

长岭（集团）股份有限公司  
2009 年 年 度 报 告

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

除董事刘长平、李隽分别委托董事王瑄、李文华参加会议并表决外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议。没有董事声明对年度报告的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

中瑞岳华会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司法定代表人王瑄先生、主管会计工作的负责人及会计机构负责人谈战军先生声明：保证年度报告中财务报告真实、完整。

地 址：陕西·宝鸡

电 话：0917--3622253

传 真：0917—3622392

## 目 录

一、公司基本情况简介	2
二、会计数据和业务数据摘要	3
三、股本变动及股东情况	5
四、董事、监事、高管人员和员工情况	9
五、公司治理结构	14
六、股东大会简介	15
七、董事会报告	15
八、监事会报告	22
九、重要事项	23
十、财务报告	28
十一、备查文件目录	29
十二、审计报告	30
十三、会计报表	31
十四、会计报表附注	41

## 一、公司基本情况简介

公司法定中文名称：长岭（集团）股份有限公司

公司法定英文名称：CHANG LING (GROUP) CO., LTD.

公司英文名称缩写：CLGCL

公司法定代表人：王 瑄

公司董事会秘书：杨婷婷

联系地址：陕西省宝鸡市长岭股份公司公司管理部

电 话：0917--3622253

传 真：0917—3622392

电子信箱：dsh@changling.com.cn

公司注册地址：陕西省宝鸡市清姜路 75 号

公司办公地址：陕西省宝鸡市清姜路 75 号

邮政编码：721006

公司网址：<http://www.changling.com.cn>

电子信箱：cl@changling.com.cn

公司信息披露报刊：《证券时报》

登载年报的互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司管理部

公司股票上市地：深圳证券交易所

股票简称：\*ST 长岭

股票代码：000561

公司首次注册日期 1992 年 9 月 15 日

公司首次注册地点 陕西省工商行政管理局

公司法人营业执照注册号：6100001000019

税务登记号：610302220533749

组织机构代码：22053374-9

公司聘请的会计师事务所名称：中瑞岳华会计师事务所有限公司

办公地：北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座 8-9 层

邮 编：100032

## 二、会计数据和业务数据摘要

### 1、公司本年度实现利润情况

单位：元

营业利润：	-32,334,810.62
利润总额：	-31,840,570.18
归属于上市公司股东的净利润：	-29,415,051.63
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润：	-29,664,885.46
经营活动产生的现金流量净额：	-99,227,701.02

注：非经常性损益共计 249,833.33 元。明细如下：

单位：元

项 目	2009 年度
非流动性资产处置损益	-11,543.00
计入当期损益的政府补助，(与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	936,828.31
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-431,044.87
所得税影响额	-132,111.68
少数股东权益影响额(税后)	-112,294.93
合 计	249,833.83

注：表中数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

### 2、近三年主要会计数据和财务指标：

单位：元

	2009 年	2008 年	本年比上年增减 (%)	2007 年
营业总收入	72,320,227.66	71,495,061.08	1.15	253,546,165.96
利润总额	-31,840,570.18	755,321,554.57	-	-408,982,788.59
归属于上市公司股东的净利润	-29,415,051.63	765,266,049.94	-	-408,756,348.96
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-29,664,885.46	-9,794,487.00	-	-41,376,585.90
经营活动产生的现金流量净额	-99,227,701.02	64,658,407.54		5,723,852.72
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末 增减 (%)	2007 年末
总资产	227,783,101.82	294,027,847.76	-22.53	362,488,785.73
归属于上市公司股东的所有者权益	-109,615,385.98	-90,209,055.08	-	-875,763,105.02
股 本	343,758,915.00	397,012,585.00	-13.41	397,012,585.00

	2009 年	2008 年	本年比上年 增减(%)	2007 年
基本每股收益(元/股)	-0.09	2.23	-	-1.03
稀释每股收益(元/股)	-0.09	2.23	-	-1.03
用最新股本计算的每股收益(元/股)	-0.09	-	-	-
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-	-	-	-
加权平均净资产收益率(%)	-	-	-	-
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-	-	-	-
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.29	0.16	-	0.01
	2009 年末	2008 年末	本年末比上 年末增减 (%)	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	-0.32	-0.23		-2.21

3、利润表附表：根据中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第九号（2010年修订）》要求计算的数据如下：

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-	-0.09	-0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-	-0.09	-0.09

#### 4、股东权益变动情况

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本	397,012,585.00		53,253,670	343,758,915
资本公积	545,015,525.51		14,200,049.27	530,815,476.24
盈余公积	70,633,950.51		70,633,950.51	
未分配利润	-1,102,871,116.10	118,681,338.88		-984,189,777.22
其中归属于母公司股东权益小计	-90,209,055.08	19,406,330.90		-109,615,385.98
少数股东权益	18,631,211.51		25,73,031.17	16,058,180.34
<b>股东权益合计</b>	-71,577,843.57		21,979,362.07	-93,557,205.64

变动原因如下：股本、资本公积、盈余公积减少系公司执行股权分置改革方

案和重整计划所致；未分配利润、少数股东权和股东权益变化主要系执行股权分置改革方案和公司经营亏损所致。

### 三、股本变动及股东情况

#### 1、股本变动情况

##### (1) 公司股份变动情况表

本公司于 2009 年 9 月 28 日实施了股权分置改革方案，股权分置改革方案实施前后公司股本结构的变化如下表：

单位：股

改革前			改革后		
	股份数量 (股)	占总股本 比例(%)		股份数量 (股)	占总股本 比例(%)
一、未上市流通股份合计	154,924,880	39.02	一、有限售条件的流通股	77,470,696	22.54
国家股	119,026,400	29.98	国家股	49,074,365	14.28
募集法人股	35,898,480	9.04	一般法人股	28,388,075	8.25
			限售高管股	8,256	0.01
二、流通股份合计	242,087,705	60.98	二、无限售条件的流通股合计	266,288,219	77.46
人民币普通股	242,087,705	60.98	人民币普通股	266,288,219	77.46
三、股份合计	397,012,585	100	三、股份合计	343,758,915	100

截止 2009 年 12 月 31 日股本结构：

	股份数量(股)	占总股本比例(%)
一、有限售条件的流通股	77,472,196	22.54
国家股	49,074,365	14.28
一般法人股	28,388,075	8.25
限售高管股	9,756	0.01
二、无限售条件的流通股合计	266,286,719	77.46
人民币普通股	266,286,719	77.46
三、股份合计	343,758,915	100

(2) 限售股份变动情况表：

单位：股

股东名称	年初限售数	本年增加数	本年减少数	原因	年未限售数	预计可上市流通时间	备注
杨元胜	0	2,000	500	二级市场买卖	1,500		
高金宽	6,615	496	1,654	高管股解冻出售和股改转增	5,457		
李升前	3,393	254	848	高管股解冻出售和股改转增	2,799		
宝鸡市人民政府国有资产监督管理委员会		17,187,945		实施股改	17,187,945	G+12个月后	见注2
		17,187,945		实施股改	17,187,945	G+24个月后	
		14,698,475		实施股改	14,698,475	G+36个月后	
长岭(集团)股份有限公司破产管理人		8,640,000		实施股改	8,640,000	G+12个月后	见注2、注3
中国华融资产管理公司		4,680,000		实施股改	4,680,000	G+12个月后	见注2
中国长城资产管理公司		3,100,000		实施股改	3,100,000	G+12个月后	
中国东方资产管理公司		2,730,375		实施股改	2,730,375	G+12个月后	
宝鸡市渭滨农村信用合作联社		1,898,929		实施股改	1,898,929	G+12个月后	
西安飞机工业(集团)有限责任公司		720,000		实施股改	720,000	G+12个月后	
宝鸡市金台农村信用合作联社		654,291		实施股改	654,291	G+12个月后	
上海鑫黎实业有限公司		625,000		实施股改	625,000	G+12个月后	
西部证券股份有限公司		360,000		实施股改	360,000	G+12个月后	
河北旅游集团有限公司		288,000		实施股改	288,000	G+12个月后	
石家庄大明铜业有限公司		270,000		实施股改	270,000	G+12个月后	
上海步欣工贸有限公司		108,000		实施股改	108,000	G+12个月后	
上海星神电子科技有限公司		95,000		实施股改	95,000	G+12个月后	
旬阳县达名工贸公司		72,000		实施股改	72,000	G+12个月后	
陕西东大经贸公司		36,000		实施股改	36,000	G+12个月后	
新疆生产建设兵团农二师		720,000		实施股改	720,000	G+12个月后	
中国农行宝鸡支行职工技术服务部		720,000		实施股改	720,000	G+12个月后	
陕西高教仪器设备公司		216,000		实施股改	216,000	G+12个月后	
北京海问证券事务所		36,000		实施股改	36,000	G+12个月后	
中国银行宝鸡支行劳动服务公司		1,080,000		实施股改	1,080,000	G+12个月后	
中国建设银行股份有限公司陕西省分行		1,338,480		实施股改	1,338,480	G+12个月后	

注 1、公司原非流通股股东华能科技公司持有的公司股权已于 2009 年 9 月 7

日经司法裁定划转至中国建设银行股份有限公司陕西省分行名下。

注 2、股权分置改革方案实施之日为 G 日，即 2009 年 9 月 28 日；股权分置改革完成后持有的公司非流通股将自获得上市流通权之日起，在十二个月内不上市交易或者转让；在上述承诺期期满后，通过深圳证券交易所挂牌交易出售股份，出售数量占公司股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超出百分之十。

注 3、股权分置改革与重大资产重组（即重大资产出售及发行股份购买资产暨关联交易，下同）同步进行，本表未反映若资产重组同时实施后拟重组方获得上述股份而产生的股份流通锁定安排。重大资产重组完成后，潜在大股东陕西电子信息集团有限公司承诺对所持股份自股权分置改革实施之日起自动锁定 36 个月。

注 4、截止披露日，尚有新疆生产建设兵团农二师、中国农行宝鸡支行职工技术服务部、陕西高教仪器设备公司、北京海问证券事务所、中国银行宝鸡支行劳动服务公司、中国建设银行股份有限公司陕西省分行共六家非流通股股东由于企业改制、股权划转、股权被司法冻结、未出具同意股改方案的书面意见等原因，没有执行对价安排，涉及股份 4110480 股，涉及缩股股份 2055240 股。根据股改方案，该等股改对价由公司实际控制人暨国有股份持有人（现为宝鸡市国资委，公司重大资产重组完成后为陕西电子信息集团有限公司，下同）以其持有的股份代为垫付。上述六家非流通股股东所持股份上市流通之前，应征得公司实际控制人暨国有股份持有人的同意，并偿还代为垫付的股票或折算成款项偿还后，由公司向深圳证券交易所提出该等股份的上市流通申请。（详见 2009 年 9 月 29 日《证券时报》）

## 2、股票发行与上市情况：

（1）到报告期末为止的前三年公司无证券发行情况。

（2）2009 年 9 月 28 日，公司实施股权分置改革方案，全体非流通股股东按照 10:5 比例进行缩股，方案实施股权变更登记日登记在册的非流通 A 股股东所持 A 股股份每 10 股缩为 5 股。同时，以公司现有股本 39,701.2585 万股为基数，以截止 2008 年 12 月 31 日经审计的资本公积向本方案实施股权变更登记日

登记在册的公司流通股股东定向转增股本，每 10 股股份获得转增 1 股。股改实施后总股本变为 343,758,915 股。

(3) 2009 年 4 月 11 日，公司与陕西电子信息集团有限公司签订《资产出售协议》，公司与陕西烽火通讯集团有限公司（以下简称“烽火集团”）签订了《发行股份购买资产协议》，公司向烽火集团定向增发 25208.579 万股份，购买烽火集团拥有的主要经营性资产，股票发行价格位 2.80 / 股。2009 年 4 月 28 日，公司重大资产重组出售资产及发行股份购买资产关联交易已经股东大会表决通过，2009 年 12 月 11 日，中国证监会并购审核委有条件通过上述方案。2010 年 1 月 29 日，公司收到中国证监会的正式核准文件。

### 3、股东情况介绍

截止 2009 年 12 月 31 日

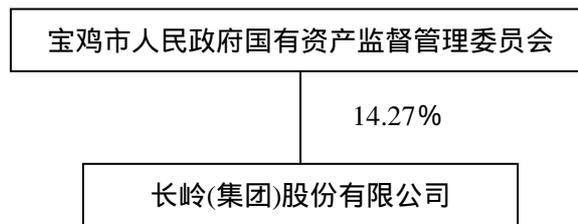
(1) 报告期末，公司前十名股东持股情况如下：

股东总数				37,514		
公司前十名股东持股情况						
序号	股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数 (股)	持有有限售条件股份数量 (股)	质押或冻结的股份数量
1	宝鸡市人民政府国有资产监督管理委员会	国家	14.28	49,074,365	49,074,365	45,555,320
2	长岭(集团)股份有限公司破产管理人	法人	8.73	30,010,328	8,640,000	0
3	中国长城资产管理公司	法人	1.93	6,620,000	3,100,000	未知
4	中国华融资产管理公司	法人	1.36	4,680,000	4,680,000	未知
5	中国东方资产管理公司	法人	0.79	2,730,375	2,730,375	未知
6	深圳华德电子有限公司	法人	0.56	1,938,000		未知
7	宝鸡市渭滨区农村信用合作联社	法人	0.55	1,898,929	1,898,929	未知
8	陈雅	其他	0.48	1,650,000		未知
9	中国建设银行股份有限公司陕西省分行	法人	0.39	1,338,480	1,338,480	未知
10	王永超	其他	0.34	1,162,868		未知
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。				

(2) 公司前十名无限售条件股东持股情况：

名次	股东名称	持有无限售条件股份数(股)	股份种类
1	长岭(集团)股份有限公司破产管理人	21,370,328	人民币普通股
2	中国长城资产管理公司	3,520,000	人民币普通股
3	深圳华德电子有限公司	1,938,000	人民币普通股
4	陈雅	1,650,000	人民币普通股
5	王永超	1,162,868	人民币普通股
6	鱼台桓裕房地产开发有限公司	951,901	人民币普通股
7	西安新大地塑业有限公司	875,260	人民币普通股
8	吴一然	820,000	人民币普通股
9	徐海涛	762,600	人民币普通股
10	薛息生	688,000	人民币普通股

(3) 报告期末，公司与控股股东之间的产权和控制关系的方框图。



注：公司重大资产重组完成后，陕西烽火通信集团有限公司将持有本公司总股本的 42.31%，成为本公司的第一大股东；一致行动人陕西电子信息集团有限公司将持有本公司总股本的 13.08%，两公司合计持有本公司总股本的 55.39%。陕西省国资委将成为本公司实际控制人（详见《长岭(集团)股份有限公司重大资产出售及发行股份购买资产暨关联交易报告书》，2010 年 1 月 30 日巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>）。

#### 四、董事、监事、高管人员和员工情况

##### 1、董事、监事、高管人员情况：

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日	任期结束日	年初持股数	年末持股数	变动原因
王 瑄	董事长、代总经理	男	50	2003 年 9 月	2006 年 9 月	0	0	
李升前	副董事长、党总支部书记、工会主席	男	51	2003 年 9 月	2006 年 9 月	3393	2799	高管股解冻出售和股改转增

卫阿唐	董事	男	59	2003年9月	2006年9月	0	0	
李耀辉	董事、副总经理、总经济师	男	41	2003年9月	2006年9月	180	198	股改转增
刘长平	董事、副总经理、总法律顾问	男	44	2003年9月	2006年9月	270	297	股改转增
尹建平	董事、副总经理	男	56	2003年9月	2006年9月	0	0	
李隽	董事	男	54	2003年9月	2006年9月	0	0	
樊光鼎	独立董事	男	72	2003年9月	2006年9月	0	0	
郭承运	独立董事	男	50	2006年2月	2006年9月	0	0	
李文华	独立董事	男	65	2003年9月	2006年9月	0	0	
田怀璋	独立董事	男	58	2003年9月	2006年9月	0	0	
杨元胜	监事会主席	男	61	2003年9月	2006年9月	0	1500	二级市场购入
张连生	监事	男	48	2003年9月	2006年9月	0	0	
魏宁贤	监事	女	54	2003年9月	2006年9月	0	0	
罗丹鸣	监事	女	52	2003年9月	2006年9月	0	0	
张立军	监事	男	46	2003年9月	2006年9月	0	0	
高金宽	副总经理	男	49	2005年4月	2006年9月	6615	5457	高管股解冻出售和股改转增
鲁肇毅	副总经理	男	47	2006年3月	2006年9月	0	0	
谈战军	总会会计师	男	39	2004年6月	2006年9月	0	0	
杨婷婷	董事会秘书	女	35	2006年3月	2006年9月	0	0	

公司第四届董事会、监事会应于2006年9月22日任期结束，鉴于公司报告期内仍处于《破产重整计划》执行期并将进行重大资产重组，截止报告期末公司尚未进行董事会、监事会换届。

## 2、董事、监事及高管人员主要工作经历

王瑄 历任董事会秘书兼证券部部长、投资管理部部长、公司副总经理兼董事会秘书、陕西长岭集团有限公司副总裁。现任公司董事长、代总经理、陕西长岭电气有限责任公司副总经理、陕西长岭纺织机电科技有限公司董事、陕西长岭集团有限公司副总经理。

李升前 历任公司纪委干事、副主任、组织部长、统战部长、支部书记、党委工作部部长，公司董事、副总经理、党委副书记。现任公司副董事长、党总支书记、工会主席、陕西长岭电气有限责任公司监事会主席、陕西长岭集团有限公司纪委书记、党委副书记、工会主席、陕西宝鸡长岭冰箱有限公司监事。

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

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

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

尹建平 历任总师办主任、检验处处长、家电所所长、公司办副主任，西安长岭冰箱股份有限公司总质量师、陕西宝鸡长岭冰箱有限公司总工程师。现任本公司董事、副总经理。

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

樊光鼎 历任西北大学助教、讲师、教授，陕西财经学院、陕西工商学院、陕西经贸学院教授、院长。获“国家级有突出贡献专家”称号，是国内企业管理界的知名学者和经济专家，在国内外报刊上发表论文 200 多篇，并多次获国家级优秀论著奖。现任本公司独立董事、陕西省独立董事协会副会长、西安财经学院教授、陕西经济技术服务有限公司董事长。

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

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

李文华 历任陕西凌云电器总公司财务处处长、副总会计师、总会计师，总经理财务顾问。曾参加全国大中型企业领导干部岗位职务培训班，在中国社科

院研究生院进修。现任本公司独立董事。

杨元胜 历任公司工会副主席兼党群部部长、工会主席、纪委副书记、党委副书记、纪委书记。现任公司监事会主席。

张连生 历任公司审计监察处审计员、公司纪委副书记；公司第二、三届监事会监事。现任公司监事、审计监察部部长、陕西长岭电气有限责任公司审计监察部部长、陕西长岭集团有限公司审计监察部部长。

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

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

张立军 历任车间班组长、工段长等职务。现任公司监事、陕西宝鸡长岭冰箱有限公司车间副主任。

高金宽 历任长岭空调公司党支部书记、总经理、董事长、股份公司总经理助理。现任公司副总经理。

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

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

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

## (2) 董事在股东单位任职情况

无董事在股东单位任职情况。

## 3、年度报酬情况

按照公司制订的岗位工资制，公司董事、监事、高级管理人员根据所在的任职岗位按月领取报酬。

	姓名	职 务	报告期内从公司取的 报酬总额（万元）	是否在股东单位或其 他关联单位领取
1	王 瑄	董事长、代总经理	8.6	否
2	李升前	副董事长、党总支书记、工会主席	8.6	否
3	卫阿唐	董事	0.60（注）	是

4	李耀辉	董事、副总经理、总经济师	6.6	否
5	刘长平	董事、副总经理、总法律顾问	6.6	否
5	尹建平	董事、副总经理	0.60(注)	是
7	李隽	董事	0(注)	否
8	樊光鼎	独立董事	2.50	否
9	郭承运	独立董事	2.50	否
10	李文华	独立董事	2.50	否
11	田怀璋	独立董事	2.50	否
12	杨元胜	监事会主席	0.6(注)	否
13	张连生	监事	0.30(注)	是
14	魏宁贤	监事	0.30(注)	是
15	罗丹鸣	监事	1.41	否
16	张立军	监事	0.3(注)	是
17	高金宽	副总经理	(注)	是
18	鲁肇毅	副总经理	(注)	是
19	谈战军	总会计师	6.6	否
20	杨婷婷	董事会秘书	3.84	否

注：卫阿唐先生、尹建平先生、张连生先生、张立军先生、高金宽先生、鲁肇毅先生、魏宁贤女士在其他关联单位任职并领取报酬，在本公司只按季领取董事、监事津贴。监事会主席杨元胜先生已退休，不再在本公司领取报酬，只按季领取监事津贴。

公司独立董事田怀璋、李文华、樊光鼎、郭承运先生，在其他非关联单位领取报酬，在本公司领取独立董事津贴，2.5万元/年。董事李隽先生在其他非关联单位领取报酬，不在本公司领取报酬。

全体董事、监事和高级管理人员本公司领取报酬合计 54.95 万元。报告期内公司尚未实行股权激励制度。

#### 4、报告期公司管理层任免情况：

报告期内董事、监事的人员未发生变化。

报告期内无聘任或解聘公司高级管理人员的情况发生。

5、公司员工情况：截止 2009 年 12 月 31 日，公司员工 386 名。其中生产人员 246 名、技术人员 15 名、管理人员 89 名，财务人员 6 名，其他人员 30 人；以上人员中具有大专以上学历人员 162 名，占员工总人数的 42%。

## 五、公司治理结构

### 一、公司治理情况：

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律、法规的要求，规范运作，不断健全和完善公司的法人治理结构，通过结构治理，不断地提高、改善公司治理模式与水平、规范公司运作，确保公司持续健康稳定的发展。

对报告期内的重大资产重组和股权分置改革等重大事项，公司以网络和现场表决相结合的方式召开股东大会，保障了中小投资者的参与权。

报告期内公司对公司章程进行了修订，明确了公司现金分红政策。

公司《信息披露管理办法》中就定期报告的披露进行了规范，并明确了责任追究机制和对违规责任人处理措施的具体办法。

本报告期内，公司未发生重大会计差错及业绩预告修正的情况。

由于报告期内公司正执行破产重整计划并进行重大资产重组，董事会及监事会的换届工作未举行。公司目前已按《重整计划》将申报债权全部清偿完毕，且重大资产重组事宜已获得中国证监会批文，现正办理资产交割手续，公司将敦促重组方明确董、监事人选尽快完成换届工作。

### 二、独立董事履行职责情况：

公司已制定了《独立董事制度》。报告期内公司独立董事按照独立董事制度切实履行相关职能，积极认真的参加了报告期内的董事会和股东大会。对公司战略、财务、经营等各个方面的事项作出了客观判断，发表了独立意见，对董事会的科学决策和公司的良性发展都起到了积极的作用，切实维护了公司及广大中小投资者的合法权益。

独立董事对本年度历次董事会会议审议的议案以及公司其他事项均未提出异议。

### 独立董事出席会议情况：

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)	备注
樊光鼎	4	4	0	0	通讯表决二次
郭承运	4	4	0	0	通讯表决二次
田怀璋	4	4	0	0	通讯表决二次

李文华	4	4	0	0	通讯表决二次
-----	---	---	---	---	--------

三、与控股股东在人员、机构、财务、资产及业务上的“五分开”情况  
 公司与控股股东宝鸡市人民政府国有资产监督管理委员会在人员、机构、财务、资产及业务上完全分开，并有独立完整的业务及自主经营能力。

四、公司内控制度自我评价：详见巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

## 六、股东大会简介

公司在报告期内召开了一次年度股东大会、二次临时股东大会，会议情况如下：

### 一、年度股东大会：

2009年5月28日，公司召开了2008年度股东大会，审议批准了《2008年度董事会工作报告的议案》；《2008年度监事会工作报告的议案》；《2008年度财务决算报告的议案》；《2008年度利润分配方案的议案》；《2009年度日常关联交易的议案》；《关于公司暂停上市相关事宜的议案》；《关于修改公司章程的议案》；《关于续聘会计师事务所的议案》。（会议相关决议公告刊登在6月2日《证券时报》上）

### 二、临时股东大会：

1、2009年4月28日，公司采取现场投票与网络投票相结合的方式召开了2009年第一次临时股东大会，通过了《关于公司符合非公开发行股票相关法律、法规规定的议案》；《关于出售资产及发行股份购买资产的议案》；《关于同意豁免陕西电子信息集团有限公司、陕西烽火通信集团有限公司履行要约收购义务的议案》；《关于提请股东大会授权董事会办理本次出售资产及发行股份购买资产相关事项的议案》等有关公司重大资产重组的相关议案。（会议相关决议公告刊登在4月29日《证券时报》上）

2、2009年5月4-6日，公司采取现场投票与网络投票相结合的方式（其中：现场会议召开时间：2009年5月6日下午14：30）召开了2009年第二次临时股东大会暨股权分置改革相关股东会议，通过了《公司股权分置改革方案》（会议相关决议公告刊登在5月7日《证券时报》上）。

## 七、董事会报告

一、报告期公司经营情况回顾：

1、报告期内公司总体经营情况：

报告期本公司主营业务为纺织机电产品、软件技术开发以及相关的进出口贸易。2009年公司实现营业收入7232.02万元，较去年增加1.15%。报告期内，由于受国际金融危机的影响及国家对纺织行业政策影响，纺织行业整体衰退，纺织行业产业升级、技术升级市场需求下降，为了保住市场，公司通过调整产品结构以适应市场需求的不断变化，长岭纺电公司实现营业收入6560.76万元，与去年基本持平。

2008年10月25日，宝鸡市中级人民法院裁定批准了公司《破产重整计划》，报告期内公司处于重整计划执行期。截止2009年10月12日，根据公司重整计划，对已申报的债权全部清偿完毕。

2009年公司实现营业利润-3233.48万元，同比亏损额增加62.84%，主要是公司经营支付破产重整及资产重组费较大及子公司计提大额减值准备所致。

2、公司主营业务及其情况：

公司纺电产业由于受到国际金融危机、国家政策调控等因素的影响，纺电产品、销量有较大幅度的减少，利润率有所下降。

(1) 公司营业收入超10%以上及分行业或产品情况如下表： 单位：万元

主营业务分产品情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
纺电产品	5270.10	5601.06	-6.28	-11.90	-5.90	-6.77
其它	547.11	306.73	43.94	-10.77	-25.61	-4.78

报告期内无向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易。

(2) 公司营业收入分地区情况如下表： 单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
东北地区	1,216,913.98	277.77%
西北地区	6,624,686.72	-83.36%
华东地区	22,792,733.93	116.65%
华南地区	11,108,478.37	210.41%

华中地区	11,102,011.95	143.78%
华北地区	3,582,458.17	-41.66%
西南地区	1,421,771.43	40.76%
东南亚地区	323,029.94	
小 计	58,172,084.49	-11.79%

(3) 报告期内，本公司向前五名供应商合计采购金额为 2851.32 万元，占年度采购总额的 57.20%；前五名客户销售收入总额为 786.73 万元，占全部销售收入的比例为 13.53%。

### 3、报告期公司资产、负债构成情况：

单位：万元

资 产	年末数	占总资产的比例	年初数	占总资产的比例	增减变动
货币资金	1,366.23	6.00%	5,768.49	19.62%	-13.62%
应收票据	40.00	0.18%	148.82	0.51%	-0.33%
应收账款	5,303.43	23.28%	5,517.67	18.77%	4.52%
预付款项	679.68	2.98%	681.20	2.32%	0.67%
其他应收款	459.58	2.02%	107.10	0.36%	1.65%
存货	6,138.52	26.95%	7,744.00	26.34%	0.61%
长期股权投资	554.17	2.43%	554.17	1.88%	0.55%
投资性房地产	2,605.14	11.44%	2,802.69	9.53%	1.90%
固定资产	3,425.66	15.04%	3,802.71	12.93%	2.11%
在建工程	4.84	0.02%	11.88	0.04%	-0.02%
无形资产	2,198.95	9.65%	2,259.55	7.68%	1.97%
长期待摊费用	2.09	0.01%	4.49	0.02%	-0.01%
非流动资产合计	8,790.86	38.59%	9,435.50	32.09%	6.50%
应付账款	6,681.40	29.33%	10,806.00	36.75%	-7.42%
预收款项	577.36	2.53%	889.56	3.03%	-0.49%
应付职工薪酬	131.22	0.58%	652.56	2.22%	-1.64%
应交税费	129.02	0.57%	945.94	3.22%	-2.65%
其他应付款	23,499.83	103.17%	22,099.99	75.16%	28.00%
其他非流动负债	1,115.20	4.90%	1,166.52	3.97%	0.93%
股 本	34,375.89	150.92%	39,701.26	135.03%	15.89%
资本公积	53,081.55	233.04%	54,501.55	185.36%	47.67%
盈余公积	0.00		7,063.40	24.02%	-24.02%
未分配利润	-98,418.98	-432.07%	-110,287.11	-375.09%	-56.98%
少数股东权益	1,605.82	7.05%	1,863.12	6.34%	0.71%

本报告期内，公司实施了股权分置改革方案，根据方案，公司用盈余公积和非流通股股东缩减的股份弥补了公司亏损，导致股本、盈余公积和未分配利润发生较大变化。其他项目未发生较大的变化。

### 4、报告期内费用变化情况：

单位：万元

项 目	2009 年	2008 年	变化情况
营业费用	391.32	352.22	11.10%
管理费用	1808.26	1402.51	28.93%
财务费用	-38.71	-60.76	-
营业外收支	49.43	77514.11	-99.94%

变动原因如下：

本期营业费用较上期增加 65.35%，主要系差旅费增加所致。

本期管理费用较上期增加 28.93%，主要是公司本年实施重大资产重组所发生的财务顾问费、律师费、评估费及审计费增加所致。

本期财务费用较上期减少，主要系公司银行存款降低所致。

本期营业外收支较上年大幅减少，主要系去年公司执行《重整计划》确认债务重组收益所致。

5、报告期内现金流量表变化情况：

单位：万元

项 目	2009 年	2008 年	变化情况
经营活动产生的现金流量净额	-9922.77	6465.84	-253.46%
投资活动产生的现金流量净额	-20.64	34.40	-160.00%
筹资活动产生的现金流量净额	5541.16	-640.61	964.98%

变动原因如下：

经营活动产生的现金流量净额大幅减少，主要系偿还破产债权和其他往来款项增加所致。

投资活动产生的现金流量净额增加，主要系去年收到参股公司西部信托有限公司分红 49 万元，而本年度无分红。

筹资活动产生的现金流量净额大幅增加，主要系陕西电子信息集团有限公司提供了公司偿债资金缺口 1.26 亿元。

经营活动产生的现金流量净额与净利润差异较大主要是因为本年度公司按照《重整计划》用现金清偿了大量申报债权，该清偿行为对本年净利润不产生影响。

6、主要控股子公司经营情况：

陕西长岭纺织机电科技有限公司注册资本 4710 万元，本公司投资总额 4000 万元，持股比例 85%，主营纺织电子产品的开发、生产。报告期为了保住市场，公司通过调整产品结构以适应市场需求的不断变化。本年度长岭纺电实现营业务

收入 6560.76 万元，较去年同期基本持平。

## 二、公司未来发展的展望：

1、2010 年 1 月 29 日，中国证监会批准了公司重大资产重组事宜。本次重大资产重组完成后，公司主营业务将转型为军民用应急通信装备、电声器件的研发、生产及销售。相关业务发展战略、发展目标及风险因素分析等详见《长岭（集团）股份有限公司重大资产出售及发行股份购买资产暨关联交易报告书》（2010 年 1 月 30 日巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>）。

## 2、报告期内的投资情况：

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

## 3、报表合并范围的变更情况：

报告期内公司报表合并范围未发生变化。

## 4、本年度利润分配预案：

2009 年度公司实现净利润-3198.81 万元，其中归属于本公司的净利润-2941.51 万元，加年初未分配利润-110287.11 万元，通过缩股、盈余公积弥补亏损等，可供股东分配利润-98418.98 万元，由于可供分配利润为负数，根据国家规定及公司章程不提取公积金，不向股东分配股利。

## 公司前三年现金分红情况

单位：(人民币)元

	现金分红金额 (含税)	合并报表中归属于母公司所有者的净利润	年度可分配利润
2008 年	0.00	765,266,049.94	-1,102,871,116.10
2007 年	0.00	-408,756,348.96	-1,868,137,166.04
2006 年	0.00	-408,756,348.96	-1,375,130,497.69

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

6、本公司指定《证券时报》为信息披露报刊。

## 三、董事会日常工作：

### 1、董事会会议情况及决议内容

（一）本年度共召开了 4 次董事会会议，主要情况如下：

公司第四届董事会第四十二次会议于 2008 年 4 月 11 日召开，通过了《关于长岭（集团）股份有限公司股权分置改革方案中涉及的资本公积金定向转增、减少注册资本及盈余公积金弥补亏损的议案》；《关于公司符合非公开发行股票相关法律、法规规定的议案》；《关于出售资产及发行股份购买资产暨关联交易的议

案》；《董事会关于重大资产重组涉及资产评估事项的意见》；《长岭重大资产出售及发行股份购买资产报告书（草案）》；《关于同意豁免陕西电子信息集团有限公司、陕西烽火通信集团有限公司履行要约收购义务的议案》；《关于提请股东大会授权董事会办理本次出售资产及发行股份购买资产相关事项的议案》；《关于董事会征集投票权的议案》；《关于召开 2009 年第一次临时股东大会的议案》；《关于召开 2009 年第二次临时股东大会暨股权分置改革相关股东会议的议案》等涉及公司重大资产重组和股权分置改革方案的议案。（相关公告刊登在 4 月 13 日的《证券时报》上）

公司第四届董事会第四十三次会议于 2008 年 4 月 29 日召开，通过了《2008 年董事会工作报告》；《2008 年度财务决算报告》；《2008 年度利润分配预案》；《关于对审计报告中非标准无保留意见涉及事项的专项说明》；《关于公司内部控制自我评价报告的议案》；《2009 年预计日常关联交易的议案》；《关于公司暂停上市相关事宜的议案》；《2009 年第一季度报告》；《修订《公司章程》的议案》；《关于聘请会计师事务所的议案》；《关于召开 2008 年度股东大会的议案》等议案（相关公告刊登在 4 月 30 日的《证券时报》上）。

公司第四届董事会第四十四次会议于 2009 年 8 月 20 日以通讯表决方式召开，会议通过了公司《2009 年半年度报告及摘要》；《关于对审计报告中非标准无保留意见涉及事项的专项说明》等议案（相关公告刊登在 8 月 21 日的《证券时报》上）。

公司第四届董事会第四十五次会议于 2009 年 10 月 29 日以通讯表决方式召开，会议通过了公司第三季度报告等议案（相关公告刊登在 10 月 30 日的《证券时报》上）。

## （二）董事出席董事会的情况：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场次数	通讯方式次数	委托次数	缺席次数	是否连续两次未出席
王 瑄	董事长、代总经理	4	2	2	0	0	否
李升前	副董事长、党总支书记、工会主席	4	2	2	0	0	否
卫阿唐	董事	4	2	2	0	0	否
李耀辉	董事、副总经理、总经济师	4	2	2	0	0	否
刘长平	董事、副总经理、总法律顾问	4	1	2	1	0	否
尹建平	董事、副总经理	4	2	2	0	0	否
李 隽	董事	4	1	2	1	0	否

樊光鼎	独立董事	4	2	2	0	0	否
郭承运	独立董事	4	2	2	0	0	否
李文华	独立董事	4	2	2	0	0	否
田怀璋	独立董事	4	2	2	0	0	否

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况：

董事会严格执行股东大会的各项决议。报告期内，公司召开了 2009 年第一次临时股东大会审议并通过了有关重大资产重组事项；召开了 2009 年第二次临时股东大会暨股权分置改革相关股东会审议通过了《长岭（集团）股份有限公司股权分置改革方案》，以及召开了 2008 年度股东大会，截止报告期末，股权分置改革已实施完毕，重大资产重组事项已获得中国证监会审核通过，现正在进行资产交割。

## 2、审计委员会的履职情况：

报告期内，公司审计委员会根据《公司章程》和《审计委员会实施细则》的规定开展工作，勤勉尽职。

（1）董事会审计委员会对中瑞岳华会计师事务所有限公司（下称“中瑞岳华”）2009 年度审计工作进行了检查，认为中瑞岳华在为公司提供审计服务中，遵循独立、客观、公正的执业准则，较好的完成了公司委托的各项审计工作。

（2）董事会审计委员会对提供 2009 年年报审计的注册会计师的督促和沟通情况：

1 月 5 日审计委员会与年审会计师就 2009 年年度审计进场时间、审计进程工作安排和风险判断及重点问题进行了初步沟通，并明确了相关安排；审计委员会对公司编制的财务会计报表进行了全面的审阅，认为财务会计报表能够真实地反映公司的财务状况和经营成果；年审会计师进场后，审计委员会及全体独立董事不断加强与年审会计师的沟通；年审会计师出具初步审计意见后，全体独立董事及审计委员会成员于 2 月 5 日与年审会计师进行了现场的交流同时督促年审会计师在规定的时间内完成审计工作，2 月 7 日审计委员会在年审会计师出具初步审计意见后再一次审阅公司财务会计报表，认为公司财务会计报表真实、准确、完整的反映了公司的整体情况，同时形成决议同意将公司 2009 年财务报告提交董事会审核。

## 4、薪酬与考核委员会的履职情况：

董事会薪酬与考核委员会本着勤勉尽责的原则，按照薪酬与考核委员会实施细则履行职责。报告期，董事会薪酬与考核委员会对 2009 年度报告中披露的董

事、监事和高级管理人员从公司领取的报酬进行核查。认为：公司董事、监事和高级管理人员在公司领取的报酬严格按照公司考核制度进行，公司披露的报酬与实际发放情况相符。

## 八、监事会报告

### 一、监事会的工作情况

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

2、报告期内监事会会议情况，本年度共召开了三次监事会会议：

(1) 2009年4月29日召开了公司监事会四届十八次会议，会议内容已刊登在《证券时报》上。

(2) 2009年8月20日召开了公司监事会四届十九次会议，会议审议并通过了公司2009年中期财务报告。

(3) 2009年10月29日召开了公司监事会四届二十次会议，会议审议并通过了公司2009年第三季度财务报告。

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

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

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

2、年度内，监事会对公司财务情况进行了检查。对公司2009年年度报告及摘要审核后认为：中瑞岳华会计师事务所有限公司在对本公司2009年度的财务报告进行审计后，出具了标准无保留意见审计报告，符合公司的财务状况和经营成果。

3、关于公司对内部控制制度自我评价报告，监事会同意董事会对公司内部

控制制度自我评价报告。认为：公司建立了较为完善的内部控制制度，具有较为科学合理的决策、执行和监督机制，内部控制制度基本能够贯彻执行。同时监事会同意董事会针对公司内部控制制度在执行中存在问题及整改计划，不断完善内控体系建设，确保内部控制制度的有效执行。

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

## 九、重要事项

### 1、重大诉讼、仲裁情况：

报告期内无新发生的重大诉讼和仲裁。

### 2、公司破产重整计划执行情况说明：

(1) 2009年在破产管理人的监督下，对《重整计划》进行分步实施。其中以现金偿还职工债权 3143 万元；以现金偿还税款债权 953 万元；以现金偿还小额普通债权 1277 万；大额普通债权中以让渡股份折抵按照重整计划调整后应享有的债权 3030 万元，以现金偿还 17703 万元。截止 10 月 12 日，根据公司重整计划，对已申报的债权全部清偿完毕。

(2) 报告期内，公司收到宝鸡市中级人民法院民事裁定书【(2007)宝市中法破字第 14-50 号】，裁定如下：

1) 长岭（集团）股份有限公司破产管理人对长岭（集团）股份有限公司重整计划的监督期限届满，自 2009 年 10 月 25 日起，长岭（集团）股份有限公司破产管理人对长岭（集团）股份有限公司重整计划的监督职责终止。

2) 按照重整计划减免的债务，长岭（集团）股份有限公司不再承担清偿责任。

3) 长岭（集团）股份有限公司破产管理人继续履行其他法定职责。

本裁定作出后立即生效。

### 3、公司参股其他金融企业情况：

单位：万

元

项 目	最初投资成本 (万元)	持股数量 (万股)	持股比例 (%)	期末账面价 值(万元)	报告期损益	报告期所有者权 益变动(万元)
西部信托有限公司	358.55	275	0.55%	358.55		5999.00

截至报告期末，公司未持有其他上市公司的股份。

4、报告期内公司重大收购资产情况。

报告期内公司无重大资产收购事项。

5、报告期内公司重大关联交易情况：

1) 日常关联交易：

报告期内，本公司与陕西宝鸡长岭冰箱有限公司（以下简称“宝冰公司”）、西安长岭冰箱股份有限公司（以下简称“西冰公司”）、公司控股子公司陕西长岭纺织机电科技有限公司（以下简称“长岭纺电公司”）与陕西长岭软件开发有限公司（以下简称“软件公司”）、西安长岭软件开发有限公司（以下简称“西安软件公司”）存在日常的购销及提供劳务关联交易。

在公司转让宝冰公司股权时，与宝冰公司签署了《厂房租赁合同》，同意其租赁现正在使用的厂房（含相关设施），并收取租金每月8万元，期限五年，形成了持续性关联交易。

长岭纺电公司与软件公司、西安软件公司存在日常的购销交易，由软件公司为长岭纺电提供操作软件，纺电公司装入后以整机形式出售给客户，且软件公司不得向第三方提供。

公司与宝冰公司于2007年12月14日就委托宝冰公司进行技术开发及压缩机等物资的采购签定协议。双方约定公司委托宝冰公司进行工业用制冷空调机的开发，知识产权归本公司所有；为了利用宝冰公司现有的采购渠道，公司生产需要的压缩机等关键物资委托宝冰公司采购；为了保证产品开发所需要的经费及物资采购的资金保障，公司一次性预支付给宝冰公司400万元，期限一年，一年期满后双方进行结算。截至2009年12月31日预付款余额为3,224,674.16元，本年结算570,286.11元。

上述关联交易已做为2009年日常关联交易提交第四届董事会第四十三次会议审议通过，并经提交2008年年度股东大会审议通过。

公司为宝冰公司提供劳务是公司控股子公司陕西长岭运输有限责任公司为宝冰公司运输冰箱的交易。

公司向宝冰公司、西冰公司销售货物是公司控股子公司陕西长岭印务有限责任公司向宝冰公司、西冰公司销售产品使用说明、广告单页等印刷品的交易。

单位：万元

关联方	关联交易类型	关联交易定价原则	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
陕西长岭软件开发有限公司	销售商品	协议价	30.44	0.52	3649.08	55.34
西安长岭软件开发有限公司	销售商品	市价	58.21	1	61.95	0.94
西安长岭冰箱股份有限公司	销售商品	市价	13.26	0.23	28.29	0.43
陕西宝鸡长岭冰箱有限公司	销售商品	市价	24.26	0.42	25.41	0.39
陕西长岭软件开发有限公司	销售材料	市价	64.52	80.85	136.60	74.31
西安长岭软件开发有限公司	销售材料	市价	0.96	1.2	17.29	9.4
陕西宝鸡长岭冰箱有限公司	提供劳务	市价	21.23	40.16	52.05	67.73
陕西长岭软件开发有限公司	采购商品	协议价	2027.80	40.68	2415.54	46.26
西安长岭软件开发有限公司	采购商品	协议价	-	-	57.69	1.1

注：公司对陕西长岭软件开发有限公司纺电产品售价以对外销售价格为基准下降2个百分点结算。公司从陕西长岭软件开发有限公司所采购软件按协议价进行结算。

2) 公司出售资产关联交易事项：

报告期内，公司未发生出售资产的关联交易。

3) 关联方债权债务往来：

单位：万元

关联方	向关联方提供资金		关联方向公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
陕西长岭软件开发有限公司	482.54	3730.95	0.00	0.00
西安长岭软件开发有限公司	58.41	166.62	45.74	224.81
陕西宝鸡长岭冰箱有限公司	6.48	39.18	56.11	343.31
西安长岭冰箱股份有限公司	25.55	8.19	0.00	0.00
陕西长岭集团有限公司	0.09	0.09	3.50	13.29
陕西长岭电气有限责任公司	1.37	1.37	0.00	0.00
长岭机器厂	0.00	0.00	0.00	1,784.88
合计	574.44	3,946.40	105.35	2,366.29

报告期内，公司无控股股东及其附属企业非经营性占用资金的情况。

报告期内，其他关联方经营性资金往来主要是公司与关联方日常关联交易产生的关联往来。

## 6、重大合同及履行情况。

### (1) 重大担保：

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期 (协议签署日)	担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关联方担 保（是或否）
长岭美神实业公司	2004. 12. 30	180	保证担保	1年	否	否
报告期内担保发生额合计				0		
报告期末担保余额合计				180		
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计				0		
报告期末对控股子公司担保余额合计				0		
公司担保总额情况(包括对控股子公司的担保)						
担保总额				180		
担保总额占公司净资产的比例						
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额				0		
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额				0		
担保总额超过净资产50%部分的金额				0		
上述三项担保金额合计				0		

### (2) 重大合同

2009年4月11日，公司召开第四届董事会第四十二次会议，审议通过了关于公司重大资产出售及发行股份购买资产的议案，同日公司与陕西电子信息集团有限公司签订了《出售资产协议》，与陕西烽火通信集团有限公司签订了《发行股份购买资产协议》。目前公司正在实施上述协议。

### (3) 报告期内公司无委托他人进行现金资产管理事项。

### 7、报告期内公司或持股5%以上股东承诺事项：

在股权分置改革中，宝鸡市国资委、陕西电子信息集团有限公司承诺在依据重整计划让渡的国有股数额内，对于未明确表示同意股改方案的其他非流通股股东及其他非流通股股东存在其应执行对价安排部分的股份被冻结、质押或其他权利限制的情形，且在股权分置改革方案实施前未能解除其应执行对价安排部分的股份冻结、质押或其他权利限制时，对上述非流通股股东应执行的对价安排先行代为垫付。该承诺在股改实施已履行。截止报告期末，未出现控股股东违反承诺

的情况。

公司重大资产重组时，重组方陕西烽火通信集团有限公司、陕西电子信息集团有限公司作出相关承诺，2010年1月29日中国证监会批准公司重大资产重组方案，该承诺开始生效。相关承诺详见《长岭（集团）股份有限公司重大资产出售及发行股份购买资产暨关联交易报告书》（2010年1月30日巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>）。

#### 8、公司聘请、解聘会计师事务所情况。

经公司第四届董事会第四十三次会议审议，并经公司2009年年度股东大会审议通过（见2009年6月2日的《证券时报》），公司聘请中瑞岳华会计师事务所为公司2009年度报告的审计机构。公司支付给会计师事务所的年度报告审计费用如下：

年 度	2009 年	2008 年
审计费用	20 万元	21 万元

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

10、2009年11月12日，在公司监事会主席杨元胜先生不知道的情况下，其亲属在其股票账户上以平均成交价格每股8.86元买入公司股票2000股，11月13日又以平均成交价格每股9.11元卖出500股。由于此次买卖股票交易行为属六个月内的双向操作，违反了《中华人民共和国证券法》第四十七条、中国证监会《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司的股份及其变动管理规则》、深圳证券交易所《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理业务指引》的规定。11月16日，杨元胜先生主动向公司上交了本次交易的全部收益125元，并保证今后不再发生此类行为。对此，公司向各董事、监事及高管人员进行通报，要求所有人员加强自身及其亲属买卖公司股票的管理，吸取教训，并将进一步加强对公司董事、监事、高级管理人员对相关法律、法规的教育和培训，杜绝此类事件的再次发生。

#### 11、股权分置改革事项：

2009年3月24日收到非流通股股东宝鸡市国资委提出的股改动议，并于4月13日披露了股权分置改革方案。5月6日召开股权分置改革相关股东会议，审议通过了股权分置改革方案，9月28日公司股权分置改革方案实施完毕。

#### 12、公司接待调研及采访等相关情况。

在接待采访和投资者咨询时，公司严格按照《上市公司公平信息披露指引》、《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》的相关规定，遵循公平信息披露的原则，维护投资者公平获得信息的权力，对投资者未有实行差别对待、提前透露非公开信息的情形。

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01月4日至2009年12月31日	公司管理部	电话沟通	中小投资者	了解公司生产经营情况、重组以及股改进展情况。

### 13、期后重大事项：

2010年1月29日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准长岭（集团）股份有限公司重大资产出售及向陕西烽火通信集团有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可【2010】130号）及《关于核准豁免陕西电子信息集团有限公司及一致行动人公告长岭（集团）股份有限公司收购价报告书并豁免其要约收购义务的批复》（证监许可【2010】131号）。

根据《关于核准长岭（集团）股份有限公司重大资产出售及向陕西烽火通信集团有限公司发行股份购买资产的批复》，中国证监会核准我公司本次重大资产重组及向陕西烽火通信集团有限公司发行252,085,786股股份购买相关资产。该批复自核准之日起12个月内有效。

根据《关于核准豁免陕西电子信息集团有限公司及一致行动人公告长岭（集团）股份有限公司收购价报告书并豁免其要约收购义务的批复》，中国证监会核准豁免陕西电子集团有限公司因上市公司实施破产重整计划而持有本公司77,955,508股股份、一致行动人陕西烽火通信集团有限公司因以资产认购本公司本次发行股份而持有252,085,786股股份，导致合计持有本公司330,041,294股股份，占本公司总股本的55.39%而应履行的要约收购义务。

## 十、财务报告

1、公司财务报告经中瑞岳华会计师事务所有限公司注册会计师甄明、薛永东审计，出具了中瑞岳华审字[2010]第00336号标准无保留意见的审计报告（附后）。

2、会计报表（附后）。

3、会计报表附注（附后）。

## 十一、备查文件

公司备有以下文件供股东查阅：

- 1、2009 年年度报告。
- 2、载有法定代表人、主管会计负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 3、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 4、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：王 瑄

长岭（集团）股份有限公司

二〇一〇年二月八日

# 审计报告

中瑞岳华审字[2010]第 00336 号

**长岭（集团）股份有限公司全体股东：**

我们审计了后附的长岭（集团）股份有限公司（以下简称“长岭股份”）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2009 年度的合并及母公司利润表、股东权益变动表、现金流量表以及财务报表附注。

## 一、管理层对财务报表的责任

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

## 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

## 三、审计意见

我们认为，长岭股份财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了长岭股份 2009 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2009 年度的合并及母公司经营成果、现金流量。

中瑞岳华会计师事务所有限公司  
中国 北京

中国注册会计师：薛永东  
中国注册会计师：甄 明  
二 一 年二月八日

## 合并资产负债表

2009年12月31日

编制单位:长岭(集团)股份有限公司		金额单位:人民币元	
资 产	附 注	年 末 数	年 初 数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	七、1	13,662,327.98	57,684,884.20
交易性金融资产			
应收票据	七、2	400,000.00	1,488,247.76
应收账款	七、3	53,034,316.69	55,176,728.50
预付款项	七、4	6,796,846.78	6,811,960.83
应收利息			
其他应收款	七、5	4,595,773.44	1,071,001.38
存货	七、6	61,385,242.65	77,440,042.10
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>139,874,507.54</b>	<b>199,672,864.77</b>
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、7	5,541,737.58	5,541,737.58
投资性房地产	七、8	26,051,392.50	28,026,906.06
固定资产	七、9	34,256,614.04	38,027,137.43
在建工程	七、10	48,385.60	118,805.94
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、11	21,989,530.24	22,595,537.56
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、12	20,934.32	44,858.42
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>87,908,594.28</b>	<b>94,354,982.99</b>
<b>资产总计</b>		<b>227,783,101.82</b>	<b>294,027,847.76</b>

公司法定代表人:王瑄      主管会计工作的负责人:谈战军      会计机构负责人:谈战军

## 合并资产负债表(续)

2009年12月31日

编制单位:长岭(集团)股份有限公司		金额单位:人民币元	
负债和股东权益	附注	年末数	年初数
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	七、14	66,814,021.81	108,059,958.11
预收款项	七、15	5,773,561.18	8,895,626.33
应付职工薪酬	七、16	1,312,212.11	6,525,634.75
应交税费	七、17	1,290,229.96	9,459,396.01
应付利息			
其他应付款	七、18	234,998,263.30	220,999,920.72
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>310,188,288.36</b>	<b>353,940,535.92</b>
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	七、19	11,152,019.10	11,665,155.41
<b>非流动负债合计</b>		<b>11,152,019.10</b>	<b>11,665,155.41</b>
<b>负债合计</b>		<b>321,340,307.46</b>	<b>365,605,691.33</b>
<b>股东权益:</b>			
股本	七、20	343,758,915.00	397,012,585.00
资本公积	七、21	530,815,476.24	545,015,525.51
减:库存股			
专项储备			
盈余公积	七、22		70,633,950.51
未分配利润	七、23	-984,189,777.22	-1,102,871,116.10
外币报表折算差额			
归属于母公司股东权益小计		-109,615,385.98	-90,209,055.08
少数股东权益		16,058,180.34	18,631,211.51
<b>股东权益合计</b>		<b>-93,557,205.64</b>	<b>-71,577,843.57</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>227,783,101.82</b>	<b>294,027,847.76</b>

公司法定代表人:王瑄      主管会计工作的负责人:谈战军      会计机构负责人:谈战军

## 合 并 利 润 表

2009年度

编制单位:长岭(集团)股份有限公司		金额单位:人民币元	
项 目	附 注	本年数	上年数
<b>一、营业总收入</b>	七、24	72,320,227.66	71,495,061.08
其中:营业收入	七、24	72,320,227.66	71,495,061.08
<b>二、营业总成本</b>		104,655,038.28	92,158,959.50
其中:营业成本	七、24	64,930,418.49	69,689,855.08
营业税金及附加	七、25	1,119,204.22	747,565.75
销售费用	七、26	3,913,241.11	3,522,176.68
管理费用	七、27	18,082,635.34	14,025,131.94
财务费用	七、28	-387,118.73	-607,636.08
资产减值损失	七、29	16,996,657.85	4,781,866.13
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)	七、30		844,374.82
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
<b>三、营业利润(损失以“-”号填列)</b>		-32,334,810.62	-19,819,523.60
加:营业外收入	七、31	1,521,773.35	795,491,757.73
减:营业外支出	七、32	1,027,532.91	20,350,679.56
其中:非流动资产处置损失	七、32	14,126.00	438.08
<b>四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>		-31,840,570.18	755,321,554.57
减:所得税费用	七、33	147,512.62	
<b>五、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>		-31,988,082.80	755,321,554.57
其中:同一控制下企业合并被合并方在合并日前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		-29,415,051.63	765,266,049.94
少数股东损益		-2,573,031.17	-9,944,495.37
<b>六、每股收益:</b>			
(一)基本每股收益	七、34	-0.09	2.23
(二)稀释每股收益	七、34	-0.09	2.23
<b>七、其他综合收益</b>			
<b>八、综合收益总额</b>		-31,988,082.80	755,321,554.57
归属于母公司所有者的综合收益总额		-29,415,051.63	765,266,049.94
归属于少数股东的综合收益总额		-2,573,031.17	-9,944,495.37

公司法定代表人:王瑄    主管会计工作的负责人:谈战军    会计机构负责人:谈战军

**合并股东权益变动表**

2009年度

编制单位:长岭(集团)股份有限公司

金额单位:人民币元

项 目	本年度							上年度										
	归属于母公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计	归属于母公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计		
	股本	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润			其他	股本	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积			未分配利润	其他
<b>一、上年年末余额</b>	397,012,585.00	545,015,525.51			70,633,950.51	-1,102,871,116.10		18,631,211.51	-71,577,843.57	397,012,585.00	524,727,525.51			70,633,950.51	-1,866,123,507.10		28,667,098.36	-845,082,347.72
加:会计政策变更																		
前期差错更正															-2,013,658.94			-2,013,658.94
<b>二、本年初余额</b>	397,012,585.00	545,015,525.51			70,633,950.51	-1,102,871,116.10		18,631,211.51	-71,577,843.57	397,012,585.00	524,727,525.51			70,633,950.51	-1,868,137,166.04		28,667,098.36	-847,096,006.66
<b>三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)</b>	-53,253,670.00	-14,200,049.27			-70,633,950.51	118,681,338.88		-2,573,031.17	-21,979,362.07		20,288,000.00				765,266,049.94		-10,035,886.85	775,518,163.09
(一)净利润						-29,415,051.63		-2,573,031.17	-31,988,082.80						765,266,049.94		-9,944,495.37	755,321,554.57
(二)其他综合收益																		
上述(一)和(二)小计						-29,415,051.63		-2,573,031.17	-31,988,082.80						765,266,049.94		-9,944,495.37	755,321,554.57
(三)所有者投入和减少股本		10,008,720.73							10,008,720.73		20,288,000.00						-91,391.48	20,196,608.52
1.所有者投入股本																		
2.股份支付计入股东权益的金额																		
3.其他		10,008,720.73							10,008,720.73		20,288,000.00						-91,391.48	20,196,608.52
(四)专项储备																		
1.当年提取数																		
2.当年使用数																		
(五)利润分配																		
1.提取盈余公积																		
2.对股东的分配																		
3.其他																		
(六)股东权益内部结转	-53,253,670.00	-24,208,770.00			-70,633,950.51	148,096,390.51												
1.资本公积转增股本	24,208,770.00	-24,208,770.00																
2.盈余公积转增股本																		
3.盈余公积弥补亏损					-70,633,950.51	70,633,950.51												
4.其他	-77,462,440.00					77,462,440.00												
<b>四、本年年末余额</b>	343,758,915.00	530,815,476.24				-984,189,777.22		16,058,180.34	-93,557,205.64	397,012,585.00	545,015,525.51			70,633,950.51	-1,102,871,116.10		18,631,211.51	-71,577,843.57

公司法定代表人:王璋 主管会计工作的负责人:谈战军 会计机构负责人:谈战军

## 合并现金流量表

2009年度

编制单位: 长岭(集团)股份有限公司		金额单位: 人民币元	
项 目	注释	本年数	上年数
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		56,509,797.89	37,819,208.24
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金	七、35	13,703,875.14	103,790,871.11
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>70,213,673.03</b>	<b>141,610,079.35</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		78,193,522.45	39,247,580.76
支付给职工以及为职工支付的现金		21,135,327.96	13,252,298.64
支付的各项税费		13,261,355.60	4,032,762.87
支付其他与经营活动有关的现金	七、35	56,851,168.04	20,419,029.54
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>169,441,374.05</b>	<b>76,951,671.81</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-99,227,701.02</b>	<b>64,658,407.54</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			493,876.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		400.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>400.00</b>	<b>493,876.88</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		206,837.61	123,372.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付的其他与投资活动有关的现金			26,503.59
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>206,837.61</b>	<b>149,875.59</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-206,437.61</b>	<b>344,001.29</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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			
收到的其他与筹资活动有关的现金	七、35	126,380,000.00	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>126,380,000.00</b>	
偿还债务支付的现金		70,968,382.91	9,026,394.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付的其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>70,968,382.91</b>	<b>9,026,394.20</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>55,411,617.09</b>	<b>-9,026,394.20</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-34.68</b>	<b>154.37</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-44,022,556.22</b>	<b>55,976,169.00</b>
加：期初现金及现金等价物余额		57,684,884.20	1,708,715.20
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>13,662,327.98</b>	<b>57,684,884.20</b>

公司法定代表人：王瑄      主管会计工作的负责人：谈战军      会计机构负责人：谈战军

## 资产负债表

2009年12月31日

编制单位：长岭（集团）股份有限公司		金额单位：人民币元	
资 产	附 注	年 末 数	年 初 数
<b>流动资产：</b>			
货币资金		2,867,221.69	52,588,855.20
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	十三、1	367,584.45	624,003.50
预付款项		3,224,674.16	3,794,960.27
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十三、2	3,755,389.69	130,556.75
存货		392,953.82	979,985.11
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>10,607,823.81</b>	<b>58,118,360.83</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、3	45,541,737.58	45,541,737.58
投资性房地产		26,051,392.50	28,026,906.06
固定资产		14,754,220.57	16,239,744.34
在建工程		31,482.50	41,482.50
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		21,989,530.24	22,595,537.56
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		20,934.32	44,858.42
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>108,389,297.71</b>	<b>112,490,266.46</b>
<b>资产总计</b>		<b>118,997,121.52</b>	<b>170,608,627.29</b>

公司法定代表人：王瑄      主管会计工作的负责人：谈战军      会计机构负责人：谈战军

## 资产负债表(续)

2009年12月31日

编制单位:长岭(集团)股份有限公司		金额单位:人民币元	
负债和股东权益	附注	年末数	年初数
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		40,542,575.97	72,617,608.29
预收款项			1,300,000.00
应付职工薪酬		209,062.04	5,440,231.93
应交税费		1,620,136.56	9,589,924.78
应付利息			
应付股利			
其他应付款		226,575,128.26	226,411,024.37
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>268,946,902.83</b>	<b>315,358,789.37</b>
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		10,195,947.00	10,195,947.00
<b>非流动负债合计</b>		<b>10,195,947.00</b>	<b>10,195,947.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>279,142,849.83</b>	<b>325,554,736.37</b>
<b>股东权益:</b>			
股本		343,758,915.00	397,012,585.00
资本公积		529,259,693.94	543,459,743.21
减:库存股			
专项储备			
盈余公积			70,633,950.51
未分配利润		-1,033,164,337.25	-1,166,052,387.80
<b>股东权益合计</b>		<b>-160,145,728.31</b>	<b>-154,946,109.08</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>118,997,121.52</b>	<b>170,608,627.29</b>

公司法定代表人:王瑄    主管会计工作的负责人:谈战军    会计机构负责人:谈战军

## 利 润 表

2009年度

编制单位：长岭（集团）股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
<b>一、营业收入</b>	十三、4	5,044,382.67	3,960,307.89
减：营业成本	十三、4	3,985,466.95	5,339,678.57
营业税金及附加		255,153.11	167,538.43
销售费用		676,897.79	708,976.37
管理费用		14,356,066.13	9,686,940.16
财务费用		-338,878.82	-611,320.11
资产减值损失		931,513.36	-6,493,993.67
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）	十三、5		493,876.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
<b>二、营业利润（损失以“-”号填列）</b>		-14,821,835.85	-4,343,634.98
加：营业外收入		550,859.15	850,856,609.13
减：营业外支出		937,363.26	19,522,035.72
其中：非流动资产处置损失		14,126.00	
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-15,208,339.96	826,990,938.43
减：所得税费用			
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-15,208,339.96	826,990,938.43
<b>五、其他综合收益</b>			
<b>六、综合收益总额</b>		-15,208,339.96	826,990,938.43

公司法定代表人：王瑄    主管会计工作的负责人：谈战军    会计机构负责人：谈战军

**股东权益变动表**

2009年度

编制单位:长岭(集团)股份有限公司

金额单位:人民币元

项 目	本年数						上年数							
	股本	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	股本	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计	
<b>一、上年年末余额</b>	397,012,585.00	543,459,743.21			70,633,950.51	-1,166,052,387.80	-154,946,109.08	397,012,585.00	523,171,743.21			70,633,950.51	-1,991,029,667.29	-1,000,211,388.57
加:会计政策变更														
前期差错更正													-2,013,658.94	-2,013,658.94
<b>二、本年初余额</b>	397,012,585.00	543,459,743.21			70,633,950.51	-1,166,052,387.80	-154,946,109.08	397,012,585.00	523,171,743.21			70,633,950.51	-1,993,043,326.23	-1,002,225,047.51
<b>三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)</b>	-53,253,670.00	-14,200,049.27			-70,633,950.51	132,888,050.55	-5,199,619.23		20,288,000.00				826,990,938.43	847,278,938.43
<b>(一) 净利润</b>						-15,208,339.96	-15,208,339.96						826,990,938.43	826,990,938.43
<b>(二) 其他综合收益</b>														
<b>上述(一)和(二)小计</b>						-15,208,339.96	-15,208,339.96						826,990,938.43	826,990,938.43
<b>(三) 所有者投入和减少股本</b>		10,008,720.73					10,008,720.73		20,288,000.00					20,288,000.00
1.所有者投入股本														
2.股份支付计入股东权益的金额														
3.其他		10,008,720.73					10,008,720.73		20,288,000.00					20,288,000.00
<b>(四) 专项储备</b>														
1.当年提取数														
2.当年使用数														
<b>(五) 利润分配</b>														
1.提取盈余公积														
2.对股东的分配														
3.其他														
<b>(六) 股东权益内部结转</b>	-53,253,670.00	-24,208,770.00			-70,633,950.51	148,096,390.51								
1.资本公积转增股本	24,208,770.00	-24,208,770.00												
2.盈余公积转增股本														
3.盈余公积弥补亏损					-70,633,950.51	70,633,950.51								
4.其他	-77,462,440.00					77,462,440.00								
<b>四、本年年末余额</b>	343,758,915.00	529,259,693.94				-1,033,164,337.25	-160,145,728.31	397,012,585.00	543,459,743.21			70,633,950.51	-1,166,052,387.80	-154,946,109.08

公司法定代表人:王瑄      主管会计工作的负责人:谈战军      会计机构负责人:谈战军

现金流量表				
2009年度				
编制单位:长岭(集团)股份有限公司			金额单位:人民币元	
项 目	注释	本年数	上年数	
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金		2,358,059.66	4,762,401.48	
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金		11,535,263.03	97,245,880.97	
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>13,893,322.69</b>	<b>102,008,282.45</b>	
购买商品、接受劳务支付的现金		29,483,424.01	21,975,204.48	
支付给职工以及为职工支付的现金		15,424,473.66	4,841,749.26	
支付的各项税费		9,737,231.47	487,009.33	
支付其他与经营活动有关的现金		64,327,006.54	14,173,787.94	
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>118,972,135.68</b>	<b>41,477,751.01</b>	
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-105,078,812.99</b>	<b>60,530,531.44</b>	
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金			493,876.88	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		400.00		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>400.00</b>	<b>493,876.88</b>	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		54,837.61	31,632.00	
投资支付的现金				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付的其他与投资活动有关的现金				
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>54,837.61</b>	<b>31,632.00</b>	
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-54,437.61</b>	<b>462,244.88</b>	
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>				
吸收投资收到的现金				
取得借款收到的现金				
收到的其他与筹资活动有关的现金		126,380,000.00		
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>126,380,000.00</b>		
偿还债务支付的现金		70,968,382.91	9,026,394.20	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金				
支付的其他与筹资活动有关的现金				
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>70,968,382.91</b>	<b>9,026,394.20</b>	
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>55,411,617.09</b>	<b>-9,026,394.20</b>	
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			<b>1.44</b>	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-49,721,633.51</b>	<b>51,966,383.56</b>	
加:期初现金及现金等价物余额		52,588,855.20	622,471.64	
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>2,867,221.69</b>	<b>52,588,855.20</b>	

公司法定代表人:王瑄 主管会计工作的负责人:谈战军 会计机构负责人:谈战军

## 2009 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

### 一、 公司基本情况

长岭(集团)股份有限公司(简称“公司”)的前身国营长岭机器厂系国家“一五”期间投资兴建的 156 项重点工程之一。1992 年经陕西省体改委以陕改发[1992]39 号文批准, 由国营长岭机器厂作为独家发起人, 通过对其进行整体股份制改造以定向募集方式设立公司。1993 年经陕改发[1993]119 号文批准, 公司进行分立, 将主要用于生产军用产品的资产负债从公司分立出去, 组成新的长岭机器厂。

经中国证券监督管理委员会以证监会审字[1993]109 号文批准, 公司股票已于 1994 年 5 月 9 日在深圳证券交易所上市。截至 2009 年 12 月 31 日公司注册资本为人民币叁亿玖仟柒佰零壹万贰仟伍佰捌拾伍元, 营业执照注册号为 6100001000019, 法定代表人为王瑄, 注册地为陕西省宝鸡市。

经公司 2009 年 5 月 6 日召开的 2009 年第二次临时股东大会通过的《股权分置改革方案》, 公司所有非流通股股东以其所持有的非流通股股份按照 10:5 的比例单向缩股, 即每 10 股非流通股缩为 5 股, 非流通股股东持股数量共减少 77,462,440 股。以公司现有股本 39,701.2585 万股为基数, 以截止 2008 年 12 月 31 日经审计的资本公积向本股改方案实施定向转增股份登记日登记在册的公司流通股股东定向转增股本, 流通股股东每 10 股股份获得转增 1 股, 流通股股东实际获得转增股 24,208,770 股。经上述变更截至 2009 年 12 月 31 日公司股本变更为人民币叁亿肆千叁佰柒拾伍万捌千玖佰壹拾伍元。

公司经营范围为: 家用电器、电子通讯产品、纺织电子设备和机电产品(小轿车除外)的研制、生产、销售; 软件技术的研制、开发; 出口公司生产的产品, 进口所需的原材料和零部件, 本企业的技术进出口和“三来一补”; 承包境外机电行业工程及境内国际招标工程; 上述境外工程所需的设备、材料出口; 对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员; 模具的设计、制造和相关技术服务。

公司组织架构: 公司由董事会、监事会及经营层组成, 下设 8 家销售分公司目前业已停止经营, 设 3 家子公司: 陕西长岭纺织机电科技有限公司、陕西长岭印务有限责任公司、陕西长岭运输有限责任公司。公司及子公司所在地均在陕西省宝鸡市。

公司财务报表于 2010 年 2 月 8 日已经公司董事会批准报出。

### 二、 财务报表的编制基础

公司财务报表以持续经营假设为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部 2006

---

年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定（以下统称“企业会计准则”）编制。

### 三、遵循企业会计准则的声明

公司 2009 年度编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况、2009 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，公司的财务报表在所有重大方面同时符合中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）2010 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号 - 财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 四、公司采用的主要会计政策、会计估计和前期差错

#### 1、会计期间

公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 2、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

#### 3、合并财务报表的编制方法

##### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50% 以上（不含 50%），或虽不足 50% 但有实质控制权的，全部纳入合并范围。

##### （2）合并财务报表编制的方法

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。公司在编制合并财务报表时，如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的，需要按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编报财务报表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，应当调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。母公司在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期

---

内处置子公司,将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。母公司在报告期内处置子公司,将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

#### 4、现金及现金等价物的确定标准

公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及公司持有的期限短(一般为从购买日起,三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

#### 5、外币业务和外币报表折算

##### (1) 外币交易的折算方法

公司发生的外币交易在初始确认时,按交易日的即期汇率(通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价,下同)折算为人民币金额,但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项,按照实际采用的汇率折算为人民币金额。

##### (2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

在资产负债表日,对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额,除了按照《企业会计准则第17号—借款费用》的规定,与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外,计入当期损益。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,不改变其记账本位币金额。

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,折算后记账本位币金额与原记账本位币金额的差额,作为公允价值变动(含汇率变动)处理,计入当期损益。

##### (3) 外币财务报表的折算方法

公司按照以下规定,将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

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;所有者权益类项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。处置境外经营时,将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额转入处置当期损益,部分处置的按处置比例计算。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额,在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

以外币表示的现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目,在现金流量表中单独列报。

---

## 6、金融工具

### (1) 金融工具的确认依据

金融工具的确认依据为：公司已经成为金融工具合同的一方。

### (2) 金融工具的分类

按照投资目的和经济实质将公司拥有的金融资产划分为四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和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；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：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；其他金融负债。

### (3) 金融工具的计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

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收益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、应收票据、其他应收款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利

---

确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积(其他资本公积)。处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入投资损益。

#### 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

#### (4) 金融工具转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时,如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方,则终止确认该金融资产;如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:

所转移金融资产的账面价值;

因转移而收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分(在此种情况下,所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分)之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:

终止确认部分的账面价值;

终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认该金融资产,所收到的对价确认为一项金融负债。

#### (5) 金融工具公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债,以活跃市场中的报价确定公允价值。报价按照以下原则确定:

A. 在活跃市场上,公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价,为市场中的现行出价;拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价,为市场中的现行要价。

B. 金融资产和金融负债没有现行出价或要价,采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价,除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

金融资产或金融负债不存在活跃市场的,公司采用估值技术确定其公允价值。

#### (6) 金融资产减值

在资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查,有客观证据表明该金融资产发生减值的,计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据,是指金融资产初始确认后

实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

#### 持有至到期投资

以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值时,将其账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值（折现利率采用原实际利率）,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益。计提减值准备时，对单项金额重大的持有至到期投资单独进行减值测试；对单项金额不重大的持有至到期投资可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的组合中/根据客户的信用程度等实际情况，按照信用组合进行减值测试；单独测试未发生减值的持有至到期投资，需要按照包括在具有类似信用风险特征的组合中/根据客户的信用程度等实际情况，按照信用组合再进行测试；已单项确认减值损失的持有至到期投资，不再包括在具有类似信用风险特征的组合中/根据客户的信用程度等实际情况，按照信用组合进行减值测试。

#### 应收款项

应收款项坏账准备的计提方法见“附注四、应收款项”。

#### 可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

#### 其他

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，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。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计提减值准备后，不再转回。

### 7、应收款项

#### （1）坏账准备的确认标准

公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备： 债务人发生严重的财务困难； 债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）； 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组； 其他表明应收款项发生减值的客观依据。

#### （2）坏账准备的计提方法

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

A．单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准：期末单项金额在 1,000 万元以上

的应收款项。

B. 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

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款项坏账准备的确定依据、计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据：期末单项金额在 100 万以上且账龄在三年以上的应收款项。

B. 根据信用风险特征组合确定的计提方法：对于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且有客观证据表明发生了减值的应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对于单项金额非重大的应收款项，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各项组合即账龄分析法计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

账龄分析法：

账 龄	计提比例
1年以内(含1年,下同)	
1-2年	10%
2-3年	50%
3年以上	100%

### (3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

## 8、存货

### (1) 存货的分类

公司存货主要包括原材料、在产品、周转材料、发出商品、库存商品等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

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

### (3) 存货跌价准备的确认标准及计提方法

在资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值为存货的预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

---

及相关税费后的金额。其中：产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为该存货估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为所生产的产成品估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额；为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，可变现净值以合同价格为基础计算。公司持有的存货数量多于销售合同订购数量的，超过部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时一次摊销法摊销；包装物于领用时一次摊销法摊销。

## 9、长期股权投资

### (1) 长期股权投资的初始成本的确定

公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资按照取得的被合并方所有者权益账面价值的份额做为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资按照确定的合并成本进行初始计量。其他方式取得的长期股权投资，区分不同的取得方式以实际支付的现金、发行权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值等确定初始投资成本。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。

公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日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。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益，为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额，企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

公司通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本为购买日公司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，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日

---

如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额，企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

公司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。

公司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。

公司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，但合同或协议约定价值不公允的除外。

公司通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

公司通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号-债务重组》确定。

公司进行公司制改建，对资产、负债的账面价值按照评估价值进行了调整，则长期股权投资的初始投资成本以评估价值确认。

除企业合并发生的各项直接费用外，公司以其他方式取得的长期股权投资的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。

取得投资时，对于支付的对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，确认为应收项目，不构成长期股权投资的初始投资成本。

## （2）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

公司对被投资单位能够实施控制，以及不具有共同控制或重大影响的，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构

成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在其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。

公司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公司的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行企业会计准则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。

公司对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分（仅指计入资本公积的部分）按相应比例转入当期损益。

### （3）确定对被投资单位共同控制、重大影响的依据

共同控制的确定依据主要包括：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。

重大影响的确定依据主要包括：当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，均确定对被投资单位具有重大影响；公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响。

但符合下列情况的，也确定为对被投资单位具有重大影响：A. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；B. 参与被投资单位的政策制定过程；C. 与被投资单位之间发生重要交易；D. 向被投资单位派出管理人员；E. 向被投资单位提供关键技术资料。

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

公司在资产负债表日根据下述信息判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

长期股权投资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；

公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及长期股权投资所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响；

市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算长期股权投资预计未来现金流量现值的折现率，导致长期股权投资可收回金额大幅度降低；

长期股权投资已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

---

公司内部报告的证据表明长期股权投资的经济绩效已经低于或者将低于预期，如长期股权投资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；

其他表明长期股权投资可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。公司以单项长期股权投资为基础估计其可收回金额。难以对单项长期股权投资的可收回金额进行估计的，以该项长期股权投资所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其它资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项长期股权投资或者长期股权投资所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的长期股权投资减值准备。

长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 10、投资性房地产

公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，其折旧政策和摊销方法与相同或同类固定资产、无形资产的折旧政策或摊销方法一致。

公司在资产负债表日根据下述信息判断投资性房地产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

投资性房地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；

公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及投资性房地产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响；

市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算投资性房地产预计未来现金流量现值的折现率，导致投资性房地产可收回金额大幅度降低；

有证据表明投资性房地产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

投资性房地产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

公司内部报告的证据表明投资性房地产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如投资性房地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；

其他表明投资性房地产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据投资性房地产的公允价值减去处置费用后的净额与投资性房地产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。公司以单项投资性房地产为基础估计其可

收回金额。难以对单项投资性房地产的可收回金额进行估计的，以该项投资性房地产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项投资性房地产或者投资性房地产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的投资性房地产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 11、固定资产

### (1) 固定资产的确认条件

公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时才能确认： 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业； 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	15-40年	3%	2.425%-6.467%
机器设备	12-15年	3%	6.467%-8.083%
运输工具	10-12年	3%	8.083%-9.700%
其他	8-14年	3%	6.929%-12.125%

已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

### (3) 减值测试方法及减值准备计提方法

公司在资产负债表日根据下述信息判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

固定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；

公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及固定资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响；

市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算固定资产

---

预计未来现金流量现值的折现率，导致固定资产可收回金额大幅度降低；

有证据表明固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

固定资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

公司内部报告的证据表明固定资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如固定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；

其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。公司以单项固定资产为基础估计其可收回金额。难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该项固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项固定资产或者固定资产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 12、在建工程

公司在建工程包括施工前期准备工程、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造、大修理工程等。在建工程按实际成本计价。

在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

公司在资产负债表日根据下述信息判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

在建工程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；

公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及在建工程所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响；

市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算在建工程预计未来现金流量现值的折现率，导致在建工程可收回金额大幅度降低；

有证据表明在建工程已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

在建工程已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

公司内部报告的证据表明在建工程的经济绩效已经低于或者将低于预期，如在建工程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；

其他表明在建工程可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现

---

现金流量的现值两者之间较高者确定。公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该项在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项在建工程或者在建工程所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 13、无形资产

#### (1) 无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

#### 自行开发的无形资产

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号-债务重组》、《企业会计准则第 16 号-政府补助》、《企业会计准则第 20 号-企业合并》的有关规定确定。

#### (2) 无形资产的后续计量

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产按照其能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为公司带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。公司采用直线法摊销。

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的摊销金额计入当期损益。对使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

公司每年年度终了对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

### (3) 减值测试方法及减值准备计提方法

公司在资产负债表日根据下述信息判断使用寿命有限的无形资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

无形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；

公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及无形资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响；

市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算无形资产预计未来现金流量现值的折现率，导致无形资产可收回金额大幅度降低；

有证据表明无形资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

无形资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

公司内部报告的证据表明无形资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如无形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；

其他表明无形资产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。难以对单项无形资产的可收回金额进行估计的，以该项无形资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项无形资产或者无形资产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 14、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上(不含一年)的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内按直线法进行摊销。

### 15、收入

#### (1) 销售商品收入的确认原则

销售商品收入同时满足下列条件时，予以确认：

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。

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计量。

相关经济利益很可能流入公司。

相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

具体确认方法：公司在开票后确认收入。

## (2) 提供劳务收入的确认方法

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按照完工百分比法确认提供劳务收入。公司按照已经提供的劳务占应提供的劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。

公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，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。

## (3) 让渡资产使用权收入的确认方法

让渡资产使用权收入的确认原则

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时，才能予以确认：

A．与交易相关的经济利益能够流入公司。

B．收入的金额能够可靠地计量。

具体确认方法

A．利息收入金额，按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

B．使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 16、政府补助

公司政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (1) 政府补助的确认条件

政府补助在同时满足下列条件的，才能予以确认： 公司能够满足政府补助所附条件； 公司能够收到政府补助。

### (2) 政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。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。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别情况处理：用于补偿公司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。用于补偿公司已发生的相关费用或损

失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，分别情况处理：存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 17、递延所得税资产/递延所得税负债

公司据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

### (1) 递延所得税资产的确认依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

### (2) 递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A.商誉的初始确认；

B.同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 18、租赁

### (1) 融资租赁和经营租赁的认定标准

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定公司将会行使这种选择权；即使资产的所有权不转让，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（一般指75%或75%以上）；承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于（一般指90%或90%以上），下同租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；租赁资产性质特殊，如

---

果不作较大改造，只有公司（或承租人）才能使用。

经营租赁指除融资租赁以外的其他租赁。

## （2）融资租赁的主要会计处理

### 承租人的会计处理

在租赁期开始日，将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租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### 出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## （3）经营租赁的主要会计处理

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 19、辞退福利

（1）辞退福利的确认：公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，同时满足下列条件的，应当确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：

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。该计划或建议应当包括拟解除劳动关系或裁减的职工所在部门、职位及数量；根据有关规定按工作类别或职位确定的解除劳动关系或裁减补偿金额；拟解除劳动关系或裁减的时间。

公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

（2）辞退福利的计量：对于职工没有选择权的辞退计划，应当根据计划条款规定拟解除劳动关系的职工数量、每一职位的辞退补偿等计提应付职工薪酬（预计负债）；对于自愿接受裁减的建议，因接受裁减的职工数量不确定，企业应当根据《企业会计准则第13号-或有事项》规定，预计将会接受裁减建议的职工数量，根据预计的职工数量和每一职位的辞

退补偿等计提应付职工薪酬(预计负债);实质性辞退工作在一年内实施完毕但补偿款项超过一年支付的辞退计划,企业应当选择恰当的折现率,以折现后的金额计量应计入当期管理费用的辞退福利金额,该项金额与实际应支付的辞退福利款项之间的差额,作为未确认融资费用,在以后各期实际支付辞退福利款项时,计入财务费用。

## 20、主要会计政策、会计估计的变更

### (1) 会计政策变更

公司本年未发生会计政策变更事项。

### (2) 会计估计变更

公司本年未发生会计估计变更事项。

## 21、前期会计差错更正

公司本年未发生前期会计差错事项。

## 五、税项

### 1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	增值税应税收入-进项税抵扣	17.00%
营业税	营业税应税收入	3%、5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7.00%
教育费附加	应纳流转税额	3.00%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

### 2、税收优惠及批文

根据陕西省科技厅、陕西省财政厅、陕西省国税局、陕西省地税局《关于公布陕西省 2008 年第一批高新技术企业名单的通知》(陕科高发〔2009〕10 号),公司之子公司-陕西长岭纺织机电科技有限公司经陕西省高新技术企业认定管理工作领导小组办公室组织专家评审认定为高新技术企业,享受 15%的所得税优惠税率。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

金额单位:人民币万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
陕西长岭纺织机电科技有限公司	有限责任	陕西宝鸡	生产	4,710	纺织机械及纺织机械机电产品的开发、生产、销售	4,000.00	
陕西长岭印务有限责任公司	有限责任	陕西宝鸡	印刷	62	印刷加工、批零文化用品、纸张、印刷材料、印刷机械等	35.74	
陕西长岭运输有限责任公司	有限责任	陕西宝鸡	运输	70	货物运输、搬运装卸、货物配载、汽车维修、客运代办	50.04	

(续)

金额单位:人民币万元

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
陕西长岭纺织机电科技有限公司	85.00	85.00	是	1,591.94		
陕西长岭印务有限责任公司	57.83	57.83	是	13.88		
陕西长岭运输有限责任公司	71.45	71.45	是		20.00	

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

公司无同一控制下企业合并取得的子公司。

## (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

公司无非同一控制下企业合并取得的子公司。

## 七、合并财务报表主要项目注释

以下注释项目(含母公司财务报表主要项目注释)除非特别指出,年初指2009年1月1日,年末指2009年12月31日。上年指2008年度,本年指2009年度。

### 1、货币资金

项 目	年 末 数			年 初 数		
	原币金额	折算汇率	折合人民币金额	原币金额	折算汇率	折合人民币金额
现金-人民币			56,596.84			88,136.51
-美元	12,082.88	6.8282	82,504.82	13,183.21	6.8346	90,101.97
-欧元						
-日元	160.00	0.0738	12.10	160.00	0.0757	12.10
现金小计			139,113.76			178,250.58
银行存款-人民币			13,517,908.50			57,501,327.90
-美元	0.67	6.8282	4.58	0.67	6.8358	4.58
银行存款小计			13,517,913.08			57,501,332.48
其他货币资金-人民币			5,301.14			5,301.14
合 计			13,662,327.98			57,684,884.20

注：货币资金年末数较年初数减少 44,022,556.22 元，减幅 76.32%，主要系公司本年支付破产债权清偿款所致。

## 2、应收票据

### (1) 应收票据明细情况

票据种类	年 末 数	年 初 数
银行承兑汇票	400,000.00	1,488,247.76
商业承兑汇票		
合 计	400,000.00	1,488,247.76

注：应收票据年末较年初减少 1,088,247.76 元，减幅 73.12%，主要系公司以应收票据支付采购货款所致。

(2) 截至 2009 年 12 月 31 日，公司无用于质押的应收票据。

(3) 公司本年无应收票据转为应收账款情况。

(4) 截至 2009 年 12 月 31 日公司已背书但尚未到期的应收票据为 7,518,728.93 元。

## 3、应收账款

### (1) 应收账款按种类列示

种 类	年 末 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	40,556,026.86	62.65	3,246,531.74	8.01
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				
其他不重大应收账款	24,177,697.47	37.35	8,452,875.90	34.96
合 计	64,733,724.33	100.00	11,699,407.64	18.07

(续)

种 类	年 初 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	32,465,317.38	52.89		
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				
其他不重大应收账款	28,922,722.31	47.11	6,211,311.19	21.48
合 计	61,388,039.69	100.00	6,211,311.19	10.12

注：单项金额重大的应收账款，系金额在 1,000 万元以上的应收账款；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，系金额在 100 万以上且账龄在三年以上的应收账款。

## (2) 年末坏账准备的计提情况

年末单项金额重大的应收款项，经单独测试后未见减值；

### 账龄分析法

账 龄	年 末 数			年 初 数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	16,703,644.68	25.81		44,270,610.77	72.12	
1至2年	38,518,795.06	59.50	3,851,879.51	6,531,492.99	10.64	653,149.30
2至3年	3,327,512.92	5.14	1,663,756.46	10,055,548.08	16.38	5,027,774.04
3年以上	6,183,771.67	9.55	6,183,771.67	530,387.85	0.86	530,387.85
合 计	64,733,724.33	100.00	11,699,407.64	61,388,039.69	100.00	6,211,311.19

注：对于单项金额非重大的应收款项，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各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
西安长岭冰箱股份有限公司	销售款	290,687.00	无法收回	是
乌苏市新昌纺织有限责任公司	销售款	9,500.00	无法收回	否
合计		300,187.00		

注：公司根据 2007 年第一次临时股东大会通过的关于转让西安长岭冰箱股份有限公司股权的决议，豁免了应收西安长岭冰箱股份有限公司款项 290,687.00 元，账面价值 145,343.50 元。详见附注八、4(4)。

(4) 本报告期应收账款中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
陕西长岭软件开发有限公司	关联方、客户	40,556,026.86	2年以内	62.65%
经纬纺织机械股份有限公司北京分公司 (经纬新疆销售技术)	客户	3,707,337.00	1-2年	5.73%
西安长岭软件开发有限公司	关联方、客户	1,774,380.95	1-2年	2.74%
福建省长乐市金源纺织有限公司(港泰)	客户	1,091,244.00	1年以内	1.69%
浙江日发纺织机械有限公司	客户	668,028.68	3-4年	1.03%
合计		47,797,017.49		73.84%

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
陕西长岭软件开发有限公司	公司董事长为该公司母公司总经理	40,556,026.86	62.65%
西安长岭软件开发有限公司	公司董事长为该公司最终母公司总经理	1,774,380.95	2.74%
陕西宝鸡长岭冰箱有限公司	公司董事长为该公司母公司总经理	467,571.89	0.72%
西安长岭冰箱股份有限公司	公司董事长为该公司母公司总经理	81,892.85	0.13%
合计		42,879,872.55	66.24%

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	年 末 数		年 初 数	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1年以内	1,326,266.99	19.52%	4,298,626.88	63.11%
1至2年	3,426,526.35	50.41%	76,483.31	1.12%
2至3年	66,811.09	0.98%	2,436,850.64	35.77%
3年以上	1,977,242.35	29.09%		
合 计	6,796,846.78	100.00%	6,811,960.83	100.00%

注：账龄超过1年且金额重大的预付款项，主要系预付关联方陕西宝鸡长岭冰箱有限公司及西安长岭软件开发有限公司款项，因经济不景气，尚未交付结算所致。

## (2) 预付款项金额的前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
陕西宝鸡长岭冰箱有限公司	关联方	3,224,674.16	2007、2008年	尚未交付
西安长岭软件开发有限公司	关联方	2,248,149.34	2007、2008年	尚未交付
北京凌云光视数字图像技术有限公司	供应商	323,800.00	2009年	尚未交付
西安明鑫机械制造有限公司	供应商	197,709.93	2009年	尚未交付
斯图尔特针钉制品(郑州)有限公司	供应商	181,175.00	2009年	尚未交付
合 计		6,175,508.43		

(3) 本报告期无预付款项中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东款项。

## 5、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类列示

种 类	年 末 数			
	账 面 余 额		坏 账 准 备	
	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)
单项金额重大的其他应收款				
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				
其他不重大其他应收款	6,179,567.48	100.00	1,583,794.04	25.63
合 计	6,179,567.48	100.00	1,583,794.04	25.63

种 类	年 初 数			
	账 面 余 额		坏 账 准 备	
	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)
单项金额重大的其他应收款	56,691,451.61	94.01	56,691,451.61	100.00
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				
其他不重大其他应收款	3,613,443.72	5.99	2,542,442.34	70.36
合 计	60,304,895.33	100.00	59,233,893.95	98.22

注：单项金额重大的其他应收款，系金额在1,000万元以上的其他应收款；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，系金额在100万以

上且账龄在三年以上的其他应收款。

其他应收款年末数较年初数减少 54,124,071.85 元，减幅 89.75%，主要系本年核销应收西安长岭冰箱股份有限公司欠款所致。

(2) 年末坏账准备的计提情况

年末单项金额重大的其他应收款，经单独测试后未见减值；

账龄分析法

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	4,582,664.83	74.16		452,142.62	0.75	
1至2年	162.35		16.24	90,850.30	0.15	9,085.03
2至3年	25,925.00	0.42	12,962.50	1,074,186.98	1.78	537,093.49
3年以上	1,570,815.30	25.42	1,570,815.30	58,687,715.43	97.32	58,687,715.43
合计	6,179,567.48	100.00	1,583,794.04	60,304,895.33	100.00	59,233,893.95

注：对于单项金额非重大的应收款项，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各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
西安长岭冰箱股份有限公司	经营性借款	56,691,451.61	无力偿还	是
合计		56,691,451.61		

注：本期公司根据 2007 年第一次临时股东大会通过的关于转让西安长岭冰箱股份有限公司股权的决议，豁免了应收西安长岭冰箱股份有限公司款项 56,691,451.61 元，已全额计提坏账准备。详见附注八、4(4)

(4) 本报告期其他应收款中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东款项。

(5) 金额较大的其他应收款金额的性质或内容

单位名称	金额	性质或内容
于泽军	1,450,000.00	备用金借款
刘宝文	1,000,000.00	备用金借款
合 计	2,450,000.00	

#### (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
于泽军	员工	1,450,000.00	1年以内	23.46
刘宝文	员工	1,000,000.00	1年以内	16.18
陕西长岭电子科技有限公司	客户	330,824.06	1年以内	5.35
韦江	员工	256,502.06	1年以内	4.15
胡晓燕	员工	79,200.00	3年以上	1.28
合 计		3,116,526.12		50.42

#### (7) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
陕西长岭电气有限责任公司	公司董事长为该公司副总经理	13,701.30	0.22%
陕西长岭集团有限公司	公司董事长为该公司总经理	903.57	0.01%
合 计		14,604.87	0.23%

## 6、存货

### (1) 存货分类

项 目	年 末 数		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	20,874,235.51		20,874,235.51
在产品	4,132,929.38		4,132,929.38
库存商品	68,433,570.63	36,785,220.55	31,648,350.08
发出商品	5,210,811.45	664,700.85	4,546,110.60
周转材料	33,074.63		33,074.63
委托加工物资	150,542.45		150,542.45
合 计	98,835,164.05	37,449,921.40	61,385,242.65

项 目	年初数		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	21,809,184.30		21,809,184.30
在产品	5,777,779.17		5,777,779.17
库存商品	69,487,075.81	24,515,008.11	44,972,067.70
发出商品	5,483,634.88	664,700.85	4,818,934.03
周转材料	5,867.23		5,867.23
委托加工物资	56,209.67		56,209.67
合 计	102,619,751.06	25,179,708.96	77,440,042.10

## (2) 存货跌价准备

项 目	年初数	本年计提数	本年减少数			年末数
			转回数	转销数	合计	
原材料						
在产品						
库存商品	24,515,008.11	12,270,212.44				36,785,220.55
发出商品	664,700.85					664,700.85
周转材料						
委托加工物资						
合 计	25,179,708.96	12,270,212.44				37,449,921.40

## (3) 存货跌价准备情况

	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
库存商品	对因技术升级而呆滞的库存商品全额计提 账面成本高于可变现净值的差额计提		
发出商品			

## 7、长期股权投资

### (1) 长期股权投资分类

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对子公司投资				
对合营企业投资				
对联营企业投资				
其他股权投资	7,005,473.00			7,005,473.00
减：长期股权投资减值准备	1,463,735.42			1,463,735.42
合 计	5,541,737.58			5,541,737.58

## (2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初数	增减变动	年末数
西安高科实业股份有限公司	成本法	1,220,000.00	1,220,000.00		1,220,000.00
北京德恒有限实业公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
西部信托投资有限公司	成本法	3,585,473.00	3,585,473.00		3,585,473.00
长岭科工贸公司	成本法	200,000.00	200,000.00		200,000.00
合 计			7,005,473.00		7,005,473.00

被投资单位	在被投 资单位持 股比例	在被投资 单位享有表 决权比例	在被投资单位持股 比例与表决权比例 不一致的说明	减值准备	本期计 提减值准 备	本期 现金 红利
西安高科实业股份有限公司	0.77%	0.77%		1,220,000.00		
北京德恒有限实业公司	2.27%	2.27%		227,808.45		
西部信托投资有限公司	0.55%	0.55%				
长岭科工贸公司	40.00%	无表决权		15,926.97		
合 计				1,463,735.42		

## 8、投资性房地产

### (1) 投资性房地产明细情况

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
采用成本模式进行后续计量的投资性房地产	28,328,566.64		1,975,513.56	26,353,053.08
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产				
减: 投资性房地产减值准备	301,660.58			301,660.58
合 计	28,026,906.06		1,975,513.56	26,051,392.50

### (2) 采用成本模式进行后续计量的投资性房地产

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
<b>原价</b>				
房屋、建筑物	61,290,830.69			61,290,830.69
合 计	61,290,830.69			61,290,830.69
<b>累计折旧和累计摊销</b>				
房屋、建筑物	32,962,264.05	1,975,513.56		34,937,777.61
合 计	32,962,264.05	1,975,513.56		34,937,777.61
<b>减值准备</b>				
房屋、建筑物	301,660.58			301,660.58
合 计	301,660.58			301,660.58
<b>账面价值</b>				
房屋、建筑物	28,026,906.06			26,051,392.50
合 计	28,026,906.06			26,051,392.50

## 9、固定资产

### (1) 固定资产情况

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
<b>原价</b>				
房屋建筑物	41,210,939.77			41,210,939.77
电子设备	135,112.57			135,112.57
机器设备	45,730,813.76	177,914.52		45,908,728.28
运输设备	4,258,445.68	216,000.00	484,200.00	3,990,245.68
其 它	28,370,135.95	412,712.75		28,782,848.70
合 计	<u>119,705,447.73</u>	<u>806,627.27</u>	<u>484,200.00</u>	<u>120,027,875.00</u>
<b>累计折旧</b>				
房屋建筑物	14,402,660.06	1,686,444.36		16,089,104.42
电子设备	124,291.75	1,399.04		125,690.79
机器设备	15,689,739.06	1,221,107.08		16,910,846.14
运输设备	2,644,545.04	166,999.92	339,174.00	2,472,370.96
其 它	20,161,569.27	1,486,674.26		21,648,243.53
合 计	<u>53,022,805.18</u>	<u>4,562,624.66</u>	<u>339,174.00</u>	<u>57,246,255.84</u>
<b>减值准备</b>				
房屋建筑物				
电子设备				
机器设备	24,263,072.48			24,263,072.48
运输设备	516,662.36		130,500.00	386,162.36
其 它	3,875,770.28			3,875,770.28
合 计	<u>28,655,505.12</u>		<u>130,500.00</u>	<u>28,525,005.12</u>
<b>账面价值</b>				
房屋建筑物	26,808,279.71			25,121,835.35
电子设备	10,820.82			9,421.78
机器设备	5,778,002.22			4,734,809.66
运输设备	1,097,238.28			1,131,712.36
其 它	4,332,796.40			3,258,834.89
合 计	<u>38,027,137.43</u>			<u>34,256,614.04</u>

注：本期折旧额为 4,562,624.66 元。

### (2) 通过经营租赁租出的固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋建筑物				
电子设备				
机器设备	18,803,728.79	12,495,236.06	2,571,793.94	3,736,698.79
运输设备				
其 它	21,176,813.85	16,023,230.16	3,308,721.10	1,844,862.59
合 计	<u>39,980,542.64</u>	<u>28,518,466.22</u>	<u>5,880,515.04</u>	<u>5,581,561.38</u>

## 10、在建工程

### (1) 在建工程基本情况

项 目	年 末 数			年 初 数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
技改项目	64,533.76	64,533.76		64,533.76		64,533.76
零星工程	48,385.60		48,385.60	54,272.18		54,272.18
合 计	112,919.36	64,533.76	48,385.60	118,805.94		118,805.94

## (2) 在建工程减值准备

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
技改项目		64,533.76		64,533.76	可收回金额为零
合 计		64,533.76		64,533.76	

## 11、无形资产

### (1) 无形资产情况

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、账面原值合计	30,285,967.53			30,285,967.53
土地使用权	30,282,367.53			30,282,367.53
财务软件	3,600.00			3,600.00
二、累计摊销合计	7,690,429.97	606,007.32		8,296,437.29
土地使用权	7,687,834.97	605,647.32		8,293,482.29
财务软件	2,595.00	360.00		2,955.00
三、账面净值合计	22,595,537.56			21,989,530.24
土地使用权	22,594,532.56			21,988,885.24
财务软件	1,005.00			645.00
四、减值准备合计				
土地使用权				
财务软件				
五、账面价值合计	22,595,537.56			21,989,530.24
土地使用权	22,594,532.56			21,988,885.24
财务软件	1,005.00			645.00

注：本期摊销金额为 606,007.32 元。

(2) 本报告期内公司无开发项目支出。

## 12、长期待摊费用

项目	年初数	本年增加	本年摊销	其他减少	年末数	其他减少的原因
修理费	15,293.42		10,784.10		4,509.32	
其他	29,565.00		13,140.00		16,425.00	
合 计	44,858.42	-	23,924.10	-	20,934.32	

### 13、资产减值准备明细

项 目	年初数	本年计提数	本年减少数		年末数
			转回数	转销数	
一、坏账准备合计	65,445,205.14	4,661,911.65		56,823,915.11	13,283,201.68
二、存货跌价准备合计	25,179,708.96	12,270,212.44			37,449,921.40
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	1,463,735.42				1,463,735.42
六、投资性房地产减值准备	301,660.58				301,660.58
七、固定资产减值准备合计	28,655,505.12			130,500.00	28,525,005.12
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备		64,533.76			64,533.76
十、无形资产减值准备					
合 计	121,045,815.22	16,996,657.85		56,954,415.11	81,088,057.96

### 14、应付账款

#### (1) 应付账款明细情况

账 龄	年末数		年初数	
	金 额	比例	金 额	比例
1年以内	8,899,407.48	13.32%	13,072,113.70	12.10%
1至2年	3,045,895.60	4.56%	11,357,073.07	10.51%
2至3年	3,159,745.50	4.73%	7,500,764.86	6.94%
3年以上	51,708,973.23	77.39%	76,130,006.48	70.45%
合 计	66,814,021.81	100.00%	108,059,958.11	100.00%

注：年末应付账款较年初减少 41,245,936.30 元，减幅 38.17%，主要系公司偿还破产债权所致。

(2) 本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

#### (3) 大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
冰箱材料估价	20,919,088.92	无人申报破产债权	否
陕西长岭电子科技有限责任公司	2,764,911.50	尚在付款期	否
陕西凌云科技有限责任公司	1,872,340.32	尚在付款期	否
西安开发区建筑公司	1,249,768.46	无人申报破产债权	否
宝鸡市长盛电器制造厂	1,153,146.91	无人申报破产债权	否
合 计	27,959,256.11		

## 15、预收款项

### (1) 预收款项明细情况

账龄	年末数		年初数	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	4,971,889.04	86.12%	5,822,599.51	65.45%
1至2年	556,151.78	9.63%	758,662.54	8.53%
2至3年	245,520.36	4.25%	2,314,364.28	26.02%
3年以上				
合计	5,773,561.18	100.00%	8,895,626.33	100.00%

注：预收款项年末数较年初数减少 3,122,065.15 元，减幅 35.10%，主要系风险报酬转移确认收入所致。

(2) 本报告期预收款项中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

### (3) 账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明

债权人名称	金额	未结转的原因
邹平第三棉纺织厂	118,000.00	风险报酬尚未转移
湖北天源纺织有限公司	82,090.00	风险报酬尚未转移
福建省长乐市恒源纺织有限公司	47,598.00	风险报酬尚未转移
郑州宏升纺织有限公司	44,000.00	风险报酬尚未转移
浙江华孚色纺有限公司	27,730.80	风险报酬尚未转移
合计	319,418.80	

## 16、应付职工薪酬

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
工资、奖金、补贴	97,531.30	7,466,713.87	7,357,690.89	206,554.28
职工福利		325,912.36	325,912.36	
社会保险费	4,131,465.02	2,685,542.39	6,800,236.31	16,771.10
住房公积金	1,339,922.80	1,409,125.00	2,749,047.80	
工会经费	401,258.23	84,665.04	15,784.00	470,139.27
职工教育经费	503,548.89	105,831.32	23,271.00	586,109.21
辞退福利	51,908.51	2,758.08	22,028.34	32,638.25
合计	6,525,634.75	12,080,548.06	17,293,970.70	1,312,212.11

注：应付职工薪酬年末数较年初数减少 5,213,422.64 元，减幅 79.89%，主要系公司支付破产职工债权所致。

## 17、应交税费

项 目	年未数	年初数
增值税	-4,412,098.19	-4,080,560.18
营业税	-1,502.38	364,506.39
城市维护建设税	-1,651.57	569,434.01
企业所得税	-66,085.80	-208,711.13
代扣个人所得税	3,195.80	3,140.80
房产税	487,137.64	4,570,028.62
土地使用税	2,691,958.33	4,067,851.05
车船使用税	63.00	
教育费附加	2,633.85	1,289,335.33
水利建设基金	446.66	296,787.58
印花税	15,070.49	16,521.41
农业发展基金	2,571,062.13	2,571,062.13
合 计	1,290,229.96	9,459,396.01

注：应交税费年末数较年初数减少 8,169,166.05 元，减幅 86.36%，主要系公司支付税务债权所致。

## 18、其他应付款

### (1) 其他应付款明细情况

账 龄	年未数		年初数	
	金 额	比例	金 额	比例
1年以内	138,651,217.23	59.00%	116,646,081.60	52.78%
1至2年	5,910,557.76	2.52%	2,276,519.37	1.03%
2至3年	2,071,373.42	0.88%	154,230.17	0.07%
3年以上	88,365,114.89	37.60%	101,923,089.58	46.12%
合 计	234,998,263.30	100.00%	220,999,920.72	100.00%

(2) 本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

### (3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
市场部	18,532,415.73	无人申报破产债权	否
陕西西京电器有限公司	3,000,000.00	无人申报破产债权	否
长岭圣方计算机有限责任公司	3,500,000.00	无人申报破产债权	否
西安圣河有限责任公司	3,057,865.00	无人申报破产债权	否
重庆长岭工贸公司	2,000,000.00	无人申报破产债权	否
合 计	30,090,280.73		

注：市场部系公司以前年度发生的广告方面支出。

(4) 对于金额较大的其他应付款的说明

债权人名称	年末数	性质或内容
陕西电子信息集团有限公司	131,290,000.00	借款
陕西长岭工贸公司	3,000,000.00	借款
河南长岭工贸公司	3,000,000.00	借款
工商银行宝鸡分行	1,880,524.19	借款
合 计	139,170,524.19	

(5) 本报告期其他应付款包括应付关联方款项 759,225.09 元，占其他应付款年末余额的 0.32%。见附注八、5

19、其他非流动负债

项 目	内 容	年 末 数	年 初 数
递延收益	稀土电机专项拨款	10,195,947.00	10,195,947.00
递延收益	XJ120快速棉纤维性能测试仪专项拨款	821,072.10	1,334,208.41
递延收益	科技三项费	135,000.00	135,000.00
合 计		11,152,019.10	11,665,155.41

20、股本

数量单位:万股

项 目	年初数		本年增减变动(+、-)				年末数		
	金额	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例
一、有限售条件股份									
1. 国家持股	11,902.64	29.98%				-6,995.20	-6,995.20	4,907.44	14.28%
2. 国有法人持股						2,592.21	2,592.21	2,592.21	7.54%
3. 其他内资持股	3,590.74	9.04%			0.08	-3,343.24	-3,343.16	247.58	0.72%
其中：境内法人持股	3,589.85	9.04%				-3,343.25	-3,343.25	246.60	0.72%
境内自然人持股	0.89	0.00%			0.08	0.01	0.09	0.98	
4. 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	15,493.38	39.02%			0.08	-7,746.23	-7,746.16	7,747.22	22.54%
二、无限售条件股份									
1. 人民币普通股	24,207.88	60.98%			2,420.80	-0.01	2,420.79	26,628.67	77.46%
2. 境内上市的外资股									
3. 境外上市的外资股									
4. 其他									
无限售条件股份合计	24,207.88	60.98%			2,420.80	-0.01	2,420.79	26,628.67	77.46%
三、股份总数	39,701.26	100.00%			2,420.88	-7,746.24	-5,325.37	34,375.89	100.00%

注：经公司 2009 年第二次临时股东大会暨股权分置改革相关股东会决议通过的

《股权分置改革方案》及公司于 2009 年 9 月 25 日对外披露的《股权分置改革方案实施公告》，公司股权分置改革方案的基本内容如下：

缩股：公司所有非流通股股东以其所持有的非流通股股份按照 10:5 的比例单向缩股，即每 10 股非流通股缩为 5 股。非流通股股东持股数量共减少 77,462,440 股。

资本公积转增股本：以公司原有股本 39,701.2585 万股为基数，以截止 2008 年 12 月 31 日经审计的资本公积向本方案实施定向转增股份登记日登记在册的公司流通股股东定向转增股本，流通股股东每 10 股股份获得转增 1 股。流通股股东实际获得转增股 24,208,770 股。详见要附注十二、（二）

公司在本报告期所发生的股本变动，尚未办理验资及工商变更手续。

## 21、资本公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
资本溢价	455,741,500.95		24,208,770.00	431,532,730.95
其他资本公积	89,274,024.56	10,008,720.73		99,282,745.29
合 计	545,015,525.51	10,008,720.73	24,208,770.00	530,815,476.24

注： 本年增加系公司破产重整计划执行时，公司股东所让渡的股票以清偿破产债权，所产生的债务重组收益。

本年减少系公司《股权分置改革方案》实施，以资本公积转增股本所致。

## 22、盈余公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	32,711,768.41		32,711,768.41	
任意盈余公积	37,922,182.10		37,922,182.10	
储备基金				
企业发展基金				
合 计	70,633,950.51		70,633,950.51	

注：本年减少数系公司《股权分置改革方案》实施，以全部盈余公积弥补亏损所致。见本附注十二、（二）

## 23、未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	-1,102,871,116.10	
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后年初未分配利润	-1,102,871,116.10	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-29,415,051.63	
盈余公积弥补亏损	70,633,950.51	
其他转入	77,462,440.00	
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		
期末未分配利润	<u><u>-984,189,777.22</u></u>	

注：“其他转入”系，公司《股权分置改革方案》实施，以全部非流通股缩股部分弥补亏损。详见本附注十二、（二）

## 24、营业收入和营业成本

### （1）营业收入及营业成本

项 目	本年数	上年数
主营业务收入	58,172,084.49	65,948,145.27
其他业务收入	14,148,143.17	5,546,915.81
<b>营业收入合计</b>	<u><u>72,320,227.66</u></u>	<u><u>71,495,061.08</u></u>
主营业务成本	59,077,844.77	63,647,858.97
其他业务成本	5,852,573.72	6,041,996.11
<b>营业成本合计</b>	<u><u>64,930,418.49</u></u>	<u><u>69,689,855.08</u></u>

注：其他业务收入主要系租赁费与商标特许权费。

### （2）主营业务（分产品）

产品名称	本年数		上年数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
印务	1,139,606.51	939,452.14	1,133,199.71	888,922.50
电气柜空调	333,526.51	471,651.94	866,623.93	1,229,121.25
整机销售	52,700,972.72	56,010,591.45	59,816,524.06	59,524,806.87
备维件	2,529,575.46	1,293,329.30	2,874,135.11	1,666,230.32
修理费	1,468,403.29	362,819.94	1,257,662.46	338,778.03
合 计	<u><u>58,172,084.49</u></u>	<u><u>59,077,844.77</u></u>	<u><u>65,948,145.27</u></u>	<u><u>63,647,858.97</u></u>

### （4）主营业务（分地区）

地区名称	本年数		上年数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北地区	1,216,913.98	1,247,967.72	322,132.43	311,035.46
西北地区	6,624,686.72	6,187,712.36	39,822,082.72	38,421,800.10
华东地区	22,792,733.93	23,382,525.95	10,520,661.67	10,158,240.65
华南地区	11,108,478.37	11,391,949.33	3,578,700.03	3,455,419.18
华中地区	11,102,011.95	11,385,317.89	4,554,134.49	4,397,251.38
华北地区	3,582,458.17	3,674,749.31	6,140,347.89	5,928,822.11
西南地区	1,421,771.43	1,458,052.80	1,010,086.04	975,290.09
东南亚地区	323,029.94	349,569.41		
合计	58,172,084.49	59,077,844.77	65,948,145.27	63,647,858.97

#### (5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司营业收入的比例 (%)
佛山市南海区西樵民乐达隆织造厂	2,127,221.15	3.66
福建省长乐市金源纺织有限公司(港泰)	1,619,302.56	2.78
泉州明恒纺织有限公司	1,581,439.32	2.72
广州市东日纺织机械有限公司	1,476,896.58	2.54
商丘市九州纺织原料有限公司	1,062,393.16	1.83
合计	7,867,252.77	13.53

#### 25、营业税金及附加

项目	本年数	上年数	计提标准
营业税	813,178.93	464,080.97	5%
城市维护建设税	214,217.69	198,439.33	7%
教育费附加	91,807.60	85,045.45	3%
合计	1,119,204.22	747,565.75	

#### 26、销售费用

项目	本年数	上年数
销售费用	3,913,241.11	3,522,176.68
其中：		
三包费	1,182,585.99	1,122,964.84
差旅费	946,750.61	72,355.76
安装费	461,101.01	343,579.00
运输费	373,564.59	302,355.23
工资	145,344.00	126,209.00
广告费	139,038.46	443,944.77

#### 27、管理费用

项 目	本年数	上年数
管理费用	18,082,635.34	14,025,131.94
其中：		
中介费	6,301,153.00	222,028.00
清理整顿费用	1,599,441.46	2,171,937.13
工资	2,596,721.02	2,630,198.60
税金	1,815,231.57	2,203,271.45
折旧	992,690.83	1,004,738.54
劳动保险费	700,020.86	808,778.98
会议费	396,406.58	443,057.00
办公费	389,522.75	338,853.28
住房公积金	249,662.55	274,362.67
工会经费	140,975.89	187,218.32
汽车费用	129,404.16	166,017.36
教育经费	106,641.32	114,090.17

注：本年所发生中介费 6,301,153.00 主要系公司本年实施重大资产重组所发生的财务顾问费、律师费、评估费及审计费。

## 28、财务费用

项 目	本年数	上年数
利息支出		
减：利息收入	405,152.95	638,125.57
汇兑损失	34.68	13,486.89
减：汇兑收入		154.37
手续费	17,057.57	11,891.21
其他	941.97	5,265.76
合 计	-387,118.73	-607,636.08

## 29、资产减值损失

项 目	本年数	上年数
坏账损失	4,672,351.45	2,897,165.28
存货跌价损失	12,270,212.44	664,700.85
可供出售金融资产减值损失		
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失		1,220,000.00
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
工程物资减值损失		
在建工程减值损失	64,533.76	
无形资产减值损失		
合 计	17,007,097.65	4,781,866.13

### 30、投资收益

被投资单位名称	本年数	上年数
成本法核算的长期股权投资收益		493,876.88
其他		350,497.94
合 计	-	844,374.82

### 31、营业外收入

#### (1) 营业外收入明细

项 目	本年数	上年数
非流动资产处置利得	2,583.00	11,500.00
其中: 固定资产处置利得	2,583.00	11,500.00
无形资产处置利得		
债务重组利得		779,689,337.10
政府补助	936,828.31	15,658,648.88
无法支付款项	524,012.70	
其他	58,349.34	132,271.75
合 计	1,521,773.35	795,491,757.73

注：2008 年度债务重组利得系公司账面记录的债权数与根据法院裁定批准的重整计划确认债权数额及偿债率计算的应支付的债务金额的差额确认为债务重组利得。

#### (2) 政府补助明细

项 目	本年数	上年数	说 明
XJ120快速纤维性能测试仪政府补贴专项款	400,000.00		收到现金
XJ121快速纤维性能测试仪政府补贴专项款	513,136.31	548,828.86	递延收益摊销
中小企业发展基金	23,692.00		收到现金
政府承担公司拖欠养老保险		15,109,820.02	
合 计	936,828.31	15,658,648.88	

注：经陕西省发展和改革委员会“陕发改高技〔2008〕69号”《关于 XJ120 快棉纤维性能测试仪国家高新技术产业项目通过验收的通知》批准，公司本期取得政府补助 40 万元。

### 32、营业外支出

项 目	本年数	上年数
非流动资产处置损失	14,126.00	438.08
其中: 固定资产处置损失	14,126.00	438.08
无形资产处置损失		
罚款支出		900.00
学校教育经费		49,495.00
预计负债		11,379,859.35
债务豁免损失	231,383.50	
补充申报破产债权	774,608.06	
不良资产处置损失		8,919,083.63
其他	7,415.35	903.50
合 计	1,027,532.91	20,350,679.56

注：本年营业外支出较上年减少 19,323,146.65 元，减幅 94.95%，主要系 2008 年度公司确认预计负债及不良资产处置造成损失所致。

### 33、所得税费用

项 目	本年数	上年数
按税法及相关规定计算的当期所得税	147,512.62	
递延所得税调整		
合 计	147,512.62	

### 34、基本每股收益和稀释每股收益

报告期利润	本年数		上年数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.09	-0.09	2.23	2.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.09	-0.09	-0.03	-0.03

注：基本每股收益和稀释每股收益的计算过程见附注十四、2

### 35、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
利息收入	405,152.95
政府补助	423,692.00
往来款及其他	12,875,030.19
合 计	13,703,875.14

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
研究开发费	19,764.82
办公费	316,670.06
中介费	6,286,797.00
差旅费	1,036,866.11
董事会	123,000.00
清理整顿费用	1,599,441.46
招待费	80,499.60
运输费	377,051.54
三包费	1,182,585.99
广告费	139,038.46
安装费	461,101.01
销售费	32,572.62
偿还破产债权等支出	27,359,448.72
汽车费用	129,404.16
其他往来款项	17,706,926.49
合 计	56,851,168.04

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	金 额
收到陕西电子信息集团有限公司偿债资金缺口资金借款	126,380,000.00
合 计	126,380,000.00

36、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项 目	本年数	上年数
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
<b>净利润</b>	-31,988,082.80	755,321,554.57
加：资产减值准备	16,996,657.85	4,781,866.13
固定资产折旧	6,538,138.22	5,074,230.40
无形资产摊销	606,007.32	606,007.32
长期待摊费用摊销	23,924.10	29,703.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-2,583.00	-11,061.92
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	14,126.00	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	34.68	-154.37
投资损失（收益以“-”号填列）		-844,374.82
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,784,587.01	9,142,254.30
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-8,247,772.07	487,027,954.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-86,952,738.33	-1,196,469,571.68
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<u>-99,227,701.02</u>	<u>64,658,407.54</u>
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	13,662,327.98	57,684,884.20
减：现金的期初余额	57,684,884.20	1,708,715.20
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<u>-44,022,556.22</u>	<u>55,976,169.00</u>

## （2）现金及现金等价物的信息

项 目	本年数	上年数
<b>一、现金</b>	13,662,327.98	57,684,884.20
其中：库存现金	139,113.76	178,250.58
可随时用于支付的银行存款	13,517,913.08	57,501,332.48
可随时用于支付的其他货币资金	5,301.14	5,301.14
<b>二、现金等价物</b>		
其中：三个月内到期的债券投资		
<b>三、期末现金及现金等价物余额</b>	13,662,327.98	57,684,884.20

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

## 八、关联方及关联交易

## 1、公司的控股股东情况

控股股东名称	组织机构代码	注册地	机构类型	对本公司的 持股比例	对本公司的 表决权比例
宝鸡市人民政府国有资产监督管理委员会	01080541-9	陕西	机关法人	14.28%	14.28%

注：经陕西省国有企业改革领导小组办公室陕国企改办发〔2005〕003号及陕西省人民政府国有资产监督管理委员会陕国资产发〔2005〕298号批复及陕西省人民政府国有资产监督管理委员会与宝鸡市人民政府国有资产监督管理委员会所签订的《陕西省省属部分国有企业划转宝鸡市协议》其所持有国家股股权无偿划转给宝鸡市人民政府国有资产监督管理委员会。

该国家股行政划转业经2009年4月10日国务院国资委“国资产权[2009]252号”《关于长岭（集团）股份有限公司国有股东转让所持股份有关问题的批复》同意。该股权于2009年7月29日办理完毕过户手续。

## 2、公司的子公司

子公司名称	子公司 类型	企业类型	注册地	法定代 表人	业务 性质	注册资 本	持股比例 (%)	表决权比 例(%)	组织机构代 码
陕西长岭纺织机电科技有限公司	控股	有限公司	宝鸡	李强	制造	4,710	85.00	85.00	74860788-1
陕西长岭印务有限责任公司	控股	有限公司	宝鸡	杨金元	制造	61.80	57.83	57.83	29420967-7
陕西长岭运输有限责任公司	控股	有限公司	宝鸡	李国安	劳务	70.00	71.45	71.45	70992739-9

注：陕西长岭纺织机电科技有限公司公司负责人已变更为张宝会，营业执照尚未变更。

## 3、公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
陕西长岭集团有限公司	本公司董事长为该公司总经理	29420179-8
陕西宝鸡长岭冰箱有限公司	本公司董事长为该公司母公司总经理	71979457-7
西安长岭冰箱股份有限公司	本公司董事长为该公司母公司总经理	62805298-1
陕西长岭软件开发有限公司	本公司董事长为该公司母公司总经理	75210227-X
西安长岭软件开发有限公司	本公司董事长为该公司最终母公司总经理	77593195-1
长岭机器厂	该公司为本公司少数股东，存在实质关联	
陕西长岭电气有限责任公司	本公司董事长为该公司副总经理	69493142-3

## 4、关联方交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本年发生额		上年发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
陕西长岭软件开发有限公司	销售商品	整机	协议价	304,426.49	0.52	36,490,806.79	55.34
西安长岭软件开发有限公司	销售商品	整机	市价	582,051.26	1.00	619,487.18	0.94
西安长岭冰箱股份有限公司	销售商品	印刷	市价	132,633.21	0.23	282,933.70	0.43
陕西宝鸡长岭冰箱有限公司	销售商品	印刷	市价	242,590.37	0.42	254,099.90	0.39
陕西长岭软件开发有限公司	销售材料	材料	市价	645,217.12	80.85	1,365,982.88	74.31
西安长岭软件开发有限公司	销售材料	材料	市价	9,608.29	1.20	172,860.71	9.40
陕西宝鸡长岭冰箱有限公司	提供劳务	运输	市价	212,331.01	40.16	520,485.80	67.73
陕西长岭软件开发有限公司	采购商品	软件	协议价	20,278,034.09	40.68	24,155,384.57	46.26
西安长岭软件开发有限公司	采购商品	软件	协议价			576,923.06	1.10

注：公司对陕西长岭软件开发有限公司纺电产品售价以对外销售价格为基准下降 2 个百分点结算。公司从陕西长岭软件开发有限公司所采购软件按协议价进行结算（该采购业务所涉陕西长岭软件开发有限公司的毛利率约为 80%）。

## （2）其他关联交易

公司与陕西宝鸡长岭冰箱有限公司（以下简称“宝冰”）于 2007 年 3 月 28 日就宝冰所使用公司的共计 77,933.53 平方米生产厂房签订了《厂房租赁合同》及其补充协议，约定生产厂房月租金为人民币 8 万元，该租金每年 12 月底之前支付。截止 2009 年 12 月 31 日该房产账面原值为 44,034,008.81 元，账面净值 21,582,048.85 元。

截至 2009 年 12 月 31 日宝冰无偿使用公司固定资产原值 18,997,307.16 元，净值 3,647,953.29 元。

公司与陕西宝鸡长岭冰箱有限公司（以下简称“宝冰”）于 2007 年 12 月 14 日就委托宝冰进行技术开发及压缩机等物资的采购签订协议。双方约定公司委托宝冰进行工业用制冷空调机的开发，知识产权归公司所有；为了利用宝冰现有的采购渠道，公司生产需要的压缩机等关键物资委托宝冰采购；为了保证产品开发所需要的经费及物资采购的资金保障，公司一次性预支付给宝冰 400 万元，期限一年，一年期满后双方进行结算；双方约定，每开发一款产品，待鉴定并交付用户使用合格后公司付给宝冰 10 万元，不合格不付款。截至 2009 年 12 月 31 日预付款余额为 3,224,674.16 元，本年结算 570,286.11 元。

## （3）特许权

公司于 2007 年 3 月 28 日分别与西安长岭冰箱股份有限公司、陕西宝鸡长岭冰箱有限公司签订了《注册商标使用许可合同》授权上述两公司无偿使用“长岭”牌文字商标、“changling”牌拼音商标、“CL”牌图形商标及“大树”图形商标五年。

## （4）关于公司豁免应收西安长岭冰箱股份有限公司（以下简称“西冰”）款项的事项

公司本年度在收到陕西长岭集团有限公司关于西冰股权过户办理完毕的通知后，根据经 2007 年第四届董事会第二十八次会议审议通过并提交 2007 年第一次临时股东大会审议通过的股权转让协议，豁免了西冰所欠公司债务包括应收账款 290,687.00 元（已计提坏账准备 145,343.50 元）、其他应收款 56,691,451.61 元（已全额计提坏账准备）。

#### 5、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	年末数	年初数
应收账款	陕西长岭软件有限公司	40,556,026.86	32,484,132.38
应收账款	西安长岭软件有限公司	1,774,380.95	1,082,139.25
应收账款	陕西宝鸡长岭冰箱有限公司	64,821.17	456,555.56
应收账款	西安长岭冰箱股份有限公司	81,892.85	337,398.99
合计		42,477,121.83	34,360,226.18
应收账款-坏账准备	陕西长岭软件有限公司	3,246,531.74	
应收账款-坏账准备	西安长岭软件有限公司	108,213.93	
应收账款-坏账准备	陕西宝鸡长岭冰箱有限公司		
应收账款-坏账准备	西安长岭冰箱股份有限公司		145,343.50
合计		3,354,745.66	145,343.50
预付款项	陕西宝鸡长岭冰箱有限公司	3,224,674.16	3,794,960.27
预付款项	西安长岭软件有限公司	2,248,149.34	2,705,483.92
合计		5,472,823.50	6,500,444.19
其他应收款	西安长岭冰箱股份有限公司		56,691,451.61
其他应收款	陕西长岭电气有限责任公司	13,701.30	
其他应收款	陕西长岭集团有限公司	903.57	
合计		14,604.87	56,691,451.61
其他应收款-坏账准备	西安长岭冰箱股份有限公司		56,691,451.61
合计			56,691,451.61
应付账款	长岭机器厂		17,430,764.36
合计			17,430,764.36
其他应付款	长岭机器厂	417,983.81	417,983.81
其他应付款	陕西长岭集团有限公司	132,871.73	97,933.93
其他应付款	陕西宝鸡长岭冰箱有限公司	208,369.55	199,168.33
合计		759,225.09	715,086.07

#### 九、或有事项

公司子公司-陕西长岭纺织机电科技有限公司 2004 年 12 月 30 日为长岭美神实业有限公司 180 万元康复扶贫借款提供连带责任保证。

#### 十、承诺事项

截至 2009 年 12 月 31 日，公司无需要披露的重大承诺事项。

#### 十一、资产负债表日后事项

公司于 2010 年 1 月 29 日收到中国证券监督管理委员会《关于核准长岭（集团）股份有限公司重大资产出售及向陕西烽火通信集团有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2010]130 号）及《关于核准豁免陕西电子信息集团有限公司及一致行动人公告长岭（集团）股份有限公司收购价报告书并豁免其要约收购义务的批复》（证监许可

[2010]131号)。

根据《关于核准长岭(集团)股份有限公司重大资产出售及向陕西烽火通信集团有限公司发行股份购买资产的批复》,中国证监会核准公司本次重大资产重组及向陕西烽火通信集团有限公司发行 252,085,786 股股份购买相关资产。该批复自核准之日起 12 个月内有效。

根据《关于核准豁免陕西电子信息集团有限公司、陕西烽火通信集团有限公司要约收购长岭(集团)股份有限公司股份义务的批复》,中国证监会核准豁免陕西电子信息集团有限公司因上市公司实施破产重整计划而持有本公司 77,955,508 股股份、一致行动人陕西烽火通信集团有限公司因以资产认购公司本次发行股份而持有 252,085,786 股股份,导致合计持有本公司 330,041,294 股股份,占本公司总股本的 55.39%而应履行的要约收购义务。

截至本财务报告批准报出日,公司除上述事项外,无需要披露的其他重大资产负债表日后事项。

## 十二、其他重要事项说明

### (一)与破产重整相关事宜

公司因经营管理不善及对外担保事项而陷入债务危机,导致债权人通过司法途径催收债务,查封、冻结公司及主要子公司资产和银行账户,该等事项导致公司丧失对外融资能力,无法偿还到期债务和承担担保连带责任,持续经营能力存在重大不确定性。

根据债权人广州冷机股份有限公司的申请,宝鸡市中级人民法院(以下简称“宝鸡中院”)于 2007 年 11 月 21 日以(2007)宝市中法破字第 14-1 号《民事裁定书》裁定受理长岭股份破产还债一案。2007 年 11 月 22 日,宝鸡中院指定了长岭股份破产管理人(以下简称“管理人”)。根据长岭股份第一大股东宝鸡市人民政府国有资产监督管理委员会提出的重整申请,宝鸡中院于 2008 年 5 月 14 日裁定批准长岭股份进行重整。

经公司第二次债权人会议讨论,职工债权组、税款债权组、大额普通债权组、小额普通债权组、出资人组表决通过了《重整计划草案》。2008 年 10 月 25 日,经宝鸡市中级人民法院(2007)宝市中法破字第 14-14 号《民事裁定书》批准执行。《重整计划》的执行期限一年整,自 2008 年 10 月 26 日起至 2009 年 10 月 25 日止。

经公司破产管理人确认,截至 2009 年 10 月 12 日,公司已按照宝鸡市中级人民法院《民事裁定书》(〔2007〕宝市中法破字第 14-14 号)裁定的《重整计划》,全部清偿完毕已申报的债权。

经宝鸡市中级人民法院 2009 年 10 月 26 日“(2007)宝市中法破字第 14-50 号”《民事裁定书》裁定:公司重整计划的监督期限届满,自 2009 年 10 月 25 日起,长岭公司破产管

---

理人对长岭公司重整计划的监督职责终止；按照重整计划减免的债务，公司不再承担清偿责任；长岭公司破产管理人继续履行其他法定职责。

## （二）股权分置改革事项

根据公司 2009 年 5 月 4-6 日召开的 2009 年第二次临时股东大会暨股权分置改革相关股东会决议通过的《股权分置改革方案》及公司于 2009 年 9 月 25 日对外披露的《股权分置改革方案实施公告》，公司股权分置改革方案的基本内容如下：

1、缩股：公司所有非流通股股东以其所持有的非流通股股份按照 10:5 的比例单向缩股，即每 10 股非流通股缩为 5 股。非流通股股东持股数量共减少 77,462,440 股。

2、资本公积转增股本：以公司原有股本 39,701.2585 万股为基数，以截止 2008 年 12 月 31 日经审计的资本公积向本方案实施定向转增股份登记日登记在册的公司流通股股东定向转增股本，流通股股东每 10 股股份获得转增 1 股。流通股股东实际获得转增股 24,208,770 股。

3、非流通股股东的承诺事项：公司非流通股股东承诺将遵守法律、法规和规章的规定，履行法定承诺义务。

为了支持公司的股权分置改革工作，现第一大股东宝鸡市国资委及重组方陕西电子信息集团有限公司，做出以下特别承诺：

在本次股改方案实施前，对于未明确表示同意股改方案的其他非流通股股东及其他非流通股股东存在其应执行对价安排部分的股份被冻结、质押或其他权利限制的情形，且在本次股权分置改革方案实施前未能解除其应执行对价安排部分的股份冻结、质押或其他权利限制，承诺在依据重整计划让渡的国有股数额内对上述非流通股股东应执行的对价安排先行代为垫付，代为垫付后，上述股东所持原非流通股股份如上市流通，应征得宝鸡市国资委或长岭股份重组方的同意，并偿还代为垫付的股票或折算成款项偿还后，由公司向深圳证券交易所提出该等股份的上市流通申请。

陕西电子信息集团有限公司特别承诺：在公司重大资产重组方案经公司股东大会审议通过，依照经宝鸡市中级人民法院裁定生效的长岭股份重整计划取得流通股股东和非流通股股东让渡的相关股份的前提下，在公司股权分置改革方案实施过程中同意承继宝鸡市国资委上述承诺中的权利和义务。

4、弥补亏损：公司以非流通股缩股部分和经审计的 2008 年 9 月 30 日的全部盈余公积用于弥补公司未弥补亏损。

2009 年 9 月 30 日，公司以缩股金额 77,462,440.00 元及截至 2008 年 12 月 31 日的所有盈余公积 70,633,950.51 元，共弥补亏损 148,096,390.51 元。

### （三）资产重组计划的执行情况

公司于 2009 年 4 月 28 日召开 2009 年第一次临时股东大会表决通过了《关于同意豁免陕西电子信息集团有限公司、陕西烽火通信集团有限公司履行要约收购义务的议案》及《关于出售资产及发行股份购买资产的议案》的决议，根据公司重整计划，电子集团承诺向公司提供偿债资金缺口部分 12,638 万元，同时由公司向其控股子公司烽火集团以非公开发行方式发行股份 25,208.58 万股购买烽火集团经营性资产，电子集团将获得公司股东根据重整计划调整的股份，其中流通股 1,943 万股，非流通股 1.13 亿股，公司已于 2009 年 4 月 28 日收到了电子集团所提供的偿债资金 12,638 万元。

2009 年 12 月 11 日，公司收到中国证券监督管理委员会上市公司并购重组审核委员会《关于长岭（集团）股份有限公司重大资产出售及向特定对象发行股份购买资产暨关联交易方案反馈意见的函》（股改办函〔2009〕043 号），公司重大资产出售及发行股份购买资产暨关联交易的申请获得有条件审核通过。

2010 年 1 月 29 日公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准长岭（集团）股份有限公司重大资产出售及向陕西烽火通信集团有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2010]130 号）及《关于核准豁免陕西电子信息集团有限公司及一致行动人公告长岭（集团）股份有限公司收购价报告书并豁免其要约收购义务的批复》（证监许可[2010]131 号）。截至财务报告批准报出日尚未完成资产交割工作。

### （四）其他重大事项

1、公司与陕西长岭电子科技有限公司就其所使用公司的房屋、设备签订《固定资产租赁协议》，该协议约定租赁期为 2009 年 1 月 1 日起至 2009 年 12 月 31 日止，全年资产租金为 630,824.06 元。

2、截至 2009 年 12 月 31 日，公司股本为人民币叁亿肆千叁佰柒拾伍万捌千玖佰壹拾伍元，注册资本为人民币叁亿玖仟柒佰零壹万贰仟伍佰捌拾伍，系股权分置改革影响股本变动事项，公司尚未办理工商变更手续。

## 十三、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### （1）应收账款按种类列示

种 类	年 末 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款				
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				
其他不重大应收账款	367,584.45	100.00		
合 计	367,584.45	100.00		

种 类	年 初 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款				
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				
其他不重大应收账款	769,347.00	100.00	145,343.50	18.89
合 计	769,347.00	100.00	145,343.50	18.89

注：单项金额重大的应收账款，系金额在 1,000 万元以上的应收账款；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，系金额在 100 万以上且账龄在三年以上的应收账款。

## (2) 年末坏账准备的计提情况

年末单项金额重大的应收款项，经单独测试后未见减值；

### 账龄分析法

账 龄	年 末 数			年 初 数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	367,584.45	100.00		478,660.00	62.22	
1至2年						
2至3年				290,687.00	37.78	
3年以上					145,343.50	
合 计	367,584.45	100.00		769,347.00	100.00	

注：对于单项金额非重大的应收款项，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各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
西安长岭冰箱股份有限公司	销售款	290,687.00	无法收回	是
合计		290,687.00		

注：公司根据 2007 年第一次临时股东大会通过的关于转让西安长岭冰箱股份有限公司股权的决议，豁免了应收西安长岭冰箱股份有限公司款项 290,687.00 元，账面价值 145,343.50 元，详见附注八、5。

(4) 本报告期应收账款中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款。

(5) 应收账款单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
陕西秦川机床工具集团有限公司	客户	367,584.45	1年以内	100.00%
合计		367,584.45		100.00%

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	年 末 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款				
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				
其他不重大其他应收款	4,799,801.87	100.00	1,044,412.18	21.76
合 计	4,799,801.87	100.00	1,044,412.18	21.76

种 类	年 初 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	56,691,451.61	97.85	56,691,451.61	100.00
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				
其他不重大其他应收款	1,243,222.70	2.15	1,112,665.95	89.50
合 计	57,934,674.31	100.00	57,804,117.56	99.77

注：单项金额重大的其他应收款，系金额在 1,000 万元以上的其他应收款；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，系金额在 100 万以上且账龄在三年以上的其他应收款。

(2) 年末坏账准备的计提情况

年末单项金额重大的其他应收款，经单独测试后未见减值；  
账龄分析法

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	3,755,389.69	78.25		116,887.36	0.20	
1至2年				15,036.00	0.03	1,503.60
2至3年				273.98		136.99
3年以上	1,044,412.18	21.76	1,044,412.18	57,802,476.97	99.77	57,802,476.97
合计	4,799,801.87	100.01	1,044,412.18	57,934,674.31	100.00	57,804,117.56

注：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的说明：对于单项金额非重大的应收款项，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各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

其他应收款年末较年初减少 53,134,872.44 元，减幅 91.72%，主要系公司本年核销应收西安长岭冰箱股份有限公司欠款所致。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
西安长岭冰箱股份有限公司	经营性借款	56,691,451.61	无力偿还	是
合计		56,691,451.61		

注：本期公司根据 2007 年第一次临时股东大会通过的关于转让西安长岭冰箱股份有限公司股权的决议，豁免了应收西安长岭冰箱股份有限公司款项 56,691,451.61 元，已全额计提坏账准备。

(4) 本报告期其他应收款中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东款项。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
于泽军	员工	1,450,000.00	1年以内	30.21
刘宝文	员工	1,000,000.00	1年以内	20.83
陕西长岭电子科技有限公司	客户	330,824.06	1年以内	6.89
韦江	员工	256,502.06	1年以内	5.34
陕联建工程队		103,176.13	3年以上	2.15
合计		3,140,502.25		65.43

#### (6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
陕西长岭电气有限责任公司	公司董事长为该公司副总经理	13,701.30	0.29%
陕西长岭集团有限公司	公司董事长为该公司总经理	903.57	0.02%
合计		14,604.87	0.31%

### 3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初数	增减变动	年末数
陕西长岭纺织机电科技有限公司	成本法	40,000,000.00	40,000,000.00		40,000,000.00
陕西长岭印务有限责任公司	成本法	357,401.00	357,401.00		357,401.00
陕西长岭运输有限责任公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00
西安高科实业股份有限公司	成本法	1,220,000.00	1,220,000.00		1,220,000.00
北京德恒有限实业公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
西部信托投资有限公司	成本法	3,585,473.00	3,585,473.00		3,585,473.00
长岭科工贸公司	成本法	200,000.00	200,000.00		200,000.00
合计			47,862,874.00		47,862,874.00

被投资单位	在被投资单位持股比例	在被投资单位享有表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
陕西长岭纺织机电科技有限公司	85.00%	85.00%				
陕西长岭印务有限责任公司	57.83%	57.83%		357,401.00		
陕西长岭运输有限责任公司	71.45%	71.45%		500,000.00		
西安高科实业股份有限公司	0.77%	0.77%		1,220,000.00		
北京德恒有限实业公司	2.27%	2.27%		227,808.45		
西部信托投资有限公司	0.55%	0.55%				
长岭科工贸公司	40.00%	无表决权		15,926.97		
合计				2,321,136.42		

### 4、营业收入和营业成本

### (1) 营业收入及营业成本

项 目	本年数	上年数
主营业务收入	333,526.51	866,623.93
其他业务收入	4,710,856.16	3,093,683.96
<b>营业收入合计</b>	<b>5,044,382.67</b>	<b>3,960,307.89</b>
主营业务成本	471,651.94	1,229,121.25
其他业务成本	3,513,815.01	4,110,557.32
<b>营业成本合计</b>	<b>3,985,466.95</b>	<b>5,339,678.57</b>

注：其他业务收入主要系租赁费与商标特许权费。

### (2) 主营业务（分产品）

产品名称	本年数		上年数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电气柜空调	333,526.51	471,651.94	866,623.93	1,229,121.25
合 计	333,526.51	471,651.94	866,623.93	1,229,121.25

### (4) 主营业务（分地区）

地区名称	本年数		上年数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
西北地区	333,526.51	471,651.94	866,623.93	1,229,121.25
合 计	333,526.51	471,651.94	866,623.93	1,229,121.25

### (5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司营业收入的比例 (%)
陕西秦川机床工具集团有限公司	333,526.51	100.00
合 计	333,526.51	100.00

## 5、投资收益

被投资单位名称	本年数	上年数
成本法核算的长期股权投资收益		493,876.88
合 计	-	493,876.88

## 6、现金流量表补充资料

项 目	本年数	上年数
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-15,208,339.96	826,990,938.43
加：资产减值准备	931,513.36	-6,493,993.67
固定资产折旧	3,725,819.02	1,989,720.06
无形资产摊销	606,007.32	606,007.32
长期待摊费用摊销	23,924.10	29,703.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-11,500.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	14,126.00	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		-1.44
投资损失（收益以“-”号填列）		-493,876.88
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-413,130.21	3,222,870.51
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,989,383.13	395,884,348.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-90,769,349.49	-1,161,193,684.11
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-105,078,812.99</b>	<b>60,530,531.44</b>
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	2,867,221.69	52,588,855.20
减：现金的期初余额	52,588,855.20	622,471.64
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	<b>-49,721,633.51</b>	<b>51,966,383.56</b>

## 十四、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益	-11,543.00	
越权审批，或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	936,828.31	
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		
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		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
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	-431,044.87	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
<b>小 计</b>	<b>494,240.44</b>	
所得税影响额	132,111.68	
少数股东权益影响额(税后)	112,294.93	
<b>合 计</b>	<b>249,833.83</b>	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	报告期间	加权平均净资产收 益率	每股收益（元/股）	
			基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2009年度	-	-0.09	-0.09
	2008年度	-	2.23	2.23
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	2009年度	-	-0.09	-0.09
	2008年度	-	-0.03	-0.03

注：由于公司加权平均净资产为负数，净资产收益率指标已失去意义，故未计算。

#### 每股收益计算过程：

项目	本年数	上年数
基本每股收益和稀释每股收益计算		
（一）分子：		
归属于公司普通股股东的税后净利润	-29,415,051.63	765,266,049.94
调整：优先股股利及其它工具影响		
基本每股收益计算中归属于母公司普通股股东的损益	-29,415,051.63	765,266,049.94
调整：		
与稀释性潜在普通股股相关的股利和利息		
因稀释性潜在普通股转换引起的收益或费用上的变化		
稀释每股收益核算中归属于母公司普通股股东的损益	-29,415,051.63	765,266,049.94
（二）分母：		
基本每股收益核算中当期外发普通股的加权平均数	343,758,915.00	343,758,915.00
加：所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数		
稀释每股收益核算中当期外发普通股加权平均数	343,758,915.00	343,758,915.00
（三）非经常性损益		
非经常性损益净额	362,128.76	775,060,230.45
减：少数股东的非经常性损益	112,294.93	68,535.32
归属于公司普通股股东的非经常性损益	249,833.83	774,991,695.13
（四）每股收益		
基本每股收益		
归属于公司普通股股东的净利润	-0.09	2.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.09	-0.03
稀释每股收益		
归属于公司普通股股东的净利润	-0.09	2.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.09	-0.03