

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



二 00 九年半年度报告全文

(2009 年 1 月 1 日—2009 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、所有董事均已参加审议本次半年度报告的董事会会议。
- 4、本公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。
- 5、本公司董事长杜和平先生、总裁周庚申先生、副总裁赵家礼先生、财务部经理谢启广先生声明：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	12
六 财务报告	21
七 备查文件目录	21
附：公司 2009 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: 杜和平

(三) 董 事 会 秘 书: 郭 镇

证券事务代表: 龚建凤

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

公司国际互联网网址: 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联网地址: 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: 长城电脑

股票代码: 000066

(七) 公司主要财务数据与指标

1. 主要财务指标

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	调整后
总资产	4,196,945,353.33	2,551,052,614.71	3,190,283,816.85	31.55%
归属于上市公司股东 的所有者权益	1,828,455,002.73	1,175,263,048.44	1,254,328,456.19	45.77%
股本	550,189,800.00	550,189,800.00	550,189,800.00	0.00%
归属于上市公司股东的 每股净资产(元/股)	3.32	2.14	2.28	45.61%
	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	调整后
营业总收入	2,008,620,640.61	2,099,580,566.04	2,197,366,392.04	-8.59%
营业利润	25,888,499.88	45,059,032.65	44,100,355.56	-41.30%
利润总额	100,321,288.83	45,768,040.63	44,809,363.54	123.88%
归属于上市公司股东的净利润	100,517,218.11	46,280,503.26	45,321,826.17	121.79%
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益后的净利润	26,084,429.16	45,806,233.23	44,822,556.14	-41.81%
基本每股收益(元/股)	0.18	0.08	0.08	125.00%
稀释每股收益(元/股)	0.18	0.08	0.08	125.00%
净资产收益率(%)	5.50%	2.59%	3.61%	1.89%
经营活动产生的现金流量净额	-68,656,723.03	-88,356,021.52	-62,385,052.80	减少10.05个百分点
每股经营活动产生的 现金流量净额(元/股)	-0.12	-0.16	-0.11	减少9.09个百分点

关于调整事项的说明:

中国长城计算机(香港)控股有限公司(简称“长城香港”)于2009年6月30日以同一控制下的企业合并方式纳入本公司合并范围,本公司持有长城香港99.9999%的股权。根据《企业会计准则第20号——企业合并》,应追溯调整可比期间的合并报表,为此本公司将长城香港去年同期数据纳入合并。具体调整数据详见“财务报告附注二十一——2008年度1-6月净利润差异调节表”、“附注二十二——2009年度期初资产负债表追溯调整数据说明”。

2. 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
非流动资产处置损益	-1,546,465.66
计入当期损益的政府补助	592,336.66
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,752,498.29
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	72,634,419.66
合 计	74,432,788.95

3. 利润表附表：2009 年 1 月-6 月

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	1.416%	1.984%	0.047	0.047
净利润	5.497%	7.705%	0.183	0.183
扣除非经常性损益后的净利润	1.427%	1.999%	0.047	0.047

二 股本变动及主要股东持股情况

(一) 股份变动情况

1. 股份变动的原因

(1) 2009 年 5 月，原非流通股股东长城科技股份有限公司持有本公司的有限售条件股份达到解除限售条件，该部分股份共计 263,073,960 股于 2009 年 5 月 22 日转变为无限售条件股份，并可上市流通。

(2) 报告期内，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. 股份总额、股份结构变动情况

(1) 股份变动情况表

单位：股

项 目	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	263,185,322	47.84%				-263,073,960	-263,073,960	111,362	0.02%

1、国家持股									
2、国有法人持股	263,073,960	47.82%				-263,073,960	-263,073,960	0	0
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	111,362	0.02%				0	0	111,362	0.02%
二、无限售条件股份	287,004,478	52.16%				263,073,960	263,073,960	550,078,438	99.98%
1、人民币普通股	287,004,478	52.16%				263,073,960	263,073,960	550,078,438	99.98%
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	550,189,800	100%				0	0	550,189,800	100%

（二）股东情况介绍

报告期末股东总数		50,904名				
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%	263,073,960	0	0
2	彭莉	境内自然人	0.58%	3,182,170	0	未知
3	齐鲁证券有限公司	其他	0.55%	3,011,995	0	未知
4	重庆市总商会投资担保有限公司	其他	0.54%	2,972,654	0	未知
5	孙芬莲	境内自然人	0.52%	2,855,775	0	未知
6	董淳	境内自然人	0.43%	2,354,120	0	未知
7	程能红	境内自然人	0.38%	2,069,406	0	未知
8	重庆雪羚汽车部件有限公司	其他	0.31%	1,720,668	0	未知
9	深圳市龙一号投资有限公司	其他	0.27%	1,500,000	0	未知
10	张加旋	境内自然人	0.27%	1,463,450	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	长城科技股份有限公司	263,073,960	人民币普通股
2	彭莉	3,182,170	人民币普通股
3	齐鲁证券有限公司	3,011,995	人民币普通股
4	重庆市总商会投资担保有限公司	2,972,654	人民币普通股
5	孙芬莲	2,855,775	人民币普通股
6	董淳	2,354,120	人民币普通股
7	程能红	2,069,406	人民币普通股
8	重庆雪羚汽车部件有限公司	1,720,668	人民币普通股
9	深圳市龙一号投资有限公司	1,500,000	人民币普通股
10	张加旋	1,463,450	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）股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标无影响。

（四）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
杜和平	董事长	30,000	0	0	30,000	--
卢明	副董事长	100,743	0	0	100,743	--
谭文鋐	董事	--	--	--	--	--
杨天行	董事	--	--	--	--	--
周庚申	董事兼总裁	15,840	0	0	15,840	--
吴列平	董事兼副总裁	--	--	--	--	--
曾之杰	独立董事	--	--	--	--	--
黄蓉芳	独立董事	--	--	--	--	--
王伯俭	独立董事	--	--	--	--	--
马跃	监事会主席	--	--	--	--	--
杨昕光	监事	1,900	0	0	1,900	--

郭 斌	监 事	--	--	--	--	--
于吉永	副总裁	--	--	--	--	--
赵家礼	副总裁	--	--	--	--	--
张 强	副总裁	--	--	--	--	--
郭 镇	董事会秘书	--	--	--	--	--

注：公司未实行股权激励，本公司董事、监事和高级管理人员均未持有公司股票期权或被授予的限制性股票。

（二）报告期内董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，公司董事、监事及高级管理人员未发生变动。

四 董事会报告

（一）经营情况分析

2009 年上半年，本公司在董事会的领导下，努力克服金融危机的负面影响，积极应对日益白热化的市场竞争，坚持品牌战略，注重科技创新，积极调整市场和产品策略，充分发挥规模制造优势，以效益为中心，持续提升运营管理水平。加上国家出台的 4 万亿刺激内需计划、《电子信息产业调整和振兴规划》和“电脑下乡”等政策的积极影响，公司主营业务收入呈增长态势，盈利能力持续提高。

报告期内，本公司实现营业收入 200,862 万元，实现净利润 10,005 万元，同比增长 121.79%。

显示器业务：显示器总销量同比增长超过 30%，自有品牌业务快速扩大，自有品牌销量同比增加 67%，稳居行业前三位。

电源业务：业务规模及盈利能力持续提升，市场占有率超过 35%，继续领跑国内市场；非台式电源业务取得突破性进展，销量同比增长 8 倍以上。

整机业务：抓住 3G 和“家电下乡”契机，长城电脑销量同比增长超过 18%，其中笔记本电脑销量同比增长超过 4 倍；长城电脑产品在全国 29 个省中标“电脑下乡”项目。

信息应用业务：整合消费电子和科发中心，加强产品研发和市场营销，同步推进消费数码产品和行业应用方案，培育公司新的利润增长点。

报告期内，公司着重产品和技术创新，继续加大研发投入，不断推出新产品，上半年累计完成新产品研发 100 款，90% 已投放市场，进一步提升了公司竞争力。

(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	2009 年 1-6 月(元)	2008 年 1-6 月(元)	同比增减比率(%)
营业收入	2,008,620,640.61	2,197,366,392.04	-8.59%
营业利润	25,888,499.88	44,100,355.56	-41.30%
净利润	100,517,218.11	45,321,826.17	121.79%
现金及现金等价物净增加额	-73,122,791.10	32,690,588.55	-323.68%
财务费用	19,663,824.27	30,057,881.12	-34.58%
管理费用	63,226,142.06	54,231,708.68	16.59%
资产减值损失	-13,394,784.13	-1,514,045.53	784.70%
投资收益	22,909,307.86	90,687,600.04	-74.74%
经营活动产生的现金流量净额	-68,656,723.03	-62,385,052.81	10.05%
投资活动产生的现金流量净额	-361,023,740.04	21,373,612.86	-1789.11%
筹资活动产生的现金流量净额	356,698,103.81	76,836,967.05	364.23%
	2009 年 6 月 30 日(元)	2008 年 12 月 31 日(元)	增减比例(%)
总资产	4,196,945,353.33	3,190,283,816.85	31.55%
股东权益(不含少数股东权益)	1,828,455,002.73	1,254,328,456.19	45.77%

变动原因分析:

(1) 营业利润大幅减少主要系投资收益减少。本报告期公司收购中国长城计算机(香港)控股有限公司于 2009 年 6 月份完成, 本公司直接及间接持有冠捷科技 26.50%的股权(截至 2009 年 6 月 30 日)。根据《企业会计准则》规定, 以

完成日改按权益法核算，冠捷科技上半年归属于本公司的权益通过净资产体现在营业外收入中，因此造成本报告期营业利润同比减少。

- (2) 净利润大幅增加主要系由于主营业务利润增长和投资冠捷科技的股权收益所致。
- (3) 现金及现金等价物净增加额大幅减少主要系由于子公司购买冠捷科技股权而导致现金流出增加所致。
- (4) 财务费用减少主要系由于报告期银行贷款额减少及贷款利率降低所致。
- (5) 资产减值损失大幅减少主要系由于本报告期收回已提坏账准备的贷款、销售已提跌价准备的存货所致。
- (6) 投资收益大幅减少主要系由于本期末对冠捷科技的投资转按权益法核算，按《企业会计准则》规定，其投资收益通过净资产在营业外收入中反映所致。
- (7) 投资活动产生的现金流量净额大幅减少主要系由于归还银行短期借款和子公司购买冠捷科技股权，而增加投资现金的流出所致。
- (8) 筹资活动产生的现金流量净额大幅增加主要系由于子公司筹资增加所致。
- (9) 总资产增加主要系由于本报告期合并子公司资产所致。
- (10) 股东权益增加主要系由于所持有的冠捷科技股权升值所致。

3. 报告期内主营业务分行业、产品情况表（单位：万元）

分行业	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
计算机相关设备制造业务	188,891.61	174,678.41	7.52%	-7.24%	-10.19%	3.03%
商业代理业务	3,103.12	2,832.96	8.71%	-41.66%	-41.10%	-0.85%
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
电脑及外设	188,891.61	174,678.41	7.52%	-7.24%	-10.19%	3.03%
耗材等	3,103.12	2,832.96	8.71%	-41.66%	-41.10%	-0.85%

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 2.2 万元。

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	113,284.43	-22.41%
国外	78,710.30	25.05%

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	178,205.59	164,104.39	7.91%

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（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因分析：

主营业务毛利率与上年相比有较大变动，主要是由于：（1）电源因技术创新，产品向高端产品转型成效显著，同时通过实施市场扁平化策略，毛利高于去年同期水平；（2）显示器各产品获利水平均有所上升，毛利率提高。

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：

利润构成与上年相比发生重大变化的主要是由于主营业务利润增长和投资冠捷科技的股权收益增加所致。

9. 主要参股公司情况

（1）ISTC

长城国际系统科技（深圳）有限公司（简称“ISTC”）成立于 2005 年，注册资本为 350 万美元，本公司持有 20% 的股份。

ISTC 主要生产服务器产品，经营状况正常。本公司于 2009 年上半年收到 ISTC 2008 年度分红人民币 102 万元。

（2）冠捷科技

冠捷科技有限公司（简称“冠捷科技”）成立于 1998 年，主要从事包括 CRT 显示器、液晶显示器以及液晶电视在内产品的代工和自有品牌 AOC 显示器的研发、制造和销售，为本公司及本公司子公司中国长城计算机（香港）控股有限公司的参股公司。其中本公司持有 2 亿股，中国长城计算机（香港）控股有限公司持有 3.5958 亿股，合并持股 5.5958 亿股，约占冠捷科技股权的 26.50%（截至 2009 年 6 月 30 日）。

该公司经营正常，其上半年净利润为 3.1 亿元。

10. 经营中存在的问题与对策

国家经济刺激政策实际效果尚未完全体现，国内 IT 市场竞争日益激烈，上游关键部件（液晶屏）资源紧张、价格上涨，影响国内外市场的销售。欧美市场需求疲软对国际业务带来不利影响。

为此，公司将全力推进产品向高端转型，积极应对多变的市场竞争，确保品牌产品在国内市场的占有率；整合上下游资源，优化供应链和渠道；继续加强成本和费用控制，降低产品和运营成本，持续提高盈利能力；进一步加大存货控制、加快资金周转，有效控制经营风险；以国际一流企业为标杆，强化精细化管理，提升内部控制水平和防范风险的能力，使经营管理水平逐步达到国际化水准。

在整机业务方面，开拓创新技术合作模式，提升笔记本研发水平；把握 3G 商机，带动上网本业务突破；发挥优势，重点推进安全电脑和农村电脑，提高品牌知名度和市场占有率。

在显示器业务方面，整合资源，关注上游产业；在采购、价格、市场及制造上全面推进品牌业务，进一步提升长城品牌国内市场占有率；借鉴和引进先进的运营管理经验，打造国际一流的显示器产业基地，逐步形成品牌市场优势。

在电源业务方面，依托现有优势，加大技术投入，实现向高端产品转型。同时开拓新型电源领域，力争非台式电源销量占总销量的 1/4，突破传统台式机电源的框架。

在信息应用业务方面，整合资源、自主创新，推动数码业务做大做强；深化合作模式，推进由产品供应商到解决方案提供者的转型。

（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

（1）参股公司合并的事宜

2009 年 1 月 16 日，公司第四届董事会以通讯表决方式审议通过了本公司两参股公司吸收合并的议案，即本公司参股 10% 的北京艾科泰国际电子有限公司将吸收合并本公司参股 20% 的深圳艾科泰电子有限公司。

吸收合并后北京艾科泰投资总额和注册资本分别为 12,750 万美元和 5,300 万美元，股东双方的持股比例将根据具有相关业务资格的资产评估机构所出具的评估报告书确定。

目前，该事项的相关评估及审批工作仍在进行中。

（2）收购中国长城计算机（香港）控股有限公司（简称“长城香港”）的事宜

2009 年 4 月 30 日，本公司第四届董事会审议通过了长城香港股权收购价格暨协议签署事宜，同意公司以 1,060.12 万元人民币收购中国长城计算机集团公司（简称“长城集团”）持有的长城香港 99.9999% 股权。

2009 年 6 月 29 日，本公司正式完成对长城香港的收购，变更成为长城香港的控股股东，持有长城香港 1,099,999 股，占长城香港股权的 99.9999%。

（3）在阿尔及利亚投资设厂的事宜

2009 年 5 月 19 日，经本公司第四届董事会审议，同意本公司与阿尔及利亚网络服务商 EEPAD 公司在阿尔及利亚共同投资设厂，项目投资总额为 400 万美元，其中 EEPAD 公司出资 280 万美元，拥有 70% 股权，长城电脑出资 120 万美元，拥有

30%股权，目前该项目正在积极推进中。

（4）冠捷科技有限公司事宜

2009 年 6 月 29 日，本公司正式完成对中国长城计算机（香港）控股有限公司（简称“长城香港”）的收购。截至 2009 年 6 月 30 日，长城香港持有冠捷科技有限公司（简称冠捷科技）359,580,000 股，合并本公司原直接持有的冠捷科技 200,000,000 股，本公司以直接和间接的方式共持有冠捷科技 559,580,000 股，约占冠捷科技股权的 26.50%。

五 重要事项

（一）公司治理方面

公司目前已经按照相关规定制定和完善了公司相关制度，并严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律、法规的要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，公司治理总体与中国证监会要求一致。

报告期内，公司根据中国证监会以及深圳证券监管局的有关规定和要求，结合自身情况，对《公司章程》、《董事会战略委员会工作条例》、《董事会审计委员会工作条例》、《董事会薪酬与考核委员会工作条例》、《董事会提名委员会工作条例》进行了修订，建立了《关于防范控股股东及关联方资金占用管理制度》，进一步完善了公司的治理结构，切实保护了全体股东特别是中小股东及利益相关者的利益，促进了公司的规范运作。

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开、独立运作，公司涉及重大投资、关联交易等均严格按照相关规定履行决策程序和履行信息披露义务。

（二）报告期内实施的利润分配方案

基于公司长远发展考虑，公司 2008 年度不进行利润分配及资本公积转增股本。公司未分配利润将用于补充营运资金和非募集资金投资项目。

报告期内，公司无利润分配方案。

（三）2009 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

报告期内公司无重大诉讼及仲裁事项。

(五) 报告期内, 公司未持有参股商业银行、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。

所持有的上市公司股权如下:

证券代码	证券简称	初始投资金额 (元)	占该公司 股权比例	期末账面值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者 权益变动(元)
00903	冠捷科技	1,851,800,427.73	26.50%	1,851,800,427.73	91,439,877.60	91,439,877.60
合计		1,851,800,427.73	26.50%	1,851,800,427.73	91,439,877.60	91,439,877.60

(六) 报告期内除了收购中国长城计算机(香港)控股有限公司的事宜(详见第四章的叙述)无其他重大资产收购、出售及资产重组情况。

(七) 报告期内公司重大关联交易事项

1. 与日常经营相关的重大关联交易(单位: 人民币万元)

交易及审议情况: 根据公司2009年生产经营情况需要, 2008年度股东大会审议通过了公司与深圳易拓科技有限公司等关联方日常关联交易框架协议议案。报告期内重大日常关联交易情况具体如下表, 其他关联交易详见财务报表附注十四。

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
深圳易拓科技有限公司	0	0.00%	332.02	0.14%
深圳市华明计算机有限公司	0	0.00%	5.19	0.002%
湖南长城信息金融设备有限责 任公司	379.51	0.20%	0	0.00%
桂林长海科技有限责任公司	645.46	0.34%	0	0.00%
合计	1024.97	0.54%	337.21	0.142%

其中: 报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 2.2 万元。

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出售关联交易事项, 资产收购关联交易事项详见董事会报告中关于收购中国长城计算机(香港)控股有限公司的介绍。

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

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	报告期内金额(元)
北京艾科泰国际电子有限公司	市场定价	6,217,885.02

北京中科智网科技有限公司	市场定价	200,521.91
深圳海量存储设备有限公司	市场定价	8,147,476.74
长城国际系统科技（深圳）有限公司	市场定价	440,780.04
深圳长城开发铝基片有限公司	市场定价	2,176,922.84
长城计算机软件与系统有限公司	市场定价	203,329.12
深圳艾科泰电子有限公司	市场定价	1,968,320.70

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。

（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

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 3,000 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 5,000 万元。

报告期内，公司无新增的买方信贷担保。截止 2009 年 6 月 30 日，买方信贷担保余额为 0 万元。

（1）报告期内，公司没有为控股子公司提供担保。

（2）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）2009 年 1 月 07 日，公司以信用担保方式获得交通银行科技园支行流动资金贷款额度 5,000 万元人民币，期限一年。

（2）2009 年 1 月 16 日，公司以抵押担保方式获得中国进出口银行深圳分行进口信贷流动资金贷款额度 12,000 万元人民币，期限一年。

（3）2009 年 2 月 20 日，公司以信用担保方式获得中国农业银行深圳华侨城支行流动资金贷款 5,000 万元人民币，期限一年。

（4）2009 年 3 月 19 日，公司以信用担保方式获得中国农业银行深圳华侨城支行流动资金贷款 5,000 万元人民币，期限六个月。

(5) 2009 年 3 月 25 日, 公司以信用担保方式获得中国农业银行深圳华侨城支行流动资金贷款 5,000 万元人民币, 期限六个月。

(6) 2009 年 6 月 25 日, 公司以信用担保方式获得深圳发展银行华侨城支行流动资金贷款 800 万元美元, 期限六个月。

(7) 2009 年 5 月 08 日, 公司以信用担保方式获得中国建设银行深圳市分行综合授信额度 45,000 万元人民币, 期限一年。

(8) 2009 年 6 月 21 日, 公司以信用担保方式获得深圳发展银行华侨城支行综合授信额度 10,000 万元人民币, 期限一年。

(九) 独立董事对公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见

1. 截至 2009 年 6 月 30 日, 公司及控股子公司没有新发生为公司控股股东及其他关联方、任何个人提供担保的情况。

2. 公司根据教育行业客户的特点, 对普教行业客户以买方信贷模式开展业务。截至 2009 年 6 月 30 日, 公司无新增的买方信贷担保。截至 2009 年 6 月 30 日, 买方信贷担保余额为 0 万元。

3. 公司不存在控股股东及其他关联方非经营性占用公司资金的情形。

4. 报告期内, 公司严格按照有关规定, 规范公司对外担保行为, 控制公司对外担保风险, 没有违反《关于规范上市公司对外担保行为的通知》的事项发生。

(十) 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. 公司于 2006 年 5 月实施了股权分置改革。截至 2009 年 6 月, 持股 5%以上的原非流通股股东长城科技股份有限公司 (简称 “长城科技”) 所持股份已全部解禁。长城科技预计在 2009 年 5 月 22 日解除限售后 12 个月内将不会出售所持有的长城电脑股份, 并承诺若计划未来通过深圳证券交易所竞价交易系统出售所持公司解除限售流通股, 并于第一笔减持起六个月内减持数量达到 5%及以上的, 将于第一次减持前两个交易日内通过上市公司对外披露出售提示性公告。

(十一) 报告期内, 本公司无持股 30%以上股东提出或实施股份增持计划的情况。

(十一) 本半年度财务报告未经会计师事务所审计, 报告期内本公司未更换会计师事务所。

(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) 报告期内公司接待调研情况

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2009 年 03 月 02 日	公司会议室	实地调研	达杰资金管理有限公司	公司基本情况及公司产品介绍
2009 年 03 月 02 日	公司会议室	实地调研	中国国际金融香港证券有限公司	公司基本情况及公司产品介绍
2009 年 03 月 04 日	公司会议室	实地调研	海通证券有限责任公司	公司基本情况及行业现状
2009 年 03 月 04 日	公司会议室	实地调研	国泰君安证券	公司基本情况及行业现状
2009 年 03 月 04 日	公司会议室	实地调研	富国基金管理有限公司	公司基本情况及行业现状
2009 年 03 月 04 日	公司会议室	实地调研	华宝兴业基金管理有限公司	公司基本情况及行业现状

本公司遵循《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》、公司《信息披露管理制度》和《接待与推广制度》及其他相关法律法规的规定，在接待调研、采访以及投资者问询时，未发生有选择性地、私下、提前向特定对象单独披露、透露或泄露公司非公开重大信息的情形，保证了公司信息披露的公平性。

(十四) 期后事项

1、与长城信息产业股份有限公司（简称“长城信息”）进行合作

2009 年 7 月 6 日，经公司第四届董事会审议，同意与关联方长城信息签署《产业转移合作协议》，在湖南省进行“长城”品牌计算机整机产业转移合作，授权长城信息为“长城”品牌计算机整机产品（包括台式机、笔记本、服务器，简称“授权产品”）湖南省独家合作伙伴。预计截至 2009 年 12 月 31 日，双方交易金额不超过 3500 万元。

2、拟出售所持有的长城国际系统科技（深圳）有限公司（简称“ISTC”）股权

基于 IBM 的全球战略及供应链策略的调整，ISTC 生产模式发生变化，国际商业机器中国/香港有限公司（简称“IBM 香港”）拟收购本公司所持有的 ISTC20%股权。经公司研究和与 IBM 初步沟通，考虑到 ISTC 相关业务受调整影响较大，与本公司主营业务衔接减弱，股东回报预期也相应减少，为了更好的发展本公司主营业务，拟同意出售所持有的 ISTC20%股权。

目前该资产出售事项仍在磋商过程中。

3、为长城香港提供担保

2009 年 7 月 15 日，经公司第四届董事会审议，同意本公司为控股子公司中国长城计算机（香港）控股有限公司（简称长城香港）在 2009 年 7 月 16 日-2010 年 7 月 15 日、2009 年 9 月 10 日-2010 年 9 月 9 日期间的银行融资提供担保，担保额度总额约为柒亿叁千万元人民币，担保方式为连带责任保证。

该事项尚需提请公司股东大会审议批准。

4、拟向特定对象非公开发行 A 股股票

2009 年 7 月 16 日，公司第四届董事会第十五次会议审议通过了《关于 2009 年度非公开发行 A 股股票方案的议案》、《关于公司与特定发行对象签订附生效条件

认股协议的议案》及发行的其他相关议案，拟向特定对象长城科技股份有限公司、深圳长城开发科技股份有限公司非公开发行 A 股股票。

本次非公开发行股票数量约为 11,074.20 万股，募集的资金总额为 10 亿元，发行价格为每股 9.03 元人民币，不低于本次非公开发行定价基准日前二十个交易日本公司 A 股股票交易均价的 90%。

该事项尚需提请公司股东大会审议批准，并报中国证监会核准。

5、长城香港增持冠捷科技

2009 年 6 月 29 日，本公司正式完成对中国长城计算机（香港）控股有限公司（简称“长城香港”）的收购。截至 2009 年 6 月 30 日，长城香港持有冠捷科技有限公司（简称冠捷科技）359,580,000 股，合并本公司原直接持有的冠捷科技 200,000,000 股，本公司以直接和间接的方式共持有冠捷科技 559,580,000 股，约占冠捷科技股权的 26.50%。

期后，长城香港通过二级市场适时增持冠捷科技股份。截至目前，长城香港持有冠捷科技有限公司（简称冠捷科技）370,450,000 股，合并本公司原直接持有的冠捷科技 200,000,000 股，本公司以直接和间接的方式共持有冠捷科技 570,450,000 股，约占冠捷科技股权的 27.02%。

（十五）报告期内公司已披露的其他重要事项信息索引

公告序号	公告内容	见报日期	刊登报刊名	版面
2009-001	2008 年度业绩预告公告	2009 年 1 月 16 日	中国证券报	C10
			证券时报	D3
			上海证券报	C11
2009-002	关于参股公司合并的公告	2009 年 1 月 19 日	中国证券报	C07
			证券时报	A8
			上海证券报	A10
2009-003	关于收购长城香港股权暨关联交易的公告	2009 年 1 月 20 日	中国证券报	C09
			证券时报	A12
			上海证券报	B3
2009-004	股票交易异常波动公告	2009 年 4 月 13 日	中国证券报	D027-D028
			证券时报	D37-D38
			上海证券报	C45-47
2009-005	2008 年度报告摘要	2009 年 4 月 23 日	中国证券报	D027-D028
			证券时报	D37-D38
			上海证券报	C45-47

2009-006	四届十三次董事会决议公告	2009 年 4 月 23 日	中国证券报	D027-D028
			证券时报	D37-D38
			上海证券报	C45-47
2009-007	四届八次监事会决议公告	2009 年 4 月 23 日	中国证券报	D027-D028
			证券时报	D37-D38
			上海证券报	C45-47
2009-008	2009 年度日常关联交易公告	2009 年 4 月 23 日	中国证券报	D027-D028
			证券时报	D37-D38
			上海证券报	C45-47
2009-009	关联方房屋租赁公告	2009 年 4 月 23 日	中国证券报	D027-D028
			证券时报	D37-D38
			上海证券报	C45-47
2009-010	关于公司会计政策变更的公告	2009 年 4 月 23 日	中国证券报	D027-D028
			证券时报	D37-D38
			上海证券报	C45-47
2009-011	关于石岩基地二期 1#厂房项目的公告	2009 年 4 月 23 日	中国证券报	D027-D028
			证券时报	D37-D38
			上海证券报	C45-47
2009-012	2008 年度股东大会通知公告	2009 年 4 月 23 日	中国证券报	D027-D028
			证券时报	D37-D38
			上海证券报	C45-47
2009-013	2009 年一季报正文	2009 年 4 月 30 日	中国证券报	D018
			证券时报	D77
			上海证券报	C74
2009-014	董事会决议公告	2009 年 5 月 4 日	中国证券报	D010
			证券时报	C13
			上海证券报	A21
2009-015	关于收购中国长城计算机（香港）控股有限公司股权暨关联交易的公告	2009 年 5 月 4 日	中国证券报	D010
			证券时报	C13
			上海证券报	A21
2009-016	董事会决议公告	2009 年 5 月 14 日	中国证券报	D002
			证券时报	B11

			上海证券报	C12
2009-017	关于与长城信息的合作意向公告	2009 年 5 月 14 日	中国证券报	D002
			证券时报	B11
			上海证券报	C12
2009-018	实际控制人的相关信息变更公告	2009 年 5 月 14 日	中国证券报	D002
			证券时报	B11
			上海证券报	C12
2009-019	限售股份解除限售提示性公告	2009 年 5 月 21 日	中国证券报	D005
			证券时报	D3
			上海证券报	C21
2009-020	2008 年度股东大会决议公告	2009 年 5 月 22 日	中国证券报	D003
			证券时报	A9
			上海证券报	C15
2009-021	董事会决议公告	2009 年 5 月 23 日	中国证券报	C003
			证券时报	B12
			上海证券报	26
2009-022	对外投资公告（阿尔及利亚）	2009 年 5 月 23 日	中国证券报	C003
			证券时报	B12
			上海证券报	26
2009-023	关于收购长城香港股权事宜的进展情况公告	2009 年 5 月 23 日	中国证券报	C003
			证券时报	B12
			上海证券报	26
2009-024	关于收购长城香港股权事宜的进展情况公告	2009 年 6 月 30 日	中国证券报	D003
			证券时报	D8
			上海证券报	C19
2009-025	董事会决议公告	2009 年 7 月 8 日	中国证券报	D006
			证券时报	B10
			上海证券报	C14
2009-026	与长城信息签署协议的关联交易公告	2009 年 7 月 8 日	中国证券报	D006
			证券时报	B10
			上海证券报	C14
2009-027	出售资产提示性公告（ISTC）	2009 年 7 月 9 日	中国证券报	D006

			证券时报	A12
			上海证券报	C12
2009-028	重大事项停牌公告	2009 年 7 月 10 日	中国证券报	D002
			证券时报	D12
			上海证券报	C24
2009-029	2009 半年度业绩预告	2009 年 7 月 15 日	中国证券报	D007
			证券时报	A10
			上海证券报	C24
2009-030	董事会决议公告	2009 年 7 月 16 日	中国证券报	B07
			证券时报	C7
			上海证券报	C3
2009-031	关于为控股子公司提供担保的公告	2009 年 7 月 16 日	中国证券报	B07
			证券时报	C7
			上海证券报	C3
2009-032	第四届董事会第十五次会议决议公告	2009 年 7 月 17 日	中国证券报	B06
			证券时报	D2
			上海证券报	C35/36
2009-033	关于非公开发行股票关联交易公告	2009 年 7 月 17 日	中国证券报	B06
			证券时报	D2
			上海证券报	C35/36
2009-034	长城电脑非公开发行 A 股股票预案	2009 年 7 月 17 日	中国证券报	B06
			证券时报	D2
			上海证券报	C35/36

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）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）经最近一次股东大会通过的本公司章程文本。

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

二〇〇九年八月二十八日

中国长城计算机深圳股份有限公司

2009 年 1-6 月

财务报告（未经审计）

目 录	页 码
一、未审财务报表	
1、资产负债表	1-2
2、利润表	3
3、现金流量表	4
4、股东权益变动表	5-8
二、财务报表附注	9-90

资产负债表

会企 01 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	2009 年 6 月 30 日		2008 年 12 月 31 日	
		合并数	母公司数	合并数	母公司数
流动资产：					
货币资金	八. 1	507,900,923.28	249,487,213.92	581,023,714.38	373,012,325.64
交易性金融资产	八. 2			427,633.31	
应收票据	八. 3	143,498,792.44	143,498,792.44	81,551,757.54	81,551,757.54
应收账款	八. 4	350,907,949.93	356,197,023.26	249,189,244.70	249,136,304.28
预付款项	八. 5	83,395,873.94	209,932,769.24	58,634,383.31	126,774,547.36
应收利息					
应收股利					
其他应收款	八. 6	16,020,758.86	16,004,358.86	22,045,930.25	22,011,489.46
存货	八. 7	273,986,005.04	247,036,825.58	210,972,353.15	188,477,155.99
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产					
流动资产合计		1,375,710,303.49	1,222,156,983.30	1,203,845,016.64	1,040,963,580.27
非流动资产：					
可供出售金融资产	八. 8			909,445,556.00	440,945,000.00
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	八. 9	2,002,099,044.10	1,364,805,680.32	150,205,262.39	180,205,262.39
投资性房地产	八. 10	382,507,390.89	382,507,390.89	384,655,415.87	384,655,415.87
固定资产	八. 11	330,547,124.13	316,675,444.66	362,889,082.65	348,500,910.59
在建工程	八. 12	7,176,122.56	7,176,122.56	26,739,625.41	26,739,625.41
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	八. 13	66,075,068.63	66,075,068.63	18,076,369.95	18,076,369.95
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	八. 14	551,005.90	551,005.90		
递延所得税资产	八. 15	32,279,293.63	32,279,193.08	134,427,487.94	134,427,387.39
其他非流动资产					
非流动资产合计		2,821,235,049.84	2,170,069,906.04	1,986,438,800.21	1,533,549,971.60
资产总计		4,196,945,353.33	3,392,226,889.34	3,190,283,816.85	2,574,513,551.87

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

资产负债表（续）

会企 01 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

负债和股东权益	附注	2009 年 6 月 30 日		2008 年 12 月 31 日	
		合并数	母公司数	合并数	母公司数
流动负债：					
短期借款	八. 17	579,055,584.65	579,055,584.65	590,000,000.00	590,000,000.00
交易性金融负债					
应付票据	八. 18	301,660,819.38	298,625,094.52	302,858,506.14	301,319,610.92
应付账款	八. 19	522,006,210.68	483,411,363.05	376,272,335.83	350,318,420.05
预收款项	八. 20	127,359,239.51	120,273,351.28	106,956,942.41	96,296,950.33
应付职工薪酬	八. 21	14,642,391.69	14,514,914.06	16,290,348.12	14,825,727.75
应交税费	八. 22	-11,490,617.29	-10,226,063.68	-29,212,565.30	-27,189,841.71
应付利息					
应付股利	八. 23	5,044,402.73	5,044,402.73	5,044,402.73	5,044,402.73
其他应付款	八. 24	812,584,894.67	52,000,593.20	531,649,000.08	49,111,111.72
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债					
流动负债合计		2,350,862,926.02	1,542,699,239.81	1,899,858,970.01	1,379,726,381.79
非流动负债：					
长期借款					
应付债券					
长期应付款					
专项应付款	八. 25	5,592,400.00	5,592,400.00	7,592,400.00	7,592,400.00
预计负债					
递延所得税负债	八. 26			18,921,669.41	
其他非流动负债	八. 27	12,035,024.58	12,035,024.58	9,582,321.24	9,582,321.24
非流动负债合计		17,627,424.58	17,627,424.58	36,096,390.65	17,174,721.24
负债合计		2,368,490,350.60	1,560,326,664.39	1,935,955,360.66	1,396,901,103.03
股东权益：					
股本	八. 28	550,189,800.00	550,189,800.00	550,189,800.00	550,189,800.00
资本公积	八. 29	319,976,828.30	831,476,823.86	-153,616,327.69	-260,524,818.11
减：库存股					
盈余公积	八. 30	333,209,635.44	333,209,635.44	333,209,635.44	333,209,635.44
未分配利润	八. 31	618,527,929.02	117,023,965.65	518,010,710.91	554,737,831.51
外币报表折算差额		6,550,809.97		6,534,637.53	
归属于母公司股东权益合计		1,828,455,002.73	1,831,900,224.95	1,254,328,456.19	1,177,612,448.84
少数股东权益					
股东权益合计		1,828,455,002.73	1,831,900,224.95	1,254,328,456.19	1,177,612,448.84
负债和股东权益总计		4,196,945,353.33	3,392,226,889.34	3,190,283,816.85	2,574,513,551.87

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

利 润 表

会企 02 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	2009 年 1-6 月		2008 年 1-6 月	
		合并数	母公司数	合并数	母公司数
一、营业收入	八. 32	2, 008, 620, 640. 61	2, 282, 009, 584. 88	2, 197, 366, 392. 04	2, 599, 926, 297. 96
减：营业成本	八. 32	1, 843, 497, 704. 18	2, 123, 513, 568. 02	2, 066, 252, 986. 72	2, 474, 958, 085. 71
营业税金及附加	八. 33	3, 744, 808. 36	3, 744, 808. 36	3, 967, 020. 29	3, 665, 008. 88
销售费用	八. 34	88, 903, 753. 85	84, 235, 376. 06	90, 958, 085. 24	90, 043, 224. 81
管理费用	八. 35	63, 226, 142. 06	57, 126, 480. 51	54, 231, 708. 68	49, 213, 068. 58
财务费用	八. 36	19, 663, 824. 27	13, 044, 098. 07	30, 057, 881. 12	30, 758, 145. 20
资产减值损失	八. 37	-13, 394, 784. 13	-13, 394, 784. 13	-1, 514, 045. 53	-1, 514, 045. 53
加：公允价值变动收益（损失以“-”填列）					
投资收益（损失以“-”填列）	八. 38	22, 909, 307. 86	7, 935, 823. 81	90, 687, 600. 04	90, 687, 600. 04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		93, 353. 98	93, 353. 98	48, 070, 515. 91	48, 070, 515. 91
二、营业利润（亏损以“-”填列）		25, 888, 499. 88	21, 675, 861. 80	44, 100, 355. 56	43, 490, 410. 35
加：营业外收入	八. 39	76, 638, 832. 38	-457, 380, 388. 34	1, 840, 778. 53	1, 815, 778. 53
减：营业外支出	八. 40	2, 206, 043. 43	2, 205, 168. 05	1, 131, 770. 55	1, 131, 770. 55
其中：非流动资产处置损失		1, 548, 855. 66	1, 548, 855. 66	316, 342. 29	316, 342. 29
三、利润总额（亏损总额以“-”填列）		100, 321, 288. 83	-437, 909, 694. 59	44, 809, 363. 54	44, 174, 418. 33
减：所得税费用	八. 41	-195, 929. 28	-195, 828. 73	-512, 462. 63	-512, 462. 63
四、净利润（净亏损以“-”填列）		100, 517, 218. 11	-437, 713, 865. 86	45, 321, 826. 17	44, 686, 880. 96
其中：被合并方在合并前实现的净利润		2, 964, 428. 71		-522, 239. 84	
归属于母公司股东的净利润		100, 517, 218. 11	-437, 713, 865. 86	45, 321, 826. 17	44, 686, 880. 96
少数股东损益					
五、每股收益					
（一）基本每股收益	八. 42	0. 18	-0. 80	0. 08	0. 08
（二）稀释每股收益	八. 42	0. 18	-0. 80	0. 08	0. 08

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

会企 03 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	2009 年 1-6 月		2008 年 1-6 月	
		合并数	母公司数	合并数	母公司数
一、经营活动产生的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金		2,253,541,065.09	2,474,797,591.54	2,695,638,376.57	3,002,355,093.16
收到的税费返还		34,062,576.11	34,062,576.11	16,256,004.78	16,256,004.78
收到其他与经营活动有关的现金	八. 43	1,158,605.92	1,158,605.92	2,497,350.25	2,486,697.18
经营活动现金流入小计		2,288,762,247.12	2,510,018,773.57	2,714,391,731.60	3,021,097,795.12
购买商品、接受劳务支付的现金		2,133,659,816.71	2,379,569,919.24	2,594,614,473.87	2,870,730,964.76
支付给职工以及为职工支付的现金		99,581,496.54	97,845,113.51	96,012,363.57	93,316,110.40
支付的各项税费		22,934,957.31	22,912,919.06	15,259,154.14	12,047,901.21
支付其他与经营活动有关的现金	八. 43	101,242,699.59	91,649,187.01	70,890,792.82	134,111,133.88
经营活动现金流出小计		2,357,418,970.15	2,591,977,138.82	2,776,776,784.40	3,110,206,110.25
经营活动产生的现金流量净额		-68,656,723.03	-81,958,365.25	-62,385,052.80	-89,108,315.13
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金					
取得投资收益收到的现金		22,816,208.67	7,842,469.83	31,617,084.13	31,617,084.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,640,289.00	1,640,289.00	34,489.72	34,489.72
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				27,791,763.77	27,791,763.77
投资活动现金流入小计		24,456,497.67	9,482,758.83	59,443,337.62	59,443,337.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,318,348.45	15,118,640.15	22,469,724.76	21,275,029.68
投资支付的现金		357,350,804.71		15,600,000.00	15,600,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		10,601,200.00	10,601,200.00		
支付其他与投资活动有关的现金		2,209,884.55	1,975,000.00		
投资活动现金流出小计		385,480,237.71	27,694,840.15	38,069,724.76	36,875,029.68
投资活动产生的现金流量净额		-361,023,740.04	-18,212,081.32	21,373,612.86	22,568,307.94
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金					
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金					
取得借款收到的现金		866,555,584.65	479,055,584.65	670,000,000.00	670,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计		866,555,584.65	479,055,584.65	670,000,000.00	670,000,000.00
偿还债务支付的现金		490,000,000.00	490,000,000.00	560,000,000.00	560,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		19,587,480.84	12,168,880.75	33,163,032.95	33,163,032.95
其中：子公司支付少数股东的股利、利润					
支付其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流出小计		509,587,480.84	502,168,880.75	593,163,032.95	593,163,032.95
筹资活动产生的现金流量净额		356,968,103.81	-23,113,296.10	76,836,967.05	76,836,967.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-140,431.84	-241,369.05	-3,134,938.56	-3,135,063.10
五、现金及现金等价物净增加额		-73,122,791.10	-123,525,111.72	32,690,588.55	7,161,896.76
加：期初现金及现金等价物余额		581,023,714.38	373,012,325.64	314,592,720.49	270,907,929.02
六、期末现金及现金等价物余额		507,900,923.28	249,487,213.92	347,283,309.04	278,069,825.78

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表

编制单位：中国长城计算机深圳股份有限公司

2009 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	归属母公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	550,189,800.00	-153,616,327.69	-	333,209,635.44	518,010,710.91	6,534,637.53	-	1,254,328,456.19
加：会计政策变更								-
前期差错更正								-
二、本年年初余额	550,189,800.00	-153,616,327.69	-	333,209,635.44	518,010,710.91	6,534,637.53	-	1,254,328,456.19
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	473,593,155.99	-	-	100,517,218.11	16,172.44	-	574,126,546.54
（一）净利润					100,517,218.11			100,517,218.11
（二）直接计入股东权益的利得和损失	-	473,593,155.99	-	-	-	16,172.44	-	473,609,328.43
1.可供出售金融资产公允价值变动净额		567,636,612.19						567,636,612.19
2.权益法下被投资单位其他股东权益变动的影响		-10,601,200.00						-10,601,200.00
3.与计入股东权益项目相关的所得税影响		-83,425,638.71						-83,425,638.71
4.其他		-16,617.49				16,172.44		-445.05
上述（一）和（二）小计	-	473,593,155.99	-	-	100,517,218.11	16,172.44	-	574,126,546.54
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1.股东投入资本								-
2.股份支付计入股东权益的金额								-
3.其他								-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积				-				-
2.对股东的分配								-
3.其他								-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增股本								-
2.盈余公积转增股本								-
3.盈余公积弥补亏损								-
4.其他								-
四、本年年末余额	550,189,800.00	319,976,828.30	-	333,209,635.44	618,527,929.02	6,550,809.97	-	1,828,455,002.73

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表

编制单位：中国长城计算机深圳股份有限公司

2008 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	归属母公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	458,491,500.00	330,600,537.29	-	332,027,244.15	614,730,143.85	4,397,436.13	-	1,740,246,861.42
加：会计政策变更		-53,748,633.90			-14,099,811.82	673,447.91		-67,174,997.81
前期差错更正								-
二、本年年初余额	458,491,500.00	276,851,903.39	-	332,027,244.15	600,630,332.03	5,070,884.04	-	1,673,071,863.61
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	91,698,300.00	-430,468,231.08	-	1,182,391.29	-82,619,621.12	1,463,753.49	-	-418,743,407.42
（一）净利润					20,806,374.67			20,806,374.67
（二）直接计入股东权益的利得和损失	-	-430,468,231.08	-	-	-	1,463,753.49	-	-429,004,477.59
1.可供出售金融资产公允价值变动净额		-523,321,309.58						-523,321,309.58
2.权益法下被投资单位其他股东权益变动的影		-5,891.50						-5,891.50
3.与计入股东权益项目相关的所得税影响		92,858,970.00						92,858,970.00
4.其他						1,463,753.49		1,463,753.49
上述（一）和（二）小计	-	-430,468,231.08	-	-	20,806,374.67	1,463,753.49	-	-408,198,102.92
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1.股东投入资本								-
2.股份支付计入股东权益的金额								-
3.其他								-
（四）利润分配	91,698,300.00	-	-	1,182,391.29	-103,425,995.79	-	-	-10,545,304.50
1.提取盈余公积				1,182,391.29	-1,182,391.29			-
2.对股东的分配	91,698,300.00				-102,243,604.50			-10,545,304.50
3.其他								-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增股本								-
2.盈余公积转增股本								-
3.盈余公积弥补亏损								-
4.其他								-
四、本年年末余额	550,189,800.00	-153,616,327.69	-	333,209,635.44	518,010,710.91	6,534,637.53	-	1,254,328,456.19

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负

母公司股东权益变动表

编制单位：中国长城计算机深圳股份有限公司

2009 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	归属母公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	550,189,800.00	-260,524,818.11	-	333,209,635.44	554,737,831.51		-	1,177,612,448.84
加：会计政策变更								-
前期差错更正								-
二、本年年初余额	550,189,800.00	-260,524,818.11	-	333,209,635.44	554,737,831.51	-	-	1,177,612,448.84
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	1,092,001,641.97	-	-	-437,713,865.86	-	-	654,287,776.11
（一）净利润					-437,713,865.86		-	-437,713,865.86
（二）直接计入股东权益的利得和损失	-	1,092,001,641.97	-	-	-	-	-	1,092,001,641.97
1.可供出售金融资产公允价值变动净额		682,293,486.94						682,293,486.94
2.权益法下被投资单位其他股东权益变动的影响		512,052,178.07						512,052,178.07
3.与计入股东权益项目相关的所得税影响		-102,344,023.04						-102,344,023.04
4.其他		-						-
上述（一）和（二）小计	-	1,092,001,641.97	-	-	-437,713,865.86	-	-	654,287,776.11
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1.股东投入资本								-
2.股份支付计入股东权益的金额								-
3.其他								-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积								-
2.对股东的分配								-
3.其他								-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增股本								-
2.盈余公积转增股本								-
3.盈余公积弥补亏损								-
4.其他								-
四、本年年末余额	550,189,800.00	831,476,823.86	-	333,209,635.44	117,023,965.65	-	-	1,831,900,224.95

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责

母公司股东权益变动表

编制单位：中国长城计算机深圳股份有限公司

2008 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	归属母公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	458,491,500.00	319,430,537.29	-	332,027,244.15	643,990,513.98		-	1,753,939,795.42
加：会计政策变更		-53,748,633.90						-53,748,633.90
前期差错更正					-7,159.50			-7,159.50
二、本年年初余额	458,491,500.00	265,681,903.39	-	332,027,244.15	643,983,354.48	-	-	1,700,184,002.02
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	91,698,300.00	-526,206,721.50	-	1,182,391.29	-89,245,522.97	-	-	-522,571,553.18
（一）净利润					14,180,472.82		-	14,180,472.82
（二）直接计入股东权益的利得和损失	-	-526,206,721.50	-	-	-	-	-	-526,206,721.50
1.可供出售金融资产公允价值变动净额		-619,059,800.00						-619,059,800.00
2.权益法下被投资单位其他股东权益变动的影响		-5,891.50						-5,891.50
3.与计入股东权益项目相关的所得税影响		92,858,970.00						92,858,970.00
4.其他		-						-
上述（一）和（二）小计	-	-526,206,721.50	-	-	14,180,472.82	-	-	-512,026,248.68
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1.股东投入资本								-
2.股份支付计入股东权益的金额								-
3.其他								-
（四）利润分配	91,698,300.00	-	-	1,182,391.29	-103,425,995.79	-	-	-10,545,304.50
1.提取盈余公积				1,182,391.29	-1,182,391.29			-
2.对股东的分配	91,698,300.00				-102,243,604.50			-10,545,304.50
3.其他								-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增股本								-
2.盈余公积转增股本								-
3.盈余公积弥补亏损								-
4.其他								-
四、本年年末余额	550,189,800.00	-260,524,818.11	-	333,209,635.44	554,737,831.51	-	-	1,177,612,448.84

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构

中国长城计算机深圳股份有限公司

2009 年半年度财务报表附注

金额单位：人民币元

一、公司的基本情况

中国长城计算机深圳股份有限公司（以下简称“本公司”，在包含子公司时统称“本集团”）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。

经中国证券监督管理委员会1997年6月4日“证监发字[1997]309号”文批准，本公司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10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期末的总股本28,856.10万股为基数，每10股配售1.64835股（按1997期末总股本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股份有限公司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。

2008年5月13日，经本公司2007年度股东大会审议通过2007年度利润分配和股票股利转增股本方案，公司以2007期末总股本458,491,500股为基数，向全体股东每10股送红股2股并派发现金股利0.23元人民币（含税）。本次转增后本公司的股本总额为55,018.98万股。

本公司属计算机行业，其经营范围为：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。

本公司的股权结构：

股东名称	股数	投入资本额	投资比例
长城科技股份有限公司	263,073,960	263,073,960	47.82%
高管持股	148,483	148,483	0.02%
其中：卢明(董事)	100,743	100,743	
杜和平（董事长）	30,000	30,000	
周庚申（董事/高管）	15,840	15,840	
杨昕光（监事）	1,900	1,900	
其他社会公众普通股	286,967,357	286,967,357	52.16%
合 计	550,189,800	550,189,800	100%

截止2009年06月30日，本公司总股本为55,018.98万股，其中有限售条件股份111,362股，占总股本的0.02%；无限售条件股份550,078,438股，占总股本的99.98%。

本公司控股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。

本公司组织架构为：股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权；董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。本公司的职能管理部门包括：采购中心、信息中心、科发中心、战略发展企业管理部、财务部、审计室以及基建办等，子公司为广西长城计算机有限公司和中国长城计算机（香港）控股有限公司。中国长城计算机（香港）控股有限公司于 2009 年 6 月 30 日纳入本公司合并范围。

本公司现有总股本为人民币55,018.98万元，持有注册号为440301103219923号之企业法人营业执照，法定代表人为：杜和平；注册地址为：深圳市南山区科技园长城计算机大厦。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础编制。

三、遵循企业会计准则的声明

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

四、会计政策、会计估计变更和重要前期差错更正

（一）会计政策变更及其影响

本公司本期无会计政策变更。

（二）会计估计变更及其影响

本公司本期无会计估计变更。

（三）重要前期差错更正及其影响

本公司本期无重要前期差错。

五、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1、 会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 06 月 30 日。

2、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3、 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，除可供出售金融资产等以公允价值计量外，以历史成本为计价原则。

4、 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

5、 外币折算

（1）外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益，如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额，计入资本公积。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。

（2）外币财务报表的折算

外币资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入与费用项目，

采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益项目下单独列示。实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，在编制合并财务报表时，也作为外币报表折算差额在股东权益项目下单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

6、金融资产和金融负债

（1）金融资产

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项和可供出售金融资产四大类。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

2) 持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

3) 应收款项是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

4) 可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

金融资产以公允价值进行初始确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的，终止确认该金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

可供出售金融资产的公允价值变动计入股东权益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，取得的价款与账面价值扣除原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之后的差额，计入投资损益。

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益；对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入股东权益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失，不予转回。

（2）金融负债

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

7、 应收款项坏账准备

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过90天；其他有确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大的应收款项，计提坏账准备。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末按账龄分析法并结合个别认定法计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，本公司按规定程序经批准前列作坏账损失，冲销提取的坏账准备。

本公司将单项金额超过 200 万元的应收款项视为重大应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

对于单项金额非重大的应收款项，本公司将其与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期度各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期度应计提的坏账准备。本公司将应收账款中有确凿证据表明无法收回或收回可能性不大的款项，划分为特定资产组合，全额计提坏账准备。

应收账款按账龄划分组合的坏账准备计提比例如下：

账龄	计提比例（%）
0-90 天	-
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

其他应收款按账龄划分组合的坏账准备计提比例如下：

账龄	计提比例 (%)
0-90 天	-
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%。

8、 存货

本公司存货主要包括原材料、产成品、在产品、库存商品、分期收款发出商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价。实际成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前使用状态所发生的支出；领用或发出存货，采用标准成本核算，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采用一次摊销法。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的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；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可

变现净值以一般销售价格为基础计算。

9、长期股权投资

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，或者对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并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。

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（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作为合并成本。在合并（购买）日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本，初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；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；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；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定初始投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响并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；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，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。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期损益。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

10、投资性房地产

本公司投资性房地产为已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率计提折旧或摊销。折旧方法与固定资产的核算方法一致。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类 别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	35	10	2.57

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

11、固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过 1000 元的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备和其他设备，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价、增值税、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的预计净残值率、分类折旧年限、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	35	10	2.57
2	机器设备	10	5	9.5
3	运输设备	6	5	15.83

4	电子设备	5	5	19
5	其他设备	5	5	19

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

12、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

13、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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的投资收益后的金额予以资本化；一般借款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加权平均利率，确定资本化金额。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指 1 年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

14、无形资产

本公司无形资产包括土地使用权等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

15、研究与开发

本公司内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出 and 开发阶段支出。

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- （1）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；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）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；
- （4）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；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

16、非金融资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每期末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

17、商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

18、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19、职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入当期损益。

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

如在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，计入当期损益。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认

条件时，确认为预计负债计入当期损益。

20、股份支付

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

21、权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。回购自身权益工具支付的对价和交易费用减少股东权益。发行、回购、出售或注销权益工具时，不确认利得和损失。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

22、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

23、 收入确认原则

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入和建造合同收入，收入确认原则如下：

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已完工作的测量/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例/已经发生的成本占估计总成本的比例确认；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

24、 建造合同

本公司对于固定造价合同在合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入本公司、实际发生的合同成本能够清楚区分和可靠计量、合同完工进度和为完成合同尚需

发生的成本能够可靠确定，对于成本加成合同在与合同相关的经济利益很可能流入本公司、实际发生的合同成本能够清楚区分和可靠计量时，于资产负债表日按完工百分比法确认合同收入和合同费用。采用完工百分比法时，合同完工进度根据已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例。

建造合同的结果不能可靠地估计时，如果合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期确认为费用；如果合同成本不可能收回的，应在发生时立即确认为费用，不确认收入。

本公司于期末对建造合同进行检查，如果建造合同预计总成本将超过合同预计总收入时，提取损失准备，将预计损失确认为当期费用。

25、租赁

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本公司作为承租方，在租赁期开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

26、政府补助

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期

损益。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减,视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产,当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时,应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,减记的金额予以转回。

28、所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当期所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入股东权益,以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外,其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当期所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项,应纳给税务部门的金额,即应交所得税;递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

29、企业合并

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本公司在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债,合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并,作为合并方在企业合并中取得的资产和负债,按照合并日在被合并方的账面价值计量,取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并，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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核确认后，计入当期损益。

30、分部报告

业务分部是指本公司内可区分的、能够提供单项或一组相关产品或劳务的组成部分，该组成部分承担了不同于其他组成部分的风险和报酬。地区分部是指本公司内可区分的、能够在一个特定的经济环境内提供产品或劳务的组成部分，该组成部分承担了不同于在其他经济环境内提供产品或劳务的组成部分的风险和报酬。

本公司以业务分部为主要报告形式，以地区分部为次要报告形式。分部间转移价格参照市场价格确定，共同费用除无法合理分配的部分外按照收入比例在不同的分部之间分配。

31、终止经营

终止经营是指本公司已被处置或被划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分，该组成部分按照本公司计划将整体或部分进行处置。同时满足下列条件的本公司组成部分被划归为持有待售：本公司已经就处置该组成部分作出决议、本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议以及该项转让将在一年内完成。

32、金融工具公允价值的确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的市场报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等，采用估值技术时，尽可能多使用市场参数，不使用本公司特定相关的参数。

33、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的确定原则

本公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

（2）合并财务报表所采用的会计方法

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

六、税项

本集团适用的主要税种及税率如下：

1、企业所得税

本公司企业所得税的适用税率为 20%。

本公司的子公司广西长城计算机有限公司企业所得税适用税率为 25%。

本期内本公司企业所得税税率按国家需要重点扶持的高新技术企业享有优惠政策变更为 20%。

2、增值税

本公司商品销售收入适用增值税。其中：内销商品销项税率为 17%，出口执行“免、抵、退”政策。

购买原材料等所支付的增值税进项税额可以抵扣销项税，税率为 17%。其中：为出口产品而支付的进项税可以申请退税。

增值税应纳税额为当期销项税抵减当期进项税后的余额。

3、营业税

本公司固定资产出租收入、技术培训收入、技术服务收入及其他服务收入适用营业税，适用税率 5%。

4、城建税及教育费附加

本公司城建税、教育费附加均以应纳增值税、营业税额为计税依据，适用税率分别为 1% 和 3%。

本公司的分公司北京分公司城建税、教育费附加适用税率分别为 7%和 3%。

本公司的子公司广西长城计算机有限公司城建税、教育费附加、地方教育费附加适用税率分别为 7%、3%和 1%。

5、房产税

本公司房产税按《深圳经济特区房产税实施条例》以房产原值的 70%为计税依据，适用税率为 1.2%。

6、利得税

本公司的子公司中国长城计算机（香港）控股有限公司利得税适用税率按照香港政府每年核定税率征收。

七、企业合并及合并财务报表

（一）重要子公司

公司名称	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
广西长城计算机有限公司	广西北海	生产制造业	3000 万元	电子计算机硬件、电子产品、液晶电视、等离子电视生产、销售；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。

中国长城计算机(香港)控股有限公司*	香港	贸易	1100 万元(港币)	计算机产品开发、销售及元件、重要设备采购等
--------------------	----	----	-------------	-----------------------

(续)

公司名称	期末投资金额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	备注
广西长城计算机有限公司	3000 万元	100%	100%	是	—
中国长城计算机(香港)控股有限公司	1060.12 万元	99.9999%	99.9999%	是	—

*中国长城计算机(香港)控股有限公司于 2005 年 6 月 22 日经中华人民共和国商务部[2005]商合港澳企证字第 HM0149 号批准同意在香港注册成立;主要从事原材料采购、储运和海关申报等业务。截止 2009 年 6 月 29 日前中国长城计算机(香港)控股有限公司注册资本为港币 1,100 万元,其中,中国长城计算机集团公司持有中国长城计算机(香港)控股有限公司 99.9999%的股权,卢明代中国长城计算机集团公司持有 0.0001%的股权。

中国长城计算机深圳股份有限公司第四届董事会于 2009 年 4 月 30 日审议通过了中国长城计算机(香港)控股有限公司(简称“长城香港”)股权收购价格暨协议签署事宜,同意公司以 1,060.12 万元人民币收购中国长城计算机集团公司(简称“长城集团”)持有的长城香港 99.9999%股权(详见《关于收购中国长城计算机(香港)控股有限公司股权暨关联交易的公告》2009-015)。

2009 年 5 月 22 日,本公司收到商务部《企业境外投资证书(商境外投资证第 1000200900005 号)》文件,认为本公司收购长城香港股权的境外投资符合《境外投资管理办法》(商务部 2009 年第 5 号令)的有关规定,同意颁发《企业境外投资证书》。

2009 年 6 月 29 日,本公司收到控股股东长城科技股份有限公司(简称长城科技)通知,其股东特别大会已于 2009 年 6 月 29 日上午审议通过了本公司与长城集团签署的关于收购长城香港股权事宜的《股权转让协议》。

长城科技股东大会审议通过后,本公司即按有关的香港法律到香港办理了成为长城香港股东所需的转名、付印花税、过户登记及其它相关手续,长城香港亦已按有关的香港法律办理了所需登记手续及其它相关手续,从而使本公司于 2009 年 6 月 29 日变更成为长城香港的控股股东,持有长城香港 1,099,999 股,占长城香港股权的 99.9999%。

(二) 本公司于报告期购买的子公司财务数据明细如下:

(1) 中国长城计算机(香港)控股有限公司(合并日为2009年6月30日):

金额单位: 人民币元

指标	合并日金额	上年末金额	合并日至期末	上年同期金额
流动资产	305,879,439.25	241,295,282.38	---	---
非流动资产	1,192,235,348.66	477,408,943.06	---	---
流动负债	981,817,863.50	620,717,148.28	---	---
非流动负债	---	---	---	---
营业收入	---	---	---	294,799,031.27
营业利润	---	---	---	(767,376.87)
利润总额	---	---	---	(767,376.87)
所得税	---	---	---	---
净利润	---	---	---	(767,376.87)

支付的购买价款		10,601,200.00
减: 中国长城计算机(香港)控股有限公司的现金及现金等价物		246,145,606.62
取得长期股权投资产生的现金净流出		-235,544,406.62

八、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据,除特别注明之外,“年初”系指2008年12月31日,“期末”系指2009年06月30日,“本期”系指2009年1月1日至06月30日,“上期”系指2008年1月1日至06月30日,货币单位为人民币元。

1、货币资金

项目	期末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金			432,209.27			689,650.90

项目	期末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
人民币	407,396.86	1	407,396.86	657,162.59	1	657,162.59
港币	10,550.39	0.88153	9,300.48	17,069.04	0.88189	15,053.10
美元	1,153.32	6.8319	7,879.37	1,241.29	6.8346	8,483.71
欧元	201.42	9.6408	1,941.84	201.04	9.6590	1,941.84
英镑	501.92	11.3379	5,690.72	709.49	9.8798	7,009.66
银行存款			481,216,130.77			580,281,633.88
人民币	182,802,971.26	1	182,802,971.26	234,113,242.03	1	234,113,242.03
港币	279,217,949.73	0.88153	246,138,999.23	234,709,100.28	0.88189	206,987,608.45
美元	7,625,822.56	6.8319	52,098,721.06	20,338,555.52	6.8346	139,005,891.56
欧元	18,197.58	9.6408	175,439.22	18,106.62	9.6590	174,891.84
英镑		11.3379	-	-	9.8798	-
其他货币资金			26,252,583.24			52,429.60
人民币	26,252,583.24	1	26,252,583.24	52,429.60	1	52,429.60
合计			507,900,923.28			581,023,714.38

2、交易性金融资产

项 目	期末公允价值	年初公允价值
一、交易性债券投资		-
二、交易性权益工具投资		-
三、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		427,633.31
四、衍生金融资产		-
五、其他		-
合 计		427,633.31

3、应收票据

(1) 应收票据种类

票据种类	期末金额	年初金额
银行承兑汇票	140,448,837.94	79,350,667.54
商业承兑汇票	3,049,954.50	2,201,090.00
合计	143,498,792.44	81,551,757.54

应收票据较上期增加 61,947,034.90 元，变动率 75.96%。主要原因是本报告期收到客户的应收票据增加所致。

(2) 期末无用于质押的应收票据。

(3) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额为 12,955,043.60 元。

4、应收账款

(1) 应收账款账龄

项目	期末金额			年初金额		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	341,028,577.55	66.47	1,050,917.44	229,443,199.37	55.34	1,220,490.54
1-2 年	5,834,519.31	1.14	4,913,147.01	14,438,594.15	3.48	8,805,537.48
2-3 年	12,852,084.72	2.51	11,517,150.93	26,546,492.10	6.40	22,443,122.99
3-4 年	38,811,839.78	7.56	33,905,205.44	31,800,659.66	7.67	26,473,589.15
4-5 年	15,968,991.91	3.11	16,246,639.34	12,679,274.10	3.06	12,487,051.52
5 年以上	98,555,747.78	19.21	94,510,750.96	99,691,237.62	24.05	93,980,420.62
合计	513,051,761.05	100	162,143,811.12	414,599,457.00	100	165,410,212.30

应收账款较年初增加 98,452,304.05 元，变动率为 23.75%，主要原因是随着销售的增长导致赊销额度增大所致。

(2) 应收账款风险分类

项目	期末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	401,354,668.45	78.23	97,182,570.68	59.94	284,476,772.37	68.61	103,114,034.69	62.34
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	24,418,463.23	4.76	21,814,834.30	13.45	23,467,995.11	5.66	20,093,842.09	12.15
其他单项金额不重大的应收账款	87,278,629.37	17.01	43,146,406.14	26.61	106,654,689.52	25.72	42,202,335.52	25.51
合计	513,051,761.05	100	162,143,811.12	100	414,599,457.00	100	165,410,212.30	100

1) 期末无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款

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

项目	期末金额			年初金额		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	303,838.75	1.24	-	4,165.85	0.02	872.08
1-2年	1,979,826.43	8.11	1,622,171.32	4,257,819.05	18.14	2,861,013.67
2-3年	4,859,164.44	19.90	4,652,299.29	4,269,931.92	18.19	3,719,310.18
3-4年	6,611,706.61	27.08	5,070,815.69	6,741,080.85	28.73	5,393,525.93
4-5年	4,742,257.45	19.42	4,618,589.51	3,937,189.13	16.78	3,861,311.92
5年以上	5,921,669.55	24.25	5,850,958.49	4,257,808.31	18.14	4,257,808.31
合计	24,418,463.23	100	21,814,834.30	23,467,995.11	100	20,093,842.09

(3) 以前年度已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期度又全额或部分收回的应收款项

单位	年初应收账款余额	以前年度计提坏账准备	本期收回金额	收回原因
贵州省计算机教育工程领导小组办公室	21,035,987.98	15,226,915.15	7,500,000.00	催收
合 计	21,035,987.98	15,226,915.15	7,500,000.00	

(4) 期末应收账款中不含持本公司（或本集团）5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 期末余额中前五名欠款单位欠款 225,076,167.69 元，占应收账款总额的 43.87%。

(6) 期末余额中应收关联方款项合计 22,498,111.28 元，占应收账款总额的 4.39%。

5、预付款项

项目	期末金额		年初金额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	83,171,761.20	99.73	58,530,321.81	99.82
1—2 年	120,051.24	0.14	92,611.50	0.16
2—3 年	92,611.50	0.11	—	—
3—4 年	11,450.00	0.01	11,450.00	0.02
合计	83,395,873.94	100	58,634,383.31	100

预付账款较年初增加 24,761,490.63 元，变动率 29.69%。主要原因是预付关键原材料采购款项增加所致。

(1) 预付款项主要单位

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
宁波保税区创世国际贸易有限公司	非关联方	29,591,322.96	1 年以内	预付货款
CHUNGWA PICTURE TUBES, LTD.	非关联方	19,911,700.22	1 年以内	预付货款
合计		49,503,023.18		

(2) 期末余额中前五名欠款单位欠款 63,334,220.06 元，占预付账款总额的 75.94%。

(3) 期末预付款项中不含持本公司（或本集团）5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 期末余额中预付关联方款项合计 22,924.99 元，占预付账款总额的 0.03%。

6、其他应收款

(1) 其他应收款账龄

项目	期末金额			年初金额		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	14,573,439.24	73.84	-	20,953,901.97	78.57	15,785.35
1-2 年	1,210,456.07	6.13	15,785.35	446,787.98	1.68	-
2-3 年	-12,163.56	-0.06	-	93,001.34	0.35	-
3-4 年	54,035.10	0.27	-	138,699.03	0.52	-
4-5 年	254,885.05	1.29	137,973.50	589,340.08	2.21	147,698.79
5 年以上	3,656,543.32	18.53	3,562,677.51	4,446,169.72	16.67	4,458,485.73
合计	19,737,195.22	100	3,716,436.36	26,667,900.12	100	4,621,969.87

其他应收款较年初减少 6,930,704.90，变动率-25.99%，主要是由于本期收回所得税退税款所致。

(2) 其他应收款风险分类

项目	期末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 %	金额	比例 %	金额	比例 %	金额	比例 %
单项金额重大的其他应收账款	4,921,401.41	24.93	2,035,219.99	44.03	8,504,571.94	31.89	2,035,219.99	44.03
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应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
其他单项金额不重大的其他应收账款	14,815,793.81	75.07	1,681,216.37	55.97	18,163,328.18	68.11	2,586,749.88	55.97
合计	19,737,195.22	100	3,716,436.36	100	26,667,900.12	100	4,621,969.87	100

1) 期末无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款

2) 期末无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应收款

(3) 本期核销了科特迪瓦项目其他应收款905,533.51元。

(4) 期末其他应收款中不含持本公司（或本集团）5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 期末余额中前五名欠款情况

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收款总额的比例（%）
深圳海量存储设备有限公司	其他关联关系方	2,886,181.42	1年以内	14.62
深圳市桑夏高科技股份有限公司	非关联方	2,035,219.99	5年以上	10.31
北京中京奥互动广告有限公司	非关联方	1,821,490.50	1年以内	9.23
国税总局大宗采购中心	非关联方	1,723,990.00	1-2年	8.73
沃尔玛（中国）投资有限公司	非关联方	1,249,163.29	1年以内	6.33
合计		9,716,045.20		49.23

(6) 期末余额中应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	欠款金额	占其他应收款总额的比例（%）
长城科技股份有限公司	母公司及最终控制方	292,910.08	1.48
长城宽带网络服务有限公司	其他关联关系方	50,026.91	0.25
北京长荣发科技发展有限公司	受同一母公司控制	1,422.07	0.01
深圳长城开发铝基片有限公司	受同一母公司控制	1,082,742.08	5.49
深圳海量存储设备有限公司	其他关联关系方	2,886,181.42	14.62
中国电子进出口总公司	其他关联关系方	13,000.00	0.07
深圳易拓科技有限公司	受同一母公司控制	-	-
北京艾科泰国际电子有限公司	其他关联关系方	0.17	0.00
长城国际系统科技(深圳)有限公司	其他关联关系方	35,381.36	0.18
深圳艾科泰电子有限公司	其他关联关系方	-0.44	-0.00
桂林长海科技有限责任公司	其他关联关系方	59,103.66	0.30
合计		4,420,767.31	22.40

7、存货及跌价准备

(1) 存货的类别

项目	期末金额	年初金额
原材料	103,712,080.94	99,244,948.35
库存商品	170,995,450.21	125,207,233.95
委托代销商品		1,047,119.02
分期收款发出商品		-
自制半成品及在产品（在研品）	14,043,061.27	10,692,983.99
合计	288,750,592.42	236,192,285.31

(2) 存货的跌价准备

项目	年初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转回	其他转出	
原材料	13,007,201.96	-	-	3,361,493.10	9,645,708.86
库存商品	12,212,730.20	289,581.97	-	7,383,433.65	5,118,878.52
合计	25,219,932.16	289,581.97	-	10,744,926.75	14,764,587.38

1) 本期存货跌价准备计提依据：期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的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；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

2) 本期存货跌价准备转销的主要原因是本报告期销售已计提跌价的存货，并转回相应跌价准备所致。

(3) 期末无已被抵押、冻结的存货。

8、可供出售金融资产

项目	期末公允价值	年初公允价值
可供出售债券	-	-
可供出售权益工具	-	909,445,556.00
其他	-	-
合计	-	909,445,556.00

期末因持股比例达到26.5%，属重大影响，因此将年初对冠捷投资的可供出售金融资产转为长期股权投资核算。

9、长期股权投资

(1) 长期股权投资

项目	期末金额	年初金额
按成本法核算长期股权投资	119,253,148.42	119,253,148.42
按权益法核算长期股权投资	1,927,925,895.68	76,032,113.97
长期股权投资合计	2,047,179,044.10	195,285,262.39
减：长期股权投资减值准备	45,080,000.00	45,080,000.00
长期股权投资净值	2,002,099,044.10	150,205,262.39

长期股权投资变动的主要原因是是本期末对冠捷科技投资因持股比例达到 26.50%，由可供出售金融资产转为按权益法核算的长期股权投资所致。

截至 2009 年 6 月 30 日，中国长城计算机（香港）控股有限公司持有冠捷科技有限公司（简称“冠捷科技”）359,580,000 股，合并本公司原直接持有的冠捷科技 200,000,000 股，本公司以直接和间接的方式共持有冠捷科技 559,580,000 股，约占冠捷科技股权的 26.50%。

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	初始金额	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额	本期现金红利
成本法核算								
长城宽带网络服务有限公司	5	5	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	10	49,477,286.80	49,477,286.80	-	-	49,477,286.80	-
北京中房信网络技术有限公司	16	16	80,000.00	80,000.00	-	-	80,000.00	-
长城国际系统科技（深圳）有限公司	20	20	5,793,550.00	5,793,550.00	-	-	5,793,550.00	1,020,969.57
北京艾科泰国际电子有限公司	10	10	13,902,311.62	13,902,311.62	-	-	13,902,311.62	-
闪联信息技术工程中心有限公司	9.62	9.62	5,000,000.00	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-
小计			119,253,148.42	119,253,148.42	-	-	119,253,148.42	1,020,969.57
权益法核算								

长城计算机软件与系统有限公司	34.51	34.51	57,683,623.00	56,872,871.48	763,589.64	-	57,636,461.12	-
深圳艾科泰电子有限公司	20	20	29,865,432.71	-	-	-	-	-
长信数码信息文化发展有限公司	24	24	12,000,000.00	4,036,373.43	-	286,123.40	3,750,250.03	-
桂林长海科技有限责任公司	39	39	15,600,000.00	15,122,869.06	-	384,112.26	14,738,756.80	-
冠捷科技有限公司	26.5	26.5	1,851,800,427.73		1,851,800,427.73	-	1,851,800,427.73	18,805,457.94
小计			1,966,949,483.44	76,032,113.97	1,852,564,017.37	670,235.66	1,927,925,895.68	18,805,457.94
合计			2,086,202,631.86	195,285,262.39	1,852,564,017.37	670,235.66	2,047,179,044.10	19,826,427.51

(3) 对联营企业的投资

被投资单位名称	注册地	业务性质	持股比例	表决权比例	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
长城计算机软件与系统有限公司	北京	电子业	34.51%	34.51%	144,866,483.83	337,221,840.51	2,783,166.15
深圳艾科泰电子有限公司	深圳	电子业	20%	20%	4,947,330.00	41,814,306.34	-5,627,866.28
长信数码信息文化发展有限公司	北京	电子业	24%	24%	14,026,810.86	1,983,633.35	-1,192,180.85
桂林长海科技有限责任公司	桂林	电子业	39%	39%	35,359,684.12	7,407,412.80	-984,903.23
冠捷科技有限公司	百慕大	电子业	26.5%	26.5%	9,644,981,525.61	20,987,536,072.00	310,597,547.01
合计					9,844,181,834.42	21,375,963,265.00	305,575,762.80

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与本公司的会计政策、会计估计不存在重大差异。

(4) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转回	其他转出	
长城宽带网络服务有限公司	45,000,000.00	-	-	-	45,000,000.00
北京中房信网络技术有限公司	80,000.00	-	-	-	80,000.00
合计	45,080,000.00	-	-	-	45,080,000.00

(5) 本公司长期股权投资处置未受到重大限制。

10、投资性房地产

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
原价合计	475,764,799.37	-	-	475,764,799.37
房屋、建筑物	475,764,799.37		-	475,764,799.37
累计折旧和累计摊销合计	91,109,383.50	2,148,024.98	-	93,257,408.48
房屋、建筑物	91,109,383.50	2,148,024.98	-	93,257,408.48
投资性房地产减值准备合计	-	-	-	0
房屋、建筑物	-	-	-	0
投资性房地产账面价值合计	384,655,415.87	-2,148,024.98	-	382,507,390.89
房屋、建筑物	384,655,415.87	-2,148,024.98		382,507,390.89

11、固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
原价	544,087,992.96	43,167,333.32	71,392,765.51	515,862,560.77
房屋及建筑物	311,777,181.72	33,608,687.53	60,492,431.40	284,893,437.85
机器设备	154,015,911.68	6,154,861.71	9,210,325.33	150,960,448.06
运输设备	11,299,849.15	-	-	11,299,849.15
办公及电子设备	45,030,684.93	1,826,499.87	1,313,818.78	45,543,366.02
其他	21,964,365.48	1,577,284.21	376,190.00	23,165,459.69
累计折旧	177,909,752.31	23,228,160.78	18,680,610.14	182,457,302.95
房屋及建筑物	61,715,728.72	9,416,300.62	11,623,895.77	59,508,133.57
机器设备	78,045,749.11	6,386,266.07	5,996,610.77	78,435,404.41
运输设备	6,557,451.86	691,643.07	-	7,249,094.93
办公及电子设备	24,990,346.85	2,870,227.35	956,077.10	26,904,497.10
其他	6,600,475.77	3,863,723.67	104,026.50	10,360,172.94
减值准备	3,289,158.00	-	431,024.31	2,858,133.69

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	3,221,864.50	-	420,992.48	2,800,872.02
运输设备	-	-	-	-
办公及电子设备	67,293.50	-	10,031.83	57,261.67
其他	-	-	-	-
账面价值	362,889,082.65	19,939,172.54	52,281,131.06	330,547,124.13
房屋及建筑物	250,061,453.00	24,192,386.91	48,868,535.63	225,385,304.28
机器设备	72,748,298.07	-231,404.36	2,792,722.08	69,724,171.63
运输设备	4,742,397.29	-691,643.07	-	4,050,754.22
办公及电子设备	19,973,044.58	-1,043,727.48	347,709.85	18,581,607.25
其他	15,363,889.71	-2,286,439.46	272,163.50	12,805,286.75

本期增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为 38,528,293.74 元。

(2) 本期公司无未办妥产权证书的固定资产。

(3) 被抵押的固定资产

资产描述	原值	期末账面价值	房地产证号	使用 截止年限	房号
科技园厂房	198,096,794.48	137,498,817.50	深房地字 4000201012 号	2041-9-9	长电 1 号主厂房整栋
			深房地字 4000201010 号	2041-9-9	长电 2 号办公楼整栋

长电 1 号主厂房整栋、长电 2 号办公楼整栋抵押给中国进出口银行，抵押期间为 2009 年 1 月 20 日至 2010 年 1 月 20 日，借款人民币伍仟万元。

12、在建工程

(1) 在建工程明细表

工程名称	工程预算	年初金额	本期增加	本期转固	其他减少	期末金额	资金来源	工程投入占预算比例(%)
石岩基地宿舍二期工程	4800 万元	20,652,374.54	14,046,562.69	33,407,400.95		1,291,536.28	自筹+借款	
长城电脑新建研发办公楼		220,000.00				220,000.00	自筹	
石岩厂房二期	13600 万元	1,289,613.80	387,954.00			1,677,567.80	自筹	
电源 2008 技改		85,560.00	3,502,761.08	310,660.20		3,277,660.88	自筹	
电源 2008 技改	430 万元	4,249,577.07	44,800.00	3,907,865.07	386,512.00	0.00	自筹	
长科消防系统		-91,500.00	150,000.00		150,000.00	58,500.00	自筹	
电源 SAP 文档		184,000.00	46,000.00		230,000.00	-	自筹	
显示器步入式恒温房		-	138,000.00	-	-	138,000.00	自筹	
物业部 2009		-	869,867.52	721,367.52		148,500.00	自筹	
石岩食堂设备改造		-	210,657.60			210,657.60	自筹	
整机部 3 楼厂区搬迁		-	303,700.00			303,700.00	自筹	
石岩 3 号仓库消防		150,000.00	31,000.00	181,000.00		-	自筹	
合计	18830 万元	26,739,625.41	19,731,302.89	38,528,293.74	766,512.00	7,176,122.56		
其中:借款费用资本化金额			232,000.00					

在建工程较年初减少 19,563,502.85 元,变动率-73.16%,主要是由于本期石岩基地宿舍二期工程部分完工转入固定资产所致。

(2) 本公司向农行华侨城支行 2008 年 9 月 16 日借款 2000 万,用于石岩基地二期配套宿舍项目建设,并于本年 2 月已还贷,本期利息资本化金额为 232,000 元。

(3) 本期本公司期末在建工程无减值。

13、无形资产

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
原价	32,907,972.82	60,511,552.77	-	93,419,525.59

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
土地使用权	25,355,831.13	60,492,431.40		85,848,262.53
软件	7,552,141.69	19,121.37		7,571,263.06
累计摊销	14,831,602.87	12,512,854.09	-	27,344,456.96
土地使用权	9,597,693.80	12,302,564.63		21,900,258.43
软件	5,233,909.07	210,289.46		5,444,198.53
减值准备	-	-	-	-
土地使用权	-			-
软件	-			-
账面价值	18,076,369.95	47,998,698.68	-	66,075,068.63
土地使用权	15,758,137.33	48,189,866.77	-	63,948,004.10
软件	2,318,232.62	-191,168.09	-	2,127,064.53

14、长期待摊费用

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
厂房装修	-	611,492.69	60,486.79	551,005.90
合 计	-	611,492.69	60,486.79	551,005.90

本期新增长期待摊费用主要是为承租客户办公室装修改造所致，摊销期限为3年

15、递延所得税资产

(1) 递延所得税资产

项目	期末金额	年初金额
坏账准备	16,596,310.45	17,323,461.28
存货跌价准备	2,063,073.76	3,631,311.84
固定资产减值准备	428,720.05	493,373.70

项目	期末金额	年初金额
长期股权投资减值准备	6,806,995.67	6,806,995.67
预提费用	6,384,093.14	3,828,221.86
可供出售金融资产公允价值变动		102,344,023.04
内部交易未实现损益-存货	100.55	100.55
合计	32,279,293.63	134,427,487.94

递延所得税资产较年初减少 102,148,194.31 元，变动率-75.99%。主要是对冠捷科技的投资从可供出售金融资产转为股权投资，因此转出采用公允价值计价与计税基础产生的递延所得税所致。

(2) 暂时性差异

可抵扣暂时性差异项目	期末金额	年初金额
坏账准备	110,642,069.67	115,489,741.88
存货跌价准备	13,753,825.08	24,208,745.62
固定资产减值准备	2,858,133.69	3,289,158.00
长期股权投资减值准备	45,379,971.14	45,379,971.14
预提费用	42,560,620.94	25,521,479.08
可供出售金融资产公允价值变动	-	682,293,486.94
内部交易未实现损益-存货	670.33	670.33
合计	215,195,290.85	896,183,252.99

16、资产减值准备明细表

项目	年初金额	本期计提	本期减少		期末金额
			转回	其他转出	
坏账准备-应收账款	165,410,212.30		3,150,000.00	116,401.18	162,143,811.12
坏账准备-其他应收款	4,621,969.87			905,533.51	3,716,436.36
存货减值准备	25,219,932.16	289,581.97		10,744,926.75	14,764,587.38
长期股权投资减值准备	45,080,000.00				45,080,000.00
固定资产减值准备	3,289,158.00			431,024.31	2,858,133.69
合计	243,621,272.33	289,581.97	3,150,000.00	12,197,885.75	228,562,968.55

17、短期借款

(1) 按币种列示

项目	期末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
人民币	500,000,000.00	1	500,000,000.00	590,000,000.00	1	590,000,000.00
美元	11,571,875.91	6.8319	79,055,584.65			
合计			579,055,584.65			590,000,000.00

(2) 按借款条件列示

借款类别	期末金额	年初金额
信用借款	450,000,000.00	470,000,000.00
抵押借款	50,000,000.00	120,000,000.00
质押借款	79,055,584.65	—
保证借款	—	—
合计	579,055,584.65	590,000,000.00

18、应付票据

票据种类	期末金额	年初金额
银行承兑汇票	157,710,110.57	150,851,422.33
商业承兑汇票	7,232,352.47	17,603,999.49
信用证	136,718,356.34	134,403,084.32
合 计	301,660,819.38	302,858,506.14

19、应付账款

(1) 应付账款

项目	期末金额	年初金额
合计	522,006,210.68	376,272,335.83
其中：1 年以上	23,642,288.36	22,977,871.72

应付账款较年初增加145,733,874.85元,变动率38.73%,主要是由于本期销量增加导致采购量增加所致。

(2) 账龄超过1年的未支付应付账款主要是因为尚未收到供应商的结算单证而未进行结算。

(3) 期末应付账款中不含应付持本公司(或本集团)5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

20、预收款项

(1) 预收款项

项目	期末金额	年初金额
合计	127,359,239.51	106,956,942.41
其中:1年以上	499,936.81	495,608.81

(2) 期末预收款项中不含预收持本公司(或本集团)5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

21、应付职工薪酬

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
一、工资(含奖金、津贴和补贴)	13,626,286.11	84,303,313.27	89,415,133.06	8,514,466.32
二、职工福利费	-	6,968,491.42	3,712,170.54	3,256,320.88
三、社会保险费	-	7,692,500.77	7,692,500.77	-
其中:1.医疗保险费	-	1,321,373.30	1,321,373.30	-
2.基本养老保险费	-	5,786,697.22	5,786,697.22	-
3.年金缴纳	-			-
4.失业保险费	-	246,206.44	246,206.44	-

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
5. 工伤保险费	-	186,986.26	186,986.26	-
6. 生育保险	-	151,237.55	151,237.55	-
7. 补充商业保险	-			-
四、住房公积金	-	166,655.04	166,655.04	-
五、工会经费和职工教育经费	2,664,062.01	4,268,703.28	4,061,160.80	2,871,604.49
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	16,290,348.12	111,092,164.55	112,740,120.98	14,642,391.69

22、应交税费

项目	适用税率	期末金额	年初金额
增值税	6%、17%	-12,741,506.38	-31,366,130.94
营业税	5%	437,857.64	555,449.28
城市维护建设税	1%、7%	6,304.33	8,193.28
教育费附加	3%	13,135.65	24,201.72
企业所得税	15%	-1,379,275.48	-1,379,685.93
个人所得税		562,227.87	233,132.15
房产税	1.2%	1,227,871.34	1,275,885.77
印花税		382,767.74	1,436,389.37
合计		-11,490,617.29	-29,212,565.30

23、应付股利

项目	期末金额	年初金额	未支付原因
2007 年度分红派息	5,044,402.73	5,044,402.73	双方未结算
合计	5,044,402.73	5,044,402.73	

24、其他应付款

(1) 其他应付款

项目	期末金额	年初金额
合计	812,584,894.67	531,649,000.08
其中：1 年以上	96,208,014.76	91,555,589.45

(2) 账龄超过 1 年的未支付其他应付账款主要是因为尚未收到对方单位的结算单证而未进行结算。

(3) 应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的款项

单位名称	期末金额	年初金额
长城科技股份有限公司	3,743,860.56	2,604,623.71
合计	3,743,860.56	2,604,623.71

(4) 期末大额其他应付款

项目	欠款金额	账龄	性质或内容
中国电子集团控股有限公司	688,934,126.08	1 年以内	借款
中国长城财务公司	47,670,202.06	1 年以内	往来款
其他	23,361,370.26	3 年以上	长城香港代收款
石岩宿舍 2 期末付款	6,804,155.05	1 个月	建造固定资产未付款部分
长城科技股份有限公司	3,743,860.56	2 年以内	应付商标使用费
合计	770,513,714.01		

25、专项应付款

项目	年初金额	本期增加	本期结转	期末金额
深圳 NC 中心	3,000,000.00			3,000,000.00

项目	年初金额	本期增加	本期结转	期末金额
闪联项目	542,400.00			542,400.00
安全产品存储研发项目	750,000.00			750,000.00
南山区 863 计划配套	300,000.00			300,000.00
具有数据安全存储与防护功能的安全电脑	1,000,000.00			1,000,000.00
基于自主密码模块的安全计算	1,000,000.00		1,000,000.00	-
安全移动存储设备研发	1,000,000.00		1,000,000.00	-
合计	7,592,400.00	-	2,000,000.00	5,592,400.00

26、递延所得税负债

项目	本期账面余额	年初账面余额
递延所得税负债：		
因资产的账面价值与计税基础不同而形成的递延所得税负债	-	18,921,669.41
合 计	-	18,921,669.41

期末减少的所得税负债主要原因是（1）出售了交易性金融资产；（2）转出冠捷可供出售金融资产按照公允价值核算的递延所得税负债

27、其他非流动负债

项目	期末金额	年初金额
可信计算机系统研发与标准制定项目	3,000,000.00	3,000,000.00
软硬件的低成本普及型计算机研发与产业化	1,000,000.00	1,000,000.00
产业集聚基地规划	470,000.00	470,000.00
省部产学研研发基地合作专项资金	500,000.00	500,000.00
NC 项目转入资产	706,533.09	787,295.49

世恒 S/A 安全电脑项目转入资产	108,491.49	125,025.75
基于 IGRS 数字家庭互联互通关键技术 与终端产	1,000,000.00	700,000.00
支持协同互联的数字产品研发与产 业化项目	2,000,000.00	2,000,000.00
基于自主节能技术的节能电脑的 开发项目	1,000,000.00	1,000,000.00
基于自主密码模块的安全计算	1,000,000.00	-
安全移动存储设备研发	1,000,000.00	-
基于 IGRS-UWB 的家庭在座及多媒 体播放系统项	250,000.00	-
合 计	12,035,024.58	9,582,321.24

28、股本

股东名称/类别	年初金额		本期变动					期末金额	
	金额	比例%	发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	金额	比例%
有限售条件股份									
国家持有股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
国有法人持股	263,073,960	47.82				-263,073,960	-263,073,960	-	-
其他内资持股	111,362	0.02						111,362	0.02
其中：境内法人持股	-	-	-					-	-
境内自然人持股	111,362	0.02	-					111,362	0.02
外资持股	-	-	-					-	-
其中：境外法人持股	-	-	-					-	-
境外自然人持股	-	-	-					-	-
有限售条件股份合计	263,185,322	47.84	-			-263,073,960	-263,073,960	111,362	0.02
无限售条件股份									
人民币普通股	287,004,478	52.16	-			263,073,960	263,073,960	550,078,438	99.98
境内上市外资股	-	-	-					-	-
境外上市外资股	-	-	-					-	-
其他	-	-	-					-	-
无限售条件股份合计	287,004,478	52.16	-			263,073,960	263,073,960	550,078,438	99.98

股东名称/类别	年初金额		本期变动					期末金额	
	金额	比例⑥	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例⑥
股份总额	550,189,800	100	-	-	-	-	-	550,189,800	100

29、资本公积

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
股本溢价	318,359,349.64	568,800.00		318,928,149.64
其他资本公积	-471,975,677.33	492,457,718.99	19,433,363.00	1,048,678.66
合计	-153,616,327.69	493,026,518.99	19,433,363.00	319,976,828.30

资本公积增加的主要原因是冠捷科技投资的可供出售金融资产转为股权投资而转回的公允价值变动所致。

30、盈余公积

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
法定盈余公积	333,209,635.44			333,209,635.44
任意盈余公积	-			-
专项储备	-			-
其他盈余公积	-			-
合计	333,209,635.44			333,209,635.44

31、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
上期期末金额	552,388,431.11	
加：年初未分配利润调整数		
其中：会计政策变更		
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更	-34,377,720.20	
其他调整因素		

项目	金额	提取或分配比例
本期年初金额	518,010,710.91	
加：本期净利润	100,517,218.11	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
本期期末金额	618,527,929.02	
其中：拟分配现金股利	—	

32、营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	1,919,947,267.77	2,089,572,661.75
其他业务收入	88,673,372.84	107,793,730.29
合计	2,008,620,640.61	2,197,366,392.04
主营业务成本	1,775,113,744.89	1,993,098,383.91
其他业务成本	68,383,959.29	73,154,602.81
合计	1,843,497,704.18	2,066,252,986.72

（2）主营业务—按行业分类

行业名称	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
计算机相关设备制造业	1,888,916,114.04	1,746,784,134.95	2,036,385,756.72	1,944,998,027.73
商业代理业务	31,031,153.73	28,329,609.94	53,186,905.03	48,100,356.18
合计	1,919,947,267.77	1,775,113,744.89	2,089,572,661.75	1,993,098,383.91

(3) 主营业务—按地区分类

地区名称	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内	1,132,844,316.48	1,028,066,491.37	1,460,126,161.11	1,385,931,580.88
国外	787,102,951.29	747,047,253.52	629,446,500.64	607,166,803.03
合计	1,919,947,267.77	1,775,113,744.89	2,089,572,661.75	1,993,098,383.91

(4) 本期公司前五名客户销售收入总额 706,097,517.33 元，占本期全部销售收入总额的 36.78%。

33、营业税金及附加

项目	计缴比例	本期金额	上期金额
营业税	5%	3,049,617.36	3,576,300.40
城建税	1%、7%	196,907.04	136,896.51
教育费附加	3%	498,283.96	253,823.38
地方教育经费	1%		—
其他			—
合计		3,744,808.36	3,967,020.29

34、销售费用

项目	本期金额	上期金额
工资及福利费	18,205,817.42	15,703,453.41
维修费	7,964,582.27	4,862,005.48
运输费	14,602,278.36	11,713,222.67
物料消耗	4,877,755.63	7,528,657.65
差旅费	4,274,356.57	4,316,111.01
广告费	20,294,514.20	29,877,950.24
其他	18,684,449.39	16,956,684.78
合计	88,903,753.85	90,958,085.24

35、管理费用

项目	本期金额	上期金额
工资及福利费	25,056,171.69	21,004,359.18
技术开发费	15,556,075.99	14,255,243.89
房产税	3,157,509.68	3,259,246.62
物业管理费	3,400,583.79	3,163,745.04
印花税	1,202,970.12	167,841.70
董事会费	3,528,649.55	1,022,734.62
咨询费	2,114,159.88	445,275.44
其他	9,210,021.36	10,913,262.18
合计	63,226,142.06	54,231,708.68

36、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	19,127,722.56	26,199,179.46
减：利息收入	980,601.31	2,772,671.35
加：汇兑损失（减收益）	342,304.54	3,135,190.59
加：其他支出	1,174,398.48	3,496,182.42
合计	19,663,824.27	30,057,881.12

财务费用比上期同期减少 10,394,056.85 元，变动率-34.58%，主要原因是本期短期借款利息支出比上期同期减少所致。

37、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	-3,150,000.00	-2,093,405.53
存货跌价损失	-10,244,784.13	579,360.00
合计	-13,394,784.13	-1,514,045.53

资产减值损失比上期同期减少 11,880,738.60 元，变动率-784.70%，主要原因是（1）本期收回以前年度已计提坏帐准备应收账款 7,500,000 元；（2）本报告期销售已计提跌价的存货，并转回相应跌价准备 11,744,926.75 元所致。

38、投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	1,020,969.57	42,617,084.13
权益法核算的长期股权投资收益	93,353.98	48,070,515.91
处置长期股权投资产生的投资收益		—
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益*1	18,805,457.94	—
其他*2	2,989,526.37	—
合计	22,909,307.86	90,687,600.04

(2) 成本法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	上期金额
合计	1,020,969.57	42,617,084.13
其中：		
北京艾科泰国际电子有限公司		11,000,000.00
长城国际系统科技(深圳)有限公司	1,020,969.57	31,617,084.13

(3) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	上期金额	本期比上期 增减变动的原因
合计	93,353.98	48,070,515.91	
其中：			
长城计算机软件与系统有限公司	763,589.64	211,284.55	2009年上半年盈利
长信数码信息文化发展有限公司	-286,123.40	-367,791.51	2009年上半年亏损
桂林长海科技有限责任公司	-384,112.26	-32,740.94	2009年上半年亏损
冠捷科技有限公司	—	48,259,763.81	

(4) 持有可供出售金融资产期间取得的投资收益

项目	本期金额	上期金额
合计	18,805,457.94	-
其中:		
冠捷科技有限公司	18,805,457.94	-

(5) 本期投资收益汇回不存在重大限制。

39、营业外收入

(1) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额
1. 非流动资产处置利得	72,636,809.66	46,344.58
其中: 固定资产处置利得	2,390.00	46,344.58
无形资产处置利得		
在建工程处置利得		
其他	72,634,419.66	
2. 非货币性资产交换利得		
3. 债务重组利得		
4. 政府补助	592,336.66	
5. 盘盈利得	83,890.17	
6. 捐赠利得		
7. 违约赔偿收入		
8. 罚款利得	421,386.80	166,683.57
9. 转出长期无法支付款项		
10. 其他	2,904,409.09	1,627,750.38
合计	76,638,832.38	1,840,778.53

营业外收入比上年同期增长 4063.39%，主要原因是：（1）本期末对冠捷科技投资因持股比例达到 26.50%，由可供出售金融资产转为按权益法核算的长期股权投资。产生可辨认净资产与初始投资成本的差额 72,634,419.66 元；（2）核销了五年以上应付款 2,600,683.45 元

(2) 政府补助

项目	本期金额	上期金额	来源和依据
收科技保险资助款	403,000.00	—	
收南山财政局项目资助款	92,040.00	—	
其他政府补助收入	97,296.66	—	
合计	592,336.66	—	

40、营业外支出

项目	本期金额	上期金额
固定资产盘亏		
处置固定资产净损失	1,548,855.66	358,478.00
罚款支出	357,980.99	15,000.00
捐赠支出	264,206.78	699,245.00
买方信贷担保预计损失		
其他	35,000.00	59,047.55
合计	2,206,043.43	1,131,770.55

营业外支出比上年同期增加 1,074,272.88 元，变动率 94.92%，主要原因是本期处置报废固定资产 139 万元所致。

41、所得税费用

项目	本期金额	上期金额
当期所得税		
递延所得税	-195,929.28	-512,462.63
合计	-195,929.28	-512,462.63

42、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期金额	上期金额
归属于母公司股东的净利润	1	100,517,218.11	45,321,826.17
归属于母公司的非经常性损益	2	74,432,788.95	499,270.03

项目	序号	本期金额	上期金额
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	26,084,429.16	44,822,556.14
期初股份总数	4	550,189,800.00	550,189,800.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5		
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		
增加股份（II）下一月份起至报告期期末的月份数	7		
报告期因回购或缩股等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	9		
报告期月份数	10		
发行在外的普通股加权平均数	$11=4+5+6\times7\div10-8\times9\div10$	550,189,800.00	550,189,800.00
基本每股收益（I）	$12=1\div11$	0.183	0.082
基本每股收益（II）	$13=3\div11$	0.047	0.081
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14		
转换费用	15		
所得税率	16		
认股权证、期权行权增加股份数	17		
稀释每股收益（I）	$18=[1+(14-15)\times(1-16)]\div(11+17)$	0.183	0.082
稀释每股收益（II）	$19=[3+(14-15)\times(1-16)]\div(11+17)$	0.047	0.081

非经常性损益主要内容是本期末对冠捷科技投资因持股比例达到 26.50%，由可供出售金融资产转为按权益法核算的长期股权投资。产生可辨认净资产与初始投资成本的差额 72,634,419.66 元；

43、现金流量表

（1）列示于现金流量表的现金和现金等价物包括

项目	本期金额	上期金额
现金	507,900,923.28	347,283,309.04
其中：库存现金	432,209.27	678,976.54

项目	本期金额	上期金额
可随时用于支付的银行存款	481,216,130.77	326,200,727.96
可随时用于支付的其他货币资金	26,252,583.24	20,403,604.54
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债权投资	-	-
期末现金和现金等价物余额	507,900,923.28	347,283,309.04
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

(2) 收到/支付的其他与经营活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
存款利息收入	655,740.73	1,997,350.25
收到专项拨款及其他	495,040.00	500,000.00
其他	7,825.19	
合计	1,158,605.92	2,497,350.25

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
以现金支付的营业费用	56,292,202.72	45,642,467.52
以现金支付的管理费用	42,936,839.76	22,427,861.42
捐赠及罚款等其他支出	724,068.11	787,298.15
财务手续费	1,289,589.00	2,033,165.73
合计	101,242,699.59	70,890,792.82

(3) 合并现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		

项目	本期金额	上期金额
净利润	100,517,218.11	45,321,826.17
加：资产减值准备	-13,394,784.13	-1,514,045.53
固定资产折旧	25,377,979.67	23,044,590.52
无形资产摊销	888,028.32	761,542.60
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（收益以“-”填列）	1,546,465.66	312,133.42
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	-	-
公允价值变动损益（收益以“-”填列）	-	-
财务费用（收益以“-”填列）	19,209,118.10	26,988,074.87
投资损失（收益以“-”填列）	-95,553,069.26	-90,687,600.04
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	195,828.72	-512,462.63
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	-18,913,730.85	-
存货的减少（增加以“-”填列）	-45,549,305.49	-158,286,249.81
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-84,706,067.31	89,475,539.51
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	41,725,595.42	2,711,598.10
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-68,656,723.04	-62,385,052.81
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	-	-
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况：	-	-
现金的期末余额	507,900,923.28	347,283,309.04
减：现金的期初余额	581,023,714.38	314,592,720.49
加：现金等价物的期末余额	-	-

项目	本期金额	上期金额
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-73,122,791.10	32,690,588.55

(4) 当期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项目	本期金额
取得子公司及其他营业单位的有关信息	
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	10,601,200.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	10,601,200.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	-
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	10,601,200.00
4. 取得子公司的净资产	-
流动资产	-
非流动资产	-
流动负债	-
非流动负债	-
处置子公司及其他营业单位的有关信息	-
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	-
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	
4. 处置子公司的净资产	-
流动资产	-
非流动资产	-
流动负债	-
非流动负债	-

九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款账龄

项目	期末金额			年初金额		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	346,317,650.88	67.24	1,050,917.44	229,390,258.95	55.78	1,220,490.54
1-2 年	5,834,519.31	1.13	4,913,147.01	14,319,609.90	3.48	8,686,553.23
2-3 年	12,733,150.39	2.47	11,398,216.60	26,546,492.10	6.45	22,443,122.99
3-4 年	38,811,839.78	7.54	33,905,205.44	31,800,659.66	7.73	26,473,589.15
4-5 年	15,968,991.91	3.10	16,246,639.34	12,679,274.10	3.08	12,487,051.52
5 年以上	95,405,185.42	18.52	91,360,188.60	96,539,352.89	23.48	90,828,535.89
合计	515,071,337.69	100	158,874,314.43	411,275,647.60	100	162,139,343.32

(2) 应收账款风险分类

项目	期末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	403,506,386.13	78.34	94,032,008.32	59.19	284,476,772.37	69.17	103,114,034.69	63.6
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	24,418,463.23	4.74	21,814,834.30	13.73	23,467,995.11	5.71	20,093,842.09	12.39
其他单项金额不重大的应收账款	87,146,488.33	16.92	43,027,471.81	27.08	103,330,880.12	25.12	38,931,466.54	24.01
合计	515,071,337.69	100	158,874,314.43	100	411,275,647.60	100	162,139,343.32	100

1) 期末无单项金额重大或虽不重大，单独进行减值测试的应收账款

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

项目	期末金额			年初金额		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	303,838.75	1.24	-	4,165.85	0.02	872.08
1-2 年	1,979,826.43	8.11	1,622,171.32	4,257,819.05	18.14	2,861,013.67

2-3 年	4,859,164.44	19.90	4,652,299.29	4,269,931.92	18.19	3,719,310.18
3-4 年	6,611,706.61	27.08	5,070,815.69	6,741,080.85	28.73	5,393,525.93
4-5 年	4,742,257.45	19.42	4,618,589.51	3,937,189.13	16.78	3,861,311.92
5 年以上	5,921,669.55	24.25	5,850,958.49	4,257,808.31	18.14	4,257,808.31
合计	24,418,463.23	100	21,814,834.30	23,467,995.11	100	20,093,842.09

(3) 以前年度已全额计提坏账准备,或计提坏账准备的比例较大,但在本期度又全额或部分收回的应收款项

单位	期初应收账款余额	以前年度计提坏账准备	本期收回金额	收回原因
贵州省计算机教育工程领导小组办公室	21,035,987.98	15,226,915.15	7,500,000.00	催收
合 计	21,035,987.98	15,226,915.15	7,500,000.00	

以前年度原估计的坏账准备系按照本公司的坏账政策计提,账龄一般在 3 年以上,部分最长的达到 8 年以上,计提比例较大或者全额计提符合本公司坏账政策。本期经过多方努力,收回部分以前年度应收账款,按照原计提比例转回已收回部分应收账款的坏账准备。

(4) 本期无核销的应收款项。

(5) 期末应收账款中不含持本公司(或本集团)5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(6) 期末余额中前五名欠款单位欠款 225,076,167.69 元,占应收账款总额 43.70%。

(7) 期末余额中应收关联方款项合计 22,498,111.28 元,占应收账款总额的 4.37%。

2、其他应收款

(1) 其他应收款账龄

项目	期末金额			年初金额		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	14,557,039.24	73.82	-	20,919,461.18	78.55	15,785.35
1-2年	1,210,456.07	6.14	15,785.35	446,787.98	1.68	-
2-3年	-12,163.56	-0.06	-	93,001.34	0.35	-
3-4年	54,035.10	0.27	-	138,699.03	0.52	-
4-5年	254,885.05	1.29	137,973.50	589,340.08	2.21	147,698.79
5年以上	3,656,543.32	18.54	3,562,677.51	4,446,169.72	16.69	4,458,485.73
合计	19,720,795.22	100	3,716,436.36	26,633,459.33	100	4,621,969.87

(2) 其他应收款风险分类

项目	期末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收账款	4,921,401.41	24.96	2,035,219.99	44.03	8,504,571.94	31.93	2,035,219.99	44.03
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应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
其他单项金额不重大的其他应收账款	14,799,393.81	75.04	1,681,216.37	55.97	18,128,887.39	68.07	2,586,749.88	55.97
合计	19,720,795.22	100	3,716,436.36	100	26,633,459.33	100	4,621,969.87	100

1) 期末无单项金额重大或虽不重大，单独进行减值测试的其他应收款

2) 期末无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应收款

(3) 本期度实际核销的其他应收款 905,533.51 元，系核销了科特迪瓦项目所致。

(4) 期末其他应收款中不含持本公司（或本集团）5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 期末余额中前五名欠款情况

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收款总额的比例(%)
深圳海量存储设备有限公司	其他关联关系方	2,886,181.42	1年以内	14.64
深圳市桑夏高科技股份有限公司	非关联方	2,035,219.99	5年以上	10.32
北京中京奥互动广告有限公司	非关联方	1,821,490.50	1年以内	9.24
国税总局大宗采购中心	非关联方	1,723,990.00	1-2年	8.74
沃尔玛(中国)投资有限公司	非关联方	1,249,163.29	1年以内	6.33
合计		9,716,045.20		49.27

(6) 期末余额中其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	欠款金额	占其他应收款总额的比例(%)
长城科技股份有限公司	母公司及最终控制方	292,910.08	1.49
长城宽带网络服务有限公司	其他关联关系方	50,026.91	0.25
北京长荣发科技发展有限公司	受同一母公司控制	1,422.07	0.01
深圳长城开发铝基片有限公司	受同一母公司控制	1,082,742.08	5.49
深圳海量存储设备有限公司	其他关联关系方	2,886,181.42	14.64
中国电子进出口总公司	其他关联关系方	13,000.00	0.07
深圳易拓科技有限公司	受同一母公司控制	-	-
北京艾科泰国际电子有限公司	其他关联关系方	0.17	0.00
长城国际系统科技(深圳)有限公司	其他关联关系方	35,381.36	0.18
深圳艾科泰电子有限公司	其他关联关系方	-0.44	-0.00
桂林长海科技有限责任公司	其他关联关系方	59,103.66	0.30
合计		4,420,767.31	22.42

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资

项目	期末金额	年初金额
按成本法核算长期股权投资	671,906,526.49	149,253,148.42
按权益法核算长期股权投资	737,979,153.83	76,032,113.97
长期股权投资合计	1,409,885,680.32	225,285,262.39

减：长期股权投资减值准备	45,080,000.00	45,080,000.00
长期股权投资净值	1,364,805,680.32	180,205,262.39

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	初始金额	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额	本期现金红利
成本法核算								
广西长城计算机有限公司	100	100	30,000,000.00	30,000,000.00			30,000,000.00	
中国长城计算机(香港)控股有限公司	99.9999	99.9999	10,601,200.00		522,653,378.07		522,653,378.07	
长城宽带网络服务有限公司	5	5	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	10	49,477,286.80	49,477,286.80	-	-	49,477,286.80	-
北京中房信网络技术有限公司	16	16	80,000.00	80,000.00	-	-	80,000.00	
长城国际系统科技(深圳)有限公司	20	20	5,793,550.00	5,793,550.00	-	-	5,793,550.00	1,020,969.57
北京艾科泰国际电子有限公司	10	10	13,902,311.62	13,902,311.62	-	-	13,902,311.62	-
闪联信息技术工程中心有限公司	9.62	9.62	5,000,000.00	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-
小计			159,854,348.42	149,253,148.42	522,653,378.07	-	671,906,526.49	671,906,526.49
权益法核算								
长城计算机软件与系统有限公司	34.51	34.51	57,683,623.00	56,872,871.48	763,589.64	-	57,636,461.12	-
深圳艾科泰电子有限公司	20	20	29,865,432.71	-	-	-	-	-
长信数码信息文化发展有限公司	24	24	12,000,000.00	4,036,373.43	-	286,123.40	3,750,250.03	-
桂林长海科技有限责任公司	39	39	15,600,000.00	15,122,869.06	-	384,112.26	14,738,756.80	-
冠捷科技有限公司	26.5	26.5	661,853,685.88		661,853,685.88		661,853,685.88	6,821,500.26
小计			777,002,741.59	76,032,113.97	662,617,275.52	670,235.66	737,979,153.83	6,821,500.26
合计			936,857,090.01	225,285,262.39	1,185,270,653.59	670,235.66	1,409,885,680.32	7,842,469.83

(3) 对联营企业的投资

被投资单位名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
长城计算机软件与系统有限公司	北京	电子业	34.51	34.51	144,866,483.83	337,221,840.51	2,783,166.15
深圳艾科泰电子有限公司	深圳	电子业	20	20	4,947,330.00	41,814,306.34	-5,627,866.28
长信数码信息文化发展有限公司	北京	电子业	24	24	14,026,810.86	1,983,633.35	-1,192,180.85

桂林长海科技有限责任公司	桂林	电子业	39	39	35,359,684.12	7,407,412.80	-984,903.23
冠捷科技有限公司	百慕大	电子业	26.5	26.5	9,644,981,525.61	20,987,536,072.00	310,597,547.01
合计					9,844,181,834.42	21,375,963,265.00	305,575,762.80

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与本公司不存在重大差异。

(4) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转回	其他转出	
长城宽带网络服务有限公司	45,000,000.00	-	-	-	45,000,000.00
北京中房信网络技术有限公司	80,000.00	-	-	-	80,000.00
合计	45,080,000.00	-	-	-	45,080,000.00

(5) 本公司长期股权投资处置未受到重大限制。

4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	1,813,087,042.81	2,096,976,558.06
其他业务收入	468,922,542.07	502,949,739.90
合计	2,282,009,584.88	2,599,926,297.96
主营业务成本	1,669,373,503.83	2,001,810,993.61
其他业务成本	454,140,064.19	473,147,092.10
合计	2,123,513,568.02	2,474,958,085.71

(2) 主营业务—按行业分类

行业名称	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
计算机相关设备制造业务	1,782,055,889.08	1,641,043,893.89	2,043,789,653.03	1,953,710,637.43

商业代理业务	31,031,153.73	28,329,609.94	53,186,905.03	48,100,356.18
合计	1,813,087,042.81	1,669,373,503.83	2,096,976,558.06	2,001,810,993.61

(3) 主营业务—按地区分类

地区名称	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内	1,132,810,360.93	1,026,590,191.26	1,564,753,107.07	1,490,036,841.54
国外	680,276,681.88	642,783,312.58	532,223,450.99	511,774,152.07
合计	1,813,087,042.81	1,669,373,503.83	2,096,976,558.06	2,001,810,993.61

(4) 本期公司前五名客户销售收入总额 706,097,517.33 元，占本期全部销售收入总额的 38.94%。

5、投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	1,020,969.57	42,617,084.13
权益法核算的长期股权投资收益	93,353.98	48,070,515.91
处置长期股权投资产生的投资收益		—
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益*	6,821,500.26	—
其他		—
合计	7,935,823.81	90,687,600.04

(2) 成本法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	上期金额
合计	1,020,969.57	42,617,084.13
其中:		

北京艾科泰国际电子有限公司		11,000,000.00
长城国际系统科技(深圳)有限公司	1,020,969.57	31,617,084.13

(3) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
合计	93,353.98	48,070,515.91	
其中:			
长城计算机软件与系统有限公司	763,589.64	211,284.55	2009年上半年盈利
长信数码信息文化发展有限公司	-286,123.40	-367,791.51	2009年上半年亏损
桂林长海科技有限责任公司	-384,112.26	-32,740.94	2009年上半年亏损
冠捷科技有限公司	-	48,259,763.81	

(4) 持有可供出售金融资产期间取得的投资收益

项目	本期金额	上期金额
合计	6,821,500.26	-
其中:		
冠捷科技有限公司	6,821,500.26	-

(5) 本期投资收益汇回不存在重大限制。

十、债务重组

本公司本期未发生需要披露的重大债务重组事项。

十一、非货币性资产交换

本公司本期未发生需要披露的非货币资产交换事项。

十二、股份支付

本公司本期未发生股份支付事项。

十三、 租赁

1、经营租出资产（经营租赁出租人）

经营租赁租出资产类别	期末金额	年初金额
房屋及建筑物	475,764,799.37	475,764,799.37
办公设备	21,412,211.54	12,974,689.33
合计	497,177,010.91	488,739,488.70

2、重大经营租赁最低租赁付款额（经营租赁承租人）

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内（含1年）	1,395,064.08
1年以上2年以内（含2年）	177,600.00
2年以上3年以内（含3年）	148,800.00
3年以上	33,600.00
合计	1,755,064.08

十四、关联方关系及其交易

（一） 关联方关系

1、 母公司

（1） 母公司基本情况

母公司	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	最终控制方	组织机构代码
长城科技股份有限公司	股份有限公司	广东深圳	卢明	制造业	中国电子信息产业集团有限公司	27953640-X

(2) 母公司注册资本及其变化

母公司	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长城科技股份有限公司	1,197,742,000.00	—	—	1,197,742,000.00

(3) 母公司所持股份及其变化

母公司	持股金额		持股比例 (%)		表决权比例 (%)	
	期末金额	年初金额	期末比例	年初比例	期末比例	年初比例
长城科技股份有限公司	263,073,960.00	263,073,960.00	47.82	47.82	47.82	47.82

2、子公司

(1) 子公司基本情况

子公司	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	组织机构代码
广西长城计算机有限公司	全资子公司	国有独资企业	广西北海	周庚申	制造业	66970937-X
中国长城计算机(香港)控股有限公司	控股子公司	有限公司	香港		贸易	

(2) 子公司的注册资本及其变化

子公司名称	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
广西长城计算机有限公司	30,000,000.00	—	—	30,000,000.00
中国长城计算机(香港)控股有限公司	—	11,170,000.00	—	11,170,000.00

(3) 对子公司的持股比例或权益及其变化

子公司名称	持股金额		持股比例 (%)		表决权比例 (%)	
	期末金额	年初金额	期末比例	年初比例	期末比例	年初比例
广西长城计算机有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	100	100	100	100

中国长城计算机（香港）控股有限公司	11,169,988.83	11,169,988.83	99.9999	99.9999	99.9999	99.9999
-------------------	---------------	---------------	---------	---------	---------	---------

3、联营企业

（1）联营企业

联营企业	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例（%）	表决权比例（%）	组织机构代码
长城计算机软件与系统有限公司	有限责任	北京	张志凯	制造业	16,717.43 万	34.51	34.51	10112883—9
长信数码信息文化发展有限公司	有限责任	北京	汪德煌	制造业	5,000.00 万	24	24	
深圳艾科泰电子有限公司	有限责任	深圳		制造业	14,328.41 万	20	20	
桂林长海科技有限责任公司	有限责任	桂林	姚嗣群	制造业	3,756.80 万	39	39	67500027—9
冠捷科技有限公司	上市公司	百慕大		制造业	4,000 万美元	26.5	26.5	

（2）财务信息

联营企业	期末金额（万元）			本期金额（万元）	
	资产	负债	所有者权益	营业收入	净利润
长城计算机软件与系统有限公司	41,738.90	27,252.25	14,486.65	33,722.18	278.32
深圳艾科泰电子有限公司	41,548.51	41,053.78	494.73	4,181.43	-562.79
长信数码信息文化发展有限公司	3,537.46	2,134.78	1,402.68	198.36	-119.22
桂林长海科技有限责任公司	3,752.87	216.90	3,535.97	740.74	-98.49
冠捷科技有限公司	2,148,671.38	1,184,173.23	964,498.15	2,098,753.61	31,059.75

4、其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容
受同一母公司控制	深圳易拓科技有限公司	销售产品
受同一母公司控制	深圳长城开发铝基片有限公司	物业出租
受同一母公司控制	深圳长城开发科技股份有限公司	物业出租
受同一母公司控制	北京长荣发科技发展有限公司	销售产品
其他关联关系方	长沙湘计华湘计算机有限公司	销售产品
其他关联关系方	桂林长海发展有限责任公司	销售产品
其他关联关系方	中国长城计算机集团公司	商标使用
其他关联关系方	北京艾科泰国际电子有限公司	物业出租
其他关联关系方	长城国际系统科技(深圳)有限公司	物业出租
其他关联关系方	长城宽带网络服务有限公司	物业出租
其他关联关系方	深圳海量存储设备有限公司	物业出租
其他关联关系方	深圳桑菲消费通信有限公司	销售产品
其他关联关系方	中国电子进出口总公司	销售产品
其他关联关系方	深圳桑达百利电器有限公司	采购材料
其他关联关系方	深圳市华明计算机有限公司	销售产品
其他关联关系方	中国长城计算机深圳公司标牌厂	销售产品
其他关联关系方	北京长城长宽网络服务有限公司	物业出租
其他关联关系方	北京湘计立德信息技术有限公司	销售产品
其他关联关系方	长沙长远电子信息技术有限公司	销售产品
其他关联关系方	湖南长城信息金融设备有限责任公司	销售产品
其他关联关系方	长城信息产业股份有限公司	销售产品
其他关联关系方	上海长城计算机网络工程有限公司	销售产品
其他关联关系方	深圳长城大强贸易公司	销售商品
其他关联关系方	中国计算机软件技术服务桂林公司	销售商品
其他关联关系方	北京中科智网科技有限公司	物业出租
其他关联关系方	中国电子财务有限责任公司	物业出租
其他关联关系方	北京长城高腾信息产品有限公司	物业出租
其他关联关系方	中国华大集成电路设计集团有限公司	物业出租
其他关联关系方	夏新电子股份有限公司	采购材料
其他关联关系方	中国电子科技开发有限公司	销售商品

（二）关联交易

1、购买商品、接受劳务等关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易定价原则	本期		上期	
			金额	比例(%)	金额	比例(%)
深圳易拓科技有限公司	购买商品	市场价	3,320,150.43	0.14	5,279,214.46	0.20
深圳桑达百利电器有限公司	购买商品	市场价	44,597.40	0.00	726,546.00	0.03
深圳市华明计算机有限公司	购买商品	市场价	51,851.00	0.00	131,373.98	0.00
夏新电子股份有限公司	购买商品	市场价			12,593.19	0.00

2、销售商品、提供劳务等关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易定价原则	本期		上期	
			金额	比例(%)	金额	比例(%)
湖南长城信息金融设备有限责任公司	销售商品	市场价	3,795,059.83	0.20	6,081,764.97	0.29
深圳中电投资股份有限公司	销售商品	市场价	82,222.22	0.00	—	—
长沙湘计自控系统有限公司	销售商品	市场价	5,923.08	0.00	—	—
长城信息产业股份有限公司（本部）	销售商品	市场价	26,491.45	0.00	—	—
长沙湘计华湘计算机有限公司	销售商品	市场价	5,128.21	0.00	—	—
桂林长海科技有限责任公司	销售商品	市场价	6,454,599.84	0.34	6,058,846.50	0.29
长城宽带网络服务有限公司深圳分公司	销售商品	市场价	5,982.91	0.00	—	—
深圳市爱华电子有限公司	销售商品	市场价	2,341.88	0.00	—	—
长城计算机软件与系统有限公司	销售商品	市场价	4,102.56	0.00	—	—
深圳长城开发科技股份有限公司	销售商品	市场价	7,628.21	0.00	4,444.44	0.00

北京长城高腾信息 公司	销售商品	市场价	5,192.31	0.00	-	-
中国电子科技開發 有限公司	销售商品	市场价	8,547.01	0.00	1,198,461.54	0.06
长城科技股份有限 公司	销售商品	市场价	10,393.16	0.00	14,529.91	0.00

3、关联租赁收入情况

出租方	承租方	本期金额	上期金额	租赁收入 确定依据
中国长城计算机深圳 股份有限公司	北京艾科泰国际电 子有限公司	6,217,885.02	3,347,486.40	市场价格
中国长城计算机深圳 股份有限公司	北京长城高腾信息 产品有限公司	9,500.00		市场价格
中国长城计算机深圳 股份有限公司	北京中科智网科技 有限公司	200,521.91		市场价格
中国长城计算机深圳 股份有限公司	长城国际系统科技 (深圳)有限公司	440,780.04	440,780.04	市场价格
中国长城计算机深圳 股份有限公司	长城计算机软件与 系统有限公司	203,329.12		市场价格
中国长城计算机深圳 股份有限公司	长城宽带网络服务 有限公司	625,530.34	101,259.72	市场价格
中国长城计算机深圳 股份有限公司	深圳艾科泰电子有 限公司	1,968,320.70	6,217,885.02	市场价格
中国长城计算机深圳 股份有限公司	深圳长城开发铝基 片有限公司	2,176,922.84	2,266,535.10	市场价格
中国长城计算机深圳 股份有限公司	深圳海量存储设备 有限公司	8,147,476.74	8,147,476.74	市场价格
合 计		19,990,266.71	20,521,423.02	

4、商标使用费

关联方名称	本期金额	上期金额
长城科技股份有限公司	1,162,165.21	1,107,024.53

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

（三）关联方往来余额

1、关联方应收账款

关联方（项目）	期末金额	年初金额
合营企业及联营企业：		
长信数码信息文化发展有限公司	11,861,278.00	11,861,278.00
桂林长海科技有限责任公司	-51,187.42	-295,763.76
母公司及最终控制方：		
长城科技股份有限公司	4,140.00	
受同一母公司控制的其他企业：		
其他关联关系方：		
中国长城计算机集团公司	-3,791.62	-3,791.62
北京长城长宽网络服务有限公司	646,587.81	646,587.81
北京湘计立德信息技术有限公司	19,170.00	19,170.00
长城宽带网络服务有限公司	6,406,584.24	6,406,584.24
深圳长城宽带网络服务有限公司	46,628.00	46,628.00
长沙长远电子信息技术有限公司	470,000.00	470,000.00
湖南长城信息金融设备有限责任公司	939,919.99	529,069.99
长城信息产业股份有限公司	649,185.59	649,185.59
上海长城计算机网络工程有限公司	442,003.96	442,003.96
深圳长城大强贸易公司	20,000.00	20,000.00
中国长城计算机集团公司上海分公司	956,841.73	956,841.73
长沙建博电子技术有限公司	-6,300.00	-6,300.00
中国计算机软件技术服务桂林公司	144,601.00	144,601.00
长沙湘计华湘计算机有限公司	-47,550.00	
小计	22,498,111.28	21,886,094.94
减：坏账准备	21,616,254.33	21,616,254.33
合计：	881,856.95	269,840.61

2、关联方其他应收款

关联方（项目）	期末金额	年初金额
母公司及最终控制方：		
长城科技股份有限公司	292,910.08	6,684.98
合营企业及联营企业：		
深圳艾科泰电子有限公司	-0.44	-
桂林长海科技有限责任公司	59,103.66	78,336.38
受同一母公司控制的其他企业：		
深圳开发铝基片有限公司	1,082,742.08	24,383.98
深圳易拓科技有限公司	-	5,000.00
北京长荣发科技发展有限公司	1,422.07	-
其他关联关系方：		
长城宽带网络服务有限公司	50,026.91	50,016.71
深圳海量存储设备有限公司	2,886,181.42	1,990,548.05
中国电子进出口总公司	13,000.00	13,000.00
北京艾科泰国际电子有限公司	0.17	0.17
长城国际系统科技(深圳)有限公司	35,381.36	15,752.45
减：坏账准备		-
合计	4,420,767.31	2,183,722.72

3、关联方预付账款

关联方（项目）	期末金额	年初金额
其他关联关系方：		
夏新电子股份有限公司	22,924.99	34,087.34
减：坏账准备	-	-

关联方（项目）	期末金额	年初金额
合计	22,924.99	34,087.34

4、关联方应付账款

关联方（项目）	期末金额	年初金额
受同一母公司控制的其他企业：		
深圳易拓科技有限公司	3,478,650.00	2,277,817.60
其他关联关系方：		
深圳桑达百利电器有限公司	8,935.25	46,263.00
深圳市华明计算机有限公司		51,851.00
中国长城计算机深圳公司标牌厂	6,305.00	6,305.00
合计	3,493,890.25	2,382,236.60

5、关联方其他应付款

关联方（项目）	期末金额	年初金额
母公司及最终控制方：		
长城科技股份有限公司	3,743,860.56	2,604,623.71
合营企业及联营企业：		
长城计算机软件与系统有限公司	99,002.25	99,002.25
受同一母公司控制的其他企业：		
深圳开发铝基片有限公司	745,974.28	710,074.28
深圳易拓科技有限公司	550.00	1,100.00
北京长荣发科技发展有限公司	3,450.00	3,450.00
其他关联关系方：		
长城宽带网络服务有限公司	36,756.00	36,756.00
长沙湘计华湘计算机有限公司	14,414.00	14,414.00
桂林长海发展有限责任公司	5,000.00	5,000.00
中国长城计算机集团公司	22,000.00	22,000.00
深圳桑菲消费通信有限公司		-
合计	4,671,007.09	3,496,420.24

6、关联方应付票据

关联方（项目）	期末金额	年初金额
受同一母公司控制的其他企业：		
深圳易拓科技有限公司	927,640.00	40,316.80
合计	927,640.00	40,316.80

7、关联方应付股利

关联方（项目）	期末金额	年初金额
母公司及最终控制方：		
长城科技股份有限公司	5,042,250.90	5,042,250.90
合计	5,042,250.90	5,042,250.90

十五、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债

本公司无未决诉讼或仲裁。

2、对外提供担保形成的或有负债

2002 年开始本公司为了开拓教育市场经董事会批准决定采用“买方信贷”方式为购买方向银行贷款提供连带担保责任。

相关具体董事会决议如下：

（1）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 3,000 万元之内；

（2）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；

（3）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 5,000 万元。

根据董事会决议，公司在 03、04、05 年分别为教育债权客户提供了买方信贷，但是因收费“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。公司会定期根据上述单位还款能力估计相应的因代付本金和利益的可收回性。对代垫利息部分计提了相应坏账准备，而对本金部分则按或有事项准则计提了预计负债。

截止 2009 年 06 月 30 日公司代垫本金计 53,856,163.28 元。本期无尚未到期的担保本金余额。

截止 2007 年 12 月 31 计提预计负债 52,207,728.15 元，本公司本期对需承担的连带担保义务计提预计负债 1,257,903.74 元，本期收到部分单位的偿还本金 9,345,855.38 元。本期将已偿还到期贷款计提的预计负债余额 44,119,776.51 元调整至坏账准备，调整后预计负债无余额。

3、除存在上述或有事项外，截止 2009 年 06 月 30 日，本公司无其他重大或有事项。

十六、承诺事项

截止会计报表日，本公司无重大对外财务承诺事项。

十七、资产负债表日后事项

1、与长城信息产业股份有限公司（简称“长城信息”）进行合作

2009 年 7 月 6 日，经公司第四届董事会审议，同意与关联方长城信息签署《产业转移合作协议》，在湖南省进行“长城”品牌计算机整机产业转移合作，授权长城信息为“长城”品牌计算机整机产品（包括台式机、笔记本、服务器，简称“授权产品”）湖南省独家合作伙伴。预计截至 2009 年 12 月 31 日，双方交易金额不超过 3500 万元。

2、拟出售所持有的长城国际系统科技（深圳）有限公司（简称“ISTC”）股权

基于 IBM 的全球战略及供应链策略的调整，ISTC 生产模式发生变化，国际商业机器中国/香港有限公司（简称“IBM 香港”）拟收购本公司所持有的 ISTC20%股权。经公司研究和与 IBM 初步沟通，考虑到 ISTC 相关业务受调整影响较大，与本公司主营业务衔接减弱，股东回报预期也相应减少，为了更好的发展本公司主营业务，拟同意出售所持有的 ISTC20%股权。

目前该资产出售事项仍在磋商过程中。

3、为长城香港提供担保

2009 年 7 月 15 日，经公司第四届董事会审议，同意本公司为控股子公司中国长城计算机（香港）控股有限公司（简称“长城香港”）在 2009 年 7 月 16 日-2010 年 7 月 15 日、2009 年 9 月 10 日-2010 年 9 月 9 日期间的银行融资提供担保，担保额度总额约为柒亿叁千万元人民币，担保方式为连带责任保证。

该事项尚需提请公司股东大会审议批准。

4、拟向特定对象非公开发行 A 股股票

2009 年 7 月 16 日，公司第四届董事会第十五次会议审议通过了《关于 2009 年度非公开发行 A 股股票方案的议案》、《关于公司与特定发行对象签订附生效条件认股协议的议案》及发行的其他相关议案，拟向特定对象长城科技股份有限公司、深圳长城开发科技股份有限公司非公开发行 A 股股票。

本次非公开发行股票数量约为 11,074.20 万股，募集的资金总额为 10 亿元，发行价格为每股 9.03 元人民币，不低于本次非公开发行定价基准日前二十个交易日本公司 A 股股票交易均价的 90%。

该事项尚需提请公司股东大会审议批准，并报中国证监会核准。

5、长城香港增持冠捷科技

2009 年 6 月 29 日，本公司正式完成对中国长城计算机（香港）控股有限公司（简称“长城香港”）的收购。截至 2009 年 6 月 30 日，长城香港持有冠捷科技有限公司（简称冠捷科技）359,580,000 股，合并本公司原直接持有的冠捷科技 200,000,000 股，本公司以直接和

间接的方式共持有冠捷科技 559,580,000 股，约占冠捷科技股权的 26.50%。

期后，长城香港通过二级市场适时增持冠捷科技股份。截至目前，长城香港持有冠捷科技有限公司（简称冠捷科技）370,450,000 股，合并本公司原直接持有的冠捷科技 200,000,000 股，本公司以直接和间接的方式共持有冠捷科技 570,450,000 股，约占冠捷科技股权的 27.02%。

十八、其他重要事项

本公司无其他重要事项。

十九、补充资料

1、非经常性损益表

按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益（2008）》的要求，本集团非经常性损益如下：

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益	-1,546,465.66	-312,133.42
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助	592,336.66	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益*1	72,634,419.66	-
非货币性资产交换损益		-
委托他人投资或管理资产的损益		-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		-
债务重组损益	-	-

项目	本期金额	上期金额
企业重组费用	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		-
对外委托贷款取得的损益	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		-
受托经营取得的托管费收入		-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出*2	2,752,498.29	1,021,141.40
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	74,432,788.95	709,007.98
所得税影响额	-	209,737.95
非经常性净损益合计	74,432,788.95	499,270.03
其中：归属于母公司股东	74,432,788.95	499,270.03

*1 本期末对冠捷科技投资因持股比例达到 26.50%，由可供出售金融资产转为按权益法核算的长期股权投资，产生可辨认净资产与初始投资成本的差额；

*2 “除上述各项之外的其他营业外收入和支出”主要包括了核销长期无法支付的债务 2,600,683.45 元、罚款净利得 63,405.81 元、对外捐赠支出 264,206.78 元。

二十、净资产收益率及每股收益

按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》的要求，本集团全面摊薄和加权平均计算的净资产收益率及每股收益如下：

(1) 本期金额

报告期利润	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
归属于母公司股东的净利润	0.055	0.077	0.183	0.183
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	0.014	0.020	0.047	0.047

(2) 上期金额

报告期利润	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
归属于母公司股东的净利润	0.032	0.026	0.082	0.082
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	0.032	0.026	0.081	0.081

二十一、2008 年度 1-6 月净利润差异调节表

项 目	2008 年 1-6 月损益数据 (调整前)	香港控股 2008 年 1-6 月损益数据并入*	2008 年 1-6 月损益数据 (调整后)	差异 (减少:-)	差异原因
一、营业收入	2,099,580,566.04	294,799,031.27	2,197,366,392.04	-197,013,205.27	将同一控制下合并形成的子公司中国长城计算机(香港)控股有限公司纳入合并报表造成收入增加 294,799,031.27 元, 香港控股与母公司事业部合并抵消 197,013,205.27 元
减: 营业成本	1,970,860,335.76	292,214,558.01	2,066,252,986.72	-196,821,907.05	将同一控制下合并形成的子公司中国长城计算机(香港)控股有限公司纳入合并报表造成成本增加 292,214,558.01 元, 香港控股与母公司事业部合并抵消 196,821,907.05 元
营业税金及附加	3,967,020.29	-	3,967,020.29	-	
销售费用	90,727,114.57	230,970.67	90,958,085.24	-	
管理费用	50,419,799.80	3,811,908.88	54,231,708.68	-	
财务费用	30,748,908.54	-691,027.42	30,057,881.12	-	
资产减值损失	-1,514,045.53	-	-1,514,045.53	-	
加: 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	-	-	-	-	
投资收益 (损失以“-”号填列)	90,687,600.04	-	90,687,600.04	-	
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	48,070,515.91		48,070,515.91	-	
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)	45,059,032.65	-767,378.87	44,100,355.56	-191,298.22	将同一控制下合并形成的子公司中国长城计算机(香港)控股有限公司纳入合并报表造成营业利润减少 767,378.86 元, 香港控股与母公司事业部合并抵消期末存货中尚未实现利润 191,298.22 元
加: 营业外收入	1,840,778.53	-	1,840,778.53	-	
减: 营业外支出	1,131,770.55	-	1,131,770.55	-	
其中: 非流动资产处置损失	316,342.29	-	316,342.29	-	
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)	45,768,040.63	-767,378.87	44,809,363.54	-191,298.22	综上所述原因
减: 所得税费用	-512,462.63	-	-512,462.63	-	
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)	46,280,503.26	-767,378.87	45,321,826.17	-191,298.22	综上所述原因
其中: 被合并方在合并前实现利润		-767,378.87	-767,378.87		
归属于母公司所有者的净利润	46,280,503.26	-767,378.87	45,321,826.17	-191,298.22	综上所述原因
少数股东损益					

五、每股收益：					
（一）基本每股收益	0.08		0.08		
（二）稀释每股收益	0.08		0.08		

说明：*中国长城计算机（香港）控股有限公司（简称“长城香港”）于 2009 年 6 月 30 日以同一控制下的企业合并方式形成的子公司纳入中国长城计算机深圳股份有限公司合并范围，中国长城计算机深圳股份有限公司持有长城香港 99.9999%的股权。根据《企业会计准则第 20 号—企业合并》，应追溯调整可比期间的合并报表，为此本公司将长城香港去年同期数据纳入合并

二十二、2009 年度期初资产负债表追溯调整数据说明

序号	报表项目	调整前	调整后	差异(减少:-)	差异原因
1	货币资金	374,029,936.94	581,023,714.38	206,993,777.44	将同一控制下合并形成的子公司中国长城计算机(香港)控股有限公司纳入合并报表造成项目增加
2	交易性金融资产		427,633.31	427,633.31	将同一控制下合并形成的子公司中国长城计算机(香港)控股有限公司纳入合并报表造成项目增加
3	应收账款	249,136,304.28	249,189,244.70	52,940.42	将同一控制下合并形成的子公司中国长城计算机(香港)控股有限公司纳入合并报表造成项目增加 13,517,095.59 元，长城香港与母公司内部往来抵消 13,464,155.17 元
4	预付款项	126,774,547.36	58,634,383.31	-68,140,164.05	将同一控制下合并形成的子公司中国长城计算机(香港)控股有限公司纳入合并报表造成项目增加 205,835.95 元，长城香港与母公司内部往来抵消 68,346,000.00 元
5	存货	188,484,281.19	210,972,353.15	22,488,071.96	将同一控制下合并形成的子公司中国长城计算机(香港)控股有限公司纳入合并报表造成项目增加 20,150,940.09 元，长城香港与母公司内部往来抵消增加存货 2,337,131.87 元
6	可供出售金融资产	440,945,000.00	909,445,556.00	468,500,556.00	将同一控制下合并形成的子公司中国长城计算机(香港)控股有限公司纳入合并报表造成项目增加

7	固定资产	353,980,695.59	362,889,082.65	8,908,387.06	将同一控制下合并形成的子公司中国长城计算机(香港)控股有限公司纳入合并报表造成项目增加
8	应付票据	301,319,610.92	302,858,506.14	1,538,895.22	将同一控制下合并形成的子公司中国长城计算机(香港)控股有限公司纳入合并报表造成项目增加
9	应付账款	337,458,967.47	376,272,335.83	38,813,368.36	将同一控制下合并形成的子公司中国长城计算机(香港)控股有限公司纳入合并报表造成项目增加 49,940,391.66 元, 长城香港与母公司内部往来抵消 11,127,023.30 元
10	预收款项	101,206,737.29	106,956,942.41	5,750,205.12	将同一控制下合并形成的子公司中国长城计算机(香港)控股有限公司纳入合并报表造成项目增加
11	应付职工薪酬	14,967,498.12	16,290,348.12	1,322,850.00	将同一控制下合并形成的子公司中国长城计算机(香港)控股有限公司纳入合并报表造成项目增加
12	应交税费	-28,234,241.00	-29,212,565.30	-978,324.30	将同一控制下合并形成的子公司中国长城计算机(香港)控股有限公司纳入合并报表造成项目增加
13	其他应付款	36,851,869.50	531,649,000.08	494,797,130.58	将同一控制下合并形成的子公司中国长城计算机(香港)控股有限公司纳入合并报表造成项目增加 563,143,130.58 元, 长城香港与母公司内部往来抵消 68,346,000.00 元
14	递延所得税负债		18,921,669.41	18,921,669.41	将同一控制下合并形成的子公司中国长城计算机(香港)控股有限公司纳入合并报表造成项目增加
15	资本公积	-260,524,818.11	-153,616,327.69	106,908,490.42	将同一控制下合并形成的子公司中国长城计算机(香港)控股有限公司纳入合并报表造成项目增加
16	未分配利润	552,388,431.11	518,010,710.91	-34,377,720.20	将同一控制下合并形成的子公司中国长城计算机(香港)控股有限公司纳入合并报表造成项目增加
17	外币折算差价	-	6,534,637.53	6,534,637.53	将同一控制下合并形成的子公司中国长城计算机(香港)控股有限公司纳入合并报表造成项目增加

二十三、财务报告批准

本财务报告于 2009 年 8 月 26 日由本公司第四届董事会第十六次会议批准报出。

中国长城计算机深圳股份有限公司

2009 年 8 月 28 日