

长岭（集团）股份有限公司

财 务 报 告

2006 年三季度

（未经审计）

目 录	页 次
一. 会计报表	
1. 资产负债表	1-2
2. 利润及利润分配表	3-4
3. 现金流量表	5-6
4. 资产减值准备明细表	7
二. 会计报表附注	8-27



资产负债表
2006年9月30日

单位：（人民币）元

项目	期末数		上年度末数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	11,915,626.00	253,373.11	14,190,750.72	1,296,775.92
短期投资				
应收票据	4,602,726.56	206,464.76	26,757,115.79	21,052,000.00
应收股利				
应收利息				
应收账款	49,449,411.67	1,268,715.72	48,096,598.60	853,471.59
其他应收款	20,663,530.39	73,365,996.21	26,286,552.35	48,534,712.03
预付账款	30,363,062.15	7,807,469.93	7,895,019.04	8,312,446.48
应收补贴款				
存货	129,429,272.49	651,565.86	132,540,357.62	509,040.93
待摊费用	18,300.50		77,208.31	5,375.74
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	246,441,929.76	83,553,585.59	255,843,602.43	80,563,822.69
长期投资：				
长期股权投资	7,575,788.08	170,781,932.25	7,575,788.08	170,865,348.85
长期债权投资				
长期投资合计	7,575,788.08	170,781,932.25	7,575,788.08	170,865,348.85
合并价差				
固定资产：				
固定资产原价	611,419,266.62	142,505,221.30	612,384,735.57	147,016,910.13
减：累计折旧	286,671,737.96	61,054,487.99	273,919,272.57	61,304,438.03
固定资产净值	324,747,528.66	81,450,733.31	338,465,463.00	85,712,472.10
减：固定资产减值准备	73,690,506.80	28,986,628.88	74,709,227.15	29,867,261.72
固定资产净额	251,057,021.86	52,464,104.43	263,756,235.85	55,845,210.38
工程物资				
在建工程	-943,767.36	162,290.43	3,274,174.93	2,660.00
固定资产清理				
固定资产合计	250,113,254.50	52,626,394.86	267,030,410.78	55,847,870.38
无形资产及其他资产：				
无形资产	79,659,221.52	25,609,249.00	83,591,610.51	26,089,651.00
长期待摊费用	12,016,085.44	116,347.97	11,255,958.73	263,641.95
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	91,675,306.96	25,725,596.97	94,847,569.24	26,353,292.95
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	595,806,279.30	332,687,509.67	625,297,370.53	333,630,334.87



流动负债：				
短期借款	285,207,077.98	130,093,078.00	290,254,403.98	130,093,078.00
应付票据	1,831,682.84		11,450,100.19	240,023.22
应付账款	423,260,196.87	128,714,132.81	412,117,505.40	130,476,939.14
预收账款	64,242,619.87	15,143,859.50	65,955,882.96	15,143,859.50
应付工资	-150,592.21	181,869.00	210,664.88	181,869.00
应付福利费	5,964,483.30	-1,840,334.62	4,986,472.36	-1,819,550.37
应付股利				
应交税金	4,920,516.04	4,062,908.61	5,025,626.02	3,469,671.84
其他应交款	4,332,952.44	4,010,232.77	3,180,704.74	2,885,503.96
其他应付款	187,216,326.48	221,178,760.98	183,798,630.76	220,756,478.56
预提费用	128,166,506.45	56,157,677.33	107,891,586.60	47,924,859.03
预计负债	14,018,403.58	14,018,403.58	14,018,403.58	14,018,403.58
一年内到期的长期负债	130,355,598.16	16,000,000.00	114,465,094.00	
其他流动负债				
流动负债合计	1,249,365,771.80	587,720,587.96	1,213,355,075.47	563,371,135.46
长期负债：				
长期借款	10,000,000.00	10,000,000.00	26,000,000.00	26,000,000.00
应付债券				
长期应付款	400,000.00		400,000.00	
专项应付款	5,429,434.27	3,395,947.00	5,467,947.00	3,395,947.00
其他长期负债				
长期负债合计	15,829,434.27	13,395,947.00	31,867,947.00	29,395,947.00
递延税项：				
递延税款贷项	109,934.70		109,934.70	
负债合计	1,265,305,140.77	601,116,534.96	1,245,332,957.17	592,767,082.46
少数股东权益	8,136,000.30		16,235,497.65	
所有者权益(或股东权)：				
实收资本(或股本)	397,012,585.00	397,012,585.00	397,012,585.00	397,012,585.00
减：已归还投资				
实收资本(或股本)净额	397,012,585.00	397,012,585.00	397,012,585.00	397,012,585.00
资本公积	524,743,322.01	524,743,322.01	521,739,774.39	521,739,774.39
盈余公积	90,551,848.00	70,633,950.51	90,551,848.00	70,633,950.51
其中：法定公益金				
未分配利润	-1,226,746,242.45	-1,260,818,882.81	-1,214,813,506.34	-1,248,523,057.49
其中：现金股利				
未确认的投资损失	-463,196,374.33		-430,761,785.34	
外币报表折算差额				
所有者权益合计	-677,634,861.77	-268,429,025.29	-636,271,084.29	-259,136,747.59
负债和所有者权益合计	595,806,279.30	332,687,509.67	625,297,370.53	333,630,334.87

法定代表人：王瑄 主管会计机构负责人：谈战军 会计机构负责人：倪晓敏



利润及利润分配表
2006年7—9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	103,507,162.07	261,190.20	60,980,761.98	228,188.16
减：主营业务成本	100,427,952.66	397,524.23	56,548,085.20	370,485.89
主营业务税金及附加	293,210.64	20,596.21	142,216.98	3,575.00
二、主营业务利润	2,785,998.77	-156,930.24	4,290,459.80	-145,872.73
加：其他业务利润	949,494.48	-595,747.94	-89,886.96	-846,992.01
减：营业费用	3,856,665.27	88,945.89	4,927,474.17	30,466.42
管理费用	1,265,025.98	-4,205,076.43	-8,910,825.25	-18,245,586.99
财务费用	10,392,036.59	4,432,796.48	6,174,382.51	2,398,828.74
三、营业利润	-11,778,234.59	-1,069,344.12	2,009,541.41	14,823,427.09
加：投资收益		838,662.56	21,302,426.71	19,364,213.90
补贴收入			480,000.00	
营业外收入	34,715.59	26,573.27	28,622.27	12,681.00
减：营业外支出	1,788,172.34	1,677,599.91	906,054.60	729,392.11
四、利润总额	-13,531,691.34	-1,881,708.20	22,914,535.79	33,470,929.88
减：所得税	179,964.77			
少数股东损益	-1,866,717.74		-2,696,609.99	
加：未确认的投资损失本期发生额	9,269,646.49		7,859,784.10	
五、净利润	-2,575,291.88	-1,881,708.20	33,470,929.88	33,470,929.88
加：年初未分配利润				
其他转入				
六、可供分配的利润	-2,575,291.88	-1,881,708.20	33,470,929.88	33,470,929.88
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	-2,575,291.88	-1,881,708.20	33,470,929.88	33,470,929.88
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				
转作资本（或股本）的普通股股利				
八、未分配利润	-2,575,291.88	-1,881,708.20	33,470,929.88	33,470,929.88
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				

法定代表人：王瑄

主管会计机构负责人：谈战军

会计机构负责人：倪晓敏



利润及利润分配表
2006年1-9月

单位：（人民币）元

项目	年初到报告期末		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	240,467,454.67	1,509,222.24	138,543,060.45	539,177.88
减：主营业务成本	239,776,748.14	1,460,535.68	132,135,287.57	891,276.71
主营业务税金及附加	582,527.63	51,276.69	388,374.66	4,675.00
二、主营业务利润	108,178.90	-2,590.13	6,019,398.22	-356,773.83
加：其他业务利润	-2,332,808.01	-2,101,554.87	-3,555,693.80	-2,852,113.94
减：营业费用	8,954,019.21	186,164.67	9,047,927.45	1,377,614.16
管理费用	17,001,305.78	-2,712,663.94	270,468.36	-28,310,722.95
财务费用	22,424,417.78	9,065,152.46	18,406,799.52	7,273,868.41
三、营业利润	-50,604,371.88	-8,642,798.19	-25,261,490.91	16,450,352.61
加：投资收益		-1,529,702.42	28,680,607.49	19,192,290.05
补贴收入			2,080,000.00	
营业外收入	76,627.42	35,282.27	119,523.33	7,995.24
减：营业外支出	2,478,411.09	2,158,606.98	1,314,103.77	867,589.28
四、利润总额	-53,006,155.55	-12,295,825.32	4,304,536.14	34,783,048.62
减：所得税	401,861.55		526,142.91	
少数股东损益	-8,555,527.26		-6,553,780.46	
加：未确认的投资损失本期发生额	32,919,753.73		23,465,908.48	
五、净利润	-11,932,736.11	-12,295,825.32	33,798,082.17	34,783,048.62
加：年初未分配利润	-1,214,813,506.34	-1,248,523,057.49	-1,229,089,199.69	-1,285,998,199.70
其他转入				
六、可供分配的利润	-1,226,746,242.45	-1,260,818,882.81	-1,195,291,117.52	-1,251,215,151.08
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	-1,226,746,242.45	-1,260,818,882.81	-1,195,291,117.52	-1,251,215,151.08
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				
转作资本（或股本）的普通股股利				
八、未分配利润	-1,226,746,242.45	-1,260,818,882.81	-1,195,291,117.52	-1,251,215,151.08
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				

法定代表人：王瑄

主管会计机构负责人：谈战军

会计机构负责人：倪晓敏



现金流量表

2006年1—9月

单位：（人民币）元

项目	年初到报告期末	
	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	198,849,570.48	2,013,873.16
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	46,607,895.16	25,124,872.22
现金流入小计	245,457,465.64	27,138,745.38
购买商品、接受劳务支付的现金	182,457,233.42	438,485.88
支付给职工以及为职工支付的现金	21,685,974.21	4,057,073.28
支付的各项税费	7,661,290.29	177,005.40
支付的其他与经营活动有关的现金	38,540,968.63	23,184,708.57
现金流出小计	250,345,466.55	27,857,273.13
经营活动产生的现金流量净额	-4,888,000.91	-718,527.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	4,000,000.00	
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	40,272.63	40,272.63
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计	4,040,272.63	40,272.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	1,427,396.44	365,147.69
投资所支付的现金		
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计	1,427,396.44	365,147.69
投资活动产生的现金流量净额	2,612,876.19	-324,875.06
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		
借款所收到的现金		
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计		
偿还债务所支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		
支付的其他与筹资活动有关的现金		
现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-2,275,124.72	-1,043,402.81



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	-11,932,736.11	-12,295,825.32
加: 计提的资产减值准备	-10,962,594.48	-9,130,477.12
固定资产折旧	18,295,467.57	3,282,163.61
无形资产摊销	3,932,388.99	480,402.00
长期待摊费用摊销	750,818.15	147,293.98
待摊费用减少(减: 增加)	58,907.81	5,375.74
预提费用增加(减: 减少)	20,274,919.85	8,232,818.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减: 收益)	274,766.71	226,142.76
固定资产报废损失	45,101.32	32,683.12
财务费用	100,268.29	
投资损失(减: 收益)	-32,919,753.73	1,529,702.42
递延税款贷项(减: 借项)		
存货的减少(减: 增加)	3,511,965.57	-142,524.93
经营性应收项目的减少(减: 增加)	9,388,611.87	13,294,594.64
经营性应付项目的增加(减: 减少)	2,849,394.54	-6,380,876.95
其他		
少数股东损益	-8,555,527.26	
经营活动产生的现金流量净额	-4,888,000.91	-718,527.75
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	11,915,626.00	253,373.11
减: 现金的期初余额	14,190,750.72	1,296,775.92
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	-2,275,124.72	-1,043,402.81

法定代表人: 王瑄 主管会计机构负责人: 谈战军 会计机构负责人: 倪晓敏



资产减值准备明细表

2006 年三季度

单位：人民币元

项 目	年初余额	本年增加数	本年转回数			年末余额
			因资产价值回升转回	其他转出数	合计	
一、坏账准备合计	603388012.14	4380162.59	*	14,929,063.62	14929063.62	592839111.11
其中：应收账款	140631488.91	815,967.10	*	1,234,379.26	1,234,379.26	140213076.75
其它应收款	462756523.23	3564195.49	*	13,694,684.36	13694684.36	452626034.36
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	58,655,231.26			400,880.44	400,880.44	58,254,350.82
其中：库存商品	28,271,317.71			400,880.44	400,880.44	27,870,437.27
原材料	30,383,913.55				-	30,383,913.55
四、长期投资减值准备合计	11,983,043.22					11,983,043.22
其中：长期股权投资	11,983,043.22					11,983,043.22
长期债权投资	-					-
五、固定资产减值准备合计	74,709,227.15			12,813.00	12,813.00	74,696,414.15
其中：房屋、建筑物	696,573.61					696,573.61
机器设备	72,069,430.54					72,069,430.54
运输设备	1,536,719.08					1,536,719.08
电子设备	16,225.61					16,225.61
其他设备	390,278.31			12,813.00	12,813.00	377,465.31
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	19,260,009.90					19,260,009.90
八、委托贷款减值准备						-
合 计	767995523.67	4380162.59	-	15,342,757.06	15342757.06	757032929.2



长岭（集团）股份有限公司

会计报表附注

2006 年三季度

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：①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；②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。

（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。股权投资借方差额按 10 年摊销，贷方差额计入资本公积。

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。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，也没有对已出售的商品实施控制；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：

本公司所得税采用应付税款法的会计处理方法。

（19）未弥补子公司亏损：

本公司在编制合并报表时，对净资产已经为负数的子公司产生的亏损列示在合并利润及利润分配表未弥补子公司亏损项目核算，作为净利润的加项。

（20）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，并计算少数股东损益。少数股东损益是指本公司及



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）。

本期纳入合并会计报表范围的公司详见附注 4。

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。

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（北京长岭）*	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（太原长岭）*	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（深圳长岭）	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（重庆长岭）*	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（长岭工贸）*	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（乌市长岭）*	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（成都长岭）*	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（沈阳长岭）*	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（河南长岭）*	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（西安长岭）*	100万	100万	100%	家用电器、家用视音频产品、五金工具。
长岭圣方计算机有限责任公司（长岭圣方）*	800万	408万	51%	台式计算机，服务器，计算机软件开发销售等
陕西省长岭运输有限责任公司（长岭运输）	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
陕西长岭印务有限责任公司（长岭印务）	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（长电网络）	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（宝鸡冰箱）	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（西安冰箱）	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（长岭纺电）	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。



* 该等经销公司、工贸公司和子公司从 2003 年起已经停业，按制度规定本公司不将其纳入合并范围内。

2. 联营企业：

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（潍坊五交化）	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（咸阳纺织）	4,334万	50万	0.6%	纺织、机械
西安高科实业股份有限公司（西安高科）	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（北京德恒）	8,800万	200万	2.27%	技术开发,咨询服务等
陕西华能科技公司（陕西华能）	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（西安圣河）	3,500万	350万	10%	彩色显像器等
西部信托投资有限公司（西部信托）	22,000万	358.5万	1.62%	信托投资
宝鸡长岭科工贸公司（长岭科工）	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（长河工贸）	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（富莱明）	1,173万	575万	49%	电子元器件、家用电器生产及销售维修

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

项 目	期末数	期初数
货币资金	11,915,626.00	14,190,750.72

注释 2. 应收票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	4,602,726.56	26,757,115.79

期末数比起初数下降的主要原因是本公司上期期末收到的票据本期已使用。

注释 3. 应收账款

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	40,950,719.39	21.59	---	38,720,221.02	20.52	---
一年以上至二年内	7,322,991.75	3.86	732,299.18	8,683,618.68	4.60	868,361.87
二年以上至三年内	3,815,999.43	2.01	1,907,999.72	9,222,241.53	4.89	7,661,120.76
三年以上	137,572,777.85	72.54	137,572,777.85	132,102,006.28	70.00	132,102,006.28
合 计	189,662,488.42	100	140,213,076.75	188,728,087.51	100	140,631,488.91

无持股 5%以上股东欠款。



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	1,241,540.20	1.58	---	853,471.59	1.08	---
一年以上至二年以内	30,195.02	0.04	3,019.50	---	---	---
二年以上至三年以内	---	---	---	---	---	---
三年以上	77,335,597.96	98.38	77,335,597.96	77,916,529.58	98.92	77,916,529.58
合计	78,607,333.18	100.00	77,338,617.46	78,770,001.17	100	77,916,529.58

无持股 5%以上股东欠款。

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	8,349,235.03	1.76	---	17,890,484.47	3.66	---
一年以上至二年以内	10,425,902.11	2.20	1,042,590.21	6,607,344.93	1.35	660,734.50
二年以上至三年以内	5,861,966.92	1.24	2,930,983.46	4,898,914.90	1.00	2,449,457.45
三年以上	448,652,460.69	94.79	448,652,460.69	459,646,331.28	93.99	459,646,331.28
合计	473,289,564.75	100	452,626,034.36	489,043,075.58	100	462,756,523.23

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	228,897,465.05	借款及往来款
陕西长岭空调器有限公司	94,903,615.05	借款及往来款
长建电子发展有限公司	58,079,085.72	借款及往来款
合 计	381,880,165.82	

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	63,225,649.79	17.37	---	38,467,333.24	11.06	---
一年以上至二年以内	5,690,560.00	1.56	569,056.00	9,230,361.73	2.65	923,036.17
二年以上至三年以内	10,037,684.85	2.76	5,018,842.43	3,520,106.46	1.01	1,760,053.23
三年以上	285,096,515.00	78.31	285,096,515.00	296,553,889.02	85.27	296,553,889.02
合 计	364,050,409.64	100	290,684,413.43	347,771,690.45	100	299,236,978.42



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
陕西长岭空调器有限公司	94,903,615.05	借款及往来款
长建电子发展有限公司	58,079,085.72	借款及往来款
西安长岭冰箱股份有限公司	56,997,401.61	借款及往来款
陕西宝鸡长岭冰箱有限公司	49,263,739.89	借款及往来款
合 计	259,243,842.27	

注释 5. 预付账款

项 目	期末数	期初数
预付帐款	30,363,062.15	7,895,019.04

注释 6. 存货

项 目	期末数	期初数
	账面价值	账面价值
存 货	129,429,272.49	132,540,357.62

注释 7. 待摊费用

项 目	期末数	期初数
待摊费用	18,300.50	77,208.31

年末数比年初数大幅度减少的主要原因是本年进行了摊销。

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						
对子公司投资	4,807,524.89	4,807,524.89	---	4,807,524.89	4,807,524.89	---
对联营企业投资	14,751,306.41	7,175,518.33	7,575,788.08	14,751,306.41	7,175,518.33	7,575,788.08
合 计	19,558,831.30	11,983,043.22	7,575,788.08	19,558,831.30	11,983,043.22	7,575,788.08



a. 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
潍坊五交化	2.5%	40.8万	408,000.00	---	---	408,000.00
咸阳纺织	0.60%	50万	500,000.00	---	---	500,000.00
西安高科	0.77%	122万	1,220,000.00	---	---	1,220,000.00
北京德恒	2.27%	200万	2,000,000.00	---	---	2,000,000.00
陕西华能	16%	100万	1,000,000.00	---	---	1,000,000.00
西安圣河	10%	350万	3,500,000.00	---	---	3,500,000.00
西部信托	1.62%	358.5万	3,585,473.00	---	---	3,585,473.00
长岭科工*	40%	20万	200,000.00	---	---	200,000.00
合计			12,413,473.00	---	---	12,413,473.00

* 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
北京长岭		100%	50万	---	---	-500,000.00	---
太原长岭		100%	50万	---	---	-500,000.00	---
重庆长岭		100%	200万	1,189,822.01	---	-810,177.99	1,189,822.01
长岭工贸		100%	300万	1,220,068.45	---	-1,779,931.55	1,220,068.45
乌市长岭		100%	90万	247,373.55	---	-652,626.45	247,373.55
沈阳长岭		100%	50万	---	---	-500,000.00	---
成都长岭		100%	50万	---	---	-500,000.00	---
西安长岭		100%	60万	---	---	-500,000.00	---
河南长岭		100%	300万	2,150,260.88	---	-849,739.12	2,150,260.88
长岭圣方		100%	408万	---	---	-4,800,000.00	---
长河工贸	20	45%	450万	---	---	-4,500,000.00	---
富莱明	20	49%	575万	2,337,833.41		-3,412,166.59	2,337,833.41
合计				7,145,358.30		-19,304,641.70	7,145,358.30



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	1,000,000.00	---	---	1,000,000.00
咸阳纺织	500,000.00	---	---	500,000.00
北京德恒	227,808.45	---	---	227,808.45
潍坊五交化	408,000.00	---	---	408,000.00
西安圣河	3,500,000.00	---	---	3,500,000.00
富莱明	1,523,782.91	---	---	1,523,782.91
长岭科工	15,926.97	---	---	15,926.97
重庆长岭	1,189,822.01	---	---	1,189,822.01
长岭工贸	1,220,068.45	---	---	1,220,068.45
乌市长岭	247,373.55	---	---	247,373.55
河南长岭	2,150,260.88	---	---	2,150,260.88
合 计	11,983,043.22			11,983,043.22

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：						
对子公司投资	294,668,163.00	130,647,968.33	164,020,194.67	294,751,579.60	130,647,968.33	164,103,611.27
对联营企业投资	12,413,473.00	5,651,735.42	6,761,737.58	12,413,473.00	5,651,735.42	6,761,737.58
合 计	307,081,636.00	136,299,703.75	170,781,932.25	307,165,052.60	136,299,703.75	170,865,348.85

a. 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	期初数	本期增加	本期转回	期末数
	注册资本比例	资成本				
潍坊五交化	2.5%	40.8万	408,000.00	---	---	408,000.00
咸阳纺织	0.6%	50万	500,000.00	---	---	500,000.00
西安高科	0.77%	122万	1,220,000.00	---	---	1,220,000.00
北京德恒	2.27%	200万	2,000,000.00	---	---	2,000,000.00
陕西华能	16%	100万	1,000,000.00	---	---	1,000,000.00
西安圣河	10%	350万	3,500,000.00	---	---	3,500,000.00
西部信托	1.62%	358.5万	3,585,473.00	---	---	3,585,473.00
长岭科工*	40%	10万	200,000.00	---	---	200,000.00
合 计			12,413,473.00	---	---	12,413,473.00

* 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	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
北京长岭	100%	50万	---	---	---
太原长岭	100%	50万	---	---	---
深圳长岭	100%	220万	1,566,612.63	-13,571.03	1,553,041.60
重庆长岭	100%	200万	1,189,822.01	---	1,189,822.01
长岭工贸	100%	300万	1,220,068.45	---	1,220,068.45
乌市长岭	100%	90万	247,373.55	---	247,373.55
沈阳长岭	100%	50万	---	---	---
成都长岭	100%	50万	---	---	---
西安长岭	100%	60万	---	---	---
河南长岭	100%	300万	2,150,260.88	---	2,150,260.88
长岭圣方	51%	408万	---	---	---
西安冰箱**	55.30%	12,057万	53,731,397.29	-2,395,253.00	51,336,144.29
宝鸡冰箱	96.67%	14,500万	74,504,299.15	---	74,504,299.15
长岭印务	57.83%	35.70万	40,917.42	-23,298.66	17,618.76
长岭运输	71.40%	50万	---	---	---
长电网络	65.60%	381.80万	2,805,277.45	-107,703.03	2,697,574.42
长岭纺电	85%		157,295,550.77	2,456,409.12	159,751,959.89
合计			294,751,579.60	-83,416.60	294,668,163.00

a. 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	期末余额
陕西华能	1,000,000.00	---	---	1,000,000.00
咸阳纺织	500,000.00	---	---	500,000.00
北京德恒	227,808.45	---	---	227,808.45
潍坊五交化	408,000.00	---	---	408,000.00
西安圣河	3,500,000.00	---	---	3,500,000.00
长岭科工贸	15,926.97	---	---	15,926.97
西安冰箱	51,336,144.29	---	---	51,336,144.29
宝鸡冰箱	74,504,299.15	---	---	74,504,299.15
重庆长岭	1,189,822.01	---	---	1,189,822.01
长岭工贸	1,220,068.45	---	---	1,220,068.45
乌市长岭	247,373.55	---	---	247,373.55
河南长岭	2,150,260.88	---	---	2,150,260.88
合 计	136,299,703.75	---	---	136,299,703.75

** 本公司将持有的西安冰箱的部分股权作为质押，向中国工商银行西安东兴街支行借入短期借款，详见附注 7。



注释 9. 固定资产及累计折旧

项 目	期末数	期初数
固定资产原值	611,419,266.62	612,384,735.57
累计折旧	286,671,737.96	273,919,272.57
固定资产净值	324,747,528.66	338,465,463.00
固定资产减值准备	73,690,506.80	74,709,227.15
固定资产净额	251,057,021.86	263,756,235.85

注释 10. 在建工程

项 目	期末数	期初数
在建工程	-943,767.36	3,274,174.93

在建工程期末余额为负数，由于子公司西安长岭原来在在建工程反映的评估估价部分转出，发票未到，尚未结算形成。

注释 11. 无形资产

项 目	期末数	期初数
无形资产	79,659,221.52	83,591,610.51

注释 12. 长期待摊费用

项 目	期末数	期初数
长期待摊费用	12,016,085.44	11,255,958.73

注释 13. 短期借款

借款类型	期末数	期初数
保证借款	261,480,689.98	266,528,015.98
质押借款	23,726,388.00	23,726,388.00
合 计	285,207,077.98	290,254,403.98

注释 14. 应付帐款

项 目	期末数	期初数
应付帐款	423,260,196.87	412,117,505.40

本公司不存在欠持有 5%（含 5%）以上股东单位款



注释 15. 预收帐款

项 目	期末数	期初数
预收帐款	64,242,619.87	65,955,882.96

注释 16. 应交税金

项 目	期末数	期初数
其他应付款	4,920,516.04	5,025,626.02

注释 17. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
其他应付款	187,216,326.48	183,798,630.76

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	期末数	期初数
预提费用	128,166,506.45	107,891,586.60

注释 19. 预计负债

项目	期末余额	期初余额	提取原因
对外担保损失	10,456,900.00	10,456,900.00	根据法院判决提取
贷款利息	1,284,280.00	1,284,280.00	根据法院判决提取
其他	2,277,223.58	2,277,223.58	根据法院判决确认货款
合 计	14,018,403.58	14,018,403.58	

注释 20. 一年内到期的长期负债

借款类型	期末数	期初数
抵押借款	66,176,504.16	66,286,000.00
保证借款	64,179,094.00	48,179,094.00
合 计	130,355,598.16	114,465,094.00



注释 21. 长期借款

借款类型	期末数	期初数
抵押借款*	10,000,000.00	26,000,000.00
合 计	10,000,000.00	26,000,000.00

* 抵押及质押的具体情况见附注 7。

注释 22. 专项应付款

种 类	期末余额	期初余额	备注
稀土电机专款	3,395,947.00	3,395,947.00	
快速纤维性能测试仪专项款	1,898,487.27	2,000,000.00	陕西省财政厅下拨
科技三项费	135,000.00	72,000.00	宝鸡高新区管委会下拨
合计	5,429,434.27	5,467,947.00	

注释 23. 股本

项 目	期初数	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 24. 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	298,984.99	1,446,285.82	---	1,745,270.81
其他资本公积	3,810,369.60	1,557,261.80	---	5,367,631.40
合 计	521,739,774.39	3,003,547.62	---	524,743,322.01

注释 25. 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	46,374,069.45	---	---	46,374,069.45
任意盈余公积	44,177,778.55	---	---	44,177,778.55
合 计	90,551,848.00	---	---	90,551,848.00

注释 26. 未分配利润

期初数	本期增加	本期减少	期末数
-1,214,813,506.34	-11,932,736.11	---	-1,226,746,242.45

注释 27. 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	-455,879,122.05	-430,430,191.96
陕西长岭运输有限责任公司	-331,325.73	-331,593.38
西安长岭冰箱股份有限公司	-6,985,926.55	---
合 计	-463,196,374.33	-430,761,785.34



注释 28. 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
冰箱销售	117,971,658.14	127,743,238.25	30,817,795.93	38,452,982.75
纺织电器销售	118,119,931.93	108,117,144.96	104,002,163.56	89,972,128.81
其他	4,375,864.60	3,916,364.93	3,723,100.96	3,710,176.01
合 计	240,467,454.67	239,776,748.14	138,543,060.45	132,135,287.57

纺电产品毛利率较去年同期下降, 主要原因是 2006 年纺织电子行业市场竞争进一步加剧, 为增强产品竞争力, 保住现有市场份额, 纺电公司对产品价格进行了全面下调。另一方面, 随着石油、铜等基础资源的价格上涨, 纺电公司的外购元器件价格、外协加工成本较去年同期有所增长。在以上两因素的共同作用下, 纺电产品毛利率下降。

冰箱产品毛利率较去年同期有所上升, 主要原因是本期产销较去年同期有所上升, 固定费用摊薄成本相对降低所形成。

本公司产品销售涉及不同地区, 详细情况如下:

地区分类	本期数	
	营业收入	营业成本
华北	29,800,262.90	27,691,821.65
华东	59,541,733.59	55,095,820.15
华中	23,213,399.13	21,458,738.02
华南	14,149,235.58	13,206,611.46
西南	11,345,643.13	11,060,737.32
西北	99,845,161.41	108,838,805.33
东北	2,572,018.92	2,424,214.21
合计	240,467,454.67	239,776,748.14

注释 29. 主营业务税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
主营业务税金及附加	582,527.63	388,374.66



注释 30. 其他业务利润

项 目	本期数	上年同期数
其他业务利润	-2,332,808.01	-3,555,693.80

注释 31. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
财务费用	22,424,417.78	18,406,799.52

注释 32. 投资收益

类别	本年数	上年同期数
投资收益		28,680,607.49

投资收益公司数明细如下：

类别	本年数	上年同期数
投资收益	-1,529,702.42	19,192,290.05

注释 33. 补贴收入

类别	本期数	上年同期数	来源	依据
财政补贴	---	2,080,000.00	陕西省财政厅	陕财办建专[2005]4号文
合计	---	2,080,000.00		

注释 34. 营业外收支

1. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数
营业外收入	76,627.42	119,523.33

2. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数
营业外支出	2,478,411.09	1,314,103.77



注释 35. 未弥补子公司亏损

子公司名称	本年数	上年同期数
陕西宝鸡长岭冰箱有限公司	-25,696,212.22	-23,468,751.28
陕西长岭运输有限责任公司	267.66	2,842.80
西安长岭冰箱股份有限公司	-7,223,809.17	---
合 计	-32,919,753.73	-23,465,908.48

本公司拥有的上述三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。

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
陕西长岭集团有限公司	关联法人
陕西长岭软件开发有限公司	关联法人
西安长岭软件开发有限公司	关联法人

(2) 存在控制关系的关联方

本公司的第一大股东为陕西省国资委。

(3) 关联公司交易

关联公司名称	项 目	本期数
陕西长岭软件开发有限公司	物资采购	39,606,700.00
陕西长岭软件开发有限公司	销售材料及货物	2,441,123.21
西安长岭软件开发有限公司	销售材料及货物	4,239,995.83

(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
其他应收款	陕西长岭集团有限公司	借款及往来款	228,897,465.05	246,629,650.90
其他应收款	陕西长岭软件开发有限公司	借款及往来款	---	481,786.13
合 计			228,897,465.05	247,111,437.03



往来项目	关联公司名称	经济内容	期末数	期初数
预付帐款	西安长岭软件开发有限公司	购销款	3,572,017.61	3,500,000.00
其他应付款	陕西长岭集团有限公司	借款及往来款	5,362,236.27	2,281,034.12
合 计			8,934,253.88	5,781,034.12

附注 7. 或有事项

项目	涉及金额	性 质
质押借款	294万美元	2003年6月, 本公司将持有的西安冰箱6,704万股股权作为向中国工商银行西安东新街支行借入294万美元的质押物。
固 定 资 产 抵押借款	7,760万元	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。
对外担保	560万元	1、2004年5月27日, 本公司为长岭美神200万元短期借款提供连带责任担保, 借款期限从2004年5月27日到2005年5月26日, 该笔借款已经偿还了20万元。 2、2004年9月10日, 本公司子公司长岭纺电为长岭美神250万元借款提供连带责任担保, 担保期限为两年, 该笔借款已经偿还了50万元。 3、2004年12月30日, 本公司子公司长岭纺电为长岭美神180万元康复扶贫借款提供连带责任担保, 担保期限为两年。

附注 8. 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 9 非经常性损益

项 目	期 间	
	本期数	上年同期数
非经常性收益		
其中：处理固定资产净收益	24,473.27	483.27
补贴收入	---	2,080,000.00
坏帐准备转回	14,929,063.62	40,539,630.09
在建工程减值准备转回	---	175,140.00
存货跌价准备转回	400,880.44	---
固定资产减值准备转回	12,813.00	---
其他	49,051.83	21,415,597.40
小计	15,416,282.16	64,210,850.76
非经常性损失		
其中：处理固定资产净损失	1,733,493.61	253,222.84
罚款	40,599.79	3,318.26
捐赠支出	17,315.44	3,190.00
支付的经济补偿金	261,706.00	3,656,472.70
其他	699,815.35	1,054,064.97
小计	2,752,930.19	4,970,268.77
损益合计	12,663,351.97	59,240,581.99

附注 10. 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，计算净资产收益率已经没有意义，只计算每股收益。

报告期利润	每股收益	
	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	0.00	0.00
营业利润	-0.13	-0.13
净利润	-0.03	-0.03
扣除非经常性损益后的净利润	-0.06	-0.06