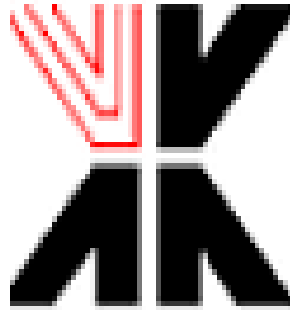


深圳市华新股份有限公司

SHENZHEN HUAXIN CO., LTD.

二〇〇七年年度报告



深圳市华新股份有限公司董事会

二〇〇八年四月二十八日

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、监事会及董事、监事和高级管理人员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。

独立董事陈玉达、高松委托独立董事郑洪；董事张秀娟、刘社梅委托董事李景顺；董事胡兵委托董事严立虎代为出席会议并全权表决。董事刘常青未出席会议，也未委托其他董事代为表决。

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

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：szhuaxi n@21cn. net

(四) 注册及办公地址：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：szhuaxi n@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：SST 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)

440300192181597 (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、本年度主要利润指标情况（单位：人民币元）

项 目	金额
营业利润	-1,328,178.25
利润总额	-21,295,463.43
归属于上市公司股东的净利润	-28,868,925.82
归属于上市公司股东扣除非经常性损益后的净利润	-9,268,287.18
经营活动产生的现金流量净额	22,869,965.51

非经常性损益项目明细表（单位：人民币元）

明细项目	2007年度	2006年度
1. 非流动资产处置损益	-223,111.43	56,949,851.95
2. 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
3. 计入当期损益的政府补助	400,000.00	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 企业合并的合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的损益		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托投资损益		

明细项目	2007年度	2006年度
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用	-3,779,600.00	
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
13. 与公司主营业务无关的预计负债产生的损益	-18,600,000.00	-15,600,000.00
14. 除上述各项之外的其他营业外收支净额	2,235,426.25	
15. 其他	366,646.54	-117,225.90
合 计	-19,600,638.64	41,232,626.05

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	2007年	2006年		本年比上年增减 %	2005年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入	129789980.36	98638149.49	105041471.32	23.56	183132351.74	183132351.74
利润总额	-21295463.43	14232016.84	11119759.97	-291.51	-96987425.60	-97404479.45
归属于上市公司股东的净利润	-28868925.82	7204444.98	4160306.42	-793.91	-81291232.38	-81708286.23
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-9268287.18	-34029181.07	-37072319.63	-75.00	-30215383.90	-30632437.75
基本每股收益	-0.20	0.05	0.03	-766.67	-0.553	-0.553
稀释性每股收益	-0.20	0.05	0.03	-766.67	-0.553	-0.553
扣除非经常性损益后的基本每股	-0.06	-0.23	-0.25	-76.00	-0.21	-0.21

收益						
全面摊薄净资产收益率	-26.04%	11.21%	8.02%	-34.06	-138.2%	-142.26%
加权平均净资产收益率	-35.48%	12.00%	7.52%	-43.00	-76.00%	-77.00%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率	-8.36%	-52.93%	-71.50%	63.14	-51.37%	-53.33%
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率	-11.39%	-55%	-66.99%	55.60%	-29.00%	-29.00%
经营活动产生的现金流量净额	22869965.51	-16036855.64	-16679757.76	243.00%	12064828.25	12064828.25
每股经营活动产生的现金流量净额	0.16	-0.1091	-0.1135	247.00	0.08	0.08
	2007 年末	2006年末 调整前	2006年末 调整后	本年末比上年末增减 % 调整后	2005年末 调整前	2005年末 调整后
总资产	285949798.35	244019420.30	222923099.06	28.27	353452049.51	322898899.71
归属于母公司所有者权益	110872266.78	64290358.68	51846942.60	113.85	58819526.62	57434991.55
归属于上市公司股东的每股净资产	0.75	0.44	0.35	114.29	0.40	0.39

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

	报告期初	期内变动增减（+、-）						报告期末
		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：								
境内法人股	2,580,480							2,580,480
2．定向法人股：								
境内法人股	76,643,122							76,643,122
3．自然人股								
4．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．社会公众股	67,590,864					+9,080		67,599,944
2．配售股								
3．限售流通股								
4．其他								
已上市流通股份合计	67,590,864					+9,080		67,599,944
三、公众未托管股份	202,982					-9,080		193,902
四、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2007年12月31日止，公司股东总数为10,514 户。
- 2．报告期末前10名股东持股情况：

（单位：股）

股东名称	年末持股数	持股比例 (%)	持股类别	质押或冻结的股份数量
深圳市华润丰实业发展有限公司	35,393,074	24.07	法人股	0
信达投资有限公司	27,987,456	19.04	法人股	0
四川省创源投资管理有限公司	5,824,000	3.96	法人股	未知
北京永安商业有限公司	2,912,000	1.98	法人股	未知
中国纺织机械和技术进出口有限公司	2,329,600	1.58	法人股	未知
高永红	1,406,800	0.96	人民币普通股	未知
尹立东	1,185,140	0.81	人民币普通股	未知
青岛纺织物业有限公司	1,032,192	0.70	法人股	未知
南通纺织控股集团纺织染有限公司	1,032,192	0.70	法人股	未知
刘晖	990,000	0.67	人民币普通股	未知

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	高永红	1,406,800	人民币普通股
2	尹立东	1,185,140	人民币普通股
3	刘晖	990,000	人民币普通股
4	戴芙蓉	750,802	人民币普通股
5	孙慧琴	638,848	人民币普通股
6	许先耀	542,201	人民币普通股
7	黄贤清	536,640	人民币普通股
8	沈建明	506,300	人民币普通股
9	王月红	500,000	人民币普通股
10	程文	481,999	人民币普通股

4. 上述股东关联关系或一致行动的说明：

前10名股东中，深圳市华润丰实业发展有限公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

在流通股股东之间，公司未知其关联关系，也未知其是否属于《上市公

司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

5. 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

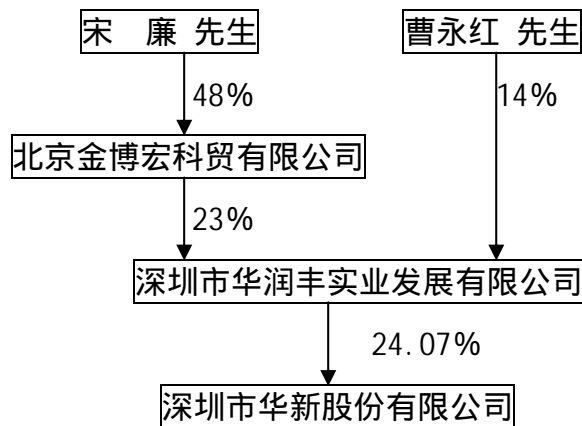
公司第一大股东深圳市华润丰实业发展有限公司，成立于2001年6月1日，法定代表人曹永红，公司经营范围为：高新技术项目的开发及相关产品的技术服务，计算机网络系统工程、计算机软、硬件的技术开发、生产、安装及系统集成、电子技术产品的技术开发、生产，信息咨询服务；相关产品的销售及其他国内商业、物资供销业；投资兴办实业、高科技项目等。该公司注册资本6,000万元。

（2）公司实际控制人情况

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，41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，41岁，大学毕业，现任北京金博宏科贸有限公司董事长。

（3）公司与实际控制人产权及控制关系框图



6. 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，法定代表人陈玉华，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	45	2004.2 - 2007.2	0	0	0
童九如	董事	女	60	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	29	2004.2 - 2007.2	0	0	0
胡 兵	董 事	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	51	2004.2 - 2007.2	0	0	0
郑 洪	独立董事	男	46	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	38	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	监事会召集人	男	45	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、副总经理等。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：高级经济师，曾任职于云南旅游（集团）有限公司董事副总经理。

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，现任深圳市正汇软件通信有限公司董事长。

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有限公司总经理。

董事贺连英先生：曾任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；2000年起，由电子商务中心派到深圳电子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、香港深业集团有限公司总裁助理等职。

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经理，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。

董事会秘书杨磊先生：曾任四川天一科技股份有限公司财务总监。

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。

（三）董事、监事、高级管理人员在非股东单位任职或兼职情况

序号	姓名	任职单位名称	职务
1	何 丽	重庆信隆行科贸发展有限公司	总经理助理
2	贺连英	深圳市电子商务安全证书管理有限公司	总经理
3	郑 洪	深业南方地产（集团）有限公司	监事会主席
4	高 松	深圳市奔逸实业有限公司	总经理
5	陈玉达	航天部 706/204 所星桥德福科技有限公司	总经理
6	李景顺	北京市中凯律师事务所	合伙人
7	曹红文	嘉定基金管理有限公司综合管理部	总监

8	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95.60万元。

姓名	职务	2007年度含税报酬（单位：万元人民币）
严立虎	董事长	39.50
胡兵	财务总监（已离任）	13.70
杨磊	董秘	17.90
李景顺	独立董事	4.00
郑洪	独立董事	4.00
曹红文	独立董事	4.00
高松	独立董事	4.00
陈玉达	独立董事	4.00
杨莉	职工监事	4.50

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，公司向独立董事每人每年支付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。

三、报告期内公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，胡兵先生因个人原因辞去公司财务总监和证券事务代表职务。

四、公司员工情况

至报告期末，公司共有员工26人，其中大专以上学历22人，占公司总人数85%，管理人员16人，业务人员4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。

1. 股东与股东大会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等法律法规的要求，通知、召开股东大会；公司重大关联

交易，表决时关联股东均予以回避，并按要求进行了充分披露。保证关联交易符合公开、公正、公平的原则，确保所有股东、特别是中小股东的合法权利和平等地位。

2. 控股股东与公司：公司的控股股东没有超越股东大会和董事会直接或间接干预公司的重大决策及生产经营活动，公司重大决策由公司独立作出和实施；控股股东没有以任何形式占用公司的资金行为，也没有要求公司为其及他人提供担保事宜；

公司与控股股东或其控股的其他关联单位不存在同业竞争。

3. 董事与董事会：董事会由14人组成，其中独立董事5人，公司董事会人员构成符合国家法律、法规和《公司章程》的规定。公司董事会按照《董事会议事规则》规范运作，各位董事履行了忠实、诚信、勤勉的职责，积极参加有关培训。公司董事会依法行使职权，平等对待所有股东，能够高效运作和科学决策。

4. 监事与监事会：公司监事会由3人组成，其中有一名职工代表出任的监事。监事会的人员及结构符合国家法律、法规和《公司章程》的规定，公司监事会按照《公司章程》赋予的权利和义务认真履行职责，按照《监事会议事规则》规范运作，本着对公司和股东负责的原则，独立行使监督和检查职能，有效地维护了公司的利益和股东的合法权益。

5. 信息披露与透明度：公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询；严格按照《公司信息披露管理制度》和《公司章程》等有关规定，准确、真实、完整、及时的披露有关信息，并确保所有股东获得平等的机会。

报告期内，公司没有向控股股东和实际控制人提供非公开信息的情况。

二、2007 年度公司治理专项活动

根据中国证监会下发的《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司字[2007]28 号）及深圳证监局《关于开展加强上市公司治理专项活动若干问题的通知》的要求，公司董事会、监事会和经理层高度重视，周密策划，认真地开展了公司治理专项活动。公司成立了以董事长为第一责任人的治理专项活动工作领导小组，对自查工作进行严密组织，统一协调，合理安排；2007年上半年至9月，按照治理专项活动实施方案及分工进行了自查；经公司第六届董事会第二十二次会议审议通过，公司制订和完善了《信息披露事务管理制度》，明确了信息披露的内容及编制要点，规范了信息披露的申请、审查和发布流程，并于2007年8月7日起正式施行；9月27日公布了《深圳市华新股份有限公司关于治理专项活动自查报告及整改计划》；10月31日公布了《深圳市华新股份有限公司关于加强公司治理专项活动的整改报告》，分别刊登在9月27日、10月31日的《证券时报》上。

按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，对照中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件，公司仍存在本届董事会的任期已过，尚未换届；公司总经理缺位及董事会尚未下设各项专门委员会三个问题，在原先公布的整改报告中均承诺在股改后完成。截至本报告日，公司尚未完成股改，但公司本届董事会和全体董事尽职尽责，使公司已基本形成了权力机构、决策机构、监督机构与管理层之间权责分明、各司其职、相互制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构，今年将尽快、

彻底完成整改计划，根据实际情况，平行推进整改和股改，为公司健康、稳定、快速发展奠定基础。

三、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)
李景顺	7	7	0	0
郑 洪	7	7	0	0
曹红文	7	5	2	0
高 松	7	6	1	0
陈玉达	7	5	2	0

2. 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事	提出异议的	提出异议的	备注
姓名	事项	具体内容	
李景顺	公司2007年半	对半年度报告	详见2007年8月
	年报及半年报	及摘要之准确	7日的《证券时
	摘要	性无法保证	报》
李景顺	公司2007年第三	营业外支出及担	详见2007年10
	季度报告	保问题违反董事	月31日的《证券
		会的精神	时报》
李景顺	关于SST华新公	公司治理存在诸	详见2007年10
	司治理专项活动	多问题	月31日的《证券
	整改报告的议案		时报》

公司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。

四、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。

五、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。

六、公司内部控制制度的建立和健全情况

1. 公司内部控制综述

公司根据中国证监会和深圳证券交易所的有关规定，2006年8月就重新修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》等；在上市公司专项治理活动中，公司根据自身的实际情况，结合现行规定和要求，对公司的内部控制制度进行了比较全面的梳理和更新。使公司的内部控制进一步规范和完善，为公司健康运行打下了坚实的基础。

2. 公司内部控制重点活动

（1）公司控股子公司的内部控制情况

根据公司内部控制制度的规定，对控股子公司以全面预算管理为主线，通过预算的编制、审核和执行，全过程地对控股子公司的经营活动实施管控，每季度对其进行考核，与子公司经营管理团队的激励、奖励挂钩。从制度、绩效、经营等方面对控股子公司实施监控。各子公司以安全生产为

中心，紧紧围绕节能降耗、降低成本开展工作，严格执行公司的各项规章制度；

公司职能管理部门定期或不定期地对下属企业进行专业指导、监督和服务。

（2）公司关联交易的内部控制情况

公司在关联交易方面，严格按照深交所《上市规则》和《公司章程》的相关规定执行，对公司关联交易的原则、关联人、关联关系和关联交易的决策程序、披露程序、回避事项等作了详尽的规定。没有损害公司和其他股东的利益、违反相关规定的情形发生。

（3）公司对外担保的内部控制情况

在《公司章程》、《股东大会议事规则》中明确规定了对外担保的基本原则、审查、审批和管理程序等。公司不存在对外担保、为关联方提供担保的情形。

（4）信息披露的内部控制情况

建立健全了《信息披露管理制度》对信息披露的程序予以细化，规定了重大事项临时报告及重大信息的披露程序；进一步明确了信息披露的管理和责任。公司严格执行该制度，并遵循相关法律、法规及规范性文件的要求，认真履行信息披露义务。

3. 问题和整改计划

公司的内部控制符合各级监管部门的要求和规定，满足公司的规范运作需要。限于公司的规模和资产情况，加上近两年来公司连续两次争取重组，内控制度的建设有一定的局限性，根据公司实际情况的不断变化，公

司将不断地对内部控制程序进行修订和完善，提高规范治理水平，为公司的长远健康发展提供有力的保障。

4. 公司内部控制情况的总体评价

公司严格按照证券监管部门的要求，基本建立健全了公司的内部控制体系及制度，符合公司规范运作的实际需要，具有合理的决策、执行和监督机制，公司内部控制活动有章可循，能够为公司规范运作、完善法人治理结构和健康发展提供保证。

5. 公司监事会对公司内部控制自我评价的意见

根据深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》、《关于做好上市公司2007年年度报告工作的通知》的有关要求，公司监事会对公司内部控制自我评价发表意见如下：

（1）公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，结合自身的实际情况，更新和建立公司内部控制制度，保证了公司业务活动的正常进行，使公司的运作更加规范。

（2）公司内部控制相关制度健全，组织机构完整，内部审计部门及人员配备齐全，内部控制体系执行及监督合法有效。

（3）2007年公司未有违反深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》及公司内部控制制度的情形发生。

综上所述，监事会认为，公司内部控制自我评价真实、准确，反映了公司内部控制的实际情况。

（六）公司独立董事对公司内部控制自我评价的意见

报告期内，公司修订了《内部控制制度》及其他相关的管理制度，各

项内部控制制度符合国家有关法律、法规和监管部门的要求。公司内部控制重点活动如对子公司管理、关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资、信息披露等均按内部控制各项制度的规定进行。

公司内部控制自我评价真实反映了公司治理的实际情况。

第六节、股东大会情况

报告期内公司召开两次股东大会，具体如下：

一、2007年第一次临时股东大会

1. 该次会议的通知、召集、召开情况

本公司2007年第一次临时股东大会于2007年2月9日上午9：30在公司会议室召开。会议由公司董事会召集，会议通知于2007年1月25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。出席会议的股东及授权代表5人，代表股数42,246,875股，占公司总股本147,017,448股的28.74%，其中出席会议的社会公众股东3人，代表股数1,029,801股。占公司已流通社会公众股67,590,864股的1.5%。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. 该次会议通过的议案

续聘深圳鹏城会计师事务所为公司2006年财务审计机构

3. 本次会议的决议披露日期及披露的报纸名称：

2007年2月10日的《证券时报》

二、本公司2006年年度股东大会

1. 该次会议的通知、召集、召开情况

本公司2006年年度股东大会于2007年3月5日上午9：30在公司会议室召开。会议由公司董事会召集，会议通知于2007年2月13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。出席会议并参加表决的股东及授权代表2人，代表股数41,217,074股，占公司总股本147,017,448股的28.04%，无社会公众股东出席。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. 该次会议通过的议案

- (1) 公司2006年年度报告及报告摘要
- (2) 公司2006年董事会工作报告
- (3) 公司2006年监事会工作报告
- (4) 公司2006年业务工作报告
- (5) 公司2006年财务决算报告
- (6) 公司2006年利润分配的议案：不分配、不转增。

3. 本次会议的决议披露日期及披露的报纸名称：

2007年3月6日的《证券时报》

第七节、董事会报告

一、报告期内公司经营情况讨论与分析

2007 年，公司历史遗留问题基本解决、经营状况逐步好转。在董事会全体董事的关心和支持下，我们终于克服了面临的困境，基本扭转了公司整体经营状况，为今后的发展奠定了比较坚实的基础。目前，公司主营的天然气设备及供气等相关业务业绩稳步增长，同时，公司的绝大部分诉讼纠纷及直接债务已完全化解。这是所有股东、董事和公司员工共同努力的结果。

（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）。

2007 年，虽然公司整体状况已基本改观，但要实现公司的快速发展并彻底改变华新公司的局面、迅速跻身绩优公司的行列，只有借助资产重组，方能在较短的时间内实现。在 06 年年底，与成都亚光电子股份有限公司的重组方案两次被否的情况下，2007 年上半年，我们反复酝酿、修改了股改及重组方案，但由于上述方案最终都未能达成一致，公司的重组方成都亚光于年中宣布退出公司的股改和重组。

进入下半年后，我们经过多次的接触、筛选，于 9 月选定了公司新的重组方--江苏亚东建设发展集团有限公司，拟定了股改及重组方案、完成

了相关的审计评估工作、并开始了与证监会相关部门的预沟通工作，但由于重组方对自身盈利估计的多次调整及证券市场的大幅度调整，重组的内外部环境出现了较大的变化，2008 年上半年，江苏亚东自行退出了本公司的重组和股改。

目前，本公司已发布公告，三个月内不进行重组，并准备进行单纯的股改。

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12979.00 万元，比上年增加2474.90万元, 增加23.56%，实现主营业务利润-132.82万元，比上年减少2296.63 万元，减少106.14%。

全年实现燃气销售收入1204.94万元，占公司主营业务收入的9.28%；实现CNG设备销售收入10984.23万元，占公司主营业务收入的84.63 %。

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	1,204.94	610.68	49.32%
燃气机械	10,984.23	7,168.40	34.74%
房地产	50.00	22.42	55.16%

3. 报告期内增加合并报表单位：深圳市华新进出口有限公司和广东省寰球贸易发展有限公司。本年度按新会计准则纳入合并。

2006年度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(2007年更名为广东省寰球贸易发展有限公司)均已准备进入清算程序，故2006年度未纳入合并范围。

（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）。2007年实现主营业务收入1305.66万元，实现净利润86.65 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。

报告期内，被认定为“四川省高新技术企业”和“四川省创新性培育企业”，公司的主导产品“通达机器”牌CNG站用成套设备荣获第八届四川名牌产品称号、XD型站用天然气压缩机被国家机械工业部联合会评为“机械科技进步三等奖”、大排量高性能D型压缩机研制被列入“国家火炬计划”。此外，在公司生产任务紧、资金严重不足的情况下，完成了自贡通达新生产基地建设并投产，实现了自身产能的扩大；完成了海洋石油平台注气工艺压缩机的开发研制，并已投入商业运用，目前已向中海油提供了3台该类产品；完成了煤层气用的压缩机的技术攻关，为公司下一步进入煤层气压缩机市场打下了基础。

2007年实现主营业务收入11376.69 万元，实现净利润938.78 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。2007 年实现主营业务收

入0 万元，实现净利润27.43万元。

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：严立虎，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）。2007年实现主营业务收入0 万元，实现净利润-217.88万元。

5. 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3000 万元，实收资本2700万元，法人代表曹永红，经营范围进出口。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，2006年末将其纳入合并范围，按新会计准则要求本期将其纳入合并范围。2007年实现主营业务收入0 万元，实现净利润160.72万元。

6. 广东省寰球期货经纪有限公司 2007 年更名为广东省寰球贸易发展有限公司，本公司持有其 95%的股权，该公司注册资本 3000 万元，法人代表严立虎。广东省寰球贸易发展有限公司被注销期货经营资格，不再经营，准备进入清算程序，2006 年末将其纳入合并范围。按新会计准则要求本期将其纳入合并范围。2007 年实现主营业务收入 0 万元，实现净利润-28 万元。

（三）主要供应商、客户情况

前五位供应商总额合计：3331万元，占总额的 38%

前五位客户销售总额合计：1981 万元，占总额的 15%

（四）经营中出现的问题与困难及解决方案

1. 历史遗留的诉讼尚未完全解决

华新历史上积累的诉讼在 2007 年已基本化解。欧力士案件的和解协议

也逐步解决，目前，该协议中用于抵债的宝安新城广场的商铺和泥岗的住房都已过户并处理完毕，尚有威海的抵债地块问题目前正在协调之中。

公司的银行贷款已经全部偿付。目前仅剩一笔或有负债尚未了结，涉及亚奥数码的互保。目前，正在多方交涉之中。

2. 银行信用亟待恢复，以便为将来的发展提供有利条件。

公司的历史遗留问题，一方面造成经营业绩不佳，不断出现因诉讼影响而大额计提坏账或直接损失的情况，另一方面公司的主营业务亟需投入，而银行信用缺失，使公司的主营业务丧失不少发展良机，公司正努力加快解决目前尚存的诉讼问题，争取尽快恢复公司原有的银行信用等级。

3. 培养和引进专业人才不够，与主营发展速度有距离

自贡通达新生产基地投产后，为了迅速提升该企业的生产规模和盈利能力，自贡通达大力开展新产品开发和新业务拓展，急需专业的技术人才和熟悉本产业、有相关经历的专业干部，今年将加大这类人才的培养和引进工作。

（五）报告期内公司无年度盈利预测。

2007年10月31日发布预亏公告：预计全年亏损800 万人民币左右。
详见当日《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

根据财政部33号令、财会〔2006〕3号文和财会〔2006〕18号规定，本公司自2007年1月1日起执行财政部《企业会计准则-基本准则》和38项具

体会计准则及其应用指南，本公司六届二十一次董事会根据企业会计准则和应用指南通过了根据本公司具体情况制定的会计政策和会计估计。对于本次会计政策变更，根据《企业会计准则第38号——首次执行企业会计准则》第五条至第十九条及《公开发行证券的公司信息披露规范问答第7号——新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》以及财政部〔财会（2007）14号〕《企业会计准则解释第1号》规定，对要求追溯调整的项目在相关会计年度进行了追溯调整，其他项目适用未来适用法，并对比较财务报表进行了重新表述。按企业会计准则（2006年版）重新表述和原企业会计制度下股东权益明细如下：

合并会计报表调整事项

（1）对利润表的调整

项 目	2006 年审定数	项目重新列示	寰球公司	进出口公司	其他追溯调整	合并抵销	追溯调整后
一、营业收入	105,041,471.32		-	-			105,041,471.32
减：营业成本	56,832,147.12		-	-			56,832,147.12
主 营 业 务 税 金 及附加	1,464,356.55		-	-			1,464,356.55
销售费用	16,359,491.03		25,521.76	-			16,385,012.79
管理费用	46,359,254.19	-22,182,278.25	637,282.05	747,581.26	-138,865.65*		25,422,973.60
财务费用	7,628,125.37		-981.84	859,782.01			8,486,925.54
资产减值损失		24,193,392.35	170,000.00	26,472,768.46		-20,471,132.98	30,365,027.83
加：公允价值变 动收益	-		-	-			
加：投资收益	53,551,145.68	2,011,114.10	-	-		-9,190.80	55,553,068.98

其中:对联营和合营企业投资收益			-	-			
二、营业利润	29,949,242.74	-	-831,821.97	-28,080,131.73	138,865.65	20,461,942.18	21,638,096.87
加:营业外收入			-	-			
减:营业外支出	15,717,225.90		201,111.00	-		-5,400,000.00	10,518,336.90
其中:非流动资产处置损失			-	-			
三、利润总额	14,232,016.84	-	-1,032,932.97	-28,080,131.73	138,865.65	25,861,942.18	11,119,759.97
减:所得税费用	2,693,179.85		-	-	-32,297.37**		2,660,882.48
四、净利润	11,538,836.99	-	-1,032,932.97	-28,080,131.73	171,163.02	25,861,942.18	8,458,877.49
归属母公司股东的净利润	7,204,444.98	-	-981,286.32	-28,080,131.73	155,337.31	25,861,942.18	4,160,306.42
少数股东损益	4,334,392.01		-51,646.65	-	15,825.71	0.00	4,298,571.07

说明:A、因合并报表范围变化,本年度合并寰球公司净利润-1,032,932.97元、进出口公司净利润-28,080,131.73元,由此影响归属母公司权益减少29,061,418.05元,少数股东权益减少51,646.65元。

B、*调整事项见母公司会计报表(1)对母公司利润表的说明B。

C、**系子公司计提坏帐准备,根据新会计准则应将资产帐面价值小于资产计税基础的差额计算递延所得税资产,增加2005年12月31日留存收益110,756.47元,增加2006年12月31日留存收益143,053.84元(其中归属于公司的所有者权益增加72,957.45元、归属于少数股东权益增加70,096.39元)。

D、合并抵消事项:因进出口公司原未纳入合并报表范围,本公司对其欠款37,471,132.98元全额计提坏帐准备(2005年以前已计提17,000,000.00元),

2006 年预计承担支付进出口公司借款损失 5,400,000.00 根据新会计准则进出口公司纳入合并报表范围，依会计准则规定予以合并抵消，由此增加 2005 年 12 月 31 日留存收益 17,000,000.00 元 增加 2006 年 12 月 31 日留存收益 42,871,132.98 元(其中归属于公司的所有者权益增加 25,871,132.98 元)

(2) 对所有者权益的调整

项 目	股东权益	调整股东权益项目		
		盈余公积	未分配利润	少数股东权益
2006 年期末数	64,290,358.68	-	-	
见调整(1)			-3,079,959.50	
见调整(2)			-3,418,803.42	
见调整(3)			110,756.47	
见调整			-5,619,705.47	
见调整(4)				18,208,017.03
见调整(5)			435,704.16*	
2007 年期初数	70,054,959.63			

调整(1)：为利润表净利润的累计调整数，详见上述合并会计报表调整事项(1)对利润表的调整的说明。

调整(2)：本公司子公司 2004 年多开票收入 3,418,803.42 元作会计差错予以追溯调整，调减合并股东权益 3,418,803.42 元。

调整(3)：详见上述合并会计报表调整事项(1)对利润表的调整的说明

C。

调整（4）：本公司 2006 年 12 月 31 日按原会计准则编制的合并报表中子公司少数股东权益为 22,153,852.43 元，新会计准则下计入股东权益，本次因合并进出口公司调减少数股东权益 3,945,835.40 元，新会计准则下少数股东权益为 18,208,017.03 元。

调整（5）：*主要系因本公司对原未纳入合并报表范围的子公司全额计提长期股权投资减值准备而新准则下纳入合并报表范围并按权益法进行合并形成差异。

母公司会计报表调整事项

（1）对利润表的调整

项 目	2006 年审定数	项目重新列示	其他追溯调整	追溯调整后
一、营业收入	23,614,263.66			23,614,263.66
减：营业成本	12,066,109.64			12,066,109.64
主营业务税金及附加	1,110,295.72			1,110,295.72
销售费用	4,737,181.00			4,737,181.00
管理费用	34,465,256.77	-21,889,190.72	-138,865.65*	12,437,200.40
财务费用	6,890,696.23			6,890,696.23
资产减值损失		23,900,304.82		23,900,304.82
加：公允价值变动收益				
加：投资收益	58,461,340.32	2,011,114.10	-4,921,423.11	55,551,031.31
其中：对联营和合营企业投资收益				
二、营业利润	22,806,064.62	-	-4,782,557.46	18,023,507.16
加：营业外收入				
减：营业外支出	15,601,619.64			15,601,619.64
其中：非流动资产处置损失				
三、利润总额	7,204,444.98	-	-4,782,557.46	2,421,887.52

减：所得税费用				
四、净利润	7,204,444.98		-4,782,557.46	2,421,887.52

说明：A、项目重新列示系依据会计准则将原列入管理费用的坏帐准备 21,889,190.72 元、列入投资收益的长期投资减值准备 2,011,114.10 元在资产减值损失中列示，此调整不影响 2006 年净利润及公司股东权益。

B、*为对公司 2005 年度已出售房产进行会计差错更正，调减管理费用减 2006 年计提折旧 138,865.65 元，调减 2006 年年初未分配利润 1,307,728.22 元(相应调减固定资产原值 3,366,439.81 元，累计折旧 441,845.24 元，调减其他应付款 1,755,732.00 元)

C、**为对长期股权投资按照成本法进行追溯调整，减少 2006 年投资收益 4,921,423.11 元。

(2) 对所有者权益的调整

项 目	股东权益	调整股东权益项目		
		盈余公积	未分配利润	少数股东权益
2006 年期末数	64,290,358.68	-	-	
2006 年利润表调整*	-4,782,557.46		-4,782,557.46	
前期会计差错更正**	-5,619,705.47		-5,619,705.47	
对子公司长期股权投资由权益法改按成本法追溯调整***	28,699,608.32		28,699,608.32	
2007 年期初数	82,587,704.07		18,297,345.39	

说明：A、*详见上述母公司会计报表调整事项(1)对母公司利润表的说明。

B、**除母公司会计报表调整事项(1)对母公司利润表的说明 B 所述对年初未分配利润影响外,本公司对 2005 年以前已计提固定资产减值准备但无实物的固定资产损失作会计差错更正,调减 2006 年初未分配利润 125,053.20 元,对 2006 年前应补计坏帐准备 4,186,924.05 元(其他应收容业投资控股有限公司款 5,981,320.07 元,帐面计提坏帐准备 1,794,396.02 元,帐龄在 7 年以上,依公司原会计政策 2006 年前应予全额计提坏帐准备)作会计差错更正,调减 2006 年初未分配利润 4,186,924.05 元。

C、***本公司按原会计政策,对子公司长期股权投资按照权益法核算,现按新会计政策对子公司长期股权投资按照成本法核算并进行追溯调整,调整 2006 年以前子公司亏损及计提的长期投资减值准备 28,699,608.32 元,由此调增 2006 年年初母公司股东权益 28,699,608.32 元。

新旧会计准则股东权益差异表和利润表的调整和修正

本公司按照《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、《企业会计准则解释第 1 号》(财政部〔财会(2007)14 号])和《企业会计准则实施问题专家工作组意见》的要求,对年初所有者权益项目进行检查和调整,要求追溯调整的项目在相关会计年度进行了追溯调整,其他项目适用未来适用法,并对比较财务报表进行了重新表述。按企业会计准则(2006 年版)重新表述和原企业会计制度下股东权益明细如下:

（一）新旧会计准则股东权益差异调节表（合并）

编号	项目名称	2007 年报披露金额	2006 年报披露金额	差异	说明
	2006 年 12 月 31 日股东权益 (现行会计准则)	64,290,358.68	64,290,358.68	-	
1	子公司纳入合并范围抵消差异	-3,547,961.03		-3,547,961.03	*
2	会计差错更正	-9,038,508.89		-9,038,508.89	*
3	递延所得税	143,053.84		143,053.84	*
4	少数股东权益	18,208,017.03	22,153,852.43	-3,945,835.40	*
	2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）	70,054,959.63	86,444,211.11	-16,389,251.48	
	其中：少数股东权益	18,208,017.03	22,153,852.43		

*参见合并报表调整事项相关说明。

（二）新旧会计准则股东权益差异调节表（母公司）

编号	项目名称	2007 年报披露金额	2006 年报披露金额	差异	说明
	2006 年 12 月 31 日股东权益 (现行会计准则)	64,290,358.68	64,290,358.68		
	对子公司长期股权投资由权益法改按成本法追溯调整	23,917,050.86		23,917,050.86	*
1	前期会计差错更正**	-5,619,705.47		-5,619,705.47	*
	2007 年 1 月 1 日股东权益 (新会计准则)	82,587,704.07	64,290,358.68		

*调整事项详见母公司调整事项（2）说明。

（三）新准则追溯调整后的 2006 年度利润表差异比较表

项 目	金 额
2006 年度净利润（旧会计准则）	7,204,444.98
加：追溯调整项目影响合计数	-3,079,959.50
其中：所得税*1	32,297.37

投资收益	-
减：追溯调整项目影响少数股东损益	-35,820.94
2006.年度归属母公司股东的净利润（新会计准则）	4,160,306.42
假定全面执行新会计准则备考信息	-
一、非同一控制下企业合并形成的股权投资差额摊销	
二、加：追溯调整项目影响少数股东损益	-35,820.94
三、加：原年度财务报表列示的少数股东损益	4,334,392.01
2006 年度模拟净利润	8,458,877.49

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

2007年末公司总资产285,949,798.35 元，比上年同期222,923,099.06元增加63,026,699.29 元。

本年末公司负债总额为152,259,293.43 元，比上年同期152,868,139.43元下降608,846.00 元。

本年末股东权益133,690,504.92 元，比上年同期70,054,959.63 元增加63,635,545.29 元。

本年末净利润-28,868,925.82 元，比上年同期4,160,306.42 元大幅增亏。原因主要是：2007年度公司增加计提亚奥数码担保贷款损失1860万

元。

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2007年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

六、2008年业务发展规划

1. 完成股权分置改革

2007年，公司的定向增发及股改由于种种原因，未能实施。目前，公司股东已基本形成一致意见：先行完成股权分置改革。截至上个月底，我们已经拟定了初步的股权分置改革方案，将在年报后按照有关程序，加快股改步骤。

2. 彻底清除历史遗留的诉讼问题的影响

目前，公司仅剩欧力士的诉讼及亚奥数码互保的诉讼尚未了结，这些历史遗留问题困扰公司多年，目前仍有很多的后续工作，为此，要继续争取对公司最有利的条件，妥善解决所有的诉讼案件

3. 清理部分早已停业的子公司、变现部分收益不高的资产

华新股份历史上形成的很多子公司由于种种原因，早已处于停业状态；部分资产收益率极低。此前，公司部分董事也曾多次提出对这类子公司、资产进行清理，但由于对重组的期待，这项工作一直未能完成。今年，我们要花力气剥离、清理这类子公司、资产。不等不靠，坚决甩掉这些历史

包袱，轻装上阵。

择机处置物业以筹措资金投入主业产业发展是一个必然方向，因此，要做好物业的处置工作，变现部分收益不高的资产，为公司争取最大的利益。

4. 做好主营，争取盈利

目前，公司的主营的天然气业务已基本成形，但规模亟待扩大，同时产业的扩展也相当紧迫，当前主要是利用自贡通达和新疆美辰这两个点实现公司在整个天然气行业扩张。一方面，利用自贡通达设备制造优势切入加气站建设、经营等业务；另一方面，充分发挥新疆美辰地处天然气资源丰富地区的优势，加强对天然气资源的利用。通过以上两个方面的努力，加大对天然气行业的投入，充分发挥天然气行业的纵向和横向优势，迅速扩大公司天然气的资产和经营规模，集中公司的各项资源，立足自身，切实做好主营业务，实现公司盈利。

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

2007年，公司董事会共召开了7次会议：

1. S*ST 华新六届第十八次董事会

时间/地点/方式：2007年1月23日以通讯方式召开

审议通过内容：（1）续聘深圳市鹏城会计师事务所作为2006年财务审计机构的议案。

（2）召开2007年第一次临时股东大会的议案

刊登报刊时间及报纸名称：2007 年 1 月 25 日《证券时报》

2. S*ST 华新六届十九次董事会

时间/地点/方式：2007 年 2 月 1 日以通讯方式召开

审议通过内容： 通过了对本公司原资产收购方案做重大调整和修改、尽快重新上报中国证监会的议案

刊登报刊时间及报纸名称：2007 年 2 月 2 日《证券时报》

3. S*ST 华新六届二十次董事会

时间/地点/方式：2007 年 2 月 10 日在深圳召开。

审议通过内容：（1）通过了公司 2006 年年报及年报摘要
（2）通过了公司董事会 2006 年度工作报告
（3）通过了公司 2006 年度业务工作报告
（4）公司 2006 年度财务决算报告
（5）公司 2006 年度利润分配预案：
（6）变更公司简称的议案：
（7）召开 2006 年年度股东大会的议案

刊登报刊时间及报纸名称：2007 年 2 月 13 日《证券时报》

4. SST 华新六届二十一次董事会

时间/地点/方式：2007 年 4 月 23 日以通讯方式召开

审议通过内容：（1）公司 2007 年第一季度报告。

(2) 按新会计准则修改会计政策的议案

刊登报刊时间及报纸名称：2007 年 4 月 24 日《证券时报》

5. SST 华新六届二十二次董事会

时间/地点/方式：2007 年 8 月 3 日至 5 日在成都召开。

审议通过内容：(1) 公司 2007 年半年报及半年报摘要

(2) 深圳华新股份有限公司信息披露事务管理制度

刊登报刊时间及报纸名称：2007 年 8 月 7 日《证券时报》

6. SST 华新六届二十三次董事会

时间/地点/方式：2007 年 8 月 23 日以通讯方式召开。

审议通过内容：深圳市华新股份有限公司关于退出本次股改程序的议案。

刊登报刊时间及报纸名称：2007 年 8 月 24 日《证券时报》

7. SST 华新六届二十四次董事会

时间/地点/方式：2007 年 10 月 29 日以通讯方式召开。

审议通过内容：(1) 公司 2007 年第三季度报告

(2) SST 华新公司治理专项活动整改报告的议案

刊登报刊时间及报纸名称：2007 年 10 月 29 日《证券时报》

(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2007年度亏损28,868,925.82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

报告期内，《证券时报》为本公司信息披露报纸。

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股东大会、董事会会议，定期检查董事会和公司经营运作情况，积极参与了上市公司专项治理工作和各项制度的制定，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

1. SST 华新四届七次监事会会议

时间/地点/方式：2007年2月12日以通讯方式召开

审议通过内容：（1）公司2006年度监事会工作报告；

(2) 公司 2006 年度报告及年报摘要；

刊登报刊时间及报纸名称 2007 年 2 月 13 日《证券时报》

2. SST 华新四届八次监事会

时间/地点/方式：2007 年 10 月 29 日以通讯方式召开

审议通过内容：(1) 公司 2007 年第三季度报告

(2) SST 华新公司治理专项活动整改报告的议案

刊登报刊时间及报纸名称：2007 年 10 月 29 日《证券时报》

二、监事会对公司2007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股东大会、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2007年度报告出具了标准无保留意见的审计报告。

监事会对深圳鹏城会计师事务所出具的2007年度财务审计报告和公司2007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2007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，公司未发生新的重大诉讼、仲裁事项；上年度涉及诉讼事项仍有两宗未终结。

（一）光船租赁权益转让合同纠纷案

有关本案的基本情况，见2005年年报、2006年年报及2006年1月10日和2006年9月9日的《证券时报》。

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。

报告期内，本公司拥有的位于深圳市宝安区新城广场1栋G2133、G2145、G2157、G2019、G2132号五间商业店铺；本公司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、第四层的A1号、A号、B号共四套房屋。已抵偿给欧力士。

目前，仅剩本公司拥有并为广州海事法院查封的威海市102.99 亩土地使用权的过户手续，尚在办理中。

（二）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

有关本案的基本情况，见本公司2006年年报及2006年10月9日的《证券时报》。

2007年8月公司公告所接到的深圳市中级人民法院民事判决书[（2006）深中法民二初字第285号]：

1. 深圳市亚奥数码技术有限公司应于本判决生效之日起十日内偿还原告中国银行股份有限公司深圳南头支行借款本金人民币22,622,388.80元及利息（暂计至2006年6月30日）。至2007年12月31日止，尚欠本金2277万元，利息约500万元。

2. 南京亚奥数码技术有限公司、南宁亚奥数码技术有限公司、北京亚奥数码技术有限公司和本公司对被告深圳亚奥数码技术有限公司上述债务承担连带清偿责任。其代偿后，有权向被告深圳市亚奥数码技术有限公司追偿。

（见2007年8月28日的《证券时报》）

目前该案件还在进一步审理中。

二、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2007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	2300万元	2007年底法院已扣划300万元	互保

2、用于抵押、质押的资产 单位：万元

项 目	帐面净值	贷款金额
新疆美辰燃气有限公司	21	50
自贡通达机器制造有限公司	1167	500

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、公司聘任深圳市鹏城会计师事务所为公司2007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25万元人民币。深圳市鹏城会计师事务所为本公司提供审计服务的连续年限为7年。2007年度公司支付给深圳市鹏城会计师事务所报酬25万元人民币。

八、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、报告期内公司未更改名称或股票简称

十、股权分置改革中承诺事项

报告期内，公司尚未完成股权分置改革，无承诺事项。

十一、报告期内，公司未有董事、监事、高级管理人员、持股5%以上的股东违反相关规定买卖公司股票的情况。

十二、公司接待调研及访问等相关情况

报告期内，公司认真接听、接待了来自个人投资者、媒体相关人员的来电，对其提出的相关问题进行了解答。在接待过程中，公司严格按照《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》的相关规定，未发生有选择性的、私下、提前向特定对象单独披露、透露或者泄露公司非公开重大信息的情况，保证了信息披露的公平性。

报告期内接待调研、沟通等活动备查登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容和提供的资料
2007年3月5日	公司会议室	实地调研	普通股股东	在不违反有关规定的前提下,客观、真实、准确、完整地介绍公司经营情况,并按照2006 年年度股东大会的通知要求,提供了相关的资料。
2007年8月13日	公司办公室	电话沟通	《南方都市报》经济新闻版罗先生	亚光电子退出本公司股改结合定向增发等原因等,未提供书面资料,要求参阅正式公告

十三、其他重大事项

报告期内及期后,公司两次拟定向增发股份购买资产未果。

第十节 财务报告

深圳市华新股份有限公司 2007 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

目 录	页 次
一、 审计报告	1-2
二、 已审财务报表	
合并与公司资产负债表	3-4
合并与公司利润表	5
合并与公司股东权益变动表	6
合并与公司现金流量表	7
财务报表附注	8-75

审 计 报 告

深鹏所股审字[2008]099 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”)的财务报表，包括 2007 年 12 月 31 日合并与公司的资产负债表，2007 年度合并与公司的利润表、股东权益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的规定编制，在所有重大方面公允反映了深华新合并与公司 2007 年 12 月 31 日的财务状况及 2007 年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

2008 年 4 月 24 日

中国注册会计师

杨平高

中国注册会计师

杨盛巧

合并资产负债表

编制单位：深圳市华新股份有限公司

2007年12月31日

单位：元

资 产	附注八	2007-12-31		2007-1-1	
		合并	公司	合并	公司
流动资产：					
货币资金	1	13,191,383.58	2,585,094.58	10,398,795.29	3,415,325.49
交易性金融资产	2	619,900.00	-	-	-
应收票据		-	-	-	-
应收账款	3	66,251,659.83	-	34,066,494.64	255,000.00
预付账款	4	5,994,547.25	-	10,831,545.76	-
应收利息		-	-	-	-
应收股利		-	450,200.00	-	250,000.00
其他应收款	5	7,397,879.13	2,006,737.56	73,915,770.34	61,201,726.47
存货	6	31,015,626.72	-	46,131,377.55	224,150.00
一年内到期的非流动资产		-	-	-	-
其他流动资产		17,309.59	-	23,307.20	-
流动资产合计		124,488,306.10	5,042,032.14	175,367,290.78	65,346,201.96
非流动资产：					
可供出售金融资产	7	106,100,000.00	106,100,000.00	-	-
持有至到期投资		-	-	-	-
长期应收款		-	-	-	-
长期股权投资	8	911,587.24	112,808,915.19	3,806,587.24	115,503,915.19
投资性房地产	9	8,007,911.19	8,007,911.19	8,893,792.56	8,893,792.56
固定资产	10	38,881,682.53	99,913.58	26,712,857.97	322,386.15
在建工程		-	-	717,544.60	-
工程物资		-	-	-	-
固定资产清理		-	-	-	-
无形资产	11	3,118,652.54	-	3,074,654.42	-
开发支出		-	-	-	-
商誉	12	4,207,317.65	-	4,207,317.65	-
长期待摊费用		-	-	-	-
递延所得税资产	13	234,341.10	-	143,053.84	-
其他非流动资产		-	-	-	-

合并资产负债表（续）

编制单位：深圳市华新股份有限公司

2007年12月31日

单位：元

负债和股东权益	附注八	2007-12-31		2007-1-1	
		合并	公司	合并	公司
流动负债：					
短期借款	15	5,500,000.00	-	16,305,000.00	1,470,000.00
交易性金融负债		-	-	-	-
应付票据		-	-	-	-
应付账款	16	36,034,305.64	1,415,515.84	31,522,249.26	1,415,515.84
预收账款	17	23,913,313.91	-	33,654,888.31	-
应付职工薪酬	18	5,564,479.93	-	6,176,337.88	-
应交税费	19	19,414,260.82	87,582.74	18,614,396.09	6,184,128.12
应付利息		-	-	-	-
应付股利		432,825.83	-	340,337.96	-
其他应付款	20	16,905,310.17	50,521,278.04	24,338,796.23	73,534,818.31
一年内到期的非流动负债	21	500,000.00	-	800,000.00	-
其他流动负债		239,211.45	27,606.00	4,420,564.65	3,205,136.09
流动负债合计：		108,503,707.75	52,051,982.62	136,172,570.38	85,809,598.36
非流动负债合计：					
长期借款	22	612,516.23	-	-	-
应付债券		-	-	-	-
长期应付款		273,671.52	-	273,671.52	-
专项应付款(递延收益)		152,904.10	-	152,904.10	-
预计负债	23	27,141,041.50	27,141,041.50	16,268,993.43	21,668,993.43
递延所得税负债	24	15,575,452.33	15,510,750.00	-	-
其他非流动负债合计		43,755,585.68	42,651,791.50	16,695,569.05	21,668,993.43
负债合计		152,259,293.43	94,703,774.12	152,868,139.43	107,478,591.79
股东权益					
股本	25	147,017,448.00	147,017,448.00	147,017,448.00	147,017,448.00
资本公积	26	109,083,451.07	109,083,451.07	21,189,201.07	21,189,201.07
减：库存股		-	-	-	-
盈余公积	27	2,531,376.92	2,531,376.92	2,531,376.92	2,531,376.92
未分配利润	28	-147,760,009.21	-121,277,278.01	-118,891,083.39	-88,150,321.92
外币报表折算差额		-	-	-	-
归属于母公司股东权益合计		110,872,266.78	137,354,997.98	51,846,942.60	82,587,704.07
少数股东权益		22,818,238.14	-	18,208,017.03	-
股东权益合计		133,690,504.92	137,354,997.98	70,054,959.63	82,587,704.07

合并利润表

编制单位：深圳市华新股份有限公司

2007年

单位：元

项 目	附注八	本期金额		上期金额	
		合并	公司	合并	公司
一、营业总收入	29	129,789,980.36	2,103,698.25	105,041,471.32	23,614,263.66
其中：营业收入	29	129,789,980.36	2,103,698.25	105,041,471.32	23,614,263.66
二、营业总成本		131,486,687.48	11,605,265.54	138,956,443.43	61,141,787.81
其中：营业成本	29	82,576,112.04	1,119,743.77	56,832,147.12	12,066,109.64
营业税金及附加	30	1,614,635.89	26,000.00	1,464,356.55	1,110,295.72
销售费用	31	17,171,597.51	-	16,385,012.79	4,737,181.00
管理费用	32	18,749,806.48	5,944,970.84	25,422,973.60	12,437,200.40
财务费用	33	804,006.65	-106,041.71	8,486,925.54	6,890,696.23
资产减值损失	34	10,570,528.91	4,620,592.64	30,365,027.83	23,900,304.82
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	35	366,646.54	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	36	1,882.33	200,200.00	55,553,068.98	55,551,031.31
三、营业利润（亏损总额以“-”号填列）		-1,328,178.25	-9,301,367.29	21,638,096.87	18,023,507.16
加：营业外收入	37	4,417,081.31	39,450.00	-	-
减：营业外支出	38	24,384,366.49	23,865,038.80	10,518,336.90	15,601,619.64
其中：非流动资产处置损失		-	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-21,295,463.43	-33,126,956.09	11,119,759.97	2,421,887.52
减：所得税费用	39	2,770,824.21	-	2,660,882.48	-
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-24,066,287.64	-33,126,956.09	8,458,877.49	2,421,887.52
归属于母公司所有者的净利润		-28,868,925.82	-33,126,956.09	4,160,306.42	2,421,887.52
少数股东损益		4,802,638.18	-	4,298,571.07	-
六、每股收益：		-	-	-	-
（一）基本每股收益		-0.20	-0.23	0.03	0.02
（二）稀释每股收益		-0.20	-0.23	0.03	0.02

合并所有者权益变动表

编制单位：深圳市华强股份有限公司

2022年度

单位：元

项 目	本年金额							上年金额						
	归属于母公司所有者权益							归属于母公司所有者权益						
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
一、上年年末余额	147,017,446.00	31,139,201.87	-	3,334,376.92	-118,391,083.39	18,288,047.60	78,054,859.43	147,017,446.80	31,139,201.87	-	3,334,376.92	-121,058,169.51	15,093,906.69	62,788,622.87
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	147,017,446.00	31,139,201.87	-	3,334,376.92	-118,391,083.39	18,288,047.60	78,054,859.43	147,017,446.80	31,139,201.87	-	3,334,376.92	-121,058,169.51	15,093,906.69	62,788,622.87
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	87,894,238.00	-	-	-38,988,923.82	4,833,638.18	63,625,546.36	-	-	-	-	4,168,306.42	3,114,038.34	7,274,326.36
（一）净利润	-	-	-	-	-38,988,923.82	4,833,638.18	-24,066,287.64	-	-	-	-	4,168,306.42	4,298,575.07	8,466,877.49
（二）直接计入所有者权益的利得和损失	-	87,894,238.00	-	-	-	-	87,894,330.80	-	-	-	-	-	-	-
1、可供出售金融资产公允价值变动净额	-	87,894,238.00	-	-	-	-	87,894,330.80	-	-	-	-	-	-	-
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	87,894,238.00	-	-	-38,988,923.82	4,833,638.18	63,827,963.16	-	-	-	-	4,168,306.42	4,298,575.07	8,466,877.49
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	192,417.87	192,417.87	-	-	-	-	-	3,184,540.75	3,184,540.75
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	192,417.87	192,417.87	-	-	-	-	-	3,184,540.75	3,184,540.75
3、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	147,017,446.00	119,033,439.87	-	3,334,376.92	-147,380,007.21	23,121,685.78	132,698,304.79	147,017,446.80	31,139,201.87	-	3,334,376.92	-116,889,863.39	18,288,047.60	78,054,859.43

(附注系财务报表的组成部分)

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：

合并现金流量表

编制单位：深圳市华新股份有限公司

2007年

单位：元

项 目	附注八	本期金额		上期金额	
		合并	公司	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		107,243,541.79	500,000.00	108,280,729.88	12,580,508.86
收到的税费返还		-	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	40	27,473,220.22	27,320,518.74	5,501,971.47	1,963,723.03
经营活动现金流入小计		134,716,762.01	27,820,518.74	113,782,701.35	14,544,231.89
购买商品、接受劳务支付的现金		65,916,039.27	-	67,200,038.53	7,970,322.86
支付给职工以及为职工支付的现金		18,142,409.55	2,719,368.18	11,998,136.54	2,439,545.64
支付的各项税费		14,180,886.32	6,610,926.35	6,325,312.25	346,705.07
支付其他与经营活动有关的现金	41	13,607,461.36	18,026,496.83	44,938,971.79	27,920,679.98
经营活动现金流出小计		111,846,796.50	27,356,791.36	130,462,459.11	38,677,253.55
经营活动产生的现金流量净额		22,869,965.51	463,727.38	-16,679,757.76	-24,133,021.66
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金		-	-	79,156,776.60	78,986,776.60
取得投资收益收到的现金		1,882.33	-	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收回的现金净额		93,000.00	70,000.00	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-	-	-
投资活动现金流入小计		94,882.33	70,000.00	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支付的现金		10,356,568.06	-	7,581,743.66	6,400.00
投资支付的现金		188,551.13	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-	6,000.00	-
投资活动现金流出小计		10,545,119.19	-	7,587,743.66	6,400.00
投资活动产生的现金流量净额		-10,450,236.86	70,000.00	100,653,579.88	109,295,320.87
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金					
取得借款收到的现金		11,147,000.00	-	11,700,000.00	-
发行债券收到的现金		-	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		400,000.00	-	-	-
筹资活动现金流入小计		11,547,000.00	-	11,700,000.00	-
偿还债务支付的现金		20,685,875.00	1,470,000.00	108,769,967.40	99,004,967.40
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		486,765.36	-106,041.71	8,521,219.02	6,890,696.23
支付其他与筹资活动有关的现金		1,500.00	-	-	-
筹资活动现金流出小计		21,174,140.36	1,363,958.29	117,291,186.42	105,895,663.63

深圳市华新股份有限公司

财务报表附注

2007年度

单位：人民币元

一、公司的基本情况

（一） 本公司基本情况

- 1、中文名称：深圳市华新股份有限公司
- 2、英文名称：SHENZHEN HUAXIN CO.,LTD.
- 3、法定代表人：严立虎
- 4、设立日期：1988 年 12 月
- 5、公司住所：深圳市福田区振兴路华美大厦西座 530 室
- 6、邮政编码：518031
- 7、联系电话：(0755)83276308 83320687 83236265
- 8、传真号码：(0755)83256104
- 9、电子信箱：szhuaxin@21cn.net

（二） 历史沿革

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，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。

（三） 行业性质

综合类

（四） 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）。

（五）主要产品或提供的劳务主业

本公司主要产品有加气站设备。

（六）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日：

本公司财务报告业经公司法定代表人严立虎、会计机构负责人江志辉签署，2008 年 4 月 24 日经公司六届二十六次董事会会议审核通过并批准报出。

二、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则-基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

本公司从2007年1月1日起开始执行中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则及其补充规定，2007 年度财务报表为公司首份按照企业会计准则编制的年度财务报表，在编制本财务报告时，资产负债表期初数和利润表、现金流量表的上年同期可比数据，按照《企业会计准则第38号-首次执行企业会计准则》第五条及第十九条、《会计准则解释第1号》和中国证监会《公开发行证券的公司信息披露规范问答第7号 - 新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》等相关规定，进行了追溯调整，并将调整后的金额作为本期财务报表的比较数据，追溯调整涉及的主要是递延所得税资产、递延所得税负债等项目，并按照企业会计准则重新列报。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司郑重声明：

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司 2007 年 12 月 31 日的财务状况，以及 2007 年度的经营成果和现金流量。

四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1、会计年度

以1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

2、记账本位币

以人民币为记账本位币。

3、记账基础和计价原则

会计核算以权责发生制为记账基础，会计计量属性主要包括：历史成本、重置成本、可变现净值、现值、公允价值，对会计要素进行计量时，一般采用历史成本，在保证所确定的会计要素金额能够可靠计量时，根据各项企业会计准则具体规定，采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

4、外币业务核算方法

本公司外币交易均按交易发生日的即期近似汇率折算为记账本位币。该即期近似汇率指交易发生日当月月初的汇率。

在资产负债表日，应当按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

（1）外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

（2）以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

（3）以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

5、外币财务报表的折算方法

以外币为本位币的子公司，在编制折合人民币财务报表时，采用现行汇率法，即所有资产、负债及损益类项目按照合并财务报表决算日的市场汇率折算为母公司记账本位币，所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生时的市场汇率折算为母公司本位币。由于折算汇率不同产生的折算差额，在折合人民币资产负债表所有者权益类设外币报表折算差额项目反映。

6、现金等价物的确定标准

将持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资视为现金等价物。

7、金融资产的核算方法

金融资产分类

金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产)、持有至到期投资、应收款项和可供出售金融资产四类。

金融资产的计量

a.初始确认金融资产按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用应当直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用应当计入初始确认金额。

b.本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

(1) 持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量；

(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

金融资产公允价值的确定

a.存在活跃市场的金融资产，将活跃市场中的报价确定为公允价值；

b.金融资产不存在活跃市场的，采用估值技术确定公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。

金融资产减值

在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

a.发行方或债务人发生严重财务困难；

- b.债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c.本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生困难的债务人作出让步；
- d.债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e.因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- f.债务人经营所处的技术、市场、经济和法律环境等发生重大不利变化，使本公司可能无法收回投资成本；
- g.权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- h.其他表明金融资产发生减值的客观证据。

金融资产减值损失的计量

- a.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试；
- b.持有至到期投资的减值损失的计量：按预计未来现金流现值低于期末账面价值的差额计提减值准备；
- c.应收款项减值损失的计量：本公司于资产负债表日对应收款项进行减值测试，计提坏账准备。对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

对于单项金额非重大的应收款项以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，按照账龄分析法计提坏账准备，坏账准备的计提比例如下：

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%

- d. 可供出售的金融资产减值的判断：若该项金融资产公允价值出现持续下降，且其下降属于非暂时性的，则可认定该项金融资产发生了减值。

8、存货核算方法

(1) 存货计价及盘存制度

存货分为原材料、在产品、产成品、包装物、低值易耗品等。

存货的购入与入库按实际成本计价，原材料、在产品、产成品、包装物的发出按加权平均法计价；低值易耗品领用时按一次转销法摊销。

存货跌价准备的确认标准及计提方法

本公司于每期期末在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，并记入当期损益。

9、长期股权投资核算方法

(1) 长期股权投资的计价

A. 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

b. 非同一控制下的企业合并，按照下列规定确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本：

1/ 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

2/ 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

3/ 购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也应当计入企业合并成本。

4/ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

B. 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

b. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

c. 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

d. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质，换入的长期股权投资按照公允价值和应支付的相关税费作为初始投资成本；如非货币资产交易不具有商业实质，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为初始投资成本。

e. 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值和应付的相关税费确定。

（2）收益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资或本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；本单位对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资采用权益法核算。

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，但该投资收益仅限于所获得的被投资单位在接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的被投资单位宣告分派的现金股利超过上述数额的部分，作为初始投资成本的冲回冲减投资的账面价值；采用权益法核算的，以取得被投资单位股权后发生的净损益为基础，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。处置股权投资时，将投资的账面价值与实际取得价款的差额，作为当期投资收益。

10、投资性房地产

本公司的投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- （1）已出租的土地使用权；
- （2）持有并准备增值后转让的土地使用权；
- （3）已出租的建筑物。

本公司的投资性房产采用成本模式计量。

本公司对投资性房产成本减累计减值及净残值后按直线法，按估计可使用年限计算折旧，计入当期损益。

本公司在资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。

11、固定资产计价及其折旧方法

本公司固定资产系使用寿命超过一个会计年度，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理所持有的房屋、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。

固定资产采用直线法计提折旧，并按固定资产的类别、估计经济使用年限和估计残值（原值的10%）确定其分类折旧率如下：

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%

每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

12、在建工程核算方法

在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及于兴建、安装及测试期间的有关借款利息支出及外汇汇兑损益。在建工程在达到预定可使用状态时，确认固定资产，并截止利息资本化。

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计入当期损益，资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

13、无形资产计价和摊销方法

（1）无形资产的计价、使用寿命和摊销

本公司无形资产包括土地使用权、系统软件、非专利技术、商誉等，按照成本进行初始计量。本公司土地使用权采用直线法按土地使用权剩余年限摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

（2）无形资产的减值准备

公司期末对无形资产进行逐项检查,当存在市价大幅度下跌等表明资产可能发生减值的迹象时,计提无形资产减值准备。计提时,按单项无形资产可收回金额低于其账面价值的差额确认无形资产减值准备。无形资产减值准备一经确认,在以后会计期间不得转回。

公司期末如果预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的,将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

（3）研究阶段支出和开发阶段支出的划分标准：

A 研究阶段支出是指为获得并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查所发生的支出。

对涉及公司产品的研究成果或其他知识的应用研究、评价和最终选择等进行的研究活动,对公司生产产品所涉及的材料、设备、工序、系统等进行的研究活动,新的或经改进的材料、设备、产品、工序、系统的试制、设计、评价和最终选择等进行的研究活动,上述研究活动所发生的支出划入公司内部研究项目的研究阶段支出,于发生时计入当期损益。

B 开发阶段支出是在进行商业性生产或使用前,将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计,以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等过程中所发生的开发支出。

公司将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计,在此进行生产前或使用前的原型和模型的设计、建造和测试,以及不具有商业性生产经济规模的试生产设施的设计、建造和运营等开发活动所发生的支出划入公司内部研究项目的开发阶段支出,该等支出同时满足下列条件时才确认为无形资产,否则计入当期损益：

完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

无形资产产生经济利益方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；

有足够的技术、财务资源和其他资源条件支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产；

归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

14、其他资产核算方法

其他资产按实际发生额入账。

不能使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。

开办费：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；

15、借款费用

a 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款而发生的利息、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。借款费用同时具备下列条件时，借款费用予以资本化：

- （1）资产支出已经发生；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

b 资本化期间

资本化期间是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化期间不包括在内。

c 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

d 借款费用资本化金额确定

（1）公司为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

（2）公司为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予以资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

（3）一般借款的加权平均利率计算

一般借款加权平均利率

= 一般借款当期实际发生的利息之和 ÷ 一般借款本金加权平均数

16.金融负债

金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债(包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债)和其他金融负债两类。

本公司采用实际利率法,按摊余成本对金融负债进行后续计量。但是,下列情况除外:

(a)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,按照公允价值计量,且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。

(b)与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债,按照成本计量。

(c)不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同,或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺,在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量。

17.预计负债的确认原则

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。

确认负债的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。

18.收入确认原则

商品销售

已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方,不再对该商品实施继续管理权和实际控制权,相关的经济利益能够可靠地计量和流入,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。

提供劳务(不包括建造合同)

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；

如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠地估计（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，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

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。

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。

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类账项。

19.政府补助：

政府补助包括财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产。公司收到的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均计入各期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。收到的与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

20、确认递延所得税资产的依据

公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法。

公司将当期和以前期间应交未交的所得税确认为负债，将已支付的所得税超过应支付的部分确认为资产。存在应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异的，按以下要求确认递延所得税资产或递延所得税负债：

（1）除下列交易中产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

商誉的初始确认；

不是企业合并，且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额的交易中产生的资产或负债的初始确认；

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，投资企业能够控制暂时性差异转回的时间，且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

公司期末对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，本公司以原减记的金额为准，予以转回。

21.合并财务报表的编制方法

以母公司及纳入合并范围的各子公司的财务报表为合并依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，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。

少数股东权益的数额系根据本公司所属各子公司所有者权益的数额减去本公司所拥有的份额计算确定。少数股东损益系根据本公司所属各子公司于当年度内实现的损益扣除本公司对子公司的股权投资收益后的余额计算确定。

五、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。

六、会计政策、会计估计变更、会计差错或合并财务报表范围变化的影响

(一)会计政策变更

本公司自 2007 年 1 月 1 日起，执行国家财政部颁布的企业会计准则及其应用指南。根据《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》和中国证监会证监发[2006]136 号“关于做好与新会计准则相关信息披露工作的通知”的有关规定，结合本公司的自身特点和具体情况，调整事项详见“十七、新旧会计准则比较财务会计信息”相关说明。

(二)会计估计变更

本报告期末发生会计估计变更事项。

(三)会计差错更正

详见“十七、新旧会计准则比较财务会计信息”相关说明。

七、企业合并及合并财务报表

1、2007 年 12 月 31 日纳入合并财务报表范围的子公司情况：

子公司名称	成立时间	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	实际投资额	持股比例		表决权比例	
							直接	间接	直接	间接
深圳市华新进出口有限公司		深圳市	有限公司	3,000 万元	进出口业务	2,700 万元	90%		90%	
深圳市宏业投资发展有限公司		深圳市	有限公司	1,000 万元	投资兴办实业；资产受托管 理、投资信息咨询	1,000 万元	90%	10%	90%	10%
深圳市正汇软件通信有限公司		深圳市	有限公司	3,000 万元	计算机软、硬件及通信产品 技术开发和销售	3,000 万元	90%	10%	90%	10%
自贡通达机器制造有限公司		自贡	有限公司	2,000 万元	制造、安装、批零、租赁机 器设备及零配件	442.60 万元	51%		51%	
广东寰球贸易发展有限公司		广州	有限公司	3,000 万元	批发、零售	3,221.58 万元	95%		95%	
新疆美辰燃气有限公司		新疆	有限公司	1,924.86 万元	天然气配售	1,924.86 万元	75%		75%	

2、截止 2007 年 12 月 31 日纳入合并财务报表范围的子公司的经营情况如下：

子公司名称	资产总额	负债总额	本公司所有者权益	少数股东权益	本公司净利润	少数股东损益
深圳市华新进出口有限公司	3,408,002.08	49,772,711.96	-46,364,709.88	-	1,607,240.83	-
深圳市宏业投资发展有限公司	6,397,200.74		6,397,200.74	-	-2,178,837.03	-
深圳市正汇软件通信有限公司	29,938,754.25	64,734.33	29,874,019.92	-	274,300.52	-
自贡通达机器制造有限公司	124,320,539.28	90,681,489.46	17,155,915.41	16,483,134.41	4,787,777.39	4,600,021.41
广东寰球贸易发展有限公司	22,378,700.38	1,473,046.6	19,860,371.07	1,045,282.69	-265,985.07	-13,999.21
新疆美辰燃气有限公司	28,552,060.53	7,392,776.32	15,869,463.17	5,289,821.04	649,847.96	216,615.98

3、合并范围变化的情况。

依据财政部 2006 年颁布的企业会计准则，2007 年本公司如下子公司纳入合并财务报表范围：

（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，2006 年末将其纳入合并范围。2007 年按企业会计准则规定纳入合并财务报表范围。

（2）广东省寰球期货经纪有限公司 2005 年被注销期货经营资格，已不再经营，准备进入清算程序，2006 年末将其纳入合并范围。2007 年按企业会计准则规定纳入合并财务报表范围。

4、依据财政部 2006 年颁布的企业会计准则，如下子公司应纳入合并报表范围，由于各方面原因无法获取如下子公司适当财务资料，本公司对其投资已全额计提长期投资减值准备，未纳入公司

合并报表范围。

子公司名称	成立时间	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	实际投资额	持股比例		表决权比例	
							直接	间接	直接	间接
深圳市斯多摩时装有限公司		深圳市	有限公司	200 万元	贸易	150 万元	75%		75%	
威海华新公司		威海市	有限公司	50 万元	贸易	50 万元	100%		100%	
烟台开发区(深圳)华新工贸发展公司		烟台	有限公司	300 万元		300 万元	100%		100%	
深圳市华新股份有限公司 张家港公司		张家港	有限公司	300 万元		300 万元	100%		100%	

注 1：深圳市斯多摩时装有限公司于 2004 年 2 月 2 日在《深圳商报》上被依法公告吊销，已经计提 100%的长期投资减值准备。

注 2：威海华新公司已被威海市工商行政管理局吊销，已经计提 100%的长期投资减值准备。

注 3：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 4：深圳市华新股份有限公司张家港公司于 1997 年 7 月 29 日被苏州市张家港工商行政管理局公告吊销，已经计提足额的长期投资减值准备。

八、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	2007-12-31			2007-1-1	
	币种	原 币	折合人民币	原 币	折合人民币
现 金	RMB		156,168.67		1,230,339.17
	HKD	485.01	454.16	1,382.67	1,467.97
	USD	43.29	316.22	40.63	360.81
小计			156,939.05		1,232,167.95
银行存款	RMB		8,222,995.66		9,165,688.31
	HKD			24.75	24.81
	USD		-	117.21	914.22
小计			8,222,995.66		9,166,627.37
其他货币资金*	RMB		4,811,448.87		-
合计			13,191,383.58		10,398,795.29

(1)*其他货币资金是截至 2007 年 12 月 31 日，本公司已存入证券公司但尚未进行投资的银行存款。

(2) 截至 2007 年 12 月 31 日，本公司共有 2,032,200.00 元银行存款被司法冻结。

2、交易性金融资产

项 目	2007-12-31		2007-1-1	
	投资金额	公允价值	投资金额	公允价值
新股申购及股票投资	188,551.13	619,900.00	-	-

3、应收账款

(1) 按金额和信用风险分类：

账 龄	2007-12-31			
	金 额	比 例 (%)	坏账准备	净 额
单项金额重大的应收账款	56,350,854.03	56.24	20,325,286.33	36,025,567.70
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	11,933,436.31	11.91	11,933,436.31	
其他单项金额不重大应收账款	31,909,587.06	31.85	1,683,494.93	30,226,092.13
小 计	100,193,877.4	100.00	33,942,217.57	66,251,659.83
账 龄	2007-1-1			
	金 额	比 例 (%)	坏账准备	净 额
单项金额重大的应收账款	28,945,633.39	43.14	15,168,769.92	13,776,863.47
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	17,220,946.45	25.67	17,220,946.45	-
其他单项金额不重大应收账款	20,922,959.56	31.19	633,328.39	20,289,631.17
小 计	67,089,539.40	100.00	33,023,044.76	34,066,494.64

单项金额重大的应收账款

本公司单项金额重大的应收账款指单笔金额为 100 万元以上的客户应收账款，经减值测试后存

在减值，公司按账龄提取坏账准备，并对其中已发生减值的单位进行个别计提坏账准备。其中大额计提坏账准备的单位明细详见附注八、3、（6）。

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款，是指账龄超过三年的应收款项，经减值测试后存在减值，公司按账龄提取坏账准备，并对其中已发生减值的单位进行个别计提坏账准备。

其他不重大应收账款

单项金额不重大应收账款指除上述 外单笔金额为 100 万元以下的客户应收账款，公司按账龄计提坏账准备。

（2）按账龄分类

2007-12-31				
账 龄	金 额	比例	坏账准备	净 额
1 年以内	56,180,250.90	56.07%	270,342.07	55,909,908.83
1-2 年	5,993,805.84	5.98%	317,028.96	5,676,776.88
2-3 年	5,054,824.08	5.05%	1,010,964.82	4,043,859.26
3 年以上	32,964,996.58	32.90%	32,343,881.72	621,114.86
合计	100,193,877.40	100.00%	33,942,217.57	66,251,659.83

2007-1-1				
账 龄	金 额	比例	坏账准备	净 额
1 年以内	25,806,657.34	38.47%	197,227.84	25,609,429.50
1-2 年	7,977,222.98	11.89%	398,861.15	7,578,361.83
2-3 年	191,247.00	0.29%	38,249.40	152,997.60
3 年以上	33,114,412.08	49.36%	32,388,706.37	725,705.71
合计	67,089,539.40	100.00%	33,023,044.76	34,066,494.64

(3) 应收账款前五名列示如下：

单位	金额	账龄	经济内容	占应收账款总额的比例
里那德	3,807,835.96	3 年以上	货款	3.80%
淄博诚挚燃气有限公司	3,230,000.00	1 年以内	货款	3.22%
长岭吉奥油气技术有限公司	2,725,928.50	1 年以内	货款	2.72%
包头市申银天然气加气有限公司	2,683,200.00	1 年以内	货款	2.68%
西安倡笙天然气有限公司	2,354,000.00	2-3 年	货款	2.35%
合 计	14,800,964.46			14.77%

(4) 应收账款余额比上年增长 49.34%，主要原因是自贡通达公司销售增长应收帐款余额增加。

(5) 截至 2007 年 12 月 31 日，应收账款期末余额无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

(6) 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	2,484,581.50	100%	2,484,581.50	难以收回
J.M.D. TOOLS INC	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
香港加云公司	3 年以上	1,717,319.72	100%	1,717,319.72	难以收回
T.S.T	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
TESSITURA	3 年以上	1,283,208.97	100%	1,283,208.97	难以收回
GURCHQRAN	3 年以上	1,065,645.43	100%	1,065,645.43	难以收回
MICHELE	3 年以上	1,027,373.54	100%	1,027,373.54	难以收回
合 计		18,406,970.12		18,406,970.12	难以收回

4、预付账款

(1) 账龄分类

账 龄	2007-12-31		2007-1-1	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1 年以内	4,076,252.08	68.00%	9,841,659.32	90.86%
1-2 年	1,210,335.63	20.19%	151,400.00	1.40%
2-3 年	150,000.00	2.50%	25,000.00	0.23%
3 年以上	557,959.54	9.31%	813,486.44	7.51%
合 计	5,994,547.25	100.00%	10,831,545.76	100.00%

(2) 预付账款期末余额较期初减少 46.66%，主要系通达机器公司预付帐款的减少所致。

(3) 2007 年 12 月 31 日预付账款中无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的欠款。

(4) 预付帐款期末余额前五名单位的合计数为 3,390,035.40，占总额的 56.55%。

5、其他应收款

(1) 按金额和信用风险分类：

账 龄	2007-12-31			
	金 额	比 例	坏账准备	净 额
单项金额重大的应收账款	64,037,510.89	58.04%	64,037,510.89	-
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	35,109,739.69	31.82%	35,109,739.69	-
其他单项金额不重大应收账款	11,177,971.46	10.14%	3,780,092.33	7,397,879.13
小 计	110,325,222.04	100.00%	102,927,342.91	7,397,879.13

账 龄	2007-1-1			
	金 额	比 例	坏账准备	净 额
单项金额重大的其他应收款	152,963,006.23	91.38%	82,741,285.18	70,221,721.05
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	10,588,268.71	6.32%	10,588,268.71	-
其他单项金额不重大其他应收款	3,840,480.21	2.29%	146,430.92	3,694,049.29
小 计	167,391,755.15	100.00%	93,475,984.81	73,915,770.34

本公司单项金额重大的其他应收款指单笔金额为 50 万元以上的其他应收账款，经减值测试后

存在减值，公司按账龄提取坏账准备，并对其中已发生减值的单位进行个别计提坏账准备。其中全额计提坏账准备的明细详见附注八、5、（4）。

单项金额按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款，是指账龄超过三年的其他应收款，经减值测试后存在减值，公司按账龄提取坏账准备，并对其中已发生减值的单位进行个别计提坏账准备。其中全额计提坏账准备的明细详见附注八、5、（4）。

单项金额不重大其他应收款指单笔金额为 50 万元以下的客户其他应收款，公司按账龄计提坏账准备。

（2）账龄分类

2007-12-31				
账 龄	金 额	比 例	坏账准备	净 额
1 年以内	5,623,549.94	5.10%	13,732.58	5,609,817.36
1-2 年	878,551.68	0.80%	568,897.50	309,654.18
2-3 年	193,850.00	0.18%	38,770.00	155,080.00
3 年以上	103,629,270.42	93.93%	102,305,942.83	1,323,327.59
合 计	110,325,222.04	100.00%	102,927,342.91	7,397,879.13

2007-1-1				
账 龄	金 额	比 例	坏账准备	净 额
1 年以内	54,023,226.16	32.27%	4,414,388.73	49,608,837.43
1-2 年	1,364,757.46	0.82%	295,901.03	1,068,856.43
2-3 年	17,921,031.41	10.71%	3,659,037.06	14,261,994.35
3 年以上	94,082,740.12	56.20%	85,106,657.99	8,976,082.13
合 计	167,391,755.15	100.00%	93,475,984.81	73,915,770.34

（3）其他应收款前五名列示如下：

单位	金额	账龄	经济内容	占其他应收款总额的比例
四川天昊化工贸易有限公司	27,150,000.00	3 年以上	往来款	24.61%
尊荣	10,804,276.50	3 年以上	往来款	9.79%
深圳建义利科贸有限公司	8,413,533.81	3 年以上	往来款	7.63%
深圳市斯多摩时装公司	7,838,380.51	3 年以上	往来款	7.10%
容业投资控股有限公司	5,981,320.07	3 年以上	往来款	5.42%
合 计	60,187,510.89			54.55%

(4) 本公司年末全额计提坏账准备的主要明细如下：

欠款单位名称	欠款时间	金 额	计提比例	计提金额	原因
四川天昊化工贸易有限公司	3 年以上	27,150,000.00	100%	27,150,000.00	难以收回
尊荣	3 年以上	10,804,276.50	100%	10,804,276.50	难以收回
深圳建义利科贸有限公司	3 年以上	8,413,533.81	100%	8,413,533.81	难以收回
深圳市斯多摩时装公司	3 年以上	7,838,380.51	100%	7,838,380.51	难以收回
海口运通	3 年以上	5,000,000.00	100%	5,000,000.00	难以收回
容业投资控股有限公司	3 年以上	5,981,320.07	100%	5,981,320.07	难以收回
深圳市新顺风公司	3 年以上	2,000,000.00	100%	2,000,000.00	难以收回
烟台公司	3 年以上	1,647,006.26	100%	1,647,006.26	难以收回
深圳市兴鹏海运实业有限公司	3 年以上	952,066.53	100%	952,066.53	难以收回
高明市嘉明印染厂	3 年以上	591,872.41	100%	591,872.41	难以收回
深圳市深蓝投资咨询有限公司	3 年以上	400,000.00	100%	400,000.00	难以收回
怡建(中健)实业公司	3 年以上	368,377.97	100%	368,377.97	难以收回
深圳市海康实业有限公司	3 年以上	357,000.00	100%	357,000.00	难以收回
长怡	3 年以上	320,841.29	100%	320,841.29	难以收回
芜湖灯芯绒厂	3 年以上	291,076.82	100%	291,076.82	难以收回
深圳市银川通讯有限公司	3 年以上	186,589.89	100%	186,589.89	难以收回

欠款单位名称	欠款时间	金 额	计提比例	计提金额	原因
天津新港毛纺厂	3 年以上	178,768.87	100%	178,768.87	难以收回
百利合	3 年以上	161,174.83	100%	161,174.83	难以收回
湖南湘源染织有限公司	3 年以上	156,252.20	100%	156,252.20	难以收回
南通色织三厂	3 年以上	123,108.00	100%	123,108.00	难以收回
海安染织厂	3 年以上	119,756.06	100%	119,756.06	难以收回
天津市色织公司供销部	3 年以上	113,897.13	100%	113,897.13	难以收回
佛山市南山印染厂	3 年以上	108,411.61	100%	108,411.61	难以收回
上海鼎新织布厂	3 年以上	79,336.79	100%	79,336.79	难以收回
郑州色织印染厂	3 年以上	72,799.44	100%	72,799.44	难以收回
南通色织一厂	3 年以上	59,935.12	100%	59,935.12	难以收回
佛山丝绸联合印染有限公司	3 年以上	55,936.14	100%	55,936.14	难以收回
涵江白糖塑胶厂	3 年以上	53,235.50	100%	53,235.50	难以收回
江西抚州印染厂	3 年以上	50,000.00	100%	50,000.00	难以收回
扬州梅岑工贸实业公司	3 年以上	49,834.24	100%	49,834.24	难以收回
报关公司	3 年以上	45,000.00	100%	45,000.00	难以收回
湖北健康集团公司	3 年以上	40,894.56	100%	40,894.56	难以收回
合肥京华羽绒厂	3 年以上	36,502.03	100%	36,502.03	难以收回
其他	3 年以上	150,972.76	100%	150,972.76	难以收回
高明市嘉明印染厂	3 年以上	591,872.41	100%	591,872.41	难以收回
深圳市深蓝投资咨询有限公司	3 年以上	400,000.00	100%	400,000.00	难以收回
怡建(中健)实业公司	3 年以上	368,377.97	100%	368,377.97	难以收回

(5) 其他应收款期末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东欠款。

(6) 其他应收款期末余额较上期大幅减少系本期收回股权拍卖款及法院扣划冲抵所致。

6、存货及存货跌价准备

项 目	2007-12-31			2007-1-1		
	金 额	跌价准备	净 额	金 额	跌价准备	净 额
原材料	8,240,589.15	-	8,240,589.15	6,981,516.72	-	6,981,516.72
半成品		-	-	312,244.87	-	312,244.87
在产品	18,122,153.17	-	18,122,153.17	20,875,384.80	-	20,875,384.80
产成品	4,652,884.40	-	4,652,884.40	17,962,231.16	-	17,962,231.16
合 计	<u>31,015,626.72</u>	<u>-</u>	<u>31,015,626.72</u>	<u>46,131,377.55</u>	<u>-</u>	<u>46,131,377.55</u>

(1) 存货可变现净值确定依据的说明

本公司存货可变现净值确定依据：库存材料按市价，生产成本、产成品、低值易耗品等按预计售价减去预计成本和销售所必需的预计税费后的净值确定。

(2) 存货期末余额中无利息资本化金额。

(3) 存货期末余额较上期期末减少 32.77%，主要系子公司-自贡通达机器制造有限公司销售所致。

7、可供出售金融资产

项 目	2007-12-31	2007-1-1
中国平安保险（集团）股份有限公司	106,100,000.00	-

2007 年 12 月 31 日，本公司持有的中国平安保险（集团）股份有限公司 1,000,000.00 股股票（2007 年 3 月 1 日在上海证券交易所 A 股上市），市场价为 106,100,000.00 元，该股权已被冻结，本公司将其划分为可供出售金融资产，并经本公司六届二十六次董事会决议通过。

8、长期投资

(1) 长期股权投资列示如下：

项 目	2007-1-1	本期增加	本期减少	2007-12-31
长期股权投资	23,076,467.06	-	2,695,000.00	20,381,467.06
减：减值准备	19,269,879.82	200,000.00	-	19,469,879.82
长期股权投资净额	<u>3,806,587.24</u>	<u>-</u>		<u>911,587.24</u>
合 计	<u>3,806,587.24</u>	<u>-200,000.00</u>	<u>-2,695,000.00</u>	<u>911,587.24</u>

(2) 成本法核算的长期股权投资

被投资单位	股权比例	初始投资额	2007-1-1	本期权益 调整	累计权益 调整	本期增 (减)	2007-12-31
深圳市华新报关服务有限公司	20%	306,829.78	306,829.78	-	-	-	306,829.78
深圳市兴鹏海运实业有限公司	18%	9,888,466.20	9,888,466.20	-	-	-	9,888,466.20
深圳市建义利科贸有限公司	20%	200,000.00	200,000.00	-	-	-	200,000.00
农信社股本金		40,000.00	40,000.00	-	-	-	40,000.00
陕西精密股份有限公司	0.49%	2,011,114.10	2,011,114.10	-	-	-	2,011,114.10
中国平安保险(集团)股份有限公司	0.013%	2,695,000.00	2,695,000.00	-	-	-2,695,000.00	-
深圳市斯多摩时装有限公司	75%	1,500,000.00	1,500,000.00	-	-	-	1,500,000.00
威海华新公司	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	100%	2,905,012.77	2,905,012.77	-	-	-	2,905,012.77
深圳市华新股份有限公司张家港公司	100%	3,030,044.21	3,030,044.21	-	-	-	3,030,044.21
合 计		23,076,467.06	23,076,467.06	-	-	-2,695,000.00	20,381,467.06

(3) 长期股权投资减值准备

项 目	2007-1-1	本期增加	本期减少	2007-12-31
陕西精密股份有限公司	2,011,114.10	-	-	2,011,114.10
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
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
深圳市建义利科贸有限公司	-	200,000.00	-	200,000.00
合 计	19,269,879.82	200,000.00	-	19,469,879.82

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，对该项长期投资已全额计提减值准备。

注 2：深圳市斯多摩时装有限公司于 2004 年 2 月 2 日在《深圳商报》上被依法公告吊销，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，于 2007 年 11 月 30 日被深圳市工商行政管理局公告吊销，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于 1997 年 7 月 29 日被苏州市张家港工商行政管理局公告吊销，已经计提足额的长期投资减值准备。

9、投资性房地产

项 目	2007-1-1	本期增加	本期 减少	2007-12-31
一、原价合计	21,475,915.41	-	-	21,475,915.41
1．房屋、建筑物	21,475,915.41	-	-	21,475,915.41
2．土地使用权	-	-	-	-
二、累计折旧和累计摊销	12,582,122.85	885,881.37	-	13,468,004.22
合计				
1．房屋、建筑物	12,582,122.85	885,881.37	-	13,468,004.22
2．土地使用权	-	-	-	-
三、投资性房地产减值准 备累计	-			-
金额合计				
1．房屋、建筑物	-	-	-	-
2．土地使用权	-	-	-	-
四、投资性房地产账面价 值合计	8,893,792.56	-	-	8,007,911.19

1. 房屋、建筑物	8,893,792.56	-	-	8,007,911.19
2. 土地使用权	-	-	-	-

(1) 本公司投资性房地产采用成本价值模式进行后续计量的。

(2) 本公司房产-华美大厦 5 楼(原值 8,357,989.50 元、帐面价值 2,217,635.63 元)主要用于出租，由于报建时地价问题，至今未办理房产证。

(3) 根据(2005)深中法立裁字第 166-2 号，本公司位于南山区临海路半岛花园 B 区 6 栋 105——108、B 区 6 栋 205——208、B 区 6 栋 305、306、308、506、B 区 6 栋 606——608、B 区 6 栋 705——708 ;本公司位于深圳市布吉镇甘坑村秀峰工业城宿舍 D3 栋 6/F、秀峰工业城厂房 A3 栋 5/F、秀峰工业城住宅 F7 栋 6/FA、D 号房产被广州海事法院深圳市中级人民法院查封。2007 年 2 月 1 日(2005)深中法民二初字第 284-3 号民事裁定书裁定本公司于 2006 年 12 月 28 日已自行归还原告广东发展银行股份有限公司深圳中海支行借款，解除(2005)深中法立裁字第 166 号项下所有财产的查封。截止审计报告日，本公司尚未办理上述财产解封手续。

10、固定资产及累计折旧

类别	2007-1-1	本期增加	本期减少	2007-12-31
原价合计	43,645,956.59	15,341,928.28	3,228,485.94	55,759,398.93
其中：房屋、建筑物	27,360,462.07	10,464,118.06	-	37,824,580.13
机器设备	9,239,095.55	2,789,022.10	1,035,140.85	10,992,976.80
运输工具	4,853,525.26	1,795,603.12	1,133,921.00	5,515,207.38
其他设备	2,192,873.71	293,185.00	1,059,424.09	1,426,634.62
累计折旧合计	16,933,098.62	2,739,972.21	2,795,354.43	16,877,716.40
其中：房屋、建筑物	6,669,216.09	941,761.42	-	7,610,977.51
机器设备	4,723,738.42	652,969.47	137,793.56	5,238,914.33
运输工具	4,142,226.17	695,698.46	1,749,407.21	3,088,517.42
其他设备	1,397,917.94	449,542.86	908,153.66	939,307.14
固定资产账面净值	26,712,857.97	-	-	38,881,682.53
其中：房屋、建筑物	20,691,245.98	-	-	30,213,602.62
机器设备	4,515,357.13	-	-	5,754,062.47
运输工具	711,299.09	-	-	2,426,689.96

类别	2007-1-1	本期增加	本期减少	2007-12-31
其他设备	794,955.77	-	-	487,327.48
减:固定资产减值准备	-	-	-	-
其中:机器设备	-	-	-	-
固定资产账面价值净值	26,712,857.97	-	-	38,881,682.53

注:本公司控股子公司自贡通达机器制造有限公司于 2007 年 4 月份搬迁投入使用的向自贡东方金厦电站设备有限公司购买的铆焊车间、装配车间厂房,合同金额 7,600,000 元,截止 2007 年 12 月 31 日,公司累计支付资金 7,263,435 元。公司以该厂房做抵押向农行自贡市分行借款 400 万元,用于购买原材料。借款期限:2007.12.19- 2008.12.15 ,借款利率 9.1854% 。该厂房的原产权人是自贡东方金厦电站设备有限公司,目前,厂房在抵押期间产权暂未过户到自贡通达机器制造有限公司名下。

11、无形资产

各类无形资产的明细如下:

项目	2007-1-1	本期增加	本期减少	2007-12-31
一、原价合计	3,667,863.00	161,180.00	-	3,829,043.00
新疆土地使用权	3,544,663.00	109,180.00	-	3,653,843.00
软件	123,200.00	52,000.00	-	175,200.00
二、累计摊销额合计	593,208.58	117,181.88	-	710,390.46
新疆土地使用权	560,188.58	89,275.36	-	649,463.94
软件	33,020.00	27,906.52	-	60,926.52
三、减值准备累计金额	-	-	-	-
四、无形资产账面价值	3,074,654.42	43,998.12	-	3,118,652.54
新疆土地使用权	2,984,474.42		-	3,004,379.06
软件	90,180.00		-	114,273.48

12、商誉

单 位	2007-1-1	本期增加	本期减少	2007-12-31
-----	----------	------	------	------------

单 位	2007-1-1	本期增加	本期减少	2007-12-31
自贡通达机器制造有限公司	-	1,295,451.11	-	1,295,451.11
新疆美辰燃气有限公司	-	2,911,866.54	-	2,911,866.54
合 计	-	4,207,317.65	-	4,207,317.65

商誉为本公司以前年度以溢价方式购买自贡通达机器制造有限公司、新疆美辰燃气有限公司股权所形成的股权投资差额。经测试，未发现减值。

13、递延所得税资产

项目	2007-1-1	本期增加	本期减少	2007-12-31
坏账准备	143,053.84	91,287.26	-	234,341.10
长期投资减值准备	-	-	-	-
固定资产减值准备	-	-	-	-
预计负债	-	-	-	-
合计	143,053.84	91,287.26	-	234,341.10

本公司除子公司自贡通达机器制造有限公司、新疆美辰燃气有限公司外，其余子公司因处停业状态或大额亏损，预计无可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，故未确认递延所得税资产。

14、所有权受到限制的资产

本公司控股子公司自贡通达机器制造有限公司、新疆美辰燃气有限公司将部分资产用于向银行抵押以取得银行借款，截止2007年12月31日，所有权受到限制的资产明细如下：

所有权受到限制的 资产类别	2007-1-1	本年增加额	本年减少额	2007-12-31
用于贷款抵押的资产原值				
其中：房屋建筑物	3,676,582.20	7,263,435.00	-	10,940,017.20
机器设备	2,338,180.00	-	-	2,338,180.00
运输工具	-	1,244,717.12	-	1,244,717.12
合计	6,014,762.20	8,508,152.12	-	14,522,914.32

截至 2007 年 12 月 31 日止，本公司资产抵押情况列示如下：

资产类别	账面原值	账面净值	抵押期限	取得银行初始 贷款金额
------	------	------	------	----------------

房屋建筑物	7,263,435.00	7,075,554.12	2007.12.19-2008.12.15	4,000,000.00
房屋及土地	3,676,582.20	2,881,654.52	2006.04.13-2008.04.13	1,300,000.00
机器设备	2,338,180.00	716,029.73	2007.04.27-2009.04.27	1,500,000.00
运输工具	1,244,717.12	1,220,082.10	2007.10.9—2009.10.9	647,000.00

15、短期借款

借款类别	2007-12-31	2007-1-1
抵押	5,500,000.00	4,835,000.00
质押	-	1,470,000.00
担保	-	10,000,000.00
合 计	5,500,000.00	16,305,000.00

注：短期借款本期减少系本期偿还借款。

16、应付账款

账 龄	2007-12-31		2007-1-1	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1 年以内	25,284,499.25	70.17%	24,458,373.88	77.59%
1-2 年	3,741,818.16	10.38%	39,598.28	0.13%
2-3 年	13,906.88	0.04%	26,098.5	0.08%
3 年以上	6,994,081.35	19.41%	6,998,178.6	22.20%
合 计	36,034,305.64	100.00%	31,522,249.26	100.00%

注 1：账龄在 3 年以上的应付账款 6,994,081.35 元，主要是停业子公司尚未清理的应付款项。

注 2：应付账款期末前五名欠款金额合计 13,003,438.43 元，占应付账款总额的 36.09 %。

注 3：应付账款期末余额中无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

17、预收账款

账 龄	2007-12-31		2007-1-1	
	金 额	比 例	金 额	比 例

1 年以内	18,150,129.08	75.90%	28,017,221.58	83.25%
1-2 年	5,186,509.83	21.69%	497,378	1.48%
2-3 年	338,200.00	1.41%	114,543	0.34%
3 年以上	238,475.00	1.00%	5,025,745.73	14.93%
合 计	23,913,313.91	100.00%	33,654,888.31	100%

注 1：预收账款本年减少 9,741,574.405 元，主要是本年结转收入。

注 2：预收账款期末余额中无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

18、应付职工薪酬

项目	2007-1-1	本期增加	本期支付	2007-12-31
应付工资	45,000.00	12,041,205.55	12,062,205.55	24,000.00
应付福利费	1,984,257.95	118,738.44	1,292,608.38	810,388.01
社会保险费	3,528,369.67	2,921,339.4	2,067,231.21	4,382,477.86
工会经费	448,747.00	-	218,135.50	230,611.50
职工教育经费	169,963.26	-	56,956.70	113,006.56
住房公积金	-	3,996.00	-	3,996.00
合 计	6,176,337.88	15,085,279.39	15,697,137.34	5,564,479.93

19、应交税费

税 种	2007-12-31	2007-1-1
营业税	259,545.59	6,100,745.02
城建税	922,031.26	385,497.44
增值税	14,134,953.29	9,264,150.58
所得税	3,190,746.55	2,333,566.26
个人所得税	79,693.82	53,358.74
其他	827,290.31	477,078.05
合 计	19,414,260.82	18,614,396.09

20、其他应付款

账 龄	2007-12-31		2007-1-1	
	金 额	比 例	金 额	比 例

1 年以内	5,463,933.31	32.32%	3,561,785.73	14.64%
1-2 年	3,822,780.80	22.61%	8,957,659.52	36.80%
2-3 年	1,754,055.18	10.38%	117,775.27	0.48%
3 年以上	5,864,540.88	34.69%	11,701,575.71	48.08%
合 计	16,905,310.17	100%	24,338,796.23	100%

(1) 其他应付款期末余额 16,905,310.17 元中无应付持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项。

(2) 期末其他应付款较期初降低 30.54%，主要原因是本期清付应付款。

21、一年内到期的非流动负债

借款类别	2007-12-31	2007-1-1
抵押借款	500,000.00	800,000.00

新疆美辰燃气有限公司以其拥有的房屋及土地为该公司的 500,000.00 元借款作抵押。

22、长期借款

借款条件	2007-12-31	2007-1-1
信用借款		
抵押借款	612,516.23	-
担保借款	-	-
合 计	612,516.23	-

长期借款系公司子公司自贡通达机器制造有限公司购车按揭贷款，按揭款人民币 647,000.00 元，期限 2007.10.9—2009.10.9。

23、预计负债

项目	2007-1-1	本期增加	本期减少	2007-12-31
预计损失支出	16,268,993.43	18,250,000.00	7,377,951.93	27,141,041.50
其中：兴鹏海运担保案	3,912,432.45	-	3,912,432.45	-
欧力士案	2,156,560.98	-	335,267.00	1,821,293.98

亚奥数码担保案	9,200,000.00	18,600,000.00	3,130,252.48	24,669,747.52
税收滞纳金	1,000,000.00	-1,000,000.00	-	-
2007 年独董费用	-	200,000.00	-	200,000.00
2007 年审计费	-	450,000.00	-	450,000.00

有关诉讼预计支出及解决情况，详情见附注十一、1。

24、递延所得税负债

项目	2007-1-1	本期增加	本期减少	2007-12-31
交易性金融资产	-	64,702.33	-	64,702.33
可供出售金融资产	-	15,510,750.00	-	15,510,750.00
合 计	-	15,575,452.33	-	15,575,452.33

25、股本

项 目	本次变动前		本次变动增减 (+ , -)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	79,223,604	53.887	-	-	-	-	-	79,223,604	53.887
1、国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、国有法人持股	79,223,604	53.887	-	-	-	-	-	79,223,604	53.887
3、其他内资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境内法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境内自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、外资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、无限售条件股份	67,793,844	46.113	-	-	-	-	-	67,793,844	46.113
1、人民币普通股	67,793,844	46.113	-	-	-	-	-	67,793,844	46.113
2、境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-

三、股份总数	147,017,448	100.00	-	-	-	-	147,017,448	100.00
--------	-------------	--------	---	---	---	---	-------------	--------

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深华资验字(1999)第 313 号验资报告验证。

26、资本公积

项目	2007-1-1	本期增加	本期减少	2007-12-31
股本溢价	21,189,201.07	-	-	21,189,201.07
其他	-	87,894,250.00	-	87,894,250.00
合 计	21,189,201.07	87,894,250.00	-	109,083,451.07

2007 年，本公司持有的可供出售金融资产的公允价值变动引起的资本公积增加 87,894,250.00 元。

27、盈余公积

项目	2007-1-1	本期增加	本期减少	2007-12-31
法定盈余公积	2,531,376.92	-	-	2,531,376.92

28、未分配利润

项 目	2007 年度	2006 年度
年初未分配利润	-118,891,083.39	-123,051,389.81
加：本年净利润	-28,868,925.82	4,160,306.42
减：提取法定盈余公积	-	-
减：提取法定公益金	-	-
减：提取储备基金	-	-
减：应付普通股股利	-	-
减：转作股本的普通股股利	-	-
年末未分配利润	-147,760,009.21	-118,891,083.39

本公司原 2006 年年末未分配利润比 2007 年年初未分配利润多 12,443,416.08 元，差异原因：

(1) 2007 年与 2006 年相比合并范围发生变化，本公司合并深圳市华新进出口有限公司、广东寰球贸易发展有限公司 2006 年净利润及合并抵消对其计提长期投资减值准备和对深圳市华新进出口有限公司计提的坏帐准备，累计调减未分配利润 3,547,961.03 元（参见附注十七、1 相关说明）；

(2) 会计差错更正累计调减未分配利润 9,038,508.89 元(见“十七、1、(2) 调整(2)”说明及“十七、2、(1) B”所述说明)；

(3) 依新会计准则计提坏帐准备影响企业所得税由此形成递延所得税资产 143,053.84 元，调增未分配利润 143,053.84 元(见“十七、1、(1) C”说明)。

上述差异仅影响 2006 年年初未分配利润。

29、营业收入、营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项 目	营业收入	
	2007 年度	2006 年度
一、主营业务收入		
房地产	500,000.00	21,986,053.86
燃气销售	12,049,445.95	10,105,912.57
机械销售	109,842,259.80	66,546,183.06
小 计	122,391,705.75	98,638,149.49
二、其他业务收入		
租赁	1,603,698.25	1,628,209.80
安装收入	1,869,985.45	1,943,418.43
材料销售	3,924,590.91	2,831,693.60
小计	7,398,274.61	6,403,321.83
合 计	129,789,980.36	105,041,471.32

项 目	营业成本	
	2007 年度	2006 年度

营业成本		
项 目	2007 年度	2006 年度
一、主营业务成本		
房地产	224,150.00	11,725,276.07
燃气销售	6,106,786.84	4,936,452.99
机械销售	71,684,046.55	37,819,135.37
小 计	78,014,983.39	54,480,864.43
二、其他业务成本		
租赁	895,593.77	340,833.57
安装成本	862,829.00	731,497.21
材料销售	2,802,705.88	1,278,951.91
小计	4,561,128.65	2,351,282.69
合 计	82,576,112.04	56,832,147.12

营业毛利		
项 目	2007 年度	2006 年度
一、主营业务毛利		
房地产	275,850.00	10,260,777.79
燃气销售	5,942,659.11	5,169,459.58
机械销售	38,158,213.25	28,727,047.69
小 计	44,376,722.36	44,157,285.06
二、其他业务毛利		
租赁	708,104.48	1,287,376.23
安装收入	1,007,156.45	1,211,921.22
材料销售	1,121,885.03	1,552,741.69
小计	2,837,145.96	4,052,039.14
合 计	47,213,868.32	48,209,324.20

2007 年前五名销售收入合计 19,810,657.26 元，占当期总销售收入的 15.26%。

30、主营业务税金及附加

项 目	计提标准	2007 年度	2006 年度
城市维护建设税		1,017,423.70	256,816.52
教育费附加		432,369.61	111,942.10
地方教育费附加		139,842.58	28,005.89
营 业 税		25,000.00	1,067,592.04
合 计		1,614,635.89	1,464,356.55

31、销售费用

项 目	2007 年度	2006 年度
销售费用	17,171,597.51	16,385,012.79
其中：职工薪酬	6,492,601.72	6,192,020.57
折旧	1,185,796.14	1,186,261.81
差旅费	1,382,478.03	1,424,493.32
运输费	2,259,686.78	1,817,667.86
业务费	3,061,600.00	2,076,050.00
广告费	71,720.00	95,651.55
修理费	902,947.00	827,219.83
水电费	503,497.50	603,827.22
办公费	70,482.61	11,100.75
汽车费	126,075.30	86,938.30
检验费	113,664.90	34,985.06

32、管理费用

项 目	2007 年度	2006 年度
管理费用：	18,749,806.48	25,422,973.60
其中：职工薪酬	5,644,556.23	6,958,220.79
办公费	1,411,395.35	1,119,117.37
税金	-	3,482,424.73
折旧费	1,445,818.68	2,030,370.41
差旅费	1,145,243.47	1,046,728.32
律师审计费	905,300.00	1,421,132.00
董事会费	506,797.90	340,929.30

33、财务费用

项 目	2007 年度	2006 年度
利息支出	972,321.02	8,612,026.14
减：利息收入	189,017.11	194,308.89
汇兑损失	1,058.40	-
减：汇兑收益	-	-
手续费	18,084.34	69,070.18
合 计	804,006.65	8,486,925.54

34、资产减值损失

项 目	2007 年度	2006 年度
坏账准备	10,370,528.91	28,353,913.73
存货跌价准备	-	-
长期投资减值准备	200,000.00	2,011,114.10
合 计	10,570,528.91	30,365,027.83

35、公允价值变动收益

项 目	2007 年度	2006 年度
-----	---------	---------

股票投资收益	366,646.54	-
合计	366,646.54	-

36、投资收益

项目	2007 年度	2006 年度
股权转让收益	-	56,949,851.95
股权投资收益	1,882.33	2,037.67
股权投资差额摊销	-	-1,398,820.64
合 计	1,882.33	55,553,068.98

2006 年，本公司处置股权投资收益 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。

37、营业外收入

项目	2007 年度	2006 年度
处理固定资产净收益	47,450.00	-
财政补贴收入	400,000.00	-
停业子公司无需支付预收款项	3,946,888.07	-
其他	22,743.24	-
合 计	4,417,081.31	-

38、营业外支出

项目	2007 年度	2006 年度
处理固定资产净损失	271,027.96	-
预计诉讼支出	18,600,000.00	9,200,000.00
预计税收滞纳金	-	1,000,000.00
罚款支出	1,717.09	102,225.90
捐赠支出	30,800.00	-
兴鹏海运赔款	1,107,347.89	-
诉讼/担保支出	374,953.83	201,111.00
成都亚光重组失败应收款损失	3,779,600.00	-
调控基金	139,316.35	-

其他	79,603.37	15,000.00
合 计	24,384,366.49	10,518,336.90

注：预计诉讼损失详见“十一、或有事项”；成都亚光应收款重组损失 3,779,600.00 元系 2007 年本公司与成都亚光电子股份有限公司重组失败根据协议承担的应收款损失。

39、所得税费用

项 目	2007 年度	2006 年度
本期所得税费用	2,862,111.47	2,693,279.85
递延所得税费用	-91,287.26	-32,397.37
合计	2,770,824.21	2,660,882.48

40、收到其他与经营活动有关的现金

项 目	2007 年度	2006 年度
合计	27,473,220.22	5,501,971.47
其中：	-	-
租金	1,603,698.25	1,628,209.80
投标保证金(自贡通达)	-	1,290,000.00
个人借款返还	196,520.68	1,855,099.95
收拍卖款	20,276,699.54	-

说明：收到其他与经营活动有关的现金本期较上期增加，主要原因是收到公司股权拍卖款。

41、支付其他与经营活动有关的现金

项 目	2007 年度	2006 年度
合 计	13,607,461.36	44,938,971.79
其中：	-	-
诉讼赔款	-	21,660,000.00
备用金(自贡通达)	-	8,858,867.63
费用付现	10,984,756.12	8,327,316.00
深圳明伦光电公司	300,000.00	-
年报公告费	312,705.24	-

项 目	2007 年度	2006 年度
2006 年中介机构费用	2,010,000.00	-

42.现金的期末余额

项 目	2007 年度	2006 年度
货币资金期末余额	13,191,383.58	10,398,795.29
减：已司法冻结银行存款	2,032,200.00	2,032,200.00
现金的期末余额	11,159,183.58	8,366,595.29

43.现金的期初余额

项 目	2007 年度	2006 年度
货币资金期初余额	10,398,795.29	32,016,159.59
减：已司法冻结银行存款	2,032,200.00	2,032,200.00
现金的期初余额	8,366,595.29	29,983,959.59

九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按金额和信用风险分类：

账 龄	2007-12-31			
	金 额	比 例 (%)	坏账准备	净 额
单项金额重大的应收账款	4,973,333.85	27.55%	4,973,333.85	-
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	13,079,282.63	72.45%	13,079,282.63	-
其他单项金额不重大应收账款	-	-	-	-
小 计	18,052,616.48	100%	18,052,616.48	-
账 龄	2007-1-1			
	金 额	比 例 (%)	坏账准备	净 额
单项金额重大的应收账款	4,973,333.85	27.16%	4,973,333.85	-

单项金额不重大但按信用风险特征组

合后该组合的风险较大的应收账款	13,079,282.63	71.44%	13,079,282.63	-
其他单项金额不重大应收账款	<u>255,000.00</u>	<u>1.40%</u>	<u>-</u>	<u>255,000.00</u>
小 计	<u>18,307,616.48</u>	<u>100%</u>	<u>18,052,616.48</u>	<u>255,000.00</u>

单项金额重大的应收账款

本公司单项金额重大的应收账款指单笔金额为 100 万元以上的客户应收账款，经减值测试后存在减值，公司按账龄提取坏账准备，并对其中已发生减值的单位进行个别计提坏账准备。

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款，是指账龄超过三年的应收款项，经减值测试后存在减值，公司按账龄提取坏账准备，并对其中已发生减值的单位进行个别计提坏账准备。

其他不重大应收账款

单项金额不重大应收账款指除上述 外单笔金额为 100 万元以下的客户应收账款，公司按账龄计提坏账准备。

(2) 账龄分析

2007-12-31				
账 龄	金 额	比例	坏账准备	净 额
3 年以上	18,052,616.48	100%	18,052,616.48	-
2007-1-1				
账 龄	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	<u>18,052,616.48</u>	<u>98.61%</u>	<u>18,052,616.48</u>	<u>-</u>
合 计	<u>18,307,616.48</u>	<u>100.00%</u>	<u>18,052,616.48</u>	<u>255,000.00</u>

(3) 截至 2007 年 12 月 31 日，应收账款中无持本公司 5% (含 5%) 以上股份股东单位的欠款。

(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	1,947,992.00	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

(1) 按金额和信用风险分类：

2007-12-31				
账 龄	金 额	比 例	坏账准备	净 额
单项金额重大的应收账款	84,695,023.38	93.73%	83,409,178.02	1,285,845.36
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	4,938,155.81	5.47%	4,938,155.81	-
其他单项金额不重大应收账款	726,395.27	0.80%	5,503.07	720,892.20
小 计	90,359,574.46	100.00%	88,352,836.90	2,006,737.56
2007-1-1				
账 龄	金 额	比 例	坏账准备	净 额
单项金额重大的其他应收款	133,773,944.06	95.87%	73,360,462.23	60,413,481.83
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	4,938,155.81	3.54%	4,938,155.81	-
其他单项金额不重大其他应收款	821,870.86	0.59%	33,626.22	788,244.64
小 计	139,533,970.73	100.00%	78,332,244.46	61,201,726.47

本公司单项金额重大的其他应收款指单笔金额为 50 万元以上的其他应收账款，经减值测试后存在减值，公司按账龄提取坏账准备，并对其中已发生减值的单位进行个别计提坏账准备。

单项金额按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款，是指账龄超过三年的其他应收款，经减值测试后存在减值，公司按账龄提取坏账准备，并对其中已发生减值的单位进行个别计提坏账准备。其中全额计提坏账准备的明细详见附注九、2、(5)。

单项金额不重大其他应收款指单笔金额为 50 万元以下的客户其他应收款，公司按账龄计提坏账准备。

(2) 账龄分析

2007-12-31				
账 龄	金 额	比例	坏账准备	净 额
1 年以内	6,937,869.30	7.68%	4,986,476.36	1,951,392.94
1-2 年	58,257.50	0.06%	2,912.88	55,344.62

2-3 年	2,040,020.00	2.26%	2,040,020.00	-
3 年以上	81,323,427.66	90.00%	81,323,427.66	-
合 计	90,359,574.46	100.00%	88,352,836.90	2,006,737.56

2007-1-1				
账 龄	金 额	比例	坏账准备	净 额
1 年以内	54,048,791.56	38.67%	220,072.69	53,828,718.87
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%	77,410,496.52	4,579,909.67
合计	139,533,970.73	100.00%	78,332,244.26	61,201,726.47

(3) 截止 2007 年 12 月 31 日其他应收款欠款金额前五名合计 72,078,995.73 元，占全部其他应收款的 79.76%，具体如下：

单位名称	金额	账龄	款项性质
深圳市华新进出口有限公司	42,455,018.65	3 年以上	往来款
尊荣	10,804,276.50	3 年以上	往来款
深圳市斯多摩时装公司	7,838,380.51	3 年以上	往来款
容业投资控股有限公司	5,981,320.07	3 年以上	往来款
海口运通	5,000,000.00	3 年以上	往来款
合 计	72,078,995.73		

(4) 截至 2007 年 12 月 31 日，其他应收款中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的欠款。

(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	3 年以上	42,455,018.65	100%	42,455,018.65	无力偿还
尊荣	3 年以上	10,804,276.50	100%	10,804,276.50	难以收回
深圳市斯多摩时装公司	3 年以上	7,838,380.51	100%	7,838,380.51	难以收回
海口运通	3 年以上	5,000,000.00	100%	5,000,000.00	难以收回

容业投资控股有限公司	3 年以上	5,981,320.07	100%	5,981,320.07	难以收回
深圳市新顺风公司	3 年以上	2,000,000.00	100%	2,000,000.00	难以收回

3、长期投资

(1) 长期股权投资列示如下：

项 目	2007-1-1	本期增加	本期减少	2007-12-31
长期股权投资	134,773,795.01	-	2,695,000.00	132,078,795.01
减：减值准备	19,269,879.82	-	-	19,269,879.82
长期股权投资净额	115,503,915.19	-	-2,695,000.00	112,808,915.19
合 计	115,503,915.19	-	-2,695,000.00	112,808,915.19

(2) 成本法核算的长期股权投资

被投资单位	股权比例	初始投资额	2007-1-1	本期权益 调整	累计权益 调整	本期增 (减)	2007-12-31
深圳市华新报关服 务有限公司	20%	306,829.78	306,829.78	-	-	-	306,829.78
深圳市兴鹏海运实 业有限公司	18%	9,888,466.20	9,888,466.20	-	-	-	9,888,466.20
陕西精密股份有限 公司	0.49%	2,011,114.10	2,011,114.10	-	-	-	2,011,114.10
深圳市斯多摩时装 有限公司	75%	1,500,000.00	1,500,000.00	-	-	-	1,500,000.00
威海华新公司	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	100%	2,905,012.77	2,905,012.77	-	-	-	2,905,012.77
深圳市华新进出口 有限公司	90%	27,000,000.00	27,000,000.00	-	-	-	27,000,000.00
深圳市正汇软件通 信有限公司	100%	27,000,000.00	27,000,000.00	-	-	-	27,000,000.00
深圳市宏业投资管 理有限公司	100%	9,000,000.00	9,000,000.00	-	-	-	9,000,000.00
自贡通达机器制造 有限公司	51%	15,534,492.23	15,534,492.23	-	-	-	15,534,492.23
深圳市华新股份有 限公司张家港公司	100%	3,030,044.21	3,030,044.21	-	-	-	3,030,044.21
广东寰球贸易发展 有限公司	95%	28,500,000.00	28,500,000.00	-	-	-	28,500,000.00
新疆美辰燃气有限 公司	75%	17,072,033.36	17,072,033.36	-	-	-	17,072,033.36
中国平安保险(集	0.013%	2,695,000.00	2,695,000.00	-	-	-2,695,000.00	-

团)股份有限公司

小 计	134,773,795.01	134,773,795.01	-	-	-2,695,000.00	132,078,795.01
-----	----------------	----------------	---	---	---------------	----------------

(3) 长期股权投资减值准备明细

项 目	2007-1-1	本期增加	本期减少	2007-12-31
精密股份	2,011,114.10	-	-	2,011,114.10
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
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
合 计	19,269,879.82	-	-	19,269,879.82

4、 营业收入及营业成本

项 目	营业收入	
	2007 年度	2006 年度
一、主营业务收入		
房地产	500,000.00	21,986,053.86
二、其他业务收入		
租赁	1,603,698.25	1,628,209.80
合 计	2,103,698.25	23,614,263.66

项 目	营业成本	
	2007 年度	2006 年度
一、主营业务成本		
房地产	224,150.00	11,725,276.07
二、其他业务成本		
租赁	895,593.77	340,833.57

项 目	营业成本	
	2007 年度	2006 年度
合 计	1,119,743.77	12,066,109.64

项 目	营业毛利	
	2007 年度	2006 年度
一、主营业务毛利		
房地产	275,850.00	10,260,777.79
二、其他业务毛利		
租赁	708,104.48	1,287,376.23
合 计	983,954.48	11,548,154.02

5、投资收益

项目	2007 年度	2006 年度
股权转让收益	-	56,949,851.95
股权投资收益	200,200.00	-
股权投资差额摊销	-	-1,398,820.64
合 计	200,200.00	55,551,031.31

2006 年，本公司处置股权投资收益 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。

十、关联方关系及交易

（一）关联方关系

1、存在控制关系的关联方，包括已于附注七列示的存在控制关系的关联公司及下列存在控制关系的本公司股东和不存在控制关系的关联各方。

存在控制关系的本公司股东

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
------	------	------	-----------	-----------	------	-----	------------

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

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：深圳市，注册资本 6,000 万元，法定代表人曹永红，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

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
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

3、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企 业 名 称	2007-1-1	本期增(减)	2007-12-31
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

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

本公司股东之一

(二) 关联方交易事项

1、采购货物

无

2、销售货物

无

3、其他重要事项

(1) 本公司控股子公司深圳市华新进出口有限公司(以下简称“华新进出口”)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。2007 年,本公司代华新进出口偿还广发行深圳市中海支行贷款本金及利息共计 10,976,621.48 元。

(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 2490 万元提供担保,已涉诉讼,详见附注十五、2。

(三) 关联方应收应付款项余额

(1) 存在控制关系的关联方往来

项 目	2007-12-31	2007-1-1
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
其他应收款:		
--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	2007-12-31	2007-1-1
其他应收款		
----北京凯思博宏计算机有限公司	-	-
----深圳市四海投资有限公司	-	-

项 目	2007-12-31	2007-1-1
----成都美辰科技有限公司	460,000.00	460,000.00
----深圳市兴鹏海运实业有限公司	952,066.53	952,066.53
----深圳市建义利科贸有限公司	8,413,533.81	8,446,413.81

十一、或有事项

1、本公司截止 2007 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	1,977 万元	已逾期

(1) 本公司、南京亚奥数码技术有限公司、南宁亚奥数码技术有限公司及北京亚奥数码技术有限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。但截至审计报告日，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承担连带清偿责任。2007 年，本公司接到深圳市中级人民法院民事判决书，依法判决如下：

A 深圳市亚奥数码技术有限公司应于本判决生效之日起十日内偿还中国银行深圳南头支行借款本金人民币 22,622,388.80 元及利息（暂计至 2006 年 6 月 30 日为人民币 1,129,148.81 元，之后按借款合同约定计至款项全部清偿之日）。

B 南京亚奥数码技术有限公司、南宁亚奥数码技术有限公司、北京亚奥数码技术有限公司和本公司对深圳亚奥数码技术有限公司上述债务承担连带清偿责任。其代偿后，有权向被告深圳亚奥数码技术有限公司追偿。

2006 年 7 月中国银行深圳南头支行查封深圳市亚奥数码技术有限公司持有的深圳市奥宇控制系统有限公司 20% 的股权（200 万元）查封深圳市亚奥数码技术有限公司持有的西北信息技术有限公司 15% 的股权（750 万元）查封深圳市亚奥数码技术有限公司持有的北京数码亚奥技术有限公司 70%

的股权（700 万元）2006 年 10 月查封本公司持有的中国平安保险集团股份有限公司股权。鉴于贷款行亦查封借款人相关股权及其他资产,本公司作为第五被告承担担保连带清偿责任，出于谨慎考虑 2006 年底本公司预计担保损失和负债 920 万元。

2007 年 6 月，中国银行深圳分行告知本公司：深圳市亚奥数码技术有限公司逾期借款仍未还款，将采取强制措施执行。2007 年 11 月 6 日，深圳市中级人民法院执行本公司拍卖款 3,101,126.50 元(其中偿还借款 2,853,600.81 元)；2008 年 2 月中行深圳分行已扣本公司款 210 万元，并且已冻结深华新 100 万股中国平安股票（已可流通），而亚奥数码技术有限公司目前无直接有效资产可被执行（查封亚奥数码技术有限公司子公司的股权），中行深圳市分行已口头告知本公司于 2008 年 5 月底前还款，否则将申请卖中国平安股票以收回借款，鉴于此，深华新先行偿付的可能性大，为此，出于谨慎考虑，本公司六届二十六次董事会决议通过预计 2007 年担保损失 1860 万元。

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中。

十二、资产减值准备情况

项 目	2007-1-1	本期增加	本期减少	2007-12-31
坏账准备	126,499,029.57	10,588,463.11	217,932.20	136,869,560.48
其中：应收账款	33,023,044.76	919,172.81	-	33,942,217.57
其他应收款	93,475,984.81	9,669,290.30	217,932.20	102,927,342.91
长期投资减值准备	19,269,879.82	200,000.00	-	19,469,879.82
固定资产减值准备	-	-	-	-
合 计	145,768,909.39	10,788,463.11	217,932.20	156,339,440.30

十三、承诺事项

截止 2007 年 12 月 31 日本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

十四、资产负债表日后非调整事项

根据 2008 年 4 月 24 日本公司六届二十六次董事会决议，2007 年度利润分配预案如下：本年度不分配、不转增。上述分配预案须经股东大会审议通过。

十五、其他重要事项

1、光船租赁权益转让合同纠纷一案

1997 年 1 月 8 日，在巴拿马注册成立的卡帕克公司（Kapoc Line S.A.）与在巴拿马注册成立的兴鹏航运巴拿马公司（XINGPENG MARITIME INC.）以下简称“巴拿马兴鹏”签订了《贷款协议》。1997 年 1 月 28 日，双方又签订了《贷款协议附录补充协议一》。

上述贷款协议及补充协议约定的贷款条件是：卡帕克公司向巴拿马兴鹏发放贷款 4,380,000.00 美元，巴拿马兴鹏以 7,430,000.00 美元（含卡帕克公司贷款 4,380,000.00 美元）购买土耳其货船 Alfamer 号，然后在巴拿马注册，船名为“兴业”（XINGYE）轮，而贷款由“兴业”轮从事运输收取的运费在四年内分 16 次，即每季一次，每次 273,750.00 美元逐一偿还。为了取得融资担保，卡帕克公司要求以船舶租赁和再租赁方式作为融资条件。

1997 年 1 月 8 日，根据《贷款协议》，巴拿马兴鹏与本公司签订了《光船租赁协议》，本公司与深圳兴鹏签订了《转光船租赁协议》。1 月 28 日，巴拿马兴鹏与本公司签订了《光船租赁协议附录补充协议一》，本公司与深圳兴鹏签订了《转光船租赁协议附录补充协议一》。上述协议约定巴拿马兴鹏将“兴业”轮光船租赁给我公司，本公司再租赁给深圳兴鹏。

1997 年 1 月 29 日，本公司和深圳兴鹏分别书面确认收到巴拿马兴鹏交付的“兴业”轮，租金即日起算。

1997 年 1 月 29 日，巴拿马兴鹏、本公司、卡帕克公司三方共同签订了《光船租赁权益转让协议》，深圳兴鹏与卡帕克公司双方签订《转光船租赁权益转让协议》。这两项协议约定巴拿马兴鹏、本公司、深圳兴鹏将其对“兴业”轮所拥有的一切权利、资格、利息及利益转让给卡帕克公司。

1997 年 1 月 29 日，巴拿马兴鹏与卡帕克公司签订了《第一优先船舶抵押权协议》，作为船东，“将整艘船舶第一优先抵押给抵押权人”，即卡帕克公司。

在上述协议缔结前，1997 年 1 月 3 日，深圳兴鹏与巴拿马注册成立的华夏船务有限公司 (FARENCO SHIPPING S.A.) (以下简称“巴拿马华夏”) 签订了《期船租船协议》，将“兴业”轮租给巴拿马华夏，并由香港注册成立的华夏航业有限公司 (FARENCL SHIPPING CO.LTD) (以下简称“香港华夏”) 为巴拿马华夏承租“兴业”轮向深圳兴鹏提供担保。

在上述“兴业”轮的每一次转租中，出租人、承担人以及卡帕克公司签订了权益转让协议，出租人均将其对“兴业”轮的权利、资格、利息及利益转让给卡帕克公司。

1998 年 10 月 7 日，卡帕克公司与新加坡欧力士签订“兴业”轮权益转让协议，同日，卡帕克公司书面通知本公司和深圳兴鹏，以后“兴业”轮所有租金或所有权益均转让给新加坡欧力士。

从 1998 年 10 月 27 日，“兴业”轮的抵押权人由卡帕克公司变更为新加坡欧力士。卡帕克公司与新加坡欧力士签订了上述协议后，卡帕克公司、新加坡欧力士的融资贷款一直在按约定由巴拿马兴鹏、深圳兴鹏、香港华夏用“兴业”轮的运费、租金收入分期偿还。

1999 年 2 月 20 日，“兴业”轮承载所运粮食从印度的霍乐迪来港 (Haldia) 抵达孟加拉的吉大港 (Chittagong) 所运粮食由于质量纠纷，遭到收货人孟加拉政府粮食部的拒收。

同年 6 月 17 日，孟加拉政府粮食部向孟加拉高等法院提起诉讼，除其他请求外，特请求法院扣押承运船舶“兴业”轮。6 月 23 日，孟加拉高等法院签发扣押令，将“兴业”轮扣押在孟加拉的吉大港 (案号：海事案件 1999 第 64 号，以下简称“孟加拉案”)。

由于“兴业”轮被扣押，导致无运输费用收入，还款中断。

2001 年 3 月 23 日，新加坡欧力士向广州海事法院提起诉讼，请求：判令本公司和深圳兴鹏共同赔偿新加坡欧力士租金损失 1,928,202.86 美元及其从 1999 年 4 月 27 日起至 2002 年 1 月 29 日止的违约利息 448,026.79 美元，赔偿新加坡欧力士律师费用 215,497.88 美元和差旅费等杂费损失 156,809.58 美元。2002 年 7 月 29 日，广州海事法院一审判决：本公司、深圳兴鹏赔付新加坡欧力士租金及损耗价值 1,928,202.86 美元；本公司、深圳兴鹏以每期租金 273,750 美元为基础分别从 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 个百分点向新加坡欧力士赔付违约利息；本公司、深圳兴鹏赔付新加坡欧力士法律费、杂费 49,672.21 美元；驳回新加坡欧力士

的其他请求。

本公司不服广州海事法院的一审判决，2002 年 8 月，向广东省高级人民法院提起上诉，请求：依法撤消原审判决书，判决本案对外担保无效，并根据过失大小判令双方当事人承担相应责任；依法中止本案上诉程序，本公司所承担的赔偿数额依赖孟加拉高等法院就“兴业”轮对物诉讼案件的判决结果：由新加坡欧力士承担全部诉讼费用及因新加坡欧力士错误地提起诉讼而导致本公司所产生的相关法律费用。广东省高级人民法院二审判决：驳回本公司的上诉，维持原判。

本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，通知本公司，本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报告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 号民事判决在报告程序中的报告措施，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“（2003）粤高法民四申字第 29 号”民事裁定书。

2005 年 11 月 9 日，广东省高级人民法院作出（2005）粤高法审监民再字第 18 号民事判决书：维持本院（2002）粤高法发四终字第 143 号民事判决。本判决为终审判决。本公司按照上述判决，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（账面净值 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（账面净值 4,133,365.38 元）抵偿赔款。截至审计报告日，408 万货币资金已支付，深圳宝安新城广场的 5 间铺面及位于泥岗西路的 4 套住房产权过户手续已办理，威海土地产权过户手续正在办理中。

2、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。

2007 年，本公司通过深圳市中级人民法院支付给中国东方资产管理公司深圳办事处人民币 5,012,767.34 元，支付执行费 7,013.00 元。至此，双方纠纷已完结。

3、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，2007 年 10 月已清还借款及利息，但截止审计报告日查封股权尚未办理解冻手续。

4、重大应收款项事项

本公司本部应收四川天昊化工有限公司 115 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，深圳市华新进出口公司已对该应收款项全额计提坏账准备。

5、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。2007 年 8 月 24 日，本公司六届二十三次董事会会议审议并通过《公司关于退出本次股改程序的议案》：由于本公司相关股权分置改革方案与新增股份购

买资产结合进行，而成都亚光电子股份有限公司临时股东大会决议不再参与公司的股改重组工作，2007 年经董事会讨论，决定退出本次股改程序。

6、2007 年 9 月，本公司与江苏亚东建设发展集团有限公司就重大事项进行讨论，拟定股改及重组方案、完成相关的审计评估工作、并开始了与证监会相关部门的预沟通工作，但由于重组方对自身盈利估计的多次调整及证券市场的大幅度调整，重组的内外部环境出现了较大的变化，最终，江苏亚东建设发展集团有限公司自行退出了公司的重组和股改。

目前，本公司已对外宣布，三个月内不进行重组，并准备进行单纯的股改，以适应证券交易所、证监局的有关要求。

7、持续经营

本公司 2005 年因拖欠银行贷款较多，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。2006 年本公司通过股权拍卖等方式抵偿银行借款，截止 2007 年 12 月 31 日，本公司本部所有的银行债务均已还清，历史上积累的诉讼也已基本化解。欧力士案件的和解协议逐步解决，目前，该协议中用于抵债的宝安新城广场的商铺和泥岗的住房都已过户并处理完毕，尚有威海的抵债土地问题正在协调之中。公司目前仅剩一笔涉及亚奥数码贷款担保预计负债尚未解决，随着 2007 年公司拥有的 100 万股中国平安保险集团股份有限公司股票可上市流通及公司房地产价值上升，公司资产价值得到显著提升。

公司主营的天然气业务已基本成形，但规模亟待扩大，同时产业的扩展也相当紧迫，当前主要是利用自贡通达和新疆美辰这两个点实现公司在整个天然气行业扩张，本公司六届二十六次董事会决议加大对已停业子公司的处理力度，进一步盘活公司存量资产，通过加大对天然气行业的投入，可实现公司未来利润的快速增长。本公司认为影响持续经营的因数已得到解决。

十六、补充资料

1、现金流量表补充资料

(1) 合并现金流量表补充资料

项 目	2007 年度	2006 年度
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	-28,868,925.82	4,160,306.42
加：少数股东损益	4,802,638.18	4,298,571.07
计提的资产减值准备	9,652,470.41	20,898,106.09
固定资产折旧	3,232,176.71	3,072,913.74
无形资产摊销	115,368.84	82,787.19
长期待摊费用摊销	-	89,366.59
待摊费用的减少(减：增加)	-281.99	-1,209,120.47
预提费用的增加(减：减少)	5,679,497.82	2,633,153.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	231,111.43	-
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”填列）	-	-
财务费用	806,456.92	7,627,439.56
投资损失(减：收益)	-364,764.21	-53,541,954.88
递延税款资产的减少（增加以“-”填列）	-	-
递延税款负债的增加（减少以“-”填列）	-	-
存货的减少(减：增加)	15,115,750.83	-10,581,600.39
经营性应收项目的减少(减：增加)	42,774,060.02	15,450,769.96
经营性应付项目的增加(减：减少)	-30,305,593.63	-9,660,496.18
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	22,869,965.51	-16,679,757.76
2. 现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	11,159,183.58	8,366,595.29
减：现金的期初余额	8,366,595.29	29,983,959.59
现金及现金等价物的净增加额	2,792,588.29	-21,617,364.30

(2) 母公司现金流量表补充资料

项目	2007 年度	2006 年度
一、将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润	-33,126,956.09	2,421,887.52
加:资产减值准备	4,620,592.64	19,230,967.99
固定资产折旧	1,216,669.59	1,244,670.26
无形资产摊销	-	66,067.19
长期待摊费用摊销	-	-
待摊费用的减少(减:增加)	-	-
预提费用的增加(减:减少)	5,472,048.07	2,864,824.85
处置非流动资产的损失	-	-
固定资产报废损失	-39,450.00	-
公允价值变动损益	-	-
财务费用	-106,041.71	6,890,010.42
投资损失	-200,200.00	-53,539,917.21
递延所得税资产减少	-	-
递延所得税负债增加	-	-
存货的减少	224,150.00	10,740,329.07
经营性应收项目的减少	56,009,711.30	4,336,763.72
经营性应付项目的增加	-33,606,796.42	-18,388,625.47
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	463,727.38	-24,133,021.66
二、不涉及现金收支的投资及筹资活动		
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	-	-
三、现金及现金等价物净增加情况		
现金的期末余额	552,894.58	1,383,125.49
减:现金的期初余额	1,383,125.49	22,116,489.91
现金及现金等价物净增加额	-830,230.91	-20,733,364.42

2、非经常性损益项目明细表

明细项目	2007 年度	2006 年度
1.非流动资产处置损益	-223,111.43	56,949,851.95
2.越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-
3.计入当期损益的政府补助	400,000.00	-
4.计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
5.企业合并的合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认 净资产公允价值产生的损益	-	-
6.非货币性资产交换损益	-	-
7.委托投资损益	-	-
8.因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值 准备	-	-
9.债务重组损益	-	-
10.企业重组费用	-3,779,600.00	-
11.交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损 益	-	-
12.同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期 净损益	-	-
13.与公司主营业务无关的预计负债产生的损益	-18,600,000.00	-15,600,000.00
14.除上述各项之外的其他营业外收支净额	2,235,426.25	-
15.其他	366,646.54	-117,225.90
合 计	-19,600,638.64	41,232,626.05
减:非经常性损益相应的所得税*	-	-
减:少数股东享有部分	-	-
非经常性损益影响的净利润	-19,600,638.64	41,232,626.05
报表净利润	-24,066,287.64	8,458,877.49
减:少数股东损益	4,802,638.18	4,298,571.07

明细项目	2007 年度	2006 年度
归属于母公司股东的净利润	-28,868,925.82	4,160,306.42
非经常性损益占同期归属于母公司股东净利润比例	67.90%	991.10%
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	-9,268,287.18	-37,072,319.63

3、净资产收益率和每股收益

期间	财务指标	净资产收益率		每股收益(人民币元/股)	
		全面摊薄	加权平均	基本每股 收益	稀释每股 收益
2007 年度	归属于公司普通股股东的净利润	-26.03%	-35.48%	-0.20	-0.20
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-8.36%	-11.39%	-0.06	-0.06
	归属于公司普通股股东的净利润	8.02%	7.52%	0.03	0.03
2006 年度	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-71.50%	-66.99%	-0.25	-0.25

项 目	2007 年度	2006 年度
基本每股收益和稀释每股收益计算		
(一) 分子		
税后净利润	-28,868,925.82	4,160,306.42
调整：优先股股利及其他工具影响	-	-
基本每股收益计算中归属于母公司普通股股东的损益	-28,868,925.82	4,160,306.42
调整：		
与稀释性潜在普通股相关的股利和利息	-	-
与稀释性潜在普通股转换引起的收益或费用上的变化	-	-
稀释每股收益核算中归属于母公司普通股股东的损益	-28,868,925.82	4,160,306.42
(二) 分母		
基本每股收益核算中当期外发普通股的加权平均数	147,017,448.00	147,017,448.00
加：所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数	-	-

稀释每股收益核算中当期外发普通股加权平均数	147,017,448.00	147,017,448.00
-----------------------	----------------	----------------

(三) 每股收益

基本每股收益	-0.20	0.03
稀释每股收益	-0.20	0.03

4. 计算方法

(1) 全面摊薄净资产收益率的计算公式如下：

$$\text{全面摊薄净资产收益率} = P \div E$$

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；E 为归属于公司普通股股东的期末净资产。

(2) 加权平均净资产收益率的计算公式如下：

$$\text{加权平均净资产收益率} = P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；E_k 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

(3) 基本每股收益参照如下公式计算：

$$\text{基本每股收益} = P \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

(4) 稀释每股收益参照如下公式计算：

$$\text{稀释每股收益} = [P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加})$$

权平均数)

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。

十七、新旧会计准则比较财务会计信息

根据财政部 33 号令、财会〔2006〕3 号文和财会〔2006〕18 号规定，本公司自 2007 年 1 月 1 日起执行财政部《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则及其应用指南，本公司六届二十一次董事会根据企业会计准则和应用指南通过了根据本公司具体情况制定的会计政策和会计估计。对于本次会计政策变更，根据《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》第五条至第十九条及《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 7 号——新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》以及财政部〔财会（2007）14 号〕《企业会计准则解释第 1 号》规定，对要求追溯调整的项目在相关会计年度进行了追溯调整，其他项目适用未来适用法，并对比较财务报表进行了重新表述。按企业会计准则（2006 年版）重新表述和原企业会计制度下股东权益明细如下：

1、合并会计报表

（1）对利润表的调整

项 目	2006 年审定数	项目重新列示	寰 球公司	进出口公司	其他追溯 调整	合并抵销	追溯调整后
一、营业收入	105,041,471.32		-	-			105,041,471.32
减：营业成本	56,832,147.12		-	-			56,832,147.12
主营业务税金及附加	1,464,356.55		-	-			1,464,356.55
销售费用	16,359,491.03		25,521.76	-			16,385,012.79
管理费用	46,359,254.19	-22,182,278.25	637,282.05	747,581.26	-138,865.65*		25,422,973.60
财务费用	7,628,125.37		-981.84	859,782.01			8,486,925.54
资产减值损失		24,193,392.35	170,000.00	26,472,768.46		-20,471,132.98	30,365,027.83
加：公允价值变动收益	-		-	-			
加：投资收益	53,551,145.68	2,011,114.10	-	-		-9,190.80	55,553,068.98

项 目	2006 年审定数	项目重新列示	寰 球公司	进出口公司	其他追溯 调整	合并抵销	追溯调整后
其中:对联营和合营企业 投资收益			-	-			
二、营业利润	29,949,242.74	-	-831,821.97	-28,080,131.73	138,865.65	20,461,942.18	21,638,096.87
加：营业外收入			-	-			
减：营业外支出	15,717,225.90		201,111.00	-		-5,400,000.00	10,518,336.90
其中:非流动资产 处置损失			-	-			
三、利润总额	14,232,016.84	-	-1,032,932.97	-28,080,131.73	138,865.65	25,861,942.18	11,119,759.97
减：所得税费用	2,693,179.85		-	-	-32,297.37**		2,660,882.48
四、净利润	11,538,836.99	-	-1,032,932.97	-28,080,131.73	171,163.02	25,861,942.18	8,458,877.49
归属母公司股东的 净利润	7,204,444.98	-	-981,286.32	-28,080,131.73	155,337.31	25,861,942.18	4,160,306.42
少数股东损益	4,334,392.01		-51,646.65	-	15,825.71	0.00	4,298,571.07

说明：A、因合并报表范围变化，本年度合并寰球公司净利润-1,032,932.97 元、进出口公司净利润-28,080,131.73 元，由此影响归属母公司权益减少 29,061,418.05 元，少数股东权益减少 51,646.65 元。。

B、*调整事项见母公司会计报表(1)对母公司利润表的说明 B。

C、**系子公司计提坏帐准备，根据新会计准则应将资产帐面价值小于资产计税基础的差额计算递延所得税资产，增加 2005 年 12 月 31 日留存收益 110,756.47 元，增加 2006 年 12 月 31 日留存收益 143,053.84 元(其中归属于公司的所有者权益增加 72,957.45 元、归属于少数股东权益增加 70,096.39 元)。

D、合并抵消事项：因进出口公司原未纳入合并报表范围，本公司对其欠款 37,471,132.98 元全额计提坏帐准备(2005 年以前已计提 17,000,000.00 元)，2006 年预计承担支付进出口公司借款损失 5,400,000.00 元，根据新会计准则进出口公司纳入合并报表范围，依会计准则规定予以合并抵消，由此增加 2005 年 12 月 31 日留存收益 17,000,000.00 元 增加 2006 年 12 月 31 日留存收益 42,871,132.98

元(其中归属于公司的所有者权益增加 25,871,132.98 元)

(2) 对所有者权益的调整

项 目	股东权益	调整股东权益项目		
		盈余公积	未分配利润	少数股东权益
2006 年期末数	64,290,358.68	-	-	-
见调整(1)	-	-	-3,079,959.50	-
见调整(2)	-	-	-3,418,803.42	-
见调整(3)	-	-	110,756.47	-
见调整(4)	-	-	-5,619,705.47	-
见调整(5)	-	-	-	18,208,017.03
见调整(6)	-	-	435,704.16*	-
2007 年期初数	70,054,959.63	-	-	-

调整(1)：为利润表净利润的累计调整数，详见上述合并会计报表(1)对利润表的调整-的说明。

调整(2)：本公司子公司 2004 年多开票收入 3,418,803.42 元作会计差错予以追溯调整，调减合并股东权益 3,418,803.42 元。

调整(3)：详见上述合并会计报表(1)对利润表的调整的说明 C。

调整(5)：本公司 2006 年 12 月 31 日按原会计准则编制的合并报表中子公司少数股东权益为 22,153,852.43 元，新会计准则下计入股东权益，本次因合并进出口公司调减少数股东权益 3,945,835.40 元，新会计准则下少数股东权益为 18,208,017.03 元。

调整(6)：*主要系因本公司对原未纳入合并报表范围的子公司全额计提长期股权投资减值

准备而新准则下纳入合并报表范围并按权益法进行合并形成差异。

母公司会计报表

(1) 对利润表的调整

项 目	2006 年审定数	项目重新列示	其他追溯调整	追溯调整后
一、营业收入	23,614,263.66	-	-	23,614,263.66
减：营业成本	12,066,109.64	-	-	12,066,109.64
主营业务税金及附加	1,110,295.72	-	-	1,110,295.72
销售费用	4,737,181.00	-	-	4,737,181.00
管理费用	34,465,256.77	-21,889,190.72	-138,865.65*	12,437,200.40
财务费用	6,890,696.23	-	-	6,890,696.23
资产减值损失	-	23,900,304.82	-	23,900,304.82
加：公允价值变动收益	-	-	-	-
加：投资收益	58,461,340.32	2,011,114.10	-4,921,423.11	55,551,031.31
其中：对联营和合营企业投资收益	-	-	-	-
二、营业利润	22,806,064.62	-	-4,782,557.46	18,023,507.16
加：营业外收入	-	-	-	-
减：营业外支出	15,601,619.64	-	-	15,601,619.64
其中：非流动资产处置损失	-	-	-	-
三、利润总额	7,204,444.98	-	-4,782,557.46	2,421,887.52
减：所得税费用	-	-	-	-
四、净利润	7,204,444.98	-	-4,782,557.46	2,421,887.52

说明：A、项目重新列示系依据会计准则将原列入管理费用的坏帐准备 21,889,190.72 元、列入投资收益的长期投资减值准备 2,011,114.10 元在资产减值损失中列示，此调整不影响 2006 年净利润及公司股东权益。

B、*为对公司 2005 年度已出售房产进行会计差错更正，调减管理费用-2006 年计提折旧 138,865.65 元，调减 2006 年年初未分配利润 1,307,728.22 元(相应调减固定资产原值 3,366,439.81 元，累计折旧 441,845.24 元，调减其他应付款 1,755,732.00 元)

C、**为对长期股权投资按照成本法进行追溯调整，减少 2006 年投资收益 4,921,423.11 元。

(2) 对所有者权益的调整

项 目	股东权益	调整股东权益项目		
		盈余公积	未分配利润	少数股东权益
2006 年期末数	64,290,358.68	-	-	-
2006 年利润表调整*	-4,782,557.46	-	-4,782,557.46	-
前期会计差错更正**	-5,619,705.47	-	-5,619,705.47	-
对子公司长期股权投资由权益法改按成本法追溯调整***	28,699,608.32	-	28,699,608.32	-
2007 年期初数	82,587,704.07	-	18,297,345.39	

说明：A、*详见上述母公司会计报表(1)对母公司利润表的说明。

B、**除母公司会计报表(1)对母公司利润表的说明 B 所述调减年初未分配利润 1,307,728.22 元外，本公司对 2005 年以前已计提固定资产减值准备但无实物的固定资产损失作会计差错更正，调减 2006 年初未分配利润 125,053.20 元；对 2006 年前应补计坏帐准备 4,186,924.05 元(其他应收容业投资控股有限公司款 5,981,320.07 元，帐面计提坏帐准备 1,794,396.02 元，帐龄在 7 年以上，依公司原会计政策 2006 年前应予全额计提坏帐准备)作会计差错更正，调减 2006 年初未分配利润 4,186,924.05 元。

C、***本公司按原会计政策，对子公司长期股权投资按照权益法核算，现按新会计政策对子公司长期股权投资按照成本法核算并进行追溯调整，调整 2006 年以前子公司亏损及计提的长期投资减值准备 28,699,608.32 元，由此调增 2006 年年初母公司股东权益 28,699,608.32 元。

十八、新旧会计准则股东权益差异表和利润表的调整和修正

本公司按照《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、《企业会计准则解释第 1 号》(财政部〔财会(2007)14 号])和《企业会计准则实施问题专家工作组意见》的要求，对年初所有者权益项目进行检查和调整，要求追溯调整的项目在相关会计年度进行了追溯调整，其他项目适用未来适用法，并对比较财务报表进行了重新表述。按企业会计准则(2006 年版)重新表述和原企业会计制度下股东权益明细如下：

(一) 新旧会计准则股东权益差异调节表 (合并)

编号	项目名称	2007 年报披露金额	2006 年报披露金额	差异	说明
	2006 年 12 月 31 日股东权益 (现行会计准则)	64,290,358.68	64,290,358.68	-	
1	子公司纳入合并范围抵消差异	-3,547,961.03	-	-3,547,961.03	*
2	会计差错更正	-9,038,508.89	-	-9,038,508.89	*
3	递延所得税	143,053.84	-	143,053.84	*
4	少数股东权益	18,208,017.03	22,153,852.43	-3,945,835.40	*
	2007 年 1 月 1 日股东权益 (新会计准则)	70,054,959.63	86,444,211.11	-16,389,251.48	
	其中：少数股东权益	18,208,017.03	22,153,852.43	-3,945,835.40	

*参见附注十七、1 相关说明。

(二) 新旧会计准则股东权益差异调节表 (母公司)

编号	项目名称	2007 年报披露金额	2006 年报披露金额	差异	说明
	2006 年 12 月 31 日股东权益 (现行会计准则)	64,290,358.68	64,290,358.68	-	
1	对子公司长期股权投资由权益法改 按成本法追溯调整	23,917,050.86	*	23,917,050.86	*
2	前期会计差错更正**	-5,619,705.47	-	-5,619,705.47	*
	2007 年 1 月 1 日股东权益 (新会计准则)	82,587,704.07	64,290,358.68	-	

*调整事项详见附注十七、2、(2) 说明。

(三) 新准则追溯调整后的 2006 年度利润表差异比较表

项 目	金 额
2006 年度净利润 (旧会计准则)	7,204,444.98
加：追溯调整项目影响合计数	-3,079,959.50
其中：所得税*1	32,297.37
投资收益	-
减：追溯调整项目影响少数股东损益	-35,820.94
2006 年度归属母公司股东的净利润 (新会计准则)	4,160,306.42
假定全面执行新会计准则备考信息	-

项 目	金 额
一、非同一控制下企业合并形成的股权投资差额摊销	
二、加：追溯调整项目影响少数股东损益	-35,820.94
三、加：原年度财务报表列示的少数股东损益	4,334,392.01
2006 年度模拟净利润	8,458,877.49

调整事项详见十七、1（1）对利润表调整事项说明。

上述 2007 年度合并与公司财务报表和有关附注，系我们按照企业会计准则（2006 年版）的规定编制。

主管会计工作的

公司法定代表人：严立虎 公司负责人：_____ 会计机构负责人：江志辉

日 期：2008 年 4 月 24 日 日 期：_____ 日 期：2008 年 4 月 24 日