

中国长城计算机深圳股份有限公司

CHINA GREAT WALL COMPUTER SHENZHEN CO., LTD.



二 00 六年中期报告全文

(2006年1月1日——2006年6月30日)

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。

曾之杰独立董事因公务出国，委托唐绍开独立董事代为出席；虞世全独立董事因公务出差，委托唐绍开独立董事代为出席。

本公司中期财务报告未经审计。

本公司董事长陈肇雄先生、总裁周庚申先生、副总裁李卫生先生、财务部经理赵家礼先生声明：保证本中期报告中财务报告的真实、完整。

目 录

一 公司基本情况简介.....	2
二 股本变动及股东情况	4
三 董事、监事、高级管理人员情况	6
四 管理层讨论与分析.....	7
五 重要事项.....	10
六 财务报告	15
七 备查文件目录	15
附：公司 2006 年度中期财务报告	

一 公司基本情况简介

- (一) 公司法定中文名称: 中国长城计算机深圳股份有限公司
 公司法定英文名称: CHINA GREATWALL COMPUTER SHENZHEN CO., LTD.
- (二) 公司法定代表人: 陈肇雄
- (三) 董 事 会 秘 书: 郭 镇
 证券事务代表: 卢海棠
 电 话: 86-755-26634759
 传 真: 86-755-26631106
 电 子 信 箱: stock@greatwall.com.cn
- (四) 公司注册地址: 中国深圳南山区科技工业园长城计算机大厦
 公司办公地址: 中国深圳南山区科技工业园长城计算机大厦
 邮 政 编 码: 518057
 公司电子信箱: stock@greatwall.com.cn
 公司国际互连网网址: www.greatwall.cn
- (五) 公司选定的信息披露报纸名称: 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》
 登载公司中期报告的中国证监会指定国际互连网地址: www.cninfo.com.cn
 公司中期报告备置地点: 公司董事会办公室
- (六) 公司股票上市交易所: 深圳证券交易所
 股票简称: G 长城
 股票代码: 000066
- (七) 公司主要财务数据与指标

项 目	2006 年 6 月 30 日	2005 年 12 月 31 日	本报告期末比年初数增减 (%)
流动资产 (元)	1,481,037,287.97	1,448,216,825.61	2.27%
流动负债 (元)	768,393,816.87	666,669,440.44	15.26%
总资产 (元)	2,459,404,079.87	2,437,278,580.16	0.91%
股东权益 (不含少数股东权益) (元)	1,659,917,863.00	1,740,787,939.72	-4.65%
每股净资产 (元/股)	3.62	3.80	-4.74%
调整后的每股净资产 (元/股)	3.60	3.80	-5.26%

	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月	本报告期比上年同期 增减 (%)
净利润 (元)	56,494,147.23	395,551,314.21	-85.72%
扣除非经常性损益后的净利润	27,139,147.45	107,670,604.65	-74.79%
每股收益 (元/股)	0.12	0.86	-86.05%
扣除非经常性损益后的每股收益 (元/股)	0.06	0.23	-73.91%
净资产收益率 (%)	3.40	21.99	减少 18.59 个百分点
扣除非经常性损益后的净资产收益率 (%)	1.63	5.99	减少 4.36 个百分点
经营活动产生的现金流量净额 (元)	98,288,501.64	77,169,731.79	27.37%

注:扣除的非经常性损益项目及涉及金额

单位: 人民币元

项 目	涉及金额
营业外收入	856,742.04
扣除公司根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的营业外支出	7,495,378.51
以前年度已经计提各项减值准备的转回	35,993,636.25
合 计	29,354,999.78

利润表附表

单位: 人民币元

	净资产收益率 (%)		每股收益 (元/股)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	5.87%	5.73%	0.21	0.21
营业利润	3.25%	3.17%	0.12	0.12
净利润	3.40%	3.32%	0.12	0.12
扣除非经常性损益后的净利润	1.63%	1.60%	0.06	0.06

二 股本变动及主要股东持股情况

(一) 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	其他	小计	数量	比例%
一.有限售条件股份	277,443,115	60.51				-58,032,127	-58,032,127	219,410,988	47.854
1.国家持股									
2.国有法人持股	277,231,500	60.47				-58,003,200	-58,003,200	219,228,300	47.815
3.其他内资持股	211,615	0.04				-28,927	-28,927	182,688	0.039
其中:									
境内法人持股									
境内自然人持股	211,615	0.04				-28,927	-28,927	182,688	0.039
4.外资持股									
其中:									
境外法人持股									
境外自然人持股									
二.无限售条件股份	181,048,385	39.49				+58,032,127	+58,032,127	239,080,512	52.145
1.人民币普通股	181,048,385	39.49				+58,032,127	+58,032,127	239,080,512	52.145
2.境内上市的外资股									
3.境外上市的外资股									
4.其他									
三.股份总数	458,491,500	100		0	0	0	0	458,491,500	100

注：报告期内，公司股本结构变化的原因：

- (1) 2006 年 5 月 15 日，公司实施了股权分置改革方案，即流通股股东每持有 10 股流通股获得非流通股支付的 3.2 股对价股份。
- (2) 报告期内，因公司离任董事、高管股份解冻，导致公司高管持股部分发生变化。

2.有限售条件股东持股数量及限售条件

单位: 股

有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
		可上市交易时间	新增可上市交易股份数量(股)	
长城科技股份有限公司	219,228,300	2009年5月15日	219,228,300	持有的公司非流通股股份自获得上市流通权之日起, 36个月内不通过交易所挂牌出售。

(二) 股东情况介绍

报告期末股东总数	98,528					
前十名股东持股情况						
序号	股东名称	股东性质	持股比例 %	期末持股数量	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
1	长城科技股份有限公司	国有股东	47.82	219,228,300	219,228,300	0
2	中国银行-易方达深证100交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.48	2,199,087	0	未知
3	中国人寿保险股份有限公司-传统-普通保险产品-005L-CT001 深	其他	0.16	732,000	0	未知
4	黄辉民	其他	0.12	560,000	0	未知
5	郑明添	其他	0.09	427,260	0	未知
6	黄梓萍	其他	0.09	422,428	0	未知
7	张小珍	其他	0.09	409,200	0	未知
8	吴四川	其他	0.09	400,000	0	未知
9	北京万佳高科科贸发展有限责任公司	其他	0.08	382,800	0	未知
10	中国工商银行-融通深证100指数证券投资基金	其他	0.08	378,029	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
序号	股东名称	持有无限售条件股份数量(股)		股份类别		
1	中国银行-易方达深证100交易型开放式指数证券投资基金	2,199,087		人民币普通股		
2	中国人寿保险股份有限公司-传统-普通保险产品-005L-CT001 深	732,000		人民币普通股		
3	黄辉民	560,000		人民币普通股		
4	郑明添	427,260		人民币普通股		
5	黄梓萍	422,428		人民币普通股		

6	张小珍	409,200	人民币普通股
7	吴四川	400,000	人民币普通股
8	北京万佳高科科贸发展有限责任公司	382,800	人民币普通股
9	中国工商银行－融通深证100指数证券投资基金	378,029	人民币普通股
10	中国建设银行－博时裕富证券投资基金	374,187	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明		长城科技股份有限公司为公司第一大股东，与上述其他股东之间无关联关系；未知上述其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。	

(三) 报告期内，公司控股股东及实际控制人均未发生变化。

三 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	性别	职务	年初持股量	报告期末持股量	变动原因
陈肇雄	男	董事长	--	--	--
卢明	男	副董事长	63,600	83,952	因公司实施股权分置改革方案，每10股获送3.2股
谭文鋈	男	董事	--	--	--
钱乐军	男	董事	63,600	83,952	因公司实施股权分置改革方案，每10股获送3.2股
李福江	女	董事	--	--	--
杨天行	男	董事	--	--	--
曾之杰	男	独立董事	--	--	--
唐绍开	男	独立董事	--	--	--
虞世全	男	独立董事	--	--	--
马跃	男	监事会主席	--	--	--
杨昕光	男	监事	1,200	1,584	因公司实施股权分置改革方案，每10股获送3.2股
郭斌	男	监事	--	--	--
周庚申	男	总裁	10,000	13,200	因公司实施股权分置改革方案，每10股获送3.2股
卢振宇	男	副总裁	--	--	--
李卫生	男	副总裁	--	--	--
郭镇	男	董事会秘书	--	--	--

(二) 报告期内董事、监事、高级管理人员变动情况

1. 2006 年 2 月 23 日, 公司董事会以通讯表决方式审议通过了聘任郭镇先生为公司董事会秘书的议案。

四 管理层讨论与分析

(一) 经营成果以及财务状况简要分析

1. 主营业务收入、主营业务利润、投资收益、净利润、现金及现金等价物增加额同比增减变化:

项 目	2006年1-6月(元)	2005年1-6月(元)	同比增减比率(%)
主营业务收入	1,482,718,130.91	1,011,960,368.49	46.52%
主营业务利润	97,463,899.24	76,304,315.17	27.73%
投资收益	12,961,348.58	433,082,838.49	-97.01%
净利润	56,494,147.23	395,551,314.21	-85.72%
现金及现金等价物净增加额	97,787,698.27	-73,977,026.52	--

其中:

- (1) 主营业务收入大幅增长系报告期内公司主要产品销售量增长所致。
- (2) 主营业务利润大幅增长系报告期内公司产品销售增长及有效地降低成本所致。
- (3) 投资收益大幅减少系去年同期公司获得出售股权的收益所致。
- (4) 净利润大幅减少系报告期内投资收益大幅减少所致。
- (5) 现金及现金等价物净增加额大幅增加系报告期内公司加速流动资金周转, 促进沉淀的流动资金快速回笼所致。

2. 总资产、股东权益与期初相比的变化

项 目	2006年6月30日(元)	2005年12月31日(元)	增减比例(%)
总资产	2,459,404,079.87	2,437,278,580.16	0.91%
股东权益	1,659,917,863.00	1,740,787,939.72	-4.65%

(二) 公司报告期内的经营情况

1. 公司主营业务范围及其经营状况

- (1) 公司主营业务范围

公司主营电子计算机及其外设，包括电脑系统、服务器、显示器、开关电源、打印机等，以及移动信息产品、软件与大型应用网络系统集成等。

(2) 公司经营状况

公司在董事会领导下，积极应对 IT 行业的白热化竞争，坚持品牌战略，充分发挥制造优势，以效益为中心，不断提高运营管理水平，公司核心竞争力持续加强，主营业务大幅增长。报告期内，实现主营业务收入 148,272 万元，同比增长 46.52%，实现主营业务利润 9,746 万元，同比增长 27.73%，在收入增长的同时，期间费用同比下降 16%，盈利能力显著增强，经营现金流净额为 9,779 万元。

报告期内，公司各主要业务快速发展，显示器、电源等零部件业务产销量均创历史新高。其中，显示器销量同比增长 59%，电源销量同比增长 32%，整机销量同比增长 39%；显示器在大力拓展国内市场的同时，“主动走出去”战略使国际市场开拓结出丰硕成果，出口量同比增长 116%；电源在大功率、小型化、节能方面取得突破，批量推出静音系列、双动力系列等多款新产品，电源客户上线不良率低于 500PPM，达到行业国际水平；整机业务通过加强自主研发，推出了一系列安全电脑，并经国家电子计算机质量监督局检验中心严格审核，率先顺利通过了文化部《中国网吧专用计算机应用标准》，成为国内首家通过新体系标准的电脑制造厂家。

报告期内，公司实现主营业务收入 148,272 万元，主营业务利润 9,746 万元，净利润 5,649 万元。

报告期内按照行业和产品分类的主营业务收入及主营业务利润的构成（单位：万元）

分行业或分产品	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
计算机及相关设备制造业	144855.53	135367.11	6.55%	49.50%	51.20%	减少 1.05 个百分点
商业代理业务	3416.28	3130.56	8.36%	-20.64%	-21.73%	增加 1.27 个百分点
其中：关联交易	1247.40	1160.96	6.93%	68.87%	67.00%	增加 1.04 个百分点
电脑及外设	144855.53	135367.11	6.55%	49.50%	51.20%	减少 1.05 个百分点

耗材等	3416.28	3130.56	8.36%	-20.64%	-21.73%	增加 1.27 个百分点
其中：关联交易	1247.40	1160.96	6.93%	68.87%	67.00%	增加 1.04 个百分点
关联交易的定价原则	市场定价					
关联交易必要性、持续性的说明	公司与关联方之间在业务上有上、下游关系，关联交易对公司的业务发展有一定的帮助，商品购销类关联交易今后仍将持续。					

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品的关联交易总金额为 0 万元。

报告期内按照地区分类的营业收入的构成 (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 (%)
国内	104722.11	29.37%
国外	43549.71	115.07%

(3) 占主营业务收入或主营业务利润 10%以上产品的情况 (单位：万元)

产品名称	销售收入	销售成本	毛利率 (%)
电脑及外设	144855.53	135367.11	6.55%

(4) 报告期内，公司主营业务及其结构与上年相比未发生重大变化。

(5) 报告期内，公司主营业务盈利能力与上年相比未发生重大变化。

(6) 物业租赁业务

为充分利用公司研发生产基地及配套设施，为公司及股东创造效益，在满足自身研发、生产、办公需求基础上，公司将部分厂房、办公楼等出租。报告期内，公司获得物业租赁利润 1,305 万元。

(7) 技术服务业务

公司为国税等产品提供技术服务、系统集成服务等。报告期内，公司获得技术服务业务利润 1,815 万元。

(8) 报告期内，公司的利润构成与上年相比发生了重大变化

报告期公司主营业务持续向好，产品盈利能力提高，期间费用得到良好控制，受投资收益下降的影响，致使公司的主营业务利润、其他业务利润、期间费用占利润总额的比例较去年同期明显增加。

(三) 报告期内投资项目进展情况

1. 募集资金投资情况

无以前年度募集资金延续到本报告期使用的情况，本报告期也无新的募集资金。

2.非募集资金投资情况

报告期内，公司无重大非募集资金投资项目。

（四）业绩预减

尽管公司主营业务有大幅提升，但由于出售长城国际信息产品（深圳）有限公司 20% 股权的净收益 27954 万元，已在 2005 年上半年度实现，本年度无此项收益，以及本年度投资收益减少，导致业绩下降。

2005 年 1-9 月公司净利润为 363,422,258.56 元，经公司初步测算，预计 2006 年 1-9 月的净利润比上年同期减少 50% -100%。

五 重要事项

（一）公司治理方面

1. 鉴于新《公司法》、《证券法》已于 2006 年 1 月 1 日正式施行，为贯彻执行新《公司法》、《证券法》，以及根据中国证监会发布的《关于印发〈上市公司章程指引（2006 年修订）〉的通知》、《关于发布〈上市公司股东大会规则〉的通知》等相关法规的要求，公司对《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等进行了修订，并经 2006 年 6 月 5 日召开的公司 2005 年度股东大会审议通过。
2. 报告期内，公司根据中国证监会等五部委联合发布的《关于上市公司股权分置改革的指导意见》（证监发【2005】80 号）和中国证监会《上市公司股权分置改革管理办法》（证监发【2005】86 号）等文件要求实施了股权分置改革，股权分置改革方案获得 2006 年 4 月 20 日召开的股权分置改革相关股东会议审议通过，并于 2006 年 5 月 15 日正式实施。

（二）报告期内实施的利润分配方案

2006 年 6 月 5 日召开的公司 2005 年度股东大会审议通过了 2005 年度利润分配方案。该方案已于 2006 年 6 月实施完毕，股权登记日为 2006 年 6 月 26 日，除息日为 2006 年 6 月 27 日。

（三）2006 年中期公司不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

（四）公司重大诉讼、仲裁事项

1. 公司与四川银通电脑系统有限公司（以下简称“银通公司”）、成都市商业银行票据纠纷案进展情况

该案涉案标的为 15 张汇票本金 33,630,650 元及利息。该案情况已分别在公司 2000 年年度报告及后续各期年度报告及半年度报告中披露。公司已对该案累计计提了 33,630,650 元坏账准备。

最高人民法院于 2006 年 3 月 17 日下发了《民事判决书》【(2005)民二终字第 181 号】，对该案作出了终审判决：

- (1) 撤销四川省高级人民法院 (2001) 川经再初字第 2 号民事判决；
- (2) 维持四川省高级人民法院 (2000) 川经初字第 17 号民事判决。

本案二审案件受理费由成都市商业银行承担。

注：四川省高级人民法院 (2000) 川经初字第 17 号民事判决主要内容

- (1) 银通公司偿付我公司 15 张票据款 33,630,650 元及利息；
- (2) 成都市商业银行对银通公司的给付义务承担连带清偿责任。

成都市商业银行已向我公司支付了该案本金 33,630,650 元及诉讼费 569,131.03 元，共计 34,199,781.03 元，我公司于 2006 年 6 月 21 日收到该款项。

公司由于该事项获得收益 2874 万元，占报告期净利润的比例为 50.87%。

(五) 报告期内公司无重大资产收购、出售事项

1. 出售长城国际股权进展情况

本公司与 IBM Far East Holdings B.V.、IBM Products AP Limited 于 2004 年 12 月 10 日签署股权转让协议，拟将本公司持有的长城国际信息产品（深圳）有限公司（简称“长城国际”）全部 20% 的股权以 4,400 万美元转让予 IBM Products AP Limited。该事项已在 2004 年年度报告中披露，并于 2005 年 4 月 7 日完成了全部批准程序及过户手续。本公司于 2005 年 4 月 11 日收到第一笔转让款项 733 万美元，于 2005 年 8 月 15 日收到第二笔转让款项 733 万美元，于 2005 年 10 月 12 日收到第三笔转让款项 733 万美元，于 2006 年 1 月 11 日收到第四笔转让款项 733 万美元，于 2006 年 4 月 11 日收到第五笔转让款项 733 万美元，于 2006 年 7 月 11 日收到第六笔转让款项 735 万美元。至此，本公司出售所持长城国际 20% 股权转让款已全部收回。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

1. 采购商品的关联交易

公司 2005 年度股东大会审议通过了 2006 年度与长城香港、深圳易拓关联交易框架协议议案，预计向中国长城计算机（香港）有限公司采购电脑部件不超过 70,000 万元，预计向深圳易拓科技有限公司采购硬盘驱动器不超过 14,000 万元。报告期内，该类关联交易情况见下表：

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例（%）	结算方式
中国长城计算机（香港）有限公司	采购电脑部件	市场定价	16,533.88	8.96%	先货后款
深圳易拓科技有限公司	采购硬盘驱动器	市场定价	4,077.75	2.21%	先货后款

2. 报告期内，公司未与关联方发生重大债权、债务往来事项

(七) 收到 ISTC 分红事宜

经董事会批准,本公司于2004年12月10日与IBM International Holdings B.V.达成协议,共同以现金方式出资成立长城国际系统科技(深圳)有限公司(简称“ISTC”)。该公司投资总额为700万美元,注册资本为350万美元,IBM持有80%的股份,本公司持有20%的股份。该公司已于2005年2月完成工商登记手续。

本公司于2006年4月6日收到ISTC 2005年度分红300万美元。

(八) 重大合同

1. 报告期内,公司无托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包我公司资产等重大事项,有关其他公司租赁我公司资产情况如下:

(1) 公司的联营公司深圳海量存储设备有限公司与本公司签定了《房屋租赁合同》,向本公司租赁部分办公楼及厂房等。报告期内向本公司支付房屋租赁费17,069,738.76元。

(2) 公司的联营公司深圳长城开发铝基片有限公司与本公司签定了《房屋租赁合同》,该公司向本公司租赁部分厂房。报告期内该公司向本公司支付房屋租赁费3,487,827.43元。

(3) 公司的联营公司深圳艾科泰电子有限公司与本公司签定了《房屋租赁合同》,该公司向本公司租赁部分厂房。报告期内该公司向本公司支付房屋租赁费5,290,991.21元。

(4) 公司的联营公司北京金长科国际电子有限公司与本公司签定了《房屋租赁合同》,该公司向本公司租赁部分厂房。报告期内该公司向本公司支付房屋租赁费6,217,885.02元。

2. 报告期内担保事项

(1) 买方信贷担保

为开拓教育行业市场需要,经董事会批准,同意授权经营班子以买方信贷形式为教育行业客户向银行贷款提供担保。

董事会审批的情况为:经2002年7月19日41-2002号董事会决议批准,买方信贷额度限制在3000万元之内;经2004年4月22日31-2004号董事会决议批准,买方信贷额度限制在1.2亿元之内(相关决议公告刊登在2004年4月26日《中国证券报》38版、《证券时报》29、30版上);经2004年11月10日59-2004号董事会决议批准,新增买方信贷额度5000万元。

报告期末买方信贷担保余额为7,124.00万元,占公司2006年6月30日净资产的4.29%。详细情况见下表:

担保对象名称	发生日期 (协议签署日)	担保金额 (万元)	担保类型	担保期 (截止日)	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
齐齐哈尔市富拉尔基区项目	2003-08-18	305.39	连带责任担保	2006-08-24	是	否
吉林外国语学院	2003-09-24	64.00	连带责任担保	2006-08-30	否	否

北京经贸职业学院	2003-09-22	130.00	连带责任担保	2006-09-28	否	否
四平市铁东区教育办公室	2003-09-22	364.41	连带责任担保	2006-09-28	否	否
北京工商管理专修学院	2003-07-22	508.81	连带责任担保	2006-09-15	是	否
保定市第 17 中学	2003-12-02	154.53	连带责任担保	2006-12-02	否	否
保定市职业技术教育中心	2003-12-02	393.03	连带责任担保	2006-12-02	是	否
蠡县文化教育局	2003-12-02	341.46	连带责任担保	2006-12-02	否	否
易县教育局	2004-01-15	472.14	连带责任担保	2007-01-14	否	否
新疆生产建设兵团	2004-01-08	218.94	连带责任担保	2007-01-07	否	否
长春市第七中学	2004-03-03	36.00	连带责任担保	2007-03-01	否	否
保定市第二职业中学	2004-03-03	195.89	连带责任担保	2007-02-25	否	否
吉林省计算机信息工程学校	2004-03-03	43.00	连带责任担保	2007-03-01	否	否
鸡西工商联一鸣电脑职业技能培训学校	2004-03-03	310.00	连带责任担保	2007-03-01	否	否
长春市朝阳技工学校	2004-04-29	135.00	连带责任担保	2007-03-30	否	否
河北容城中学	2004-05-21	163.50	连带责任担保	2007-04-15	否	否
榆树市第一小学	2004-05-21	60.00	连带责任担保	2007-04-30	否	否
河北邢台学院	2004-06-10	120.00	连带责任担保	2007-05-10	否	否
河北安平中学	2004-07-01	610.50	连带责任担保	2007-06-30	否	否
高邮市荷花塘特殊教育学校	2004-07-13	1,578.07	连带责任担保	2007-07-18	否	否
鸡西一鸣网络科技有限公司	2004-08-03	357.00	连带责任担保	2007-04-15	否	否
北京外事研修学院	2004-08-20	400.00	连带责任担保	2007-08-18	是	否
河北定兴中学	2004-08-20	119.77	连带责任担保	2006-08-18	是	否
河北定兴第三中学	2004-08-20	298.86	连带责任担保	2006-08-18	否	否
内蒙古财经学院	2004-08-20	1,345.06	连带责任担保	2007-08-18	否	否
蠡县大百尺中学	2004-08-20	241.50	连带责任担保	2007-08-18	否	否
石家庄计算机职业学院	2004-08-26	500.00	连带责任担保	2007-08-26	否	否
江苏省运河中学	2004-08-26	400.00	连带责任担保	2007-08-15	否	否
北京工商管理专修学院	2004-10-25	940.58	连带责任担保	2007-10-15	是	否
河北省玉田县银河中学	2004-12-31	440.00	连带责任担保	2007-09-20	否	否
河北省曲周县第一中学	2004-12-31	102.00	连带责任担保	2007-03-30	否	否
长兴金陵高级中学	2004-12-31	358.00	连带责任担保	2007-08-20	是	否
江苏省大丰高级中学	2004-12-31	287.23	连带责任担保	2007-09-15	否	否
吉林省计算机信息工程学校	2004-12-31	44.80	连带责任担保	2007-12-31	否	否
长春市第九十中学西校	2004-12-31	55.00	连带责任担保	2007-10-30	否	否
山西省稷山职业中学	2004-12-31	152.00	连带责任担保	2007-09-30	否	否
新乡市外国语小学	2004-12-31	290.22	连带责任担保	2006-12-31	否	否
江阴职业技术学院	2004-12-31	172.33	连带责任担保	2007-11-25	否	否
保定市第四职业中学	2004-12-31	128.08	连带责任担保	2007-10-31	否	否
山西省永济中学校	2004-12-31	128.00	连带责任担保	2007-09-30	否	否
永济市职业中专学校	2004-12-31	125.86	连带责任担保	2007-09-30	否	否
广西建设职业技术学院	2004-12-31	130.00	连带责任担保	2007-09-25	否	否
长春师范学院分院	2004-12-31	270.00	连带责任担保	2007-09-01	否	否
石家庄外语翻译职业学院	2004-12-31	144.00	连带责任担保	2006-09-30	否	否
江苏食品职业技术学院	2005-09-07	717.00	连带责任担保	2008-09-06	否	否
苏州农业职业技术学院	2005-09-07	585.00	连带责任担保	2008-09-06	否	否

南京化工职业技术学院	2005-10-10	177.60	连带责任担保	2008-10-09	否	否
报告期内担保发生金额合计			0.00			
报告期末担保余额合计			7,124.00			
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			0.00			
报告期末对控股子公司担保余额合计			0.00			
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额			7,124.00			
担保总额占公司净资产的比例			4.29%			
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额			0.00			
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总额			0.00			
担保总额超过净资产 50% 部分的金额			0.00			
上述三项担保金额合计			0.00			

注：

- (1) 因收费“一费制”的推行等原因导致部分学校偿债能力减弱，公司已开始履行部分学校无法偿还到期贷款及利息而承担连带责任的义务，截至 2006 年 6 月 30 日止，公司已支付到期贷款 26,159,044.85 元。在分析上述被担保方偿债能力后，公司对期末需承担的连带担保还款义务计提预计负债 39,498,598.08 元。
 - (2) 报告期内，公司没有为控股子公司提供担保。
 - (3) 报告期内，公司没有发生属于《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）要求披露的违规担保。
3. 报告期内，无重大委托理财事项

（九）股权分置改革中股东特别承诺事项及履行情况

公司非流通股股东在股权分置改革过程中做出的承诺及履行情况如下：

股东名称	特别承诺	履约情况	承诺履行情况
长城科技股份有限公司	1、所持长城电脑股份自获得上市流通权之日起，三十六个月内不上市交易。 2、在长城电脑 2005、2006、2007 年度股东大会上依据相关规定履行程序提出分红议案，并保证在股东大会表决时对该议案投赞成票。利润分配不少于长城电脑当年实现的可分配利润的 40%。	履约中	严格履行承诺

(十) 公司或持股 5%以上的股东的承诺事项

公司第一大股东严格遵守不与公司发生同业竞争的承诺。

(十一) 报告期内，公司、董事会、董事及高级管理人员无受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券交易所公开谴责的情况。

(十二) 期后事项

1. 2006 年 7 月 11 日，公司收到出售长城国际信息产品（深圳）有限公司股权的第六笔（最后一笔）转让款 735 万美元。

六 财务报告（未经审计）

(一) 会计报表（附后）

(二) 会计报表附注（附后）

七 备查文件目录

- (一) 载有董事长签名的中期报告文本；
- (二) 载有法定代表人、财务负责人、会计经办人签名并盖章的财务报告文本；
- (三) 报告期内在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》公开披露过的公司所有文件正本及公告原稿；
- (四) 公司章程文本。

文件存放地点：公司董事会办公室

中国长城计算机深圳股份有限公司

董 事 会

二 00 六年八月二十二日

中国长城计算机深圳股份有限公司

二〇〇六年度

中期财务报告

(未经审计)

二〇〇六年八月二十二日

资产负债表

编制单位：中国长城计算机深圳股份有限公司

单位：
人民币元

资产	附注	2006 年 6 月 30 日	2005 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五.1	675,095,428.40	577,307,730.13
短期投资		-	-
应收票据	五.2	128,215,251.29	152,055,631.53
应收股利		-	-
应收利息		-	-
应收账款	五.3.5	311,933,366.05	287,199,435.37
其他应收款	五.4.5	87,195,068.87	207,372,464.05
预付账款	五.6	22,054,941.18	31,110,527.05
应收补贴款		-	-
存货	五.7	256,185,992.48	192,836,708.28
待摊费用	五.8	357,239.70	334,329.20
流动资产合计		1,481,037,287.97	1,448,216,825.61
长期投资：			
长期股权投资	五.9	196,555,828.86	207,768,281.01
长期债权投资		-	-
长期投资合计		196,555,828.86	207,768,281.01
固定资产：			
固定资产原值	五.10	808,887,849.25	807,530,837.22
减：累计折旧	五.10	172,976,708.86	159,697,217.60
固定资产净值	五.10	635,911,140.39	647,833,619.62
减：固定资产减值准备	五.10	3,602,463.45	3,694,119.32
固定资产净额		632,308,676.94	644,139,500.30
在建工程	五.11	128,198,981.20	116,716,478.29
固定资产合计		760,507,658.14	760,855,978.59
无形资产及其他资产：			
无形资产	五.12	21,303,304.90	20,437,494.95
无形资产及其他资产合计		21,303,304.90	20,437,494.95
递延税项：			
递延税款借项		-	-
资产总计		2,459,404,079.87	2,437,278,580.16

(所附附注系本会计报表的组成部分)

资产负债表(续)

编制单位: 中国长城计算机深圳股份有限公司

单位:
人民币元

负债及股东权益	附注	2006年6月30日	2005年12月31日
流动负债:			
短期借款	五.13	-	-
应付票据	五.14	316,897,169.43	216,653,238.55
应付账款	五.15	268,128,450.30	272,484,997.99
预收账款	五.16	3,694,888.49	9,558,838.08
应付工资	五.17	-	-
应付福利费		7,372,565.83	8,462,239.49
应付股利		-	-
应交税金	五.18	10,866,907.57	16,038,371.44
其他应交款	五.19	-	91,303.36
其他应付款	五.20	62,542,148.94	59,279,080.30
预提费用	五.21	58,393,747.12	50,644,659.14
预计负债	五.22	40,497,939.19	33,456,712.09
流动负债合计		768,393,816.87	666,669,440.44
长期负债:			
专项应付款	五.23	31,092,400.00	29,821,200.00
其他长期负债		-	-
长期负债合计		31,092,400.00	29,821,200.00
递延税项:			
递延税款贷项		-	-
负债合计		799,486,216.87	696,490,640.44
少数股东权益			
		-	-
股东权益:			
股本	五.24	458,491,500.00	458,491,500.00
资本公积	五.25	319,430,537.29	319,247,311.24
盈余公积	五.26	312,391,437.13	312,391,437.13
其中:法定公益金	五.26	155,438,579.19	155,438,579.19
资产负债表日后决议分配的现金股利	五.27	-	137,547,450.00
未分配利润	五.28	569,604,388.58	513,110,241.35
股东权益合计		1,659,917,863.00	1,740,787,939.72
负债及股东权益总计		2,459,404,079.87	2,437,278,580.16

(所附附注系本会计报表的组成部分)

法定代表人:

总裁:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

利润表

编制单位：中国长城计算机深圳股份有限公司

单位：
人民币元

项目	附注	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
一、主营业务收入	五. 29	1,482,718,130.91	1,011,960,368.49
减：主营业务成本	五. 29	1,384,976,708.52	935,302,145.50
主营业务税金及附加		277,523.15	353,907.82
二、主营业务利润		97,463,899.24	76,304,315.17
加：其他业务利润	五. 30	31,365,755.30	30,146,783.95
减：营业费用		70,894,517.45	64,382,773.17
管理费用		5,603,086.73	22,606,936.54
财务费用	五. 31	-1,638,635.27	2,419,474.34
三、营业利润		53,970,685.63	17,041,915.07
加：投资收益	五. 32	12,961,348.58	433,082,838.49
补贴收入		-	-
营业外收入	五. 33	856,742.04	128,310.42
减：营业外支出	五. 34	7,495,378.51	519,756.54
四、利润总额		60,293,397.74	449,733,307.44
减：所得税		3,799,250.51	54,181,993.23
少数股东损益		-	-
五、净利润		56,494,147.23	395,551,314.21
项目		2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益		-	286,502,337.95
2.自然灾害发生的损失		-	-
3.会计政策变更增加（或减少）利润总额		-	-
4.会计估计变更增加（或减少）利润总额		-	-
5.债务重组损失		-	-
6.其他		-	-

(所附附注系本会计报表的组成部分)

法定代表人：

总裁：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

利润分配表

利润表附表 1

编制单位：中国长城计算机深圳股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
一、净利润		56,494,147.23	395,551,314.21
加：期初未分配利润		513,110,241.35	380,766,637.06
其他转入		-	-
二、可供分配的利润		569,604,388.58	776,317,951.27
减：提取法定盈余公积	五. 28	-	-
提取法定公益金	五. 28	-	-
三、可供投资者分配的利润		569,604,388.58	776,317,951.27
减：提取任意盈余公积		-	-
资产负债表日后决议分配的现金股利	五. 28	-	-
转作股本的普通股股利		-	-
四、未分配利润		569,604,388.58	776,317,951.27

(所附附注系本会计报表的组成部分)

法定代表人：

总裁：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

编制单位：中国长城计算机深圳股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2006 年 1-6 月
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		1,761,675,230.21
收到的税费返还		-
收到的其他与经营活动有关的现金	五. 35	2,035,092.52
现金流入小计		1,763,710,322.73
购买商品、接受劳务支付的现金		1,528,121,525.08
支付给职工以及为职工支付的现金		49,518,452.72
支付的各项税费		36,689,990.80
支付的其他与经营活动有关的现金	五. 35	51,091,852.49
现金流出小计		1,665,421,821.09
经营活动产生的现金流量净额		98,288,501.64
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金		117,828,284.00
取得投资收益所收到的现金		24,126,392.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		237,720.00
收到的其他与投资活动有关的现金	五. 35	4,375,973.30
现金流入小计		146,568,369.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		15,026,044.12
投资所支付的现金		-
支付的其他与投资活动有关的现金	五. 35	-
现金流出小计		15,026,044.12
投资活动产生的现金流量净额		131,542,325.87
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		-
借款所收到的现金		-
收到的其他与筹资活动有关的现金		-
现金流入小计		-
偿还债务所支付的现金		-
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		130,573,641.41
支付的其他与筹资活动有关的现金		94,561.64
现金流出小计		130,668,203.05
筹资活动产生的现金流量净额		-130,668,203.05
四、汇率变动对现金的影响：		-1,374,926.19
五、现金及现金等价物净增加额：		97,787,698.27

(所附附注系本会计报表的组成部分)

现金流量表（补充资料）

编制单位：中国长城计算机深圳股份有限公司

单位：人民币元

项目	2006 年 1-6 月
1、将净利润调节为经营活动现金流量：	
净利润	56,494,147.23
加：计提的资产减值准备	-32,998,371.69
固定资产折旧	16,230,807.66
无形资产摊销	627,690.05
长期待摊费用摊销	-
待摊费用减少（减：增加）	-22,910.50
预提费用增加（减：减少）	7,749,087.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	-119,460.00
固定资产报废损失	-
财务费用	-2,921,114.54
投资损失（减：收益）	-12,961,348.58
递延税款贷项（减：借项）	-
存货的减少（减：增加）	-62,258,717.20
经营性应收项目的减少（减：增加）	28,695,247.81
经营性应付项目的增加（减：减少）	99,773,443.42
其他	-
经营活动产生的现金流量净额	98,288,501.64
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：	
债务转为资本	-
一年内到期的可转换公司债券	-
融资租入固定资产	-
3、现金和现金等价物净增加情况：	
现金的期末余额	675,095,428.40
减：现金的期初余额	577,307,730.13
加：现金等价物的期末余额	-
减：现金等价物的期初余额	-
现金及现金等价物的净增加额	97,787,698.27

（所附附注系本会计报表的组成部分）

法定代表人：

总裁：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

资产减值准备明细表

资产负债表附表 1
单位：人民币元

项目	2006 年 6 月 30 日			2006 年 6 月 30 日
	2005 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	
一、坏账准备合计	240,565,604.11	5,374,984.21	-	208,749,455.29
其中：应收账款	234,527,793.21	5,061,264.52	-	202,967,815.72
其他应收款	6,037,810.90	313,719.69	-	5,781,639.57
二、短期投资跌价准备	-	-	-	-
三、存货跌价准备合计	16,764,289.00	582,180.33	1,672,747.33	15,673,722.00
其中：产成品	8,130,636.74	507,167.05	1,598,578.42	7,039,225.37
库存商品	-	-	-	-
在产品	-	-	-	-
原材料	8,633,652.26	75,013.28	74,168.91	8,634,496.63
四、长期投资减值准备合计	45,080,000.00	-	-	45,080,000.00
其中：长期股权投资	45,080,000.00	-	-	45,080,000.00
五、固定资产减值准备合计	3,694,119.32	-	91,655.87	3,602,463.45
其中：机器设备	3,284,218.21	-	325.00	3,283,893.21
电子设备、器具、家具及其他设备	409,901.11	-	91,330.87	318,570.24
六、无形资产减值准备合计	-	-	-	-
其中：非专利技术	-	-	-	-
七、在建工程减值准备	-	-	-	-
八、委托贷款减值准备	-	-	-	-
九、总计	306,104,012.43	5,957,164.54	38,955,536.23	273,105,640.74

股东权益增减变动表

资产负债表附表 2

编制单位：中国长城计算机深圳股份有限公司

单位：人民币元

项目	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
一、股本：		
期初余额	458,491,500.00	458,491,500.00
本期增加数	-	-
其中：资本公积转入	-	-
盈余公积转入	-	-
利润分配转入	-	-
新增资本	-	-
本期减少数	-	-
期末余额	458,491,500.00	458,491,500.00
二、资本公积：		
期初余额	319,247,311.24	319,078,492.27
本期增加数	186,301.05	-
其中：资本溢价	-	-
接受捐赠非现金资产准备	-	-
接受现金捐赠	-	-
股权投资准备	-	-
拨款转入	186,301.05	-
外币资本折算差额	-	-
其他资本公积	-	-
本期减少数	3,075.00	3,075.00
其中：转增资本	-	-
期末余额	319,430,537.29	319,075,417.27
三、法定和任意盈余公积：		
期初余额	312,391,437.13	123,216,476.15
本期增加数	-	-
其中：从净利润中提取数	-	-
其中：法定盈余公积	-	-
任意盈余公积	-	-
本期减少数	-	-
其中：弥补亏损	-	-
转增资本	-	-
期末余额	312,391,437.13	123,216,476.15
其中：法定盈余公积	156,952,857.94	123,216,476.15
四、法定公益金：		
期初余额	155,438,579.19	121,702,197.40
本期增加数	-	-
其中：从净利润中提取数	-	-
本期减少数	-	-
期末余额	155,438,579.19	121,702,197.40
五、未分配利润：		
期初未分配利润	513,110,241.35	380,766,637.06
本期净利润	56,494,147.23	395,551,314.21
本期利润分配	-	-
利润转增资本	-	-
期末未分配利润	569,604,388.58	776,317,951.27

净资产收益率和每股收益有关指标计算表

2006 年 1-6 月

编制单位：中国长城计算机深圳股份有限公司

报告期利润	净资产收益率%		每股收益(元/股)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
一、相关指标				
主营业务利润	5.87%	5.73%	0.21	0.21
营业利润	3.25%	3.17%	0.12	0.12
净利润	3.40%	3.32%	0.12	0.12
扣除非经常性损益后的净利润	1.63%	1.60%	0.06	0.06

二、计算方法

(1) 全面摊薄净资产收益率和每股收益的计算公式如下：

全面摊薄净资产收益率=报告期利润÷期末净资产

全面摊薄每股收益=报告期利润÷期末股份总数

(2) 加权平均净资产收益率(ROE)的计算公式如下：

$$ROE = \frac{P}{E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0}$$

其中：P 为报告期利润；NP 为报告期净利润；E₀ 为期初净资产；E_i 为当期发行新股或债转股等新增净资产；E_j 为当期回购或现金分红等减少净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产下一月份至报告期期末的月份数；M_j 为自减少净资产下一月份至报告期期末的月份数。

(3) 加权平均每股收益 (EPS) 的计算公式如下：

$$EPS = \frac{P}{S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0}$$

其中：P 为报告期利润；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为当期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为当期因回购或缩股等减少股份数；M₀ 为报告期月份数；M_i 为自增加股份下一月份至报告期期末的月份数；M_j 为自减少股份下一月份至报告期期末的月份数。

(4) 非经常性损益扣除项目包括：

项目	2006 年中期
营业外收入	856,742.04
扣除公司根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的营业外支出	7,495,378.51
股权转让收益	-
以前年度已经计提各项减值准备的转回	35,993,636.25
小计	29,354,999.78
扣除所得税影响	-
合计	29,354,999.78

中国长城计算机深圳股份有限公司

会计报表注释

截至 2006 年 6 月 30 日

(除特别说明, 以人民币元表述)

附注一、公司简介

中国长城计算机深圳股份有限公司为一家在中华人民共和国成立的股份有限公司(以下简称“本公司”), 系由中国长城计算机集团公司独家发起重组设立。本公司成立于 1997 年 6 月 19 日。根据国有资产管理局国资企发[1998]35 号文件批准, 中国长城计算机集团公司于 1998 年 3 月 20 日将其在中国长城计算机深圳股份有限公司持有的全部股权连同其在深圳开发科技股份有限公司及深圳开发磁记录有限公司持有的全部股权及有关负债纳入股份制改组范围, 独家发起设立长城科技股份有限公司, 并于 1999 年 8 月 5 日在香港联交所上市。故现本公司的国有法人股股权由长城科技股份有限公司持有。本公司发行的 A 股股票于 1997 年 6 月 26 日在深圳证券交易所挂牌上市。

本公司主要从事电子计算机硬件、软件系统及网络系统、电子产品的技术开发、生产、销售及售后服务, 并提供相关的技术和咨询服务。

附注二、公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

1. 会计制度

本公司执行企业会计准则、《企业会计制度》及其补充规定。

2. 会计年度

本公司以公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

3. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4. 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为基础, 资产以历史成本为计价原则。期末若发生减值, 按规定计提相应的减值准备。

5. 外币业务核算方法

发生外币(指记账本位币以外的货币)业务时, 外币金额按业务发生当时的市场汇价中间价(以下简称“市场汇价”)折算为人民币入账, 外币账户的期末外币金额按期末市场汇价折

算为人民币金额。外币汇兑损益除与购建固定资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，在固定资产达到预定可使用状态前计入资产成本；属于筹建期间的，计入长期待摊费用外；其余计入当期的财务费用。

6. 现金等价物的确定标准

对本公司及子公司所持有的期限短、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等视为现金等价物。

7. 短期投资核算

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出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，并按投资成本高于市价的差额计提短期投资跌价损失准备，并计入当期损益。

8. 坏账核算方法

1) 坏账确认标准：

- a. 债务人破产，依照法律程序清偿后，确定无法收回的应收款项；
- b. 债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确定无法收回的应收款项；
- c. 债务人逾期未履行偿债义务，并且具有确凿证据表明无法收回或收回的可能性不大的应收款项。

2) 坏账损失的核算方法：

本公司坏账核算采用备抵法，按期末应收款项余额之可收回性计提。公司根据以往的经验、债务单位的实际财务状况和现金流量的情况以及其他相关信息，先对大额及特殊的应收款项以及一年内的其他应收款项进行个别分析计提坏账准备，然后再对剩余应收款项按账龄分析法计提一般坏账准备。一般坏账准备的计提比例如下：

账龄	计提比例
0-90 天	0%
91-180 天	2%
181-365 天	5%
1-2 年	10%
2-3 年	30%
3-4 年	60%
4-5 年	80%
5 年以上	100%

另外，对于应收账款中账龄在 180 天至 365 天并且在半年以上无还款记录的部分，将坏账准备的计提比例提高至 50%；对于账龄超过 365 天并且在一年以上无还款记录的部分，将坏账准备的计提比例提高至 100%。

9. 存货计价

存货按取得时的实际成本计价，实际成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和使用状态所发生的支出。

存货主要分为原材料、在产品、产成品和库存商品等。

存货发出时，采用标准成本法核算，月末按成本差异率将标准成本调整为实际成本。

低值易耗品以及包装物在领用时一次摊销。

期末存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

可变现净值是指在正常生产经营过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。

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预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。

10. 长期投资核算方法

1) 长期股权投资

a. 股票投资

以货币资金购买股票的，按实际支付的金额计入成本。实际支付的款项中若含有已宣告发放的股利，则按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，以放弃的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。

b. 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，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”科目，分别情况进行会计处理：初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，记入“长期投资—股权投资差额”借方，并按规定的期限摊销计入损益；初始成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额记入“资本公积—股权投资准备”科目贷方。

c. 其它股权投资

以货币资金投资的，按实际支付金额计入成本；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。

d. 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% 以下或持有被投资公司有表决权资本总额 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。

采用成本法核算的，当期投资收益仅限于所获得的被投资单位在接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的被投资单位宣告分派的利润或现金股利超过上述数额的部分，作为初始投资成本的收回，冲减投资的账面价值；

采用权益法核算的，当期投资损益为按股权比例应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额。在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以投资账面价值减记至零为限；如果被投资单位以后各期实现净利润，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，恢复投资的账面价值。

2) 长期债权投资

按实际支付的价款扣除支付的税金、手续费等各项附加费用，以及支付的自发行日起至购入债券日止的应计利息后的余额作为实际成本，实际成本与债权票面价值的差额，作为溢价或折价；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。

收益确认方法是：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的应收利息，确认为当期投资收益。

3) 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长期投资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

固定资产标准为使用期限在一年以上的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等；不属于生产、经营主要设备的，单位价值在 2000 元以上并且使用年限在两年以上的资产。

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。

b. 固定资产折旧采用直线法平均计算。各类固定资产估计残值率、折旧年限和年折旧率如下：

资产类别	估计残值率	折旧年限	年折旧率
房屋建筑物	10%	35 年	2.57%
机械设备	5%	10 年	9.50%
电子设备、器具及家具	5%	5 年	19%
运输工具	5%	6 年	15.83%
其他设备	5%	5 年	19%

c. 期末，按固定资产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当固定资产可收回金额低于账面价值时，则按其差额计提固定资产减值准备。

12. 在建工程

在建工程是指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，在发生时按实际成本入账。其中包括直接建筑及安装成本，以及于兴建、安装及测试期间的有关借款利息支出及外汇汇兑损益，在建工程在完工并交付使用时，转入固定资产，并停止利息资本化。

对长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；所建项目无论在性能上，还是在技术上落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性的在建工程；或其他有证据表明已发生了减值的在建工程，按可收回金额低于账面价值的差额，计提减值准备。

13. 借款费用的会计处理方法

1) 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。

2) 资本化金额的确定

至当期末止购建固定资产资本化利息的资本化金额，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。

3) 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。

4) 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. 无形资产计价和摊销方法

对购入的无形资产，按实际支付金额入账；对接受投资转入的无形资产，按投资各方确认的价值入账。对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、聘请律师费等费用入账，研究开发费直接计入当期损益。

执行《企业会计制度》前购入或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，作为无形资产核算，并按下述的期限分期摊销。

执行《企业会计制度》后购入或以支付土地出让金方式取得土地使用，在尚未开发或建造自用项目前，作为无形资产核算，并按下述的期限分期摊销；当利用土地建造自用项目时，将土地使用权的账面价值全部转入在建工程成本。

无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。如预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，则摊销期限不超过受益年限和有效年限两者之中较短者。如合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限为 10 年。

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差额计提无形资产减值准备，并计入当期损益。

15. 其他资产核算方法

其他资产以实际发生额核算，并分别按下列方法摊销：

- a. 开办费：在公司开始生产经营的当月起一次计入开始生产经营当月的损益；
- b. 长期待摊费用：在受益期内平均摊销。

16. 预计负债的确认原则

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

- 1) 该义务是企业承担的现时义务；
- 2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- 3) 该义务的金额能够可靠地计量。

金额是清偿该负债所需支出的最佳估计数。如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数按如下方法确定：

- 1) 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；
- 2) 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

17. 收入确认原则

- 1) 商品销售收入：

本公司已将商品所有权上的重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。

- 2) 提供劳务收入：

如提供的劳务合同在同一年度内开始并完成的，在完成劳务时，确认营业收入的实现；如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠计量的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关劳务收入，否则按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并将已发生劳务成本作为当期费用，已经发生的劳务成本如预期不能得到补偿的则不确认收入。

- 3) 利息收入：

按让渡现金使用权的时间和适用利率计算确定。

- 4) 补贴收入：

补贴收入以实际收到的金额计入损益。

18. 租赁

- 1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法确认为费用。

- 2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

19. 所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理采用应付税款法。

20. 合并会计报表的编制方法

1) 合并会计报表原则:

合并会计报表合并了每个报告期末止公司及所有子公司的年度会计报表。子公司是指公司通过直接或间接拥有其 50% 以上权益性资本的被投资企业, 或是公司通过其他方法对其经营活动能够实施控制的被投资企业。

2) 合并报表的方法:

子公司采用的主要会计政策按照公司规定的统一会计政策厘定。

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、税 项

本公司(包含北京分公司)适用的主要税种和税率如下:

税 项	计税基础	税 率
增值税	商品销售收入	内销 17%, 外销 0%
营业税	营业收入	5%
城市维护建设税	营业税及已交增值税	深圳市 1%, 北京分公司 7%
企业所得税	应纳税所得额	15%

北京分公司的流转税在其经营所在地就地缴纳, 所得税在深圳市合并缴纳。

附注四、本期度合并报表范围变化及控股子公司情况

本公司拥有子公司的基本情况:

公司名称	注册 地址	法定 代表人	注册 资本	经济性质 或类型	持股 比例%	主营业务
商网通电子商务有限公司	北京市	卢明	5,000 万元	有限责任公司	75.00	电子商务服务、计算机及互联网产品、技术开发、咨询、转让
北京长城鼎兴网络通信技术有限公司	北京市	卢明	2,280 万元	有限责任公司	71.67	销售开发后的计算机及外围设备、电讯设备、电子元器件、承接网络工程及信息咨询服务等

本报告期上述子公司未纳入合并报表范围。

(1) 鉴于商网通电子商务有限公司(以下简称商网通)业务调整, 经公司董事会决议, 同意其解散, 并于2005年6月份起进行清算。

(2) 鉴于北京长城鼎兴网络通信技术有限公司(以下简称长城鼎兴)业务调整, 经公司董事会决议, 同意其解散, 并于2005年6月份起进行清算。

(3) 依据财政部财会字(1995)11号文件《会计会计报表暂行规定》，已宣告被清理整顿的子公司不包括在合并会计报表的合并范围之内；本公司从2005年1月起不合并其会计报表。

(4) 两公司报告期财务情况及经营成果：

截至 2006 年 6 月 30 日止，上述公司财务情况： 单位：万元

项 目	商网通	长城鼎兴
流动资产	2,810	301
固定资产	-	-
流动负债	11	1,745
长期负债	-	135
所有者权益	2,799	-1,579

2006 年 1-6 月上述公司经营情况： 单位：万元

项 目	商网通	长城鼎兴
主营业务收入	-	-
主营业务利润	-	-
营业利润	-7	-13
净利润	-3	-12

(4) 本公司对上述子公司的长期股权投资，按权益法进行核算。

附注五、会计报表主要项目注释

1. 货币资金

种 类	2006.06.30			2005.12.31		
	原币金额	汇率	折人民币	原币金额	汇率	折人民币
现金						
人民币	233,880.58	1.00	233,880.58	255,834.04	1.00	255,834.04
港币	39,466.44	1.03	40,634.65	14,222.44	1.04	14,801.29
美元	41,527.91	8.00	332,090.39	15,891.11	8.07	128,231.72
英镑	501.92	14.62	7,337.67	501.92	13.91	6,982.86
小计			613,943.29			405,849.91
银行存款						
人民币	625,253,750.70	1.00	625,253,750.70	560,128,841.82	1.00	560,128,841.82
港币	23,163.09	1.03	23,848.72	964.25	1.04	1,003.49
美元	5,697,683.34	8.00	45,563,234.12	1,819,000.14	8.07	14,678,239.72
欧元	18,476.91	9.71	179,396.01	18,486.41	9.55	176,609.92
小计			671,020,229.55			574,984,694.95
其他货币资金						
人民币	3,461,255.56	1.00	3,461,255.56	1,917,185.27	1.00	1,917,185.27
美元	-		-	-		-
小计			3,461,255.56			1,917,185.27
合计			675,095,428.40			577,307,730.13

注：1) 其他货币资金期末余额主要为开具银行承兑票保证金存款。

2) 变动分析：货币资金期末余额较期初余额增加 16.94%，主要系本期收到 ISTC 分红及销售收入增长，货款回收及时所致。

2. 应收票据

票据种类	票据期限	2006.06.30	2005.12.31
银行承兑汇票	三至六个月	99,611,136.29	121,539,343.53
商业承兑汇票	三至六个月	28,604,115.00	30,516,288.00
合计		128,215,251.29	152,055,631.53

3. 应收账款

账龄	2006.06.30				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	264,732,200.84	51.41	14,638,284.43	0-5	238,077,675.66	45.63	13,886,877.77	0-5
1 至 2 年	45,190,026.64	8.78	11,347,467.29	10	88,314,233.23	16.93	35,911,310.62	10
2 至 3 年	33,552,789.53	6.52	13,537,121.52	30	79,609,085.51	15.26	69,049,998.64	30
3 年以上	171,426,164.76	33.29	163,444,942.48	60-100	115,726,234.18	22.18	115,679,606.18	60-100
合计	514,901,181.77	100.00	202,967,815.72		521,727,228.58	100.00	234,527,793.21	

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

2) 应收账款期末余额前五名总额为 135,816,854.01 元，占应收账款总额的 26.38%。

4. 其他应收款

账龄	2006.06.30				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	82,241,637.72	88.42	316,940.12	0-5	200,674,988.81	94.03	161,036.33	0-5
1 至 2 年	1,386,677.75	1.50	583,063.86	10	2,877,068.78	1.35	972,802.05	10
2 至 3 年	5,000,024.99	5.39	548,969.50	30	8,736,682.97	4.09	4,184,379.00	30
3 年以上	4,348,367.98	4.69	4,332,666.09	60-100	1,121,534.39	0.53	719,593.52	60-100
合计	92,976,708.44	100.00	5,781,639.57		213,410,274.95	100.00	6,037,810.90	

注：1) 其他应收款期末余额中持有本公司 5% 以上（含 5%）股份的股东单位欠款详见附注六. 3。

2) 其他应收款期末余额前五名总额为 18,868,354.31 元，占其他应收款总额的 20.29%。

3) 变动分析：其他应收款期末余额较期初余额减少 56.43%，主要系本公司收回两期出售长城国际信息产品（深圳）有限公司的股权转让款所致。

5. 坏账准备

项目	2005.12.31	本期计提	本期核销	本期转出	2006.06.30
应收账款	234,527,793.21	5,061,264.52	-	36,621,242.01	202,967,815.72
其他应收款	6,037,810.90	313,719.69	-	569,891.02	5,781,639.57
合计	240,565,604.11	5,374,984.21	-	37,191,133.03	208,749,455.29

注：应收款项坏账准备计提情况：

① 本公司应收关联方长城宽带网络服务有限公司及其下属子公司北京长城长宽网络服务有限公司款项期末余额合计为 33,742,995.88 元，因长城宽带网络服务有限公司近两年连续出现大额亏损，本公司以前年度已对其计提坏帐准备 33,742,995.88 元。截至 2006 年 6 月 30 日止，已对其全额计提坏账准备。

② 因北京长城鼎兴网络通信技术有限公司正在办理清算，在仔细分析其财务状况和现金流量情况后，上期末已对其计提坏账准备 14,992,290.66 元。

③ 本公司应收焦作市宏瑞教育投资有限公司款项期末余额为 4,167,219.05 元，由于该款项发生时间为一年以上，且一年以上无还款记录，根据公司坏账准备计提政策，上期末已对其全额计提坏账准备。

6. 预付账款

账龄	2006.06.30		2005.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	22,054,941.18	100.00	31,110,527.05	100.00
合计	22,054,941.18	100.00	31,110,527.05	100.00

注：1) 预付账款期末余额中无预付持有本公司 5% 以上（含 5%）股份的股东单位款项。

2) 预付账款期末余额前五名总额为 16,756,729.68 元，占预付账款总额的 75.98%。

7. 存货

项目	2006.06.30		2005.12.31	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	109,733,706.11	8,634,496.63	85,809,193.27	8,633,652.26
在产品	32,565,939.48	-	23,117,825.95	-
产成品	111,281,230.91	7,039,225.37	92,248,560.12	8,130,636.74
发出商品	18,278,837.98	-	8,425,417.94	-
库存商品	-	-	-	-
合计	271,859,714.48	15,673,722.00	209,600,997.28	16,764,289.00

存货跌价准备

项目	2005.12.31	本期增加	本期转回	其他转出	2006.06.30
原材料	8,633,652.26	75,013.28	-	74,168.91	8,634,496.63
产成品	8,130,636.74	507,167.05	-	1,598,578.42	7,039,225.37
合计	16,764,289.00	3,924,979.05	-	25,825,814.16	15,673,722.00

8. 待摊费用

项目	2005.12.31	本期增加	本期摊销	其他转出	2006.06.30	结存原因
租赁费	334,280.90	1,414,715.70	1,395,455.20	-	353,541.40	尚在受益期中
其他	48.30	434,440.33	430,790.33	-	3,698.30	尚在受益期中
合计	334,329.20	1,849,156.03	1,826,245.53	-	357,239.70	

9. 长期投资

项目	2005.12.31	本期增加	本期减少或摊销	2006.06.30
长期股权投资				
其中：对子公司投资*A	20,665,711.09	55,684.55	10,348.81	20,711,046.83
对联营公司投资*B	117,087,682.72	688,627.83	11,749,534.73	106,026,775.82
对其他股权投资*C	111,354,148.42	-	-	111,354,148.42
股权投资差额*D	3,740,738.78	-	196,880.99	3,543,857.79
合计	252,848,281.01	744,312.38	11,956,764.53	241,635,828.86
减：长期投资减值准备	45,080,000.00	-	-	45,080,000.00
长期投资净额	207,768,281.01			196,555,828.86

*A 对子公司投资

被投资单位名称	投资比例%	投资金额					2006.06.30
		初始投资额	本期转入	本期权益调整	分配股利	累计权益调整	
商网通电子商务有限公司	75.00	37,500,000.00	-	-10,348.81	-	-16,844,637.72	20,655,362.28
北京长城鼎兴网络通信技术有限公司	71.67	16,340,000.00	-	55,684.55	-	-16,284,315.45	55,684.55
合计		53,840,000.00	-	45,335.74	-	-33,128,953.17	20,711,046.83

*B 对联营公司投资

被投资单位名称	投资比例	投资金额		权益变动			2006.06.30
		初始投资额	本期增减	本期权益调整	收到分配股利	本期转出	
长城计算机软件与系统有限公司*1	34.51%	57,683,623.00	-	688,627.83	-	-	6,139,290.33
							63,822,913.33

深圳艾科泰电子有限公司	30.00%	29,865,432.71	- 8,827,667.73	-	- 23,880,607.41	5,984,825.30
国际商业机器租赁有限公司*4	20.00%	32,707,800.00	- 2,377,064.58	-	- 3,059,432.63	29,648,367.37
长信数码信息文化发展有限公司	24.00%	12,000,000.00	- 544,802.42	-	- 5,429,330.18	6,570,669.82
合计		132,256,855.71	- 11,060,906.90	-	- 26,230,079.89	106,026,775.82

注：根据 2004 年 12 月 6 日第三届董事会第五次会议决议，本公司于 2004 年 12 月 10 日与 IBM 亚洲产品有限公司签订股权转让协议，将本公司持有的长城国际信息产品（深圳）有限公司 20% 股权以 4,400 万美元转让给 IBM 亚洲产品有限公司。根据股权转让协议，股权转让款在交易完毕日后的 18 个月分 6 期支付，前 5 期每期金额为 733 万美元，第 6 期金额为 735 万美元；第一笔款项在交易完毕日支付，其他分期支付款项在每 3 个月为 1 周期的期末支付。上述股权转让协议业经本公司 2005 年度第一次临时股东大会审议通过。截至 2006 年 6 月 30 日止，本公司已收到前五期股权转让款，共计 3,665 万美元，尚余 735 万美元挂“其他应收款”。

*C 其他股权投资

被投资单位名称	投资比例	投资金额			减值准备
		初始投资额	本期增(减)	2006.06.30	
长城宽带网络服务有限公司	7.50%	45,000,000.00	-	45,000,000.00	45,000,000.00
深圳海量存储设备有限公司	10.00%	49,477,286.80	-	49,477,286.80	-
北京中房信网络技术有限公司	16.00%	80,000.00	-	80,000.00	80,000.00
长城国际系统科技(深圳)有限公司	20.00%	5,793,550.00	-	5,793,550.00	-
北京金长科国际电子有限公司	10.00%	6,003,311.62	-	6,003,311.62	-
闪联信息技术工程中心有限公司	9.62%	5,000,000.00	-	5,000,000.00	-
合计		111,354,148.42	-	111,354,148.42	45,080,000.00

其他股权投资减值准备计提情况如下：

被投资单位名称	减值准备					计提原因
	2005.12.31	本期增加	本期减少	2006.06.30		
长城宽带网络服务有限公司	45,000,000.00	-	-	45,000,000.00		财务状况不佳
北京中房信网络技术有限公司	80,000	-	-	80,000.00		经营情况不佳
合计	45,080,000.00	-	-	45,080,000.00		

*D 股权投资差额

被投资单位名称	摊销期限	本期摊销及			2006.06.30	形成原因
		初始金额	减少金额	减少金额		
长城计算机软件与系统有限公司 *2	10 年	3,937,619.77	196,880.99	393,761.98	3,543,857.79	投资成本高于应享有被投资单位所有者权益份额
合计		3,937,619.77	196,880.99	393,761.98	3,543,857.79	

10. 固定资产及累计折旧

项目	2005.12.31	本期增加	本期减少	其他转出	2006.06.30
原值					
房屋建筑物	647,591,544.99	937,718.29	-	-	648,529,263.28
机器设备	117,987,829.26	623,017.38	1,080,957.00	-	117,529,889.64
电子设备	32,599,961.42	1,532,586.03	1,951,331.32	-	32,181,216.13
运输工具	8,012,670.93	1,518,828.00	756,500.00	-	8,774,998.93
其他设备	1,338,830.62	553,313.65	19,663.00	-	1,872,481.27
小计	807,530,837.22	5,165,463.35	3,808,451.32	-	808,887,849.25
累计折旧					
房屋建筑物	87,931,319.54	8,423,738.26	-	-	96,355,057.80
机器设备	44,207,342.28	5,268,186.94	762,558.40	-	48,712,970.82
电子设备	22,050,429.77	1,823,380.41	1,573,780.00	-	22,300,030.18
运输工具	4,678,046.72	420,878.67	718,675.00	-	4,380,250.39
其他设备	830,079.29	498,641.19	100,320.81	-	1,228,399.67
小计	159,697,217.60	16,434,825.47	3,155,334.21	-	172,976,708.86
净值	647,833,619.62				635,911,140.39
减：固定资产减值准备	3,914,823.76		91,655.87	-	3,602,463.45
其中：机器设备	3,284,218.21	-	325.00	-	3,283,893.21
电子设备	409,901.11	-	91,330.87	-	318,570.24
净额	644,139,500.30				632,308,676.94

注：1) 期末根据预计可收回金额低于账面价值之差额按单项计提固定资产减值准备。

2) 本期在建工程完工结转固定资产金额为 1,169,018.29 元。

3) 截至 2006 年 6 月 30 日止，本公司北京金长科大厦房产计 57,461,938.24 元（原值）的房屋产权正在办理中。

11. 在建工程

工程名称	2005.12.31	本期增加	本期转入 固定资产	其他 减少	2006.06.30	完工 进度	资金 来源
北京世贸大厦	115,645,460.00	1,084,907.60	-	-	116,730,367.60	90%	自有
库房搬迁改造项目	1,071,018.29	98,000.00	1,169,018.29	-	-	100%	自有
生产线改造项目	-	10,242,999.58	-	-	10,242,999.58	95%	自有
其他	-	1,225,614.02	-	-	1,225,614.02	60%	自有
合计	116,716,478.29	12,651,521.20	1,169,018.29	-	128,198,981.20		

注：1) 在建工程期末余额中不含资本化利息。

2) 截至 2006 年 6 月 30 日止，本公司的在建工程没有发生需要计提减值准备的情况。

12. 无形资产

类别	取得方式	原始金额	2006.06.30							剩余摊
			2005.12.31	本期增加	本期摊销	本期转出	累计摊销额	2006.06.30	销年限	
土地使用权	购买	26,596,663.80	19,661,951.25	-	528,564.91	-	7,463,277.46	19,133,386.34	16-17	
软件费	购买	12,060,871.25	775,543.70	1,493,500.00	99,12.14	-	11,384,452.69	2,169,918.56	4.27	
合计			20,437,494.95	1,493,500.00	627,690.05	-	18,847,730.15	21,303,304.90		

13. 短期借款

借款条件及币种	2006.06.30		2005.12.31	
	原币	折人民币	原币	折人民币
担保借款：				
人民币	-	-	-	-
合计		-		-

14. 应付票据

票据种类	2006.06.30	2005.12.31
银行承兑汇票	105,137,607.30	148,520,960.76
商业承兑汇票	39,215,107.24	27,992,176.56
信用证	172,544,454.89	40,140,101.23
合计	316,897,169.43	216,653,238.55

15. 应付账款

1) 应付账款期末余额 268,128,450.30 元中无欠付持有本公司 5% 以上 (含 5%) 股份的股东单位款项。

2) 应付账款期末余额中无超过三年的大额欠款。

16. 预收账款

1) 预收账款期末余额 3,694,888.49 元中无预收持有本公司 5% 以上 (含 5%) 股份的股东单位款项。

2) 预收账款期末余额中无三年以上大额欠款。

17. 应付工资

截至 2006 年 6 月 30 日止, 本公司不存在拖欠职工工资的事项。

18. 应交税金

税 种	税 率	2006.06.30	2005.12.31
增值税	17%	1,671,805.40	-11,548,397.55

营业税	5%	381,246.91	325,321.74
城市维护税	1%、7%	51,679.64	33,747.09
企业所得税	15%	1,101,048.02	26,672,230.16
个人所得税		7,586,996.58	547,057.60
印花税		21,123.46	8,412.40
房产税		-	-
教育费附加	3%	53,007.56	
合计		10,866,907.57	16,038,371.44

19. 其他应交款

项目	费率	2006.06.30	2005.12.31
教育费附加	3%	-	91,303.36
合计		-	91,303.36

20. 其他应付款

1) 其他应付款期末余额 62,542,148.94 元中欠付持有本公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位款项详见附注六. 3 所示。

2) 其他应付款期末余额中无三年以上大额欠款。

21. 预提费用

项目	2006.06.30	2005.12.31	结存原因
驻外人员费用	1,676,124.09	7,497,029.85	尚未支付
加工费	997,321.04	2,041,404.19	尚未支付
系统集成工程款	8,865,105.29	12,131,149.88	尚未支付
房租	784,980.58	436,200.53	尚未支付
维修费	5,650,606.19	4,955,219.79	尚未支付
广告费	5,608,534.41	1,159,539.06	尚未支付
运输费	11,195,420.51	10,453,098.89	尚未支付
销售奖励	10,527,045.12	9,871,823.95	尚未支付
其他	13,088,609.89	2,099,193.00	尚未支付
合计	58,393,747.12	50,644,659.14	

22. 预计负债

项目	2006.06.30	2005.12.31
买方信贷的担保金	39,498,598.08	32,457,370.98
子公司超额亏损	999,341.11	999,341.11
合计	40,497,939.19	33,456,712.09

注：1) 买方信贷保证金系本公司根据买方信贷借款合同还款期限结合买方信贷被担保单位的财务及资金状况合理估计金额入账，详见附注八. 2 所示。

2) 子公司超额亏损系本公司预计承担的子公司北京长城鼎兴网络通信技术有限公司的超额亏损。

3) 变动分析：预计负债期末余额较期初余额增加 21.69%，系当期计提买方信贷担保金 7,041,227.10 元影响所致。

23. 专项应付款

项目	2006.06.30	2005.12.31
信息产业部移动专项资金项目经费*1	8,000,000.00	8,000,000.00
信息产业部产业发展基金经费*1	12,000,000.00	12,000,000.00
信息产业部数字化社区项目经费	3,000,000.00	3,000,000.00
科学技术部国家高新技术研究发展计划课题经费	1,500,000.00	1,500,000.00
关于信息设备资源共享协同服务标准研究制定项目的国家拨款*2	542,400.00	271,200.00
深圳市科技和信息局、深圳市财政局面向信息和智能设备的嵌入式软件平台项目经费	750,000.00	750,000.00
深圳市财政局深圳市网络计算机工程技术研发中心项目经费	3,000,000.00	3,000,000.00
深圳市南山区科学技术局面向信息与智能设备的嵌入式软件平台	300,000.00	300,000.00
电子工业部网络宽带数字监控系统项目拨款	1,000,000.00	1,000,000.00
信息产业部数据安全存储经费	1,000,000.00	-
合计	31,092,400.00	29,821,200.00

注：*1 信息产业部移动专项资金项目和信息产业部产业发展基金项目均以本公司之最终控股股东中国长城计算机集团公司的名义向中华人民共和国信息产业部申请立项，实际研发活动及相应的经费均发生在本公司。

*2 关于信息设备资源共享协同服务标准研究制定项目的国家拨款是以本公司之最终控股股东中国长城计算机集团公司的名义获得，实际研发活动及相应的经费均发生在本公司。

24. 股本

项目	2005.12.31	本期增加	本期减少	2006.06.30
一、有限售条件的股份		-	-	
国有法人持股	277,231,500	-	58,003,200	219,228,300
高管股份	211,615		28,927	182,688
有限售条件的股份小计	277,443,115		58,032,127	219,410,988
二、无限售条件的股份				
人民币普通股	181,048,385	58,032,127		239,080,512

无限售的股份小计	<u>181,048,385</u>	<u>58,032,127</u>		<u>239,080,512</u>
股本总额	<u>458,491,500</u>	<u>58,032,127</u>	<u>58,032,127</u>	<u>458,491,500</u>

上述股份每股面值为 1 元，本期未变动。

25. 资本公积

项目	2005.12.31	本期增加	本期减少	2006.06.30
股本溢价	318,359,349.64	-	-	318,359,349.64
其他资本公积	388,635.82	-	3,075.00	385,560.82
股权投资准备	499,325.78	-	-	499,325.78
拨款转入	-	186,301.05	-	186,301.05
合计	<u>319,247,311.24</u>	<u>186,301.05</u>	<u>3,075.00</u>	<u>319,430,537.29</u>

注：资本公积本期增加系本国家专项拨款形成的固定资产而增加资本公积。

26. 盈余公积

项目	2005.12.31	本期增加	本期减少	2006.06.30
法定盈余公积	156,952,857.94	-	-	156,952,857.94
公益金	155,438,579.19	-	-	155,438,579.19
合计	<u>312,391,437.13</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>312,391,437.13</u>

27. 资产负债表日后决议分配的现金股利

项目	2005.12.31	本期增加	本期减少	2006.06.30
决议分配的现金股利	137,547,450.00	-	137,547,450.00	-
合计	<u>137,547,450.00</u>	<u>-</u>	<u>137,547,450.00</u>	<u>-</u>

28. 未分配利润

项目	2006.06.30
期初未分配利润	513,110,241.35
加：本期度净利润	56,494,147.23
减：提取法定盈余公积	-
提取法定公益金	-
提取任意盈余公积金	-
减：资产负债表日后决议分配的现金股利	-
期末未分配利润	<u>569,604,388.58</u>

29. 主营业务收入及成本

项目	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
产品销售(制造业)	1,448,555,281.34	968,912,043.57	1,353,671,132.42	895,307,371.28	94,884,148.92	73,604,672.29
产品销售(商业代理)	34,162,849.57	43,048,324.92	31,305,576.10	39,994,774.22	2,857,273.47	3,053,550.70
合计	1,482,718,130.91	1,011,960,368.49	1,384,976,708.52	935,302,145.50	97,741,422.39	76,658,222.99

注：1) 国内销售收入占公司的主营业务收入的 70.63%。

2) 2006 年 1-6 月前五名客户销售收入总额为 380,789,404.11 元，占主营业务收入的 25.68%。

30. 其他业务利润

项目	其他业务收入		其他业务支出		其他业务利润	
	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
材料销售收入	1,654,639.72	10,551,466.74	1,964,858.80	11,440,296.90	-310,219.08	-888,830.16
技术服务	20,452,071.41	14,753,394.20	2,303,387.44	3,417,149.93	18,148,683.97	11,336,244.27
物业租赁	28,297,260.86	32,175,895.17	15,246,639.32	14,627,915.80	13,050,621.54	17,547,979.37
物业管理	-	342,808.40	-	27,814.44	-	314,993.96
产品维修	86,478.28	399,149.58	22,685.90	241,200.20	63,792.38	157,949.38
其他	27,175,356.69	19,386,683.28	26,762,480.20	17,708,236.15	412,876.49	1,678,447.13
合计	77,665,806.96	77,609,397.37	46,300,051.66	47,462,613.42	31,365,755.30	33,146,783.95

31. 财务费用

类别	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
利息支出	-	2,142,965.39
减：利息收入	4,375,973.30	1,228,645.43
汇兑损失	4,367,212.66	189,406.36
减：汇兑收益	2,992,286.47	74,216.40
其他	1,362,411.84	1,389,964.42
合计	-1,638,635.27	2,419,474.34

32. 投资收益

项目	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
长期投资收益-成本法	24,126,392.69	5,400,000.00
长期投资收益-权益法	-10,895,596.12	90,980,763.64
股权投资差额摊销	-196,880.99	-359,499.21

股权转让收益	-	337,061,574.06
长期股权投资减值准备	-	-
其他 *	-72,567.00	-
合计	12,961,348.58	433,082,838.49

33. 营业外收入

项目	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
处置固定资产净收益	35,677.54	13,715.08
罚款收入	820,814.50	114,495.34
其他	250.00	100.00
合计	856,742.04	128,310.42

34. 营业外支出

项目	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
处置固定资产净损失	158,476.61	63,423.81
罚款支出	1,000.00	452,639.70
捐赠赞助支出	250,000.00	8,172.89
固定资产减值准备	-	-4,479.86
买方信贷担保预计损失	7,041,227.10	-
其他	44,674.80	-
合计	7,495,378.51	519,756.54

变动分析：营业外支出本期度较上年同期增加，主要系本期买方信贷担保预计损失增加所致。

35. 现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2006 年 1-6 月
押金及内部往来	-
罚款收入及其他	2,035,092.52
合计	2,035,092.52

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2006 年 1-6 月
营业费用	38,986,884.02
管理费用	10,804,740.41
财务费用(手续费及折扣等)	1,267,849.60
罚款支出及其他	32,378.46
合计	51,091,852.49

(3) 其他与投资活动有关的现金收支

项目	2006 年 1-6 月
收到其他与投资活动有关的现金：	
定期存款利息收入	4,375,973.30
合计	4,375,973.30
支付其他与投资活动有关的现金：	
评估、审计及咨询费	-
合并范围变化减少子公司的现金	-
小计	-

附注六、关联方关系及交易

1. 关联方关系

(1) 存在控制关系的关联方

关联方名称	经济性质	法定代表人	注册地	与本公司关系	主营业务
中国长城计算机集团公司	国有独资	陈肇雄	北京	最终控股公司	计算机软、硬件产品，电子产品及通讯设备等
长城科技股份有限公司	股份有限公司	陈肇雄	深圳	控股股东	开发生产经营计算机硬件、软件系统及其外部设备、通讯设备、电子设备等
商网通电子商务有限公司	有限责任公司	卢明	北京	子公司	电子商务服务、计算机及互联网产品、技术开发、资讯转让
北京长城鼎兴网络通信技术有限公司	有限责任公司	卢明	北京	子公司	销售开发后的产品、计算机及外围设备、电讯设备、机械电器设备及电子元器件，承接计算机、网络工程及信息咨询服务等

(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	2006.06.30
中国长城计算机集团公司	110,000,000.00	-	-	110,000,000.00
长城科技股份有限公司	1,197,742,000.00	-	-	1,197,742,000.00
商网通电子商务有限公司	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00
北京长城鼎兴网络通信技术有限公司	22,800,000.00	-	-	22,800,000.00

(3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

关联方名称	2005.12.31		本期增加		本期减少		2006.06.30	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
长城科技股份有限公司	277,231,500.00	60.47	-	-	58,003,200.00	-	219,228,300.00	47.82
商网通电子商务有限公司	37,500,000.00	75.00	-	-	-	-	37,500,000.00	75.00

北京长城鼎兴网络通信技术有限公司	16,340,000.00	71.67	-	-	-	-	16,340,000.00	71.67
------------------	---------------	-------	---	---	---	---	---------------	-------

(4) 不存在控制关系的关联方

关联方名称	与本公司的关系
深圳长城开发科技股份有限公司	同一控股股东
深圳易拓科技有限公司	同一控股股东
长城宽带网络服务有限公司	同一控股股东
深圳长城开发铝基片有限公司	同一控股股东
长城计算机软件与系统有限公司	联营公司
深圳艾科泰电子有限公司	联营公司
北京金长科国际电子有限公司	联营公司
国际商业机器租赁有限公司	联营公司
长信数码信息文化发展有限公司	联营公司
长城国际系统科技(深圳)有限公司	联营公司
深圳海量存储设备有限公司	联营公司
闪联信息技术工程中心有限公司	联营公司
中国长城计算机深圳公司	最终控股公司之附属公司
中国长城财务公司	最终控股公司之附属公司
长城信息产业股份有限公司	最终控股公司之附属公司
上海长城计算机网络工程有限公司	最终控股公司之附属公司
中国长城计算机集团桂林软件技术公司	最终控股公司之附属公司
深圳长城大强贸易有限公司	最终控股公司之附属公司
北京长城长宽网络服务有限公司	最终控股公司之附属公司
中国长城计算机(香港)控股有限公司	最终控股公司之附属公司
长沙长远信息技术有限公司	最终控股公司之附属公司
长沙建博电子技术有限公司	最终控股公司之附属公司

2. 关联交易

(1) 关联方销售

关联方名称	2006 年 1-6 月		2005 年 1-6 月	
	金额	占销售 总额比例(%)	金额	占销售 总额比例(%)
长沙建博电子技术公司	10,705,826.29	0.72	-	-
其他关联销售	1,768,195.79	0.12	1,755,403.00	0.12

定价政策：参照市场价格。

(2) 关联方采购

关联方名称	2006 年 1-6 月		2005 年 1-6 月	
	金额	占采购 总额比例(%)	金额	占采购 总额比例(%)
深圳易拓科技有限公司	40,777,483.11	2.21	38,070,687.79	4.10
中国长城计算机深圳公司	-	-	595,621.33	0.06
中国长城计算机（香港）控股有限公司	165,338,761.10	8.96	131,624,148.86	14.18
商网通电子商务有限公司	-	-	-	-
北京长城鼎兴网络通信技术有限公司	-	-	-	-
长城国际信息产品（深圳）有限公司	-	-	2,764,299.55	0.30

定价政策：参照市场价格。

(3) 房产租赁收入

关联方名称	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
长城国际信息产品（深圳）有限公司	-	5,199,737.37
深圳艾科泰电子有限公司	5,290,991.21	4,683,923.24
深圳海量存储设备有限公司	17,069,738.76	15,096,458.55
长城宽带网络服务有限公司	336,365.42	290,845.42
北京金长科国际电子有限公司	6,217,885.02	2,212,500.00
中国长城计算机深圳公司	6,000.00	171,256.86
长城科技股份有限公司	157,811.98	19,430.38
长城国际系统科技（深圳）有限公司	358,752.58	-
深圳长城开发铝基片有限公司	3,487,827.43	-

定价政策：参照市场价格。

(4) 房产租赁支出

关联方名称	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
中国长城计算机深圳公司	61,981.80	18,504.95

定价政策：参照市场价格。

(5) 加工费支出

关联方名称	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
长城国际信息产品(深圳)有限公司	-	54,555.70

定价政策：参照市场价格。

(6) 商标使用费支出

关联方名称	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
长城科技股份有限公司	916,639.21	571,916.72

定价政策：根据双方协议，按使用长城商标的产品销售额的千分之一点五计算支付。

(7) 申请国家专项拨款

关联方名称	2006 年度	2005 年度
信息产业部移动专项资金项目经费*1	8,000,000.00	8,000,000.00
信息产业部产业发展基金经费*1	12,000,000.00	12,000,000.00
关于信息设备资源共享协同服务标准研究制定项目的国家拨款*2	542,400.00	271,200.00

注：*1 信息产业部移动专项资金项目和信息产业部产业发展基金项目均以本公司之最终控股股东中国长城计算机集团公司的名义向中华人民共和国信息产业部申请立项，实际研发活动及相应的经费均发生在本公司。

*2 关于信息设备资源共享协同服务标准研究制定项目的国家拨款是以本公司之最终控股股东中国长城计算机集团公司的名义获得，实际研发活动及相应的经费均发生在本公司。

3. 关联方应收应付款项

关联方名称	2006.06.30		2005.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
应收账款：				
长城宽带网络服务有限公司	33,096,408.07	6.43	33,096,408.07	6.34
北京长城长宽网络服务有限公司	646,587.81	0.13	646,587.81	0.12
上海长城计算机网络工程有限公司	442,003.96	0.09	442,003.96	0.08
中国长城计算机集团公司	659,409.44	0.13	4,981,422.44	0.95
长信数码信息文化发展有限公司	11,961,278.00	2.32	12,471,528.00	2.39
长沙长远信息技术有限公司	470,000.00	0.09	470,000.00	0.09
长城信息产业股份有限公司	730,345.59	0.14	664,985.59	0.13
深圳长城大强贸易公司	20,000.00	-	20,000.00	-
北京长城鼎兴网络通信技术有限公司	15,703,917.23	3.05	15,703,917.23	3.01
长沙建博电子技术公司	305,925.96	0.06	88,426.99	0.02
小计	64,035,876.06	12.44	68,585,280.09	13.15

其他应收款：

长城科技股份有限公司	34.98	-	34.98	-
长城宽带网络服务有限公司	157,891.69	0.17	96,628.00	0.05
北京长城鼎兴网络通信技术有限公司	-	-	145,597.33	0.07
深圳开发铝基片有限公司	714,197.33	0.77	12,007.22	0.01
中国长城计算机(香港)控股有限公司	<u>7,207,728.10</u>	<u>7.77</u>	<u>6,175,894.31</u>	<u>2.89</u>
小计	<u>8,079,852.10</u>	<u>8.71</u>	<u>6,430,161.84</u>	<u>3.01</u>
关联方名称	2006.06.30		2005.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
预付账款:				
中国长城计算机(香港)控股有限公司	-	-	13,089,837.01	42.08
小计	-	-	<u>13,089,837.01</u>	<u>42.08</u>
应付票据:				
深圳易拓科技有限公司	<u>21,096,013.24</u>	<u>6.66</u>	<u>16,781,711.20</u>	<u>7.75</u>
小计	<u>21,096,013.24</u>	<u>6.66</u>	<u>16,781,711.20</u>	<u>7.75</u>
应付账款:				
深圳易拓科技有限公司	1,640,895.60	0.61	6,988,308.37	2.56
中国长城计算机深圳公司	3,760.49	-	5,692.00	-
北京长城鼎兴网络通信技术有限公司	<u>380,953.76</u>	<u>0.14</u>	<u>372,884.00</u>	<u>0.14</u>
小计	<u>2,025,609.85</u>	<u>0.75</u>	<u>7,366,884.37</u>	<u>2.70</u>
预收账款:				
北京长城鼎兴网络通信技术有限公司	<u>21,381.75</u>	<u>0.58</u>	<u>21,381.75</u>	<u>0.22</u>
小计	<u>21,381.75</u>	<u>0.58</u>	<u>21,381.75</u>	<u>0.22</u>
其他应付款:				
长城科技股份有限公司	1,690,536.82	2.70	1,394,201.88	2.35
商网通电子商务有限公司	26,610,783.14	42.55	26,516,221.50	44.73
北京长城鼎兴网络通信技术有限公司	461,958.15	0.74	462,958.15	0.78
长城计算机软件与系统有限公司	1,744.00	-	1,744.00	-
长城宽带网络服务有限公司	<u>36,756.00</u>	<u>0.06</u>	<u>36,756.00</u>	<u>0.06</u>
小计	<u>28,801,778.11</u>	<u>46.05</u>	<u>28,411,881.53</u>	<u>47.92</u>

附注七、资产抵押

截至 2006 年 6 月 30 日止本公司无需要说明的资产抵押事项。

附注八、或有事项

1、重大未决诉讼

(1) 四川银通电脑系统有限责任公司票据及货款纠纷案件

本公司与四川银通电脑系统有限责任公司（以下简称“银通公司”）、成都市商业银行（以下简称“成都商行”）的票据纠纷案及货款纠纷案。本案根据四川省高级人民法院（2000）川经初字第 17 号《民事判决书》判决本公司胜诉。但由于对本案标的承担连带担保责任的成都商行对该案的诉讼程序及有关问题提出疑议申请再审，2001 年 2 月 3 日四川省高院下达（2001）川经监字第 53 号《民事裁定书》中止该案执行。四川省高级人民法院于 2003 年 12 月 17 日作出《关于涉及省政府清理整顿信托投资公司工作的审执案件的紧急通知》（川高法[2003]486 号），通知规定，在 2004 年 6 月 30 日以前，对包括成都商行在内的五家金融机构作为债务人的案件，暂不受理、审理和执行。

2006 年 3 月 17 日中华人民共和国最高人民法院以（2005）民二终字第 181 号民事判决书判决如下：维持四川省高级人民法院（2000）川经初字第 17 号《民事判决书》的判决，本判决为终审判决。

根据最高人民法院就本公司与四川银通电脑系统有限公司、成都市商业银行票据、债务纠纷案作出的终审判决（民事判决书【（2005）民二终字第181号】），我公司已于2006年6月21日收到成都市商业银行向我公司支付的该案本金33,630,650元及诉讼费569,131.03元，共计34,199,781.03元，截止至2006年6月30日尚有14,918,139.38债权未收回，本公司已经全额计提了坏账准备。

（2）上海银欣高新技术发展股份有限公司欠款案

本公司于 2003 年开始向上海银欣高新技术发展股份有限公司（以下简称“上海银欣”）销售电脑产品。截至 2006 年 6 月 30 日止，本公司应收上海银欣债权共计 7,188,856.20 元。本公司于 2004 年向上海市仲裁委员会申请仲裁，但上海银欣名下无财产可供执行，由于收款难度较大，本公司已对该债权全额计提了坏账准备计 7,188,856.20 元。

2、对外担保

		截止 2006 年 6 月 30 日
被担保借款最后还款日	担保合同金额	尚未到期的担保余额
1 年以内	32,408,407.12	10,665,796.85
1-2 年	102,350,432.32	47,728,220.95
2-3 年	14,796,000.00	12,846,000.00
合计	149,554,839.44	71,240,017.80

本公司为上述被担保方与中国建设银行深圳市分行（以下简称“建行”）签订的买方信贷借款合同项下的贷款提供连带责任保证担保。保证期间为自担保合同生效之日起至主合同项下的债务履行期限届满之日后两年止。本公司如果同意贷款展期的，保证期间至展期协议重新约定的债务履行期限届满之日后两年止。

因收费“一费制”的推行或生源不足导致部分被担保方偿债能力减弱，本公司已开始履行该等被担保方无法偿还到期贷款及利息而承担连带责任的义务，截至 2006 年 6 月 30 日止，本公司为该等被担保方偿还到期贷款计 26,159,044.85 元。在分析上述被担保方偿债能力后，本公司对需承担的连带担保还款义务计提预计负债 39,498,598.08 元。

附注九、资产负债表日后事项

(1) 本公司于 2006 年 7 月 11 日收到出售长城国际信息产品(深圳)有限公司股权第 6 笔(最后一笔)转让款 735 万美元。

附注十、承诺事项

(1) 资本承诺

项目	2006.06.30	2005.12.31
	人民币万元	人民币万元
购建资产承诺 *	-	155
对外投资承诺	-	-
合计	-	155

(2) 租赁承诺

截至 2006 年 6 月 30 日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合同情况如下：

项 目	2006.06.30	2005.12.31
	人民币万元	人民币万元
资产负债表日后第 1 年	331	321
资产负债表日后第 2 年	279	279
资产负债表日后第 3 年	279	215
资产负债表日后第 4 年	-	11
合计	889	826

上述 2006 年度本公司及合并的会计报表和有关注释，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:

总裁:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

日期: 2006年8月22日

日期: 2006年8月22日

日期: 2006年8月22日

日期: 2006年8月22日