

深圳长城开发科技股份有限公司

2017 年半年度

财务报告

(未经审计)

索引	页码
审计报告	
公司财务报告	
— 合并资产负债表	1-2
— 母公司资产负债表	3-4
— 合并利润表	5
— 母公司利润表	6
— 合并现金流量表	7
— 母公司现金流量表	8
— 合并股东权益变动表	9-10
— 母公司股东权益变动表	11-12
— 财务报表附注	13-87

合并资产负债表

2017年6月30日

编制单位：深圳长城开发科技股份有限公司

单位：人民币元

资 产	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	6,447,481,125.12	3,435,239,794.66
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-
衍生金融资产	167,124,272.49	392,217,770.19
应收票据	18,833,203.59	23,961,211.11
应收账款	2,025,867,074.88	2,242,084,970.11
预付款项	60,680,883.61	57,072,350.88
应收利息	68,694,192.59	30,110,226.13
应收股利	-	-
其他应收款	53,072,309.69	42,495,135.26
存 货	1,194,481,520.90	1,019,915,379.51
一年内到期的非流动资产	-	-
其他流动资产	38,454,498.96	24,606,628.04
流动资产合计	10,074,689,081.83	7,267,703,465.89
非流动资产：		
可供出售金融资产	551,693,100.56	296,991,550.94
持有至到期投资	-	-
长期应收款	-	-
长期股权投资	722,662,759.36	773,360,470.07
投资性房地产	84,379,267.54	86,293,433.53
固定资产	2,313,998,576.50	2,538,767,987.13
在建工程	482,495,662.80	257,840,382.53
工程物资	-	-
固定资产清理	-	-
无形资产	156,090,236.32	143,829,134.91
开发支出	-	-
商誉	18,042,375.56	18,042,375.56
长期待摊费用	187,743,058.99	190,787,002.30
递延所得税资产	81,146,346.96	126,790,890.67
其他非流动资产	24,507,554.00	16,964,856.16
非流动资产合计	4,622,758,938.59	4,449,668,083.80
资产总计	14,697,448,020.42	11,717,371,549.69

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并资产负债表（续）

2017年6月30日

编制单位：深圳长城开发科技股份有限公司

单位：人民币元

负债和所有者权益（或股东权益）	期末余额	年初余额
流动负债：		
短期借款	6,948,672,201.14	3,953,264,106.29
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-
衍生金融负债	3,342,400.00	349,570,751.59
应付票据	-	-
应付账款	1,384,058,043.31	1,318,054,106.59
预收款项	62,592,319.54	43,785,062.30
应付职工薪酬	203,572,729.08	272,445,940.60
应交税费	92,074,255.23	205,636,418.11
应付利息	1,429,527.78	3,024,890.69
应付股利	5,247,830.86	-
其他应付款	53,596,220.48	76,050,887.15
一年内到期的非流动负债	-	30,043.42
其他流动负债	4,597,589.12	3,969,173.31
流动负债合计	8,759,183,116.54	6,225,831,380.05
非流动负债：		
长期借款	-	-
应付债券	-	-
长期应付款	-	29,003.41
专项应付款	-	-
预计负债	5,682,644.69	5,703,234.02
递延收益	76,909,889.99	35,019,040.00
递延所得税负债	125,406,089.36	153,460,471.27
其他非流动负债	-	-
非流动负债合计	207,998,624.04	194,211,748.70
负债合计	8,967,181,740.58	6,420,043,128.75
所有者权益（或股东权益）：		
股本	1,471,259,363.00	1,471,259,363.00
资本公积	678,232,643.23	678,232,643.23
减：库存股	-	-
其他综合收益	413,375,205.50	229,935,503.38
专项储备	-	-
盈余公积	1,110,435,434.85	1,110,435,434.85
未分配利润	2,002,567,610.37	1,768,691,083.81
归属于母公司所有者权益合计	5,675,870,256.95	5,258,554,028.27
少数股东权益	54,396,022.89	38,774,392.67
所有者权益合计	5,730,266,279.84	5,297,328,420.94
负债和所有者权益总计	14,697,448,020.42	11,717,371,549.69

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表

2017年6月30日

编制单位：深圳长城开发科技股份有限公司

单位：人民币元

资 产	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	2,031,320,347.38	1,284,092,594.14
衍生金融资产	3,937,000.00	19,952,554.60
应收票据	18,433,203.59	13,252,205.29
应收账款	542,412,486.50	857,610,297.68
预付款项	13,074,472.59	10,510,807.57
应收利息	20,907,052.56	7,965,166.60
应收股利	-	-
其他应收款	356,431,591.28	1,117,964,427.06
存 货	67,132,762.95	170,735,653.77
一年内到期的非流动资产	-	-
其他流动资产	15,705,260.75	8,115,377.28
流动资产合计	3,069,354,177.60	3,490,199,083.99
非流动资产：		
可供出售金融资产	547,421,747.64	292,589,286.64
持有至到期投资	-	-
长期应收款	-	-
长期股权投资	3,299,712,020.96	3,301,937,087.64
投资性房地产	75,724,767.14	77,541,162.77
固定资产	316,411,131.92	414,073,397.68
在建工程	102,185,655.49	8,253,010.01
工程物资	-	-
固定资产清理	-	-
无形资产	-	-
开发支出	-	-
商誉	-	-
长期待摊费用	10,444,553.43	10,906,961.81
递延所得税资产	32,131,920.63	30,371,893.35
其他非流动资产	-	-
非流动资产合计	4,384,031,797.21	4,135,672,799.90
资产总计	7,453,385,974.81	7,625,871,883.89

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表（续）

2017年6月30日

编制单位：深圳长城开发科技股份有限公司

单位：人民币元

负债和所有者权益（或股东权益）	期末余额	年初余额
流动负债：		
短期借款	1,454,525,095.20	1,800,000,000.00
衍生金融负债	-	-
应付票据	-	-
应付账款	435,182,928.65	259,305,412.95
预收款项	40,284,493.58	40,306,793.02
应付职工薪酬	26,669,739.10	43,077,720.67
应交税费	8,683,855.13	16,115,904.28
应付利息	1,429,527.78	2,110,194.44
应付股利	5,247,830.86	-
其他应付款	625,349,830.34	672,833,446.46
一年内到期的非流动负债	-	-
其他流动负债	-	-
流动负债合计	2,597,373,300.64	2,833,749,471.82
非流动负债：		
长期借款	-	-
应付债券	-	-
长期应付款	-	-
专项应付款	-	-
预计负债	4,002,436.46	4,023,025.79
递延收益	-	-
递延所得税负债	56,342,019.15	20,518,883.19
其他非流动负债	-	-
非流动负债合计	60,344,455.61	24,541,908.98
负债合计	2,657,717,756.25	2,858,291,380.80
所有者权益（或股东权益）：		
股本	1,471,259,363.00	1,471,259,363.00
资本公积	750,561,558.54	750,561,558.54
减：库存股	-	-
其他综合收益	335,814,242.13	119,203,250.28
专项储备	-	-
盈余公积	1,100,134,464.08	1,100,134,464.08
未分配利润	1,137,898,590.81	1,326,421,867.19
所有者权益合计	4,795,668,218.56	4,767,580,503.09
负债和所有者权益总计	7,453,385,974.81	7,625,871,883.89

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

2017年1-6月

编制单位：深圳长城开发科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	7,186,882,218.68	6,868,763,353.29
其中：营业收入	7,186,882,218.68	6,868,763,353.29
二、营业总成本	7,092,496,550.68	6,750,266,511.39
其中：营业成本	6,761,275,315.95	6,512,510,189.33
税金及附加	49,551,708.24	9,496,644.70
销售费用	22,135,493.12	18,624,558.92
管理费用	249,262,031.98	228,706,689.89
财务费用	16,632,755.13	-25,632,895.43
资产减值损失	-6,360,753.74	6,561,323.98
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	118,501,456.95	159,836,426.24
投资收益（损失以“-”号填列）	106,439,655.76	20,503,116.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	12,481,875.66	13,416,929.47
其他收益	64,328,950.01	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	383,655,730.72	298,836,384.87
加：营业外收入	7,506,241.75	8,951,667.27
其中：非流动资产处置利得	4,698,074.24	1,047,966.20
减：营业外支出	4,784,923.40	1,254,443.00
其中：非流动资产处置损失	2,662,289.58	968,947.35
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	386,377,049.07	306,533,609.14
减：所得税费用	63,920,673.18	88,995,289.46
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	322,456,375.89	217,538,319.68
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-
归属于母公司所有者的净利润	307,439,494.71	217,536,717.34
少数股东损益	15,016,881.18	1,602.34
六、其他综合收益的税后净额	183,344,451.16	-53,121,429.67
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	183,439,702.12	-53,121,429.67
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债净资产的变动	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	183,439,702.12	-53,121,429.67
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-26,870,136.60	-1,322,621.86
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	216,610,991.85	-71,604,000.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-6,301,153.13	19,805,192.19
6. 其他	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-95,250.96	-
七、综合收益总额	505,800,827.05	164,416,890.01
归属于母公司所有者的综合收益总额	490,879,196.83	164,415,287.67
归属于少数股东的综合收益总额	14,921,630.22	1,602.34
八、每股收益：		
（一）基本每股收益（元/股）	0.2090	0.1479
（二）稀释每股收益（元/股）	0.2090	0.1479

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司利润表

2017年1-6月

编制单位：深圳长城开发科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,191,713,984.66	1,721,515,364.46
减：营业成本	1,182,660,498.40	1,589,072,628.68
税金及附加	15,301,898.10	1,663,258.28
销售费用	10,772,409.03	17,161,612.26
管理费用	70,352,301.76	105,336,938.45
财务费用	25,726,268.96	-16,856,982.53
资产减值损失	-8,364,671.56	7,223,344.38
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-16,015,554.60	-1,938,644.05
投资收益（损失以“-”号填列）	1,716,484.19	442,029,214.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-9,688,124.62	2,948,026.32
其他收益	-	-
二、营业利润（亏损以“-”填列）	-119,033,790.44	458,005,135.25
加：营业外收入	414,527.71	116,557.12
其中：非流动资产处置利得	18,354.29	14,499.49
减：营业外支出	503,405.97	149,879.34
其中：非流动资产处置损失	103,232.01	825.64
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-119,122,668.70	457,971,813.03
减：所得税费用	-4,162,360.47	-257,082.27
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-114,960,308.23	458,228,895.30
五、其他综合收益的税后净额	216,610,991.85	-71,604,000.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债净资产的变动	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	216,610,991.85	-71,604,000.00
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	216,610,991.85	-71,604,000.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	
5. 外币财务报表折算差额		
6. 其他	-	-
六、综合收益总额	101,650,683.62	386,624,895.30
七、每股收益：		
（一）基本每股收益（元/股）	-0.0781	0.3115
（二）稀释每股收益（元/股）	-0.0781	0.3115

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

2017年1-6月

编制单位：深圳长城开发科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期发生额	上期发生额
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	7,024,298,620.34	6,159,733,454.05
收到的税费返还	33,463,336.15	39,144,221.76
收到其他与经营活动有关的现金	90,395,565.76	43,155,640.73
经营活动现金流入小计	7,148,157,522.25	6,242,033,316.54
购买商品、接受劳务支付的现金	5,250,918,039.44	5,118,677,993.60
支付给职工以及为职工支付的现金	1,103,854,444.41	838,650,337.41
支付的各项税费	357,299,973.21	232,477,644.83
支付其他与经营活动有关的现金	130,643,635.96	100,504,784.05
经营活动现金流出小计	6,842,716,093.02	6,290,310,759.89
经营活动产生的现金流量净额	305,441,429.23	-48,277,443.35
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资收到的现金	-	-
取得投资收益所收到的现金	3,903,109.43	2,536,187.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	131,601,561.07	1,572,698.48
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	-	-
投资活动现金流入小计	135,504,670.50	4,108,885.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	298,769,824.73	316,290,073.81
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	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-
投资活动现金流出小计	298,769,824.73	316,290,073.81
投资活动产生的现金流量净额	-163,265,154.23	-312,181,188.08
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资收到的现金	700,000.00	25,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	700,000.00	25,000,000.00
取得借款收到的现金	14,597,357,522.17	6,522,608,119.52
发行债券收到的现金	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	232,710,112.24	3,943,602,131.00
筹资活动现金流入小计	14,830,767,634.41	10,491,210,250.52
偿还债务支付的现金	11,513,776,406.58	10,385,219,145.48
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	136,774,203.19	87,727,873.78
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	3,302,979,015.02	327,843,280.00
筹资活动现金流出小计	14,953,529,624.79	10,800,790,299.26
筹资活动产生的现金流量净额	-122,761,990.38	-309,580,048.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	(37,918,757.89)	27,150,100.44
五、现金及现金等价物净增加额	-18,504,473.27	-642,888,579.73
加：期初现金及现金等价物余额	1,078,092,491.42	2,273,677,830.18
六、期末现金及现金等价物余额	1,059,588,018.15	1,630,789,250.45

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表

2017年1-6月

编制单位：深圳长城开发科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,232,083,595.95	2,572,167,447.48
收到的税费返还	14,547,376.23	8,853,722.44
收到其他与经营活动有关的现金	4,481,727,738.72	4,651,755,504.27
经营活动现金流入小计	6,728,358,710.90	7,232,776,674.19
购买商品、接受劳务支付的现金	969,504,538.57	2,320,329,029.08
支付给职工以及为职工支付的现金	151,667,457.94	219,008,557.30
支付的各项税费	24,821,073.33	34,625,662.28
支付其他与经营活动有关的现金	5,232,450,986.81	5,768,467,871.49
经营活动现金流出小计	6,378,444,056.65	8,342,431,120.15
经营活动产生的现金流量净额	349,914,654.25	-1,109,654,445.96
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资收到的现金	-	-
取得投资收益所收到的现金	3,903,109.43	548,285,000.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	8,550,020.05	11,520,904.78
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	-	-
投资活动现金流入小计	12,453,129.48	559,805,905.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	18,784,347.29	6,806,113.06
投资所支付的现金	-	70,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-
投资活动现金流出小计	18,784,347.29	76,806,113.06
投资活动产生的现金流量净额	-6,331,217.81	482,999,792.38
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资收到的现金	-	-
取得借款收到的现金	2,557,898,892.00	1,130,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	117,920,754.54	880,682,072.80
筹资活动现金流入小计	2,675,819,646.54	2,010,682,072.80
偿还债务支付的现金	1,966,985,972.22	1,345,683,775.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	96,944,474.46	65,291,672.40
支付其他与筹资活动有关的现金	1,217,459,200.00	85,790,000.00
筹资活动现金流出小计	3,281,389,646.68	1,496,765,447.40
筹资活动产生的现金流量净额	-605,570,000.14	513,916,625.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,772,743.05	19,677,990.88
五、现金及现金等价物净增加额	-267,759,306.75	-93,060,037.30
加：期初现金及现金等价物余额	294,733,251.13	636,938,427.35
六、期末现金及现金等价物余额	26,973,944.38	543,878,390.05

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

深圳长城开发科技股份有限公司
合并所有者权益变动表
2017年1-6月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	股本	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
一、上年年末余额	1,471,259,363.00	678,232,643.23	-	229,935,503.38	-	1,110,435,434.85	-	1,768,691,083.81	38,774,392.67	5,297,328,420.94	
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年初余额	1,471,259,363.00	678,232,643.23	-	229,935,503.38	-	1,110,435,434.85	-	1,768,691,083.81	38,774,392.67	5,297,328,420.94	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	183,439,702.12	-	-	-	233,876,526.56	15,621,630.22	432,937,858.90	
(一) 综合收益总额	-	-	-	183,439,702.12	-	-	-	307,439,494.71	14,921,630.22	505,800,827.05	
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	700,000.00	700,000.00	
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	700,000.00	700,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	(73,562,968.15)	-	(73,562,968.15)	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	(73,562,968.15)	-	(73,562,968.15)	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(四) 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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
四、本期期末余额	1,471,259,363.00	678,232,643.23	-	413,375,205.50	-	1,110,435,434.85	-	2,002,567,610.37	54,396,022.89	5,730,266,279.84	

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

深圳长城开发科技股份有限公司
合并所有者权益变动表（续1）
2016年1-6月
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
一、上年年末余额	1,471,259,363.00	725,572,996.72	-	316,135,580.71	-	1,073,036,278.28	-	1,665,229,665.78	1,787,261.76	5,253,021,146.25	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年初余额	1,471,259,363.00	725,572,996.72	-	316,135,580.71	-	1,073,036,278.28	-	1,665,229,665.78	1,787,261.76	5,253,021,146.25	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	(47,340,353.49)	-	(86,200,077.33)	-	37,399,156.57	-	103,461,418.03	36,987,130.91	44,307,274.69	
（一）综合收益总额	-	-	-	(86,200,077.33)	-	-	-	214,423,542.75	9,317,130.91	137,540,596.33	
（二）所有者投入和减少资本	-	(47,340,353.49)	-	-	-	-	-	-	27,670,000.00	(19,670,353.49)	
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	27,670,000.00	27,670,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	(47,340,353.49)	-	-	-	-	-	-	-	(47,340,353.49)	
（三）利润分配	-	-	-	-	-	37,399,156.57	-	(110,962,124.72)	-	(73,562,968.15)	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	37,399,156.57	-	(37,399,156.57)	-	-	
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	(73,562,968.15)	-	(73,562,968.15)	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（四）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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
四、本期期末余额	1,471,259,363.00	678,232,643.23	-	229,935,503.38	-	1,110,435,434.85	-	1,768,691,083.81	38,774,392.67	5,297,328,420.94	

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

深圳长城开发科技股份有限公司

母公司所有者权益变动表

2017年1-6月

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期							
	股本	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,471,259,363.00	750,561,558.54	-	119,203,250.28	-	1,100,134,464.08	1,326,421,867.19	4,767,580,503.09
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	1,471,259,363.00	750,561,558.54	-	119,203,250.28	-	1,100,134,464.08	1,326,421,867.19	4,767,580,503.09
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	216,610,991.85	-	-	(188,523,276.38)	28,087,715.47
(一) 综合收益总额	-	-	-	216,610,991.85	-	-	(114,960,308.23)	101,650,683.62
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	(73,562,968.15)	(73,562,968.15)
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	(73,562,968.15)	(73,562,968.15)
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 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	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	1,471,259,363.00	750,561,558.54	-	335,814,242.13	-	1,100,134,464.08	1,137,898,590.81	4,795,668,218.56
	-	-	-	-	-	-	-	-

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

深圳长城开发科技股份有限公司

母公司所有者权益变动表（续1）

2016年1-6月

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期							所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	1,471,259,363.00	750,561,558.54	-	183,894,500.71	-	1,062,735,307.51	1,063,392,426.22	4,531,843,155.98
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	1,471,259,363.00	750,561,558.54	-	183,894,500.71	-	1,062,735,307.51	1,063,392,426.22	4,531,843,155.98
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	(64,691,250.43)	-	37,399,156.57	263,029,440.97	235,737,347.11
（一）综合收益总额	-	-	-	(64,691,250.43)	-	-	373,991,565.69	309,300,315.26
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	37,399,156.57	(110,962,124.72)	(73,562,968.15)
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	37,399,156.57	(37,399,156.57)	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	(73,562,968.15)	(73,562,968.15)
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）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	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	1,471,259,363.00	750,561,558.54	-	119,203,250.28	-	1,100,134,464.08	1,326,421,867.19	4,767,580,503.09
公司法定代表人：	主管会计工作负责人：			会计机构负责人：				

深圳长城开发科技股份有限公司

二〇一七年半年度

财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

深圳长城开发科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”, 在包含子公司时简称本集团)系经深圳市人民政府深府办复(1993)887号文件批准, 由原“开发科技(蛇口)有限公司”改组设立, 于一九九三年十月八日注册成为股份有限公司, 并经深圳市证券管理办公室深证办复(1993)142号文件批准, 向社会公开发行普通股股票(A股), 在深圳证券交易所上市。

本公司企业法人营业执照注册号 440301501126473 号, 法定代表人为谭文鋐, 注册及办公地址为深圳市福田区彩田路 7006 号。

本公司原名“深圳开发科技股份有限公司”, 2005 年度(第一次)临时股东大会审议通过了《关于变更公司名称的议案》, 并经广东省深圳市工商行政管理局核准, 本公司名称变更为“深圳长城开发科技股份有限公司”。

本公司所处行业为计算机、通信和其他电子设备制造业。

截至 2017 年 6 月 30 日止, 本公司累计发行股本总数 147,126 万股, 注册资本为 147,126 万元。

本公司主要经营活动为: 开发、生产、经营计算机软、硬件系统及其外部设备、通讯设备、电子仪器仪表及其零部件、原器件、接插件和原材料, 生产、经营家用商品电脑及电子玩具(以上生产项目均不含限制项目); 金融计算机软件模型的制作和设计、精密模具 CAD/CAM 技术、节能型自动化机电产品和智能自动化控制系统、办公自动化设备、激光仪器、光电产品及金卡系统、光通讯系统和信息网络系统的技术开发和安装工程; 商用机器(含税控设备、税控系统)、机顶盒、表计类产品(水表、气表等)、网络多媒体产品的开发、设计、生产、销售及服务; 金融终端设备的开发、设计、生产、销售、技术服务、售后服务及系统集成; 经营进出口业务; 普通货运; 房屋、设备及固定资产租赁; LED 照明产品的研发、生产和销售, 合同能源管理; 节能服务、城市亮化、照明工程的设计、安装、维护。

本公司的控股股东为长城科技股份有限公司(以下简称长城科技), 最终控制人为中国电子信息产业集团有限公司(以下简称 CEC)。

本财务报表业经公司董事会于 2017 年 8 月 23 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截止2017年6月30日，本公司合并财务报表范围内公司如下：

公司名称	公司简称
深圳开发磁记录有限公司	开发磁记录
深圳长城开发精密技术有限公司	开发精密
开发磁记录(香港)有限公司	磁记录(香港)
深圳开发微电子有限公司	开发微电子
深圳开发光磁科技有限公司	开发光磁
苏州长城开发科技有限公司	苏州开发
开发科技(香港)有限公司	开发香港
开发科技(新加坡)有限公司	开发新加坡
开发贸易(香港)有限公司	开发贸易(香港)
开发科技(英国)有限公司	开发英国
泰中开发科技(泰国)有限公司	泰中开发
LLC FE Kaifa Technology	乌兹别克开发
海南长城开发科技有限公司	海南开发
东莞长城开发科技有限公司	东莞开发
惠州长城开发科技有限公司	惠州开发
深圳长城开发贸易有限公司	深圳开发贸易
深圳长城开发苏州电子有限公司	苏州电子
开发科技(马来西亚)有限公司	开发马来西亚
开发科技(泰国)有限公司	开发泰国
深圳长城开发电子产品维修有限公司	开发维修
沛顿科技(深圳)有限公司	沛顿科技
深圳长城科美技术有限公司	长城科美
成都长城开发科技有限公司	成都开发
开发计量科技(香港)有限公司	成都开发(香港)

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《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》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

三、重要会计政策及会计估计

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

(一) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为12个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

境外子公司以其注册地（或经营所在地）流通的法定货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务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；将子公司或业务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，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合

并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、(十四) 长期股权投资”。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

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，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（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。

(2) 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。

(3) 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、其他应收款等，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。

(4) 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其他综合收益。但是，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，以及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，按照成本计量。

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，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(5) 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。

3、 金融资产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：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 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：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 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。

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，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，就认定其已发生减值，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，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十一) 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准:

单项金额重大的应收款项是指期末余额 500 万元及以上的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法:

对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试, 如有客观证据表明其已发生减值, 按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备, 计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项, 将其归入相应组合计提坏账准备。

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
组合 1	无风险组合: 应收政府部门及押金等可以确定收回的应收款项
组合 2	除组合 1、以及单独计提减值准备的应收账款外, 相同账龄的应收账款具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	如无客观证据表明其发生了减值的, 不计提坏账准备
组合 2	账龄分析法

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内	1	1
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3 年以上	100	100

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由:

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项是指单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项。

坏账准备的计提方法:

对单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应

收款项需单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

(十二) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、产成品、发出商品、包装物、低值易耗品、自制半成品等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法。

(十三) 划分为持有待售的资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- （1）该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- （2）公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- （3）公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- （4）该项转让将在一年内完成。

(十四) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及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在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

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。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，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、其他综合收益和利润分配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。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制

方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

（十五）投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，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、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(十六) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且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予以确认。

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-35	10.00	2.57-4.5
机器设备	10	0-10.00	9.00-10.00
电子设备及仪器仪表	3-10	0-10.00	9.00-33.33
运输设备	5-7	0-10.00	12.86-20.00
其他设备	5	0-10.00	18.00-20.00

(十七) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十八) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

- (1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；
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。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	土地使用权证规定使用年限
办公软件	5-10年	合同、行业情况及企业历史经验

每年度终了，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。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(十九) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

(二十) 长期待摊费用

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

(二十一) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(二十二) 股份支付及权益工具

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

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

2、 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(二十三) 收入

1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 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。

(二十四) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相

关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助；

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或已其他方式形成长期资产。

2、 确认时点

实际已收到政府补助时进行会计确认。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接当期损益或冲减相关成本。

(二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十六) 租赁

1、 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(二十七) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- (3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

(二十八) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

本公司已执行财政部于2017年度修订的《企业会计准则第16号——政府补助》。

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第16号——政府补助》，修订后的准则自2017年6月12日起施行，对于2017年1月1日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于2017年1月1日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

本公司执行上述准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入	第八届董事会第十二次会议审议通过	其他收益：64,328,950.01

四、 税项

(一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、17%
营业税	按应税营业收入计缴（自2016年5月1日起，营改增缴纳增值税）	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	1%-7%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	3%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	说明 1

说明 1：根据香港《税务条例》，本公司之香港地区子公司的利得税税率是 16.5%；新加坡地区子公司的所得税率是 17%；本公司及其他中国大陆子公司、马来西亚子公司适用的所得税税率为 25%，高新技术企业公司的所得税税率为 15%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

公司名称	税率
深圳开发磁记录有限公司	25%
深圳长城开发精密技术有限公司	25%
开发磁记录(香港)有限公司	16.50%
深圳开发微电子有限公司	15%
深圳开发光磁科技有限公司	25%
苏州长城开发科技有限公司	25%
开发科技(香港)有限公司	16.50%
开发科技(新加坡)有限公司	17%
开发贸易(香港)有限公司	16.50%
开发科技（英国）有限公司	20%
泰中开发科技(泰国)有限公司	20%
LLC FE Kaifa Technology	20%
海南长城开发科技有限公司	25%
东莞长城开发科技有限公司	25%
惠州长城开发科技有限公司	25%
深圳长城开发贸易有限公司	25%

公司名称	税率
深圳长城开发苏州电子有限公司	25%
开发科技(马来西亚)有限公司	25%
开发科技(泰国)有限公司	20%
深圳长城开发电子产品维修有限公司	25%
沛顿科技(深圳)有限公司	15%
深圳长城科美技术有限公司	25%
成都长城开发科技有限公司	15%
开发计量科技(香港)有限公司	16.50%

(三) 税收优惠及批文

(1) 2016年, 本公司之子公司沛顿科技, 取得国家税务机关颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为GR201644202355), 该证书的有效期为3年。根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定办法》及其指引, 2016年度沛顿科技适用的企业所得税税率为15%。

(2) 本公司之子公司成都开发, 符合《国家税务总局关于执行<西部地区鼓励类产业目录>有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局公告2015年第14号)的规定, 可以享受15%的所得税优惠政策, 故2017年度成都开发适用的企业所得税税率为15%。

五、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	1,665,760.65	6,477,675.54
银行存款	1,057,922,257.50	1,071,614,815.88
其他货币资金	5,387,893,106.97	2,357,147,303.24
合计	6,447,481,125.12	3,435,239,794.66
其中: 存放在境外的款项总额	435,798,811.72	361,255,002.73

其中受限制的货币资金明细如下:

项目	期末余额	年初余额
信用证保证金	4,408,797,644.35	1,536,496,770.00
保函保证金	417,203,265.79	396,606,189.93
远期购汇保证金	561,288,312.00	424,044,343.31
合计	5,387,893,106.97	2,357,147,303.24

截止2017年6月30日, 本公司存放在境外的货币资金不存在使用受限的情况。

(二) 衍生金融资产

项目	期末余额	年初余额
外汇远期合约	151,508,901.23	376,602,398.93
利率互换合约	15,615,371.26	15,615,371.26
合计	167,124,272.49	392,217,770.19

(三) 应收票据

1、 应收票据的分类

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	18,833,203.59	23,881,628.61
商业承兑汇票		79,582.50
合计	18,833,203.59	23,961,211.11

2、 期末公司无已质押的应收票据。

3、 期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

4、 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

5、 本报告期末应收票据中无持有本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位及其他关联方欠款。

(四) 应收账款

1、 应收账款按种类披露

种类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款										
按组合计提坏账准备的应收账款										
其中：无风险组合										
账龄组合	2,083,183,188.86	100.00	57,316,113.98	2.75	2,025,867,074.88	2,308,746,886.57	99.97	66,661,916.46	2.89	2,242,084,970.11
小计	2,083,183,188.86	100.00	57,316,113.98	2.75	2,025,867,074.88	2,308,746,886.57	99.97	66,661,916.46	2.89	2,242,084,970.11
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款						763,256.88	0.03	763,256.88	100.00	-
合计	2,083,183,188.86	100.00	57,316,113.98	2.75	2,025,867,074.88	2,309,510,143.45	100.00	67,425,173.34	2.92	2,242,084,970.11

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	2,025,943,765.95	20,259,437.66	1.00
1-2年	14,748,125.30	894,991.40	10.00
2-3年	9,041,318.56	2,711,705.87	30.00
3年以上	33,449,979.05	33,449,979.05	100.00
合计	2,083,183,188.86	57,316,113.98	2.87

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-7,694,808.93元；本期收回或转回坏账准备金额0元。

3、 本期无实际核销的应收账款情况。

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
Seagate Singapore International	517,715,426.41	24.85	5,177,154.26
维沃通信科技有限公司	129,310,663.22	6.21	1,293,106.63
华为终端有限公司	128,238,827.02	6.16	1,282,388.27
ResMed Asia Operations Pty Limited	60,675,962.78	2.91	606,759.63
WD Media (Malaysia) Sdn.	58,099,181.88	2.79	580,991.82
合计	894,040,061.31	42.92	8,940,400.61

5、 本期无因金融资产转移而终止确认的应收款项。

6、 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

7、 本期应收账款中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

8、 本期应收其他关联方款项详见附注十、（六）所示。

(五) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	58,265,068.49	96.02	50,830,610.06	89.06
1至2年	2,054,532.91	3.38	3,870,554.00	6.78
2至3年	330,224.21	0.54	2,339,139.71	4.10
3年以上	31,058.00	0.05	32,047.11	0.06
合计	60,680,883.61	100.00	57,072,350.88	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例(%)
Tianma Micro-Electronics (HongKong) Co.,LTD	9,471,456.65	15.61
Fittech Co., Ltd	7,858,304.00	12.95
武汉盛帆电子股份有限公司	4,178,259.20	6.89
XIAMEN BTC COMMERCE CO.,LTD.	1,413,085.64	2.33
东莞市合景实业发展有限公司	712,000.00	1.17
合计	23,633,105.49	38.95

3、本报告期无预付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位及其他关联单位款项。

(六) 应收利息

1、应收利息分类

项目	期末余额	年初余额
定期存款利息	36,630,069.41	20,947,206.83
保证金利息	28,990,315.08	6,510,011.94
履约保函保证金利息	3,073,808.10	2,653,007.36
合计	68,694,192.59	30,110,226.13

(七) 其他应收款

1、 其他应收款按种类披露

种类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)		金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款										
其中：无风险组合						28,236,247.71	43.33	-	-	28,236,247.71
账龄组合	77,081,122.09	100.00	24,008,812.40	31.15	53,072,309.69	36,933,644.76	56.67	22,674,757.21	61.39	14,258,887.55
组合小计	77,081,122.09	100.00	24,008,812.40	31.15	53,072,309.69	65,169,892.47	100.00	22,674,757.21	34.79	42,495,135.26
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	77,081,122.09	100.00	24,008,812.40	31.15	53,072,309.69	65,169,892.47	100.00	22,674,757.21	100.00	42,495,135.26

组合中，无风险组合的其他应收款

组合名称	期末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
保证金、押金等	-	-	18,131,679.32	-
出口退税	-	-	10,104,568.39	-
合计	-	-	28,236,247.71	-

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	51,951,572.37	519,515.72	1.00
1—2年	1,660,124.75	166,012.48	10.00
2—3年	208,772.53	62,631.76	30.00
3年以上	23,260,652.44	23,260,652.44	100.00
合计	77,081,122.09	24,008,812.40	61.39

2、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,334,055.19 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

3、本期无实际核销的其他应收款情况。

4、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	年初余额
保证金及押金	17,005,877.69	18,131,679.32
出口退税	7,534,201.40	10,104,568.39
员工备用金	2,100,478.36	2,197,687.70
代垫的五险一金	500,887.00	572,389.86
应收其他单位款项	49,939,677.64	34,163,567.20
合计	77,081,122.09	65,169,892.47

5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称 (项目)	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
中国机械设备进出口总公司	往来款	11,986,067.76	5年以上	15.55	11,986,067.76
出口退税	出口退税款	7,534,201.40	1年以内	9.77	75,342.01
成武有线电视台	往来款	6,900,000.00	5年以上	8.95	6,900,000.00
惠州仲恺高新技术产业开发区规划建设局	保证金	5,934,592.82	1年以内	7.70	59,345.93
中电技国际招标有限责任公司	保证金	1,500,000.00	5年以上	1.95	1,500,000.00
合计		33,854,861.98		43.92	20,520,755.70

6、本期末无涉及政府补助的应收款项。

7、本期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8、本期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

9、本期其他应收款中持本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位欠款及其他关联方详见附注十、(六) 所示。

(八) 存货

1、存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	776,393,894.33	9,472,924.99	766,920,969.34	685,228,796.71	9,494,745.81	675,734,050.90
产成品	308,399,437.14	16,072,513.84	292,326,923.30	292,198,046.56	16,867,246.84	275,330,799.72
低值易耗品	20,310,349.94	1,588,493.75	18,721,856.19	19,036,293.20	2,032,925.68	17,003,367.52
在产品	6,639,915.05	-	6,639,915.05	10,553,739.90	-	10,553,739.90
发出商品	70,719,609.07	2,833,942.98	67,885,666.09	10,269,747.12	2,833,942.98	7,435,804.14
自制半成品	46,689,115.13	4,702,924.20	41,986,190.93	41,257,677.53	7,400,060.20	33,857,617.33
合计	1,229,152,320.66	34,670,799.76	1,194,481,520.90	1,058,544,301.02	38,628,921.51	1,019,915,379.51

2、存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	9,494,745.81				21,820.82	9,472,924.99
产成品	16,867,246.84				794,733.00	16,072,513.84
低值易耗品	2,032,925.68				444,431.93	1,588,493.75
自制半成品	7,400,060.20				2,697,136.00	4,702,924.20
发出商品	2,833,942.98				-	2,833,942.98
合计	38,628,921.51				3,958,121.75	34,670,799.76

3、存货期末余额中无借款费用资本化金额。

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待摊费用	115,507.25	92,079.08
待抵扣进项税	36,279,853.04	22,441,707.12
预缴企业所得税	2,059,138.67	2,072,841.84
合计	38,454,498.96	24,606,628.04

(十) 可供出售金融资产

1、可供出售金融资产情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具						
其中：按公允价值计量	489,710,000.00		489,710,000.00	201,894,000.00		201,894,000.00
按成本计量	106,191,298.51	44,208,197.95	61,983,100.56	140,464,775.10	45,367,224.16	95,097,550.94
合计	595,901,298.51	44,208,197.95	551,693,100.56	342,358,775.10	45,367,224.16	296,991,550.94

2、期末按公允价值计量的可供出售金融资产

可供出售金融资产分类	可供出售 权益工具	合计
权益工具的成本/债务的摊余成本	118,033,539.00	118,033,539.00
公允价值	489,710,000.00	489,710,000.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	371,676,461.00	371,676,461.00
已计提减值金额	-	-

3、期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额		
深圳粤银投资有限公司	4,192,300.00			4,192,300.00	4,000,000.00			4,000,000.00	15.00	
湖南银洲股份有限公司	2,391,700.00			2,391,700.00	2,391,700.00			2,391,700.00	1.41	
华旭金卡股份有限公司	6,319,447.64			6,319,447.64					18.11	3,855,004.62
东莞捷荣技术股份有限公司	32,983,539.00		32,983,539.00	0.00					7.50	
中国电子东莞产业有限公司	51,200,000.00			51,200,000.00					16.00	
Archers Inc.	3,488,550.26		103,740.01	3,384,810.25					2.64	
E&H Co., Ltd	39,889,238.20		1,186,197.58	38,703,040.62	38,975,524.16		1,159,026.21	37,816,497.95	13.92	
合计	140,464,775.10		34,273,476.59	106,191,298.51	45,367,224.16		1,159,026.21	44,208,197.95		3,855,004.62

(十一) 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他*2			
1. 合营企业											
开发晶照明(厦门)有限公司(以下简称开发晶)	404,207,971.36			-2,387,331.64					401,820,639.72		
2. 联营企业											
韩国通用科技公司	4,010,401.89								4,010,401.89		4,010,401.89
昂纳科技(集团)有限公司(以下简称昂纳)	336,705,508.59		42,302,965.81	14,869,207.30	-9,676,016.06			-10,235,109.47	289,360,624.55		
CountryLighting *1	32,446,990.12							-965,495.03	31,481,495.09		
合计	777,370,871.96		42,302,965.81	12,481,875.66	-9,676,016.06			-11,200,604.50	726,673,161.25		4,010,401.89

*1: 2011年12月16日经本公司董事会决议,同意本公司之子公司开发香港向 Country Lighting 认购普通股 4,650,000 股及特别股 8,400,000 股,认购股票的总金额为 4,650,000 美元,享有 55.3%的股权。截至 2016 年 12 月 31 日,开发香港累计出资 4,650,000 美元。公司虽占 55.3%的股权,但据 Country Lighting 的公司章程,本公司仅有权委任四名董事中的一位,本公司最终仅对其行使有限影响权。

*2: 本期增减变动额中的其他增加额,均系期末汇率变动影响所致。

(十二) 投资性房地产

1、 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
1. 账面原值		
(1) 年初余额	136,585,266.59	136,585,266.59
(2) 本期增加金额		
—外购		
—固定资产转入		
(3) 本期减少金额		
—处置		
—转入固定资产		
(4) 期末余额	136,585,266.59	136,585,266.59
2. 累计折旧和累计摊销		
(1) 年初余额	50,291,833.06	50,291,833.06
(2) 本期增加金额	1,914,165.99	1,914,165.99
—计提或摊销	1,914,165.99	1,914,165.99
—固定资产转入带入		
(3) 本期减少金额		
—处置		
—转入固定资产		
(4) 期末余额	52,205,999.05	52,205,999.05
3. 减值准备		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	84,379,267.54	84,379,267.54
(2) 年初账面价值	86,293,433.53	86,293,433.53

2、 本期无未办妥产权证书的投资性房地产情况。

(十三) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子及办公设备	其他设备	合计
1. 账面原值						
(1) 年初余额	1,531,728,672.29	1,604,657,087.17	29,995,692.30	2,231,320,551.31	647,284,289.35	6,044,986,292.42
(2) 本期增加金额	360,704.21	734,397.74	96,583.47	80,427,462.19	8,500,602.89	90,119,750.50
—购置	-	734,397.74	80,129.58	77,889,003.79	6,682,413.74	85,385,944.85
—在建工程转入	-	-	-	1,694,879.13	578,734.00	2,273,613.13
—汇兑损益	360,704.21	-	16,453.89	843,579.27	1,239,455.15	2,460,192.52
(3) 本期减少金额	192,320,239.14	68,814,066.15	596,932.19	24,946,531.83	16,333,975.23	303,011,744.54
—处置或报废	192,124,788.99	68,814,066.15	523,870.50	24,803,729.67	16,328,739.98	302,595,195.29
—汇兑损益	195,450.15	-	73,061.69	142,802.16	5,235.25	416,549.25
(4) 期末余额	1,339,769,137.36	1,536,577,418.76	29,495,343.58	2,286,801,481.67	639,450,917.01	5,832,094,298.38
2. 累计折旧						
(1) 年初余额	368,324,569.79	1,223,970,270.45	19,747,001.01	1,323,968,683.29	411,665,921.43	3,347,676,445.97
(2) 本期增加金额	14,396,408.24	14,985,407.74	1,084,990.36	142,751,163.38	36,279,496.75	209,497,466.47
—计提	14,396,408.24	14,985,407.74	1,077,740.85	142,292,521.38	35,737,361.84	208,489,440.05
—汇兑损益			7,249.51	458,642.00	542,134.91	1,008,026.42
(3) 本期减少金额	113,378,687.56	36,380,574.31	519,612.62	-4,284,640.47	14,311,831.22	160,306,065.24
—处置或报废	113,260,697.30	36,380,574.31	446,550.93	-4,284,640.47	14,306,595.97	160,109,778.04
—汇兑损益	117,990.26	-	73,061.69	-	5,235.25	196,287.20
(4) 期末余额	269,342,290.47	1,202,575,103.88	20,312,378.75	1,471,004,487.14	433,633,586.96	3,396,867,847.20
3. 减值准备						
(1) 年初余额	-	72,044,062.82	504,585.09	61,034,031.27	24,959,180.14	158,541,859.32

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子及办公设备	其他设备	合计
(2) 本期增加金额	-	-	-	-	-	-
—计提	-	-	-	-	-	-
(3) 本期减少金额	-	31,068,929.56	-	67,694.82	5,677,360.26	36,813,984.64
—处置或报废	-	31,068,929.56	-	67,694.82	5,677,360.26	36,813,984.64
(4) 期末余额	40,975,133.26	504,585.09	60,966,336.45	19,281,819.88	121,727,874.68	36,813,984.64
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	1,070,426,846.89	293,027,181.62	8,678,379.74	754,830,658.08	186,535,510.17	2,313,498,576.50
(2) 年初账面价值	1,163,404,102.50	308,642,753.90	9,744,106.20	846,317,836.75	210,659,187.78	2,538,767,987.13

2、 本期末暂时闲置的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋建筑物	6,720,642.00	1,056,100.96		5,664,541.04
机器设备	59,678,933.07	29,799,526.81	28,949,309.54	930,096.72
电子设备	57,585,624.98	26,035,165.66	31,491,725.62	58,733.70
其他	32,445,183.65	13,134,555.69	19,276,137.43	34,490.53
合计	156,430,383.70	70,025,349.12	79,717,172.59	6,687,861.99

3、 本期末无通过融资租赁租入的固定资产。

4、 本期末无通过经营租赁租出的固定资产。

5、 本期末无持有待售的固定资产情况。

6、 本期末未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
惠州厂房、食堂、宿舍等	318,038,933.14	整个产业园建设还未完成，整体竣工结算后统一办理产权证书
东莞厂房、食堂、宿舍等	316,763,473.85	整个产业园建设还未完成，整体竣工结算后统一办理产权证书
深科技本部人才住房	8,584,541.27	人才住房，无法取得产权证
海南开发研发楼	5,760,550.22	正在办理中
合计	649,147,498.48	

(十四) 在建工程

1、 在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备工程	21,186,576.25	7,556,317.58	13,630,258.67	17,386,924.82	7,846,134.84	9,540,789.98
厂房基建工程	468,851,520.77		468,851,520.77	248,285,709.19	-	248,285,709.19
电镀线改造工程	277,667.26	263,783.90	13,883.36	277,667.26	263,783.90	13,883.36
合计	490,315,764.28	7,820,101.48	482,495,662.80	265,950,301.27	8,109,918.74	257,840,382.53

2、 重大在建工程项目本期变动情况。

工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定资产	工程投入 占预算比 例(%)	工程 进度 (%)	利息资 本化累 计金额	其中：本 期利息资 本化金额	本期利 息资本 化率(%)	资金 来源	期末余额
东莞产业园区二期	472,675,727.00	127,773,849.55	76,367,663.92		78%	78%				自筹	204,141,513.47
东莞产业园区三期	300,000,000.00	674,905.66			0.22%	0.22%				自筹	674,905.66
惠州产业园区二期	450,000,000.00	111,583,943.97	51,586,315.31	1,320,813.13	36%	36%	-	-	-	自筹	161,849,446.15
深圳彩田工业园城市更新项目	3,300,000,000.00	8,253,010.01	93,932,645.48		3.10%	3.10%	-	-	-	自筹	102,185,655.49
设备工程	221,203,187.62	17,386,924.82	4,732,318.69	952,800.00	98%	98%	-	-	-	自筹	21,464,243.51
合计		265,672,634.01	226,618,943.40	2,273,613.13							490,315,764.28

3、 本期未计提在建工程减值准备。

(十五) 无形资产

1、无形资产情况

项目	土地使用权	办公软件	合计
1. 账面原值			
(1) 年初余额	154,460,603.55	9,894,403.81	164,355,007.36
(2) 本期增加金额	14,191,105.00	59,829.06	14,250,934.06
—购置	14,191,105.00	59,829.06	14,250,934.06
(3) 本期减少金额		4,252,327.51	4,252,327.51
—处置		4,252,327.51	4,252,327.51
(4) 期末余额	168,651,708.55	5,701,905.36	174,353,613.91
2. 累计摊销			
(1) 年初余额	12,745,871.30	7,780,001.15	20,525,872.45
(2) 本期增加金额	1,675,051.71	290,569.07	1,965,620.78
—计提	1,675,051.71	290,569.07	1,965,620.78
(3) 本期减少金额		4,228,115.64	4,228,115.64
—处置		4,228,115.64	4,228,115.64
(4) 期末余额	14,420,923.01	3,842,454.58	18,263,377.59
3. 减值准备			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	154,230,785.54	1,859,450.78	156,090,236.32
(2) 年初账面价值	141,714,732.25	2,114,402.66	143,829,134.91

(十六) 商誉

1、商誉账面原值

被投资单位名称	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
苏州电子	7,728,810.15	-	-	-	-	7,728,810.15
沛顿科技	10,313,565.41	-	-	-	-	10,313,565.41
合计	18,042,375.56	-	-	-	-	18,042,375.56

注：本集团对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额确认为商誉，定期对包含商誉的资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，将其确认为商誉的减值损失。

(十七) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	期末余额
装修费用	165,018,436.18	26,101,504.92	24,881,131.87	166,238,809.23
厂房改建费用	18,396,460.37	2,255,393.91	5,248,821.85	15,403,032.43
其他零星改造费用	7,372,105.75		1,270,888.42	6,101,217.33
合计	190,787,002.30	28,356,898.83	31,400,842.14	187,743,058.99

(十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	173,688,820.17	26,752,742.89	162,212,113.43	32,298,358.82
因资产折旧差异确认的所得税资产	45,351,120.11	17,997,968.50	65,924,686.46	9,888,702.98
可抵扣亏损	150,113,339.67	33,648,195.80	130,049,067.07	24,248,011.56
合并抵销存货未实现内部销售损益	7,768,598.96	1,727,022.24	7,335,841.10	1,653,137.37
交易性金融资产的公允价值变动损益	0.00	0.00	349,570,751.59	57,679,174.01
预计负债	5,682,644.69	1,020,417.53	5,703,234.02	1,023,505.93
合计	382,604,523.60	81,146,346.96	720,795,693.67	126,790,890.67

2、未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值变动	115,382,917.88	28,452,029.47	392,217,770.19	94,731,880.53
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	371,676,461.00	55,751,469.15	116,840,000.00	17,526,000.00
非同一控制下企业合并公允价值变动	212,256,700.87	31,838,505.13	192,375,065.01	31,838,505.13
因资产折旧差异确认的所得税负债	31,579,111.48	7,894,777.87	31,579,111.46	7,894,777.87
收购少数股权	8,904,895.39	1,469,307.74	8,904,895.39	1,469,307.74
合计	739,800,086.62	125,406,089.36	741,916,842.05	153,460,471.27

3、未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	年初余额
可抵扣亏损	298,913,257.57	283,831,137.04
投资未确认亏损	41,826,899.84	42,985,926.05
可抵扣暂时性差异	67,926,264.12	114,193,935.94
小计	408,666,421.53	441,010,999.03

4、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

年份	期末余额	年初余额
2017年	63,874,474.68	63,874,474.68
2018年	109,716,852.46	109,716,852.46
2019年	18,793,438.93	18,793,438.93
2020年	52,430,110.35	52,430,110.35
2021年	39,016,260.62	39,016,260.62
2022年	15,082,120.53	
合计	298,913,257.57	283,831,137.04

(十九) 其他非流动资产

类别及内容	期末余额	年初余额
预付购房款	20,000,000.00	10,000,000.00
预付装修款	2,635,890.00	2,938,603.04
预付工程设备款	1,515,846.00	3,790,484.92
其他	355,818.00	235,768.20
合计	24,507,554.00	16,964,856.16

(二十) 短期借款

1、短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
质押借款	4,624,147,105.94	1,860,264,106.29
信用借款	1,254,525,095.20	1,800,000,000.00
保证借款	1,070,000,000.00	293,000,000.00
合计	6,948,672,201.14	3,953,264,106.29

2、本期无已逾期未偿还的短期借款情况。

3、截止本期末，保证借款余额为人民币 1,070,000,000.00 元，系为本公司全资子公司东莞开发、惠州开发、成都开发、苏州开发向银行申请，由本公司提供保证的短期借款。

4、本期末质押借款中质押保证金为余额为人民币 4,408,797,644.35 元，占质押借款的 95.34%。

(二十一) 衍生金融负债

项目	期末余额	年初余额
外汇远期合约	3,342,400.00	349,570,751.59
合计	3,342,400.00	349,570,751.59

(二十二) 应付账款

1、应付账款明细

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	1,316,321,736.04	1,250,677,692.80
1 至 2 年	30,125,874.33	29,675,707.68
2 至 3 年	36,105,555.69	36,263,793.75
3 年以上	1,504,877.25	1,436,912.36
合计	1,384,058,043.31	1,318,054,106.59

2、本期末账龄超过一年的重要应付账款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
ENEL Distribuzione S	5,438,431.37	未收到供应商结算单据
Western Digital (Malaysia) Sdn Bhd	4,932,845.52	未收到供应商结算单据
合计	10,371,276.89	

3、本期应付账款中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

4、本期应付账款中欠关联方款项情况详见附注十、（六）所示。

(二十三) 预收账款

1、预收账款明细

项目	期末余额	年初余额
1年以内	55,028,348.74	36,169,781.86
1至2年	4,701,856.69	4,669,090.29
2至3年	756,336.97	726,194.90
3年以上	2,105,777.14	2,219,995.25
合计	62,592,319.54	43,785,062.30

2、本期末无账龄超过一年的重要预收款项。

3、本期末无预收持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。

4、本期末预收其他关联方款项详见附注附注十、（六）所示。

(二十四) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬明细

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	267,536,262.96	964,786,725.750	1,033,472,832.150	198,850,156.560
离职后福利-设定提存计划	4,909,677.64	70,194,507.140	70,381,612.260	4,722,572.520
辞退福利	-	-	-	-
合计	272,445,940.60	1,034,981,232.890	1,103,854,444.410	203,572,729.080

2、短期薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	256,819,239.18	872,012,751.79	940,417,752.87	188,414,238.10
(2) 职工福利费	-	48,951,064.24	47,041,830.95	1,909,233.29
(3) 社会保险费	1,113,226.50	19,104,583.41	19,212,468.78	1,005,341.13
其中：医疗保险费	764,581.89	14,170,782.24	14,241,853.71	693,510.42
工伤保险费	192,841.41	2,605,166.33	2,627,610.79	170,396.95
生育保险费	155,803.20	2,328,634.84	2,343,004.28	141,433.76
(4) 住房公积金	744,916.74	19,219,419.16	19,340,444.77	623,891.13
(5) 工会经费和职工教育经费	8,858,880.54	5,498,907.15	7,460,334.78	6,897,452.91
合计	267,536,262.96	964,786,725.75	1,033,472,832.15	198,850,156.56

3、设定提存计划

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	4,713,474.52	63,407,578.98	63,813,274.10	4,307,779.40
失业保险	196,203.12	2,327,756.16	2,343,173.16	180,786.12
企业年金缴费		4,459,172.00	4,225,165.00	234,007.00
合计	4,909,677.64	70,194,507.14	70,381,612.26	4,722,572.52

(二十五) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	8,575,438.19	112,523,376.73
城建税	7,016,019.29	10,878,022.69
教育费附加	3,077,047.92	4,768,458.69
地方教育费附加	2,046,860.70	3,179,861.29
企业所得税	65,838,984.28	61,930,953.35
个人所得税	1,186,018.94	5,507,256.81
房产税	1,697,914.48	3,843,919.22
土地使用税	956,328.77	1,970,033.88
堤围费	-	204.65
印花税	1,669,136.93	1,034,330.80
其他	10,505.73	-
合计	92,074,255.23	205,636,418.11

(二十六) 应付利息

项目	期末余额	年初余额
短期借款应付利息	1,429,527.78	3,024,890.69
合计	1,429,527.78	3,024,890.69

(二十七) 应付股利

项目	期末余额	年初余额
普通股股利	5,247,830.86	
合计	5,247,830.86	

(二十八) 其他应付款

1、按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
保证金及押金等	10,855,263.00	10,894,920.59
租金水电及维修清洁费用	11,058,741.33	12,591,729.63
应退资本金	2,912,697.91	2,912,697.91
应付股权款	1,572,986.40	1,572,986.40
应付其他单位款项	27,196,531.84	48,078,552.62
合计	53,596,220.48	76,050,887.15

2、账龄超过一年的重要其他应付款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
中长外部	2,912,697.91	应退资本金
建南机器厂	782,582.89	购配股款
北京中电	646,748.66	购配股款
合计	4,342,029.46	

3、本期其他应付款中无应付持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。

4、本期其他应付款中应付关联方款项详见附注十、（六）所示。

(二十九) 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
预提费用-租金	1,196,816.49	1,196,816.49
预提费用-返修费	3,352,546.64	1,222,356.82
其他	48,225.99	1,550,000.00
合计	4,597,589.12	3,969,173.31

(三十) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期应付款	-	30,043.42

(三十一) 长期应付款

项目	期末余额	年初余额
其他	-	29,003.41
合计	-	29,003.41

(三十二) 预计负债

项目	期末余额	年初余额	形成原因
产品质量保证	5,682,644.69	5,703,234.02	保修费
合计	5,682,644.69	5,703,234.02	/

(三十三) 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	35,019,040.00	48,703,400.00	6,812,550.01	76,909,889.99	尚未摊销完毕
合计	35,019,040.00	48,703,400.00	6,812,550.01	76,909,889.99	

涉及政府补助的项目

负债项目	年初余额	本期新增补助 金额	本期计入当期损 益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
电子产业园	35,019,040.00	48,703,400.00	6,812,550.01		76,909,889.99	与资产相关
合计	35,019,040.00	48,703,400.00	6,812,550.01		76,909,889.99	

注：该款项为东莞市政府针对电子信息产业园入园企业拨付的专项扶持资金，该扶持资金的主要用于产业发展、基础设施及配套工程建设。

(三十四) 股本

项目	年初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	1,471,259,363.00					-	1,471,259,363.00

(三十五) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	678,099,082.43			678,099,082.43
（1）投资者投入的资本	678,099,082.43			678,099,082.43
其他资本公积	133,560.80			133,560.80
合计	678,232,643.23			678,232,643.23

(三十六) 其他综合收益

项目	年初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
1. 以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	-	-	-	-	-	-	-
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-	-	-	-	-
2. 以后将重分类进损益的其他综合收益	229,935,503.38	221,569,920.31	-	38,225,469.15	183,439,702.12	-95,250.96	413,375,205.50
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	168,317,386.44	-26,870,136.60	-	-	-26,870,136.60	-	141,447,249.84
可供出售金融资产公允价值变动损益	99,314,000.00	254,836,461.00	-	38,225,469.15	216,610,991.85	-	315,924,991.85
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-	-	-	-	-
现金流量套期损益的有效部分	-	-	-	-	-	-	-
外币财务报表折算差额	-37,695,883.06	-6,396,404.09	-	-	-6,301,153.13	-95,250.96	-43,997,036.19
其他综合收益合计	229,935,503.38	221,569,920.31	-	38,225,469.15	183,439,702.12	-95,250.96	413,375,205.50

(三十七) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	687,575,289.17	-	-	687,575,289.17
任意盈余公积	422,860,145.68	-	-	422,860,145.68
合计	1,110,435,434.85	-	-	1,110,435,434.85

(三十八) 未分配利润

项目	本期	上期	提取比例
年初未分配利润	1,768,691,083.81	1,665,229,665.78	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	307,439,494.71	217,536,717.34	
减：提取法定盈余公积			
应付普通股股利	73,562,968.15	73,562,968.15	
期末未分配利润	2,002,567,610.37	1,809,203,414.97	

(三十九) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,137,360,699.75	6,724,979,446.51	6,826,134,292.22	6,476,004,421.84
其他业务	49,521,518.93	36,295,869.44	42,629,061.07	36,505,767.49
合计	7,186,882,218.68	6,761,275,315.95	6,868,763,353.29	6,512,510,189.33

(四十) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市建设维护税	22,859,709.52	5,342,526.16
教育费附加	18,322,783.61	3,812,604.16
房产税	3,671,078.96	-
土地使用税	1,086,932.57	-
印花税	3,593,755.34	-
车船使用税	17,448.24	-
营业税	-	341,514.38
合计	49,551,708.24	9,496,644.70

(四十一) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	10,346,925.66	10,593,734.85
运输费	2,808,041.42	2,607,044.60
差旅费	1,859,478.87	1,144,418.89
保险费	823,128.92	120,041.00
中介费	600,047.16	536,878.09
福利费用	584,739.19	668,761.57
技术维护费	462,358.46	501,709.40
中标服务费	416,646.48	1,300,020.23
招待费	358,166.19	288,320.19
广告费	116,812.73	152,304.30
折旧费	107,125.14	117,711.55
物料费	27,288.80	194,208.99
其他	3,624,734.10	399,405.26
合计	22,135,493.12	18,624,558.92

(四十二) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	92,786,143.71	90,842,666.93
研发费	47,166,530.10	43,954,765.16
租赁费	12,936,018.11	3,801,890.39
修理费	11,500,018.57	12,402,706.67
折旧费	10,482,478.79	9,817,168.89
水电费	6,017,591.93	6,554,265.54
福利费用	5,560,274.09	7,960,177.82
清洁费	5,127,518.64	4,765,569.72
技术维护费	4,982,238.61	8,696,667.60
保安费	4,261,375.75	3,925,969.42
物料费	3,304,843.98	3,457,636.64
年金	3,284,662.00	3,167,824.00
差旅费	3,067,682.39	2,583,992.90
保险费	2,081,425.74	1,329,795.36
办公费	2,073,434.85	2,183,360.60
中介机构费	1,570,697.65	3,444,879.35
职工培训费	1,199,616.36	639,457.96

深圳长城开发科技股份有限公司
2017年1月1日至2017年6月30日
财务报表附注

业务招待费	551,260.93	557,450.84
董事会费	429,437.92	1,425,833.00
税金	125,610.75	6,871,469.94
其他	30,753,171.11	10,323,141.16
合计	249,262,031.98	228,706,689.89

(四十三) 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	77,647,951.22	50,426,885.65
减：利息收入	43,074,492.84	60,642,840.56
汇兑损益	-21,538,507.74	-17,185,995.67
其他	3,597,804.49	1,769,055.15
合计	16,632,755.13	-25,632,895.43

(四十四) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-6,360,753.74	6,561,323.98
存货跌价损失		
可供出售金融资产减值损失		
固定资产减值损失		
在建工程减值损失		
合计	-6,360,753.74	6,561,323.98

(四十五) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	483,502,438.09	65,565,029.30
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	483,502,438.09	65,565,029.30
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	-365,000,981.14	94,271,396.94
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-365,000,981.14	94,271,396.94
合计	118,501,456.95	159,836,426.24

(四十六) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	12,481,875.66	13,416,929.48
处置长期股权投资产生的投资收益	90,016,229.23	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	3,941,550.87	7,086,187.25
合计	106,439,655.76	20,503,116.73

(四十七) 其他收益

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
东莞市电子信息产业园专项扶持	55,729,700.00		与收益相关
东莞市电子信息产业园专项扶持	6,812,550.01		与资产相关
成都高新经贸发展局专项补贴	1,786,700.00		与收益相关
合计	64,328,950.01		/

(四十八) 营业外收入

1、营业外收入分项目情况

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	4,698,074.24	1,047,966.20	4,698,074.24
其中：处置固定资产利得	4,698,074.24	1,047,966.20	4,698,074.24
政府补助	1,867,403.58	5,976,803.43	1,867,403.58
其他	940,763.93	1,926,897.64	940,763.93
合计	7,506,241.75	8,951,667.27	7,506,241.75

2、计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
仲恺高新区科创局现代化 100 强资金	1,121,000.00		与收益相关
仲恺高新区党群办创新创业新锐经费	300,000.00		与收益相关
深圳市信用保险补助	293,600.00		与收益相关
外贸稳增奖励		5,000,000.00	与收益相关
收社保局稳定岗位补贴		550,258.30	与收益相关
其他	152,803.58	426,545.13	与收益相关
合计	1,867,403.58	5,976,803.43	

(四十九) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	2,662,289.58	968,947.35	2,662,289.58
其中：固定资产处置损失	2,662,289.58	968,947.35	2,662,289.58
对外捐赠	480,000.00		480,000.00
罚款支出	-	150,053.70	-
其他	1,642,633.82	135,441.95	1,642,633.82
合计	4,784,923.40	1,254,443.00	4,784,923.40

(五十) 所得税费用

1、所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	62,840,431.73	96,402,867.57
递延所得税费用	1,080,241.45	-7,407,578.11
合计	63,920,673.18	88,995,289.46

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	386,377,049.07
按适用税率计算的所得税费用	57,956,557.36
子公司适用不同税率的影响	24,532,229.07
调整以前期间所得税的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
技术开发费加计扣除的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-2,903,334.23
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-15,664,779.02
所得税税率变动的影响	
免税收入对所得税的影响	
其他	
所得税费用	63,920,673.18

(五十一) 现金流量表附注

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助收入	60,020,003.42	976,803.43
租金收入	18,484,258.96	1,622,647.33
招标保证金收回	7,440,912.82	18,832,856.20
废料收购	2,311,043.99	55,465.50
收回的押金	1,379,667.98	6,093,966.19
利息收入	759,678.59	15,573,902.08
合计	90,395,565.76	43,155,640.73

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
租金	12,936,018.11	6,988,945.48
水电空调电气、燃气费	6,017,591.93	9,318,650.91
运输费及仓储费	4,820,007.27	8,658,201.93
保安费	4,261,375.72	7,871,979.17
银行手续费	3,597,804.49	1,767,443.14
其他	99,010,838.44	65,899,563.42
合计	130,643,635.96	100,504,784.05

3、收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
保证金解活	209,240,343.31	3,829,618,000.00
衍生品收益	18,564,800.00	17,691,000.00
保证金利息收入	4,904,968.93	96,293,131.00
合计	232,710,112.24	3,943,602,131.00

4、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
新增保证金	3,302,979,015.02	327,843,280.00
合计	3,302,979,015.02	327,843,280.00

(五十二) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	322,456,375.89	217,538,319.68
加：资产减值准备	-6,360,753.74	6,561,323.98
固定资产折旧	209,811,234.98	195,849,533.11
无形资产摊销	1,965,620.78	1,873,346.77
长期待摊费用摊销	31,400,842.14	25,851,074.45
处置固定资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-94,714,303.47	-1,047,966.20
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-118,501,456.95	159,836,426.24
财务费用（收益以“-”号填列）	16,632,755.13	-25,632,895.43

项目	本期金额	上期金额
投资损失（收益以“-”号填列）	-106,439,655.76	-20,503,116.73
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	45,644,543.71	-8,148,699.67
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-28,054,381.91	225,280.17
存货的减少（增加以“-”号填列）	-174,566,141.39	-102,558,269.90
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	143,902,496.54	-216,725,483.07
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	62,264,253.28	-281,396,316.75
经营活动产生的现金流量净额	305,441,429.23	-48,277,443.35
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	1,059,588,018.15	1,630,789,250.45
减：现金的期初余额	1,078,092,491.42	2,273,677,830.18
现金及现金等价物净增加额	-18,504,473.27	-642,888,579.73

2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	1,059,588,018.15	1,630,789,250.45
其中：库存现金	1,665,760.65	1,576,338.61
可随时用于支付的银行存款	1,057,922,257.50	1,629,212,911.84
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	1,059,588,018.15	1,630,789,250.45

(五十三) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,387,893,106.97	保证金
合计	5,387,893,106.97	

六、合并范围的变更

(一) 合并范围变动

报告期内，合并范围没有发生变化。

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
开发磁记录	深圳	深圳	生产	100.00		同一控制下合并
开发精密	深圳	深圳	生产	100.00		同一控制下合并
磁记录(香港)	香港	香港	贸易	100.00		同一控制下合并
开发微电子	深圳	深圳	生产	70.00	30.00	设立
开发光磁	深圳	深圳	生产	75.00	25.00	设立
苏州开发	苏州	苏州	生产	75.00	25.00	设立
开发香港	香港	香港	销售	100.00		设立
开发新加坡	新加坡	新加坡	贸易、技术服务	-	100.00	设立
海南开发	海南	海南	生产	100.00		设立
东莞开发	东莞	东莞	生产	68.34	31.66	设立
惠州开发	惠州	惠州	生产	100.00		设立
深圳开发贸易	深圳	深圳	贸易	100.00		设立
苏州电子	苏州	苏州	房屋租赁、生产	100.00		非同一控制下合并
开发贸易(香港)	香港	香港	贸易	-	100.00	设立
开发英国	英国	英国	贸易	-	100.00	设立
泰中开发	泰国	泰国	贸易	-	60.00	设立
开发马来西亚	马来西亚	马来西亚	生产	100.00		设立
开发泰国	泰国	泰国	贸易	100.00		设立
开发维修	深圳	深圳	维修	100.00		同一控制下合并
沛顿科技	深圳	深圳	生产	100.00		非同一控制下合并
长城科美	深圳	深圳	生产、研发	86.20	13.80	非同一控制下合并
成都开发	成都	成都	生产、销售	70.00		设立

2、 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
成都开发	30%	15,016,881.18	-	54,396,022.89

3、 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
成都开发	537,594,215.58	49,023,783.73	586,617,999.31	407,071,228.25	-	407,071,228.25

子公司名称	年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
成都开发	225,095,583.60	49,325,555.07	274,421,138.67	145,780,944.20	-	145,780,944.20

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
成都开发	410,906,495.43	50,359,551.36	50,359,551.36	(89,513,730.34)

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
成都开发	-	6,087.91	6,087.91	(380,882.78)

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

1、 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
开发晶	厦门	厦门	生产	33.87	2.47	权益法核算
昂纳	深圳	开曼群岛	生产	21.48	-	权益法核算

2、 重要合营企业的主要财务信息

金额单位：人民币元

项目	期末余额/本期发生额	年初余额/上期发生额
	开发晶	开发晶
流动资产	1,354,100,941.53	969,410,243.05
其中：现金和现金等价物	234,146,556.27	146,147,586.40
非流动资产	2,054,737,677.93	2,161,497,784.80
资产合计	3,408,838,619.46	3,130,908,027.85
流动负债	1,492,856,692.67	1,255,308,849.74
非流动负债	463,042,869.04	507,564,698.43
负债合计	1,955,899,561.71	1,762,873,548.16

深圳长城开发科技股份有限公司
2017年1月1日至2017年6月30日
财务报表附注

项目	期末余额/本期发生额	年初余额/上期发生额
	开发晶	开发晶
少数股东权益	155,230,302.96	161,754,307.35
归属于母公司股东权益	1,297,708,754.79	1,206,280,172.34
按持股比例计算的净资产份额	471,587,361.49	438,362,214.63
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对合营企业权益投资的账面价值	401,820,639.72	404,207,971.36
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	975,958,403.92	495,234,388.72
财务费用	16,162,061.16	8,518,136.28
所得税费用	-4,605,839.38	1,402,217.83
净利润	-13,197,569.21	9,472,446.70
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-13,197,569.21	9,472,446.70
本年度收到的来自合营企业的股利	-	-

3、重要联营企业的主要财务信息

金额单位：人民币万元

项目	期末余额/本期发生额	年初余额/上期发生额
	昂纳	昂纳
流动资产	143,410.00	133,029.23
非流动资产	94,846.00	89,399.91
资产合计	238,255.00	222,429.14
流动负债	77,839.00	91,619.88
非流动负债	5,588.00	3,011.78
负债合计	83,427.00	94,631.66
少数股东权益	454.00	691.36

项目	期末余额/本期发生额	年初余额/上期发生额
	昂纳	昂纳
归属于母公司股东权益	154,375.00	127,106.12
按持股比例计算的净资产份额	33,160.00	33,670.41
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	77,622.00	63,146.67
净利润	-1,194.00	678.48
终止经营的净利润	1,523.00	727.39
其他综合收益	6,274.00	3,809.28
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利	6,274.00	3,809.28

3、 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

	期末余额/本期发生额	年初余额/上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	32,446,990.12	32,446,990.12
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润		
—其他综合收益		
—综合收益总额		

八、 与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、衍生金融资产、衍生金融负债等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理

目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额，对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。应收账款前五名金额合计：894,040,061.31元。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本公司根据签订利率互换合约，将浮动利率置换为固定利率来降低利率变动的风险。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司承受汇率风险主要与美元有关，除本公司的几个下属子公司以美元进行采购和销售外，本公司的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2017年6月30日，除下表所述资产及负债的美元余额和零星的欧元、港币、新元及林吉特余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等美元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

本公司重视对汇率风险管理政策和策略的研究，为规避偿还美元贷款及利息支出的汇率风险，本公司与银行已签订若干远期外汇合同。衍生金融工具公允价值变动已计入损益，本

附注五、(二)相关内容。同时随着国际市场占有份额的不断提升,若发生人民币升值等本集团不可控制的风险时,本集团将通过调整销售政策降低由此带来的风险。

(三) 流动性风险

流动风险,是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务,而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限,以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商,以保持一定的授信额度,减低流动性风险。

(四) 衍生金融工具名义本金

1、于2017年6月30日,本集团未到期的外汇远期合约的名义本金总额如下:

类别	2017年6月30日	2016年12月31日
远期外汇合约	1,761,344,000.00	1,942,360,000.00

2、于2017年6月30日,本集团未到期的利率互换的名义本金总额如下:

类别	2017年6月30日	2016年12月31日
利率互换	3,845,014,651.16	1,470,617,593.17

九、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1.交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产		167,124,272.49		167,124,272.49
持续以公允价值计量的资产总额		167,124,272.49		167,124,272.49
(二) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中: 衍生金融负债		3,342,400.00		3,342,400.00
持续以公允价值计量的负债总额		3,342,400.00		3,342,400.00

(二) 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

采用仅包括可观察市场数据的估值技术进行估值的衍生工具主要包括利率掉期、货币远期及掉期、货币期权等。最常见的估值技术包括现金流折现模型、布莱尔-斯科尔斯模型。模型参数包括即远期外汇汇率、外汇汇率波动率以及利率曲线等。

公司的公允价值项目市价均来自银行公允价值报告。

十、关联方及关联交易

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
中国电子	深圳	工业	1,248,225.20	44.51	44.51

本公司最终控制方是：中国电子信息产业集团有限公司。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营企业

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、(二).1 重要的合营企业或联营企业”相关内容。本年与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司关系
开发晶	合营及联营企业
深圳中电晶创照明有限公司	合营及联营企业
昂纳信息技术(深圳)有限公司	合营及联营企业

(四) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
中国振华集团永光电子有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国电子器材深圳有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
南京中电熊猫晶体科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
深圳中电长城能源有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国长城计算机深圳股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业

其他关联方名称	与本公司关系
深圳市爱华电子有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
国民技术股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
深圳市爱华创新科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
惠州市博特科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
深圳桑达股份实业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
深圳桑菲消费通信有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
深圳市桑达无线通讯技术有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
上海中电振华晶体技术有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中电长城信息安全系统有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
FOURSTARSTECHNOLOGYLTD	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
CEACTECHNOLOGYHKLIMITED	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
嘉捷科技(福清)有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
南京华日触控显示科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
武汉瀚兴日月电源有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
南京华睿川电子科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
东莞中电熊猫科技发展有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
东莞市中电桑达科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北京中电金峰科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
深圳中电国际信息科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国电子财务有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
E&HCo.,Ltd	参股企业
东莞捷荣技术股份有限公司	参股企业
ChitwingMouldingIndustry(HK)Limited	参股企业之子公司
苏州捷荣模具科技有限公司	参股企业之子公司

(五)关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
FOUR STARS TECHNOLOGY LTD	购买商品	3,784,908.23	942,090.59
深圳中电国际信息科技有限公司	购买商品	1,312,242.09	-
CEAC TECHNOLOGY HK LIMITED	购买商品	691,789.25	397,380.75
Chitwing Moulding Industry (HK) Limited	购买商品	531,425.60	4,780.44

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
中国振华集团永光电子有限公司	购买商品	16,653.00	695,612.41
南京华日触控显示科技有限公司	购买商品	9,564.00	-
开发晶	购买商品	2,685.15	-
南京中电熊猫晶体科技有限公司	购买商品	2,257.00	-
中国长城计算机深圳股份有限公司	购买商品	150.00-	-
合计		6,351,674.32	2,039,864.19

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
嘉捷科技（福清）有限公司	销售商品	4,573,635.30	1,550,968.70
深圳市桑达无线通讯技术有限公司	销售商品	3,494,716.35	810,994.03
深圳中电晶创照明有限公司	销售资产	1,250,025.79	-
开发晶照明（厦门）有限公司	提供劳务	390,527.86	-
深圳桑菲消费通信有限公司	维修服务	235,210.15	1,151,149.12
南京华睿川电子科技有限公司	销售商品	90,776.95	-
深圳中电长城信息安全系统有限公司	销售商品	63,800.00	-
昂纳信息技术（深圳）有限公司	提供劳务	35,361.00	-
东莞捷荣技术股份有限公司	销售商品	5,920.00	-
合计		10,139,973.40	3,513,111.86

2、关联租赁情况

本公司作为出租方：

承租方名称	承租资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
苏州捷荣模具科技有限公司	行政会议室	11,520.00	23,040.00
中国电子信息产业集团有限公司	房屋建筑物	3,475,954.86	-

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
长城科技股份有限公司	办公楼、厂房	-	283,917.90
深圳市爱华电子有限公司	宿舍	-	43,200.00
东莞中电熊猫科技发展有限公司	房屋	4,796,908.48	-
东莞市中电桑达科技有限公司	房屋	3,056,601.07	-
中国长城计算机深圳股份有限公司	厂房、宿舍、办公楼	5,706,379.44	6,693,030.60

3、关联方利息收支

(1) 向关联方收取利息

关联方	本期发生额	上期发生额
中国电子财务有限责任公司	80,581.08	1,166,564.92

(2) 向关联方支付利息

关联方	本期发生额	上期发生额
中国电子财务有限责任公司	23,518,142.09	5,766,456.74

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	深圳中电长城能源有限公司	15,067.01	15,067.01	15,428.65	14,886.56
应收账款	嘉捷科技(福清)有限公司	-	-	4,599,301.45	45,993.01
应收账款	深圳桑菲通信有限公司	834,784.93	8,347.85	631,142.18	6,311.42
应收账款	开发晶	325,707.32	3,257.07	260,122.52	26,012.25
应收账款	深圳市桑达无线通讯技术有限公司	20,435.98	204.36	839,430.05	8,394.30
应收账款	南京华睿川电子科技有限公司	3,750,947.23	37,509.47	3,863,228.78	249,387.58
应收账款	上海中电振华晶体技术有限公司	18,845.75	1,884.58	18,845.75	1,884.58
应收账款	昂纳信息技术(深圳)有限公司	-	-	1,875.00	18.75
应收账款	深圳中电长城信息安全系统有限公司	-	-	1,000.00	10.00
其他应收款	东莞中电熊猫科技发展有限公司	-	-	8,000.00	80.00
其他应收款	中国电子信息产业集团有限公司	-	-	1,707,864.10	17,078.64
其他应收款	苏州捷荣模具科技有限公司	-	-	11,520.00	1,152.00
其他应收款	中国长城计算机深圳股份有限公司	1,692,282.00	522,864.52	1,692,282.00	-
其他应收款	深圳市桑达实业股份有限公司	508,340.97	5,083.41	508,340.97	-
其他应收款	深圳桑菲通信有限公司	10,000.00	100.00	10,000.00	-

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款	FOUR STARS TECHNOLOGY LTD	363,998.91	726,833.45
应付账款	Chitwing Moulding Industry (HK) Limited	15,946.39	16,063.32
应付账款	中国振华集团永光电子有限公司	25,632.00	492,687.93
应付账款	南京中电熊猫晶体科技有限公司	-	26,219.38

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款	南京华日触控显示科技有限公司	-	5,823.94
应付账款	CEAC TECHNOLOGY HK LIMITED	21,654.00	102,471.12
应付账款	深圳中电国际信息科技有限公司	766,966.59	
其他应付款	东莞中电熊猫科技发展有限公司	2,394,855.05	2,394,855.05
其他应付款	东莞市中电桑达科技有限公司	133,880.34	133,880.34
预收账款	深圳市桑达无线通讯技术有限公司	859,886.00	811,388.58
预收账款	深圳市振华通信设备有限公司	-	115,500.00

3、 向关联方贷款

关联方	期末余额	年初余额
中国电子财务有限责任公司	1,130,000,000.00	343,000,000.00

4、 在关联方存款

关联方	期末余额	年初余额
中国电子财务有限责任公司	609,514,825.59	600,243,445.35

十一、 股份支付

本期本公司未发生股份支付情况。

十二、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1、 资产负债表日存在的重要承诺

截至2017年6月30日，本公司无需要披露的承诺事项。

(二) 或有事项

1、 未决诉讼或仲裁形成的或有负债

截至2017年6月30日，本公司无未决诉讼或仲裁形成的或有负债。

2、 对外提供担保形成的或有负债

本公司与中国机械设备工程股份有限公司(以下简称“CMEC”)合作出口意大利 ENEL 公司智能电表，中国银行为该项目开立履约保函人民币 575.87 万元，保函申请人为 CMEC。本公司为上述履约保函提供等额担保。

十三、资产负债表日后事项

截止本报告报出日，本公司不存在需披露的重大的资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项说明

(一) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

本报告期末发生采用追溯重述法的重要前期会计差错更正事项。

2、 未来适用法

本报告期末发生采用未来适用法的重要前期会计差错更正事项。

(二) 分部信息

公司目前经营业务主要是销售产品和物业收入，符合经营分部的认定，但根据分部报告确认的三个基本条件，物业收入业务的收入、利润及资产均未达到所有经营分部合计的10%，因此报告期内公司不作分部报告披露。

(三) 其他

1、关于控股股东完成工商登记注销

本公司于2014年7月10日收到长城科技的通知，其经香港联合交易所有限公司批准，长城科技撤回H股上市地位根据《香港联合交易所有限公司证券上市规则》于2014年7月11日生效。根据长城科技与中国电子信息产业集团有限公司（以下简称中国电子）、中电长城计算机集团公司签署的《中国电子信息产业集团有限公司与中电长城计算机集团公司、长城科技股份有限公司之吸收合并协议》及《中国电子信息产业集团有限公司与中电长城计算机集团公司、长城科技股份有限公司之吸收合并协议之补充协议》约定的生效条件已全部满足。中国电子将适时实施合并长城科技；待合并完成后，长城科技将注销法人资格，届时中国电子将成为本公司的控股股东。

根据深圳市市场监督管理局2017年1月6日出具的《企业注销通知书》，公司控股股东长城科技（持有本公司654,839,851股股份，持股比例44.51%）的注销登记手续已予核准。

2017年1月11日，中国电子吸收合并长城科技进而取得长城科技持有本公司全部股份事宜已完成过户登记手续。

2、公司总部彩田工业园拟纳入深圳市城市更新单元规划

2013年10月，根据深圳市城市更新办法以及深圳市福田区城市更新发展规划纲要，

本公司位于深圳市福田区彩田路 7006 号的总部彩田工业园拟纳入城市更新单元规划，更新单元拟拆除重建用地面积 57,979 平方米，更新方向为新型产业等功能，该事项已获得深圳市政府批准，并列入《2015 年深圳市城市更新单元计划第一批计划》。

2016 年 5 月，公司彩田工业园城市更新单元项目专项规划获得深圳市城市规划委员会建筑与环境艺术委员会审批通过。项目主要概要：项目拆除用地面积 57,977.5 平方米，开发建设用地面积 43,828.4 平方米，计容积率建筑面积为 262,970 平方米，其中产业研发用房 195,280 平方米（含创新型产业用房 9,770 平方米），产业配套用房 62,050 平方米（含配套商业 21,000 平方米、配套宿舍 41,050 平方米），公共配套设施 5,640 平方米。另外，允许在地下开发 16,000 平方米商业用房。截止报告期末，彩田工业园一期已拆除完毕，并取得深圳市福田区城市更新局核发的《深圳市建设用地规划许可证》。目前该事项对公司的生产经营不会造成影响。

十五、母公司财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 应收账款

1、 应收账款按种类披露

种类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款										
按组合计提坏账准备的应收账款										
其中：无风险组合										
账龄组合	595,452,072.91	100.00	53,039,586.41	8.91	542,412,486.50	909,678,808.49	100.00	52,068,510.81	5.72	857,610,297.68
组合小计	595,452,072.91	100.00	53,039,586.41	8.91	542,412,486.50	909,678,808.49	100.00	52,068,510.81	5.72	857,610,297.68
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款										
合计	595,452,072.91	100.00	53,039,586.41	8.91	542,412,486.50	909,678,808.49	100.00	52,068,510.81	5.72	857,610,297.68

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	549,449,444.13	5,494,494.44	1.00	781,598,443.88	7,815,984.44	1.00
1—2年	6,811,359.02	681,135.90	10.00	91,000,995.44	9,100,099.54	10.00
2—3年	9,039,019.56	2,711,705.87	30.00	2,752,774.77	825,832.43	30.00
3年以上	30,152,250.20	30,152,250.20	100.00	34,326,594.40	34,326,594.40	100.00
合计	595,452,072.91	39,039,586.41	5.72	909,678,808.49	52,068,510.81	5.72

2、 本期计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金额 14,385,199.79 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

3、 本期无实际核销的应收账款情况。

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
华为终端有限公司	99,315,968.93	16.68	993,159.69
DucatiEnergiaRomanias.a.	48,311,142.72	8.11	483,111.43
中国机械设备工程股份有限公司	37,850,087.08	6.36	378,500.87
河北电力公司	33,160,346.99	5.57	331,603.47
EnelDistribuzioneSpA	23,655,760.12	3.97	236,557.60
合计	242,293,305.84	40.69	2,422,933.06

5、 本期无因金融资产转移而终止确认的应收款项。

6、 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

7、 本报告期应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(二) 其他应收款

1、其他应收款按种类披露

种类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款										
其中：无风险组合	-	-	-	-	-	7,522,530.29	0.65	-	-	7,522,530.29
账龄组合	381,312,454.27	100.00	24,880,862.99	6.53	356,431,591.28	1,144,658,506.92	99.35	34,216,610.15	2.99	1,110,441,896.77
组合小计	381,312,454.27	100.00	24,880,862.99	6.53	356,431,591.28	1,152,181,037.21	100.00	34,216,610.15	2.97	1,117,964,427.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款										
合计	381,312,454.27	100.00	24,880,862.99	6.53	356,431,591.28	1,152,181,037.21	100.00	34,216,610.15	2.97	1,117,964,427.06

组合中，无风险组合：

组合名称	期末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
保证金及押金等			7,522,530.29	-
合计			7,522,530.29	-

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	359,425,783.52	3,594,257.84	1.00	1,110,968,300.74	11,109,683.01	1.00
1-2年	661,082.74	66,108.27	10.00	11,758,199.82	1,175,819.98	10.00
2-3年	7,273.05	2,181.92	30.00	1,284.57	385.37	30.00
3年以上	21,218,314.96	21,218,314.96	100.00	21,930,721.79	21,930,721.79	100.00
合计	381,312,454.27	24,880,862.99	2.99	1,144,658,506.92	34,216,610.15	2.99

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 8,507,761.55 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

3、 本期无实际核销的其他应收款情况。

4、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
应收合并范围内公司往来款	346,867,207.08	1,116,692,662.30
保证金及押金	3,604,965.36	7,522,530.29
员工备用金	983,907.73	641,487.27
代垫的五险一金		542,837.92
应收关联方单位往来款		1,707,864.10
应收其他单位款项	29,856,374.10	25,073,655.33
合计	381,312,454.27	1,152,181,037.21

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称（项目）	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
深圳长城开发精密技术有限公司	往来款	206,013,045.10	1年以内	54.03	2,060,130.45
深圳长城开发苏州电子有限公司	往来款	57,510,109.53	1年以内	15.08	575,101.10
成都长城开发科技有限公司	往来款	56,318,525.64	1年以内	14.77	563,185.26
深圳长城开发电子产品维修有限公司	往来款	13,061,278.00	1年以内	3.43	622,878.84
中国机械设备进出口总公司	往来款	11,986,067.76	1年以内	3.14	11,986,067.76
合计		344,889,026.03		90.45	15,807,363.41

- 6、本期无涉及政府补助的应收款项。
- 7、 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。
- 8、 本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。
- 9、 本期其他应收款中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,893,369,993.26	-	2,893,369,993.26	2,893,369,993.26	-	2,893,369,993.26
对合营企业投资	406,342,027.70	-	406,342,027.70	408,567,094.38	-	408,567,094.38
合计	3,299,712,020.96	-	3,299,712,020.96	3,301,937,087.64	-	3,301,937,087.64

1、对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
开发科技(香港)有限公司	1.07			1.07	-	-
深圳开发光磁科技有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00		
深圳开发微电子有限公司	105,981,400.00			105,981,400.00		
苏州长城开发科技有限公司	311,886,825.00			311,886,825.00		
深圳开发磁记录有限公司	483,844,415.40			483,844,415.40	-	-
海南长城开发科技有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00		
东莞长城开发科技有限公司	300,000,000.00			300,000,000.00		
惠州长城开发科技有限公司	705,000,000.00			705,000,000.00		
深圳长城开发苏州电子有限公司	37,430,000.00			37,430,000.00	-	-
深圳长城开发贸易有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00	-	-
开发科技(马来西亚)有限公司	85,188,125.00			85,188,125.00	-	-
开发科技(泰国)有限公司	4,931,760.00			4,931,760.00	-	-
深圳长城开发电子产品维修有限公司	6,651,942.84			6,651,942.84	-	-
沛顿科技(深圳)有限公司	707,572,032.75			707,572,032.75	-	-
深圳长城科美技术有限公司	50,883,491.20			50,883,491.20	-	-
成都长城开发科技有限公司	70,000,000.00			70,000,000.00	-	-
合计	2,893,369,993.26			2,893,369,993.26	-	-

2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
		追加 投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	其他			
1. 合营企业											
开发晶照明（厦门）有限公司	408,567,094.38			-2,225,066.68					406,342,027.70	-	-
小计	408,567,094.38			-2,225,066.68					406,342,027.70	-	-

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,137,763,885.63	1,141,663,573.27	1,680,076,770.11	1,553,750,326.07
其他业务	53,950,099.03	40,996,925.13	41,438,594.35	35,322,302.61
合计	1,191,713,984.66	1,182,660,498.40	1,721,515,364.46	1,589,072,628.68

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		431,995,000.79
权益法核算的长期股权投资收益	-2,225,066.68	2,948,026.32
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	86,546.25	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	3,855,004.62	7,086,187.25
合计	1,716,484.19	442,029,214.36

十六、补充资料

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	94,714,303.47	
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)	66,196,353.59	
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	137,066,256.95	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,721,733.84	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
所得税影响额	49,011,271.75	
少数股东损益影响额(税后)	552,176.15	
合计	246,691,732.27	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收 益率 (%)	每股收益 (元)	
		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	5.68	0.2090	0.2090
扣除非经常性损益后归属于公司普通 股股东的净利润	1.15	0.0413	0.0413

深圳长城开发科技股份有限公司

二〇一七年八月二十五日