

审计报告

深华(2004)股审字 058 号

长岭（集团）股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的长岭（集团）股份有限公司（以下简称“贵公司”）2004 年 6 月 30 日的合并和公司资产负债表及 2004 年 1-6 月合并和公司利润及利润分配表和合并和公司现金流量表。这些会计报表的编制是 贵公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允反映了 贵公司 2004 年 6 月 30 日的财务状况及 2004 年 1-6 月的经营成果和现金流量。

深圳大华天诚会计师事务所

中国注册会计师

中国

深圳

中国注册会计师

2004 年 8 月 24 日（审计报告日）

资产负债表

2004 年 6 月 30 日

单位：人民币元

资 产	注释	期末数		年初数	
		合并数	公司数	合并数	公司数
流动资产：					
货币资金	1	,452,541.44	746,107.96	10,909,199.22	1,014,246.52
短期投资		-	-	-	-
应收票据	2	2,598,521.07	207,302.07	5,747,535.00	657,000.00
应收帐款	3	47,478,446.79	1,552,470.48	53,043,148.74	5,059,616.72
其他应收款	4	23,995,542.28	23,826,172.16	48,200,547.51	56,807,946.78
预付帐款	5	8,366,343.89	7,919,654.99	11,074,149.83	10,035,918.45
存货	6	132,220,154.28	670,598.77	110,917,960.25	1,259,753.24
待摊费用	7	565,346.50	159,267.13	1,662,948.44	217,847.27
一年内到期的长期债权投资		-	-	-	-
其他流动资产		-	-	--	-
流动资产合计		224,676,896.25	35,081,573.56	241,555,488.99	75,052,328.98
长期投资：					
长期股权投资	8	17,053,014.26	151,499,261.23	17,244,894.18	129,903,037.51
长期债权投资	8				
长期投资合计		17,053,014.26	151,499,261.23	17,244,894.18	129,903,037.51
其中：股权投资差额		-	-	-	-
固定资产：					
固定资产原价	9	647,096,517.41	160,092,498.31	631,970,356.86	160,881,308.31
减：累计折旧	9	247,525,375.54	59,042,219.55	234,783,208.60	56,775,372.00
固定资产净值		399,571,141.87	101,050,278.76	397,187,148.26	104,105,936.31
减：固定资产减值准备	9	74,062,941.21	29,206,915.07	74,076,699.45	29,333,269.31
固定资产净额		325,508,200.66	71,843,363.69	323,110,448.81	74,772,667.00
工程物资		-	-	-	-
在建工程	10	14,557,465.47	7,739,986.90	18,278,399.73	8,161,039.77
固定资产清理		(55,293.50)	-	(64,208.30)	-
固定资产合计		340,010,372.63	79,583,350.59	341,324,640.24	82,933,706.77
无形资产及其他资产					
无形资产	11	91,468,543.25	27,050,455.00	94,089,981.15	27,370,723.00
长期待摊费用	12	15,998,996.51	249,481.72	14,920,475.83	342,111.79
其他长期资产		-	-	-	-
无形及其他资产合计		107,467,539.76	27,299,936.72	109,010,456.98	27,712,834.79
递延税项：					
递延税款借项		-	-	-	-
资产总计		689,207,822.90	293,464,122.10	709,135,480.39	315,601,908.05

法定代表人：李强

主管会计工作负责人：谈战军

资产负债表（续）

2004 年 6 月 30 日

单位：人民币元

负债和股东权益	注释	期末数		年初数	
		合并数	公司数	合并数	公司数
流动负债					
短期借款	13	308,779,599.06	130,944,599.00	312,929,599.06	139,944,599.00
应付票据		-	-		
应付帐款	14	446,036,242.83	181,704,444.06	477,798,978.31	207,284,350.02
预收帐款	15	55,235,763.32	17,515,774.22	40,164,812.48	17,151,451.82
应付工资		249,681.26	181,869.00	251,450.91	181,869.00
应付福利费		8,473,072.92	(60,673.91)	7,977,196.76	681,667.58
应付股利		82,827.84	-	82,827.84	-
应交税金	16	2,142,361.02	2,189,519.03	6,439,732.44	3,232,994.40
其他应付款		4,693,162.51	4,476,918.93	4,355,925.21	4,096,634.11
其他应付款	17	204,182,437.71	179,763,870.08	215,168,016.62	180,024,308.43
预提费用	18	75,026,901.31	32,720,371.10	69,357,416.02	29,406,637.36
预计负债	19	10,153,322.69	10,153,322.69	10,153,322.69	10,153,322.69
一年内到期的长期负债		67,600,000.00	-	-	-
其他流动负债		-	-	-	-
流动负债合计		1,182,655,372.47	559,590,014.20	1,144,679,278.34	592,157,834.41
长期负债：					
长期借款	20	75,730,105.00	26,000,000.00	139,330,105.00	22,000,000.00
长期应付款		400,000.00	-	400,000.00	-
专项应付款		3,395,947.00	3,395,947.00	3,395,947.00	3,395,947.00
其他长期负债		-	-	-	-
长期负债合计		79,526,052.00	29,395,947.00	143,126,052.00	25,395,947.00
递延税项：					
递延税款贷项		-	-	-	-
负债合计		1,262,181,424.47	588,985,961.20	1,287,805,330.34	617,553,781.41
少数股东权益：					
少数股东权益		31,754,298.20	-	26,270,913.80	-
股东权益：					
股本	21	397,012,585.00	397,012,585.00	397,012,585.00	397,012,585.00
资本公积	22	521,046,894.09	521,046,894.09	520,664,119.51	520,664,119.51
盈余公积	23	70,819,623.10	70,819,623.10	70,633,950.51	70,633,950.51
其中：公益金		-	-	-	-
未分配利润	24	(1,223,498,960.37)	(1,284,400,941.29)	(1,234,913,929.55)	(1,290,262,528.38)
累计未弥补子公司亏损	25	(370,108,041.59)	-	(358,337,489.22)	-
外币报表折算差额		-	-	-	-
股东权益合计		(604,727,899.77)	(295,521,839.10)	(604,940,763.75)	(301,951,873.36)
负债和股东权益总计		689,207,822.90	293,464,122.10	709,135,480.39	315,601,908.05

法定代表人：李强

主管会计工作负责人：谈战军

利润及利润分配表

2004 年度 1-6 月

单位：人民币元

项 目	注释	本期累计数		上年同期数	
		合并数	公司数	合并数	公司数
一、主营业务收入	26	184,088,001.54	8,935,666.20	218,780,369.30	54,498,120
减:主营业务成本	26	130,213,973.53	7,978,393.69	179,312,139.17	32,452,926.85
主营业务税金及附加	27	1,152,152.66	130,659.76	1,597,132.93	758,950.73
二、主营业务利润		52,721,875.35	826,612.75	37,871,097.20	21,286,242.83
加:其他业务利润	28	(1,098,012.02)	(400,963.66)	1,202,833.13	4,674,959.00
减:营业费用		8,213,086.85	632,507.17	13,117,756.19	9,032,626.62
管理费用		26,044,796.15	9,932,362.47	32,086,026.66	10,125,117.31
财务费用	29	11,800,549.78	4,690,586.25	14,882,548.08	4,859,074.75
三、营业利润		5,565,430.55	(14,829,806.80)	(21,012,400.60)	1,944,383.15
加:投资收益	30	(191,879.92)	21,410,551.13	-	2,419,400.65
补贴收入		825,103.88	-	67,447.22	-
营业外收入	31	74,656.99	13,542.93	926,948.76	845,371.89
减:营业外支出	31	1,180,734.31	732,700.17	1,015,774.51	767,231.99
四、利润总额		5,092,577.19	5,861,587.09	(21,033,779.13)	4,441,923.70
减:所得税		-	-	35,617.60	-
少数股东损益		5,453,253.46	-	(1,019,656.03)	-
未弥补子公司亏损	32	(11,775,645.45)	-	(24,468,940.26)	-
五、净利润		11,414,969.18	5,861,587.09	4,419,199.56	4,441,923.70
加:年初未分配利润		(1,234,913,929.55)	(1,290,262,528.38)	(791,886,160.90)	(801,082,335.02)
其他转入		-	-	-	-
六、可供分配的利润		(1,223,498,960.37)	(1,284,400,941.29)	(787,466,961.34)	(796,640,411.32)
减:提取法定盈余公积金		-	-	-	-
提取法定公益金		-	-	-	-
七、可供股东分配的利润		(1,223,498,960.37)	(1,284,400,941.29)	(787,466,961.34)	(796,640,411.32)
减:提取任意盈余公积		-	-	-	-
应付普通股股利		-	-	-	-
八、未分配利润		(1,223,498,960.37)	(1,284,400,941.29)	(787,466,961.34)	(796,640,411.32)

法定代表人：李强

主管会计工作负责人：谈战军

现金流量表

2004 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	注释	本期数		上年同期数	
		合并数	公司数	合并数	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		134,577,042.81	4,817,270.44	251,493,079.75	114,443,913.47
收到税费返还		2,002,633.02	-	4,133,659.39	-
收到的其他与经营活动有关的现金	33	46,752,920.21	39,034,238.29	72,738,275.53	59,006,117.25
现金流入小计		183,332,596.04	43,851,508.73	328,365,014.67	173,450,030.72
购买商品、接受劳务支付的现金		72,358,352.13	5,188,294.38	228,770,755.57	125,107,906.37
支付给职工以及为职工支付的现金		19,715,575.20	2,642,745.15	23,012,707.57	9,482,588.87
支付的各项税费		14,293,175.46	117,869.57	14,947,082.52	3,995,274.71
支付的其他与经营活动有关的现金	33	77,361,713.88	35,561,162.92	45,572,861.17	29,740,631.55
现金流出小计		183,728,816.67	43,510,072.02	312,303,406.83	168,326,401.50
经营活动产生的现金流量净额		(396,220.63)	341,436.71	16,061,607.84	5,123,629.22
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而收回的现金		-	-	21,400.00	21,400.00
收到的其他与投资活动有关的现金		-	-	2,508,100.00	-
现金流入小计		-	-	2,529,500.00	21,400.00
购建固定资产、无形资产、和其他长期资产所支付的现金		6,565,213.13	-	3,486,396.13	944,571.17
投资支付的现金		-	-	4,500,000.00	-
支付的其他与投资活动有关的现金		42,000.00	42,000.00	1,234,808.59	1,234,808.59
现金流出小计		6,607,213.13	42,000.00	9,221,204.72	2,179,379.76
投资活动产生的现金流量净额		(6,607,213.13)	(42,000.00)	(6,691,704.72)	(2,157,979.76)
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金		-	-	-	-
借款收到的现金		12,800,000.00	4,000,000.00	12,550,000.00	7,400,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	34	4,558,803.46	2,232.06	16,200.00	-
现金流入小计		17,358,803.46	4,002,232.06	12,566,200.00	7,400,000.00
偿还债务所支付的现金		9,043,600.00	4,000,000.00	15,300,000.00	7,000,000.00
分配股利利润或偿还利息所支付的现金		2,768,427.48	569,807.33	3,907,474.97	1,159,349.64
减少注册资本支付的现金		-	-	-	-

支付的其他与筹资活动有关的现金		-	-	-	-
现金流出小计		11,812,027.48	4,569,807.33	19,207,474.97	8,159,349.64
筹资活动产生的现金流量净额		5,546,775.98	(567,575.27)	(6,641,274.97)	(759,349.64)
四、汇率变动对现金的影响					
五、现金流量净额		(1,456,657.78)	(268,138.56)	2,728,628.15	2,206,299.82

法定代表人：李强

主管会计工作负责人：谈战军

现金流量表（续）

2004 年 1-6 月

单位：人民币元

	本期数	上年同期数
--	-----	-------

补 充 资 料	合并数	公司数	合并数	公司数
一、不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
二、将净利润调节为经营活动的现金流量：				
净利润	11,414,969.18	5,861,587.09	4,419,199.56	4,441,923.70
加：少数股东收益	5,453,253.46	-	(1,019,656.03)	-
未弥补子公司亏损	(11,775,645.45)	-	-	-
计提的资产减值准备	(423,451.17)	4,400,846.98	(1,101,976.42)	(1,142,391.76)
固定资产折旧	13,436,493.96	2,266,847.55	17,539,549.50	4,155,376.29
无形资产摊销	2,621,437.90	(320,268.00)	1,544,393.38	320,268.00
长期待摊费用摊销	583,023.21	(92,630.07)	1,020,572.46	304,698.24
待摊费用的减少	1,097,601.94	58,580.14	(122,508.84)	178,058.71
预提费用增加	5,669,485.29	3,313,733.74	15,798,545.64	8,503,414.26
固定资产报废损失	-	-	130,590.00	-
财务费用	12,330,502.83	4,690,586.25	14,817,981.40	4,860,961.65
投资损失(减收益)	191,879.92	(21,410,551.13)	-	-
递延税款贷项(减借项)	-	-	-	-
存货的减少(减增加)	(15,461,520.93)	(555,273.05)	2,154,886.30	49,718,022.99
经营性应收项目的减少(减增加)	(4,443,636.16)	(13,225,688.43)	(47,167,514.16)	(48,458,247.04)
经营性应付项目的增加(减减少)	(21,090,614.61)	15,353,665.64	8,730,383.92	(17,708,897.01)
其他	-	-	(681,438.87)	(48,158.81)
经营活动产生的现金流量净额	(396,220.63)	341,436.71	16,061,607.84	5,123,629.22
3、现金及现金等价物净增加情况：				
现金的期末余额	9,452,541.44	746,107.96	11,499,767.75	3,067,216.94
减：现金的期初余款	10,909,199.22	1,014,246.52	10,548,630.65	2,438,408.17
加：现金等价物的期末余额	-	-	1,777,491.05	1,577,491.05
减：现金等价物的期初余款	-	-	-	-
现金及现金等价物净增加额	(1,456,657.78)	(268,138.56)	2,728,628.15	2,206,299.82

法定代表人：李强

主管会计工作负责人：谈战军

资产减值准备明细表

2004 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	年初余额	本期增加数	本期转回数	期末余额
一、坏账准备合计	706,247,493.29	7,536,566.19	2,583,694.50	711,200,364.98
其中：应收账款	168,982,915.31	3,104,771.49	1,083,694.50	171,003,992.30

其它应收款	537,264,577.98	4,431,794.70	1,500,000.00	540,196,372.68
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	34,954,653.89	-	5,840,673.10	29,113,980.79
其中：库存商品	33,681,758.98	-	5,559,689.16	28,122,069.82
原材料	1,272,894.91	-	280,983.94	991,910.97
四、长期投资减值准备合计	3,339,896.30	-	158,113.39	3,181,782.91
其中：长期股权投资	3,339,896.30	-	158,113.39	3,181,782.91
长期债权投资	-	-	-	-
五、固定资产减值准备合计	74,076,699.45	112,596.00	126,354.24	74,062,941.21
其中：房屋、建筑物	497,573.61	-	-	497,573.61
机器设备	73,162,168.10	112,596.00	126,354.24	73,148,409.86
运输设备	373,452.05	-	-	373,452.05
电子设备	-	-	-	-
其他设备	43,505.69	-	-	43,505.69
六、无形资产减值准备	-	-	-	-
其中：专利权	-	-	-	-
商标权	-	-	-	-
七、在建工程减值准备	18,909,526.13	636,220.87	-	19,545,747.00
八、委托贷款减值准备	-	-	-	-

法定代表人：李强

主管会计工作负责人：谈战军

资产负债表(合并十家停业子公司)

2004 年 6 月 30 日

单位：人民币元

	期末数		年初数	
资 产	合并数	公司数	合并数	公司数
流动资产：				

货币资金	9,813,982.40	746,107.96	11,528,726.69	1,014,246.52
短期投资	-	-	-	-
应收票据	2,598,521.07	207,302.07	5,747,535.00	657,000.00
应收股利	-	-	-	-
应收利息	-	-	-	-
应收帐款	50,411,103.00	1,552,470.48	59,225,389.11	5,059,616.72
其他应收款	29,049,459.53	23,826,172.16	60,632,566.76	56,807,946.78
预付帐款	12,610,435.17	7,919,654.99	15,399,116.51	10,035,918.45
存货	137,157,496.32	670,598.77	115,740,346.23	1,259,753.24
待摊费用	1,813,825.83	159,267.13	2,838,901.63	217,847.27
一年内到期的长期 债权投资	-	-	-	-
流动资产合计	243,454,823.32	35,081,573.56	271,112,581.93	75,052,328.98
长期投资：				
长期股权投资	12,279,255.91	151,499,261.23	12,437,369.29	129,903,037.51
长期债权投资	-	-	-	-
长期投资合计	12,279,255.91	151,499,261.23	12,437,369.29	129,903,037.51
其中：合并价差	-	-	-	-
其中：股权投资差额	-	-	-	-
固定资产：				
固定资产原价	653,839,083.54	160,092,498.31	638,712,922.99	160,881,308.31
减：累计折旧	249,902,700.25	59,042,219.55	237,134,192.49	56,775,372.00
固定资产净值	403,936,383.29	101,050,278.76	401,578,730.50	104,105,936.31
减：固定资产减值准备	74,062,941.21	29,206,915.07	74,076,699.45	29,333,269.31
固定资产净额	329,873,442.08	71,843,363.69	327,502,031.05	74,772,667.00
在建工程	14,557,465.47	7,739,986.90	18,278,399.73	8,161,039.77
固定资产清理	(15,709.14)	-	(24,623.94)	-
固定资产合计	344,415,198.41	79,583,350.59	345,755,806.84	82,933,706.77
无形资产及其他资产				
无形资产	91,468,543.25	27,050,455.00	94,089,981.15	27,370,723.00
长期待摊费用	15,998,996.51	249,481.72	14,920,475.83	342,111.79
其他长期资产	-	-	-	-
无形及其他资产合计	107,467,539.76	27,299,936.72	109,010,456.98	27,712,834.79
递延税项：				
递延税款借项	-	-	-	-
资产总计	707,616,817.40	293,464,122.10	738,316,215.04	315,601,908.05

资产负债表(合并十家停业子公司) (续)

2004 年 6 月 30 日

单位：人民币元

	期末数		年初数	
负债和股东权益	合并数	公司数	合并数	公司数
流动负债				

短期借款	310,979,599.06	130,944,599.00	315,129,599.06	139,944,599.00
应付票据	-	-	-	
应付帐款	451,954,068.86	181,704,444.06	485,814,798.69	207,284,350.02
预收帐款	57,596,175.98	17,515,774.22	41,431,943.88	17,151,451.82
应付工资	249,681.26	181,869.00	272,816.41	181,869.00
应付福利费	8,724,731.65	(60,673.91)	8,225,495.49	681,667.58
应付股利	170,537.84	-	170,537.84	-
应交税金	(304,517.32)	2,189,519.03	3,976,694.51	3,232,994.40
其他应交款	4,697,503.57	4,476,918.93	4,362,772.67	4,096,634.11
其他应付款	223,691,712.39	179,763,870.08	234,165,060.63	180,024,308.43
预提费用	75,117,246.31	32,720,371.10	69,423,761.02	29,406,637.36
预计负债	10,153,322.69	10,153,322.69	10,153,322.69	10,153,322.69
一年内到期的长期负	67,600,000.00	-	-	-
其他流动负债	-	-	-	-
流动负债合计	1,210,630,062.29	559,590,014.20	1,173,126,802.89	592,157,834.41
长期负债：				
长期借款	75,730,105.00	26,000,000.00	139,330,105.00	22,000,000.00
长期应付款	400,000.00		400,000.00	-
专项应付款	3,395,947.00	3,395,947.00	3,395,947.00	3,395,947.00
其他长期负债	-	-	-	-
长期负债合计	79,526,052.00	29,395,947.00	143,126,052.00	25,395,947.00
递延税项：				
递延税款贷项	-	-	-	-
负债合计	1,290,156,114.29	588,985,961.20	1,316,252,854.89	617,553,781.41
少数股东权益：				
少数股东权益	31,754,298.20	-	26,270,913.80	-
股东权益：				
股本	397,012,585.00	397,012,585.00	397,012,585.00	397,012,585.00
资本公积	521,046,894.09	521,046,894.09	520,664,119.51	520,664,119.51
盈余公积	70,819,623.10	70,819,623.10	70,633,950.51	70,633,950.51
其中：公益金	-		-	-
未分配利润	(1,201,939,599.72)	(1,284,400,941.29)	(1,209,929,930.22)	(1,290,262,528.38)
累计未弥补子公司亏	(401,233,097.56)	-	(382,588,278.45)	-
外币报表折算差额	-	-	-	-
股东权益合计	(614,293,595.09)	(295,521,839.10)	(604,207,553.65)	(301,951,873.36)
负债和股东权益总计	707,616,817.40	293,464,122.10	738,316,215.04	315,601,908.05

利润及利润分配表(合并十家停业子公司)

2004 年 1-6 月

单位：人民币元

	本期累计数		上年同期数	
项 目	合并数	公司数	合并数	公司数
一、主营业务收入	184,193,240.85	8,935,666.20	218,780,369.30	54,498,120.41

减:主营业务成本	130,326,495.28	7,978,393.69	179,312,139.17	32,452,926.85
主营业务税金及附加	1,152,152.66	130,659.76	1,597,132.93	758,950.73
二、主营业务利润	52,714,592.91	826,612.75	37,871,097.20	21,286,242.83
加:其他业务利润	(1,126,924.54)	(400,963.66)	1,202,833.13	4,674,959.00
减:营业费用	8,318,622.54	632,507.17	13,117,756.19	9,032,626.62
管理费用	36,216,306.15	9,932,362.47	32,086,026.66	10,125,117.31
财务费用	11,819,981.09	4,690,586.25	14,882,548.08	4,859,074.75
三、营业利润	(4,767,241.41)	(14,829,806.80)	(21,012,400.60)	1,944,383.15
加:投资收益	(158,113.38)	21,410,551.13		2,419,400.65
补贴收入	825,103.88	-	67,447.22	-
营业外收入	74,656.99	13,542.93	926,948.76	845,371.89
减:营业外支出	1,180,734.31	732,700.17	1,015,774.51	767,231.99
四、利润总额	(5,206,328.23)	5,861,587.09	(21,033,779.13)	4,441,923.70
减:所得税	-	-	35,617.60	
少数股东损益	5,453,253.46	-	(1,019,656.03)	-
未弥补子公司亏损	(18,649,912.19)	-	(24,468,940.26)	-
五、净利润	7,990,330.50	5,861,587.09	4,419,199.56	4,441,923.70
加:年初未分配利润	(1,209,929,930.22)	(1,290,262,528.38)	(791,886,160.90)	(801,082,335.02)
其他转入	-	-	-	-
六、可供分配的利润	(1,201,939,599.72)	(1,284,400,941.29)	(787,466,961.34)	(796,640,411.32)
减:提取法定盈余公积金	-	-	-	-
提取法定公益金	-	-	-	-
七、可供股东分配的利润	(1,201,939,599.72)	(1,284,400,941.29)	(787,466,961.34)	(796,640,411.32)
减:应付优先股股利	-	-	-	-
减:提取任意盈余公积	-	-	-	-
应付普通股股利	-	-	-	-
转作股本的普通股股	-	-	-	-
八、未分配利润	(1,201,939,599.72)	(1,284,400,941.29)	(787,466,961.34)	(796,640,411.32)

长岭（集团）股份有限公司

会计报表附注

2004 年 1-6 月

除特别说明，以人民币元表述

附注 1. 公司简介

本公司的前身国营长岭机器厂系国家“一五”期间投资兴建的 156 项重点工程之一。1992 年经陕西省体改委以陕改发[1992]39 号文批准，由国营长岭机器厂作为独家发起人，通过对其进行整体股份制改造以定向募集方式设立本公司。1993 年经陕改发[1993]119 号文批准，本公司进行分立，将主要用于生产军用产品的资产负债从本公司分立出去，组成新的长岭机器厂。

经中国证券监督管理委员会以证监会审字[1993]109 号文批准，本公司股票已于 1994 年 5 月 9 日在深圳证券交易所上市，领取 22053374-9 号企业法人营业执照，注册资本为人民币壹亿柒仟零伍拾陆万元。1997 年 6 月 8 日经股东大会及陕西省证券管理委员会以陕证监发[1997]15 号文批准增资配股后注册资本为人民币叁亿玖仟柒佰零壹万贰仟伍佰捌拾伍元。

2002 年 8 月 27 日，本公司由于法定代表人和经营范围变更而变更了企业法人营业执照，新的企业法人营业执照注册号为 6100001000019。

本公司生产经营范围为：家用电器、电子通讯产品、纺织电子设备和机电产品（小轿车除外）的研制、生产、销售；软件技术的研制、开发；出口本公司生产的产品，进口所需的原材料和零部件，本企业的技术进出口和“三来一补”；承包境外机电行业工程及境内国际招标工程；上述境外工程所需的设备、材料出口；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员；模具的设计、制造和相关技术服务。

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）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）记帐本位币：本公司以人民币为记帐本位币。

（4）记帐基础和计价原则：

本公司采用权责发生制记帐基础，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，其记帐汇率和帐面汇率采用市场汇率，期末对货币性项目按汇率进行调整，所产生的汇兑损益列入损益。

(6) 现金及现金等价物的确定标准：

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

(7) 短期投资：

短期投资按实际支付的价款扣除已宣告发放的现金股利或利息计价，按收到的现金股利或利息冲减投资成本。

期（年）末，短期投资按成本与市价孰低法计价，投资跌价准备按成本与市价孰低法计提。

(8) 坏帐核算：

本公司根据年末应收款项（包括应收帐款和其他应收款）余额之和按帐龄分析法提取坏帐准备。计提比例为：帐龄 1 年以内提取 0%；1—2 年提取 10%；2—3 年提取 50%；3 年以上提取 100%。

本公司确认坏帐的标准是：因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回；因债务人逾期未履行偿债义务，且有明显特征表明无法收回的。

(9) 存货：

本公司存货主要包括：原材料、委托加工材料、在途物资、在产品、产成品等。

原材料按照计划成本进行日常核算，月末根据材料成本差异率将计划成本调整为实际成本；产成品的发出采用加权平均法；生产成本中原材料成本按定额在完工产品和在产品之间进行分配，人工费用及制造费用由完工产品负担。

低值易耗品采用使用时一次性摊销法。

期（年）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分类的差额计提存货跌价损失准备，详见附注 5. 注释 6。

(10) 长期投资：

本公司长期股权投资应按照取得时的初始投资成本入帐，对持股在 50%以上的控股子公司和持股在 20%以上（含 20%）的非控股联营或合营公司按权益法核算。持股 20%以下的联营或合营企业按成本法核算。股权投资差额按 10 年摊销。

长期债权投资购入时按实际支付的金额或确定的价值入帐，投资收益以债券面值及适用利率计算确认，溢价或折价在投资期内按直线法摊销。

期（年）末对长期投资进行逐项检查，如果被投资单位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帐面价值，按其可收回金额低于帐面价值的差额单项计提减值准备。

长期投资明细详见附注 5. 注释 8。

（11）固定资产及累计折旧：

a. 本公司将为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用期限在一年以上、单位价值较高的资产归入固定资产。

b. 固定资产按取得时的成本计价，如果融资租入固定资产占企业资产总额比例等于或小于 30%的，按最低租赁付款入账；否则，按最低租赁付款的现值入账。

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	年折旧率
房屋建筑物	15-40年	2.425%-6.467%
机器设备	12-15年	6.467%-8.083%
运输工具	10-12年	8.083%-9.700%
其他设备	8-14年	6.929%-12.125%

期（年）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帐面价值的，按单项预计可收回金额，并按其与帐面价值的差额提取减值准备。

（12）在建工程：

在建工程按为工程所发生的直接建筑、安装成本及所借入款的实际承担的利息支出、汇兑损益核算反映工程成本。本年度已将相关工程应承担的利息资本化（详见附注 5. 注释 10），以所购建的固定资产达到预定可使用状态作为在建工程结转为固定资产的时点。

期（年）末，由于停建并且预计在未来三年内不会更新开工的，无论是性能上还是技术上已经落后的，按单项额计可收回金额，并按其低于帐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帐，按直线法摊销，其摊销期限如下：

- a. 土地使用权按 50 年摊销；
- b. 技术转让费等无形资产按 10 年摊销；

期（年）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更大不利影响的或因市值大幅度下跌，在剩余摊销期内不会恢复的无形资产，按单项预计可收回金额，并按其低于帐面价值的差额计提减值准备。

(15) 长期待摊费用：

长期待摊费用的摊销方法为直线法，长期待摊费用的摊销期为 5-10 年。

(16) 收入确认原则：

商品销售收入：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为确认商品销售收入的实现。

劳务销售：以劳务的收入、劳务的完工程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，相关的成本能够可靠地计量为前提。

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。

(17) 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：该义务是公司承担的现时义务；该义务的执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。

(18) 所得税的会计处理方法：

企业所得税率为 33%，公司所得税采用应付税款法的会计处理方法。

(19) 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）。

本年度纳入合并会计报表范围的公司详见附注 4。

(20) 重大会计差错的更正

本公司本期发现未对公司存在的诉讼事项进行判断并处理，在编制 2004 年 1-6 月与 2003 年 1-6 月可比的会计报表时，对该项差错进行了更正。由于此项错误的影响，2003 年虚增净利润及留存收益 10,153,322.69 元，虚减负债 10,153,322.69 元。

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 7%，教育费附加为流转税额的 3%。

所得税税率：执行 33%的企业所得税率。子公司陕西长岭纺织机电科技有限公司根据宝鸡市国家税务局宝国税函[2004]33 号文件批复，2003 年度、2004 年度免征企业所得税，免税期满后减按 15%的税率征收企业所得税。子公司长岭美神实业公司系残疾人福利企业，根据国家税务局国税发[1994]155 号文的规定，享受所得税和增值税先征收后返还的优惠政策。

附注 4．控股子公司及合营企业

1．控股子公司：

控股公司名称	注册资本	投资额	持股比例	经营范围
北京海淀长岭电器产品经销站*	50万	50万	100%	批发、零售；维修家用电子及零配件；仪器仪表。
长岭电器太原经销公司*	50万	50万	100%	批发、零售；维修长岭系列产品及零配件。
深圳市长岭实业有限公司	220万	220万	100%	国内南北物资供销；信息咨询服务。
重庆长岭工贸电器有限公司*	200万	200万	100%	生产、批发、零售家用电器、零部件。
陕西长岭工贸有限公司*	300万	300万	100%	家用电器、电子通讯产品的生产、销售及维修服务。
长岭乌鲁木齐工贸有限公司*	90万	90万	100%	家用电器、五金交电、电子设备及配件销售、维修。
长岭（集团）股份有限公司成都公司*	50万	50万	100%	批发、零售；维修长岭系列产品及零配件。
长岭（集团）电器沈阳经销公司*	50万	50万	100%	批发、零售；维修家用电子及零配件等。
河南长岭工贸有限公司*	300万	300万	100%	家用电器、五金交电销售，汽车货运。
长岭电器西安经销公司*	100万	60万	100%	家用电器、家用视听产品、五金工具。
长岭美神实业有限公司	347.8万	347.8万	100%	针纺织品，服装鞋帽；劳动保护用品；机械加工等。
宝鸡长青电器厂	80万	80万	100%	家电配件
长岭圣方计算机有限责任公司*	800万	408万	51%	台式计算机，服务器，终端显示器及计算机软件开发销售等
陕西省长岭运输有限责任公司	70万	50万	71.4%	货物运输、搬运装卸、货物配载、汽车维修、客运代办、批发零售
陕西长岭印务有限责任公司	61.8万	35.7万	57.83%	印刷加工、批零文化用品、纸张、印刷材料、印刷机械等。
西安长电网络技术有限公司	582万	381.8万	65.6%	电子产品、通讯技术等
陕西宝鸡长岭冰箱有限公司	15,000万	14,500万	96.67%	电冰箱及相关家电产品、电子产品的开发、研制、生产、销售等。
西安长岭冰箱股份有限公司	21,800万	12,057万	55.3%	电冰箱（柜）及其他制冷机电产品的制造、销售；相关钣金件。
陕西长岭纺织机电科技有限公司	4,710万	4,000万	85%	纺织机械及纺织机械机电产品（电子检测仪器及设备）；软件产品的开发、生产、销售及服务等。

带“*”的经销公司、工贸公司和子公司已经停业。

2. 合营企业：

合营企业名称	注册资本	投资额	持股比例	经营范围
山东潍坊五交化股份有限公司	1,632万	40.8万	2.5%	五金、交电销售
咸阳纺织机械股份有限公司	4,334万	50万	0.6%	纺织、机械
西安高科实业股份有限公司	10,800万	122万	0.77%	植物,化工,生物制品等
北京德恒股份有限公司	8,800万	200万	2.27%	技术开发,咨询服务等
陕西华能科技公司	625万	100万	16%	新产品研制生产,计算机工程施工设计
西安圣河有限责任公司	3,500万	350万	10%	彩色显像器等
西部信托投资有限公司	22,000万	358.5万	1.62%	信托投资
宝鸡长岭科工贸公司	50万	20万	40%	电子元器件、家用电器生产及销售维修
陕西长岭黄河集团工贸有限公司	1,000万	456.50万	45%	家用电器生产及销售维修
西安富莱明实业有限公司	1,173万	575万	49%	电子元器件、家用电器生产及销售维修

注：上述 10 家子公司，包括：北京海淀长岭电器产品经销站（下简称“北京经销站”）、长岭电器太原经销公司（下简称“太原经销公司”）、重庆长岭工贸电器有限公司（下简称“重庆工贸”）、陕西长岭工贸有限公司（下简称“陕西工贸”）、长岭乌鲁木齐工贸有限公司（下简称“乌鲁木齐工贸”）、长岭（集团）股份有限公司成都公司（下简称“成都公司”）、长岭（集团）电器沈阳经销公司（下简称“沈阳经销公司”）、河南长岭工贸有限公司（下简称“河南工贸”）、长岭电器西安经销公司（下简称“西安经销公司”）、长岭圣方计算机有限责任公司（下简称“圣方计算机”）在 2003 年末已经停业，2004 年已无正常经营活动，为了更真实地反映本公司的经营状况，本公司本期开始不将其纳入合并范围内。

本年度不纳入合并范围的子公司的主要财务数据：

财务指标	北京经销站	太原经销公司	重庆工贸	乌鲁木齐工贸	沈阳经销公司
流动资产	15,786,742.03	1,558,552.61	1,838,527.63	1,473,517.87	3,251,769.69
长期投资	---	---	---	---	---
固定资产	446,141.38	4,272.58	---	---	---
无形资产	---	---	---	---	---
其他资产	---	---	---	---	---
流动负债	30,031,915.27	2,852,750.41	648,705.62	1,226,144.32	5,859,887.08
长期负债	---	---	---	---	---
主营业务收入	105,239.31	---	---	---	---
主营业务利润	(7,282.44)	---	---	---	---
利润总额	(5,246,068.70)	0.04	---	---	(419,755.25)
所得税	---	---	---	---	---
净利润	(5,246,068.70)	0.04	---	---	(419,755.25)

财务指标	河南工贸	西安经销公司	陕西工贸	成都公司	圣方计算机
流动资产	2,776,186.10	1,790,088.14	2,073,665.80	2,337,787.19	10,135,402.80
长期投资	---	---	---	---	---
固定资产	---	638,506.13	5,497.67	20,108.56	3,290,299.46
无形资产	---	---	---	---	---
其他资产	---	---	---	---	---
流动负债	627,044.85	8,315,957.51	891,741.93	9,899,307.27	13,425,702.26
长期负债	---	---	---	---	---
主营业务收入	---	---	---	---	---
主营业务利润	---	---	---	---	---
利润总额	(1,119.63)	(842,133.57)	(32,646.91)	(366,309.26)	---
所得税	---	---	---	---	---
净利润	(1,119.63)	(842,133.57)	(32,646.91)	(366,309.26)	---

注：上述子公司本期的亏损主要是按照集团的会计政策所需要计提的坏帐准备所产生的，并非其经营活动产生的亏损。

将上述十家子公司不纳入合并范围对会计报表的影响为：

指标	改变合并范围后	改变合并范围前	影响额
净资产	(604,727,899.77)	(614,293,595.09)	9,565,695.32
主营业务收入	184,088,001.54	184,193,240.85	105,239.31
主营业务利润	52,721,875.35	52,714,592.91	7,282.44
利润总额	5,092,577.19	(5,206,328.23)	10,298,905.42
净利润	11,414,969.18	7,990,330.50	3,424,638.68

附注 5. 主要会计报表项目注释（除非特别说明，以下数据是合并数）

注释 1. 货币资金

种类	币种	原币金额	折算汇率	期末数	期初数
现 金	人民币			552,549.90	953,808.98
	美元	9,321.00	8.2903	77,273.88	77,273.88
	港元	54,180.00	1.0673	57,826.31	57,826.31
	日元	274,157.00	0.0775	21,235.14	21,235.14
小 计				708,885.23	1,110,144.31
银行存款	人民币			7,762,656.21	5,434,963.10
	美元			---	17.49
小 计				7,762,656.21	5,434,980.59
其他货币资金：					
银行本票保证金	人民币			981,000.00	4,364,074.32
小 计				981,000.00	4,364,074.32
合 计				9,452,541.44	10,909,199.22

注释 2. 应收票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,598,521.07	5,747,535.00

期末数比期初数大幅度减少的主要原因是本期票据到期。

注释 3. 应收帐款

账龄	期末数			期初数		
	金额	占总额比例	坏帐准备	金额	占总额比例	坏帐准备
	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB
一年以内	30,501,662.37	14.17%	---	40,198,832.19	18.11%	---
一年以上至二年内	14,801,009.79	6.87%	1,480,100.98	8,443,271.27	3.80%	844,327.13
二年以上至三年内	7,311,751.22	3.40%	3,655,875.61	10,490,744.83	4.73%	5,245,372.42
三年以上	165,868,015.71	75.56%	165,868,015.71	162,893,215.76	73.37%	162,893,215.76
合 计	218,482,439.09	100.00%	171,003,992.30	222,026,064.05	100%	168,982,915.31

无持股 5%以上股东欠款。

应收账款中前五名的金额合计为 76,980,111.65 元，占应收账款总额的比例为 35.75%。

应收账款公司数明细列示如下：

账龄	期末数			期初数		
	金额	占总额比例	坏帐准备	金额	占总额比例	坏帐准备
	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB
一年以内	227,758.45	0.25%	---	311,834.03	0.32%	---
一年以上至二年内	---	---	---	3,355,503.29	3.41%	335,550.33
二年以上至三年内	2,649,424.07	2.89%	1,324,712.04	3,455,659.45	3.51%	1,727,829.72
三年以上	88,799,268.44	96.86%	88,799,268.44	91,335,063.18	92.77%	91,335,063.18
合计	91,676,450.96	100.00%	90,123,980.48	98,458,059.95	100%	93,398,443.23

无持股 5%以上股东欠款。

应收账款中前五名的金额合计为 41,150,904.45 元，占应收账款总额的比例为 44.89%。

注释 4.其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	金额	占总额比例	坏帐准备	金额	占总额比例	坏帐准备
	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB
一年以内	10,231,440.91	1.82%	---	10,598,407.36	1.81%	---
一年以上至二年内	5,469,474.25	0.97%	546,947.43	17,388,244.06	2.97%	1,738,824.41
二年以上至三年内	17,683,149.10	3.13%	8,841,574.55	43,905,441.01	7.50%	21,952,720.51
三年以上	530,807,850.70	94.08%	530,807,850.70	513,573,033.06	87.72%	513,573,033.06
合计	564,191,914.96	100.00%	540,196,372.68	585,465,125.49	100%	537,264,577.98

占其他应收款总额 10%以上（含 10%）的项目的具体内容如下：

欠款单位名称	金额	性质
陕西长岭集团有限公司	316,833,189.10	借款及往来款
陕西长岭空调器有限公司	95,075,169.43	借款及往来款
合 计	411,908,358.53	

持股 5%以上的股东欠款 316,833,189.10 元，明细内容如下：

欠款单位名称	金额	欠款时间
陕西长岭集团有限公司	316,833,189.10	三年以上

其他应收款中前五名的金额合计为 518,519,557.10 元，占其他应收款总额的比例为 87.01%。

由于本公司的控股股东陕西长岭集团有限公司的净资产为负数，而且欠本公司的款项 316,833,189.10 元的帐龄已经

在三年以上，本公司已于上期将其全额计提了坏帐准备。

由于本公司的控股股东的子公司陕西长岭空调器有限公司的净资产为负数，而且欠本公司的款项 95,075,169.43 元的帐龄已经在三年以上，本公司已于上期将其全额计提了坏帐准备。

其他应收款公司数明细列示如下：

账龄	期末数			期初数		
	金额	占总额比例	坏帐准备	金额	占总额比例	坏帐准备
	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB
一年以内	7,537,478.26	1.85%	---	24,316,918.87	5.12%	---
一年以上至二年内	3,026,882.79	0.74%	302,688.28	16,622,621.87	3.90%	1,662,262.19
二年以上至三年内	27,128,998.78	6.63%	13,564,499.39	35,061,336.46	8.22%	17,530,668.23
三年以上	371,197,451.28	90.78%	371,197,451.28	353,146,576.27	82.77%	353,146,576.27
合 计	408,890,811.11	100.00%	385,064,638.95	429,147,453.47	100%	372,339,506.69

占其他应收款总额 10%以上（含 10%）的项目的具体内容如下：

欠款单位名称	金额	性质
陕西长岭集团有限公司	111,749,962.29	借款及往来款
陕西长岭空调器有限公司	95,075,169.43	借款及往来款
长建电子发展有限公司	58,213,784.22	借款及往来款
西安长岭冰箱股份有限公司	76,521,589.45	借款及往来款
合 计	341,560,505.39	

持股 5%以上的股东欠款 111,749,962.29 元，明细内容如下：

欠款单位名称	金额	欠款时间
陕西长岭集团有限公司	111,749,962.29	三年以上

其他应收款中前五名的金额合计为 364,042,449.15 元，占其他应收款总额的比例为 89.03%。

由于本公司的控股股东陕西长岭集团有限公司的净资产为负数，而且欠本公司的款项 111,749,962.29 元的帐龄已经在三年以上，本公司已于上期将其全额计提了坏帐准备。

由于本公司的控股股东的子公司陕西长岭空调器有限公司的净资产为负数，而且欠本公司的款项 95,075,169.43 元的帐龄已经在三年以上，本公司已于上期将其全额计提了坏帐准备。

注释 5. 预付帐款

账龄	期末数		期初数	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
	RMB	%	RMB	%
一年以内	431,166.04	5.16%	1,194,662.57	10.78%
一年以上至二年以内	6,220.48	0.07%	9,297,666.81	83.96%
二年以上至三年以内	7,347,136.92	87.82%	577,778.07	5.22%
三年以上	581,820.45	6.95%	4,042.38	0.04%
合 计	8,366,343.89	100.00%	11,074,149.83	100%

注释 6. 存货及存货跌价准备

类 别	期末数		期初数	
	账面余额	账面价值	账面余额	账面价值
原材料	43,001,693.05	42,009,782.08	38,919,949.74	37,647,054.83
在途物资	1,089,598.78	1,089,598.78	623,892.16	623,892.16
在产品	20,734,044.12	20,734,044.12	9,974,266.29	9,974,266.29
库存商品	87,815,035.97	59,692,966.15	95,017,479.68	61,335,720.70
低值易耗品	5,263,460.08	5,263,460.08	1,274,956.29	1,274,956.29
委托代销商品	20,769.21	20,769.21	62,069.98	62,069.98
委托加工物资	1,881,254.80	1,881,254.80	---	---
自制半成品	1,528,279.06	1,528,279.06	---	---
合 计	161,334,135.07	132,220,154.28	145,872,614.14	110,917,960.25

存货跌价准备明细表：

项 目	年初余额	本年增加数	本年减少数			期末余额
			因资产价	其他原因	合计	
			值回升转回数	转出数		
库存商品	33,681,758.98	---	---	5,559,689.16	5,559,689.16	28,122,069.82
原材料	1,272,894.91	---	---	280,983.94	280,983.94	991,910.97
合 计	34,954,653.89	---	---	5,840,673.10	5,840,673.10	29,113,980.79

本期存货跌价准备转出主要是由于本公司将驻外办事处的存货进行了清理，对已经无价值的存货进行了核销，该部分发出存货所计提的跌价准备全部转出。

注释 7. 待摊费用

项 目	期末数	期初数
保险费	247,590.66	713,729.66
其他	317,755.84	949,218.78
合 计	565,346.50	1,662,948.44

期末数比期初数大幅度减少的主要原因是本期进行了摊销。

注释 8. 长期投资

(1) 明细列示如下：

项 目	期末数			期初数		
	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	20,234,797.17	3,181,782.91	17,053,014.26	20,584,790.48	3,339,896.30	17,244,894.18
其中：						
对子公司投资	4,773,758.35	---	4,773,758.35	4,807,524.89	---	4,807,524.89
对联营企业投资	3,047,565.82	1,523,782.91	1,523,782.91	3,363,792.59	1,681,896.30	1,681,896.29
其他股权投资	12,413,473.00	1,658,000.00	10,755,473.00	12,413,473.00	1,658,000.00	10,755,473.00
合 计	20,234,797.17	3,181,782.91	17,053,014.26	20,584,790.48	3,339,896.30	17,244,894.18

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	占被投资单 位注册资本比例	初始投 资成本	期初数	本期增加	本期转回	期末数
山东潍坊五交化股份有限公司	2.5%	40.8万	408,000.00	---	---	408,000.00
咸阳纺织机械股份有限公司	0.60%	50万	500,000.00	---	---	500,000.00
西安高科实业股份有限公司	0.77%	122万	1,220,000.00	---	---	1,220,000.00
北京德恒股份有限公司	2.27%	200万	2,000,000.00	---	---	2,000,000.00
陕西华能科技公司	16%	100万	1,000,000.00	---	---	1,000,000.00
西安圣河有限责任公司	10%	350万	3,500,000.00	---	---	3,500,000.00
西部信托投资有限公司	1.62%	358.5万	3,585,473.00	---	---	3,585,473.00
宝鸡长岭科工贸公司(注1)	40%	10万	200,000.00	---	---	200,000.00
小 计			12,413,473.00	---	---	12,413,473.00

注 1：由于本公司对该公司无控制、无共同控制且无重大影响，对其采用成本法核算。

II. 权益法核算的其他股权投资

被投资单位名称	投资 期限	所占 比例	初始 投资成本	期初余额	本期权 益增减额	累计权益增减额	期末余额
北京海淀长岭电器经销站		100%	50万	---	---	(500,000.00)	---
长岭电器太原经销公司		100%	50万	---	---	(500,000.00)	---

重庆长岭工贸电器有限公司	100%	200万	1,189,822.01	---	(810,177.99)	1,189,822.01
陕西长岭工贸有限公司	100%	300万	1,220,068.45	(32,646.91)	(1,812,578.46)	1,187,421.54
长岭乌鲁木齐工贸有限公司	100%	90万	247,373.55	---	(652,626.45)	247,373.55
长岭电器沈阳经销公司	100%	50万	---	---	(500,000.00)	---
长岭成都经销公司	100%	50万	---	---	(500,000.00)	---
长岭电器西安经销公司	100%	60万	---	---	(500,000.00)	---
河南长岭工贸有限公司	100%	300万	2,150,260.88	(1,119.63)	(850,858.75)	2,149,141.25
长岭圣方计算机有限责任公司	100%	408万	---	---	(4,800,000.00)	---
陕西长岭黄河集团工贸有限公司	20	45%	450万	---	(4,500,000.00)	---
西安富莱明实业有限公司	20	49%	575万	3,363,792.59	(316,226.77)	(2,702,434.18)
小 计			8,171,317.48	(349,993.31)	(18,628,675.83)	7,821,324.17

b. 减值准备的变化情况

项 目	期初数	本期增加数	本期转回	期末数
陕西华能科技公司	1,000,000.00	---	---	1,000,000.00
咸阳纺织机械股份有限公司	250,000.00	---	---	250,000.00
山东潍坊五交化股份有限公司	408,000.00	---	---	408,000.00
西安富莱明实业有限公司	1,681,896.30	---	158,113.39	1,523,782.91
合 计	3,339,896.30	---	158,113.39	3,181,782.91

长期投资公司数明细列示如下

(1) 明细列示如下：

项目	期末数			期初数		
	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	278,997,704.67	127,498,443.44	151,499,261.23	257,401,480.95	127,498,443.44	129,903,037.51
其中：						
对子公司投资	266,584,231.67	125,840,443.44	140,743,788.23	244,988,007.95	125,840,443.44	119,147,564.51
对联营企业投资	---	---	---	---	---	---
其他股权投资	12,413,473.00	1,658,000.00	10,755,473.00	12,413,473.00	1,658,000.00	10,755,473.00
合 计	278,997,704.67	127,498,443.44	151,499,261.23	257,401,480.95	127,498,443.44	129,903,037.51

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	占被投资单位	初始投				
	注册资本比例	资成本	期初数	本期增加	本期转回	期末数
山东潍坊五交化股份有限公司	2.5%	40.8万	408,000.00	---	---	408,000.00

咸阳纺织机械股份有限公司	0.6%	50万	500,000.00	---	---	500,000.00
西安高科实业股份有限公司	0.77%	122万	1,220,000.00	---	---	1,220,000.00
北京德恒股份有限公司	2.27%	200万	2,000,000.00	---	---	2,000,000.00
陕西华能科技公司	16%	100万	1,000,000.00	---	---	1,000,000.00
西安圣河有限责任公司	10%	350万	3,500,000.00	---	---	3,500,000.00
西部信托投资有限公司	1.62%	358.5万	3,585,473.00	---	---	3,585,473.00
宝鸡长岭科工贸公司(注1)	40%	10万	200,000.00	---	---	200,000.00
小 计			12,413,473.00	---	---	12,413,473.00

注 1：由于本公司对该公司无控制、无共同控制且无重大影响，对其采用成本法核算。

III . 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	期末余额
北京海淀长岭电器经销站	100%	50万	---	---	---
长岭电器太原经销公司	100%	50万	---	---	---
深圳市长岭实业有限公司	100%	220万	1,718,352.60	(49,868.58)	1,668,484.02
重庆长岭工贸电器有限公司	100%	200万	1,189,822.01	---	1,189,822.01
陕西长岭工贸有限公司	100%	300万	1,220,068.45	(32,646.91)	1,187,421.54
长岭乌鲁木齐工贸有限公司	100%	90万	247,373.55	---	247,373.55
长岭电器沈阳经销公司	100%	50万	---	---	---
长岭成都经销公司	100%	50万	---	---	---
长岭电器西安经销公司	100%	60万	---	---	---
河南长岭工贸有限公司	100%	300万	2,150,260.88	(1,119.63)	2,149,141.25
长岭圣方计算机有限责任公司	51%	408万	---	---	---
西安长岭冰箱股份有限公司*	55.30%	12,057万	83,981,912.50	131,770.13	84,113,682.63
陕西宝鸡长岭冰箱有限公司	96.67%	14,500万	74,504,299.15	---	74,504,299.15
长岭美神实业有限公司	100%	156万	5,939,766.86	743,219.55	6,682,986.41
宝鸡长青电器厂	100%	33.70万	1,850,947.89	17,834.61	1,868,782.50
陕西长岭印务有限责任公司	57.83%	35.70万	174,135.98	23,835.73	197,971.71
陕西长岭运输有限责任公司	71.40%	50万	---	---	---
西安长电网络有限公司	65.60%	381.80万	3,325,674.79	(139,083.62)	3,186,591.17
陕西长岭纺织机电科技有限公司	85%		68,685,393.29	20,902,282.44	89,587,675.73
小 计			244,988,007.95	21,596,223.72	266,584,231.67

b. 减值准备的变化情况

被投资单位名称	期初数	本期增加	本期转回	年末余额
陕西华能科技公司	1,000,000.00	---	---	1,000,000.00
咸阳纺织机械股份有限公司	250,000.00	---	---	250,000.00
山东潍坊五交化股份有限公司	408,000.00	---	---	408,000.00
西安长岭冰箱股份有限公司	51,336,144.29	---	---	51,336,144.29

陕西宝鸡长岭冰箱有限公司	74,504,299.15	---	---	74,504,299.15
合 计	127,498,443.44	---	---	127,498,443.44

* 本公司将持有的西安长岭冰箱股份有限公司的部分股权作为抵押，向中国工商银行西安东兴街支行借入短期借款，详见附注 8。

注释 9. 固定资产及累计折旧

固定资产原值	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	223,679,399.68	12,219,600.00	113,870.00	235,785,129.68
机器设备	393,498,541.58	2,334,639.24	84,177.50	395,749,003.32
运输设备	11,722,205.13	1,534,575.54	852,100.00	12,404,680.67
电子设备	346,014.28	10,184.27	---	356,198.55
其他设备	2,724,196.19	77,309.00	---	2,801,505.19
合 计	631,970,356.86	16,176,308.05	1,050,147.50	647,096,517.41

累计折旧	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	46,346,625.60	3,750,952.84	110,453.90	49,987,124.54
机器设备	176,626,488.26	9,199,171.55	10,220.08	185,815,439.73
运输设备	10,714,795.13	326,785.57	573,653.04	10,467,927.66
电子设备	124,877.96	16,875.96	---	141,753.92
其他设备	970,421.65	142,708.04	---	1,113,129.69
合 计	234,783,208.60	13,436,493.96	694,327.02	247,525,375.54

减值准备	期初余额	本期增加	本期转回			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
房屋及建筑物	30,826,667.71	---	---	---	---	30,826,667.71
机器设备	42,833,074.00	112,596.00	---	126,354.24	126,354.24	42,819,315.76
运输设备	373,452.05	---	---	---	---	373,452.05
电子设备	---	---	---	---	---	---
其他设备	43,505.69	---	---	---	---	43,505.69
合 计	74,076,699.45	112,596.00	---	126,354.24	126,354.24	74,062,941.21

净值	期初余额	期末余额
房屋及建筑物	146,506,106.37	154,971,337.43
机器设备	174,038,979.32	167,114,247.83
运输设备	633,957.95	1,563,300.96
电子设备	221,136.32	214,444.63
其他设备	1,710,268.85	1,644,869.81
合 计	323,110,448.81	325,508,200.66

固定资产抵押或担保情况见附注 8。

注释 10. 在建工程

工程项目名称	预算数	期初余额	本期增加额	本期转入 固定资产额	本期其 他减少额	期末金额	资金 来源
冰箱无氟改造	---	8,549,994.63	405,884.81	---	---	8,955,879.44	自筹
生产线改造	---	1,667,394.63	336,785.00	---	567,690.21	1,436,489.42	自筹
开发区软件园 技改项目	6,147,553.90	2,904,733.17	1,242,958.17	1,687,982.00	129,832.00	2,329,877.34	自筹
软件园房屋	---	5,378,452.16	8,605,744.65	11,243,175.00	---	2,741,021.81	自筹
其他	---	18,687,351.27	188,583.19	12,030.00	223,960.00	18,639,944.46	自筹
合 计		37,187,925.86	10,779,955.82	12,943,187.00	921,482.21	34,103,212.47	

其中，借款费用资本化的金额如下：

工程项目名称	期初余额	本期增加额	本期转入 固定资产额	本期其他减少额	期末金额
冰箱无氟改造	265,218.17	---	---	---	265,218.17
其他	144,751.61	---	---	---	144,751.61
合 计	409,969.78	---	---	---	409,969.78

在建工程减值准备如下：

工程项目名称	年初余额	本年增加数	本年减少数			年末余额
			因资产价值 回升转回数	其他原 因转出数	合 计	
其 他	9,953,646.69	636,220.87	---	---	---	10,589,867.56
冰箱无氟改造	8,955,879.44	---	---	---	---	8,955,879.44
合 计	18,909,526.13	636,220.87	---	---	---	19,545,747.00

注释 11. 无形资产

类别	原始金额	期初余额	本期增加额	本期摊销额	累计摊销额	期末余额	剩余摊 销年限
土地使用权	77,368,433.00	69,117,600.64	---	773,686.02	9,024,518.38	68,343,914.62	43
技术转让费	32,296,161.16	21,152,706.91	---	1,614,808.08	12,758,262.33	19,537,898.83	6
软件	72,600.00	58,233.60	---	5,453.80	19,820.20	52,779.80	
防真技术	60,000.00	55,000.00	---	3,000.00	8,000.00	52,000.00	
电贴费*	2,593,800.00	2,075,040.00	---	129,690.00	648,450.00	1,945,350.00	8
专有技术	1,900,000.00	1,631,400.00	---	94,800.00	363,400.00	1,536,600.00	8
合 计	114,290,994.16	94,089,981.15	---	2,621,437.90	22,822,450.91	91,468,543.25	

* 电贴费，即供（配）电工程贴费，指用户应承担的在一定电压等级以上的外部供电工程及其配套（工程概算内的辅助生产、生活福利等设施）的建设费用。

注释 12. 长期待摊费用

类 别	原始金额	期初余额	本期增加额	本期摊销额	累计摊销额	期末余额
修理费	5,232,185.71	191,595.16	42,388.07	96,004.15	5,094,206.63	137,979.08
模具费	17,365,222.97	14,727,080.67	1,619,155.82	485,219.06	1,504,205.54	15,861,017.43
其他	27,999.29	1,800.00	---	1,800.00	27,999.29	---
合 计	22,625,407.97	14,920,475.83	1,661,543.89	583,023.21	6,626,411.46	15,998,996.51

注释 13. 短期借款

借款类型	期初数	期末数	
		原币	人民币
保证借款	7,871,999.00	USD 950,000.00	7,871,999.00
	280,685,000.06		272,535,000.06
	288,556,999.06		280,406,999.06
质押借款	24,372,600.00	USD 2,940,000.00	24,372,600.00
抵押贷款	---		4,000,000.00
合 计	312,929,599.06		308,779,599.06

抵押及质押的具体情况见附注 8。

逾期贷款的具体情况如下：

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	逾期原因	预计 还贷期
中国工商银行东新街支行	7,872,133.76	2.4062‰	流动资金贷款	正在办理展期	2005 年
中国工商银行东新街支行	24,372,600.00	2.8646‰	流动资金贷款	正在办理展期	2005 年
中国工商银行宝鸡分行	80,510,000.00	4.425‰	流动资金贷款	正在办理展期	2005 年
中国光大银行西安分行营业部	5,000,000.00	6.435‰	流动资金贷款	正在办理展期	2005 年
渭滨信用联社	6,000,000.00	6.825‰	流动资金贷款	正在办理展期	2005 年
渭滨信用联社	25,000,000.00	5.7525‰	流动资金贷款	正在办理展期	2005 年
中国银行宝鸡支行	10,000,000.00	5.3625‰	流动资金贷款	正在办理展期	2005 年
中国农业银行宝鸡营业部	20,000,000.00	6.1065‰	流动资金贷款	正在办理展期	2005 年
中国建设银行开发区支行	25,000,000.00	5.445‰	流动资金贷款	正在办理展期	2005 年
合 计	203,754,733.76				

注释 14. 应付帐款

期末余额 446,036,242.83 元。本公司不存在欠持有 5%（含 5%）以上股东单位款。

本公司从 2001 年至今，涉及了 20,744 万元的货款纠纷诉讼，其中已经有法院判决或调解的为 17,049 万元，现正在执行，公司已经根据法院的判决对应该支付的利息计提了 128 万元的预计负债。货款纠纷诉讼的原因为本公司财务困难，不能按期支付所欠货款。

注释 15. 预收帐款

期末余额 55,235,763.32 元。本公司不存在欠持有 5%（含 5%）以上股东单位款。

注释 16. 应交税金

税项	期末余额	期初余额	备 注
增值税	(2,045,467.86)	2,727,111.29	母公司前期多交税金
营业税	431,143.03	298,673.37	
城建税	698,783.93	712,634.19	
印花税	414.19	88,887.95	
企业所得税	(436,504.01)	(226,899.62)	前期多交税金
房产税	2,361,443.63	1,930,854.72	
个人所得税	80,024.74	69,742.58	
土地使用税	1,052,523.37	838,727.96	
合 计	2,142,361.02	6,439,732.44	

注释 17. 其他应付款

期末余额 204,182,437.71 元，不存在欠持有本公司 5%（含 5%以上）表决权股东的款项；
无占其他应付款总额 10%以上（含 10%）项目。

注释 18. 预提费用

项目	期末余额	期初余额	结存原因
贷款利息	47,853,290.22	38,405,749.90	待结算
租赁费用	5,000,000.00	5,000,000.00	待结算
研制开发费	4,817,550.37	4,014,555.22	待结算
商标使用费	---	2,039,151.13	待结算
销售费用	17,344,441.72	10,439,274.54	待结算
其 他	11,619.00	9,458,685.23	待结算
合 计	75,026,901.31	69,357,416.02	

注释 19. 预计负债

项目	期末余额	期初余额	提取原因
担保费用	7,456,900.00	7,456,900.00	根据法院判决提取，见附注8
利息费用	1,284,280.00	1,284,280.00	根据法院判决提取，见注释14
其他	1,412,142.69	1,412,142.69	根据法院判决补提货款
合 计	10,153,322.69	10,153,322.69	

注释 20. 长期借款

借款类型	期初数	期末数	
		原币	人民币
抵押借款*	73,600,000.00		10,000,000.00
保证借款	16,200,000.00		16,200,000.00
保证借款	49,530,105.00	USD5,970,000.00	49,530,105.00
合 计	139,330,105.00		75,730,105.00

抵押及质押的具体情况见附注 8。

本期长期借款大幅度减少是由于抵押贷款中有 67,600,000.00 元将在 2005 年到期，转到了“一年内到期的长期负债”科目中核算。

逾期贷款的具体情况如下：

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	逾期原因	预计还贷期
中国银行	USD5,970,000.00	6.283‰	流动资金贷款	正在办理展期	2005 年

注释 21. 股本

项 目	期初余额	本期变动增减					期末数
		配股额	送股额	公积金转股	其他	小计	
一、尚未流通股份							
1.发起人股份	119,026,400.00	---	---	---	---	---	119,026,400.00
其中：国家持有股份	119,026,400.00	---	---	---	---	---	119,026,400.00
2.非发起人股份	35,898,480.00	---	---	---	---	---	35,898,480.00
其中：境内法人持有股份	35,898,480.00	---	---	---	---	---	35,898,480.00
3.优先股	---	---	---	---	---	---	---
尚未流通股份合计	154,924,880.00	---	---	---	---	---	154,924,880.00
二、已流通股份							
1.境内上市的人民币普通股	242,087,705.00	---	---	---	---	---	242,087,705.00
已流通股份合计	242,087,705.00	---	---	---	---	---	242,087,705.00
三、股份总数	397,012,585.00	---	---	---	---	---	397,012,585.00

本公司股本业经陕西省会计师事务所以陕会字[1998]第 137 号验资报告验证。

注释 22. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	455,741,500.95	---	---	455,741,500.95
接受捐赠非现金资产准备	21,613,505.70	---	---	21,613,505.70
资产评估增值准备	40,275,413.15	---	---	40,275,413.15
投资准备	264,984.41	---	---	264,984.41
其他资本公积	2,768,715.30	382,774.58	---	3,151,489.88
合 计	520,664,119.51	382,774.58	---	521,046,894.09

本期增加的资本公积系用固定资产抵债产生的收益。

注释 23. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
法定盈余公积	32,667,749.41	---	---	32,667,749.41
其中：法定公积金	32,667,749.41	---	---	32,667,749.41

任意盈余公积	37,922,182.10	185,672.59	---	38,107,854.69
公益金	44,019.00	---	---	44,019.00
合 计	70,633,950.51	185,672.59	---	70,819,623.10

注释 24. 未分配利润

期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1,234,913,929.55)	11,414,969.18	---	(1,223,498,960.37)

注释 25. 累计未弥补子公司亏损

子公司名称	期末数	期初数
陕西宝鸡长岭冰箱有限公司	(361,724,044.69)	(351,059,481.69)
陕西长岭运输有限责任公司	(8,383,996.90)	(7,278,007.53)
合 计	(370,108,041.59)	(358,337,489.22)

注释 26. 主营业务收入与成本

主营业务项目分类	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
空调销售	---	---	7,905.99	51,335.55
冰箱销售	94,359,391.20	82,640,610.57	141,299,411.86	136,490,429.15
纺织电器销售	73,715,554.79	34,166,472.98	64,401,017.17	32,074,119.75
其他	16,013,055.55	13,406,889.98	13,072,034.28	10,696,254.72
合 计	184,088,001.54	130,213,973.53	218,780,369.30	179,312,139.17

本集团前五名客户销售收入总额为 76,844,659.23 元，占全部销售收入的比例为 41.74%。

本集团产品销售涉及不同地区，详细情况如下：

地区分类	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北	22,593,807.08	13,595,062.70	7,889,903.08	3,929,467.38
华东	39,589,958.20	20,846,483.20	14,430,576.60	7,186,967.88
华中	16,888,751.11	10,148,343.30	1,256,007.29	625,538.69
华南	7,093,788.68	3,480,611.10	879,652.23	438,099.77
西南	8,456,754.34	6,616,548.50	651,606.24	324,524.32

西北	64,865,451.12	54,905,005.10	187,186,215.78	160,846,615.14
东北	2,661,383.57	1,991,985.60	---	---
其他	21,938,107.44	18,629,934.03	6,486,408.08	5,960,925.99
合计	184,088,001.54	130,213,973.53	218,780,369.30	179,312,139.17

主营业务收入与成本公司数明细如下：

主营业务项目分类	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
空调销售	---	---	7,905.99	51,335.55
冰箱销售	5,277,111.75	4,498,392.33	9,595,107.94	7,836,516.42
纺织电器销售	---	---	40,369,747.68	19,907,605.00
其他	3,658,554.45	3,480,001.36	4,525,358.80	4,657,469.88
合 计	8,935,666.20	7,978,393.69	54,498,120.41	32,452,926.85

本公司前五名客户销售收入总额为 1,325,126.48 元，占全部销售收入的比例为 14.80%。

主营业务收入与成本公司数按地区分类如下：

地区分类	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北	---	---	10,007,630.60	4,935,080.44
华东	2,802,516.21	2,623,732.57	2,102,296.27	1,036,709.05
华中	---	---	2,829,289.76	1,395,212.63
中南	---	---	9,144,511.77	4,509,450.13
西南	---	---	4,941,371.09	2,436,746.99
西北	6,133,149.99	5,354,661.12	19,575,076.11	14,721,774.08
东北	---	---	1,769,571.07	872,631.69
其他	---	---	4,128,373.73	2,545,321.85
合计	8,935,666.20	7,978,393.69	54,498,120.41	32,452,926.85

注释 27. 主营业务税金及附加

税种	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	158,560.92	393,605.06	经营收入的5%
城市维护建设税	689,893.29	889,484.45	流转税的7%
教育费附加	293,928.33	314,043.42	流转税的3%
其他	9,770.12	---	

合 计	1,152,152.66	1,597,132.93
-----	--------------	--------------

注释 28.其他业务利润

其他业务类别	本期数	上年同期数
劳务	203,550.50	(3,340,684.04)
材料销售	1,173,620.54	1,678,259.46
废品销售	(2,076,539.87)	(547,947.61)
租赁收入	(629,695.45)	417,485.55
抵债物资处理	(226,691.38)	(679,110.95)
其他	457,743.64	3,674,830.72
合计	(1,098,012.02)	1,202,833.13

其中：金额占本期利润总额 10%以上（含 10%）的项目明细如下：

业务项目	本期数			上年同期数		
	其他业务收入	其他业务成本	利润	其他业务收入	其他业务成本	利润
劳务	244,941.40	41,390.90	203,550.50	2,076,772.31	5,417,456.35	(3,340,684.04)
材料销售	6,921,114.60	5,747,494.06	1,173,620.54	2,281,236.82	602,977.36	1,678,259.46
废品销售	2,982,930.49	5,059,470.36	(2,076,539.87)	366,904.06	914,851.67	(547,947.61)
租赁收入	1,886,109.13	2,515,804.58	(629,695.45)	2,878,443.77	2,460,958.22	417,485.55
抵债物资处理	114,600.00	341,291.38	(226,691.38)	155,449.57	834,560.52	(679,110.95)
其他	477,821.95	20,078.31	457,743.64	4,373,448.94	698,618.22	3,674,830.72
合计	12,627,517.57	13,725,529.59	(1,098,012.02)	12,132,255.47	10,929,422.34	1,202,833.13

注释 29.财务费用

类别	本期数	上年同期数
利息支出	12,330,502.83	14,638,321.22
减：利息收入	554,817.22	69,555.58
汇兑净损失	170.79	(2,334.91)
其他	24,693.38	316,117.35
合 计	11,800,549.78	14,882,548.08

注释 30. 投资收益

类别	本期数	上年同期数
年末调整的被投资公司所有者权益净增减额	(349,993.31)	---
长期投资减值准备	158,113.39	---
合 计	(191,879.92)	---

投资收益公司数明细如下：

类别	本期数	上年同期数
年末调整的被投资公司所有者权益净增减额	21,410,551.13	2,419,400.65
合 计	21,410,551.13	2,419,400.65

注释 31. 营业外收支

1. 营业外收入

收入项目	本期数	上年同期数
固定资产清理收益	3,483.42	4,711.69
罚款收入	2,789.00	1,317.54
其他	68,384.57	920,919.53
合 计	74,656.99	926,948.76

2. 营业外支出

支出项目	本期数	上年同期数
固定资产处理损失	53,681.04	---
罚款	18,030.65	12,115.50
赞助捐赠支出	7,650.00	---
固定资产减值准备	112,596.00	---
在建工程减值准备	636,220.87	---
其他	352,555.75	1,003,659.01
合 计	1,180,734.31	1,015,774.51

注释 32. 未弥补子公司亏损

子公司名称	本期数	上年同期数
陕西宝鸡长岭冰箱有限公司	(10,664,563.00)	(24,465,773.17)
陕西长岭运输有限责任公司	(1,111,082.45)	(3,167.09)
合 计	(11,775,645.45)	(24,468,940.26)

* 上述两个子公司虽然净资产为负数，但仍然在持续经营，本期本公司仍将其纳入合并范围。

注释 33. 其他与经营活动有关的现金

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
收到的其他往来款	46,752,920.21
合 计	46,752,920.21

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期数
用现金支付的营业费用	7,923,522.60
用现金支付的管理费用	23,532,698.41
用现金支付的往来款及其他	45,905,492.87
合 计	77,361,713.88

注释 34. 其他与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
职工集资款	4,491,571.40
其他	67,232.06
合计	4,558,803.46

附注 6. 关联方关系及其交易

(1) 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
陕西长岭空调器有限公司	同一控股母公司
长岭机器厂	同一控股母公司
陕西长岭黄河集团工贸有限公司	同一控股母公司
陕西长建电子发展有限公司	母公司的孙公司

(2) 存在控制关系的关联公司

关联公司名称	法定代表人	注册资本	业务范围	所持股份	持股比例	与本公司关系
陕西长岭集团有限公司	李强	3,597万	家用电器、纺织电子、通讯设备	11,903万	29.98%	控股股东

(3) 关联公司交易

公司名称	项 目	本期数		上年同期数	
		金额	占该项目百分比	金额	占该项目百分比
陕西长岭空调器有限公司	出租设备房屋	939,228.66	100%	---	---
合 计		939,228.66		---	---

* 如附注4所述，本期内陕西宝鸡长岭冰箱有限公司、西安长岭冰箱股份有限公司纳入合并范围，故无需披露本公司与关联公司的关联交易。

(4) 关联公司往来

往来项目	关联公司名称	经济内容	期末数	期初数
应收帐款	陕西长岭黄河集团工贸有限公司	购销款	10,600,357.20	10,838,479.20
其他应收款	陕西长建电子发展有限公司	借款及往来款	58,213,784.22	58,213,784.22
其他应收款	陕西长岭集团有限公司	借款及往来款	316,833,189.10	316,614,333.04
其他应收款	陕西长岭空调器有限公司	借款及往来款	95,075,169.43	95,840,062.77
合 计			480,722,499.95	481,506,659.23

往来项目	关联公司名称	经济内容	期末数	期初数
其他应付款	陕西长岭集团有限公司	借款及往来款	3,510,000.00	3,510,000.00
其他应付款	长岭机器厂	借款及往来款	5,000,000.00	5,000,000.00
合 计			8,510,000.00	8,510,000.00

附注 8. 或有事项

项目	涉及金额	性 质
对外担保	4,359万元	1、本公司为陕西西凤酒股份有限公司借款 4,359 万元提供担保，担保期限一年。
诉讼	586万元	本公司欠浙江慈溪市电器成套厂货款 532 万元，经判决执行标的为 586 万元，2003 年 12 月，浙江慈溪市法院委托拍卖行对本公司拥有的西安长岭大厦进行了整体拍卖，拍卖价为 1,460 万元。该大厦位于西安高新技术产业开发区内，建筑面积 9,713 平方米，帐面原值为 1,364 万元，已提折旧 325 万元，本公司认为根据现在的市场价格，该拍卖价格明显不合理，故未做相关的会计处理，并将该情况上报了最高人民法院，现期待最高人民法院的最后答复。

质押借款	294万美元	2003年6月，本公司将持有的西安长岭冰箱股份有限公司6,704万股股权作为向中国工商银行西安东兴街支行借入294万美元的质押物。
固定资产抵押借款	8,160万元	1、2002年9月，本公司将帐面价值为10,265.56万元、评估价值为11,401万元的土地使用权及房产作为向中国银行西安市长乐路支行借入6,760万元的两年期贷款的抵押物。 2、2003年10月，本公司将帐面价值为1,635万元、评估价值为1,836万元的房产作为向宝鸡市长寿农村信用合作社借入最高额贷款1,000万元的抵押物。 3、2004年1月，本公司将帐面价值为560万元的房产作为向宝鸡市商业银行高新支行借入贷款400万元的抵押物。

附注 9. 承诺事项

截止审计报告日，无需要披露的重大承诺事项。

附注 10. 其他重要事项

本公司涉及对外担保诉讼 1,860 万元，根据法院的判决书和公司对实际情况的判断计提了预计负债 746 万元。

附注 11. 持续经营的说明

本公司在 2003 年末，经公司董事会、股东大会批准通过了《提取资产准备和坏帐损失处理的内部控制制度》，对应收帐款、长期投资等资产项目计提了 4.5 亿元准备，加重了公司的累计亏损，从而形成了本公司目前的净资产为大额的负数。

2004 年上半年，本公司实现的扣除非经常性损益的利润为 376.16 万元，其中本公司下属的纺织机电科技有限公司持续保持高速增长势头，产品占有率继续保持行业龙头地位，实现利润较去年同期增长 5.05%；西安长岭冰箱已基本实现扭亏目标；宝鸡冰箱虽然仍然亏损，但较上年同期亏损已大幅下降。

本公司对于目前尚未偿还的已到期借款，已成立了专门管理此项事务的债务管理办公室，同时制定了相关的债务偿还计划，以保证生产经营秩序的正常进行。本公司认为，在 2004 年上半年，本公司的经营状况得到了改善，并且在 2004 年下半年将持续这种良好的势头，公司的可持续经营能力将得到保持与提高。

附注 12. 利润表及现金流量表上年同期数的来源

本公司 2004 年上半年的财务报告中“利润及利润分配表”及“现金流量表”中的“上年同期数”所列示的金额来源于 2003 年中期公告的财务报告，上述数据未经审计。

附注 13. 非经常性损益

非经常性收益	本期数	上年同期数
其中：股权转让收益		
处理固定资产净收益	3,483.42	4,711.69
补贴收入	825,103.88	---
税金减免	---	569,022.46
存货跌价准备的转回	5,840,673.10	---
长期股权投资减值准备的转回	158,113.39	---
固定资产减值准备的转回	126,354.24	---
其他	68,384.57	2,824.89
小计	7,022,112.60	576,559.04
非经常性损失：		
其中：处理固定资产净损失	53,681.04	8,974.55
捐赠支出	7,650.00	5,850.00
罚款支出	18,030.65	10,150.00
其他	352,555.75	382,543.92
小计	431,917.44	407,595.47
损益合计	6,590,195.16	168,963.57

附注 14. 净资产收益率和每股收益

由于本公司期末净资产已经为负数，通过计算净资产收益率已经没有意义。

报告期利润	每股收益	
	全面摊薄	加权平均
主 营 业 务 利 润	0.13	0.13
营 业 利 润	0.014	0.014
净 利 润	0.029	0.029
扣除非经常性损益后的净利润	0.012	0.012