**深圳市太光电信股份有限公司**

SHENZHEN TECHO TELECOM.,LTD.

2006年年度报告

二oo七年三月二十九日

重要提示 2

[第一节公司基本情况简介 3](#bookmark3)

[第二节会计数据和业务数据摘要 4](#bookmark20)

[第三节股本变动及股东情况 7](#bookmark26)

[第四节董事、监事、高级管理人员和员工情况 11](#bookmark46)

[第五节 公司治理结构 16](#bookmark60)

[第六节股东大会情况简介 19](#bookmark79)

第七节董事会报告 22

[第八节监事会报告 30](#bookmark127)

[第九节重要事项 33](#bookmark142)

[第十节 财务报告 39](#bookmark177)

[第十一节备查文件目录 48](#bookmark288)

**重要提示**

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

中磊会计师事务所有限责任公司为本公司出具了带强调事项的

无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项亦有详细 说明，请投资者注意阅读。

没有董事、监事、高级管理人员对年度报告内容的真实性、准确 性和完整性无法保证或存在异议。

所有董事均出席董事会。

公司董事长王宜明女士、财务负责人刘露、会计机构负责人张

安民先生声明：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

1、 公司法定中文名称：深圳市太光电信股份有限公司

公司法定英文名称：SHENZHEN TECHO TELECOM.,LTD.

2、 公司法定代表人：王瑛

3、 公司董事会秘书：林伟（代）

联系地址：深圳市滨河大道5022号联合广场A座3608室

电话：0755-82910290

传真：0755-82910304

电子邮箱：[techo@techo.cn](mailto:techo@techo.cn)

4、 公司注册地址：深圳市福田区车公庙泰然工业区201栋2楼 邮政编码：518040

公司办公地址：深圳市滨河大道5022号联合广场A座3608室 邮政编码：518033

公司国际互联网网址：www.techo.cn

公司电子邮箱：[techo@techo.cn](mailto:techo@techo.cn)

5、 公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》

登载年度报告的中国证监会指定网站的网址：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) 公司年度报告备置地点：公司董事会秘书处

6、 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：ST太光

股票代码： 000555

7、 其他有关资料：

（1） 公司首次注册日期：1994年1月29日

公司首次注册地址：贵州省凯里市环城西路92号

（2） 公司变更注册登记日期：2001年2月26日

公司变更注册地址：深圳市福田区天安数码城天吉大厦四楼A2室

（3） 公司变更注册登记日期：2002年5月28日

公司变更注册地址：深圳市福田区泰然工业区201栋2楼

1. 企业法人营业执照注册号：4403011059727
2. 税务登记号码：深地税登字440304726198124号

深国税字440301726198124号

1. 公司聘请的会计师事务所名称：中磊会计师事务所有限责任公司 办公地址：北京丰台区星火路1号昌宁大厦8层

邮政编码：100070

第二节会计数据和业务数据摘要

**一、本年度主要会计数据及现金流量情况**

单位：人民币元

|  |  |
| --- | --- |
| 项 目 | 2006年度 |
| 利润总额 | -78,628,057.58 |
| 净利润 | -78,628,057.58 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | -77,332,684.11 |
| 主营业务利润 | 8,814.61 |
| 其他业务利润 | 630,453.46 |
| 营业利润 | -77,332,684.11 |
| 投资收益 | 0.00 |
| 营业外收支净额 | -1,295,373.47 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -2,326,421.26 |

扣除的非经常性损益项目:

|  |  |
| --- | --- |
| 处置固定资产净收益 | 3,942,743.34 |
| 违约金 | -2,000,000.00 |
| 担保损失 | -687,054.71 |
| 债务重组损失 | -2,551,062.10 |
| 合计 | -1,295,373.47 |

**二、前三年主要会计数据和财务指标**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 2006年度 | 2005年度 | 2004年度 |
| 主营业务收入 | 94,358.97 | 5,926,914.39 | 10,807,767.01 |
| 利润总额 | -78,628,057.58 | -12,503,939.75 | 2,411,700.13 |
| 净利润 | -78,628,057.58 | -12,503,939.75 | 2,411,700.13 |
| 总资产 | 20,390,507.72 | 119,752,259.60 | 115,954,688.22 |
| 股东权益（不含少数股东权益） | -129,101,789.88 | -50,473,732.30 | -37,969,792.55 |
| 每股收益（加权平均） | -0.87 | -0.15 | 0.029 |
| 每股收益（全面摊薄） | -0.87 | -0.15 | 0.029 |
| 净资产收益率（全面摊薄） | -- | -- | -- |
| 净资产收益率（加权平均） | -- | -- | -- |
| 扣除非经常性损益的净利润 | -77,332,684.11 | -14,422,897.12 | -12,216,807.19 |
| 扣除非经常性损益后的每股收益  （加权平均） | -0.85 | -0.17 | -0.149 |
| 扣除非经常性损益后的每股收益  （全面摊薄） | -0.85 | -0.17 | -0.149 |
| 扣除非经常性损益后的净资产收  益率（全面摊薄） | ―― | -- | ―― |
| 扣除非经常性损益后的净资产收  益率（加权平均） | ―― | -- | ―― |
| 每股经营活动产生的现金流量净  额 | -0.0257 | 0.28 | 0.1759 |
| 每股净资产 | -1.42 | -0.62 | -0.47 |
| 调整后的每股净资产 | -1.42 | -0.96 | -0.73 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -2,326,421.26 | 23,063,345.27 | 14,395,644.45 |

**三、按《公开发行证券的公司信息披露编报规则第九号》的规定计算的每 股收益及净资产收益率：**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 报告期利润 | 净资产收益率（%） | 每股收益（元） |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 全面摊薄 | 加权平均 | 全面摊薄 | 加权平均 |
| 主营业务利润 | - | - | 0.00 | 0.00 |
| 营业利润 | - | - | -0.86 | -0.86 |
| 净利润 | - | - | -0.88 | -0.88 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | - | - | -0.86 | -0.86 |

**四、公司报告期内股东权益变动情况**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 股本 | 资本公积 | 盈余公积 | 其中：法定  公益金 | 未分配利润 | 股东权益合计 |
| 期初数 | 81,827,678 | 63,021,698.82 | 2,237,046.65 | 632,573.90 | -197,560,155.77 | -50,473,732.30 |
| 本期增加 | 8,800,000 |  |  |  | -78,628,057.58 | -78,628,057.58 |
| 本期减少 |  | 8,800,000 |  | 632,573.90 |  |  |
| 期末数 | 90,627,678 | 54,221,698.82 | 2,237,046.65 | 0.00 | -276,188,213.35 | -129,101,789.88 |

股本变动原因系根据2006年度第二次临时股东大会审议通过的股权分置改 革方案，及2006年6月26日召开的2005年度股东大会通过的《2005年度利 润分配预案》，本公司以2005年12月31日流通股22,000,000股为基数，用资 本公积金向股改方案实施股份变更登记日登记在册的本公司全体流通股股东转 增股本，流通股股东获得每10股转增4股的股份。股权改革实施后首个交易日， 公司非流通股股东持有的股份即变为有限售条件的流通股获得上市流通权。

盈余公积和法定公益金变动原因系根据财政部财企[2006]67号文《关于＜ 公司法〉实施后有关企业财务处理问题的通知》，本公司对2005年12月31日 的公益金结余，转作盈余公积金管理使用。

第三节股本变动及股东情况

**一、股本变动情况（单位：股）**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 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 | 59,827,678 | 73.11% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 59,827,678 | 66.01% |
| 1、国家持股 | 0 | 0. 00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0. 00% |
| 2、国有法人 持股 | 0 | 0. 00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0. 00% |
| 3、其他内资 持股 | 59,827,678 | 73.11% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 59,827,678 | 66.01% |
| 其中： |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 境内法人 持股 | 59,827,678 | 73.11% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 59,827,678 | 66.01% |
| 境内自然 人持股 | 0 | 0. 00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0. 00% |
| 4、外资持股 | 0 | 0. 00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0. 00% |
| 其中： |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 境外法人 持股 | 0 | 0. 00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0. 00% |
| 境外自然 人持股 | 0 | 0. 00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0. 00% |
| 二、无限售 条件股份 | 22,000,000 | 26.89% | 0 | 0 | 8, 800, 000 | 0 | 8, 800, 000 | 30,800,000 | 33.99% |
| 1、人民币普 通股 | 22,000,000 | 26.89% | 0 | 0 | 8, 800, 000 | 0 | 8, 800, 000 | 30,800,000 | 33.99% |
| 2、境内上市  的外资股 | 0 | 0. 00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0. 00% |
| 3、境外上市  的外资股 | 0 | 0. 00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0. 00% |
| 4、其他 | 0 | 0. 00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0. 00% |
| 三、股份总 数 | 81,827,678 | 100.00% | 0 | 0 | 8, 800, 000 | 0 | 8, 800, 000 | 90,627,678 | 100.00% |

注：公司股本结构变化是由于报告期内实施股权分置改革，以2005年12月31日流通股本

22,000,000股为基数，用资本公积金向股改方案实施股权登记日登记在册的全体流通股股 东转增股本，流通股股东获得每10股转增4股的股份。

**二、 股票发行与上市情况**

1、 截至报告期末，本公司近三年来没有进行过增资扩股或发放股票股利， 也没有发行过其他证券衍生品种。

2、 报告期内，公司实施了股权分置改革，以2005年12月31日流通股 本22,000,000股为基数，用资本公积金向股改方案实施股权登记日登记在册 的全体流通股股东转增股本，流通股股东获得每10股转增4股的股份。股权 分置改革方案实施后，公司总股本变更为90,627,678股。

3、 报告期末，公司没有存在内部职工股的情形。

**三、 股东情况介绍**

**1、报告期末本公司登记在册的股东人数为2931。**

**2、截至2006年12月31日前十大股东持股情况:**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 股东总数 | | | | | | |
| 前10名股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称 | | 股东 性质 | 持股比例 | 持股总数 | 持有有限售条件 股份数量 | 质押或冻结的股 份数量 |
| 深圳市申昌科技有限公司 | | 其他 | 21.95% | 19,897,057 | 19,897,057 | 15,000,000 |
| 上海华之达商贸有限公司 | | 其他 | 6. 71% | 6, 083, 670 | 6, 083, 670 |  |
| 海南於谦科技有限公司 | | 其他 | 4. 50% | 4, 080, 000 | 4, 080, 000 |  |
| 上海钜爱企业发展有限公司 | | 其他 | 4. 41% | 4, 000, 000 | 4, 000, 000 |  |
| 上海优麦点广告有限公司 | | 其他 | 4. 41% | 4, 000, 000 | 4, 000, 000 |  |
| 陕西瑞发投资咨询有限公司 | | 其他 | 4. 41% | 4, 000, 000 | 4, 000, 000 |  |
| 上海歧林青装潢实业有限公司 | | 其他 | 2. 21% | 2, 000, 000 | 2, 000, 000 |  |
| 深圳市富旺达投资有限公司 | | 其他 | 2. 21% | 2, 000, 000 | 2, 000, 000 |  |
| 上海岩鑫实业投资有限公司 | | 其他 | 2. 21% | 2, 000, 000 | 2, 000, 000 |  |
| 海南合旺实业投资有限公司 | | 其他 | 1. 93% | 1, 750, 000 | 1, 750, 000 |  |
| 前10名无限售条件股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件股份数量 | | | | 股份种类 | |
| 董格文 | 320, 000 | | | | 人民币普通股 | |
| 朱梅芳 | 265, 718 | | | | 人民币普通股 | |
| 毛响红 | 214, 231 | | | | 人民币普通股 | |
| 薛经旺 | 213, 320 | | | | 人民币普通股 | |
| 张叵 | 200, 064 | | | | 人民币普通股 | |
| 刑建荣 | 200, 000 | | | | 人民币普通股 | |
| 谈志东 | 192,920 | | | | 人民币普通股 | |
| 张乾光 | 187, 000 | | | | 人民币普通股 | |
| 牛光灿 | 186,060 | | | | 人民币普通股 | |
| 孙永国 | 167, 980 | | | | 人民币普通股 | |

|  |  |
| --- | --- |
| 上述股东关联关系或一致行动的说 明 | 经本公司发函询证，深圳市申昌科技有限公司回函确认，申昌科技与其 他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披 露管理办法》规定的一致行动人。其余股东未知是否存在关联关系或存 在《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人的情 形。 |

**3、前10名有限售条件股东持股数量及限售条件**

单位：股

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 有限售条件股 东名称 | 持有的有限售条 件股份数量 | 可上市交易时间 | 新增可上市交易股份 数量 | 限售条件 |
| 1深圳市申昌科 19 897 057  技有限公司 ’’ | | | 2007年6月8日 | 4, 531, 383 |  |
| 2008年6月8日 | 9, 062, 766 | 法定限售条件 |
|  |  |
|  |  |  | 2009年6月8日 | 19,897,057 |
| L而.化T \*斋 | | | 2007年6月8日 | 4, 531, 383 | 法定限售条件 |
| 2 | 贸有限公司 | 6, 083, 670 | 2008年6月8日 | 6, 083, 670 |
| 3 | 海南於谦科技 有限公司 | 4, 080, 000 | 2007年6月8日 | 4, 080, 000 | 法定限售条件 |
| 4 | 上海钜爱企业 发展有限公司 | 4, 000, 000 | 2007年6月8日 | 4, 000, 000 | 法定限售条件 |
| 5 | 上海优麦点广 告有限公司 | 4, 000, 000 | 2007年6月8日 | 4, 000, 000 | 法定限售条件 |
| 6 | 陕西瑞发投资 咨询有限公司 | 4, 000, 000 | 2007年6月8日 | 4, 000, 000 | 法定限售条件 |
| 7 | 上海歧林青装 潢实业有限公 司 | 2, 000, 000 | 2007年6月8日 | 2, 000, 000 | 法定限售条件 |
| 8 | 深圳市富旺达 投资有限公司 | 2, 000, 000 | 2007年6月8日 | 2, 000, 000 | 法定限售条件 |
| 9 | 上海岩鑫实业 投资有限公司 | 2, 000, 000 | 2007年6月8日 | 2, 000, 000 | 法定限售条件 |
| 10 | 海南合旺实业 投资有限公司 | 1, 750, 000 | 2007年6月8日 | 1, 750, 000 | 法定限售条件 |

**四、控股股东或实际控制人的情况**

1、控股股东情况介绍：本公司第一大股东为深圳市申昌科技有限公司， 注册资本6000万元，法定代表人厉天福，公司成立于2000年5月23日，注册 地址：深圳市福田区车公庙泰然工贸园206栋4楼，经营范围：通信设备的生 产，电子产品的购销及其他国内商业、物质购销（以上不含限制项目及专营、 专卖、专控商品）；经营进出口业务（具体按市经发局资格证书执行）；深圳市 纳伟仕投资有限公司持有51%股权、厉天福持有49%股权。

公司于2006年12月18日收到公司第一大股东深圳市申昌科技有限公司的 书面通知：根据中国证券监督管理委员会《关于同意深圳市纳伟仕投资有限公司、 厉天福收购深圳市太光电信股份有限公司信息披露的意见》（证监公司字【2006】 216号）批复，深圳市申昌科技有限公司的股东由原来的汤道喜（持股51%）、徐 国富（持股49%）变更为深圳市纳伟仕投资有限公司（持股51%）、厉天福（持股49%）， 并于2006年12月15日完成了工商变更手续。公司于2006年12月20日在《证券 时报》公告了相关信息。

2、实际控制人介绍

（1）自然人姓名：厉天福

国籍：中国

是否取得其他国家或地区居留权：否

最近五年内职业：1997年创办了惠州市纳伟仕视听科技有限公司任董事 长、总经理至今

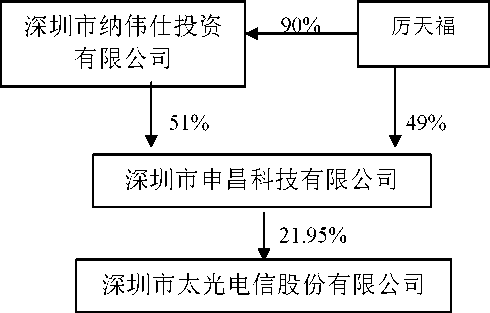
最近五年内职务：总经理

厉天福，出生于1969年，籍贯浙江金华，毕业于华南理工大学无线电系。 曾任中欧电子（惠州）有限公司（PHILIPS属下企业）技术员、生产主管、品 质工程师、开发工程师、开发项目主管，在香港飞利浦进修两年，1993年创办 了惠州金隆电子有限公司任董事长、总经理，1997年创办了惠州市纳伟仕视听 科技有限公司任董事长、总经理，以及创办了纳伟仕国际（香港）有限公司、 深圳市纳伟仕投资有限公司等企业。惠州首届创业之星候选人，曾任惠州市第 九届政协常务委员，惠州民营科技企业协会常务理事。

（2）深圳纳伟仕投资有限公司

深圳市纳伟仕投资有限公司前身为“深圳市纳伟仕视听科技发展有限公 司”，于2004年7月22日成立，注册资本为500万。2005年12月6日，股东 同比例增资，公司注册资本由500万人民币增加至1亿人民币，同时公司名称 由“深圳市纳伟仕视听科技发展有限公司”更改为“深圳市纳伟仕投资有限公 司”。公司法定代表人为厉天福，注册地址为深圳市福田区彩田南路中深花园B 栋2211，注册资本10,000万元人民币，其中厉天福出资人民币9,000万元， 企业类型为有限责任公司，经营期限自2004年7月22日至2014年7月22日 经营范围：在取得合法使用权的土地上进行房地产开发、投资兴办实业、 电子产品、有限网络、通讯产品光视频产品数码录音、录象产品的设计开发与 销售、国内商业、物质供销业（不含限制项目及专营、专控、专卖商品）；从事 货物进出口、技术进出口。

3、公司与实际控制人之间的产权及控制关系方框图：



**五、其他持股在10%以上（含10%）的法人股东**

报告期内，公司原第二大股东巨龙信息技术有限责任公司所持有的1,375 万股股权于2006年4月10日被拍卖，海南合旺实业投资有限公司、陕西瑞发 投资咨询有限公司、上海钜爱企业发展有限公司、上海优麦点广告有限公司分 别以0.64元/股合法竞买取得175万股（占公司总股本的1.9%）、400万股（占 公司总股本的4.4%）、400万股（占公司总股本的4.4%）、400万股（占公司总股 本的4.4%）。

截止2006年12月31日，公司无其他持股在10%以上的法人股东。

第四节董事、监事、高级管理人员和员工情况

**一、公司董事、监事和高级管理人员的情况**

1、董事、监事和高级管理人员持股变动情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任期起止年限 | 年初持股 | 年末持股 | 变动原因 |
| 王宜明 | 董事长 | 女 | 44 | 2004.6.8-2007.3.18 | 0 | 0 |  |
| 王瑛 | 董事 | 女 | 54 | 2004.6.8-2007. 3. 18 | 0 | 0 |  |
| 林伟 | 董事 | 男 | 39 | 2006.10. 28-2007. 6.7 | 0 | 0 |  |
| 俞翔 | 董事 | 男 | 39 | 2005.4.1-2007. 6.7 | 0 | 0 |  |
| 付国斌 | 董事 | 男 | 37 | 2004.6.8-2006.9.21 | 0 | 0 |  |
| 谢炳钱 | 独立董事 | 男 | 60 | 2004.6.8-2007.6.7 | 0 | 0 |  |
| 夏承恩 | 独立董事 | 男 | 44 | 2004.9.21-2007.6.7 | 0 | 0 |  |
| 侯淑英 | 独立董事 | 女 | 58 | 2004.9.21-2007.6.7 | 0 | 0 |  |
| 李兆章 | 监事 | 男 | 49 | 2004.6.8-2007.6.7 | 0 | 0 |  |
| 李磊 | 监事 | 女 | 38 | 2004.6.8-2007. 6.7 | 0 | 0 |  |
| 王峻 | 职工监事 | 女 | 26 | 2004.6.8-2007.6.7 | 0 | 0 |  |
| 俞翔 | 总经理 | 男 | 39 | 2004.11.18-2007.3.18 | 0 | 0 |  |
| 刘昌明 | 财务总监 | 男 | 30 | 2005.6.20-2006.8.28 | 0 | 0 |  |

2、 无董事、监事和高级管理人员在股东单位兼职情况

3、 现任董事、监事和高级管理人员的主要工作经历

（1）董事会成员

王宜明女士，董事长，1963年4月出生，生物学硕士、德国工商管理硕士, 历任美国独资海螺服装有限公司经理，虹桥高尔夫俱乐部有限公司董事长助理, 上海CMC/HUADE信息咨询有限公司项目经理。

王瑛女士，董事，1953年1月出生，汉族，大专学历，律师资格，曾任北 京市石景山区司法局副局长、律师事务所主任，中国经济体制改革研究所非经 济研究室副主任、法律室负责人，中国投资咨询公司法律部主任，广州金同投 资管理公司总经理，广保建中科住宅产业发展有限公司总裁，中社网信息产业 有限公司总裁，北京邦盛投资有限公司法定代表人、总裁，巨龙信息技术有限 责任公司常务副董事长。

林伟先生，董事，1967年8月出生，华南理工大学本科毕业，湖南大学 财经学院研究生，高级经营师，具有证券、期货从业资格和证券公司高级管理 人员任职资格。历任中国有色金属深圳财务公司证券交易员、出市代表、证券 分析师、证券营业部副总经理，蔚深证券有限公司总裁助理兼华南总部总经理, 三普药业股份有限公司副总经理兼三普投资公司总经理，五矿证券有限公司副 总裁兼董事会秘书。于2006年10月28日公司第四次临时股东大会当选为公司 董事。

俞翔先生，董事，1968年1月生，大学本科学历，历任上海锦江集团工程 有限公司经理，上海金陵智能电表有限公司事业部经理。

谢炳钱先生，独立董事，1946年出生，大专学历，历任乐清县卫生局人事 秘书科科长，卫生局党委委员，乐清县中医院书记，乐清市民族宗教事务局副 局长、局长，中国万家电器集团有限公司办公室副主任。

侯淑英女士，独立董事，1949年10月出生，大专学历，经济师、注册税 务师，曾任黑龙江生产建设兵团班长、排长、指导员，并兼会计。奉贤江海机 械厂职工，奉贤税务局专管员、副所长、所长、稽核大队副队长、税务检察室 主任，现任奉贤税务事务所副主任。

夏承恩先生，独立董事，41岁，大专学历，注册会计师、注册资产评估师、 会计师资格，曾任上海市税务局静安分局税务专管员、税务检查员，兰克施乐 （香港）有限公司华东区财务经理，上海嘉华会计师事务所合伙人，上海东华 会计师事务所业务九部副经理，北京中勤万信会计师事务所上海代表处副主任。

（2） 监事会成员

李兆章先生，监事会召集人，1957年出生，大专学历，注册会计师资格， 任上海亨通财务咨询有限公司总经理。

李磊女士，监事，1969年3月出生，大学本科学历，曾任厦门信托投资公 司证券营业部会计，平安保险公司厦门分公司寿险稽核部审计、稽核员，企划 室主任；美商独资DOOR咨询公司上海办事处，担任客户经理；现任德恒证券上 海周家嘴角路证券营业部市场部经理。

王峻女士，监事，1979年10月出生，合肥工业大学管理学院会计系本科 毕业，曾任职于安徽省亳州市电信分公司财务部、计费中心会计，深圳市发现 广告有限责任公司财务部会计，曾任本公司财务部会计主管。

（3） 高级管理人员

俞翔先生，总经理，简历同上。

**二、年度报酬情况**

在公司任职的高级管理人员的年度报酬根据公司的工资制度及考核制度确

定。具体情况如下:

|  |  |
| --- | --- |
| 年度报酬总额 | 28.1万元 |
| 金额最高的前三名董事  的报酬总额 |  |
| 金额最高的前三名高级  管理人员的报酬总额 | 24.5万元 |
| 独立董事津贴 |  |
| 独立董事其他待遇 |  |
| 不在公司领取报酬、津贴  的董事、监事姓名 | 王瑛、王宜明、侯淑英、夏承恩、谢炳钱、李兆 章、李磊 |

在公司领取报酬的董事、监事及其他高级管理人员的报酬区间情况:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 报酬区间 | 人 数 | 备注 |
| 5 — 10万元 | 1 |  |
| 10-20万元 | 1 |  |

**三、报告期内聘任、离任的董事、监事、高级管理人员姓名及离任原因**

1、报告期内聘任董事、监事和高级管理人员的情况

林伟先生于2006年10月28日公司第四次临时股东大会当选为公司董事。

2、报告期内董事、监事和高级管理人员的离任情况：

公司董事会于2006年9月21日收到付国斌先生因个人原因辞去本公司董事职 务的辞职报告。根据公司章程及有关规定，董事付国斌先生的辞职自辞职报告送 达公司董事会时生效。

公司2006年8月28日召开的董事会第四届第十四次会议批准了刘昌明先生关 于辞去公司财务总监职务的请求；2006年11月17日董事会第四届第六次临时会议 批准了刘昌明先生辞去董事会秘书职位的请求。

**四、公司员工情况**

报告期内公司拥有员工9人，其中证券人员1人、销售技术人员2人、财 务人员2人、行政人员4人，其中本科以上占67%，大专以上占33%。公司按规 定为职工提供养老保险、医疗保险及工伤保险，不存在需要由公司承担费用的 离退休职工。

第五节公司治理结构

**一、公司治理情况**

本公司积极按照《公司法》、《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》、《深圳证券交易所股票上市规则》等国家有关法律法规 要求，不断修订和完善《公司章程》，制定了股东大会议事规则、董事会议事规 则、监事会议事规则、总经理工作细则等一系列规章制度，建立和完善符合现代 企业管理要求的公司法人治理结构，逐步形成科学的决策机制、执行机制和监督 机制，有效维护了公司、股东和债权人的合法权益。

公司尚未建立董事会审计、提名、薪酬、战略委员会及拟定相关制度，公 司董事会拟在以后逐步建立各专门委员会。

1、 关于股东与股东大会：公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有平 等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利；公司进一步完善了股东大会的 议事规则，能够严格按照股东大会规范意见的要求召集、召开股东大会；公司积 极主动地适应形势的发展要求，使用网络投票系统，实行了累积投票制，确保股 东平等行使自己的权利，确保中小股东利益；公司关联交易公平合理，并对定价 依据予以充分披露。

2、 关于控股股东与上市公司的关系：控股股东行为规范，没有超越股东大 会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、 机构和业务方面做到了 “五分开”，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运 作。

3、 关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选 举董事；公司董事的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司董事会进一步 完善了董事会议事规则，公司各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东 大会，积极参加有关培训，熟悉有关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责 任，确保董事会的高效运作和科学决策。

4、 关于监事与监事会：公司监事严格执行《公司法》和《公司章程》的有 关规定，监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司监事会进一步完 善了监事会议事规则；公司监事能够认真履行自己的职责，能够本着对股东负责 的精神，对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合 规性进行监督。

5、 关于建立、健全各种制度：为了规范公司运作，公司已建立了《深圳市 太光电信股份有限公司章程》、《信息披露管理办法》、《股东大会议事规则》、《深 圳市太光电信股份有限公司董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《深圳市太光 电信股份有限公司独立董事工作制度》、《董事会秘书工作制度》和《投资者关系 管理制度》等制度。

6、 关于信息披露与透明度：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。公司能够严格按照法律、法规和公司章程的规定，真实、准确、 完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息；公司能够 按照有关规定，及时披露大股东或公司实际控制人的详细资料和股份变化情况。

7、 投资者关系管理：公司已建立了规范的投资者关系管理制度，并通过网 络、电讯及会面等多种信息沟通方式与投资者建立了良好的互动关系，在报告期 内，对来自投资者的咨询，公司有关部门及时、详尽的予以了答复，最大程度的 满足了投资者的信息需求。

**二、 独立董事履行职责情况**

公司目前有三名独立董事，超过董事会成员总数的三分之一，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。报告期内，公司独立董事 勤勉尽责，积极参加董事会和股东大会，按照法规政策要求发表独立意见，促 进了公司科学决策和规范运作。

**三、 公司与控股股东五分开的情况**

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到了与控股股东完全分开。

1、 在业务方面，公司具有独立于控股股东的的业务体系，经营独立于控股 股东。

2、 在人员方面，公司已与员工签订了劳动合同，做到了劳动、人事关系独 立。公司总经理、副总经理等高级管理人员均在公司领取薪酬，并均不在控股股 东单位任职。

3、 在资产方面，公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施。公 司的采购和销售系统由本公司独立拥有。

4、 在机构方面，公司按照《公司章程》及其相关工作细则建立了良好的法 人治理结构，引入了独立董事制度，公司根据自身生产经营、行政管理需要，设 立了独立于公司控股股东的职能部门。

5、 在财务方面，公司设立了独立于控股股东的财会部门，建立了独立的会 计核算体系和财务管理制度，并在银行开设有独立的账户，依法单独纳税，独立 作出财务决策，不存在控制人干预公司资金使用的情况。

**四、公司高级管理人员的考评及激励情况**

公司对高级管理人员的考评及激励主要是通过公司的经营预期效益的实 现与该高级管理人员履行职责勤勉尽责的实际情况相联系进行奖惩。报告期内 由于公司原有业务基本停顿，重组工作尚未完成，公司经营没有实现公司预期 的经营目标，报告年度公司对高级管理人员仅支付了基本工资。

公司尚未建立高级管理人员的考评与激励机制。

第六节股东大会情况简介

**一、报告期内，公司召开股东大会的情况**

1、 深圳市太光电信股份有限公司2006年第一次临时股东大会于2006年 5月26日14:00在中南海滨大酒店召开。出席会议的股东及股东授权代表4 人，代表的股份41,430,727股，占公司有表决权股份总数的50.63%。本次会 议由董事俞翔主持，公司董事、监事及高级管理人员列席了会议，会议通知于 2006年4月25日发出，符合《公司法》及《公司章程》的规定。会议审议通 过了《关于修改公司章程的议案》。广东铭致律师事务所为本次股东大会进行见 证，出席会议律师乔森、张峰为本次股东大会出具了法律意见书。

2、 深圳市太光电信股份有限公司2006年第二次临时股东大会于2006年 5月26日15:00在中南海滨大酒店召开。出席本次相关股东会议现场会议（包 括董事会委托征集投票）和网络投票表决的股东及授权代表322人，代表股份 数53,182,983股，占公司股份总数64.99%。出席本次相关股东会议具有表决 权的非流通股股东及授权代表共计9人，代表股份数47,810,138股（其中1人 代表股份1,100,000股参加了网络投票），占公司非流通股股份总数79.91%， 占公司股份总数的58.43%。出席本次相关股东会议具有表决权的流通股股东及 授权代表共计313人，代表股份数5, 372,845股，占公司流通股股份总数 24.42%，占公司股份总数的6.57%。本次会议以记名投票方式，审议通过了《深 圳市太光电信股份有限公司股权分置改革方案》，表决结果如下：

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 代表股份数 | 同意股数 | 赞成比 例 | 反对股数 | 反对比  例 | 弃权股  数 | 弃权比  例 |
| 全体投 票股东 | 53,182,983 | 37,912,112 | 71.29% | 15,264,871 | 28.70% | 6000 | 0.01% |
| 非流通 股股东 | 47,810,138 | 34,060,138 | 71.24% | 13,750,000 | 28.76% | 0 | 0% |
| 流通股  股东 | 5, 372, 845 | 3, 851, 974 | 71.69% | 1, 514, 871 | 28.20% | 6000 | 0. 11% |

本次会议由董事俞翔主持，公司董事、监事及高级管理人员列席了会议,

会议通知于2006年4月25日发出，符合《公司法》及《公司章程》的规定。 广东铭致律师事务所为本次股东大会进行见证，出席会议律师乔森、张峰为本 次股东大会出具了法律意见书。

3、 深圳市太光电信股份有限公司2005年度股东大会于2006年6月26日 深圳市南山区前海路星海名城一期六组团十栋1B公司会议室召开，出席会议股 东及股东授权代表2人，代表股份25,980,727股，占公司股份总数的28.67%。 会议通知于2006年5月24日发出，符合《公司法》及《公司章程》的规定， 会议由董事俞翔主持，会议审议通过了公司《2005年年度报告及摘要》、《2005 年度董事会工作报告》、《关于应收款项计提专项坏账准备的议案》、《2005年度 利润分配预案》、《2005年度财务决算报告》、《关于聘任2005年年度会计师事 务所的议案》。广东铭致律师事务所律师乔森、张峰到会并为本次股东大会出具 了法律意见书。

4、 深圳市太光电信股份有限公司2006年第三次临时股东大会于2006年 10月27日上午9:00在深圳市滨河大道5022号联合广场A座3608室召开 参加本次临时股东大会的股东或股东代理人共计72人，代表有表决权的股份数 53,174,450股，占公司股份总额的58.6735%，其中有限售条件的流通股股东或股 东代理人9人，代表有表决权的股份数45,490,138股，占公司股本总额的 50.1945%，无限售条件流通股股东或股东代理人63人，代表有表决权的股份 7,684,312股，占公司股本总额的8.4790%。其中，现场出席本次临时股东大会的 股东及股东代理人共计7人，代表有表决权的股份数45,143,727股，占公司股本 总额的49.8123% ；通过网络投票的流通股股东65人，代表有表决权的股份数 8,030,723股，占公司股本总额的8.8612%。审议通过《关于公司符合非公开发行 股票条件的议案》、《关于公司向特定对象发行新股购买资产的议案》、《关于 提请股东大会授权董事会全权办理向特定对象发行新股购买资产相关事宜的议 案》、《关于新老股东共享公司滚存的未分配利润的议案》、《关于同意深圳市 纳伟仕投资有限公司免于发出收购要约的议案》，会议通知于2006年9月27日发 出，符合《公司法》及《公司章程》的规定，会议由董事俞翔主持，公司部分董 事、监事、高级管理人员及广东信达律师事务所指派的见证律师尹公辉、任宝明 先生列席了本次会议并为本次股东大会出具了法律意见书。

5、 深圳市太光电信股份有限公司2006年第四次临时股东大会于2006年10 月28日上午9:30在深圳市滨河大道5022号联合广场A座3608室召开。参加本次临 时股东大会的股东或股东代理人共计7人，代表有表决权的股份数45,143,727股, 占公司股份总额的49.8123%，其中有限售条件的流通股股东或股东代理人5人， 代表有表决权的股份数41,810,727股，占公司股本总额的46.1346%，无限售条件 流通股股东或股东代理人2人，代表有表决权的股份3,333,000股，占公司股本总 额的3.6777%，审议通过《关于修订公司章程的议案》**、**《关于制订股东大会议 事规则的议案》、《关于制订董事会议事规则的议案》、《关于制订监事会议事 规则的议案》、《关于聘请北京中磊会计师事务所为2006年中期会计师事务所 的议案》、《关于提名林伟为董事会董事候选人的议案》。会议通知于2006年9 月27日发出，符合《公司法》及《公司章程》的规定，会议由董事俞翔主持公司 部分董事、监事、高级管理人员及广东信达律师事务所指派的见证律师尹公辉、 任宝明先生列席了本次会议并为本次股东大会出具了法律意见书。。

**第七节董事会报告**

**一、 报告期内整体经营情况**

报告期内公司原有业务基本处于停顿状态，为迅速改善公司资产质量，恢 复正常经营能力，公司计划进行重大资产和业务重组。在深圳纳伟仕投资有限 公司间接控股公司后，经过和相关各方协商，考虑到本公司实际财务状况，公 司计划通过向特定对象发行新股购买相关方经营性资产的方式实施资产重组。 公司于2006年9月24日召开的第四届董事会2006年第四次临时会议以及于 2006年10月27日召开的2006年第三次临时股东大会审议通过了向特定对 象发行新股购买资产的相关议案，计划发行9200万股股份，其中向深圳市纳伟 仕投资有限公司发行其中的60%，向惠州市德盛数码科技有限公司发行其中的 40%，用于收购以下资产：纳伟仕投资拥有同数码视听业务直接关联的经营性资 产，包括数字多媒体有源音响产品的设备、存货；德盛数码拥有的主要业务所 对应的生产设备经营性资产。

报告期内公司增发新股购买资产尚在审核中，重组工作尚未完成，相关业 务和资产未进入本公司，在报告期内公司仍以电器销售为主，由于公司历史包 袱沉重，经营状况仍然困难重重，原有业务基本停顿，报告期仅实现主营业务 收入9.44万元，主营业务利润9.44万元，净利润-7950.23万元。

公司计划在2007年积极推进资产重组工作，并借助于资产重组迅速进入新 的业务领域，培育自己的核心竞争力，提升盈利能力，恢复正常经营能力，促 进公司的长期稳健发展。

**二、 报告期内的经营情况**

1、主营业务的范围及经营情况

报告期内公司主营业务为经销电器，以及提供TEC5200综合业务接入网、 VE-NET100 等产品。

2、主营业务分行业情况

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
| 分行业或分产 品 | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务利润 率（%） | 主营业务收入比 上年同期增减 （%） | 主营业务成本比 上年同期增减 （%） | 主营业务利润 率比上年同期 增减（%） |
| 通信及相关设 备制造业 | 9. 44 | 8. 55 | 9. 43% | -94. 64% | -94. 32% | -5.19% |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 通信相关设备  制造业 | 9. 44 | 8. 55 | 9. 43% | -94. 64% | -94. 32% | -5.19% |

注：公司主营业务无与关联方发生的交易。

3、主营业务分地区情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 地区 | 主营业务收入 | 主营业务收入比上年同期增减（%） |
| 北方 | 9. 44 | -94. 64% |

4、经营中出现的困难及解决方案

公司由于原有业务基本停顿，而银行贷款负担沉重，计划通过积极与相关 各方协商，争取通过债务重组等方式减轻债务负担，同时计划通过资产重组改 善公司资产质量，恢复正常经营能力。

三、 **主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩**

公司主要控股及参股公司基本处于停产状态，截至2006年12月31日，本 公司持有的长期股权投资帐面价值均为零。公司无来源于单个参控股子公司的 投资收益对公司净利润影响达10%以上参控股公司。

**四、 报告期内的投资情况**

1、 报告期内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 形。

2、 报告期内无非募集资金投资的项目。

**五、 报告期内公司生产经营环境、宏观政策、法规变化情况无重大变化。**

**六、 公司新年度的经营计划**

公司原有业务基本停顿，资产质量不佳，银行贷款等债务负担过重，无法 依靠自身力量恢复正常经营能力，计划通过资产重组方式获得新生。在新的一 年，公司一方面将继续加强债权清收力度，继续同贷款银行等债权人积极协商, 实施债务重组，尽可能降低债务负担，为资产重组进入资产和业务正常运营创 造条件；另一方面公司将积极推动资产重组各项工作的开展，通过资产重组改 善公司经营和财务状况，提高盈利能力，培育公司核心竞争能力，为公司长远 健康发展打下坚实的基础。

**七、执行新会计准则后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**

1、根据公司的战略目标和下年度的经营计划，执行新会计准则后可能发生 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主要有：

1） 原准则对有控制权的子公司采用权益法核算，新准则改为成本法核算； 该项会计政策的变化将影响母公司的净利润，同时影响母公司的资产和权益；

2） 原准则规定对自行研究开发的无形资产只能以注册费、律师费作为无形 资产成本，新准则规定:研究费用与开发费用分别处理，内部研究开发项目研究 阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，确 认为无形资产。该项会计政策的变化将对公司当期净利润和股东权益产生影响， 但影响程度有待于本公司开发阶段的支出能否形成无形资产而定；

3） 原准则规定对非货币性交易中换入的资产以换出资产帐面价值作为换 入资产入帐基础，新准则规定对具有商业实质和公允价值能可靠计量的非货币 性交易以公允价值为计量模式，同时规定公允价值与换出资产账面价值加支付 补价、应支付的相关税费之和的差额计入当期损益。该项会计政策的变更将对 本公司的非货币性交易产生影响，但影响程度视具体交易情况而定；

4） 原准则规定职工福利费按资总额14%计提，新准则规定职工福利费按历 史经验和实际情况合理预计。该项会计政策的变更将对本公司应付的职工薪酬 产生一定影响；

5） 原准则对债务重组中债权人豁免或少偿还的负债作为“资本公积金”处 理，新准则规定作为“营业外收入”处理。该项会计政策的变更将对本公司债 务重组当年的净利润产生影响，但影响金额有待本公司债权人对本公司债务重 组方案的认可为前提。

6）公司目前所得税会计处理采用应付税款法，根据新会计准则第18号一 一所得税规定：对于因资产账面价值与资产计税基础、负债账面价值与负债计 税基础形成的可抵扣暂时性差异或应纳税暂时性差异，公司将按照新准则的要 求对递延所得税资产和递延所得税负债进行核算。此项政策变化将会影响公司 当期会计所得税费用，从而影响公司的利润和股东权益。

2、上述差异事项和影响事项可能因财政部对新会计准则的进一步讲解而进 行调整。

**八、董事会日常工作情况**

1、报告期内董事会的会议情况及决议内容

（1） 2006年第一次临时董事会会议于2006年3月1日以通讯方式召开，会议 通知于2006年2月23日以电子邮件方式发出。应参加本次会议董事7人，实际参加 本次会议董事6人，董事王瑛因公务未出席本次会议，会议的召开和表决程序符 合《公司法》和《公司章程》的有关规定。会议由董事长王宜明主持，经与会董 事投票表决，通过《同意岑彪先生辞去公司董事会秘书的议案》、《提名刘昌明 先生为公司董事会秘书的议案》。

相关公告刊登于2006年3月3日的《证券时报》。

（2） 2006年4月3日以电话方式发出了关于召开公司第四届董事会第 十一次会议的通知。本次会议于2006年4月10日上午以通讯方式召开。会 议应到董事7人，实际到会董事人，董事王瑛因工作原因未参加本次会议。公 司监事和高级管理人员列席了会议，本次会议符合《公司法》及《公司章程》 的有关规定，审议通过《关于修改公司章程的议案》、《关于召开公司2006年 第一次临时股东大会的议案》。

相关公告刊登于2006年4月25日的《证券时报》。

1. 公司第四届董事会第十二次会议于2006年4月14日以通信方式召开， 会议通知于2006年4月5日以电子邮件方式发出。应参加本次会议董事7人， 实际参加本次会议董事6人，董事王瑛因公务未参加本次会议，会议的召开和 表决程序符合《公司法》和公司章程的有关规定。会议由董事长王宜明主持， 经与会董事投票表决，审议通过了《公司2005年年度报告全文及摘要》、《公 司2005年董事会工作报告》、《公司2005年财务决算报告》、《公司2005年 度利润分配预案》、《关于聘任2005年度会计师事务所的议案》。

相关公告刊登于2006年4月18日的《证券时报》。

1. 公司第四届董事会第十三会议于2006年4月21以通讯方式召开，会 议通知于2006年4月15日以电子邮件及电话发出。应参加本次会议董事7人， 实际参加本次会议董事6人，董事王瑛因工作原因未参加本次会议，公司监事 及高管人员列席了会议。本次会议的召开和表决符合《公司法》和公司章程的 有关规定。会议由董事长王宜明主持，经与会董事投票表决，通过2006年第一 季度报告。

相关公告刊登于2006年4月24日的《证券时报》。

1. 公司第四届董事会于2006年7月31日以通讯方式向各位董事发出关于 召开公司第四届董事会2006年第二次临时会议的通知。2006年8月3日9:00, 公司第四届董事会2006年第二次临时董事会会议如期召开。会议应到董事7人， 实到董事6人，公司监事及高管人员列席了本次会议。会议由王宜明主持。会议 的召集和召开程序符合《公司法》、《公司章程》的有关规定。会议以投票表决 方式审议了《关于公司向特定对象发行新股购买资产的预案》。

相关公告刊登于2006年8月4日的《证券时报》。

1. 公司第四届董事会第十四次会议于2006年8月28日上午9：00以通 讯方式召开，会议通知于2006年8月19日以电子邮件及电话发出。应参加本次 会议董事7 人，实际参加本次会议董事6 人，董事王瑛因公务未参加本次会议， 公司监事及高管人员列席了会议。本次会议的召开和表决符合《公司法》和公司 章程的有关规定。会议由董事长王宜明主持，经与会董事投票表决，通过《2006 年中期报告摘要及全文》、《刘昌明先生辞去公司财务总监的议案》。

相关公告刊登于2006年8月31日的《证券时报》。

1. 公司第三次临时董事会于2006年9月18日上午9： 00以通讯方式召 开，会议通知于2006年9月14日以电子邮件及电话发出。应参加本次会议 董事，实际参加本次会议董事6人，董事王瑛因工作原因未参加本次会议。会 议的召开和表决程序符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。会议由董事 长王宜明主持，经与会董事投票表决，审议通过了《关于公司涉诉事项信息披 露、内部管理自查报告及对董事王宜明、俞翔进行批评的决定》。
2. 公司第四届董事会2006年第四次临时会议于2006年9月24日上午9：30 在深圳市滨河大道5022号联合广场A座3608室以现场方式召开，会议通知于2006 年9月20日以电子邮件及电话发出。应到董事6人，实到董事4人，董事王瑛、独 立董事谢炳钱因公务未参加本次会议(董事王瑛发表书面意见并委托董事王宜明 投票，独立董事谢炳钱发表书面意见并委托独立董事侯淑英投票)，公司监事及 高管人员列席了本次会议。会议由董事长王宜明主持，会议的召集和表决符合《公 司法》和《公司章程》的有关规定。会议以投票表决方式审议通过了《关于公司 符合非公开发行股票条件的议案》、《关于公司向特定对象发行新股购买资产的 议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次向特定对象发行新股购买 资产有关事宜的议案》、《关于新老股东共享公司滚存的未分配利润的议案》、

《关于同意深圳市纳伟仕投资有限公司免于发出收购要约的议案》、《关于召开 公司2006年第三次临时股东大会的议案》。

相关公告刊登于2006年9月26日的《证券时报》。

1. 公司第四届董事会2006年第五次临时会议于2006年9月25日上午9： 30在深圳市滨河大道5022号联合广场A座3608室以现场方式召开，会议通知 于2006年9月20日以电子邮件及电话发出。应参加本次会议董事6人，实际参 加本次会议董事4 人，董事王瑛、独立董事谢炳钱因公务未参加本次会议(董事 王瑛发表书面意见并委托董事王宜明投票，独立董事谢炳钱发表书面意见并委托 独立董事侯淑英投票)，公司高管人员及监事列席了会议。本次会议的召开和表 决符合《公司法》和公司章程的有关规定。会议由董事长王宜明主持，经与会董 事投票表决，审议通过了《关于修订公司章程的议案》、《关于制订股东大会议 事规则的议案》、《关于制订董事会议事规则的议案》、《关于聘任北京中磊会 计师事务所为2006年中期会计师事务所的议案》、《提名林伟为董事会董事候选 人的议案》、《关于召开公司2006年第四次临时股东大会的议案》。

相关公告刊登于2006年9月27日的《证券时报》。

（10 ）公司第四届董事会2006年第六次临时董事会会议于2006年11月 17日上午以通讯方式召开，会议通知于2006年11月12日以电子邮件及电话发 出。应参加本次会议董事7人，实际参加本次会议董事6人，董事王瑛因工作 原因未参加本次会议，公司监事及高级管理人员列席了会议。会议的召开和表决 程序符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。会议由董事长王宜明主持，经 与会董事投票表决，审议通过了《同意刘昌明先生辞去公司董事会秘书职务的议 案》。

相关公告刊登于2006年9月27日的《证券时报》。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

董事会在本年度严格执行了股东大会的各项决议。

**九、本次利润分配预案**

经中磊会计师事务所有限责任审计，公司截止2006年12月31日无可供股 东分配的利润。故董事会提议公司2006年度利润不分配、不转增。该预案需提 交股东大会审议。

**十、其他事项**

报告期内，公司选定的信息披露报刊无变更。

**十一、关于会计师事务所出具非标意见的说明**

中磊会计师事务所有限责任公司为本公司2006年度财务报告出具了带强 调事项段的无保留意见的审计报告。涉及事项如下：“太光电信公司生产经营用 厂房本年度已被拍卖，主营业务极度萎缩，未能在到期日归还债务本息，短期 债务偿还压力较大。在2006年12月31日，太光电信公司流动资产高于流动负 债12,673万元，累计亏损人民币27,619万元，已严重资不抵债，太光电信公 司已在财务报表附注十三、1充分披露了拟采取的改善措施，但其持续经营能 力仍然存在重大不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。”

为此，董事会对以上审计报告涉及事项说明如下：

1、 缺乏行业背景，产品单一、生产处于停顿状态

公司产品较为单一并且相关技术含量较低。除VDSL和TEC5200两种产品外， 未开发出新的技术含量高的产品以满足市场需要。公司TEC5200接入网专有技术 1999年6月28日获国家信息产业部电信设备进网许可证，许可证的有效期限至 2006年1月2日止。公司因市场、资金、技术等原因，本公司于2004年开始停产。

2、 不能按时归还到期的债务

公司至2006年12月31日止，短期借款余额达68,397,321.48元，已逾期未归 还的金额达68,397,321.48元，本公司未能在到期日按时归还借款本息，构成事 实违约。

为摆脱困境，本公司拟采取如下措施，以保证本公司的持续经营：

（1） 发展主营业务，保证稳固收益

公司将经销本公司间接控股股东深圳市纳伟仕投资有限公司的产品，大力开 拓电子管、迷你音响、低音炮、影碟机、家庭影院、二极管、三极管、集成电 路、机芯、木板、ABS、PCB板、变压器、喇叭等产品市场，同时充实市场销售 人员、提高产品售后服务质量，确保公司业绩的快速增长。

（2） 调整推进资产重组、优化资产结构

经公司第四届董事会2006年第四次临时董事会审议，并经公司2006年第三 次临时股东大会同意，公司拟向特定对象发行新股购买资产，其内容如下：

公司拟分别向深圳市纳伟仕投资有限公司（以下简称“深圳纳伟仕”或“纳 伟仕投资”）和惠州市德盛数码科技有限公司（以下简称“德盛数码”）发行新 股购买的资产：一是深圳纳伟仕拥有的同数码视听业务相关的经营性资产，包括 数字多媒体有源音响产品的设备、存货，评估净值为17,399.66万元；二是德盛 数码拥有的相关生产设备等经营性资产，评估净值为12,670.45万元，两项资产 净值合计约为30,070.11万元，最终的收购价款以上述评估净值为基准调整确 定。公司本次拟向特定对象深圳纳伟仕和德盛数码发行9,200万股流通A股股份， 以第四届董事会2006年第二次临时董事会会议决议公告前二十个交易日公司股 票交易均价3.27元/股折算收购资金，收购价款和折算的收购资金之间的差额将 以现金支付。

本次交易如能顺利实施，本公司的资产质量将得到有效改善，盈利能力迅速 提升，将彻底摆脱目前所面临的主营业务基本停顿的经营困境，通过德盛资产及 纳伟仕资产的有效整合，公司将形成一个完整的电子信息及电子娱乐类产品的产 业链，恢复正常的经营能力，逐步培育自身的核心竞争优势，为公司长期可持续 发展创造良好条件。

（3） 寻找投资机会，完善业务体系

寻找具有发展前景的投资机会，培育公司新的利润增长点，丰富和完善公司 业务架构，适时依托公司股东资源优势，进入消费电子产业领域。

（4） 清收债权，维护公司及股东利益

公司将成立债权清算小组，采取上门追讨，法律诉讼等多种方式手段，加大 债权催收力度，争取在2007年度收回一定量的应收款。

（5） 协调银行关系、创造良好的经营环境

加强与银行方面的沟通，争取在相关银行的支持下，尽快落实债务重组方案, 为公司创造发展的机会。

通过采取以上措施，本公司管理层相信融资及债务重组后将能应付未来经营 所需，因此会计报表仍然按照持续经营基准编制。

第八节监事会报告

2006年度，公司监事会根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，本着 对股东负责的态度，认真履行了监事会的职能。本年度监事会共召开了四次监事 会会议，列席了公司召开的董事会和股东大会，对公司重大事项决策和决议形成 的程序进行了监督，对公司依法运作等方面进行了检查。在维护公司利益、股东 合法权益、完善法人治理结构等工作中，发挥了积极的作用。

**一、报告期内监事会会议情况**

1、公司第四届监事会第六次会议通知于2006年4月5日以电子邮件方式 发出，会议于2006年4月14日上午以通讯方式召开。会议应到监事3人，实 际到会3人，符合《公司法》和公司章程的有关规定。会议由监事会召集人李 兆章主持，经与会监事投票表决，通过《公司2005年年度报告全文及摘要》、 《公司2005年度监事会工作报告》、《公司2005年度利润分配预案》、《公司 2005年财务决算报告的议案》、《关于进行会计差错更正的议案》

相关公告刊登于2006年4月18日的《证券时报》。

2、 公司第四届监事会第七次会议通知于2006年4月15日以电子邮件及电 话发出，会议于2006年4月21日上午以通讯方式召开。会议应到监事3人， 实际到会3人，符合《公司法》和公司章程的有关规定。会议由监事会召集人 李兆章主持，经与会监事投票表决通过《2006年第一季度报告》。

相关公告刊登于2006年4月24日的《证券时报》。

3、 公司第四届监事会第八次会议通知于2006年8月19日以电子邮件及电 话发出，会议于2006年8月28日上午以通讯方式召开。会议应到监事3人，实 际到会3人，符合《公司法》和公司章程的有关规定。会议由监事会召集人李兆 章主持，经与会监事投票表决通过《2006年中期报告摘要及全文》。

相关公告刊登于2006年8月31日的《证券时报》。

4、 公司第四届监事会2006年第一次临时会议通知于2006年9月20日 以电子邮件及电话发出，会议于2006年9月25日下午2：00在深圳市滨河 大道5022号联合广场A座3608室以现场方式召开。会议应到监事3人，实 际到会2人，监事李磊因公务未参加本次会议（监事李磊发表书面意见并委托 监事李兆章投票），会议的召开符合《公司法》和公司章程的有关规定。会议 由监事会召集人李兆章主持，经与会监事投票表决通过《关于制订监事会议事 规则的议案》。

相关公告刊登于2006年9月27日的《证券时报》。

**二、监事会对公司2006年有关事项的独立意见**

1、公司依法运作情况

公司监事会根据《公司法》、《公司章程》等相关规定，认真履行职责。监 事会对公司股东大会、董事会的召开程序、决策程序，董事会对股东大会决议 的执行情况以及公司决策运作情况进行了监督，监事会认为，本年度公司各项 决策程序合法，内部控制制度得到了进一步完善，公司董事、总经理及高级管 理人员忠于职守，严格管理并规范运作，没有违反法律、法规、公司章程或损

害公司利益和股东利益的行为。

2、 检查公司财务情况

本年度监事会检查了公司业务和财务情况，审核了董事会提交的财务年度 报告、中期报告及其它文件。监事会认为，财务报告真实、公正的反映了公司 的财务状况和经营成果。本报告期内，中磊会计师事务所对本公司2006年度财 务报告出具了非标准无保留意见的审计报告。

3、 公司报告期内没有募集资金使用情况。

4、 公司收购、出售资产情况

本报告期内，公司计划通过发行新股购买资产的方式实现资产重组，相关 重组工作公司严格按照相关法律法规及公司章程的规定旅行了相关决策程序和 公告义务，重组工作尚未完成。

5、 公司关联交易情况

公司与关联方之间的关联交易，由双方签订的协议、合同予以规范，双方 均严格按协议履行其权利、义务，未损害公司利益，也未损害广大股东、特别 是中小股东的利益。

6、 股东大会决议执行情况

公司监事会成员列席了公司股东大会会议，对公司董事会提交股东大会审 议的各项报告和提案内容，本公司监事会无异议。公司监事会对股东大会的决 议执行情况进行了监督，认为公司董事会能够认真执行股东大会的有关决议。

**三、关于会计师事务所出具非标意见的说明**

中磊会计师事务所为公司出具的带强调事项段的无保留意见的审计报告及 所涉及事项真实反映了公司的财务状况和经营结果，其中带强调事项段的审计 报告所涉及事项在董事会报告中已经进行了阐述，监事会认为董事会就审计报 告所涉及事项的说明是合理和真实的，此事项没有违反会计准则、会计制度及 相关信息披露规范的规定，没有对股东利益和公司利益造成实质性损害。

第九节重要事项

**一、 本年度公司重大诉讼、仲裁事项**

1、本公司的银行借款已全部逾期，所有相关银行已向法院提起诉讼，法院 已作出判决，要求本公司偿还相应的贷款本息，相关贷款担保人承担连带责任。 具体情况如下：

（1）深圳市商业银行车公庙支行诉借款人本公司、担保人上海人民企业（集 团）有限公司、北京新富投资有限公司借款合同案

截止2006年12月31日，本公司借款1400万元逾期未还被起诉，深圳市中级 人民法院（2005）深中法民二初字第56号判决书生效，判决三被告承担连带清偿 责任，清偿贷款本金1400万元及利息；案件费用20.5万元。本公司本年度已计提 利息和诉讼费。

（2） 深圳发展银行布吉支行诉借款人本公司、担保人王宪平等借款纠纷案 截止2006年12月31日，本公司借款4289.73万元逾期未还被起诉，深圳市中

级人民法院（2004）深中法二初字第260号判决书生效，判决六被告承担连带清 偿责任，清偿贷款本金4289.73万元及利息；案件费用51.05万元。本公司本年度 已计提利息和诉讼费。

（3） 广东发展银行深圳华富支行诉借款人本公司、担保人上海人民企业（集 团）有限公司、北京新富投资有限公司借款合同案

截止2006年12月31日，本公司借款1150万元逾期未还被起诉，深圳市中级 人民法院（2006）深中法民二初字第6号判决书生效，判决三被告承担连带清偿 责任，清偿贷款本金1150万元及利息；案件费用13万元。本公司本年度已计提利 息和诉讼费。

2、深圳深粤源复合材料有限公司诉本公司合同纠纷案

本公司欠深圳深粤源复合材料有限公司货款24.33万元未还被起诉，深圳市 福田区人民法院（2004）深福法二初字第2177号判决书生效，判决本公司偿还货 款及相应欠款利息，支付案件费用0.65万元。本公司本年度已计提利息和诉讼费。

3、 深圳爱迅计算机有限公司诉本公司合同纠纷案

本公司欠深圳爱迅计算机有限公司货款4.15万元未还被起诉，深圳市中级 人民法院（2005）深中法二初字第1072号判决书生效，判决本公司偿还货款及相 应欠款利息，支付案件费用0.19万元。

4、 深圳市安捷诚电子有限公司诉本公司租赁合同纠纷案

本公司与深圳市安捷诚电子有限公司签订的租赁合同所涉及的房屋被深圳 市人民法院给予委托拍卖，致使原被告双方的租赁合同无法再继续履行，本公司 提前收取的房屋租赁费用和房屋租赁押金合计人民币15.36万元未还，为此深圳 市安捷诚电子有限公司向深圳市福田区人民法院提起诉讼，要求本公司偿还所欠 付的房屋租赁费用和房屋租赁押金合计人民币15.36万元。目前该案件尚在审理 之中。

5、 深圳市富森进出口有限公司诉本公司租赁合同纠纷案

本公司与深圳市富森进出口有限公司签订的租赁合同所涉及的房屋被深圳 市人民法院给予委托拍卖（深圳市富森进出口有限公司为竞得人），致使原被告 双方的租赁合同无法再继续履行，本公司提前收取的房屋租赁费用和房屋租赁押 金合计人民币80.09万元未还，为此深圳市富森进出口有限公司向深圳市福田区 人民法院提起诉讼。经深圳市福田区人民法院以（2007）深福法民三初字第260 判决书判决，本公司胜诉。深圳市富森进出口有限公司不服，遂向深圳市中级人 民法院上诉。目前，相关诉讼正在审理中。

**二、 报告期内，公司收购及出售、吸收合并事项的情况**

1、资产收购事项

报告期内，本公司为尽快改善资产质量、恢复正常经营能力，计划向拟向特 定对象发行9,20。万股流通A股，其中60%用于购买深圳市纳伟仕投资有限公司评 估净值为17,399.66万元的经营性资产，40%用于购买惠州市德盛数码科技有限公 司评估净值为12,670.45万元的经营性资产。收购价款以上述资产的合计评估净 值30,070.11万元为基准经合理调整后确定。上述股份以公司第四届董事会2006 年第二次临时董事会决议公告前二十个交易日公司股票的交易均价3.27元/股作 为发行价格折算收购资金，收购价款和折算的收购资金之间的差额将以现金结 算。

本次向特定对象发行新股购买资产方案已于2006年9月24日经本公司第四届 董事会2006年第四次临时董事会审议通过，已于2006年10月27日经本公司股东大 会审议通过；2006年9月24日，本公司与深圳市纳伟仕投资有限公司和惠州市德 盛数码科技有限公司分别签署了本次发行新股购买资产的《向特定对象发行新股 购买资产协议》。

本次向特定对象发行新股购买资产尚需报经中国证监会核准后方可实施，截 止2006年12月31日相关审核工作尚在进行中。

2、报告期内，本公司没有重大资产出售、吸收合并事项发生。

**三、 重大合同及其履行情况**

报告期内，公司各项合同履行正常，无重大合同纠纷发生。

1、 报告期内公司未发生托管、承包、租赁其他公司资产以及其他公司托管、 承包、租赁本公司资产事项。

2、 报告期内公司未发生委托他人进行现金资产管理的事项。

**四、 公司或持股5%以上的股东，对公开披露承诺事项的履行情况**

报告期内，公司或持有公司股份5%以上（含5%）的股东没有在指定报刊及网 站上刊登任何对公司经营成果、财务状况可能产生重大影响的承诺事项。

**五、 公司聘任和解聘会计师事务所情况**

报告期内，本公司于2006年10月28日召开股东大会，聘请中磊会计师事务所 为公司2006年中期报告财务审计机构，支付给会计师事务所的报酬12万元。公司 聘请的2006年度报告财务审计机构为中磊会计师事务所有限责任公司，2006年 度审计费用为15万元。

**六、 报告期末，持股5%以上的原非流通股股东所持无限售条件流通股数量 以及股改限售股份上市日持股数量相比的增减变动情况**

报告期末，由于股改承诺的限售期限未到，持股5%以上的原非流通股股东所 持的限售股份未上市，故报告期内，持股5%以上的原非流通股股东所持无限售条 件的流通股股份数量为零。

报告期内，公司于2006年6月8日完成了股权分置改革，详细情况请参阅第 四节所述。

**七、 公司实际控制人和持股10%以上股东变更情况**

1、 实际控制人变更情况

公司于2006年12月18日收到公司第一大股东深圳市申昌科技有限公司的 书面通知：根据中国证券监督管理委员会《关于同意深圳市纳伟仕投资有限公司、 厉天福收购深圳市太光电信股份有限公司信息披露的意见》（证监公司字【2006】 216号）批复，深圳市申昌科技有限公司的股东由原来的汤道喜（持股51%）、徐 国富（持股49%）变更为深圳市纳伟仕投资有限公司（持股51%）、厉天福（持股49%）， 并于2006年12月15日完成了工商变更手续。

公司于2006年12月20日在《证券时报》公告了相关信息。

2、 持股10%以上其他股东变更情况

公司于2006年8月收到河南省郑州市中级人民法院民事裁定书（2005）郑执 字第296号，获悉公司原第二大股东北京巨龙信息技术有限责任公司所持有的 1375万股法人股已于2006年4月10日拍卖。受郑州市中级人民法院委托，深 圳市联合拍卖有限责任公司对该股权进行了拍卖，最终海南合旺实业投资有限公 司、陕西瑞发投资咨询有限公司、上海钜爱企业发展有限公司、上海优麦点广告 有限公司分别以0.64元/股合法竞买取得175万股（占公司总股本的1.9%，成为 公司第十大股东）、400万股（占公司总股本的4.4%，成为公司第六大股东）、400 万股（占公司总股本的4.4%，成为公司第四大股东）、400万股（占公司总股本的 4.4%，成为公司第五大股东）。接到郑州市中级人民法院的民事裁定书后，公司 到中国证券登记结算有限责任公司查询打印股东名册，根据查询结果证实该股权 已全部完成过户手续，北京巨龙信息技术有限责任公司不再持有本公司股权。公 司于2006年8月26日在《证券时报》公告了上述信息。

**八、 公司接待调研及访问等相关情况**

报告期内，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，严格遵循公平信息披露的原则，未有实行差别对待，未有选择性的或 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形，保证 了信息披露的公平性。

**九、 报告期内公司内部控制制度的建立及执行情况**

为了加强公司内部控制，促进公司规范运作和健康发展，公司建立完善了部 分内部控制制度。主要包括：《太光电信股东大会议事规则》、《太光电信董事 会议事规则》、《太光电信监事会议事规则》等制度。报告期内，公司严格按照 上述管理制度，对关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资、信息披露、 会计活动等事项进行控制，在经营活动中没有发生违规行为。

**十、报告期内其他重大事项**

1、 报告期内公司无与日常经营相关的关联交易。

2、 报告期内公司无与资产、股权转让相关的关联交易。

3、 报告期内公司无与关联方共同对外投资发生相关的关联交易。

4、 公司担保事项

（1） 截止2006年12月31日，本公司为上海人民企业集团温州电器有限公司 的银行借款人民币2,098万元及利息提供担保。

（2） 截止2006年12月31日，本公司为本公司第一大股东深圳市申昌科技有 限公司向深圳市圣迪奥工业有限公司的借款144.49万元及利息提供担保，深圳市 申昌科技有限公司未能按期清偿债务，为此深圳市圣迪奥工业有限公司提起诉 讼。根据深圳市中级人民法院（2004）深中法民二终字第711号判决书，本公司 需承担上述未清偿债务的三分之一，为此本公司预计了相应的担保损失。

5、 其他重大关联事项

（1） 经本公司第四届董事会2006年第四次临时董事会审议，并经公司2006 年第三次临时股东大会同意，本公司拟向特定对象深圳市纳伟仕投资有限公司和 惠州市德盛数码科技有限公司发行9,200万股流通A股股份，发行新股用于购买相 关方的经营性资产。公司增发A股的材料已上报中国证监会，尚待最终核准。

（2） 本年度本公司与北京巨龙信息技术有限责任公司达成债务重组协议， 本公司以现金人民币6,000,000.00元（深圳市纳伟仕投资有限公司代垫），2006 年6月30日存货账面价值3,243,011.61元及应收账款余额5,912,785.57元抵偿 本公司所欠北京巨龙信息技术有限责任公司款项人民币12,143,980.00元。本公 司因该项业务产生的损失为人民币2,551,062.10元。

（3） 根据2006年度第二次临时股东大会审议通过的股权分置改革方案，及 2006年6月26日召开的2005年度股东大会通过的《2005年度利润分配预案》，本公 司以2005年12月31日流通股22,000,000股为基数，用资本公积金向股改方案实施 股份变更登记日登记在册的本公司全体流通股股东转增股本，流通股股东获得每 10股转增4股的股份，上述对价水平若换算为非流通股送股方案，相当于流通股 股东每10股获得2.64股的对价。股权分置改革实施后首个交易日，公司非流通股 股东持有的股份即变为有限售条件的流通股获得上市流通权。

本次股权分置改革执行对价安排后，公司原非流通股股东向登记结算公司申  
请锁定其持有的有限售条件的流通股，并承诺将遵守法律、法规的规定，履行法  
定承诺义务，并保证不履行或不完全履行承诺的，赔偿其他股东因此遭受的损失。

（4）本公司第一大股东深圳市申昌科技有限公司持有的本公司股份 15,000,000股已被司法冻结。

第十节财务报告

**审计报告**

中磊审字［2007］第0119号

深圳市太光电信股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳市太光电信股份有限公司（以下简称太光电信公司） 财务报表，包括2006年12月31日的资产负债表，2006年度利润表、现金流量 表以及财务报表附注。

**一、 管理层对财务报表的责任**

按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制财务报表是太光电信公司 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，太光电信公司财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》 的规定编制，在所有重大方面公允反映了太光电信公司2006年12月31日财务 状况以及2006年度的经营成果和现金流量。

**四、 强调事项**

我们提醒财务报表使用者关注，如会计报表附注十三、1和七、8所述，太 光电信公司生产经营用厂房本年度已被拍卖，主营业务极度萎缩，未能在到期 日归还债务本息，短期债务偿还压力较大。在2006年12月31日，太光电信公 司流动负债高于流动资产12,673万元，累计亏损人民币27,619万元，已严重 资不抵债，太光电信公司已在财务报表附注十三、1充分披露了拟采取的改善 措施，但其持续经营能力仍然存在重大不确定性。本段内容不影响已发表的审 计意见。

中磊会计师事务所有限责任公司

中国•北京

中国注册会计师：熊靖

中国注册会计师：江亮春

二。。七年三月二十九日

**深圳市太光电信股份有限公司  
资产负债表**

**2006年12月31日**

**单位：人民币元**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **资 产** | **附注** | **2006年12月31日** | **2005年12月31日** |
| **流动资产：** |  |  |  |
| 货币资金 | 七、1 | 8,391.94 | 216,111.30 |
| 短期投资 |  |  |  |
| 应收票据 |  |  |  |
| 应收股利 |  |  |  |
| 应收利息 |  |  |  |
| 应收账款 | 七、2 | - | 31,636,881.30 |
| 其他应收款 | 七、3 | 19,740,825.94 | 44,712,387.56 |
| 预付账款 |  | 11,000.00 | 1,690,000.00 |
| 应收补贴款 |  |  |  |
| 存货 | 七、4 |  | 29,235,602.36 |
| 待摊费用 |  |  |  |
| 一年内到期的长期债权投资 |  |  |  |
| 其他流动资产 |  |  |  |
| **流动资产合计** |  | 19,760,217.88 | 107,490,982.52 |
| **长期投资：** |  |  |  |
| 长期股权投资 | 七、5 | 300,000.00 | 300,000.00 |
| 长期债权投资 |  |  |  |
| **长期投资合计** |  | 300,000.00 | 300,000.00 |
| 其中：合并价差 |  |  |  |
| **固定资产：** |  |  |  |
| 固定资产原价 | 七、6 | 7,168,664.63 | 19,498,751.49 |
| 减：累计折旧 | 七、6 | 6,838,374.79 | 7,780,212.64 |
| 固定资产净值 | 七、6 | 330,289.84 | 11,718,538.85 |
| 减：固定资产减值准备 |  |  |  |
| 固定资产净额 |  | 330,289.84 | 11,718,538.85 |
| 工程物资 |  |  |  |
| **固定资产合计** |  | 330,289.84 | 11,718,538.85 |
| **无形资产及其他资产：** |  |  |  |
| 无形资产 | 七、7 |  | 242,738.23 |
| 长期待摊费用 |  |  |  |
| **无形资产及其他资产合计** |  |  | 242,738.23 |
| **递延税项：** |  |  |  |
| 递延税款借项 |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |
| **资产总计** |  | 20,390,507.72 | 119,752,259.60 |

**深圳市太光电信股份有限公司  
资产负债表（续）**

**2006年12月31日**

**单位：人民币元**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **负债和股东权益** | **附注** | **2006年12月31日** | **2005年12月31日** |
| **流动负债：** |  |  |  |
| 短期借款 | 七、8 | 68,397,321.48 | 99,460,530.00 |
| 应付票据 |  |  |  |
| 应付账款 | 七、9 | 3,221,541.50 | 4,727,420.20 |
| 预收账款 | 七、9 | 1,648,860.64 | 9,498,465.79 |
| 应付工资 |  | 194,955.22 | 162,657.00 |
| 应付福利费 |  | 908,476.94 | 874,823.04 |
| 应交税金 | 七、10 | 246,312.82 | -1,140,791.86 |
| 其他应交款 | 七、11 | 130,885.27 | 107,204.78 |
| 其他应付款 | 七、12 | 57,517,524.84 | 43,948,682.95 |
| 预提费用 | 七、13 | 13,539,364.18 | 9,587,000.00 |
| 预计负债 | 七、14 | 687,054.71 |  |
| 一年内到期的长期负债 |  |  |  |
| 其他流动负债 |  |  |  |
| **流动负债合计** |  | 146,492,297.60 | 167,225,991.90 |
| **长期负债：** |  |  |  |
| 长期借款 |  |  |  |
| 长期应付款 |  |  |  |
| 专项应付款 | 七、15 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| **长期负债合计** |  | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| **负债合计** |  | 149,492,297.60 | 170,225,991.90 |
| **少数股东权益：** |  |  |  |
| 少数股东权益 |  |  |  |
| **股东权益：** |  |  |  |
| 股本 | 七、16 | 90,627,678.00 | 81,827,678.00 |
| 资本公积 | 七、17 | 54,221,698.82 | 63,021,698.82 |
| 盈余公积 | 七、18 | 2,237,046.65 | 2,237,046.65 |
| 其中：法定公益金 |  |  | 632,573.90 |
| 未分配利润 | 七、19 | -276,188,213.35 | -197,560,155.77 |
| 其中：拟分配现金股利 |  |  |  |
| **股东权益合计** |  | -129,101,789.88 | -50,473,732.30 |
| **负债和股东权益总计** |  | 20,390,507.72 | 119,752,259.60 |

**后附会计报表附注为本会计报表的组成部分**

**公司法定代表人：厉天福 主管会计工作负责人：刘露 会计机构负责人：张安民**

**深圳市太光电信股份有限公司**

**利润及利润分配表**

**2006 年 1-12 月**

**单位：人民币元**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **附注** | **2006年度** | **2005年度** |
|  |  |  |  |
| **一、主营业务收入** | 七、20 | 94,358.97 | 5,926,914.39 |
| 减：主营业务成本 | 七、20 | 85,544.36 | 4,875,238.70 |
| 主营业务税金及附加 |  |  |  |
| **二、主营业务利润** |  | 8,814.61 | 1,051,675.69 |
| 加：其他业务利润 | 七、21 | 630,453.46 | 1,151,539.54 |
| 减：营业费用 |  | 125,060.00 | 1,200,151.03 |
| 管理费用 |  | 67,903,722.09 | 5,424,981.95 |
| 财务费用 | 七、22 | 9,943,170.09 | 7,928,200.39 |
| **三、营业利润** |  | -77,332,684.11 | -12,350,118.14 |
| 加：投资收益 | 七、23 |  | 200,000.00 |
| 补贴收入 |  |  |  |
| 营业外收入 | 七、24 | 3,942,743.34 | 6,939.00 |
| 减：营业外支出 | 七、25 | 5,238,116.81 | 360,760.61 |
| **四、利润总额** |  | -78,628,057.58 | -12,503,939.75 |
| 减：所得税 |  |  |  |
| 少数股东损益 |  |  |  |
| **五、净利润** |  | -78,628,057.58 | -12,503,939.75 |
| 加：年初未分配利润 |  | -197,560,155.77 | -185,056,216.02 |
| 其他转入 |  |  |  |
| **六、可供分配的利润** |  | -276,188,213.35 | -197,560,155.77 |
| 减：提取法定盈余公积 |  |  |  |
| 提取法定公益金 |  |  |  |
| **七、可供股东分配的利润** |  | -276,188,213.35 | -197,560,155.77 |
| 减：应付优先股股利 |  |  |  |
| 提取任意盈余公积 |  |  |  |
| 应付普通股股利 |  |  |  |
| 转作股本的普通股股利 |  |  |  |
| **八、未分配利润** |  | -276,188,213.35 | -197,560,155.77 |

**补充资料:**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目** | **2006年度** | **2005年度** |
| 1、出售、处置部门或被投资单位所得收益 |  | 200,000.00 |
| 2、自然灾害发生的损失 |  | - |
| 3、会计政策变更增加（或减少）利润总额 |  | - |
| 4、会计估计变更增加（或减少）利润总额 |  | - |
| 5、债务重组损失 | 2,551,062.10 | - |
| 6、其他 |  | - |

**后附会计报表附注为本会计报表的组成部分**

**公司法定代表人：厉天福 主管会计工作负责人：刘露 会计机构负责人：张安民**

**深圳市太光电信股份有限公司**

**现金流量表 单位：人民币元**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **附注** | **2006年度** |
| **一、经营活动产生的现金流量：** |  |  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 |  | 777,774.34 |
| 收到的税费返回 |  |  |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 |  | 10,961,386.06 |
| 现金流入小计 |  | 11,739,160.40 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 |  |  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 |  | 574,477.79 |
| 支付的各项税费 |  | 83,761.90 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 |  | 13,407,341.97 |
| 现金流出小计 |  | 14,065,581.66 |
| 经营活动产生的现金流量净额 |  | -2,326,421.26 |
| **二、投资活动产生的现金流量：** |  |  |
| 收回投资所收到的现金 |  |  |
| 取得投资收益所收到的现金 |  |  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额 |  | 15,600,000.00 |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 |  |  |
| 现金流入小计 |  | 15,600,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 |  |  |
| 投资所支付的现金 |  |  |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 |  |  |
| 现金流出小计 |  |  |
| 投资活动产生的现金流量净额 |  | 15,600,000.00 |
| **三、筹资活动产生的现金流量：** |  |  |
| 吸收投资所收到的现金 |  |  |
| 借款所收到的现金 |  |  |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 |  |  |
| 现金流入小计 |  |  |
| 偿还债务所支付的现金 |  | 12,673,982.50 |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 |  | 807,315.60 |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 |  |  |
| 现金流出小计 |  | 13,481,298.10 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 |  | -13,481,298.10 |
| **四、汇率变动对现金的影响** |  |  |
| **五、现金及现金等价物净增加额** |  | -207,719.36 |

**后附会计报表附注为本会计报表的组成部分**

**公司法定代表人：厉天福 主管会计工作负责人：刘露 会计机构负责人：张安民**

**深圳市太光电信股份有限公司  
现金流量表**

**单位：人民币元**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目** | **附注** | **2006年度** |
| **1、将净利润调节为经营活动现金流量：** |  |  |
| 净利润 |  | -78,628,057.58 |
| 加：少数股东损益 |  |  |
| 计提的资产减值准备 |  | 61,453,010.65 |
| 固定资产折旧 |  | 600,952.03 |
| 无形资产摊销 |  | 242,738.23 |
| 长期待摊费用摊销 |  |  |
| 待摊费用减少（减：增加） |  |  |
| 预提费用增加（减：减少） |  | 14,215,944.88 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益） |  | -3,942,743.34 |
| 固定资产报废损失 |  |  |
| 财务费用 |  | 9,940,721.55 |
| 投资损失（减：收益） |  |  |
| 递延税款货项（减：借项） |  |  |
| 存货的减少（减：增加） |  | 29,235,602.36 |
| 经营性应收项目的减少（减：增加） |  | -39,442,608.08 |
| 经营性应付项目的增加（减：减少） |  | 3,998,018.04 |
| 其他 |  |  |
| 经营活动产生的现金流量净额 |  | -2,326,421.26 |
|  |  |  |
| **2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：** |  |  |
| 债务转为资本 |  |  |
| 一年内到期的可转换公司债券 |  |  |
| 融资租入固定资产 |  |  |
|  |  |  |
| **3、现金及现金等价物净增加情况：** |  |  |
| 现金的期末余额 |  | 8,391.94 |
| 减：现金的期初余额 |  | 216,111.30 |
| 加：现金等价物的期末余额 |  |  |
| 减：现金等价物的期初余额 |  |  |
| 现金及现金等价物净增加额 |  | -207,719.36 |

**后附会计报表附注为本会计报表的组成部分。**

**公司法定代表人：厉天福 主管会计工作负责人：刘露 会计机构负责人：张安民**

**深圳市太光电信股份有限公司  
资产减值准备明细表**

**单位：人民币元**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **2005 年 12 月 31 日** | **本期增 加数** | **本期转 回数** | **本期转**  **出数** | **2006 年 12 月 31 日** |
| **一、坏账准备合计** | 36,477,882.77 | 35,545,964.25 |  | 1,044,732.95 | 70,979,114.07 |
| 其中：应收账款 | 12,021,565.71 | 19,301,154.34 |  | 1,044,732.95 | 30,277,987.10 |
| 其他应收款 | 24,456,317.06 | 16,244,809.91 |  |  | 40,701,126.97 |
| **二、短期投资跌价准备合计** |  |  |  |  |  |
| 其中：股票投资 |  |  |  |  |  |
| 债券投资 |  |  |  |  |  |
| **三、存货跌价准备合计** | 14,870,717.10 | 25,907,046.40 |  | 40,777,763.50 |  |
| 其中：库存商品 | 13,117,248.53 | 21,556,126.63 |  | 34,673,375.16 |  |
| 原材料 | 1,753,468.57 | 4,350,919.77 |  | 6,104,388.34 |  |
| **四、长期投资减值准备合计** | 4,865,926.68 |  |  |  | 4,865,926.68 |
| 其中：长期股权投资 | 4,865,926.68 |  |  |  | 4,865,926.68 |
| 长期债权投资 |  |  |  |  |  |
| **五、固定资产减值准备合计** |  |  |  |  |  |
| 其中：房屋、建筑物 |  |  |  |  |  |
| 机器设备 |  |  |  |  |  |
| **六、无形资产减值准备** | 12,915,599.88 |  |  |  | 12,915,599.88 |
| 其中：专有技术 | 12,915,599.88 |  |  |  | 12,915,599.88 |
| 商标权 |  |  |  |  |  |
| **七、在建工程减值准备** |  |  |  |  |  |
| **八、委托贷款减值准备** |  |  |  |  |  |

**后附会计报表附注为本会计报表的组成部分**

**公司法定代表人：厉天福 主管会计工作负责人：刘露 会计机构负责人：张安民**

**会计报表附注**

2006年12月31日

金额单位：人民币元

**一、 公司基本情况**

深圳市太光电信股份有限公司（以下简称“本公司”）系经贵州省经济体制 改革委员会黔体改股字（1993）第72号文及贵州省人民政府黔府函（1993） 174 号文批准，由贵州省凯里涤纶厂作为主发起人，采用社会募集方式设立的股份 有限公司，本公司原名称为贵州凯涤股份有限公司，总股本为74,388,800股。 经中国证券监督管理委员会证监发审字（1993） 100号文批准，向社会公开发 行人民币普通股（A） 20,000,000股，并于1994年4月经深圳证券交易所深证 市字（1994）第7号文批准在深圳证券交易所挂牌上市交易。1995年6月经本 公司第二次股东大会决定，向全体股东用未分配利润每10股送1股增加股本后, 总股本增至81,827,678股。1996年10月由贵州省工商行政管理局换发企业法 人营业执照，本公司注册资本变更为人民币8182万元，注册号为21443093。

2000年9月及11月，本公司原发起人贵州省凯里涤纶厂因无力偿还债务, 其持有的本公司35,653,670股法人股权被贵州省高级人民法院分两次进行强制 执行，分别变卖给北京新唐建筑装饰工程有限公司18,861,412股，占本公司股 本总额的23.05%；北京德惠俱乐部有限公司13,052,258股，占本公司股本总额 的15.95%；广州银鹏经济发展公司3,740,000股，占本公司股本总额的4.57%。 该次法院判决已经深圳证券登记有限公司进行过户。

2000年9月7日，深圳市太光科技有限公司（以下简称“太光科技”）与本 公司原发起人股东广东金龙基企业有限公司等八家股东达成协议，收购前述八 家股东所持有本公司的股份19,897,057股，占本公司总股本的24.32%，成为本 公司第一大股东。

2001年3月本公司迁址深圳，并对营业执照进行了相应的变更登记，变更后 的注册号为4403011059727，经营范围为生产销售TEC5200综合业务接入网等 通信设备；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；经营进出口 业务。本公司注册名称由“贵州凯涤股份有限公司”变更为“深圳市太光电信 股份有限公司”；本公司注册地址由贵州省凯里市环城西路92号迁移到深圳市 福田区天安数码城天吉大厦四楼A2室。

2002年8月巨龙信息技术有限责任公司（以下简称“巨龙信息”）收购北京 新唐建筑装饰工程有限公司、北京德惠俱乐部有限公司所持有的本公司非流通 社会法人股共计19,833,670股，占本公司总股本的24.24%，成为本公司第二 大股东，但未办理工商变更登记手续。

2004年8月22日，巨龙信息持有本公司的法人股6,083,670股（占本公司 总股本的7.44% ）因巨龙信息欠北京兆维电子（集团）有限责任公司债款被司 法强制执行，拍卖给上海华之达商贸有限公司，2004年10月20日完成过户手 续，上海华之达商贸有限公司成为本公司第三大股东。

2004年11月9日本公司第一大股东深圳市太光科技有限公司更名为深圳 市申昌科技有限公司（以下简称“申昌科技”）。

2006年4月12日，巨龙信息名下的1375万股拍卖给四家公司：上海锯爱 企业发展有限公司400万股，上海优麦点广告有限公司400万股，陕西瑞发投 资有限公司400万股，海南合旺实业投资有限公司175万股。巨龙信息已经不 再持有本公司股份。

根据2006年度第二次临时股东大会审议通过的股权分置改革方案，及2006 年6月26日召开的2005年度股东大会通过的《2005年度利润分配预案》，本 公司以2005年12月31日流通股22,000,000股为基数，用资本公积金向股改方 案实施股份变更登记日登记在册的本公司全体流通股股东转增股本，流通股股 东获得每10股转增4股的股份，转增后，本公司在资产总额、负债总额等未变 的情况下，股本由81,827,678股增至90,627,678股。

2005年6月3日本公司公告变更办公地址：本公司目前实际办公地点为深 圳市南山区前海路星海名城一期六组团十栋1B。

本公司2004年5月26日召开第三届董事会第三十次会议，会议选举5个 董事，其中申昌科技提名的董事占3人，因此公司第一大股东申昌科技控制了

董事会。

2006年10月11日本公司公告变更办公地址：本公司目前办公地点为深圳 市南山区前海路星海名城一期六组团十栋1B变更为深圳市滨河大道5022号联 合广场A座3608室。

本公司的主要经营范围:生产、销售TEC5200综合业务接入网等通信设备; 国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；经营进出口业务。

**二、 会计报表的编制基础**

本公司生产经营用厂房本年度已被拍卖，主营业务极度萎缩，未能在到期 日归还债务本息，短期债务偿还压力较大。在2006年12月31日，本公司流动 负债高于资产总额12,610万元，累计亏损人民币27,619万元。公司的持续经营 依赖于未来创造的经营现金流量及金融机构的支持。为此公司积极采取各种生 产经营措施，加强与金融机构的合作，并采取如“本附注十三、1”的改善措施, 预计采取这些措施后能应付未来经营所需，故2006年度会计报表以持续经营的 假设为编制基础。

**三、 本公司的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法**

1、 会计制度

本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

2、 会计年度

本公司采用公历年为会计年度，即自每年1月1日至12月31日为一个会 计年度。

3、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、 记账基础和计价原则

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

5、 外币业务核算方法

会计年度内涉及外币的经济业务，按年初中国人民银行公布的市场汇率折 合人民币记账。年末各外币货币性资产和负债项目按中国人民银行公布的年末 市场汇率进行调整，汇兑损益计入当期损益；属筹建期间的，计入长期待摊费

用；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，则将其资本化。

6、 现金及现金等价物的确定标准

本公司的现金是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等 价物是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变 动风险很小的投资。

7、 短期投资

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

8、 坏账核算

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

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

|  |  |
| --- | --- |
| 账龄 | 计提比例 |
| 1年以内 | 1% |
| 1-2年 | 3% |
| 2-3年 | 5% |
| 3-4年 | 30% |
| 4-5年 | 50% |
| 5年以上 | 100% |

同时每年年末在对逾期的应收款项相对应的债务单位的实际财务状况和现

金流量及相关信息进行综合分析的基础上，对那些确认为收回款项的可能性不

大的应收款项，则加大坏账准备计提比例，直至按全额提取坏账准备。

9、存货

本公司存货主要包括：原材料、在产品、库存商品、委托加工物资、分期 收款发出商品、低值易耗品等。

各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出按移动加权平均法计价；存 货核算采用永续盘存制。

低值易耗品于领用时一次摊销。

期末，存货按成本与可变现净值孰低计价，如果由于存货毁损、全部或部 分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本高于可变现净值的，按可 变现净值低于成本的差额分类计提存货跌价损失准备。

本年度本公司与北京巨龙信息技术有限责任公司达成债务重组协议，本公 司以现金人民币6,000,000.00元（深圳纳伟仕投资有限公司代垫），存货账面价值 人民币3,243,011.61元及应收账款余额人民币5,912,785.57元抵偿本公司所欠北 京巨龙信息技术有限责任公司款项人民币12,143,980.00元，但应收账款部份仍 需进一步落实。因此，截止2006年12月31日，本公司账面无存货。

10、长期投资

⑴长期债权投资

长期债权投资在取得时按取得时的实际成本作为初始投资成本，并按期计 算确认利息收入。

（2）长期股权投资

1. 股票投资

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

1. 股权投资差额

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

C.其它股权投资

以货币资金投资的，按实际支付的金额计入成本，以放弃非现金资产取得 的长期股权，以所放弃非现金资产的账面价值加上应支付的相关税费作为投资 成本。

d.收益确定方法

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

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

1. 长期投资减值准备

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

11、固定资产及累计折旧

1. 本公司固定资产标准为：使用年限在一年以上的房屋、建筑物、机器、 机械、运输工具以及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等。不属于生产、 经营主要设备的物品、单位价值在2000元以上，并且使用年限超过二年的，也 作为固定资产。
2. 本公司固定资产以历史成本计价。
3. 本公司固定资产折旧采用平均年限法计算，并按各类固定资产的原值和 估计经济使用年限扣除预计残值(原值的3%)制定分类折旧率。固定资产类别、 使用年限及年折旧率如下：

资产类别 使用年限 年折旧率(%) 房屋建筑物 40 2.425

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 通用设备 | 5 | 19.40 |
| 专用设备 | 8 | 12.125 |
| 运输工具 | 8 | 12.125 |
| 其他设备 | 5-8 | 19.4-12.125 |

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

12、 在建工程

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

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

13、 借款费用

1. 借款费用包括借款账面发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用以 及因外币借款而发生的汇兑差额，专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销 和汇兑差额，同时具备下列三个条件时，借款费用予以资本化：
2. 资产支出已经发生；
3. 借款费用已经发生；
4. 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在发生当期确认费用。

1. 资本化金额的确定

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

b.借款费用资本化金额按国家有关会计制度的规定计算确定。

14、无形资产

1. 无形资产按取得时的实际成本计价，并按其预计受益年限平均摊销。

具体摊销年限如下：

|  |  |
| --- | --- |
| 类 另U | **摊销年限** |
| 土地使用权 | 20年 |
| 房屋使用权 | 47年 |
| TEC5200接入网专有技术 | 5年 |

(2)无形资产减值准备

期末检查各项无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，当存在①某 项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重 大不利影响；②某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期 不会恢复；③某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值； ④其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备情形的情况下，预计可 收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

15、 其他资产核算方法

其他资产按实际发生额入账。

1. 开办费

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

1. 长期待摊费用

自受益日起分5年平均摊销；(有明确受益期的，按受益期平均摊销)

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

16、 预计负债的确认原则

(1)若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

a.该义务是企业承担的现时义务；

b.该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

C.该义务的金额能够可靠地计量。

（2）金额是清偿该负债所需支出的最佳估计数。如果所需支出存在一个金 额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出 不存在一个金额范围，则最佳估计数按如下方法确定：

a.或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；

b.或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率 计算确定。

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

17、收入确认原则

（1） 商品销售

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

（2） 提供劳务（不包括长期合同）

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

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

（3） 利息收入和使用费收入

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

（4） 建造合同

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

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

如果预计合同总成本将超出合同总收入，将预计的损失立即记入当年度损 益。

18、 所得税的会计处理方法

本公司的所得税费用系采用应付税款法核算。

19、 合并会计报表的编制方法

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

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

**四、税项**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 税项 | 计税基础 | 税率 |
| 增值税 | 销售收入、加工及修理修配劳务收入 | 17% |
| 营业税 | 应税劳务收入、转让无形资产及销售不动产收入 | 5% |
| 城市维护建设税 | 应纳增值税及营业税额 | 1% |
| 教育费附加 | 应纳增值税及营业税额 | 3% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15% |

**五、控股子公司及合营企业**

本公司所控制的境内外所有子公司、合营企业、联营企业情况及合并范围：

注册资本 拥有股权 是否

公司名称 注册地 （万元） 直接 间接 初始投资额 主营业务 合并

贵州新兴织布印染有限公司贵州凯里 840.00 71.43% 600万元 生产、销售布及丝巾 否

贵州新兴织布印染有限公司早已停业，且净资产为负数，自2002年起本 公司未将其纳入会计报表合并范围。

**六、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正**

本期未发生主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正。

**七、主要会计报表项目注释**

1. 货币资金

分类 2006-12-31 2005-12-31

现金 342.27 15,474.82

银行存款 8,049.67 200,636.48

合计 8,391.94 216,111.30

1. 应收账款

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| （1） | 应收账款账龄如下： | | 2006-12-31 | | |
| 账龄 | 金额 | 比例 | 坏账准备 | 净值 |  |
| 1年以内 | - | - | - |  | - |
| 1-2年 | 3,024,075.82 | 9.99% | 3,024,075.82 |  | - |
| 2-3年 | 9,222,743.80 | 30.46% | 9,222,743.80 |  | - |
| 3年以上 | 18,031,167.48 | 59.55% | 18,031,167.48 |  | - |
| 合计 | 30,277,987.10 | 100.00% | 30,277,987.10 |  | - |

2006-12-31

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 金额 | 比例 | 坏账准备 | 净值 |
| 1年以内 | - | - | - | - |
| 1-2年 | 3,024,075.82 | 9.99% | 90,722.27 | 2,933,353.55 |
| 2-3年 | 9,222,743.80 | 30.46% | 2,766,823.14 | 6,455,920.66 |
| 3年以上 | 18,031,167.48 | 59.55% | 18,031,167.48 | - |
| 合计 | 30,277,987.10 | 100.00% | 20,888,712.89 | 9,389,274.21 |

2005-12-31

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 金额 | 比例 | 坏账准备 | 净额 |
| 1年以内 | 3,934,489.84 | 9.01% | 39,344.90 | 3,895,144.94 |
| 1-2年 | 10,486,934.46 | 24.03% | 314,608.03 | 10,172,326.43 |
| 2-3年 | 833,039.79 | 1.91% | 43,970.75 | 789,069.04 |
| 3年以上 | 28,403,982.92 | 65.05% | 11,623,642.03 | 16,780,340.89 |
| 合计 | 43,658,447.01 | 100.00% | 12,021,565.71 | 31,636,881.30 |
| 坏账准备的计提比例详见附注三、8。 | | | | |

本公司期末应收账款余额为人民币30,277,987.10元，有证据表明该款项收 回的可能性不大，本公司按100%的比例计提坏账准备。

（2） 期末应收账款中不含持本公司5%及5%以上表决权股份的股东单位欠 款。

（3） 应收账款中前五名的金额合计为24,782,044.00元，占应收账款总额的 比例为81.85%。

1. 其他应收款

（1）其他应收款账龄如下：

2006-12-31

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 金额 | 比例 | 坏账准备 | 净额 |
| 1年以内 | 76,530.52 | 0.13% | 765.31 | 75,765.21 |
| 1-2年 | 8,084,251.04 | 13.38% | 2,284,251.04 | 5,800,000.00 |
| 2-3年 | 17,587,824.07 | 29.10% | 3,722,763.34 | 13,864,960.73 |
| 3年以上 | 34,693,347.28 | 57.39% | 34,693,347.28 | - |
| 合计 | 60,441.952.91 | 100.00% | 40,701,126.97 | 19,740,825.94 |

2005-12-31

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 金额 | 比例 | 坏账准备 | 净额 |
| 1年以内 | 7,086,313.73 | 10.24% | 70,863.14 | 7,015,450.59 |
| 1-2年 | 18,394,076.08 | 26.59% | 551,822.28 | 17,842,253.80 |
| 2-3年 | 3,216,883.83 | 4.65% | 1,071,372.09 | 2,145,511.74 |
| 3年以上 | 40,471,430.98 | 58.52% | 22,762,259.55 | 17,709,171.43 |
| 合计 | 69,168,704.62 | 100.00% | 24,456,317.06 | 44,712,387.56 |

坏账准备的计提比例详见附注三、8。

本公司三年以上的其他应收款为人民币34,693,347.28元，有证据表明该款

项收回的可能性不大，本公司按100%的比例计提坏账准备。

1. 2006年3月收回本公司第一大股东深圳市申昌科技有限公司欠款人民 币 8,870,494.73 元；
2. 其他应收款中前五名的金额合计为44,669,820.73元，占其他应收款总 额的比例为73.91%。
3. 金额较大的其它应收款的性质或内容：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 欠款单位 | 2006-12-31 | 内容 |
| 北京新美房地产开发有限公司 | 19,984,760.00 | 往来款 |
| 深圳人民电器有限公司 | 8,510,695.42 | 往来款 |
| 昆山东华机电实业有限公司 | 5,800,000.00 | 往来款 |
| 上海人民企业集团电气制造有限公司 | 5,354,365.31 | 往来款 |
| 北京金冠投资有限公司 | 5,020,000.00 | 往来款 |
| 金佳旺 | 3,352,000.00 | 往来款 |
| 合计 \_ | 48,021,820.73 |  |

1. 存货及存货跌价准备

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 2006-12-31 | | | 2005-12-31 | |
| 项目 | 金额 跌价准备 | 净额 金额 | 跌价准备 | 净额 |
| 库存商品 | - - | 10,431,417.34 | 2,891,081.68 | 7,540,335.66 |
| 半成品 |  | 2,362,617.47 | - | 2,362,617.47 |
| 原材料 |  | 5,930,365.33 | 1,753,468.57 | 4,176,896.76 |
| 在产品 |  | 9,071,436.75 | 2,921,109.77 | 6,150,326.98 |
| 委托加工物资 |  | - 61,001.97 | - | 61,001.97 |
| 分期收款发出商品 | -- | 16,249,480.60 | 7,305,057.08 | 8,944,423.52 |
| 合计 = | - - | - 44,106,319.46 | 14,870,717.10 | 29,235,602.36 |

本公司期末存货为零的原因系债务重组将存货置换出去所致，详见附注十

、2。

1. 长期投资

(1)明细列示如下:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2006-12-31 | | | 2005-12-31 | | |
| 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 长期股权投资 | 5,165,926.68 | 4,865,926.68 | 300,000.00 | 5,165,926.68 | 4,865,926.68 | 300,000.00 |
| 其中：对子公司投资 | 433,499.42 | 433,499.42 | - | 433,499.42 | 433,499.42 | - |
| 对联营企业投资 | 4,432,427.26 | 4,432,427.26 | - | 4,432,427.26 | 4,432,427.26 | - |
| 其他股权投资 | 300,000.00 | - | 300,000.00 | 300,000.00 | - | 300,000.00 |
| 合计 | 5,165,926.68 | 4,865,926.68 | 300,000.00 | 5,165,926.68 | 4,865,926.68 | 300,000.00 |

(2)成本法核算的其他股权投资

占被投资单位

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称 | 投资期限 | 注册资本比例 | 初始投资成本 | 2005-12-31 本期增加本期减少 | 2006-12-31 |
| 北京巨龙东方国际信 | 20年 | 6% | 300,000.00 | 300,000.00 - - | 300,000.00 |

息技术有限责任公司

1. 权益法核算的其他股权投资

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 占被投资单位注册 |  |  | 本期权益 | 分得现金 | 累计权益 |  |
| 被投资单位名称 | 投资期限 | 初始投资成本 | 2005-12-31 |  |  |  | 2006-12-31 |
|  | 资本比例 |  |  | 增减额 | 红利额 | 增减额 |  |
| 贵州新兴织布印染有限公司 | - 71.43% | 6,000,000.00 | 433,499.42 |  |  | -5,566,500.58 | 433,499.42 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 广州龙凯经济发展联营公司 | 15年 | 50% | 1,990,000.00 | 1,960,427.26 - | - -29,572.74 | 1,960,427.26 |
| 上海科发印刷厂 | 50年 | 50% | 2,472,000.00 | 2,472,000.00 - | - - | 2,472,000.00 |
| 上海首佳塑料有限公司 | 15年 | 45% | 1,946,835.00 | - - | - -1,946,835.00 | - |
| 深圳光神电器有限公司 | 30年 | 36.50% | 2,190,000.00 | - - | - -2,190,000.00 | - |
| 合计 |  |  | 14,598,835.00 | 4,865,926.68 - | - -9,732,908.32 | 4,865,926.68 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| （4）减值准备 | | 本期增加 | 本期转回 | 2006-12-31 | 备注 |
| 被投资单位名称 | 2005-12-31 |
| 贵州新兴织布印染有限公司 | 433,499.42 | - | - | 433,499.42 | 被吊销执照 |
| 广州龙凯经济发展联营公司 | 1,960,427.26 | - | - | 1,960,427.26 | 被吊销执照 |
| 上海科发印刷厂 | 2,472,000.00 |  |  | 2,472,000.00 | 被吊销执照 |
| 合计 \_ | 4,865,926.68 | - | - | 4,865,926.68 |  |

1. 固定资产及累计折旧

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 2005-12-31 | 本期增加 | 本期减少 | 2006-12-31 |
| 固定资产原值 |  |  |  |  |
| 房屋建筑物 | 12,330,086.86 | - | **\*** 12,330,086.86 | - |
| 电子设备 | 7,168,664.63 |  |  | 7,168,664.63 |
| 合计 | 19,498,751.49 |  |  | 7,168,664.63 |
| 累计折旧 |  |  |  |  |
| 房屋建筑物 | 1,309,751.26 | 233,038.62 | 1,542,789.88 | - |
| 电子设备 | 6,470,461.38 | 367,913.41 | - | 6,838,374.79 |
| 合计 | 7,780,212.64 | 600,952.03 | 1,542,789.88 | 6,838,374.79 |
| 净值 | 11,718,538.85 |  |  | 330,289.84 |

**\***本期固定资产减少系设定为抵押物的房屋被深圳市中级人民法院委托深

圳市土地交易中心拍卖所致。

1. 无形资产

类另U 取得方式 原始金额 2005-12-31 本期增加额 本期摊销额 累计摊销额 2006-12-31 剩余摊

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 销年限 | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  | 0年 |
| 土地使用权 | 购置 | 165,890.00 | 67,738.19 | - 67,738.19 | 165,890.00 | - |  |
|  |  |  |  |  |  |  | 0年 |
| 房屋使用权 | 投资者投入 | 210,000.00 | 175,000.04 | - 175,000.04 | 210,000.00 | - |  |
|  | 资产置换 |  |  |  |  |  |  |
| TEC5200接入网专有技术 |  | 29,805,229.30 | 12,915,599.88 | - | 16,889,629.42 | 12,915,599.88 | 0年 |
|  | 换入 |  |  |  |  |  |  |
| 合计 |  | 30,181,119.30 | 13,158,338.11 - | 242,738.23 | 17,132,367.65 | 12,915,599.88 |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 减值准备 | 2005-12-31 | 本期增加 | 本期转回 | 2006-12-31 |
| TEC5200接入网专有技术 | 12,915,599.88 | - | - | 12,915,599.88 |
| 8.短期借款 |  |  |  |  |
| 借款类型 |  | 2006-12-31 | 2005-12-31 | |
| 保证借款 |  | 68,397,321.48 |  | 80,160,530.00 |
| 其中：抵押借款 |  | - |  | 6,500,000.00 |
| 质押借款 |  | - |  | 12,800,000.00 |
| 合计 |  | 68,397,321.48 |  | 99,460,530.00 |
| （1）借款明细如下: |  |  |  |  |
| 贷款单位 | 借款条件 | 年利率 | 借款日期 到期日期 | 2006-12-31 |
| 广东发展银行深圳华富支行 | 保证 | 6.903% | 2004-2-27 2005-1-1 | 11,500,000.00 |
| 深圳发展银行布吉支行 | 保证 | 6.552% | 2003-9-23 2004-2-23 | 42,897,321.48 |
| 深圳市商业银行车公庙支行 | 保证 | 7.434% | 2004-3-29 2004-9-29 | 14,000,000.00 |
| 合 计 |  |  |  | 68,397,321.48 |
| （2）借款条件列示如下： | |  |  |  |
| 贷款单位 | 2006-12-31 |  | 担保、抵押、质押情况 |  |

上海人民企业（集团）有限公司、北京新富投资有限公司提供

广东发展银行深圳华富支行

11,500,000.00 连带责任担保

王宪平、金福音、上海人民企业（集团）有限公司、北京新富

深圳发展银行布吉支行

42,897321.48

投资有限公司、北京富华建设发展有限公司提供连带责任担保、

|  |  |
| --- | --- |
| 贷款单位 | 2006-12-31 担保、抵押、质押情况  上海人民企业（集团）有限公司、北京新富投资有限公司提供 |
| 深圳市商业银行车公庙支行 | 14,000,000.00 连带责任担保 |
| 合计 | 68,397,321.48 |

（3）上述逾期借款的诉讼情况详见附注九.（一）所述。

9.应付账款、预收账款

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项** | **目** | **2006年12月31日** | **2005年12月31日** |
| 应付账款 |  | 3,221,541.50 | 4,727,420.20 |
| 预收账款 |  | 1,648,860.64 | 9,498,465.79 |
| **合** | **计** | 4,870,402.14 | 14,225,885.99 |

\*账龄超过3年的应付账款的金额为人民币1,524,033.23元，未偿还的原因系无力偿还 所致。

\*\*账龄超过1年的预收账款金额为人民币997,865.79元,未结转的原因主要是销售尾 款。

\*\*\*期末应付账款中不含持本公司5%及5%以上表决权股份的股东单位的应付款。

\*\*\*\*期末预收账款中不含持本公司5%及5%以上表决权股份的股东单位的预收款。

\*\*\*\*\*收到湖北至诚环保有限责任公司预付的货款定金170万元，详见附注九.（四）所 述。

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 10.应交税金 |  |  |
| 税种 | 2006-12-31 | 2005-12-31 |
| 增值税 | -1,237,131.17 | -1,804,484.17 |
| 营业税 | 1,252,767.99 | 463,418.33 |
| 城建税 | 95,403.92 | 87,510.41 |
| 房产税 | 106,381.70 | 83,873.19 |
| 个人所得税 | 28,890.38 | 28,890.38 |
| 合计 | 246,312.82 | -1,140,791.86 |
| 11.其他应交款 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2006-12-31 | 2005-12-31 |
| 教育费附加 | 130,885.27 | 107,204.78 |
| 合计 | 130,885.27 | 107,204.78 |
| 12.其他应付款 |  | |
| （1）期末其他应付款余额为57,517,524.84元, | | 其中无账龄超过3年的大 |
| 额应付款项。 |  | |
| （2）期末其他应付款中欠持本公司5% （含 | | 5%以上）股东单位款项为 |
| 23,833,222.63元，详见附注八. | （三）。 |  |
| 13.预提费用 |  | |
| 项目 | 2006-12-31 | 2005-12-31 |
| 贷款利息 | 13,184,364.18 | 9,580,000.00 |
| 其他 | 355,000.00 | 7,000.00 |
| 合计 | 13,539,364.18 | 9,587,000.00 |
| 14 .预计负债 |  | |
| **项目** | 2006-12-31 | 2005-12-31 **备注** |
| 对外提供担保 |  | |
| 687,054.71 | - |
| **合计** | 687,054.71 | - |

担保损失情况见附注九.（二）.（2）。

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 15.专项应付款  项目 | 2006-12-31 | 20 05-12-31 |
| 数字环路专项拨款 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 合计 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 16.股本 |  |  |
| 2005-12-31 |  | 2006-12-31 |
| 股本结构 股份数量 | 比例（%） 股本结构 | 股份数量 比例（%） |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 一、未上市流通的股 |  |  | 一、有限售条件流通 |  |  |
| 份 | 59,827,678 | 73.11 | 股 | 59,827,678 | 66.01 |
| 发起人股份 |  |  | 发起人股份 |  |  |
| 其中： | - |  | 其中： |  |  |
| 境内法人股 | 59,827,678 | 73.11 | 境内法人股 | 59,827,678 | 66.01 |
| 二、已上市流通股 |  |  | 二、已上市流通股 |  |  |
| 无限售条件的流通股 | 22,000,000 | 26.89 | 无限售条件的流通股 | 30,800,000 | 33.99 |
| 已流通股份合计 | 22,000,000 | 26.89 | 已流通股份合计 | 30,800,000 | 33.99 |
| 三、股份总数合计 | 81,827,678 | 100.00 | 三、股份总数合计 | 90,627,678 | 100.00 |

根据2006年度第二次临时股东大会审议通过的股权分置改革方案，及2006 年6月*26*日召开的2005年度股东大会通过的《2005年度利润分配预案》，本 公司以2005年12月31日流通股22,000,000股为基数，用资本公积金向股改方 案实施股份变更登记日登记在册的本公司全体流通股股东转增股本，流通股股 东获得每10股转增4股的股份。股权改革实施后首个交易日，公司非流通股股 东持有的股份即变为有限售条件的流通股获得上市流通权。

本公司原股本业经中洲会计师事务所以中洲（94）发字002号验资报告验证。 股权分置改革后的新增股本880万股未经过会计师事务所验证。

17.资本公积

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 2006-12-31 2005-12-31 |
| 股本溢价 | 49,031,340.46 57,831,340.46 |
| 其他资本公积 | 5,190,358.36 5,190,358.36 |
| 合计 | 54,221,698.82 63,021,698.82 |

股本溢价本期减少8,800,000.00元，系股改转增股本所致。

18.盈余公积

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 2005-12-31 本年增加 本年减少 2006-12-31 |
| 法定盈余公积 | 1,265,147.79 632,573.90 - 1,897,721.69 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 法定公益金 | 632,573.90 | - 632,573.90 - |
| 任意盈余公积 | 339,324.96 | - - 339,324.96 |
| 合计 | 2,237,046.65 | - - 2,237,046.65 |

根据财政部财企[2006]67号文《关于〈公司法〉实施后有关企业财务处理问 题的通知》，本公司对2005年12月31日的公益金结余，转作盈余公积金管理 使用。

19.未分配利润

项目 2006-12-31 2005-12-31

年初未分配利润 -197,560,155.77 -185,056,216.02

加:本期净利润 -78,628,057.58 -12,503,939.75

可供分配的利润 -276,188,213.35 -197,560,155.77

减:提取法定盈余公积金 」 -

期末未分配利润 -276,188,213.35 -197,560,155.77

1. 主营业务收入与成本

主营业务收入 主营业务成本 主营业务毛利

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 行业 | 2006年度 | 2005年度 | 2006年度 | 2005年度 | 2006年度 | 2005年度 |
| 通信产品 | 94,358.97 | 4,380,127.59 | 85,544.36 | 3,673,311.46 | 8,814.61 | 706,816.13 |
| 电器产品 |  | 1,546,786.80 |  | 1,201,927.24 |  | 344,859.56 |
| 合计 | 94,358.97 = | 5,926,914.39 | 85,544.36 | 4,875,238.70 | 8,814.61 | 1,051,675.69 |

本公司自2005年起处于停止经营状态。

1. 其他业务利润

类别 2006年度 2005年度

其他业务收入 664,274.03 1,214,704.06

减：其他业务支出 33,820.57 63,164.52

其他业务利润 630,453.46 1,151,539.54

其他业务收入主要为租金收入。

1. 财务费用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 类别 | 2006年度 | 2005年度 |
| 利息支出 | 9,940,721.64 | 7,924,551.42 |
| 减：利息收入 | 348.40 | 152.16 |
| 其他 | 2,796.65 | 3,801.13 |
| 合计 | 9,943,170.09 | 7,928,200.39 |
| 23.投资收益 |  |  |
| 分类 | 2006年度 | 2005年度 |
| 处置长期股权投资收益 |  | 200,000.00 |
| 24.营业外收入 |  |  |
| 项目 | 2006年度 | 2005年度 |
| 处置固定资产净收益 | 3,942,743.34 | 5,439.00 |
| 其他 |  | 1,500.00 |
| 合计 | 3,942,743.34 | 6,939.00 |

处置固定资产净收益系本公司设定为抵押物的房屋被深圳市中级人民法 院委托深圳市土地交易中心拍卖产生的净收益。

25.营业外支出

项目

2006年度

2005年度

违约金

2,000,000.00

453.93

处置固定资产净损失

246,674.74

担保损失

687,054.71

债务重组损失

2,551,062.10

其他

113,631.94

合计

5,238,116.81

360,760.61

\*违约金系本公司延期支付上海浦东发展银行深圳分行贷款的违约金损

失。

\*\*债务重组损失情况见附注十二、2。

**八、关联方关系及其交易**

**（一）关联方关系**

1.存在控制关系的关联方 （单位：万元）

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联公司名称 | 法定 | | | 业务范围 | 所持股份 | 持股  比例 | 与本公司关  系 |
| 企业类型 | 代表人 | 注册资本 |
| 深圳市申昌科技  有限公司 | 有限责任 | 厉天福 | 6000万元 | 电子产品的购销及其他国内商 业、物资供销业（不含专营、 专控、专卖商品）。  房地产开发、投资兴办实业； | 19897057 | 21.95% | 第一  大股东 |
| 深圳市纳伟仕投  资有限公司 | 有限责任 | 厉天福 | 10000万元 | 电子产品、有线网络、通讯产 品，光视频产品、数码录音、 录像产品设计与销售；国内商 业；货物进出口、技术出口等。 | - | - | 间接控股股  东 |
| 厉天福 |  |  |  |  |  |  | 实际控制人 |

2006年7月31日，深圳市太光电信股份有限公司的大股东深圳市申昌科技有 限公司之股东汤道喜、徐国富与深圳市纳伟仕投资有限公司、厉天福签订《股权 转让协议》，汤道喜、徐国富将拥有的深圳市申昌科技有限公司的股权全部转让 给深圳市纳伟仕投资有限公司、厉天福，其中深圳市纳伟仕投资有限公司受让 51%，厉天福受让49%。在本次股权转让完成后，汤道喜、徐国富将不再持有深 圳市太光电信股份有限公司的任何股份。本次股权转让后，实际控制人将变更为 深圳市纳伟仕投资有限公司，而最终控制人是厉天福。

**（二）关联交易**

1. 担保

截止2006年12月31日，本公司为本公司第一大股东深圳市申昌科技有限 公司向深圳市圣迪奥工业有限公司的借款144.49万元及利息提供担保，该担保 的诉讼情况见附注九.（二）.（2）。

1. 关联方资金往来

向关联方提供资金 **关联方**

发生额 余额

深圳市纳伟仕投资有限公

司 -

关联方向上市公司提供资金

发生额

余额

23,833,222.63

23,833,222.63

23,833,222.63

23,833,222.63

2006年9月1日，本公司与本公司间接控股股东深圳市纳伟仕投资有限公 司签订协议，协议约定，深圳市纳伟仕投资有限公司向本公司提供资金，以帮 助本公司恢复正常的经营，所提供的资金无还款期限，利息按人民银行同期利 率计算。

**（三）关联方往来余额**

科目名称 关联公司名称 经济内容 2006年12月31日 2005年12月31日

其他应收款 深圳市申昌科技有限公司 往来款 - 8,875,282.73

其他应付款 深圳市纳伟仕投资有限公司 往来款 23,833,222.63 -

报告期内大股东申昌科技偿还本公司资金占用887万元。

**九、或有事项**

**（一）诉讼事项**

1、如本报告注释七、8所述，本公司的银行借款已全部逾期，所有相关银 行已向法院提起诉讼，法院已作出判决，要求本公司偿还相应的贷款本息，相关 贷款担保人承担连带责任。具体情况如下：

（1）深圳市商业银行车公庙支行诉借款人本公司、担保人上海人民企业（集 团）有限公司、北京新富投资有限公司借款合同案

截止2006年12月31日，本公司借款1400万元逾期未还被起诉，深圳市中级 人民法院（2005）深中法民二初字第56号判决书生效，判决三被告承担连带清偿 责任，清偿贷款本金1400万元及利息；案件费用20.5万元。本公司本年度已计提 利息和诉讼费。

（2） 深圳发展银行布吉支行诉借款人本公司、担保人王宪平等借款纠纷案 截止2006年12月31日，本公司借款4289.73万元逾期未还被起诉，深圳市中

级人民法院（2004）深中法二初字第260号判决书生效，判决六被告承担连带清 偿责任，清偿贷款本金4289.73万元及利息；案件费用51.05万元。本公司本年度 已计提利息和诉讼费。

（3） 广东发展银行深圳华富支行诉借款人本公司、担保人上海人民企业（集 团）有限公司、北京新富投资有限公司借款合同案

截止2006年12月31日，本公司借款1150万元逾期未还被起诉，深圳市中级 人民法院（2006）深中法民二初字第6号判决书生效，判决三被告承担连带清偿 责任，清偿贷款本金1150万元及利息；案件费用13万元。本公司本年度已计提利 息和诉讼费。

1. 深圳深粤源复合材料有限公司诉本公司合同纠纷案

本公司欠深圳深粤源复合材料有限公司货款24.33万元未还被起诉，深圳市 福田区人民法院（2004）深福法二初字第2177号判决书生效，判决本公司偿还货 款及相应欠款利息，支付案件费用0.65万元。本公司本年度已计提利息和诉讼费。

1. 深圳爱迅计算机有限公司诉本公司合同纠纷案

本公司欠深圳爱迅计算机有限公司货款4.15万元未还被起诉，深圳市中级 人民法院（2005）深中法二初字第1072号判决书生效，判决本公司偿还货款及相 应欠款利息，支付案件费用0.19万元。

1. 深圳市安捷诚电子有限公司诉本公司租赁合同纠纷案

本公司与深圳市安捷诚电子有限公司签订的租赁合同所涉及的房屋被深圳 市人民法院给予委托拍卖，致使原被告双方的租赁合同无法再继续履行，本公司 提前收取的房屋租赁费用和房屋租赁押金合计人民币15.36万元未还，为此深圳 市安捷诚电子有限公司向深圳市福田区人民法院提起诉讼，要求本公司偿还所欠 付的房屋租赁费用和房屋租赁押金合计人民币15.36万元。目前该案件尚在审理 之中。

1. 深圳市富森进出口有限公司诉本公司租赁合同纠纷案

本公司与深圳市富森进出口有限公司签订的租赁合同所涉及的房屋被深圳 市人民法院给予委托拍卖（深圳市富森进出口有限公司为竞得人），致使原被告 双方的租赁合同无法再继续履行，本公司提前收取的房屋租赁费用和房屋租赁押 金合计人民币80.09万元未还，为此深圳市富森进出口有限公司向深圳市福田区 人民法院提起诉讼。经深圳市福田区人民法院以（2007）深福法民三初字第260 判决书判决，本公司胜诉。深圳市富森进出口有限公司不服，遂向深圳市中级人 民法院上诉。目前，相关诉讼正在审理中。

**（二） 对外提供债务担保**

（1） 截止2006年12月31日，本公司为上海人民企业集团温州电器有限公司 的银行借款人民币2,098万元及利息提供担保。

（2） 截止2006年12月31日，本公司为本公司第一大股东深圳市申昌科技有 限公司向深圳市圣迪奥工业有限公司的借款144.49万元及利息提供担保，深圳市 申昌科技有限公司未能按期清偿债务，为此深圳市圣迪奥工业有限公司提起诉 讼。根据深圳市中级人民法院（2004）深中法民二终字第711号判决书，本公司 需承担上述未清偿债务的三分之一，为此本公司预计了相应的担保损失。

**（三） 税务事项**

根据本公司与北京巨龙信息技术有限责任公司达成的债务重组协议，公司以 现金人民币600万元（深圳市纳伟仕投资有限公司代垫），存货账面价值 3,243,011.61 （原值为人民币4400万元）元及应收账款余额5,912,785.57元抵偿公 司所欠北京巨龙信息技术有限责任公司款项人民币12,143,980.00元，本公司已对 置换的存货进行纳税调整但尚未进行申报纳税；另外，公司本年度无力偿还所欠 付银行贷款，深圳市中级人民法院委托深圳市土地房产交易中心将公司的厂房进 行了拍卖，金额为人民币1560万元，公司已进行纳税调整但尚未进行申报纳税。 由于公司对上述事项未进行申报纳税，因此公司管理层目前无法估计将来可能会 被主管税务机关要求缴纳税收滞纳金和罚款的具体金额。

**（四） 违约事项**

本公司与湖北至诚环保有限责任公司签订购货合同，湖北至诚环保有限责 任公司购买本公司的155光端机等电信设备，合同金额3,545.24万元，湖北至 诚环保有限责任公司按合同规定应在2005年3月31日前支付5%的定金；8月 31日前支付45%，2005年12月31日付清余款。截止2006年12月31日，本 公司已收取定金1,700,000.00元。但本年度本公司已将所有存货置换出去，本 公司无法履行上述合同，已构成事实违约。

除存在上述或有事项外，截止2006年12月31日，本公司无其他重大或有 事项。

**十、承诺事项**

截止2006年12月31日，本公司无需披露重大承诺事项。

**十■一、资产负债表日后事项**

截止本会计报表签发日，本公司存在以下资产负债表日后事项：

1、 本公司2007年度生产经营仍处于非正常状态。

2、 本公司的逾期借款仍未办理续借或展期手续。

3、 根据财政部财会字[2006]3号文《关于印发〈企业会计准则第1号-存货〉 等38项具体准则的通知》等有关文件的规定，本公司自2007年1月1日起执 行《企业会计准则》及其补充规定。

4、 2007年3月18日，本公司原董事长王宜明、原法人代表王瑛已辞去相 应的职位。

**十二、其他重要事项**

1、 经本公司第四届董事会2006年第四次临时董事会审议，并经公司2006年 第三次临时股东大会同意，本公司拟向特定对象深圳市纳伟仕投资有限公司和惠 州市德盛数码科技有限公司发行9,200万股流通A股股份，发行新股用于购买相关 方的经营性资产。公司增发A股的材料已上报中国证监会，尚待最终核准。

2、 本年度本公司与北京巨龙信息技术有限责任公司达成债务重组协议，本 公司以现金人民币6,000,000.00元（深圳市纳伟仕投资有限公司代垫），2006年6 月30日存货账面价值3,243,011.61元及应收账款余额5,912,785.57元抵偿本公 司所欠北京巨龙信息技术有限责任公司款项人民币12,143,980.00元。本公司因 该项业务产生的损失为人民币2,551,062.10元。

3、 根据2006年度第二次临时股东大会审议通过的股权分置改革方案，及2006 年6月26日召开的2005年度股东大会通过的《2005年度利润分配预案》，本公司以 2005年12月31日流通股22,000,000股为基数，用资本公积金向股改方案实施股份 变更登记日登记在册的本公司全体流通股股东转增股本，流通股股东获得每10 股转增4股的股份，上述对价水平若换算为非流通股送股方案，相当于流通股股 东每10股获得2.64股的对价。股权改革实施后首个交易日，公司非流通股股东持 有的股份即变为有限售条件的流通股获得上市流通权。

本次股权分制改革执行对价安排后，公司原非流通股股东向登记结算公司申 请锁定其持有的有限售条件的流通股，并承诺将遵守法律、法规的规定，履行法 定承诺义务，并保证不履行或不完全履行承诺的，赔偿其他股东因此遭受的损失。

4、本公司第一大股东深圳市申昌科技有限公司持有的本公司股份15,000,000 股已被司法冻结。

**十三、持续经营的说明**

1、导致对本公司持续经营能力重大疑虑的事项以及管理当局拟采取的改善 措施

本公司生产经营用厂房本年度已被拍卖，主营业务极度萎缩，未能在到期 日归还债务本息，短期债务偿还压力较大。在2006年12月31日，本公司流动 负债高于资产总额12,610万元，累计亏损人民币27,706万元。公司本年度实施 了一系列的资产重组，但都未达到预期效果，主营业务结构体系一直不够健全， 资产结构和财务状况也存在一定问题，如在短期内无法消除，将影响到本公司 的持续经营。

针对以上状况，公司拟在2007年度采取以下改进措施：

（1） 发展主营业务，保证稳固收益

公司将经销本公司间接控股股东深圳市纳伟仕投资有限公司的产品，大力开 拓电子管、迷你音响、低音炮、影碟机、家庭影院、二极管、三级管、集成电 路、机芯、木板、ABS、PCB板、变压器、喇叭等产品市场，同时充实市场销 售人员、提高产品售后服务质量，确保公司业绩的快速增长。

（2） 调整推进资产重组、优化资产结构

经公司第四届董事会2006年第四次临时董事会审议，并经公司2006年第三 次临时股东大会同意，公司拟向特定对象发行新股购买资产，其内容如下：

公司拟分别向深圳市纳伟仕投资有限公司（以下简称“深圳纳伟仕”或“纳 伟仕投资”）和惠州市德盛数码科技有限公司（以下简称“德盛数码”）发行新 股购买的资产：一是深圳纳伟仕拥有的同数码视听业务相关的经营性资产，包括 数字多媒体有源音响产品的设备、存货，评估净值为17,399.66万元；二是德盛 数码拥有的相关生产设备等经营性资产，评估净值为12,670.45万元，两项资产 净值合计约为30,070.11万元，最终的收购价款以上述评估净值为基准调整确定。 公司本次拟向特定对象深圳纳伟仕和德盛数码发行9,200万股流通A股股份，以第 四届董事会2006年第二次临时董事会会议决议公告前二十个交易日公司股票交 易均价3.27元/股折算收购资金，收购价款和折算的收购资金之间的差额将以现金 支付。

本次交易如能顺利实施，本公司的资产质量将得到有效改善，盈利能力迅速 提升，将彻底摆脱目前所面临的主营业务基本停顿的经营困境，通过德盛资产及 纳伟仕资产的有效整合，公司将形成一个完整的电子信息及电子娱乐类产品的产 业链，恢复正常的经营能力，逐步培育自身的核心竞争优势，为公司长期可持续 发展创造良好条件。

（3） 寻找投资机会，完善业务体系

寻找具有发展前景的投资机会，培育公司新的利润增长点，丰富和完善公司 业务架构，适时依托公司股东资源优势，进入消费电子产业领域。

（4） 清收债权，维护公司及股东利益

公司将成立债权清算小组，采取上门追讨，法律诉讼等多种方式手段，加大 债权催收力度，争取在2007年度收回一定量的应收款。

（5） 协调银行关系、创造良好的经营环境

加强与银行方面的沟通，争取在相关银行的支持下，尽快落实债务重组方案, 为公司创造发展的机会。

通过采取以上措施，本公司管理层相信融资及债务重组后将能应付未来经营 所需，因此会计报表仍然按照持续经营基准编制。

2、由于本公司持续经营能力所存在的重大不确定性，可能使本公司无法在正常 的经营过程中变现资产、清偿债务。

**补充资料一**

1. 非经常性损益

项目 2006年度 2005年度

处置固定资产损益 3,942,743.34 -241,235.74

违约金 -2,000,000.00 -453.93

担保损失 -687,054.71 -

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 债务重组损失 | -2,551,062.10 | - |
| 以前年度已经计提各 | - | 1,677,721.63 |
| 项减值准备的转回 |  |  |
| 其他 | - | -112,131.94 |
| 合计 \_ | -1,295,373.47 | 1,323,900.02 |

1. 本公司2006年度净资产收益率和每股收益有关指标如下:

净资产收益率 每股收益 报告期利润

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 全面摊薄 | 加权平均 | 全面摊薄 | 加权平均 |
| 主营业务利润 | - | - | 0.00 | 0.00 |
| 营业利润 | - | - | -0.85 | -0.85 |
| 净利润 | - | - | -0.87 | -0.87 |
| 扣除非经营性损益后的利润 | - | - | -0.85 | -0.85 |
| **补充资料二** |  |  |  |  |

审阅报告

中磊审阅字[2007]0003号 **深圳市太光电信股份有限公司全体股东：**

我们审阅了后附的深圳市太光电信股份有限公司（“贵公司”）2006年12 月31日的新旧会计准则股东权益差异调节表。根据《企业会计准则第38号一 首次执行企业会计准则》和中国证监会《关于做好与新会计准则相关财务会计 信息披露工作的通知》（证监发[2006] 136号，以下简称“通知”）的有关规定， 编制该调节表是贵公司管理层的责任，我们的责任是在实施审阅工作的基础上 对该调节表出具审阅报告。

根据“通知”的有关规定，我们按照《中国注册会计师审阅准则第2101号 —财务报表审阅》的规定执行了审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅 工作，以对该调节表是否存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问贵公 司有关人员差异调节表相关会计政策和所有重要的认定、了解差异调节表中调 节金额的计算过程、阅读差异调节表以考虑是否遵循指明的编制基础以及在必 要时实施分析程序，审阅工作提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计， 因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信差异调节表没有按照 《企业会计准则第38号一首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定编制。

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

本专项意见是本所根据中国证监会的要求出具的，不得用作其他用途。由 于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

|  |  |
| --- | --- |
| 中磊会计师事务所有限责任公司 | 中国注册会计师：熊靖 |
|  | 中国注册会计师：江亮春 |
| 中国•北京 | 二。。七年三月二十九日 |

**重要提示：**

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

**新旧会计准则股东权益差异调节表**

编制公司：深圳市太光电信股份有限公司

单位：人民币元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **编号** | **项目名称** | **金额** |
|  | **2006年12月31日股东权益（现行会计准则）** | -129,101,789.88 |
| 1 | 长期股权投资差额 | - |
|  | 其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额 | - |
|  | 其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额 | - |
| 2 | 拟以公允价值模式计量的投资性房地产 | - |
| 3 | 因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等 | - |
| *4* | 符合预计负债确认条件的辞退补偿 | - |
| *5* | 股份支付 | - |
| *6* | 符合预计负债确认条件的重组义务 | - |
| *7* | 企业合并 | - |
|  | 其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值 | - |
|  | 根据新准则计提的商誉减值准备 | - |
| *8* | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以 及可供出售金融资产 | - |
| 9 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | - |
| 10 | 金融工具分拆增加的权益 | - |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 11  12  13 | 衍生金融工具  所得税  其他 | - |
|  | **2007年1月1日股东权益（新会计准则）** | -129,101,789.88 |

公司负责人：厉天福

主管会计工作负责人：刘露 会计机构负责人：张安民

**新旧会计准则股东权益差异调节表附注**

一、 编制目的

公司于2007年1月1日起开始执行新会计准则。为分析并披露执行新会计 准则对上市公司财务状况的影响，中国证券监督管理委员会于2006年11月颁布 了 “关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”（证监发 [2006]136号，以下简称“通知”），要求公司按照《企业会计准则第38号一首 次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定，在2006年度财务报告的“补充 资料”部分以差异调节表的方式披露重大差异的调节过程。

二、 编制基础

差异调节表系公司根据《企业会计准则第38号一首次执行企业会计准则》 第五条至第十九条和“通知”的有关规定，结合公司的自身特点和具体情况，以 2006年度财务报表为基础，并依据重要性原则编制。

对于《企业会计准则第38号一一首次执行企业会计准则》第五条至第十九 条中没有明确的情况，本差异调节表依据如下原则进行编制：

子公司、合营企业和联营企业按照《企业会计准则第38号一首次执行企业 会计准则》第五条至第十九条的规定进行追溯调整，对于影响上述公司留存收益 并影响本公司按照股权比例享有的净资产份额的事项，公司应根据其业务实际情 况相应调整留存收益或资本公积。

二、主要合并项目附注

1、2006年12月31日股东权益（现行会计准则）的金额取自公司按照现 行《企业会计准则》和《企业会计制度》（以下简称“现行会计准则”）编制的 2006年12月31日资产负债表。该报表业经中磊会计师事务所有限责任公司 审计，并于2007年3月29日出具了 “中磊审字[2007]0119号”带强调事项 段的无保留意见的审计报告。该报表相关的编制基础和主要会计政策参见本公 司2006年度财务报告。

2、所得税

所得税核算由应付税款法改为资产负债表债务法核算，公司没有确凿证据表 明公司未来能够获得足够的应纳所得额。未对所得税项目进行调整。

四、其他需要说明的事项

本调节表的编制遵循重要性原则，同时，随着公司对新会计准则影响评价 的进一步深入及财政部门对新会计准则解释的进一步明确，公司可能调整编制 本调节表采用的相关会计政策，并导致2007年度财务报告的相关数据与本调节 表出现差异。

第十一节 备查文件目录

一、备查文件的目录

1、 载有法定代表人、财务总监、会计主管人员签名并盖章的会计报表。

2、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

3、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及 公告的原稿。

上述文件原件公司备置于公司董事会秘书处。

（此页无正文）

深圳市太光电信股份有限公司董事会

2007年3月29日