



紫光股份有限公司

二零零七年半年度报告

公告编号：2007—022

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。公司半年度财务报告未经审计。公司董事长徐井宏先生、总裁李志强先生、财务总监李中祥先生和计划财务部部长韩成先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

紫光股份有限公司

董 事 会

2007 年 8 月 10 日

目 录

一、 公司基本情况.....	1
二、 股本变动和主要股东持股情况.....	4
三、 董事、监事、高级管理人员情况.....	7
四、 董事会报告.....	8
五、 重要事项.....	11
六、 财务报告.....	14
七、 备查文件目录.....	52
附：会计报表	53

一、 公司基本情况

(一) 公司简介

- 1、公司中文名称：紫光股份有限公司
公司英文名称：Unisplendour Corporation Limited
公司英文名称缩写：UNIS
- 2、公司股票上市交易所：深圳证券交易所
股票简称：紫光股份
股票代码：000938
- 3、公司注册地址及办公地址：北京市海淀区清华大学紫光大楼
邮政编码：100084
公司国际互联网网址：<http://www.thunis.com>
公司电子信箱：thunis@thunis.com
- 4、公司法定代表人：徐井宏
- 5、公司董事会秘书：齐 联
联系地址：北京市海淀区清华大学紫光大楼
联系电话：(010) 62770008
传 真：(010) 62770880
电子信箱：qilian@thunis.com
董事会证券事务代表：张 蔚
联系电话：(010) 62770008
传 真：(010) 62770880
电子信箱：zw@thunis.com
- 6、公司选定的信息披露报纸名称：《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》
登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>
公司半年度报告备置地点：公司董事会秘书处

(二) 主要财务数据和指标

(单位：人民币元)

项 目	报告期 (1—6 月)	上年同期		本报告期比上年同期增减	
		调整前	调整后	调整前	调整后
营业利润	11,390,217.41	6,806,959.60	8,500,802.09	67.33%	33.99%
利润总额	12,793,457.11	10,428,022.81	10,066,060.81	22.68%	27.09%
净利润	9,225,602.86	8,241,551.18	8,495,694.60	11.94%	8.59%
扣除非经常性损益后的净利润	7,945,652.45	7,828,277.51	7,858,062.04	1.50%	1.11%
基本每股收益	0.045	0.04	0.041	11.94%	8.59%
稀释每股收益	0.045	0.04	0.041	11.94%	8.59%
全面摊薄净资产收益率 (%)	1.423	1.264	1.272	增加 0.16 个百分点	增加 0.15 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-160,768,807.81	-132,714,655.16		-21.14%	
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.780	-0.644		-21.14%	

项 目	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年度期末增减	
		调整前	调整后	调整前	调整后
总资产	2,187,166,579.58	1,758,790,673.73	1,776,941,253.97	24.36%	23.09%
所有者权益 (或股东权益)	648,206,604.29	620,903,527.21	638,981,001.43	4.40%	1.44%
每股净资产	3.145	3.013	3.101	4.40%	1.44%

注：

1、扣除的非经常性损益项目、涉及金额

(单位：人民币元)

项 目	涉及金额
非流动资产处置损益	-5,954.89
除上述各项外的其他营业外收支净额	1,403,239.70
合计	1,397,284.81
减：所得税	117,334.40
扣除的非经常性损益净额	1,279,950.41

2、根据中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号》的要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

报告期利润	净资产收益率 (%)		每股收益 (元)	
	全面摊薄	加权平均	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	1.423%	1.433%	0.045	0.045
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.226%	1.235%	0.039	0.039

二、股本变动和主要股东持股情况

1、股份变动情况

(1) 股份变动情况表

本报告期内，公司股东所持有的有限售条件的股份自 2007 年 3 月 8 日可上市流通，可上市流通数量为 31,516,829 股。同时根据中国证监会发布的《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》，高级管理人员在任期内每年转让的股份不超过其所持本公司股份总数的 25%，公司高级管理人员所持有的部分股份在本报告期内解除锁定。公司股份变动情况如下表：

数量单位：股

项目	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	110,087,500	53.42%				-31,518,704	-31,518,704	78,568,796	38.13%
1、国家持股									
2、国有法人持股	110,080,000	53.42%				-31,516,829	-31,516,829	78,563,171	38.12%
3、其他内资持股	7,500					-1,875	-1,875	5,625	
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	7,500					-1,875	-1,875	5,625	
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	95,992,500	46.58%				+31,518,704	+31,518,704	127,511,204	61.87%
1、人民币普通股	95,992,500	46.58%				+31,518,704	+31,518,704	127,511,204	61.87%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	206,080,000	100%				0	0	206,080,000	100%

(2) 有限售条件股份可上市交易时间

数量单位：股

时间	限售期满新增可上市交易股份数量	有限售条件股份数量余额	无限售条件股份数量余额	说明
2007 年 3 月 8 日	31,516,829	78,563,171	127,516,829	
2008 年 3 月 8 日	20,608,000	57,955,171	148,124,829	
2009 年 3 月 8 日	57,955,171	0	206,080,000	

(3) 前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件

数量单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	可上市流通时间	新增可上市交易股份数量	承诺的限售条件
1	清华控股有限公司	67,059,546	2007 年 3 月 8 日	10,304,000	持有的原非流通股股份，自改革方案实施之日起在 12 个月内不通过深圳证券交易所上市交易或转让。在前项承诺期满后，通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份，出售数量占公司股份总数的比例在 12 个月内不超过 5%，在 24 个月内不超过 10%。
			2008 年 3 月 8 日	10,304,000	
			2009 年 3 月 8 日	46,451,546	
2	紫光集团有限公司	32,111,625	2007 年 3 月 8 日	10,304,000	持有的原非流通股股份，自改革方案实施之日起在 12 个月内不通过深圳证券交易所上市交易或转让。在前项承诺期满后，通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份，出售数量占公司股份总数的比例在 12 个月内不超过 5%，在 24 个月内不超过 10%。
			2008 年 3 月 8 日	10,304,000	
			2009 年 3 月 8 日	11,503,625	
3	中国北方工业公司	4,958,559	2007 年 3 月 8 日	4,958,559	持有的原非流通股股份，自改革方案实施之日起在 12 个月内不通过深圳证券交易所上市交易或转让。
4	中国电子器件工业总公司	3,347,027	2007 年 3 月 8 日	3,347,027	
5	中国钢研科技集团公司	1,983,423	2007 年 3 月 8 日	1,983,423	
6	北京市密云县工业开发区总公司	619,820	2007 年 3 月 8 日	619,820	

2、主要股东持股情况

(1) 报告期末本公司股东总数为 36,922 户。

(2) 报告期末本公司前 10 名股东持股情况

数量单位：股

序号	股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
1	清华控股有限公司	国有法人	32.10	66,155,546	56,755,546	0
2	紫光集团有限公司	国有法人	14.36	29,587,625	21,807,625	9,200,000
3	中国钢研科技集团公司	国有法人	0.96	1,983,423	0	0
4	中国电子器件工业总公司	国有法人	0.77	1,595,759	0	0
5	刘淑党	境内自然人	0.30	610,890	0	不详
6	李静	境内自然人	0.23	469,400	0	不详
7	杨晓东	境内自然人	0.21	441,000	0	不详
8	李宝峰	境内自然人	0.19	382,400	0	不详
9	刘曦城	境内自然人	0.17	359,200	0	不详
10	陈平华	境内自然人	0.16	338,490	0	不详

说明：清华控股有限公司和紫光集团有限公司为持有本公司 5%以上股份的股东。清华控股有限公司是紫光集团有限公司的控股股东。除此之外，报告期末其余股东为持有本公司无限售条件股份的股东，本公司对其之间的关联关系及是否属于一致行动人情况不详。

(3) 报告期末本公司前 10 名无限售条件股东持股情况

数量单位：股

序号	股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
1	清华控股有限公司	9,400,000	人民币普通股
2	紫光集团有限公司	7,780,000	人民币普通股
3	中国钢研科技集团公司	1,983,423	人民币普通股
4	中国电子器件工业总公司	1,595,759	人民币普通股
5	刘淑党	610,890	人民币普通股
6	李静	469,400	人民币普通股
7	杨晓东	441,000	人民币普通股
8	李宝峰	382,400	人民币普通股
9	刘曦城	359,200	人民币普通股
10	陈平华	338,490	人民币普通股

3、报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化。

三、董事、监事、高级管理人员情况

1、报告期末，公司副总裁王依群先生持有的本公司股票自期初 7,500 股减少至 5,625 股。除此之外，公司董事、监事、其他高级管理人员均未持有本公司股票。

2、报告期内公司董事、监事和高级管理人员变动情况

公司 2007 年 4 月 12 日召开第三届董事会第二十次会议，同意韩美兰女士因工作变动原因不再担任公司董事；公司 2007 年 5 月 18 日召开的 2006 年度股东大会增选齐联先生为公司董事。

第三届监事会职工代表监事刘燕女士因工作变动原因，提出辞去职工代表监事职务。2007 年 2 月 2 日公司职代会选举齐晓红女士担任公司第三届监事会职工代表监事。

公司第三届董事会第二十次会议同意彭志强先生因工作变动原因辞去公司副总裁职务，聘任齐联先生、李中祥先生、郭京蓉女士为公司副总裁。

四、 董事会报告

1、报告期内公司主要经营情况

2007 年上半年，公司主营业务继续保持稳定增长。在 IT 行业市场竞争日趋激烈的环境下，公司围绕着年初制定的“自主创新、重点突破、迎接奥运、和谐发展”的经营方针，加强研发实力，提升产品质量和完善内部控制，夯实业务基础；积极培育新产品和新项目，努力开拓国内外市场，争取更大的发展空间。扫描仪中高端系列产品表现出良好的增长势头，光盘系列产品稳居国内市场销量前列，台式电脑和笔记本电脑销售稳定增长。在 IT 服务方面，公司陆续中标湖北、湖南、云南、河南等地的高速公路机电项目，加大了智能交通领域中计重产品和隧道节能产品的研发投入和推广；同时有效地拓展了在电子政务和企业信息化方面的软件与系统集成业务。随着公司业务规模的不断扩大，公司更加重视业务的健康发展和抗风险能力，持续优化业务操作流程，健全内部控制体系。上半年公司营业收入达到 17.84 亿元，同比增长 16.33%，实现净利润 922.56 万元，同比增长 8.59%。

2、报告期内公司经营成果及财务状况分析

公司主营业务涉及信息电子及相关产业，主要经营计算机输入设备、数码存储设备和数码输出设备等数码影像产品、笔记本电脑、台式电脑、网络接入及安全产品和通用耗材等自有品牌信息电子硬件产品；自有软件产品及行业应用总体解决方案；计算机软、硬件产品的代理；移动通讯终端的研发和销售；医疗电子产品的研发、销售和代理等。

(1) 2007 年上半年行业、产品构成情况

产品	营业收入 (元)	营业成本 (元)	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年 同期增减
信息电子类产品	1,577,170,237.72	1,508,325,226.13	4.37%	24.91%	27.03%	-1.60%
IT 服务	120,588,190.40	106,815,012.61	11.42%	34.61%	35.98%	-0.89%
国际贸易及其他	86,256,231.97	62,045,876.95	28.07%	-52.43%	-62.93%	20.36%
合 计	1,784,014,660.09	1,677,186,115.69	5.99%	16.33%	17.02%	-0.55%

(2) 营业收入分地区情况

地 区	营业收入（元）	营业收入比上年同期增减
华北地区	551,535,768.90	19.39%
东北地区	182,209,985.97	31.51%
华东地区	521,072,785.93	30.11%
华南地区	268,909,549.70	30.61%
西北地区	64,896,582.41	-49.58%
华中地区	96,440,418.02	20.75%
西南地区	98,949,569.16	-16.20%
合计	1,784,014,660.09	16.33%

(3) 主要财务指标分析

项 目	2007 年 6 月 30 日	2006 年 12 月 31 日	增减变化
总资产	2,187,166,579.58	1,776,941,253.97	23.09%
股东权益	648,206,604.29	638,981,001.43	1.44%

项 目	2007 年 1—6 月	2006 年 1—6 月	增减变化
营业收入	1,784,014,660.09	1,533,560,289.84	16.33%
营业利润	11,390,217.41	8,500,802.09	33.99%
归属于公司普通股股东的净利润	9,225,602.86	8,495,694.60	8.59%
经营活动产生的现金流量净额	-160,768,807.81	-132,714,655.16	-21.14%

变化原因：

- ①总资产增加主要是本期销售规模增加所致。
- ②营业收入较上年同期增加主要是公司信息产品业务量增长所致。
- ③营业利润较上年同期增加主要是公司营业收入增长以及投资收益增长所致。
- ④经营活动产生的现金流量净额减少主要是公司本期销售规模增加所致。

(4) 单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上（含 10%）的情况介绍
 报告期内，公司参股的北京时代科技股份有限公司本期投资收益对公司净利润的影响为 152.57 万元，该公司主要从事电子、电力、电气设备、普通机械、通信设备、控制系统、计算机网络的技术开发、服务和产品制造及销售。

(5) 公司经营中的问题与困难

2007 年 IT 行业竞争激烈的局面依然存在，公司的利润空间逐步缩小；银行贷款加息政策的实施，又进一步增加了公司的运营成本；另外公司培育的新项目和新产品尚未进入到市场化阶段。面对上述发展中存在的问题，公司将继续提高产品品质和服务质量，注重细分市场的需求和应用；加大新项目和新产品的推进力度；在保证资金正常运转的情况下，合理控制财务费用；加强应收账款的回收，保持公司业务稳定发展。

3、报告期内公司投资情况

为提高资金使用效率，报告期内公司将前次募集资金之剩余资金 6,809.02 万元用于补充了公司流动资金。上述募集资金用途变更已经公司 2007 年第一次临时股东大会审议通过。

相关公告和股东大会决议公告分别刊登于 2007 年 4 月 27 日和 6 月 9 日的《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》。

五、重要事项

1、公司治理情况

在报告期内，公司认真贯彻落实《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》，并根据中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》以及深圳证券交易所和中国证监会北京监管局的相关要求，对公司治理进行了全面的自查并提出了相应的整改措施，修订了公司《信息披露管理办法》、《募集资金管理条例》等管理制度，完善了内部控制制度和规范，公司治理实际情况基本符合中国证监会有关文件的要求。本次公司治理专项活动将进一步推进公司法人治理结构的优化。

2、公司 2006 年度未进行利润分配和公积金转增股本。

3、2007 年上半年，公司将不进行利润分配和公积金转增股本。

4、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

5、报告期内，公司无重大资产收购、出售及资产重组事项。

6、报告期内，公司无重大关联交易事项。

7、持有其他上市公司、非上市金融企业和拟上市公司股权情况

(1) 持有其他上市公司股权情况

证券代码	证券简称	初始投资金额 (元)	占该公司股权比例	期末账面值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动 (元)
600582	天地科技	1,200,000.00	1.02%	1,200,000.00	--	--
合计		1,200,000.00	--	1,200,000.00		

(2) 持有中关村代办股份转让系统挂牌公司股权情况

所持对象名称	初始投资金额 (元)	持有数量 (股)	占该公司股权比例	期末账面值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动 (元)
北京绿创环保设备股份有限公司	19,552,782.00	19,462,782	22.39%	25,147,720.11	514,857.28	514,857.28
北京时代科技股份有限公司	34,500,000.00	8,880,000	20.01%	35,904,357.63	1,525,670.64	1,075,178.74
合计	54,052,782.00	28,342,782	--	61,052,077.74	2,040,527.92	1,590,036.02

8、重大合同及其履行情况

(1) 托管、承包、租赁事项

报告期内，公司未发生也无以前期间发生但延续到本报告期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

(2) 对外担保事项

公司对外担保严格按照《关于上市公司为他人提供担保有关问题的通知》、《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》和《关于规范上市公司对外担保行为的通知》等相关规定执行。截至本报告期末，公司及控股子公司对外担保事项如下：

● 本报告期内履行完毕的担保事项

2006 年，公司为控股子公司紫光数码有限公司取得的上海惠普有限公司和惠普贸易（上海）有限公司的厂商授信额度提供了连带责任保证，担保总额不超过 6,400 万元人民币，担保期限为自担保函生效之日起一年。上述厂商授信额度已于 2007 年 4 月到期，公司相应解除了担保责任。

2006 年，公司为控股子公司紫光数码有限公司在中信银行清华科技园支行的不超过 6,000 万元的人民币综合授信额度提供了连带责任保证，保证期间为 2006 年 7 月 14 日至 2009 年 7 月 26 日。紫光数码有限公司已于 2007 年 4 月 5 日还清了此笔银行贷款本金及利息，因此公司已经解除此项连带担保责任。

2006 年，公司为北京紫光测控有限公司在上海浦东发展银行海淀园支行 1 年期 500 万元的贷款提供了连带责任保证，保证期间为 2006 年 6 月 29 日至 2009 年 6 月 28 日。北京紫光测控有限公司已于 2007 年 6 月 29 日前还清了此笔银行贷款本金及利息，因此公司已经解除此项连带担保责任。

● 本报告期内发生的对外担保事项

公司为控股子公司紫光数码有限公司取得的上海惠普有限公司和惠普贸易（上海）有限公司的厂商授信额度提供了连带责任保证，担保总额不超过 9,400 万元人民币，担保期限为自担保函生效之日起一年。相关董事会决议公告和股东大会决议公告分别刊登于 2007 年 4 月 27 日和 5 月 19 日的《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》。

截止本报告期末，公司对外担保余额为 9,400 万元，为公司对控股子公司提供的担保。上述担保余额占公司 2007 年 6 月末所有者权益（不含少数股东权益）的 14.5%。

(3) 委托理财事项

报告期内，公司未发生也无以前期间发生但延续到本报告期的委托他人进行现金资产管理事项。

9、独立董事关于公司对外担保及执行相关规定的专项说明及独立意见

根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）以及《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）等规范性文件的要求，我们作为公司的独立董事，本着对公司及全体股东负责的态度，按照实事求是的原则对公司对外担保及执行相关规定情况进行了认真的核查和必要的问询，发表专项说明及独立意见如下：

2007年上半年，公司当期对外担保发生额为9,400万元。截止2007年6月末，公司累计对外担保余额为9,400万元，占公司2007年6月末所有者权益（不含少数股东权益）的14.5%。其中，公司对控股子公司紫光数码有限公司的担保余额为9,400万元。

经审查，我们一致认为，公司董事会审慎对待和严格控制对外担保产生的或有债务风险，公司对外担保严格按照国家法律法规和公司章程的相关规定规范执行，符合上述规范性文件中关于对外担保的相关要求。

10、公司接待调研、沟通及采访等相关情况

在报告期内，公司严格按照《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》的相关规定和要求认真做好投资者接待工作，未曾接待过机构投资者的调研，未发现有选择性、私下、提前向特定对象单独披露、透露或泄露公司非公开重大信息的情形。

六、财务报告（未经审计）

- 会计报表（附后）
- 会计报表附注

（一）、公司的基本情况

紫光股份有限公司（以下简称“本公司”）成立于1999年3月18日，是经国家经贸委国经贸企改[1999]157号文件批准，由紫光集团有限公司（原名为清华紫光（集团）总公司）、中国北方工业总公司、中国电子器件工业总公司、钢铁研究总院（原名为冶金工业部钢铁研究总院）、北京市密云县工业开发区总公司作为发起人，以发起方式设立的股份有限公司。本公司成立时注册资本为8,880万元，上述发起人的持股数分别为8,000万股、400万股、270万股、160万股、50万股，占本公司总股本的比例分别为90.1%、4.5%、3.04%、1.8%和0.56%。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[1999]106号文件批准，本公司于1999年8月25日在深圳证券交易所发行人民币普通股4,000万股，并于1999年11月4日在深交所上市交易，发行后本公司注册资本为12,880万元。本公司股票代码：000938。

本公司于2000年5月11日实施了1999年度股东大会审议通过的利润分配和资本公积金转增股本方案。根据该股东大会决议，以1999年末本公司总股本12,880万股为基数，每10股送红股1股并以资本公积金转增5股。经利润分配和资本公积金转增股本后，本公司总股本达到20,608万股。

2005年4月经国务院国有资产监督管理委员会《关于清华紫光股份有限公司国有股无偿划转有关问题的复函》（国资产权[2005]411号）和2005年8月中国证监会《关于同意清华控股有限公司公告〈清华紫光股份有限公司收购报告书〉并豁免其要约收购义务的批复》（证监公司字[2005]65号）的批准，紫光集团有限公司将所持有的本公司86,553,600股国有法人股（占本公司总股本的42%）无偿划转至清华控股有限公司。2006年3月3日，紫光集团有限公司和清华控股有限公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了本公司国有法人股股份过户登记手续。无偿划转完成后清华控股有限公司成为本公司第一大股东。

本公司所处行业为信息技术业，经营范围：电子工程施工；综合布线工程；承接通信、监控、收费综合系统工程的施工；承包工程施工；设备安装3级；环境管理体系咨询；擦窗机、纯净水的制造和销售；擦窗机安装、调试及维修；生产、销售笔记本电脑；制造医疗器械；经营本企业和成员企业自产产品及技术出口业务；本企业和成员企业生

产所需的原辅料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外）；经营进料加工和“三来一补”业务；销售医疗器械；法律、法规禁止的不得经营；应经审批的，未获审批前不得经营；法律、法规未规定审批的，企业自主选择经营项目，开展经营活动。

（二）、主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则》及其应用指南进行确认和计量，编制财务报表。

3、会计期间

本公司采用公历年制，即公历1月1日至12月31日为一个会计年度。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、记账基础和计量原则

以权责发生制为记账基础；计量原则一般采用历史成本，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下，可采用其他计量原则

6、外币业务的核算

本公司发生的外币业务，按业务发生时中国人民银行公布的市场汇价折算为人民币记账，汇兑损益记入当期损益。期末对货币性外币项目按市场汇价折算为人民币，由此产生的汇兑损益，属于筹建期间的计入长期待摊费用；与购建固定资产有关的，按借款费用资本化的原则进行处理；其余的计入当期损益。

本公司对于发生的外币业务，在交易日将外币金额折算为记账本位币金额；外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

（1）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，计入当期损益。

（2）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。

(3) 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，折算后的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。其中：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，按照借款费用资本化的原则进行处理。

7、 现金等价物的确定标准

以持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资作为现金等价物。

8、 金融资产和金融负债

(1) 金融资产和金融负债的确认分类

金融资产在初始确认时划分为下列四类：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。

金融负债在初始确认时划分为下列两类：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。

(2) 金融资产和金融负债的计量

本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。

① 对于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，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关交易费用直接计入当期损益；支付的价款中包含已宣告尚未发放的现金股利或已到期尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目；持有期间取得的利息或股利，确认为投资收益；资产负债表日，将公允价值变动计入当期损益；处置该金融资产或金融负债时，其公允价值与初始入帐价值之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

② 持有至到期投资，按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额；支付的价款中包含的已到期尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目；持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益；处置持有至到期投资时，将所取得的价款与投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③ 应收款项，按照从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；收回或处置应收款项时，将所取得的价款与应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④ 可供出售金融资产，按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额；支付的价款中包含的已宣告尚未发放的现金股利或已到期尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目；持有期取得的利息或股利，确认为投资收益；资产负债表日，按

照公允价值计量，公允价值变动计入资本公积；处置可供出售金融资产时，按取得的价款与投资账面价值之间的差额计入投资收益；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，计入投资收益。

⑤ 其他金融负债，按照取得时的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。

(3) 金融资产减值损失的计量

资产负债表日，对于持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产，如果有客观证据表明其发生了减值的，按照其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算并确认减值损失。

9、坏账损失核算方法

(1) 坏账的确认标准：因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后确实不能收回部分；因债务人逾期未履行偿债义务超过三年确实不能收回的应收款项。以上确实不能收回的款项，经本公司董事会批准后作为坏账。

(2) 坏账损失采用备抵法核算，按账龄分析和个别认定相结合的方法计提坏账准备，具体提取比例为：

账 龄	1年以内	1-2年	2-3年	3-4年	4-5年	5年以上
计提比例	0%	5%	10%	30%	50%	100%

10、 存货核算方法

(1) 存货分为原材料、低值易耗品、库存商品、在产品等；

(2) 存货实行永续盘存制，购入与入库按实际成本计价，发出按移动加权平均法计价；

(3) 低值易耗品领用时采用一次摊销法摊销；

(4) 期末存货按成本与可变现净值孰低计价，存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取，可变现净值按估计的市价扣除估计完工成本及销售费用和税金确定。预计的存货跌价损失计入当期损益。

11、 长期投资核算方法

(1) 长期股权投资分类

长期股权投资分为：对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资、对被投资单位不具有共同控制、重大影响、且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资（以下简称“其他股权投资”）

(2) 长期股权投资的初始计量

企业合并形成的的长期股权投资，按照下列原则确定其初始投资成本：同一控制下

的企业合并中，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。非同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，以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作为长期股权投资的初始投资成本，为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入初始投资成本。

除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。投入的长期股权投资，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。通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，支付补价的，其初始投资成本以换出资产的公允价值加支付的补价（或换入资产的公允价值）和应支付的相关税费确定；收到补价的，其初始投资成本以换出资产的公允价值减去补价（或换入资产的公允价值）和应支付的相关税费确定；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照受让的非现金资产公允价值入账确定。

（3）长期股权投资的后续计量

对子公司的长期股权投资和其他长期股权投资采用成本法核算。在编制合并报表时按权益法对子公司长期股权投资进行调整。对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资采用权益法核算。

资产负债表日，若对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资存在减值迹象，估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值，确认减值损失。计入当期损益，同时计提长期股权减值准备。其他股权投资发生减值时，按类似的金融资产的市场收益率对未来现金流量确定的现值与投资账面价值之间的差额确认为减值损失，计入当期收益。同时计提长期股权减值准备。上述长期股权投资减值准备在以后会计期间不予转回。

（4）长期股权投资收益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资的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，确

认的投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

采用权益法核算的长期股权投资，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。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。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。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得的价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

12、投资性房地产的核算方法

(1) 投资性房地产的种类

投资性房地产分为：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、已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产的计量模式

投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，其中建筑物的折旧方法和减值准备方法与固定资产的核算方法一致，土地使用权的摊销方法和减值准备的方法与无形资产的核算方法一致。

13、固定资产计价和折旧方法

(1) 固定资产标准：使用年限在一年以上，单位价值在1,000元以上的房屋建筑物、机器设备、运输设备、以及其他与生产经营有关的设备、工器具等，均作为固定资产管理；不属于生产经营主要设备和物品的，凡单价在2,000元以上，且使用年限在两年以上，也作为固定资产核算。

(2) 固定资产分类：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、房屋装修、其他设备。

(3) 固定资产计价：按实际成本计价，期末对由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。

固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(4) 固定资产折旧方法：采用平均年限法，以分类折旧率按月计提折旧。固定资产分类折旧年限、预计净残值率及折旧率如下：

类 别	净残值率 (%)	使用年限	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	5	35	2.71
机器设备	5	7	13.57
电子设备	5	5	19.00
运输设备	5	5	19.00
房屋装修		5	20.00
其他设备	5	5	19.00

14、 在建工程核算方法

在建工程按发生的实际成本核算。已交付使用的在建工程，先按估计价值转入固定资产，待其竣工决算批准后再作调整。与在建工程相关的借款利息支出发生在交付使用前的计入在建工程成本。

期末，对在建工程进行全面检查，对其可收回金额（据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量现值孰高者确定）进行估计，如可收回金额低于其账面价值，将资产账面价值减至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，并在以后会计期间不予转回。

15、 借款费用的会计处理方法

借款费用包括借款账面发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产予以资本化，计入相关资产成本，其他借款费用在发生时根据其发生额确认费用。

资本化的条件：资产支出已经发生；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用状态或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始。

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

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

暂停资本化：若资产的购建活动发生非正常中断，且时间连续超过3个月，则暂停

借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。如果中断是该资产达到预定可使用状态或可销售状态的必要程序，借款费用不停止资本化。

停止资本化：购建的资产达到预定可使用状态或可销售状态时，应停止借款费用资本化，以后发生的借款费用在发生当期当期确认费用。

16、 无形资产计价和摊销方法

(1) 无形资产计价：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；自行开发无形资产的成本，包括从满足无形资产确认条件开始到达到预定用途前所发生的支出总额（包括符合资本化条件的开发阶段研发支出）。

(2) 无形资产类别：公司拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权及特许权等。

(3) 无形资产摊销方法：使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。使用寿命如果不确定，不摊销。

(4) 无形资产减值准备：对使用寿命不确定的无形资产，于资产负债表日进行减值测试；对使用寿命有限的无形资产，于资产负债表日，存在减值迹象，估计其可收回金额。可收回金额低于账面价值，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

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

17、 长期待摊费用摊销方法

大修理支出在下次大修理前平均摊销；租入固定资产改良支出在租赁期和预计使用年限两者孰短的期限内平均摊销；筹建期发生的费用在开始生产经营的当月一次计入损益；其他长期待摊费用根据具体内容按受益期平均摊销。

18、 政府补助

公司收到的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(1) 与资产相关的政府补助核算，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助核算，用于补偿企业已发生的相关费用或损失的政府补助直接计入当期损益；用于补偿企业以后产生的费用或损失的政府补助确认为递延收益，在确定相关费用的期间，计入当前损益。

19、 收入确认原则

（1）销售商品

在商品所有权上的重要风险和报酬转移给购货方，本公司不再对该商品实施与所有权有关的继续管理权和实际控制权，也没有对已售出的商品实施控制，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

（2）提供劳务

在同一年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

（3）工程收入

本公司工程收入在合同已经签订、工程已经完工后确认；若工程开始和完成分属不同的会计年度，则按合同总收入和工程完工程度确认工程收入。

（4）让渡资产使用权

在下列条件均能满足时确认收入：与交易相关的经济利益能够流入企业；收入的金额能够可靠地计量。

20、 所得税的会计处理方法

本公司所得税费用采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异，按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

21、 会计政策变更、会计估计变更和重大会计差错更正事项说明

（1）会计政策变更：无

（2）会计估计变更：无

（3）会计差错更正：无

22、 合并会计报表的编制方法

（1）合并范围的确定原则

对外投资占被投资单位有表决权资本总额的50%以上，或虽不足50%但有实际控制权的，均纳入合并报表范围。

（2）合并报表所采用的会计方法

以母公司及纳入合并范围的子公司的会计报表为合并依据，合并时将母公司与各子公司相互间的投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵消后逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东损益。

（3）少数股东权益和损益的列报

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以

“少数股东损益”项目列示。

子公司所有者权益中属于少数股东权益的份额，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

（4）超额亏损的处理

子公司少数股东当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的份额时，如果子公司章程或协议规定少数股东有义务承担，并且少数股东有能力予以弥补的，该超额亏损应当冲减该少数股东权益。否则超额亏损均应冲减母公司所有者权益，子公司在以后期间实现的利润，在弥补了由母公司所有者权益所承担的属于少数股东损失之前，应当全部归属母公司所有者权益。

（三）、税项

本公司缴纳的税项主要包括增值税、营业税、城建税及教育费附加、房产税、企业所得税。

1、增值税

本公司产品及材料销售执行17%增值税率；本公司的软件产品销售先按17%税率计征增值税，根据财政部、国家税务总局、海关总署关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策（财税[2000]25号）的规定，实际税负超过3%部分即征即退。

2、营业税

本公司承建土建工程项目，营业税率3%；其他技术服务收入等营业税应税项目，营业税率5%。

3、城建税及教育费附加

城建税及教育费附加分别按应纳流转税额的7%和3%交纳。

4、房产税

以房产原值的70%为计税依据，税率为1.2%。

5、企业所得税

本公司为北京市新技术产业开发实验区内的高新技术企业，根据国务院国函[1988]74号文件、北京市人民政府京政办发[1988]49号文件及《北京市新技术产业开发实验区暂行条例》的有关规定，企业所得税减按15%税率计缴。

根据北京市海淀区国家税务局海国税所（2002）字第578号文件，本公司控股子公司紫光通讯科技有限公司所得税减按15%税率计缴，从2002年1月1日起至2004年12月31日止免征所得税三年。2005年1月1日起到2007年12月31日止减半征收企业所得税。

本公司控股子公司厦门紫光华信科技有限公司（原名为厦门清华紫光科技发展有限公司）属于厦门经济特区企业，其所得税按15%的所得税率计缴。

根据北京市海淀区地方税务局〔2003〕海地税企免字高新第125号《减税、免税批复通知》，本公司控股子公司紫光软件系统有限公司，符合国务院批准的《北京市新技术产业开发试验区暂行条例》高新技术企业免税条件，从2002年1月1日起至2004年12月31日止免征企业所得税三年。2005年1月1日起到2007年12月31日止减半征收企业所得税。

根据北京市海淀区国家税务局海国税批复〔2003〕04276号文件，本公司控股子公司北京紫光捷通科技有限公司，符合国务院批准的《北京市新技术产业开发试验区暂行条例》高新技术企业免税条件，从2003年1月1日起至2005年12月31日止免征企业所得税三年，从2006年1月起至2008年12月企业所得税减半征收。

本公司控股子公司北京佳越科技发展有限公司，符合国务院批准的《北京市新技术产业开发试验区暂行条例》高新技术企业免税条件，从2006年1月1日起至2007年12月31日止免征企业所得税二年，从2008年1月1日起至2010年12月31日企业所得税减半征收。

本公司控股子公司紫光数码有限公司符合国务院批准的《北京市新技术产业开发试验区暂行条例》高新技术企业免税条件，从2006年1月1日起至2007年12月31日止免征企业所得税二年，从2008年1月1日起至2010年12月31日企业所得税减半征收。

本公司其他控股分子公司均执行33%的所得税税率。

(四)、控股子公司及合营企业情况

公司名称	注册资本 (万元)	投资金额 (元)	持股比例	经营范围	备注
紫光资产管理有限公司	5,000.00	50,000,000.00	100.00%	在法律、法规允许的范围内，企业自主选择经营项目，开展经营活动	
北京紫光资源科技有限公司	100.00	1,000,000.00	100.00%	在法律、法规允许的范围内，企业自主选择经营项目，开展经营活动	
紫光软件系统有限公司	5,000.00	50,000,000.00	100.00%	在法律、法规允许的范围内，企业自主选择经营项目，开展经营活动	
广州紫光华信电子科技有限公司	310.00	3,100,000.00	100.00%	计算机软硬件技术、监控、收费系统设计	
厦门紫光华信科技有限公司	100.00	1,000,000.00	100.00%	计算机、电子软硬件开发及销售、技术开发、机电设备	
济南紫光华信科技有限公司	50.00	500,000.00	100.00%	计算机、电子软硬件开发及销售、电力技术开发、咨询服务	
昆明紫光华信科技有限公司	100.00	1,000,000.00	100.00%	计算机、电子软硬件开发及销售、技术开发、咨询服务	
紫光通讯科技有限公司	16,000.00	129,437,361.70	81.78%	计算机、电子软硬件开发及销售、技术开发、咨询服务	
上海紫光华信电子科技有限公司	200.00	2,000,000.00	100.00%	计算机、电子软硬件开发及销售、技术开发、机电设备	

北京紫光捷通科技有限公司	1,600.00	10,400,000.00	65.00%	通信监控收费综合系统工程的施工	
武汉紫光华信科技有限公司	100.00	1,000,000.00	100.00%	计算机软硬件技术、通讯、电子产品	
西安紫光华信信息技术有限公司	100.00	1,000,000.00	100.00%	计算机软硬件技术、通讯、电子产品	
沈阳紫光华信科技有限公司	200.00	2,000,000.00	100.00%	计算机软硬件技术、通讯、电子产品	
成都紫光华信科技有限公司	200.00	2,000,000.00	100.00%	工程技术研究、计算机软硬件技术、通讯、电子产品	
福州紫光华信科技有限公司	100.00	1,000,000.00	100.00%	计算机、电子软硬件开发及销售、机电设备、技术开发	
哈尔滨紫光华信科技有限公司	50.00	500,000.00	100.00%	计算机、电子软硬件开发及销售、机电设备、技术开发	
北京紫光文化有限公司	100.00	1,000,000.00	100.00%	在法律、法规允许的范围内，企业自主选择经营项目，开展经营活动	
北京紫光兴业科技有限公司	1,500.00	9,000,000.00	60.00%	技术开发、转让、咨询、培训；销售开发产品、电讯设备、建筑材料	
深圳市紫光信息港有限公司	3,000.00	30,000,000.00	100.00%	清华紫光南方产业化基地项目投资与管理；新技术开发与新产品研制等	
北京紫光金之盾信息技术有限公司	100.00	700,000.00	70.00%	在法律、法规允许的范围内，企业自主选择经营项目，开展经营活动	
北京佳越科技发展有限公司	100.00	1,000,000.00	100.00%	在法律、法规允许的范围内，企业自主选择经营项目，开展经营活动	
河南紫光捷通科技有限公司	100.00	650,000.00	65.00%	智能交通系统及智能软件的开发与销售等，在法律、法规允许的范围内，企业自主选择经营项目，开展经营活动	
紫光传媒有限公司	8,200.00	60,064,000.00	80.00%	广播电视节目制作；组织文化交流活动（演出除外）；开发、销售计算机软、硬件；技术转让、技术服务、技术咨询。	
涞源县广汇矿业有限公司	100.00	950,000.00	95.00%	铁精粉购销；矿山机械技术服务与咨询；矿山设备出租	
紫光数码有限公司	5,000.00	50,000,000.00	100.00%	计算机网络的安装和系统集成，计算机软件的技术开发、服务、咨询、转让等，销售计算机原辅材料等	
苏州紫光数码科技有限公司	300.00	3,000,000.00	100.00%	加工及销售生产笔记本电脑、移动硬盘、液晶显示器等计算机设备、网络设备、通信设备及其他等；软件开发，承接技术开发、对外合作项目等。	
北京紫光优码科技有限公司	100.00	520,000.00	52.00%	在法律、法规允许的范围内，企业自主选择经营项目，开展经营活动	注

注：北京紫光优码科技有限公司于2007年3月27日成立，注册资本100万元，本公司子公司北京紫光捷通科技有限公司投资52万元，占其注册资本的52%。

（五）、合并会计报表主要项目注释（金额单位：人民币元）

注释1. 货币资金

项 目	2007-06-30	2006-12-31
现金	133,312.35	328,068.66
银行存款	237,641,025.49	170,534,633.35
其他货币资金	51,836,893.11	14,814,734.78
合 计	289,611,230.95	185,677,436.79

注：货币资金比2006年末增加主要是偿还到期票据增加银行借款所致。其他货币资金增加主要是开具银行承兑汇票保证金增加所致。

外币货币资金情况：

外币类别	2007-06-30			2006-12-31		
	原币金额	汇率	折算人民币	原币金额	汇率	折算人民币
美元	280,750.73	7.6155	2,138,057.18	259,217.06	7.8087	2,024,148.29
日元	19.00	0.0618	1.17	19.00	0.0656	1.25
合计			2,138,058.35			2,024,149.54

注释2. 应收票据

项 目	2007-06-30	2006-12-31
银行承兑汇票	16,330,857.00	1,430,462.00
合 计	16,330,857.00	1,430,462.00

注：应收票据增加的主要原因是本公司子公司紫光数码有限公司增加了票据的收款方式。

注释3. 应收账款

(1) 账龄分析

账 龄	2007-06-30			2006-12-31		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
1 年以内	429,122,942.62	83.49%		362,083,349.43	81.24%	
1-2 年	50,269,754.96	9.78%	2,513,487.75	50,427,762.63	11.31%	2,521,388.14
2-3 年	7,744,331.99	1.51%	891,264.11	9,129,648.09	2.05%	912,964.81
3 年以上	26,825,904.24	5.22%	9,063,595.31	24,060,250.95	5.40%	8,631,682.82
合 计	513,962,933.81	100.00%	12,468,347.17	445,701,011.10	100.00%	12,066,035.77

(2) 期末应收账款中无持本公司5%（含）以上股份的股东单位欠款。

(3) 本期末欠款金额前五位的应收账款合计数为116,723,737.10元，占应收账款总额的比例为22.71%。明细如下：

项 目	金 额	账 龄	占应收账款的比例
常州市科捷通讯设备有限公司	28,065,432.27	1 年以内	5.46%
天津紫光海泰科技发展有限公司	26,700,504.24	1 年以内	5.20%
宁波竣业石油化工有限公司	25,700,000.00	1 年以内	5.00%
上海中宇时空通讯设备有限公司	23,799,800.59	1 年以内	4.63%
上海清华同仁企业发展有限公司	12,458,000.00	1 年以内	2.42%
合 计	116,723,737.10		22.71%

注释4. 其他应收款

(1) 账龄分析

账 龄	2007-06-30			2006-12-31		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
1 年以内	134,334,790.29	91.67%		42,160,253.79	78.97%	
1-2 年	4,188,250.58	2.86%	210,309.67	3,365,393.45	6.30%	168,269.67
2-3 年	957,810.47	0.65%	96,722.64	1,549,993.60	2.90%	154,999.36
3 年以上	7,056,126.81	4.82%	2,167,456.94	6,312,350.34	11.82%	2,109,180.22
合 计	146,536,978.15	100.00%	2,474,489.25	53,387,991.18	100.00%	2,432,449.25

(2) 期末其他应收款中无持本公司5%（含）以上股份的股东单位欠款。

(3) 本期末欠款金额前五位的其他应收款合计数为31,651,846.26元，占其他应收款总额的比例为21.60%。明细如下：

项 目	金 额	账 龄	占其他应收款的比例
北京洪恩世纪科技有限公司	18,000,000.00	1 年以内	12.28%
中建泰达控股有限公司	7,000,000.00	1 年以内	4.78%
北京市公安局	2,575,342.00	1 年以内	1.76%
水木信安（北京）科技有限公司	2,100,000.00	1 年以内	1.43%
杭金衢项目经理部	1,976,504.26	1 年以内	1.35%

注：其他应收款比2006年末增长主要是本期工程投标保证金的增加及转让北京金洪恩电脑有限公司的股权所致。

注释5. 预付账款**(1) 账龄分析**

账 龄	2007-06-30		2006-12-31	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1年以内	337,561,900.94	98.67%	212,168,858.27	90.41%
1-2年	4,550,000.00	1.33%	22,507,458.05	9.59%
合 计	342,111,900.94	100.00%	234,676,316.32	100.00%

(2) 期末预付账款中无持本公司5%（含）以上股份的股东单位欠款。

(3) 账龄超过1年的预付账款期末余额为4,550,000.00元，截止7月3日已经全部结清。

(4) 预付账款增加的主要是信息产品的业务增长所致。

注释6. 存货

存货种类	2007-06-30		2006-12-31	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	38,442,654.89	3,224,787.40	43,202,037.03	3,224,787.40
在产品	44,182,995.60		29,583,944.21	
库存商品	207,491,362.46	19,907,251.22	172,051,054.27	21,147,460.70
分期收款发出商品			2,316,542.81	
合 计	290,117,012.95	23,132,038.62	247,153,578.32	24,372,248.10

注释7. 长期股权投资**(1) 长期股权投资分类表：**

投资类别	2007-06-30	2006-12-31
对子公司投资		1,369,293.32
对联营企业投资	131,003,315.60	162,911,665.62
其他股权投资	166,461,930.38	165,981,577.24
合并价差		1,268,233.44
小 计	297,465,245.98	331,530,769.62
长期投资减值准备	65,675,891.34	65,675,891.34
合 计	231,789,354.64	265,854,878.28

注：本公司2007年已将全部子公司纳入合并范围。2006年末的合并价差是本公司子公司合并紫光传媒有限公司产生的，2007年合并计入商誉科目。

(2) 长期股权投资—对联营企业投资

被投资单位名称	投资期限	占被投资公司注册资本比例		投资成本		累计权益变动		期末余额		
		2006 年 12 月 31 日	2007 年 6 月 30 日	2006 年 12 月 31 日	2007 年 6 月 30 日	2006 年 12 月 31 日	本年度 增减额	2007 年 6 月 30 日	2006 年 12 月 31 日	2007 年 6 月 30 日
北京中交紫光科技有限公司	30 年	30.00%	30.00%	900,000.00	900,000.00	-199,737.86	-243,641.61	-443,379.47	700,262.14	456,620.53
清华紫光（广西）有限公司	长期	35.00%	35.00%	4,200,000.00	4,200,000.00	-1,217,284.42	-112,840.06	-1,330,124.48	2,982,715.58	2,869,875.52
北京清华紫光同兴环保科技股份有限公司	20 年	26.67%	26.67%	9,067,800.00	9,067,800.00	-6,002,084.33		-6,002,084.33	3,065,715.67	3,065,715.67
清华紫光（美国）有限公司	长期	49.00%	49.00%	7,863,150.00	7,863,150.00	-18,210.70		-18,210.70	7,844,939.30	7,844,939.30
北京绿创环保设备股份有限公司	长期	22.46%	22.39%	19,552,782.00	19,522,782.00	5,110,080.83	514,857.28	5,624,938.11	24,632,862.83	25,147,720.11
山东高速紫光智能交通有限公司	长期	49.00%	35.00%	1,750,000.00	1,750,000.00	- 440,748.77	8,743.72	-432,005.05	1,309,251.23	1,317,994.95
甘肃紫光智能交通与控制技术有限公司	30 年	33.33%	33.33%	1,866,600.00	1,866,600.00	20,100,706.86	981,383.33	21,082,090.19	21,967,306.86	22,948,690.19
杭州紫光捷通科技有限公司	长期	30.00%	30.00%	240,000.00	300,000.00	1,980,117.24	56,929.58	2,037,046.82	2,280,117.24	2,337,046.82
北京金洪恩电脑有限公司	14 年	34.00%		32,000,000.00		4,005,954.89	-4,005,954.89	0.00	36,005,954.89	0.00
贵阳众泰科技股份有限公司	长期	25.71%	25.71%	9,000,000.00	27,000,000.00	13,007.85		13,007.85	27,013,007.85	27,013,007.85
北京时代科技股份有限公司	长期	20.31%	20.01%	34,500,000.00	34,500,000.00	329,178.89	1,075,178.74	1,404,357.63	34,829,178.89	35,904,357.63
山西紫光交通科技有限公司		49.00%	49.00%	610,000.00	490,000.00	667,190.46	-49,843.43	617,347.03	1,157,190.46	1,107,347.03
北京盛景网联科技有限公司	长期	30.00%	30.00%		990,000.00					990,000.00
小 计				121,550,332.00	108,450,332.00	24,328,170.94	-1,775,187.34	22,552,983.60	163,788,502.94	131,003,315.60

注 1：本公司子公司北京紫光捷通科技有限公司 2006 年底转让了对山西紫光交通科技有限公司 12%的股权，持股比例由原 61%降至 49%，2007 年开始不再纳入合并范围。

注 2：本公司子公司紫光通讯科技有限公司 2007 年将其持有的北京金洪恩电脑有限公司 34%的股权全部转让。

注 3：本期分别从甘肃紫光智能交通与控制技术有限公司和北京时代科技股份有限公司取得现金红利 1,685,125.00 元和 450,491.90 元。

(3) 主要财务信息

被投资单位名称	注册地	业务性质	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	本期营业收入总额	当期净利润
甘肃紫光智能交通与控制有限公司	兰州	交通公路工程技术开发、技术咨询服务；高速公路收费、监控、通信系统设计安装的生产经营	33.33%	33.33%	133,210,476.41	59,178,973.97	43,764,266.62	8,000,000.00
山东高速紫光智能交通有限公司	济南	智能交通系统技术开发、计算机软件开发销售	35.00%	35.00%	4,429,183.86	757,878.11	960,597.96	24,982.05
杭州紫光捷通科技有限公司	杭州	技术开发咨询服务成果转让：交通自动化网络及控制系统、计算机软件、系统集成、交通公路工程技术；设计、安装：高速公路收费、监控、通信系统等，建筑智能化	30.00%	30.00%	9,740,566.73	1,962,554.53	1,673,529.42	189,765.27
山西紫光交通科技有限公司	太原	物流信息服务、智能交通系统技术开发、计算机软件开发销售	49.00%	49.00%	3,475,918.81	1,016,026.90	1,267,841.99	-101,721.28
北京中交紫光科技有限公司	北京	工控商品销售	30.00%	30.00%	9,110,348.76	7,588,280.31	29,379,712.31	-812,138.69
北京时代科技股份有限公司	北京	电子电力电气设备等的技术开发装入、咨询服务；制造销售开发后产品等 在国家规定范围内经营本企业资产产品及技术进出口业务等	20.01%	20.01%	213,027,034.37	91,658,618.38	94,209,169.97	7,511,918.44
清华紫光（广西）有限公司	南宁	电子电力能源化工普通机械仪器仪表生物环保的技术开发及技术转让咨询服务培训，计算机网络技术开发咨询服务等。	35.00%	35.00%	8,513,732.42	314,088.06	796,105.77	-322,400.16
北京盛景网联科技有限公司	北京	在法律法规允许范围内自主选择经营项目、开展经营活动。	30.00%	30.00%	2,380,966.95	55,667.90	1,673,389.00	-6,700.35
贵阳众泰科技股份有限公司	贵阳	计算机软件和硬件的技术开发及技术咨询，智能系统集成，电子网络设计安装和维护，移动通讯终端设备的技术开发、销售，电子信息咨询，计算机软硬件租赁等	25.71%	25.71%	74,258,789.43	39,022,543.40	31,800.00	14,352.01
北京绿创环保设备股份有限公司	北京	制造销售设计初组装内燃机污染控制、环保、节能、自动化控制、计算机软硬件及外部设备等；在国家法律法规允许的范围内自营和代理各类商品及技术的进出口业务等	22.39%	22.39%	181,552,403.57	70,852,638.09	53,962,801.77	2,292,329.84
北京清华紫光同兴环保科技股份有限公司	北京	制造销售安装环保设备、环保产品、机械电器设备；环保工程设计；技术服务、转让、咨询。	26.67%	26.67%				
清华紫光（美国）有限公司	美国		49.00%	49.00%				
合 计					639,699,421.31	272,407,269.65	227,719,214.81	16,790,387.13

(4) 长期股权投资—其他股权投资

被投资单位名称	投资期限	股权比例	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
清华紫光科技创新投资有限公司	20 年	16.00%	40,000,000.00			40,000,000.00
北京紫光新华科技发展有限公司	20 年	17.00%	3,400,000.00			3,400,000.00
中关村证券股份有限公司	长期	3.89%	61,041,899.61			61,041,899.61
天地科技股份有限公司	长期	1.02%	1,200,000.00			1,200,000.00
北京四一安信科技有限公司	20 年	4.00%	280,353.14			280,353.14
启迪控股股份有限公司	长期	0.52%	2,500,000.00			2,500,000.00
北京紫光网联科技有限公司	长期	10.00%	1,606,657.30			1,606,657.30
北京紫光顺风信息安全有限公司	长期	10.00%	1,051,022.59			1,051,022.59
北京紫光测控有限公司	20 年	10.00%	3,950,776.59			3,950,776.59
比威网络技术有限公司	30 年	17.24%	7,397,229.42			7,397,229.42
辽宁和昌汽车安全技术股份有限公司	长期	20.00%	4,633,991.73			4,633,991.73
北京紫光天禾科技有限公司	20 年	13.04%	1,500,000.00			1,500,000.00
北京紫光博瑞制冷空调设备工程有限公司	40 年	18.00%	2,700,000.00			2,700,000.00
北京紫光日新信息技术有限公司	50 年	15.00%	450,000.00			450,000.00
北京紫光融信投资有限公司	20 年	17.10%	5,100,000.00			5,100,000.00
上海紫光智软科技有限公司	20 年	15.00%	450,000.00			450,000.00
山东紫光凯远信息技术有限公司	长期	18.18%	10,000,000.00			10,000,000.00
天津紫光海泰科技有限公司	20 年	12.55%	13,800,000.00			13,800,000.00
北京紫光启明信息技术有限公司	20 年	12.00%	600,000.00			600,000.00
北京紫光百会信息技术有限公司	长期	12.00%	600,000.00			600,000.00
紫光亿海科技有限公司	20 年	16.00%	4,000,000.00			4,000,000.00
北京紫光在线教育科技有限公司	长期	20.00%		200,000.00		200,000.00
小 计			166,261,930.38	200,000.00		166,461,930.38

(5) 长期投资减值准备

投资类别	2007-06-30	2006-12-31
其他股权投资	65,675,891.34	65,675,891.34
合 计	65,675,891.34	65,675,891.34

注释8. 固定资产、累计折旧及固定资产减值准备

项 目	2006-12-31	本期增加	本期减少	2007-06-30
原值：				
房屋建筑物	39,976,502.24			39,976,502.24
机器设备	4,700,585.21	357,946.00	517,318.46	4,541,212.75
运输设备	13,354,621.57	1,471,669.54	2,145,361.18	12,680,929.93
电子设备	28,277,933.40	1,584,221.29	1,850,374.26	28,011,780.43
房屋装修	2,908,824.91	62,519.62	538,520.20	2,432,824.33
其他设备	55,313,939.50	49,589.00	154,687.01	55,208,841.49
合 计	144,532,406.83	3,525,945.45	5,206,261.11	142,852,091.17
累计折旧：				
房屋建筑物	6,593,472.10	576,276.00		7,169,748.10
机器设备	3,211,010.49	1,337,360.76	269,346.10	4,279,025.15
运输设备	7,283,439.10	1,011,804.54	1,695,557.73	6,599,685.91
电子设备	10,046,948.70	2,907,338.54	1,428,430.06	11,525,857.18
房屋装修	1,669,934.28	230,600.10	33,039.58	1,867,494.80
其他设备	652,271.51	164,641.73	292,436.33	524,476.91
合 计	29,457,076.18	6,228,021.67	3,718,809.80	31,966,288.05
净 值：	115,075,330.65			110,885,803.12
减值准备：				
房屋建筑物				
机器设备				
运输设备	278,727.53			278,727.53
电子设备	141,091.78			141,091.78
房屋装修				
其他设备				
合 计	419,819.31			419,819.31
净 额：	114,655,511.34			110,465,983.81

注释9. 在建工程

工程项目名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数	预算数	工程进度	资金来源
紫光大楼外立面改造工程（三期）	752,093.24	344,600.00		1,096,693.24	9,930,000.00	11.04%	自有资金
DEA 软件工程	1,031,292.39	2,587.00		1,033,879.39	1,600,000.00	64.46%	自有资金
南方产业化基地	12,588,361.92	711,835.18		13,300,197.10	30,000,000.00	44.33%	自有资金
ca 项目	249,499.36	219,588.62		469,087.98	1,600,000.00	15.59%	自有资金
合 计	14,621,246.91	1,278,610.80		15,899,857.71	43,130,000.00		

注释10. 无形资产

(1) 无形资产基本情况

种 类	原始金额	累计摊销额	转出金额	期末余额	剩余摊销期限
土地使用权	36,638,842.55	4,673,321.72		31,965,520.83	28 年 6 个月
ERP 管理软件系统	5,923,954.62	1,967,290.36		3,956,664.26	6 年 6 个月
金碟财务软件	1,200,000.00	1,140,000.00		60,000.00	3 个月
运政物流系统软件	390,000.00	157,002.00	232,998.00	0.00	7 年 6 个月
办公自动化软件	170,790.00	5,004.86	75,580.00	90,205.14	3-10 年
昊威采矿权	62,590,000.00	4,346,527.77		58,243,472.23	6 年 10 个月
广汇采矿权	156,450,000.00	2,823,393.32		153,626,606.68	34 年 5 个月
涞源土地使用权	1,871,707.83	105,557.20		1,766,150.63	5 年-29 年
合 计	265,235,295.00	15,218,097.23	308,578.00	249,708,619.77	

(2) 无形资产本年增减变动情况

种 类	2006-12-31	本期增加	本期转出	本期摊销	2007-06-30
土地使用权	32,526,319.83			560,799.00	31,965,520.83
ERP 管理软件系统	4,252,886.16			296,221.90	3,956,664.26
金碟财务软件	180,000.00	81,420.00		120,000.00	141,420.00
运政物流系统软件	232,998.00		232,998.00		
办公自动化软件	83,661.10	1,980.00	75,580.00	1,275.96	8,785.14
昊威采矿权	60,313,247.35			2,069,775.12	58,243,472.23
广汇采矿权	135,944,151.67	19,800,000.00		2,117,544.99	153,626,606.68
涞源土地使用权	1,856,628.23			90,477.60	1,766,150.63
合 计	235,389,892.34	19,883,400.00	308,578.00	5,256,094.57	249,708,619.77

注：无形资产不存在预计可收回金额低于其账面价值的情况，故未计提无形资产减值准备。

注释11. 长期待摊费用

(1) 长期待摊费用基本情况

项 目	原始发生额	累计摊销额	转出金额	期末余额	剩余摊销期限
装修费	845,446.77	845,446.77		0.00	0 年
装修费	1,615,175.09	661,572.12		953,602.97	5 年
合 计	2,460,621.86	1,507,018.89		953,602.97	

(2) 长期待摊费用本期增减情况

项 目	2006-12-31	本期增加	本期摊销	本期转出	2007-06-30
装修费	192,089.31		192,089.31		
装修费	1,203,986.09	36,900.00	287,283.12		953,602.97
合 计	1,396,075.40	36,900.00	479,372.43		953,602.97

注释12. 递延所得税资产

项 目	2007-06-30	2006-12-31
坏账准备	1,345,678.86	1,279,026.15
存货跌价准备	2,615,413.27	2,801,444.69
固定资产减值准备及折旧	55,146.65	55,146.65
长期投资减值准备	9,851,383.70	9,851,383.70
预计负债		
合 计	13,867,622.48	13,987,001.19

注释13. 资产减值准备

项目	期初余额	本期增加数	本期 转出数	本期 转回数	期末余额
一、坏账准备合计	14,498,485.02	444,351.40			14,942,836.42
其中：应收账款	12,066,035.77	402,311.40			12,468,347.17
其他应收款	2,432,449.25	42,040.00			2,474,489.25
二、存货跌价准备合计	24,372,248.10	-1,240,209.48			23,132,038.62
三、长期股权投资减值准备合计	65,675,891.34				65,675,891.34
四、固定资产减值准备合计	419,819.31				419,819.31
合 计	104,966,443.77	-795,858.08			104,170,585.69

注释14. 短期借款

借款类别	2007-06-30	2006-12-31
担保借款	20,000,000.00	
信用借款	340,000,000.00	40,000,000.00
合 计	360,000,000.00	40,000,000.00

注：短期借款比2006年末增长主要是业务量增长及偿还到期票据所致。

注释15. 应付票据

票据类别	2007-06-30	2006-12-31
银行承兑汇票	429,780,442.83	492,447,692.26
商业承兑汇票	28,825,053.33	34,138,489.76
合 计	458,605,496.16	526,586,182.02

注释16. 应付账款

本公司本期末应付账款余额为279,725,604.27元。

注释17. 预收账款

(1) 本公司本期末预收账款余额为112,217,631.11元。

(2) 期末预收帐款中无持本公司5%（含）以上股份的股东单位欠款。

注释18. 职工薪酬

项目	2006-12-31	本期增加	本期减少	2007-06-30
工资、奖金、津贴和补贴	477,160.92	14,771,408.71	15,146,347.01	102,222.62
职工福利费	6,679,017.87	811,122.65	1,343,661.44	6,146,479.08
社会保险费		3,996,439.30	3,910,414.87	86,024.43
其中：医疗保险费		1,206,552.86	1,192,111.72	14,441.14
基本养老保险		2,493,948.20	2,445,673.45	48,274.75
年金缴费				
失业保险费		196,688.04	186,978.20	9,709.84
工伤保险费		42,768.99	37,994.01	4,774.98
生育保险费		56,481.21	47,657.49	8,823.72
住房公积金	33,250.28	632,858.30	683,878.00	-17,769.42
工会经费和职工教育经费		593,816.88	175,797.76	418,019.12
非货币性福利				
因解除劳动关系给予的补偿				
其 他		183,450.29	24,503.80	158,946.49
合 计	7,189,429.07	20,989,096.13	21,284,602.88	6,893,922.32

注释19. 应交税费

税 种	法定税率	2007-06-30	2006-12-31
增值税	见三、税项	-5,353,721.64	-3,960,798.13
营业税	见三、税项	548,508.02	1,671,230.17
城建税	见三、税项	61,351.45	659,758.98
企业所得税	见三、税项	179,150.96	3,139,207.15
个人所得税		160,193.09	284,478.73
教育费附加	见三、税项	31,651.95	189,013.43
其他	见三、税项	121,492.38	473,655.13
合 计		-4,251,373.79	2,456,545.46

注释20. 其他应付款

(1) 本期末其他应付款余额为64,180,208.21元。

(2) 期末其他应付款中无持本公司5%（含）以上股份的股东单位欠款。

注释21. 长期借款

借款类别	2007-06-30	2006-12-31
信用借款	160,000,000.00	200,000,000.00

注释22. 专项应付款

拨款单位	内 容	2007-06-30	2006-12-31
英国 AIS 公司	彩色扫描仪项目开发	560,126.83	380,275.95
北京市科委	彩色大幅面扫描仪研发项目	700,000.00	700,000.00
北京市科委	信息安全一般项目	700,000.00	700,000.00
北京市科委	计算机安全防护系统	400,000.00	400,000.00
海淀区财政局	军工项目拨款	600,000.00	600,000.00
北京技术交易促进会	2006 年企业创新应用自主知识产权与技术标准试点支持经费	350,000.00	350,000.00
山西省科学技术厅	技术研发		200,000.00
北京市工业促进局	军工项目拨款	2,000,000.00	
合 计		5,310,126.83	3,330,275.95

注：专项应付款增加的主要原因是本期本公司子公司紫光通讯科技有限公司收到北京市工业促进局的军工项目拨款。

注释23. 股本

数量单位：股

项 目	2006-12-31	本期增减变动（+，-）				2007-06-30	
		发行 新股	送 股	公积金 转股	其他		合计
一、有限售条件股份	110,087,500				-31,518,704	-31,518,704	78,568,796
1、国家持股							
2、国有法人持股	110,080,000				-31,516,829	-31,516,829	78,563,171
3、其他内资持股							
其中：境内非国有法人持股							
境内自然人持股	7,500				-1,875	-1,875	5,625
4、外资持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
二、无限售条件股份	95,992,500				+31,518,704	+31,518,704	127,511,204
1、人民币普通股	95,992,500				+31,518,704	+31,518,704	127,511,204
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
三、股份总数	206,080,000				0	0	206,080,000

注释24. 资本公积

项 目	2006-12-31	本期增加	本期减少	2007-06-30
股本溢价	362,735,846.82			362,735,846.82
其他转入	8,892,492.81			8,892,492.81
原制度资本公积转入	12,638,420.44			12,638,420.44
合 计	384,266,760.07			384,266,760.07

注释25. 盈余公积

项 目	2006-12-31	本期增加	本期减少	2007-06-30
法定盈余公积	38,094,979.91			38,094,979.91
合 计	38,094,979.91			38,094,979.91

注释26. 未分配利润

项 目	2007-06-30	2006-12-31
期初未分配利润	10,539,261.45	-17,113,336.81
加：其他转入		
本年净利润	9,225,602.86	10,746,153.09
减：提取盈余公积		
提取公益金		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	19,764,864.31	-6,367,183.72

注：本次追溯调整调增期初未分配利润16,906,445.17 元，主要是根据《企业会计准则第38号—首次执行会计准则》的规定追溯调整。

注释27. 营业收入

按行业、产品划分：

收入类别	2007 年 1-6 月	2006 年 1-6 月
信息电子类产品	1,577,170,237.72	1,262,643,568.94
IT 服务	120,588,190.40	89,580,277.42
国际贸易及其他	86,256,231.97	181,336,443.48
合 计	1,784,014,660.09	1,533,560,289.84

按地区划分：

地 区	2007 年 1-6 月	2006 年 1-6 月
华北地区	551,535,768.90	461,965,616.55
东北地区	182,209,985.97	138,555,044.71
华东地区	521,072,785.93	400,488,479.03
华南地区	268,909,549.70	205,885,750.20
西北地区	64,896,582.41	128,716,062.18
华中地区	96,440,418.02	79,870,154.93
西南地区	98,949,569.16	118,079,182.24
合 计	1,784,014,660.09	1,533,560,289.84

本公司本期前五名客户销售收入总额为70,096,278.17元，占本期主营业务收入总额的3.93%。

注释28. 营业成本

按行业、产品划分：

成本类别	2007年1-6月	2006年1-6月
信息电子类产品	1,508,325,226.13	1,187,332,177.96
IT 服务	106,815,012.61	78,554,672.28
国际贸易及其他	62,045,876.95	167,366,887.97
合 计	1,677,186,115.69	1,433,253,738.21

按地区划分：

地 区	2007年1-6月	2006年1-6月
华北地区	511,190,975.23	413,286,697.94
东北地区	177,966,386.19	124,529,117.53
华东地区	478,911,094.41	359,947,030.30
华南地区	261,187,022.77	185,043,935.70
西北地区	63,270,342.32	145,686,135.21
华中地区	86,700,063.83	88,564,899.14
西南地区	97,960,230.94	116,195,922.39
合 计	1,677,186,115.69	1,433,253,738.21

注释29. 营业税费

项目	2007年1-6月		2006年1-6月	
	金 额	计缴标准	金 额	计缴标准
营业税	2,028,534.27	5%、3%	2,780,400.99	5%、3%
城建税	898,900.46	7%	1,857,880.20	7%
教育费附加	387,987.83	3%	865,377.16	3%
其他（地方附加费）	159,276.05		29,671.75	
合 计	3,474,698.61		5,533,330.10	

注释30. 财务费用

项 目	2007年1-6月	2006年1-6月
利息支出	15,364,395.58	11,504,209.55
减：利息收入	472,669.74	772,896.96
减：汇兑收益	3,206.28	-71,988.46
手续费支出	796,864.39	1,202,201.39
合 计	15,685,383.95	12,005,502.44

注：财务费用比上年同期增长的主要原因是银行贷款利率提高以及借款增加所致。

注释31. 投资收益

项 目	2007 年 1-6 月	2006 年 1-6 月
北京绿创环保设备股份有限公司	514,857.28	-182,097.21
北京时代科技股份有限公司	1,525,670.64	25,000.00
甘肃紫光智能交通与控制技术有限公司	2,666,508.33	2,050,000.00
北京金洪恩电脑有限公司	-5,954.89	146,926.02
北京中交紫光科技有限公司	-243,641.61	
山东高速紫光智能交通有限公司	8,743.72	
清华紫光（广西）有限公司	-112,840.06	
杭州紫光捷通科技有限公司	56,929.58	
山西紫光交通科技有限公司	-49,843.43	
北京紫光金之盾信息技术有限公司		158,730.40
河南紫光捷通科技有限公司		-162,921.26
北京紫光资源科技有限公司		-341,795.46
合计	4,360,429.56	1,693,842.49

注1：本公司投资收益的汇回不存在重大的限制。

注2：2007年本公司已将河南紫光捷通科技有限公司、北京紫光金之盾信息技术有限公司、北京紫光资源科技有限公司纳入合并范围。

注释32. 营业外收入

项 目	2007 年 1-6 月	2006 年 1-6 月
固定资产清理收入	193,195.00	104,284.90
罚款净收入		15,988.90
增值税返还收入	1,412,935.97	1,573,243.92
其他	161,689.09	81,226.32
合 计	1,767,820.06	1,774,744.04

注释33. 营业外支出

项 目	2007 年 1-6 月	2006 年 1-6 月
固定资产报废	324,332.72	161,741.96
罚没支出		47,743.36
其它	40,247.64	
合 计	364,580.36	209,485.32

注释34. 所得税

项 目	2007年1-6月	2006年1-6月
企业所得税	1,540,442.34	1,492,915.92
合 计	1,540,442.34	1,492,915.92

注释35. 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
收到的往来款	87,321,133.78
其他	39,177,008.21
合 计	126,498,141.99

注释36. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
支付的往来款	79,071,407.82
费用及其他	269,250,076.72
合 计	348,321,484.54

(六)、母公司会计报表主要项目注释 (金额单位：人民币元)

注释1. 应收账款

(1) 账龄分析

账 龄	2007-06-30			2006-12-31		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	91,160,623.31	71.21%		203,878,177.66	84.78%	
1-2 年	16,295,467.56	12.73%	824,818.46	17,068,790.74	7.10%	853,439.54
2-3 年	5,011,284.29	3.91%	509,042.94	5,090,429.43	2.12%	509,042.94
3 年以上	15,557,231.17	12.15%	4,816,722.78	14,444,007.67	6.00%	4,384,810.3
合 计	128,024,606.33	100.00%	6,150,584.18	240,481,405.50	100.00%	5,747,292.78

(2) 本期末应收账款中无持本公司5% (含5%) 以上股份的股东欠款。

(3) 本期末欠款金额前五位的应收帐款合计数为68,677,843.52元，占应收帐款总额的比例为53.64%。明细如下：

项 目	金 额	账 龄	占应收账款的比例
宁波竣业石油化工有限公司	25,700,000.00	1 年以内	20.07%
上海清华同仁企业发展有限公司	12,458,000.00	1 年以内	9.73%
上海清华紫光企业发展有限公司	12,215,384.32	3 年以上	9.54%
重庆汇威进出口贸易有限公司	11,053,519.60	1 年以内	8.63%
青岛黄海橡胶集团有限责任公司	7,250,939.60	1-2 年	5.66%

注释2. 其他应收款

(1) 账龄分析

账 龄	2007-06-30			2006-12-31		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	420,432,652.31	99.61%		381,033,745.71	99.74%	
1-2 年	1,595,214.52	0.38%	79,760.73	941,303.52	0.25%	47,065.18
2-3 年	30,982.80	0.01%	3,098.28	30,982.80	0.01%	3,098.28
3 年以上	38,381.08	0.01%	11,514.32	38,381.08	0.01%	11,753.57
合 计	422,097,230.71	100.00%	94,373.33	382,044,413.11	100.00%	61,917.03

(2) 其他应收款中无持本公司5%（含5%）以上股份的股东欠款。

(3) 本期末欠款金额前五位的其他应收款合计数为357,060,413.40元，占其他应收款总额的比例为84.59%，明细如下表：

序 号	债务人名称	金 额	发生时间	原因
1	紫光通讯科技有限公司	344,778,788.90	1 年以内	往来款
2	紫光软件系统有限公司	5,100,000.00	1 年以内	往来款
3	北京启明信息技术有限公司	3,105,120.24	1 年以内	往来款
4	水木信安（北京）科技有限公司	2,100,000.00	1 年以内	往来款
5	杭金衢项目经理部	1,976,504.26	1 年以内	往来款

注释3. 长期投资

被投资单位	初始投资金额	期初金额	本期增减	期末金额	持股比例
紫光资产管理有限公司	42,500,000.00	38,749,290.05		38,749,290.05	85.00%
北京紫光资源科技有限公司	800,000.00	342,944.10		342,944.10	80.00%
紫光软件系统有限公司	4,984,476.94	29,662,877.36		29,662,877.36	60.00%

广州紫光华信电子科技有限公司	2,700,000.00	1,971,206.37		1,971,206.37	90.32%
紫光数码有限公司	40,000,000.00	40,172,698.42		40,172,698.42	80.00%
厦门紫光华信科技有限公司	609,530.50	1,322.08		1,322.08	90.00%
济南紫光华信科技有限公司	300,039.88	550,885.35		550,885.35	90.00%
昆明紫光华信科技有限公司	655,159.54	404,507.51		404,507.51	90.00%
紫光通讯科技有限公司	115,957,361.69	174,192,761.39		174,192,761.39	81.78%
上海紫光华信电子科技有限公司	1,800,000.00	2,173,215.94		2,173,215.94	90.00%
北京紫光捷通科技有限公司	14,400,000.00	33,171,098.40		33,171,098.40	65.00%
武汉紫光华信科技有限公司	900,000.00	286,442.82		286,442.82	90.00%
西安紫光华信信息技术有限公司	900,000.00	644,625.78		644,625.78	90.00%
沈阳紫光华信科技有限公司	1,800,000.00	315,714.05		315,714.05	90.00%
成都紫光华信科技有限公司	1,800,000.00	1,710,485.30		1,710,485.30	90.00%
深圳市紫光信息港有限公司	27,000,000.00	27,000,000.00		27,000,000.00	90.00%
北京清华紫光同兴环保科技股份有限公司	9,067,800.00	3,065,715.67		3,065,715.67	26.67%
清华紫光（美国）有限公司	7,863,150.00	7,844,939.30		7,844,939.30	49.00%
北京绿创环保设备股份有限公司	19,552,782.00	24,632,862.83	514,857.28	25,147,720.11	22.39%
清华紫光科技创新投资有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00		40,000,000.00	16.00%
中关村证券股份有限公司	50,875,000.00			0.00	3.89%
天地科技股份有限公司	1,200,000.00	1,200,000.00		1,200,000.00	1.02%
北京时代科技股份有限公司	500,000.00	34,829,178.89	1,075,178.74	35,904,357.63	20.01%
启迪控股股份有限公司	2,500,000.00	2,500,000.00		2,500,000.00	0.52%
北京紫光测控有限公司	3,950,776.59	3,950,776.59		3,950,776.59	10.00%
比威网络技术有限公司	7,397,229.42	7,397,229.42		7,397,229.42	17.24%
辽宁和昌汽车安全技术股份有限公司	4,633,991.73			0.00	20.00%
北京佳越科技有限公司	700,000.00	381,469.61		381,469.61	70.00%
苏州紫光数码科技有限公司	2,100,000.00		2,100,000.00	2,100,000.00	70.00%
合 计	407,447,298.29	477,152,247.23	3,690,036.02	480,842,283.25	

注释4. 主营业务收入

业务种类	2007 年 1-6 月	2006 年 1-6 月
信息电子类产品	262,044,569.12	1,096,982,988.05
IT 服务	77,309,732.66	75,744,691.55
国际贸易及其他	38,699,986.44	133,426,961.46
合 计	378,054,288.22	1,306,154,641.06

注：本期主营业务收入较上期减少了928,100,352.84元，其主要原因是本公司将部分信息电子类产品业务转入紫光数码有限公司。

注释5. 主营业务成本

业务种类	2007 年 1-6 月	2006 年 1-6 月
信息电子类产品	236,633,588.58	1,038,782,508.89
IT 服务	71,145,047.72	74,271,870.67
国际贸易及其他	31,559,217.81	121,666,533.18
合 计	339,337,854.11	1,234,720,912.74

注：本期主营业务成本较上期减少了895,383,058.63元，其主要原因是本公司将部分信息电子类产品业务转入紫光数码有限公司。

注释6. 财务费用

项 目	2007年1-6月	2006 年 1-6 月
利息支出	2,000,007.49	1,794,241.28
减：利息收入	321,901.89	671,075.29
减：汇兑收益	3,206.28	-54,477.46
手续费支出	154,738.29	1,147,088.30
合 计	1,829,637.61	2,324,731.75

注释7. 投资收益

项 目	2007年1-6月	2006年1-6月
北京绿创环保设备股份有限公司	514,857.28	-182,097.21
北京时代科技股份有限公司	1,525,670.64	25,000.00
北京紫光资源科技有限公司		-220,855.34
合 计	2,040,527.92	-377,952.55

注：2007年本公司已将北京紫光资源科技有限公司纳入合并范围并按成本法核算。

(七)、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1、存在控制关系的关联方

公司名称	注册地址	主营业务	经济类型	法定代表人	与本公司关系
清华控股有限公司	北京	资产管理、资产受托管理、实业投资及管理、企业收购兼并资产重组的策划及机械销售等	有限责任公司	宋军	母公司
紫光集团有限公司	北京	制药、信息电子产业、环保产业	国有企业	郭元林	第二大股东
紫光资产管理有限公司	北京	在法律、法规允许的范围内，企业自主选择经营项目，开展经营活动	有限公司	李志强	子公司
北京紫光资源科技有限公司	北京	在法律、法规允许的范围内，企业自主选择经营项目，开展经营活动	有限公司	郭京蓉	子公司
武汉紫光华信科技有限公司	武汉	计算机软硬件技术、通讯、电子产品	有限公司	王玲	子公司
西安紫光华信信息技术有限公司	西安	计算机软硬件技术、通讯、电子产品	有限公司	王玲	子公司
沈阳紫光华信科技有限公司	沈阳	计算机软硬件技术、通讯、电子产品	有限公司	王玲	子公司
成都紫光华信科技有限公司	成都	工程技术研究、计算机软硬件技术、通讯、电子产品	有限公司	王玲	子公司
广州紫光华信电子科技有限公司	广州	计算机软硬件技术、监控、收费系统设计	有限公司	王玲	子公司
昆明紫光华信科技有限公司	昆明	电力、电子、能源、仪器仪表等技术开发、转让、服务	有限公司	王玲	子公司
厦门紫光华信科技有限公司	厦门	电子、计算机硬件产品开发及销售，批发、零售等	有限公司	彭志强	子公司
济南紫光华信科技有限公司	济南	电子、电力、能源、仪器仪表等技术开发、转让、服务	有限公司	彭志强	子公司
北京紫光捷通科技有限公司	北京	通讯监控收费综合系统工程施工等	有限公司	李志强	子公司
上海紫光华信电子科技有限公司	上海	计算机、电子软硬件开发及销售、机电设备、技术开发	有限公司	彭志强	子公司
福州紫光华信科技有限公司	福州	计算机、电子软硬件开发及销售、机电设备、技术开发	有限公司	王玲	子公司
哈尔滨紫光华信科技有限公司	哈尔滨	计算机、电子软硬件开发及销售、机电设备、技术开发	有限公司	王玲	子公司
紫光通讯科技有限公司	北京	手机销售等	有限公司	李志强	子公司
紫光软件系统有限公司	北京	在法律、法规允许的范围内，企业自主选择经营项目，开展经营活动	有限公司	李志强	子公司
北京紫光文化有限公司	北京	在法律、法规允许的范围内，企业自主选择经营项目，开展经营活动	有限公司	李志强	子公司

北京紫光兴业科技有限公司	北京	技术开发、转让、咨询、培训、销售开发产品、网络技术服务等	有限公司	李志强	子公司
深圳市紫光信息港有限公司	深圳	清华紫光南方产业化基地项目投资与管理、新技术开发与新产品克制等	有限公司	李志强	子公司
北京紫光金之盾信息技术有限公司	北京	在法律、法规允许的范围内，企业自主选择经营项目，开展经营活动	有限公司	屈山	子公司
北京佳越科技发展有限公司	北京	在法律、法规允许的范围内，企业自主选择经营项目，开展经营活动	有限公司	裴嵩	子公司
河南紫光捷通科技有限公司	河南	智能交通系统及智能软件的开发与销售等，在法律、法规允许的范围内，企业自主选择经营项目，开展经营活动	有限公司	屈山	子公司
紫光传媒有限公司	北京	广播电影电视节目制作；组织文化交流活动（演出除外）；开发、销售计算机软、硬件；技术转让、技术服务、技术咨询	有限公司	宋歌	子公司
涞源县广汇矿业有限公司	涞源	铁精粉购销；矿山机械技术服务与咨询；矿山设备出租	有限公司	韩军生	子公司
紫光数码有限公司	北京	计算机网络的安装和系统集成，计算机软件的技术开发、服务、咨询、转让等，销售计算机原辅材料等	有限公司	李志强	子公司
苏州紫光数码科技有限公司	苏州	加工及销售生产笔记本电脑、移动硬盘、液晶显示器等计算机设备、网络设备、通信设备、仪表仪器及其他等；计算机系统服务及数据处理服务；软件开发，承接技术开发、对外合作项目等	有限公司	李志强	子公司

注：本公司子公司情况参见本附注（四）控股子公司及合营企业情况。

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化（单位：万元）

公司名称	2006-12-31	本期增加	本期减少	2007-06-30
清华控股有限公司	200,000.00			200,000.00
紫光集团有限公司	22,000.00			22,000.00
紫光资产管理有限公司	5,000.00			5,000.00
北京紫光资源科技有限公司	100.00			100.00
武汉紫光华信电子有限公司	100.00			100.00

西安紫光华信科技发展有限公司	100.00	100.00
沈阳紫光华信企业发展有限公司	200.00	200.00
成都紫光华信电子技术有限公司	200.00	200.00
广州紫光华信电子科技有限公司	310.00	310.00
昆明紫光华信企业发展有限公司	100.00	100.00
厦门紫光华信科技发展有限公司	100.00	100.00
济南紫光华信科技发展有限公司	50.00	50.00
北京紫光捷通科技有限公司	1,600.00	1,600.00
上海紫光华信电子科技有限公司	200.00	200.00
福州紫光华信科技有限公司	100.00	100.00
哈尔滨紫光华信科技有限公司	50.00	50.00
紫光通讯科技有限公司	16,000.00	16,000.00
紫光软件系统有限公司	5,000.00	5,000.00
北京紫光文化有限公司	100.00	100.00
北京紫光兴业科技有限公司	1,500.00	1,500.00
深圳市紫光信息港有限公司	3,000.00	3,000.00
北京紫光金之盾信息技术有限公司	100.00	100.00
北京佳越科技发展有限公司	100.00	100.00
河南紫光捷通科技有限公司	100.00	100.00
紫光传媒有限公司	8,200.00	8,200.00
涞源县广汇矿业有限公司	100.00	100.00
紫光数码有限公司	5,000.00	5,000.00
苏州紫光数码科技有限公司	300.00	300.00

3、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化（单位：万元）

公司名称	2006-12-31	本期 增加	本期 减少	2007-06-30	期末比例
清华控股有限公司	6,705.95		90.40	6,615.55	32.10%
紫光集团有限公司	3,211.16		252.40	2,958.76	14.36%
紫光资产管理有限公司	5,000.00			5,000.00	100.00%
北京紫光资源科技有限公司	100.00			100.00	100.00%
武汉紫光华信电子有限公司	100.00			100.00	100.00%
西安紫光华信科技发展有限公司	100.00			100.00	100.00%
沈阳紫光华信企业发展有限公司	200.00			200.00	100.00%
成都紫光华信电子技术有限公司	200.00			200.00	100.00%
广州紫光华信电子科技有限公司	310.00			310.00	100.00%
昆明紫光华信企业发展有限公司	100.00			100.00	100.00%
厦门紫光华信科技发展有限公司	100.00			100.00	100.00%
济南紫光华信科技发展有限公司	50.00			50.00	100.00%
北京紫光捷通科技有限公司	1,040.00			1,040.00	65.00%
上海紫光华信电子科技有限公司	200.00			200.00	100.00%
福州紫光华信科技有限公司	100.00			100.00	100.00%
哈尔滨紫光华信科技有限公司	50.00			50.00	100.00%
紫光通讯科技有限公司	13,084.80			13,084.80	81.78%
紫光软件系统有限公司	5,000.00			5,000.00	100.00%
北京紫光文化有限公司	100.00			100.00	100.00%
北京紫光兴业科技有限公司	900.00			900.00	60.00%
深圳市紫光信息港有限公司	3,000.00			3,000.00	100.00%
北京紫光金之盾信息技术有限公司	70.00			70.00	70.00%
北京佳越科技发展有限公司	100.00			100.00	100.00%
河南紫光捷通科技有限公司	65.00			65.00	65.00%
紫光传媒有限公司	6,560.00			6,560.00	80.00%
涞源县广汇矿业有限公司	95.00			95.00	95.00%
紫光数码有限公司	5,000.00			5,000.00	100.00%
苏州紫光数码科技有限公司		300.00		300.00	100.00%

4、不存在控制关系的关联方

公司名称	与本公司关系	备注
上海清华紫光企业发展有限公司	受同一最终控股公司控制的企业	
沈阳清华紫光科技发展有限公司	受同一最终控股公司控制的企业	
清华紫光（广西）有限公司	本公司之联营公司	
北京紫光网联科技有限公司	同一母公司	
甘肃紫光智能交通与控制技术有限公司	本公司之联营公司	
北京紫光德润信息技术有限公司	本公司之联营公司	
杭州紫光捷通科技有限公司	本公司之联营公司	
贵阳众泰科技股份有限公司	本公司之联营公司	
北京中交紫光科技有限公司	本公司之联营公司	
同方股份有限公司	同一母公司	

(二) 关联交易

1、房屋租赁

2007年1—6月本公司向紫光集团有限公司支付房屋租金1,190,605.89元。

2、关联方应收及应付款项

(1) 应收款项

项 目	2007-06-30	2006-12-31
应收账款：		
上海清华紫光企业发展有限公司	12,685,612.25	12,685,612.25
北京紫光网联科技有限公司	2,998,876.29	2,998,876.29
沈阳清华紫光科技发展有限公司	915,259.88	915,259.88
同方股份有限公司	462,000.00	462,000.00
北京紫光文化有限公司		1,138,730.00
山东高速紫光智能交通有限公司	50,000.00	
预付账款：		
杭州紫光捷通科技有限公司		615,279.00
甘肃紫光智能交通与控制技术有限公司		204,900.00
北京中交紫光科技有限公司	149,642.00	4,938,026.49
其他应收款：		
北京紫光资源科技有限公司		176,080.00
甘肃紫光智能交通与控制技术有限公司	50,000.00	
山东高速紫光智能交通有限公司	16,174.76	
山西紫光交通科技有限公司	13,270.00	
北京中交紫光科技有限公司	31,252.68	
合 计	17,372,087.86	24,134,763.91

(2) 应付款项

项 目	2007-06-30	2006-12-31
应付账款：		
山东高速紫光智能交通有限公司	91,439.85	
山西紫光交通科技有限公司	272,500.00	
预收账款：		
甘肃紫光智能交通与控制技术有限公司	166,553.00	
山东高速紫光智能交通有限公司	78,956.00	
其他应付款：		
山东高速紫光智能交通有限公司	138,687.31	
合 计	748,136.16	

(三) 关联方交易的定价标准

本公司与关联方的交易均本着公平交易的原则，以市场价格作为交易的基础，以合同的方式明确各方的权利和义务。

(八)、或有事项

本公司2007年5月为控股子公司紫光数码有限公司取得的上海惠普有限公司和惠普贸易（上海）有限公司的厂商授信额度提供了连带责任保证，担保总额不超过9,400万元人民币，担保期限为自担保函生效之日起一年。

除上述事项之外，截止2007年6月30日，本公司无其他重大或有事项。本公司认为上述担保事项不会对公司产生重大影响，被担保公司经营正常，本公司也未对该等担保预计负债。

(九)、承诺事项

截止2007年6月30日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

(十)、资产负债表日后事项中的非调整事项

本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

(十一)、债务重组事项

截止2007年6月30日，本公司无需要披露的重大债务重组事项。

(十二)、非货币性交易

截止2007年6月30日，本公司无需要披露的重大非货币性交易事项。

(十三)、其他重要事项

(一) 2007年1—6月本公司发生的非经常性损益对合并净利润的影响金额为1,279,950.41元。具体项目见下表：

非经常性损益项目	2007年1-6月
非流动资产处置损益	-5,954.89
除上述各项外的其他营业外收支净额	1,403,239.70
小计	1,397,284.81
上述项目的所得税影响数	117,334.40
扣除所得税影响后非经常性损益	1,279,950.41

(二) 按照《公开发行证券的公司信息披露规范问答第7号—新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》的规定，对2006年中期利润表的追溯调整情况如下：

1、利润表调整项目

项 目	调整前	调整后
管理费用	21,300,586.61	17,193,217.16
资产减值损失		4,107,369.45
投资收益	2,055,804.49	1,693,842.49
所得税费用	2,109,021.34	1,492,915.92
净利润	8,241,551.18	8,495,694.60

注：投资收益差额为本公司对子公司紫光通讯科技有限公司的股权投资贷方差额的摊销金额；所得税费用差额为以公司资产、负债的账面价值与计税基础之间的差额计算的当期递延所得税费用。

2、2006年1—6月净利润差异调节表

项 目	金 额
2006年1—6月净利润（原会计准则）	8,241,551.18
加：追溯调整项目合计影响数	254,143.42
其中：管理费用	-4,107,369.45
资产减值损失	4,107,369.45
投资收益	-361,962.00
所得税费用	-616,105.42
2006年1—6月归属母公司所有者净利润	8,495,694.60
假定全面执行新会计准则的备考信息	
其他项目影响数合计	
2006年1—6月模拟净利润	8,495,694.60

七、 备查文件目录

- 1、载有董事长签名的半年度报告全文；
- 2、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告；
- 3、本报告期内公司在中国证监会指定报刊上公开披露的所有文件的正本及公告原稿；
- 4、公司章程。

董事长： 徐井宏



附：会计报表

资产负债表

编制单位：紫光股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2007 年 6 月 30 日		2006 年 12 月 31 日	
		母公司数	合并数	母公司数	合并数
流动资产					
货币资金	五.1	130,282,223.91	289,611,230.95	88,656,243.80	185,677,436.79
交易性金融资产					
应收票据	五.2	2,242,253.00	16,330,857.00	830,462.00	1,430,462.00
应收帐款	五.3	121,874,022.15	501,494,586.64	234,734,112.72	433,634,975.33
预付帐款	五.5	134,226,634.62	342,111,900.94	134,909,070.17	234,676,316.32
应收利息					
应收股利			1,685,016.67		1,685,016.67
其他应收款	五.4	422,002,857.38	144,062,488.90	381,982,496.08	50,955,541.93
存货	五.6	91,237,909.00	266,984,974.33	72,673,556.62	222,781,330.22
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产		585,776.73	932,249.33	32,192.60	195,569.25
流动资产合计		902,451,676.79	1,563,213,304.76	913,818,133.99	1,131,036,648.51
非流动资产					
可供出售金融资产					
持有至到期投资					
长期应收款					
未实现融资收益					
长期股权投资	五.7	480,842,283.25	231,789,354.64	477,152,247.23	265,854,878.28
投资性房地产					
固定资产	五.8	35,667,010.34	110,465,983.81	37,856,733.58	114,655,511.34
在建工程	五.9	1,096,693.24	15,899,857.71	1,793,385.63	14,621,246.91
工程物资					
固定资产清理					
无形资产	五.10	35,922,185.09	249,708,619.77	36,779,205.99	235,389,892.34
开发支出					
商誉			1,268,233.44		
长期待摊费用	五.11		953,602.97	192,089.31	1,396,075.40
递延所得税资产	五.12	12,517,189.26	13,867,622.48	12,636,567.97	13,987,001.19
其他非流动资产					
非流动资产合计		566,045,361.18	623,953,274.82	566,410,229.71	645,904,605.46
资产总计		1,468,497,037.97	2,187,166,579.58	1,480,228,363.70	1,776,941,253.97

法定代表人：徐井宏

财务负责人：李中祥

会计机构负责人：韩成

资产负债表（续）

编制单位：紫光股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2007 年 6 月 30 日		2006 年 12 月 31 日	
		母公司数	合并数	母公司数	合并数
流动负债					
短期借款	五.14	360,000,000.00	360,000,000.00	40,000,000.00	40,000,000.00
交易性金融负债					
应付票据	五.15	96,882,751.42	458,605,496.16	218,971,175.56	526,586,182.02
应付帐款	五.16	34,975,044.84	279,725,604.27	187,614,922.89	219,220,116.37
预收帐款	五.17	62,073,434.10	112,217,631.11	41,569,822.61	40,022,335.04
应付职工薪酬	五.18	2,903,687.56	6,893,922.32	2,969,659.48	7,189,429.07
应交税费	五.19	367,327.37	-4,251,373.79	5,396,846.67	2,456,545.46
应付利息					
应付股利					
其他应付款	五.20	29,830,462.71	64,180,208.21	141,415,729.81	14,822,547.71
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债		77,127,640.33	12,028,753.89	1,128,929.30	1,386,203.81
流动负债合计		664,160,348.33	1,289,400,242.17	639,067,086.32	851,683,359.48
非流动负债					
长期借款	五.21	160,000,000.00	160,000,000.00	200,000,000.00	200,000,000.00
应付债券					
长期应付款					
未确认融资费用					
专项应付款	五.22	2,360,126.83	5,310,126.83	2,180,275.95	3,330,275.95
预计负债					
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计		162,360,126.83	165,310,126.83	202,180,275.95	203,330,275.95
负债合计		826,520,475.16	1,454,710,369.00	841,247,362.27	1,055,013,635.43
股东权益					
股本	五.23	206,080,000.00	206,080,000.00	206,080,000.00	206,080,000.00
资本公积	五.24	384,266,760.07	384,266,760.07	384,266,760.07	384,266,760.07
减：库存股					
盈余公积	五.25	38,094,979.91	38,094,979.91	38,094,979.91	38,094,979.91
未分配利润	五.26	13,534,822.83	19,764,864.31	10,539,261.45	10,539,261.45
其中：拟分配的现金股利					
少数股东权益			84,249,606.29		82,946,617.11
股东权益合计		641,976,562.81	732,456,210.58	638,981,001.43	721,927,618.54
负债和所有者权益总计		1,468,497,037.97	2,187,166,579.58	1,480,228,363.70	1,776,941,253.97

法定代表人：徐井宏

财务负责人：李中祥

会计机构负责人：韩成

利润表

编制单位：紫光股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2007 年 1—6 月		2006 年 1—6 月	
		母公司数	合并数	母公司数	合并数
营业收入	五.27	378,054,288.22	1,784,014,660.09	1,306,154,641.06	1,533,560,289.84
减：营业成本	五.28	339,337,854.11	1,677,186,115.69	1,234,720,912.74	1,433,253,738.21
营业税费	五.29	1,579,630.62	3,474,698.61	4,226,786.63	5,533,330.10
销售费用		26,179,046.45	58,723,888.31	36,985,121.31	54,660,172.88
管理费用		8,285,908.87	22,479,332.25	7,274,413.29	17,193,217.16
财务费用	五.30	1,829,637.61	15,685,383.95	2,324,731.75	12,005,502.44
资产减值损失		-564,546.57	-564,546.57	2,833,866.22	4,107,369.45
加：公允价值变动净收益					
投资收益	五.31	2,040,527.92	4,360,429.56	-377,952.55	1,693,842.49
营业利润		3,447,285.05	11,390,217.41	17,410,856.57	8,500,802.09
加：营业外收入	五.32	401,422.02	1,767,820.06	422,936.96	1,774,744.04
减：营业外支出	五.33	166,240.82	364,580.36	93,180.44	209,485.32
利润总额		3,682,466.25	12,793,457.11	17,740,613.09	10,066,060.81
减：所得税	五.34	686,904.87	1,540,442.34	1,029,311.45	1,492,915.92
净利润		2,995,561.38	11,253,014.77	16,711,301.64	8,573,144.89
归属母公司所有		2,995,561.38	9,225,602.86	16,711,301.64	8,495,694.60
少数股东损益			2,027,411.91		77,450.29
每股收益：					
基本每股收益		0.015	0.045	0.081	0.041
稀释每股收益		0.015	0.045	0.081	0.041

法定代表人：徐井宏

财务负责人：李中祥

会计机构负责人：韩成

现金流量表

编制单位：紫光股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2007 年 1—6 月		2006 年 1—6 月	
		母公司数	合并数	母公司数	合并数
一、经营活动产生的现金流量					
销售商品、提供劳务收到的现金		468,278,830.14	2,089,273,933.49	1,353,908,725.41	1,966,485,779.05
处置交易性金融资产净增加额					
处置可供出售金融资产净增加额					
收到的税费返还		121,094.02	1,099,754.83	321,009.96	1,514,372.12
收到的其他与经营活动有关的现金	五.35	159,040,736.08	126,498,141.99	382,285,292.00	701,926,222.20
现金流入小计		627,440,660.24	2,216,871,830.31	1,736,515,027.37	2,669,926,373.37
购买商品、接受劳务支付的现金		511,069,934.44	1,987,488,644.57	1,321,744,868.40	1,959,580,941.47
支付给职工以及为职工支付的现金		8,337,994.76	23,372,210.60	13,227,208.51	25,112,684.66
支付的各项税费		7,659,208.67	18,458,298.41	25,879,322.84	32,671,979.93
支付的其他与经营活动有关的现金	五.36	328,211,913.69	348,321,484.54	502,929,219.02	785,275,422.47
现金流出小计		855,279,051.56	2,377,640,638.12	1,863,780,618.77	2,802,641,028.53
经营活动产生的现金流量净额		-227,838,391.32	-160,768,807.81	-127,265,591.40	-132,714,655.16
二、投资活动产生的现金流量					
收回投资所收到的现金					3,951,806.75
取得投资收益所收到的现金		450,491.90	2,135,616.90	25,000.00	225,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金		451,000.00	1,795,809.90	906,851.05	1,358,182.40
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			13,000,000.00		
收到的其他与投资活动有关的现金					
现金流入小计		901,491.90	16,931,426.80	931,851.05	5,534,989.15
购建固定资产、无形资产和其他资产所支付的现金		426,355.50	22,928,059.86	1,080,402.42	3,084,850.97
投资所支付的现金			990,000.00	21,480,000.00	22,380,000.00
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					
现金流出小计		426,355.50	23,918,059.86	22,560,402.42	25,464,850.97
投资活动产生的现金流量净额		475,136.40	-6,986,633.06	-21,628,551.37	-19,929,861.82
三、筹资活动产生的现金流量					
吸收投资所收到的现金					10,000,000.00
借款所收到的现金		410,000,000.00	413,000,000.00	554,960,000.00	554,960,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		179,850.88	179,850.88	786,127.54	786,127.54
现金流入小计		410,179,850.88	413,179,850.88	555,746,127.54	565,746,127.54
偿还债务所支付的现金		130,000,000.00	130,300,000.00	392,947,094.00	392,947,094.00
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金		11,193,822.13	11,193,822.13	9,566,020.72	11,380,866.14
支付的其他与筹资活动有关的现金				535,729.44	535,729.44
现金流出小计		141,193,822.13	141,493,822.13	403,048,844.16	404,863,689.58
筹资活动产生的现金流量净额		268,986,028.75	271,686,028.75	152,697,283.38	160,882,437.96
四、汇率变动对现金的影响		3,206.28	3,206.28	5,019.74	5,019.74
五、现金及现金等价物净增加额		41,625,980.11	103,933,794.16	3,808,160.35	8,242,940.72

法定代表人：徐井宏

财务负责人：李中祥

会计机构负责人：韩成

现金流量表（续）

编制单位：紫光股份有限公司

单位：人民币元

补 充 资 料	2007 年 1—6 月		2006 年 1—6 月	
	母公司数	合并数	母公司数	合并数
1、将净利润调节为经营活动的现金流量				
净利润	2,995,561.38	9,225,602.86	16,711,301.64	8,495,694.60
加:少数股东收益		2,027,411.91		77,450.29
计提的资产减值准备	-564,546.57	-564,546.57	2,890,756.67	2,890,756.67
固定资产折旧	1,501,489.08	6,370,584.38	1,942,849.97	3,889,681.29
无形资产摊销	857,020.90	3,819,558.79	856,996.90	976,996.90
长期待摊费用摊销	192,089.31	378,808.21	84,544.68	84,544.68
待摊费用减少（减：增加）	-553,584.13	-736,680.08	-1,758,630.90	-1,786,329.56
预提费用增加（减：减少）	75,998,711.03	10,642,550.08	-90,264.13	-182,538.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失（减:收益）	-147,773.00	131,137.72	-91,927.00	-104,284.90
固定资产报废损失	166,240.82	324,332.72	53,221.00	
公允价值变动损失（减：收益）				
财务费用	3,621,787.32	13,905,122.49	1,794,241.28	11,504,209.55
投资损失（减：收益）	-2,040,527.92	-4,360,429.56	-377,952.55	-2,055,804.49
递延税款贷项（减：借项）	119,378.71	119,378.71	-425,079.93	-616,105.42
存货的减少（减：增加）	-18,564,352.38	-44,203,644.11	132,824,668.89	53,081,205.35
经营性应收项目的减少（减：增加）	3,486,852.12	-262,564,878.05	-228,491,391.06	-203,053,760.38
经营性应付项目的增加（减：减少）	-294,906,737.99	104,716,882.69	-53,188,926.86	-5,916,371.65
其他				
经营活动产生的现金流量净额	-227,838,391.32	-160,768,807.81	-127,265,591.40	-132,714,655.16
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
3、现金及现金等价物净增加情况				
现金的期末余额	130,282,223.91	289,611,230.95	108,176,147.40	175,586,892.82
减:现金的期初余额	88,656,243.80	185,677,436.79	104,367,987.05	167,343,952.10
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	41,625,980.11	103,933,794.16	3,808,160.35	8,242,940.72

法定代表人：徐井宏

财务负责人：李中祥

会计机构负责人：韩成

资产减值准备明细表

2007 年 6 月 30 日

编制单位：紫光股份有限公司

单位：人民币元

项 目	期初余额	本期增加数	本期转出数	本期转回数	期末余额
一、坏账准备合计	14,498,485.02	444,351.40			14,942,836.42
其中：应收账款	12,066,035.77	402,311.40			12,468,347.17
其他应收款	2,432,449.25	42,040.00			2,474,489.25
二、短期投资跌价准备合计					
其中：股票投资					
债券投资					
三、存货跌价准备合计	24,372,248.10	-1,240,209.48			23,132,038.62
其中：库存商品	21,147,460.70	-1,240,209.48			19,907,251.22
原材料	3,224,787.40				3,224,787.40
					-
四、长期投资减值准备合计	65,675,891.34				65,675,891.34
其中：长期股权投资	65,675,891.34				65,675,891.34
长期债权投资					
五、固定资产减值准备合计	419,819.31				419,819.31
其中：机器设备					
运输设备	278,727.53				278,727.53
电子设备	141,091.78				141,091.78
其他设备					
六、无形资产减值准备合计					
其中：专利权					
商标权					
七、在建工程减值准备					
八、委托贷款减值准备					

法定代表人：徐井宏

财务负责人：李中祥

会计机构负责人：韩成

所有者权益变动表

编制单位：紫光股份有限公司

单位：人民币元

	本期金额						少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益							
	实收资本（股本）	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润			
一、上年年末余额	206,080,000.00	384,266,760.07		38,094,979.91	10,539,261.45	82,946,617.11	721,927,618.54	
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年初余额	206,080,000.00	384,266,760.07		38,094,979.91	10,539,261.45	82,946,617.11	721,927,618.54	
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）								
（一）净利润					9,225,602.86	2,027,411.91	11,253,014.77	
（二）直接计入所有者权益的利得和损失						-724,422.73	-724,422.73	
1．可供出售金融资产公允价值变动净额								
2．权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响								
3．与计入所有者权益项目相关的所得税影响								
4．其他						-724,422.73	-724,422.73	
小计					9,225,602.86	1,302,989.18	10,528,592.04	
（三）所有者投入和减少资本								
1．所有者投入资本								
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配								
1．提取盈余公积								
2．对所有者（或 股东）的分配								
3．其他								
（五）所有者权益内部结转								
1．资本公积转增资本（或股本）								
2．盈余公积转增资本（或股本）								
3．盈余公积弥补亏损								
4．其他								
本期期末余额	206,080,000.00	384,266,760.07		38,094,979.91	19,764,864.31	84,249,606.29	732,456,210.58	

所有者权益变动表（续）

	上期金额						
	归属于母公司所有者权益					少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（股本）	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	206,080,000.00	387,472,667.65		37,377,273.72	16,888,058.96	72,244,515.43	720,062,515.76
加：会计政策变更				1,171,029.05	16,906,445.17	73,106.02	18,150,580.24
前期差错更正				-453,322.86	-34,001,395.77		-34,454,718.63
二、本年初余额	206,080,000.00	387,472,667.65		38,094,979.91	-206,891.64	72,317,621.45	703,758,377.37
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）							
（一）净利润					10,746,153.09	11,515,698.40	22,261,851.49
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		-3,205,907.58				-886,702.74	-4,092,610.32
1．可供出售金融资产公允价值变动净额							
2．权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响		782,231.69					782,231.69
3．与计入所有者权益项目相关的所得税影响							
4．其他		-3,988,139.27				-886,702.74	-4,874,842.01
小计		-3,205,907.58			10,746,153.09	10,628,995.66	18,169,241.17
（三）所有者投入和减少资本							
1．所有者投入资本							
2．股份支付计入所有者权益的金额							
3．其他							
（四）利润分配							
1．提取盈余公积							
2．对所有者（或 股东）的分配							
3．其他							
（五）所有者权益内部结转							
1．资本公积转增资本（或股本）							
2．盈余公积转增资本（或股本）							
3．盈余公积弥补亏损							
4．其他							
本期期末余额	206,080,000.00	384,266,760.07		38,094,979.91	10,539,261.45	82,946,617.11	721,927,618.54

法定代表人：徐井宏

财务负责人：李中祥

会计机构负责人：韩成