借方发生额	贷方发生额	期末余额	已计提坏账准备金额	占用方式和原因	偿还方式	是否属于56号文禁止的违规资金占用	备注
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
北京金博宏科贸有限公司	母公司投资人之一	其他应收款	2,950.00	-		2,950.00	590.00	股权质押借款	现金	是	未合并报表减少
成都美辰科技有限公司	母公司投资人之一	其他应收款	46.00	332.78	65.80	312.98	62.60	拆借	现金	是	去年为非关联方
四川创源投资管理有限公司	股东之一	其他应收款	300.00			300.00	60.00	拆借	现金	是	
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	24.00	拆借	现金	是	
深圳市四海投资有限公司	同一高管持股	其他应收款	153.38	2.00		155.38	31.08	拆借	现金	是	
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	95.71	担保形成	不确定	否	
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	939.62		94.98	844.64	168.93	拆借、重组	现金	是	
深圳斯多摩时装有限公司	分支机构	其他应收款	783.84	-	-	783.84	783.84	拆借	现金	否	收不回
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	164.70	拆借	现金	否	收不回
成都亚光电子股份有限公司	联营公司	其他应收款	450.00	-	-	450.00	90.00	拆借	现金	否	
					28						
合计			6,003.25	334.78	160.78	6,177.25	2,070.85				

附表二

深圳市华新股份有限公司

控股股东及其他关联方担保情况明细表

公司名称：深圳市
华新股份有限公
司

担保人	被担保对象名称	被担保对象与上市公司的关系	担保金额（万元）	担保开始日	担保结束日	是否仍存在担保责任	担保方式	违规担保类型	备注
A	B		C	D	E	F	G	H	I
深圳市华新股份有限公司	深圳市兴鹏海运实业有限公司	联营公司	2,158	2000-12-31	2003-6-31	到期被诉	连带责任保证担保	为持股50%以下的关联方担保	逾期
合计			2,158						

附表三

上市公司 2005 年度控股股东及其他关联方资金占用情况
汇总表

公司名称：深圳市华
新股份有限公司

金额
单位：
万元

资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司	上市公司核算	2005 年期初占	2005 年度	2005 年度	2005 年期末占	占用形成	占用性质
------	---------	----------	--------	-----------	---------	---------	-----------	------	------

方类别		的关联关系	的会计科目	用资金余额	占用累计发生金额	偿还累计发生金额	用资金余额	原因	
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	153.38	2.00	-	155.38	拆借	非经营性占用
小计				153.38	2.00	-	155.38		
其他关联人及其附属企业	北京金博宏科贸有限公司	母公司投资人之一	其他应收款	2,950.00	-		2,950.00	股权质押借款	非经营性占用
	成都美辰科技有限公司	母公司投资人之一	其他应收款	46.00	332.78	65.80	312.98	拆借	非经营性占用
	四川创源投资管理有限公司	股东之一	其他应收款	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
小计				3,416.00	332.78	65.80	3,682.98		
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	939.62	-	94.98	844.64	拆借、重组	非经营性占用
	深圳斯多摩时装有	分支机构	其他应收款	783.84	-	-	783.84	拆借	非经营性

	限公司								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
	成都亚光电子股份有限公司	联营公司	其他应收款	450.00	-	-	450.00	拆借	非经营性占用
小计				2,433.87	-	94.98	2,338.89		
总计				6,003.25	334.78	160.78	6,177.25		

注:北京金博宏科贸有限公司占用资金 2950 万元是指占用本公司下属公司成都亚光电子股份有限公司的资金,本年减少数是因为本年度亚光公司不纳入合并范围.

第八节、监事会报告

一、报告期内监事会的会议情况

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。

(一) 报告期内监事会会议的情况及决议内容

2005 年,公司监事会共召开一次会议。

2005 年 4 月 8 日,公司监事会四届四次会议在公司会议室召开,会议审议通过决议:

①审议通过公司 2004 年度监事会工作报告;②审议通过公司 2004 年年度报告及年报摘要。

本次监事会决议刊登在 2005 年 4 月 12 日的《证券时报》。

二、监事会对公司 2005 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 2005 年度报告出具了非标准有保留意见的审计报告。

监事会认同董事会对深圳鹏城会计师事务所出具的非标准有保留意见审计报告的说明，同时要求董事会配合证券监管调查工作，切实抓好各项整改工作的落实。

监事会对深圳鹏城会计师事务所出具的 2005 年度财务审计报告和公司 2005 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 2005 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、报告期内公司无收购、出售资产情况。

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，公司有七宗诉讼事项。

（一）、代位权纠纷案

有关本案的基本情况，见上年报告。

2005 年 3 月，公司收到广东省深圳市中级人民法院（2003）深中法民四重字第 1 号民事判决书，对我公司与中国平安保险（集团）股份有限公司（以下简称：

平安保险）广发亚洲有限公司（以下简称：广发公司）代位权纠纷一案作出判决，判决如下：

1. 被告平安保险公司在判决书生效后十日内向原告华新公司支付人民币 8,690,000 元及其利息人民币 4,111,186.99 元（该利息暂计至 2001 年 4 月 17 日，此后的利息按照人民银行同期同类贷款利率的双倍计算至款项清偿之日止）；

2. 被告平安保险公司在判决书生效后十日内向原告华新公司支付诉讼费用 101,461 元，逾期加倍支付迟延履行期间的债务利息；

3. 原告华新公司与第三人广发公司之间的债权债务关系消灭。

相关情况刊登在 2005 年 3 月 9 日的《证券时报》。

（二）、广东发展银行股份有限公司深圳中海支行诉本公司贷款违约案

诉讼事项受理的基本情况

2005 年 8 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，通知本公司因广东发展银行股份有限公司深圳中海支行（以下简称“广发中海支行”）诉本公司及西部金融租赁有限公司（以下简称“西部租赁”）（诉讼一）和本公司及深圳市亚奥数码技术有限公司（以下简称“亚奥数码”）（诉讼二）借款合同纠纷一案，深圳市中级人民法院已受理。

诉讼事项的基本情况

诉讼一：2003 年 4 月 15 日，广发中海支行与本公司和西部租赁签定了《综合授信合同》及相应的《保证合同》，约定由西部租赁担保，广发中海支行向本公司提供人民币 2,000 万元的贷款，期限一年。广发中海支行按合同约定向本公司发放了贷款。2004 年 4 月 29 日，因本公司未能按时归还贷款，经广发中海支行、本公司和西部租赁三方商议，同意由西部租赁继续担保，给予本公司贷款展期 1,900 万元，期限一年。该贷款到期后，本公司仍未能按时偿还。为此，广发中海支行向本公司提出诉讼，要求本公司

归还贷款本金 1,900 万元和截止到 2005 年 6 月 7 日的利息 73,886.25；并要求西部租赁承担连带担保责任。

诉讼二：2003 年 9 月 19 日，广发中海支行与本公司和亚奥数码签定了《综合授信合同》及相应的《保证合同》，约定由亚奥数码担保，广发中海支行向本公司发放金额为人民币 1,980 万元的贷款期限一年。广发中海支行按合同约定向本公司发放了贷款。在贷款到期后，本公司未能及时归还全部贷款本金，经原、被告三方商议，同意由被告二继续担保，原告给予被告一贷款展期一年。三方于 2004 年 9 月 29 日签定了《贷款展期合同》，合同约定：在 2004 年底前本公司归还贷款 300 万元。但截止 2005 年 6 月 29 日，本公司仅归还了 2,864,038 元。并有二个月欠息。为此，广发中海支行提出诉讼，要求解除合同并提前收回贷款本息合计人民币 17,091,556.24 元；并要求亚奥数码承担连带担保责任。

此案于 2005 年 11 月收到广东省深圳市中级人民法院民事裁定及查封、扣押、冻结财产通知书，通知本公司因广发中海支行申请诉前财产保全，已查封本公司部分资产。

相关情况分别刊登在 2005 年 9 月 1 日和 2005 年 11 月 3 日的《证券时报》。

（三）、深圳发展银行宝安支行诉本公司贷款违约案

诉讼事项受理的基本情况

2005 年 11 月，本公司收到深圳市宝安区人民法院民事判决书，通知本公司因深圳发展银行宝安支行（以下简称“深发宝安支行”）诉本公司及连带责任方借款合同纠纷一案，深圳市宝安区人民法院已受理并一审判决。

诉讼事项的基本情况及其判决情况：

2003 年 6 月 10 日，原告深发宝安支行与本公司及被告二深圳市华润丰实业发展有限公司、被告三深圳市明伦光电技术有限公司、被告四曹永红（原本公司董事长）分别签订了《借款合同》和《保证担保合同》，约定原告深发宝安支行向本公司贷款人民币

500 万元，期限 8 个月，利率为 6.903%。担保合同约定被告二、被告三、被告四承担连带清偿责任。深发宝安支行按合同约定向本公司发放了贷款。该贷款到期后，本公司偿还了 145 万元。为此，深发宝安支行向本公司提出诉讼，要求本公司归还贷款本金 355 万元和截止到 2005 年 9 月 5 日的利息 453577.77 元；并要求被告二、被告三、被告四对上述债务承担连带清偿责任。

2005 年 10 月 26 日，深圳市宝安区人民法院依法审理并判决如下：

1. 被告一深圳市华新股份有限公司应在本判决生效后二十日内偿还原告深圳发展银行宝安支行欠款人民币 355 万元及利息（含罚息）453577.77 元（截止 2005 年 9 月 5 日止之利息，以后利息另行计算至贷款还清之日止）；

2. 被告二深圳市华润丰实业发展有限公司、被告三深圳市明伦光电技术有限公司被告四曹永红对被告一的以上欠款承担连带清偿责任。

相关情况刊登在 2005 年 11 月 3 日的《证券时报》。

（四）、中国工商银行深圳上步支行诉本公司贷款违约案

诉讼事项受理的基本情况

2005 年 11 月，本公司收到深圳市福田区人民法院传票和民事裁定书，通知本公司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，深圳市福田区人民法院已受理。

2004 年 3 月 20 日，原告工行上步支行与本公司签订了《流动资金借款合同》，约定原告工行上步支行向本公司贷款人民币 160 万元，期限 11 个月，利率为 5.7525%。同日，本公司与原告工行上步支行签订了《权利质押合同》，本公司将持有的精密股份法人股 1,276,596 股为上述借款出质。原告工行上步支行按合同约定向本公司发放了贷款。该贷款到期后，本公司仅偿还了 13 万元。为此工行上步支行向本公司提出诉讼，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。

该案件正在司法审理程序中，相关情况刊登在 2005 年 11 月 16 日的《证券时报》。

（五）、上海浦东发展银行成都分行诉本公司贷款违约案

诉讼事项受理的基本情况

近日，本公司收到四川省成都市中级人民法院民事起诉状、应诉通知书及传票等，通知本公司因上海浦东发展银行成都分行（以下简称“浦发成都分行”）诉本公司借款合同纠纷一案，成都市中级人民法院已受理。

诉讼事项的基本情况：

诉讼一：2003 年 10 月 27 日本公司与浦发成都分行在上述基础上签订“短期贷款合同”，合同约定：浦发成都分行为本公司提供人民币 3,000 万元贷款，期限一年。该贷款到期后，本公司于 2005 年 10 月 10 日向浦发成都分行归还了人民币 1 万元本金，余 2,999 万元本金和到 2005 年 10 月 20 日的利息未能按时偿还。为此，浦发成都分行向本公司提出诉讼，要求：

1. 判本公司向浦发成都分行偿还贷款 2,999 万元及支付利息，并用本公司以出质给浦发成都分行的股权进行清偿。

2. 由本公司承担全部的诉讼费用和律师费。

诉讼二：2003 年 10 月 31 日，本公司又与浦发成都分行在上述基础上签订了“短期贷款合同”，合同约定：浦发成都分行为本公司提供人民币 1,000 万元贷款，期限一年。该贷款到期后，本公司未能按时偿还。为此，浦发成都分行向本公司提出诉讼，要求：

1. 判本公司向浦发成都分行偿还贷款 1,000 万元及支付利息，并用本公司以出质给浦发成都分行的股权进行清偿。

2. 由本公司承担全部的诉讼费用和律师费。

该案件正在司法审理程序中，相关情况刊登在 2005 年 11 月 17 日的《证券时报》。

（六）、光船租赁权益转让合同纠纷案

有关本案的基本情况，见上年报告。

我公司不服广东省高级人民法院二审判决，2003 年 9 月，已向最高人民法院和广东省高级人民法院提起申诉。2003 年 11 月，最高人民法院（2003）民四监字第 47 号，通知我公司，我公司因与新加坡欧力士、深圳兴鹏光船租赁权益转让合同纠纷一案，不服广东省高级人民法院（2002）粤高法民四终字第 143 号民事判决，向最高人民法院提起申诉，现该案已转至广东省高级人民法院复查处理。2004 年 4 月 14 日，广东省高级人民法院执行局发出暂缓执行决定书，通知广东海事法院：本局决定对本院（2002）粤高法民四终字第 143 号民事判决在执行程序中的执行措施，暂缓实施三个月（期限从 2004 年 4 月 14 日起至 2004 年 7 月 13 日止）。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。

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。

相关情况刊登在 2006 年 1 月 9 日的《证券时报》。

（七）、担保合同纠纷案

诉讼事项的基本情况：

2000 年 12 月 29 日，公司为深圳市兴鹏海运实业有限公司（以下简称“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 RMB2158 万元、利息 81,572.4 元。

中国东方资产管理公司深圳办事处（以下简称“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，查封了公司货

币资金 RMB2166 万元。

2005 年 11 月 10 日，深圳市中级人民法院做出（2004）深中法二初字第 339 号民事判决书，其中涉及公司部分为：公司、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。现该案件正在重审法律程序中。

二、公司出售和购买资产情况

报告期内，公司无出售和购买资产情况

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 2005 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
自贡东方高压容器有限责任公司	800,000	自贡通达担保	保证
深圳市亚奥数码技术有限公司	25,000,000	互保	保证

2、本公司截止 2005 年 12 月 31 日未有对控股子公司提供贷款担保。

3、本公司截至 2005 年 12 月 31 日止，用于抵押、质押的资产：

单位：人民币万元

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
成都亚光电子股份有限公司股权	8089	4000
深圳平安保险公司股权	1288	1000
新疆美辰房屋及土地	784	370

4、本公司截止 2005 年 12 月 31 日未有委托经营事项

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 2005 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 4 年。2005 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

报告期内，公司名称和股票简称均未更改。

十、股权分置改革中承诺事项

目前，公司已按照监管部门的相关要求开始了股权分置改革的前期准备工作，由于公司控股股东——深圳市华润丰实业发展有限公司持有的本公司法人股被全部质押，没

有足够的股份支付股改对价，为保证股改工作的顺利完成，现正在积极解决相关债务问题。上述股权问题一旦解决，公司将立刻全面启动股权分置改革工作。本公司承诺于2006年6月15日前启动股改。

十一、其他重大事项

1. 报告期内，2005年6月20日，公司持有95%股权的下属企业广东省寰球期货经纪有限公司（以下简称“寰球期货”）按到中国证券监督管理委员会“关于注销广东省寰球期货经纪有限公司期货经纪业务许可证的通知”（证监期货字[2005]96号）。寰球期货随即对中国证监会的注销资格决定提请行政复议。

2005年11月，公司收到中国证券监督管理委员会证监复决字[2005]第11号《行政复议决定书》。对寰球期货不服中国证券监督管理委员会注销其期货经纪业务许可证提出的行政复议申请做出决定：维持中国证券监督管理委员会所作出的注销广东省寰球期货经纪有限公司期货经纪业务许可证的决定。

相关情况分别刊登在2005年6月22日和2005年11月2日的《证券时报》。

2. 报告期内，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，期限为12个月，从2005年8月22日至2006年8月21日止。相关公告刊登在2005年9月1日的《证券时报》。

第十节、财务报告

深圳市华新股份有限公司
2005 年度会计报表
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
二、已审会计报表	
公司及合并资产负债表	2-3
公司及合并利润及利润分配表	4
公司及合并现金流量表	5-6
资产减值准备明细表	7
股东权益增减变动表	8
公司及合并会计报表附注	9-53
三、会计师事务所执业许可证	

审计报告

深鹏所股审字[2006]058 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“华新公司”）2005 年 12 月 31 日的公司及合并的资产负债表、2005 年度的公司及合并的利润及利润分配表和现金流量表。这些会计报表的编制是华新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。

华新公司存在大额、多项帐龄长的应收款项未收回情况，由于审计范围受到限制，我们对其收回与否及计提减值准备是否允当，对公司经营的影响难以做出判断。

我们认为，除上述因素影响外，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地反映华新公司 2005 年 12 月 31 日公司及合并的财务状况及 2005 年度公司及合并的经营成果和现金流量。

我们关注到如华新公司附注十一持续经营所述：

1、华新公司本年度下属华新进出口有限公司已经停业，华新公司原从事进出口的贸易部也全面停业，对公司持续经营构成影响。

2、2005 年 6 月 9 日，中国证券监督管理委员会注销华新公司下属广东省环球期货经纪有限公司期货经纪业务许可证，2005 年 6 月 19 日，中国期货业协会解除广东省环球期货经纪有限公司会员资格，相关期货经纪业务已停业，对公司持续经营构成影响。

3、华新公司拥有成都市亚光电子股份有限公司 30% 股权被查封后，拍卖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。华新公司上年度因对该项投资拥有控制权，纳入合并报表，本年度因查封及需拍卖，不再合并报表（影响合并数详见附注四、3），该项股权投资是华新公司最具盈利性资产，拍卖会对公司持续经营构成重大影响。

上述说明段内容并不影响所发表的审计意见。

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

2006 年 4 月 27 日

张兵舫

中国注册会计师

刘 军

深圳市华新股份有限公司

合并及母公司资产负债表

2005 年 12 月 31 日

金额单位:人民币元

资 产 附注	2005-12-31		2004-12-31	
	合并	公司	合并	公司
流动资产:				
货币资金 五、1	32,016,159.59	24,148,689.91	177,111,301.13	70,505,510.85
短期投资	40,000.00	-		
应收票据 五、2	-	-	6,743,584.00	
应收股利	720,581.48	720,581.48		
应收利息	-	-		
应收账款 五、3	48,873,801.94	-	132,686,066.92	7,421,456.52
其他应收款 五、4	63,140,562.21	40,880,167.06	145,147,146.25	92,284,543.01
预付账款 五、5	4,562,402.19	200,000.00	15,012,348.49	

应收补贴款	-	-		
存货 五、6	42,267,348.14	10,964,479.07	111,454,850.45	70,183,084.90
待摊费用 五、7	25,459.59	-	148,366.62	27,980.91
一年内到期的长期 债权投资	-	-		
其他流动资产	2,000,000.00	-	4,012,282.86	
流动资产合 计	193,646,315.14	76,913,917.52	592,315,946.72	240,422,576.19
长期投资:				
长期股权投 资 五、8	105,550,501.94	184,779,011.37	49,684,801.68	197,672,906.33
长期债权投 资	-	-	-	-
长期资产合 计	105,550,501.94	184,779,011.37	49,684,801.68	197,672,906.33
其中:合并价 差	-	-		-
股权投资差额	-	-	-	-
固定资产:				
固定资产原 价 五、9	74,654,302.55	34,958,621.09	194,041,011.56	34,925,015.09
减:累计折旧	28,497,733.91	15,512,139.41	104,285,035.79	14,110,434.28
固定资产净 值	46,156,568.64	19,446,481.68	89,755,975.77	20,814,580.81
减:固定资产 减值准备	1,670,839.72	1,670,839.72	1,995,831.14	1,670,839.72
固定资产净 额	44,485,728.92	17,775,641.96	87,760,144.63	19,143,741.09
工程物资	-	-	-	-
在建工程 五、10	-	-	102,282,136.62	
固定资产清 理	-	-	-	-
固定资产合 计	44,485,728.92	17,775,641.96	190,042,281.25	19,143,741.09
无形资产及其他 资产:				
无形资产 五、11				

	9,769,503.51	6,647,963.50	26,037,933.64	6,761,221.54
长期待摊费用	-	-	368,921.36	248,416.72
其他长期资产	-	-	-	-
无形资产及其他资产合计	9,769,503.51	6,647,963.50	26,406,855.00	7,009,638.26
递延税项: 递延税项借项	-	-	3,693,359.39	3,693,359.39
资产总计	353,452,049.51	286,116,534.35	862,143,244.04	467,942,221.26

深圳市华新股份有限公司
合并及母公司资产负债表(续)

2005 年 12 月 31 日

金额单位:人民币元					
负债及所有 者权益	附注	2005-12-31		2004-12-31	
		合并	公司	合并	公司
流动负债:					
短期借款	五、12	112,674,967.40	100,474,967.40	169,000,000.00	158,700,000.00
应付票据	五、13	-	-		
应付账款	五、14	33,148,908.99	8,467,186.75	36,570,982.69	2,214,225.23
预收账款	五、15	41,388,165.11	-	91,997,130.70	71,026,142.02
应付工资		-	-	2,940,563.88	
应付福利费		812,306.58	-	9,959,441.19	(91,583.16)
应付股利		-	-		
应交税金	五、16	12,317,910.97	1,733,374.53	7,407,543.32	855,636.98
其他应交款					

			370,008.28	-	534,237.80	
其他应付款	五、17	23,667,203.38	66,403,730.60	86,809,062.18	79,896,798.11	
预提费用	五、18	576,138.25	340,311.24	595,945.96	27,606.00	
预计负债		52,026,072.98	51,674,800.12			
一年内到期的长期负债	五、19	1,500,000.00	-			
其他流动负债		913,107.40	-	4,239,180.58		
流动负债合计		279,394,789.34	229,094,370.64	410,054,088.30	312,628,825.18	
长期负债:						
长期借款	五、20	-	-	16,589,665.90		
应付债券		273,671.52	-	13,585,333.81	-	
长期应付款		-	-	75,863,003.18		
专项应付款		-	-	-	-	
其他长期负债		-	-	-	-	
长期负债合计		273,671.52	-	106,038,002.89	-	
递延税项						
递延税项贷项		-	-	-	-	
负债合计		279,668,460.86	229,094,370.64	516,092,091.19	312,628,825.18	
少数股东权益:						
少数股东权益		14,964,062.03		190,737,756.77		
股东权益:						
股本	五、21	147,017,448.00	147,017,448.00	147,017,448.00	147,017,448.00	
资本公积	五、22	21,125,451.07	21,125,451.07	21,125,451.07	21,125,451.07	
盈余公积	五、23	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	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、24	-96,652,112.29	-113,652,112.28	-15,360,879.91	-15,360,879.91
外币报表折算差额		-	-		
股东权益合计		58,819,526.62	57,022,163.71	155,313,396.08	155,313,396.08
负债及所有者权益总计		353,452,049.51	286,116,534.35	862,143,244.04	467,942,221.26

(附注系会计报表的组成部分)

法定代表人： 主管会计机构负责人： 会计机构负责人：

深圳市华新股份有限公司

合并及母公司利润及利润分配表

2005 年度

		金额单位:人民币元			
目	项 附注	2005 年度		2004 年度	
		合并	公司	合并	公司
一.主营业务收入	五、25	183,132,351.74	114,722,331.14	245,685,843.52	
减:主营业务成本	五、26	134,013,402.08	90,284,151.35	155,900,407.10	
主营业务税金及附加	五、27	6,155,365.04	5,793,477.72	1,071,794.89	
二.主营业务利润		42,963,584.62	18,644,702.07	88,713,641.53	-
加:其他业务利润	五、28	2,754,976.46	808,968.49	2,566,080.41	684,974.58
减:营业费用		18,459,125.80	3,557,233.88	17,014,061.31	845,740.59
管理费用		72,164,174.07	46,849,668.57	45,922,431.05	10,746,056.89

财务费用	五、29	8,638,937.79	7,578,461.08	10,773,982.89	7,667,938.24
三.营业利润		-53,543,676.58	-38,531,692.97	17,569,246.69	-18,574,761.14
加:投资收益	五、30	7,537,846.65	-8,694,130.28	-500,640.82	3,772,463.67
补贴收入	五、31	530,000.00	-	514,200.00	
营业外收					
入	五、32	-	-	189,093.68	
减:营业外支出	五、33	51,511,595.67	51,065,409.12	394,641.08	195,391.45
四.利润总额		-96,987,425.60	-98,291,232.37	17,377,258.47	-14,997,688.92
减:所得税	五、34	879,318.68	-	7,094,135.56	
少数股东					
损益		-1,372,874.82	-	25,280,811.83	
加:未确认投资					
损失		15,202,637.08			
五.净利润		-81,291,232.38	-98,291,232.37	-14,997,688.92	-14,997,688.92
加:年初未分配利					
润		-15,360,879.91	-15,360,879.91	-363,190.99	-363,190.99
其他转入		-	-		
六.可供分配的利润		-96,652,112.29	-113,652,112.28	-15,360,879.91	-15,360,879.91
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		-96,652,112.29	-113,652,112.28	-15,360,879.91	-15,360,879.91
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		-96,652,112.29	-113,652,112.28	-15,360,879.91	-15,360,879.91

-

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)

法定代表人： 主管会计机构负责人： 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

2005 年度

金额单位:人民币元

项	目	附注	2005 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		132,613,567.13	50,531,608.37
	收到的税费返还		1,587,947.56	-
	收到的其他与经营活动有关			
	的现金	五、32	5,457,253.89	19,185,361.97
	现金流入小计		139,658,768.58	69,716,970.34
	购买商品、接受劳务支付的			
	现金		81,436,967.49	25,773,703.93
	支付给职工以及为职工支付			
	的现金		11,361,903.56	2,972,467.80
	支付的各项税费		4,707,064.85	1,527,845.06
	支付的其他与经营活动有关			
	的现金	五、33	30,088,004.43	21,035,375.83

现金流出小计	127,593,940.33	51,309,392.62
经营活动产生的现金流量净额	12,064,828.25	18,407,577.72
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	-	-
取得投资收益所收到的现金	2,270,000.00	2,810,000.00
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	2,270,000.00	2,810,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	950,090.79	41,926.00
投资所支付的现金	-	-
购买子公司所支付的现金	-	-
支付的其他与投资活动有关的现金	-	-
现金流出小计	950,090.79	41,926.00
投资活动产生的现金流量净额	1,319,909.21	2,768,074.00
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	85,050,000.00	85,050,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	-	-
现金流入小计	85,050,000.00	85,050,000.00
偿还债务所支付的现金	144,225,032.60	143,275,032.60
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	10,803,546.12	9,307,431.06
支付的其他与筹资活动有关的现金	-	-
现金流出小计	155,028,578.72	152,582,463.66

筹资活动产生的现金流量净额	-69,978,578.72	-67,532,463.66
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	-56,593,841.26	-46,356,811.94

深圳市华新股份有限公司

合并现金流量表(续)

2005 年度

金额单位:人民币元

项 目	2005 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	-81,291,232.38	-98,291,232.37
加:少数股东本期损益	-1,372,874.82	
未确认的投资损失	-15,202,637.08	
计提的资产减值准备	47,514,969.93	35,028,114.38
固定资产折旧	3,352,719.57	1,531,561.81
无形资产摊销	437,401.17	113,258.04
长期待摊费用摊销	368,921.36	248,416.72
待摊费用的减少(减增加)	106,226.22	
预提费用的增加(减减少)	505,844.12	312,705.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)	6,361.07	
财务费用	9,902,924.55	9,307,431.06
投资损失(减:收益)	-7,537,846.65	8,694,130.28
存货的减少(减:增加)	55,407,728.34	69,958,934.90

递延税款贷项(减:借项)	-	
经营性应收项目的减少(减:增加)	-16,439,703.33	17,995,784.84
经营性应付项目的增加(减:减少)	-35,720,046.80	-78,166,327.30
其他	52,026,072.98	51,674,800.12
经营活动产生的现金流量净额	12,064,828.25	18,407,577.72

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	32,016,168.59	24,148,698.91
减:现金的期初余额	88,610,009.85	70,505,510.85
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	-56,593,841.26	-46,356,811.94

法定代表人:
会计机构负责人:

主管会计机构负责人:

深圳市华新股份有限公司
合并资产减值准备明细表
2005 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	55,845,520.99	47,208,140.15	-	6,092,535.20	96,961,125.94
其中：应					
收账款	20,182,677.58	17,068,375.73	-	4,441,584.74	32,809,468.57
其他应收款	35,662,843.41	30,139,764.42	-	1,650,950.46	64,151,657.37
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	2,167,301.98	-	-	2,167,301.98	-
其中：库					
存商品	1,559,964.77	-	-	1,559,964.77	-
原材料	607,337.21	-	-	607,337.21	-
四、长期投资跌价准备合计	17,082,681.59	306,829.78	-	130,745.65	17,258,765.72
其中：长					
期股权投资	17,082,681.59	306,829.78	-	130,745.65	17,258,765.72
长期债权投资	-	-	-	-	-
五、固定资产减值准备合计	1,995,831.14	-	-	324,991.42	1,670,839.72
其中：机					
器设备	545,360.92	-	-	324,991.42	220,369.50
其他设备	1,450,470.22	-	-	-	1,450,470.22
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	1,500,682.99	-	-	-	1,500,682.99
八、委托贷款减值准备	-	-	-	-	-
合 计	78,592,018.69	47,514,969.93	-	8,715,574.25	117,391,414.37

深圳市华新股份有限公司

股东权益增减变动表

金额单位：人民币元

项 目	2005 年度	2004 年度
一、股本		
年初余额	147,017,448.00	147,017,448.00
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	20,688,128.55
本年增加数	-	437,322.52
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	-	437,322.52
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	21,125,451.07	21,125,451.07
三、法定和任意盈余公积		
年初余额	-	-
本年增加数	-	-
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	-	-
法定公益金转	-	-
入数	-	-
本年减少数	-	-
其中：弥补亏损	-	-
转增股本	-	-
分派现金股利或利润	-	-
分派股票股利	-	-
年末余额	-	-
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	-	-
其中：集体福利支出	-	-
年末余额	2,531,376.92	2,531,376.92

五、未分配利润

年初未分配利润	-15,360,879.91	-363,190.99
本年净利润	-81,291,232.38	-14,997,688.92
本年利润分配		
资本公积转入		
其他转入	-	-
年末未分配利润	-96,652,112.29	-15,360,879.91

法定代表人：

主管会计机构负责人：

会计机构负责人：

深圳市华新股份有限公司

合并会计报表附注

2005 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（以下简称本公司）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，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应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%

4) 固定资产减值准备

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

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。

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

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

无形资产减值准备

期末检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力,当存在①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;②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;③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;④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:

- a. 该义务是企业承担的现时义务;
- b. 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业;
- c. 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	产品(商品)销售收入	注
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%

注：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	拥有股权		投资额	主营业务
		(万元)	直接	间接	(万元)	
*深圳市华新进出口有限公司	深圳	3,000	90%	-	2,700	进出口
深圳市宏业投资发展有限公司	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

自贡通达机器有限公司	自贡	300	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
*广东省寰球期货经纪有限公司	广州	3,000	95%	-	3,221.58	商品期货代理；咨询及培训

*进出口公司已基本停业，但存在关联方往来及大额资金占用，不能进入关停程序，本年度继续并表；环球期货经纪有限公司被注销期货经营资格，已不再经营，因存在会费及保证金等未处理事项，尚不能进入关停程序，故本年度继续合并。

2、本年增加纳入合并报表的子公司情况：

公司名称	注册地	法定代 表人	注册资本 (万元)	实际投资 额(万元)	持股 比例	主营业务
新疆美辰燃气有限公司	新疆	王金林	1924.86	1924.86	75%	天然气配售

本公司于 2004 年 12 月 23 日购持新疆美辰燃气有限公司 75% 的股权，上年度因尚未进行实质控制，未予以合并报表，本年度将其纳入合并范围。

新疆美辰燃气有限公司公司 2005 年年末的资产、负债和损益情况如下：

a.资产、负债情况：

资产	2005-12-31	负债及所有者权益	2005-12-31
流动资产	2,226,576.40	流动负债	8,045,451.16
长期投资	-	长期负债	1,773,671.52
固定资产	23,965,204.03	负债合计	9,819,122.68
无形资产及其他资产	3,082,840.01	所有者权益	19,455,497.76
资产合计	29,274,620.44	负债及所有者权益合计	29,274,620.44

b.损益情况：

项 目	2005 年 1-12 月
主营业务收入	10,846,182.88
主营业务利润	4,868,658.23
利润总额	650,619.75
所得税费用	75,344.41

净利润

575,275.34

3、本年减少纳入合并报表的子公司情况：

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		
成都亚光电子股份有限公司	成都	9,807	30%	-	2,942	电子产品生产、销售
成都亚宏电子有限公司	成都	900		70%	542.67	新型半导体器件生产、销售
瑞特克斯（成都）电子有限公司	成都	3,091		58.18%	1,834.71	生产、开发、销售半导体器件

公司拥有的成都亚光电子股份有限公司（以下简称“成都亚光”）30%的股权因公司拖欠银行借款被法院查封，公司已同意法院将拥有的该公司 30%的股权拍卖，用来偿还银行借款，按照有关规定，本年不再纳入合并报表范围。

成都亚宏电子有限公司是成都亚光电子股份有限公司控股的子公司，因上述原因，本年亦不再纳入合并报表范围。

瑞特克斯（成都）电子有限公司是成都亚光电子股份有限公司控股的子公司，因上述原因，本年亦不再纳入合并报表范围。

成都亚光电子股份有限公司 2005 年年初的资产、负债和损益情况如下：

a.资产、负债情况：

资产	2004-12-31	负债及所有者权益	2004-12-31
流动资产	273,688,159.21	流动负债	109,718,105.20
长期投资	4,720,221.74	长期负债	106,038,002.89
固定资产	168,874,592.59	负债合计	215,756,108.09
无形资产及其他资产	19,002,901.25	少数股东权益	12,500,129.46
		所有者权益	238,029,637.24
资产合计	466,285,874.79	负债及所有者权益合计	466,285,874.79

b.损益情况：

项 目	2004 年 1-12 月
-----	---------------

主营业务收入	180,471,023.48
主营业务利润	71,332,586.47
利润总额	39,672,597.62
所得税费用	6,161,060.09
净利润	33,958,609.70

4、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 (万元)	实际投资 额(万元)	持股 比例	主营业务
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)华新工贸发展有限公司	烟台	张振东	300	300	100%	房地产
深圳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
成都亚光电子股份有限公司	成都	曹军波	9,807	2,942	30%	电子产品

注 1：深圳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 2：威海华新公司，清理中，已经计提 100%的长期投资减值准备。

注 3：烟台华新公司，清理中，已经计提 100%的长期投资减值准备。

注 4：张家港华新公司，清理中，已经足额计提长期投资减值准备。

注 5：成都亚光电子股份有限公司，因即将拍卖偿债，未纳入。

五、合并会计报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	2005-12-31			2004-12-31	
	币种	原 币	折合人民币	原 币	折合人民币
现 金	RMB		1,522,287.58		1,015,878.55

	HKD	1,382.67	1,467.97	-	-
	USD	40.63	<u>360.81</u>	4,279.00	<u>35,482.75</u>
小计			<u>1,524,116.36</u>	-	<u>1,051,361.30</u>
银行存款	RMB		30,491,865.15		175,662,253.99
	HKD	24.51	25.38		-
	USD	18.87	<u>152.70</u>		<u>-</u>
小计			<u>30,492,043.23</u>		<u>175,662,253.99</u>
其他货币资金	RMB		-		397,685.84
	USD		<u>-</u>		<u>-</u>
小计			<u>-</u>		<u>397,685.84</u>
合计			<u>32,016,159.59</u>		<u>177,111,301.13</u>

货币资金比上年减少 81.92%，主要原因是：合并报表范围变化减少合并报表单位成都亚光公司年初数 98,453,002.07 元。

2、应收票据

项目	2005-12-31	2004-12-31
银行承兑汇票	-	6,743,584.00

应收票据 2005 年末数为 0，上年数是成都亚光公司的应收票据，本年度成都亚光公司不纳入合并范围。

3、应收账款

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	<u>32,836,962.35</u>	<u>40.20%</u>	<u>32,310,081.38</u>	<u>526,880.97</u>

合计	81,683,270.51	100.00%	32,809,468.57	48,873,801.94
2004-12-31				
账龄	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	110,824,419.15	72.5%	3,683,749.16	107,140,669.99
1-2 年	7,161,926.60	4.7%	358,096.33	6,803,830.27
2-3 年	7,450,809.03	4.8%	1,490,161.81	5,960,647.22
3 年以上	27,431,589.72	18.1%	14,650,670.28	12,780,919.44
合计	152,868,744.50	100%	20,182,677.58	132,686,066.92

1) 应收账款余额比上年余额减少 46.57%，主要原因是：合并报表范围变化减少合并报表单位成都亚光年初数。

坏账准备比上年增加 62.56%，主要是贸易业务停滞，增加计提的应收账款坏账准备所致。

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	欠款原因
辽河石油勘探局物资公司	1 年以内	17,193,000.00	21.05%	货款
西安倡笙天然气有限公司	1 年以内	6,354,000.00	7.78%	货款
里那德	3 年以上	3,807,835.96	4.66%	货款
三泰	3 年以上	2,484,518.50	3.04%	货款
JMD	3 年以上	2,047,671.15	2.51%	货款

4) 本年度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
里那德	3 年以上	3,807,835.96	100%	3,807,835.96	难以收回
三泰	3 年以上	2,484,518.50	100%	2,484,518.50	难以收回
JMD	3 年以上	2,047,671.15	100%	2,047,671.15	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
-----	-------	--------------	------	--------------	------

4、其他应收款

2005-12-31				
账 龄	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

2004-12-31				
账龄	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	68,988,714.50	38.16%	344,943.57	68,643,770.93
1-2 年	70,933,916.84	39.23%	4,378,933.60	66,554,983.24
2-3 年	13,500.00	0.00%	2,700.00	10,800.00
3 年以上	40,873,858.32	22.61%	30,936,266.24	9,937,592.08
合计	180,809,989.66	100.00%	35,662,843.41	145,147,146.25

1) 其他应收款较上年减少 29.60%，主要是合并报表范围变化减少合并报表单位成都亚光年初数。

2) 坏帐准备比年初增加 79.88%，主要是本年应收款账龄上升及计提比例加大所致。

3) 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。

4) 其他应收款中应收其他关联单位的款项见附注七 2.（1）、（2）。

5) 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
四川天昊化工贸易有限公司	2-3 年	29,150,000.00	22.90%	往来款
深圳尊荣集团有限公司	3 年以上	10,804,276.50	8.49%	担保责任款
深圳市建义利科贸有限公司	1-2 年	9,319,713.81	7.32%	往来款

深圳市斯多摩时装有限公司	3 年以上	7,838,380.51	6.16%	股权款
容业投资控股有限公司	2-3 年	5,981,320.07	4.70%	往来款

6) 计提坏帐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)华新有限公司	3 年以上	1,647,006.26	100%	1,647,006.26	无力偿还

5、预付账款

账 龄	2005-12-31		2004-12-31	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1 年以内	2,966,815.96	65.03%	6,525,705.32	43.47%
1-2 年	186,348.00	4.08%	7,286,557.09	48.54%
2-3 年	807,224.10	17.69%	1,001,900.00	6.67%
3 年以上	602,014.13	13.20%	198,186.08	1.32%
合 计	4,562,402.19	100.00%	15,012,348.49	100%

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) 预付账款较上年减少 69.61%，主要是合并报表范围变化减少合并报表单位成都亚光年初数。

6.存货及存货跌价准备

项 目	2005-12-31			2004-12-31		
	金 额	跌价准备	净 额	金 额	跌价准备	净 额
原材料	6,082,071.01	-	6,082,071.01	14,114,972.82	607,337.21	13,507,635.61
库存商品	214,583.80	-	214,583.80	3,676,715.46	1,559,964.77	2,116,750.69
半成品	254,893.59	-	254,893.59	260,841.85	-	260,841.85

在产品	15,604,658.35	-	15,604,658.35	10,266,427.01	-	10,266,427.01
产成品	20,111,141.39	-	20,111,141.39	16,360,295.97	-	16,360,295.97
土地开发成本	-	-	-	68,477,799.18	-	68,477,799.18
低值易耗品	-	-	-	465,100.14	-	465,100.14
合 计	<u>42,267,348.14</u>	<u>-</u>	<u>42,267,348.14</u>	<u>113,622,152.43</u>	<u>2,167,301.98</u>	<u>111,454,850.45</u>

存货比上年减少 72.47%，主要是土地开发成本本年转入成本所致。

存货跌价准备：

项 目	2004-12-31	本期增加	本期转回	其他转出	2005-12-31
原材料	607,337.21	-	-	607,337.21	-
库存商品	1,559,964.77	-	-	1,559,964.77	-
合 计	<u>2,167,301.98</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2,167,301.98</u>	<u>-</u>

7.长期投资

(1) 长期投资列示如下：

项 目	2004-12-31	本期增加	本期减少	2005-12-31
长期股权投资	66,767,483.27	80,886,170.23	24,844,385.84	122,809,267.66
减：减值准备	17,082,681.59	306,829.78	130,745.65	17,258,765.72
长期股权投资净额	<u>49,684,801.68</u>	<u>80,579,340.45</u>	<u>24,713,640.19</u>	<u>105,550,501.94</u>

(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	2004-12-31	本期增减	2005-12-31
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
长虹法人股	法人股			156,420.00	156,420.00	-156,420.00	-
合 计				<u>2,317,534.10</u>	<u>2,317,534.10</u>	<u>-156,420.00</u>	<u>2,161,114.10</u>

其中：

①陕西精密股份有限公司法人股 1276596 股，因为向银行借款用于提供质押保证，因该笔借款到期未偿还被法院查封，详见附注九、3（2）。

②本期减少是本年未合并成都亚光，导致成都亚光对外投资—长虹法人股相应减少。

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	2004-12-31	本期末权益 调整	累计权益 调整	本期 增(减)	2005-12-31
一.权益法核算单位:								
深圳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
华新公司张家港公司	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	-	13,007,850.54	34,738,719.37	67,878,319.70	80,886,170.24
信虹移动通讯有限公司	20年		3,328,140.58	2,932,141.38	-	-395,999.20	-2,932,141.38	-
新疆美辰燃气有限公司	20年	75%	14,160,166.82	14,160,166.82	-	-	-14,160,166.82	-
小 计			25,488,307.40	25,027,365.18	13,007,850.54	28,605,228.02	50,786,011.50	88,821,227.22
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
成都海具(日化)有限公司	20年	12%	60,000.00	60,000.00	-	-	-60,000.00	-
深亚电子有限公司	20年	50%	400,000.00	400,000.00	-	-	-400,000.00	-
四川电子有限公司	20年	30%	42,406.00	42,406.00	-	-	-42,406.00	-
成都亚瑞电子有限公司	10年	30%	700,000.00	500,000.00	-	-	-500,000.00	-
深圳市平安保险公司	永久	0.49%	12,881,776.60	12,881,776.60	-	-	-	12,881,776.60
期货席位			1,400,000.00	1,400,000.00	-	-	-	1,400,000.00
成都汇湘府餐饮有限公司			-	100,000.00	-	-	-100,000.00	-
成都金樽咨询有限公司			-	100,000.00	-	-	-100,000.00	-
北京林亚电子有限公司		40%	-	560,000.00	-	-	-560,000.00	-
深圳宏新物业管理有限公司		34%	-	170,000.00	-	-	-	170,000.00
深圳建议利科贸有限公司		20%	-	200,000.00	-	-	-	200,000.00
小 计			27,842,715.00	26,609,478.58	-	-2,163,236.42	-1,762,406.00	24,847,072.58
合 计			53,331,022.40	51,636,843.76	13,007,850.54	26,441,991.60	49,023,605.50	113,668,299.80

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, 其中: 深圳市华新报关服务有限公司和深圳市兴鹏海运实业有限公司的投资已经计提全额的减值准备; 深圳市平安保险股份有限公司股权因为替下属深圳市华新进出口有限公司向银行借款提供质押被法院查封, 公司已经准备拍卖该股权用于偿还到期债务; 期货席位投资, 因为下属广东寰球期货经纪有限公司被取消期货经纪资格而空置, 公司正按照相关规定在申请退回之中; 其他投资单位经营正常。

2) 本期减少的原因: 由于成都亚光不能合并, 导致成都亚光投资单位成都海具(日化)有限公司、深亚电子有限公司、四川电子有限公司、成都亚瑞电子有限公司、成都汇湘府餐饮有限公司、成都金樽咨询有限公司、北京林亚电子有限公司等七公司的投资列示相应减少; 在实施完成对新疆美辰燃气有限公司 75% 股权的收购后, 因本年纳入合并报表范围, 合并后抵销长期投资金额。

c. 股权投资差额

被投资单位	摊销期限	初始金额	2004-12-31	本期增(减)	本期摊销	累计摊销	2005-12-31
成都亚光电子股份有限公司	10	3,828,930.09	2,730,428.02	-	557,290.88	1,655,792.95	2,173,137.14
广东省环球期货经纪有限公司	10	5,668,559.79	4,676,561.80	-	4,676,561.80	5,668,559.79	-
自贡通达机器制造有限公司	10	2,354,156.52	1,766,282.40	-	235,415.64	823,289.76	1,530,866.76
新疆美辰燃气有限公司	10	3,639,833.18	3,639,833.18	-	363,983.32	363,983.32	3,275,849.86
合 计		15,491,479.58	12,813,105.40	-	5,833,251.64	8,511,625.82	6,979,853.76

股权投资差形成原因: 溢价购买形成。

其中: 广东省环球期货经纪有限公司的投资价差因为该公司的期货经纪资格被取消, 本年一次性摊销完毕。

d. 长期股权投资减值准备

项 目	2004-12-31	本期增加	本期减少	2005-12-31
对子公司投资减值准备:				
深圳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
深圳华新股份有限公司张家港公司	2,158,456.97	-	-	2,158,456.97
其他	130,745.65	-	-130,745.65	-
小 计	7,194,215.39	-	-130,745.65	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	9,888,466.20	306,829.78	-	10,195,295.98
合 计	17,082,681.59	306,829.78	-130,745.65	17,258,765.72

注 1: 深圳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 2: 威海华新公司, 清理中,已经计提 100%的长期投资减值准备。

注 3: 烟台华新公司, 清理中,已经计提 100%的长期投资减值准备。

注 4: 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 5: 张家港华新公司, 清理中,已经计提足额的长期投资减值准备。

8、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产原值及累计折旧

固定资产类别	2004-12-31	本期增加	本期减少	2005-12-31
原值				
房屋建筑物	83,878,023.54	26,084,744.81	51,913,351.44	58,049,416.91
机器设备	97,052,417.83	5,362,042.85	92,504,483.13	9,909,977.55
运输工具	7,235,841.14	281,846.00	3,033,517.14	4,484,170.00
其他设备	5,874,729.05	475,717.00	4,139,707.96	2,210,738.09
合 计	194,041,011.56	32,204,350.66	151,591,059.67	74,654,302.55
累计折旧				
房屋建筑物	35,406,199.30	6,595,577.88	23,270,965.87	18,730,811.31

机器设备	57,889,778.50	1,555,726.34	54,869,833.38	4,575,671.46
运输工具	5,447,691.11	460,811.23	1,957,073.32	3,951,429.02
其他设备	<u>5,541,366.88</u>	<u>372,922.01</u>	<u>4,674,466.77</u>	<u>1,239,822.12</u>
合 计	<u>104,285,035.79</u>	<u>8,985,037.46</u>	<u>84,772,339.34</u>	<u>28,497,733.91</u>
净 值	<u>89,755,975.77</u>			<u>46,156,568.64</u>
减:固定资产减值准备	<u>1,995,831.14</u>	-	324,991.42	<u>1,670,839.72</u>
净 额	<u>87,760,144.63</u>			<u>44,485,728.92</u>

注：固定资产原值本期增加数中因新增合并单位新疆美辰燃汽公司而增加金额为 30,142,017.76 元，本期减少数中因成都亚光公司本年不纳入合并范围减少金额为 151,476,059.67 元。

累计折旧本期增加数中因新增合并单位新疆美辰燃汽公司而增加金额 5,622,281.44 元，本期减少数中因成都亚光公司本年不纳入合并范围减少金额为 84,558,612.28 元。

固定资产被抵押或查封情况详见附注九、十。

（2）固定资产减值准备

类别	2004-12-31	本期增加	本期减少	2005-12-31
房屋建筑物	545,360.92	-	-	545,360.92
机器设备	<u>1,450,470.22</u>	<u>-</u>	<u>324,991.42</u>	<u>1,125,478.80</u>
合 计	<u>1,995,831.14</u>	<u>-</u>	<u>324,991.42</u>	<u>1,670,839.72</u>

注：本期减少数为成都亚光公司本年不纳入合并范围而转出数。

9、在建工程

在建工程 2005 年末数为 0，上年数是本公司子公司成都亚光电子股份有限公司的在建工程，本年度成都亚光公司不纳入合并范围。

10、无形资产

类 别	原值	2004-12-31	本期增加	本期摊销额	其他减少	2005-12-31	剩余摊销年限
土地使用权	28,344,276.75	24,803,172.33	3,171,872.29	202,290.32	18,041,950.79	9,730,803.51	43-67

产权及专有技术	6,406,333.68	960,950.46	-	-	960,950.46	-
软件	212,504.93	273,810.85	-	235,110.85	-	38,700.00
合 计	<u>34,963,115.36</u>	<u>26,037,933.64</u>	<u>3,171,872.29</u>	<u>437,401.17</u>	<u>19,002,901.25</u>	<u>9,769,503.51</u>
减:无形资产减值准备	-	-	-	-	-	-
净 额	<u>34,963,115.36</u>	<u>26,037,933.64</u>	<u>3,171,872.29</u>	<u>437,401.17</u>	<u>19,002,901.25</u>	<u>9,769,503.51</u>

1) 本期无形资产其他减少数为成都亚光公司本年不纳入合并范围而转出数。本期增加数中因新增合并单位新疆美辰燃汽公司而增加金额。

2) 本公司认为土地使用权无减值情形。

3) 因新加坡欧力士公司诉讼光船租赁一案公司终审败诉, 所拥有威海土地(帐面价值 665 万元, 列入无形资产) 被广东海事法院冻结。

11、短期借款

借款类别	2005年12月31日		2004年12月31日	
	原 币	折合人民币	原 币	折合人民币
银行借款	112,674,967.40	112,674,967.40	169,000,000.00	169,000,000.00
其中: 担保	39,396,456.10	39,396,456.10	38,800,000.00	38,800,000.00
抵押	2,200,000.00	2,200,000.00	1,900,000.00	1,900,000.00
质押	<u>71,078,511.30</u>	<u>71,078,511.30</u>	<u>128,300,000.00</u>	<u>128,300,000.00</u>
合计	<u>112,674,967.40</u>	<u>112,674,967.40</u>	<u>169,000,000.00</u>	<u>169,000,000.00</u>

短期借款减少主要是公司偿还了到期的部分借款。

12、应付账款

应付账款期末余额 33,148,908.99 元, 其中无应付持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项。

13、预收账款

预收账款期末余额 41,388,165.11 元，其中无欠持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。

14、应交税金

税 种	2005-12-31	2004-12-31
营业税	4,107,684.29	3,223,621.02
城建税	227,115.62	287,099.27
增值税	4,784,818.54	602,292.84
所得税	2,884,965.78	2,588,693.83
其他	313,326.74	705,836.36
合 计	12,317,910.97	7,407,543.32

15、其他应付款

1) 其他应付款期末余额 23,667,203.38 元，其中应付持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项 4,790,000.00 元。

2) 其他应付款中应付其他关联单位的款项 1,005,519.69 元。

16、预计负债

本年计提的预计负债 52,026,072.98 元，为计提的诉讼预计负债支出，有关详情见附注八、4；附注九、1、2。

17、一年内到期的长期负债

借款类别	2005-12-31	2004-12-31
抵押借款	1,500,000.00	-

本期期末一年内到期的长期负债是本公司的子公司新疆美辰燃气公司的长期借款转入。

18、长期借款

	2005年12月31日		2004年12月31日	
借款类别	原 币	折合人民币	原 币	折合人民币
银行借款		-		16,589,665.90
其中：担保		-		-
抵押		-		-
信用		-		16,589,665.90
合计		-		16,589,665.90

长期借款 2005 年末数为 0，上年数为本公司子公司成都亚光电子股份有限公司的长期借款。本年度成都亚光公司不纳入合并范围。

19、应付债券

项 目	2005-12-31	2004-12-31
职工内部债券本金	-	12,906,700.00
职工内部债券利息	-	678,633.81
合 计	-	13,585,333.81

应付债券 2005 年末数为 0，上年数是本公司子公司成都亚光电子股份有限公司的应付债券，本年度成都亚光公司不纳入合并范围。

20、专项应付款

项 目	2005-12-31	2004-12-31
技术改造工程款	-	4,360,000.00
技术改造工程款	-	7,000,000.00
高新工程	-	60,080,000.00
新品试制工程	-	4,423,003.18
合 计	-	75,863,003.18

专项应付款 2005 年末数为 0，上年数是本公司子公司成都亚光电子股份有限公司的专

项应付款，本年度成都亚光公司不纳入合并范围。

21、股本

项目	2004-12-31	本期增（减）变动		2005-12-31
		转配股流通		
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。

22、资本公积

项目	2004-12-31	本期增加	本期减少	2005-12-31
股本溢价	21,125,451.07	-	-	21,125,451.07

23、盈余公积

项目	2004-12-31	本期增加	本期减少	2005-12-31
法定公益金	2,531,376.92	-	-	2,531,376.92

24、未分配利润

	2005 年度	2004 年度
净利润	-81,291,232.38	-14,997,688.92
加：期初未分配利润	-15,360,879.91	-363,190.99
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	-96,652,112.29	-15,360,879.91

25、主营业务收入及成本

	主营业务收入		主营业务成本	
行业	2005 年度	2004 年度	2005 年度	2004 年度
进出口贸易	1,999,279.30	26,472,193.33	5,342,111.93	26,220,574.46
房地产	114,722,331.14	-	90,284,151.35	-
电子产品	-	180,471,023.48	-	108,416,722.18
燃汽销售	10,846,182.88	-	5,909,093.92	-
机械制造	54,833,428.10	36,789,340.08	32,478,044.88	21,263,110.46
期货交易	731,130.32	1,953,286.63	-	-
合 计	183,132,351.74	245,685,843.52	134,013,402.08	155,900,407.10

26、其他业务利润

项目	2005 年度	2004 年度
材料销售	575,448.01	559,651.62
房租收入	936,468.45	2,006,428.79
安装收入	1,243,060.00	-
合计	2,754,976.46	2,566,080.41

27、管理费用

2005 年度管理费用 72,164,174.07 元，比上年增加 57.14%，主要是增加计提了坏帐准备等所致。

28、财务费用

项 目	2005 年度	2004 年度
利息支出	10,511,140.30	12,471,387.90
减：利息收入	1903,546.23	2,159,526.42
汇兑损失	16,629.29	116,917.08
减：汇兑收益	-	
其他	14,714.43	345,204.33
合 计	8,638,937.79	10,773,982.89

29、投资收益

项 目	2005 年度	2004 年度
长期投资收益		
-----股权投资收益	13,677,928.07	613,507.97
-----联营或合营企业分配来的利润	-	-
-----股权投资差额摊销	-5,833,251.64	-1,114,148.79
-----投资减值准备	-306,829.78	
合 计	7,537,846.65	-500,640.82

投资收益较上年度增加，主要是本年持有 30%股权的成都亚光不合并，以及广东寰球期货经纪有限公司经纪资格被取消导致一次性摊销价差共同所致。

30、补贴收入

项 目	2005 年度	2004 年度
高新补贴	530,000.00	514,200.00

高新补贴是下属通达公司享受高新技术企业补贴，相关单位对所开展项目的补贴。

31、营业外支出

项 目	2005 年度	2004 年度
处置固定资产净损失	6,361.07	202,273.71
诉讼支出	51,417,342.86	-
其他	87,891.74	192,367.37
合 计	51,511,595.67	394,641.08

有关诉讼支出详见附注八、4；附注九、1、2。

32、收到的其他与经营活动有关的现金

本年收到的其他与经营活动有关的现金 5,457,253.89 元,主要是公司收到的外部单位往来款项。

33、支付的其他与经营活动有关的现金 30,088,004.43 元，其中主要项目如下：

项目	2005 年度
费用付现	19,789,374.37
深圳华润丰实业公司往来款	2,660,000.00
成都美辰科技有限公司往来款	3,327,761.20
其他往来款	4,310,868.86

34、其他

现金流量表附表中其他项金额 52,026,072.98 元，为本年计提的诉讼预计负债。

35、现金期初余额

因成都亚光公司本年不纳入合并范围，因此现金流量表中的现金期初余额已不含成都亚光公司的货币资金数额 98,453,002.07 元。

六、母公司会计报表主要项目注释

1、应收账款

2005-12-31				
账龄	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	-

2004-12-31				
账龄	金额	比例	坏账准备	净额
1-2 年	1,145,569.86	6%	57,278.49	1,088,291.37
3 年以上	17,149,614.68	94%	10,816,449.53	6,333,164.65
合 计	18,295,184.54	100%	10,873,728.02	7,421,456.02

本年对应收账款补提坏账准备到 100% 的比例。

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	13.76%	货款
怡泰安	3 年以上	1,947,992.00	10.79%	货款
TSI	3 年以上	1,606,,372.02	8.90%	货款
英杰公司	3 年以上	1,418,969.66	7.86%	货款
GURCHQRAN	3 年以上	1,065,645.43	5.90%	货款

3) 本年度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

2005-12-31				
账龄	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

2004-12-31				
账龄	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	69,898,883.49	58.21%	349,494.42	69,549,389.07
1-2 年	21,035,976.44	17.52%	1,051,798.52	19,984,177.92
2-3 年	-	-	-	-
3 年以上	29,274,945.92	24.27%	26,523,969.90	2,750,976.02
合 计	120,209,805.85	100.00%	27,925,262.84	92,284,543.01

- 1) 本年因为应收款项单位账龄的增加，相应增加了坏账准备。
- 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)。
- 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	37,191,485.98	38.69%	往来款
深圳尊荣集团有限公司	3 年以上	10,804,276.50	11.24%	代还银行借款

深圳市宏业投资管理有限公司	1 年以内	10,093,917.21	10.50%	往来款
深圳市斯多摩时装公司	3 年以上	7,838,380.51	8.15%	往来款
容业投资控股有限公司	2-3 年	5,981,320.07	6.22%	股权转让分期付款

5) 本年度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
深圳华新进出口有限公司	2-3 年	37,191,485.98	45.71%	17,000,000.00	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)华新有限公司	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	2004-12-31	本期增加	本期减少	2005-12-31
长期股权投资	214,624,842.27	-	12,587,065.18	202,037,777.09
减: 减值准备	16,951,935.94	306,829.78	-	17,258,765.72
长期股权投资净额	197,672,906.33	-306,829.78	12,587,065.18	184,779,011.37

(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	2004-12-31	本期收益 调整	现金 红利	本期 增(减)	2005-12-31
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

被投资单位	投资 期限	股权 比例	初始 投资额	2004-12-31	本期末权益 调整	累计权益调整	本期 增(减)	2005-12-31

一.权益法核算单位:

深圳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	15,141,744.76	-15,141,744.76	-27,000,000.00	-	--
成都亚光电子股份有限公司	永久	30%	46,147,450.87	71,408,891.16	13,007,850.55	38,269,290.85	-3,530,571.48	80,886,170.23
深圳市正汇软件通信有限公司	20年	100%	27,000,000.00	26,814,329.00	-205,418.80	-391,089.80	-	26,608,910.20
深圳市宏业投资管理有限公司	20年	100%	9,000,000.00	8,652,154.70	-1,076,116.93	-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	9,057,926.36	2,056,369.30	9,044,452.18	-	11,114,295.66
华新公司张家港公司	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	23,403,280.41	-2,295,637.93	-5,439,652.53	-	21,107,642.48
新疆美辰燃气有限公司		75%	14,160,166.82	14,160,166.82	431,456.51	431,456.51	-	14,591,623.33
小 计			159,924,756.18	176,573,550.19	-3,223,242.07	13,409,551.96	-3,530,571.48	169,803,736.65

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
平安保险公司	永久	0.49%	12,881,776.60	12,881,776.60	-	-	-	12,881,776.60
小 计			25,240,309.00	23,077,072.58	-	-2,163,236.42	-	23,077,072.58
合 计			185,165,065.18	199,650,622.76	-3,223,242.06	11,246,315.54	-3,530,571.48	192,880,809.23

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) 因新加坡欧力士公司诉讼光船租赁一案公司败诉,所拥有的深圳市正汇软件通讯公司股权、深圳市宏业投资有限公司股权已被广东海事法院冻结。

b.股权投资差额

被投资单位	摊销		2004-12-31	本期增(减)	本期摊销	累计摊销	2005-12-31
	期限	初始金额					
成都亚光电子股份有限公司	10	3,828,930.09	2,730,428.02	-	557,290.88	1,655,792.95	2,173,137.14

广东省环球期货经纪有限公司	10	5,668,559.79	4,676,561.80	-	4,676,561.80	5,668,559.79	-
自贡通达机器制造有限公司	10	2,354,156.52	1,766,282.40	-	235,415.64	823,289.76	1,530,866.76
新疆美辰燃气有限公司	10	3,639,833.18	3,639,833.18	-	363,983.32	363,983.32	3,275,849.86
合 计		<u>15,491,479.58</u>	<u>12,813,105.40</u>	<u>-</u>	<u>5,833,251.64</u>	<u>8,511,625.82</u>	<u>6,979,853.76</u>

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	2004-12-31	本期增加	本期转回	2005-12-31
对子公司投资减值准备				
深圳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
深圳华新股份有限公司张家港公司	<u>2,158,456.97</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2,158,456.97</u>
小 计	<u>7,063,469.74</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>7,063,469.74</u>
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	<u>9,888,466.20</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>9,888,466.20</u>
小 计	<u>9,888,466.20</u>	<u>306,829.78</u>	<u>-</u>	<u>9,888,466.20</u>
合 计	<u>16,951,935.94</u>	<u>306,829.78</u>	<u>-</u>	<u>17,258,765.72</u>

注 1：深圳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 2：威海华新公司，清理中,已经计提 100%的长期投资减值准备。

注 3：烟台华新公司，清理中,已经计提 100%的长期投资减值准备。

注 4：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 5：张家港华新公司，清理中,已经计提 71%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	
	2005 年度	2004 年度	2005 年度	2004 年度
房地产	114,722,331.14	-	90,284,151.35	-
合 计	114,722,331.14	-	90,284,151.35	-

5、管理费用

2005 年度管理费用 46,849,668.57 元，比上年增加 335.97%，主要是增加了坏帐及各项准备计提,以及本年开发房地产项目导致管理费用增加较大所致。

6、投资收益

项 目	2005 年度	2004 年度
长期投资收益		
----股权投资收益	-2,554,048.86	4,886,612.46
----联营或合营企业分配来的利润	-	-
----股权投资差额摊销	-5,833,251.64	-1,114,148.79
----计提的减值准备	-306,829.78	-
合 计	-8,694,130.28	3,772,463.67

股权投资收益减少是因为下属深圳市华新进出口有限公司进出品贸易停业及多年贸易应收款无法收回确认后损失到资不抵债,以及对下属期货公司一次性摊销投资价差所致。

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 比例	法定代 表人	主营业务	备 注	与本公司 关系
深圳市华润丰投资发展有限公司	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

烟台开发区华新工贸有限公司	烟台市	3,000,000.00	100%	张振东	房地产	停业	子公司
深圳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		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
自贡通达机器制造有限公司	自贡市	3,020,675.91	51%	曹永红	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		子公司

第一大股东深圳市华润丰投资发展有限公司，注册地点中国深圳市，注册资本 6,000 万元人民币，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	2004-12-31	本期增(减)	2005-12-31
深圳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
烟台开发区华新工贸有限公司	3,000,000.00	-	3,000,000.00
深圳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	2004-12-31		本期增加（减少）		2005-12-31	
	金 额	持股比例	金 额	持股比例	金 额	持股比例
深圳斯多摩时装有限公司	1,500,000.00	75%	-	-	1,500,000.00	75%
深圳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	15,141,744.76	90%	-15,141,744.76	-	-	90%
深圳市宏业投资管理有限公司	-9,652,154.70	100%	-2,076,116.93	-	7,576,037.77	100%
深圳市正汇软件通信有限公司	29,814,329.00	100%	-3,205,418.80	-	26,608,910.20	100%
自贡通达机器制造有限公司	9,057,926.36	51%	2,056,369.30	-	11,114,295.66	51%
新疆美辰燃气有限公司	17,800,000.00	75%	-3,208,376.67	-	14,591,623.33	75%
广东省寰球期货经纪有限公司	25,039,835.09	95%	-3,932,192.61	-	21,107,642.48	95%

(4) 不存在控制关系的关联方

企业名称	与本企业关系
成都亚光电子股份有限公司	联营公司
成都亚宏电子有限公司	联营公司的子公司
瑞特克斯（成都）电子有限公司	联营公司的子公司
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
北京金博宏科贸有限公司	母公司投资人之一
成都美辰科技有限公司	母公司投资人之一
北京凯思博宏计算机有限公司	高管投资的公司
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	2005-12-31	2004-12-31
其他应付款		
--深圳华新股份有限公司张家港公司	1,005,519.69	925,519.69
--深圳市华润丰实业发展有限公司	4,790,000.00	7,620,000.00
其他应收款		
---成都亚光电子股份有限公司	4,500,000.00	4,500,000.00
—深圳斯多摩时装有限公司	7,838,380.51	7,838,380.51
—烟台开发区华新工贸有限公司	1,647,006.26	1,647,006.26

(2) 不存在控制关系的关联方往来

项 目	2005-12-31	2004-12-31
其他应收款		
--北京金博宏科贸有限公司	-	29,500,000.00
--四川创源投资有限公司	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	1,000,000.00
--深圳市四海投资有限公司	1,553,800.00	1,533,800.00
—深圳市兴鹏海运实业有限公司	957,066.53	957,066.53
—成都美辰科技有限公司	3,129,800.00	460,000.00
—深圳市建义利科贸有限公司	8,446,413.81	8,417,213.81

注：本年未列示应收北京金博宏科贸有限公司 2950 万元，是该公司欠付成都亚光电子股份有限公司的款项，本年度成都亚光未纳入合并报表所致。

八、或有事项

1、本公司截止 2005 年 12 月 31 日对外提供贷款担保如下：

被担保单位	担 保 额	备 注
深圳市亚奥数码技术有限公司	2,500 万元	互保公司,已逾期
自贡东方高压容器有限责任公司	80 万元	自贡通达提供担保

2、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。

3、代位权纠纷一案

1) 本次诉讼事项受理的基本情况

2003 年 8 月,本公司收到广东省高级人民法院(2003)粤高法民四终字第 70 号民事裁定书,对本公司与中国平安保险(集团)股份有限公司(以下简称:平安保险)、广发亚洲有限公司(以下简称:广发公司)代位权纠纷一案作出判决:撤消深圳市中级人民法院(2001)深中法经二初字第 128 号民事判决;发回深圳市中级人民法院重审。2004 年 12 月,经重审一审判决,本公司胜诉。2005 年,被告平安保险继续就该案件继续上诉,目前相关法律程序仍在继续中。

2) 有关本案的基本情况,见历年报告。

4、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,并与昱道实业公司签订了委托协议。

2004 年 9 月,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买卖合同。

由于本公司因多种原因没有按协议支付昱道实业公司有关的款项,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%，向深圳昱道支付延期违约金（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。

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：同意本公司支付利润及利息降至8,900,000.00元、深圳市昱道实业公司垫付的诉讼费等费用250,545.00元。

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。

该案件对2005年的损益影响为：减少利润RMB9,150,545.00元。

九、其他重大事项

1、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。

公司与新加坡欧力士船务有限公司（以下简称“欧力士”）、深圳市兴鹏海运海运实业有限公司（以下简称“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（以下简称“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、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。

公司在 2005 年 12 月 31 日，按照上述判决，对该案件预计支出合计 RMB16,951,822.67 元。

该案件对 2005 年的损益影响为：增加亏损 16,951,822.67 元。

2、担保合同纠纷一案

2000 年 12 月 29 日，公司为深圳市兴鹏海运实业有限公司（以下简称“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（以下简称“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，查封了公司货币资金 RMB2,166.00 万元。

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。

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。

本公司在 2005 年 12 月 31 日，按照上述判决，对该案件预计支出合计 RMB25,572,432.45 元。

该案件对 2005 年的损益影响为：增加亏损 25,572,432.45 元。

3、借款合同纠纷四案

①2005 年 6 月 7 日，广东发展银行股份有限公司中海支行（以下简称“广发中海”）就本公司在该行借款逾期不还拖欠本息一事，向深圳市中级人民法院提起诉讼。诉讼期间，法院查封了本公司部份房产（南天大厦宿舍 200,117.26 元、秀峰工业厂房 F7 栋 6 层 A、D 号房产 239,318.83 元、秀峰工业城单身宿舍 398,560.97 元、秀峰工业厂房 A 栋 5F 北座

2,034,208.51 元、南山区临海路半岛花园 3,522,308.68 元、新城广场 3,500,659.85 元), 查封期二年; 冻结本公司下属子公司广东省环球期货经纪有限公司 95%的股权和自贡通达电子股份有限公司 30%的股权, 冻结期一年; 冻结了本公司所持有的成都亚光电子股份有限公司 30%的股权、中国平安保险(集团)股份有限公司内资股 4779880 股及红股、配股, 冻结期一年; 另有六个银行账户被冻结, 冻结金额 2,166.00 万元, 冻结期六个月。

该案件对 2005 年的损益影响为: 无。

②2005 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 元一事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。

该案件对 2005 年的损益影响为: 无。

③2005 年度深圳发展银行宝安支行就本公司未能偿还逾期借款本金 RMB355 万元及利息一事向深圳市福田区人民法院提起诉讼。

该案件对 2005 年的损益影响为: 无。

④2005 年度本公司在上海浦东发展银行成都分行借款逾期。该行就逾期借款本息 RMB3,999 万元及利息一事向成都市中级人民法院提起诉讼, 经法院查封了本公司持成都亚光电子股份有限公司 30%股权, 并准备进入拍卖程序。

该案件对 2005 年的损益影响为: 无, 对 2006 年度影响: 受拍卖价的影响。

4、进出口公司承包纠纷两案

该案件基本情况:

1) 本公司下属子公司深圳市华新进出口有限公司 2004 年底依据与贵州省罗甸县水力发电有限责任公司(以下简称罗甸发电公司)签订的承包合同, 承包了贵州罗甸宏发实业有限公司, 贵州罗甸宏发实业有限公司主要生产铁合金, 年产量约九千吨。由于罗甸发电公司单方提出解约, 并强行收回承包权。

2) 本公司下属子公司深圳市华新进出口有限公司 2003 年初依据与贵州省罗甸县电力公司签订的承包合同, 承包了贵州罗甸电力铁合金厂, 该公司主要生产铁合金, 年产量约五千吨。由于该公司单方提出解约, 并强行收回承包权。

两案件结果：

2005 年 10 月 12 日，贵阳仲裁委员会作出（2005）筑仲裁自第 122 号裁决书：深圳市华新进出口公司应在作出裁决之日起 15 日内支付贵州省罗甸县水力发电有限责任公司 246,473.97 元。

2005 年 10 月 28 日，贵阳仲裁委员会作出（2005）筑仲裁自第 123 号裁决书：深圳市华新进出口公司应在作出裁决之日起 15 日内支付贵州省罗甸县水力发电有限责任公司 104,798.89 元。

两案对本年损益的影响：

上述案件 1)：增加本年亏损 2,528,678.97 元(其中坏账 2,282,205.00 元)；

上述案件 2)：增加本年亏损 1,613,098.89 元(其中坏账 1,508,300.00 元)。

5、重大应收款项尚未收回

1) 本公司及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 2,915.00 万元，该款至今没有收回，帐龄已达 2-3 年。

2) 本公司及下属子公司深圳市华新进出口有限公司应收深圳建义利科贸有限公司 844.64 万元；应收成都美辰科技有限公司 312.98 万元；本公司应收容业投资控股有限公司 598.00 万元。

上述款项能否收回将对本公司构成重大影响。

6、2005 年 6 月 9 日，中国证券监督管理委员会注销广东省环球期货经纪有限公司期货经纪业务许可证，2005 年 6 月 19 日，中国期货业协会解除广东省环球期货经纪有限公司会员资格。

十、资产抵押情况

截至 2005 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公司法人股	201	147
成都亚光电子股份有限公司股权	8089	4000
深圳市平安保险公司股权	1288	1000
新疆美辰房屋及土地	784	370

十一、持续经营

1、本公司 2005 年度下属子公司华新进出口有限公司已经停业，本公司原从事进出口的贸易部也全面停业，对本公司持续经营构成影响。

2、2005 年 6 月 9 日，中国证券监督管理委员会注销本公司下属广东省环球期货经纪有限公司期货经纪业务许可证，2005 年 6 月 19 日，中国期货业协会解除广东省环球期货经纪有限公司会员资格，相关期货经纪业务已停业，对本公司持续经营构成影响。

3、本公司及下属深圳市华新进出口有限公司应收四川天昊化工有限公司 2,915 万元，该款至今没有收回，帐龄已达 2-3 年；另本公司及下属深圳市华新进出口有限公司应收深圳建义利科贸有限公司 844.64 万元，由应收成都美辰科技有限公司的应收款项转入，另 2005 年度末仍应收成都美辰科技有限公司 312.98 万元，上述款项能否收回将对本公司持续经营构成重大影响。

4、本公司拥有成都亚光电子股份有限公司 30% 股权被查封后，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。本公司 2004 年度因对该项投资拥有控制权，纳入合并报表，2005 年度因查封及需拍卖，不再纳入合并范围（影响合并数详见附注四、3），该项股权投资是本公司最具盈利性资产，拍卖会对本公司持续经营构成重大影响。

5、基于本公司所持有的亚光股权、平保股权被拍卖，本公司可以清偿逾期银行借款；另本公司仍拥有成长性和盈利性很强的自贡通达机器有限公司 51% 股权及房屋出租等获利性资产，能够保证本公司正常运作。

十二、资产负债表日后事项

1、本公司持有成都亚光电子股份有限公司 30% 股权被查封后，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。

2、本公司持有的深圳市平安保险公司股权被查封，将用于拍卖抵偿银行借款。

3、本公司下属自贡通达机器有限公司 2006 年 1 月 23 日向自贡市农村信用社抵押贷款 300.00 万元，抵押物为评估值 429.46 万元的机器设备。

十三、非经常性损益项目

项目内容	金额
补贴收入	530,000.00
处理固定资产净收益	
罚款收入	
小计	530,000.00
诉讼预计支出	51,511,595.67
处置固定资产净损失	6,361.07
其他	87,891.74
小计	51,605,848.48
非经常性损益影响金额	-51,075,848.48

十四、相关指标计算表

1. 本公司 2005 年 1 至 12 月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	73.04%	34.74%	0.29	0.29
营业利润	-91.03%	-46.69%	-0.36	-0.36
净利润	-138.20%	-70.89%	-0.55	-0.55
扣除非经常性损益后的利润	-51.37%	-26.35%	-0.21	-0.21

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；E₀ 为期初净资产；E_i 为当期发行新股或债转股等新增净资产；E_j 为当期回购或现金分红等减少净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产下一月份至报告期期末的月份数；M_j 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；S_i 为当期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为当期因回购或缩股等减少股份数；M₀ 为报告期月份数；M_i 为自增加股份下一月份至报告期期末的月份数；M_j 为自减少股份下一月份至报告期期末的月份数。

上述 2005 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。

法定代表人_____ 主管会计机构负责人_____ 会计机构负责人_____

日 期_____ 日 期_____ 日 期_____

法定代表人_____ 主管会计机构负责人_____ 会计机构负责人_____

日 期_____ 日 期_____ 日 期_____

第十一节、备查文件目录

在本公司董事会办公室备下列文件以供查阅：

- 一、载有本公司董事长、总经理、财务总监、财务部经理签名并盖章的会计报表。
- 二、载有深圳鹏城会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定披露报纸《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、公司 2005 年年度报告正本。

深圳市华新股份有限公司董事会

董事长：严立虎

（签名）：