

深圳长城开发科技股份有限公司

2010 年上半年

财务报告

(未经审计)

索 引

页 码

财务报告

会计报表

-	<u>合并资产负债表</u>	1-2
-	<u>合并利润表</u>	3
-	<u>合并现金流量表</u>	4
-	<u>合并股东权益变动表</u>	5-6
-	<u>母公司资产负债表</u>	7-8
-	<u>母公司利润表</u>	9
-	<u>母公司现金流量表</u>	10
-	<u>母公司股东权益变动表</u>	11-12
-	<u>会计报表附注</u>	13-71

合并资产负债表

2010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

项 目	2010年6月30日	2009年12月31日
流动资产：		
货币资金	2,178,211,426.98	1,866,328,409.69
交易性金融资产	10,093,816.56	10,307,177.46
应收票据	53,402,426.71	7,287,350.23
应收账款	871,713,190.64	997,951,939.81
预付款项	52,978,912.54	56,651,530.75
应收利息	17,892,075.00	21,517,770.00
应收股利		
其他应收款	32,758,985.65	42,696,038.52
买入返售金融资产		
存货	623,635,098.92	430,504,213.94
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	-	9,948,068.25
流动资产合计	3,840,685,933.00	3,443,192,498.65
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资	30,554,138.32	30,992,986.24
长期应收款		
长期股权投资	482,886,590.57	334,260,675.93
投资性房地产	152,497,335.55	155,587,178.99
固定资产	1,255,028,786.84	1,307,041,201.44
在建工程	77,417,657.13	61,051,643.69
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	12,337,104.60	12,466,887.72
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	25,503,443.87	33,169,597.73
递延所得税资产	49,398,563.49	50,531,928.74
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,085,623,620.37	1,985,102,100.48
资产总计	5,926,309,553.37	5,428,294,599.13

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）

2010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

项 目	2010年6月30日	2009年12月31日
流动负债：		
短期借款	757,857,157.32	439,925,596.48
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	803,350,409.43	770,014,247.45
预收款项	3,257,739.55	1,991,750.99
应付职工薪酬	46,732,701.65	52,770,290.82
应交税费	78,073,983.74	74,999,739.66
应付利息	5,206,232.38	105,338.88
应付股利	15,750,917.40	
其他应付款	109,315,350.24	116,636,740.79
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,819,544,491.71	1,456,443,705.07
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	17,555,946.38	17,555,946.38
递延所得税负债	1,491,823.71	1,491,047.58
其他非流动负债		
非流动负债合计	19,047,770.09	19,046,993.96
负 债 合 计	1,838,592,261.80	1,475,490,699.03
股东权益：		
股本	1,319,277,781.00	879,518,521.00
资本公积	327,370,141.86	465,928,985.00
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	985,128,311.39	985,128,311.39
一般风险准备		
未分配利润	1,117,344,433.50	1,289,075,572.42
外币报表折算差额	6,706,222.80	11,246,535.33
归属于母公司股东权益合计	3,755,826,890.55	3,630,897,925.14
少数股东权益	331,890,401.02	321,905,974.96
股东权益合计	4,087,717,291.57	3,952,803,900.10
负债和股东权益总计	5,926,309,553.37	5,428,294,599.13

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

2010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	本期金额	上年同期金额
一、营业总收入	10,264,548,091.32	4,747,566,417.01
其中：营业收入	10,264,548,091.32	4,747,566,417.01
二、营业总成本	10,115,122,002.30	4,660,088,639.23
其中：营业成本	10,007,112,977.93	4,563,923,734.57
营业税金及附加	1,378,658.04	1,385,918.43
销售费用	21,542,518.10	31,194,196.94
管理费用	111,853,646.67	74,305,493.50
财务费用	-12,154,669.03	-11,486,830.08
资产减值损失	-14,611,129.41	766,125.87
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-5,000.90	—
投资收益（损失以“－”号填列）	58,424,870.83	20,404,439.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	36,261,049.72	20,404,439.19
汇兑收益（损失以“－”号填列）	—	—
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	207,845,958.95	107,882,216.97
加：营业外收入	5,801,548.89	3,554,501.85
减：营业外支出	1,446,507.22	2,764,164.10
其中：非流动资产处置损失	404,857.22	1,435.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	212,201,000.62	108,672,554.72
减：所得税费用	23,561,092.33	13,475,539.05
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	188,639,908.29	95,197,015.67
归属于母公司股东的净利润	180,076,269.28	102,401,835.62
少数股东损益	8,563,639.01	-7,204,819.95
六、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1365	0.0776
（二）稀释每股收益	0.1365	0.0776
七、其他综合收益	-5,144,525.48	377,621.92
八、综合收益总额	183,495,382.81	95,574,637.59
归属于母公司股东的综合收益总额	175,535,956.75	102,766,696.52
归属于少数股东的综合收益总额	7,959,426.06	-7,192,058.93

本年发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为__0__元。

注：财务费用涉及金融业务需单独列示汇兑收益项目。

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

2010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	本期金额	上年同期金额
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	10,542,557,231.01	4,779,790,709.87
收到的税费返还	15,952,359.81	5,358,873.62
收到其他与经营活动有关的现金	79,148,251.49	33,389,123.22
经营活动现金流入小计	10,637,657,842.31	4,818,538,706.71
购买商品、接受劳务支付的现金	9,850,143,962.23	4,148,724,207.58
支付给职工以及为职工支付的现金	332,512,591.05	197,596,237.99
支付的各项税费	45,352,247.94	64,572,475.03
支付其他与经营活动有关的现金	214,490,633.57	208,023,880.86
经营活动现金流出小计	10,442,499,434.79	4,618,916,801.46
经营活动产生的现金流量净额	195,158,407.52	199,621,905.25
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	278,100.02	-
取得投资收益收到的现金	33,966,577.92	37,647,577.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	682,996.29	5,908,451.53
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	34,927,674.23	43,556,028.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	133,781,824.92	17,725,165.41
投资支付的现金	20,500.00	28,000,000.00
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	-	134,091.93
投资活动现金流出小计	133,802,324.92	45,859,257.34
投资活动产生的现金流量净额	-98,874,650.69	-2,303,228.77
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,025,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,025,000.00	-
取得借款所收到的现金	822,602,066.57	380,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
筹资活动现金流入小计	824,627,066.57	380,000,000.00
偿还债务所支付的现金	500,559,307.59	170,980,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	162,176,435.27	124,080,644.79
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	99,786,878.87	-
筹资活动现金流出小计	762,522,621.73	295,060,644.79
筹资活动产生的现金流量净额	62,104,444.84	84,939,355.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,176,632.60	-205,323.35
五、现金及现金等价物净增加额	157,211,569.07	282,052,708.34
加：期初现金及现金等价物余额	1,644,346,846.30	1,472,922,407.21
六、期末现金及现金等价物余额	1,801,558,415.37	1,754,975,115.55

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表
2010 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

项 目	2010 年 1-6 月									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	879,518,521.00	465,928,985.00	-	-	985,128,311.39	-	1,289,075,572.42	11,246,535.33	321,905,974.96	3,952,803,900.10
加：会计政策变更										-
前期差错更正										-
其他										-
二、本年初余额	879,518,521.00	465,928,985.00	-	-	985,128,311.39	-	1,289,075,572.42	11,246,535.33	321,905,974.96	3,952,803,900.10
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填	439,759,260.00	-138,558,843.14	-	-	-	-	-171,731,138.92	-4,540,312.53	9,984,426.06	134,913,391.47
（一）净利润							180,076,269.28		8,563,639.01	188,639,908.29
（二）其他综合收益								-4,540,312.53	-604,212.95	-5,144,525.48
上述（一）和（二）小计	-		-	-	-	-	180,076,269.28	-4,540,312.53	7,959,426.06	183,495,382.81
（三）股东投入和减少资本	175,903,704.00	125,296,712.86	-	-	-	-	-175,903,704.00	-	2,025,000.00	127,321,712.86
1. 股东投入资本									2,025,000.00	2,025,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额	175,903,704.00						-175,903,704.00			-
3. 其他		125,296,712.86								125,296,712.86
（四）利润分配	-		-	-	-	-	-175,903,704.20	-	-	-175,903,704.20
1. 提取盈余公积										-
2. 提取一般风险准备										-
3. 对股东的分配							-175,903,704.20			-175,903,704.20
4. 其他										-
（五）股东权益内部结转	263,855,556.00	-263,855,556.00	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	263,855,556.00	-263,855,556.00								-
2. 盈余公积转增股本										-
3. 盈余公积弥补亏损										-
4. 其他										-
（六）专项储备	-		-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取										-
2. 本年使用										-
四、本年年末余额	1,319,277,781.00	327,370,141.86	-	-	985,128,311.39	-	1,117,344,433.50	6,706,222.80	331,890,401.02	4,087,717,291.57

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表（续）

2010 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

项 目	2009 年度									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	879,518,521.00	537,705,957.47	-	-	978,306,258.09	-	1,052,966,318.58	16,017,524.35		3,464,514,579.49
加：会计政策变更										-
前期差错更正										-
其他		-71,776,972.47			6,822,053.30		109,417,122.26		313,780,262.42	358,242,465.51
二、本年年初余额	879,518,521.00	465,928,985.00	-	-	985,128,311.39	-	1,162,383,440.84	16,017,524.35	313,780,262.42	3,822,757,045.00
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填	-	-	-	-	-	-	126,692,131.58	-4,770,989.02	8,125,712.54	130,046,855.10
（一）净利润							258,619,909.73		7,316,609.60	265,936,519.33
（二）其他综合收益		-						-4,770,989.02	-90,897.06	-4,861,886.08
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	258,619,909.73	-4,770,989.02	7,225,712.54	261,074,633.25
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-		-	900,000.00	900,000.00
1. 股东投入资本									900,000.00	900,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额										-
3. 其他										-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-131,927,778.15	-	-	-131,927,778.15
1. 提取盈余公积										-
2. 提取一般风险准备										-
3. 对股东的分配							-131,927,778.15			-131,927,778.15
4. 其他										-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-		-	-	-
1. 资本公积转增股本										-
2. 盈余公积转增股本										-
3. 盈余公积弥补亏损										-
4. 其他										-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-		-	-	-
1. 本年提取										-
2. 本年使用										-
四、本年年末余额	879,518,521.00	465,928,985.00	-	-	985,128,311.39	-	1,289,075,572.42	11,246,535.33	321,905,974.96	3,952,803,900.10

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

2010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

项 目	2010年6月30日	2009年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,279,746,839.41	1,157,065,036.19
交易性金融资产	10,093,816.56	10,195,922.46
应收票据	53,402,426.71	7,287,350.23
应收账款	689,353,663.71	829,226,193.18
预付款项	15,810,491.33	15,253,611.12
应收利息	15,261,066.92	20,091,900.00
应收股利		
其他应收款	33,969,922.68	52,219,994.25
买入返还金融资产		
存货	143,030,469.56	106,288,908.88
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		3,597,324.78
流动资产合计	2,240,162,454.96	2,201,226,241.09
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		
长期股权投资	963,212,838.17	919,865,171.75
投资性房地产	185,598,350.09	189,067,574.22
固定资产	521,958,181.36	524,617,144.18
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	35,802,240.13	36,980,259.73
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,706,571,609.75	1,670,530,149.88
资 产 总 计	3,946,734,064.71	3,871,756,390.97

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）

2010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

项 目	2010年6月30日	2009年12月31日
流动负债：		
短期借款	386,444,157.32	146,725,596.48
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	419,783,017.83	365,075,982.49
预收款项	2,461,130.51	1,991,750.99
应付职工薪酬	28,467,033.83	23,389,027.34
应交税费	20,836,467.69	19,572,268.84
应付利息	611,580.80	105,338.88
应付股利	15,750,917.40	
其他应付款	34,921,539.54	131,525,469.17
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	908,769,603.00	688,385,434.19
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	17,555,946.38	17,555,946.38
递延所得税负债	22,515.97	21,739.84
其他非流动负债		
非流动负债合计	17,578,462.35	17,577,686.22
负 债 合 计	926,348,065.35	705,963,120.41
股东权益		
股本	1,319,277,781.00	879,518,521.00
资本公积	266,414,813.82	530,270,369.82
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	978,306,258.09	978,306,258.09
一般风险准备		
未分配利润	458,172,751.41	779,483,726.61
外币报表折算差额	-1,785,604.96	-1,785,604.96
股东权益合计	3,020,385,999.36	3,165,793,270.56
负债和股东权益总计	3,946,734,064.71	3,871,756,390.97

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

2010 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	本期金额	上年同期金额
一、营业收入	1,386,156,901.07	949,425,651.25
减：营业成本	1,300,206,221.14	863,736,495.35
营业税金及附加	1,226,316.13	1,315,587.63
销售费用	7,570,451.32	5,106,750.47
管理费用	68,853,506.16	44,643,431.43
财务费用	-9,383,862.27	-11,576,973.38
资产减值损失	-14,844,153.97	-520,555.52
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-5,000.90	-
投资收益（损失以“－”号填列）	-24,964.36	47,833,938.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-90,533.58	-6,093,249.65
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	32,498,457.30	94,554,853.61
加：营业外收入	5,072,245.63	3,480,525.55
减：营业外支出	1,141,206.75	258,547.68
其中：非流动资产处置损失	391,206.75	-
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	36,429,496.18	97,776,831.48
减：所得税费用	5,933,063.18	7,209,058.16
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	30,496,433.00	90,567,773.32
五、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0231	0.0686
（二）稀释每股收益	0.0231	0.0686
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	30,496,433.00	90,567,773.32

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

2010 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	本期金额	上期金额
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	1,260,786,470.60	1,194,212,332.27
收到的税费返还	3,597,324.78	46,283.35
收到其他与经营活动有关的现金	115,017,959.46	246,822,231.91
经营活动现金流入小计	1,379,401,754.84	1,441,080,847.53
购买商品、接受劳务支付的现金	943,200,655.08	847,293,302.04
支付给职工以及为职工支付的现金	137,720,121.78	79,410,743.32
支付的各项税费	32,286,170.68	57,312,745.18
支付其他与经营活动有关的现金	205,482,388.60	24,714,036.66
经营活动现金流出小计	1,318,689,336.14	1,008,730,827.20
经营活动产生的现金流量净额	60,712,418.70	432,350,020.33
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	146,345.02	-
取得投资收益收到的现金	65,569.20	100,729,073.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	570,581.60	8,796,914.78
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	782,495.82	109,525,988.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	29,636,790.97	20,755,696.08
投资支付的现金	43,438,200.00	55,336,000.00
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	73,074,990.97	76,091,696.08
投资活动产生的现金流量净额	-72,292,495.15	33,434,292.67
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	-	-
其中：子公司吸收少数股东权益投资收到的现金	-	-
取得借款收到的现金	659,296,766.57	-
发行债券收到的现金	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
筹资活动现金流入小计	659,296,766.57	-
偿还债务支付的现金	417,655,007.59	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	161,832,898.66	120,101,915.10
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	-	-
筹资活动现金流出小计	579,487,906.25	120,101,915.10
筹资活动产生的现金流量净额	79,808,860.32	-120,101,915.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-431,550.00	125,635.99
五、现金及现金等价物净增加额	67,797,233.87	345,808,033.89
加：期初现金及现金等价物余额	1,153,966,084.13	1,054,074,548.84
六、期末现金及现金等价物余额	1,221,763,318.00	1,399,882,582.73

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司股东权益变动表

2010 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	2010 年 1-6 月								
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	股东权益合计
一、上年年末余额	879,518,521.00	530,270,369.82	-	-	978,306,258.09	-	779,483,726.61	-1,785,604.96	3,165,793,270.56
加：会计政策变更									-
前期差错更正									-
其他									-
二、本年年初余额	879,518,521.00	530,270,369.82	-	-	978,306,258.09	-	779,483,726.61	-1,785,604.96	3,165,793,270.56
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	439,759,260.00	-263,855,556.00	-	-	-	-	-321,310,975.20	-	-145,407,271.20
（一）净利润							30,496,433.00		30,496,433.00
（二）其他综合收益									-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	30,496,433.00	-	30,496,433.00
（三）股东投入和减少资本	175,903,704.00	-	-	-	-	-	-175,903,704.00		-
1. 股东投入资本									-
2. 股份支付计入股东权益的金额	175,903,704.00						-175,903,704.00		-
3. 其他									-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-175,903,704.20		-175,903,704.20
1. 提取盈余公积									-
2. 提取一般风险准备									-
3. 对股东的分配							-175,903,704.20		-175,903,704.20
4. 其他									-
（五）股东权益内部结转	263,855,556.00	-263,855,556.00	-	-	-	-	-		-
1. 资本公积转增股本	263,855,556.00	-263,855,556.00							-
2. 盈余公积转增股本									-
3. 盈余公积弥补亏损									-
4. 其他									-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-		-
1. 本年提取									-
2. 本年使用									-
四、本年年末余额	1,319,277,781.00	266,414,813.82	-	-	978,306,258.09	-	458,172,751.41	-1,785,604.96	3,020,385,999.36

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司股东权益变动表（续）

2010 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	2009 年度								
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	股东权益合计
一、上年年末余额	879,518,521.00	530,270,369.82	-	-	978,306,258.09	-	743,770,034.98	-684,447.60	3,131,180,736.29
加：会计政策变更									-
前期差错更正									-
其他									-
二、本年初余额	879,518,521.00	530,270,369.82	-	-	978,306,258.09	-	743,770,034.98	-684,447.60	3,131,180,736.29
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	35,713,691.63	-1,101,157.36	34,612,534.27
（一）净利润							167,641,469.78		167,641,469.78
（二）其他综合收益		-						-1,101,157.36	-1,101,157.36
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	167,641,469.78	-1,101,157.36	166,540,312.42
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-		-
1. 股东投入资本									-
2. 股份支付计入股东权益的金额									-
3. 其他									-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-131,927,778.15		-131,927,778.15
1. 提取盈余公积									-
2. 提取一般风险准备									-
3. 对股东的分配							-131,927,778.15		-131,927,778.15
4. 其他									-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-		-
1. 资本公积转增股本									-
2. 盈余公积转增股本									-
3. 盈余公积弥补亏损									-
4. 其他									-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-		-
1. 本年提取									-
2. 本年使用									-
四、本年年末余额	879,518,521.00	530,270,369.82	-	-	978,306,258.09	-	779,483,726.61	-1,785,604.96	3,165,793,270.56

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财务报表附注

2010 年 1 月 1 日至 2010 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

一、公司的基本情况

深圳长城开发科技股份有限公司（以下简称“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企股粤深总字第 111183 号，注册资本人民币 87,951.8521 万元。本公司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及相关设备制造业。

本公司经营范围包括：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。

股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。

本集团的控股股东为长城科技股份有限公司(以下简称“长城科技”)。

本集团的实际控制人为中国电子信息产业集团有限公司（以下简称“CEC”）。

二、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，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》及相关规定，并基于本附注四“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和估计编制。

三、遵循企业会计准则的声明

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

四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1. 会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 6 月 30 日。

2. 记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币，境外子公司以港币或其他当地货币为记账本位币。

3. 记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础。

除附注中特别说明外，一般以历史成本为计价原则。

4. 现金及现金等价物

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

5. 外币折算

(1) 外币交易

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

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算,股东权益项目除“未分配利润”外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入与费用项目,采用当期的平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额,在股东权益项目下单独列示。

现金流量表采用当期的平均汇率折算,汇率变动对现金的影响额,在现金流量表中单独列示。

6. 金融资产和金融负债

(1) 金融资产

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

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

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

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

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

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

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

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

可供出售金融资产的公允价值变动计入股东权益;持有期间按实际利率法计算的利息,计入投资收益;可供出售权益工具投资的现金股利,于被投资单位宣告发放股利时

计入投资收益；处置时，取得的价款与账面价值扣除原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之后的差额，计入投资损益。

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

(2) 金融负债

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

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

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

1) 金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本集团已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本集团拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。

2) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

7. 应收款项坏账准备

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准:债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等;债务单位逾期未履行偿债义务,并且具有明显特征表明确实不能收回的款项;其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算,期末按账龄分析法并结合个别认定法计提坏账准备,计入当期损益。对于符合上述坏账损失确认标准的应收款项,经本集团按规定程序批准前列作坏账损失,冲销提取的坏账准备。

本集团将单项金额超过期末应收款项余额 10%以上的应收款项视为重大应收款项,当存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,单独进行减值测试,计提坏账准备。

对于单项金额非重大的应收款项,本集团将其与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合,根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础,结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例,据此计算本年度应计提的坏账准备。本集团将单项金额不重大且账龄3年以上的应收款项确定为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的应收款项。

应收款项按账龄划分组合的坏账准备计提比例如下:

账龄	计提比例 (%)
1年以内	1%
1-2年	10%
2-3年	30%
3年以上	100%

8. 存货

本集团存货主要包括原材料、在产品、产成品、发出商品、包装物、低值易耗品、自制半成品等。

本集团存货采用永续盘存制度。

本集团各类存货的购入与入库按实际成本计价,存货发出采用移动加权平均法核算;包装物和低值易耗品于领用时一次计入成本。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价,对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因,预计其成本不可收回的部分,提取存货跌价准备。

产成品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原、辅材料、包装物、低值易耗品按类别提取存货跌价准备。

产成品、在产品、自制半成品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

9. 长期股权投资

长期股权投资主要包括本集团持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，或者对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

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

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

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（购买）方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。在合并（购买）日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本，初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定初始投资成本。

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本集团对因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。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投资收益。

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

10. 投资性房地产

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

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

本集团对投资性房地产采用成本模式进行后续计量,按其预计使用寿命及净残值率计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下:

类 别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
土地使用权	土地使用权证规定的使用年限	0	以相应年限计量
房屋建筑物	20-35年	10.00%	2.57%-4.5%

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

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

11. 固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征,即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一年的有形资产。

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

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

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

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

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

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

12. 在建工程

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

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

13. 借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用,扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化;一般借款根据累计资产支

出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率，确定资本化金额。

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

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

14. 无形资产

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

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

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

15. 研究与开发

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

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

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

16. 非金融资产减值

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

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

出现减值的迹象如下：

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

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

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

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

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

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

17. 长期待摊费用

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

18. 职工薪酬

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

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

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

19. 预计负债

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

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

20. 收入确认原则

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入，收入确认原则如下：

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

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本集团在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本集团、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。

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

21. 租赁

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。

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

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

22. 政府补助

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

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

23. 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

24. 所得税的会计核算

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

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

25. 企业合并

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

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

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核确认后，计入当期损益。

26. 分部报告

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

27. 合并财务报表的编制方法

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2010 年 1 月 1 日至 2010 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 合并范围的确定原则

本集团将拥有实际控制权的子公司纳入合并财务报表范围。

(2) 合并财务报表所采用的会计方法

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

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

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

五、会计政策、会计估计变更和前期差错更正

本集团本期无重大会计政策、会计估计变更和前期差错更正事项。

六、税项

1. 企业所得税

本公司 2007 年度企业所得税税率为 15%,根据 2008 年 1 月 1 日起施行的《中华人民共和国企业所得税法》及国务院 2007 年 12 月 26 日《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》(国发[2007]39 号文),本公司法定企业所得税率为 25%,本年度适用企业所得税税率为 22%。

本公司之子公司深圳开发光磁科技有限公司(以下简称“开发光磁”)原按应纳税所得额的 15%计缴所得税。经深圳市宝安区国家税务局龙华分局深国税宝龙减免(2003)0191 号文件批准从获利年度起,第一年和第二年免征企业所得税,第三年至第五年减半征收企业所得税。根据《企业所得税法》和《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》(国发[2007]39 号文)的规定,本年度税收优惠政策期已满,实际征收率按 22%计算。

本公司之子公司深圳开发微电子有限公司(以下简称“开发微电子”),原按应纳税所得额的 15%计缴所得税。经深圳市国家税务局减、免税批准通知书深国税福减免

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2010 年 1 月 1 日至 2010 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

[2004]0211 号文件批准从开始获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。根据《企业所得税法》和《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发[2007]39 号文）的规定，本年度按 22%税率执行，本年度为第五个获利年度，实际征收率按 11%计算。

本公司之子公司苏州长城开发科技有限公司(以下简称“开发苏州”)为苏州工业园区外商投资企业，原适用所得税税率为 15%。根据国务院《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发[2007]39 号文），本年度按 22%税率执行。

根据苏州工业园区国家税务局第二税务分局于 2008 年 7 月 21 日对公司出具的《税务事项通知书》（苏园国税二分局外优 2008（2）号），该子公司获准享受“两免三减半”税收优惠政策，获利年度和优惠开始年度为 2007 年。本年度为第四个获利年度，减半征收企业所得税，实际征收率按 11%。

本公司之子公司深圳开发磁记录股份有限公司（以下简称“开发磁”）原按应纳税所得额的 15%计缴所得税，根据《企业所得税法》和《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发[2007]39 号文）的规定，本年度所得税率为 22%。

本公司之子公司深圳开发技研汽车电子有限公司（以下简称“开发技研”），所得税率为 25%。

本公司之子公司开发科技(香港)有限公司(以下简称“开发香港”)，所得税率为 16.5%。

2. 增值税

本公司以内销产品、原材料销售收入为增值税计税依据，执行 17%的税率（计征时抵扣进项税额）；出口产品实行免抵退税。

3. 营业税

本集团各项营业税应税收入的适用税率为 5%。

4. 城建税

本公司按应缴营业税额和增值税额的 1%计缴城市维护建设税。

5. 其他税项

按国家和地方有关规定计算缴纳。

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2010 年 1 月 1 日至 2010 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

七、合并财务报表

(一) 子公司

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本		经营范围	期末投资金额	
				币种	金额		币种	金额
同一控制下企业合并取得的子公司:								
深圳开发磁记录股份有限公司	股份有限	深圳	工业	人民币	251,362,600.00	1*	人民币	396,477,751.63
其他方式取得的子公司:								
开发科技(香港)有限公司	有限公司	香港	商业	港币	3,900,000.00	2*	港币	1.00
深圳开发光磁科技有限公司	有限公司	深圳	工业	人民币	16,000,000.00	3*	人民币	16,000,000.00
深圳开发微电子有限公司	有限公司	深圳	工业	美元	20,000,000.00	4*	美元	20,000,000.00
苏州长城开发科技有限公司	有限公司	深圳	工业	美元	50,000,000.00	5*	美元	50,000,000.00
深圳开发超汽车电子有限公司	有限公司	深圳	工业	人民币	6,500,000.00	6*	人民币	3,575,000.00

(续)

公司名称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
		直接	间接					
同一控制下企业合并取得的子公司								
深圳开发磁记录股份有限公司	-	57.00%	-	57.00%	是	330,158,700.00	-	-
其他方式取得的子公司								
开发科技(香港)有限公司	-	100.00%	-	100.00%	是	-	-	-
深圳开发光磁科技有限公司	-	75.00%	25.00%	100.00%	是	-	-	-
深圳开发微电子有限公司	-	70.00%	30.00%	100.00%	是	-	-	-
苏州长城开发科技有限公司	-	70.00%	30.00%	100.00%	是	-	-	-
深圳开发超汽车电子有限公司	-	55.00%	-	55.00%	是	1,731,701.02	-	-

1*经营范围: 开发生产销售盘基片(不含限制项目); 自营进出口业务; 从事非配额许可证管理, 非专营商品的收购出口业务及进出口业务。

2*经营范围: 商业贸易。

3*经营范围: 生产经营摄录像磁头、激光头、电磁元件、超电容、RF 元器件及相关

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

产品的开发。

4*经营范围:开发生产计算机软、硬件系统及外部设备,新型仪器仪表、电子元器件,及精密仪器、在线测量仪,节能型自动化机电产品和智能控制系统。

5*经营范围:开发、设计、生产大容量磁盘驱动器磁头、电脑硬盘用线路板等相关电子部件,销售本公司生产的产品并提供相关售后服务(凡涉及国家专项规定的,取得专项许可手续后经营)

6*经营范围:生产经营汽车空调风门控制器、汽车电子零部件的研发并提供相关的售后服务和技术支持。

(二) 本年合并财务报表合并范围的变动

本报告期合并报表范围未发生变化。

(三) 外币报表折算

本集团合并报表中之子公司开发科技(香港)有限公司外币报表折算方法请参阅本附注之四、5。

八、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据,除特别注明之外,“期初”系指2010年1月1日,“期末”系指2010年6月30日,“本期”系指2010年1月1日至6月30日,“上年同期”系指2009年1月1日至06月30日,货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	期末金额			期初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金			1,080,384.94			1,702,120.00
人民币	755,123.20	1.0000	755,123.20	1,299,058.98	1.0000	1,299,058.98
美元	8,746.78	6.7909	59,398.51	17,328.38	6.8282	118,321.64
港元	155,573.37	0.8724	135,722.21	236,133.37	0.8805	207,915.43
日元	736,364.00	0.0767	56,479.12	322,439.00	0.0738	23,796.00
新加坡币	3,031.58	4.8351	14,657.99	3,631.58	4.8605	17,651.29
韩币	1,059,534.00	0.0055	5,827.44	1,059,534.00	0.0057	6,039.34
马来西亚元	2,124.50	2.0984	4,458.05	2,124.50	2.0184	4,288.09
新台币	13,469.00	0.212	2,855.43	20,190.00	0.2117	4,274.22
泰铢	16,565.00	0.2097	3,473.68	16,565.00	0.2046	3,389.20

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2010 年 1 月 1 日至 2010 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	期末金额			期初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
欧元	4,096.94	8.271	33,885.79	841.94	9.7971	8,248.57
澳元	389.80	5.7608	2,245.56	414.00	6.1294	2,537.57
印度元	14,070.00	0.1457	2,050.00	14,070.00	0.1476	2,076.73
英镑	412.00	10.2135	4,207.96	412.00	10.9780	4,522.94
银行存款			1,778,719,075.56			1,620,903,535.20
人民币	1,546,059,159.23	1.0000	1,546,059,159.23	1,345,135,966.01	1.0000	1,345,135,966.01
美元	32,163,020.79	6.7909	218,415,857.88	32,448,214.53	6.8282	221,562,898.45
港元	7,307,459.15	0.8724	6,375,027.36	6,917,795.94	0.8805	6,091,119.33
新加坡币	842,296.55	4.8351	4,072,588.05	123,482.90	4.8605	600,188.64
日元	5,091,270.00	0.0767	390,500.41	499,551,624.01	0.0738	36,866,909.85
欧元	411,793.33	8.271	3,405,942.63	1,086,694.32	9.7971	10,646,452.92
其他货币资金			398,411,966.48			243,722,754.49
人民币	397,517,925.07	1.0000	397,517,925.07	242,823,802.43	1.0000	242,823,802.43
美元	131,652.86	6.7909	894,041.41	131,652.86	6.8282	898,952.06
合计			2,178,211,426.98			1,866,328,409.69

本集团期末其他货币资金主要为本公司之子公司开发磁担保海外代付借款的质押存款 318,569,490.2 元及本公司履约保函保证金存款 54,703,521.41 元。

2. 交易性金融资产

(1) 交易性金融资产的种类

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性权益工具投资	-	208,360.00
指定为以公允价值计量且其变动计入本期损益的金融资产	10,093,816.56	10,098,817.46
合计	10,093,816.56	10,307,177.46

3. 应收票据

(1) 应收票据种类

票据种类	期末金额	期初金额
银行承兑汇票	53,402,426.71	7,287,350.23
商业承兑汇票	-	-
合计	53,402,426.71	7,287,350.23

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

应收票据期末较期初增加 46,115,076.48 元,增加 632.81%,主要原因为本期全额收回昂纳信息技术(深圳)有限公司其他应收款,以银行承兑汇票结算导致。

4. 应收账款

(1) 应收账款风险分类

项目	期末金额				期初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	389,373,758.49	41.85%	3,893,737.58	6.64%	488,186,638.86	46.14%	4,881,866.39	8.13%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	49,708,544.09	5.34%	49,708,544.09	84.77%	49,761,568.60	4.70%	49,761,568.60	82.85%
其他单项金额不重大的应收账款	491,271,694.20	52.80%	5,038,524.47	8.59%	520,068,163.04	49.16%	5,420,995.70	9.02%
合计	930,353,996.78	99.99%	58,640,806.14	100.00%	1,058,016,370.50	100.00%	60,064,430.69	100.00%

1) 期末单项金额重大,或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
Seagate Singapore IHQ P.L.	389,373,758.49	3,893,737.58	1%	按账龄计提
合计	389,373,758.49	3,893,737.58	1%	按账龄计提

2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

项目	期末金额			期初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
3年以上	49,708,544.09	100.00%	49,708,544.09	49,761,568.60	100.00%	49,761,568.60
合计	49,708,544.09	100.00%	49,708,544.09	49,761,568.60	100.00%	49,761,568.60

(2) 本集团无以前年度已全额计提坏账准备,或计提坏账准备的比例较大,但在本期又全额或部分收回,或通过重组等其他方式收回的应收款项。

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 本集团本期无实际核销的应收账款。

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

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
Seagate Singapore IHQ P.L.	客户	357,423,533.03	1年以内	38.42%
Hitachi Global Storage Technologies Singapore Pte. Ltd	客户	80,738,709.88	1年以内	8.68%
WD Media (Malaysia) SDN	客户	49,271,991.48	1年以内	5.30%
Sumitomo Corporation Asia Pte Ltd.	客户	48,517,822.78	1年以内	5.21%
Seagate Tech Int'l (RMO)	客户	34,255,977.77	1年以内	3.68%
合计		570,208,034.94		61.29%

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
深圳长城科美技术有限公司	联营企业	34,245,437.19	3.68%
长城易拓信息产品(深圳)有限公司	同一控股股东	4,035,187.96	0.43%
ESGW International Ltd.	同一控股股东	1,369,627.37	0.15%
合计		39,650,252.52	4.26%

5. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	期末金额		期初金额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	40,846,745.96	77.10%	42,298,868.86	74.67%
1—2年	240,130.00	0.45%	12,842,605.85	22.67%
2—3年	10,505,699.65	19.83%	1,510,056.04	2.66%
3年以上	1,386,336.93	2.62%	—	—
合计	52,978,912.54	100.00%	56,651,530.75	100.00%

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2010 年 1 月 1 日至 2010 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 预付款项主要单位

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
UYEMURA-SOALR	供应商	8,448,326.92	1 年以内	设备尚未安装完毕
		10,397,885.65	2—3 年	
		1,386,336.93	3 年以上	
创元科技股份有限公司	供应商	5,340,674.86	1 年以内	材料未到货
INVENPRO (M) SDN BHD	供应商	3,802,400.00	1 年以内	工程未完工
ECHELON CORPORATION	供应商	3,317,636.45	1 年以内	材料未到货
深圳鸿鸣电子电器有限公司	供应商	2,436,972.60	1 年以内	预付材料款
合计		35,130,233.41		

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

6. 应收利息

(1) 应收利息明细

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
定期存款利息	21,517,770.00	11,733,430.00	15,359,125.00	17,892,075.00
合计	21,517,770.00	11,733,430.00	15,359,125.00	17,892,075.00

7. 其他应收款

(1) 其他应收款风险分类

项目	期末金额				期初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	77,795,420.51	73.36%	68,768,626.15	93.84%	100,789,192.23	77.99%	75,662,397.87	87.44%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	3,955,632.46	3.73%	3,955,632.46	5.40%	10,311,474.95	7.98%	10,311,474.95	11.92%
其他单项金额不重大的其他应收款	24,291,965.21	22.91%	559,773.92	0.76%	18,129,034.22	14.03%	559,790.06	0.64%
合计	106,043,018.18	100.00%	73,284,032.53	100.00%	129,229,701.40	100.00%	86,533,662.88	100.00%

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2010 年 1 月 1 日至 2010 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

1) 期末单项金额重大,或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
中国机械设备进出口总公司	12,895,420.51	3,868,626.15	30%	按账龄计提
	58,000,000.00	58,000,000.00	100%	按账龄计提
成武有线电视公司	6,900,000.00	6,900,000.00	100%	按账龄计提
合计	77,795,420.51	68,768,626.15	-	-

2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

项目	期末金额			期初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
3 年以上	3,955,632.46	100.00%	3,955,632.46	10,311,474.95	100.00%	10,311,474.95
合计	3,955,632.46	100.00%	3,955,632.46	10,311,474.95	100.00%	10,311,474.95

(2) 本集团本期收回已全额计提坏账准备的关联公司昂纳信息技术(深圳)有限公司的其他应收款 29,893,771.72 元,结算方式为银行承兑汇票。

(3) 本集团本年度无实际核销的其他应收款。

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

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
中国机械设备进出口总公司	客户	12,895,420.51	2-3 年	12.16%	往来款
		58,000,000.00	3-4 年	54.69%	往来款
成武有线电视公司	外部单位	6,900,000.00	5 年以上	6.51%	买方信贷担保
沛顿科技(深圳)有限公司	客户	2,448,391.70	1 年以内	2.31%	中央关务费及水电空调费
中国长城计算机深圳股份有限公司	同一控股股东	1,441,512.24	1 年以内	1.36%	房租押金
韩国通用科技公司	联营企业	1,193,752.20	1 年以内	1.13%	房租水电费、设备等款
合计		82,879,076.65		78.16%	

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(6) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
深圳易拓科技有限公司	同一控股股东	387,908.70	0.37%
韩国通用科技公司	联营企业	1,193,752.20	1.13%
深圳陈红开发磁盘有限公司	联营企业	248,894.84	0.23%
中国长城计算机深圳股份有限公司	同一控股股东	1,441,512.24	1.36%
合计		3,272,067.98	3.09%

8. 存货

(1) 存货分类

项目	期末金额			期初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	1,898,169.74	-	1,898,169.74	5,319,202.61	-	5,319,202.61
原材料	316,756,522.44	1,260,429.19	315,496,093.25	202,230,368.09	1,260,429.19	200,969,938.90
在产品	12,310,153.56	-	12,310,153.56	5,581,446.94	-	5,581,446.94
低值易耗品	16,256,266.48	6,165,741.28	10,090,525.20	13,312,868.03	6,165,741.28	7,147,126.75
包装物	1,468,978.96	-	1,468,978.96	546,350.54	-	546,350.54
自制半成品	2,231,021.54	-	2,231,021.54	2,090,339.01	-	2,090,339.01
产成品	271,091,847.78	1,169,672.00	269,922,175.78	206,536,278.51	1,169,672.00	205,366,606.51
发出商品	13,561,306.41	3,343,325.52	10,217,980.89	6,826,528.20	3,343,325.52	3,483,202.68
合计	635,574,266.91	11,939,167.99	623,635,098.92	442,443,381.93	11,939,167.99	430,504,213.94

(2) 存货跌价准备

项目	期初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转回	其他转出	
原材料	1,260,429.19	-	-	-	1,260,429.19
低值易耗品	6,165,741.28	-	-	-	6,165,741.28
产成品	1,169,672.00	-	-	-	1,169,672.00
发出商品	3,343,325.52	-	-	-	3,343,325.52
合计	11,939,167.99	-	-	-	11,939,167.99

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2010 年 1 月 1 日至 2010 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

9. 其他流动资产

项目	期末金额	期初金额	性质
应收出口退税款	-	9,948,068.25	
合计	-	9,948,068.25	

期初其他流动资产主要为已申报未收取的出口退税款，其中本公司应收 2009 年 12 月出口退税款 3,597,324.78 元，本公司之子公司开发磁应收 2009 年 9-12 月出口退税款 6,350,743.47 元，均于本期内收回。

10. 持有至到期投资

(1) 持有至到期投资明细

项目	期末金额	期初金额
委托贷款	30,554,138.32	30,992,986.24
合计	30,554,138.32	30,992,986.24

本公司之子公司开发磁 2005-2006 年分四次通过中信银行深圳分行向其联营企业深圳东红开发磁盘有限公司（以下简称“东红公司”）提供委托贷款，该项贷款本金为 1,097 万美元，折合人民币 74,933,282.34 元，截至 2007 年 12 月 31 日，开发磁累计就上述委托贷款确认利息 3,696,913.74 元，并于 2008 年对利息全额计提了减值准备。

2008 年本公司聘请香港中和邦盟评估有限公司对该项委托贷款截止 2008 年 12 月 31 日的公允价值进行评估，评估结果为该项贷款公允价值为 1,767,631.53 美元，开发磁依据该报告计提了人民币 62,860,358.99 元的减值准备，截止 2008 年 12 月 31 日，该项委托贷款的账面净值为人民币 12,072,923.35 元。

2010 年本公司聘请香港中和邦盟评估有限公司对该项委托贷款截止 2009 年 12 月 31 日的公允价值进行评估。由于世界经济大环境的复苏、东红公司更换职业经理人团队加强经营管理以及生产规模的扩展致使该公司的盈利能力和偿债能力大有改善。香港中和邦盟评估有限公司依据东红公司未来盈利及现金流量预测并参考相同评级债券在 2009 年的平均市场回报率，采用现金流量贴现法之收入算法对该项贷款的现值进行评估，经评估该项贷款公允价值为 4,537,772.51 美元，开发磁依据该报告转回人民币 18,920,062.89 元的减值准备，截止 2009 年 12 月 31 日，该项委托贷款的账面净值为人民币 30,992,986.24 元。

截止 2010 年 6 月 30 日，该项委托贷款的账面净值为人民币 30,554,138.32 元。

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

11. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末金额	期初金额
按成本法核算的长期股权投资	223,120,076.70	223,284,344.45
按权益法核算的长期股权投资	311,158,213.87	162,368,031.48
长期股权投资合计	534,278,290.57	385,652,375.93
减: 长期股权投资减值准备	51,391,700.00	51,391,700.00
长期股权投资价值	482,886,590.57	334,260,675.93

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	初始金额	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额	本期现金红利
成本法核算								
深圳鹏程投资有限公司	15.00%	15.00%	4,500,000.00	4,192,300.00	-	-	4,192,300.00	-
长城宽带网络服务有限公司	5.00%	5.00%	45,000,000.00	45,000,000.00	-	-	45,000,000.00	-
深圳海量存储设备有限公司	10.00%	10.00%	49,524,356.80	49,524,356.80	-	-	49,524,356.80	-
中国光大银行	0.0362%	0.0362%	21,450,000.00	21,450,000.00	-	-	21,450,000.00	-
山东云海微电子股份有限公司	13.16%	13.16%	5,000,000.00	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-
湖南银洲股份有限公司	1.41%	1.41%	2,391,700.00	2,391,700.00	-	-	2,391,700.00	-
华邑金矿股份有限公司	18.11%	18.11%	12,507,063.85	6,319,447.65	-	-	6,319,447.65	-
鸿发丰科技有限公司	10.00%	10.00%	13,824,720.00	12,362,220.00	-	113,724.00	12,248,496.00	-
联鼎科技股份有限公司	10.00%	10.00%	2,304,120.00	2,060,370.00	-	18,954.00	2,041,416.00	-
Archers Inc.	2.64%	2.64%	3,433,371.00	3,433,950.00	-	31,589.75	3,402,360.25	-
东方证券股份有限公司	0.30%	0.30%	71,550,000.00	71,550,000.00	-	-	71,550,000.00	-
小计			231,491,331.65	223,284,344.45	-	164,267.75	223,120,076.70	-
权益法核算								
深圳长城美技术有限公司	35.00%	35.00%	3,500,000.00	12,163,068.61	-	90,533.58	12,072,525.03	-
深圳市长城美科技有限公司	35.00%	35.00%	7,000,000.00	34,985,231.00	-	-	34,985,231.00	-
O-Net Communications Ltd.	32.72%	32.72%	113,146,833.96	77,993,405.31	149,336,688.57	-	227,330,093.88	-
Excelstar Group Ltd.	33.33%	33.33%	105,054,944.09	28,749,010.06	124,301.11	-	28,873,311.17	-
深圳彩虹开发磁盘有限公司	49.00%	49.00%	59,815,683.84	-	-	-	0.00	-
韩国通排科技公司	28.00%	28.00%	3,445,928.67	8,477,326.50	-	580,273.71	7,897,052.79	-
小计			291,963,390.56	162,368,031.48	149,460,989.68	670,807.29	311,158,213.87	-
合计			523,454,722.21	385,652,375.93	149,460,989.68	835,075.04	534,278,290.57	-

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

成本法核算的长期股权资本本期减少 164,267.75 元为本公司之子公司开发香港持有的长期股权投资期末进行外币报表折算时因汇率变动与年初折算数产生的差异。

(3) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额	计提原因
湖南银州股份有限公司	2,391,700.00	-	-	2,391,700.00	
深圳粤银投资有限公司	4,000,000.00	-	-	4,000,000.00	
长城宽带网络服务有限公司	45,000,000.00	-	-	45,000,000.00	
合计	51,391,700.00	-	-	51,391,700.00	

(4) 本集团长期股权投资处置未受到重大限制。

12. 投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
原价	195,624,327.28	-	-	195,624,327.28
房屋、建筑物	195,624,327.28	-	-	195,624,327.28
累计折旧和累计摊销	40,037,148.29	3,089,843.44	-	43,126,991.73
房屋、建筑物	40,037,148.29	3,089,843.44	-	43,126,991.73
账面净值	155,587,178.99	-	-	152,497,335.55
房屋、建筑物	155,587,178.99	-	-	152,497,335.55
减值准备	-	-	-	-
房屋、建筑物	-	-	-	-
账面价值	155,587,178.99	-	-	152,497,335.55
房屋、建筑物	155,587,178.99	-	-	152,497,335.55

13. 固定资产

(1) 固定资产明细表

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2010 年 1 月 1 日至 2010 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
原价	2,716,724,249.65	78,068,511.43	32,754,534.77	2,762,038,226.32
房屋建筑物	639,222,037.22	-	59,516.78	639,162,520.44
机器设备	694,268,996.61	16,910,576.05	19,482,074.89	691,697,497.77
电子设备及仪器仪表	1,049,211,504.43	40,281,476.88	12,323,429.08	1,077,169,552.22
运输设备	15,490,080.92	343,000.00	307,919.44	15,525,161.48
其他设备	318,531,630.47	20,533,458.51	581,594.58	338,483,494.40
累计折旧	1,311,762,206.02	128,702,939.78	22,897,353.61	1,417,567,792.20
房屋建筑物	189,938,162.81	8,133,819.54	19,819.31	198,052,163.04
机器设备	410,479,546.28	28,242,269.92	12,092,275.64	426,629,540.56
电子设备及仪器仪表	539,813,143.74	67,601,638.07	10,163,905.80	597,250,876.01
运输设备	9,766,855.04	995,993.54	254,213.67	10,508,634.91
其他设备	161,764,498.15	23,729,218.71	367,139.19	185,126,577.67
账面净值	1,404,962,043.63	-	-	1,344,470,434.12
房屋建筑物	449,283,874.41	-	-	441,110,357.40
机器设备	283,789,450.33	-	-	265,067,957.21
电子设备及仪器仪表	509,398,360.69	-	-	479,918,676.21
运输设备	5,723,225.88	-	-	5,016,526.57
其他设备	156,767,132.32	-	-	153,356,916.73
减值准备	97,920,842.19	-	8,479,194.91	89,441,647.28
房屋建筑物	-	-	-	-
机器设备	32,863,300.15	-	6,662,347.07	26,200,953.08
电子设备及仪器仪表	60,281,715.12	-	1,775,338.12	58,506,377.00
运输设备	10,944.00	-	1,600.00	9,344.00
其他设备	4,764,882.92	-	39,909.72	4,724,973.20
账面价值	1,307,041,201.44	-	-	1,255,028,786.84
房屋建筑物	449,283,874.41	-	-	441,110,357.40
机器设备	250,926,150.18	-	-	238,867,004.13
电子设备及仪器仪表	449,116,645.57	-	-	421,412,299.21
运输设备	5,712,281.88	-	-	5,007,182.57
其他设备	152,002,249.40	-	-	148,631,943.53

(2) 暂时闲置的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
机器设备	62,159,085.74	35,367,749.05	26,200,953.08	590,383.61	
电子设备及仪器仪表	219,270,080.27	162,040,547.42	56,345,597.60	883,935.25	
运输设备	98,440.00	88,596.00	9,344.00	500.00	
其他设备	35,987,252.86	30,757,479.30	4,724,973.20	504,800.36	
合计	317,514,858.87	228,254,371.77	87,280,867.88	1,979,619.22	

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 期末无融资租入的固定资产。

(4) 期末无未办妥产权证书的固定资产。

14. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	期末金额			期初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
1. 电镀线设备安装工程	13,572,977.60	-	13,572,977.60	32,377,170.64	-	32,377,170.64
2. 电镀线配套工程	4,081,625.18	-	4,081,625.18	3,250,509.06	-	3,250,509.06
3. 冷水机组设备工程	884,000.00	-	884,000.00	884,000.00	-	884,000.00
4. 热能设备工程	871,163.44	-	871,163.44	871,163.44	-	871,163.44
5. 酸雾净化塔设备工程	269,000.00	-	269,000.00	269,000.00	-	269,000.00
6. 水泵设备工程	101,120.00	-	101,120.00	101,120.00	-	101,120.00
7. 冷却塔设备工程	80,400.00	-	80,400.00	80,400.00	-	80,400.00
8. 抽风机降低噪音工程	188,300.00	-	188,300.00	-	-	-
9. 2号厂房3楼净化间装修	0.00	-	0.00	5,029,317.86	-	5,029,317.86
10. 二期厂房基建	57,174,522.91	-	57,174,522.91	18,188,962.69	-	18,188,962.69
11. 厂房装修	194,548.00	-	194,548.00	-	-	-
合计	77,417,657.13	-	77,417,657.13	61,051,643.69	-	61,051,643.69

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	期初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转入固定资产	其他减少	
1. 电镀线设备安装工程	32,377,170.64	1,620,079.74	20,274,980.78	149,292.00	13,572,977.60
2. 电镀线配套工程	3,250,509.06	1,074,625.18	243,509.06	-	4,081,625.18
3. 冷水机组设备工程	884,000.00	-	-	-	884,000.00
4. 热能设备工程	871,163.44	-	-	-	871,163.44
5. 酸雾净化塔设备工程	269,000.00	-	-	-	269,000.00
6. 水泵设备工程	101,120.00	-	-	-	101,120.00
7. 冷却塔设备工程	80,400.00	-	-	-	80,400.00
8. 抽风机降低噪音工程	-	188,300.00	-	-	188,300.00
9. 2号厂房3楼净化间装修	5,029,317.86	-	5,029,317.86	-	0.00
10. 二期厂房基建	18,188,962.69	38,985,560.22	-	-	57,174,522.91
11. 厂房装修	-	194,548.00	-	-	194,548.00
合计	61,051,643.69	42,063,113.14	25,547,807.70	149,292.00	77,417,657.13

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2010 年 1 月 1 日至 2010 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续表)

工程名称	预算数	工程投入 占预算比 例 (%)	工程 进度	利息资本 化累计金 额	其中：本年利 息资本化金额	本年利息资本 化率 (%)	资金来 源
1. 电镀设备安装工程	-	-		-	-	-	自筹
2. 电镀镀套工程	4,325,134.24	94.37%		-	-	-	自筹
3. 冷水机组设备工程	1,768,000.00	50.00%		-	-	-	自筹
4. 热能设备工程	1,414,000.00	61.61%		-	-	-	自筹
5. 酸雾净化塔设备工程	528,000.00	50.95%		-	-	-	自筹
6. 水泵设备工程	252,800.00	40.00%		-	-	-	自筹
7. 冷却塔设备工程	268,000.00	30.00%		-	-	-	自筹
8. 抽风机降低噪音工程	188,300.00	100.00%		-	-	-	自筹
9. 2号厂房3楼净化间装修	5,211,957.97	96.50%		-	-	-	自筹
10. 二期厂房基建	98,231,555.13	58.20%		-	-	-	自筹
11. 厂房装修	324,246.00	60.00%		-	-	-	自筹
合计	112,511,993.34	-		-	-	-	

15. 无形资产

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
原价	12,978,313.19	-	-	12,978,313.19
土地使用权	12,978,313.19	-	-	12,978,313.19
累计摊销	511,425.47	129,783.12	-	641,208.59
土地使用权	511,425.47	129,783.12	-	641,208.59
账面净值	12,466,887.72	-	-	12,337,104.60
土地使用权	12,466,887.72	-	-	12,337,104.60
减值准备	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
账面价值	12,466,887.72	-	-	12,337,104.60
土地使用权	12,466,887.72	-	-	12,337,104.60

本期增加的累计摊销中，本期摊销 129,783.12 元。

16. 长期待摊费用

项目	期初金额	本期增加	本期摊销	本期其他减少	期末金额	其他减少原因
租入厂房装修	33,169,597.73	-	8,460,000.00	-	24,709,597.73	
厂房装修	-	793,846.14	-	-	793,846.14	
合计	33,169,597.73	793,846.14	8,460,000.00	0.00	25,503,443.87	

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2010 年 1 月 1 日至 2010 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

17. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末金额	期初金额
递延所得税资产		
计提资产减值准备产生的递延所得税资产	43,132,416.06	44,750,414.99
预提费用产生的递延所得税资产	5,157,572.15	4,727,774.47
抵消未实现内部销售损益产生的递延所得税资产	573,243.49	518,377.33
开办费产生的递延所得税资产	299,534.20	299,534.20
房屋装修费产生的递延所得税资产	213,376.00	213,376.00
可弥补亏损产生的递延所得税资产	19,792.64	19,792.64
固定资产残值差异产生的递延所得税资产	2,628.95	2,659.11
长期股权投资权益法核算产生的递延所得税资产	-	-
合计	49,398,563.49	50,531,928.74
递延所得税负债		
收购少数股权产生的递延所得税负债	1,469,307.74	1,469,307.74
交易性金融资产公允价值变动产生的递延所得税负债	22,515.97	21,739.84
合计	1,491,823.71	1,491,047.58

(2) 暂时性差异项目

项目	暂时性差异金额
资产减值准备	190,449,047.57
预提费用	21,489,883.94
其中: 预提产品保修费用	17,555,946.38
预提保函费	3,933,937.56
未实现内部销售损益	2,363,288.27
开办费	2,723,038.22
房屋装修费	1,939,781.82
可弥补亏损	89,966.54
固定资产残值差异	16,115.82
收购少数股权产生的资本溢价	8,904,895.39
交易性金融资产公允价值变动	93,816.56
合计	249,559,718.07

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2010 年 1 月 1 日至 2010 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

18. 资产减值准备明细表

项目	期初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转回	其他转出	
坏账准备	146,598,093.57	-14,673,254.90	-	-	131,924,838.67
存货跌价准备	11,939,167.99	-	-	-	11,939,167.99
持有至到期投资减值准备	47,637,209.84	-	-	-	47,637,209.84
长期股权投资减值准备	51,391,700.00	-	-	-	51,391,700.00
固定资产减值准备	97,920,842.19	-	-	8,479,194.91	89,441,647.28
合计	355,487,013.59	-14,673,254.90	-	8,479,194.91	332,334,563.78

19. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	期末金额	期初金额
质押借款	371,413,000.00	218,560,000.00
信用借款	386,444,157.32	221,365,596.48
其他借款	-	-
合计	757,857,157.32	439,925,596.48

期末短期借款较年初增加 72.27%，主要为本公司海外代付业务借款增加所致。

海外代付业务是指在借款人向贷款银行提交了符合外管政策的贸易项下的全套单据后，贷款银行根据借款人申请，在借款人承担有关代付费用的条件下，由指定的代付行按贷款银行的指示即期对外付款的融资业务。

20. 应付账款

(1) 应付账款

项目	期末金额	期初金额
合计	803,350,409.43	770,014,247.45
其中: 1年以上	1,330,160.88	20,830,197.11

注: 账龄超过 1 年的大额应付账款主要是因为尚未收到供应商的结算单证而未进行结算。

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 期末应付账款中不含应付持有本集团 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的款项。

21. 预收款项

(1) 预收款项

项目	期末金额	期初金额
合计	3,257,739.55	1,991,750.99
其中: 1年以上	501,550.26	516,095.27

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

22. 应付职工薪酬

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
工资、奖金、津贴和补贴	45,943,151.42	264,421,306.00	270,216,951.87	40,147,505.55
职工福利费	0	28,757,306.22	25,993,277.62	2,764,028.60
社会保险费	4,476,697.31	25,480,854.08	29,691,040.86	266,510.53
其中: 医疗保险费	67,653.48	3,533,157.27	3,540,210.44	60,600.31
基本养老保险费	151,576.55	17,685,922.97	17,694,381.87	143,117.65
失业保险费	21,873.05	2,647,618.62	2,767,618.62	-98,126.95
工伤保险费	21,925.96	653,176.88	653,405.75	21,697.09
生育保险费	19,718.27	389,125.88	389,399.30	19,444.85
年金缴费	4,193,950.00	571,852.46	4,646,024.88	119,777.58
住房公积金	859,220.46	7,270,671.04	7,251,324.86	878,566.64
工会经费和职工教育经费	1,491,221.63	3,830,436.54	3,949,671.99	1,371,986.18
非货币性福利	-	1,304,104.15	0.00	1,304,104.15
辞退福利	-	-	-	-
其他	-	427,681.28	427,681.28	0.00
其中: 以现金结算的股份支付	-	-	-	-
合计	52,770,290.82	331,492,359.31	337,529,948.48	46,732,701.65

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2010 年 1 月 1 日至 2010 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

23. 应交税费

项目	期末金额	期初金额
增值税	-5,196,877.41	5,251,948.14
营业税	231,376.10	314,701.06
企业所得税	62,530,464.26	66,784,214.86
个人所得税	14,404,979.83	532,783.24
城市维护建设税	58,311.68	62,131.92
房产税	1,672,483.90	1,386,649.92
土地使用税	33,836.52	-
教育费附加	36.84	2,758.91
印花税	242,586.54	-
堤防维护建设费	24,814.21	-
其他	-9,641.45	664,551.61
合计	73,992,371.02	74,999,739.66

24. 其他应付款

(1) 其他应付款

项目	期末金额	期初金额
合计	109,315,350.24	116,636,740.79
其中: 1年以上	24,733,998.40	38,932,397.10

注: 账龄超过 1 年的大额其他应付款主要是收取的技术服务保证金、租房押金、投标保证金等。

(2) 期末其他应付款中不含应付持本集团 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 期末大额其他应付款

项目	金额	账龄	性质或内容
深圳市长城开发科技股份有限公司	34,650,000.00	1 年以内	资金往来
北京凯腾贸易有限公司	6,007,654.47	1-2 年	预收技术服务保证金
中国机械设备进出口公司	3,466,170.08	3 年以上	应付研发费
深圳市荣发机电设备有限公司	2,108,000.00	1-2 年	设备款
深圳市粤昆仑环保实业有限公司	1,542,435.35	1-2 年	工程款
合计	47,774,259.90		

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2010 年 1 月 1 日至 2010 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

25. 预计负债

项目	期初金额	本期增加	本期结转	期末金额
保修费	17,555,946.38	-	-	17,555,946.38
合计	17,555,946.38	-	-	17,555,946.38

26. 股本

股东类别	期初金额		本期变动					期末金额	
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
有限售条件股份									
国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他内资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中: 境内法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境内自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
外资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中: 境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
高管股份	922,084	0.10%	-	184,417	276,625		461,042	1,383,126	0.10%
有限售条件股份合计	922,084	0.10%	-	184,417	276,625		461,042	1,383,126	0.10%
无限售条件股份									
人民币普通股	878,596,437	99.90%	-	175,719,287	263,578,931		439,298,218	1,317,894,655	99.90%
境内上市外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境外上市外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
无限售条件股份合计	878,596,437	99.90%	-	175,719,287	263,578,931		439,298,218	1,317,894,655	99.90%
股份总额	879,518,521	100%	-	175,903,704	263,855,556		439,759,260	1,319,277,781	100%

根据本公司 2010 年 5 月 14 日召开的 2009 年度股东大会决议和修改后的章程规定,由资本公积和未分配利润转增股本,转增基准日为 2010 年 6 月 10 日,变更后注册资本为人民币 1,319,277,810.00 元。经深圳市鹏城会计师事务所有限公司审验并出具了深鹏所验字【2010】243 号验资报告,截止 2010 年 6 月 10 日止,本公司已将资本公积 263,855,556.00 元、未分配利润 175,903,704.00 元,合计 439,759,260.00 元转增股本。

27. 资本公积

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2010 年 1 月 1 日至 2010 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
股本溢价	457,865,215.36	-	263,855,556.00	194,009,659.36
其他资本公积	8,063,769.64	125,296,712.86	-	133,360,482.50
合计	465,928,985.00	125,296,712.86	263,855,556.00	327,370,141.86

28. 盈余公积

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
法定盈余公积	562,268,165.71	-	-	562,268,165.71
任意盈余公积	422,860,145.68	-	-	422,860,145.68
合计	985,128,311.39	-	-	985,128,311.39

29. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例 (%)
上年年末金额	1,289,075,572.42	
加：年初未分配利润调整数	-	
其中：会计政策变更	-	
同一控制合并范围变更	-	
本年年初金额	1,289,075,572.42	
加：本年归属于母公司股东的净利润	180,076,269.28	
减：提取法定盈余公积	-	
提取任意盈余公积	-	
提取一般风险准备	-	
应付普通股股利	175,903,704.20	
转作股本的普通股股利	175,903,704.00	
本年年末金额	1,117,344,433.50	

根据本公司第十八次股东大会会议决议，本公司按照 2009 年末总股本 879,518,521 股，每股派现 0.2 元(含税)，共计派发现金股利 175,903,704.20 元；同时每 10 股送 2 股，共转作股本 175,903,704.00 元。

30. 少数股东权益

子公司名称	少数股权比例 (%)	期末金额	期初金额
深圳开发磁记录股份有限公司	43%	330,158,700.00	321,309,901.99
深圳开发技研汽车电子有限公司	45%	1,731,701.02	596,072.97
合计		331,890,401.02	321,905,974.96

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2010 年 1 月 1 日至 2010 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

31. 营业收入、营业成本

项目	本期金额	上年同期金额
主营业务收入	10,241,494,527.54	4,724,361,839.53
其他业务收入	23,053,563.78	23,204,577.48
合计	10,264,548,091.32	4,747,566,417.01
主营业务成本	9,991,550,220.06	4,552,180,645.32
其他业务成本	15,562,757.87	11,743,089.25
合计	10,007,112,977.93	4,563,923,734.57

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本期金额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
计算机及相关设备制造业	10,241,494,527.54	9,991,550,220.06	4,724,361,839.53	4,552,180,645.32
合计	10,241,494,527.54	9,991,550,220.06	4,724,361,839.53	4,552,180,645.32

(2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本期金额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
硬盘相关产品	4,220,468,051.91	4,101,981,172.01	3,143,184,760.94	3,059,890,418.51
自有产品	124,545,078.73	100,494,441.68	120,123,550.85	97,820,301.77
OEM 产品	5,896,481,396.90	5,789,074,606.37	1,461,053,527.74	1,394,469,925.04
合计	10,241,494,527.54	9,991,550,220.06	4,724,361,839.53	4,552,180,645.32

(3) 主营业务—按地区分类

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中国(含香港)	206,846,214.70	164,322,919.55	207,209,762.27	164,236,021.82
亚太地区(除中国外)	4,184,215,976.86	4,031,364,674.81	2,888,427,732.55	2,815,344,801.09
北美洲	5,846,595,067.54	5,792,868,405.14	1,627,640,673.94	1,571,744,155.98
其他地区	3,837,268.44	2,994,220.56	1,083,670.76	855,666.43
合计	10,241,494,527.54	9,991,550,220.06	4,724,361,839.52	4,552,180,645.32

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2010 年 1 月 1 日至 2010 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(4) 本期公司前五名客户销售收入总额 9,710,723,232.20 元,占本年全部销售收入总额的 94.82%。

(5) 其他业务——按项目分类

业务项目	本期数		上年同期数	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
提供劳务	305,619.86	-	30,960.00	-
房屋租赁	8,808,812.20	3,769,690.96	11,899,947.70	1,755,739.22
设备租赁	-	-	-	-
转供水、电、空调等	8,871,784.93	8,915,546.47	8,842,478.70	8,842,478.70
材料销售	1,133,703.44	110,205.90	2,067,828.20	1,144,871.33
其他	3,933,643.35	2,767,314.54	363,362.88	-
合计	23,053,563.78	15,562,757.87	23,204,577.48	11,743,089.25

32. 营业税金及附加

项目	本期金额	上年同期金额	计缴标准
营业税	1,279,041.78	1,374,102.63	5%
城市维护建设税	76,538.99	2,148.66	1%
教育费附加	5,876.78	-	3%
堤围防护费	17,200.49	9,667.14	1 亿以下 0.01%, 1 亿以上 0.008%
房产税	-	-	1.20%
合计	1,378,658.04	1,385,918.43	

33. 财务费用

项目	本期金额	上年同期金额
利息支出	5,936,163.40	1,840,876.76
减: 利息收入	17,118,798.79	18,643,627.17
加: 汇兑损失	-2,048,585.73	4,835,998.79
加: 其他支出	1,076,552.09	479,921.55
合计	-12,154,669.03	-11,486,830.07

34. 资产减值损失

项目	本期金额	上年同期金额
坏账损失	-14,611,129.41	766,125.87
存货跌价损失	-	-
持有至到期投资减值损失	-	-
固定资产减值损失	-	-
合计	-14,611,129.41	766,125.87

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2010 年 1 月 1 日至 2010 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

35. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本期金额	上年同期金额
成本法核算的长期股权投资收益	-	-
权益法核算的长期股权投资收益	58,285,879.49	20,404,439.19
处置交易性金融资产取得的投资收益	138,991.34	-
合计	58,424,870.83	20,404,439.19

注：本集团投资收益不存在汇回的重大限制。

上述处置交易性金融资产取得的投资收益为本期本集团申购新股获取的收益，其中本公司获得收益 65,569.22 元，本公司之子公司开发微电子获得收益 73,422.12 元。

(2) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	上年同期金额	本年比上年增减变动的原因
合计	58,285,879.49	20,404,439.19	
其中：			
深圳长城科美技术有限公司	-90,533.58	280,640.29	被投资单位利润减少
O-Net Communications Ltd.	58,566,131.82	8,005,866.00	被投资单位利润增加
Excelstor Group Limited	390,554.96	12,449,634.10	被投资单位利润减少
深圳陈红开发磁盘有限公司		-411,030.83	
韩国通用科技公司	-580,273.71	79,329.63	被投资单位利润减少

36. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本期金额	上年同期金额
非流动资产处置利得	3,745.63	360.00
其中：固定资产处置利得	3,745.63	360.00
政府补助	5,768,500.00	3,530,000.00
其他	29,303.26	24,141.85
合计	5,801,548.89	3,554,861.85

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本期营业外收入比上年同期减少 61.60%, 主要原因是本期确认政府补助比上年同期减少。

(2) 政府补助明细

项目	本期金额	上年同期金额	来源和依据
08年外贸稳定增长专项资金	1,000,000.00	-	深圳市财政局
财政局09年市级研发中心建设资助资金	-	3,000,000.00	深圳市财政局
财政局08年特色工业园补助费	-	480,000.00	深圳市财政局
财政局09年特色工业园补助费	2,600,000.00	-	深圳市财政局
09年来深建设者职业技能补贴款	493,000.00	-	深圳市劳动局
08年一般贸易征退差补助	478,300.00	-	深圳市财政局
福田区总商会资助款	250,000.00	-	福田区总商会
福田总商会清洁生产企业奖励款	-	50,000.00	福田区总商会
深圳市节约用水办公室节水奖励款	230,000.00	-	深圳市财政局
扶持循环经济	700,000.00	-	福田区总商会
专利补贴及软件著作权补贴款	17,200.00	-	深圳市市场监督管理局
合计	5,768,500.00	3,530,000.00	

37. 营业外支出

项目	本期金额	上年同期金额
非流动资产处置损失	404,857.22	464,515.72
其中: 固定资产处置损失	404,857.22	464,515.72
对外捐赠	1,040,000.00	19,517.53
其他	1,650.00	2,280,130.85
合计	1,446,507.22	2,764,164.10

38. 所得税费用

项目	本期金额	上年同期金额
当年所得税费用	22,437,162.76	14,479,819.92
递延所得税费用	1,123,929.57	-1,004,280.87
合计	23,561,092.33	13,475,539.05

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

39. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期金额	上年同期金额
归属于母公司股东的净利润	1	180,076,269.28	102,401,835.62
归属于母公司的非经常性损益	2	3,379,181.70	671,787.09
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	176,697,087.58	101,730,048.53
年初股份总数	4	879,518,521	879,518,521
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数(I)	5	439,759,260	-
发行新股或债转股等增加股份数(II)	6	-	-
增加股份(II)下一月份起至期末的累计月数	7	-	-
因回购等减少股份数	8	-	-
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9	-	-
缩股减少股份数	10	-	-
报告月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times7\div11-8\times9\div11-10$	1,319,277,781	879,518,521
基本每股收益(I)	$13=1\div12$	0.1365	0.1164
基本每股收益(II)	$14=3\div12$	0.1339	0.1157
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15	-	-
转换费用	16	-	-
所得税率	17	-	-
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18	-	-
稀释每股收益(I)	$19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.1365	0.1164
稀释每股收益(II)	$19=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.1339	0.1157

40. 其他综合收益

项目	本期金额	上年同期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	-	-
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-	-

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本期金额	上年同期金额
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-	-
减: 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-	-
3. 现金流量套期工具产生的利得(损失)金额	-	-
减: 现金流量套期工具产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
转为被套期项目初始确认金额的调整额	-	-
小计	-	-
4. 外币财务报表折算差额	-5,144,525.48	377,621.92
减: 处置境外经营当期转入损益的净额	-	-
小计	-5,144,525.48	377,621.92
5. 其他	-	-
减: 由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	-	-
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-	-
合计	-5,144,525.48	377,621.92

41. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
保函保证金解除受限	24,000,000.00
利息收入	20,739,104.15
收结算公司退个税及手续费	13,534,821.80
投标保证金退回	12,566,000.00
政府补助收入	5,873,100.00
代收股权转让税	266,100.00
其他	2,169,125.54
合计	79,148,251.49

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2010 年 1 月 1 日至 2010 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
保函保证金	76,609,480.00
水电费	40,249,552.92
运杂费	21,235,578.33
投标保证金	12,399,940.00
租金支出	9,800,177.81
修理费	8,927,738.86
技术服务费	4,341,043.21
班车费	4,233,353.03
差旅费	3,546,990.70
电脑部费用	2,518,290.43
公司庆典	2,425,799.40
保安费	2,281,267.40
远期结汇保证金	2,280,000.00
退押金	2,152,864.00
清洁费	1,608,627.50
银行手续费	1,017,782.16
招待费	1,010,100.16
中介服务费	994,870.00
股票上市费	812,942.05
捐赠支出	800,000.00
办公费	648,460.51
董事会会费	623,333.00
物料费	538,197.47
保险费	520,678.89
广告展览费	445,432.95
代付股权转让税	266,100.00
商检费	249,461.00
检测费	214,465.00
其他	11,738,106.79
合计	214,490,633.57

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额
海外代付保证金	99,786,878.87
合计	99,786,878.87

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本期金额	上年同期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	302,569,508.89	95,197,015.67
加: 资产减值准备	-23,152,449.81	653,859.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	128,702,939.78	68,090,207.74
无形资产摊销	129,783.12	38,135,397.30
长期待摊费用摊销	8,460,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”填列)	401,111.59	4,356,435.00
固定资产报废损失 (收益以“-”填列)	0.00	0.00
公允价值变动损益 (收益以“-”填列)	5,000.90	
财务费用 (收益以“-”填列)	4,964,129.74	6,517,183.89
投资损失 (收益以“-”填列)	-186,880,509.90	19,636,477.92
递延所得税资产的减少 (增加以“-”填列)	1,188,231.41	-1,421,244.59
递延所得税负债的增加 (减少以“-”填列)	776.13	1,383,500.02
存货的减少 (增加以“-”填列)	-193,130,884.98	-23,183,584.45
经营性应收项目的减少 (增加以“-”填列)	108,406,598.67	289,682,938.06
经营性应付项目的增加 (减少以“-”填列)	460,994,311.84	-322,335,095.30
其他		22,908,814.87
经营活动产生的现金流量净额	612,658,547.38	199,621,905.25
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,801,558,415.37	1,754,975,115.55
减: 现金的期初余额	1,644,346,846.30	1,472,922,407.21
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	157,211,569.07	282,052,708.34

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2010 年 1 月 1 日至 2010 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 现金和现金等价物

项目	本期金额	上年同期金额
现金	1,801,558,415.37	1,754,975,115.55
其中: 库存现金	1,080,384.94	1,061,505.35
可随时用于支付的银行存款	1,778,719,075.56	1,753,913,610.20
可随时用于支付的其他货币资金	21,758,954.87	-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
现金等价物	-	-
其中: 三个月内到期的债券投资	-	-
期末现金和现金等价物余额	1,801,558,415.37	1,754,975,115.55
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

九、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 母公司及最终控制方

(1) 母公司及最终控制方

母公司及最终控制方名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
长城科技	股份公司	深圳	工业	卢明	27953640X
CEC	有限公司	北京	工业	熊群力	100010249

(2) 母公司的注册资本及其变化

母公司	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
长城科技	1,197,742,000.00	-	-	1,197,742,000.00

(3) 母公司的所持股份或权益及其变化

母公司	持股金额		持股比例 (%)	
	期末金额	期初金额	期末比例	期初比例
长城科技	654,839,851.00	436,559,901.00	49.64%	49.64%

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2. 子公司

(1) 子公司

子公司名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
深圳开发磁记录股份有限公司	股份公司	深圳	工业	司马能	618911623
开发科技(香港)有限公司	有限责任	香港	商业	-	-
深圳开发光磁科技有限公司	有限责任	深圳	工业	陈宋江	745199448
深圳开发微电子有限公司	有限责任	深圳	工业	陈宋江	754288362
苏州长城开发科技有限公司	有限责任	深圳	工业	陈宋江	77641814-8
深圳开发技研汽车电子有限公司	有限责任	深圳	工业	刘仁	68944037-1

(2) 子公司的注册资本及其变化

子公司名称	币种	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
深圳开发磁记录股份有限公司	人民币	251,362,600.00	-	-	251,362,600.00
开发科技(香港)有限公司	港币	3,900,000.00	-	-	3,900,000.00
深圳开发光磁科技有限公司	人民币	16,000,000.00	-	-	16,000,000.00
深圳开发微电子有限公司	美元	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00
苏州长城开发科技有限公司	美元	44,000,000.00	6,000,000.00	-	50,000,000.00
深圳开发技研汽车电子有限公司	人民币	6,500,000.00	-	-	6,500,000.00

(3) 对子公司的持股比例或权益及其变化

子公司名称	持股金额			持股比例(%)	
	币种	期末金额	期初金额	期末比例	期初比例
深圳开发磁记录股份有限公司	人民币	396,477,751.63	396,477,751.63	57%	57%
开发科技(香港)有限公司	港币	1.00	1.00	100%	100%
深圳开发光磁科技有限公司	人民币	16,000,000.00	16,000,000.00	100%	100%
深圳开发微电子有限公司	美元	20,000,000.00	20,000,000.00	100%	100%
苏州长城开发科技有限公司	美元	50,000,000.00	44,000,000.00	100%	100%
深圳开发技研汽车电子有限公司	人民币	3,575,000.00	1,100,000.00	55%	55%

3. 联营企业情况见本公司附注七、11、(3)

4. 其他关联方

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业			
	Excelstor Great Wall International Limited.	销售商品	
	长城易拓信息产品(深圳)有限公司	销售商品	
	中国长城计算机深圳股份有限公司	房屋租金	

(二) 关联交易

1. 承租房屋

关联方类型及关联方名称	本期		上年同期	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
母公司及最终控制方	2,526,766.95	18.09%	—	—
其中: 长城开发科技股份有限公司	2,526,766.95	18.09%	—	—
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	4,802,140.11	34.37%	2,613,680.60	33.00%
其中: 中国长城计算机深圳股份有限公司	4,802,140.11	34.37%	2,613,680.60	33.00%
合计	7,328,907.06	52.46%	2,613,680.60	33.00%

注: 关联交易的定价政策为参照市场价格制订的合同价格。

2. 销售商品

关联方类型及关联方名称	本期		上年同期	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
合营及联营企业	20,109,349.97	0.20%	3,448,101.07	0.38%
其中: 深圳长城科美技术有限公司	20,109,349.97	0.20%	3,448,101.07	0.38%
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	6,514,401.31	0.06%	18,481,238.89	2.02%
其中: 深圳易拓科技有限公司	—	0.00%	18,481,238.89	2.02%
长城易拓信息产品(深圳)有限公司	6,514,401.31	0.06%	—	—
合计	26,623,751.28	0.26%	21,929,339.96	2.40%

注: 关联交易的定价政策为参照市场价格制订的合同价格。

3. 提供劳务

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方类型及关联方名称	本期		上年同期	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
合营及联营企业	1,903,514.91	8.26%	33,510.00	0.14%
其中: 深圳长城科美技术有限公司	138,040.37	0.60%	33,510.00	0.14%
深圳陈红开发磁盘有限公司	1,765,474.54	7.66%	1,170,300.00	5.04%

4. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响
本公司	深圳易拓科技有限公司	正常使用	19,311,623.88	2008-10-1	2010-1-31	587,440.00	合同约定	占当年租赁收入的6.67%

5. 关联方资金拆借

关联方名称	拆借金额	起始日	到期日	备注
深圳陈红开发磁盘有限公司	78,191,348.16	2005年4月	2011年9月15日	
合计	78,191,348.16			

(三) 关联方往来余额

1. 关联方应收账款

关联方(项目)	期末金额	期初金额
合营及联营企业	34,245,437.19	60,324,798.02
其中: 深圳长城科美技术有限公司	34,245,437.19	60,324,798.02
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	5,404,815.33	7,789,584.20
其中: ESGW International Ltd.	1,369,627.37	2,195,947.63
ExcelStor Great Wall International Limited	-	5,223.04
Excelstor Great Wall Technology Ltd.	-	2,316,112.11
长城易拓信息产品(深圳)有限公司	4,035,187.96	2,847,982.40
深圳易拓科技有限公司	-	424,319.02
合计	39,650,252.52	68,114,382.22

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2010 年 1 月 1 日至 2010 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2. 关联方其他应收款

关联方(项目)	期末金额	期初金额
合营及联营企业	1,442,647.04	1,694,059.72
其中: 深圳陈红开发磁盘有限公司	248,894.84	500,307.52
韩国通用科技公司	1,193,752.20	1,193,752.20
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	1,829,420.94	3,816,706.71
其中: 深圳易拓科技有限公司	387,908.70	1,629,220.19
中国长城计算机深圳股份有限公司	1,441,512.24	2,187,486.52
其他关联关系方	-	29,893,771.72
其中: 昂纳信息技术(深圳)有限公司	-	29,893,771.72
合计	3,272,067.98	35,404,538.15

3. 关联方应付账款

关联方(项目)	期末金额	期初金额
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	-	34,901.05
其中: 深圳易拓科技有限公司	-	34,901.05
合计	-	34,901.05

4. 关联方其他应付款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
合营及联营企业	35,438,830.00	35,865,592.50
其中: 深圳市长城科美科技有限公司	34,650,000.00	34,650,000.00
深圳长城科美技术有限公司	-	426,762.50
深圳陈红开发磁盘有限公司	788,830.00	788,830.00
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	327,680.00	1,879,944.00
其中: 深圳易拓科技有限公司	327,680.00	1,879,944.00
其他关联关系方	-	215,460.00
其中: 昂纳信息技术(深圳)有限公司	-	215,460.00
合计	35,766,510.00	37,960,996.50

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2010 年 1 月 1 日至 2010 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

十、或有事项

1. 履约保函担保：

本公司与中国机械设备进出口总公司(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，保函申请人为 CMEC。

由于本公司负责该项目资金、技术、质量和生产，并向意大利 ENEL 公司直接发货，所以合同的实际履约人为本公司，保函担保风险实质由本公司控制。截止资产负债表日，中国银行已开出未到期履约保函的金额为折人民币 5,097.83 万元，本公司为上述履约保函提供等额担保。该项目履约情况良好。

2. 融资连带责任担保：

本公司为开发苏州向向中信银行股份有限公司苏州分行申请的金额为 0.5 亿元人民币、期限为 1 年的融资提供连带责任担保，以上融资将主要用于开发苏州开立银行承兑汇票、信用证、保函等。

3. 预计负债：

截至资产负债表日，本公司按照电表产品销售合同中约定的保修条款预计的保修费余额为 1,755.59 万元，详见本附注八、25。

4. 除存在上述或有事项外，截至 2010 年 6 月 30 日，本集团无其他重大或有事项。

十一、承诺事项

1. 重大承诺事项

1) 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

①关于认购长城电脑非公开发行股票事宜

2009 年 7 月 16 日，公司第五届董事会第十八次会议审议通过了《关于认购中国长城计算机深圳股份有限公司（简称“长城电脑”）非公开发行股票的议案》，同意以每股 9.03 元认购长城电脑非公开发行股票不超过 1771.87 万股，认购金额不超过 1.6 亿元人民币。

报告期内，长城电脑实施 2009 年度分红送股方案，本公司认购的股份数相应调整为不超过 3,571.43 万股，认购金额仍为不超过 1.6 亿元人民币。

截至报告日，长城电脑非公开发行股票事宜已获得国家发展和改革委员会（发改外资[2010]31 号）和商务部（商合批[2010]50 号）的批复。2010 年 8 月 27 日，获得中国证监会发行审核委员会有条件审核通过。截至目前，该项目的相关事项仍在进行中。

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2010 年 1 月 1 日至 2010 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

②关于子公司开发苏州新建 PCBA 生产线项目及购买重大设备情况

截至 2010 年 6 月 30 日,本公司之子公司开发苏州尚有已签订合同但未付的约定重大对外投资支出共计 5,722.32 万元,具体情况如下:

投资项目名称	合同投资额	已付投资额	未付投资额	预计投资期间	备注
PCBA 生产线	51,049,225.17	-	51,049,225.17	2010 年	
低压柜	4,180,000.00	1,254,000.00	2,926,000.00	2010 年	
冷水机组	4,060,000.00	812,000.00	3,248,000.00	2010 年	
合计	59,289,225.17	2,066,000.00	57,223,225.17		

2) 已签订的正在或准备履行的大额发包合同

截至 2010 年 6 月 30 日,本公司尚有已签订但未支付的约定大额发包合同支出共计 7,007.13 万元,具体情况如下:

项目名称	合同金额	已付金额	未付金额	预计投资期间
开发磁冷水机组设备工程	1,768,000.00	884,000.00	884,000.00	2010 年年底完工
开发磁污水处理及回用水工程	13,411,531.96	12,711,191.96	700,340.00	已完工
苏州二期厂房土建工程	90,230,000.00	40,523,000.00	49,707,000.00	2010 年
苏州二期厂房车间装修工程	18,780,000.00	0.00	18,780,000.00	2010 年
合计	124,189,531.96	54,118,191.96	70,071,340.00	

3) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

于 2010 年 6 月 30 日,本集团就租赁南山区长城科技大厦厂房、办公楼、华富工业园厂房、仓库、宿舍等项目之不可撤销经营租赁所需于下列期间承担款项如下:

期间	经营租赁	融资租赁
2010 年	12,884,626.38	-
2011 年	18,498,831.37	-
2012 年	7,853,351.48	-
2012 年以后	1,640,715.44	-
合计	40,877,524.67	-

2. 前期承诺履行情况

本集团前期承诺履行情况良好。

3. 除上述承诺事项外,截至 2010 年 6 月 30 日,本集团无其他重大承诺事项。

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

十二、其他重要事项

1. 租赁

(1) 经营租出资产

经营租赁租出资产类别	期末金额	期初金额
房屋建筑物	152,497,335.55	155,587,178.99
合计	152,497,335.55	155,587,178.99

(2) 重大经营租赁最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内	24,055,472.64
1-2年	12,132,806.47
2-3年	3,735,156.76
3年以上	954,088.8
合计	40,877,524.67

十三、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款风险分类

项目	期末金额				期初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	547,335,576.56	77.20%	5,473,355.77	702,419,167.02	82.62%	7,024,191.67	77.20%	5,473,355.77
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	12,514,047.81	1.77%	12,514,047.81	12,566,653.81	1.48%	12,566,653.81	1.77%	12,514,047.81
其他单项金额不重大的应收账款	149,094,102.19	21.03%	1,602,659.27	135,233,010.37	15.91%	1,401,792.54	21.03%	1,602,659.27
合计	708,943,726.56	100.00%	19,590,062.85	850,218,831.20	100.01%	20,992,638.02	100.00%	19,590,062.85

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

1) 期末单项金额重大,或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
开发科技(香港)有限公司	547,335,576.56	5,473,355.77	1%	按账龄计提
合计	547,335,576.56	5,473,355.77		

2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

项目	期末金额			期初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
3年以上	12,514,047.81	100.00%	12,514,047.81	12,566,653.81	100.00%	12,566,653.81
合计	12,514,047.81	100.00%	12,514,047.81	12,566,653.81	100.00%	12,566,653.81

(2) 本公司无以前年度已全额计提坏账准备,或计提坏账准备的比例较大,但在本期又全额或部分收回的,或通过重组等其他方式收回的应收款项。

(3) 本公司本期无实际核销的应收账款

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

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
开发科技(香港)有限公司	子公司	547,335,576.56	1年以内	77.20%
深圳市中兴康讯电子有限公司	客户	36,613,905.58	1年以内	5.16%
深圳长城科美技术有限公司	联营企业	34,245,437.19	1年以内	4.83%
中国机械设备进出口总公司	客户	25,089,414.40	1年以内	3.54%
	客户	8,896,272.43	3-4年	1.25%
PAL MOHAN ELECTRONICS PVT. LTD.	客户	15,633,255.87	1年以内	2.21%
合计		667,813,862.03		94.19%

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
开发科技(香港)有限公司	子公司	545,892,380.40	77.00%
深圳长城科美技术有限公司	联营企业	34,245,437.19	4.83%
苏州长城开发科技有限公司	子公司	2,356,962.61	0.33%
长城易拓信息产品(深圳)有限公司	同一控股股东	4,035,187.96	0.57%
合计		586,529,968.16	82.73%

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2. 其他应收款

(1) 其他应收款风险分类

项目	期末金额				期初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	77,795,420.51	74.27%	68,768,626.15	97.18%	100,789,192.23	73.87%	75,662,397.87	89.85%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	1,673,122.18	1.60%	1,673,122.18	2.36%	8,075,427.19	5.92%	8,075,427.19	9.59%
其他单项金额不重大的其他应收款	25,272,141.74	24.13%	329,013.42	0.46%	27,567,715.38	20.21%	474,515.49	0.56%
合计	104,740,684.43	100.00%	70,770,761.75	100.00%	136,432,334.80	100.00%	84,212,340.55	100.00%

1) 期末单项金额重大,或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
中国机械设备进出口总公司	12,895,420.51	3,868,626.15	30%	按账龄计提
	58,000,000.00	58,000,000.00	100%	按账龄计提
成武有线电视公司	6,900,000.00	6,900,000.00	100%	按账龄计提
合计	77,795,420.51	68,768,626.15	-	-

2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

项目	期末金额			期初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
3年以上	1,673,122.18	100.00%	1,673,122.18	8,075,427.19	100.00%	8,075,427.19
合计	1,673,122.18	100.00%	1,673,122.18	8,075,427.19	100.00%	8,075,427.19

(2) 本公司本期收回已全额计提坏账的关联公司昂纳信息技术(深圳)有限公司的其他应收款 29,893,771.72 元,结算方式为银行承兑汇票。

(3) 本公司本期无实际核销的其他应收款。

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(4) 期末其他应收款中不含持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的欠款。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
中国机械设备进出口总公司	客户	12,895,420.51	2-3 年	12.31%	加工费
		58,000,000.00	3-4 年	55.37%	加工费
成武有线电视公司	外部单位	6,900,000.00	5 年以上	6.59%	保证金抵押款
深圳开发磁记录股份有限公司	子公司	3,954,642.12	1 年以内	3.78%	房屋水电费等款
沛顿科技 (深圳) 有限公司	客户	2,448,391.70	1 年以内	2.34%	中央关务费及水电空调费
中国长城计算机深圳股份有限公司	同一控股股东	1,441,512.24	1 年以内	1.38%	房租押金
合计		85,639,966.57		81.76%	

(6) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
深圳开发磁记录股份有限公司	子公司	3,954,642.12	3.78%
深圳易拓科技有限公司	同一控股股东	387,908.70	0.37%
深圳开发技研汽车电子有限公司	子公司	118,571.40	0.11%
中国长城计算机深圳股份有限公司	同一控股股东	1,441,512.24	1.38%
苏州长城开发科技有限公司	子公司	116,827.37	0.11%
合计		47,591,692.94	45.44%

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末金额	期初金额
按成本法核算长期股权投资	967,546,782.14	924,108,582.14
按权益法核算长期股权投资	47,057,756.03	47,148,289.61
长期股权投资合计	1,014,604,538.17	971,256,871.75
减: 长期股权投资减值准备	51,391,700.00	51,391,700.00
长期股权投资价值	963,212,838.17	919,865,171.75

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	初始金额	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额	本期现金红利
成本法核算								
开发科技(香港)有限公司	100.00%	100.00%	1.07	1.07	-	-	1.07	-
深圳开发光磁技术有限公司	75.00%	75.00%	12,000,000.00	12,000,000.00	-	-	12,000,000.00	-
深圳开发微电子有限公司	70.00%	70.00%	57,937,600.00	105,981,400.00	-	-	105,981,400.00	-
苏州长城开发科技有限公司	65.91%	65.91%	47,222,500.00	203,121,625.00	40,963,200.00	-	244,084,825.00	-
深圳开发磁记录股份有限公司	57%	57%	92,181,661.76	396,477,751.63	-	-	396,477,751.63	-
深圳开发新能源汽车电子有限公司	55%	55%	1,100,000.00	1,100,000.00	2,475,000.00	-	3,575,000.00	-
深圳粤银投资有限公司	15.00%	15.00%	4,500,000.00	4,192,300.00	-	-	4,192,300.00	-
长城宽带网络服务有限公司	5.00%	5.00%	45,000,000.00	45,000,000.00	-	-	45,000,000.00	-
深圳海量存储设备有限公司	10.00%	10.00%	49,524,356.80	49,524,356.80	-	-	49,524,356.80	-
中国光大银行	0.13%	0.13%	21,450,000.00	21,450,000.00	-	-	21,450,000.00	-
山东云龙科技电子股份有限公司	13.16%	13.16%	5,000,000.00	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-
湖南银洲股份有限公司	1.41%	1.41%	2,391,700.00	2,391,700.00	-	-	2,391,700.00	-
华旭金卡股份有限公司	18.11%	18.11%	12,507,063.85	6,319,447.64	-	-	6,319,447.64	-
东方证券股份有限公司	0.30%	0.30%	71,550,000.00	71,550,000.00	-	-	71,550,000.00	-
小计			422,364,883.48	924,108,582.14	496,463,751.63	-	967,546,782.14	-
权益法核算								
深圳长城半导体技术有限公司	35.00%	35.00%	3,500,000.00	12,163,058.61	-	90,533.58	12,072,525.03	-
深圳市长城美科科技有限公司	35.00%	35.00%	7,000,000.00	34,985,231.00	-	-	34,985,231.00	-
小计			102,681,661.76	47,148,289.61	22,971,556.18	299,992,520.63	47,057,756.03	-

注: 1. 合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与本公司的会计政策、会计估计不存在重大差异。

(3) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额	计提原因
湖南银洲股份有限公司	2,391,700.00	-	-	2,391,700.00	
深圳粤银投资有限公司	4,000,000.00	-	-	4,000,000.00	
长城宽带网络服务有限公司	45,000,000.00	-	-	45,000,000.00	
合计	51,391,700.00	-	-	51,391,700.00	

(4) 本公司长期股权投资处置未受到重大限制。

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2010 年 1 月 1 日至 2010 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

4. 营业收入、营业成本

项目	本期金额	上年同期金额
主营业务收入	1,349,388,380.45	913,053,482.57
其他业务收入	36,768,520.62	36,372,168.68
合计	1,386,156,901.07	949,425,651.25
主营业务成本	1,273,477,686.45	838,241,818.90
其他业务成本	26,728,534.69	25,494,676.45
合计	1,300,206,221.14	863,736,495.35

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本期金额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子产品制造	1,349,388,380.45	1,273,477,686.45	913,053,482.57	838,241,818.90
合计	1,349,388,380.45	1,273,477,686.45	913,053,482.57	838,241,818.90

(2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本期金额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
硬盘相关产品	1,036,691,289.80	1,018,641,819.23	700,874,003.27	674,328,648.88
自有产品	122,230,262.74	88,355,527.67	118,896,777.70	94,717,394.00
OEM 产品	190,466,827.91	166,480,339.55	93,282,701.60	69,195,776.02
合计	1,349,388,380.45	1,273,477,686.45	913,053,482.57	838,241,818.90

2) 本年公司前五名客户销售收入总额 1,202,526,136.57 元,占本年全部销售收入总额的 89.12%。

5. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本期金额	上年同期金额
成本法核算的长期股权投资收益	-	53,927,187.99
权益法核算的长期股权投资收益	-90,533.58	-6,427,012.76
处置交易性金融资产取得的投资收益	65,569.22	-
合计	-24,964.36	47,500,175.23

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

注:本公司投资收益汇回的不存在重大限制。

(2) 成本法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	上年同期金额	本期比上年同期增减变动的原因
合计	-	53,927,187.99	
其中:			
深圳开发微电子有限公司	-	41,068,038.03	被投资单位分红
深圳开发光磁科技有限公司	-	12,859,149.96	被投资单位分红

(3) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	上年同期金额	本期比上年同期增减变动的原因
合计	-90,533.58	280,640.29	
其中:			
深圳长城科美技术有限公司	-90,533.58	280,640.29	被投资单位亏损

十四、 补充资料

1. 本年非经营性损益表

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	-401,111.59	
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免	-	
计入当期损益的政府补助	5,768,500.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
非货币性资产交换损益	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
债务重组损益	-	
企业重组费用	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2010 年 1 月 1 日至 2010 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本期金额	说明
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	138,991.34	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	
对外委托贷款取得的损益	-	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	
受托经营取得的托管费收入	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,012,346.74	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
小计	4,494,033.01	
所得税影响额	980,792.33	
少数股东权益影响额(税后)	134,058.98	
合计	3,379,181.70	

2. 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	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	4.84%	0.1365	0.1365
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	4.75%	0.1339	0.1339