

# 长岭（集团）股份有限公司

## 2006 年 年 度 报 告

**重要提示：**本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

除董事樊光鼎、卫阿唐分别委托董事郭承运、尹建平出席会议外，其他董事均出席董事会会议。没有董事声明对年度报告的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

深圳南方民和会计师事务所有限责任公司为本公司出具了带强调事项段保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项亦有详细说明，请投资者注意阅读。

公司法定代表人王瑄先生、主管会计工作负责人谈战军先生及会计机构负责人倪晓敏女士声明：保证年度报告中财务报告真实、完整。

地 址：陕西·宝鸡

电 话：0917--3622253

传 真：0917—3622392

## 目 录

一、公司基本情况简介	-----	3
二、会计数据和业务数据摘要	-----	4
三、股本变动及股东情况	-----	6
四、董事、监事、高管人员和员工情况	-----	8
五、公司治理结构	-----	12
六、股东大会简介	-----	13
七、董事会报告	-----	14
八、监事会报告	-----	24
九、重要事项	-----	26
十、财务报告	-----	30
十一、备查文件目录	-----	31
十二、审计报告	-----	32
十三、会计报表	-----	35
十四、会计报表附注	-----	41

## 一、公司基本情况简介

公司法定中文名称：长岭（集团）股份有限公司

公司法定英文名称：CHANG LING (GROUP) CO. , LTD.

公司英文名称缩写：CLGCL

公司法定代表人：王 瑄

公司董事会秘书：杨婷婷

联系地址：陕西省宝鸡市长岭股份公司公司管理部

电 话：0917--3622253

传 真：0917—3622392

电子信箱：dsh@changling.com.cn

公司注册地址：陕西省宝鸡市清姜路 75 号

公司办公地址：陕西省宝鸡市清姜路 75 号

邮政编码：721006

公司网址：<http://www.changling.com.cn>

电子信箱：cl@changling.com.cn

公司信息披露报刊：《证券时报》

登载年报的互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司管理部

公司股票上市地：深圳证券交易所

股票简称：SST 长岭

股票代码：000561

公司首次注册日期 1992 年 9 月 15 日

公司首次注册地点 陕西省工商行政管理局

公司法人营业执照注册号：6100001000019

税务登记号：610302220533749

公司聘请的会计师事务所名称：深圳南方民和会计师事务所有限责任公司

办公地：中国深圳市深南中路过 072 号电子大厦 7.8.10 楼

邮 编：518031

## 二、会计数据和业务数据摘要

### 1、本年度主要利润指标情况

单位：元

利润总额：	3,358,908.55
净利润：	-71,199,237.95
扣除非经常性损益后的净利润：	-103,625,002.61
主营业务利润：	-1,958,800.68
其他业务利润：	49,155.18
营业利润：	45,067,216.04
投资收益：	-466,308.23
补贴收入：	437,200.00
营业外收支净额：	-41,679,199.26
经营活动产生的现金流量净额：	-9,475,436.54
现金及现金等价物净增减额：	-2,620,809.26

注：非经常性损益共计 251,362,882.87 元。明细如下：

单位：元

	本年累计数	上年同期数
非经常性收益		
补贴收入	437,200.00	4,330,000.00
坏帐准备的转回	214,428,296.09	76,182,648.17
存货跌价准备的转回	12,381,573.85	1,965,631.85
固定资产减值准备的转回	39,162,189.76	4,080.00
在建工程减值准备的转回		200,940.00
其他营业外收入	153,420.37	201,48.73
小计	266,562,680.07	82,884,648.75
非经常性损失：		
其中：处理固定资产净损失	1,740,248.97	258,275.93
捐赠支出	78,452.28	625,739.93
罚款支出	73,701.33	26,727.09
诉讼损失	5,531,303.86	13,666,436.41
职工离职经济补偿金		9,283,957.15
债务重组损失	6,300,000.00	
其他	1,530,134.86	883,305.32
小计	15,253,841.30	24,744,441.83
损益合计	251,308,838.77	58,100,206.92
减：所得税	57,473.39	
扣除所得税影响后的非经常性损益	251,362,882.87	58,100,206.92

## 2、近三年主要会计数据和财务指标

单位：元

项 目	2006 年	2005 年 调整后	2006 年比 2005 年增 减比例	2005 年 调整前	2004 年 调整后
主营业务收入	330195535.57	221703526.46	48.94%	221703526.46	294179568.58
净利润	-71199237.95	29412084.24	342.08%	27054688.96	23754346.49
总资产	663870845.07	610019695.94	8.83%	625297370.53	613788446.92
股东权益	-609764669.17	-651785617.04	6.45%	-636271084.29	-622193580.14
每股收益	-0.18	0.07	-	0.07	0.06
每股净资产	-1.54	-1.64	6.10%	-1.60	-1.57
调整后的每股 净资产	-1.68	-1.67	6.00%	-1.63	-1.57
每股经营活动 产生的现金流 量净额	-0.024	-0.0021	-1040.29%	-0.0021	0.0075
净资产收益率	--	--	--	--	--
扣除非经常性 损益的净利润 为基础计算的 净资产收益率	--	--	--	--	--

## 3、利润表附表：根据中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则[第九号]》

要求计算的利润数据如下：

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	--	--	-0.0049	-0.0049
营业利润	--	--	0.11	0.11
净利润	--	--	-0.18	-0.18
扣除非经常性 损益后净利润	--	--	-0.26	-0.26

注：以上数据和指标均以合并报表计算。

## 4、股东权益变动情况

单位：元

项 目	股 本	资本公积金	盈余 公积金	未分配利润	累计未弥补 子公司亏损	股东权益合计
期初数	397012585	522093011.93	90551848.00	-1303694068.18	-357748993.79	-651785617.04
本期增加		3111181.14	237191.56	-71199237.95	110109004.68	42258139.43
本期减少				237191.56		237191.56
期末数	397012585	525204193.07	90789039.56	-1375130497.69	-247639989.11	-609764669.17

变动原因如下：本期增加的资本公积系股权投资准备和其他资本公积增加所致，盈余公积金变化主要系子公司计提了法定盈余公积金、任意盈余公积金所致，未分配利润减少系报告期亏损所致，累计未弥补子公司增加系子公司盈利所致。

## 三、股本变动及股东情况

## 1、股本变动情况

## (1) 公司股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)				本次变动后	
	数量	比例	发行 新股	送 股	公积 金转 股	小 计	数量	比例
<b>一、未上市流通股份</b>								
1、发起人股份								
其中：								
国家持有股份	119026400	29.98%					119026400	29.98%
境内法人持有股份								
境外法人持有股份								
2、募集法人股份								
3、内部职工股	35898480	9.04%					35898480	9.04%
4、优先股或其他								
<b>二、已上市流通股份</b>								
1、人民币普通股								
2、境内上市的外资股	242087705	60.98%					242087705	60.98%
3、境外上市的外资股								
4、其他								
<b>三、股份总数</b>	397012585	100%					397012585	100%

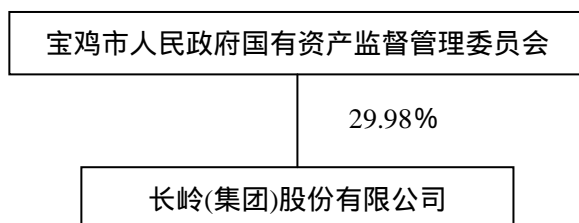
## 2、股东情况介绍

截止 2006 年 12 月 31 日

股东总数		80934 户			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有非流通股数量	质押或冻结的股份数量
陕西省国有资产管理局	国有股东	29.98	119026400	119026400	未知
中国工行陕西信托投资有限公司	其他	4.72	18720000	18720000	未知
西安飞机工业集团财务有限责任公司	其他	0.73	2880000	2880000	未知
上海鑫黎实业有限公司	其他	0.63	2500000	2500000	未知
中国银行宝鸡支行劳动服务公司	其他	0.54	2160000	2160000	未知
宝鸡证券公司	其他	0.36	1440000	1440000	未知
中国农行宝鸡支行职工技术服务部	其他	0.36	1440000	1440000	未知
新疆生产建设兵团农二师	其他	0.36	1440000	1440000	未知
华能科技公司	其他	0.34	1338480	1338480	1338480
王海滨	其他	0.30	1200000	1200000	未知
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司未知前十名股东之间是否存在关联关系或《持股变动信息披露管理办法》所规定的“一致行动人”关系。			

(1) 根据中国证券结算有限公司深圳分公司提供的公司法人股持股情况表明，陕西省国有资产管理局持有的本公司国有股司法冻结已于6月底解除，华能科技公司持有的1338480股被司法冻结。

(2) 公司与控股股东之间的产权和控制关系的方框图。



2005 年 10 月陕西省人民政府国有资产监督管理委员会将本公司在内的 21 户企业下划宝鸡市人民政府管理，过户手续尚未办理，目前公司的实际控制人为宝鸡市人民政府国有资产监督管理委员会。

(4) 公司前 10 名流通股股东情况：

股 东 名 称	期末持有流通股数量（股）	股份类别
王海滨	1,200,000	A股
陈双庆	1,078,300	A股
李 舜	905,300	A股
朱帮凤	896,500	A股
李 清	801,602	A股
巫美韵	765,703	A股
张海波	727,600	A股
高展峰	717,300	A股
赵 岩	689,901	A股
赵登煌	648,800	A股

上述股东关联关系或一致行动的说明：公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系或《持股变动信息披露管理办法》所规定的“一致行动人”关系。公司亦未知前十名流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系。

#### 四、董事、监事、高管人员和员工情况

##### 1、董事、监事、高管人员情况：

姓名	职 务	性别	年龄	任 期	年初持股	年末持股	变化原因
王 瑄	董事长、代总经理	男	47	2006.3至2006.9	0	0	
李升前	副董事长	男	48	2003.9至2006.9	6700	6700	
卫阿唐	董事	男	56	2003.9至2006.9	0	0	
李耀辉	董事、副总经理、总经济师	男	38	2003.9至2006.9	200	200	
刘长平	董事、副总经理、总法律顾问	男	41	2003.9至2006.9	300	300	
尹建平	董事、副总经理	男	53	2003.9至2006.9	0	0	
李 隼	董事	男	51	2003.9至2006.9	0	0	

樊光鼎	独立董事	男	69	2003.9至2006.9	0	0	
郭承运	独立董事	男	47	2006.2至2006.9	0	0	
李文华	独立董事	男	62	2003.9至2006.9	0	0	
田怀璋	独立董事	男	55	2003.9至2006.9	0	0	
杨元胜	监事会主席、工会主席	男	58	2003.9至2006.9	0	0	
张连生	监事	男	45	2003.9至2006.9	0	0	
魏宁贤	监事	女	51	2003.9至2006.9	0	0	
罗丹鸣	监事	女	49	2003.9至2006.9	0	0	
张立军	监事	男	43	2003.9至2006.9	0	0	
高金宽	副总经理	男	46	2005.4至2006.9	0	9800	二级市场 场买入
鲁肇毅	副总经理	男	44	2006.3至2006.9	0	0	
谈战军	总会计师	男	36	2004.6至2006.9	0	0	
杨婷婷	董事会秘书	女	32	2006.3至2006.9	0	0	

公司第四届董事会应于2006年9月22日任期结束，截止报告期末公司尚未进行换届选举。

## 2、董事、监事及高管人员主要工作经历

王 瑄 历任董事会秘书兼证券部部长、投资管理部部长、公司副总经理兼董事会秘书、陕西长岭集团有限公司副总裁。现任公司董事长、代总经理、陕西长岭集团有限公司副总裁。

李升前 历任公司纪委干事、副主任、组织部长、统战部长、支部书记、党委工作部部长，公司董事、副总经理、党委副书记。现任公司副董事长、西安长岭冰箱股份有限公司董事、陕西长岭集团有限公司纪委书记、党委副书记。

卫阿唐 历任公司家电销售公司驻外公司经理、家电销售公司经理、总经理、西安长岭冰箱股份有限公司副总经理、陕西宝鸡长岭冰箱有限公司公司总经理。现任公司董事、陕西宝鸡长岭冰箱有限公司董事长、西安长岭冰箱股份有限公司董事、陕西长岭纺织电子科技有限公司董事、陕西长岭集团有限公司咨询。

李耀辉 历任长岭黄河集团有限公司经营计划部副部长、部长、公司总经理助理兼经营部部长。现任公司董事、副总经理、总经济师。

刘长平 历任公司司法处干事、副处长、处长，总经理助理兼司法处处长。现任公司董事、副总经理、总法律顾问、陕西长岭集团有限公司总裁助理。

尹建平 历任总师办主任、检验处处长、家电所所长、公司办副主任，西安长岭冰

箱股份有限公司总质量师、陕西宝鸡长岭冰箱有限公司总工程师。现任本公司董事、副总经理。

李 隼 历任工商银行县支行科长、办公室主任、副行长、行长。现任中国工商银行宝鸡分行副行长、本公司董事。

樊光鼎 历任西北大学助教、讲师、教授，陕西财经学院、陕西工商学院、陕西经贸学院教授、院长。获“国家级有突出贡献专家”称号，是国内企业管理界的知名学者和经济专家，在国内外报刊上发表论文 200 多篇，并多次获国家级优秀论著奖。现任本公司独立董事、西安饮食服务（集团）股份有限公司独立董事、长安信息（集团）股份有限公司独立董事、中国经济研究中心主任、西安财经学院教授、陕西经济技术服务有限公司董事长。

郭承运 自 2001 年 12 月至今任西安工业大学教授，曾公开发表的代表论文 20 余篇，出版著作教材 2 部，是中国企业管理研究会常务理事、陕西财务成本研究会副会长，陕西省独立董事协会常务理事兼副秘书长、西安企业管理教育研究会常务理事兼秘书长、中国管理科学研究院学术委员会特约研究员等。现任本公司独立董事、西安达尔曼股份有限公司独立董事、渭南天源工贸有限公司独立董事、陕西互律信息科技有限公司董事。

田怀璋 历任西安交通大学讲师、教授、系副主任，曾赴日本府井大学进修，韩国 LG 家电研究所从事研究工作，获专利两项。在国内外专业期刊上发表论文 40 多篇和《制冷与空调装置》专著一部。现任西安交通大学制冷与低温工程系系主任、本公司独立董事。

李文华 历任陕西凌云电器总公司财务处处长、副总会计师、总会计师，总经理财务顾问。曾参加全国大中型企业领导干部岗位职务培训班，在中国社科院研究生院进修。现任本公司独立董事。

杨元胜 历任公司工会副主席兼党群部部长、工会主席、纪委副书记、党委副书记、纪委书记。现任公司监事会主席、陕西长岭集团有限公司党委副书记、工会主席。

张连生 历任公司审计监察处审计员、公司纪委副书记；公司第二、三届监事会监事。现任公司股东代表监事、陕西长岭集团有限公司审计监察部部长。

罗丹鸣 历任公司财务部会计员、室主任、财务部副部长、机关四支部书记。现任公司股东代表监事。

魏宁贤 历任纺电车间党支部书记、车间主任、公司第三届董事会董事。现任公司职工代表监事、陕西长岭纺织机电科技有限公司副总经理兼党支部书记。

张立军 历任车间班组长、工段长等职务。现任 27 车间副主任、职工代表监事。

高金宽 历任长岭空调公司党支部书记、总经理、董事长、股份公司总经理助理。现为公司副总经理、陕西宝鸡长岭冰箱有限公司总经理。

谈战军 历任公司财务部任会计员、财务部任副部长、总会计师助理、成品处处长、宝鸡长岭公司财务部部长。现任公司总会计师。

鲁肇毅 历任家电销售公司副经理、经理、市场部部长、党委工作部部长、家电业务拓展部部长、总经理助理、陕西宝鸡长岭冰箱有限公司副总经理。现任公司副总经理、陕西宝鸡长岭冰箱有限公司副总经理。

杨婷婷 历任公司财务处会计员、证券室主任、证券部、投资管理部、公司管理部证券室主任、证券事务代表。现任公司董事会秘书。

## (2) 董事在股东单位任职情况

无董事在股东单位任职情况。

## 3、年度报酬情况

按照公司制订的岗位工资制，公司董事根据所在的任职岗位按月领取报酬，监事、高级管理人员亦按同样方法领取报酬。

	姓名	职 务	报告期内从公司取的报酬总额（万元）	是否在股东单位或其他关联单位领取
1	王 瑄	董事长、代总经理	6.79	否
2	李升前	副董事长	6.79	否
3	卫阿唐	董事	0.60（注1）	是
4	李耀辉	董事、副总经理、总经济师	4.71	否
5	刘长平	董事、副总经理、总法律顾问	5.31	否
5	尹建平	董事、副总经理	6.52	否
7	李 隽	董事	2.50	否
8	樊光鼎	独立董事	2.50	否
9	郭承运	独立董事	2.30	否
10	李文华	独立董事	2.50	否
11	田怀璋	独立董事	2.50	否
12	杨元胜	监事会主席、工会主席	5.65	否
13	张连生	监事	0.30（注2）	是
14	魏宁贤	监事	5.20	否
15	罗丹鸣	监事	1.41	否
16	张立军	监事	2.43	否

17	高金宽	副总经理	5.56	否
18	鲁肇毅	副总经理	5.44	否
19	谈战军	总会计师	4.99	否
20	杨婷婷	董事会秘书	1.94	否

注1：卫阿唐先生 2006 年 2 月份后在关联单位陕西长岭集团有限公司任职并领取报酬。

注2：张连生先生，2006 年度在关联单位陕西长岭集团有限公司任职并领取报酬。

公司董事李隽、田怀璋、李文华、樊光鼎、郭承运先生不在本公司领取薪酬（仅领取独立董事津贴，2.5 万元/年），在其他单位领取报酬。

#### 4、报告期公司管理层任免情况：

经公司 2006 年 1 月 11 日第四届董事会第十八次会议审议，同意聘任尹建平先生为公司副总经理。同意郭承运先生为公司独立董事候选人。

经公司 2006 年 2 月 13 日第一次临时股东大会审议，郭承运先生当选为公司独立董事。

经公司 2006 年 2 月 13 日第四届董事会第十九次会议审议，同意杨修福先生辞去公司董事、董事长职务，在董事长缺位期间，由副董事长李升前先生代行董事长职责，同时代理董事会秘书职务；同意李国明先生辞去公司副总经理职务；同意许峰先生辞去公司副总经理职务，且不在代理董事会秘书职务。

经公司 2006 年 2 月 22 日第四届董事会第二十次会议审议，同意王瑄先生为公司董事候选人；同意卫阿唐先生因工作变动辞去公司总经理职务；聘任王瑄先生为公司代总经理。

经 2006 年 3 月 27 日第二次临时股东大会审议，王瑄先生当选为公司董事。

经 2006 年 3 月 27 日第四届董事会第二十一次会议审议，选举王瑄先生为公司董事长；同意聘任李耀辉、刘长平、鲁肇毅为公司副总经理；同意陈哲华先生辞去公司总工程师的职务；聘任杨婷婷为公司董事会秘书。

5、公司员工情况：截止 2006 年 12 月 31 日，公司员工 1661 名。其中生产人员 1008 名、销售人员为 116 人，技术人员 215 名、管理人员 236 名，财务人员 50 名，行政人员 36 人；以上人员中具有大专以上学历人员 585 名，占员工总人数的 35.22%。

## 五、公司治理结构

## 1、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》及证监会、交易所的有关法律法规的要求规范运作，不断完善法人治理结构，规范公司行为。按照中国证监会下发的“关于印发《上市公司章程指引》的通知”精神，全面修订、完善了《公司章程》，并制定了《专门委员会实施细则》。

## 2、独立董事履行职责情况

报告期内，公司独立董事严格按照相关法律、法规的规定，认真、勤勉的履行职责，充分发挥其独立性、专业性职责，积极参加股东大会、董事会会议，对公司重大事项发表了独立意见，对全体股东负责，并切实维护公司及广大中小股东的利益。

独立董事对公司发生的凡需独立董事发表意见的事项均进行了仔细审核，并出具了书面的独立董事意见。

独立董事对本年度历次董事会会议审议的议案以及公司其他事项均未提出异议。

独立董事出席会议情况：

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）	备注
韩家乐	1	0	0	1	2006年1月已辞职
樊光鼎	10	9	1	0	
郭承运	9	9	0	0	2006年2月聘任
田怀璋	10	8	2	0	
李文华	10	10	0	0	

## 3、与控股股东在人员、机构、财务、资产及业务上的“五分开”情况

公司控股股东为陕西省人民政府国有资产监督管理委员会，实际控制人为宝鸡市人民政府国有资产监督管理委员会，公司在人员、机构、财务、资产及业务上完全与之分开，并有独立完整的业务及自主经营能力。

## 六、股东大会简介

公司在报告期内召开了一次年度股东大会，三次临时股东大会，会议情况如下：

### 一、年度股东大会：

2006年5月29日，公司召开了2005年度股东大会，审议批准了《2005年度董事会工作报告》的议案；《2005年度监事会工作报告》的议案；《2005年度财务决算报告》的议案；《2005年度利润分配方案》的议案；《关于修改公司章程的议案》的议案；《独立董事津贴发放办法》的议案。会议相关决议公告刊登在5月30日《证券时报》上。

## 二、临时股东大会：

1、2006年2月13日，公司召开了2006年第一次临时股东大会，决定补选郭承运为公司独立董事。会议相关决议公告刊登在2月14日《证券时报》上。

2、2006年3月27日，公司召开了2006年第二次临时股东大会，决定补选王瑄先生为公司董事。会议相关决议公告刊登在3月28日《证券时报》上。

3、2006年12月14日公司召开了2006年第三次临时股东大会，审议通过了《关于聘任会计师事务所》的议案；《关于划转离、退休及内退人员协议》的议案。会议相关决议公告刊登在12月15日《证券时报》上。

## 七、董事会报告

### （一）公司经营情况：

#### 1、报告期内公司总体经营情况：

本公司主营范围为家用电器产品、机电产品、软件技术开发以及相关的进出口贸易。两大主导产品电冰箱产品及纺织电子产品。2006年，公司调整了经营思路，组建了新的营销队伍，采用新的营销模式，同时加大了冰箱贴牌工作力度，公司生产经营状况有了一定程度的好转，产销量较上年有较大的增长，但仍未达到经济量。公司在2006年度实现主营业务收入33019.55万元，同比上升48.94%，主要是冰箱产销量较上有所大幅上升所致。实现主营业务利润-195.88万元，较去年同期相比大幅下降，主要是纺电产品利润率大幅下降所致，实现净利润-7119.92万元，较去年同期相比大幅下降，主要系主营业务利润的大幅下降及计提减值准备造成营业外支出大幅上升所致。

#### 2、公司主营业务及其情况：

公司冰箱产业较去年有较大增长，实现主营业务收入15833万元，较去年同期相比上升126.75%，但由于资金紧缺，产销量虽在较大的增长但仍未达到经济批量，且由于原材料价格的上涨使主营业务成本居高不下，全年实现主营业务利润-1364万元，较去年

同期的-1597 万元基本持平。长岭纺电进入平稳的发展时期，由于市场竞争的加剧，纺电产业为了保住市场，在产品研发、生产管理、市场开拓及售后服务等方面，做了大量的工作，产销有所增长，实现主营业务收入 16609 万元，较去年同期相比上升 12.89%，但由于材料涨价主营业务成本较去年大幅上升，产品毛利率较去年大幅下滑。

(1) 公司主营业务收入超 10%以上及分行业或产品情况如下表： 单位：万元

主营业务分产品情况						
分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	主营业务利润率比上年增减(%)
冰箱	15,833.04	17,197.13	-8.62%	126.75%	101.89%	13.37%
纺电	16,608.91	15,355.78	7.54%	12.89%	81.73%	-35.46%
其他	577.61	563.28	2.54%	21.63%	15.45%	36.54%

报告期内无向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易。

(2) 公司主营业务收入分地区情况如下表： 单位：万元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
华北地区	4,617.67	33.34%
华东地区	8,030.89	14.11%
华中地区	3,101.60	39.29%
华南地区	2,087.06	53.20%
西南地区	1,936.20	297.81%
西北地区	12,746.77	77.50%
东北地区	499.36	21.03%
合计	33,019.55	48.94%

(3) 主要供应商及客户情况：报告期内，本公司向前五名供应商合计采购金额为 12276 万元，占年度采购总额的 35.07%；前五名客户销售收入总额为 13464 万元，占全部销售收入的比例为 40.78%。

3、报告期公司资产、负债构成情况： 单位：元

项目	2006 年 12 月		2005 年 12 月		比重增减幅度
	数额	占总资产比例	数额	占总资产比例	
应收票据	97,219,501.66	14.64%	26,757,115.79	4.39%	263.34%

应收账款	52,078,650.53	7.84%	48,096,598.60	7.88%	8.28%
其他应收款	9,313,245.18	1.40%	24,641,919.23	4.04%	-62.21%
预付账款	27,178,148.02	4.09%	7,895,019.04	1.29%	244.24%
存货	124,638,015.62	18.77%	132,540,357.62	21.73%	-5.96%
待摊费用	63,088.45	0.01%	77,208.31	0.01%	-18.29%
固定资产净额	221,503,603.70	33.37%	262,275,349.73	42.99%	-15.55%
在建工程	804,060.77	0.12%	3,274,174.93	0.54%	-75.44%
无形资产	57,312,587.11	8.63%	71,439,455.16	11.71%	-19.77%
长期待摊费用	55,054,868.90	8.29%	11,255,958.73	1.85%	389.12%
应付票据	1,223,349.90	0.18%	11,450,100.19	1.88%	-89.32%
应付账款	419,081,658.92	63.13%	412,117,505.40	67.56%	1.69%
预收账款	52,205,572.59	7.86%	65,955,882.96	10.81%	-20.85%
其他应付款	2,000,386.19	0.30%	3,180,704.74	0.52%	-37.11%
预提费用	158,389,948.51	23.86%	113,270,677.49	18.57%	39.83%
少数股东权益	-21,534,524.17	-3.25%	11,093,264.92	1.82%	-294.13%

主要变动原因如下：

应收票据较期初增加 263.34%，主要系公司收到长岭集团的用于偿还债务的票据所致；

其他应收款较期初减少 62.21%，主要系长岭集团归还欠款所致。

预付帐款较期初增加 244.24%，主要系预付供应商的货款增加；

在建工程较期初减少 75.44%，主要系在建工程转入固定资产而转出所致。

长期待摊费用期初增加 389.12%，主要系根据本公司与陕西长岭集团有限公司（以下简称长岭集团）签订的《关于划转离退休人员及内退人员的协议》及补充协议从“其他应收款——陕西长岭集团有限公司”转入。前述协议规定：将本公司现有离退休职工（含遗属、代管离休人员）1875人、内退人员336人划入长岭集团管理，本公司一次性承担上述人员职工安置费44,453,889.03元，从2006年12月起，由长岭集团承担上述人员的相关费用，以后，本公司不再负担上述人员的一切费用，由于长岭集团目前占用本公司资金44,453,889.03元，协议双方同意互相冲抵。公司正在办理该批人员的相关划转手续。

应付票据较期初减少 89.32%，主要系子公司兑付了到期的票据所致。

其他应交款较期初减少 37.11%，主要系将原该科目核算的住房公积金归入其他应付款核算。

预提费用较期初增加 39.83%，主要系预提银行贷款利息增加所致。

少数股东权益较期初减少 294.13%，主要系当期合并报表亏损所致。

#### 4、费用变化情况：

项 目	2006 年	2005 年	变化情况
营业费用	13,163,555.34	10,897,779.71	20.79%
管理费用	-105,152,510.22	6,612,878.42	-1690.12%
财务费用	45,012,093.34	35,028,484.86	28.50%
所得税	457,244.22	2,321,197.90	-80.30%

变动原因如下：

营业费用较上年增加 20.79%，主要系由于公司冰箱产销量增加大所致。

管理费用较上年减少 1690.12%，主要系长岭集团还款冲减坏账准备所致。

财务费用较上年增加 28.50%，主要系银行贷款利息及愈期罚息增加所致。

所得税用较上年减少 80.30%，主要系长岭纺电利润的减少所致。

#### 5、公司现金流量表相关数据

项目	2006 年	2005 年	变化情况
经营活动产生的现金流量净额	-9,475,436.54	-830,722.10	1040.63%
投资活动产生的现金流量净额	6,969,123.12	12,345,676.60	-43.55%
筹资活动产生的现金流量净额	-114,495.84	-3,687,946.00	96.90%

变动原因如下：

经营活动产生的现金流量净额减少，主要系销售商品及劳务收到的现金减少所致。

投资活动产生的现金流量净额减少，主要系收回投资所收到的现金减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额增加，主要系偿还债务债务的现金减少所致。

#### 6、主要控股公司经营情况：

西安长岭冰箱股份有限公司注册资本 21800 万元，本公司投资总额 12057 万元，持

股比例 55.31%。西安长岭主营新型无氟冰箱的生产销售。2006 年公司为了提高产销量，加大了对外贴牌生产，本年度实现主营业务收入 10176 万元，主营业务利润-1201 万元。

陕西宝鸡长岭冰箱有限公司注册资本 15000 万元，本公司投资总额 14500 万元，持股比例 96.67%。宝鸡长岭公司主营业务为电冰箱生产。本年度通过细化市场，加大对外贴牌，产销量有较大提高，但仍未达到经济批量。本年度实现主营业务收入 5567 万元，主营业务利润-237 万元。

陕西长岭纺织机电科技有限公司注册资本 4710 万元，本公司投资总额 4000 万元，持股比例 85%，主营纺织电子产品的开发、生产。公司今年继续稳定的发展运营，但由于市场竞争激烈，原材料价格上涨，产品利润率大幅下降，全年实现主营业务收入 16608.91 万元，主营业务利润 1253.13 万元。

#### 7、公司未来发展的展望：

##### (1) 公司所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局。

由于市场竞争的不断加剧，国内、外品牌产品相继下调产品销价，公司纺电产业的利润空间不断减小。公司将采取以下措施：

加强纺电产业新产品的研制，不断提升产品的技术含量，加大产品利润空间。

加强财务管理，尤其是成本管理和预算管理，提高资金使用效率，大力推进降成本工作，提升产品竞争力。

(2) 公司发展战略：公司拟将冰箱产业从公司剥离出去，以消除主要亏损源，提高净资产值，减轻公司资金压力。同时，还继续寻找新的有资产实力、有产业发展能力的合作伙伴，结合上市公司股权分置改革及对巨额债务的处置，通过资产重组使企业重现生机。

(3) 公司未来发展所需资金来源和使用计划：通过资产重组及引入国内外战略投资者，加大产品的研制和开发，提高产品竞争力。

##### (4) 可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素：

日益激烈的市场竞争及原材料价格的上涨，直接影响着产品盈利能力；

新产品的研制周期长，成本高；

公司债务负担沉重，净资产为负值，可能会导致公司被破产清算。

##### (5) 执行新企业会计准则后公司可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的

财务状况和经营成果的影响：

按照新会计准则，原长期股权投资已减值为零的控股子公司在持续经营的情况下，其经营损益经营业绩将直接影响公司合并净利润，如长期股权投资已减值为零且纳入合并范围的公司控股子公司若一直处于亏损经营状态，2007年开始公司合并报表将承担此该等公司的亏损负担。

由于公司负债总额巨大，按照新会计准则，如发生债务重组情况，其产生的损益将直接影响当期利润。

根据财政部2006年2月15日发布的财会[2006]年3号《关于印发 企业会计准则第一号——存货 等38号具体准则的通知》规定，公司于2007年1月1日起执行新会计准则。公司依据财政部新会计准则规定已辨别认定的2007年首次执行日现行会计准则与新准则差异情况如下：

公司控股子公司按照《企业会计准则第38号——首次招待企业会计准则》第五条至十九条的规定进行追溯调整，涉及的事项全部为所得税，追溯调整影响子公司留存收益并影响本公司按照股权比例享有的净资产份额333,896.92元。

按原会计准则，经深圳南方民和会计师事务所有限责任公司审计后的本公司截止2006年12月31日的少数股东权益为-21,534,524.17元，按新会计准则子公司追溯调整后影响少数股东按照股权比例增加的净资产份额为58,922.99元，因此少数股东权益变为-21,475,601.18元。

综上所述，公司按照新会计准则对股东权益进行了调整，由-609,764,669.17元调整为-630,906,373.43元。

#### 新旧会计准则股东权益差异调节表

金额单位：人民币元

项目	注释	项目名称	金额
		2006年12月31日股东权益（现行会计准则）	-609,764,669.17
1		长期股权投资差额	
		其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	

	其他采用权益法核算的长期股权投资贷	
	方差额	
2	拟以公允价值模式计量的投资性房地产	
	因预计资产弃置费用应补提的以前年度	
3	折旧等	
4	符合预计负债确认条件的辞退补偿	
5	股份支付	
6	符合预计负债确认条件的重组义务	
7	企业合并	
	其中：同一控制下企业合并商誉的账面价	
	值	
	根据新准则计提的商誉减值准备	
	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
8	的金融资产以及可供出售金融资产	
	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
9	的金融负债	
10	金融工具分拆增加的权益	
11	衍生金融工具	
12	所得税	
	(三)2 子公司追溯调整影响公司按照股权比例	333,896.92
13	享有的净资产份额的事项	
14	(三)3 少数股东权益	-21,475,601.18
15	其他	
2007年1月1日股东权益(新会计准则)		-630,906,373.43

#### 8、报告期内的投资情况：

公司在报告期内没有募集资金和前期募集资金延续至本报告期的情况，也没有用自有资金进行投资的情况。

#### 9、对审计报告中非标准无保留意见涉及事项的说明：

公司聘请的审计机构深圳南方民和会计师事务所有限公司在对本公司2006年度

的财务报告进行审计后,出具了带强调事项段保留意见的审计报告(详见深南财审报字(2007)第CA1-048号),为此董事会对审计报告中的强调事项段及保留意见涉及事项,说明如下:

一、关于强调事项段涉及事项,董事会认为:公司净资产负值高达-6.10亿元,已资不抵债,资金匮乏和沉重的债务负担严重地制约着生产经营,公司可持续经营能力存在着不确定性。去年公司针对冰箱市场的变革,重新制定了发展规划,冰箱生产和销售总体有所恢复,但仍未摆脱困境。2007年公司拟将亏损的冰箱产业的股权予以转让,消除主要亏损源,提高净资产,减轻公司资金压力,以集中精力发展纺电产业,同时,公司将继续寻找新的有资产实力、有产业发展能力的合作伙伴,通过资产重组以改善公司经营环境。

二、关于保留意见涉及事项,董事会认为:该等事项系2003年以前,由于当时公司经营核算方面不够完善,会计账务记录不完整而造成,其后虽进行过多次清理,但由于销售环节人员机构变动、资料不全,未能解决上述保留事项。为稳健处理该等事项,公司已于2003年对其全额计提了减值准备,因此该等事项对公司2003年以后各年度和本年度的财务报告不产生影响。

公司董事会已责成管理层于2007年12月10日前解决该等事项,并按月向董事会汇报进展情况。公司管理层表示该等事项所涉及的相关资产均属于冰箱资产,鉴于公司拟将涉及冰箱产业的两个控股子公司股权转让给陕西长岭集团有限公司,待股权转让后,公司将对所涉及资产进行处理,该等事项也将随之彻底解决。

#### 10、对重大会计差错更正、追溯调整的说明:

(1)根据中国证券监督管理委员会陕西证监局2006年11月9日签发的“陕证监函[2006]220号”整改通知书,本公司1998年少计营业费用27,000,000元,少计经营亏损56,175,476.02元,多计其他应收款83,175,476.02元,公司本年对上述会计差错进行了更正。调减了2005年年初未分配利润83,175,476.02元,调减了年初未确认投资损失80,405,732.67元,调增了年初少数股东权益2,769,743.35元。

(2)本公司本年发现2003年漏转了已被拍卖抵债的“西高科技国用(99)字第37651号土地使用权摊余价值1,311,962.16元。公司本年对上述会计差错进行了更正。调减了2005年年初未分配利润1,311,962.16元。

(3)本公司本期发现,2005年误将应计入管理费用的离退休人员工资及福利费计入了其他应收款。公司本年对上述会计差错进行了更正。调减了2005年净利润

1,644,633.12元。

(4) 本公司的子公司——西安长岭冰箱股份有限公司(以下简称西冰)对以前年度会计处理不当事项依据会计制度进行了追溯调整,调整了西冰年初留存收益及相关项目的年初数。会计差错更正对西冰的累计影响数为18,338,936.10元,其中调整减少2005年度净利润6,131,849.40元,调整减少2005年年初未分配利润12,207,086.70。主要如下:

A.西冰1997年和2000年分别与日本东芝株式会社签订第一期和第二期冷冻冷藏冰箱技术合作合同,金额分别为19800万日元(折人民币12,464,238.25元)和26600万日元(折人民币18,828,406.00元),合同有效期均为5年。西冰对上述无形资产原按10年期限摊销,本期更正为5年摊销。上述会计差错更正累计影响数为10,840,193.19元,其中调减2005年度净利润636,416.78元,调减2005年年初未分配利润10,203,776.41元。

B.西冰2002年9月向中国银行西安市长乐路支行借款人民币6760万元,到期日2004年9月27日,由于公司资金周转困难,一直未偿还本金及利息。2005年陕西省高级人民法院(2005)陕执一公字第004号执行通知书责令西冰加倍支付迟延履行期间利息。西冰未按该执行书规定双倍计提利息,上述会计差错更正累计影响数为6,510,048.28元,其中调减2005年度净利润5,256,018.00元,调减2005年年初未分配利润1,254,030.28元。

由于西冰会计差错更正的影响,对本公司合并报表的累计影响数为2,748,490.54元,其中调减2005年初未分配利润6,750,518.94元,调增了2005年净利润4,002,028.40元。调增年初未确认投资损失7,392,941.12元,调减年初少数股东权益7,911,976.08元。

以上会计差错更正的累计影响数为88,880,561.84元,其中:调增2005年度净利润2,357,395.28元,调减了2005年年初未分配利润91,237,957.12元。调减了年初未确认投资损失73,012,791.55元。公司对此依据会计制度进行了追溯调整,调整了年初留存收益及相关项目的年初数,利润及利润分配表的上年同期数已按调整后的数字填列。

董事会认为:对重大会计差错进行追溯调整,主要是按照陕西证监局的《整改通知》进行了整改,本次调整符合《企业会计制度》的要求,体现了会计谨慎性原则,保证了公司会计信息的准确。

11、本年度利润分配预案:

2006年度公司实现净利润-7119.92万元,加年初未分配利润 -130369.41万元,

减去子公司提取的法定、任意盈余公积金 23.71 万元，可供股东分配利润-137513.04 万元。本年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

12、独立董事的独立意见：详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

13、本公司指定《证券时报》为信息披露报刊。

## （二）董事会日常工作：

### 1、董事会会议情况及决议内容

本年度共召开了 10 次董事会会议，主要情况如下：

公司第四届董事会第十八次会议于 2006 年 1 月 11 日召开，相关公告刊登在 1 月 13 日的《证券时报》上。

公司第四届董事会第十九次会议于 2006 年 2 月 13 日召开，相关公告刊登在 2 月 14 日的《证券时报》上。

公司第四届董事会第二十次会议于 2006 年 2 月 22 日召开，相关公告刊登在 2 月 23 日的《证券时报》上。

公司第四届董事会第二十一次会议于 2006 年 3 月 27 日召开，相关公告刊登在 3 月 28 日的《证券时报》上。

公司第四届董事会第二十二次会议于 2006 年 4 月 24 日召开，相关公告刊登在 4 月 28 日的《证券时报》上。

公司第四届董事会第二十三次会议于 2006 年 4 月 28 日以通讯方式召开，会议审议通过了公司 2006 年第一季度报告。

公司第四届董事会第二十四次会议于 2006 年 5 月 29 日召开，相关公告刊登在 5 月 30 日的《证券时报》上。

公司第四届董事会第二十五次会议于 2006 年 8 月 7 日召开，审议通过了公司 2006 年中期报告及摘要，相关公告刊登在 8 月 8 日的《证券时报》上。

公司第四届董事会第二十六次会议于 2006 年 10 月 27 日以通讯召开，相关公告刊登在 10 月 30 日的《证券时报》上。

公司第四届董事会第二十七次会议于 2006 年 11 月 24 日召开，相关公告刊登在 11 月 28 日的《证券时报》上。

### 2、董事会对股东大会决议的执行情况：

报告期内，公司董事会根据《公司法》《证券法》和《深圳证券交易所股票上市规则》

等法律法规的要求，严格按照股东大会各项决议和授权范认真履行各项职责。

## 八、监事会报告

### 一、监事会的工作情况

1、年度内公司监事会以《公司法》、《证券法》和《公司章程》、《监事会议事规则》为依据，本着对全体股东负责的原则，按照有关法律法规，认真履行职责，发挥监督职能。监事会能根据情况召开监事会会议，学习国家相关的法律、法规、政策文件和研究具体工作，解决实际问题，定期查阅公司财务报表。

2、报告期内监事会会议情况，本年度共召开了两次监事会会议：

(1) 2006年4月24日召开了公司监事会四届八次会议，会议审议并通过了如下议案：审议并通过了2005年监事会工作报告，2005年财务决算报告，2005年利润分配预案，2005年年度报告及年报摘要，董事会关于对审计报告中强调事项的专项说明意见，原控股股东及其关联方占用资金的清偿方案，修改公司章程的议案，董事会关于重大会计差错追溯调整的意见等议案；

(2) 2006年8月7日召开了公司监事会四届九次会议，会议审议并通过了公司2006年度中期报告摘要；

报告期内监事会成员列席了历次董事会会议，参加了股东大会并向股东大会报告了监事会2005年工作。

二、监事会及全体监事依照国家法律、法规和公司章程的规定，认真履行职责，对下列事项发表独立意见：

1、报告期内，监事会对公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项及执行情况进行了监督。董事会成员和公司高管人员能够勤勉尽责，在年度内未发现董事、经理及其他高级管理人员履行职务时违反法律、《公司章程》或损害公司利益的行为。

2、监事会对公司财务情况进行了检查，认为公司财务报告公允地反映了公司2006年12月31日的财务状况及2006年度的经营成果和现金流量。

3、深圳南方民和会计师事务所有限公司所对公司2006年度的财务报告出具了带强调事项段的保留意见审计报告。

关于审计报告强调事项段涉及事项，监事会认为：公司净资产负值高达-6.10亿元，

已资不抵债，资金匮乏和沉重的债务负担严重地制约着生产经营，公司可持续经营能力存在着不确定性。

关于审计报告保留意见涉及事项，监事会认为：该事项系 2003 年以前形成，由于当时公司经营核算方面不够完善，造成会计账务记录不完整，其后虽然进行过多次清理，但由于销售环节人员机构变动，资料不全，未能解决上述保留事项。为了稳健处理该事项，公司已于 2003 年对其全额计提了减值准备，因此该事项对公司 2003 年以后各年度和本年度的财务报告不产生影响。

4、关于对重大会计差错更正、追溯的调整，监事会认为：会计差错更正的累计影响数为 88,880,561.84 元，其中：调增 2005 年度净利润 2,357,395.28 元，调减了 2005 年年初未分配利润 91,237,957.12 元。调减了年初未确认投资损失 73,012,791.55 元。公司对此依据会计制度进行了追溯调整，调整了年初留存收益及相关项目的年初数。对重大会计差错进行追溯调整，主要是按照陕西证监局的《整改通知》进行了整改，本次调整符合《企业会计制度》的要求，体现了会计谨慎性原则，保证了公司会计信息的准确。

5、报告期内，公司无募集资金事项；无发现内幕交易、损害部分股东权益或造成公司资产流失事项。

### 三、几点建议

1、公司高级管理人员应加强对《上市规则》、企业会计准则和《企业会计制度》的学习，正确运用会计核算，及时、准确、完整地履行信息披露义务。

2、公司决策层应加强对企业后续发展的调研和决策，勤勉尽责，建立一套行之有效的决策方案，促使公司可持续经营发展。

3、公司应加强内部管理，建立健全内部控制制度，强化对公司重要资产和重大事项的有效控制。畅通信息渠道，充分使公司重大信息在决策层、监督层、执行层中有效共享。

## 九、重要事项

### 1、重大诉讼、仲裁情况：

1) 2006 年 2 月 16 日，公司收到南京市栖霞区法院的《应诉通知书》，南京金陵拜耳

聚氨脂有限公司诉陕西宝鸡长岭冰箱有限公司共拖欠货款 5104400 元一案。目前该案已进入执行阶段中，执行标的包括本金、受理费（不包括利息）共计 5140232 元。本公司在 2460000 元范围内承担连带责任。

2) 2006 年 2 月 16 日，公司收到南京市栖霞区法院的《应诉通知书》，南京金陵拜耳聚氨脂有限公司诉西安长岭冰箱股份有限公司拖欠货款 829020.62 元一案，目前此案已进入执行阶段，执行标的包括本金、利息、诉讼费等共计 895798.69 元。

3) 本公司的控股子公司西安长岭冰箱股份有限公司因拖欠海南欣涛实业有限公司货款，经西安市新城区人民法院的判决，判定西安长岭冰箱股份有限公司偿还该公司货款 531300.17 元，其他费用 13473 元，本案已进入执行阶段，执行标的 558246.17 元。

4) 7 月 25 日，本公司收到甘肃省兰州市中级人民法院的传票，甘肃长风信息科技(集团)有限公司以本公司拖欠货款为由向甘肃省兰州市中级人民法院提起诉讼，要求本公司偿还拖欠的货款及利息共计 5448804.54 元，本案已进入执行阶段。

5) 2006 年 12 月 1 日，关于宝鸡市商业银行诉本公司拖欠银行贷款 800 万元一案，宝鸡市中级人民法院判决本公司偿还借款本金 800 万元及利息 1878674.69 元，长岭机器厂作为担保人，承担连带责任，目前此案已处在执行中。

6) 2006 年 11 月，公司收到宝鸡市宝鸡市中级人民法院的民事调节书，陕西长岭电子科技有限责任公司诉本公司拖欠水电费、劳务费等费用 8937497.55 元，经调节，最后确认金额为 6100196.62 元，另承担诉讼费、保全费 144000 元，由本公司于 2008 年 2 月 29 日前归还，否则自 2004 年 7 月 1 日起，按人民银行同期贷款利率计付利息。

其他重大诉讼、仲裁事项进展情况。

1) 2006 年 9 月 26 日，公司接到陕西省宝鸡市中级人民法院的通知，经有关法律程序，确定由陕西盛德拍卖有限公司、陕西兴宝房地产拍卖有限公司和陕西中桥拍卖有限公司联合拍卖本公司持有的陕西长岭纺织机电科技有限公司 4000 万元人民币投资权益或股权，10 月 16 日拍卖正式进行，由于无人应拍，本次拍卖未能进行，该股权如何处理需等待法院通知。

2) 本公司诉陕西长岭电器发展有限公司商标侵权一案，经陕西省宝鸡市中级人民法院的民事调解，现已终结。双方自愿达成如下调解协议：(1) 陕西长岭电器发展有限公司终止“长岭”商标洗衣机的生产和销售。(2) 本公司放弃其他诉讼请求。(3) 本公司承担诉讼费 5863 元。

3) 北京西单商场股份有限公司诉本公司拖欠货款 102.77 万元，现诉至宝鸡市中级人民法院，目前此案经宝鸡市中级人民法院调解，由本公司偿还欠款及诉讼费共计 539854 元。

4) 北京王府井(百货)集团股份有限公司诉本公司、北京海淀长岭、长河工贸公司拖欠货款 64.23 万元一案，经北京市海淀区人民法院判决，判定本公司偿还货款 642334.66 元及利息。

5) 天津滨江商厦有限公司诉本公司拖欠货款 71.80 万元，经法院主持调解及双方协商，确定标的为 62.30 万元，此案已履行完毕。

6) 北京兰岛大厦诉本公司拖欠货款 1003.13 万元，经北京市第一中级人民法院判决已处在执行阶段。

7) 苏州同信彩色金属板有限公司诉本公司控股子公司—西安长岭冰箱股份有限公司拖欠货款 210.01 万元一案，苏州市中级人民法院以(04)苏中民二初字第 0234 号裁定西安长岭冰箱股份有限公司支付所欠货款，目前正处于执行阶段。

8) 公司控股子公司西安长岭冰箱股份有限公司未能到期偿还在中国银行西安市分行长乐路支行办理的贷款 6760 万元，本公司为该笔贷款提供了担保。中国银行西安市分行长乐路支行已要求法院执行该公司用以抵押的土地和房产，公司正积极与债权人协商，尽可能达成和解协议。

2、报告期内公司无重大收购及出售资产、吸收合并重组事项。

3、报告期内公司重大关联交易情况：

报告期内，本公司控股子公司陕西长岭纺织机电科技有限公司与陕西长岭软件开发有限公司、西安长岭软件开发有限公司存在日常的购销关联交易，执行情况如下：

单位：万元

关 联 人	交易内容	定价依据	交易金额	占同类交易的比例
陕西长岭软件开发有限公司	采购货物	协议价	5151.75	34.10%
西安长岭软件开发有限公司	采购货物	协议价	38.46	0.25%
陕西长岭软件开发有限公司	销售货物及材料	市场价	50.06	0.30%
西安长岭软件开发有限公司	销售货物及材料	市场价	601.23	3.62%

4、注册会计师对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明详见巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

5、关于原控股股东及其关联方资金占用的清偿情况：

大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金的余额（万元）		报告期清欠总额（万元）	清欠方式	清欠金额（万元）	清欠时间（月份）
2006年1月1日	2006年12月31日				
			现金	274	3月份
			现金	461	5、6月份
34202	0	34202	现金及其他	1087	7、8、9月份
			现金及其他	14571	10、11、12月份
大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金及清欠情况的具体说明		<p>经深圳大华天诚会计师事务所审计，截止2005年12月31日长岭（集团）股份有限公司（以下简称“本公司”）原控股股东长岭黄河集团有限公司（现为陕西长岭集团有限公司）及其关联方非经营性占用上市公司资金余额共计34202万元。</p> <p>其中，陕西长岭软件开发有限公司所占用资金48万元以现金形式全额偿还。公司对陕西长岭空调器有限公司所占用的9491万元按司法程序进行了追偿，由于该公司长期停产，资不抵债，且无可执行的资产，该债权已无收回的可能。原控股股东长岭黄河集团有限公司（现为陕西长岭集团有限公司）2005年末非经营性占用余额为24663万元，陕西长岭集团有限公司以现金偿还了11718万元；按照陕西监管局发出的《整改通知书》（陕证监发[2006]220号）整改后调减了8318万元；其他应收、应付账款进行对冲抵减欠款230万元；以承担离退休人员相关费用方式解决欠款4445万元。</p> <p>截止2006年12月31日，本公司大股东非经营性占用资金问题已全部解决。</p>			

6、重大合同及其履行情况。

（1）重大担保：报告期内，公司未发生对外重大担保，截止2006年12月31日，公司对外担保的情况见下表： 单位：万元

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）

陕西西京电气总公司	1993. 6. 10	300	保证担保	1年	否	否
陕西惠友投资发展有限公司	2000. 11. 29	500	保证担保	2年	否	否
长岭美神实业公司	2004. 5. 27	200	保证担保	1年	否	否
长岭美神实业公司	2004. 9. 10	250	保证担保	1年	否	否
长岭美神实业公司	2004. 12. 30	180	保证担保	1年	否	否
报告期内担保发生额合计			0			
报告期末担保余额合计			1430			
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计			0			
报告期末对控股子公司担保余额合计			6617			
公司担保总额情况(包括对控股子公司的担保)						
担保总额			8047			
担保总额占公司净资产的比例						
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额			0			
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额			0			
担保总额超过净资产50%部分的金额			0			
上述三项担保金额合计			0			

(2) 报告期内公司无委托他人进行现金资产管理事项。

7、报告期内公司或持股 5%以上股东未有承诺事项。

8、公司聘请、解聘会计师事务所情况。

由于深圳大华天诚会计师事务所聘用期限已到，经公司2006年第三次临时股东大会审议通过（见2006年12月22日的《证券时报》），公司聘请深圳南方民和会计师事务所为公司2006年度报告的审计机构。公司支付给会计师事务所的年度报告审计费用如下：

年 度	2005 年	2006 年
年度报告审计费用	29 万元	26 万元

9、报告期内，公司、公司董事及高级管理人员未受到中国证监会稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所公开谴责。

10、其他重大事项：

1) 2006年2月10日本公司接陕西省人民政府国有资产监督管理委员会(以下简称“省国资委”)的《关于终止股份转让协议的函》。鉴于省国资委持有的本公司国家股被司法冻结,不能办理转让过户手续,经省国资委与西安通邮科技有限公司友好协商,于2006年2月8日签署《股份转让补充协议》,同意终止双方于2005年3月7日签署的《股份转让补充》。(相关公告刊登在2006年2月11日的《证券时报》上)。

2) 2006年3月初本公司收到陕西省人民政府国有资产监督管理委员会(以下简称“省国资委”)陕国资改革〔2005〕249号《关于长岭美神实业公司产权界定确认的函》(以下简称《美神公司产权确认函》)和陕国资改革〔2005〕159号《关于宝鸡市长青电器厂产权界定确认的函》(以下简称《长青厂产权确认函》)。

根据确认函的数据,本公司对长岭美神实业公司持有7.25%的股权,由原来的权益法核算转为成本法核算;对宝鸡市长青电器厂无产权隶属关系,不再合并其报表。(相关公告刊登在2006年3月3日的《证券时报》上)。

### 3) 股权分置改革事项:

公司于2006年11月27日发布了股权分置改革提示性公告,2007年12月13日公告了股权分置改革方案等文件,2007年1月24日召开了股权分置改革相关股东大会,经投票,公司股权分置改革方案未获通过(以上内容刊登在2006年11月27日、12月13日,2007年1月25日的《证券时报》上)。公司将按照相关规定再次启动股改程序。

### 4) 公司接待调研及采访等相关情况。

报告期内,公司未接待媒体的采访。按照《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》的相关于规定,公司没有发生有选择性地、私下、提前向特定对象单独披露、透露或泄露公司非公开重大信息的情形。

### 11、期后重大事项:

2007年3月28日,公司召开第四届董事会第二十八次会议,会议同意将持有的陕西宝鸡长岭冰箱有限公司96.7%的股权和西安长岭冰箱股份有限公司55.3%的股份以零价格转让给陕西长岭集团有限公司。该转让交易为关联交易,尚需股东大会审议通过(相关公告刊登在2007年3月30日《证券时报》上)。

## 十、财务报告

1、公司财务报告经深圳南方民和会计师事务所有限责任公司注册会计师罗本金、姚

运海审计，出具了深南财审报字（2007）第 CA1 - 048 号带强调事项段的保留意见审计报告（附后）。

- 2、会计报表（附后）。
- 3、会计报表附注（附后）。

## 十一、备查文件

公司备有以下文件供股东查阅：

- 1、2006 年年度报告。
- 2、载有法定代表人、主管会计负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 3、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告正本。
- 4、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：王 瑄

长岭（集团）股份有限公司

二 七年四月二十六日

# 审计报告

深南财审报字(2007)第 CA1-048 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“长岭股份”）公司及合并财务报表，包括 2006 年 12 月 31 日公司及合并的资产负债表，2006 年度公司及合并的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。

## 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制财务报表是长岭股份管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

## 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

## 三、导致保留意见的事项

1. 长岭股份在编制汇总会计报表环节，将长岭股份二级机构——家电销售公司应收账款贷方余额列为了长岭股份本部“应收账款——家电销售公司”借方余额的抵减项，并对抵减后的余额全额计提了坏账准备，具体情况见下表：（单位：万元）

项目	会计科目	期初数	期末数
公司本部	应收账款	26,665.34	26,634.36
家电销售公司	应收账款	-17,999.24	-18,074.60
两者相抵后的差额	应收账款	8,666.10	8,559.76
	减：坏账准备	8,666.10	8,559.76
	净值	0	0

由于长岭股份本部未能提供应收账款按客户划分的明细清单，致使我们无法判断其对应关系，从而无法确认此笔抵减金额及抵减后余额的正确性。

2. 长岭股份在编制汇总报表环节中，将“家电销售公司”的“其他应收款——厂内往来”借方余额 16,845.28 万元与长岭股份本部“应收账款——应交销货款”贷方余额 15,590.65 万元相抵销，其差额 1,254.63 万元计入相应期间的损益，其中：1,367.84 万元计入了以前年度管理费用，113.21 万元冲减了本年管理费用，具体见下表：

(单位：万元)

项目	会计科目	期初数	期末数
公司本部	应收账款—应交销货款	15,501.94	-15,590.65
家电销售公司	其他应收款—厂内往来	16,869.78	16,845.28
相抵后的差额		1,367.84	1,254.63

由于长岭股份未能提供相关的资料来证明上述科目存在对应关系及抵销后差额进损益的依据，致使我们无法确认这一抵销方法的正确性。

3. 长岭股份在合并报表中，将长岭股份本部“其他应收款——内部往来——垫支费用”借方余额，与本部“其他应收款——内部往来——家电销售公司”贷方余额抵减后的贷方差额列为了长岭股份合并会计报表“其他应收款”项目的抵减项，并全额冲减了坏账准备，具体情况见下表：

(单位：万元)

项目	会计科目	期初数	期末数
公司本部	应收账款—垫支费用	10,991.36	10,991.36
家电销售公司	其他应收款—家电销售公司	16,639.65	16,615.25
两者相抵后的差额	其他应收款	-5,648.29	-5,623.88
	减：坏账准备	-5,648.29	-5,623.88
	净值	0	0

由于长岭股份未能提供相关资料来证明将上述抵减后的贷方差额列为长岭股份合并会计报表“其他应收款”抵减项的依据，致使我们无法确认这一处理方法的正确性。

4. 长岭股份在编制汇总报表环节中，将“家电销售公司”的应交销货款借方余额与长岭股份本部应交销货款贷方余额抵减后的借方差额列为了长岭股份汇总报表“应收账款”项目，并全额计提了坏账准备，具体情况见下表：

(单位：万元)

项目	会计科目	期初数	期末数
公司本部	应交销货款	611.80	611.80
家电销售公司	应交销货款	-2,565.40	-3,265.94

两者相抵后的差额	应收账款	1,953.60	2,654.14
	减：坏账准备	1,953.60	2,654.14
	净值	0	0

由于长岭股份未能提供相关资料来证明将上述抵减后差额列为“应收账款”的依据，致使我们无法确认这一处理方法的正确性。

5. 长岭股份在编制汇总报表时以本年纳入公司汇总报表的长岭天津工贸公司、长岭武汉分公司、长岭洛阳电器公司、长岭长春分公司、长岭包头电器公司、长岭石家庄分公司、长岭电器济南经销公司、长岭兰州分公司等八家分公司“应付账款\预付账款\其他应收款\其他应付款”四个会计科目中对长岭股份本部及“家电销售公司”的往来余额分别为 3,244.67 万元、194.48 万元、92.54 万元、126.65 万元，合计 3,658.34 万元为依据，抵销了长岭股份本部及“家电销售公司”的应收账款\预收账款\其他应付款\其他应收款四个科目相应的往来余额 3,658.34 万元，但在长岭股份本部及“家电销售公司”的明细账上没有相对应的数据。上述八家分公司在 2003 年以前就停止了经营，2006 年年初抵销数与年末抵销数一致。由于长岭股份未能提供相关资料来证明上述抵销金额存在对应关系，致使我们无法获取充分、适当的审计证据来确认上述汇总抵销分录的正确性。

上述 1—5 项保留事项主要形成于 2003 年以前，形成的原因主要为长岭股份会计核算不规范所致。长岭股份虽然从 2003 年开始对上述往来款项全额计提了坏账准备，但一直未对上述往来款项进行清理，造成长岭股份往来核算不清晰明了，抵减或抵销方式缺乏充分的依据。由于上述 1—5 项保留事项为历史滚存，故上述保留事项对长岭股份 2006 年财务报表并不产生重大影响。

#### 四、 审计意见

我们认为，除了前段所述事项对会计报表可能产生的影响外，长岭股份财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了长岭股份 2006 年 12 月 31 日的财务状况以及 2006 年度的经营成果和现金流量。

#### 五、 强调事项

我们提醒报表使用人关注，如会计报表附注六、26 所述，长岭股份本年亏损 7,119.92 万元，累计亏损 137,513.05 万元，截止到 2006 年 12 月 31 日，净资产为 -60,976.47 万元；长、短期借款年末余额中有 41,256.00 万元已逾期，应付账款中涉及诉讼并经法院判决或调解的金额较大，长岭股份均没有能力偿还；我们认为长岭股份的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意见。

深圳南方民和会计师事务所  
 有限责任公司  
 中国 深圳

中国注册会计师： 罗本金  
 中国注册会计师： 姚运海  
 2007 年 4 月 26 日

## 资 产 负 债 表

2006 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资 产	年 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	11,569,941.46	474,733.80	14,190,750.72	1,296,775.92
短期投资	-		-	-
应收票据	97,219,501.66	91,800,000.00	26,757,115.79	21,052,000.00
应收股利				
应收账款	52,078,650.53	631,161.53	48,096,598.60	853,471.59
其他应收款	9,313,245.18	23,619,804.82	24,641,919.23	46,890,078.91
预付账款	27,178,148.02	133,085.06	7,895,019.04	8,312,446.48
存货	124,638,015.62	444,187.95	132,540,357.62	509,040.93
待摊费用	63,088.45		77,208.31	5,375.74
其他流动资产				
流动资产合计	322,060,590.92	117,102,973.16	254,198,969.31	78,919,189.57
长期投资：				
长期股权投资	7,135,133.67	170,690,877.08	7,575,788.08	168,470,095.85
长期债权投资				
长期投资合计	7,135,133.67	170,690,877.08	7,575,788.08	168,470,095.85
其中：合并价差				
固定资产：				
固定资产原价	608,390,444.36	142,831,822.25	612,384,735.57	147,016,910.13
减：累计折旧	316,175,562.50	61,956,586.81	275,400,158.69	61,304,438.03
固定资产净值	292,214,881.86	80,875,235.44	336,984,576.88	85,712,472.10
减：固定资产减值准备	70,711,278.16	28,986,628.88	74,709,227.15	29,867,261.72
固定资产净额	221,503,603.70	51,888,606.56	262,275,349.73	55,845,210.38
工程物资			-	
在建工程	804,060.77	249,726.05	3,274,174.93	2,660.00
固定资产清理				
固定资产合计	222,307,664.47	52,138,332.61	265,549,524.66	55,847,870.38
无形资产及其他资产				
无形资产	57,312,587.11	23,807,552.20	71,439,455.16	24,777,688.84
长期待摊费用	55,054,868.90	43,935,818.99	11,255,958.73	263,641.95
其他长期资产				
无形及其他资产合计	112,367,456.01	67,743,371.19	82,695,413.89	25,041,330.79
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	663,870,845.07	407,675,554.04	610,019,695.94	328,278,486.59

法定代表人：王瑄

主管会计机构负责人：谈战军

财务负责人：倪晓敏

## 资产负债表(续)

2006年12月31日

单位：人民币元

负债和股东权益	年末数		年初数	
	合并数	公司数	合并数	公司数
流动负债				
短期借款	283,770,600.30	283,770,600.30	290,254,403.98	130,093,078.00
应付票据	1,223,349.90		11,450,100.19	240,023.22
应付账款	419,081,658.92	126,221,871.19	412,117,505.40	130,476,939.14
预收账款	52,205,572.59	14,515,488.55	65,955,882.96	15,143,859.50
应付工资	192,864.00	181,869.00	210,664.88	181,869.00
应付福利费	5,936,697.37	-1,866,571.28	4,986,472.36	-1,819,550.37
应交税金	6,231,009.27	4,707,701.00	5,025,626.02	3,469,671.84
其他应交款	2,000,386.19	1,704,607.27	3,180,704.74	2,885,503.96
其他应付款	207,516,120.35	235,427,986.62	183,798,630.76	303,931,954.58
预提费用	158,389,948.51	69,641,531.91	113,270,677.49	47,924,859.03
预计负债	14,018,403.58	14,018,403.58	14,018,403.58	14,018,403.58
一年到期的长期负债	138,789,443.16	72,612,939.00	114,465,094.00	
流动负债合计	1,289,356,054.14	820,936,427.14	1,218,734,166.36	646,546,611.48
长期负债：				
长期借款			26,000,000.00	26,000,000.00
长期应付款	400,000.00		400,000.00	
专项应付款	5,413,984.27	3,395,947.00	5,467,947.00	3,395,947.00
长期负债合计	5,813,984.27	3,395,947.00	31,867,947.00	29,395,947.00
递延税项：				
递延税款贷项			109,934.70	
负债合计	1,295,170,038.41	824,332,374.14	1,250,712,048.06	675,942,558.48
少数股东权益	-21,534,524.17		11,093,264.92	
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	525,204,193.07	525,204,193.07	522,093,011.93	522,093,011.93
盈余公积	90,789,039.56	70,633,950.51	90,551,848.00	70,633,950.51
未分配利润	-1,375,130,497.69	-1,409,507,548.68	-1,303,694,068.18	-1,337,403,619.33
累计未弥补子公司亏	-247,639,989.11		-357,748,993.79	
外币报表折算差额				
股东权益合计	-609,764,669.17	-416,656,820.10	-651,785,617.04	-347,664,071.89
负债和股东权益总计	663,870,845.07	407,675,554.04	610,019,695.94	328,278,486.59

法定代表人：王瑄

主管会计机构负责人：谈战军

财务负责人：倪晓敏：

## 利润及利润分配表

2006 年度

单位：人民币元

项 目	本年累计数		上年累计数	
	合并数	公司数	合并数	公司数
一、主营业务收入	330,195,535.57	1,910,695.73	221,703,526.46	1,757,798.78
减：主营业务成本	331,161,965.71	1,832,264.04	174,556,793.15	1,792,104.66
主营业务税金及附加	992,370.54	100,820.29	1,047,777.97	21,155.46
二、主营业务利润	-1,958,800.68	-22,388.60	46,098,955.34	-55,461.34
加：其他业务利润	49,155.18	-2,047,338.97	-3,541,450.47	-3,523,324.91
减：营业费用	13,163,555.34	283,350.22	10,897,779.71	1,426,807.48
管理费用	-105,152,510.22	48,077,199.05	6,612,878.42	-70,184,999.47
财务费用	45,012,093.34	19,593,011.82	35,028,484.86	11,909,007.46
三、营业利润	45,067,216.04	-70,023,288.66	-9,981,638.12	53,270,398.28
加：投资收益	-466,308.23	761,362.91	-10,616,407.39	15,817,658.77
补贴收入	437,200.00		4,330,000.00	
营业外收入	153,420.37	86,206.57	201,348.73	65,276.64
减：营业外支出	41,832,619.63	2,928,210.17	15,333,009.64	14,757,471.32
四、利润总额	3,358,908.55	-72,103,929.35	-31,399,706.42	54,395,862.37
减：所得税	457,244.22		2,321,197.90	
少数股东损益	-33,868,689.93		-12,768,263.55	
未弥补子公司亏损	-107,969,592.21		50,364,725.01	
五、净利润	-71,199,237.95	-72,103,929.35	29,412,084.24	54,395,862.37
加：年初未分配利润	-1,303,694,068.18	-1,337,403,619.33	-1,325,532,762.58	-1,391,799,481.70
其他转入		0.00		0.00
六、可供分配的利润	-1,374,893,306.13	-1,409,507,548.68	-1,296,120,678.34	-1,337,403,619.33
减：提取法定盈余公积金	158,127.71		3,786,694.92	
提取法定公益金				
七、可供股东分配的利润	-1,375,051,433.84	-1,409,507,548.68	-1,299,907,373.26	-1,337,403,619.33
减：应付优先股股利				
减：提取任意盈余公积	79,063.85		3,786,694.92	
应付普通股股利				
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润	-1,375,130,497.69	-1,409,507,548.68	-1,303,694,068.18	-1,337,403,619.33

补充资料： 项 目 本年累计数 上年累计数

- |                     |           |   |
|---------------------|-----------|---|
| 1. 出售、处置部门或被投资单位所得收 | -         | - |
| 2. 自然灾害发生的损失        | -         | - |
| 3. 会计政策变更增加(减少)利润总额 | -         | - |
| 4. 会计估计变更增加(减少)利润总额 | -         | - |
| 5. 债务重组损失           | 630,000.0 |   |

法定代表人：王瑄

主管会计机构负责人：谈战军

财务负责人：倪晓敏

## 现金流量表

2006 年度

单位：人民币元

项 目	本年度		上年度	
	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	268,069,742.29	2,534,874.64	184,596,523.18	1,340,109.68
收到税费返还			55,440.00	
收到的其他与经营活动有关的现金	33,394,170.62	30,298,419.32	83,247,333.07	70,308,655.31
现金流入小计	301,463,912.91	32,833,293.96	267,899,296.25	71,648,764.99
购买商品、接受劳务支付的现金	243,804,398.96	636,015.05	129,025,149.37	3,109,176.28
支付给职工以及为职工支付的现金	28,097,264.16	4,924,442.73	36,515,148.72	7,844,111.79
支付的各项税费	11,654,125.46	222,080.44	14,286,739.02	463,786.08
支付的其他与经营活动有关的现金	27,383,560.87	27,510,172.80	88,902,981.24	58,692,946.33
现金流出小计	310,939,349.45	33,292,711.02	268,730,018.35	70,110,020.48
经营活动产生的现金流量净额	-9,475,436.54	-459,417.06	-830,722.10	1,538,744.51
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金	8,000,000.00		12,115,000.00	
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而收回的现金	40,272.63	40,272.63	1,503,453.65	
收到的其他与投资活动有关的现金	1,667,000.00		10,000.00	
现金流入小计	9,707,272.63	40,272.63	13,628,453.65	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	2,738,149.51	397,897.69	1,282,777.05	546,841.00
投资支付的现金				
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计	2,738,149.51	397,897.69	1,282,777.05	546,841.00
投资活动产生的现金流量净额	6,969,123.12	-357,625.06	12,345,676.60	-546,841.00
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				
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	114,495.84		3,314,000.00	
分配股利利润或偿还利息所支付的现金		5,000.00	373,946.00	363,326.00
支付的其他与筹资活动有关的现金				
现金流出小计	114,495.84	5,000.00	3,687,946.00	363,326.00
筹资活动产生的现金流量净额	-114,495.84	-5,000.00	-3,687,946.00	-363,326.00
四、汇率变动对现金的影响			-3,775.01	-6,459.68
五、现金流量净额	-2,620,809.26	-822,042.12	7,823,233.49	622,117.83

法定代表人：王瑄

主管会计机构负责人：谈战军

财务负责人：倪晓敏

## 现金流量表（续）

2006 年度

单位：人民币元

项 目	本年度		上年度	
	合并数	公司数	合并数	公司数
补充资料				
一、不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
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	-71,199,237.95	-72,103,929.35	27,054,688.96	52,038,467.10
加：少数股东收益	-33,868,689.93	0.00	-10,027,326.87	0.00
未确认投资损失	-107,969,592.21	0.00	-42,971,783.89	0.00
计提的资产减值准备	-120,302,794.60	36,681,956.31	-71,007,000.30	-88,342,396.67
固定资产折旧	24,723,003.20	4,339,790.34	24,518,447.58	4,684,262.46
无形资产摊销	6,499,589.01	970,136.64	5,243,185.32	640,536.00
长期待摊费用摊销	2,601,910.74	781,711.99	3,320,095.15	15,265.13
待摊费用的减少	14,119.86	5,375.74	866,840.68	155,977.97
预提费用增加	45,119,271.02	21,716,672.88	31,971,765.73	24,172,700.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	1,740,248.97	1,700,108.98	343,187.33	253,222.84
固定资产报废损失	90,394.21	90,394.21		
财务费用	-2,989,119.38	-2,989,119.38	373,946.00	-12,040,388.50
投资损失(减收益)	-347,742.27	-761,362.91	5,822,220.01	-16,609,817.75
存货的减少(减增加)	13,174,412.95	64,852.98	-30,474,705.25	-39,965.10
经营性应收项目的减少(减增加)	58,579,536.38	4,084,824.35	44,556,421.40	44,450,119.59
经营性应付项目的增加(减减少)	-41,279,930.96	4,959,170.16	9,579,296.07	-7,839,238.96
经营活动产生的现金流量净额	-9,475,436.54	-459,417.06	-830,722.10	1,538,744.51
3、现金及现金等价物净增加情况：				
现金的期末余额	11,569,941.46	474,733.80	14,190,750.72	1,296,775.92
减：现金的期初余额	14,190,750.72	1,296,775.92	6,367,517.23	674,658.09
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	-2,620,809.26	-822,042.12	7,823,233.49	622,117.83

法定代表人：王瑄

主管会计机构负责人：谈战军

财务负责人：倪晓敏

## 资产减值明细表

2006 年度

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
			其他转出数	合计	
一、坏账准备合计	520,212,536.13	72,885,051.46	214,428,296.09	214,428,296.09	378,669,291.50
其中：应收账款	140,631,488.91	55,822,987.28	48,650,297.06	48,650,297.06	147,804,179.13
其它应收款	379,581,047.22	17,062,064.18	165,777,999.03	165,777,999.03	230,865,112.37
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	7,510,383.34	12,782,454.29	12,782,454.29	53,383,160.31
其中：库存商品	28,271,317.71	2,294,427.89	400,880.44	400,880.44	30,164,865.16
原材料	30,383,913.55	4,608,844.05	12,381,573.85	12,381,573.85	22,611,183.75
在产品	-	607,111.40	-	-	607,111.40
四、长期投资减值准备合计	11,983,043.22	814,050.50	-	-	12,797,093.72
其中：长期股权投资	11,983,043.22	814,050.50	-	-	12,797,093.72
五、固定资产减值准备合计	74,709,227.15	36,189,576.19	40,187,525.18	40,187,525.18	70,711,278.16
其中：房屋、建筑物	536,608.31	3,749,953.33	252,859.76	252,859.76	4,033,701.88
机器设备	68,489,670.73	31,768,437.60	39,235,071.82	39,235,071.82	61,023,036.51
运输设备	1,357,864.84	350,671.26	356,739.46	356,739.46	1,351,796.64
电子设备	216,651.89	49,496.71	96,453.04	96,453.04	169,695.56
其他设备	4,108,431.38	271,017.29	246,401.10	246,401.10	4,133,047.57
六、无形资产减值准备	-	7,617,576.05	-	-	7,617,576.05
其中：土地使用权	-	6,320,676.05	-	-	6,320,676.05
其他	-	1,296,900.00	-	-	1,296,900.00
七、在建工程减值准备	19,260,009.88	-	-	-	19,260,009.88
八、委托贷款减值准备	-	-	-	-	-
九、合计	684,820,047.64	125,016,637.54	267,398,275.56	267,398,275.56	542,438,409.62

法定代表人：王瑄

主管会计机构负责人：谈战军

财务负责人：倪晓敏

# 长岭（集团）股份有限公司

## 会计报表附注

截至 2006 年 12 月 31 日

单位：人民币元

### 附注一、公司基本情况

长岭（集团）股份有限公司（以下简称本公司）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。

### 附注二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

#### 1、会计制度

本公司执行中华人民共和国财政部颁布的《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

#### 2、会计年度

会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

#### 3、记账本位币

以人民币为记账本位币。

#### 4、记账基础和计价原则

会计核算以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。各项资产在取得时按实际成本计量，其后若发生减值，则按账面余额减计提的资产减值准备后的净额确定为账面价值。

#### 5、外币业务核算方法

本公司外币经济业务按外币业务发生当日市场汇价折合人民币记账，会计期末按期末市场汇率调整外币性账户期末余额，按期末市场汇率折合的记账本位币与其账面记账本位币金额的差额作为汇兑损益。汇兑差额按下列原则确认：

- （1）属于筹建期间发生的，计入长期待摊费用，在开始生产经营的当月，一次性计入损益；
- （2）属于与购建固定资产有关的借款产生的，按《企业会计制度》和《企业会计准则---借款费用》的有关规定予以资本化，计入相关固定资产的购建成本；
- （3）除上述情况外，其他情况产生的全部计入当期损益。

## 6、现金等价物的确定标准

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、短期投资核算方法

短期投资系指公司购入能随时变现并且持有时间不准备超过一年（含一年）的投资。

短期投资在取得时，以实际成本计价，即实际支付的全部价款扣除支付的价款中包含的已宣告或已到期尚未领取的现金股利或利息而确定的。短期投资持有期间收到的现金股利或利息，冲减投资的账面值，但已记入应收项目的现金股利或利息冲减原应收项目。

期末，短期投资采用成本与市价孰低法计价，按投资总体计算并将市价低于成本的差额确认为短期投资跌价准备。

## 8、坏账核算方法

坏账确认标准：

- a. 债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的款项；
- b. 债务人逾期未履行偿债义务超过三年且有确凿证据表明确实无法收回的应收款项。

坏账核算采用备抵法，坏账准备按期末应收款项余额（包括应收账款和其他应收款）与账龄分析法所确定的计提比率的乘积计提，各账龄段及其计提比率为：

账 龄	计提比率
1 年以内	0%
1-2 年	10%
2-3 年	50%
3 年以上	100%

同时，期末在对逾期的应收款项相应的债务单位的实际财务状况和现金流量及相关信息进行综合分析的基础上，对那些估计为收回的可能性不大的应收款项，计提特殊坏账准备。

## 9、存货的核算方法

存货分为原材料、委托加工材料、在途物资、在产品、产成品、库存商品等。

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。

存货盘存制度采用永续盘存法。

期末存货按成本与可变现净值孰低计价，存货跌价准备按期末单个存货项目的成本高于可变现净值的差额提取。

## 10、长期投资核算方法

长期股权投资

### a. 长期股权投资计价

股票投资：以货币资金购买的股票，按实际支付的金额计入成本，实际支付的款项中含有已宣告发放的股利，则实际支付的金额扣除已宣告发放的股利后的净额作为投资成本；公司以放弃非现金资产取得的股票，以放弃非现金资产的账面价值加上应支付的相关税费作为投资成本，但不包括为取得长期股权投资而发生的评估、审计、咨询等费用。

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

长期股权投资期末按其账面价值与可收回金额孰低计量。

### b. 收益确认方法

对于股票投资和其他股权投资，若母公司持有被投资单位有表决权资本总额 20% 以下或持

有被投资单位有表决权资本总额 20%或以上，但不具有重大影响的，按成本法核算；若母公司持有被投资单位有表决权资本总额 20%或以上，或虽投资不足 20%，但有重大影响的，按权益法核算。本公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 50%以上或虽投资不足 50%，但实际拥有控股权的，采用权益法核算合并会计报表。

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

处置股权投资时，按实际取得的价款与长期股权投资账面价值和尚未领取的现金股利或利润的差额，确认投资损益。

#### c. 股权投资差额

对采用权益法核算的长期股权投资，若长期投资取得时的初始成本与在被投资单位所有者权益中所占的份额有差额以及对长期股权投资由成本法改为权益法时，初始投资成本与享有被投资单位所有者权益份额的差额，设置“股权投资差额”明细科目核算。期末时，对初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额按一定的期限平均摊销，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，按不超过 10 年（含 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，按不低于 10 年的期限摊销。对该投资的初始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。

### 长期债权投资

#### a. 长期债权投资计价

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。初始投资成本是指取得长期债权投资时支付的全部价款减去包含在价款中的已到付息期但尚未领取的债权利息，或放弃的非现金资产的账面价值，加上应支付的相关税费。实际成本与债券票面价值的差额，作为溢价或折价。

实际支付的税金、手续费等相关费用一般应当构成初始投资成本。但当金额较小时，可于购买时一次计入投资损益；当金额较大时，应计入初始投资成本，并单独核算，并于购买债券后至到期前的期间内在确认相关债券利息收入时予以摊销，计入当期投资损益。

长期债权投资期末按其账面价值与可收回金额孰低计量。

#### b. 收益确认方法

债券投资按期计算应收利息，计算的债券投资利息收入，经调整债券投资溢价或折价摊销后的金额确认为当期投资收益；其他债权投资按期计算应收利息，确认为当期投资收益。

出售或到期收回债权投资，按实际收到的金额与长期债权投资账面价值和已计未收利息的差额，确认为投资损益。

#### c. 溢价或折价的摊销方法

债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时摊销。摊销方法为直线法。

### 长期投资减值准备

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

## 11、 固定资产计价及其折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年且单位价值较高的有形资产。

a. 固定资产按实际成本计价。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面价值

与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。期末按账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额按单项项目计提固定资产减值准备。（可收回金额，是指资产的销售净价与预期从该资产的持续使用和使用寿命结束时的处置中形成的现金流量的现值两者之中的较高者。其中，销售净价是指资产的销售价格减去处置资产所发生的相关税费后的余额。）

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

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	8-14 年	6.929%-12.125%

## 12、在建工程核算方法

本公司是以工程实际发生的全部支出确认为在建工程的入账价值，包括基建工程、安装工程、技术工程、大修理工程等工程类别。对自营工程按实际发生的料、工、费等实际成本确认为在建工程工程成本；对出包工程按合同约定支付的工程进度款确认为在建工程工程成本。当工程完工验收并交付使用时，按工程竣工决算时的账面价值结转确认为固定资产成本。若工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，按暂估价值暂估结转固定资产，待竣工决算办理完毕后，再按实际成本调整暂估价值。

期末，对在建工程进行全面检查，若存在长期停建并且预计在未来三年内不会重新开工，或所建项目由于性能或技术上已经落后，且预计带来的经济利益具有很大的不确定性，以及其他足以证明在建工程已经发生减值的情形的，则对在建工程计提减值准备。

## 13、借款费用的会计处理方法

借款费用包括借款账面发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在同时具备下列三个条件时，借款费用予以资本化：

- a. 资产支出已经发生；
- b. 借款费用已经发生；
- c. 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在发生当期确认费用。

### 资本化金额的确定

至当期期末止购建固定资产资本化利息的金额，等于累计支出加权平均数乘以资本化率，资本化率按以下原则确定：

- a. 为购建固定资产只借入一笔专门借款，资本化率为该项借款的利率；
- b. 为购入固定资产借入一笔以上的专门借款，资本化率为这些借款的加权平均利率。

### 暂停资本化

若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且时间连续超过 3 个月，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

### 停止资本化

当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认费用。

## 14、无形资产核算方法

### 无形资产的计价

购入的无形资产，按实际支付的价款作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资各方确认的价值作为实际成本；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费、聘请律师费等作为实际成本；研究与开发过程中发生的费用，计入当期损益。

### 无形资产的摊销方法

无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销。合同规定了受益年限的，但法律没有规定有效年限的，摊销年限不超过合同规定的受益年限；合同没有规定受益年限而法律规定了有效年限的，摊销年限不超过法律规定的有效年限；合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，摊销年限不超过受益年限和法律规定的有效年限两者之中较短者；如果合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，按不超过 10 年的期限摊销。

### 无形资产的减值准备

每年年度终了，检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，计提减值准备。

当存在下列情况之一时，计提无形资产减值准备：

- a. 已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- b. 市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- c. 已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- d. 其他足以证明该项无形资产实质上已经发生减值的情形。

当存在下列情况之一时，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益：

- a. 已被其他新技术等所替代，并且该项无形资产已无使用价值和转让价值；
- b. 超过法律保护期限，并且已不能为企业带来经济利益；
- c. 其他足以证明该项无形资产已经丧失了使用价值和转让价值的情形。

### 15、长期待摊费用摊销方法

- a. 开办费在开始生产经营的当月起一次计入开始生产经营当期的损益。
- b. 租入固定资产的改良支出，在租赁期内平均摊销，固定资产大修理支出在大修理间隔期内平均摊销。
- c. 其他长期待摊费用的摊销期为 5—10 年

### 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。

### 17、收入确认原则

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

提供劳务(不包括长期合同)：在同一会计年度开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。对跨年度劳务收入，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的劳务收入；在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日对收入分别以以下两种情况确认和计量：

如果已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，则按已经发生的劳务成本金额确认收入，并按相同的金额结转成本；

如果已经发生的劳务成本预计不能全部得到补偿，则按已经发生的劳务成本作为当期费用，不确认收入。

让渡资产使用权而发生的收入包括利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业和收入的金额能够可靠地计量的情况下，确认为当期收入。具体的计算方法为：利息收入按让渡资金使用时间和适用的利率计算确认收入；使用费收入按有关合同协议规定的收费时间和方法计算确认收入。

## 18、所得税的会计处理方法

本公司的所得税费用系采用应付税款法核算。

## 19、未确认投资损失

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本期未确认投资损失项目核算，作为净利润的加项。

## 20、合并会计报表的编制方法

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

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

## 附注三、会计政策、会计估计变更和会计差错更正

### 1、会计政策变更

本公司本期无会计政策变更事项。

### 2、会计估计变更

本公司本期无会计估计变更事项。

### 3、会计差错更正

本公司本年对以前年度会计处理不当事项依据会计制度进行了追溯调整，调整了年初留存收益及相关项目的年初数，利润及利润分配表的上年同期数已按调整后的数字填列。会计差错更正的累计影响数为 88,880,561.84 元，其中：调增 2005 年度净利润 2,357,395.28 元，调减了 2005 年年初未分配利润 91,237,957.12 元。调减了年初未确认投资损失 73,012,791.55 元。

(1)根据中国证券监督管理委员会陕西证监局 2006 年 11 月 9 日签发的“陕证监函[2006]220 号”整改通知书，本公司 1998 年少计营业费用 27,000,000 元，少计经营亏损 56,175,476.02 元，多计其他应收款 83,175,476.02 元，公司本年对上述会计差错进行了更正。调减了 2005 年年初未分配利润 83,175,476.02 元，调减了年初未确认投资损失 80,405,732.67 元，调增了年初少数股东权益 2,769,743.35 元。

(2)本公司本年发现，2003 年漏转了已被拍卖抵债的“西高科技国用(99)字第 37651 号土地使用权摊余价值 1,311,962.16 元。公司本年对上述会计差错进行了更正。调减了 2005 年年初未分配利润 1,311,962.16 元。

(3)本公司本期发现，2005 年误将应计入管理费用的离退休人员工资及福利费计入了其他应收款。公司本年对上述会计差错进行了更正。调减了 2005 年净利润 1,644,633.12 元。

(4)本公司的子公司——西安长岭冰箱股份有限公司(以下简称“西冰”)对以前年度会计处理不当事项依据会计制度进行了追溯调整，调整了西冰年初留存收益及相关项目的年初数。会计差错更正对西冰的累计影响数为 18,338,936.10 元，其中调整减少 2005 年度净利润 6,131,849.40 元，调整减少 2005 年年初未分配利润 12,207,086.70 元。主要如下：

A. 西冰 1997 年和 2000 年分别与日本东芝株式会社签订第一期和第二期冷冻冷藏冰箱技术合作合同，金额分别为 19800 万日元(折人民币 12,464,238.25 元)和 26600 万日元(折人民币 18,828,406.00 元)，合同有效期均为 5 年。西冰对上述无形资产原按 10 年期限摊销，本期更正为 5 年摊销。上述会计差错更正累计影响数为 10,840,193.19 元，其中调减 2005 年度净利润 636,416.78 元，调减 2005 年年初未分配利润 10,203,776.41 元。

B. 西冰 2002 年 9 月向中国银行西安市长乐路支行借款人民币 6760 万元，到期日 2004 年 9 月 27 日，由于公司资金周转困难，一直未偿还本金及利息。2005 年陕西省高级人民法院(2005)陕执一公字第 004 号执行通知书责令西冰加倍支付迟延履行期间利息。西冰未按该执

行书规定双倍计提利息，上述会计差错更正累计影响数为 6,510,048.28 元，其中调减 2005 年度净利润 5,256,018.00 元，调减 2005 年年初未分配利润 1,254,030.28 元。

由于西冰会计差错更正的影响，对本公司合并报表的累计影响数为 2,748,490.54 元，其中调减 2005 年年初未分配利润 6,750,518.94 元，调增了 2005 年净利润 4,002,028.40 元。调增年初未确认投资损失 7,392,941.12 元，调减年初少数股东权益 7,911,976.08 元。

#### 附注四、税 项

本公司适用的主要税种和税率：

税 种	计税依据	税 率
增值税	产品销售收入	17%
营业税	其他收入	5%
城市维护建设税	应交流转税	7%
教育费附加	应交流转税	3%
企业所得税	应纳税所得额	33%

根据宝鸡市国家税务局宝开国税函【2004】22 号文件批复，本公司的子公司—陕西长岭纺织机电科技有限公司 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。

#### 附注五、控股子公司及合营企业

1、纳入合并会计报表范围的控股子公司情况如下：

子公司名称	注册地	注册资 本(万元)	实际出 资(万元)	法定 代表人	持股 比例	主营业务
陕西长岭纺织机电科技有限公司	陕西宝鸡	4710	4000	李强	85%	纺织机械及纺织机械机电产品的开发、生产、销售
西安长岭冰箱股份有限公司	陕西西安	21800	12057	李强	55.30%	电冰箱（柜）及其他制冷机电产品的制造、销售
陕西宝鸡长岭冰箱有限公司	陕西宝鸡	15000	14500	卫阿唐	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。
陕西长岭印务有限责任公司	陕西宝鸡	61.80	35.74	杨金元	57.83%	印刷加工、批零文化用品、纸张、印刷材料、印刷机械等
陕西长岭运输有限责任公司	陕西宝鸡	70	50	李国安	71.40%	货物运输、搬运装卸、货物配载、汽车维修、客运代办
西安长电网络技术有限公司	陕西西安	582	381.80	承勇	65.60%	电子产品、计算机软硬件的开发、生产、销售；承接计算机网络工程。
深圳市长岭实业有限公司	深圳市	300	300	殷平君	100%	国内商业、物资供销；经济信息咨询，经营进出口业务

2、未纳入合并会计报表范围的控股子公司情况如下：

子公司名称	注册地	注册资 本(万元)	实际出 资(万元)	法定 代表人	持股 比例	主营业务
北京海淀长岭电器产品经销站 (北京长岭)*	北京	50万	50万	吴龙演	100%	销售、维修家用电器及零配件等
长岭电器太原经销公司 (太原长岭)*	太原	50万	50万	李岭	100%	长岭系列产品及零配件的批发零售、维修
重庆长岭工贸电器有限公司 (重庆长岭)*	重庆	200万	200万	承勇	100%	制造、销售家用电器及零配件
陕西长岭工贸有限公司 (长岭工贸)*	西安	300万	300万	承勇	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	乌鲁木齐	90万	90万	承勇	100%	家用电器、五金交电、电子设备及

(乌市长岭)*						配件销售、维修
长岭(集团)股份有限公司成都公司(成都长岭)*	成都	50万	50万	刘宝祥	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)*	沈阳	50万	50万	张振斌	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)*	郑州	300万	300万	承勇	100%	家用电器、五金交电、日用北货的销售
长岭电器西安经销公司(西安长岭)*	西安	100万	100万	李宝丛	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)	西安	800万	408万	王大中	51%	台式计算机,服务器,计算机软件开发销售等

上述子公司从 2003 年起已经停业,按制度规定本公司未将其纳入合并范围内。

### 3、联营企业：

联营企业名称	注册地	注册资 本(万元)	实际出 资(万元)	法定 代表人	持股 比例	主营业务
陕西长岭黄河集团工贸有限公司	西安	1000万	450万	端木凌杰	45%	家用电器生产及销售维修
西安富莱明实业有限公司	西安	2500万	575万	邵光明	49%	电子元器件、家用电器生产及销售维修

## 附注六、合并会计报表主要项目注释

### 1、货币资金

种 类	2006.12.31			2005.12.31		
	原币金额	折合率	折人民币	原币金额	折合率	折人民币
现 金						
人民币			1,005,845.94			399,863.94
美元	24,747.86	7.8087	193,248.61	22,776.11	8.0702	183,807.76
港币	56,363.45	1.0047	54,433.65	54,180.00	1.0403	56,363.46
日元	18,839.19	0.06563	17,993.12	274,160.00	0.068716	18,839.18
现金小计			1,271,521.32			658,874.34
银行存款						
人民币			10,147,544.66			12,799,463.59
美元	286.16	7.8087	2,234.61	7,063.13	8.0702	57,000.87
银行存款小计			10,149,779.27			12,856,464.46
其他货币资金			148,640.87			675,411.92
合 计			<b>11,569,941.46</b>			<b>14,190,750.72</b>

### 2、应收票据

票据种类	2006.12.31	2005.12.31
银行汇票	91,500,000.00	
银行承兑汇票	5,719,501.66	26,757,115.79
合 计	<b>97,219,501.66</b>	<b>26,757,115.79</b>

年末银行汇票余额系收到陕西长岭集团有限公司用于偿还债务的银行汇票,该汇票已于 2007

年1月5日兑付。

### 3、应收账款

账龄	2006.12.31				2005.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例	金额	比例%	坏账准备	计提比例
1年以内	39,584,511.87	19.80	----	0%	38,720,221.02	20.52	----	0%
1-2年	11,185,797.73	5.60	1,118,579.77	10%	8,683,618.68	4.60	868,361.87	10%
2-3年	4,853,841.40	2.43	2,426,920.70	50%	9,222,241.53	4.89	7,661,120.76	50%
3年以上	144,258,678.66	72.17	144,258,678.66	100%	132,102,006.28	69.99	132,102,006.28	100%
合计	<b>199,882,829.66</b>	<b>100.00</b>	<b>147,804,179.13</b>		<b>188,728,087.51</b>	<b>100.00</b>	<b>140,631,488.91</b>	
净额	<b>52,078,650.53</b>				<b>48,096,598.60</b>			

(1) 应收账款期末余额中无持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(2) 期末应收账款中前五名欠款单位欠款合计 82,435,431.22 元, 占应收账款总额的 41.24%。

### 4、其他应收款

账龄	2006.12.31				2005.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例	金额	比例%	坏账准备	计提比例
1年以内	4,204,495.84	1.75		0%	16,245,851.35	4.02	---	0%
1-2年	2,639,533.21	1.10	263,953.32	10%	6,607,344.93	1.63	660,734.50	10%
2-3年	5,466,338.90	2.28	2,733,169.45	50%	4,898,914.91	1.21	2,449,457.46	50%
3年以上	227,867,989.60	94.87	227,867,989.60	100%	376,470,855.26	93.14	376,470,855.26	100%
合计	<b>240,178,357.55</b>	<b>100.00</b>	<b>230,865,112.37</b>		<b>404,222,966.45</b>	<b>100.00</b>	<b>379,581,047.22</b>	
净额	<b>9,313,245.18</b>				<b>24,641,919.23</b>			

(1) 期末余额中无持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(2) 期末其他应收款中前五名欠款单位欠款合计 221,723,851.70 元, 占其他应收款总额的 92.32%。

(3) 其他应收款期末比期初减少 40.58% , 主要系本年陕西长岭集团有限公司归还欠款所致。

(4) 大额其他应收款列示如下:

欠款单位	期末余额	欠款性质或内容
陕西长岭空调器有限公司	93,465,838.79	往来款
长建电子发展有限公司	58,079,085.72	往来款
国家股利负担	34,164,983.43	往来款
长盛电器公司	22,481,943.76	往来款
长河贸易有限公司	13,532,000.00	往来款
合计	221,723,851.70	

### 5、预付账款

账龄	2006.12.31		2005.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	26,335,587.04	96.90	7,024,791.84	88.98
1-2 年	267,631.37	0.98	720,196.01	9.12
2-3 年	424,898.42	1.57	147,513.28	1.87
3 年以上	150,031.19	0.55	2,517.91	0.03
合 计	<b>27,178,148.02</b>	<b>100.00</b>	<b>7,895,019.04</b>	<b>100.00</b>

(1) 期末余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(2) 期末余额较大的预付账款情况如下：

欠款单位	期末余额	预付款性质或内容
陕西长岭软件开发有限公司	15,641,339.96	货款
西安长岭软件开发有限公司	4,140,271.94	货款

## 6、存 货

项 目	2006.12.31			2005.12.31		
	金额	跌价准备	净额	金额	跌价准备	净额
原材料	67,910,498.35	22,611,183.75	45,299,314.60	69,669,981.04	30,383,913.55	39,286,067.49
在产品	15,805,358.01	607,111.40	15,198,246.61	16,804,790.01		16,804,790.01
库存商品	88,360,083.14	30,164,865.16	58,195,217.98	99,084,278.56	28,271,317.71	70,812,960.85
委托加工物资	5,461,312.24		5,461,312.24	5,306,994.26		5,306,994.26
低值易耗品	16,306.15		16,306.15	6,909.85		6,909.85
在途材料	467,618.04		467,618.04	322,635.16		322,635.16
合 计	<b>178,021,175.93</b>	<b>53,383,160.31</b>	<b>124,638,015.62</b>	<b>191,195,588.88</b>	<b>58,655,231.26</b>	<b>132,540,357.62</b>

\*存货跌价准备增减变动情况：

项 目	存货跌价准备			
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存商品	28,271,317.71	2,294,427.89	400,880.44	30,164,865.16
原材料	30,383,913.55	4,608,844.05	12,381,573.85	22,611,183.75
在产品		607,111.40		607,111.40
合 计	<b>58,655,231.26</b>	<b>7,510,383.34</b>	<b>12,782,454.29</b>	<b>53,383,160.31</b>

(1) 本年增加的存货跌价准备主要系本公司子公司——西安长岭冰箱股份有限公司、陕西宝鸡长岭冰箱有限公司根据北京中企华资产评估有限责任公司“中企华评报字(2007)第066号、067号资产评估报告书”对这两家子公司2006年12月31日的存货评估值确定存货单项可收回金额，并按其与账面价值的差额提取了跌价准备。

(2) 本年减少的存货跌价准备主要系本公司子公司——陕西宝鸡长岭冰箱有限公司根据北京中企华资产评估有限责任公司“中企华评报字(2007)第067号资产评估报告书”对该子公司2006年

12月31日的存货评估值确定存货单项可收回金额，并按其大于账面价值的差额在以前期间已计提的跌价准备范围内予以转回。

## 7、长期股权投资

项 目	2006.12.31			2005.12.31		
	金额	减值准备	净额	金额	减值准备	净额
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	2,711,229.50	2,337,833.41	373,396.09	2,337,833.41	1,523,782.91	814,050.50
其他股权投资	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	<b>19,932,227.39</b>	<b>12,797,093.72</b>	<b>7,135,133.67</b>	<b>19,558,831.30</b>	<b>11,983,043.22</b>	<b>7,575,788.08</b>

### (1) 对子公司投资

被投资单位名称	投资比例	投 资 金 额			减值准备
		初始投资额	本年权益调整	累计权益调整	
北京长岭	100%	50万元		-500,000.00	
太原长岭	100%	50万元		-500,000.00	
重庆长岭	100%	200万元		-810,177.99	1,189,822.01
长岭工贸	100%	300万元		-1,779,931.55	1,220,068.45
乌市长岭	100%	90万元		-652,626.45	247,373.55
沈阳长岭	100%	50万元		-500,000.00	
成都长岭	100%	50万元		-500,000.00	
西安长岭	100%	100万元		-1,000,000.00	
河南长岭	100%	300万元		-849,739.12	2,150,260.88
长岭圣方	100%	408万元		-4,080,000.00	
合 计		<b>1598 万元</b>		<b>-11,172,475.11</b>	<b>4,807,524.89</b>

### (2) 对联营企业的投资:

被投资单位名称	投资比例	投 资 金 额			减值准备
		初始投资额	本年权益调整	累计权益调整	
长河工贸	45%	450万元		-4,500,000.00	
西安富莱明	49%	575万元	373,396.09	-3,038,770.50	2,711,229.50
合 计		<b>1,025 万元</b>	<b>373,396.09</b>	<b>-7,538,770.50</b>	<b>2,711,229.50</b>

### (3) 其他股权投资

被投资单位名称	投资金额	投资比例	期初余额	期末余额	减值准备
山东潍坊五交化股份有限公司 (潍坊五交化)	40.8 万元	2.5%	408,000.00	408,000.00	408,000.00
咸阳纺织机械股份有限公司 (咸阳纺织)	50 万元	0.6%	500,000.00	500,000.00	500,000.00
西安高科实业股份有限公司 (西安高科)	122 万元	0.77%	1,220,000.00	1,220,000.00	

北京德恒股份有限公司 (北京德恒)	200 万元	2.27%	2,000,000.00	2,000,000.00	227,808.45
陕西华能科技公司(陕西华能)	100 万元	16%	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
西安圣河有限责任公司 (西安圣河)	350 万元	10%	3,500,000.00	3,500,000.00	3,500,000.00
西部信托投资有限公司 (西部信托)	358.5 万元	1.62%	3,585,473.00	3,585,473.00	
宝鸡长岭科工贸公司 (长岭科工)*	20 万元	40%	200,000.00	200,000.00	15,926.97
合 计			<b>12,413,473.00</b>	<b>12,413,473.00</b>	<b>5,651,735.42</b>

\* 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。

## 8、固定资产及累计折旧

固定资产类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
固定资产原价：				
房屋建筑物	184,657,614.23	344,942.75	372,239.00	184,630,317.98
机器设备	386,690,276.39	2,013,008.03	3,227,952.53	385,475,331.89
电子设备	1,731,277.99	156,640.00	881,970.00	1,005,947.99
运输设备	10,881,165.46	897,469.97	4,180,955.46	7,597,679.97
其他设备	28,424,401.50	2,080,291.03	823,526.00	29,681,166.53
合 计	<b>612,384,735.57</b>	<b>5,492,351.78</b>	<b>9,486,642.99</b>	<b>608,390,444.36</b>
累计折旧：				
房屋建筑物	49,283,669.44	5,702,166.48	221,867.51	54,763,968.41
电子设备	1,321,533.39	47,506.28	805,920.59	563,119.08
机器设备	202,279,021.84	37,967,363.32	1,399,809.43	238,846,575.73
运输设备	7,036,631.03	798,550.63	2,971,659.82	4,863,521.84
其他设备	15,479,302.99	2,159,020.14	499,945.69	17,138,377.44
合 计	<b>275,400,158.69</b>	<b>46,674,606.85</b>	<b>5,899,203.04</b>	<b>316,175,562.50</b>
减：固定资产减值准备*	74,709,227.15			70,711,278.16
净 额	<b>262,275,349.73</b>			<b>221,503,603.70</b>

年末固定资产中用于抵押的房屋建筑物原值 68,896,575.64 元，净值 57,261,911.04 元，净额 53,560,604.95 元；用于抵押的机器设备原值 37,913,380.21 元，净值 25,925,807.24 元，净额 1,786,820.83 元。

## 9、固定资产减值准备

类 别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋建筑物	536,608.31	3,749,953.33	252,859.76	4,033,701.88
机器设备	68,489,670.73	31,768,437.60	39,235,071.82	61,023,036.51
运输设备	1,357,864.84	350,671.26	356,739.46	1,351,796.64
电子设备	216,651.89	49,496.71	96,453.04	169,695.56
其他设备	4,108,431.38	271,017.29	246,401.10	4,133,047.57
合 计	<b>74,709,227.15</b>	<b>36,189,576.19</b>	<b>40,187,525.18</b>	<b>70,711,278.16</b>

(1) 本期增加固定资产减值准备主要系本公司子公司——西安长岭冰箱股份有限公司根据北京中企华资产评估有限责任公司“中企华评报字(2007)第066号”资产评估报告书对该子公司2006年12月31日的固定资产评估值确定固定资产单项可收回金额,并按其与账面价值的差额提取了减值准备。

(2) 本期减少的固定资产减值准备主要系本公司子公司——陕西宝鸡长岭冰箱有限公司根据北京中企华资产评估有限责任公司“中企华评报字(2007)第067号资产评估报告书”对该子公司2006年12月31日的固定资产评估值确定固定资产单项可收回金额,并按其大于账面价值的差额在以前期间已计提的减值准备范围内予以转回。

## 10、在建工程

工程名称	期初余额	本期增加额	本期转入固定资产	其他减少额	期末余额	资金来源
冰箱无氟改造	8,955,879.44				8,955,879.44	自筹
生产线改造	1,929,750.30	10,000.00	473,766.20	1,455,984.10	10,000.00	自筹
开发区软件园技改项目	1,097,898.94	1,457,766.48	2,198,758.35		356,907.07	自筹
其他	10,550,656.13	821,863.96	485,377.63	145,858.32	10,741,284.14	自筹
合计	<b>22,534,184.81</b>	<b>2,289,630.44</b>	<b>3,157,902.18</b>	<b>1,601,842.42</b>	<b>20,064,070.65</b>	
减:在建工程减值准备*	19,260,009.88				19,260,009.88	
净 额	<b>3,274,174.93</b>				<b>804,060.77</b>	

\* 上述在建工程中包含的借款费用资本化金额如下:

工程名称	期初余额	本期增加额	本期转入固定资产	期末余额
冰箱无氟改造	265,218.17			265,218.17
其他	144,751.61			144,751.61
合计	<b>409,969.78</b>			<b>409,969.78</b>

\* 在建工程减值准备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
冰箱无氟改造	8,955,879.44			8,955,879.44
其他	10,304,130.44			10,304,130.44
合计	<b>19,260,009.88</b>			<b>19,260,009.88</b>

## 11、无形资产

类别	原 值	期初余额	本期增加额	本期转出	本期摊销额	本期累计摊销额	期末余额	剩余摊销年限
土地使用权	75,905,305.53	64,710,894.40	521,340.00	274,737.76	2,458,044.89	13,351,853.78	62,499,451.75	41
技术转让费	31,292,644.25	3,853,281.40		301,055.23	3,552,226.17	30,991,589.02		
软件	102,350.00	23,799.36	44,750.00		34,337.95	68,138.59	34,211.41	
仿真技术	60,000.00	43,000.00			6,000.00	23,000.00	37,000.00	
电费*	2,593,800.00	1,556,280.00			259,380.00	1,296,900.00	1,296,900.00	6

专有技术	1,900,000.00	1,252,200.00			189,600.00	837,400.00	1,062,600.00
合计	<b>111,854,099.78</b>	<b>71,439,455.16</b>	<b>566,090.00</b>	<b>575,792.99</b>	<b>6,499,589.01</b>	<b>46,568,881.39</b>	<b>64,930,163.16</b>
减：无形资产 减值准备*			7,617,576.05				7,617,576.05
净 额		<b>71,439,455.16</b>					<b>57,312,587.11</b>

年末无形资产减值准备系本公司子公司——西安长岭冰箱股份有限公司根据北京中企华资产评估有限责任公司“中企华评报字（2007）第066号资产评估报告书对该子公司2006年12月31日的无形资产评估值确定单项可收回金额，并按其与账面价值的差额提取了减值准备。

## 12、长期待摊费用

项 目	原始发生额	期初余额	本期增加额	本期摊销额	期末余额	剩余摊 销年限
修理费	354,472.02	115,714.20		43,128.53	72,585.67	2-5年
模具费	22,821,392.51	11,140,244.53	1,946,931.88	1,941,367.09	11,145,809.32	2-10年
离退休人员工资及其他费用	44,453,889.03		44,453,889.03	617,415.12	43,836,473.91	5.92年
合 计	<b>67,629,753.56</b>	<b>11,255,958.73</b>	<b>46,400,820.91</b>	<b>2,601,910.74</b>	<b>55,054,868.90</b>	

本年增加的长期待摊费用——离退休人员工资及其他费用系根据本公司与陕西长岭集团有限公司（以下简称“长岭集团”）签订的《关于划转离退休人员及内退人员的协议》（该协议已经宝鸡市国资委“宝国资发〔2006〕448号”文件批复同意）和补充协议（业经宝鸡市国资委签章确认）从“其他应收款——陕西长岭集团有限公司”转入。前述协议规定：将本公司现有离退休职工（含遗属、代管离休人员）1875人、内退人员336人划入长岭集团管理，从2006年12月起，由长岭集团承担上述人员的相关费用（主要包括工资福利、企业补贴及社保费等费用），以后本公司不再承担上述人员的一切费用，全部由长岭集团承担。

本公司一次性承担上述人员职工安置费44,453,889.03元，用于上述人员自2006年12月（含12月）以后的相关费用。由于长岭集团目前占用本公司资金44,453,889.03元，协议双方同意互相冲抵，现正在办理该批人员的相关划转手续。

2006年12月至2007年3月长岭集团已经按上述协议正常执行，共支付上述划转人员费用2,458,850.26元。

## 13、短期借款

借款条件及币种	2006.12.31		2005.12.31	
	原币	折人民币	原币	折人民币
信用借款		39,716,454.80		
人民币		35,000,000.00		
美元	604,000.00	4,716,454.80		
保证借款		221,096,567.50		266,528,015.98
人民币		205,875,674.00		258,861,325.98

美元	1,949,222.00	15,220,893.50	950,000.00	7,666,690.00
质押借款		22,957,578.00		23,726,388.00
人民币				
美元	<u>2,940,000.00</u>	<u>22,957,578.00</u>	<u>2,940,000.00</u>	<u>23,726,388.00</u>
合计		<u><b>283,770,600.30</b></u>		<u><b>290,254,403.98</b></u>

(1) 保证借款系陕西西凤酒股份有限公司和长岭机器厂分别为本公司提供连带责任保证 81,540,000 元、139,556,567.50 元。

(2) 质押借款系本公司于 2003 年 6 月以持有的子公司——西安长岭冰箱股份有限公司 6704 万股设立质押，向中国工商银行西安东新街支行借款 294 万美元。

(3) 上述借款均已逾期，本公司无力偿还。

#### 14、应付账款

应付账款年末余额 419,081,658.92 元，无欠付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

本公司从 2001 年至今，共有约 27,216 万元的货款发生了诉讼纠纷，其中已经有法院判决或调解的为 23,130 万元，现正在执行。本公司已经根据法院的判决，对由于未按合同约定支付的货款计提了 128 万元的利息，并暂记入预计负债项目。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。

#### 15、预收账款

预收账款年末余额 52,205,572.59 元，无预收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

#### 16、应交税金

税 种	2006.12.31	2005.12.31
营业税	259,609.96	267,617.74
增值税	-1,100,859.69	-1,341,369.11
企业所得税	105,889.56	526,603.13
城建税	627,043.70	643,483.28
个人所得税	28,376.90	-114,333.33
房产税	4,118,949.31	3,321,120.76
关税		-11,346.50
印花税	48,568.71	52,280.71
土地使用税	2,100,933.32	1,681,569.34
其他	42,497.50	
合 计	<u><b>6,231,009.27</b></u>	<u><b>5,025,626.02</b></u>

#### 17、其他应付款

其他应付款年末余额 207,516,120.35 元，无欠付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

#### 18、预提费用

项 目	结存原因	2006.12.31	2005.12.31
贷款利息	无力支付	141,596,463.49	93,873,459.28
技术转让及商标使用费	待结算	2,036,305.22	3,686,592.98
销售费用	待结算	10,432,435.54	10,432,435.54
工资	无力支付	3,677,722.54	4,329,759.21
其他	待结算	647,021.72	948,430.48
合 计		<b>158,389,948.51</b>	<b>113,270,677.49</b>

#### 19、预计负债

项 目	2006.12.31	2005.12.31	计提原因
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	根据法院判决确认贷款
合 计	<b>14,018,403.58</b>	<b>14,018,403.58</b>	

#### 20、一年内到期的长期负债

借款条件及币种	2006.12.31		2005.12.31	
	原币	折人民币	原币	折人民币
保证借款		62,612,939.00		48,179,094.00
人民币		15,995,000.00		
美元	5,970,000.00	46,617,939.00	5,970,000.00	48,179,094.00
抵押借款		76,176,504.16		66,286,000.00
人民币		76,176,504.16		
合 计		<b>138,789,443.16</b>		<b>114,465,094.00</b>

(1) 保证借款系长岭机器厂为本公司提供连带责任保证；

(2) 抵押借款系本公司以机器设备设立抵押，向宝鸡市长寿农村信用合作社借款 1000 万元；本公司子公司——西安长岭冰箱股份有限公司以该公司的房产及土地设立抵押，向中国银行西安市长乐路支行借款 6760 万元。

(3) 上述借款除向宝鸡市长寿农村信用合作社借款 1000 万元以外，其他借款均已逾期。

#### 21、专项应付款

项 目	2006.12.31	2005.12.31
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	1,883,037.27	2,000,000.00
科技三项费	135,000.00	72,000.00
合 计	<b>5,413,984.27</b>	<b>5,467,947.00</b>

## 22、股本

项 目	期初余额	本期增（减）变动					小计	期末余额
		增发	配股	送股	公积金转股	其他		
一.尚未流通股份								
1.发起人股份	119,026,400.00							119,026,400.00
其中：国家股	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.优先股或其他								
其中：转配股								
尚未流通股份合计	154,924,880.00							154,924,880.00
二.已流通股份								
1.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	<b>397,012,585.00</b>							<b>397,012,585.00</b>

## 23、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
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
股权投资准备	652,222.53	1,459,418.32		2,111,640.85
其他资本公积	3,810,369.60	1,651,762.82		5,462,132.42
合 计	<b>522,093,011.93</b>	<b>3,111,181.14</b>		<b>525,204,193.07</b>

## 24、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	46,374,069.45	158,127.71		46,532,197.16
任意盈余公积	44,177,778.55	79,063.85		44,256,842.40
合 计	<b>90,551,848.00</b>	<b>237,191.56</b>		<b>90,789,039.56</b>

## 25、未确认投资损失

项 目	2006.12.31	2005.12.31
西安冰箱	-54,559,406.76	-7,392,941.12
宝鸡冰箱	-192,712,738.82	-350,024,459.29
长岭印务	-36,688.79	
长岭运输	-331,154.74	-331,593.38
合 计	<b>-247,639,989.11</b>	<b>-357,748,993.79</b>

## 26、未分配利润

	2006 年度
净利润	-71,199,237.95
加：年初未分配利润	-1,303,694,068.18
减：提取法定盈余公积金	158,127.71
提取任意盈余公积金	79,063.85
年末余额	<b>-1,375,130,497.69</b>

## 27、主营业务收入及成本

行 业	营业收入		营业成本	
	2006 年度	2005 年度	2006 年度	2005 年度
冰箱销售	158,330,363.40	69,825,738.10	171,971,327.47	85,180,237.37
纺织电器销售	166,089,072.58	147,128,886.73	153,557,795.17	84,497,736.51
劳务	421,516.72	153,915.99	600,461.08	432,836.64
冰淇淋机	581.20	11,328.87	1,624.04	63,616.58
其他	5,354,001.67	4,583,656.77	5,030,757.95	4,382,366.05
合 计	<b>330,195,535.57</b>	<b>221,703,526.46</b>	<b>331,161,965.71</b>	<b>174,556,793.15</b>

(1) 本公司前五名客户销售收入总额为 134,637,717.03 元，占全部销售收入的比例为 40.78%。

(2) 本年销售收入比上年增长 48.94%，主要系本年冰箱销售增长所致。

区 域	2006 年度	2005 年度
一、主营业务收入		
华北地区	46,176,658.75	34,631,149.43
华东地区	80,308,941.87	70,377,590.59
华中地区	31,015,986.31	22,266,884.95
华南地区	20,870,613.25	13,622,559.58
西南地区	19,362,012.02	4,867,091.91
西北地区	127,467,723.53	71,812,358.39
东北地区	4,993,599.84	4,125,891.61
合 计	<b>330,195,535.57</b>	<b>221,703,526.46</b>
二、主营业务成本		
华北地区	42,959,363.82	31,571,225.77
华东地区	75,515,313.35	64,726,566.08

华中地区	29,159,621.13	20,993,507.96
华南地区	19,808,440.36	12,425,566.02
西南地区	14,662,725.91	5,152,109.03
西北地区	144,208,626.10	35,678,423.52
东北地区	4,847,875.04	4,009,394.77
合 计	<b>331,161,965.71</b>	<b>174,556,793.15</b>

## 28、主营业务税金及附加

项 目	2006 年度	2005 年度
营业税	216,512.45	117,533.04
城建税	543,104.29	647,041.85
教育费附加	232,753.80	283,203.08
合 计	<b>992,370.54</b>	<b>1,047,777.97</b>

## 29、其他业务利润

项目	2006 年度			2005 年度		
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务利润	其他业务收入	其他业务成本	其他业务利润
受托加工	1,030,331.62	1,565,906.26	-535,574.64	438,859.72	2,092,111.44	-1,653,251.72
材料销售	8,958,494.65	7,635,696.62	1,322,798.03	3,287,707.68	2,967,923.72	319,783.96
废品销售	2,030,810.58	467,660.84	1,563,149.74	460,917.87		460,917.87
租赁		4,092,564.80	-4,092,564.80		3,992,330.90	-3,992,330.90
商标使用费	1,749,297.49		1,749,297.49	384,644.88		384,644.88
抵债物资处理	467,603.80	289,385.16	178,218.64	856,531.78	802,310.53	54,221.25
其他	273,419.23	409,588.51	-136,169.28	1,005,317.96	120,753.77	884,564.19
合计	<b>14,509,957.37</b>	<b>14,460,802.19</b>	<b>49,155.18</b>	<b>6,433,979.89</b>	<b>9,975,430.36</b>	<b>-3,541,450.47</b>

## 30、管理费用

项 目	2006 年度	2005 年度
管理费用	-105,152,510.22	6,612,878.42
合 计	<b>-105,152,510.22</b>	<b>6,612,878.42</b>

管理费用本年比上年大幅减少的原因主要系本年收回陕西长岭集团股份有限公司欠款而产生的坏账准备转回所致。

## 31、财务费用

项 目	2006 年度	2005 年度
利息支出	47,999,112.04	37,606,601.38
减：利息收入	178,086.13	151,859.13

汇兑净损失	-2,989,119.38	-2,545,348.51
其他	180,186.81	119,091.12
合 计	<b>45,012,093.34</b>	<b>35,028,484.86</b>

### 32、投资收益

项 目	2006 年度	2005 年度
年末调整的被投资公司所有者权益净增减额	347,742.27	1,109,302.02
股权转让收益		-6,931,522.03
长期投资减值准备	-814,050.50	-4,794,187.38
股票投资收益		
股权投资收益		
合 计	<b>-466,308.23</b>	<b>-10,616,407.39</b>

### 33、补贴收入

项 目	2006 年度	2005 年度
财政补贴		4,330,000.00
财政贴息收入	400,000.00	
其他	37,200.00	
合 计	<b>437,200.00</b>	<b>4,330,000.00</b>

### 34、营业外收入

项 目	2006 年度	2005 年度
固定资产清理收益	24,473.27	457.27
罚款收入	10,820.00	179,331.90
其他	118,127.10	21,559.56
合 计	<b>153,420.37</b>	<b>201,348.73</b>

### 35、营业外支出

项 目	2006 年度	2005 年度
固定资产减值准备	18,961,202.28	73,464.96
固定资产处理损失	1,740,248.97	258,275.93
在建工程减值准备		-200,940.00
无形资产减值准备	7,617,576.05	
债务重组损失	6,300,000.00	
罚款	73,701.33	26,727.09
赞助捐赠支出	78,452.28	625,739.93

诉讼相关损失	5,531,303.86	
诉讼的或有损失		13,666,436.41
其他	1,530,134.86	883,305.32
合 计	<u>41,832,619.63</u>	<u>15,333,009.64</u>

### 36、支付的其他与经营活动有关的现金

主要项目	2006 年度
运输费	3,153,699.03
差旅费	1,078,206.70
广告费	1,032,300.03
维修费	795,715.24
业务招待费	714,519.05
研究开发费	633,099.48
水电费	562,017.45
办公费	461,597.34
检验测试费	184,513.00
其他	18,767,893.55
合 计	<u>27,383,560.87</u>

### 37、非经常性损益

项 目	2006 年度	2005 年度
非经常性收益		
补贴收入	437,200.00	4,330,000.00
坏帐准备的转回	214,428,296.09	76,182,648.17
存货跌价准备的转回	12,381,573.85	1,965,631.85
固定资产减值准备的转回	39,162,189.76	4,080.00
在建工程减值准备的转回		200,940.00
其他营业外收入	153,420.37	201,348.73
小计	266,562,680.07	82,884,648.75
非经常性损失：		
其中：处理固定资产净损失	1,740,248.97	258,275.93
捐赠支出	78,452.28	625,739.93
罚款支出	73,701.33	26,727.09
诉讼赔偿		13,666,436.41
职工离职经济补偿金		9,283,957.15
诉讼相关损失	5,531,303.86	
债务重组损失	6,300,000.00	
其他营业外支出	1,530,134.86	883,305.32
小计	15,253,841.30	24,744,441.83
非经常性损益合计	251,308,838.77	58,100,206.92
减：所得税	57,473.39	

扣除所得税影响后的非经常性损益

251,251,365.38

58,100,206.92

## 附注七、母公司财务报表主要项目附注

## 1、应收账款

账龄	2006.12.31				2005.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例	金额	比例%	坏账准备	计提比例
1年以内	603,986.01	0.46		0%	853,471.59	1.08		0%
1-2年	30,195.02	0.02	3,019.50	10%				10%
2-3年				50%				50%
3年以上	131,800,001.47	99.52	131,800,001.47	100%	77,916,529.58	98.92	77,916,529.58	100%
合计	<b>132,434,182.50</b>	<b>100.00</b>	<b>131,803,020.97</b>		<b>78,770,001.17</b>	<b>100.00</b>	<b>77,916,529.58</b>	
净额	<b>631,161.53</b>				<b>853,471.59</b>			

(1) 应收账款期末余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(2) 期末应收账款中前五名欠款单位欠款合计 64,515,949.82 元, 占应收账款总额的 48.72 %。

(3) 期末应收账款比期初增长 68.13%, 主要系本年从本公司子公司——陕西宝鸡长岭冰箱有限公司划转应收账款所致, 详见附注十二、2。

## 2、其他应收款

账龄	2006.12.31				2005.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例	金额	比例%	坏账准备	计提比例
1年以内	12,381,479.13	4.04		0%	36,822,700.11	10.64		0%
1-2年	7,637,649.23	2.49	763,764.92	10%	9,230,361.74	2.67	923,036.17	10%
2-3年	8,728,882.77	2.85	4,364,441.38	50%	3,520,106.46	1.02	1,760,053.23	50%
3年以上	277,784,869.88	90.62	277,784,869.89	100%	296,553,889.02	85.67	296,553,889.02	100%
合计	<b>306,532,881.01</b>	<b>100.00</b>	<b>282,913,076.19</b>		<b>346,127,057.33</b>	<b>100.00</b>	<b>299,236,978.42</b>	
	<b>23,619,804.82</b>				<b>46,890,078.91</b>			

(1) 期末余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(2) 期末其他应收款中前五名欠款单位欠款合计 265,243,303.31 元, 占其他应收款总额的 86.53%。

## 3、长期股权投资

项目	2006.12.31			2005.12.31		
	金额	减值准备	净额	金额	减值准备	净额
对子公司投资	294,577,107.83	130,647,968.33	163,929,139.50	292,356,326.60	130,647,968.33	161,708,358.27
其他股权投资	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	<b>306,990,580.83</b>	<b>136,299,703.75</b>	<b>170,690,877.08</b>	<b>304,769,799.60</b>	<b>136,299,703.75</b>	<b>168,470,095.85</b>

## (1) 对子公司投资

被投资单位名称	投资比例	投资金额				减值准备
		初始投资额(万元)	本年权益调整	累计权益调整	期末余额	
陕西长岭纺织机电科技有限公司	85%	4000	3,040,695.46	120,336,246.23	160,336,246.23	
西安长岭冰箱股份有限公司	55.30%	12057		-69,233,855.71	51,336,144.29	51,336,144.29
陕西宝鸡长岭冰箱有限公司	96.67%	14500		-70495,700.85	74,504,299.15	74,504,299.15
陕西长岭印务有限责任公司	57.83%	35.74	-40,917.42	-357,401.00		
陕西长岭运输有限责任公	71.40%	50		-500,000.00		
西安长电网络技术有限公司	65.60%	381.80	-765,425.78	-1,778,148.33	2,039,851.67	
深圳市长岭实业有限公司	100%	300	-13,571.03	-1,446,958.40	1,553,041.60	
北京长岭	100%	50		-500,000.00		
太原长岭	100%	50		-500,000.00		
重庆长岭	100%	200		-810,177.99	1,189,822.01	1,189,822.01
长岭工贸	100%	300		-1,779,931.55	1,220,068.45	1,220,068.45
乌市长岭	100%	90		-652,626.45	247,373.55	247,373.55
沈阳长岭	100%	50		-500,000.00		
成都长岭	100%	50		-500,000.00		
西安长岭	100%	100		-1,000,000.00		
河南长岭	100%	300		-849,739.12	2,150,260.88	2,150,260.88
长岭圣方	100%	408		-4,080,000.00		
合 计		<b>32,922.54</b>	<b>2,220,781.23</b>	<b>-34,648,293.17</b>	<b>294,577,107.83</b>	<b>130,647,968.33</b>

## (2) 其他股权投资

被投资单位名称	投资金额	投资比例	期初余额	期末余额	减值准备
山东潍坊五交化股份有限公司	40.8万	2.5%	408,000.00	408,000.00	408,000.00
咸阳纺织机械股份有限公司	50万	0.6%	500,000.00	500,000.00	500,000.00
西安高科实业股份有限公司	122万	0.77%	1,220,000.00	1,220,000.00	
北京德恒股份有限公司	200万	2.27%	2,000,000.00	2,000,000.00	227,808.45
陕西华能科技公司	100万	16%	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
西安圣河有限责任公司	350万	10%	3,500,000.00	3,500,000.00	3,500,000.00
西部信托投资有限公司	358.5万	1.62%	3,585,473.00	3,585,473.00	
宝鸡长岭科工贸公司*	20万	40%	200,000.00	200,000.00	15,926.97
合 计			<b>12,413,473.00</b>	<b>12,413,473.00</b>	<b>5,651,735.42</b>

\* 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。

## 4、主营业务收入及成本

行 业	营业收入		营业成本	
	2006 年度	2005 年度	2006 年度	2005 年度

冰箱销售	900,597.97	1,113,833.70	360,810.25	552,800.84
劳务	413,216.87	153,915.99	600,461.08	432,836.64
冰淇淋机	581.20	11,328.87	1,624.04	63,616.58
其他	596,299.69	478,720.22	869,368.67	742,850.60
合计	<b>1,910,695.73</b>	<b>1,757,798.78</b>	<b>1,832,264.04</b>	<b>1,792,104.66</b>

区 域	2006 年度	2005 年度
	行业	行业
一、主营业务收入		
华北地区	831,647.85	-6,298.50
华东地区	-	54,874.36
华中地区	-	25,878.64
中南地区	-	13,038.27
西南地区		61,647.44
西北地区	1,079,047.88	1,608,658.57
合计	<b>1,910,695.73</b>	<b>1,757,798.78</b>
二、主营业务成本		
华北地区	345,726.50	---
华东地区		10,256.40
华中地区		7,057.26
中南地区		66,809.22
西南地区		30,342.00
西北地区	1,486,537.54	1,677,639.78
合计	<b>1,832,264.04</b>	<b>1,792,104.66</b>

## 5、投资收益

项 目	2006 年度	2005 年度
年末调整的被投资公司所有者权益净增减额	761,362.91	20,611,846.15
长期投资减值准备		-4,794,187.38
合计	<b>761,362.91</b>	<b>15,817,658.77</b>

## 附注八、关联方关系及其交易

### 1、关联方关系

#### (1) 存在控制关系的关联方

包括已在附注五中列示的存在控制关系的关联公司。

#### (2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

关联方名称	2005.12.31	本期增加	本期减少	2006.12.31
陕西长岭纺织机电科技有限公司	4710万元			4710万元
西安长岭冰箱股份有限公司	21800万元			21800万元
陕西宝鸡长岭冰箱有限公司	15000万元			15000万元

陕西长岭印务有限责任公司	61.80万元	61.80万元
陕西长岭运输有限责任公	70万元	70万元
西安长电网络技术有限公司	582万元	582万元
深圳市长岭实业有限公司	300万元	300万元
北京长岭	50万元	50万元
太原长岭	50万元	50万元
重庆长岭	200万元	200万元
长岭工贸	300万元	300万元
乌市长岭	90万元	90万元
沈阳长岭	50万元	50万元
成都长岭	50万元	50万元
西安长岭	100万元	100万元
河南长岭	300万元	300万元
长岭圣方	800万元	800万元

### (3) 存在控制关系的关联方所持股份及其变化

关联方名称	2005.12.31		本期增加		本期减少		2006.12.31	
	金额(万元)	比例%	金 额	比例%	金 额	比例%	金额 (万元)	比例%
陕西长岭纺织机电科技有限公司	4000	85%					4000	85%
西安长岭冰箱股份有限公司	12057	55.30%					12057	55.30%
陕西宝鸡长岭冰箱有限公司	14500	96.67%					14500	96.67%
陕西长岭印务有限责任公司	35.74	57.83%					35.74	57.83%
陕西长岭运输有限责任公	50	71.40%					50	71.40%
西安长电网络技术有限公司	381.80	65.60%					381.80	65.60%
深圳市长岭实业有限公司	300	100%					300	100%
北京长岭	50万	100%					50万	100%
太原长岭	50万	100%					50万	100%
重庆长岭	200万	100%					200万	100%
长岭工贸	300万	100%					300万	100%
乌市长岭	90万	100%					90万	100%
沈阳长岭	50万	100%					50万	100%
成都长岭	50万	100%					50万	100%
西安长岭	100万	100%					100万	100%
河南长岭	300万	100%					300万	100%
长岭圣方	408万	51%					408万	51%

### (4) 不存在控制关系的关联方关系的性质

关联方名称	与本企业的关系
陕西长岭集团有限公司	关键管理人员
陕西长岭软件开发有限公司	关键管理人员
西安长岭软件开发有限公司	关键管理人员
长岭空调器有限公司	关键管理人员
西安富莱明实业有限公司	重大影响

## 2、关联方交易

### (1) 采购货物

关联方名称	2006 年度		2005 年度	
	金额	占该项目购 货百分比	金额	占该项目购 货百分比
陕西长岭软件开发有限公司	51,517,521.38	99.26%	61,046,637.48	100%
西安长岭软件开发有限公司	384,615.38	0.74%		
合 计	51,902,136.76	100%	61,046,637.48	100%

### (2) 销售货物

关联方名称	2006 年度		2005 年度	
	金额	占年度销 货百分比	金额	占年度购 货百分比
陕西长岭软件开发有限公司	500,615.52	0.15%		
西安长岭软件开发有限公司	6,012,336.43	1.82%		
合 计	6,512,951.95	1.97%		

### (3) 债务豁免

本公司的子公司——西安长岭冰箱股份有限公司本年与陕西长岭集团有限公司签订债务豁免协议，免除陕西长岭集团有限公司 2000 年向该子公司借款 500 万元的本金及利息合计 630 万元。

## 3、关联方应收应付款项

项 目	关联方名称	期末余额	
		2006.12.31	2005.12.31
应收票据*	陕西长岭集团有限公司	91,800,000.00	21,052,000.00
其他应收款	陕西长岭集团有限公司		163,454,174.88
其他应收款	陕西长岭软件开发有限公司		481,786.13
其他应收款	陕西长岭空调器有限公司**	93,465,838.79	94,909,615.05
预付账款	陕西长岭软件开发有限公司	15,641,339.96	
预付账款	西安长岭软件开发有限公司	4,140,271.94	
应付账款	西安富莱明实业有限公司	6,134,890.51	6,134,890.51
其他应付款	陕西长岭集团有限公司	6,456,712.98	2,281,034.12

\*应收陕西长岭集团有限公司票据年末余额中，有 91,500,000.00 元系银行汇票，该汇票已于 2007 年 1 月 5 日兑付。

\*\*本公司已于 2006 年 5 月 22 日向陕西省宝鸡中级人民法院申请强制执行陕西长岭空调器有限公司资产来偿还其对本公司债务。宝鸡中院在执行中查明，该公司已无可供执行财产，本公司决定核销该公司债务，已经宝鸡市国资委“宝国资发[2006]435 号”《关于同意核销陕西长岭空调器有限公司债务的批复》同意，公司将按照有关程序进行处理。

#### 附注九、或有事项

1、2004年5月27日，本公司为长岭美神实业有限公司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。截止到2006年12月31日，上述借款已偿还50万元。

2、2004年9月10日，本公司子公司——陕西长岭纺织机电科技有限公司为长岭美神实业有限公司250万元借款提供连带责任担保，担保期限为两年。截止到2006年12月31日，上述借款已偿还50万元。

3、2004年12月30日，本公司子公司——陕西长岭纺织机电科技有限公司为长岭美神实业有限公司180万元康复扶贫借款提供连带责任担保，担保期限为两年。

#### 附注十、承诺事项

本公司不存在需要说明的重大承诺事项。

#### 附注十一、资产负债表日后事项

本公司2007年3月28日召开的第四届董事会第二十八次会议通过了《关于转让控股子公司股权的议案》，同意公司将持有的陕西宝鸡长岭冰箱有限公司96.70%的股权及西安长岭冰箱股份有限公司55.30%的股份全部转让给陕西长岭集团有限公司。上述议案为关联交易，尚需提交股东大会审议。

#### 附注十二、其他重要事项

1、本公司因对外担保而涉及的诉讼为1,046万元，根据法院的判决书和公司对实际情况的判断，确认的负债和计提的预计负债总额为1,046万元。其中：

(1) 1998年，西部信托为本公司的借款8,000万元提供担保，并约定每月按担保总额的2.75%收取担保费。本公司未记录应该支付西部信托237.8万元的担保费。根据西安市新城区人民法院2003年12月作出的(2003)新民初字第1605号民事判决书，本公司应该向西部信托支付上述担保费，并承担2.19万元的诉讼费。本公司根据上述事实 and 判断，确认了239.99万元的负债和费用，暂记入预计负债项目。

(2) 本公司为陕西惠友投资发展有限公司(以下简称“惠友投资”)的银行借款500万元提供担保。2003年，本公司收到西安市中级人民法院的执行通知书，要求公司承担连带责任，偿还银行借款500万元。根据判断，惠友投资的财务状况极差，很有可能无法偿还上述借款，本公司很有可能代惠友投资偿还该借款。本公司计提了包括诉讼费在内的505.7万元预计负债。

(3) 本公司为陕西西京电气总公司提供300万元借款的担保。后来，债权人提出诉讼，要求被担保方还款，但受理法院根据最高人民法院的解释驳回起诉，暂时不受理该诉讼。本公司出于谨慎考虑，计提了300万元的预计负债。

2、本公司根据宝鸡市人民政府国有资产监督管理委员会“宝国资发【2006】503号文件”《关于同意长岭（集团）股份有限公司处理债权债务问题的批复》，在2006年12月将子公司——陕西宝鸡长岭冰箱有限公司应收长岭（黄河）集团有限公司、长河贸易有限责任公司款项共计261,238,469.29元划转给本公司母公司——长岭（集团）股份有限公司；同时将该子公司长、短期借款203,293,093.98元，其他应付长岭（集团）股份有限公司款项57,945,375.31元，共计261,238,469.29元划转给本公司母公司——长岭（集团）股份有限公司。

3、长岭机器厂、陕西长岭集团有限公司、陕西长岭电子科技有限公司、陕西长岭空调器有限公司等四家公司本年度无偿占用本公司原值合计4,917.06万元的固定资产。分别为：172.82万元、13.9万元、3,218.58万元、1,511.76万元。

4、本年增加的长期待摊费用——离退休人员工资及其他费用系根据本公司与陕西长岭集团有限公司（以下简称“长岭集团”）签订的《关于划转离退休人员及内退人员的协议》（该协议已经宝鸡市国资委“宝国资发〔2006〕448号”文件批复同意）和补充协议从“其他应收款——陕西长岭集团有限公司”转入。前述协议规定：将本公司现有离退休职工（含遗属、代管离休人员）1875人、内退人员336人划入长岭集团管理，从2006年12月起，由长岭集团承担上述人员的相关费用（主要包括工资福利、企业补贴及社保费等费用），以后本公司不再承担上述人员的一切费用，全部由长岭集团承担。

本公司一次性承担上述人员职工安置费44,453,889.03元，用于上述人员自2006年12月（含12月）以后的相关费用。由于长岭集团目前占用本公司资金44,453,889.03元，协议双方同意互相冲抵，现正在办理该批人员的相关划转手续。

2006年12月至2007年3月长岭集团已经按上述协议正常执行，共支付上述划转人员费用2,458,850.26元。

上述2006年度公司及合并的会计报表和有关附注，系我们按照《企业会计准则》和《企业会计制度》及有关规定编制。

法定 代表 人: 王瑄 主管会计工作的公司负责人: 谈战军  
日 期: 2007.4.26 日 期: 2007.4.26

会计机构负责人: 倪晓敏  
日 期: 2007.4.26