

证券代码：000020

证券简称：S ST 华发

公告编号：2007-27

深圳华发电子股份有限公司 2006 年年度报告摘要

§ 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、监事、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。本年度报告摘要摘自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应阅读年度报告全文。

1.2 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、完整性无法保证或存在异议。

1.3

未出席董事姓名	未出席会议原因	受托人姓名
张卫兵董事	因调至最高人民法院工作，已向董事会递交辞职报告	无
周道志独立董事	因公出差	何晓明独立董事

1.4 信永中和会计师事务所为本公司出具了标准无保留审计意见的审计报告。

1.5 公司负责人车文申先生、主管会计工作负责人刘佐东先生及会计机构负责人（会计主管人员）王伟先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况简介

2.1 基本情况简介

股票简称	S ST 华发、ST 华发 B
股票代码	000020、200020
上市交易所	深圳证券交易所
注册地址	深圳市福田区华发北路 411 栋
注册地址的邮政编码	518031
办公地址	深圳市福田区华发北路 411 栋六层
办公地址的邮政编码	518031
公司国际互联网网址	http://www.hwafa.com
电子信箱	sz000020@163.com

2.2 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	曹丽	
联系地址	深圳市福田区华发北路 411 栋六层	
电话	(0755)83352207	
传真	(0755)83323169	
电子信箱	sz000020@163.com	

§ 3 会计数据和业务数据摘要

3.1 主要会计数据

单位：（人民币）元

	2006 年	2005 年	本年比上年增减（%）	2004 年
主营业务收入	161,208,668.37	114,421,667.78	40.89%	129,245,944.71
利润总额	-19,554,248.65	6,622,306.73	-395.28%	-44,341,967.47
净利润	-19,554,248.65	6,622,306.73	-395.28%	-44,341,967.47
扣除非经常性损益的净利润	-19,610,828.58	5,287,265.36	-470.91%	-40,930,832.66
经营活动产生的现金流量净额	26,649,992.33	27,577,023.56	-3.36%	10,777,229.37
	2006 年末	2005 年末	本年末比上年末增减（%）	2004 年末
总资产	376,031,844.21	389,185,291.70	-3.38%	429,708,402.01
股东权益（不含少数股东权益）	223,842,836.53	238,858,928.26	-6.29%	232,236,621.53

3.2 主要财务指标

单位：（人民币）元

	2006 年	2005 年	本年比上年增减（%）	2004 年
每股收益	-0.0691	0.02	-445.50%	-0.16
每股收益（注）	-0.0691	-	-	-
净资产收益率	-8.74%	2.77%	减少 11.51 个百分点	-19.09%
扣除非经常性损益的净利润为 基础计算的净资产收益率	-8.76%	2.21%	减少 10.97 个百分点	-17.62%
每股经营活动产生的现金流量 净额	0.09	0.10	-10.00%	0.04
	2006 年末	2005 年末	本年末比上年末增减（%）	2004 年末
每股净资产	0.79	0.84	-5.95%	0.82
调整后的每股净资产	0.77	0.79	-2.53%	0.77

注：如果报告期末至报告披露日，公司股本发生变化的，按新股本计算。

非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额
营业外收入	57,147.98
营业外支出	568.05
合计	56,579.93

3.3 国内外会计准则差异

□ 适用 √ 不适用

§ 4 股本变动及股东情况

4.1 股份变动情况表

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、未上市流通股份	124,925,828	44.12%					0	124,925,828	44.12%
1、发起人股份	124,925,828	44.12%					0	124,925,828	44.12%
其中：国家持有股份									
境内法人持有股份	124,925,828	44.12%					0	124,925,828	44.12%
境外法人持有股份									
其他									
2、募集法人股份									
3、内部职工股									
4、优先股或其他									
二、已上市流通股份	158,235,399	55.88%					0	158,235,399	55.88%
1、人民币普通股	56,239,563	19.86%					0	56,239,563	19.86%
2、境内上市的外资股	101,995,836	36.02%					0	101,995,836	36.02%
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	283,161,227	100.00%					0	283,161,227	100.00%

4.2 前 10 名股东、前 10 名流通股股东持股表

单位：股

股东总数	20,608				
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	持有非流通股数量	质押或冻结的股份数量
深圳赛格集团有限公司	国有股东	22.06%	62,462,914	62,462,914	62,462,914
中国振华电子集团有限公司	国有股东	22.06%	62,462,914	62,462,914	0
赛格（香港）有限公司	外资股东	5.85%	16,569,560	0	未知
GOOD HOPE CORNER INVESTMENTS LTD	外资股东	4.91%	13,900,000	0	未知
陈竹钧	外资股东	0.63%	1,787,940	0	未知
杨建	外资股东	0.41%	1,147,400	0	未知
张斌	其他	0.39%	1,109,710	0	未知
罗雅	其他	0.39%	1,090,442	0	未知
侯立旋	其他	0.33%	931,339	0	未知
BINGHUA LIU	外资股东	0.31%	876,213	0	未知

前 10 名流通股股东持股情况		
股东名称	持有流通股数量	股份种类
赛格（香港）有限公司	16,569,560	境内上市外资股
GOOD HOPE CORNER INVESTMENTS LTD	13,900,000	境内上市外资股
陈竹钧	1,787,940	境内上市外资股
杨建	1,147,400	境内上市外资股
张斌	1,109,710	人民币普通股
罗雅	1,090,442	人民币普通股
侯立旋	931,339	人民币普通股
BINGHUA LIU	876,213	境内上市外资股
黄建文	773,700	境内上市外资股
ABN AMRO BANK NV	668,800	境内上市外资股
上述股东关联关系或一致行动的说明	赛格（香港）有限公司系深圳市赛格集团有限公司境外全资子公司。公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《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。	

4.3 控股股东及实际控制人情况介绍

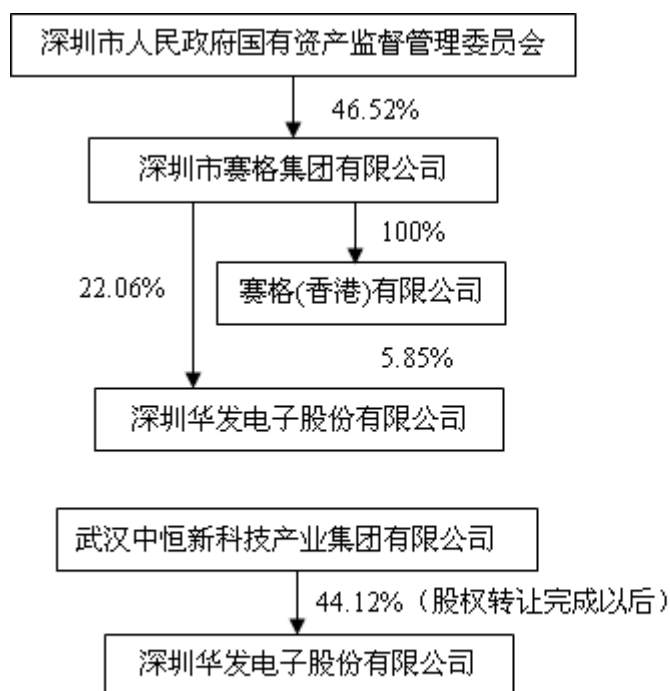
4.3.1 控股股东及实际控制人变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4.3.2 控股股东及实际控制人具体情况介绍

控股股东名称：深圳市赛格集团有限公司 法定代表人：郭永刚 成立日期：1984.8.23 注册资本：135,542 万元 经营范围：电子产品、家用电器、电子化项目的生产研究，承接各种电子系统工程项目。（进出口业务和专营商品按规定办）开发资金筹集和信贷投资业务；技术开发和信息服务及维修；深圳市赛格广场高层观光及配套餐饮、商场、展览业务。 深圳市赛格集团有限公司第一大股东为深圳市人民政府国有资产监督管理委员会,其持有深圳市赛格集团有限公司 46.52% 的股权。 实际控制人名称：武汉中恒新科技产业集团有限公司 法定代表人：李中秋 成立日期：1996 年 3 月 21 日 注册资本：13,800 万元 经营范围：生产、销售电脑、电视机、显示器和其它硬件、电脑软件销售；内部数据通信网络开发、包装材料及包装用轻型建材制造；五金金属制品、塑料制品；音响产品、电子器材；纺织、服装；建筑材料销售；经营本企业和成员企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业和成员企业科研生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进出口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外）、房地产开发及商品房销售。

4.3.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



§ 5 董事、监事和高级管理人员

5.1 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职起始日期	任职终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取
车文申	董事长	男	57	2004-09-13	2007-09-13	0	0		0.00	是
冯全宝	副董事长	男	61	2004-09-13	2007-09-13	0	0		0.00	是
宋少华	董事	男	43	2006-07-07	2007-09-13	0	0		0.00	是
张卫兵	董事	男	40	2006-07-07	2007-09-13	0	0		0.00	是
周道志	独立董事	男	57	2004-09-13	2007-09-13	0	0		3.60	否
赵俊荣	独立董事	男	42	2004-09-13	2007-09-13	0	0		3.60	否
何晓明	独立董事	男	35	2004-09-13	2007-09-13	0	0		3.60	否
叶大明	监事会主席	男	61	2004-09-13	2007-09-13	30,433	30,433		27.73	是
刘京菊	监事	女	51	2004-09-13	2007-09-13	0	0		0.00	是
李亮臻	监事	男	41	2004-09-13	2007-09-13	0	0		13.82	否
冯国泰	总经理	男	57	2006-06-05	2007-09-13	0	0		15.52	否
刘佐东	副总经理	男	44	2006-06-12	2007-09-13	0	0		15.99	否
曹丽	董事会秘书	女	36	2006-10-24	2007-09-13	0	0		9.36	否
合计	-	-	-	-	-	30,433	30,433	-	93.22	-

§ 6 董事会报告

6.1 管理层讨论与分析

报告期内公司经营环境不佳，给公司经营预算的完成带来较大影响：①从 2005 年 7 月 13 日深圳市政府批准公司可进行股权转让以来，整个报告期均处在股权转让过渡期；②受此影响：公司全体员工均处在等待、观望的状态，严重影响了公司生产经营的正常进行；③受此影响：供应商也因公司处过渡时期，担心公司的交单能力与产品的品质保障，而减少了订单。

为了更好地完成 2006 年的预算目标，公司于 2006 年 6 月引进了国际化职业经理人台湾籍的冯国泰先生担任总经理，并于 7 月份顺利开始了视讯业务的接单、生产工作，由此成为公司新的利润增长点。

公司经营具体情况如下：

（1）着眼未来发展。公司从 2006 年后期，开始试运行了事业部制，锻炼和引进了一批事业部中层干部，发掘了成本节减、现场管理等很多可挖潜的方向和项目，为 2007 年事业部运作新机制奠定了基础。

（2）推进股权分置改革与股权转让工作。于 2006 年 9 月 9 日，召开了公司第一次职工代表大会，通过了员工补偿安置方案；2006 年 11 月 13 日，相关股东会通过了华发公司股权分置改革方案。

（3）继续维持物业租赁业务的平稳发展。报告期物业租赁业务再创佳绩，出租率高达 98%，出租收入 3,798.77 万元，出租利润 1,752.07 万元，回收租金 3,711.76 万元，回收率达 97.71%。

（4）完善了内部管理。公司调整了内部管理机构，根据业务分工，合并部级单位，加强审计管理，推行合同评审制度，杜绝管理漏洞。强化了管理职能，通过培训强化全员意识，产品质量和服务质量逐步改善；修订了考核与奖惩制度，强力推行目标管理，初步建立了有效的激励机制；依托体系认证，完善企业制度与流程；严格推行预算管理制度。2006 年 8 月，公司顺利通过了鹏程国际认证公司 ISO9001：2000 质量管理体系认证；2007 年 1 月，通过了南方认证中心 ISO14001：2004 环境管理体系认证。

6.1.1 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

☐ 适用 ☒ 不适用

6.2 主营业务分行业、产品情况表

单位：（人民币）万元

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增减（%）	主营业务成本比上年增减（%）	主营业务利润率比上年增减（%）
电子产品制造业	16,120.87	15,699.14	2.57%	40.89%	46.65%	减少 3.83 个百分点
主营业务分产品情况						
电路板	10,083.39	9,840.01	2.41%	22.03%	23.18%	-0.91%
注塑件	1,689.19	1,534.90	9.13%	-25.55%	-6.78%	-18.30%
LCD 业务	4,348.29	4,324.23	0.55%	0.00%	0.00%	0.00%
其中：关联交易	0.00	0.00	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%

6.3 主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减（%）
华南地区	11,772.58	11.78%

6.4 募集资金使用情况

☐ 适用 ☒ 不适用

变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

6.5 非募集资金项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

6.6 董事会对会计师事务所“非标意见”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

6.7 董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

☐ 适用 ☒ 不适用

公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

§ 7 重要事项

7.1 收购资产

☐ 适用 ☒ 不适用

7.2 出售资产

☐ 适用 ☒ 不适用

7.1、7.2 所涉及事项对公司业务连续性、管理层稳定性的影响。

7.3 重大担保

☐ 适用 ☒ 不适用

7.4 重大关联交易

7.4.1 与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

7.4.2 关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

7.4.3 2005 年末被占用资金的清欠进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2006 年新增资金占用情况

☐ 适用 ☒ 不适用

截止 2006 年末，上市公司未能完成非经营性资金占用的清欠工作的，相关原因及已采取的清欠措施和责任追究方案

☐ 适用 ☒ 不适用

7.5 委托理财

☐ 适用 ☒ 不适用

7.6 承诺事项履行情况

7.6.1 原非流通股东在股权分置改革过程中作出的承诺事项及其履行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

7.6.2 报告期末持股 5% 以上的原非流通股东持有的无限售条件流通股数量情况

☐ 适用 ☒ 不适用

7.7 重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

§ 8 监事会报告

☒ 适用 ☐ 不适用

（一）监事会日常工作及会议情况

公司监事会按照《公司法》和《公司章程》及有关法律的规定，认真履行了监督职能，报告期内监事会共召开了三次会议并列席了历次董事会会议。

1、2006 年 1 月 18 日召开了监事会五届四次会议，审议通过了《2005 年度监事会工作报告》、《2005 年年度报告》、《2005 年度财务决算报告》、《2005 年度利润分配方案》、《2006 年度预算报告》、《关于聘请会计师事务所及决定其年度报酬的议案》、《关于监事会主席叶大明辞职的议案》。

2、2006 年 8 月 21 日召开了监事会五届五次会议，审议通过了公司 2006 年中期报告。

3、2006 年 10 月 24 日召开了监事会五届六次会议，审议通过了《2006 年第三季度报告》、《2006 年度预算调整报告》、《变更公司监事》。

（二）监事会对公司 2005 年度有关事项的独立意见

1、公司依法运作情况

监事会认为本公司能依法规范运作，根据股东大会授权范围，董事会在日常经营管理中依法充分行使自己的权力，确保公司规范运作。公司董事会各项议案的表决程序、表决方式、表决过程符合证监会、交易所等相关法律法规及《公司章程》的有关规定，决策程序合法有效。公司建立了较为完善的内部控制制度；公司董事、经理在执行公司职务时，没有违反国家法律、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

监事会认真检查、审核了公司 2006 年度财务报告及有关会计资料，认为本公司财务制度健全，手续严谨，运作规范。本年度财务报告如实反映公司报告期内财务状况和经营业绩。信永中和会计师事务所为本公司出具标准无保留意见的审计报告是客观公正的。

3、公司募集资金使用情况

公司最近一次（1997 年 12 月）募集资金的使用已全部按计划逐项实施完成，其中与原计划承诺有变更项目部分的议案均经股东大会审议通过，其变更程序合法。

4、报告期内无收购、出售资产情况。不存在内幕交易，无损害部分股东的权益或造成公司资产流失的情况。

5、报告期内不存在关联交易，无损害公司利益的行为。

§ 9 财务报告

9.1 审计意见

审计意见： 标准无保留审计意见

9.2 财务报表

9.2.1 资产负债表

编制单位：深圳华发电子股份有限公司

2006 年 12 月 31 日

单位：（人民币）元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	19,610,336.01	17,579,528.19	17,090,691.20	15,864,966.44
短期投资				
应收票据	3,965,810.00	3,965,810.00	7,618,907.22	7,618,907.22
应收股利				
应收利息				
应收账款	88,757,569.38	88,730,872.11	55,307,060.62	53,893,736.49
其他应收款	11,744,468.19	13,622,750.77	15,082,011.69	17,202,144.83
预付账款	363,575.68	363,575.68	225,094.88	225,094.88
应收补贴款				
存货	14,400,324.64	14,400,324.64	30,613,350.75	30,613,350.75
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	138,842,083.90	138,662,861.39	125,937,116.36	125,418,200.61
长期投资：				
长期股权投资	0.00	0.00	0.00	0.00
长期债权投资	0.00	0.00	0.00	0.00
长期投资合计	0.00	0.00	0.00	0.00
合并价差	0.00	0.00	0.00	0.00
固定资产：				
固定资产原价	418,227,168.23	416,445,398.66	409,063,935.65	407,286,154.08
减：累计折旧	180,224,722.64	179,571,695.85	156,218,868.69	155,643,673.76
固定资产净值	238,002,445.59	236,873,702.81	252,845,066.96	251,642,480.32
减：固定资产减值准备	973,496.73	0.00	973,496.73	
固定资产净额	237,028,948.86	236,873,702.81	251,871,570.23	251,642,480.32
工程物资	0.00	0.00	0.00	0.00
在建工程	160,811.45	160,811.45		
固定资产清理	0.00	0.00	0.00	0.00
固定资产合计	237,189,760.31	237,034,514.26	251,871,570.23	251,642,480.32
无形资产及其他资产：				

无形资产				
长期待摊费用			11,376,605.11	11,376,605.11
其他长期资产	0.00	0.00	0.00	0.00
无形资产及其他资产合计	0.00	0.00	11,376,605.11	11,376,605.11
递延税项：				
递延税款借项	0.00	0.00	0.00	0.00
资产总计	376,031,844.21	375,697,375.65	389,185,291.70	388,437,286.04
流动负债：				
短期借款	67,300,000.00	67,300,000.00	94,100,000.00	94,100,000.00
应付票据				
应付账款	74,524,574.49	74,414,725.39	34,940,234.49	34,830,385.39
预收账款	1,079,361.39	1,079,361.39	12,801,657.20	12,801,657.20
应付工资				
应付福利费	988.73	988.73	138,290.33	138,290.33
应付股利				
应交税金	1,863,663.91	1,826,111.71	1,279,273.37	1,241,070.12
其他应交款	59,058.02	0.00	52,946.57	
其他应付款	4,767,688.68	4,783,331.08	3,690,872.12	3,275,459.71
预提费用	2,593,672.46	2,450,020.82	3,323,089.36	3,191,495.03
预计负债	0.00	0.00	0.00	0.00
一年内到期的长期负债	0.00	0.00	0.00	0.00
其他流动负债	0.00	0.00	0.00	0.00
流动负债合计	152,189,007.68	151,854,539.12	150,326,363.44	149,578,357.78
长期负债：				
长期借款	0.00	0.00	0.00	0.00
应付债券	0.00	0.00	0.00	0.00
长期应付款				
专项应付款				
其他长期负债				
长期负债合计				
递延税项：				
递延税款贷项	0.00	0.00	0.00	0.00
负债合计	152,189,007.68	151,854,539.12	150,326,363.44	149,578,357.78
少数股东权益				
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	283,161,227.00	283,161,227.00	283,161,227.00	283,161,227.00
减：已归还投资				
实收资本（或股本）净额	283,161,227.00	283,161,227.00	283,161,227.00	283,161,227.00
资本公积	106,032,173.92	106,032,173.92	101,494,017.00	101,494,017.00
盈余公积	77,391,593.25	77,391,593.25	77,391,593.25	77,391,593.25
其中：法定公益金				
未分配利润	-242,742,157.64	-242,742,157.64	-223,187,908.99	-223,187,908.99
其中：现金股利				

未确认的投资损失				
外币报表折算差额				
所有者权益（或股东权益）合计	223,842,836.53	223,842,836.53	238,858,928.26	238,858,928.26
负债和所有者权益（或股东权益）合计	376,031,844.21	375,697,375.65	389,185,291.70	388,437,286.04

9.2.2 利润及利润分配表

编制单位：深圳华发电子股份有限公司

2006 年 1-12 月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	161,208,668.37	161,208,668.37	114,421,667.78	114,421,667.78
减：主营业务成本	156,991,380.02	156,991,380.02	107,048,606.74	107,048,606.74
主营业务税金及附加	67,144.84	67,144.84	54,500.77	54,500.77
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	4,150,143.51	4,150,143.51	7,318,560.27	7,318,560.27
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	17,677,789.53	17,226,626.70	17,885,998.94	17,511,192.51
减：营业费用	3,445,845.36	3,445,845.36	2,538,648.54	2,538,648.54
管理费用	32,789,662.98	32,332,854.34	9,692,215.28	9,314,419.69
财务费用	5,203,253.28	5,208,899.09	6,681,869.81	6,685,445.95
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-19,610,828.58	-19,610,828.58	6,291,825.58	6,291,238.60
加：投资收益（亏损以“-”号填列）				
补贴收入				
营业外收入	57,147.98	57,147.98	401,131.25	401,131.25
减：营业外支出	568.05	568.05	70,650.10	70,063.12
四、利润总额（亏损以“-”号填列）	-19,554,248.65	-19,554,248.65	6,622,306.73	6,622,306.73
减：所得税		0.00		
少数股东损益		0.00		
加：未确认的投资损失本期发生额				
五、净利润（亏损以“-”号填列）	-19,554,248.65	-19,554,248.65	6,622,306.73	6,622,306.73
加：年初未分配利润	-223,187,908.99	-223,187,908.99	-229,810,215.72	-229,810,215.72
其他转入	0.00	0.00	0.00	0.00
六、可供分配的利润	-242,742,157.64	-242,742,157.64	-223,187,908.99	-223,187,908.99
减：提取法定盈余公积				
提取法定公益金				
提取职工奖励及福利基金				
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				

七、可供投资者分配的利润	-242,742,157.64	-242,742,157.64	-223,187,908.99	-223,187,908.99
减：应付优先股股利	0.00	0.00	0.00	0.00
提取任意盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00
应付普通股股利	0.00	0.00		
转作资本（或股本）的普通股股利	0.00	0.00	0.00	0.00
八、未分配利润	-242,742,157.64	-242,742,157.64	-223,187,908.99	-223,187,908.99
利润表（补充资料）				
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益				
2. 自然灾害发生的损失				
3. 会计政策变更增加（或减少）利润总额				
4. 会计估计变更增加（或减少）利润总额				
5. 债务重组损失				
6. 其他				

9.2.3 现金流量表

编制单位：深圳华发电子股份有限公司

2006 年 1-12 月

单位：（人民币）元

项目	本期	
	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：		
销售产品、提供劳务收到的现金	125,414,469.88	123,386,589.88
收到的税费返还	415,206.90	415,206.90
收到的其他与经营活动有关的现金	16,744,509.30	16,089,352.47
经营活动现金流入小计	142,574,186.08	139,891,149.25
购买商品、接受劳务支付的现金	45,958,017.08	45,958,017.08
支付给职工以及为职工支付的现金	26,726,083.74	25,840,837.00
支付的各项税费	9,712,807.91	9,585,363.52
支付的其他与经营活动有关的现金	33,527,285.02	32,666,010.38
经营活动现金流出小计	115,924,193.75	114,050,227.98
经营活动产生的现金流量净额	26,649,992.33	25,840,921.27
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	10,221,724.56	10,221,724.56
收到的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	10,221,724.56	10,221,724.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	2,010,385.00	2,006,397.00
投资所支付的现金		
支付的其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流出小计	2,010,385.00	2,006,397.00
投资活动产生的现金流量净额	8,211,339.56	8,215,327.56
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	104,230,000.00	104,230,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	104,230,000.00	104,230,000.00
偿还债务所支付的现金	131,030,000.00	131,030,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	5,185,881.05	5,185,881.05
支付的其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	136,215,881.05	136,215,881.05
筹资活动产生的现金流量净额	-31,985,881.05	-31,985,881.05
四、汇率变动对现金的影响	-355,806.03	-355,806.03
五、现金及现金等价物净增加额	2,519,644.81	1,714,561.75
现金流量表补充资料		
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-19,554,248.65	-19,554,248.65
加：计提的资产减值准备	18,322,980.62	17,866,171.98
固定资产折旧	23,722,965.80	23,645,133.94
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	1,697,541.96	1,697,541.96
待摊费用减少（减：增加）		
预提费用增加（减：减少）	-729,416.90	-741,474.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	-30,660.00	-30,660.00
固定资产报废损失		
财务费用	5,541,687.08	5,541,687.08
投资损失（减：收益）		
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	4,360,100.71	4,360,100.71
经营性应收项目的减少（减：增加）	-33,068,404.06	-33,756,371.72
经营性应付项目的增加（减：减少）	25,816,522.32	26,242,116.73
其他	570,923.45	570,923.45
少数股东损益		
经营活动产生的现金流量净额	26,649,992.33	25,840,921.27
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	19,610,336.01	17,579,528.19
减：现金的期初余额	17,090,691.20	15,864,966.44
加：现金等价物期末余额		
减：现金等价物期初余额		
现金及现金等价物净增加额	2,519,644.81	1,714,561.75

9.3 与最近一期年度报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的具体说明

☐ 适用 ☒ 不适用

9.4 重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响

☐ 适用 ☒ 不适用

9.5 与最近一期年度报告相比，合并范围发生变化的具体说明

☐ 适用 ☒ 不适用

9.6 新旧会计准则股东权益差异调节表

单位：（人民币）元

项目名称	金额
2006 年 12 月 31 日股东权益（现行会计准则）	223,842,836.53
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	
拟以公允价值模式计量的投资性房地产	
因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等	
符合预计负债确认条件的辞退补偿	
股份支付	
符合预计负债确认条件的重组义务	
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	
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额资产	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	
金融工具分拆增加的权益	
衍生金融工具	
所得税	
少数股东权益	
其他	
2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）	223,842,836.53

会计师事务所的审阅意见

审 阅 报 告

XYZH/2006ATS018

深圳华发电子股份有限公司董事会：

我们审阅了后附的深圳华发电子股份有限公司（以下简称“贵公司”）新旧会计准则股东权益差异调节表（以下简称“股东权益差异调节表”）及编制说明。按照《企业会计准则第 38 号“C 首次执行企业会计准则”》和中国证券监督管理委员会《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”）的有关规定编制股东权益差异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股东权益差异调节表出具审阅报告。

我们参照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号“C 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，以对股东权益差异调节表是否不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和对股东权益差异调节表数据实施分析程序，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股东权益差异调节表没有按照《企业会计准则第 38 号“C 首次执行企业会计准则”》和通知的有关规定编制。

信永中和会计师事务所__中国注册会计师：郭晋龙

__中国注册会计师：刘文娇

中国_ 北京__二〇〇七年四月十八日

深圳华发电子股份有限公司

董 事 会

2007 年 4 月 20 日