

深圳市太光电信股份有限公司

2005 年半年度报告正文

2005 年 8 月 4 日

目 录

第一节	重要提示-----	3
第二节	公司基本情况简介-----	4
第三节	主要财务数据和指标-----	5
第四节	股本变动及股东情况-----	5
第五节	董事、监事、高级管理人员情况-----	7
第六节	管理层讨论与分析-----	7
第七节	重要事项-----	9
第八节	财务报告-----	11
第九节	备查文件-----	11

第一节 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。

董事付国斌对半年度报告的真实性、准确性和完整性声明异议，认为信息披露不充分。

董事王瑛因工作原因未出席本次会议，亦未委托其他董事代为出席。

公司半年度财务报告未经审计。

公司董事长王宜明、财务总监刘昌明声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

第二节 公司基本情况简介

一、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 TECO TELCOM., LTD

二、公司法定代表人：王宜明

三、公司董事会秘书：岑彪

联系地址：深圳市南山区前海路星海名城一期 6 组团 10 栋 1B

联系电话：0755-26037327

传 真：0755-26037327

电子信箱：techo@techo.cn

四、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：深圳市南山区前海路星海名城一期 6 组团 10 栋 1B

公司邮政编码：518052

公司国际互联网网址：www.techo.cn

公司电子信箱：techo@techo.com

五、公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》

登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：www.cninfo.com.cn

公司半年度报告备置地点：公司董事会秘书处

六、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

七、其他有关资料：

（一）公司注册情况：

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

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

3、企业法人营业执照注册号：4403011059727

4、税务登记号码：深地税登字 440304726198124 号

国税字 440301726198124 号

第三节 主要财务数据和指标

一、主要财务数据和指标

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增 减(%)
流动资产	109,285,541.15	100,404,708.52	8.85%
流动负债	161,402,128.17	150,013,453.17	7.59%
总资产	122,557,419.53	114,385,645.37	7.14%
股东权益(不含少数 股东权益)	-41,844,708.64	-38,627,807.80	-8.33%
每股净资产	-0.51	-0.47	-8.51%
调整后的每股净资产	-0.51	-0.47	-8.51%
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
净利润	-3,216,900.84	-6,570,424.00	51.04%
扣除非经常性损益后 的净利润	-4,767,295.93	-6,551,315.72	27.23%
每股收益	-0.04	-0.08	50.00%
每股收益(注)		-	-
净资产收益率			
经营活动产生的现金 流量净额	21,938,179.24	8,685,607.60	152.58%

二、扣除非经常性损益后的净利润的扣除项目：

非经常性损益项目	金额
存货跌价准备转回	1,414,069.84
其他应收款坏账计提	-65,174.75
营业外收入	1,500.00
投资收益	200,000.00
合计	1,550,395.09

第四节 股本变动及股东情况

一、报告期内股份总数及结构无变动；

(一) 截至 2005 年 6 月 30 日股份变动表

	本次变动前	本次变动增减(+,-)	本次变动后
--	-------	-------------	-------

		配 股	送 股	公 积 金 转 股	增 发	其 他	小 计	
一、未上市流通股份	59,827,678							59,827,678
1、发起人股份	20,129,891							20,129,891
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份	20,129,891							20,129,891
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份	39,697,787							39,697,787
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	59,827,678							59,827,678
二、已上市流通股份	22,000,000							22,000,000
1、人民币普通股	22,000,000							22,000,000
2、境内上市的外资股								
1、境外上市的外资股								
2、其他								
已上市流通股份合计	22,000,000							22,000,000
三、股份总数	81,827,678							81,827,678

二、报告期末股东持股情况：

(一) 报告期末公司股东总数为 3018 人；

(二) 报告期末公司前十大股东持股情况：

股东名称（全称）	报告期内增减	报告期末持股数量	比例（%）	股份类别（已流通或未流通）	质押或冻结的股份数量	股东性质（国有股东或外资股东）
深圳市申昌科技有限公司		19,897,057.00	24.32%	未流通	19,897,057.00	其他
巨龙信息技术有限责任公司		13,750,000.00	16.80%	未流通	13,750,000.00	国有股东
上海华之达商贸有限公司		6,083,670.00	7.44%	未流通		其他
海南於谦科技有限公司	4,080,000.00	4,080,000.00	4.99%	未流通		
上海歧林青装璜实业有限公司		2,000,000.00	2.44%	未流通		其他
深圳市富旺达投资有限公司		2,000,000.00	2.44%	未流通		
上海岩鑫实业投资有限公司		2,000,000.00	2.44%	未流通		其他
深圳市太光通信发展有限公司		1,700,000.00	2.08%	未流通		其他
天津市民顺商贸有限公司		1,300,000.00	1.58%	未流通		
上海亿安科技发展有限公司		1,100,000.00	1.22%	未流通		

注：根据以前年度的函证，公司股东深圳市申昌科技有限公司、巨龙信息技术有限责任公司、上海歧林青装璜实业有限公司、上海岩鑫实业投资有限公司、深圳市太光通信有限公司之间及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。其余股东情况不详。

(三) 前十名流通股东持股情况：

股东名称(全称)	期末持有流通股的数量	种类(A、B、H股或其它)
白昆	288,500.00	A股
谢国利	241,000.00	A股
侯春华	235,902.00	A股
杨发家	193,500.00	A股
刘以山	190,600.00	A股
张俊霞	176,900.00	A股
周微龙	163,400.00	A股
赵晶	160,025.00	A股
朱朋菊	127,500.00	A股
徐拂晓	123,346.00	A股

注：由于条件限制，公司未对前十名流通股股东进行函证，未知其是否存在关联关系。

四、报告期内公司控股股东及其实际控制人未发生变化。

第五节 董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内公司董事、监事及其他高级管理人员没有持有及买卖公司股份。

二、报告期内公司董事、监事及高级管理人员变动情况

1、报告期内公司于2005年4月1日召开的2005年第一次临时股东大会，罢免朱承武的董事资格，选举俞翔为公司董事。

2、经公司2005年第二次临时董事会会议审议通过：选举刘昌明为公司财务总监。

第六节 管理层讨论与分析

一、管理层的讨论与分析

公司主营业务在2004年引入电器销售业务后，持续经营能力得到了初步恢复，但由于公司目前债务负担沉重，且因公司第一大股东深圳市申昌科技有限公司是和第二大股东巨龙信息技术有限公司股权被冻结，影响了公司重组工作。若公司未能进行实质性重组工作，将影响公司的持续经营。

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，2005年上半年公司实现主营业务收入712.71万元，较2004年全年增幅都超过了30%。

主营业务分行业情况						
	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	主营业务收入比	主营业务成本比	毛利率比上年

				上年同期增减 (%)	上年同期增减 (%)	同期增减(%)
通信及相关设备制造业	176.16	150.55	14.54%	15.36%	34.50%	-45.54%
输配电及控制设备制造业	536.55	470.61	12.29%			
其中：关联交易		10.00				
主营业务分产品情况						
窄带	84.71	69.84	17.55%	-42.20%	-37.01%	-27.93%
宽带	90.73	80.72	11.03%	402.10%	660.79%	-73.28%
维修费	0.72	0.00	100.00%	-83.41%		
输配电控制相关设备	536.55	470.61	12.29%			
其中：关联交易		10.00				
关联交易的定价原则	市场价格					
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同期增减(%)			
南方地区	617.20		771,400.00%			
北方地区	95.50		-23.91%			

2、报告期内利润构成、主营业务或其结构、主营业务盈利能力与前一报告期相比无重大变化的。

3、报告期内无对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

4、报告期内无来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上(含 10%)。

5、经营中的问题与困难

由于债务负担沉重，公司目前的电器代理业务无法完全恢复公司的持续经营能力，若无实质性重组工作，公司的经营状况仍将困难重重。

三、报告期内投资情况

1、报告期内无募集资金或以前期间募集资金的使用情况。

2、报告期内非募集资金投资与上一年度报告相比未发生变化。

四、前一定期报告管理层未作出盈利预测计划。

五、2004 年度报告中管理层未对本年度作出经营计划。

六、公司管理层预测本期至下一报告期期末仍将亏损。

七、2005 年半年度财务报告未经审计。

八、管理层对2004年度附解释性说明段无保留意见审计意见中涉及事项的变化及处理情况的说明：深圳大华天诚会计师事务所在为公司2004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。报告中指出：“如会计报表附注9.(6)、(7)、(8)所述，太光电信公司2004年度股份转让存在障碍，主营业务极度萎缩，未能在到期日归还债务本息，持续经营能力存在重大不确定性。本段内容并不影响已发表的审计意见。”

公司管理层对上述事项的变化和处理情况说明如下：

- 1、公司主营业务正在逐步恢复，截至本报告日主营业务收入达712万元；
- 2、其他事项未有重大变化，公司正在积极寻求进一步的重组。

第七节 重要事项

一、公司治理实际状况与中国证监会有关文件的要求基本一致。

二、2004年度无利润分配、公积金转增股本或发行新股的情形。

三、公司报告期内发生及以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项：

1、2004年12月7日，深圳市中级人民法院开庭审理了深圳发展银行深圳布吉支行诉本公司借款纠纷及新富投资等5家担保单位承担连带担保责任一案。该项诉讼系本公司向深发展布吉支行贷款人民币5000万元(贷款期限为2003年9月28日至2004年2月27日)，本公司未能在到期日归还借款本息，构成事实违约，新富投资等5家担保单位为此项贷款提供了连带责任保证担保。本次庭审未进行判决，仅要求涉诉各方交换证据，待调查后另行确定下次审理日期。

2、2005年1月31日，深圳仲裁委员会在第四仲裁庭开庭审理了本公司与关于买卖合同纠纷一案【深仲受字[2005]第0035号】。本公司向深圳仲裁委员会请求仲裁庭依法裁决华强网通支付未付货款2,043,434.34元及双方合同第十二条第2款约定的违约金。因金额较大，未进行当庭裁定。

四、公司无报告期内发生及以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售及资产重组事项

五、报告期内无重大关联交易事项，关联交易情况详见会计报表附注<六、关联方及关联交易>。

六、公司无重大合同及其履行情况。

七、公司或持有公司股份5%以上(含5%)的股东的承诺事项

2004年，公司第一大股东深圳市申昌科技有限公司承诺将其股权转让后偿还所占用的公司资金31,838,985.59元，截至本报告期，尚有8,870,494.73元未偿还。

八、中期财务报告未经审计。

九、报告期内其他对公司产生重大影响的重要事项及其解决方案：

(一) 报告期内公司、公司董事会及董事未受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评，未被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责。

(二) 报告期内无新发生的委托理财及以前年度发生的延续至报告期内的委托理财情形。

十、按照中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的情况说明：

(一) 控股股东及其子公司占用本公司资金情况：

1、截至 2005 年 6 月 30 日，大股东及其关联方占用本公司资金情况：

本公司第一大股东深圳市申昌科技有限公司占用本公司资金 8,870,494.73 元，占用性质为无偿往来款。

除此之外，无其他形式资金占用。

2、报告期内无偿还和新增资金占用情况。

3、对于尚未偿还的占用资金，公司将继续催收。

(二) 独立董事对公司累计和当期对外担保情况、执行有关担保规定的专项说明以及独立意见：

1、公司截至 2005 年 6 月 30 日止，公司不存在未履行完毕的累计对外担保，当期也未发生对外担保情形。

3、独立董事在审核了公司有关对外担保的资料后，基于独立的立场，发表以下独立意见：

截止 2005 年 6 月 30 日，公司无累计和当前对外担保情况，也无累计和当前对控股子公司的担保情况，公司严格遵守了证监发[2003]56 号文关于对外担保的有关规定；独立董事对公司对外担保情况发表了独立意见，我们认为公司严格控制了对外担保，未发生对控股子公司和对外担保情况，保护了广大投资者的合法权益。

十二、其他重要事项信息索引：

时间	公告内容	指定披露报纸
2005-02-01	股东持股变动提示公告	《证券时报》
2005-02-02	关于仲裁事项的公告	《证券时报》
2005-03-02	第四届临时董事会会议决议公告暨召开 2005 年第一次临时股东大会通知	《证券时报》

2005-03-08	关于股票交易异波动的警示性公告	《证券时报》
2005-03-30	关于股票交易异波动的警示性公告	《证券时报》
2005-04-02	股东大会决议公告	《证券时报》
2005-04-08	关于股票交易异波动的警示性公告	《证券时报》
2005-04-13	关于股票交易异波动的警示性公告	《证券时报》
2005-04-20	关于股票交易异波动的警示性公告	《证券时报》
2005-04-25	关于股票交易异波动的警示性公告	《证券时报》
2005-04-27	2004 年年度报告及摘要	《证券时报》
2005-04-27	第四届董事会第七次会议决议公告	《证券时报》
2005-04-27	第四届监事会第三次会议决议公告	《证券时报》
2005-04-27	关于召开 2004 年度股东大会的通知	《证券时报》
2005-04-30	2005 年第一季度报告	《证券时报》
2005-04-30	业绩预亏公告	《证券时报》
2005-04-30	第四届董事会第八次会议决议公告	《证券时报》
2005-05-11	关于股票交易异波动的警示性公告	《证券时报》
2005-05-16	关于股票交易异波动的警示性公告	《证券时报》
2005-05-25	关于股票交易异波动的警示性公告	《证券时报》
2005-05-28	2004 年度股东大会决议公告	《证券时报》
2005-06-03	关于办公地址迁移及信息披露电话变更的公告	《证券时报》
2005-06-07	董事会关于对公司股票交易撤销退市风险警示的公告	《证券时报》
2005-06-13	关于股票交易异波动的警示性公告	《证券时报》
2005-06-16	关于股票交易异波动的警示性公告	《证券时报》
2005-06-21	2005 年第二次临时董事会会议决议公告	《证券时报》
2005-06-22	关于股票交易异波动的警示性公告	《证券时报》

第八节 财务报告

一、2005 年半年度公司的会计报表（附后）

二、会计报表附注（附后）：

三、公司 2005 年度半年度财务报告未经审计。

第九节 备查文件

- (一) 载有董事长签名的半年度报告文本；
- (二) 载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本；
- (五) 公司章程文本；
- (六) 其他有关资料。

深圳市太光电信股份有限公司

董事长：王宜明

2005 年 8 月 4 日

深圳市太光电信股份有限公司

资 产 负 债 表

2005 年 6 月 30 日

单位：人民币元

2004 年 12 月 31 日

资 产	注 释	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
		公司数	公司数
流动资产：			
货币资金	1	189,779.48	181,006.97
短期投资		-	-
应收票据		-	-
应收股利		-	-
应收利息		-	-
应收账款	2	27,359,562.76	21,657,350.89
其他应收款	3	30,870,548.90	23,927,991.85
预付账款	4	15,750,042.67	14,932,884.28
应收补贴款		-	-
存货	5	35,115,607.34	39,705,474.53
待摊费用		-	-
一年内到期的长期债券投资		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		109,285,541.15	100,404,708.52
长期投资：			
长期股权投资	6	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		-	-
其中：股权投资差额		-	-
固定资产：			
固定资产原价	7	20,245,973.75	20,481,973.75
减：累计折旧	7	7,523,214.90	7,056,537.73
固定资产净值		12,722,758.85	13,425,436.02
减：固定资产减值准备	7	-	-
固定资产净额		12,722,758.85	13,425,436.02
工程物资		-	-
在建工程		-	-
固定资产清理		-	-

固定资产合计		12,722,758.85	13,425,436.02
		-	-
无形资产及其他资产:		-	-
无形资产	8	249,119.53	255,500.83
长期待摊费用		-	-
其他长期资产		-	-
无形资产及其他资产合计		249,119.53	255,500.83
		-	-
递延税项:		-	-
递延税款借项		-	-
资产总计		122,557,419.53	114,385,645.37

深圳市太光电信股份有限公司

资产负债表(续)

2005年6月30日

单位:人民币元

2004年12月31日

负债及股东权益	注 释	2005年6月30日	2004年12月31日
		公司数	公司数
流动负债:			
短期借款	9	99,599,981.78	121,179,981.78
应付票据		-	-
应付账款	10	4,142,255.51	4,927,147.12
预收账款		7,998,875.22	771,678.79
应付工资		182,213.51	274,685.40
应付福利费		846,714.78	837,817.36
应付股利		-	-
应交税金	11	-1,876,600.24	-3,081,889.59
其他应交款		107,046.42	107,046.42
其他应付款	12	44,351,893.98	22,489,930.78
预提费用	13	6,049,747.21	2,507,055.11
预计负债	14	-	-
递延收益		-	-
一年内到期的长期负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		161,402,128.17	150,013,453.17
		-	-
长期负债:			
长期借款		-	-
应付债券		-	-

长期应付款		-	-
专项应付款		3,000,000.00	3,000,000.00
其他长期负债		-	-
长期负债合计		3,000,000.00	3,000,000.00
递延税项：		-	-
递延税款贷项		-	-
负 债 合 计		164,402,128.17	153,013,453.17
少数股东权益：		-	-
少数股东权益		-	-
股东权益：		-	-
股本	15	81,827,678.00	81,827,678.00
资本公积	16	63,021,698.82	63,021,698.82
盈余公积	17	2,237,046.65	2,237,046.65
其中：公益金		632,573.90	632,573.90
未分配利润	18	-188,931,132.11	-185,714,231.27
外币折算差额		-	-
已宣告现金股利		-	-
累积未弥补子公司亏损		-	-
股东权益合计		-41,844,708.64	-38,627,807.80
负债及股东权益总计		122,557,419.53	114,385,645.37

深圳市太光电信股份有限公司

利润及利润分配表

2005年1-6月

单位：人民币元

项 目	注 释	2005年1-6月		2004年1-6月	
		公司数		公司数	
一、主营业务收入	19	7,127,051.49	1,527,048.75		
减：主营业务成本	19	6,211,613.40	1,119,313.66		
主营业务税金及附加		30,209.10			
二、主营业务利润		885,228.99	407,735.09		
加：其他业务利润	20	580,945.42	-33,165.84		
减：营业费用		70,800.28	464,317.69		
管理费用		701,530.37	2,322,104.77		
财务费用	21	4,091,998.60	4,057,937.26		

三、营业利润		-3,398,154.84	-6,469,790.47
加：投资收益	22	200,000.00	-
补贴收入		-	-
营业外收入	23	1,500.00	
减：营业外支出	23	20,246.00	100,633.53
四、利润总额		-3,216,900.84	-6,570,424.00
减：所得税		-	-
少数股东损益		-	-
未弥补子公司亏损		-	-
五、净利润		-3,216,900.84	-6,570,424.00
加：年初未分配利润		-185,714,231.27	-187,467,916.15
其他转入		-	-
六、可供分配利润		-188,931,132.11	-194,038,340.15
减：提取法定盈余公积		-	-
提取法定公益金		-	-
提取福利及奖励基金		-	-
七、可供股东分配的利润		-188,931,132.11	-194,038,340.15
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		-188,931,132.11	-194,038,340.15

补充资料：

项 目	公司数	公司数
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		

深圳市太光电信股份有限公司

现金流量表

2005年6月30日

单位：人民币元

2005年1-6月

项 目	注	公司数
-----	---	-----

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		9,402,609.90
收到的税费返还		
收到的其它与经营活动有关的现金	24	24,838,505.94
现金流入小计		34,241,115.84
购买商品、接受劳务支付的现金		1,702,000.00
支付给职工以及为职工支付的现金		489,353.27
支付的各项税费		85,317.03
支付的其它与经营活动有关的现金	25	10,026,266.30
现金流出小计		12,302,936.60
经营活动产生的现金流量净额		21,938,179.24
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		200,000.00
处置固定资产、无形资产和其它长期资产所收回的现金净额		
收到的其它与投资活动有关的现金		
现金流入小计		200,000.00
购建固定资产、无形资产和其它长期资产所支付的现金		
投资所支付的现金		
支付的其它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		200,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东权益投资收到的现金		
借款所收到的现金		470,000.00
收到的其它与筹资活动有关的现金		
现金流入小计		470,000.00
偿还债务所支付的现金		22,050,000.00
分配股利利润或偿还利息所支付的现金		549,406.73
其中：子公司支付少数股东的股利		
减少注册资本所支付的现金		

其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金

支付的其它与筹资活动有关的现金

现金流出小计

22,599,406.73

筹资活动产生的现金流量净额

-22,129,406.73

四、汇率变动对现金的影响额

五、现金及现金等价物净增加：

8,772.51

深圳市太光电信股份有限公司

现金流量表（续）

2005年1-6月

项 目	注 释	公 司 数
补 充 资 料		
一、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		
融资租赁固定资产		
二、将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润		-3,216,900.84
加：少数股东损益		
计提的资产减值准备		-1,348,895.09
固定资产折旧		466,677.17
无形资产摊销		6,381.30
长期待摊费用摊销		
待摊费用减少		
预提费用增加		3,542,692.10
处置固定资产、无形资产和其它长期资产的损失		20,246.00
固定资产报废损失		
财务费用		4,091,998.60
投资损失		
递延税款贷项		

存货的减少	4,589,867.19
经营性应收项目的减少	-6,452,336.95
经营性应付项目的增加	20,238,449.76
其他	

经营活动产生的现金流量净额	21,938,179.24
----------------------	---------------

三、现金及现金等价物净增加情况：

现金的期末余额	189,779.48
减：现金的期初余额	181,006.97
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	8,772.51

资产减值准备明细表

项 目	年 初 余 额	本 期 增 加 数	本 期 转 回 数			期 末 余 额
			因资产价 值回升转 回数	其他原因转出数	合 计	
一、坏账准备合计	35,525,918.43	70,032.24	-	4,857.49	4,857.49	35,591,093.18
其中：应收账款	11,811,478.91	-	-	4,857.49	4,857.49	11,806,621.42
其他应收款	23,714,439.52	70,032.24	-	-	-	23,784,471.76
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	13,927,436.76	10,195.65	-	1,424,265.49	1,424,265.49	12,513,366.92
其中：库存商品	3,532,517.39	-	-	358,659.64	358,659.64	3,173,857.75
原材料	1,753,468.57	-	-	177,996.17	177,996.17	1,575,472.40
在产 品	2,921,109.77	10,195.65	-	306,806.35	306,806.35	2,624,499.07
分期收款发出商品	5,720,341.03	-	-	580,803.33	580,803.33	5,139,537.70
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	-	-	-	-	-	-

深圳市太光电信股份有限公司

所有者权益(或股东权益)增减变动表

2005年6月30日

单位：人民币元

2004年12月31日

项 目	2005年6月30日	2004年12月31日
一、实收资本(或股本)：		
年初余额	81,827,678.00	81,827,678.00
本年增加数	-	-
其中：资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本(或股本)		
本年减少数		
年末余额	81,827,678.00	81,827,678.00
二、资本公积：		
年初余额	63,021,698.82	63,021,698.82
本年增加数	-	-
其中：资本(或股本)溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积		
本年减少数	-	-
其中：转增资本(或股本)		
年末余额	63,021,698.82	63,021,698.82
三、法定和任意盈余公积：		
年初余额	1,604,472.75	1,604,472.75
本年增加数	-	-
其中：从净利润中提取数	-	-
其中：法定盈余公积		
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本年减少数	-	-
其中：弥补亏损		
转增资本(或股本)		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
年末余额	1,604,472.75	1,604,472.75

其中：法定盈余公积	1,265,147.79	1,265,147.79
储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金：		
年初余额	632,573.90	632,573.90
本年增加数	-	-
其中：从净利润中提取数		
本年减少数	-	-
其中：集体福利支出		
年末余额	632,573.90	632,573.90
五、未分配利润：		
年初未分配利润	-185,714,231.27	-187,467,916.15
本年净利润(净亏损以“-”号填列)	-3,216,900.84	1,753,684.88
本年利润分配		
年末未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)	-188,931,132.11	-185,714,231.27

深圳市太光电信股份有限公司

会计报表附注

2005年6月

除特别说明，以人民币元表述

附注 1、公司简介

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，并于一九九四年四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。一九九五年六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。一九九六年十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 8182 万元，注册号 21443093。

本公司原属化纤制造行业，主要生产经营范围为生产、销售涤纶化纤、化纤原料等，主要产品为涤纶长丝。

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%。该次法院判决业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。

2000 年 11 月 9 日本公司与太光科技签署《资产置换协议书》：以 2000 年 8 月 31 日为审计评估基准日，本公司拟置换资产是与涤纶化纤生产、销售有关的应收款项、存货、固定资产、在建工程等生产经营性资产。太光科技拟置换资产主要是与 TEC5200 综合业务接入网设备生产、销售相关的应收款项、存货、固定资产、无形资产等经营性资产。本次资产置换业经公司第三届董事会第二次会议和 2000 年度第二次临时股东大会决议通过，有关资产置换的产权过户和移交手续已于 2001 年 3 月 10 日办理完毕。

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。

2004 年 6 月 11 日，因太光科技与深圳市圣迪奥工业股份有限公司 2,944,930 元借款纠纷，深圳市圣迪奥工业股份有限公司已起诉至深圳市龙岗区人民法院，并向该院提出财产保全的申请。深圳市龙岗区人民法院作出〔（2004）深龙法民初字第 2809 号〕民事裁定书，裁定查封被告太光科技持有的、已质押在福建兴业银行深圳市分行的本公司法人股 15,852,940 股，被冻结股份占本公司股本总额的 19.37%，冻结期限壹年，自 2004 年 6 月 14 日至 2005 年 6 月 13 日止。

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，占公司总股本的 24.24%，成为本公司第二大股东。公司第一大股东在报告期内无变化，但第二大股东实质上控制了公司董事会。公司住所变更为深圳市福田区车公庙泰然工贸园 201 栋 2 楼；公司法定代表人

变更为王 瑛女士。

本公司于 2003 年 6 月 6 日接到本公司第二大股东巨龙信息及上海人民企业集团温州电器有限公司(以下简称温州电器)的书面通知,巨龙信息已于 2003 年 6 月 6 日与温州电器签署《股份转让协议》,协议内容为温州电器受让巨龙信息持有的本公司股份 19833670 股,占本公司总股本的 24.24%,转让价格每股 1.00 元,转让价款 19,833,670.00 元。本次转让完成后温州电器将持有本公司法人股 19833670 股,占本公司总股本的 24.24%,成为本公司第二大股东;巨龙信息不再持有本公司股份,公司总股本、股本结构均未发生变化。

本公司 2003 年 7 月 28 日又收到巨龙信息的通知,由于其拟转让的目标股份中 6083670 股因司法冻结的解冻工作暂未能与债权人达成协议,对外转让存在障碍,经与股权受让人协商一致,巨龙信息已于 2003 年 7 月 24 日与温州电器再次签署《股份转让协议》,决定将原定拟转让的 19833670 股变更为 13750000 (占太光电信总股本的 16.81%),其他交易条件不变。本次转让完成后温州电器将持有本公司法人股 13750000 股,占总股本的 16.81%。成为本公司第二大股东,巨龙信息持有本公司股份 6083670 股,占总股本的 7.43%,为本公司第三大股东。

2004 年 8 月 22 日,巨龙信息持有本公司的法人股 6083670 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 日前述拍卖股份 6083670 股已经完成过户手续,上海华之达商贸有限公司成为本公司第三大股东。

2004 年 8 月 24 日,温州电器获知巨龙信息持有本公司的法人股 6083670 股已被司法拍卖,致使巨龙信息违反协议约定并使协议目的无法实现,因此,温州电器决定终止执行与巨龙信息签署的《股份转让协议》及其补充协议,并已提起诉讼,要求巨龙信息承担违约责任并赔偿温州电器的有关损失,该协议的终止执行将给本公司的重组工作带来严重影响;至 2004 年 12 月 31 日巨龙信息仍持有本公司股份 1375 万股(占总股本的 16.8%,因巨龙信息债务纠纷仍然被司法冻结),为本公司第二大股东。

至 2005 年 6 月 30 日,股权过户相关手续尚未办理完,本公司法定代表人为王宜明女士。

附注 2、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》。

2、会计年度：

本公司采用公历年为会计年度,即自每年一月一日至十二月三十一日为一个会计年度。

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：

本公司采用权责发生制为记账基础,资产计价原则采用历史成本法。

5、外币业务核算方法：

本公司涉及外币的经济业务,其记账汇率按业务发生日市场汇率折合为人民币记账,期末对货币性项目按期末的市场汇率进行调整,所产生的汇兑损益计入当期损益。

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：

本公司短期投资按投资时实际支付的价款扣除已宣告发放的现金股利或利息计价，持有期间获得的现金股利或利息，除取得时已记入应收项目的现金股利或利息外，于实际收到时作为投资成本的收回，冲减短期投资账面价值。

期末短期投资按投资成本与市价孰低计价，并按单项投资计提跌价准备。

8、坏账核算：

、坏账的确认标准

本公司应收账款符合下列条件之一的，确认为坏账：、债务人死亡，以其遗产清偿后仍然无法收回；、凡因债务人破产，以其破产财产清偿后仍然无法收回；、债务人较长时间内未履行其偿债义务，并有足够的证据表明无法收回或收回的可能性极小。

、本公司按账龄分析法计提坏账准备，母公司年末应收款项（包括应收账款和其他应收款）1年以内提取1%，1年—2年提取3%，2年—3年提取5%，3年—4年提取20%，4年—5年提取50%，5年以上提取100%；另本公司每一会计期末对个别应收款项收回的可能性进行分析，并根据分析结果计提专项坏账准备。

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，详见附注5注释5。

10、长期投资：

、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。

、长期股权投资：长期股权投资在取得时按照初始投资成本入账。初始投资成本按以下方法确定：、以现金购入的长期股权投资，以实际支付的全部价款（包括支付的税金、手续费等相关费用），作为初始投资成本；实际支付的价款中包含已宣告但尚未领取的现金股利，按实际支付的价款减去已宣告但尚未领取的现金股利后的差额，作为初始投资成本；、以非货币性交易换入的长期股权投资，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。通常情况下，本公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额20%或20%以上，或虽投资不足20%但具有重大影响的采用权益法核算。本公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额20%以下，或对其他单位的投资虽占该单位有表决权资本总额20%或20%以上但不具有重大影响的采用成本法核算。采用权益法核算时，投资最初以初始投资成本计量，初始投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，作为股权投资差额处理，按一定期限平均摊销，计入损益。股权投资差额的摊销期限，合同规定了投资期限的，按投资期限摊销。合同没有规定投资期限的，初始投资成本超过应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按不超过10年的期限摊销；

初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，计入资本公积。采用权益法核算时，本公司在取得股权投资后，按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额，调整投资的账面价值，并作为当期投资损益。本公司按被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，减少投资的账面价值。其中对投资额占被投资单位有表决权资本总额 50%以上的（不含 50%），或虽占该企业有表决权资本总额不足 50%但具有实际控制权的子公司会计报表予以合并。

、长期投资减值准备

期末对长期投资的账面价值进行逐项检查，对由于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余额低于投资账面价值，并且这种降低的价值在可预见的未来期间内不可能恢复的，长期投资可收回金额低于其账面价值的差额计提长期投资减值准备。

11、固定资产及累计折旧：

a. 本公司固定资产是指使用期限超过一年的房屋、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 2,000 元以上，并且使用期限超过两年的，也作为固定资产。

b. 固定资产按取得时的实际成本计价。

期末，由于市价持续下跌或技术落后、设备陈旧、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，按单项固定资产预计可收回金额，低于其账面价值的差额提取减值准备。

c. 固定资产折旧采用直线法计算，并按各类固定资产的原值和估计的使用年限扣除残值（原值的 3%）确定其折旧率，分类折旧率如下：

资产类别	使用年限(年)	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

12、在建工程：

本公司的在建工程，包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程、大修理工程等。自营工程，按照直接材料、直接工资、直接机械施工费等计量；出包工程按照应支付的工程价款等计量；设备安装工程，按照所安装设备的价值、工程安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再作调整。

期末，由于停建并且预计在未来三年内不会重新开工的，无论是性能上还是技术上已经落后的，按单项工程预计可收回金额，低于其账面价值的差额计提减值准备。

13、借款费用：

借款费用应同时满足在资产支出已经发生、借款费用已经发生以及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的条件下才允许资本化。按照至当期末止购建固定资产的累计支出加权平均数与资本化率的乘积不超过实际发生的利息进行。

14、无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账，按直线法摊销，其摊销期限如下：

- a. 土地使用权按 20 年摊销；
- b. 房屋使用权按 47 年摊销；
- c. TEC5200 接入网专有技术按 5 年摊销；

期末，对于已被其他新技术所代替，使其为企业创造经济利益受到重大不利影响的或因市值大幅度下跌，在剩余摊销期内预期不会恢复的无形资产，按单项资产预计可收回金额，低于其账面价值的差额计提减值准备。

15、收入确认原则：

、销售商品：

本公司及其子公司是以已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；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的计量来确认商品销售收入的实现。

、提供劳务

在同一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估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关劳务的收入。在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；如预计已经发生的劳务成本不能得到补偿，则不确认收入，但将已经发生的成本确认为当期费用。

、他人使用本公司资产

他人使用本公司资产等取得的收入，按合同协议规定的收费时间和方法计算确认。

16、预计负债的确认原则：

本公司将同时符合以下条件与或有事项相关的义务确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；该义务的金额能够可靠计量。

17、所得税的会计处理方法：

企业所得税率为 15%，本公司所得税采用应付税款法核算。

18、合并会计报表的编制基础：

在将本公司的控股子公司及有实质控制权的联营公司之间的投资、内部往来、内部交易的未实现损益等全部抵销的基础上，逐项合并，并计算少数股东权益。少数股东权益是指本公司及其子公司以外的第三者在本公司各子公司应分得的利润（或应承担的亏损）

本公司下属应纳入合并范围的子公司贵州凯涤承天药业有限公司已于 2004 年 11 月 11 日转让给自然人周红云先生和杨永平先生、贵州新兴织布印染有限公司因公司已非持续经营并所有者权益为负数，2004 年度本公司未将这两公司纳入会计报表合并范围。

附注 3、税项

本公司适用主要税种包括：增值税、营业税、城市维护建设税、教育费附加、企业所得税等。

流转税税率分别为：增值税 17%、营业税 5%、城市维护建设税为流转税额的 1%，教育费附加为流转税额的 3%。 企业所得税率为 15%。

附注 4、控股子公司及合营企业

控股子公司：

控股公司名称	注册地址	注册资本(万元)	经营范围	投资额(万元)	持股比例(%)
贵州凯涤承天药业有限公司	贵州凯里	1,030.00	生产、销售中成药	1,030.00	100.00
贵州新兴织布印染有限公司	贵州凯里	840.00	生产、销售布及丝巾	600.00	71.43

贵州凯涤承天药业有限公司已于 2004 年 11 月 11 日转让给自然人周红云先生和杨永平先生。

附注 5、主要会计报表项目注释（除非特别说明，以下数据是本公司数）

注释 1. 货币资金

种 类	2005年6月30日	2004年12月31日
现金	13,898.07	10,186.71
银行存款	63,473.32	58,412.17
其他货币资金	112,408.09	112,408.09
合 计	189,779.48	181,006.97

注释 2. 应收账款

账龄	2005年6月30日			2004年12月31日		
	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备
	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB
一年以内	10,196,909.13	26.03	266,592.54	2,803,536.85	8.38	186,649.13
一年以上至二年以内	887,718.87	2.27	29,053.38	887,718.87	2.65	29,053.38
二年以上至三年以内	7,351,302.89	18.77	3,325,963.03	9,047,320.79	27.03	3,410,763.92
三年以上	20,730,253.29	52.93	8,185,012.48	20,730,253.29	61.94	8,185,012.48
合 计	39,166,184.18	100.00	11,806,621.42	33,468,829.80	100.00	11,811,478.91

本公司无持股 5%以上股东欠款。

应收账款中前五名的金额合计为 28,806,190.69 元，占应收账款总额的比例为 73.55%。

应收账款期末数较期初数增加 5,697,354.38 元，增加 17.02%，主要是发生业务所致。

本公司应收账款的专项坏账计提政策仍按 2004 年 4 月 27 日董事会《关于计提专项坏账准备的议案》执行。

注释 3. 其他应收款

账龄	2005年6月30日			2004年12月31日		
	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备
	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB
一年以内	11,544,813.15	21.12	115,354.47	4,532,223.86	9.51	45,322.24
一年以上至二年以内	3,216,883.83	5.89	1,039,626.34	3,216,883.83	6.75	1,039,626.34
二至三年	37,644,689.21	68.88	21,699,764.05	37,644,689.21	79.02	21,699,764.05

三年以上	2,248,634.47	4.11	929,726.89	2,248,634.47	4.72	929,726.89
合 计	54,655,020.66	100.00	23,784,471.76	47,642,431.37	100.00	23,714,439.52

占其他应收款总额 10%以上 (含 10%) 项目的具体内容如下：

欠款单位	金 额	内 容
深圳市太光科技有限公司	8,870,494.73	往来款
北京新美房地产开发有限公司	19,984,760.00	往来款
昆山东华机电实业有限公司	5,800,000.00	往来款
合 计	34,655,254.73	--

持股 5% 以上的股东欠款 8,870,494.73 元，明细内容如下：

欠款单位名称	金 额	欠款时间	欠 款 原 因
深圳市太光科技有限公司	8,870,494.73	2002年	往来款
合 计	8,870,494.73		

其他应收款中前五名的金额合计为 43,027,254.73 元，占其他应收款总额的比例为 78.73%。

注释 4. 预付账款

账龄	2005年6月30日		2004年12月31日	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
	RMB	%	RMB	%
一年以内	15,288,466.34	97.07	14,471,307.95	96.91
一年以上至二年以内	103,780.00	0.66	103,780.00	0.69
二年以上至三年以内	336,330.82	2.13	336,330.82	2.25
三年以上	21,465.51	0.14	21,465.51	0.15
合 计	15,750,042.67	100.00	14,932,884.28	100.00

其中无持股 5% 以上股东欠款。

预付账款期末数较期初数增加 817,158.39 元，增加 5.47%，主要是发生采购业务所致。

注释 5. 存货及存货跌价准备

类别	2005年6月30日		2004年12月31日	
	账面余额	账面价值	账面余额	账面价值
库存商品	10,579,525.83	7,405,668.08	11,775,057.95	8,242,540.56
半成品	2,362,617.47	2,362,617.47	2,362,617.47	2,362,617.47
原材料	5,251,574.67	3,676,102.27	5,844,895.24	4,091,426.67
在产品	8,748,330.18	6,123,831.11	9,737,032.57	6,815,922.80
委托加工物资	61,001.97	61,001.97	61,001.97	61,001.97
分期收款发出商品	20,625,924.14	15,486,386.44	23,852,306.09	18,131,965.06
合 计	47,628,974.26	35,115,607.34	53,632,911.29	39,705,474.53

存货跌价准备	2004年12月31日	本期增加	本期转回	2005年6月30日
库存商品	3,532,517.39	--	358,659.64--	3,173,857.75
半成品	--	--	--	--
原材料	1,753,468.57	--	177,996.17--	1,575,472.4
在产品	2,921,109.77	10,195.65	306,806.35--	2,624,499.07
委托加工物资	--	--	--	--
分期收款发出商品	5,720,341.03	--	580,803.33--	5,139,537.7
合计	13,927,436.76	10,195.65	1,424,265.49	12,513,366.92

存货期末数较期初数减少 6,003,937.03 元，减少 11.19%，主要是因为销售所致。

注释 6. 长期投资

、明细列示如下：

项 目	2005 年 6 月 30 日			2004 年 12 月 31 日		
	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	--
对合营企业投资	--	--	--	--	--	--
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
长期债权投资	--	--	--	--	--	--
合 计	5,165,926.68	4,865,926.68	300,000.00	5,165,926.68	4,865,926.68	300,000.00

a. 其他股权投资

I. 成本法核算的其他股权投资

被投资单位名称	投资期限	占被投资单位 注册资本比例	初始投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
北京巨龙东方国际信 息技术有限责任公司	20 年	6%	300,000.00	300,000.00	--	--	300,000.00
小 计			300,000.00	300,000.00	--	--	300,000.00

II. 权益法核算的其他股权投资

被投资单位名称	占被投 资单 位 注册 资 本 比 例	初始投资成本	期初余额	本期权益增减额	分得现金红 利额	累计权益增减额	期末余额
贵州凯涤承天药	100%	10,309,174.71	--	--	--	(10,309,174.71)	--

业有限公司							
贵州新兴织布印	—	71.43%	6,000,000.00	433,499.42	--	--	(5,566,500.58) 433,499.42
染有限公司							
广州龙凯经济发	15年	50%	1,990,000.00	1,960,427.26	--	--	(29,572.74) 1,960,427.26
展联营公司							
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	15年	45%	1,946,835.00	--	--	--	(1,946,835.00) --
限公司							
深圳光神电器有	30年	36.50%	2,190,000.00	--	--	--	(2,190,000.00) --
限公司							
小 计			24,908,009.71	4,865,926.68	--	--	(20,042,083.03) 4,865,926.68

b. 减值准备的变化情况

被投资单位名称	2004年12月31日	本期增加	本期转回	2005年6月30日	备注
贵州凯涤承天药业有限公司	--	--	--	--	
贵州新兴织布印染有限公司	433,499.42	--	--	433,499.42	处于停产状态
广州龙凯经济发展联营公司	1,960,427.26	--	--	1,960,427.26	停止经营
上海科发印刷厂	2,472,000.00	--	--	2,472,000.00	停止经营
上海首佳塑料有限公司	--	--	--	--	
深圳光神电器有限公司	--	--	--	--	
合 计	4,865,926.68	--	--	4,865,926.68	

贵州凯涤承天药业有限公司已于2004年11月11日转让给自然人周红云先生和杨永平先生。

注释 7. 固定资产及累计折旧

固定资产原值	2004年12月31日	本期增加	本期减少	2005年6月30日
房屋及建筑物	13,061,459.12	--	--	13,061,459.12
通用设备	55,976.25	--	--	55,976.25
运输设备	236,000.00	--	236,000.00	--
电子设备	6,834,100.97	--	--	6,835,080.97
其他设备	294,437.41	--	--	294,437.41
合 计	20,481,973.75	--	236,000.00	20,245,973.75

累计折旧	2004年12月31日	本期增加	本期减少	2005年6月30日
房屋及建筑物	1,151,000.56	164,135.52	--	1,315,136.08
通用设备	24,738.67	3,805.6	--	28,544.27
运输设备	21,452.40	14,301.6	35,754.00	--
电子设备	5,586,159.56	312,368.76	--	5,898,528.32

其他设备	273,186.54	7,819.69	--	281,006.23
合计	7,056,537.73	502,431.17	35,754.00	7,523,214.90

减值准备	2004年12月31日	本期增加	本期转回	2005年6月30日
房屋及建筑物	--	--	--	--
通用设备	--	--	--	--
专用设备	--	--	--	--
运输设备	--	--	--	--
电子设备	--	--	--	--
其他设备	--	--	--	--
合计	--	--	--	--
净值	13,425,436.02			12,722,758.85

本公司固定资产中原值为 12,330,086.86 元的房屋设定为上海浦东发展银行的借款抵押物，抵押借款金额期末数为 6,500,000.00 元。

注释 8. 无形资产

类别	取得方式	原始金额	2004年12月31日	本期增加额	本期摊销额	累计摊销额	2005年6月30日	剩余摊销年限
土地使用权	购置	165,890.00	76,032.71	--	4,147.26	94,004.55	71,885.45	13年
房屋使用权	投资者投入	210,000.00	179,468.12	--	2,234.04	32,585.92	177,234.08	41年
TEC5200 接入网专有技术	资产置换	29,805,229.30	12,915,599.88	--	--	16,889,629.42	12,915,599.88	1年
合计		30,181,119.30	13,171,100.71	--	6,381.3	17,016,219.89	13,164,719.41	--

减值准备	2004年12月31日	本期增加	本期转回	2005年6月30日
TEC5200接入网专有技术	12,915,599.88	--	--	12,915,599.88
合计	12,915,599.88	--	--	12,915,599.88

本公司无形资产中的 TEC5200 接入网专有技术系于 2001 年 3 月 10 日与太光科技进行资产置换换入，入账价值计人民币 29,805,229.30 元。该无形资产在 1999 年 1 月获得深圳市高新技术项目认定证书，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。已全部计提了无形资产减值准备。

注释 9. 短期借款

借款类型	2005年6月30日	2004年12月31日
保证借款	86,800,000.00	108,380,000.00
其中：抵押借款	6,500,000.00	6,500,000.00
质押借款	12,799,981.78	12,799,981.78

合 计

99,599,981.78

121,179,981.78

抵押借款 650 万元系用公司厂房作抵押。抵押物情况详见注释 7。短期借款期末数较期初数减少 2158 万元，减少 17.81%，主要是偿还银行保证借款所致。

注释 10. 应付账款

期末余额 4,142,255.51 元，本公司不存在欠持有 5%（含 5%以上）表决权股东的款项。

应付账款期末数较期初数减少 784,891.61 元，减少 15.93%。主要是支付采购未付款所致。

注释 11. 应交税金

税 项	2005年6月30日	2004年12月31日
增值税	-2,511,092.54	-3,708,380.69
营业税	471,340.31	463,418.33
城建税	87,589.63	87,510.41
房产税	56,457.36	56,457.36
个人所得税	19,105.00	19,105.00
合 计	-1,876,600.24	-3,081,889.59

应交税金期末数较期初数增加 1,205,289.35 元，主要是销售所致。

注释 12. 其他应付款

期末余额 44,351,893.98 元，其中欠持本公司 5%（含 5%以上）股东单位款项 11,695,084.20 元，详见附注 6。

其他应付账款期末数较期初数增加 21,861,963.2 元，增加 97.21%。主要是支付关联公司款项所致。

注释 13. 预提费用

项目	2005年6月30日	2004年12月31日
上市费	41,200.00	41,200.00
托管费	8,771.28	8,771.28
房租	--	25,000.00
贷款利息	5,868,000.00	2,328,000.00
办公费	131,775.93	104,083.83
合 计	6,049,747.21	2,507,055.11

预提费用期末数较期初数增加 3,542,692.10 元，增加 141.31%。主要是提取银行贷款利息所致。

注释 14. 股本

项目	2004年12月31日	本期变动增（减）						2005年6月30日
		配股额	送股额	公积金转股	增发	其他	小计	
一、尚未流通股份								
1.发起人股份	59,827,678.00	—	—	—	—	—	—	59,827,678.00

其中：国家持有股份	—	—	—	—	—	—	—	—
国有法人持有股份	—	—	—	—	—	—	—	—
境内法人持有股份	59,827,678.00	—	—	—	—	—	—	59,827,678.00
境外法人持有股份	—	—	—	—	—	—	—	—
其他	—	—	—	—	—	—	—	—
2.非发起人股份	--	—	—	—	—	--	—	--
其中：国家持有股份	—	—	—	—	—	—	—	—
国有法人持有股份	—	—	—	—	—	—	—	—
境内法人持有股份	—	—	—	—	—	—	—	—
境外法人持有股份	—	—	—	—	—	—	—	—
内部职工股	--	—	—	—	—	--	—	--
转配股	—	—	—	—	—	—	—	--
基金配售股份	—	—	—	—	—	—	—	—
战略投资人配售股份	—	—	—	—	—	—	—	—
一般法人配售股份	—	—	—	—	—	—	—	—
未上市个人股份	—	—	—	—	—	—	—	—
其他	—	—	—	—	—	—	—	—
3.优先股	—	—	—	—	—	—	—	—
尚未流通股份合计	<u>59,827,678.00</u>	—	—	—	—	—	—	<u>59,827,678.00</u>
二、已流通股份								
1.境内上市的人民币普通股	22,000,000.00	—	—	—	—	--	—	22,000,000.00
2.境内上市的外资股	—	—	—	—	—	—	—	--
3.境外上市的外资股	—	—	—	—	—	—	—	--
4.其他	—	—	—	—	—	—	—	--
已流通股份合计	<u>22,000,000.00</u>	—	—	—	—	—	—	<u>22,000,000.00</u>
三、股份总数	<u>81,827,678.00</u>	—	—	—	—	—	—	<u>81,827,678.00</u>

本公司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。

本公司第一大股东太光科技持有的本公司 1,989.7 万股法人股已设定质押，为本公司向福建兴业银行贷款 1,600 万元提供质押担保。2004 年 6 月 11 日，因太光科技与深圳市圣迪奥工业股份有限公司 2,944,930 元借款纠纷，深圳市圣迪奥工业股份有限公司已起诉至深圳市龙岗区人民法院，并向该院提出财产保全的申请。深圳市龙岗区人民法院作出〔（2004）深龙法民初字第 2809 号〕民事裁定书，裁定查封被告太光科技持有的、已质押在福建兴业银行深圳市分行的本公司法人股 15,852,940 股，被冻结股份占本公司股本总额的 19.37%，冻结期限壹年，自 2004 年 6 月 14 日至 2005 年 6 月 13 日止。

2004 年 8 月 22 日，巨龙信息持有本公司的法人股 6083670 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）有限责任公司借款被司法强制执行，拍卖给上海华之达商贸有限公司，2004 年 10 月 20 日前述拍卖股份 6083670 股已经完成过户手续，上海华之达商贸有限公司成为本公司第三大股东。

2004 年 8 月 24 日，温州电器获知巨龙信息持有本公司的法人股 6083670 股已被司法拍卖，致使巨龙信息违反协议约定并使协议目的无法实现，因此，温州电器决定终止执行与巨龙信息签署的《股份转让协议》及其补充协议，并已提起诉讼，要求巨龙信息

承担违约责任并赔偿温州电器的有关损失，该协议的终止执行将给本公司的重组工作带来严重影响；至 2004 年 12 月 31 日巨龙信息仍持有本公司股份 1375 万股（占总股本的 16.8%，因巨龙信息债务纠纷仍然被司法冻结），为本公司第二大股东。

注释 15. 资本公积

项目	2004年12月31日	本期增加	本期减少	2005年6月30日
股本溢价	57,831,340.46	—	—	57,831,340.46
其他资本公积	5,190,358.36	—	—	5,190,358.36
合 计	63,021,698.82	—	—	63,021,698.82

注释 16. 盈余公积

项目	2004年12月31日	本期增加数	本期减少数	2005年6月30日
法定盈余公积	1,897,721.69	—	—	1,897,721.69
其中：法定公积金	1,265,147.79	—	—	1,265,147.79
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

注释 17. 未分配利润

2004年12月31日	本期增加	本期减少	2005年6月30日
(185,714,231.27)	(3,216,900.84)	--	(188,931,132.11)

注释 18. 主营业务收入与成本

主营业务项目分类	2005年1-6月		2004年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
通信产品	1,761,580.73	1,505,524.41	1,527,048.75	1,119,313.66
电器产品	5,365,470.76	4,706,088.99	--	--
合 计	7,127,051.49	6,211,613.40	1,527,048.75	1,119,313.66

本公司前五名客户销售收入总额为 7,212,361.6 元，占全部销售收入的比例为 101.20%。

注释 19. 其他业务利润

其他业务类别	2005年1-6月	2004年1-6月
材料销售收入	--	-33,165.84
租金	580,945.42	--
合 计	580,945.42	-33,165.84

注释 20. 财务费用

类 别	2005年1-6月	2004年1-6月
-----	-----------	-----------

利息支出	4,089,406.73	4,030,563.18
减：利息收入	44.56	1,053.72
汇兑损失	--	--
减：汇兑收益	--	--
其他	2,636.43	28,427.8
合 计	4,091,998.60	4,057,937.26

财务费用本期数较上期数增加 34,061.34 元，主要是利息支出增加和其他费用支出减少所致。

注释 21、投资收益

投资收益公司数明细如下：

类别	2005年1-6月	2004年1-6月
处置长期股权投资收益	200,000.00	--
合 计	200,000.00	--

注释 22. 营业外收支

1. 营业外收入

收入项目	2005年1-6月	2004年1-6月
其他收入	1,500.00	--
合 计	1,500.00	--

2. 营业外支出

支出项目	2005年1-6月	2004年1-6月
处理固定资产净损失	20,246.00	100,633.53
合 计	20,246.00	100,633.53

注释 23. 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	现 金 流 量
向上海人民企业(集团)温州电器有限公司借款	20,978,951.00
其他	3,859,554.94
合 计	24,838,505.94

注释 24. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	现 金 流 量
还上海人民企业(集团)温州电器有限公司借款	1,000,000.00
与昆山东华机电实业有限公司往来	5,800,000.00
其他	3,226,266.30

合 计

10,026,266.30

附注 6. 关联方关系及其交易

、不存在控制关系的关联公司

关联公司名称	与本公司的关系
深圳市太光科技有限公司	第一大股东
上海人民企业（集团）有限公司	关键管理人员关系密切家庭成员直接控制的其他企业
上海人民企业集团电气制造有限公司	关键管理人员关系密切家庭成员直接控制的其他企业
深圳市人民电器有限公司	同一关键管理人员

、存在控制关系的关联公司（单位：万元）

关联公司名称	企业类型	法定代表人	注册资本	业务范围	所持股份或权益		与本公司关系
					金额	比例	
巨龙信息技术有限责任公司	有限责任	王 瑛	65,484.35	通信系统产品、通信设备生产、经营进出口业务	1,983	24.24%	第二大股东

、关联公司交易

公司名称	项目	2005年6月30日		2004年12月31日	
		金 额	占该项目百分比	金 额	占该项目百分比
深圳市太光科技有限公司	担保	12,799,981.78	12.85%	12,800,000.00	10.56%
上海人民企业（集团）有限公司	担保	86,800,000.00	87.15%	109,680,000.00	90.51%
上海人民企业集团电气制造有限公司	采购货物	100,000.00	100%	3,506,279.06	61.15%
合 计		99,699,981.78		125,986,279.06	

担保指为本公司的短期借款提供担保。

、关联公司往来

往来项目	关联公司名称	经济内容	2005年6月30日	2004年12月31日
其他应付款	巨龙信息技术有限责任公司	往来款	11,695,084.20	11,695,084.20
其他应付款	上海人民企业（集团）有限公司	往来款	3,186,728.63	3,186,728.63
其他应收款	深圳市太光科技有限公司	往来款	8,870,494.73	8,870,494.73
预付账款	深圳市人民电器有限公司	货款	7,776,350.00	7,776,350.00
预付账款	上海人民企业集团电气制造有	货款	5,354,365.31	5,354,365.31

限公司

合 计

36,883,022.87	36,883,022.87
---------------	---------------

附注 7. 或有事项

截止资产负债表日，公司没有应披露而未披露的或有事项。

附注 8. 承诺事项的说明

截止资产负债表日，公司没有应披露而未披露的承诺事项。

附注 9. 其他重要事项

(1) 本公司全资子公司贵州凯涤承天药业有限公司自一九九五年九月至今只有两个月生产，截止 2002 年 12 月 31 日，该长期投资账面价值已为零，由于承天药业前期硬件建设较好，为贵州省药监局确定通过改造可以达到 GMP 认证的制药企业之一；2004 年 11 月 11 日，自然人周红云先生和杨永平先生与本公司签署协议，以 40 万元受让承天药业；本公司已于 2004 年 7 月 29 日收到承天药业的偿还的债款 6,005,971.37 元，并分别于 2004 年 11 月 12 日、2005 年 1 月 4 日各收到 20 万元的转让定金。

(2) 本公司控股子公司贵州新兴织布印染有限公司由于交通、信息、技术等多方面原因，自开业以来从未盈利，亏损严重，已无法依靠自身能力开展正常生产经营，自 1998 年至今基本处于停工状态。该公司现持续经营能力已存在重大不确定性，可能无法在正常的经营过程中变现资产，清偿债务。本公司拟寻求相关产业企业对其进行购并重组未果，目前本公司仍在竭尽全力寻找受让方，以尽量减少公司投资损失。本公司出于稳健性考虑，已于 2002 年度对该长期投资计提减值准备 43.3 万元，截止 2002 年 12 月 31 日该长期投资账面价值已为零。2005 年 6 月本公司未将贵州新兴织布印染有限公司纳入会计报表合并范围。

(3) 本公司投资 2,472,000.00 元（占 50% 股份）的上海科发印刷厂，自投入以来一直处于停滞状态，报告期内仍未能启动生产经营。本公司拟与投资各方就利用该厂拥有的土地启动生产经营进行协商，以使公司的损失减少至最低。出于稳健性考虑，本公司已在以前年度对该长期投资计提了减值准备 247.2 万元，2005 年 6 月 30 日该长期投资账面价值为零。

(4) 本公司联营企业上海首佳塑料有限公司的主要机器设备已于 1999 年 5 月被法院查封，对该公司持续经营能力产生了重大影响，该公司持续经营能力存在重大不确定性，可能无法在正常的经营过程中变现资产，清偿债务，截止 2005 年 6 月 30 日该长期投资账面价值已为零。

(5) 本公司合营企业广州市龙凯经济联营发展公司，注册资本 398 万元，公司原合计对其投资 2000 万元，其中以权益投资方式投入 199 万元，占该公司注册资本的 50%，以债权方式投入 1801 万元。2001 年 3 月本公司根据与深圳市太光科技有限公司签定的资产置换协议，已将其中以债权方式投入的本息和 2790 万元置换给深圳市太光科技有限公司，本公司目前仅持有该公司权益 199 万元。该公司由于诉讼等原因目前已经停止经营，处于瘫痪状态，本年度也未能向公司提供财务报告，公司对该公司实际上失去了控制权，出于稳健性考虑，本公司已经在以前年度对该长期投资计提了减值准备 196 万元；截止 2005 年 6 月 30 日该长期投资账面价值为零。

(6) 本公司于 2003 年 6 月 6 日接到本公司第二大股东巨龙信息及上海人民企业集团温州电器有限公司(以下简称温州电器)的书面通知，巨龙信息已于 2003 年 6 月 6 日与温州电器签署《股份转让协议》，协议内容为温州电器受让巨龙信息持有的本公司股份 19833670 股，占本公司总股本的 24.24%，转让价格每股 1.00 元，转让价款 19,833,670.00 元。本次转让完成后温州电器将持有本公司法人股 19833670 股，占本公司总股本的 24.24%，成为本公司第二大股东；巨龙信息不再持有本公司股份，公司总股本、股本结构均未发生变化。

本公司 2003 年 7 月 28 日又收到巨龙信息的通知,由于其拟转让的目标股份中 6083670 股因司法冻结的解冻工作暂未能与债权人达成协议,对外转让存在障碍,经与股权受让人协商一致,巨龙信息已于 2003 年 7 月 24 日与温州电器再次签署《股份转让协议》，

决定将原定拟转让的 19833670 股变更为 13750000 (占太光电信总股本的 16.81%)，其他交易条件不变。本次转让完成后温州电器将持有本公司法人股 13750000 股，占总股本的 16.81%。成为本公司第二大股东，巨龙信息持有本公司股份 6083670 股，占总股本的 7.43%，为本公司第三大股东。

2004 年 8 月 22 日，巨龙信息持有本公司的法人股 6083670 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)有限责任公司借款被司法强制执行，拍卖给上海华之达商贸有限公司，2004 年 10 月 20 日前述拍卖股份 6083670 股已经完成过户手续，上海华之达商贸有限公司成为本公司第三大股东。

2004 年 8 月 24 日，温州电器获知巨龙信息持有本公司的法人股 6083670 股已被司法拍卖，致使巨龙信息违反协议约定并使协议目的无法实现，因此，温州电器决定终止执行与巨龙信息签署的《股份转让协议》及其补充协议，并已提起诉讼，要求巨龙信息承担违约责任并赔偿温州电器的有关损失，该协议的终止执行将给本公司的重组工作带来严重影响；至 2004 年 12 月 31 日巨龙信息仍持有本公司股份 1375 万股 (占总股本的 16.8%，因巨龙信息债务纠纷仍然被司法冻结)，为本公司第二大股东。

至 2005 年 6 月 30 日，股权过户相关手续尚未办理完。

(7) 由于受国内电信业分拆和重组的影响，2004 年度电信行业的投资不旺。而本公司由于缺乏行业背景，产品单一、抗风险能力较弱等原因受此影响重大，以致 2004 年度经营处于停顿状态。主营业务的萎缩对公司的持续经营能力造成了巨大不利影响。

(8) 至 2004 年 12 月 31 日止，本公司短期借款余额达 12118 万元，已逾期未偿还的金额达 6880 万元；本公司未能在到期日归还借款本金，构成事实违约。其中向深圳发展银行深圳布吉支行贷款人民币 4980 万元，贷款期限为 2003 年 9 月 28 日至 2004 年 2 月 27 日，2004 年 12 月 7 日，深圳市中级人民法院开庭审理了深圳发展银行深圳布吉支行诉本公司借款纠纷一案。由于深圳市中级人民法院关于审理本案的通知送达期间，本公司已搬迁到深圳市科技园 (本公司已于 2004 年 7 月 27 日发布搬迁公告)，至今本公司未收到深圳市中级人民法院起诉状副本、举证通知书及开庭传票，所以本公司对原告的诉讼请求内容暂时不详。

(9) 本公司第一大股东太光科技持有的本公司 1,989.7 万股法人股已设定质押，为本公司向福建兴业银行贷款 1,600 万元提供质押担保。2004 年 6 月 11 日，因太光科技与深圳市圣迪奥工业股份有限公司 2,944,930 元借款纠纷，深圳市圣迪奥工业股份有限公司已起诉至深圳市龙岗区人民法院，并向该院提出财产保全的申请。深圳市龙岗区人民法院作出 [(2004)深龙法民初字第 2809 号]民事裁定书，裁定查封被告太光科技持有的、已质押在福建兴业银行深圳市分行的本公司法人股 15,852,940 股，被冻结股份占本公司股本总额的 19.37%，冻结期限壹年，自 2004 年 6 月 14 日至 2005 年 6 月 13 日止。

附注 10.净资产收益率和每股收益

报告期利润	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
	(%)	(%)		
主营业务利润	--	--	0.011	0.011
营业利润	--	--	-0.042	-0.042
净利润	--	--	-0.039	-0.039
扣除非经常性损益后的净利润	--	--	-0.058	-0.058