

长岭（集团）股份有限公司

2005年半年度报告

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

董事田怀璋、李隽先生未能亲自出席董事会会议，已委托其他董事代理出席并行使表决权。没有董事缺席会议。

公司法定代表人杨修福先生、总会计师谈战军先生声明：保证半年度报告中财务报告真实、完整。

公司半年度财务报告未经审计。

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、主要会计数据和指标	4
三、股本变动及股东情况	5
四、董事、监事、高管人员情况	6
五、管理层讨论与分析	7
六、重要事项	8
七、财务报告	13
八、备查文件目录	13
九、审计报告	14
十、会计报表	15
十一、会计报表附注	25

一、公司基本情况

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

公司股票上市地：深圳证券交易所

股票简称：*ST 长岭

股票代码：000561

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

公司法定代表人：杨修福

公司董事会秘书及证券事务授权代表：许 峰(代) 杨婷婷

联系地址：陕西省宝鸡市长岭公司投资管理部

电 话：0917--3622253

传 真：0917—3622392

电子信箱：dsh@changling.com.cn

公司信息披露报刊：《证券时报》

登载半年报的互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点：公司管理部

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：深圳大华天诚会计师事务所

办公地：中国深圳福田区滨河大道 5022 号联合广场 B 座 11 楼

邮 编：518026

二、主要会计数据和指标

主要会计数据和指标		单位：元
项 目	本报告期数	上年同期数
净利润	1,833,670.67	11,414,969.18
扣除非经常性损益后的净利润	-10,361,574.94	4,824,774.02
净资产收益率(%)	--	--
每股收益	0.005	0.029
经营活动产生的现金流量净额	9,731,648.43	-396,220.63
项 目	期末数	期初数
流动资产	214,359,928.77	211,911,516.07
流动负债	1,196,340,442.55	1,197,622,457.21
总资产	623,137,381.25	639,699,425.77
股东权益	-629,970,431.07	-616,987,974.37
每股净资产	-1.587	-1.557
调整后的每股净资产	-1.66	-1.59

注：非经常性损益共计 12,195,245.61 元。明细如下：

单位：元

非经常性收益	本期数	上年同期数
其中：处理固定资产净收益	---	3,483.42
补贴收入	2,750,000.00	825,103.88
坏帐准备转回	16,700,848.82	---
在建工程减值准备转回	175,140.00	---
存货跌价准备转回	---	5,840,673.10
长期股权投资准备转回	---	158,113.39
固定资产减值准备转回	---	126,354.24
其他	---	68,384.57
小计	19,625,988.82	7,022,112.60
非经常性损失		
其中：处理固定资产净损失	253,222.84	53,681.04
罚款	2,999.33	18,030.65
捐赠支出	1,190.00	7,650.00
其他	351,874.80	352,555.75
小计	609,286.97	431,917.44
损益合计	19,016,701.85	6,590,195.16
扣除所得税影响后的非经常性损益	12,741,190.24	4,415,430.76

三、股本变动及股东情况

1、股本变动情况：报告期内公司股本没有变动。

2、报告期末公司前 10 名股东、前 10 名流通股东持股情况：

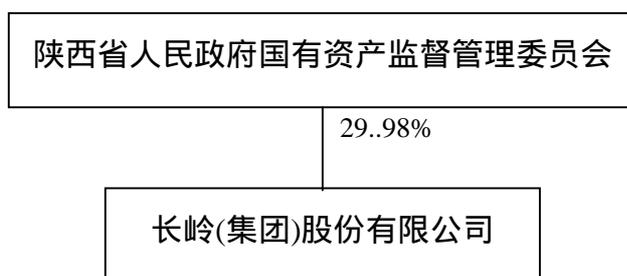
报告期末股东总数	116775 户					
前 10 名股东持股情况						
股东名称	报告期内增减	期末持股数量(股)	持股比例(%)	股份类别	质押、冻结的情况	股东性质
陕西省国有资产管理局	0	119,026,400	29.98	未流通	司法冻结	国家股
中国工行陕西信托投资有限公司	0	18,720,000	4.72	未流通		法人股
西安飞机工业集团财务有限责任公司	0	2,880,000	0.73	未流通		法人股
上海鑫黎实业有限公司	0	2,500,000	0.63	未流通		法人股
中国银行宝鸡支行劳动服务公司	0	2,160,000	0.54	未流通		法人股
宝鸡证券公司	0	1,440,000	0.36	未流通		法人股
中国农行宝鸡支行职工技术服务部	0	1,440,000	0.36	未流通		法人股
新疆生产建设兵团农二师	0	1,440,000	0.36	未流通		法人股
华能科技公司	0	1,338,480	0.34	未流通		法人股
河北宾馆	0	1,152,000	0.29	未流通		法人股
前 10 名流通股股东持股情况：						
股东名称	期末持有流通股数量(股)		股份类别			
郑建明	470,000		A 股			
李朝辉	440,000		A 股			
林 瀚	399,960		A 股			
张武振	354,600		A 股			
石 荣	342,900		A 股			
邓 春	337,205		A 股			
冯元生	329,300		A 股			
贾 萍	320,000		A 股			

陈铁军	315,000	A 股
郑镜中	259,500	A 股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东之间不存在关联关系，亦不存在《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。	
战略投资者或一般法人参与配售约定持股期限的说明	股东名称	约定持股期限
	无	无

注 1：根据中国证券登记公司深圳分公司提供的公司法人股持股情况表，本公司国家股全部被司法冻结，相关公告刊登在 2005 年 7 月 16 日的《证券时报》上。

注 2：2005 年 3 月 8 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”）的通知，拟将本公司国家股 119026400 股（占本公司已发行股份的 29.98%）全部转让给西安通邮科技投资有限公司，并且自本公司国家股转让协议签署之日起，不再授权陕西长岭集团有限公司持有，由省国资委根据陕西省人民政府的授权履行国有资产出资人的职责。本次转让涉及上市公司国有股权转让及上市公司收购，上述《股份转让协议》尚须国务院国有资产监督管理委员会审批和中国证券监督管理委员会出具无异议函后方可生效（相关公告刊登在 2005 年 3 月 9 日的《证券时报》上）。

注 3：公司与实际控制人之间的产权和控制关系的方框图。



四、董事、监事、高管人员情况

- 1、持有公司股票董事、监事、高管人员在本报告期内持股情况未发生变化。
- 2、报告期内公司董事、监事、高管人员变动情况：

经公司 2005 年 4 月 11 日第四届董事会第十次会议审议，同意李强先生辞去董事长及董事职务，并先选举李升前先生为副董事长，同意聘请高金宽先生、李国明先生、许峰先生为公司副总经理、陈哲华先生为公司总工程师，同意李升前先生、端木凌杰先生不再担任公司副总经理职务。董事会决议公告刊登在 2005 年 4 月 13 日的《证券时报》上。

经公司 2005 年 5 月 16 日 2004 年度股东大会审议，同意增补杨修福先生为公司董事。股东大会决议公告刊登在 2005 年 5 月 17 日的《证券时报》上。

经公司 2005 年 5 月 16 日第四届董事会第十二次会议审议，选举杨修福先生为公司董事长。董事会决议公告刊登在 2005 年 5 月 17 日的《证券时报》上。

经公司 2005 年 6 月 29 日第四届董事会第十三次会议审议，同意王瑄先生辞去公司副总经理及董事会秘书职务，并决定在董事会秘书缺任期间，指定副总经理许峰先生代行董事会秘书职责。董事会决议公告刊登在 2005 年 6 月 30 日的《证券时报》上。

另外，公司收到薛冬泉先生因工作变动原因辞去公司董事、副董事长职务的报告和王瑄先生因工作变动原因辞去董事职务的报告。该等辞职自提交报告之日起生效。现公司董事会董事为 11 人。相关董事会公告刊登在 2005 年 6 月 30 日的《证券时报》上。

五、管理层讨论与分析

1、财务情况及变动分析：

公司上半年主营业务利润由上年同期的 5272 万元下降为 2603 万元，主要是公司上半年处于冰箱生产的恢复时期，产量较小，致使主营业务收入大幅下降，公司上半年实现净利润 194 万元，也较上年同期 1141 万元减少了 83.04%。公司股东权益和总资产期初期末基本持平。现金及现金等价物净增加额由上年同期的-39 万元增加为 973 万元，表明公司现金流入情况有所好转。

2、经营情况及变动分析：

本公司主营范围为家用电器产品、纺织机电产品、软件技术开发以及相关的进出口贸易。电冰箱产品在上半年由于产量小，而相对固定费用较大，使毛利率比上年有大由下降。

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

主营业务分行业情况						
	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
其他电器机械制造业	7,832.82	5,162.02	34.10%	-57.45%	-60.36%	4.83%
其中：关联交易	0	0	0	0	0	0
主营业务分产品情况						
纺电产品	6,563.84	3,492.39	46.79%	-10.96%	2.22%	-6.86%
冰 箱	1,086.95	1,490.09	-37.09%	-88.48%	-81.97%	-49.51%
其 他	182.03	179.54	1.37%	-88.63%	-86.61%	-14.91%
其中：关联交易	0	0	0	0	0	0
关联交易的定价原则	双方通过协商,以协议价作为交易价格。					

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为0.00万元。

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同期增减 (%)
华北	1,698.99	-24.80%
华东	3,034.18	-23.36%
华中	1,167.99	-30.84%
华南	569.92	-19.66%
西南	273.03	-67.72%
西北	640.70	-90.12%
东北	91.40	-65.66%
其他	356.60	-83.75%
合计	7,832.82	-57.45%

3、投资情况：

- 1) 公司在报告期内没有用募集资金投资及前期募集资金延续至本报告期投资的情况。
- 2) 公司在报告期内也没有用非募集资金投资情况。
- 4、公司未对上年年度报告中披露的本年度经营计划做出修改。
- 5、公司未对下一报告期进行预测，如期后进行预测,公司将及时公告。
- 6、深圳大华天诚会计师为本公司2004年度出具了带强调事项段的审计报告，其中公

公司已与债权人进行协商债务重组事宜，随着大股东还款的进一步到位和冰箱产业逐步恢复，有望逐步解决高额负净资产问题。公司国有股转让仍在获请相关部门的批准之中。

六、重要事项

1、公司治理方面：

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所上市规则》和中国证监会有关法律的要求规范运作，并在日常工作中不断完善法人治理结构。

报告期内公司根据中国证券监督管理委员会发布的《关于督促上市公司修改公司章程的通知》（证监公司字【2005】15号）之规定，对《公司章程》进行了修改。

公司的原大股东欠款问题，已报给中国证监会及陕西证监局，现正在积极协商解决，并且已开始逐步偿还欠款。

2、报告期内公司无利润分配、公积金转增股本或新股发行事宜。

3、公司 2005 年中期不进行利润分配，也不用资本公积金转增股本。

4、公司重大诉讼、仲裁事项。

本报告期新发生的重大诉讼情况：

（1）北京兰岛大厦诉本公司拖欠货款 1003.13 万元，现正在审理中。

（2）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，苏州市中级人民法院以（04）苏中民二初字第 0234 号裁定本公司支付所欠货款，现正处于执行阶段。

其他本公司已公告的重大诉讼、仲裁事项尚无新的进展，此外没有新的重大诉讼发生。

5、报告期内公司无重大资产收购、出售或处置事项。

6、报告期内公司无重大关联交易及按照《股票上市规则》10.2.10 规定的“与日常经营相关的关联交易事项”。

7、报告期内公司或持股 5%以上股东未有承诺事项。

8、重大合同及其履行情况。

（1）报告期内公司未发生或以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项。

（2）报告期内公司未发生新的担保事项。

担保对象	发生日期 (协议签署 日)	担保金额	担保类型	担保期 限	是否履行 完毕	是否为关联方担 保
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
报告期内担保发生额合计				0		
报告期末担保余额合计				800		
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		
报告期内对控股子公司担保余额合计				200		
公司担保总额情况(包括对控股子公司的担保)						
担保总额				1000		
担保总额占公司净资产的比例				-		
公司违规担保情况						
为控股股东及公司持股 50%以下的其他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的 50%的金额				1000		
违规担保总额				1000		

注 1：公司对外担保情况是在《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司担保若干问题的通知》发文之前发生的，由于公司 2003 年资产减值大比例计提，造成公司净资产为负值，使公司对外担保总额违反了“上市公司对外担保总额不得超过最近一个会计年度合并会计报表净资产的 50%”的规定。

(3) 报告期内公司无委托他人进行现金资产管理事项。

12、公司 2005 年半年度财务报告未经审计，本报告期内，公司继续聘请深圳大华天诚会计师事务所为公司审计单位。

13、报告期内公司、公司董事会及董事未受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚和证券交易所公开谴责的情况。

14、其他重要事项：

1、2005 年 3 月 8 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”)的通知，拟将本公司国家股 119026400 股(占本公司已发行股份的 29.98%)全部转让给西安通邮科技投资有限公司，并且自本公司国家股转让协议签署之日起，不再授

权陕西长岭集团有限公司持有，由省国资委根据陕西省人民政府的授权履行国有资产出资人的职责。本次转让涉及上市公司国有股权转让及上市公司收购，上述《股份转让协议》尚须国务院国有资产监督管理委员会审批和中国证券监督管理委员会出具无异议函后方可生效（相关公告刊登在 2005 年 3 月 9 日的《证券时报》上），目前本次股权转让仍处于补充受理所需材料阶段。

2、本公司接中国证券结算登记有限责任公司深圳分公司发来的截止 2005 年 6 月 30 日的股东持股情况表，发现陕西省国有资产管理局所持有的 119026400 股国家股被司法冻结（相关公告刊登在 2005 年 7 月 16 日的《证券时报》上）。

3、根据深圳证券交易所《关于长岭（集团）股份有限公司股票暂停上市的决定》（深证上[2004]12 号），公司股票自 2004 年 4 月 8 日起暂停上市。2004 年 9 月 9 日深圳证券交易所正式受理了本公司恢复上市的申请。目前，深圳证券交易所正在对公司恢复上市申请材料进行审核，并相应提出问询函，公司正就问询函所涉及内容进行回复。

七、财务报告（未经审计）

- 1、会计报表（附后）。
- 2、会计报表附注（附后）。

八、备查文件

- 1、载有董事长签名的半年度报告文件；
- 2、财务报告原稿；
- 3、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；
- 4、公司章程文件。

董事长：杨修福

长岭（集团）股份有限公司

二 五年八月十八日

资产负债表

单位：人民币元

资 产	2005 年 6 月 30 日		2004 年 12 月 31 日	
	合并数	公司数	合并数	公司数
流动资产：				
货币资金	9,846,285.58	1,728,719.58	8,776,875.02	674,658.09
短期投资				
应收票据	3,232,691.50	1,000,000.00	12,062,669.24	9,897,470.00
应收股利				
应收帐款	51,770,559.14	775,834.35	48,468,587.63	818,897.50
其他应收款	15,060,046.92	22,757,263.45	11,799,449.67	14,772,566.23
预付帐款	20,416,982.71	14,998,489.63	18,996,205.97	15,064,733.69
存货	113,386,405.79	387,538.19	110,858,864.77	530,471.13
待摊费用	646,957.13	59,684.73	948,863.76	161,353.71
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	214,359,928.77	41,707,529.93	211,911,516.07	41,920,150.35
长期投资：				
长期股权投资	12,479,026.46	167,073,511.54	12,529,487.13	167,118,538.10
长期债权投资				
长期投资合计	12,479,026.46	167,073,511.54	12,529,487.13	167,118,538.10
其中：合并价差				
其中：股权投资差额				
固定资产：				
固定资产原价	629,109,600.74	146,830,681.24	635,771,267.88	146,375,951.24
减：累计折旧	262,963,225.92	58,988,495.65	255,340,654.54	56,620,175.57
固定资产净值	366,146,374.82	87,842,185.59	380,430,613.34	89,755,775.67
减：固定资产减值准备	74,635,762.19	29,618,338.09	74,635,762.19	29,618,338.09
固定资产净额	291,510,612.63	58,223,847.50	305,794,851.15	60,137,437.58
工程物资			398,224.21	
在建工程	5,519,265.69		7,155,282.12	
固定资产清理	22,798.58			
固定资产合计	297,052,676.90	58,223,847.50	313,348,357.48	60,137,437.58
无形资产及其他资产				
无形资产	86,213,203.17	26,409,919.00	88,845,295.83	26,730,187.00
长期待摊费用	13,032,545.95	272,928.15	13,064,769.26	235,067.08
其他长期资产				
无形及其他资产合计	99,245,749.12	26,682,847.15	101,910,065.09	26,965,254.08
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	623,137,381.25	293,687,736.12	639,699,425.77	296,141,380.11

资产负债表(续)(未经审计)

单位：人民币元

负债和股东权益	合并数	公司数	合并数	公司数
流动负债				
短期借款	291,458,501.07	130,943,821.00	304,358,501.07	130,943,821.00
应付票据	2,120,248.42	2,054,849.42	600,000.00	
应付帐款	426,386,855.35	136,403,443.91	443,399,586.19	146,549,030.19
预收帐款	72,217,759.23	19,027,835.19	59,917,372.78	19,027,835.19
应付工资	264,271.87	181,869.00	253,175.71	181,869.00
应付福利费	5,560,252.65	-1,667,063.23	7,446,648.72	-1,180,371.09
应付股利	40,000.00		42,827.84	
应交税金	4,626,748.13	3,135,161.67	5,636,947.58	2,592,224.59
其他应交款	4,169,097.45	4,005,708.25	5,780,742.53	5,642,085.08
其他应付款	171,830,545.10	212,022,060.04	163,347,424.11	210,566,026.96
预提费用	87,228,205.30	39,678,491.06	75,924,850.01	35,694,153.49
预计负债	13,307,852.98	13,307,852.98	13,784,275.67	13,784,275.67
一年内到期的长期负债	117,130,105.00		117,130,105.00	
其他流动负债				
流动负债合计	1,196,340,442.55	559,094,029.29	1,197,622,457.21	563,800,950.08
长期负债：				
长期借款	26,000,000.00	26,000,000.00	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	4,960,669.00	3,395,947.00	5,219,309.00	3,395,947.00
其他长期负债				
长期负债合计	31,360,669.00	29,395,947.00	31,619,309.00	29,395,947.00
递延税项：				
递延税款贷项	109,934.70			
负债合计	1,227,811,046.25	588,489,976.29	1,229,241,766.21	593,196,897.08
少数股东权益：				
少数股东权益	25,296,766.07		27,445,633.93	
股东权益：				
股本	397,012,585.00	397,012,585.00	397,012,585.00	397,012,585.00
资本公积	521,425,323.67	521,425,323.67	521,296,147.22	521,296,147.22
盈余公积	82,978,458.16	70,633,950.51	82,978,458.16	70,633,950.51
其中：公益金				
未分配利润	-1,227,152,889.15	-1,283,874,099.35	-1,229,089,199.69	-1,285,998,199.70
累计未弥补子公司亏损	-404,233,908.75		-389,185,965.06	
外币报表折算差额				
股东权益合计	-629,970,431.07	-294,802,240.17	-616,987,974.37	-297,055,516.97
负债和股东权益总计	623,137,381.25	293,687,736.12	639,699,425.77	296,141,380.11

注：此合并报表期末数不含子公司长岭美神实业公司

法定代表人：杨修福

主管会计工作负责人：谈战军

利润及利润分配表

单位：人民币元

项 目	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
	合并数	公司数	合并数	公司数
一、主营业务收入	78,328,195.90	310,989.72	184,088,001.54	8,935,666.20
减:主营业务成本	51,620,156.13	520,790.82	130,213,973.53	7,978,393.69
主营业务税金及附加	680,420.30	1,100.00	1,152,152.66	130,659.76
二、主营业务利润	26,027,619.47	-210,901.10	52,721,875.35	826,612.75
加:其他业务利润	-3,465,806.84	-2,005,121.93	-1,098,012.02	-400,963.66
减:营业费用	7,780,196.74	1,347,147.74	8,213,086.85	632,507.17
管理费用	12,354,501.66	-10,877,117.57	26,044,796.15	9,932,362.47
财务费用	12,229,607.48	4,875,039.67	11,800,549.78	4,690,586.25
三、营业利润	-9,802,493.25	2,438,907.13	5,565,430.55	-14,829,806.80
加:投资收益	-6,769,277.04	-171,923.85	-191,879.92	21,410,551.13
补贴收入	2,750,000.00		825,103.88	
营业外收入	90,901.06	-4,685.76	74,656.99	13,542.93
减:营业外支出	423,486.67	138,197.17	1,180,734.31	732,700.17
四、利润总额	-14,154,355.90	2,124,100.35	5,092,577.19	5,861,587.09
减:所得税	1,800,688.66			
少数股东损益	-2,285,230.72		5,453,253.46	
未弥补子公司亏损	-15,606,124.38		-11,775,645.45	
五、净利润	1,936,310.54	2,124,100.35	11,414,969.18	5,861,587.09
加:年初未分配利润	-1,229,089,199.69	-1,285,998,199.70	-1,234,913,929.55	-1,290,262,528.38
其他转入				
六、可供分配的利润	-1,227,152,889.15	-1,283,874,099.35	-1,223,498,960.37	-1,284,400,941.29
减:提取法定盈余公积金				
提取法定公益金				
七、可供股东分配的利润	-1,227,152,889.15	-1,283,874,099.35	-1,223,498,960.37	-1,284,400,941.29
减:应付优先股股利				
减:提取任意盈余公积				
应付普通股股利				
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润	-1,227,152,889.15	-1,283,874,099.35	-1,223,498,960.37	-1,284,400,941.29
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益				
2.会计政策变更增加(减少)利润总额				
3.会计估计变更增加(减少)利润总额				
4.其他				

注：此合并报表期末数不含子公司长岭美神实业公司

法定代表人：杨修福

主管会计工作负责人：谈战军

现金流量表

单位：人民币元

项 目	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
	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	90,331,347.26	617,974.37	134,577,042.81	4,817,270.44
收到税费返还	122,305.87	0.00	2,002,633.02	
收到的其他与经营活动有关的现金	55,622,204.49	41,491,007.03	46,752,920.21	39,034,238.29
现金流入小计	146,075,857.62	42,108,981.40	183,332,596.04	43,851,508.73
购买商品、接受劳务支付的现金	60,248,422.99	2,868,471.76	72,358,352.13	5,188,294.38
支付给职工以及为职工支付的现金	16,556,007.78	2,456,767.81	19,715,575.20	2,642,745.15
支付的各项税费	10,659,874.54	57,788.52	14,293,175.46	117,869.57
支付的其他与经营活动有关的现金	48,879,903.88	35,314,161.82	77,361,713.88	35,561,162.92
现金流出小计	136,344,209.19	40,697,189.91	183,728,816.67	43,510,072.02
经营活动产生的现金流量净额	9,731,648.43	1,411,791.49	-396,220.63	341,436.71
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金				
取得投资收益所收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产				
而收回的现金				
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计				
购建固定资产、无形资产和其他长期资产				
所支付的现金	1,463,649.53	357,730.00	6,565,213.13	
投资支付的现金				
支付的其他与投资活动有关的现金			42,000.00	42,000.00
现金流出小计	1,463,649.53	357,730.00	6,607,213.13	42,000.00
投资活动产生的现金流量净额	-1,463,649.53	-357,730.00	-6,607,213.13	-42,000.00
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	100,000.00		12,800,000.00	4,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	19,241,825.64		4,558,803.46	2,232.06
现金流入小计	19,341,825.64		17,358,803.46	4,002,232.06
偿还债务所支付的现金	2,000,000.00		9,043,600.00	4,000,000.00
分配股利利润或偿还利息所支付的现金	10,620.00		2,768,427.48	569,807.33
支付的其他与筹资活动有关的现金	22,195,933.87			
现金流出小计	24,206,553.87		11,812,027.48	4,569,807.33
筹资活动产生的现金流量净额	-4,864,728.23		5,546,775.98	-567,575.27
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金流量净额	3,403,270.67	1,054,061.49	-1,456,657.78	-268,138.56

注：此合并报表期末数不含子公司长岭美神实业公司

法定代表人：杨修福

主管会计工作负责人：谈战军

现金流量表(补充)

单位：人民币元

补充资料	合并数	公司数	合并数	公司数
一、不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租赁固定资产				
二、将净利润调节为经营活动的现金流量：				
净利润	1,936,310.54	2,124,100.35	11,414,969.18	5,861,587.09
加：少数股东收益	-2,285,230.72		5,453,253.46	
未确认投资损失	-15,606,124.38		-11,775,645.45	
计提的资产减值准备	-16,317,626.65	-16,559,514.93	-423,451.17	4,400,846.98
固定资产折旧	12,517,130.50	2,368,320.08	13,436,493.96	2,266,847.55
无形资产摊销	2,621,592.66	320,268.00	2,621,437.90	-320,268.00
长期待摊费用摊销	107,945.45	37,861.07	583,023.21	-92,630.07
待摊费用的减少	301,906.63	101,668.98	1,097,601.94	58,580.14
预提费用增加	11,303,355.29	3,984,337.57	5,669,485.29	3,313,733.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	857.39			
固定资产报废损失				
财务费用	13,217,860.36	5,863,094.84	12,330,502.83	4,690,586.25
投资损失(减收益)	6,769,277.04	171,923.85	191,879.92	-21,410,551.13
递延税款贷项(减借项)	75,604.76			
存货的减少(减增加)	-11,736,235.80	142,932.94	-15,461,520.93	-555,273.05
经营性应收项目的减少(减增加)	-970,242.96	5,948,524.83	-4,443,636.16	-13,225,688.43
经营性应付项目的增加(减减少)	7,791,387.32	-3,091,726.09	-21,090,614.61	15,353,665.64
其他	3,881.00			
经营活动产生的现金流量净额	9,731,648.43	1,411,791.49	-396,220.63	341,436.71
3、现金及现金等价物净增加情况：				
现金的期末余额	9,846,285.58	1,728,719.58	9,452,541.44	746,107.96
减：现金的期初余款	6,443,014.91	674,658.09	10,909,199.22	1,014,246.52
加：现金等价物的期末余额				
减：现金等价物的期初余款				
现金及现金等价物净增加额	3,403,270.67	1,054,061.49	-1,456,657.78	-268,138.56

注：此合并报表期末数不含子公司长岭美神实业公司

法定代表人：杨修福

主管会计工作负责人：谈战军

资产减值准备明细表

2005年1—6月

单位：人民币元

项 目	年初余额	本年增加数	其他转出数	年末余额
一、坏账准备合计	680,882,960.53	558,362.17	20,414,839.68	661,026,483.02
其中：应收账款	151,885,042.19		4,120,761.43	147,764,280.76
其它应收款	528,997,918.34	558,362.17	16,294,078.25	513,262,202.26
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	60,344,943.34			60,344,943.34
其中：库存商品	28,734,035.00			28,734,035.00
原材料	31,610,908.34			31,610,908.34
四、长期投资减值准备合计	7,188,855.84	6,718,816.37		13,907,672.21
其中：长期股权投资	7,188,855.84	6,718,816.37		13,907,672.21
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计	74,635,762.19			74,635,762.19
其中：房屋、建筑物	723,497.21			723,497.21
机器设备	71,918,732.55			71,918,732.55
运输设备	1,576,601.01			1,576,601.01
电子设备	16,225.61			16,225.61
其他设备	400,705.81			400,705.81
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	19,460,949.90		175,140.00	19,285,809.90
八、委托贷款减值准备				

注：此表期末数不含子公司长岭美神实业公司

法定代表人：杨修福

主管会计工作负责人：谈战军

长岭（集团）股份有限公司

会计报表附注

2005 年二季度

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

(9) 存货:

本公司存货主要包括：原材料、委托加工材料、在途物资、在产品、产成品等。

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

低值易耗品采用使用时一次性摊销法。

期（年）末，存货按成本与可变现净值孰低计价，如果由于存货毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本高于可变现净值的，按可变现净值低于成本分类的差额计提存货跌价损失准备，

(10) 长期投资：

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

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

期（年）末对长期投资进行逐项检查，如果被投资单位的市价持续下跌或被投资单位经营状况恶

化等原因导致其可收回金额低于投资的帐面价值，按其可收回金额低于帐面价值的差额单项计提减值准备。

长期投资明细详见附注 5. 注释 8。

(11) 固定资产及累计折旧：

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

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

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

<u>资产类别</u>	<u>使用年限</u>	<u>年折旧率</u>
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。

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。

(13) 借款费用：

借款费用应同时满足在资产支出已经发生、借款费用已经发生以及为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始的条件下才允许资本化。按照至当期末止购建固定资产的累计支出加权平均数与资本化率的乘积不超过实际发生的利息进行。

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

a. 土地使用权按 50 年摊销；

b. 技术转让费等无形资产按 10 年摊销；

期（年）末，对于已被其他新技术所代替，使其为企业创造经济利益受到更大不利影响的或因市值大幅度下跌，在剩余摊销期内不会恢复的无形资产，按单项预计可收回金额，并按其低于帐面价值

的差额计提减值准备。

(15) 长期待摊费用：

长期待摊费用的摊销方法为直线法，长期待摊费用的摊销期为 5-10 年。

(16) 收入确认原则：

商品销售收入：本公司及其子公司是以已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能够可靠的计量为确认商品销售收入的实现。

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

他人使用本公司资产等取得的收入：按合同协议规定的收费时间和方法计算确认。

(17) 预计负债的确认原则：

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

(18) 所得税的会计处理方法：

企业所得税率为 33%，公司所得税采用应付税款法的会计处理方法。

(19) 合并会计报表的编制基础：

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

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*	50万	50万	100%	批发、零售；维修家用电子及零配件；仪器仪表。
长岭电器太原经销公司*	50万	50万	100%	批发、零售；维修长岭系列产品及零配件。

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

* 该等经销公司、工贸公司和子公司从 2003 年起已经停业。

2. 合营企业：

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

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

3、报告期报表的合并范围与上年相比同期相比减少了长岭美神实业有限公司（以下简称“美神公司”）。由于报告

期美神公司经营管理发生重大变化，目前公司对美神公司已经无实际控制权。因此，报告期美神公司未纳入合并范围。同时根据谨慎性原则，本期对美神公司长期股权投资 6,718,816.37 全额计提了减值准备。

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

期末数	期初数
9,846,285.58	8,776,875.02

注释 2. 应收票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	3,232,691.50	12,062,669.24

本期期末数比期初数大幅度下降的主要原因是期初数含本公司收到陕西长岭集团有限公司的用于偿还债务的票据。

注释 3. 应收帐款

账龄	期末数			期初数		
	金额	占总额比例	坏帐准备	金额	占总额比例	坏帐准备
	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB
一年以内	48,529,449.78	24.32%	---	39,980,924.65	19.95%	---
一年以上至二年内	1,419,592.30	0.71%	141,959.23	15,832,159.99	7.90%	7,447,882.89
二年以上至三年内	620,166.62	0.31%	310,083.31	4,699,713.01	2.35%	4,596,327.13
三年以上	148,965,631.20	74.66%	147,312,238.22	139,840,832.18	69.80%	139,840,832.18
合 计	199,534,839.90	100%	147,764,280.76	200,353,629.83	100%	151,885,042.20

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	775,834.35	0.91%	---	818,897.50	0.96%	---
一年以上至二年内	---	0.00%	---	---	---	---
二年以上至三年内	---	0.00%	---	---	---	---
三年以上	84,295,844.63	99.09%	84,295,844.63	84,501,992.66	99.04%	84,501,992.66
合计	85,071,678.98	100%	84,295,844.63	85,320,890.16	100%	84,501,992.66

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	20,922,753.46	3.40%	---	5,439,243.42	1.01%	---
一年以上至二年内	-5,372,903.00	-1.05%	-480,252.80	5,655,192.61	1.05%	810,192.87
二年以上至三年内	1,112,037.02	0.57%	630,775.69	3,030,413.03	0.56%	1,515,206.52
三年以上	511,660,361.70	97.08%	513,111,679.37	526,672,518.95	97.38%	526,672,518.95
合计	528,322,249.18	100%	513,262,202.26	540,797,368.01	100%	528,997,918.34

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	281,680,003.20	借款及往来款
陕西长岭空调器有限公司	95,012,755.05	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	434,771,843.97	

其他应收款中前五名的金额合计为 494,133,598.16 元，占其他应收款总额的比例为 92.69%。

由于陕西长岭集团有限公司的净资产为负数，而且欠本公司的款项 281,680,003.20 元的帐龄已经在三年以上，本公司已于 2003 年将其全额计提了坏帐准备。

由于陕西长岭空调器有限公司的净资产为负数，而且欠本公司的款项 95,012,755.05 元的帐龄已经在三年以上，本公司已于 2003 年全额计提了坏帐准备。

其他应收款公司数明细列示如下：

账龄	期末数			期初数		
	金额	占总额比例	坏帐准备	金额	占总额比例	坏帐准备
	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB
一年以内	19,702,133.60	4.33%	---	11,166,792.17	2.83%	---
一年以上至二年内	4,104,968.42	0.99%	410,496.84	2,431,673.78	0.62%	243,167.38
二年以上至三年内	871,387.91	0.72%	435,693.96	2,834,535.32	0.72%	1,417,267.66
三年以上	361,090,852.02	93.96%	362,165,887.70	377,529,870.36	95.83%	377,529,870.36
合计	385,769,341.95	100%	363,012,078.50	393,962,871.63	100%	379,190,305.40

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	95,012,755.05	借款及往来款
陕西长岭集团有限公司	76,472,765.67	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	53,772,286.61	借款及往来款
合 计	283,336,893.05	

其他应收款中前五名的金额合计为 320,216,703.48 元，占其他应收款总额的比例为 81.99%。

由于陕西长岭集团有限公司的净资产为负数，而且欠本公司的款项 76,472,765.67 元的帐龄已经在三年以上，本公司已于 2003 年将其全额计提了坏帐准备。

由于陕西长岭空调器有限公司的净资产为负数，而且欠本公司的款项 95,012,755.05 元的帐龄已经在三年以上，本公司已于上年将其全额计提了坏帐准备。

注释 5. 预付帐款

期末数	期初数
20,416,982.71	18,996,205.97

本期预付账款余额为 2042 万元，较期初增加 7%

注释 6. 存货

期末数	期初数
账面价值	账面价值
113,386,405.79	110,858,864.77

注释 7. 待摊费用

期末数	期初数
646,957.13	948,863.76

期末数比期初数下降 31.82%，主要原因是本期进行了摊销。

注释 8. 长期投资

(1) 明细列示如下：

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长期股权投资	26,386,698.67	13,907,672.21	12,479,026.46	19,718,342.97	7,188,855.84	12,529,487.13
其中：			0.00			
对子公司投资	11,526,341.26	6,718,816.37	4,807,524.89	4,807,524.89	---	4,807,524.89
对联营企业投资	2,446,884.41	1,523,782.91	923,101.50	2,497,345.08	1,523,782.91	973,562.17
其他股权投资	12,413,473.00	5,665,072.93	6,748,400.07	12,413,473.00	5,665,072.93	6,748,400.07
合 计	26,386,698.67	13,907,672.21	12,479,026.46	19,718,342.97	7,188,855.84	12,529,487.13

a. 其他股权投资

I. 成本法核算的其他股权投资

被投资单位名称	占被投资单位 注册资本比例	初始投 资成本	期初数	本期增加	本期转回	期末数
山东潍坊五交化股份有限公司	2.5%	40.8万	408,000.00	---	---	408,000.00
咸阳纺织机械股份有限公司	0.60%	50万	500,000.00	---	---	500,000.00
西安高科实业股份有限公司	0.77%	122万	1,220,000.00	---	---	1,220,000.00
北京德恒股份有限公司	2.27%	200万	2,000,000.00	---	---	2,000,000.00
陕西华能科技公司	16%	100万	1,000,000.00	---	---	1,000,000.00
西安圣河有限责任公司	10%	350万	3,500,000.00	---	---	3,500,000.00
西部信托投资有限公司	1.62%	358.5万	3,585,473.00	---	---	3,585,473.00
宝鸡长岭科工贸公司*	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	投资 期限	所占 比例	初始 投资成本	期初余额	本期权 益增减额	累计权益增减额	期末余额
北京海淀长岭电器经销站		100%	50万	---	---	(500,000.00)	---
长岭电器太原经销公司		100%	50万	---	---	(500,000.00)	---
重庆长岭工贸电器有限公司		100%	200万	1,189,822.01	---	(810,177.99)	1,189,822.01
陕西长岭工贸有限公司		100%	300万	1,220,068.45	---	(1,779,931.55)	1,220,068.45
长岭乌鲁木齐工贸有限公司		100%	90万	247,373.55	---	(652,626.45)	247,373.55
长岭电器沈阳经销公司		100%	50万	---	---	(500,000.00)	---
长岭成都经销公司		100%	50万	---	---	(500,000.00)	---
长岭电器西安经销公司		100%	60万	---	---	(500,000.00)	---
河南长岭工贸有限公司		100%	300万	2,150,260.88	---	(849,739.12)	2,150,260.88
长岭圣方计算机有限责任公司		100%	408万	---	---	(4,800,000.00)	---
陕西长岭黄河集团工贸有限公司	20	45%	450万	---	---	(4,500,000.00)	---
西安富莱明实业有限公司	20	49%	575万	2,497,345.08	(50,460.67)	(3,303,115.59)	2,446,884.41
合计				7,304,869.97	(50,460.67)	(19,195,590.70)	7,254,409.30

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
陕西华能科技公司	1,000,000.00	---	---	1,000,000.00
咸阳纺织机械股份有限公司	500,000.00			500,000.00
北京德恒股份有限公司	257,072.93			257,072.93
山东潍坊五交化股份有限公司	408,000.00			408,000.00
西安圣河有限责任公司	3,500,000.00			3,500,000.00

西安富莱明实业有限公司	1,523,782.91			1,523,782.91
合计	7,188,855.84			7,188,855.84

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	305,297,844.28	138,224,332.74	167,073,511.54	298,624,054.47	131,505,516.37	167,118,538.10
其中：						
对子公司投资	292,884,371.28	132,559,259.81	160,325,111.47	286,210,581.47	125,840,443.44	160,370,138.03
对联营企业投资	---	---	---	---	---	---
其他股权投资	12,413,473.00	5,665,072.93	6,748,400.07	12,413,473.00	5,665,072.93	6,748,400.07
合计	305,297,844.28	138,224,332.74	167,073,511.54	298,624,054.47	131,505,516.37	167,118,538.10

a. 其他股权投资

I. 成本法核算的其他股权投资

被投资单位名称	占被投资单位 注册资本比例	初始投 资成本	期初数			期末数
			期初数	本期增加	本期转回	
山东潍坊五交化股份有限公司	2.5%	40.8万	408,000.00	---	---	408,000.00
咸阳纺织机械股份有限公司	0.6%	50万	500,000.00	---	---	500,000.00
西安高科实业股份有限公司	0.77%	122万	1,220,000.00	---	---	1,220,000.00
北京德恒股份有限公司	2.27%	200万	2,000,000.00	---	---	2,000,000.00
陕西华能科技公司	16%	100万	1,000,000.00	---	---	1,000,000.00
西安圣河有限责任公司	10%	350万	3,500,000.00	---	---	3,500,000.00
西部信托投资有限公司	1.62%	358.5万	3,585,473.00	---	---	3,585,473.00
宝鸡长岭科工贸公司*	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			期末余额
			期初余额	本期权益增减额	期末余额	
北京海淀长岭电器经销站	100%	50万	---	---	---	
长岭电器太原经销公司	100%	50万	---	---	---	
深圳市长岭实业有限公司	100%	220万	1,631,508.40	(31,928.47)	1,599,579.93	
重庆长岭工贸电器有限公司	100%	200万	1,189,822.01	---	1,189,822.01	
陕西长岭工贸有限公司	100%	300万	1,220,068.45	---	1,220,068.45	
长岭乌鲁木齐工贸有限公司	100%	90万	247,373.55	---	247,373.55	
长岭电器沈阳经销公司	100%	50万	---	---	---	

长岭成都经销公司	100%	50万	---	---	---
长岭电器西安经销公司	100%	60万	---	---	---
河南长岭工贸有限公司	100%	300万	2,150,260.88	---	2,150,260.88
长岭圣方计算机有限责任公司	51%	408万	---	---	---
西安长岭冰箱股份有限公司**	55.30%	12,057万	71,210,288.32	(6,910,431.31)	64,299,857.01
陕西宝鸡长岭冰箱有限公司	96.67%	14,500万	74,504,299.15	---	74,504,299.15
长岭美神实业有限公司	100%	156万	6,718,816.37	---	6,718,816.37
宝鸡长青电器厂	100%	33.70万	1,476,900.54	(118,238.19)	1,358,662.35
陕西长岭印务有限责任公司	57.83%	35.70万	164,519.29	(44,896.75)	119,622.54
陕西长岭运输有限责任公司	71.40%	50万	---	---	---
西安长电网络有限公司	65.60%	381.80万	7,540,403.88	(95,514.35)	7,444,889.53
陕西长岭纺织机电科技有限公司	85%		118,156,320.63	13,874,798.93	132,031,119.56
合计			<u>286,210,581.47</u>	<u>6,673,789.86</u>	<u>292,884,371.33</u>

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	年末余额
陕西华能科技公司	1,000,000.00	---	---	1,000,000.00
咸阳纺织机械股份有限公司	500,000.00	---	---	500,000.00
北京德恒股份有限公司	257,072.93	---	---	257,072.93
山东潍坊五交化股份有限公司	408,000.00	---	---	408,000.00
西安长岭冰箱股份有限公司	51,336,144.29	---	---	51,336,144.29
长岭美神实业有限公司	---	6,718,816.37	---	6,718,816.37
陕西宝鸡长岭冰箱有限公司	74,504,299.15	---	---	74,504,299.15
西安圣河有限责任公司	3,500,000.00	---	---	3,500,000.00
合计	<u>131,505,516.37</u>	<u>6,718,816.37</u>	<u>---</u>	<u>138,224,332.74</u>

注释 9. 固定资产及累计折旧

	期初余额	期末余额
固定资产原值	<u>635,771,267.88</u>	<u>629,109,600.74</u>
	期初余额	期末余额
累计折旧	<u>255,340,654.54</u>	<u>262,963,225.92</u>
	期初余额	期末余额
固定资产减值准备	<u>74,635,762.19</u>	<u>74,635,762.19</u>
	期初余额	期末余额
固定资产净值	<u>305,794,851.15</u>	<u>291,510,612.63</u>

固定资产抵押或担保情况见附注 8。

注释 10. 在建工程

	期初余额	期末余额
--	------	------

在建工程	7,155,282.12	5,519,265.69
------	--------------	--------------

注释 11. 无形资产

	原始金额	期初余额	本期增加额	本期摊销额	累计摊销额	期末余额
无形资产	114,290,994.16	88,845,295.83	---	2,632,092.66	28,077,790.99	86,213,203.17

注释 12. 长期待摊费用

	期初余额	期末余额
长期待摊费用	13,064,769.26	13,032,545.95

注释 13. 短期借款

	期初余额	期末余额
短期借款	304,358,501.07	291,458,501.07

本期短期借款较期初减少 12,900,000 元，原因是子公司长岭纺电本期偿还借款 2,000,000 元，子公司美神实业未纳入合并范围，影响 10,900,000 元

注释 14. 应付帐款

期末余额 426,386,855.35 元。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

期末余额 72,217,759.23 元。较期初增加 20.53% ,主要是由于子公司纺电公司本期预收帐款增加。本公司不存在欠持有 5%（含 5%）以上股东单位款。

注释 16. 应交税金

	期初余额	期末余额
应交税金	5,636,947.58	4,626,748.13

注释 17. 其他应付款

期末余额 171,830,545.1 元，不存在欠持有本公司 5%（含 5%以上）表决权股东的款项；无占其他应付款总额 10%以上（含 10%）项目。

注释 18. 预提费用

	期初余额	期末余额
预提费用	75,924,850.01	87,228,205.30

本期预提费用较期初增加 14.89%，主要原因是预提贷款利息所致。

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，见附注11
贷款利息	1,284,280.00	1,284,280.00	根据法院判决提取，见注释14
其他 *	1,566,672.98	2,043,095.67	根据法院判决确认贷款
合计	13,307,852.98	13,784,275.67	

* 由于凭证传送的原因，部分供应商货款未在本公司帐面确认，根据法院判决暂时确认的贷款。

注释 20. 一年内到期的长期负债

借款类型	期初数	期末数	
		原币	人民币
抵押借款	---		67,600,000.00
质押借款	---	USD5,970,000.00	49,530,105.00
合计	---		117,130,105.00

注释21. 长期借款

借款类型	期初数	期末数	
		原币	人民币
抵押借款*	10,000,000.00		10,000,000.00
保证借款	16,000,000.00		16,000,000.00
合计	26,000,000.00		26,000,000.00

注释 22. 专项应付款

种类	期初余额	期末余额	内容
稀土电机专款	3,395,947.00	3,395,947.00	
国家环保总局激励补助金	330,640.00	72,000.00	
电子配套资金项目	1,492,722.00	1,492,722.00	陕西省财政厅下拨
合计	5,219,309.00	4,960,669.00	

注释 23. 股本

项目	期初余额	本期变动增减					期末数
		配股额	送股额	公积金转股	其他	小计	
一、尚未流通股份							
1. 发起人股份	119,026,400.00	---	---	---	---	---	119,026,400.00
2. 非发起人股份	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	172,087.70	126,897.29	---	298,984.99
其他资本公积	3,493,639.72	2,279.16	---	3,495,918.88
合计	521,296,147.22	129,176.45	---	521,425,323.67

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	32,667,749.41	---	---	32,667,749.41
其中：法定公积金	37,605,552.47	---	---	37,605,552.47
任意盈余公积	40,391,083.63	---	---	40,391,083.63
公益金	4,981,822.06	---	---	4,981,822.06
合计	82,978,458.16	---	---	82,978,458.16

注释 26. 未分配利润

期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1,229,089,199.69)	2,114,854.30	---	(1,226,974,345.39)

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	(403,904,810.35)	(388,854,244.70)
陕西长岭运输有限责任公司	(329,098.40)	(331,720.36)
合计	(404,233,908.75)	(389,185,965.06)

注释 28. 主营业务收入与成本

主营业务项目分类	主营业务收入	主营业务成本	毛利率	主营业务收入比上年同期增减(%)	主营业务成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
纺电产品	65,638,348.76	34,923,853.07	46.79%	-10.96%	2.22%	-6.86%

冰 箱	10,869,530.24	14,900,947.92	-37.09%	(88.48%)	(81.97%)	-49.51%
其 他	1,820,316.90	1,795,355.14	1.37%	(88.63%)	(86.61%)	-14.90%
合 计	78,328,195.90	51,620,156.13	34.10%	(57.45%)	(60.36%)	4.83%

纺电产品毛利率下降的主要原因是为确保市场份额，产品销售价格下降所致。冰箱销售毛利率下降的主要原因是销售较去年同期下降，主营业务收入减少，相对固定费用较大所致。平均毛利率上升是因为04年冰箱销售所占比重较大，05年冰箱销售比重下降。冰箱毛利率低，纺电毛利率较高，由于比重调整所致。

主营业务分地区情况

地区 分类	本期数	上年同期数	主营业务收入比
	主营业务营业收入	主营业务营业收入	上年同期增减 (%)
华北	16,989,975.60	22,593,807.08	-24.80%
华东	30,341,821.48	39,589,958.20	-23.36%
华中	11,679,897.06	16,888,751.11	-30.84%
华南	5,699,249.96	7,093,788.68	-19.66%
西南	2,730,261.46	8,456,754.34	-67.72%
西北	6,407,031.01	64,865,451.12	-90.12%
东北	914,005.32	2,661,383.57	-65.66%
其他	3,565,954.01	21,938,107.44	-83.75%
合计	78,328,195.90	184,088,001.54	-57.45%

注释 29. 主营业务税金及附加

	本期数	去年同期数
主营业务税金及附加	680,420.3	1,152,152.66

注释 30. 其他业务利润

	本期数	上年同期数
其他业务利润	(3,465,806.84)	(1,098,012.02)

注释 31. 财务费用

	本期数	上年同期数
财务费用	12,229,607.48	11,800,549.78

注释 32. 投资收益

	本期数	上年同期数
投资收益	(6,769,277.04)	(191,879.92)

注释 33. 补贴收入

类别	本期数	上年同期数	来源	依据
增值税返还	2,750,000	825,103.88	税务局	先征后返
合计	2,750,000	825,103.88		

注释 34. 营业外收支

1. 营业外收入

	本期数	上年同期数
营业外收入	90,901.06	74656.99

2. 营业外支出

	本期数	上年同期数
营业外支出	423,486.67	1,180,734.31

注释 35. 未弥补子公司亏损

子公司名称	本期数	上年同期数
陕西宝鸡长岭冰箱有限公司	(15,608,746.34)	(10,664,563.00)
陕西长岭运输有限责任公司	2,621.96	(1,111,082.45)
合计	(15,606,124.38)	(11,775,645.45)

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

附注 6. 关联方关系及其交易

(1). 关联方关系

关联公司名称	与本公司的关系
陕西长岭集团有限公司	该公司总裁任我公司主要控股子公司长岭纺电董事长

(2). 关联方往来

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	281,680,003.20	316,614,333.04
合计			281,680,003.20	316,614,333.04

2005年3月8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”)的通知,拟将本公司国家股119026400股(占本公司已发行股份的29.98%)全部转让给西安通邮科技投资有限公司,并且自本公司国家股转让协议签署之日起,不再授权陕西长岭集团有限公司持有,由省国资委根据陕西省人民政府的授权履行国有资产出资人的职责。

附注 7. 或有事项

本报告期除已经公告的未决诉讼外，无其他或有事项。

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	---	3,483.42
补贴收入	2,750,000.00	825,103.88
坏帐准备转回	16,700,848.82	---
在建工程减值准备转回	175,140.00	---
存货跌价准备转回	---	5,840,673.10
长期股权投资准备转回	---	158,113.39
固定资产减值准备转回	---	126,354.24
其他	---	68,384.57
小计	19,625,988.82	7,022,112.60
非经常性损失		
其中：处理固定资产净损失	253,222.84	53,681.04
罚款	2,999.33	18,030.65
捐赠支出	1,190.00	7,650.00
其他	351,874.80	352,555.75
小计	609,286.97	431,917.44
损益合计	19,016,701.85	6,590,195.16
扣除所得税影响后的非经常性损益	12,741,190.24	4,415,430.76

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，通过计算净资产收益率已经没有意义。

报告期利润	每股收益	
	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	0.07	0.07
营业利润	-0.02	-0.02
净利润	0.005	0.005
扣除非经常性损益后的净利润	-0.03	-0.03