

中国长城计算机深圳股份有限公司  
CHINA GREAT WALL COMPUTER SHENZHEN CO., LTD.



## 二 00 七年半年度报告全文

(2007 年 1 月 1 日——2007 年 6 月 30 日)

**重要提示:**

- 1、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。
- 2、没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。
- 3、所有董事均已出席董事会。
- 4、本公司半年度财务报告经深圳南方民和会计师事务所有限责任公司审计，并出具标准无保留意见的审计报告。
- 5、本公司董事长陈肇雄先生、总裁周庚申先生、副总裁兼财务部经理赵家礼先生声明：保证本半年度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 股本变动及主要股东持股情况.....	4
三 董事、监事、高级管理人员情况 .....	6
四 董事会报告.....	7
五 重要事项.....	11
六 财务报告 .....	18
七 备查文件目录 .....	18
附：公司 2007 年半年度财务报告	

## 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](mailto: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](mailto:stock@greatwall.com.cn)  
公司国际互连网网址: [www.greatwall.cn](http://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](http://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: 长城电脑  
股票代码: 000066

(七) 公司主要财务数据与指标

单位: 人民币元

	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年度期末增减(%)	
		调整前	调整后	调整前	调整后
总资产	3,319,773,763.92	2,259,037,748.94	2,296,774,397.27	46.96%	44.54%
所有者权益(或股东权益)	1,746,338,521.42	1,663,876,846.62	1,701,613,494.95	4.96%	2.63%
每股净资产	3.81	3.63	3.71	4.96%	2.70%
	报告期(1-6月)	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)	
		调整前	调整后	调整前	调整后
营业利润	96,689,673.52	53,970,685.63	66,932,034.21	79.15%	44.46%
利润总额	98,021,887.32	60,293,397.74	60,293,397.74	62.57%	62.57%
净利润	90,574,176.47	56,494,147.23	53,406,989.81	60.32%	69.59%
扣除非经常性损益后的净利润	89,806,234.78	27,139,147.45	60,106,014.87	230.91%	49.41%
基本每股收益	0.20	0.12	0.12	66.67%	66.67%
稀释每股收益	0.20	0.12	0.12	66.67%	66.67%
净资产收益率	5.19%	3.40%	3.14%	增加 1.79 个百分点	增加 2.05 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	27,536,816.19	102,664,474.94		-73.18%	
每股经营活动产生的现金流量净额	0.06	0.22		-72.73%	

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	4,791,919.48
营业外支出	-3,459,705.68
扣除所得税影响	-564,272.11
合 计	767,941.69

利润表附表

单位: 人民币元

项目	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
营业利润	5.54%	5.53%	0.21	0.21
净利润	5.19%	5.18%	0.20	0.20
扣除非经常性损益后的净利润	5.14%	5.14%	0.20	0.20

## 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%
<b>一.有限售条件股份</b>	219,410,988	47.85				-45,672	-45,672	219,365,316	47.85
1.国家持股									
2.国有法人持股	219,228,300	47.82						219,228,300	47.82
3.其他内资持股	182,688	0.04				-45,672	-45,672	137,016	0.03
其中:									
境内法人持股									
境内自然人持股	182,688	0.04				-45,672	-45,672	137,016	0.03
4.外资持股									
其中:									
境外法人持股									
境外自然人持股									
<b>二.无限售条件股份</b>	239,080,512	52.15				+45,672	+45,672	239,126,184	52.15
1.人民币普通股	239,080,512	52.15				+45,672	+45,672	239,126,184	52.15
2.境内上市的外资股									
3.境外上市的外资股									
4.其他									
<b>三.股份总数</b>	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为公司董事、监事、高管所持股份按《公司法》规定实施部分解冻。

## 2.有限售条件股份可上市交易时间

单位：股

时间	限售期满新增可上市交易股份数量	有限售条件股份数量余额	无限售条件股份数量余额	说明
2009-05-15	219,228,300	0	458,354,484	36个月锁定期满解禁

注：有限售条件股份数量未包含高管股份。

## 3.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	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量（股）	限售条件
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		64,966				
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	国有法人	47.82	219,228,300	219,228,300	0
2	中国工商银行－招商核心价值混合型证券投资基金	其他	1.31	5,999,880	0	0
3	中国银行－金鹰成份股优选证券投资基金	其他	0.72	3,299,991	0	0
4	中国工商银行－融通深证100指数证券投资基金	其他	0.61	2,788,032	0	0
5	中国农业银行－富兰克林国海弹性市值股票型证券投资基金	其他	0.56	2,570,500	0	0
6	海通证券股份有限公司	其他	0.47	2,164,588	0	0
7	交通银行股份有限公司－天治核心成长股票型证券投资基金	其他	0.39	1,796,366	0	0
8	中信建投证券有限责任公司	其他	0.33	1,500,000	0	0
9	宁波罗蒙制衣有限公司	其他	0.23	1,050,000	0	0
10	中国银行－嘉实沪深300指数证券投资基金	其他	0.21	970,190	0	0

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	中国工商银行 - 招商核心价值混合型证券投资基金	5,999,880	人民币普通股
2	中国银行 - 金鹰成份股优选证券投资基金	3,299,991	人民币普通股
3	中国工商银行 - 融通深证 100 指数证券投资基金	2,788,032	人民币普通股
4	中国农业银行 - 富兰克林国海弹性市值股票型证券投资基金	2,570,500	人民币普通股
5	海通证券股份有限公司	2,164,588	人民币普通股
6	交通银行股份有限公司 - 天治核心成长股票型证券投资基金	1,796,366	人民币普通股
7	中信建投证券有限责任公司	1,500,000	人民币普通股
8	宁波罗蒙制衣有限公司	1,050,000	人民币普通股
9	中国银行 - 嘉实沪深 300 指数证券投资基金	970,190	人民币普通股
10	济南圣联科技有限公司	860,000	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	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	变动原因
陈肇雄	董事长	--	--	--	--	--
卢明	副董事长	83,952	--	--	83,952	--
谭文鋈	董事	--	--	--	--	--
李福江	董事	--	--	--	--	--
周庚申	董事、总裁	13,200	--	--	13,200	--
杨天行	董事	--	--	--	--	--
曾之杰	独立董事	--	--	--	--	--
唐绍开	独立董事	--	--	--	--	--
虞世全	独立董事	--	--	--	--	--
马跃	监事会主席	--	--	--	--	--
杨昕光	监事	1,584	--	--	1,584	--
郭斌	监事	--	--	--	--	--

卢振宇	副总裁	--	--	--	--	--
于吉永	副总裁	--	--	--	--	--
赵家礼	副总裁	--	--	--	--	--
张 强	副总裁	--	--	--	--	--
郭 镇	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. 2007 年 6 月 8 日，公司 2006 年度股东大会审议通过了董事会换届选举议案，选举陈肇雄先生、卢明先生、谭文鋹先生、李福江女士、周庚申先生、杨天行先生为第四届董事会董事，选举曾之杰先生、唐绍开先生、虞世全先生为第四届董事会独立董事。
2. 2007 年 6 月 8 日，公司 2006 年度股东大会审议通过了监事会换届选举议案，选举马跃先生、杨昕光先生为第四届监事会监事，公司职工代表大会选举郭斌先生为第四届监事会职工监事。
3. 2007 年 6 月 8 日，公司第四届董事会第一次会议审议通过了聘任周庚申先生为总裁议案；审议通过了聘任卢振宇先生、于吉永先生、赵家礼先生、张强先生为副总裁议案；审议通过了聘任郭镇先生为董事会秘书议案。

## 四 董事会报告

### (一) 经营情况分析

公司在董事会领导下，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，公司主营业务盈利能力显著增强，销售收入增长迅速。报告期内，实现营业收入 193,060 万元，同比增长 23.73%，实现营业利润 9,669 万元，同比增长 44.46%，实现净利润 9,057 万元，同比增长 69.6%。

报告期内，公司各主营业务均得到快速发展，规模效益进一步提升。整机业务：销量同比增长 22%，收入同比增长 12%，并实现盈利。电源业务：销量同比增长 39%，收入同比增长 43%，自有品牌业务大幅提升，市场占有率超过 30%，继续领先国内市场。显示器业务：销量同比增长 16%，收入同比增长 25%，其中 LCD 产品所占比例达到行业水平，自有品牌业务快速发展，同比增长 102%，产品向高端转型成效显著。

报告期内，公司进一步加大研发投入，加强新品开发。共推出新品 71 款，其中整机类产品 14 款，开关电源产品 25 款，显示器产品 20 款，消费数码产品 12 款，产品竞争力提高。



## (二) 报告期内公司主要经营情况

### 1. 公司经营范围

电子计算机硬件、软件系统及网络系统、电子产品、液晶电视、等离子电视、电话机的技术开发、生产、销售及售后服务，并提供相关的技术和咨询服务；投资兴办实业(具体项目另行申报)；国内商业、物资供销业(不含专营、专控、专卖商品)；自营进出口业务(具体按深贸营登证字第 49 号文执行)；经营自行开发的软件及电子出版物；零售各类软件及电子出版物；房屋、设备等固定资产租赁、物业管理及相关服务业务。

### 2. 报告期内经营成果以及财务状况简要分析

项 目	2007 年 1-6 月(元)	2006 年 1-6 月(元)	同比增减比率(%)
营业收入	1,930,603,724.94	1,560,383,937.87	23.73%
营业利润	96,689,673.52	66,932,034.21	44.46%
净利润	90,574,176.47	53,406,989.81	69.59%
现金及现金等价物 净增加额	-292,312,490.80	97,787,698.27	-398.93%
	2007 年 6 月 30 日(元)	2006 年 12 月 31 日(元)	增减比例(%)
总资产	3,319,773,763.92	2,296,774,397.27	44.54%
股东权益(不含少 数股东权益)	1,746,338,521.42	1,701,613,494.95	2.63%

变动原因分析:

- (1) 营业收入大幅增长系报告期国内业务的销售增长所致。
- (2) 营业利润大幅增长系主营业务盈利能力增强及投资收益增长所致。
- (3) 净利润大幅增加系主营业务盈利能力及投资收益增长所致。
- (4) 现金及现金等价物净增加额大幅减少系股权投资所致。
- (5) 总资产大幅增加系股权投资所致。

3. 报告期内主营业务分行业、产品情况表 (单位: 万元)

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业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	182,886.10	170,595.16	6.72%	26.25%	26.02%	增加 0.17 个百分点
商业代理业务	1,419.16	1,312.40	7.52%	-58.46%	-58.08%	减少 0.84 个百分点
其中: 关联交易	754.29	703.63	6.72%	-39.53%	-39.39%	减少 0.21 个百分点
电脑及外设	182,886.10	170,595.16	6.72%	26.25%	26.02%	增加 0.17 个百分点
耗材等	1,419.16	1,312.40	7.52%	-58.46%	-58.08%	减少 0.84 个百分点
其中: 关联交易	754.29	703.63	6.72%	-39.53%	-39.39%	减少 0.21 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。					

报告期内本公司未向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务。

4. 报告期主营业务分地区情况 (单位: 万元)

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减 (%)
国内	144,132.17	37.63%
国外	40,173.09	-7.75%

5. 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	营业收入	营业成本	毛利率 (%)
电脑及外设	182,886.10	170,595.16	6.72%

6. 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。

7. 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。

8. 报告期内, 公司的利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析:

报告期公司主营业务增长较快, 产品盈利能力稳步提高, 合资公司投资收益大幅增长, 致使公司的期间费用、投资收益、资产减值损失占利润总额的比例较去年同期有较大的变动。

## 9. 参股公司情况

### (1) ISTC

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。

ISTC主要生产服务器产品,经营状况良好。本公司于2007年6月28日收到ISTC 2006年度分红人民币4652万元。

### (2) 北京金长科

北京金长科国际电子有限公司(简称“北京金长科”)成立于2000年,注册资本2500万美元,公司持有10%的股份,主要业务为电子板卡的研究开发、生产、销售。该公司经营状况良好,本公司于2007年4月6日收到2006年度分红人民币1100万元。

## 10. 经营中存在的问题与对策

报告期内,公司继续面对国内市场竞争激烈、产品同质化严重、产品售价持续下降等不利局面的影响,通过采取积极调整市场策略,避免国内市场的过度竞争等措施,充分利用公司品牌优势和制造优势加大市场开拓力度,继续保持主要产品销售稳定增长。同时本公司通过加强自主研发,改善产品工艺,优化作业流程,降低了材料消耗和制造费用,通过采用敏捷制造、柔性生产、零库存管理等方法加速了存货周转。报告期内,本公司进一步强化企业内部管理,加强制度化建设,强化风险控制工作,以达到预防和规避经营风险的目的。

### (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。

## 五 重要事项

### (一) 公司治理方面

报告期内,公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会有关法规要求,不断完善公司法人治理结构,加强规范运作,认真履行信息披露义务。公司根据中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》、深圳证券监管局《关于做好深圳辖区上市公司治理专项活动有关工作的通知》以及深圳证券交易所《关于做好加强上市公司治理专项活动有关工作的通知》等文件精神,严格按照《公司法》、《证券法》以及公司章程等有关法律法规和规范制度要求,对公司治理情况进行了全面的自查,形成了公司治理专项活动自查报告和整改计划,通过开展治理专项活动,进一步提高和完善了公司的治理水平,强化了公司规范运作的质量。有关自查报告详细内容刊登在 2007 年 6 月 30 日《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》上。

根据《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》、《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》等相关法规的要求,并结合公司的实际情况,本公司建立并修订完善了《信息披露管理制度》、《募集资金管理制度》、《总裁工作细则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《接待与推广制度》、《董事、监事、高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》等管理制度。以上各制度全文刊登在巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

### (二) 报告期内实施的利润分配方案

本公司 2006 年度利润分配方案经公司 2007 年 6 月 8 日召开的 2006 年度股东大会审议通过,以 2006 年度末总股本(458,491,500 股)为基数,向全体股东,每 10 股派 1 元人民币现金(含税)。根据股东大会的决议,公司董事会于 2007 年 7 月 26 日在《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》上刊登了《分红派息公告》,股权登记日为 2007 年 8 月 1 日,除权除息日为 2007 年 8 月 2 日,并于 2007 年 8 月 2 日实施完毕。

### (三) 2007 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

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 张汇票本金人民币 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人民币 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。

根据终审判决,成都市商业银行于 2006 年 6 月向我公司支付了该案本金人民币

33,630,650 元及诉讼费人民币 569,131.03 元，共计人民币 34,199,781.03 元，我公司于 2006 年 6 月 21 日收到该款项。

成都市商业银行于 2007 年 6 月向我公司支付了该案利息人民币 17,086,558.57 元。我公司已于 2007 年 6 月 11 日收到此款项。

报告期内，公司由于该事项获得收益人民币 12,757,428.43 元，占报告期净利润的比例为 14%。

(五) 报告期内，公司未持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权，也未参股拟上市公司。

## (六) 报告期内重大资产收购、出售事项

### 1. 收购冠捷科技股权事项

2007 年 5 月 14 日，本公司与京东方科技集团股份有限公司（以下简称“京东方”）签署《股份转让协议》，本公司拟以 11.4 亿港元等值的人民币收购京东方所持冠捷科技有限公司（以下简称“冠捷科技”）200,000,000 股份，占冠捷科技截至 2007 年 4 月 11 日已发行普通股股份的 10.27%。本次股权收购未构成关联交易。

根据中国证监会《关于上市公司重大购买、出售、置换资产若干问题的通知》（证监公司字[2001]105 号）文的规定，本次股权收购已构成重大购买资产行为，尚需中国证监会审核。待中国证监会审核无异议后，方可发布召开股东大会的通知，提请股东大会审议。

本次收购已报中国证监会进行审核，尚未收到审核结果。

### 2. 报告期内无重大资产出售事项

## (七) 报告期内公司重大关联交易事项

### 1. 与日常经营相关的关联交易

交易及审议情况：根据公司 2007 年生产经营情况需要，2006 年度股东大会审议通过了公司与长城香港等关联方日常关联交易框架协议议案。报告期内日常关联交易情况具体如下：

单位：人民币元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
长沙建博电子技术公司	6,173,297.25	0.33%		
深圳易拓科技有限公司			20,594,822.44	1.11%
中国长城计算机（香港）控股有限公司			285,128,481.14	15.43%
深圳市华明计算机有限公司			393,169.00	0.02%
夏新电子股份有限公司			671,911.49	0.04%
深圳桑达百利电器有限公司			1,533,634.16	0.08%
合计	6,173,297.25	0.33%	308,322,018.23	16.68%

报告期内本公司未向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务。

上述关联交易属于正常的生产经营活动，采用市场定价原则，没有损害公司利益。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，预计此类关联交易将持续。此类关联交易对公司独立性没有影响，公司主要业务没有因上述关联交易而对关联方形成依赖。

2. 报告期内，公司未与关联方发生资产收购、出售关联交易事项。
3. 报告期内，公司未与关联方发生重大非经营性债权债务往来事项或担保事项。
4. 公司与关联方房屋租赁事项

(1)报告期内，以下关联方租赁本公司房产，支付租金情况如下：

关联方名称	定价原则	报告期累计金额（元）
深圳艾科泰电子有限公司	市场定价	3,257,329.86
深圳海量存储设备有限公司	市场定价	11,862,225.08
长城宽带网络服务有限公司	市场定价	214,342.92
北京金长科国际电子有限公司	市场定价	6,217,885.02
长城科技股份有限公司	市场定价	92,656.44
长城国际系统科技（深圳）有限公司	市场定价	303,018.98
深圳长城开发铝基片有限公司	市场定价	2,255,735.10
深圳桑菲消费通讯有限公司	市场定价	609,388.02
北京长荣发科技发展有限公司	市场定价	13,800.00



上述关联交易能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。采用市场定价原则, 没有损害本公司及股东的利益。此类关联交易仍将持续。

(2) 报告期内, 本公司向以下关联方租赁房产, 支付租金情况如下:

关联方名称	定价原则	报告期累计金额 (元)
深圳市爱华电子有限公司	市场定价	94,028.22

### (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, 也无以前期间发生延续到报告期的此类事项。

### 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 3,524.17 万元, 占公司 2007 年 6 月 30 日净资产的 2.02%。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
易县教育局	2004-01-15	472.14	连带责任担保	2007-01-14	是	否
新疆生产建设兵团	2004-01-08	218.94	连带责任担保	2007-01-07	是	否
保定市第二职业中学	2004-03-03	195.89	连带责任担保	2007-02-25	是	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	是	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	是	否
长春市朝阳技工学校	2004-04-29	135.00	连带责任担保	2007-03-31	是	否
河北容城中学	2004-05-21	163.50	连带责任担保	2007-04-15	是	否
榆树市第一小学	2004-05-21	60.00	连带责任担保	2007-04-30	是	否
河北邢台学院	2004-06-10	120.00	连带责任担保	2007-05-10	是	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	是	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
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
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	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	是	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
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
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			3524.17			
<b>公司对控股子公司的担保情况</b>						
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			
<b>公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）</b>						
担保总额			3524.17			
担保总额占公司净资产的比例			2.02%			
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 2007 年 6 月 30 日止，本公司为该等被担保方偿还到期贷款计人民币 50,644,453.86 元。在分析上述被担保方的偿债能力后，本公司本期对需承担的连带担保还款义务计提了预计负债人民币 2,429,600.27 元，并将已偿还到期贷款原已计提的预计负债人民币 2,536,667.92 元调整至坏账准备，调整后的预计负债余额为人民币 13,947,308.36 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，公司未委托他人进行现金资产管理，也无以前期间发生延续到报告期的此类事项。



#### 4. 其他重大合同

- (1) 2006 年 8 月 22 日，公司以信用担保方式获得中国银行深圳市分行人民币 2.5 亿元综合授信额度，其中借款不超过人民币 1.5 亿元，期限一年。
- (2) 2006 年 9 月 20 日，公司以信用担保方式获得农业银行深圳华侨城支行人民币 1 亿元综合授信额度，其中借款人民币 1 亿元，期限一年。
- (3) 2006 年 7 月 6 日，公司以信用担保方式获得中信银行深圳南山支行人民币 6 千万元综合授信额度，其中借款人民币 4 千万元，期限一年。
- (4) 2007 年 5 月 9 日，公司以信用担保方式获得建设银行深圳市分行流动资金贷款，8000 万元人民币，期限一年。
- (5) 2007 年 5 月 9 日，公司以信用担保方式获得建设银行深圳市分行流动资金贷款，1.5 亿元人民币，期限一年。
- (6) 2007 年 5 月 9 日，公司以信用担保方式获得建设银行深圳市分行流动资金贷款，1.2 亿元人民币，期限一年。
- (7) 2007 年 5 月 9 日，公司以信用担保方式获得建设银行科苑支行人民币 1 亿元综合授信额度，其中借款不超过人民币人民币 5 千万元，期限一年。
- (8) 2007 年 5 月 9 日，公司以信用担保方式获得深圳发展银行华侨城支行人民币 1 亿元综合授信额度，期限一年。
- (9) 2007 年 7 月 31 日，公司以信用担保方式获得招行华侨城支行人民币 8 千万元综合授信额度，其中借款人民币 5 千万元，期限一年。
- (10) 2007 年 7 月 31 日，公司以信用担保方式获得中国进出口银行贷款 1 亿元人民币，期限一年。

#### (九) 公司或持股 5%以上的股东的承诺事项

1. 公司第一大股东严格遵守不与公司发生同业竞争的承诺。

2. 公司原非流通股东在股权分置改革过程中作出的承诺事项及履行情况

股东名称	承诺事项	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%。	严格履行承诺

(十) 财务报告审计情况

公司 2007 年半年度财务报告经深圳南方民和会计师事务所有限责任公司审计，并出具标准无保留意见的审计报告，注册会计师为崔岩、何岚，审计费用为人民币 30 万元。

(十一) 接待调研及访问等相关情况

为贯彻证券市场公开、公平、公正原则，进一步规范上市公司信息披露行为，确保信息披露的公平性，切实保护投资者的合法权益，公司在报告期内先后分别接待了来自个人投资者、基金公司、证券公司等相关人员的调研。在接待过程中，公司严格按照《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》的相关规定，未发生有选择性的、私下、提前向特定对象单独披露、透露或者泄露公司非公开重大信息的情况，保证了信息披露的公平性。

接待调研、沟通、采访等活动备案登记表

时间	地点	方式	接待对象	谈论的内容
2007 年 5 月 11 日	公司 2 号会议室	实地 调研	上海申银万国证券研究所 龚 浩 申银万国研究(香港)有限公司 梁清心 等	行业现状; 公司的产品 研发和销售情况及未 来的发展前景; 收购冠 捷科技对公司的影响; 发展战略等
2007 年 5 月 28 日	公司 2 号会议室	实地 调研	招商基金管理有限公司 陈小平、黄顺祥	行业现状; 公司的产 品研发和销售情况及 未来的发展前景; 收 购冠捷科技对公司的 影响; 发展战略等
2007 年 6 月 15 日	公司 2 号会议室	实地 调研	华夏基金管理有限公司 胡建军 海通证券管理有限公司 陈美凤 金鹰基金管理有限公司 冼鸣鹏 等	行业现状; 公司的产 品研发和销售情况及 未来的发展前景; 收 购冠捷科技对公司的 影响; 发展战略等

(十二) 报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人、收购人没有发生受到有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移交司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、通报批评、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

### (十三) 资产负债表日后事项

1、2007 年 7 月 31 日，本公司收到中国进出口银行信用贷款人民币 1 亿元，本次申请的贷款期限为一年，从 2007 年 7 月 31 日至 2008 年 7 月 30 日止，贷款年利率为 5.04%。

2、2007 年 8 月 2 日，本公司支付了 2006 年度现金股利计人民币 45,849,150.00 元。

3、2007 年 8 月 3 日，本公司提前归还深圳市发展银行华侨城支行贷款人民币 5,000 万元。

## 六 财务报告（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) 载有董事长签名的半年度报告文本；

(二) 载有法定代表人、财务负责人、会计经办人签名并盖章的会计报表；

(三) 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文本；

(四) 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；

(五) 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

二〇〇七年八月二十二日

中国长城计算机深圳股份有限公司

2007年1-6月财务报表的

审计报告

目 录	页 码
一、审计报告	1-2
二、已审财务报表	
1、资产负债表	3-4
2、利润表	5
3、现金流量表	6-7
4、股东权益变动表	8-9
三、财务报表附注	10-48
四、审计机构营业执照及证券、期货相关业务执业许可证复印件	

# 审计报告

深南财审报字(2007)第 CA636 号

中国长城计算机深圳股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中国长城计算机深圳股份有限公司（以下简称“长城电脑公司”）财务报表，包括 2007 年 6 月 30 日的资产负债表，2007 年 1-6 月份的利润表、现金流量表和股东权益变动表以及财务报表附注。

## 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是长城电脑公司管理层的责任。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、 审计意见

我们认为，长城电脑公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了长城电脑公司 2007 年 6 月 30 日的财务状况以及 2007 年 1-6 月份的经营成果和现金流量。

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

中国注册会计师

2007 年 8 月 21 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	2007年6月30日	2006年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	325,627,581.31	617,940,072.11
交易性金融资产		-	-
应收票据	七、2	107,203,505.28	155,558,079.48
应收账款	七、3	390,027,141.27	252,174,899.84
预付款项	七、6	12,387,204.66	19,953,813.95
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	七、4	1,154,406,304.46	27,874,205.89
存货	七、7	342,179,113.32	228,011,767.99
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
<b>流动资产合计</b>		<b>2,331,830,850.30</b>	<b>1,301,512,839.26</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	七、8	176,496,601.98	180,935,985.85
投资性房地产	七、9	154,076,336.86	102,642,941.21
固定资产	七、10	589,332,353.51	598,553,641.37
在建工程	七、11	10,147,879.25	54,390,843.05
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	七、12	20,301,371.59	21,001,498.20
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	七、13	37,588,370.43	37,736,648.33
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>987,942,913.62</b>	<b>995,261,558.01</b>
<b>资产总计</b>		<b>3,319,773,763.92</b>	<b>2,296,774,397.27</b>

（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

负债和股东权益	附注	2007年6月30日	2006年12月31日
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、14	690,000,000.00	-
交易性金融负债		-	-
应付票据	七、15	176,947,794.58	182,985,065.73
应付账款	七、16	508,878,840.30	257,753,213.35
预收款项	七、17	76,821,103.44	71,776,211.47
应付职工薪酬	七、18	13,004,366.31	12,705,187.24
应交税费	七、19	-22,314,523.85	-7,160,773.22
应付利息		-	-
应付股利	七、20	45,849,150.00	-
其他应付款	七、21	36,208,803.36	31,955,221.74
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>1,525,395,534.14</b>	<b>550,014,126.31</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款	七、22	34,092,400.00	31,092,400.00
预计负债	七、23	13,947,308.36	14,054,376.01
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>48,039,708.36</b>	<b>45,146,776.01</b>
<b>负债合计</b>		<b>1,573,435,242.50</b>	<b>595,160,902.32</b>
<b>股东权益：</b>			
股本	七、24	458,491,500.00	458,491,500.00
资本公积	七、25	319,430,537.29	319,430,537.29
减：库存股		-	-
盈余公积	七、26	322,210,415.05	322,210,415.05
未分配利润	七、27	646,206,069.08	601,481,042.61
<b>股东权益合计</b>		<b>1,746,338,521.42</b>	<b>1,701,613,494.95</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>3,319,773,763.92</b>	<b>2,296,774,397.27</b>

（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	2007年1-6月	2006年1-6月
<b>一、营业收入</b>	七、28	<b>1,930,603,724.94</b>	<b>1,560,383,937.87</b>
减：营业成本	七、28	1,780,971,146.28	1,428,316,729.27
营业税金及附加	七、29	3,966,742.32	3,237,554.06
销售费用		79,532,529.52	70,894,517.45
管理费用		38,603,788.74	38,485,402.25
财务费用	七、30	1,441,868.63	-1,638,635.27
资产减值损失	七、31	-17,610,636.96	-32,882,315.52
加：公允价值变动收益		-	-
投资收益	七、32	52,991,387.11	12,961,348.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-4,439,383.87	-10,895,596.12
<b>二、营业利润</b>		<b>96,689,673.52</b>	<b>66,932,034.21</b>
加：营业外收入	七、33	4,791,919.48	856,742.04
减：营业外支出	七、34	3,459,705.68	7,495,378.51
其中：非流动资产处置损失		515,165.93	158,476.61
<b>三、利润总额</b>		<b>98,021,887.32</b>	<b>60,293,397.74</b>
减：所得税费用	七、35	7,447,710.85	6,886,407.93
加：未确认投资损失		-	-
<b>四、净利润</b>		<b>90,574,176.47</b>	<b>53,406,989.81</b>
<b>五、每股收益</b>			
(一)基本每股收益		0.20	0.12
(二)稀释每股收益		0.20	0.12

(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	2007年1-6月	2006年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,051,994,042.86	1,761,675,230.21
收到的税费返还		7,113,728.84	-
收到其他与经营活动有关的现金	七、36	7,801,745.66	6,411,065.82
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>2,066,909,517.36</b>	<b>1,768,086,296.03</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		1,858,857,129.09	1,528,121,525.08
支付给职工以及为职工支付的现金		68,784,261.23	49,518,452.72
支付的各项税费		35,750,283.93	36,689,990.80
支付其他与经营活动有关的现金	七、37	75,981,026.92	51,091,852.49
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>2,039,372,701.17</b>	<b>1,665,421,821.09</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>27,536,816.19</b>	<b>102,664,474.94</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金		-	117,828,284.00
取得投资收益所收到的现金		57,520,770.98	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		1,567,820.00	237,720.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>59,088,590.98</b>	<b>142,192,396.69</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		10,519,466.22	15,026,044.12
投资支付的现金		1,122,154,228.18	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	
支付其他与投资活动有关的现金		-	
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>1,132,673,694.40</b>	<b>15,026,044.12</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,073,585,103.42</b>	<b>127,166,352.57</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		758,518,809.20	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>758,518,809.20</b>	<b>-</b>
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,769,987.37	130,573,641.41
支付其他与筹资活动有关的现金		-	94,561.64
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>4,769,987.37</b>	<b>130,668,203.05</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>753,748,821.83</b>	<b>-130,668,203.05</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-13,025.40</b>	<b>-1,374,926.19</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-292,312,490.80</b>	<b>97,787,698.27</b>
加：期初现金及现金等价物余额		617,940,072.11	577,307,730.13
<b>七、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>325,627,581.31</b>	<b>675,095,428.40</b>

（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	2007年1-6月	2006年1-6月
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	90,574,176.47	53,406,989.81
加：资产减值准备	-17,610,636.96	-32,882,315.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,359,472.24	16,230,807.66
无形资产摊销	839,111.07	627,690.05
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	-1,567,820.00	-119,460.00
固定资产报废损失（减：收益）	-	-
公允价值变动损失（减：收益）	-	-
财务费用	4,756,961.97	1,469,487.83
投资损失（减：收益）	-57,520,770.98	-12,961,348.58
递延所得税资产减少（减：增加）	148,277.90	3,087,157.42
递延所得税负债增加（减：减少）	-	-
存货的减少（减：增加）	-109,626,329.00	-62,258,717.20
经营性应收项目的减少（减：增加）	-146,777,484.62	21,616,481.14
经营性应付项目的增加（减：减少）	239,532,257.83	107,406,475.23
其他	2,429,600.27	7,041,227.10
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>27,536,816.19</b>	<b>102,664,474.94</b>
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为股本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	325,627,581.31	675,095,428.40
减：现金的期初余额	617,940,072.11	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	-	-
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-292,312,490.80</b>	<b>97,787,698.27</b>

（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：

## 股东权益变动表

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	2007年1-6月				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益小计
<b>一、上年年末余额</b>	<b>458,491,500.00</b>	<b>319,430,537.29</b>	<b>318,436,750.22</b>	<b>567,518,059.11</b>	<b>1,663,876,846.62</b>
加：会计政策变更	-	-	3,773,664.83	33,962,983.50	37,736,648.33
前期差错更正	-	-	-	-	-
<b>二、本年年初余额</b>	<b>458,491,500.00</b>	<b>319,430,537.29</b>	<b>322,210,415.05</b>	<b>601,481,042.61</b>	<b>1,701,613,494.95</b>
<b>三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>44,725,026.47</b>	<b>44,725,026.47</b>
（一）本年净利润	-	-	-	90,574,176.47	90,574,176.47
（二）直接计入所有者权益的利得和损失	-	-	-	-	-
1、可供出售金融资产公允价值变动净额	-	-	-	-	-
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响	-	-	-	-	-
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-
<b>上述（一）和（二）小计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>90,574,176.47</b>	<b>90,574,176.47</b>
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-
1、所有者投入资本	-	-	-	-	-
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	45,849,150.00	45,849,150.00
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-
2、对所有者（或股东）的分配	-	-	-	45,849,150.00	45,849,150.00
3、其他(提取职工奖励及福利基金)	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本（股本）	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本（股本）	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-
<b>四、本年年末余额</b>	<b>458,491,500.00</b>	<b>319,430,537.29</b>	<b>322,210,415.05</b>	<b>646,206,069.08</b>	<b>1,746,338,521.42</b>

## 股东权益变动表

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	2006 年度				
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
<b>一、上年年末余额</b>	<b>458,491,500.00</b>	<b>319,247,311.24</b>	<b>312,391,437.13</b>	<b>650,657,691.35</b>	<b>1,740,787,939.72</b>
加：会计政策变更	-	-	4,524,751.34	40,722,762.09	45,247,513.43
前期差错更正	-	-	-	-	-
<b>二、本年年初余额</b>	<b>458,491,500.00</b>	<b>319,247,311.24</b>	<b>316,916,188.47</b>	<b>691,380,453.44</b>	<b>1,786,035,453.15</b>
<b>三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	<b>-</b>	<b>183,226.05</b>	<b>5,294,226.58</b>	<b>-89,899,410.83</b>	<b>-84,421,958.20</b>
（一）本年净利润	-	-	-	52,942,265.75	52,942,265.75
（二）直接计入所有者权益的利得和损失	-	183,226.05	-	-	183,226.05
1、可供出售金融资产公允价值变动净额	-	-	-	-	-
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响	-	-	-	-	-
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响	-	-	-	-	-
4、其他	-	183,226.05	-	-	183,226.05
<b>上述（一）和（二）小计</b>	<b>-</b>	<b>183,226.05</b>	<b>-</b>	<b>52,942,265.75</b>	<b>53,125,491.80</b>
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-
1、所有者投入资本	-	-	-	-	-
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	5,294,226.58	142,841,676.58	137,547,450.00
1、提取盈余公积	-	-	5,294,226.58	5,294,226.58	-
2、对所有者（或股东）的分配	-	-	-	137,547,450.00	137,547,450.00
3、其他(提取职工奖励及福利基金)	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本（股本）	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本（股本）	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-
<b>四、本年年末余额</b>	<b>458,491,500.00</b>	<b>319,430,537.29</b>	<b>322,210,415.05</b>	<b>601,481,042.61</b>	<b>1,701,613,494.95</b>

# 中国长城计算机深圳股份有限公司

## 会计报表注释

2007年1-6月

(除特别说明,以人民币元表述)

---

### 附注一、公司基本情况

#### 1、历史沿革及基本情况

中国长城计算机深圳股份有限公司(以下简称“本公司”)为一家在中华人民共和国成立的股份有限公司,系由中国长城计算机集团公司独家发起重组设立,成立于1997年6月19日。经中国证监会“证监发字[1997]309号”文批准,本公司于1997年6月首次向社会公开发行人民币普通股(A股)5,700万股,发行价格6.58元,并于1997年6月26日在深圳证券交易所挂牌交易(股票简称“长城电脑”代码000066)。首次公开发行股票后,公司总股本变更为15,855万股。

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日将其持有的本公司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。经过上述股权重组,本公司的国有法人股股权由长城科技股份有限公司持有。

1998年6月,经本公司1997年度股东大会决议,本公司实施1997年度利润分配和资本公积金转增股本方案,向全体股东每10股转增资本公积金3股并派发现金股利1元(含税),转增后的股本为20,611.50万股。

1999年4月,经本公司1998年度股东大会决议,本公司实施1998年度利润分配和资本公积金转增股本方案,向全体股东每10股转增资本公积金4股并派发现金股利1元(含税),转增后的股本为28,856.10万股。

2000年3月,经中国证监会“证监上字[1999]151号”文核准,本公司于2000年1月以1999年末的总股本28,856.1万股为基数,每10股配售1.64835股(按1997年末总股本15,855万股为基数每10股配售3股),配股价格为12元/股。由于法人股股东——长城科技承诺全部放弃应配股份且不予转让,实际向社会公众股和高管股配售1,710万股,配售后本公司总股本增至30,566.10万股。

2000年6月，经本公司1999年度股东大会决议，本公司实施1999年度利润分配和资本公积金转增股本方案，向全体股东每10股转增资本公积金3股，每10股送红股2股并派发现金股利2元(含税)。本次转增后本公司的股本总额为45,849.15万股。

本公司法定代表人：陈肇雄

注册地址及办公地址：深圳市南山区科技园长城计算机大厦

注册资本：45,849.15万元

组织形式：股份有限公司

经营范围：电子计算机硬件、软件系统及网络系统、电子产品、液晶电视、等离子电视、电话机的技术开发、生产销售及售后服务，并提供相关的技术和咨询服务；投资兴办实业（具体项目另行申报）；国内商业、物资供销业（不含专营、专卖、专控商品）；自营进出口业务（具体按深贸营登记证字第49号文执行）；经营自行开发的软件及电子出版物；零售各类软件及电子出版物；房屋、设备及固定资产租赁、物业管理及相关服务业务。

## 2、第一大股东以及最终实际控制人名称

本公司第一大股东是长城科技股份有限公司，最终实质控制人为中国电子信息产业集团有限公司。

本财务报表经本公司第四届董事会第三次会议于2007年8月21日决议批准公布。

## 附注二、公司财务报告的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础进行编制，根据实际发生的交易和事项进行确认和计量。

本公司在2007年1月1日之前的会计期间实际执行财政部于2000年12月29日颁布的《企业会计制度》以及相应的企业会计准则（“旧准则”）。自2007年1月1日起开始执行财政部于2006年2月15日颁布的新企业会计准则体系（“新准则”）。本公司根据《企业会计准则第38号-首次执行企业会计准则》第五条至十九条规定，对其它项目进行了追溯调整。

本财务报表的编制基础是：首先以2007年1月1日为执行企业会计准则体系的首次执行日，确认2007年1月1日的资产负债表期初数，并以此为基础，按照上述规则分析追溯调整对上述2006年的利润表和资产负债表的影响，按照追溯调整的原则，将调整后的上述2006年1-6月的利润表和2006年12月31日的资产负债表，作为可比期间的财务报表。

### 附注三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报告符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 附注四、重要会计政策和会计估计

#### 1、会计年度

本公司的会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

#### 2、记账基础和计量属性

本公司的记账基础为权责发生制。

会计计量属性主要包括：历史成本、重置成本、可变现净值、现值、公允价值，对会计要素进行计量时，一般采用历史成本，在保证所确定的会计要素金额能够可靠计量时，根据各项企业会计准则具体规定，采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

#### 3、记账本位币及外币折算

会计年度内涉及的外币业务，按年初固定汇率折合为人民币记账，年末对外币账户的外币余额按年末的市场汇率进行调整，差额属于资本性支出的计入相应资产价值，属于收益性支出的计入当期财务费用。

#### 4、现金等价物

指所持有的期限短、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。

#### 5、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，按年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%。

## 6、金融工具的确认和计量

### 1) 金融资产

本公司将持有的金融资产分成以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；持有至到期类投资；应收款项；可供出售类金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，对于不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，在初始确认时还包括可直接归属于该金融资产购置的交易费用。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括为交易而持有的金融资产，或是初始确认时就被管理层指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。为交易而持有的金融资产包括为了在短期内出售而买入的金融资产，以及衍生金融工具。这类金融资产在后续计量期间以公允价值计量。所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

#### ②持有至到期类投资

持有至到期类投资指具有固定或可确定回收金额及固定到期日的，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期类投资以实际利率法计算的摊余成本减去减值准备计量。当持有至到期类投资终止确认、发生减值或在摊销时所产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### ③应收款项

应收款项指具有固定或可确定回收金额，缺乏活跃市场的非衍生金融资产，且本公司没有意图立即或在短期内出售该等资产。贷款及应收款项的价值以按实际利率法计算的摊余成本减去减值准备计量。当贷款及应收款项终止确认、发生减值或在摊销时所产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### ④可供出售类金融资产

可供出售类金融资产指那些被指定为可供出售的非衍生金融资产，或未划分为贷款及应收款项类投资、持有至到期类投资或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产这三类的其他金融资产。在后续计量期间，该类金融资产以公允价值计量。其折溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。可供出售类金融资产的公允价值变动在资本公积中单项列示，直至该金融资产终止确认或发生减值时，以前计入在资本公积中的累计公允价值变动应转入当期损益。

#### 2) 金融资产减值

本公司在每个资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，以判断是否有证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值(即减值事项)。减值事项是指在该等资产初始确认后发生的、对预期未来现金流量有影响的，且本公司能对该影响做出可靠计量的事项。

##### ① 以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明贷款及应收款项或以摊余成本计量的持有至到期类投资发生减值，则损失的金额以资产的账面金额与预期未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值的差额确定。在计算预期未来现金流量现值时，应采用该金融资产原始有效利率作为折现率。资产的账面价值应通过减值准备科目减计至其预计可收回金额，减计金额计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产进行单项评价，以确定其是否存在减值的客观证据，并对其他单项金额不重大的资产，以单项或组合评价的方式进行检查，以确定是否存在减值的客观证据。已进行单独评价，但没有客观证据表明已出现减值的单项金融资产，无论重大与否，该资产仍会与其他具有类似信用风险特征的金融资产构成一个组合再进行组合减值评价。已经进行单独评价并确认或继以确认减值损失的金融资产将不被列入组合评价的范围内。

对于以组合评价方式来检查减值情况的金融资产组合，未来现金流量的估算本公司将参考与该资产组合信用风险特征类似的金融资产的历史损失经验确定。

##### ② 以成本计量的金融资产

如有证据表明由于无法可靠地计量其公允价值所以未以公允价值计量的无市价权益性金融工具出现减值，减值损失的金额应按该金融资产的账面金额与以类似金融资产当前市场回报率折现计算所得的预计未来现金流量现值之间的差额进行计量。

##### ③ 可供出售类金融资产

如果可供出售类资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

### 3) 金融负债

金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括为交易而持有的金融负债和初始确认时管理层就指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债公允价值的变动均计入当期损益。

#### ② 其他金融负债以摊余成本计量。

### 4) 衍生金融工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行确认，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利润或损失，直接计入当期损益。

## 7、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。

## 8、长期投资核算方法

长期股权投资反映本公司持有的对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资，同时包括本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

本公司对长期股权投资分为企业合并形成的和企业合并以外取得的长期股权投资进行核算。核算分成初始成本确认、后续计量、取得收益以及处置四个阶段。

1) 初始投资成本的确认:

(1) 本公司通过企业合并形式形成的长期股权投资的初始投资成本按以下方法确定:

A. 同一控制下企业合并形成的长期股权投资

①在坚持重要性原则的前提下，首先统一被合并方的会计政策和会计期间。

②本公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务等方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。该初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产及所承担债务账面价值之间的差额，调整本公司的资本公积——股本溢价；股本溢价的余额不足冲减时，调整留存收益。

③本公司以发行权益性证券作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资的初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积——股本溢价，股本溢价的余额不足冲减时，调整留存收益。

④合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

⑤为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。

⑥企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，按照顺序冲减资本公积、盈余公积、未分配利润。

B. 非同一控制下企业合并形成的长期股权投资

①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。此等公允价值与账面价值的差额，计入当期损益。

②通过多次交换交易，分步取得股权最终形成企业合并的，合并成本为每一单项交换交易的成本之和。

③本公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用也计入企业合并成本。

④在合并合同或协议中对影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，本公司将其计入合并成本。

⑤对购买成本大于合并中取得的被合并方可辨认净资产公允价值的差额，本公司确认为商誉；初始确认后的商誉，以其成本扣除累计减值准备后的余额计量。对购买成本小于合并中取得的被合并方可辨认净资产公允价值的差额，计入当期损益。被合并方可辨认净资产公允价值，是指合并中取得的被合并方可辨认资产的公允价值减去负债及或有负债公允价值后

的余额。被合并方各项可辨认资产、负债及或有负债，符合下列条件的，本公司单独予以确认：①合并中取得的被合并方除无形资产以外的其他各项资产（不仅限于被合并方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠地计量的，单独予以确认并按照公允价值计量。合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，单独确认为无形资产并按照公允价值计量。②合并中取得的被合并方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关的义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠地计量的，单独予以确认并按照公允价值计量。合并中取得的被合并方或有负债，其公允价值能够可靠地计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

(2)企业合并以外取得的长期股权投资，在取得时按照初始投资成本入账，初始投资成本按以下方法确定：

A、以现金购入的长期股权投资，按实际支付的全部价款(包括支付的税金、手续费等相关费用)作为初始投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

C、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定的价值不公允的除外。

D、接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期股权投资，或以应收债权换入长期股权投资的，按照公允价值和应付的相关税费作为初始投资成本。

E、以非货币性交易换入的长期股权投资，如该交易具有商业实质，换入的长期股权投资按照公允价值和应付的相关税费作为初始投资成本；如该交易不具有商业实质，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值加上应支付的相关税费作为初始投资成本。

实际支付的价款中包含已宣告但尚未领取的现金股利，按实际支付的价款减去已宣告但尚未领取的现金股利后的差额，作为初始投资成本。

## 2) 长期股权投资的后续计量

本公司长期股权投资的后续计量分成本法和权益法进行核算。

本公司持有的对子公司的投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资，在追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。

本公司对合营企业（对被投资单位具有共同控制）和联营企业（对被投资单位具有重大影响），采用权益法核算。

### 3) 长期股权投资收益的确认方法

(1) 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收益，但该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，如所获得的被投资单位宣告分派的现金股利超过上述数额的部分，作为初始投资成本的冲回，冲减投资的账面价值。

(2) 采用权益法核算的，以取得被投资单位股权后发生的净损益为基础，在各会计期末按本公司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。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担被投资单位的净利润或净亏损时，在被投资单位账面净利润的基础上，应考虑以下因素的影响进行适应调整：

A、被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应对按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务会计报表进行调整。

B、以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额，以及以本公司取得投资时有关资产的公允价值为基础计算确定的资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响。在对被投资单位的净利润进行调整时，应按重要性原则，不具有重要性的项目可不予调整。对于符合下列条件之一的，本公司可以以被投资单位的账面净利润为基础，计算确认投资收益：①本公司无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值；②投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比，两者之间的差额不具有重要性的；③其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料。

### 4) 长期股权投资的处置

处置股权投资时，将投资的账面价值与实际取得价款的差额，作为当期投资收益。

### 5) 长期投资减值准备

年末，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。长期投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 9、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产开发物业。

投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。其中房屋建筑物的折旧方法与固定资产的核算方法一致。

资产负债表日，相关资产存在减值迹象，应当估计其可收回金额。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量的现值之间的高者确定。资产的可收回金额低于账面价值的应计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

#### 10、固定资产的确认条件、分类及其折旧方法

##### 1) 固定资产的标准

固定资产是指使用寿命超过一个会计年度的为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产。

##### 2) 固定资产的确认条件

A、该固定资产包含的经济利益很可能流入企业；

B、该固定资产的成本能够可靠计量。

##### 3) 固定资产的分类

本公司的固定资产分为：房屋建筑物、临时及简易建筑、机器设备、电子设备、运输工具、其他设备。

##### 4) 折旧方法

固定资产折旧采用直线法平均计算，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%
临时及简易建筑	10%	5 年	18%
机器设备	5%	10 年	9.50%
电子设备	5%	5 年	19%
运输工具	5%	6 年	15.83%
其他设备	5%	5 年	19%

##### 5) 固定资产后续支出

固定资产后续支出在同时符合：1) 与该支出有关的经济利益很可能流入企业；2) 该后续支出的成本能可靠地计量，计入固定资产成本，如有替换部分，应扣除其账面价值，不符合上述条件的固定资产后续支出，在发生时计入当期损益。

以经营租赁方式租入固定资产发生的改良支出，予以资本化，作为长期待摊费用，在合理的期间内摊销。

## 6) 固定资产减值准备

资产负债表日，固定资产存在减值迹象，应当估计其可收回金额。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量的现值之间的高者确定。估计可收回金额，应以单项资产为基础，若难以对单项资产的可收回金额进行估计的，应以该项资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。固定资产的可收回金额低于账面价值的应计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 11、在建工程

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程、大修理工程等，并按实际发生的支出确定工程成本。在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

资产负债表日，对长期停建并计划在3年内不会重新开工等预计发生减值的在建工程，对可收回金额低于账面价值的部分计提在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 12、无形资产计价和摊销方法

### 1) 无形资产的计价

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，按投资合同或协议约定的各方确认的价值入账，但约定价值不公允的，则按公允价值入账。对自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按照符合确认无形资产的内部开发支出作为入账价值，但是对以前期间已经费用化的支出不再调整。开发阶段的支出，同时满足以下条件的，才能确认为无形资产：

- A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C、无形资产生产的产品能够带来经济利益或能够证明市场上存在对该无形资产的需求；
- D、有足够的技术、财务资源和其他支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

购入或以支付土地出让金方式取得土地使用，作为无形资产核算。

### 2) 无形资产的摊销

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。对于使用寿命不确



定的无形资产，不需要进行摊销，但在期末时需要重新复核使用期限，若仍为不确定的，则进行减值测试。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。

无形资产类别	摊销年限	年摊销率
土地使用权	25 年	4%
10 万元以下的软件购置	1 次	100%
10-50 万元的软件购置	1 年	100%
50-100 万元的软件购置	5 年	20%
100 万元以上的软件购置	10 年	10%

### 3) 无形资产减值准备

对使用寿命不确定的无形资产，于资产负债表日一定进行减值测试。

对使用寿命有限的无形资产，于资产负债表日，存在减值迹象，估计其可收回金额。可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值资产的摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 13、研究与开发费用的核算方法

公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

企业内部研究开发项目开发阶段的支出，能够证明下列各项时，确认为无形资产：

- A、从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性；
- B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C、无形资产产生未来经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；无形资产将在内部使用时，应当证明其有用性；
- D、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

## 14、借款费用的核算方法

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

生的汇兑差额等。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

#### 1) 资本化的条件

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或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始。

#### 2) 资本化金额的确定

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款予以资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

#### 3) 暂停资本化

若固定资产的购建活动发生非正常中断，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。如果中断是该资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，借款费用不暂停资本化。

#### 4) 停止资本化

当所购建的固定资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，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。

### 15、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。

预计负债的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。

## 16、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) 物业出租：

物业出租按与承租方签定的合同或协议规定按直线法确认房屋出租收入的实现。

4) 利息收入：

按让渡现金使用权的时间和适用利率计算确定。

## 17、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。

## 18、所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法，对计税价值与账面价值之间的差额，计算递延所得税资产或递延所得税负债。

## 附注五、会计政策变更说明

(1) 主要会计政策、会计估计变更情况

本公司自 2007 年 1 月 1 日起开始执行财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的新企业会计准则体系。

根据 2007 年 2 月 15 日中国证监会发布《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 7 号-新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》（证监会计字[2007]10 号）及企业会计准则实施问题专家工作组发布的《企业会计准则实施问题专家工作组意见》的有关规定进行了追溯调整，具体的变更情况如下：

① 根据《企业会计准则第 8 号-资产减值》的规定，公司对计提的应收款项、存货、固定资产等减值准备不再在管理费用中反映，统一在资产减值损失中反映。

② 根据《企业会计准则第 9 号-职工薪酬》的规定，公司对应付工资、应付福利费和其他应付款进行了重新划分，单项列示应付的职工薪酬。

③ 根据《企业会计准则第 18 号-所得税》的规定，公司采用资产负债表债务法对企业所得税进行核算，在资产负债表日，以资产负债表为基础，相关的资产、负债的账面价值与税法规定的计税基础存在差异的，按照税法的规定计算确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债，并将其影响数计入当期的所得税费用。

(2) 会计政策、会计估计变更的影响

① 2006 年 12 月 31 日和 2006 年 1 月 1 日的股东权益变动情况：

股东权益项目	2006 年 12 月 31 日		
	调整前	调整金额	调整后
股本	458,491,500.00	-	458,491,500.00
资本公积	319,430,537.29	-	319,430,537.29
盈余公积	318,436,750.22	3,773,664.83	322,210,415.05
未分配利润	521,668,909.11	79,812,133.50	601,481,042.61
资产负债表日后决议分配的现金股利	45,849,150.00	-45,849,150.00	-
合计	<b>1,663,876,846.62</b>	<b>37,736,648.33</b>	<b>1,701,613,494.95</b>

股东权益项目	2006 年 1 月 1 日		
	调整前	调整金额	调整后
股本	458,491,500.00		458,491,500.00
资本公积	319,247,311.24		319,247,311.24
盈余公积	312,391,437.13	4,524,751.34	316,916,188.47
未分配利润	513,110,241.35	178,270,212.09	691,380,453.44
资产负债表日后决议分配的现金股利	137,547,450.00	-137,547,450.00	-
合计	<b>1,740,787,939.72</b>	<b>45,247,513.43</b>	<b>1,786,035,453.15</b>

② 2006年1-6月的利润表调整情况：

项 目	调整前	调整金额	调整后
营业收入 *1	1,482,718,130.91	77,665,806.96	1,560,383,937.87
营业成本 *1	1,384,976,708.52	43,340,020.75	1,428,316,729.27
营业税金及附加 *2	277,523.15	2,960,030.91	3,237,554.06
其它业务利润	31,365,755.30	-31,365,755.30	-
管理费用	5,603,086.73	32,882,315.52	38,485,402.25
资产减值损失	-	-32,882,315.52	-32,882,315.52
所得税费用	3,799,250.51	3,087,157.42	6,886,407.93
净利润	56,494,147.23	-3,087,157.42	53,406,989.81

注：\*1 调整金额系本公司原在其他利润中核算的其他业务收入和其他业务支出；

\*2 调整金额系从其他业务支出中重分类至营业税金及附加。

③ 净利润差异调节表：

项目	金额
2006.1.1-6.30 净利润（原会计准则）	<b>56,494,147.23</b>
加：追溯调整项目合计影响数	-3,087,157.42
其中：营业成本	-
销售费用	-
管理费用	-
公允价值变动收益	-
投资收益	-
所得税费用	-3,087,157.42
其它	-
2006.1.1-6.30 归属母公司所有者的净利润（新会计准则）	<b>53,406,989.81</b>
假定全面执行新会计准则的备考信息	
加：其他项目影响合计数	-
其中：开发费用	-
债务重组费用	-
非货币性资产交换损益	-
投资收益	-
所得税	-
其他	-
2006.1.1-6.30 模拟净利润	<b>53,406,989.81</b>

## 附注六、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。

## 附注七、会计报表主要项目注释

### 1. 货币资金

种 类	2007.6.30			2006.12.31		
	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	412,538.10	1.00	412,538.10	263,228.53	1.00	263,228.53
港币	41,273.68	0.97	40,196.44	39,137.84	1.00	39,313.96
美元	34,216.50	7.61	260,507.32	42,666.44	7.81	333,109.70
英镑	501.92	15.24	7,651.72	501.92	15.31	7,687.76
小计			<b>720,893.58</b>			<b>643,339.95</b>
银行存款						
人民币	307,054,592.22	1.00	307,054,592.22	607,816,792.35	1.00	607,816,792.35
港币	23,330.76	0.97	22,722.15	23,375.36	1.00	23,480.55
美元	2,131,957.55	7.61	16,232,156.04	877,492.22	7.81	6,856,684.10
欧元	18,478.43	10.25	179,413.21	18,486.35	9.71	179,487.67
小计			<b>323,488,883.62</b>			<b>614,876,444.67</b>
其他货币资金						
人民币	1,417,804.11	1.00	1,417,804.11	2,420,287.49	1.00	2,420,287.49
小计			<b>1,417,804.11</b>			<b>2,420,287.49</b>
合计			<b>325,627,581.31</b>			<b>617,940,072.11</b>

注：1) 其他货币资金期末余额主要为开具银行承兑汇票保证金存款。

2) 变动分析：货币资金期末余额较期初余额减少了 47.30%，主要系本期本公司支付了收购冠捷科技有限公司的股权款人民币 11.2 亿元影响所致（详见附注十三、1 所示）。

## 2. 应收票据

票据种类	票据期限	2007.6.30	2006.12.31
银行承兑汇票	三至六个月	105,577,005.28	125,285,440.48
商业承兑汇票	三至六个月	1,626,500.00	30,272,639.00
合计		<b>107,203,505.28</b>	<b>155,558,079.48</b>

注：1) 截止 2007 年 6 月 30 日，本公司已贴现未到期的银行承兑汇票金额合计人民币 68,518,809.20 元。

2) 变动分析：应收票据期末余额较期初余额减少了 31.08%，主要系本期票据贴现影响所致。

## 3. 应收账款

(1) 按照应收账款的类别分类列示如下：

类 别	金 额	2007.6.30		
		比例 (%)	坏账准备	净值
单项金额重大的应收账款	479,046,401.74	78.32	168,160,878.76	310,885,522.98
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大应收账款	62,917,230.12	10.29	49,109,578.48	13,807,651.64
其他单项金额不重大的应收账款	69,686,625.10	11.39	4,352,658.45	65,333,966.65
合计	<b>611,650,256.96</b>	<b>100.00</b>	<b>221,623,115.69</b>	<b>390,027,141.27</b>

注：1) 本公司根据公司的经营规模、业务性质、客户结算状况等确定单项金额重大的标准为人民币 200 万元；

2) “单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款”确认的标准为业务性质相似、账龄较长，且可收回性较小的应收账款，目前主要系指本公司教育债权部的应收账款。

(2) 按照应收账款的账龄分类列示如下：

账龄	2007.6.30				2006.12.31			
	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	373,141,741.79	61.01	41,004,946.47	0-5	235,451,189.73	48.61	25,339,728.85	0-5
1 至 2 年	36,562,646.08	5.98	8,139,870.42	10	46,327,146.17	9.57	21,563,487.66	10
2 至 3 年	17,908,819.44	2.93	6,308,799.32	30	17,111,139.88	3.53	12,797,121.71	30
3 年以上	184,037,049.65	30.08	166,169,499.48	60-100	185,485,762.66	38.29	172,500,000.38	60-100
合计	<b>611,650,256.96</b>	<b>100.00</b>	<b>221,623,115.69</b>		<b>484,375,238.44</b>	<b>100.00</b>	<b>232,200,338.60</b>	

(3) 截止 2007 年 6 月 30 日, 本公司应收账款前 5 名单位明细如下:

单位名称	金额	占应收账款总额的 比例(%)	账龄
同方股份有限公司	45,621,420.40	7.46	1 年以内
长城宽带网络服务有限公司	41,408,647.59	6.77	3 年以上
惠州市 TCL 电脑科技有限责任公司	39,359,426.93	6.43	1 年以内
贵州省计算机教育工程领导小组办公室	32,115,987.98	5.25	3 年以上
方正科技集团苏州制造有限公司	21,898,336.00	3.58	1 年以内
合计	<b>180,403,818.90</b>	<b>29.49</b>	

(4) 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。

#### 4. 其他应收款

(1) 按照其他应收款的类别分类列示如下:

类别	金额	比例(%)	2007.6.30	
			坏账准备	净值
单项金额重大的其他应收款	1,138,328,152.23	98.12	2,035,219.99	1,136,292,932.24
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大其他应收款	3,303,848.57	0.28	2,546,856.08	756,992.49
其他单项金额不重大的其他应收款	18,510,436.23	1.60	1,154,056.50	17,356,379.73
合计	<b>1,160,142,437.03</b>	<b>100.00</b>	<b>5,736,132.57</b>	<b>1,154,406,304.46</b>

注: 1) 本公司根据公司的经营规模、业务性质、客户结算状况等确定单项金额重大的标准为人民币 200 万元;

2) “单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他收款”确认的标准为业务性质相似、账龄较长, 且可收回性较小的其他应收款。

(2) 按照其他应收款的账龄分类列示如下:

账龄	2007.6.30				2006.12.31			
	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	1,148,726,909.93	99.01%	271,433.12	0-5	21,259,421.27	63.25	-	0-5
1 至 2 年	1,249,199.94	0.11%	32,586.42	10	1,933,327.61	5.75	247,012.87	10
2 至 3 年	883,536.70	0.08%	551,400.86	30	1,131,982.77	3.37	689,374.36	30
3 年以上	9,282,790.46	0.80%	4,880,712.17	60-100	9,285,606.81	27.63	4,799,745.34	60-100
合计	<b>1,160,142,437.03</b>	<b>100.00%</b>	<b>5,736,132.57</b>		<b>33,610,338.46</b>	<b>100.00</b>	<b>5,736,132.57</b>	

(3) 截止 2007 年 6 月 30 日, 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 附注八. 3。

(4) 变动分析: 其他应收款期末余额较期初余额增加了 33.52 倍, 主要系本期本公司预



付了用于收购冠捷科技有限公司 2 亿股股权转让款 11.2 亿人民币，因该项股权收购事宜尚在审批过程中，所支付的股权收购款暂挂其他应收款影响所致（详见附注十三、1 所示）。

(5) 截止 2007 年 6 月 30 日，本公司其他应收款前 5 名单位明细如下：

名称	金额	占其他应收款 总额的比例(%)	账龄	经济内容
京东方科技集团股份有限公司	1,122,154,228.18	96.73	1 年以内	股权转让款
国税总局大宗采购中心	6,319,128.80	0.54	2-4 年	合同履约金
国家税务总局	4,798,230.00	0.41	1 年以内	合同履约金
深圳市宝安区沙井镇宏利塑胶模具厂	3,021,345.26	0.26	1 年以内	保证金
深圳市桑夏高科技股份有限公司	2,035,219.99	0.18	3 年以上	保证金
合计	<b>1,138,328,152.23</b>	<b>98.12</b>		

#### 5. 坏账准备

项目	2006.12.31	本期增加	本期减少	2007.6.30
应收账款	232,200,338.60	5,759,602.12	16,336,825.03	221,623,115.69
其他应收款	5,736,132.57	-	-	5,736,132.57
合计	<b>237,936,471.17</b>	<b>5,759,602.12</b>	<b>16,336,825.03</b>	<b>227,359,248.26</b>

注：坏账准备减少情况说明：

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】），本公司已于 2006 年 6 月 21 日收到成都市商业银行向本公司支付的该案本金及诉讼费共计人民币 34,199,781.03 元；2007 年 6 月 11 日，收到诉讼利息款人民币 17,086,558.57 元。至此，该案件所欠款项已全部结清。本公司本期将该笔应收账款计提的坏账准备余额 14,688,177.35 元全部转回。

#### 6. 预付账款

账龄	2007.6.30		2006.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	12,377,204.66	99.92	19,772,267.41	99.09
1-2 年	-	-	181,546.54	0.91
2-3 年	10,000.00	0.08	-	-
合计	<b>12,387,204.66</b>	<b>100.00</b>	<b>19,953,813.95</b>	<b>100.00</b>

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人民币 11,724,345.55 元，占预付账款总额的 94.64%；

3) 变动分析：预付账款期末余额较期初余额减少 37.92%，主要系公司与供应商的结算方式改变致使预付账款减少。

## 7. 存货

项目	2007.6.30		2006.12.31	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	119,562,813.05	8,331,829.52	111,615,740.27	10,782,550.26
在产品	75,405,256.21	-	28,726,151.59	-
产成品	146,562,601.85	7,723,446.40	76,895,022.51	9,813,741.99
发出商品	16,703,718.13	-	31,371,145.87	-
合计	<b>358,234,389.24</b>	<b>16,055,275.92</b>	<b>248,608,060.24</b>	<b>20,596,292.25</b>

注：1) 变动分析：存货期末余额较期初增加了 50.07%，主要受主营业务收入增长影响所致。

2) 存货跌价准备期末余额较期初余额减少，主要系因本公司显示器事业部主要原材料 LCD 显示屏的价格上涨导致存货的可变现净值上升，原计提的跌价准备本期转回所致。

### 存货跌价准备

项目	2006.12.31	本期增加	本期减少	2007.6.30
原材料	10,782,550.26	-	2,450,720.74	8,331,829.52
产成品	9,813,741.99	-	2,090,295.59	7,723,446.40
合计	<b>20,596,292.25</b>	<b>-</b>	<b>4,541,016.33</b>	<b>16,055,275.92</b>

## 8. 长期股权投资

项目	2006.12.31	本期增加	本期减少	2007.6.30
长期股权投资				
其中：对联营公司投资*A	106,762,837.43	-4,439,383.87	-	102,323,453.56
对其他股权投资*B	119,253,148.42	-	-	119,253,148.42
合计	<b>226,015,985.85</b>	<b>-4,439,383.87</b>	<b>-</b>	<b>221,576,601.98</b>
减：长期投资减值准备*C	45,080,000.00	-	-	45,080,000.00
长期投资净额	<b>180,935,985.85</b>	<b>-4,439,383.87</b>	<b>-</b>	<b>176,496,601.98</b>

### \*A 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			期末余额	
		初始投资额	本年增减	本年权益调整	收到分配股利	本年转出		累计权益调整
长城计算机软件与系统有限公司	34.51%	57,683,623.00	-	-4,627,224.76	-	-	7,659,625.23	65,343,248.23
深圳艾科泰电子有限公司	30.00%	29,865,432.71	-	-1,107,033.73	-	-	-29,865,432.71	-
国际商业机器租赁有限公司	20.00%	32,707,800.00	-	1,735,003.60	-	-	-881,044.56	31,826,755.44
长信数码信息文化发展有限公司	24.00%	12,000,000.00	-	-440,128.98	-	-	-6,846,550.11	5,153,449.89
合计		<b>132,256,855.71</b>	<b>-</b>	<b>-4,439,383.87</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-29,933,402.15</b>	<b>102,323,453.56</b>

**\*B 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	本年增(减)	年末余额	
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%	13,902,311.62	-	13,902,311.62	-
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		<b>119,253,148.42</b>	<b>-</b>	<b>119,253,148.42</b>	<b>45,080,000.00</b>

\*C 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				
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
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	80,000.00	-	-	80,000.00	经营情况不佳
合计	<b>45,080,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>45,080,000.00</b>	

**9. 投资性房地产**

项目	2006.12.31	本期增加	本期减少	2007.6.30
原值				
房屋建筑物	114,261,081.33	53,244,754.45	-	167,505,835.78
小计	<b>114,261,081.33</b>	<b>53,244,754.45</b>	<b>-</b>	<b>167,505,835.78</b>
累计折旧				
房屋建筑物	11,618,140.12	1,811,358.80	-	13,429,498.92
小计	<b>11,618,140.12</b>	<b>1,811,358.80</b>	<b>-</b>	<b>13,429,498.92</b>
净值	<b>102,642,941.21</b>			<b>154,076,336.86</b>
减: 减值准备	-			-
净额	<b>102,642,941.21</b>			<b>154,076,336.86</b>

注: 1) 截止 2007 年 6 月 30 日, 经检查未发现投资性房地产的减值迹象, 故无需计提减值准备。

2) 本期在建工程完工结转至投资性房地产金额为人民币 53,244,754.45 元。

3) 截至 2007 年 6 月 30 日止, 本公司北京金长科大厦及北京长城大厦 6、7、27 层以及地下车库的房产计人民币 110,706,692.69 元(原值)的房屋产权正在办理中。

4) 变动分析: 投资性房地产期末账面原值较期初净额增加 50.11%, 主要系在建工程本期完工后用于出租转入本科目所致。

## 10. 固定资产及累计折旧

项目	2006.12.31	本期增加	本期减少	2007.6.30
原值				
房屋建筑物	587,799,787.48	1,214,249.80	268,044.00	588,745,993.28
临时及简易建筑	12,285,591.07	-	-	12,285,591.07
机器设备	130,597,993.05	1,453,833.52	789,819.53	131,262,007.04
电子设备	35,770,086.30	6,039,612.07	5,744,516.68	36,065,181.69
运输工具	9,816,332.63	825,768.00	1,495,928.91	9,146,171.72
其他设备	2,333,450.27	4,505,147.95	851,472.35	5,987,125.87
小计	<b>778,603,240.80</b>	<b>14,038,611.34</b>	<b>9,149,781.47</b>	<b>783,492,070.67</b>
累计折旧				
房屋建筑物	93,369,660.00	7,833,385.01	-	101,203,045.01
临时及简易建筑	-	1,105,703.22	-	1,105,703.22
机器设备	53,995,218.08	5,812,545.83	453,730.49	59,354,033.42
电子设备	23,013,142.53	3,570,010.96	3,832,619.75	22,750,533.74
运输工具	4,893,100.96	1,346,832.15	1,391,928.93	4,848,004.18
其他设备	1,248,661.06	879,636.27	681,361.92	1,446,935.41
小计	<b>176,519,782.63</b>	<b>20,548,113.44</b>	<b>6,359,641.09</b>	<b>190,708,254.98</b>
净值	<b>602,083,458.17</b>			<b>592,783,815.69</b>
减：固定资产减值准备	<b>3,529,816.80</b>	-	<b>78,354.62</b>	<b>3,451,462.18</b>
其中：机器设备	3,283,561.21	-	40,421.00	3,243,140.21
电子设备	246,255.59	-	37,933.62	208,321.97
净额	<b>598,553,641.37</b>			<b>589,332,353.51</b>

注：1) 本期固定资产减值准备减少，系随处置的固定资产而相应转出原已计提的减值准备。

2) 本期在建工程完工结转固定资产金额为人民币 3,636,058.02 元。

3) 截止 2007 年 6 月 30 日，本公司北京长城大厦 21、22、28 层的房产计人民币 56,262,826.45 元（原值）的房屋产权正在办理中。

## 11. 在建工程

工程名称	2006.12.31	本期增加	本期转入 固定资产	本期转入 投资性房地产	2007.6.30	完工 进度	资金 来源
北京世贸大厦	53,751,765.65	72,563.80	579,575.00	53,244,754.45	-	100%	自有
显示器技改	190,400.00	4,366,961.29	1,817,200.00	-	2,740,161.29	50%	自有
电源部技改	8,300.00	2,339,504.35	700,789.22	-	1,647,015.13	30%	自有
松下胶片机	-	5,233,092.63	-	-	5,233,092.63	50%	自有
其他	440,377.40	625,726.60	538,493.80	-	527,610.20	10-50%	自有
合计	<b>54,390,843.05</b>	<b>12,637,848.67</b>	<b>3,636,058.02</b>	<b>53,244,754.45</b>	<b>10,147,879.25</b>		

注：1) 在建工程期末余额中不含资本化利息。

2) 截止 2007 年 6 月 30 日，经检查未发现在建工程减值的迹象，故无需计提减值准备。

3) 变动分析：在建工程期末余额较期初余额减少 81.34%，主要系工程项目完工结转至投资性房地产和固定资产所致。

## 12. 无形资产

类别	取得方式	原始金额	2006.12.31	本期增加	本期摊销	累计摊销额	2007.6.30	剩余摊销
				(转出)				年限
土地使用权	购买	26,306,048.26	18,604,821.44	-290,615.54	522,752.60	8,514,594.96	17,791,453.30	14-22
软件费	购买	7,379,620.69	2,396,676.76	429,600.00	316,358.47	4,869,702.4	2,509,918.29	6-10
合计			<b>21,001,498.20</b>	<b>138,984.46</b>	<b>839,111.07</b>	<b>13,384,297.36</b>	<b>20,301,371.59</b>	

注：截止 2007 年 6 月 30 日，经检查未发现无形资产减值的迹象，故无需计提减值准备。

## 13. 递延所得税资产

1) 已确认的递延所得税资产

项目	2007.6.30	2006.12.31
可抵扣暂时性差异之所得税资产	37,588,370.43	37,736,648.33
合计	<b>37,588,370.43</b>	<b>37,736,648.33</b>

2) 已确认递延所得税资产所对应的暂时性差异项目如下：

项目	2007.6.30	2006.12.31
坏账准备	151,054,035.73	165,701,122.32
存货准备	16,055,275.92	20,596,292.25
长期股权投资	45,961,044.56	47,696,048.16
固定资产减值	3,451,462.18	3,529,816.80
预提费用	20,120,009.46	-
预计负债	13,947,308.36	14,054,376.01
合计	<b>250,589,136.21</b>	<b>251,577,655.54</b>

## 14. 短期借款

借款类别	2007.6.30			2006.12.31		
	原币	折人民币	年利率	原币	折人民币	年利率
银行借款	690,000,000.00	690,000,000.00	5.103%-5.751%	-	-	-
其中：信用借款	690,000,000.00	690,000,000.00	5.103%-5.751%	-	-	-
合计	<b>690,000,000.00</b>	<b>690,000,000.00</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## 15. 应付票据

票据种类	2007.6.30	2006.12.31
银行承兑汇票	138,295,183.86	116,884,618.88
商业承兑汇票	17,137,514.40	30,155,089.50
信用证	21,515,096.32	35,945,357.35
合计	<b>176,947,794.58</b>	<b>182,985,065.73</b>

## 16. 应付账款

1) 应付账款期末余额 508,878,840.30 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一年的大额欠款。

3) 变动分析：应付账款期末余额较期初余额增加了 97.43%，主要系存货采购增加所致。

## 17. 预收款项

1) 预收款项期末余额 76,821,103.44 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一年以上大额欠款。

3) 本公司列入预收账款的预提费用情况如下：

项目	2007.6.30	2006.12.31	结存原因
驻外人员费用	2,437,779.17	4,074,257.21	尚未支付
加工费	5,052,060.95	2,170,486.92	尚未支付
系统集成工程费	13,095,113.99	13,196,574.69	尚未支付
房租	1,439,018.77	747,412.87	尚未支付
维修费	5,314,684.52	4,572,403.22	尚未支付
广告费	8,980,881.25	3,016,394.50	尚未支付
运输费	14,084,079.88	7,918,867.09	尚未支付
销售奖励	20,811,026.28	15,866,137.04	尚未支付
其他	3,715,939.33	3,248,041.14	尚未支付
合计	<b>74,930,584.14</b>	<b>54,810,574.68</b>	

### 18. 应付职工薪酬

项目	2006.12.31	本期发生额	本期支付额	2007.6.30
一、工资、奖金、津贴和补贴	-	59,256,886.43	58,896,189.64	360,696.79
二、职工福利费	8,939,056.00	3,779,794.05	3,780,144.05	8,938,706.00
三、社会保险费	-	6,552,752.02	6,552,752.02	-
1. 医疗保险费	-	952,910.12	952,910.12	-
2. 基本养老保险费	-	4,418,123.63	4,418,123.63	-
3. 年金缴费	-	691,070.00	691,070.00	-
4. 失业保险费	-	186,268.02	186,268.02	-
5. 工伤保险费	-	257,077.98	257,077.98	-
6. 生育保险费	-	47,302.27	47,302.27	-
四、住房公积金	-	105,392.00	105,392.00	-
五、工会经费和职工教育经费	3,766,131.24	801,731.27	862,898.99	3,704,963.52
六、非货币性福利	-	-	-	-
七、因解除劳动关系给予的补偿	-	-	-	-
八、其他	-	-	-	-
其中：以现金结算的股份支付	-	-	-	-
合计	<b>12,705,187.24</b>	<b>70,496,555.77</b>	<b>70,197,376.70</b>	<b>13,004,366.31</b>

### 19. 应交税费

税种	税率	2007.6.30	2006.12.31
增值税	17%	-30,601,048.62	-10,252,200.06
营业税	5%	923,478.73	405,006.57
城市维护建设税	1%、7%	67,974.51	30,938.37
教育费附加	3%	248,052.48	38,696.10
企业所得税	15%	6,379,067.26	2,344,667.25
个人所得税		1,109,710.05	263,374.34
印花税		1,122.69	8,744.21
房产税	1.2%	-442,880.95	
合计		<b>-22,314,523.85</b>	<b>-7,160,773.22</b>

变动分析：应交税金期末余额较期初余额减少 211.62%，主要系随着存货采购的增加，应交增值税进项税额大幅增加而致使应交增值税出现大额负数影响所致。

### 20. 应付股利

项目	2007.6.30	2006.12.31
应付普通股股利	45,849,150.00	-
合计	<b>45,849,150.00</b>	-

根据本公司 2007 年 6 月 8 日召开的 2006 年度股东大会决议，以公司 2006 年 12 月 31 日的股份总额 458,491,500 股为基数，每 10 股派发现金人民币 1.00 元（含税）。

## 21. 其他应付款

1) 其他应付款期末余额 36,208,803.36 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八. 3 所示。

2) 其他应付款期末余额中无一年以上大额欠款。

## 22. 专项应付款

项目	2007.6.30	2006.12.31
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
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	542,400.00
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
广东省科技技术厅世恒 S/A 系列安全电脑系统经费	1,500,000.00	1,500,000.00
电子信息产业发展基金第二批项目经费	1,000,000.00	1,000,000.00
可信计算机系统研发与标准制定项目	3,000,000.00	-
合计	<b>34,092,400.00</b>	<b>31,092,400.00</b>

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关联公司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关联公司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。

## 23. 预计负债

项目	2006.12.31	本期增加	本期减少	2007.6.30
买方信贷的担保金	14,054,376.01	2,429,600.27	2,536,667.92	13,947,308.36
合计	<b>14,054,376.01</b>	<b>2,429,600.27</b>	<b>2,536,667.92</b>	<b>13,947,308.36</b>

注：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（详见附注十所示）。



## 24. 股本

项目	2006.12.31	本期增加	本期减少	2007.6.30
一、有限售条件股份				
1、国家及国有法人持股	219,228,300.00	-	-	219,228,300.00
2、境内自然人持股	182,688.00	-	45,672.00	137,016.00
小计	<b>219,410,988.00</b>	-	<b>45,672.00</b>	<b>219,365,316.00</b>
二、无限售条件股份				
1、境内上市人民币普通股	239,080,512.00	45,672.00	-	239,126,184.00
小计	<b>239,080,512.00</b>	<b>45,672.00</b>	-	<b>239,126,184.00</b>
三、股份总数	<b>458,491,500.00</b>	<b>45,672.00</b>	<b>45,672.00</b>	<b>458,491,500.00</b>

## 25. 资本公积

项目	2006.12.31	本期增加	本期减少	2007.6.30
股本溢价	318,359,349.64	-	-	318,359,349.64
其他资本公积	571,861.87	-	-	571,861.87
股权投资准备	499,325.78	-	-	499,325.78
合计	<b>319,430,537.29</b>	-	-	<b>319,430,537.29</b>

## 26. 盈余公积

项目	2006.12.31	本期增加	本期减少	2007.6.30
法定盈余公积	32,221,0415.05	-	-	32,221,0415.05
合计	<b>32,221,0415.05</b>	-	-	<b>32,221,0415.05</b>

## 27. 未分配利润

项目	2007.6.30
年初未分配利润	601,481,042.61
加：本期净利润	90,574,176.47
减：提取法定盈余公积	-
提取任意盈余公积金	-
减：已分配普通股股利	45,849,150.00
年末未分配利润	<b>646,206,069.08</b>

## 28. 营业收入与营业成本

项目	营业收入		营业成本	
	2007年1-6月	2006年1-6月	2007年1-6月	2006年1-6月
一、主营业务收入				
1、内销	1,441,321,651.99	1,047,221,073.99	1,331,223,232.33	961,897,244.12
2、外销	401,730,936.14	435,497,056.92	387,852,387.62	423,079,464.40
小计	<b>1,843,052,588.13</b>	<b>1,482,718,130.91</b>	<b>1,719,075,619.95</b>	<b>1,384,976,708.52</b>
二、其他业务收入				
1、材料销售	12,154,322.47	1,654,639.72	12,937,035.01	1,964,858.80
2、物业收入	54,541,544.33	48,425,398.86	40,619,586.75	34,676,536.48
3、技术服务费收入	13,406,024.59	20,452,071.41	2,644,326.56	1,061,549.64
4、其他	7,449,245.42	7,133,696.97	5,694,578.01	5,637,075.83
小计	<b>87,551,136.81</b>	<b>77,665,806.96</b>	<b>61,895,526.33</b>	<b>43,340,020.75</b>
合计	<b>1,930,603,724.94</b>	<b>1,560,383,937.87</b>	<b>1,780,971,146.28</b>	<b>1,428,316,729.27</b>

注：2007年1-6月份前五名客户销售收入总额为人民币375,893,094.71元，占主营业务收入的20.04%。

## 29. 营业税金及附加

项目	2007年1-6月	2006年1-6月
营业税	2,628,398.80	2,787,934.64
城市维护建设税	598,627.89	266,255.96
教育费附加	739,715.63	183,363.46
合计	<b>3,966,742.32</b>	<b>3,237,554.06</b>

## 30. 财务费用

类别	2007年1-6月	2006年1-6月
利息支出	4,282,830.00	94,561.64
减：利息收入	4,301,745.66	4,375,973.30
汇兑损失	7,870,038.13	4,367,212.66
减：汇兑收益	7,883,063.53	2,992,286.47
其他	1,473,809.69	1,267,850.20
合计	<b>1,441,868.63</b>	<b>-1,638,635.27</b>

变动分析：本公司财务费用本期较上年同期增加187.99%，主要系本期借款增加影响所致。

### 31. 资产减值损失

项目	2007年1-6月	2006年1-6月
一、坏账损失	-13,103,337.83	-31,816,148.82
二、存货跌价损失	-4,507,299.13	-1,066,166.70
合计	<b>-17,610,636.96</b>	<b>-32,882,315.52</b>

变动分析：本公司资产减值损失本期较上年同期变动 46.44%，主要系上年同期收回四川银通票据案件本金转回原已计提的坏账准备金额 33,630,650 元影响所致。

### 32. 投资收益

项目	2007年1-6月	2006年1-6月
长期投资收益-成本法	57,520,770.98	24,126,392.69
长期投资收益-权益法	-4,439,383.87	-10,895,596.12
股权投资差额摊销	-	-196,880.99
其他 *	-90,000.00	-72,567.00
合计	<b>52,991,387.11</b>	<b>12,961,348.58</b>

注：1）\* 系因投资活动而发生的相关费用。

2）变动分析：本公司投资收益本期较上年同期增加 308.84%，主要系本期收到成本法核算的被投资单位分红款增加以及权益法核算确认的投资收益减少两个因素共同影响所致。

3）本公司本期收到成本法核算的被投资单位——长城国际信息系统(深圳)有限公司 2006 年度分红款人民币 46,520,770.98 元。

### 33. 营业外收入

项目	2007年1-6月	2006年1-6月
处理非流动资产利得	1,216,516.21	35,677.54
罚款利得	249,485.32	820,814.50
政府补助利得	500,000.00	-
四川银通诉讼案利息收入 *	2,458,001.37	-
其他收入	367,916.58	250.00
合计	<b>4,791,919.48</b>	<b>856,742.04</b>

注：1）\* 系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，成都市商业银行向本公司支付了该项诉讼案件的利息计人民币 17,086,558.57 元，本公司已于 2007 年 6 月 11 日收到此笔款项，将冲减账面应收帐款后的余额确认为营业外收入。

2）变动分析：本公司营业外收入本期较上年同期增加 459.32%，主要系收回四川银通诉讼案利息收入所致。

### 34. 营业外支出

项目	2007年1-6月	2006年1-6月
固定资产盘亏	-	13,296.34
处理非流动资产损失	515,165.93	158,476.61
罚款支出	42,061.11	1,000.00
捐赠支出	401,970.11	250,000.00
买方信贷担保预计损失	2,429,600.27	7,041,227.10
其他支出	70,908.26	31,378.46
合计	<b>3,459,705.68</b>	<b>7,495,378.51</b>

变动分析：本公司营业外支出本期较上年同期减少 53.84%，主要系为买方信贷业务计提预计担保损失减少所致。

### 35. 所得税

项目	2007年1-6月	2006年1-6月
当期所得税费用	7,299,432.95	3,799,250.51
递延所得税费用	148,277.90	3,087,157.42
合计	<b>7,447,710.85</b>	<b>6,886,407.93</b>

### 36. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2007年1-6月	2006年1-6月
存款利息收入	4,301,745.66	4,375,973.30
收到专项拨款及其他	3,500,000.00	2,035,092.52
合计	<b>7,801,745.66</b>	<b>6,411,065.82</b>

### 37. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2007年1-6月	2006年1-6月
营业费用	56,173,076.21	38,986,884.02
管理费用	15,634,391.43	10,804,740.41
财务费用(手续费及折扣等)	1,473,809.69	1,267,849.60
其他支出	2,699,749.59	32,378.46
合计	<b>75,981,026.92</b>	<b>51,091,852.49</b>

### 38. 将净利润调节为经营活动的现金流量

项目	2007年1-6月	2006年1-6月
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	90,574,176.47	53,406,989.81
加：资产减值准备	-17,610,636.96	-32,882,315.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,359,472.24	16,230,807.66
无形资产摊销	839,111.07	627,690.05
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	-1,567,820.00	-119,460.00
固定资产报废损失（减：收益）	-	-
公允价值变动损失（减：收益）	-	-
财务费用	4,756,961.97	1,469,487.83
投资损失（减：收益）	-57,520,770.98	-12,961,348.58
递延所得税资产减少（减：增加）	148,277.90	3,087,157.42
递延所得税负债增加（减：减少）	-	-
存货的减少（减：增加）	-109,626,329.00	-62,258,717.20
经营性应收项目的减少（减：增加）	-146,777,484.62	21,616,481.14
经营性应付项目的增加（减：减少）	239,532,257.83	107,406,475.23
其他	2,429,600.27	7,041,227.10
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>27,536,816.19</b>	<b>102,664,474.94</b>
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为股本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	325,627,581.31	675,095,428.40
减：现金的期初余额	617,940,072.11	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	-	-
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-292,312,490.80</b>	<b>97,787,698.27</b>

### 附注八、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
中国电子信息产业集团公司	全民所有	杨晓堂	北京	实质控制人	IC 设计、生产，软件及系统集成服务，以及通信产品的研发和生产
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

## (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	2006.12.31	本期增加	本期减少	2007.6.30
中国电子信息产业集团公司	5,734,334,000.00	-	-	5,734,334,000.00
长城科技股份有限公司	1,197,742,000.00	-	-	1,197,742,000.00

## (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	2006.12.31		本期增加		本期减少		2007.6.30	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
长城科技股份有限公司	277,231,500.00	47.82	-	-	-	-	277,231,500.00	47.82

## (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
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
中国长城计算机集团公司	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
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
夏新电子股份有限公司	最终控股公司之附属公司
深圳桑达百利电器有限公司	最终控股公司之附属公司
深圳市华明计算机有限公司	最终控股公司之附属公司
深圳桑菲消费通信有限公司	最终控股公司之附属公司
北京长荣发科技发展有限公司	最终控股公司之附属公司
北京湘计立德信息技术有限公司	最终控股公司之附属公司
长沙湘计华湘计算机有限公司	最终控股公司之附属公司
深圳长城宽带网络服务有限公司	最终控股公司之附属公司
武汉长软华成系统有限公司	最终控股公司之附属公司
中国计算机集团上海分公司	最终控股公司之附属公司
深圳市爱华电子有限公司	最终控股公司之附属公司
中国计算机软件技术服务桂林公司	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	2007年1-6月		2006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	6,173,297.25	0.33	10,705,826.29	0.72
其他关联销售	1,369,643.46	0.07	1,768,195.79	0.12

定价政策：参照市场价格。

### (2) 关联方采购

关联方名称	2007年1-6月		2006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	20,594,822.44	1.11	40,777,483.11	2.21
中国长城计算机（香港）控股有限公司	285,128,481.14	15.43	165,338,761.10	8.96
深圳市华明计算机有限公司	393,169.00	0.02	-	-
夏新电子股份有限公司	671,911.49	0.04	-	-
深圳桑达百利电器有限公司	1,533,634.16	0.08	-	-

定价政策：参照市场价格。

### (3) 房产租赁收入

关联方名称	2007年1-6月	2006年1-6月
深圳艾科泰电子有限公司	3,257,329.86	3,211,461.18
深圳海量存储设备有限公司	11,862,225.08	10,792,233.28
长城宽带网络服务有限公司	214,342.92	215,143.02
北京金长科国际电子有限公司	6,217,885.02	6,217,885.02
长城科技股份有限公司	92,656.44	103,485.60
长城国际系统科技（深圳）有限公司	303,018.98	331,237.62
深圳长城开发铝基片有限公司	2,255,735.10	1,204,741.60
深圳桑菲消费通讯有限公司	609,388.02	609,388.03
北京长荣发科技发展有限公司	13,800.00	13,800.00

定价政策：参照市场价格。

### (4) 房产租赁支出

关联方名称	2007年1-6月	2006年1-6月
深圳市爱华电子有限公司	94,028.22	112,969.55

定价政策：参照市场价格。

### (5) 商标使用费支出

关联方名称	2007年1-6月	2006年1-6月
长城科技股份有限公司	1,371,716.08	775,508.08

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。

### 3. 关联方应收应付款项

关联方名称	2007.6.30		2006.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
<b>应收账款：</b>				
长城宽带网络服务有限公司	41,408,647.59	6.77	41,408,647.59	8.55
长信数码信息文化发展有限公司	11,961,278.00	1.96	11,961,278.00	2.47
武汉长软华成系统有限公司	8,950,000.00	1.46	-	-
北京长城长宽网络服务有限公司	646,587.81	0.11	646,587.81	0.13
长沙长远电子信息技术有限公司	470,000.00	0.08	470,000.00	0.10
上海长城计算机网络工程有限公司	442,003.96	0.07	442,003.96	0.09
北京湘计立德信息技术有限公司	19,170.00	-	19,170.00	-
中国计算机软件技术服务桂林公司	144,601.00	0.02	144,601.00	0.03
深圳长城宽带网络服务有限公司	46,628.00	0.01	46,628.00	0.01
深圳长城大强贸易有限公司	20,000.00	-	20,000.00	-
中国长城计算机(香港)控股有限公司	-194.20	-	-16,513.71	-
深圳开发科技股份有限公司	-1,787.80	-	-1,787.80	-
中国长城计算机集团公司	-3,791.62	-	-3,791.62	-
长沙建博电子技术公司	-30,122.89	-	373,168.05	0.08
长城信息产业股份有限公司	649,185.59	0.11	875,793.59	0.18
中国计算机集团上海分公司	-	-	956,841.73	0.20
小计	<b>64,722,205.44</b>	<b>10.59</b>	<b>57,342,625.60</b>	<b>11.84</b>
<b>其他应收款：</b>				
长城科技股份有限公司	394.98	-	34.98	-
长城宽带网络服务有限公司	113,207.52	0.01	50,000.00	0.15
深圳长城开发铝基片有限公司	447,303.36	0.04	-	-
北京金长科国际电子有限公司	1,036,314.34	0.09	1,036,314.34	3.08
中国长城计算机集团深圳公司	39,267.13	-	950.00	-
长城国际系统科技(深圳)有限公司	25,620.20	-	19,334.40	0.06
小计	<b>1,662,107.53</b>	<b>0.14</b>	<b>1,106,633.72</b>	<b>3.29</b>
<b>应付票据：</b>				
深圳易拓科技有限公司	2,439,372.40	1.38	20,260,558.50	11.07
夏新电子股份有限公司	312,727.84	0.18	113,285.51	0.06
小计	<b>2,752,100.24</b>	<b>1.56</b>	<b>20,373,844.01</b>	<b>11.13</b>



关联方名称	2007.6.30		2006.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
<b>应付账款：</b>				
深圳易拓科技有限公司	29,053.50	0.01	2,131,174.40	0.83
中国长城计算机深圳公司标牌厂	-	-	3,760.00	-
中国长城计算机(香港)控股有限公司	7,405,178.81	1.46	2,036,152.36	0.79
深圳桑达百利电器有限公司	36,803.00	0.01	588,746.55	0.23
深圳市华明计算机有限公司	28,764.90	0.01	14,198.38	0.01
小计	<b>7,499,800.21</b>	<b>1.49</b>	<b>4,774,031.69</b>	<b>1.86</b>
<b>其他应付款：</b>				
长城科技股份有限公司	3,196,403.90	8.83	1,997,255.24	6.25
长城计算机软件与系统有限公司	107,647.15	0.29	11,779.90	0.04
长城宽带网络服务有限公司	36,756.00	0.10	36,756.00	0.12
长沙湘计华湘计算机有限公司	18,414.00	0.05	18,414.00	0.06
深圳桑菲消费通信有限公司	306,445.12	0.85	306,445.12	0.96
深圳开发铝基片有限公司	-	-	588,265.78	1.84
小计	<b>3,667,410.17</b>	<b>10.12</b>	<b>2,958,916.04</b>	<b>9.26</b>

#### 附注九、资产抵押

截至 2007 年 6 月 30 日止本公司无需要说明的资产抵押事项。

#### 附注十、或有事项

##### 对外担保

被担保借款最后还款日	担保合同金额	截止 2007 年 6 月 30 日 尚未到期的担保余额
1 年以内	68,173,260.40	34,057,722.13
1-2 年	1,776,000.00	1,184,000.00
合计	<b>69,949,260.40</b>	<b>35,241,722.13</b>

本公司为开拓教育行业市场需要，以买方信贷形式为部分教育行业客户向银行贷款提供担保。本公司为被担保方与中国建设银行深圳市分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 2007 年 6 月 30 日止，本公司为该等被担保方偿还到期贷款计人民币 50,644,453.86 元。在分析上述被担保方的偿债

能力后，本公司本期对需承担的连带担保还款义务计提了预计负债人民币 2,429,600.27 元，并将已偿还到期贷款原已计提的预计负债人民币 2,536,667.92 元调整至坏账准备，调整后的预计负债期末余额为人民币 13,947,308.36 元。

#### 附注十一、资产负债表日后事项

1、2007 年 7 月 31 日，本公司收到中国进出口银行信用贷款人民币 1 亿元，本次申请的贷款期限为一年，从 2007 年 7 月 31 日至 2008 年 7 月 30 日止，贷款年利率为 5.04%。

2、2007 年 8 月 2 日，本公司支付了 2006 年度现金股利计人民币 45,849,150.00 元。

3、2007 年 8 月 3 日，本公司提前归还深圳市发展银行华侨城支行贷款人民币 5,000 万元。

#### 附注十二、承诺事项

截止 2007 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

#### 附注十三、其他重大事项

##### 1、重大股权收购

2007 年 5 月 14 日，本公司（买方）与京东方科技集团股份有限公司（以下简称“京东方”）（卖方）签订了“关于转让冠捷科技有限公司（“冠捷科技”）部分股权的股权”转让协议，根据协议约定，本公司向京东方收购其持有的冠捷科技两亿股股份，购买单价为每股 5.7 港元/股，购买总价为 11.4 亿港元；并于协议签署起 3 个工作日内，本公司应向买卖双方在上海浦东发展银行北京分行电子城支行开设的托管账户支付购总价，即 11.4 亿港元等值的人民币。本公司于 2007 年 5 月 17 日，支付了 11.4 亿港元等值的人民币 11.2 亿元。截止本财务报表报出日，该项股权收购事宜尚在中国证券监督管理委员会的审批过程中。

##### 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 2007 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。

## 资产减值准备

项目	2006.12.31	本期增加数	本期减少数		2007.6.30
			本期转回	其他转出	
一、坏账准备合计	<b>237,936,471.17</b>	<b>5,759,602.12</b>	-	<b>16,336,825.03</b>	<b>227,359,248.26</b>
其中：应收账款	232,200,338.60	5,759,602.12	-	16,336,825.03	221,623,115.69
其他应收款	5,736,132.57	-	-	-	5,736,132.57
二、存货跌价准备合计	<b>20,596,292.25</b>	-	-	<b>4,541,016.33</b>	<b>16,055,275.92</b>
其中：产成品	9,813,741.99	-	-	2,090,295.59	7,723,446.40
原材料	10,782,550.26	-	-	2,450,720.74	8,331,829.52
三、可供出售金融资产减值准备	-	-	-	-	-
四、可持有至到期投资减值准备	-	-	-	-	-
五、长期投资减值准备	<b>45,080,000.00</b>	-	-	-	<b>45,080,000.00</b>
六、投资性房地产减值准备	-	-	-	-	-
七、固定资产减值准备	<b>3,529,816.80</b>	-	-	<b>78,354.62</b>	<b>3,451,462.18</b>
八、在建工程减值准备	-	-	-	-	-
九、无形资产减值准备	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>307,142,580.22</b>	<b>5,759,602.12</b>	-	<b>20,956,195.98</b>	<b>291,945,986.36</b>

## 非经常性损益

根据《公开发行证券的公司信息披露规范问答第1号——非经常性损益（2007年修订）》的规定，本公司非经常性损益项目列示如下：

项目	2007年1-6月	2006年1-6月
营业外收入	4,791,919.48	856,742.04
营业外支出	-3,459,705.68	-7,495,378.51
小计	1,332,213.80	-6,638,636.47
扣除所得税影响	-564,272.11	-60,388.59
<b>合计</b>	<b>767,941.69</b>	<b>-6,699,025.06</b>

## 其他会计资料—相关指标计算表

### (1) 2007年1-6月相关财务指标

项目	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
营业利润	5.54%	5.53%	0.21	0.21
净利润	5.19%	5.18%	0.20	0.20
扣除非经常性损益后的净利润	5.14%	5.14%	0.20	0.20

(2) 重新计算的 2006 年 1-6 月相关财务指标

项目	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
营业利润	3.93%	3.87%	0.15	0.15
净利润	3.14%	3.09%	0.12	0.12
扣除非经常性损益后的净利润	3.53%	3.48%	0.13	0.13

执行新会计准则的影响

根据《企业会计准则第 38 号-首次执行企业会计准则》和《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 7 号-新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》（证监会计字[2007]10 号）的有关规定对追溯调整的过程披露如下：

追溯调整事项对各比较财务报表所有者权益的影响

项 目	2006-12-31	2006-6-30	2005-12-31
<b>追溯调整前所有者权益</b>	<b>1,663,876,846.62</b>	<b>1,659,917,863.00</b>	<b>1,740,787,939.72</b>
递延所得税资产	37,736,648.33	42,160,356.01	45,247,513.43
<b>追溯调整后</b>	<b>1,701,613,494.95</b>	<b>1,702,078,219.01</b>	<b>1,786,035,453.15</b>

追溯调整事项对各比较财务报表净利润的影响

项 目	2006 年度	2006 年 1-6 月
<b>追溯调整前净利润</b>	<b>60,453,130.85</b>	<b>56,494,147.23</b>
递延所得税费用	-7,510,865.10	-3,087,157.42
<b>追溯调整后净利润</b>	<b>52,942,265.75</b>	<b>53,406,989.81</b>

披露的 2006 年 1-6 月利润表的调整过程如下：

项 目	调整前	调整后
营业收入	1,482,718,130.91	1,560,383,937.87
营业成本	1,384,976,708.52	1,428,316,729.27
其它业务利润	31,365,755.30	-
管理费用	5,603,086.73	38,485,402.25
资产减值损失	-	-32,882,315.52
所得税费用	3,799,250.51	6,886,407.93
净利润	56,494,147.23	53,406,989.81

假定本公司从 2007 年 1 月 1 日开始执行新会计准则，模拟执行新会计准则的净利润和按照上述追溯调整后本次重新披露的 2007 年 1-6 月利润表不存在重大差异。