

深圳长城开发科技股份有限公司
2012 年度
审计报告

索引	页码
审计报告	
公司财务报告	
—合并资产负债表	1-2
—合并利润表	3
—合并现金流量表	4
—合并股东权益变动表	5-6
—母公司资产负债表	7-8
—母公司利润表	9
—母公司现金流量表	10
—母公司股东权益变动表	11-12
—财务报表附注	13-94



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, FuHuaMansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)65542288
telephone: +86(010)65542288

传真: +86(010)65547190
facsimile: +86(010)65547190

审计报告

XYZH/2012SZA1014

深圳长城开发科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳长城开发科技股份有限公司（以下简称长城开发公司）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2012 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是长城开发公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, FuHuaMansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)65542288
telephone: +86(010)65542288

传真: +86(010)65547190
facsimile: +86(010)65547190

三、审计意见

我们认为，长城开发公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了长城开发公司 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2012 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国 北京

二〇一三年三月二十七日

合并资产负债表

2012年12月31日

编制单位：深圳长城开发科技股份有限公司

人民币元

项 目	附注	年末金额	年初金额
流动资产：			
货币资金	八、1	4,953,240,745.65	4,926,358,858.14
交易性金融资产	八、2	123,819,688.77	7,381,316.49
应收票据	八、3	30,915,338.44	117,382,101.52
应收账款	八、4	1,397,172,471.06	1,490,066,205.98
预付款项	八、5	60,499,612.26	61,949,034.13
应收利息	八、6	76,655,602.02	47,896,413.87
应收股利			
其他应收款	八、7	82,868,835.42	82,612,332.22
买入返售金融资产			
存货	八、8	739,099,208.79	812,382,068.94
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	八、9	2,292,323.21	21,844,933.54
流动资产合计		7,466,563,825.62	7,567,873,264.83
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	八、10	156,190,711.90	212,347,996.45
持有至到期投资	八、11		
长期应收款			
长期股权投资	八、12	910,750,813.63	778,695,035.66
投资性房地产	八、13	119,413,357.79	173,173,929.79
固定资产	八、14	1,257,681,854.16	1,479,862,278.18
在建工程	八、15	135,457,424.46	10,338,449.20
工程物资			
固定资产清理			
无形资产	八、16	51,871,563.47	52,953,674.99
开发支出			
商誉	八、17	7,728,810.15	7,728,810.15
长期待摊费用	八、18	1,900,445.43	6,775,170.49
递延所得税资产	八、19	56,075,854.93	47,006,032.00
其他非流动资产	八、20	17,729,017.09	-
非流动资产合计		2,714,799,853.01	2,768,881,376.91
资产总计		10,181,363,678.63	10,336,754,641.74

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）

2012年12月31日

编制单位：深圳长城开发科技股份有限公司

人民币元

项 目	附注	年末金额	年初金额
流动负债：			
短期借款	八、22	4,966,908,814.80	4,829,118,781.72
交易性金融负债	八、23	10,267,650.46	11,526,008.89
应付票据	八、24	1,171,073.00	966,441.60
应付账款	八、25	722,477,356.89	859,471,147.02
预收款项	八、26	28,633,433.30	14,826,719.18
应付职工薪酬	八、27	96,362,369.89	106,132,117.84
应交税费	八、28	90,463,554.61	102,318,330.95
应付利息	八、29	2,115,240.80	4,954,496.00
应付股利			
其他应付款	八、30	78,220,625.47	45,492,276.82
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		5,996,620,119.22	5,974,806,320.02
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	八、31	9,000,722.15	16,154,587.28
递延所得税负债	八、19	7,129,906.81	12,788,785.65
其他非流动负债	八、32	12,380,000.00	12,380,000.00
非流动负债合计		28,510,628.96	41,323,372.93
负 债 合 计		6,025,130,748.18	6,016,129,692.95
股东权益：			
股本	八、33	1,319,277,781.00	1,319,277,781.00
资本公积	八、34	385,937,259.03	427,286,463.08
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	八、35	985,128,311.39	985,128,311.39
一般风险准备			
未分配利润	八、36	1,336,776,602.04	1,375,143,373.06
外币报表折算差额		-48,390,195.23	-48,873,334.84
归属于母公司股东权益合计		3,978,729,758.23	4,057,962,593.69
少数股东权益	八、37	177,503,172.22	262,662,355.10
股东权益合计		4,156,232,930.45	4,320,624,948.79
负债和股东权益总计		10,181,363,678.63	10,336,754,641.74

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

2012年度

编制单位：深圳长城开发科技股份有限公司

人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
一、营业总收入		16,399,516,862.92	18,630,380,585.04
其中：营业收入	八、38	16,399,516,862.92	18,630,380,585.04
二、营业总成本		16,416,204,779.61	18,417,058,912.97
其中：营业成本	八、38	15,983,574,166.01	18,121,208,305.85
营业税金及附加	八、39	13,232,275.61	11,592,813.23
销售费用	八、40	53,089,027.72	64,633,926.56
管理费用	八、41	305,757,015.65	298,653,892.35
财务费用	八、42	-79,332,742.89	-74,232,071.21
资产减值损失	八、43	139,885,037.51	-4,797,953.81
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	八、44	50,966,379.44	-15,656,149.34
投资收益（损失以“-”号填列）	八、45	19,008,449.84	54,794,480.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		14,133,061.28	39,976,203.50
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		53,286,912.59	252,460,003.28
加：营业外收入	八、46	5,984,976.66	11,425,304.46
减：营业外支出	八、47	822,648.92	1,323,475.38
其中：非流动资产处置损失		557,191.75	116,881.69
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		58,449,240.33	262,561,832.36
减：所得税费用	八、48	49,997,091.85	42,419,260.39
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		8,452,148.48	220,142,571.97
归属于母公司股东的净利润		93,561,007.08	251,508,997.33
少数股东损益		-85,108,858.60	-31,366,425.36
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	八、49	0.0709	0.1906
（二）稀释每股收益	八、49	0.0709	0.1906
七、其他综合收益	八、50	-40,916,388.72	-179,961,389.92
八、综合收益总额		-32,464,240.24	40,181,182.05
归属于母公司股东的综合收益总额		52,694,942.64	72,817,977.29
归属于少数股东的综合收益总额		-85,159,182.88	-32,636,795.24

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

2012年度

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	附注	本年金额	上年金额
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		16,716,327,879.32	16,169,714,757.99
收到的税费返还		43,391,470.38	61,022,322.58
收到其他与经营活动有关的现金	八、51	89,357,128.93	72,550,865.68
经营活动现金流入小计		16,849,076,478.63	16,303,287,946.25
购买商品、接受劳务支付的现金		15,207,948,168.03	14,783,940,150.86
支付给职工以及为职工支付的现金		1,035,169,359.11	979,670,139.86
支付的各项税费		172,923,582.00	132,831,045.50
支付其他与经营活动有关的现金	八、51	145,187,380.20	236,771,421.70
经营活动现金流出小计		16,561,228,489.34	16,133,212,757.92
经营活动产生的现金流量净额		287,847,989.29	170,075,188.33
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		59,376,553.94	34,966,026.42
取得投资收益收到的现金		15,380,735.50	7,840,971.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		81,007,027.18	8,080,169.25
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		155,764,316.62	50,887,167.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		291,020,887.31	264,387,053.08
投资支付的现金		109,402,458.48	299,921,534.92
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			32,999,550.48
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		400,423,345.79	597,308,138.48
投资活动产生的现金流量净额		-244,659,029.17	-546,420,970.96
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		10,477,714,579.76	8,865,324,038.72
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	八、51	4,123,183,728.22	154,183,601.35
筹资活动现金流入小计		14,600,898,307.98	9,019,507,640.07
偿还债务支付的现金		10,301,602,404.68	5,051,812,980.73
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		237,487,004.36	285,133,506.99
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	八、51	4,465,909,062.10	2,484,069,031.00
筹资活动现金流出小计		15,004,998,471.14	7,821,015,518.72
筹资活动产生的现金流量净额		-404,100,163.16	1,198,492,121.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-19,406,287.45	-23,383,173.38
五、现金及现金等价物净增加额		-380,317,490.49	798,763,165.34
加：期初现金及现金等价物余额		2,238,745,226.14	1,439,982,060.80
六、期末现金及现金等价物余额		1,858,427,735.65	2,238,745,226.14

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

2012年度

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 年 金 额									少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益										
	实收资本	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	1,319,277,781.00	427,286,463.08			985,128,311.39		1,375,143,373.06	-48,873,334.84	262,662,355.10	4,320,624,948.79	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,319,277,781.00	427,286,463.08			985,128,311.39		1,375,143,373.06	-48,873,334.84	262,662,355.10	4,320,624,948.79	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-41,349,204.05					-38,366,771.02	483,139.61	-85,159,182.88	-164,392,018.34	
（一）净利润							93,561,007.08		-85,108,858.60	8,452,148.48	
（二）其他综合收益		-41,349,204.05						483,139.61	-50,324.28	-40,916,388.72	
上述（一）和（二）小计		-41,349,204.05					93,561,007.08	483,139.61	-85,159,182.88	-32,464,240.24	
（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							-131,927,778.10			-131,927,778.10	
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对股东的分配							-131,927,778.10			-131,927,778.10	
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）专项储备提取和使用											
1. 本年提取											
2. 本年使用											
（七）其他											
四、本期期末余额	1,319,277,781.00	385,937,259.03			985,128,311.39		1,336,776,602.04	-48,390,195.23	177,503,172.22	4,156,232,930.45	

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）

编制单位：深圳长城开发科技股份有限公司

2012年度

单位：人民币元

项 目	上 年 金 额									
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计	
	实收资本	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	1,319,277,781.00	573,507,858.54			985,128,311.39		1,321,526,042.88	-16,403,710.26	295,299,150.34	4,478,335,433.89
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本期年初余额	1,319,277,781.00	573,507,858.54			985,128,311.39		1,321,526,042.88	-16,403,710.26	295,299,150.34	4,478,335,433.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-146,221,395.46					53,617,330.18	-32,469,624.58	-32,636,795.24	-157,710,485.10
（一）净利润							251,508,997.33		-31,366,425.36	220,142,571.97
（二）其他综合收益		-146,221,395.46						-32,469,624.58	-1,270,369.88	-179,961,389.92
上述（一）和（二）小计		-146,221,395.46					251,508,997.33	-32,469,624.58	-32,636,795.24	40,181,182.05
（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							-197,891,667.15			-197,891,667.15
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对股东的分配							-197,891,667.15			-197,891,667.15
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）专项储备提取和使用										
1. 本年提取										
2. 本年使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	1,319,277,781.00	427,286,463.08			985,128,311.39		1,375,143,373.06	-48,873,334.84	262,662,355.10	4,320,624,948.79

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

2012年12月31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	附注	年末金额	年初金额
流动资产：			
货币资金		1,616,117,654.80	2,533,860,012.99
交易性金融资产		289,656.83	-
应收票据		30,915,338.44	117,382,101.52
应收账款	十四、1	687,494,882.79	676,909,284.42
预付款项		26,916,591.52	24,521,587.11
应收利息		29,418,915.52	21,486,249.00
应收股利		-	-
其他应收款	十四、2	50,828,616.34	104,341,595.94
存货		258,812,986.01	264,405,061.88
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	8,632,661.99
流动资产合计		2,700,794,642.25	3,751,538,554.85
非流动资产：			
可供出售金融资产	十四、3	156,190,711.90	212,347,996.45
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十四、4	1,837,665,521.48	1,742,958,821.13
投资性房地产		126,909,731.84	154,450,687.65
固定资产		663,305,217.27	707,552,152.92
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		24,100,891.23	18,299,577.12
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		2,808,172,073.72	2,835,609,235.27
资产总计		5,508,966,715.97	6,587,147,790.12

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）

2012年12月31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	附注	年末金额	年初金额
流动负债：			
短期借款		188,565,000.00	1,322,935,395.71
交易性金融负债		-	-
应付票据		1,171,073.00	966,441.60
应付账款		1,025,349,111.90	1,563,903,573.03
预收款项		24,966,619.72	14,316,308.67
应付职工薪酬		60,772,357.38	63,231,140.36
应交税费		14,549,132.81	44,814,905.69
应付利息		322,472.36	3,941,098.49
应付股利		-	-
其他应付款		1,154,058,386.85	407,854,920.87
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		2,469,754,154.02	3,421,963,784.42
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		9,000,722.15	16,154,587.28
递延所得税负债		43,448.52	4,634,699.95
其他非流动负债		12,380,000.00	12,380,000.00
非流动负债合计		21,424,170.67	33,169,287.23
负 债 合 计		2,491,178,324.69	3,455,133,071.65
股东权益：			
股本		1,319,277,781.00	1,319,277,781.00
资本公积		244,947,483.75	292,681,175.62
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		477,042,473.40	543,535,108.72
外币报表折算差额		-1,785,604.96	-1,785,604.96
股东权益合计		3,017,788,391.28	3,132,014,718.47
负债和股东权益总计		5,508,966,715.97	6,587,147,790.12

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

2012年度

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	附注	本年金额	上年金额
一、营业收入	十四、5	5,192,926,372.32	5,786,215,026.76
其中：营业成本	十四、5	4,995,425,489.13	5,475,304,259.48
营业税金及附加		13,184,380.46	11,320,683.26
销售费用		21,691,857.00	26,406,994.90
管理费用		192,615,968.70	189,786,931.96
财务费用		-53,226,264.23	-25,292,406.02
资产减值损失		27,841,652.80	-25,352,178.77
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		289,656.83	-
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、6	64,214,003.14	75,085,024.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-7,500,896.64	3,004,945.98
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		59,896,948.43	209,125,766.81
加：营业外收入		3,776,375.94	4,653,621.24
减：营业外支出		207,154.44	947,491.23
其中：非流动资产处置损失		82,132.31	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		63,466,169.93	212,831,896.82
减：所得税费用		-1,968,972.85	18,261,689.32
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		65,435,142.78	194,570,207.50
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.0496	0.1475
（二）稀释每股收益		0.0496	0.1475
七、其他综合收益		-47,733,691.87	-153,176,163.63
八、综合收益总额		17,701,450.91	41,394,043.87

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

2012年度

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	附注	本年金额	上年金额
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		5,320,606,337.47	5,813,479,922.73
收到的税费返还		23,870,080.34	32,325,151.46
收到其他与经营活动有关的现金		2,636,887,480.05	2,428,874,079.05
经营活动现金流入小计		7,981,363,897.86	8,274,679,153.24
购买商品、接受劳务支付的现金		4,704,924,835.14	3,865,962,477.64
支付给职工以及为职工支付的现金		619,844,775.16	530,992,308.42
支付的各项税费		132,331,841.55	96,781,933.86
支付其他与经营活动有关的现金		2,159,169,458.96	2,130,246,718.15
经营活动现金流出小计		7,616,270,910.81	6,623,983,438.07
经营活动产生的现金流量净额		365,092,987.05	1,650,695,715.17
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		59,376,553.94	34,966,026.42
取得投资收益收到的现金		71,714,899.78	65,102,773.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		270,640.00	262,188.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		131,362,093.72	100,330,988.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		67,127,278.41	152,735,040.37
投资支付的现金		86,464,440.00	762,092,288.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	34,544,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		153,591,718.41	949,371,328.37
投资活动产生的现金流量净额		-22,229,624.69	-849,040,340.27
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		1,951,992,650.00	3,397,963,467.64
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		2,100,728,980.63	-
筹资活动现金流入小计		4,052,721,630.63	3,397,963,467.64
偿还债务支付的现金		3,084,746,105.71	2,483,886,410.55
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		144,705,885.17	217,884,103.05
支付其他与筹资活动有关的现金		1,850,820,400.00	1,444,255,000.00
筹资活动现金流出小计		5,080,272,390.88	4,146,025,513.60
筹资活动产生的现金流量净额		-1,027,550,760.25	-748,062,045.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-9,582,859.30	-5,338,592.47
五、现金及现金等价物净增加额		-694,270,257.19	48,254,736.47
加：期初现金及现金等价物余额		1,055,245,661.99	1,006,990,925.52
六、期末现金及现金等价物余额		360,975,404.80	1,055,245,661.99

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

编制单位：深圳长城开发科技股份有限公司

2012年度

单位：人民币元

项 目	本 年 金 额								
	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	1,319,277,781.00	292,681,175.62			978,306,258.09		543,535,108.72	-1,785,604.96	3,132,014,718.47
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年期初余额	1,319,277,781.00	292,681,175.62			978,306,258.09		543,535,108.72	-1,785,604.96	3,132,014,718.47
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-47,733,691.87					-66,492,635.32		-114,226,327.19
（一）净利润							65,435,142.78		65,435,142.78
（二）其他综合收益		-47,733,691.87							-47,733,691.87
上述（一）和（二）小计		-47,733,691.87					65,435,142.78		17,701,450.91
（三）股东投入和减少资本									
1. 股东投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配							-131,927,778.10		-131,927,778.10
1. 提取盈余公积									-
2. 提取一般风险准备									-
3. 对股东的分配							-131,927,778.10		-131,927,778.10
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
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）专项储备提取和使用									
1. 本年提取									
2. 本年使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	1,319,277,781.00	244,947,483.75			978,306,258.09		477,042,473.40	-1,785,604.96	3,017,788,391.28

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）

编制单位：深圳长城开发科技股份有限公司

2012年度

单位：人民币元

项 目	上 年 金 额								
	实收资本	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	1,319,277,781.00	445,857,339.25			978,306,258.09		546,856,568.37	-1,785,604.96	3,288,512,341.75
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年期初余额	1,319,277,781.00	445,857,339.25			978,306,258.09		546,856,568.37	-1,785,604.96	3,288,512,341.75
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-153,176,163.63					-3,321,459.65		-156,497,623.28
（一）净利润							194,570,207.50		194,570,207.50
（二）其他综合收益		-153,176,163.63							-153,176,163.63
上述（一）和（二）小计		-153,176,163.63					194,570,207.50		41,394,043.87
（三）股东投入和减少资本									
1. 股东投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配							-197,891,667.15		-197,891,667.15
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对股东的分配							-197,891,667.15		-197,891,667.15
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
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）专项储备提取和使用									
1. 本年提取									
2. 本年使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	1,319,277,781.00	292,681,175.62			978,306,258.09		543,535,108.72	-1,785,604.96	3,132,014,718.47

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

2012年1月1日至2012年12月31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”。

截至2012年12月31日，本公司总股本为131,927万股，其中有限售条件股份144万股，占总股本的0.11%；无限售条件股份131,783万股，占总股本的99.89%。

本公司所处行业为计算机、通信和其他电子设备制造业。

本公司经营范围包括：经公司登记机关核准，公司经营范围是：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、销售及售后服务；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。

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)。

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

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、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 12 月 31 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，折算成人民币时的折算方法参见本附注“七、（三）”。

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. 外币业务和外币财务报表折算

（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。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以公允价值计量的外币非货币性项

目，采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。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

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务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，在所有者权益项目下单独列示。外币现金流量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

1) 金融资产分类

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、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。

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。

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。

贷款和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。

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。

2) 金融资产确认与计量

金融资产于本集团成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。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。

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；贷款和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。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

3) 金融资产减值

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。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当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予以转出并计入减值损失。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后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

4) 金融资产转移

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本集团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；③该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

(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，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。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(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。最近交易日后经济环境发生了重大变化时，参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率，调整最近交易的市场报价，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。本集团有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的，对最近交易的市场报价作出适当调整，以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。

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

7. 应收款项坏账准备

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;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,期末单独或按组合进行减值测试,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后作为坏账损失,冲销提取的坏账准备。

(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
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
信用风险组合	本组合主要包括应收政府部门及押金等款项,此类应收款项的风险特征有别于账龄组合,本集团对本组合应收款项个别分析,单项考虑并确定计提坏账准备的金额。
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
信用风险组合	个别分析法

1) 采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下:

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内	1.00	1.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	30.00	30.00
3年以上	100.00	100.00

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2) 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	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

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。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用移动加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

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

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，以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

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

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为本集团直接或

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。

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投资成本。

本集团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

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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。

10. 投资性房地产

本集团投资性房地产包括已出租的房屋建筑物。

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采用平均年限法计提折旧或摊销。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(%)
房屋建筑物	20-35年	10.00	2.57-4.50

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和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。

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外,本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。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下:

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋及建筑物	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。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量;出包建筑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进行调整。

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资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

本集团的研究开发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。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；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在以后期间不再确认为资产。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. 非金融长期资产减值

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. 商誉

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

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

18. 长期待摊费用

本集团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)的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19. 职工薪酬

本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。

20. 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。

21. 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、让渡资产使用权收入,收入确认原则如下:

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

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

本集团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. 租赁

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本集团作为承租方时，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。

25. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年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年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，其余的当年所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

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

26. 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

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。

27. 合并财务报表的编制方法

(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及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

(2) 合并财务报表所采用的会计方法

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

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

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

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

本公司及子公司的企业所得税税率情况如下:

公司名称	2012 年所在地法定税率	实际执行税率		享受所得税优惠政策
		2012 年	2011 年	
本公司	25%	15%	15%	享受高新技术企业税收优惠,减按 15% 的税率征收企业所得税,同时研发费用按 50% 在企业所得税税前加计扣除的优惠。
深圳开发微电子有限公司(以下简称开发微电子)	25%	15%	15%	同上

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

公司名称	2012 年所在地法定税率	实际执行税率		享受所得税优惠政策
		2012 年	2011 年	
深圳开发光磁科技有限公司(以下简称开发光磁)	25%	25%	24%	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]按过渡税率征收
深圳开发磁记录股份有限公司(以下简称开发磁)	25%	25%	24%	同上
深圳长城开发铝基片有限公司(以下简称铝基片)	25%	25%	24%	同上
苏州长城开发科技有限公司(以下简称开发苏州)	25%	25%	12%	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】，上年度适用企业所得税税率为 24%。经【苏园国税二分局外优(2008)2 号】文件批准，享受“两免三减半”税收优惠。开发苏州的获准享受获利年度和优惠开始年度为 2007 年，上年度为第五个获利年度，企业所得税实际征收率为 12%。
深圳开发技研汽车电子有限公司(以下简称开发技研)	25%	25%	25%	-
开发科技(香港)有限公司(以下简称开发香港)	16.5%	16.5%	16.5%	-
开发磁记录(香港)有限公司(以下简称磁记录香港)	16.5%	16.5%	16.5%	-
海南长城开发科技有限公司(以下简称开发海南)	25%	25%	25%	-
东莞长城开发科技有限公司(以下简称东莞开发)	25%	25%	25%	-
惠州长城开发科技有限公司(以下简称惠州开发)	25%	25%	25%	-
深圳长城开发贸易有限公司(以下简称开发贸易)	25%	25%	25%	-
苏州金冠科技有限公司(以下简称苏州金冠)	25%			按营业收入的 10%核定征收
开发科技(香港)贸	16.5%	16.5%	16.5%	-

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

公司名称	2012 年所在地法定税率	实际执行税率		享受所得税优惠政策
		2012 年	2011 年	
易有限公司（以下简称香港贸易）				

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

本集团按应缴营业税额和增值税额的 7% 计缴城市维护建设税。

5. 教育费附加

本集团按应缴营业税额和增值税额的 3% 计缴教育费附加；按应缴营业税额和增值税额的 2% 计缴地方教育费附加。

5. 其他税项

按国家和地方有关规定计算缴纳。

七、企业合并及合并财务报表

（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	年末投资金额	
				币种	金额		币种	金额
同一控制下企业合并取得的子公司：								
开发磁	股份有限	深圳	生产	人民币	251,362,600.00	1*	人民币	396,477,751.63
非同一控制下企业合并取得的子公司								
苏州金冠	有限公司	苏州	房产租赁	人民币	20,000,000.00	2*	人民币	37,430,000.00
其他方式取得的子公司								
开发香港	有限公司	香港	销售	港币	3,900,000.00	3*	港币	1.00

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本		经营范围	年末投资金额	
				币种	金额		币种	金额
开发光磁	有限公司	深圳	生产	人民币	16,000,000.00	4*	人民币	16,000,000.00
开发微电子	有限公司	深圳	生产	美元	20,000,000.00	5*	美元	20,000,000.00
开发苏州	有限公司	苏州	生产	美元	60,000,000.00	6*	美元	60,000,000.00
开发技研	有限公司	深圳	生产	人民币	6,500,000.00	7*	人民币	3,575,000.00
开发海南	有限公司	海南	生产	人民币	7,000,000.00	8*	人民币	7,000,000.00
东莞开发	有限公司	东莞	生产	人民币	300,000,000.00	9*	人民币	300,000,000.00
惠州开发	有限公司	惠州	生产	人民币	200,000,000.00	10*	人民币	200,000,000.00
开发贸易	有限公司	深圳	贸易	人民币	5,000,000.00	11*	人民币	5,000,000.00

(续表)

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
		直接	间接				
同一控制下企业合并取得的子公司:							
开发磁	-	57.00	-	57.00	是	178,227,180.24	
非同一控制下企业合并取得的子公司							
苏州金冠	-	100.00	-	100.00	是	不适用	不适用
其他方式取得的子公司	-						-
开发香港	-	100.00	-	100.00	是	不适用	不适用
开发光磁	-	75.00	25.00	100.00	是	不适用	不适用
开发微电子	-	70.00	30.00	100.00	是	不适用	不适用
开发苏州	-	75.00	25.00	100.00	是	不适用	不适用
开发技研	-	55.00	-	55.00	是	-724,008.02	3,649,008.02
开发海南	-	100.00	-	100.00	是	不适用	不适用
东莞开发	-	100.00	-	100.00	是	不适用	不适用
惠州开发	-	100.00	-	100.00	是	不适用	不适用
开发贸易	-	100.00	-	100.00	是	不适用	不适用

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。

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2*经营范围: 研发、加工生产、销售: 塑料软膜、电子线路板、汽车电子部件; 自有房屋租赁; 电脑部件的维修; 从事上述产品的进出口业务。

3*经营范围: 商业贸易。

4*经营范围: 生产经营新型电子元器件、通信设备、计算机及其周边设备、仪器仪表、金融POS机、网络多媒体设备以及各类设备零部件、电气机械及电子产品零部件(以上生产项目均不含限制项目), 半导体生产设备的安装与维护。

5*经营范围: 开发、生产、经营计算机软件、硬件系统及其外部设备、新型仪表及新型电子元器件、零部件、接插件和原材料, 精密仪器及在线测量仪器, 家用商品电脑及电子玩具, 节能型自动化机电产品和智能控制系统(以上生产项目均不含限制项目)。

6*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部件及机顶盒、柔性线路板、汽车电子部件; 销售自产产品并提供相关售后服务; 税控收款机、金融POS机产品相关的技术咨询和上门维修服务; 维修和升级磁盘驱动器; 从事本公司自产产品的同类商品及其零部件、原材料的批发、进出口(不涉及国营贸易管理商品, 涉及配额、许可证管理商品的, 按国家有关规定办理申请); 自由闲置生产设备、办公设备的租赁。

7*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。

8*经营范围: 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、金融终端设备、计算机软硬件系统及其外部设备、电子仪器仪表及其零部件的研发并提供相关的售后服务和技术支持、贸易(以上项目凡涉及许可证经营的凭许可证经营)。

9*经营范围: 开发、生产、经营计算机软、硬件系统及其外部设备、通讯设备、电子仪器仪表及零部件、元器件、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、机顶盒、表计类产品、网络多媒体设备的开发、设计、生产、销售、技术服务、售后服务及系统集成; LED封装产品的研究开发、生产制造、销售。医疗电子产品研发、设计、制造、检测、销售和服务。

10*经营范围: 通讯产品的研发、设计、生产; 开发、经营计算机软、硬件系统及

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

其外部设备、通讯设备、电子仪器仪表及其零部件、元器件、接插件和原材料；太阳能逆变器相关产品的开发、生产及销售；LED封装及应用产品的研发、生产及销售。

(以上均不含法律、行政法规、国务院决定规定需前置审批和禁止的项目；需凭资质经营的项目凭有效资质证书经营)

11*经营范围：国内贸易（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）；计算机外部设备、通讯终端设备、电子器件、电子元件的销售、技术咨询和上门维修；经营进出口业务（法律、行政法规规定禁止的项目除外；法律、行政法规规定限制的项目须取得许可证后方可经营）。

(二) 本年合并财务报表合并范围的变动

1. 本年度新纳入合并范围的公司情况

公司名称	新纳入合并范围的原因	持股比例 (%)	年末净资产	本年净利润
Kaifa Technology U.K. Limited	新设成立	100	50,805.50	-

(三) 外币报表折算

本集团 2012 年度有一家境外子公司，按照《企业会计准则 19 号——外币折算》规定对境外子公司外币报表进行了折算，折算汇率选择如下：

境外经营子公司	资产负债项目	除“未分配利润”之外的所有者权益项目	收入、费用项目	现金流量表项目
开发香港	0.8109	发生时的即期汇率	0.8108	0.8108

八、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2012 年 1 月 1 日，“年末”系指 2012 年 12 月 31 日，“本年”系指 2012 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2011 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金			1,304,748.97			2,103,259.89
人民币	955,689.44	1.0000	955,689.44	1,043,058.77	1.0000	1,043,058.77
港元	215,680.75	0.8109	174,895.52	841,312.16	0.8107	682,051.77

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
欧元	8,960.24	8.3176	74,527.69	7,490.84	8.1625	61,143.98
美元	11,606.19	6.2855	72,950.71	33,786.95	6.3009	212,888.06
日元	348,673.00	0.0730	25,453.13	690,104.00	0.0811	55,969.50
新加坡币	239.83	5.1390	1,232.48	4,060.98	4.8679	19,768.44
韩币				2,943,654.00	0.0055	16,119.45
马来西亚元				2,124.50	0.5028	1,068.2
新台币				4,704.00	0.2080	978.43
泰铢				16,565.00	0.1991	3,298.09
澳元				389.80	6.4093	2,498.35
印度元				1,830.00	0.1195	218.69
英镑				412.00	9.7116	4,001.18
巴西雷亚尔				58.00	3.3962	196.98
银行存款			1,857,122,986.68			2,236,641,966.25
人民币	1,491,238,112.49	1.0000	1,491,238,112.49	1,504,401,572.27	1.0000	1,504,401,572.27
美元	53,742,802.95	6.2855	337,800,387.96	113,048,482.59	6.3009	712,307,183.95
欧元	1,591,931.84	8.3176	13,241,052.28	1,768,529.96	8.1625	14,435,625.80
港元	12,547,787.82	0.8109	10,175,001.14	5,292,795.98	0.8107	4,290,869.80
新加坡币	836,110.00	5.1390	4,296,769.29	163,067.58	4.8679	793,796.67
日元	5,091,281.00	0.0730	371,663.52	5,091,276.00	0.0811	412,917.76
其他货币资金			3,094,813,010.00			2,687,613,632.00
人民币	2,211,700,260.00	1.0000	2,211,700,260.00	2,278,055,132.00	1.0000	2,278,055,132.00
美元	140,500,000.00	6.2855	883,112,750.00	65,000,000.00	6.3009	409,558,500.00
合计			4,953,240,745.65			4,926,358,858.14

1) 截止 2012 年 12 月 31 日，使用受限的货币资金明细如下：

项目	年末金额	年初金额
信用证保证金	2,991,459,750.00	349,110,000.00
海外代付保证金	37,713,000.00	1,207,230,250.00
履约保函保证金	36,540,000.00	34,359,351.00
远期结汇保证金	26,100,260.00	-
违约押金	3,000,000.00	-
NDF 保证金	-	1,096,914,031.00
合计	3,094,813,010.00	2,687,613,632.00

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2. 交易性金融资产

(1) 交易性金融资产的种类

项目	年末公允价值	年初公允价值
衍生金融资产	123,819,688.77	7,381,316.49
合计	123,819,688.77	7,381,316.49

交易性金融资产增加是本年衍生金融工具（外汇远期合约、利率互换合约）的投资增大所致。详见本附注十三、6。

3. 应收票据

(1) 应收票据种类

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	30,915,338.44	117,382,101.52
合计	30,915,338.44	117,382,101.52

应收票据年末较年初减少 86,466,763.08 元,下降 73.66%,减少的主要原因为本年度中兴手机等客户使用票据结算业务的减少。

4. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大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					-	-	-	-
账龄组合	1,475,152,085.89	100.00	77,979,614.83	5.29	1,559,021,932.80	100.00	68,955,726.82	4.42
组合小计	1,475,152,085.89	100.00	77,979,614.83	5.29	1,559,021,932.80	100.00	68,955,726.82	4.42
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					-	-	-	-

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
合计	1,475,152,085.89	100.00	77,979,614.83	5.29	1,559,021,932.80	100.00	68,955,726.82	4.42

1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	1,349,865,075.60	1.00	13,498,650.75	1,470,679,860.52	1.00	14,706,798.61
1-2 年	47,565,725.87	10.00	4,756,572.59	36,308,034.59	10.00	3,630,803.46
2-3 年	25,709,847.04	30.00	7,712,954.11	2,022,732.77	30.00	606,819.83
3 年以上	52,011,437.38	100.00	52,011,437.38	50,011,304.92	100.00	50,011,304.92
合计	1,475,152,085.89	-	77,979,614.83	1,559,021,932.80	-	68,955,726.82

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

3) 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 (%)
SeagateSingaporeIHQP.L.	独立第三方	489,492,353.00	1 年以内	33.18
中国机械设备工程股份有限公司	独立第三方	245,106,889.33	1 年以内	16.62
		8,896,272.43	3 年以上	0.60
深圳市中兴康讯电子有限公司	独立第三方	59,523,386.49	1 年以内	4.04
HitachiGlobalStorageTechnologies(Thailand)Ltd	独立第三方	53,458,627.00	1 年以内	3.62
浙江省电力公司	独立第三方	51,013,113.57	1 年以内	3.46
合计		907,490,641.82		61.52

4) 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 (%)
深圳中电长城能源有限公司	同一控股股东	3,543,575.54	0.240
上海中电振华晶体技术有限公司	同一最终控制人	370,171.98	0.025
中国长城计算机深圳股份有限公司	同一控股股东	75,816.00	0.005

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
开发晶照明(厦门)有限公司	联营公司	67,833.99	0.005
合计		4,057,397.51	0.275

5) 应收账款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	119,726,401.59	6.2855	752,540,297.19	132,380,004.79	6.3009	834,113,172.18
港元	-	0.8109	-	68,276,643.00	0.8107	55,351,874.48
欧元	1,235,938.62	8.3176	10,280,043.07	4,006,964.43	8.1625	32,706,847.16
新加坡元	93,616.00	5.3190	497,943.50	99,561.86	4.8679	484,657.18
合计			763,318,283.76			922,656,551.00

5. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末金额		年初金额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	53,897,160.48	89.09	50,101,840.62	80.88
1-2 年	5,885,964.52	9.73	11,702,013.53	18.89
2-3 年	571,307.28	0.94	145,179.98	0.23
3 年以上	145,179.98	0.24		
合计	60,499,612.26	100.00	61,949,034.13	100.00

(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
信用证借款利息	独立第三方	13,247,768.18	1 年以内	借款期限内摊销
BeltonIndustrial(Thailand)Ltd.	独立第三方	4,413,517.32	1 年以内	货未到
江苏惠通集团	独立第三方	1,668,603.91	1 年以内	货未到
		615,961.58	1-2 年	
GrunerAG	独立第三方	1,973,824.50	1 年以内	货未到
NSKMICROPRECISIONCo.,Ltd	独立第三方	1,397,063.19	1 年以内	货未到
合计		23,316,738.68	-	-

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 年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。

(4) 预付款项中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
港币	22,733,841.92	0.8109	18,434,872.41	33,458,343.22	0.8107	27,124,678.85
美元	4,042,498.05	6.2855	25,409,121.49	1,382,708.07	6.3009	8,712,305.28
欧元	4,640.00	8.3176	38,593.66	2,016.00	8.1625	16,455.60
新加坡元				1,253.12	4.8679	6,100.06
日元				34,325,712.00	0.0811	2,783,815.24
合计			43,882,587.56			38,643,355.03

6. 应收利息

(1) 应收利息明细

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
保证金利息	46,426,378.79	27,836,736.55	48,359,371.74	25,903,743.60
海外保证金利息	1,470,035.08	61,727,545.72	41,864,637.90	21,332,942.90
履约保函保证金利息		3,823,697.58	25,011.47	3,798,686.11
信用证保证金利息		35,706,701.91	13,462,715.56	22,243,986.35
一般定期存款利息		16,562,321.27	13,186,078.21	3,376,243.06
总计	47,896,413.87	145,657,003.03	116,897,814.88	76,655,602.02

期末应收利息余额较年初增加 28,759,188.15 元,增长 60.04%,主要系本年度各项保证金存款较去年有所增加及未到期的长期存款累计应收利息未收到。

7. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收					59,586,495.41	49.03	-	-

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
款								
按组合计提坏账准备的其他应收款					-	-	-	-
账龄组合	77,845,780.84	71.48	26,043,764.25	33.46	61,950,049.91	50.97	38,924,213.10	62.83
信用风险组合	31,066,818.83	28.52						
组合小计	108,912,599.67	100.00	26,043,764.25	23.91	61,950,049.91	50.97	38,924,213.10	62.83
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	108,912,599.67	100.00	26,043,764.25	23.91	121,536,545.32	100.00	38,924,213.10	32.03

1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	45,552,086.76	1.00	455,520.87	18,577,005.54	1.00	184,639.73
1-2 年	5,189,306.58	10.00	518,930.66	3,338,639.38	10.00	333,863.95
2-3 年	2,907,249.68	30.00	872,174.90	2,326,707.97	30.00	698,012.40
3 年以上	24,197,137.82	100.00	24,197,137.82	37,707,697.02	100.00	37,707,697.02
合计	77,845,780.84	-	26,043,764.25	61,950,049.91	-	38,924,213.10

2) 组合中,按信用风险组合计提坏账准备的其他应收款。

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
深圳市坪山新区土地整备中心	16,620,459.00			为投资性房地产转让款未收款,预计 2013 年上半年可收回
税务局	14,446,359.83			应收税务局出口退税
合计	31,066,818.83			

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

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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
深圳市坪山新区土地整备中心	独立第三方	16,620,459.00	1 年以内	18.01	投资性房地产转让款
税务局	独立第三方	14,446,359.83	2-3 年	15.65	出口退税
中国机械设备工程股份有限公司	独立第三方	11,986,067.76	3 年以上	12.99	加工费
沛顿科技(深圳)有限公司	独立第三方	8,317,110.89	1 年以内	9.01	中央关务费
成武有线电视台	独立第三方	6,900,000.00	3 年以上	7.48	保证金抵押款
合计		58,269,997.48		63.14	

(4) 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 (%)
中国长城计算机深圳股份有限公司	同一控股股东	3,290,661.73	3.02
深圳爱华电子有限公司	同一最终控制人	196,203.19	0.18
深圳易拓科技有限公司	同一控股股东	24,051.02	0.02
合计	-	3,510,915.94	3.22

(5) 其他应收款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	25,407.69	6.2855	159,700.04	20,682.44	6.3009	130,317.99
港币	22,304,165.31	0.8109	18,086,447.65	301,187.64	0.8107	244,172.82
新加坡元	-	-	-	8,850.00	4.8679	43,080.92
欧元	-	-	-	1,000.00	8.1625	8,162.50
合计			18,246,147.69			425,734.23

8. 存货

(1) 存货分类

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	319,361,714.79	9,438,702.78	309,923,012.01	407,368,878.77	893,996.11	406,474,882.66
在产品	22,924,631.51	2,903,904.20	20,020,727.31	9,388,355.64	1,140,875.42	8,247,480.22
产成品	439,845,803.40	56,351,569.52	383,494,233.88	385,812,939.70	23,840,985.72	361,971,953.98

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
低值易耗品	22,454,342.98	8,368,346.59	14,085,996.39	22,410,394.93	6,984,629.47	15,425,765.46
包装物	2,062,110.77	-	2,062,110.77	3,280,541.78	-	3,280,541.78
自制半成品	9,513,128.43	-	9,513,128.43	16,981,444.84	-	16,981,444.84
合计	816,161,731.88	77,062,523.09	739,099,208.79	845,242,555.66	32,860,486.72	812,382,068.94

(2) 存货跌价准备

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
原材料	893,996.11	8,544,706.67	—	—	9,438,702.78
在产品	1,140,875.42	2,903,904.20	—	1,140,875.42	2,903,904.20
产成品	23,840,985.72	48,723,021.96	—	16,212,438.16	56,351,569.52
低值易耗品	6,984,629.47	1,383,717.12	—	—	8,368,346.59
合计	32,860,486.72	61,555,349.95	—	17,353,313.58	77,062,523.09

注:本期存货跌价准备 61,555,349.95 元,系本期期末对期末账面存货的可变现净值进行测算,对长期呆滞物料和成本高于可变现净值的存货计提跌价准备。

(3) 存货跌价准备计提

项目	计提依据	本年转回原因	本年转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
在产品	成本高于可变现净值	-	-
产成品	成本高于可变现净值	-	-
合计	-	-	-

9. 其他流动资产

项目	年末金额	年初金额	性质
应退增值税	233,184.54	19,785,794.87	待抵扣进项税
预缴企业所得税	2,059,138.67	2,059,138.67	预缴所得税
合计	2,292,323.21	21,844,933.54	—

10. 可供出售金融资产

项目	年末公允价值	年初公允价值
可供出售权益工具	156,190,711.90	212,347,996.45
合计	156,190,711.90	212,347,996.45

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

期末可供出售金融资产余额较年初减少 56,157,284.55 元,减少 26.45%,其原因
为本年度本公司参股公司中国长城计算机深圳股份有限公司和中国光大银行股份有限公司
因期末公允价值变动产生的损失。

11. 持有至到期投资

项目	年末金额	年初金额
持有至到期投资原值	76,326,244.50	76,326,244.50
减: 持有至到期投资减值准备	76,326,244.50	76,326,244.50
净值	-	-

持有至到期投资为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提供的委托贷款,该项贷款本金为 1,097
万美元。2010 年 12 月,该公司董事会决议对该公司进行清算。截止 2012 年 12 月 31
日,该公司清算尚未完毕,开发磁已对该项委托贷款已全额计提减值准备。

12. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算的长期股权投资	203,074,909.00	179,432,981.52
按权益法核算的长期股权投资	724,793,749.15	607,963,817.97
长期股权投资合计	927,868,658.15	787,396,799.49
减: 长期股权投资减值准备	17,117,844.52	8,701,763.83
长期股权投资价值	910,750,813.63	778,695,035.66

(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 (%)	投资成本	年初 金额	本年 增加	本年 减少	年末 金额	本年现金 红利
成本法核 算								
深圳粤银 投资有限 公司	15.00	15.00	4,192,300.00	4,192,300.00	-	-	4,192,300.00	-
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	-

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资成本	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
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	6,319,447.65	6,319,447.65	-	-	6,319,447.65	-
鸿发中科 技有限公司 1*	10.00	10.00	13,824,720.00	11,382,228.00	2,808.00	-	11,385,036.00	-
联萌科技 股份有限公司 1*	10.00	10.00	2,304,120.00	1,897,038.00	468.00	-	1,897,506.00	-
ArchersIn c. 1*	2.64	2.64	3,439,371.00	3,161,730.00	780.00	-	3,162,510.00	-
东方证券 股份有限公司	0.30	0.30	85,050,000.00	85,050,000.00	-	-	85,050,000.00	1,300,000.00
捷荣模具 工业（东 莞）有限 公司 2*	10.00	10.00	32,983,539.00	9,354,382.00	23,629,157.00	-	32,983,539.00	-
E&HCo., Lt d1*	13.92	13.92	USD6,000,000.00	35,324,155.87	8,714.48	-	35,332,870.35	-
中国电子 东莞产业 建设有限 公司	16.00	16.00	15,360,000.00	15,360,000.00	-	-	15,360,000.00	-
小计				179,432,981.52	23,641,927.48	-	203,074,909.00	1,300,000.00
权益法核 算								
深圳长城 科美技术 有限公司	38.00	38.00	3,500,000.00	17,959,721.69	2,468,265.90	-	20,427,987.59	-
0-Net Communica tions Ltd.1*	46.00	46.00	113,146,833.96	2,310,063.83	569.89	-	2,310,633.72	-
0- NetCommu nications(Group)Lim ited	30.13	30.13	129,367,309.82	313,759,030.70	28,753,931.80	5,537,706.74	336,975,255.76	5,537,706.74
Excelstor GroupLtd.	33.33	33.33	105,054,944.09	36,150,712.60	500,267.69	4,960,017.43	31,690,962.86	4,968,322.94

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

被投资单位 名称	持股 比例 (%)	表决 权 比例 (%)	投资成本	年初 金额	本年 增加	本年 减少	年末 金额	本年现金 红利
韩国通用 科技公司	27.82	27.82	3,445,928.67	6,583,101.57	50,114.56	1,311,407.12	5,321,809.01	-
开发晶照 明(厦 门)有限 公司 3*	47.88	47.88	335,498,128.56	224,732,288.00	74,093,060.96	-	298,825,348.96	-
CountryLi ghting4*	55.30	55.30	USD4,650,000	6,468,899.58	22,772,851.67	-	29,241,751.25	-
小计				607,963,817.97	128,639,062.47	11,809,131.29	724,793,749.15	10,506,029.68
合计				787,396,799.49	152,280,989.95	11,809,131.29	927,868,658.15	11,806,029.68

注 1) 本年增加系本公司之子公司开发香港长期股权投资外币报表折算时年初年末汇率变动所致。

注 2) 本公司董事会于 2012 年 12 月 28 日以通讯表决方式审议了关于参股公司捷荣模具增资改制的议案,结合原合作合同中本公司在捷荣模具改制后企业可保有 10%股权的约定和捷荣模具截止 2012 年 6 月 30 日的净资产审计、评估等情况,本公司单方面增资 23,629,157 元人民币。增资完成后,本公司对捷荣模具总计出资 34,667,328 元人民币,持有捷荣模具 10%股权。

注 3) 2010 年 9 月 29 日,经本公司董事会决议,同意本公司与 EpistarJVHolding (BVI) Co.,Ltd.、亿冠晶(福建)光电有限公司以及 CountryLighting (BVI) Co.,Ltd. 签订合资经营合同,拟投资成立开发晶照明(厦门)有限公司(以下简称开发晶照明)。2011 年 4 月 18 日,经厦门市人民政府商外贸厦外资字【2011】0096 号批准证书批准设立,注册资本 12,000 万美元,其中本公司直接和间接共持有开发晶照明 47.88%股份。截止 2012 年 12 月 31 日,本公司累计直接出资 308,310,728.00 元人民币。

注 4) 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 CountryLighting 认购普通股 4,650,000 股及特别股 8,400,000 股,认购股份的总金额为 4,650,000 美元,享有 55.3%的股权。截止 2012 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 CountryLighting 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。

(3) 对合营企业、联营企业投资

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
联营企业							
深圳长城科美技术有限公司	38.00	38.00	62,982,428.29	9,224,566.19	53,757,862.10	51,819,732.77	3,162,722.07
O-Net Communications (Group) Limited	30.13	30.13	1,288,211,147.10	162,137,833.20	1,126,073,313.90	589,749,974.40	79,304,348.00
Excelstor Group Ltd.	33.33	33.33	134,204,070.89	39,679,146.44	94,524,924.45	-	1,500,768.05
韩国通用科技公司	27.82	27.82	20,133,906.52	9,253,797.07	10,880,109.46	794,080.00	-585,819.85
开发晶照明 (厦门) 有限公司	47.88	47.88	776,278,253.66	110,417,555.27	665,860,698.39	28,602,292.88	-19,810,733.15
Country Lighting	55.30	55.30	52,878,392.86	-	52,878,392.86	-	93,953.45
合计	-	-	2,334,688,199.32	2,334,688,199.32	2,003,975,301.16	6,673,351,699.8	63,665,238.57

(4) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	变动原因
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	
O-Net Communications Ltd.	2,310,063.83	569.89	-	2,310,633.72	汇率变动产生
山东云龙科技电子股份有限公司 1*	-	5,000,000.00	-	5,000,000.00	
鸿发中科技有限公司 2*	-	3,415,510.80	-	3,415,510.80	
合计	8,701,763.83	8,416,080.69	-	17,117,844.52	

注 1) 本年度山东云龙科技电子股份有限公司全额计提长期股权投资减值准备系该公司拟挂牌出让,目前已停产,净资产为负,预计该投资收回可能性小。

注 2) 本年度鸿发中科技有限公司计提长期股权投资减值准备系该公司长期亏损,该投资存在减值。

13. 投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
原价	215,496,922.71	8,360,020.49	71,965,875.39	151,891,067.81
房屋、建筑物	215,496,922.71	8,360,020.49	71,965,875.39	151,891,067.81

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

累计折旧和累计摊销	42,322,992.92	11,936,244.12	21,781,527.02	32,477,710.02
房屋、建筑物	42,322,992.92	11,936,244.12	21,781,527.02	32,477,710.02
账面净值	173,173,929.79			119,413,357.79
房屋、建筑物	173,173,929.79			119,413,357.79
减值准备	-			-
房屋、建筑物	-			-
账面价值	173,173,929.79			119,413,357.79
房屋、建筑物	173,173,929.79			119,413,357.79

注 1: 本年减少为将出租房地产转为自用和卖出投资性房地产所致,其中开发磁出售投资性房地产净值 45,941,718.14 元。

14. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	年初金额	本年增加		本年减少	年末金额
原价	3,380,932,601.56	168,481,846.00		61,513,943.82	3,487,900,503.74
房屋建筑物	802,512,213.35	10,761,912.69		8,360,020.49	804,914,105.55
机器设备	697,596,573.92	4,151,468.53		4,187,124.01	697,560,918.44
电子设备及 仪器仪表	1,430,097,373.11	133,926,158.61		36,077,633.90	1,527,945,897.82
运输设备	19,774,925.41	365,745.85		24,685.20	20,115,986.06
其他设备	430,951,515.78	19,276,560.32		12,864,480.22	437,363,595.87
累计折旧		本年新增	本年计提		
	1,815,535,915.82	4,299,222.95	291,026,342.79	31,305,404.27	2,079,556,077.29
房屋建筑物	231,552,578.19	303,085.37	24,742,350.99	3,277,268.23	253,320,746.32
机器设备	487,895,992.11	71,852.32	43,941,160.86	3,407,507.58	528,501,497.71
电子设备及 仪器仪表	830,341,116.19	3,701,019.34	170,964,839.88	20,849,212.63	984,157,762.78
运输设备	12,912,965.87	-	1,810,727.57	21,266.52	14,702,426.92
其他设备	252,833,263.46	223,265.92	49,567,263.49	3,750,149.31	298,873,643.56
账面净值	1,565,396,685.74				1,408,344,426.45
房屋建筑物	570,959,635.16				551,593,359.23
机器设备	209,700,581.81				169,059,420.73
电子设备及 仪器仪表	599,756,256.92				543,788,135.04
运输设备	6,861,959.53				5,413,559.14
其他设备	178,118,252.32				138,489,952.31
减值准备 2*	85,534,407.56	70,993,696.54		5,865,531.81	150,662,572.29

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
房屋建筑物	-	-	-	-
机器设备	23,597,803.30	40,534,325.94	315,952.63	63,816,176.61
电子设备及 仪器仪表	56,726,541.96	12,067,321.96	5,401,837.25	63,392,026.67
运输设备	-	300,507.82	-	300,507.82
其他设备	5,210,062.30	18,091,540.82	147,741.93	23,153,861.19
账面价值	1,479,862,278.18			1,257,681,854.16
房屋建筑物	570,959,635.16			551,593,359.23
机器设备	186,102,778.51			105,243,244.12
电子设备及 仪器仪表	543,029,714.96			480,396,108.37
运输设备	6,861,959.53			5,113,051.32
其他设备	172,908,190.02			115,336,091.12

注 1: 本年增加的固定资产中, 由在建工程转入的金额为 7,740,720.00 元。本年增加的累计折旧中, 本年计提 291,026,342.79 元。

注 2: 本年度子公司开发磁由于亏损, 公司固定资产可变现净值低于账面价值, 本期计提 70,993,696.54 元固定资产减值准备。

(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	64,414,047.50	40,289,463.30	23,281,850.67	842,733.53	
运输工具	158,300.00	142,470.00	-	15,830.00	
电子设备仪器	193,187,715.19	143,281,517.17	49,057,659.81	848,538.21	
其他设备	42,691,816.24	37,003,795.97	5,168,585.87	519,434.40	
合计	300,451,878.93	220,717,246.44	77,508,096.35	2,226,536.14	

(3) 年末未办妥产权证书的固定资产

项目	未办妥产权证书原因	备注
开发海南研发大楼	正在办理中	一年以内

15. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	年末金额	年初金额
----	------	------

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
1. 电镀线改造工程	277,667.26	-	277,667.26	277,667.26	-	277,667.26
2. 待安装设备 1*	8,569,976.28	2,779,405.91	5,790,570.37	8,054,743.38	-	8,054,743.38
3. 惠州开发厂房前期工程	82,972,974.30	-	82,972,974.30	938,038.56	-	938,038.56
4. 惠州开发公用设备工程	24,297,400.00	-	24,297,400.00	-	-	-
5. 惠州开发宿舍工程	21,152,477.68	-	21,152,477.68	-	-	-
6. 金冠 3 号楼南楼 (1~5 层) 装修工程	-	-	-	1,068,000.00	-	1,068,000.00
7. 扩容工程	824,000.00	-	824,000.00	-	-	-
8. 电力工程	142,334.85	-	142,334.85	-	-	-
合计	138,236,830.37	2,779,405.91	135,457,424.46	10,338,449.20	-	10,338,449.20

注 1: 本年计提子公司磁记录在建工程减值准备, 金额为 2,779,405.91 元。

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
1. 惠州开发厂房前期工程	938,038.56	82,034,935.74		82,972,974.30
2. 惠州开发公用设备工程	-	24,297,400.00		24,297,400.00
3. 惠州开发宿舍工程	-	21,152,477.68		21,152,477.68
合计	938,038.56	127,484,813.42		128,422,851.98

(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. 惠州开发厂房前期工程	158,910,839.93	52.21%	52.21%				自筹
2. 惠州开发公用设备工程	56,984,000.00	42.64%	42.64%				自筹
3. 惠州开发宿舍工程	135,312,753.54	15.63%	15.63%				自筹
合计	351,207,593.47						

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

在建工程本年其他减少 4,470,405.91 元，其中：转入长期待摊费用 1,691,000.00 元，计提减值准备 2,779,405.91 元。

16. 无形资产

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
原价	54,638,260.15	16,850.00		54,655,110.15
土地使用权	54,632,860.15	16,850.00		54,649,710.15
商标权	5,400.00			5,400.00
累计摊销	1,684,585.16	1,098,961.52		2,783,546.68
土地使用权	1,679,185.16	1,098,961.52		2,778,146.68
商标权	5,400.00			5,400.00
账面净值	52,953,674.99			51,871,563.47
土地使用权	52,953,674.99			51,871,563.47
商标权	-			-
减值准备	-			-
土地使用权	-			-
商标权	-			-
账面价值	52,953,674.99			51,871,563.47
土地使用权	52,953,674.99			51,871,563.47
商标权	-			-

本年增加的累计摊销中，本年摊销 1,098,961.52 元。

17. 商誉

被投资单位名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	年末减值准备
苏州金冠	7,728,810.15			7,728,810.15	
合计	7,728,810.15			7,728,810.15	

本集团以预计商誉资产组未来现金流量的现值与该资产组的账面价值之差额，确认商誉资产组减值损失。经减值测试，商誉未发生减值。

18. 长期待摊费用

项目	年初金额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末金额	其他减少原因
开发铝基片-B 栋装修工程	5,550,510.54	-	5,550,510.54	-	-	
开发光磁-租	911,071.35	81,953.84	280,329.72	236,250.00	476,445.47	转出

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初金额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末金额	其他减少原因
入 6 号楼厂房装修						
开发技研-租入厂房装修费	313,588.60	-	-	313,588.60	-	转出
苏州金冠-装修工程	-	1,922,334.85	498,334.89	-	1,423,999.96	
合计	6,775,170.49	2,004,288.69	6,329,175.15	549,838.60	1,900,445.43	

19. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	年末金额	年初金额
递延所得税资产		
资产减值准备	47,306,695.18	43,532,669.41
可供出售金融资产公允价值变动	3,788,892.74	-
可弥补亏损产生的递延所得税资产	1,620,652.35	-
交易性金融资产公允价值变动	1,540,147.57	-
预提费用	1,350,108.32	2,899,397.01
未实现内部销售损益	469,358.77	573,965.58
合计	56,075,854.93	47,006,032.00
递延所得税负债		
未实现的内部销售亏损	3,389,384.87	2,971,835.16
非同一控制下企业合并公允价值变动	2,227,765.68	3,712,942.80
收购少数股权	1,469,307.74	1,469,307.74
交易性金融资产公允价值变动	43,448.52	-
可供出售金融资产公允价值变动	-	4,634,699.95
合计	7,129,906.81	12,788,785.65

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末金额	年初金额
可抵扣亏损	355,301,801.47	164,497,456.91
投资未确认亏损	113,314,297.32	164,497,456.91
合计	468,616,098.79	164,497,456.91

未确认递延所得税资产主要系：1) 可抵扣亏损：本公司子公司开发磁及铝基片本年继续经营亏损，因无法预计未来是否有足够的纳税所得抵扣，因此未确认递延所得

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

税资产; 2) 长期股权投资减值, 因无法预计未来是否能够产生足够的纳税所得抵扣, 因此未确认递延所得税资产。

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期:

项目	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
2014 年	66,401,450.34	66,401,450.34
2015 年	98,096,006.57	98,096,006.57
2016 年	190,804,344.56	-

(3) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	暂时性差异金额
项目	暂时性差异金额
应纳税差异项目	
未实现内部销售亏损	13,557,539.49
非同一控制下企业合并公允价值变动	14,851,771.18
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	289,656.83
可供出售金融资产公允价值变动	-
小计	37,603,862.89
可抵扣差异项目	-
资产减值准备	254,143,953.45
可供出售金融资产公允价值变动	56,157,284.58
可弥补亏损	10,804,348.98
交易性金融资产公允价值变动	10,267,650.46
预提费用	9,000,722.15
未实现内部销售损益	3,046,163.78
小计	343,420,123.40

20. 其他非流动资产

项目	年末金额	年初金额
购房预付款	17,729,017.09	-
合计	17,729,017.09	-

其他非流动资产本期增加主要由于惠州开发购买的房产, 截止 2012 年 12 月 31 日尚未达到可使用状态。

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

21. 资产减值准备明细表

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
坏账准备	107,879,939.92	-3,856,560.84	-	-	104,023,379.08
存货跌价准备	32,860,486.72	61,555,349.95	-	17,353,313.58	77,062,523.09
持有至到期投资减值准备	76,326,244.50	-	-	-	76,326,244.50
长期股权投资减值准备	8,701,763.83	8,416,080.69	-	-	17,117,844.52
固定资产减值准备	85,534,407.56	70,993,696.54	-	5,865,531.81	150,662,572.29
在建工程减值准备	-	2,779,405.91	-	-	2,779,405.91
合计	311,302,842.53	139,887,972.25	-	23,218,845.39	427,971,969.39

22. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	年末金额	年初金额
质押借款 1*	4,608,635,314.80	4,520,310,319.79
信用借款	358,273,500.00	308,808,461.93
合计	4,966,908,814.80	4,829,118,781.72

备注 1：本期质押借款中质押的保证金为 3,029,172,750.00 元，占质押借款的 66%。

23. 交易性金融负债

项目	年末公允价值	年初公允价值
衍生金融负债	10,267,650.46	11,526,008.89
合计	10,267,650.46	11,526,008.89

交易性金融负债是本年衍生金融工具（远期外汇合约）的公允价值变动所致。详见本附注十三、6。

24. 应付票据

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	1,171,073.00	966,441.60
合计	1,171,073.00	966,441.60

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

下一会计年度将到期的应付票据金额为 1,171,073.00 元。

25. 应付账款

(1) 应付账款

项目	年末金额	年初金额
合计	722,477,356.89	859,471,147.02
其中: 1 年以上	46,791,976.87	25,386,733.16

账龄超过 1 年的大额应付账款未偿还的原因尚未收到供应商的结算单证而未进行结算。

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

(3) 应付账款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	104,114,562.73	6.2855	654,412,084.04	108,931,120.14	6.3009	686,364,094.90
欧元	-	-	-	8,224.00	8.1625	67,128.40
日元	-	-	-	1,767,366.00	0.0811	143,333.38
港元	586,657.42	0.8109	475,720.50	34,250,157.12	0.8107	27,766,602.38
新加坡元	41,054.46	5.1390	210,978.87	48,810.56	4.8679	237,604.93
合计			655,098,783.41			714,578,763.99

26. 预收款项

(1) 预收款项

项目	年末金额	年初金额
合计	28,633,433.30	14,826,719.18
其中: 1 年以上	11,132,438.84	2,061,076.57

注: 账龄超过 1 年的大额预收账款未偿还的原因尚未收到客户的结算单证而未进行结算。

(2) 年末预收账款中不含持有本集团 5%(含 5%)以上表决权股份股东单位的款项;

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 预收款项中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	1,727,637.38	6.2855	10,859,064.75	510,090.56	6.3009	3,214,029.61
欧元	1,226,958.50	8.3176	10,205,350.02	1,200,869.17	8.1625	9,802,094.60
港币	2,220.00	0.8109	1,800.20	2,220.00	0.8107	1,799.75
合计			21,066,214.97			13,017,923.96

27. 应付职工薪酬

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
工资、奖金、津贴和补贴	98,704,995.49	904,555,798.65	911,967,819.54	91,292,974.60
职工福利费	-	72,177,896.41	72,177,896.41	-
社会保险费	3,629,306.46	73,451,836.72	75,229,816.13	1,851,327.05
其中：医疗保险费	460,210.01	30,952,816.12	31,132,997.73	280,028.40
基本养老保险费	2,565,442.27	30,890,929.45	32,053,090.07	1,403,281.65
失业保险费	203,023.50	2,369,931.83	2,516,949.66	56,005.67
工伤保险费	203,023.49	2,130,056.66	2,277,074.49	56,005.66
生育保险费	197,607.19	2,361,405.16	2,503,006.68	56,005.67
年金	-	4,746,697.50	4,746,697.50	-
住房公积金	2,314,434.52	36,196,860.31	37,677,647.84	833,646.99
工会经费和职工教育经费	1,483,381.37	5,751,588.70	4,850,548.82	2,384,421.25
非货币性福利	-	-	-	-
辞退福利	-	7,864,316.90	7,864,316.90	-
其他	-	-	-	-
其中：以现金结算的股份支付	-	-	-	-
合计	106,132,117.84	1,099,998,297.69	1,109,768,045.64	96,362,369.89

本集团应付职工薪酬年末金额中有提取未发放的工资、奖金、补贴等 8,840 万元,预计 2013 年 1 月发放 5,450 万元、2 月发放 3,390 万元,无拖欠性质的职工薪酬。

28. 应交税费

项目	年末金额	年初金额
企业所得税	68,107,393.78	68,507,363.68
增值税	19,008,093.24	20,875,255.30

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末金额	年初金额
房产税	1,449,169.92	1,441,736.52
印花税	615,126.16	1,087,858.66
城市建设维护税	274,384.60	981,299.53
个人所得税	584,244.53	502,317.17
营业税	186,820.69	411,204.32
教育费附加	99,967.49	398,453.14
地方教育费附加	56,630.47	262,824.56
堤围费	33,046.33	-
土地使用税	48,677.40	-
其他	-	7,850,018.07
合计	90,463,554.61	102,318,330.95

注: 2011 年 12 月 31 日的其他系向股东分红代扣的个人所得税。

29. 应付利息

项目	年末金额	年初金额
短期借款应付利息	2,115,240.80	4,954,496.00
合计	2,115,240.80	4,954,496.00

30. 其他应付款

(1) 其他应付款

项目	年末金额	年初金额
合计	78,220,625.47	45,492,276.82
其中: 1 年以上	15,977,623.64	18,894,784.42

注: 账龄超过 1 年的大额其他应付款主要为收取的资金往来、技术服务保证金等。本年度其他应付款变动 32,728,348.65 元, 变动率 71.94%, 变动原因主要系年末应付本公司参股公司捷荣模具工业(东莞)有限公司的增资款。

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

(3) 年末大额其他应付款

项目	金额	账龄	性质或内容
捷荣模具工业(东莞)有限公司	23,629,157.00	1 年以内	应付增资款
北京凯腾贸易有限公司	3,000,000.00	3 年以上	预收技术服务保证金

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	金额	账龄	性质或内容
中长外部	2,912,697.91	3 年以上	应退资本金
合计	29,541,854.91	-	-

(4) 其他应付款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	3,668,997.34	6.2855	23,061,482.78	70,871.14	6.3009	446,551.97
欧元	517,000.00	8.3176	4,300,199.20	517,000.00	8.1625	4,220,012.50
港币	721,971.80	0.8109	585,446.93	602,300.00	0.8107	488,284.61
合计			27,947,128.91			5,154,849.08

31. 预计负债

项目	年初金额	本年增加	本年结转	年末金额
保修费	16,154,587.28	-	7,153,865.13	9,000,722.15
合计	16,154,587.28	-	7,153,865.13	9,000,722.15

注:本期期末预计负债金额较年初数减少 715 万元,减少 44.28%,主要系保修费提取比例较上年都发生变化所致。

32. 其他非流动负债

项目	年末金额	年初金额
政府补助	12,380,000.00	12,380,000.00
合计	12,380,000.00	12,380,000.00

(1) 政府补助

项目	年末账面金额		计入当年损益金额	备注
	列入其他非流动负债金额	列入其他流动负债金额		
科技创新补助	12,380,000.00			财政部关于下达 2011 年中央国有资本经营预算重大技术创新及产业化资金预算(拨款)的通知

33. 股本

股东名称/	年初金额	本年变动	年末金额
-------	------	------	------

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

类别	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
有限售条件股份									
国家持有股	-	-						-	-
国有法人持股	-	-						-	-
其他内资持股	-	-						-	-
其中：境内法人股	-	-						-	-
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	1,383,126	0.10				61,875	61,875	1,445,001	0.11
有限售条件股份合计	1,383,126	0.10				61,875	61,875	1,445,001	0.11
无限售条件股份									
人民币普通股	1,317,894,655	99.90				-61,875	-61,875	1,317,832,780	99.89
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	1,317,894,655	99.90				-61,875	-61,875	1,317,832,780	99.89
股份总额	1,319,277,781	100.00						1,319,277,781	100.00

本公司本年度聘请高管，其原从流通市场买入股份 82,500 股，其中 61,875 股已被冻结。

34. 资本公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
股本溢价	194,009,659.36	-	-	194,009,659.36
其他资本公积	233,276,803.72	14,808,080.50	56,157,284.55	191,927,599.67
其中：(1)被投资单位其他权益变动	207,013,504.02	6,384,487.82	-	213,397,991.84
(2)可供出售金融资产公允价值变动	26,263,299.70	8,423,592.68	56,157,284.55	-21,470,392.17
合计	427,286,463.08	14,808,080.50	56,157,284.55	385,937,259.03

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

注 1：其他资本公积中被投资单位其他权益变动中本年增加为本公司对联营公司 O-NetGroup、CountryLighting 于本年除净利润变动之外净资产变动所享有的份额。

注 2：其他资本公积中可供出售金融资产公允价值变动中本年减少系本公司参股公司中国长城计算机深圳股份有限公司和中国光大银行股份有限公司因年末股价公允价值变动形成的损失；本年增加为上述公允价值变动所确认的递延所得税负债。

35. 盈余公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
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

36. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例 (%)
上年年末金额	1,375,143,373.06	
加：年初未分配利润调整数	-	
其中：会计政策变更	-	
重要前期差错更正	-	
同一控制合并范围变更	-	
其他调整因素	-	
本年年初金额	1,375,143,373.06	
加：本年归属于母公司股东的净利润	93,561,007.08	
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	131,927,778.10	
转作股本的普通股股利	-	
本年年末金额	1,336,776,602.04	

根据本公司 2012 年 4 月 23 日召开的 2011 年度股东大会决议，以本公司 2011 年末总股本 1,319,277,781 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.0 元人民币现金，共计派发现金股利 131,927,778.10 元。

37. 少数股东权益

子公司名称	少数股权比例 (%)	年末金额	年初金额
-------	------------	------	------

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

子公司名称	少数股权比例 (%)	年末金额	年初金额
开发磁	43.00	178,227,180.24	262,074,030.19
开发技研 1*	45.00	-724,008.02	588,324.91
合计	-	177,503,172.22	262,662,355.10

38. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	16,238,210,167.31	18,560,841,028.46
其他业务收入	161,306,695.61	69,539,556.58
合计	16,399,516,862.92	18,630,380,585.04
主营业务成本	15,883,030,316.64	18,076,101,061.27
其他业务成本	100,543,849.37	45,107,244.58
合计	15,983,574,166.01	18,121,208,305.85

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
计算机、通信和其他电子设备制造业	16,238,210,167.31	15,883,030,316.64	18,560,841,028.46	18,076,101,061.27
合计	16,238,210,167.31	15,883,030,316.64	18,560,841,028.46	18,076,101,061.27

(2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
硬盘相关产品	10,089,783,705.69	10,011,622,604.59	10,550,090,949.39	10,478,077,553.53
自有产品	551,799,007.43	510,161,316.62	852,510,136.64	704,860,376.21
OEM	5,596,627,454.19	5,361,246,395.43	7,158,239,942.43	6,893,163,131.53
合计	16,238,210,167.31	15,883,030,316.64	18,560,841,028.46	18,076,101,061.27

(3) 主营业务—按地区分类

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中国(含香港)	913,611,080.53	853,500,506.41	1,069,811,455.19	924,574,885.54
亚太地区(除中国外)	10,713,658,073.55	10,497,619,445.32	10,936,936,319.28	10,725,205,811.08
北美洲	4,566,730,083.57	4,497,260,791.56	6,293,493,233.00	6,208,045,994.93

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
其他地区	44,210,929.66	34,649,573.35	260,600,020.99	218,274,369.72
合计	16,238,210,167.31	15,883,030,316.64	18,560,841,028.46	18,076,101,061.27

(4) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
SeagateSingaporeIHQP.L.	9,088,030,427.35	55.42
KingstonTechnologyInternationalLtd.	4,455,977,287.62	27.17
RESMED	417,111,446.11	2.54
HGST(TH)	348,103,180.04	2.12
BELTON(TH)	272,330,298.78	1.66
合计	14,581,552,639.90	88.91

39. 营业税金及附加

项目	本年金额	上年金额	计缴标准
营业税	2,828,329.26	2,992,737.09	5%
城市维护建设税	5,232,540.93	3,485,076.88	7%
教育费附加	3,740,756.36	2,586,293.36	5%
堤围防护费	519,614.48	515,755.47	1 亿以下 0.01%, 1 亿以上 0.008%
房产税	911,034.58	2,012,950.43	1.20%
合计	13,232,275.61	11,592,813.23	-

40. 销售费用

项目	本年金额	上年金额
运输费	20,643,154.10	37,434,388.74
工资	17,214,275.21	11,242,372.20
福利费用	2,989,670.21	2,248,904.92
技术维护费	2,696,286.92	918,162.51
中标服务费	2,455,789.67	3,507,318.00
差旅费	1,424,224.64	1,545,361.24
招待费	516,757.54	452,804.19
报关费	467,530.79	673,318.54
中介费	354,016.05	897,795.00
物料费	269,481.94	435,173.86
广告费	252,359.57	209,389.00

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
折旧费	120,612.25	144,299.76
其他	3,684,868.83	4,924,638.60
合计	53,089,027.72	64,633,926.56

41. 管理费用

项目	本年金额	上年金额
工资	96,132,209.81	87,406,832.42
研究与开发费用	76,600,864.36	78,560,886.07
福利费用	16,677,172.86	9,863,619.00
水电费	14,899,550.76	9,831,846.94
税金	12,985,223.35	12,407,712.13
折旧费	12,875,324.17	7,390,798.57
技术服务费	12,171,444.70	8,910,126.89
修理费	10,200,488.70	9,182,417.70
租赁费	6,383,151.81	11,948,332.07
办公费	6,359,134.06	6,130,975.10
年金	5,084,228.10	4,333,655.00
保安费	4,780,286.70	5,434,015.40
清洁费	4,398,609.70	4,579,948.66
物料费	3,959,024.39	616,747.02
中介机构费	3,202,006.20	4,780,389.09
差旅费	2,225,365.88	2,630,876.51
保险费	2,141,468.09	1,227,830.43
职工培训费	2,024,006.15	2,182,634.80
运输费	1,939,901.77	
业务招待费	1,557,983.97	1,113,254.48
董事会费	1,075,257.07	1,560,666.00
其他	8,084,313.05	28,560,328.07
合计	305,757,015.65	298,653,892.35

42. 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	69,125,166.63	50,306,202.75
减：利息收入 1*	153,534,930.79	70,065,974.50
加：汇兑损失	-8,954,438.38	-57,743,079.81

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
加: 银行手续费	14,031,459.65	3,270,780.35
合计	-79,332,742.89	-74,232,071.21

备注1: 本年度利息收入大幅增加, 主要由于本年度保证金存款增加及存款利率上调, 使利息收入增加。

43. 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	-3,859,495.58	-22,519,597.24
存货跌价损失	61,555,349.95	17,721,643.43
长期股权投资减值损失	8,416,080.69	-
固定资产减值损失	70,993,696.54	-
在建工程减值损失	2,779,405.91	-
合计	139,885,037.51	-4,797,953.81

44. 公允价值变动收益

项目	本年金额	上年金额
交易性金融资产	61,234,029.90	-4,130,140.45
其中: 衍生金融工具产生的公允价值变动收益	61,234,029.90	-4,130,140.45
交易性金融负债	-10,267,650.46	-11,526,008.89
其中: 衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-10,267,650.46	-11,526,008.89
合计	50,966,379.44	-15,656,149.34

本年度公允价值变动收益均为衍生金融工具期末公允价值变动产生, 详见本附注“八、2 交易性金融资产”和“八、22 交易性金融负债”。

45. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	1,300,000.00	2,555,257.60
权益法核算的长期股权投资收益	14,133,061.28	39,976,203.50
处置长期股权投资产生的投资收益	-	10,477,305.20
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	3,575,388.56	1,785,714.25

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
合计	19,008,449.84	54,794,480.55

注: 1) 投资收益汇回不存在重大限制;

2) 持有可供出售金融资产期间取得的投资收益 3,575,388.56 元系持有长城电脑和光大银行的现金分红;

(2) 成本法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
CollaborateServiceSolutionInc.	-	1,555,257.60	—
东方证券股份有限公司	1,300,000.00	1,000,000.00	—
合计	1,300,000.00	2,555,257.60	—

(3) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
O-NetCommunications(Group)Limited	23,241,167.96	30,821,701.32	
ExcelstorGroupLimited	500,267.69	6,537,080.76	
深圳长城科美技术有限公司	1,310,707.61	3,377,039.51	
Countrylighting	35,235.65	-	
开发晶照明(厦门)有限公司	-9,485,379.04	-	2012 年第 4 季度才开始试运行
深圳市长城科美科技有限公司	-	-11,797.52	
韩国通用科技公司	-1,468,938.59	-747,820.57	
合计	14,133,061.28	39,976,203.50	

46. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	593,217.16	5,684,168.71	593,217.16
其中: 固定资产处置利得	593,217.16	5,684,168.71	593,217.16
政府补助	5,363,536.00	5,637,600.00	5,363,536.00
其他	28,223.50	103,535.75	28,223.50
合计	5,984,976.66	11,425,304.46	5,984,976.66

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 政府补助明细

项目	本年金额	上年金额	来源和依据
收福田区财政贡献奖励	1,407,300.00		2012 年第一批福田区产业发展专项资金拟支持企业名单及项目公示
财政委员会特色产业应用类补助	1,060,000.00		福田区产业发展专项资金联
收市财政委员会 10 年机电高新产品出口资助款	561,898.00		关于公布机电高新产品出口核查通过企业名单的通知
收平安银行 11 年科技研发新增资金产学研补贴	550,000.00		深圳市财政局
财政委员会特色产业资金补助	500,000.00	-	深圳市财政委员会
收市福田区财政局产业发展专项配套奖励支持三项资金款	290,000.00		深圳市财政局
收福田出口信用保险补贴	226,800.00		2012 年第一批福田区产业发展专项资金拟支持企业名单及项目公示
2012 年上半年进出口奖励奖金	155,700.00		苏州工业园区管委会
收中信保市级补助 2010	104,388.00		深圳市财政委员会
2012 年第二期节能补贴	85,000.00		苏州工业园区管委会
收市场监督管理局标准化战略资金资助款	83,750.00		深圳市市场监督管理局
收福田区标准配套支持奖励	80,000.00		2012 年第一批福田区产业发展专项资金拟支持企业名单及项目公示
2011 年度中小企业国际市场开拓资金审核拨付	60,000.00		关于赴法国巴黎国际智能卡暨身份识别工业展览会项目申请
2012 年园区建筑节能补贴	60,000.00		苏州工业园区管委会
收市财政局 11 年省节能专项资金先进单位及个人	50,000.00		2012 年度广东省节能先进地区、先进单位、和先进个人奖励资金项目计划明细表
收市场监督管理局第一批境外商标资助等款	15,900.00		深圳市市场监督管理局
收市市场监督管理局 12 年第三批专利资助费	15,000.00		2012 年深圳市第三批专利申请资助周转金拨款名单的通知
收市场监督局 12 年第 9 批专利资助款	14,000.00		深圳市市场监督管理局
2011 年度超比例安排残疾人就业单位奖励	12,000.00		收款收据
收市场监督局 12 年第 7 批专利资助款	10,000.00		深圳市市场监督管理局
社会基金管理社会保险工伤奖励奖金	10,000.00	50,000.00	收款收据
2011 年度工伤预防先进企业	10,000.00		社保局

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额	来源和依据
收市场监督管理局 12 年第 9 批著作权登记补贴款	1,500.00		深圳市市场监督管理局
收市市场监督管理局 12 年第二批著作权补贴款	300.00		关于公布 2012 年深圳市第二批计算机软件著作权登记资助拨款名单的通知
SMD 张欣颖收福田区总商会知识产权专项资助		11,500.00	关于申报 2010 年福田区科技发展资金知识产权专项资助的通知
收福田总商会经济资助款		1,556,600.00	2010 年第三批福田区经济发展资金扶持项目公告
收市财政委员会 10 年来深建设者职业技能补贴款		586,800.00	银行回单
收市市场监督管理局专利费		41,000.00	关于公布 2011 年深圳市第五批专利申请资助周转金拨款名单的通知
收市市场监督管理局著作权登记补贴款		2,700.00	关于公布 2011 年深圳市第五批计算机软件著作权登记资助拨款名单的通知
收市市场监督管理局计算机软件著作权补贴款		300.00	关于公布 2011 年深圳市第六批计算机软件著作权登记资助拨款名单的通知
收市市场监督管理局专利补贴款		30,400.00	关于公布 2011 年深圳市第九批专利申请资助周转金拨款名单的通知
收市福田区总商会 10 年科技发展资金专业园区资助款		1,431,900.00	2010 年福田区科技发展资金拟扶持项目公示通告
收市福田区总商会知识产权专项资助款		146,800.00	关于福田区知识产权专项资助款的通知
收市福田区总商会企业研发项目投入补贴款		250,000.00	福田区科技发展资金拟扶持项目公示公告
收市财政委员会 10 年支持骨干企业加快发展奖励资金款		300,000.00	银行回单、收据
市财政委拨付清洁生产奖励资金		50,000.00	收款收据
2009 年度超比例安排残疾人就业单位奖励		12,000.00	收款收据
深圳市人居环境委员会鹏城减废先进企业奖金		20,000.00	收款收据
"福田区总商会"扶持循环经济资金		50,000.00	收款收据
2010 年度超比例安排残疾人就业单位奖励		6,000.00	收款收据
福田商会资助款		200,000.00	福田商会
福田商会企业研发项目投入补贴		150,000.00	福田商会
福田商会知识产权专项补助		1,800.00	福田商会
来深建设者职业技能津贴		75,800.00	福田政府

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额	来源和依据
供电补贴		564,000.00	苏州工业园区工业企业接电工程补贴
发展科技资金		100,000.00	国家高新技术企业认定奖励
合计	5,363,536.00	5,637,600.00	

47. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	557,191.75	338,880.27	557,191.75
其中: 固定资产处置损失	557,191.75	338,880.27	557,191.75
资产报废、毁损损失	-	51,416.70	-
对外捐赠	160,000.00	885,000.00	160,000.00
罚款支出	-	12,635.51	-
其他	105,457.17	35,542.90	105,457.17
合计	822,648.92	1,323,475.38	822,648.92

48. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
当年所得税	56,276,888.03	38,449,204.40
递延所得税	-6,279,796.18	3,970,055.99
合计	49,997,091.85	42,419,260.39

(2) 当年所得税

项目	金额
本年合并利润总额	58,449,240.33
加: 纳税调整增加额	169,201,402.47
减: 纳税调整减少额	147,575,032.31
加: 境外应税所得弥补境内亏损	-
减: 弥补以前年度亏损	-
加: 子公司本年亏损额	208,933,220.09
本年应纳税所得额	289,242,019.66
法定所得税税率	25%, 16.5%, 15%

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	金额
本年应纳所得税额	56,706,141.46
减：减免所得税额	-
减：抵免所得税额	-
本年应纳税额	56,706,141.46
加：境外所得应纳所得税额	-
减：境外所得抵免所得税额	-
加：其他调整因素	-429,253.43
当年所得税	56,276,888.03

49. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东的净利润	1	93,561,007.08	251,508,997.33
归属于母公司的非经常性损益	2	99,226,130.58	1,313,452.69
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	-5,665,123.50	250,195,544.64
年初股份总数	4	1,319,277,781.00	1,319,277,781.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5	-	-
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6	-	-
增加股份（II）下一月份起至年末的累计月数	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	-	-
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6 \times 7 \div 11 - 8 \times 9 \div 11 - 10$	1,319,277,781.00	1,319,277,781.00
基本每股收益（I）	13=1 ÷ 12	0.0709	0.1906
基本每股收益（II）	14=3 ÷ 12	-0.0043	0.1896
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) × (1-17)] ÷ (12+18)	0.0709	0.1906
稀释每股收益（II）	19=[3+(15-16) ×	-0.0043	0.1896

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	序号	本年金额	上年金额
	(1-17)] ÷ (12+18)		

50. 其他综合收益

项目	本年金额	上年金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-56,157,284.55	-180,210,853.80
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-8,423,592.68	-27,031,628.07
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-47,733,691.87	-153,179,225.73
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	6,384,487.82	6,957,830.27
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	6,384,487.82	6,957,830.27
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	432,815.33	-33,739,994.46
减：处置境外经营当期转入损益的净额	-	-
小计	432,815.33	-33,739,994.46
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	-40,916,388.72	-179,961,389.92

51. 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	本年金额
利息收入	48,643,766.22
2011 年保函保证金解除受限	12,409,351.00
租金收入	10,954,823.40

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额
政府补助收入	5,363,536.00
废料收购	1,662,514.77
赔偿款	1,091,711.39
收回的押金	300,003.40
其他	8,931,422.75
合计	89,357,128.93

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
交通运费	43,470,613.15
租金	23,405,397.84
银行手续费	13,165,387.38
技术服务费	10,941,926.23
保安费	9,020,995.86
清洁费	6,100,881.30
保函保证金	5,424,016.80
差旅费	3,061,942.02
水电空调费	3,060,390.79
保险费	2,202,094.24
中介费	2,135,572.68
中标服务费	1,910,802.84
董事会会费	1,816,754.73
办公费	1,066,362.41
招待费	974,337.85
修理费	965,345.66
电讯费	680,774.48
广告宣传费	611,994.10
其他	15,171,789.84
合计	145,187,380.20

3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额
收到的解除受限的保证金	4,050,279,983.10
存取的保证金收到的收益	72,903,745.12
合计	4,123,183,728.22

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额
支付与交易性金融资产相关的保证金	4,465,909,062.10
合计	4,465,909,062.10

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	8,452,148.48	220,142,571.97
加: 资产减值准备	139,885,037.51	-4,797,953.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	296,932,874.73	293,461,105.32
无形资产摊销	1,098,961.52	913,053.45
长期待摊费用摊销	6,329,175.15	11,013,528.71
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)	-46,104,755.55	-5,345,288.44
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	-	51,416.70
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	-50,966,379.44	15,656,149.34
财务费用(收益以“-”填列)	-19,037,697.24	50,306,202.75
投资损失(收益以“-”填列)	-19,008,449.84	-54,794,480.55
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-5,280,930.19	912,202.22
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-1,024,178.89	-21,629,058.37
存货的减少(增加以“-”填列)	29,080,823.78	-181,877,020.20
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	155,650,789.36	-180,093,411.66
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-208,159,430.09	26,156,170.90
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	287,847,989.29	170,075,188.33
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	1,858,427,735.65	2,238,745,226.14
减: 现金的期初余额	2,238,745,226.14	1,439,982,060.80
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	-380,317,490.49	798,763,165.34

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(3) 当年取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项目	本年金额	上年金额
取得子公司及其他营业单位的有关信息		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	-	37,430,000.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	-	34,544,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	-	1,544,449.52
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	33,188,868.03
4. 取得子公司的净资产	-	-
流动资产	-	2,704,756.16
非流动资产	-	41,659,804.78
流动负债	-	25,480,365.00
非流动负债	-	-
处置子公司及其他营业单位的有关信息	-	-
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	-	-
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	-	-
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	-	-
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-
4. 处置子公司的净资产	-	-
流动资产	-	-
非流动资产	-	-
流动负债	-	-
非流动负债	-	-

(4) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	1,858,427,735.65	2,238,745,226.14
其中：库存现金	1,304,748.97	2,103,259.89
可随时用于支付的银行存款	1,857,122,986.68	2,236,641,966.25
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
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	1,858,427,735.65	2,238,745,226.14
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. 控股股东及最终控制方

(1) 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	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	刘烈宏	27953640-X
CEC	有限公司	北京	工业	芮晓武	10001024-9

(2) 控股股东的注册资本及其变化

控股股东	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
长城科技	1,197,742,000.00			1,197,742,000.00

(3) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例(%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
长城科技	436,559,901.00	436,559,901.00	49.64	49.64

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
开发磁	股份公司	深圳	工业	谭文銑	61891162-3
开发香港	有限责任	香港	商业	-	-
开发光磁	有限责任	深圳	工业	陈朱江	74519944-8
开发微电子	有限责任	深圳	工业	陈朱江	75428836-2
开发苏州	有限责任	苏州	工业	陈朱江	77641814-8
开发技研	有限责任	深圳	工业	刘仁	68944037-1
开发海南	有限责任	海南	工业	陈朱江	56241627-8
东莞开发	有限责任	东莞	工业	陈朱江	57644004-1
惠州开发	有限责任	惠州	工业	陈朱江	57792239-2
苏州金冠	有限责任	苏州	服务业	陈朱江	78555178-4
开发贸易	有限责任	深圳	商业	陈朱江	58563432-3

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 子公司的注册资本及其变化

子公司名称	币种	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
开发磁	人民币	251,362,600.00			251,362,600.00
开发香港	港币	3,900,000.00			3,900,000.00
开发光磁	人民币	16,000,000.00			16,000,000.00
开发微电子	美元	20,000,000.00			20,000,000.00
开发苏州	美元	60,000,000.00			60,000,000.00
开发技研	人民币	6,500,000.00			6,500,000.00
开发海南	人民币	7,000,000.00			7,000,000.00
东莞开发	人民币	300,000,000.00			300,000,000.00
惠州开发	人民币	200,000,000.00			200,000,000.00
苏州金冠	人民币	20,000,000.00			20,000,000.00
开发贸易	人民币	5,000,000.00			5,000,000.00

(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	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
开发磁	人民币	396,477,751.63	396,477,751.63	57.00	57.00
开发香港	港币	1.00	1.00	100.00	100.00
开发光磁	人民币	16,000,000.00	16,000,000.00	100.00	100.00
开发微电子	美元	20,000,000.00	20,000,000.00	100.00	100.00
开发苏州	美元	60,000,000.00	60,000,000.00	100.00	100.00
开发技研	人民币	3,575,000.00	3,575,000.00	55.00	55.00
开发海南	人民币	7,000,000.00	7,000,000.00	100.00	100.00
东莞开发	人民币	300,000,000.00	300,000,000.00	100.00	100.00
惠州开发	人民币	200,000,000.00	200,000,000.00	100.00	100.00
苏州金冠	人民币	37,430,000.00	37,430,000.00	100.00	100.00
开发贸易	人民币	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00	100.00

3. 合营企业及联营企业见附注八、12、(3)

4. 其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
(1) 受同一母公司及最终控制方控制的其他企业			
	深圳易拓科技有限公司	租赁	

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 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
	中国振华集团永光电子有限公司	购买商品	
	深圳市爱华衡器有限公司	购买商品	
	中国电子器材深圳有限公司	购买商品	
	南京中电熊猫晶体科技有限公司	购买商品	
	信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司	接受劳务	
	深圳中电长城能源有限公司	销售商品	
	中国长城计算机深圳股份有限公司	租赁及购买商品及提供劳务	
	中国电子财务有限责任公司	存款	
	深圳爱华电子有限公司	租赁及水电费	
	北海长城能源科技股份有限公司	销售商品	
	上海中电振华晶体技术有限公司	销售商品	
(2) 关联人相关企业			
	捷荣模具工业(东莞)有限公司	购买商品	
	苏州捷荣模具科技有限公司	租赁	

(二) 关联交易

1. 购买商品及接受劳务

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
合营及联营企业	45,522,856.91	0.286	-	-
其中: 深圳长城科美技术有限公司	36,651,061.97	0.230	-	-
科美软件有限公司	8,871,794.94	0.056	-	-
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	7,862,104.99	0.050	4,589,567.67	0.01
其中: 深圳易拓科技有限公司	-	-	21,788.09	-
中国振华集团永光电子有限公司	3,620,815.79	0.023	4,567,779.58	0.01
深圳市爱华衡器有限公司	12,717.96	-	-	-
中国电子器材深圳有限公司	15,427.69	-	-	-
南京中电熊猫晶体科技有限公司	316,072.32	0.002	-	-
信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司	3,648,000.00	0.023	-	-
中国长城计算机深圳股份有限公司	97,717.95	0.001	-	-
深圳爱华电子有限公司	151,353.28	0.001	-	-
关联人相关企业	549,307.33	0.003	-	-
其中: 捷荣模具工业(东莞)有限公司	549,307.33	0.003	-	-
合计	53,934,269.23	0.339	4,589,567.67	0.01

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

注: 关联交易的定价政策为参照市场价格的合同定价。

2. 销售商品及提供劳务

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
合营及联营企业	16,987,851.84	0.103	21,811,050.93	0.12
其中: 深圳长城科美技术有限公司	16,622,966.40	0.101	21,811,050.93	0.12
开发晶照明(厦门)有限公司	364,885.44	0.002	-	-
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	8,510,845.97	0.051	28,855,511.02	0.15
其中: 深圳中电长城能源有限公司	7,625,361.05	0.046	28,855,511.02	0.15
北海长城能源科技股份有限公司	6,480.00	-	-	-
中国长城计算机深圳股份有限公司	558,695.53	0.003	-	-
上海中电振华晶体技术有限公司	320,309.39	0.002	-	-
合计	25,498,697.81	0.154	50,666,561.95	0.27

注: 关联交易的定价政策为参照市场价格的合同定价。

3. 出租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本年确认的租赁收益
本公司	深圳易拓科技有限公司	厂房	2010年7月	2013年4月	参照市场价格的合同定价	438,240.00
本公司	深圳易拓科技有限公司	宿舍	2011年5月	2013年3月	参照市场价格的合同定价	50,400.00
本公司	苏州捷荣模具科技有限公司	行政会议室	2012年6月	2013年6月	参照市场价格的合同定价	20,320.00

4. 承租情况

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
母公司及最终控制方	4,951,002.50	16.09	5,131,900.26	11.21
其中: 长城科技	4,951,002.50	16.09	5,131,900.26	11.21
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	17,973,030.89	58.42	13,224,423.91	28.87
其中: 中国长城计算机深圳股份有限公司	17,373,018.89	56.47	13,224,423.91	28.87
深圳市爱华电子有限公司	600,012.00	1.95	-	-
合计	22,924,033.39	74.51	18,356,324.17	40.08

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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
深圳东红开发磁盘有限公司	76,326,244.50	2005 年 4 月	2011 年 9 月 15 日	
合计	76,326,244.50	-	-	

6. 关联方存款

关联方名称	关联交易类型	本年			上年		
		存入金额	取出金额	利息收入	存入金额	取出金额	利息收入
中国电子财务有限责任公司	关联存款	716,771,340.13	716,914,749.16	17,134,085.76	1,177,806,447.84	768,068,439.60	1,004,758.24

7. 关键管理人员薪酬

项目名称	本年金额	上年金额
关键管理人员薪酬	20,594,600.00	26,370,100.00

(三) 关联方往来余额

1. 关联方应收账款

关联方(项目)	年末金额		年初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
合营及联营企业	67,833.99	678.34	-	-
其中：开发晶照明(厦门)有限公司	67,833.99	678.34	-	-
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	3,989,563.52	43,949.73	6,777,638.99	67,776.39
其中：深圳中电长城能源有限公司	3,543,575.54	39,489.85	6,777,638.99	67,776.39
中国长城计算机深圳股份有限公司	75,816.00	758.16	-	-
上海中电振华晶体技术有限公司	370,171.98	3,701.72	-	-
合计	4,057,397.51	44,628.07	6,777,638.99	67,776.39

2. 关联方其他应收款

关联方(项目)	年末金额		年初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	3,510,915.94	1,517,814.29	2,600,611.58	526,677.01

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 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(项目)	年末金额		年初金额	
其中：中国长城计算机深圳股份有限公司	3,290,661.73	1,515,611.75	2,600,611.58	526,677.01
深圳易拓科技有限公司	24,051.02	240.51	-	-
深圳爱华电子有限公司	196,203.19	1,962.03	-	-
合计	3,510,915.94	1,517,814.29	2,600,611.58	526,677.01

3. 关联方应付账款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
合营及联营企业	25,328,343.83	972,503.27
其中：深圳市长城科美技术有限公司	15,829,923.83	972,503.27
科美软件有限公司	9,498,420.00	-
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	265,038.33	21,031.05
其中：深圳易拓科技有限公司	-	9,901.05
中国振华集团永光电子有限公司	189,553.33	11,130.00
深圳市爱华衡器有限公司	4,960.00	-
南京中电熊猫晶体科技有限公司	70,525.00	-
其他关联方	45,555.67	-
其中：捷荣模具工业（东莞）有限公司	45,555.67	-
合计	25,638,937.83	993,534.32

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	259,249.06	788,830.00
其中：深圳东红开发磁盘有限公司	259,249.06	788,830.00
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	-	45,714.48
其中：深圳易拓科技有限公司	-	45,714.48
合计	259,249.06	834,544.48

5. 关联方预收账款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
合营及联营企业	94,500.00	-
其中：捷荣模具工业（东莞）有限公司	94,500.00	-
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	801,692.40	-
其中：中国长城计算机深圳股份有限公司	80,000.00	-
上海中电振华晶体技术有限公司	721,692.40	-

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 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(项目)	年末金额	年初金额
合计	896,192.40	-

十、或有事项

1. 未决诉讼

1) 2012 年 9 月,本公司向深圳市福田区人民法院提起诉讼,要求武汉慧福林科技有限公司向其支付拖欠的货款,金额为人民币 44.1 万元,截止 2012 年 12 月 31 日,深圳市福田区人民法院尚未作出判决。

2) 2012 年 4 月,恩达科技有限公司向深圳市福田区人民法院提起诉讼,要求中国机械设备工程股份有限公司支付其货款,并要求本公司承担连带责任,金额为 369547 美元,截止 2012 年 12 月 31 日,深圳市福田区人民法院尚未作出判决。

2. 履约保函担保

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,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人民币 6,080 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。

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 900 万元,详见本附注八、31。

4. 除存在上述或有事项外,截至 2012 年 12 月 31 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) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

于 2012 年 12 月 31 日,本集团就租赁南山区长城科技大厦厂房、办公楼、彩电工业区、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:

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

期间	经营租赁	融资租赁
2013 年	32,076,756.64	-
2014 年	9,515,615.29	-
2015 年	3,924,888.90	-
合计	45,517,260.83	-

2. 已签订的正在或准备履行的大额发包合同

截至 2012 年 12 月 31 日，本集团尚有已签订但未支付的约定大额发包合同支出共计 191,315,332.95 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
开发惠州生产基地生活区建设项目主体工程	129,018,315.86	17,880,000.00	111,138,315.86	2013 年
开发惠州一期建设项目主体工程	121,539,017.09	65,650,000.00	55,889,017.09	2013 年
开发惠州厂房二楼 CCBU 车间装修工程	19,800,000.00	3,960,000.00	15,840,000.00	2013 年
开发惠州一期工程低压配电柜采购合同	10,320,000.00	8,256,000.00	2,064,000.00	2013 年
开发惠州约克(中国)商贸有限公司广州分公司	7,980,000.00	1,596,000.00	6,384,000.00	2013 年
合计	288,657,332.95	97,342,000.00	191,315,332.95	—

3. 前期承诺履行情况

未见前期承诺履行出现异常情况。

4. 除上述承诺事项外，截至 2012 年 12 月 31 日，本集团无其他重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

1、关于挂牌转让山东云龙科技电子股份有限公司 13.1579%股权

本公司拟挂牌转让所持有的山东云龙科技电子股份有限公司（简称山东云龙）13.1579%股权，本公司已审批通过并完成备案工作，目前相关挂牌手续正在办理中。

2、除以上日后事项外，本集团无重大资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

1. 非货币性资产交换

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本年度未发生非货币性资产交换业务。

2. 债务重组

本年度未发生债务重组业务。

3. 租赁

(1) 经营租出资产

经营租赁租出资产类别	年末余额	年初余额
房屋建筑物	119,413,357.79	173,173,929.79
合计	119,413,357.79	173,173,929.79

(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	32,076,756.64
1-2年	9,515,615.29
2-3年	3,924,888.90
合计	45,517,260.83

4. 以公允价值计量的资产和负债

项目	年初金额	本年公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本年计提的减值	年末金额
金融资产					
衍生金融资产	7,381,316.49	61,234,029.90			123,819,688.77
可供出售金融资产	212,347,996.45		-56,157,284.55		156,190,711.90
金融资产小计	219,729,312.94	61,234,029.90	-56,157,284.55		280,010,400.67
衍生金融负债	11,526,008.89	-10,267,650.46			10,267,650.46
金融负债小计	11,526,008.89	-10,267,650.46			10,267,650.46

5. 外币金融资产和负债

项目	年初金额	本年公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本年计提的减值	年末金额
金融资产					

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年初金额	本年公允价值 变动损益	计入权益的 累计公允价 值变动	本年计提 的减值	年末金额
衍生金融资产	7,381,316.49	61,234,029.90			123,819,688.77
贷款及应收款项					
其中：货币资金	1,142,859,095.10				1,249,346,683.72
应收账款	922,656,551.00				763,318,283.76
预付账款	38,643,355.03				43,882,587.56
其他应收款	425,734.23				18,246,147.69
金融资产小计	2,111,966,051.85	61,234,029.90			2,198,613,391.50
金融负债					
交易性金融负债	11,526,008.89	-10,267,650.46			10,267,650.46
应付款项					
其中：应付账款	714,578,763.99				655,098,783.41
预收账款	13,017,923.96				21,066,214.97
其他应付款	5,154,849.08				27,947,128.91
金融负债小计	744,277,545.92	-10,267,650.46			714,379,777.75

6. 衍生金融工具

1) 于 2012 年 12 月 31 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	2012 年	2011 年
远期外汇交易组合	-	899,658,929
远期结售汇	3,215,463,000.00	882,126,000

2) 于 2012 年 12 月 31 日，本集团未到期的利率互换的名义本金总额为 3,396,148,202.10 元（2011 年末：510,231,388 元）。

7. 非公开发行 A 股股票预案

本公司拟通过非公开发行股票的方式募集资金以进行智能移动通信终端搬迁扩产建设项目、国际智能电表计量终端与管理系统项目、高端医疗电子设备及部件生产项目等相关项目建设。本次募集资金拟投资建设项目的预计投资总额为人民币 69,151.62 万元，本次非公开发行股票的数量不超过 17,500 万股。发行对象为符合中国证监会规定条件的证券投资基金管理公司、证券公司、信托投资公司、财务公司、保险机构投资者、合格境外机构投资者、其他境内法人投资者和自然人等不超过 10 名特定对象，通过本次非公开发行认购的股票自发行结束之日起十二个月内不得转让。

8. 参股公司捷荣模具增资改制

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

捷荣模具因企业发展需要拟进行由中外合作经营改变为中外合资企业的重组改制。本公司董事会于 2012 年 12 月 28 日以通讯表决方式审议了关于参股公司捷荣模具增资改制的议案，结合原合作合同中本公司在捷荣模具改制后企业可保有 10%股权的约定和捷荣模具截止 2012 年 6 月 30 日的净资产审计、评估等情况，本公司需单方面增资 23,629,157 元人民币。增资完成后，本公司对捷荣模具总计出资 34,667,328 元人民币，持有捷荣模具 10%股权。于 2013 年 1 月 23 日，已支付 23,629,157.00 元增资款。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大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	—	—	—	—	—	—	—	—
账龄组合								
账龄组合	719,465,864.59	100.00	31,970,981.80	4.44	699,970,430.54	100.00	23,061,146.12	3.29
组合小计	719,465,864.59	100.00	31,970,981.80	4.44	699,970,430.54	100.00	23,061,146.12	3.29
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	719,465,864.59	100.00	31,970,981.80	4.44	699,970,430.54	100.00	23,061,146.12	3.29

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	632,857,454.45	1.00	6,328,574.54	650,484,277.99	1.00	6,504,842.78
1-2 年	47,743,455.50	10.00	4,774,345.55	36,308,034.59	10.0	3,630,803.46
2-3 年	25,709,847.04	30.00	7,712,954.11	360,882.97	30.00	108,264.89
3 年以上	13,155,107.60	100.00	13,155,107.60	12,817,234.99	100.00	12,817,234.99
合计	719,465,864.59	-	31,970,981.80	699,970,430.54	-	23,061,146.12

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

(3) 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 (%)
中国机械设备工程股份有限公司	独立第三方	245,106,889.33	1 年以内	34.07
		8,896,272.43	3 年以上	1.24
深圳市中兴康讯电子有限公司	独立第三方	59,523,386.49	1 年以内	8.27
浙江省电力公司	独立第三方	51,013,113.57	1 年以内	7.09
湖北省电力公司	独立第三方	27,839,565.01	1 年以内	3.87
		13,527,260.37	1-2 年	1.88
深圳市中兴通讯股份有限公司手机事业部	独立第三方	38,743,202.87	1 年以内	5.38
合计	-	444,649,690.07	-	61.80

(4) 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 (%)
开发磁	子公司	11,854.69	0.002
深圳中电长城能源有限公司	同一控股股东	13,979.64	0.002
中国长城计算机深圳股份有限公司	同一控股股东	75,816.00	0.011
开发晶照明(厦门)有限公司	联营公司	67,833.99	0.009
开发技研	子公司	262,034.02	0.036
合计	-	431,518.34	0.060

(5) 应收账款中外币余额

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	6,953,433.25	6.2855	43,705,804.69	11,117,713.62	6.3009	70,051,601.75
欧元	1,235,938.62	8.3176	10,280,043.07	4,006,964.43	8.1625	32,706,847.15
合计	-	-	53,985,847.76	-	-	102,758,448.90

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	59,586,495.41	41.75	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
账龄组合	75,910,804.51	100.00	25,082,188.17	33.04	83,128,658.82	58.25	38,373,558.29	46.16
组合小计	75,910,804.51	100.00	25,082,188.17	33.04	83,128,658.82	58.25	38,373,558.29	46.16
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	75,910,804.51	100.00	25,082,188.17	33.04	142,715,154.23	100.00	38,373,558.29	26.89

1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	46,922,017.32	1.00	469,220.17	41,259,041.17	1.00	412,590.41
1-2 年	3,022,894.21	10.00	302,289.42	2,870,846.18	10.00	287,084.62
2-3 年	2,364,592.00	30.00	709,377.60	1,892,697.45	30.00	567,809.24
3 年以上	23,601,300.98	100.00	23,601,300.98	37,106,074.02	100.00	37,106,074.02
合计	75,910,804.51	—	25,082,188.17	83,128,658.82	—	38,373,558.29

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

(3) 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
开发光磁	子公司	34,087,117.03	1 年以内	44.90	公司间往来款
中国机械设备工程股份有限公司	独立第三方	11,986,067.76	3 年以上	15.79	加工费
沛顿科技(深圳)有限公司	独立第三方	8,317,110.89	1 年以内	10.96	国网投标保证金
成武有线电视台	独立第三方	6,900,000.00	3 年以上	9.09	保证金抵押款
中电技国际招标有限责任公司	独立第三方	2,000,000.00	1-2 年	3.95	保证金抵押款
		1,000,000.00	2-3 年		
合计	—	64,290,295.68	—	84.69	—

(4) 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 (%)
开发光磁	子公司	34,087,117.03	44.90
中国长城计算机深圳股份有限公司	同一控股股东	2,102,496.72	2.77
开发磁	子公司	1,307,969.95	1.72
深圳爱华电子有限公司	同一最终控制人	196,203.19	0.26
开发技研	子公司	59,048.70	0.08
深圳易拓科技有限公司	同一控股股东	24,051.02	0.03
合计		37,776,886.61	49.76

(5) 其他应收款中外币余额

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	25,407.69	6.2855	159,700.04	20,682.44	6.3009	130,317.98
欧元	-	-	-	1,000.00	8.1625	8,162.50
合计	-	-	159,700.04	-	-	138,480.48

3. 可供出售金融资产

项目	年末金额	年初金额
可供出售权益工具	156,190,711.90	212,347,996.45
合计	156,190,711.90	212,347,996.45

4. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算长期股权投资	1,530,647,964.34	1,507,018,807.34
按权益法核算长期股权投资	318,409,257.14	242,331,713.79
长期股权投资合计	1,849,057,221.48	1,749,350,521.13
减: 长期股权投资减值准备	11,391,700.00	6,391,700.00
长期股权投资价值	1,837,665,521.48	1,742,958,821.13

(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 (%)	投资成本	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
成本法核算								
开发香港	100.00	100.00	1.07	1.07			1.07	
开发光磁	75.00	75.00	12,000,000.00	12,000,000.00			12,000,000.00	
开发微电子	70.00	70.00	105,981,400.00	105,981,400.00			105,981,400.00	66,839,511.22
开发苏州	75.00	75.00	311,886,825.00	311,886,825.00			311,886,825.00	
开发磁	57	57	396,477,751.63	396,477,751.63			396,477,751.63	
开发技研	55	55	3,575,000.00	3,575,000.00			3,575,000.00	
开发海南	100.00	100.00	7,000,000.00	7,000,000.00			7,000,000.00	
深圳粤银投资有限公司	15.00	15.00	4,192,300.00	4,192,300.00			4,192,300.00	
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	6,319,447.64	6,319,447.64			6,319,447.64	
东方证券股份有限公司	0.30	0.30	85,050,000.00	85,050,000.00			85,050,000.00	1,300,000.00

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资成本	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
捷荣模具工业 (东莞) 有限公司	10.00	10.00	32,983,539.00	9,354,382.00	23,629,157.00		32,983,539.00	
东莞开发	100.00	100.00	300,000,000.00	300,000,000.00			300,000,000.00	
惠州开发	100.00	100.00	200,000,000.00	200,000,000.00			200,000,000.00	
苏州金冠	100.00	100.00	37,430,000.00	37,430,000.00			37,430,000.00	
开发贸易	100.00	100.00	5,000,000.00	5,000,000.00			5,000,000.00	
中国电子东莞产业建设有限公司	16.00	16.00	15,360,000.00	15,360,000.00			15,360,000.00	
小计			1,530,647,964.34	1,507,018,807.34	23,629,157.00		1,530,647,964.34	68,139,511.22
权益法核算								
深圳长城科美技术有限公司	35.00	35.00	3,500,000.00	17,599,425.79	1,215,825.94		18,815,251.73	
开发晶照明 (厦门) 有限公司	44.00	44.00	308,310,728.00	224,732,288.00	74,861,717.41		299,594,005.41	
小计			311,810,728.00	242,331,713.79	76,077,543.35		318,409,257.14	

(3) 对合营企业、联营企业投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
联营企业							
1、深圳长城科美技术有限公司	35.00	35.00	62,982,428.29	9,224,566.19	53,757,862.10	51,819,732.77	3,162,722.07
2、开发晶照明 (厦门) 有限公司	44.00	44.00	776,278,253.66	110,417,555.27	665,860,698.39	28,602,292.88	-19,810,733.15
合计	-	-	839,260,681.95	119,642,121.46	719,618,560.49	80,422,025.65	-16,648,011.08

注：1) 联营企业的重要会计政策、会计估计与本集团的会计政策、会计估计不存在重大差异。

2) 本集团对被投资公司持股比例与其在被投资单位表决权比例一致。

(4) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
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
山东云龙科技电子股份有限公司	-	5,000,000.00	-	5,000,000.00
合计	6,391,700.00	5,000,000.00	-	11,391,700.00

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

5. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	5,104,827,613.65	5,690,734,366.37
其他业务收入	88,098,758.67	95,480,660.39
合计	5,192,926,372.32	5,786,215,026.76
主营业务成本	4,927,812,153.70	5,402,181,177.77
其他业务成本	67,613,335.43	73,123,081.71
合计	4,995,425,489.13	5,475,304,259.48

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
计算机、通信和其他电子设备制造业	5,104,827,613.65	4,927,812,153.70	5,690,734,366.37	5,402,181,177.77
合计	5,104,827,613.65	4,927,812,153.70	5,690,734,366.37	5,402,181,177.77

(2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
硬盘相关产品	3,685,196,050.37	3,641,916,399.82	4,176,829,931.70	4,148,520,471.74
自有产品	532,419,281.74	484,495,179.41	825,870,582.79	676,005,542.64
OEM 产品	887,212,281.54	801,400,574.47	688,033,851.88	577,655,163.39
合计	5,104,827,613.65	4,927,812,153.70	5,690,734,366.37	5,402,181,177.77

(3) 主营业务—按地区分类

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中国(含香港)	5,023,187,267.78	4,879,601,524.68	5,382,863,332.77	5,133,574,628.37
亚太地区(除中国外)	70,940,075.20	39,314,901.50	85,240,992.61	53,400,632.91
其他地区	10,700,270.67	8,895,727.52	222,630,040.99	215,205,916.49
合计	5,104,827,613.65	4,927,812,153.70	5,690,734,366.37	5,402,181,177.77

(4) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例(%)
------	------	---------------

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
开发科技（香港）有限公司	4,078,491,291.35	78.54
惠州三星电子有限公司	255,636,156.34	4.92
中兴通讯股份有限公司	176,697,952.52	3.40
中国机械进出口设备总公司	118,200,258.30	2.28
深圳市中兴移动通信有限公司	65,122,537.27	1.25
合计	4,694,148,195.78	90.39

6. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	68,139,511.22	59,817,059.43
权益法核算的长期股权投资收益	-7,500,896.64	3,004,945.98
处置长期股权投资产生的投资收益	-	10,477,305.20
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	-
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	3,575,388.56	1,785,714.25
合计	64,214,003.14	75,085,024.86

(2) 成本法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
合计	68,139,511.22	59,817,059.43	
其中：			
开发微电子	66,839,511.22	58,817,059.43	
东方证券股份有限公司	1,300,000.00	1,000,000.00	

(3) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
合计	-7,500,896.64	3,004,945.98	
其中：			
深圳长城科美技术有限公司	1,215,825.95	3,016,743.61	
深圳市长城科美科技有限公司	-	-11,797.63	
开发晶照明（厦门）有限公司	-8,716,722.59	-	本年第四季度开始试产

7. 母公司现金流量表补充资料

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	65,435,142.78	194,570,207.50
加: 资产减值准备	27,841,652.80	-25,352,178.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	154,585,577.10	126,739,982.98
无形资产摊销	-	-
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	-302,387.72	-
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	-	51,416.70
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	-289,656.83	-
财务费用(收益以“-”填列)	-41,934,740.40	16,801,538.94
投资损失(收益以“-”填列)	-64,214,003.14	-75,085,024.86
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-2,012,421.37	3,628,640.36
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	43,448.52	-27,031,628.07
存货的减少(增加以“-”填列)	-21,631,111.37	-41,319,084.52
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	61,792,095.24	68,835,837.02
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	185,779,391.44	1,408,856,007.89
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	365,092,987.05	1,650,695,715.17
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	360,975,404.80	1,055,245,661.99
减: 现金的期初余额	1,055,245,661.99	1,006,990,925.52
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	-694,270,257.19	48,254,736.47

十五、 财务报告批准

本财务报告于 2013 年 3 月 27 日由本公司董事会批准报出。

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

财务报表补充资料

1. 本年非经营性损益表

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》的规定，本公司 2012 年度非经营性损益如下：

项目	本年金额	上年金额	说明
非流动资产处置损益	46,104,755.55	15,771,176.94	1*
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	5,363,536.00	5,637,600.00	
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	-	-	
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	88,323,245.83	-15,656,149.34	2*
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	-216,017.67	-829,642.66	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-	
小计	139,575,519.71	4,922,984.94	
所得税影响额	25,596,903.41	1,877,344.68	
少数股东权益影响额（税后）	14,752,485.72	1,732,187.57	

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额	说明
合计	99,226,130.58	1,313,452.69	

1*非流动资产处置损益主要为子公司开发磁拍卖投资性房地产及附着于其上的固定资产净收益 42,561,740.86 元。

2*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由于：1) 本年期末的公允价值变动损益；2) 当期交割的交易性金融资产和负债所产生的汇兑收益。合计 88,323,245.83 元。

2. 净资产收益率及每股收益

按照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 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》的规定，本公司 2012 年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	2.28	0.0790	0.0790
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	-0.14	-0.0043	-0.0043

3. 主要财务报表项目的异常情况及变动原因说明

项目	年末金额	年初金额	变动幅度 (%)	变动原因
交易性金融资产	123,819,688.77	7,381,316.49	1577.47%	本年度开发香港期末尚未到期的衍生金融工具的银行公允价值较去年增加
应收票据	30,915,338.44	117,382,101.52	-73.66%	用票据结算的客户减少
应收利息	76,655,602.02	47,896,413.87	60.04%	本年度各项保证金存款较去年有所增加及未到期的长期存款累计应收利息未收到
可供出售金融资产	156,190,711.90	212,347,996.45	-26.45%	持有的长城电脑在期末的公允价值发生下跌
投资性房地产	119,413,357.79	173,173,929.79	-31.04%	子公司开发磁本期处置了投资性房地产
在建工程	135,457,424.46	10,338,449.20	1210.23%	惠州开发前期厂房、宿舍等基础建设增加
长期待摊费用	1,900,445.43	6,775,170.49	-71.95%	本年度装修工程费用摊销完成
预收款项	28,633,433.30	14,826,719.18	93.12%	本年预收的货款增加
应付利息	2,115,240.80	4,954,496.00	-57.31%	本期借款预付利息增加导

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末金额	年初金额	变动幅度 (%)	变动原因
				致应付利息的减少
其他应付款	78,220,625.47	45,492,276.82	71.94%	增加系应付本公司参股公司捷荣模具工业（东莞）有限公司的增资款
预计负债	9,000,722.15	16,154,587.28	-44.28%	系保修费本年度根据实际的返修率重新制定计提比例
营业总收入	16,399,516,862.92	18,630,380,585.04	-11.97	受欧债危机的影响，OEM、硬盘和自主产品的收入均下降
销售费用	53,089,027.72	64,633,926.56	-17.86	由于业务量下降，导致公司出口运费有较大幅度下降
资产减值损失	139,885,037.51	-4,797,953.81	-3015.51	公司开发磁亏损，对其存货、固定资产、在建工程等存在减值的事项计提资产减值损失；本集团计提呆滞物料的减值，并对已为经营不佳的参股公司计提长期股权投资减值
公允价值变动收益	50,966,379.44	-15,656,149.34	-425.54	本期期末银行对衍生金融工具的公允价值报告变动引起
投资收益	19,008,449.84	54,794,480.55	-65.31	上年度有处置海量存储的投资收益。并且本年度本公司投资的联营公司开发晶照明（厦门）有限公司在第四季度才开始营业导致亏损

深圳长城开发科技股份有限公司

二〇一三年三月二十七日