

股票简称：长城信息

股票代码：000748



长城信息产业股份有限公司

2016 年半年度财务报告

2016 年 08 月

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：长城信息产业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	775,766,380.58	1,700,126,424.09
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	142,505,345.65	52,972,092.21
应收账款	658,074,541.88	456,640,201.70
预付款项	53,426,225.21	43,575,325.61
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利	7,000,000.00	
其他应收款	17,180,086.54	9,788,198.68
买入返售金融资产		
存货	472,776,917.26	389,585,685.12
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	295,516,947.77	4,815,091.51
流动资产合计	2,422,246,444.89	2,657,503,018.92

非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	2,413,767,800.00	2,653,518,520.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	17,064,652.74	18,185,568.58
投资性房地产	454,500,139.37	465,060,552.09
固定资产	217,250,879.01	224,045,132.82
在建工程	258,688,009.37	242,369,591.29
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	121,607,672.01	125,215,568.76
开发支出	54,340,596.10	39,371,171.17
商誉		
长期待摊费用	4,237,061.02	4,889,120.39
递延所得税资产	15,888,204.03	19,167,513.88
其他非流动资产	25,566,998.67	5,602,757.78
非流动资产合计	3,582,912,012.32	3,797,425,496.76
资产总计	6,005,158,457.21	6,454,928,515.68
流动负债：		
短期借款		224,300,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	205,766,077.00	193,393,423.43
应付账款	447,499,748.36	416,254,853.97
预收款项	38,799,288.75	109,005,357.99
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		

应付职工薪酬	37,850,470.95	70,998,972.50
应交税费	23,734,643.06	70,447,598.12
应付利息		
应付股利		
其他应付款	102,650,519.19	73,448,476.10
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	856,300,747.31	1,157,848,682.11
非流动负债：		
长期借款	182,000,000.00	120,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款	68,397,000.00	62,800,000.00
预计负债		
递延收益	256,053,468.89	259,040,200.64
递延所得税负债	320,974,500.00	356,937,108.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	827,424,968.89	798,777,308.64
负债合计	1,683,725,716.20	1,956,625,990.75
所有者权益：		
股本	814,818,606.00	814,818,606.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	970,397,291.16	970,397,291.16
减：库存股		

其他综合收益	1,818,855,500.00	2,022,643,612.00
专项储备		
盈余公积	107,207,016.81	107,207,016.81
一般风险准备		
未分配利润	569,270,563.08	550,498,898.54
归属于母公司所有者权益合计	4,280,548,977.05	4,465,565,424.51
少数股东权益	40,883,763.96	32,737,100.42
所有者权益合计	4,321,432,741.01	4,498,302,524.93
负债和所有者权益总计	6,005,158,457.21	6,454,928,515.68

法定代表人：何明

主管会计工作负责人：刘文彬

会计机构负责人：刘向红

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	237,805,165.39	596,825,720.98
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	98,157,360.50	
应收账款	16,192,506.20	3,343,260.62
预付款项	1,350,357.57	930,000.00
应收利息		
应收股利	29,848,532.54	22,848,532.54
其他应收款	370,313,522.15	118,793,297.06
存货	198,888.06	109,428.31
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	150,000,000.00	1,426,707.20
流动资产合计	903,866,332.41	744,276,946.71
非流动资产：		
可供出售金融资产	2,413,767,800.00	2,653,518,520.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	954,927,772.66	1,003,927,772.66
投资性房地产	11,867,635.92	12,048,699.96
固定资产	127,831,622.99	132,121,940.80
在建工程	60,350,258.19	60,350,258.19
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	51,077,395.93	52,003,961.41
开发支出		

商誉		
长期待摊费用	436,779.49	646,779.49
递延所得税资产	6,810,168.51	5,537,445.79
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,627,069,433.69	3,920,155,378.30
资产总计	4,530,935,766.10	4,664,432,325.01
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	54,877,930.35	38,715,172.56
预收款项	2,955,627.70	2,055,287.70
应付职工薪酬	8,990,448.19	12,956,410.37
应交税费	426,287.38	2,418,252.26
应付利息		
应付股利		
其他应付款	25,333,055.03	26,144,173.54
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	92,583,348.65	82,289,296.43
非流动负债：		
长期借款	112,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	155,766,313.32	155,766,313.32
递延所得税负债	320,974,500.00	356,937,108.00

其他非流动负债		
非流动负债合计	588,740,813.32	512,703,421.32
负债合计	681,324,161.97	594,992,717.75
所有者权益：		
股本	814,818,606.00	814,818,606.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	963,191,844.63	963,191,844.63
减：库存股		
其他综合收益	1,818,855,500.00	2,022,643,612.00
专项储备		
盈余公积	81,101,579.19	81,101,579.19
未分配利润	171,644,074.31	187,683,965.44
所有者权益合计	3,849,611,604.13	4,069,439,607.26
负债和所有者权益总计	4,530,935,766.10	4,664,432,325.01

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	816,815,393.31	907,492,588.79
其中：营业收入	816,815,393.31	907,492,588.79
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	821,977,309.97	894,956,122.23
其中：营业成本	633,720,391.90	729,559,263.35
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		

营业税金及附加	3,860,754.57	15,312,739.48
销售费用	62,707,393.65	48,298,634.85
管理费用	106,347,759.18	90,988,988.99
财务费用	1,664,520.02	-1,320,933.84
资产减值损失	13,676,490.65	12,117,429.40
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	60,201,593.35	21,697,041.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,120,915.84	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	55,039,676.69	34,233,507.66
加：营业外收入	9,822,368.82	21,570,430.34
其中：非流动资产处置利得	16,193.49	1,781.93
减：营业外支出	205,269.71	295,704.30
其中：非流动资产处置损失	178,573.54	12,954.15
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	64,656,775.80	55,508,233.70
减：所得税费用	9,368,174.78	5,319,158.04
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	55,288,601.02	50,189,075.66
归属于母公司所有者的净利润	59,512,594.84	40,095,185.44
少数股东损益	-4,223,993.82	10,093,890.22
六、其他综合收益的税后净额	-203,788,112.00	898,203,636.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-203,788,112.00	898,203,636.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-203,788,112.00	898,203,636.00
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		

2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-203,788,112.00	898,203,636.00
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-148,499,510.98	948,392,711.66
归属于母公司所有者的综合收益总额	-144,275,517.16	938,298,821.44
归属于少数股东的综合收益总额	-4,223,993.82	10,093,890.22
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0730	0.0492
（二）稀释每股收益	0.0730	0.0492

法定代表人：何明

主管会计工作负责人：刘文彬

会计机构负责人：刘向红

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	121,925,839.51	236,729,107.36
减：营业成本	116,820,564.34	228,097,042.43
营业税金及附加	989,559.33	1,271,456.32
销售费用	21,111.00	
管理费用	22,274,197.02	22,833,628.04
财务费用	-1,751,281.83	-5,981,598.15
资产减值损失	14,166,991.20	2,941,472.72
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
投资收益（损失以“—”号填列）	54,003,268.70	21,450,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	23,407,967.15	9,017,106.00
加：营业外收入	42,159.30	7,468.25
其中：非流动资产处置利得	8,153.47	1,568.25
减：营业外支出	21,810.00	278,973.52
其中：非流动资产处置损失	21,810.00	
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	23,428,316.45	8,745,600.73
减：所得税费用	-1,272,722.72	-441,220.91
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	24,701,039.17	9,186,821.64
五、其他综合收益的税后净额	-203,788,112.00	898,203,636.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-203,788,112.00	898,203,636.00

1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-203,788,112.00	898,203,636.00
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-179,087,072.83	907,390,457.64
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	541,722,466.89	655,891,338.14
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	4,683,666.77	4,310,371.45
收到其他与经营活动有关的现金	58,281,383.28	59,628,489.62

经营活动现金流入小计	604,687,516.94	719,830,199.21
购买商品、接受劳务支付的现金	749,495,608.16	755,469,585.71
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	149,395,492.79	103,374,936.14
支付的各项税费	74,855,037.72	65,384,214.97
支付其他与经营活动有关的现金	145,736,261.84	124,645,157.12
经营活动现金流出小计	1,119,482,400.51	1,048,873,893.94
经营活动产生的现金流量净额	-514,794,883.57	-329,043,694.73
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	273,578,104.28	45,000,000.00
取得投资收益收到的现金	43,050,000.00	21,697,041.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	14,478,648.00	96,805,788.70
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,347,952.35	
收到其他与投资活动有关的现金	5,700,000.00	
投资活动现金流入小计	338,154,704.63	163,502,829.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	49,920,022.71	69,881,837.17
投资支付的现金	540,013,000.00	88,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	589,933,022.71	157,881,837.17
投资活动产生的现金流量净额	-251,778,318.08	5,620,992.63
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	312,000,000.00	59,400,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	312,000,000.00	59,400,000.00
偿还债务支付的现金	450,000,000.00	239,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	43,923,827.15	49,053,985.93
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		477,788.38
筹资活动现金流出小计	493,923,827.15	288,931,774.31
筹资活动产生的现金流量净额	-181,923,827.15	-229,531,774.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	16,335.16	-251,747.15
五、现金及现金等价物净增加额	-948,480,693.64	-553,206,223.56
加：期初现金及现金等价物余额	1,682,489,037.16	1,636,945,550.51
六、期末现金及现金等价物余额	734,008,343.52	1,083,739,326.95

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	26,533,840.52	200,650,462.46
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	280,841,065.87	29,273,686.55
经营活动现金流入小计	307,374,906.39	229,924,149.01
购买商品、接受劳务支付的现金	115,919,457.48	259,280,935.85
支付给职工以及为职工支付的现金	14,014,034.78	14,561,174.18
支付的各项税费	2,766,970.93	4,307,457.89
支付其他与经营活动有关的现金	497,526,740.57	746,674,856.36
经营活动现金流出小计	630,227,203.76	1,024,824,424.28
经营活动产生的现金流量净额	-322,852,297.37	-794,900,275.27
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	43,050,000.00	21,450,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	20,400.00	31,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,462,500.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	44,532,900.00	21,481,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,556,410.00	2,407,277.55
投资支付的现金	150,000,000.00	22,945,583.48
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	151,556,410.00	25,352,861.03
投资活动产生的现金流量净额	-107,023,510.00	-3,871,861.03
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	112,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	112,000,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	41,162,796.97	28,518,651.21
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	41,162,796.97	28,518,651.21
筹资活动产生的现金流量净额	70,837,203.03	-28,518,651.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	18,048.75	-1,026.61
五、现金及现金等价物净增加额	-359,020,555.59	-827,291,814.12
加：期初现金及现金等价物余额	596,825,720.98	1,160,630,941.13
六、期末现金及现金等价物余额	237,805,165.39	333,339,127.01

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股 东权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	814,818,606.00				970,397,291.16		2,022,643,612.00		107,207,016.81		550,498,898.54	32,737,100.42	4,498,302,524.93
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	814,818,606.00				970,397,291.16		2,022,643,612.00		107,207,016.81		550,498,898.54	32,737,100.42	4,498,302,524.93
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-203,788,112.00				18,771,664.54	8,146,663.54	-176,869,783.92
（一）综合收益总额							-203,788,112.00				59,512,594.84	-4,223,993.82	-148,499,510.98
（二）所有者投入和减少资本												12,370,657.36	12,370,657.36
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他												12,370,657.36	12,370,657.36

												657.36	657.36
(三) 利润分配											-40,740,930.30		-40,740,930.30
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-40,740,930.30		-40,740,930.30
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	814,818,606.00				970,397,291.16		1,818,855,500.00		107,207,016.81		569,270,563.08	40,883,763.96	4,321,432,741.01

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		所有者权益合计
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	407,409,303.00				1,376,088,020.08				101,894,577.05		450,441,423.56	77,353,364.14	2,413,186,687.83
加：会计政策变更													

前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	407,409,303.00				1,376,088,020.08				101,894,577.05		450,441,423.56	77,353,364.14	2,413,186,687.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	407,409,303.00				-407,409,303.00		898,203,636.00				11,576,534.23	10,093,890.22	919,874,060.45
（一）综合收益总额							898,203,636.00				40,095,185.44	10,093,890.22	948,392,711.66
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配											-28,518,651.21		-28,518,651.21
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-28,518,651.21		-28,518,651.21
4．其他													
（四）所有者权益内部结转	407,409,303.00				-407,409,303.00								
1．资本公积转增资本（或股本）	407,409,303.00				-407,409,303.00								
2．盈余公积转增资本（或股本）													

3. 盈余公积弥补 亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	814,81 8,606. 00				968,678 ,717.08		898,203 ,636.00		101,894 ,577.05		462,017 ,957.79	87,447, 254.36	3,333,0 60,748. 28

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	814,818,606.00				963,191,844.63		2,022,643,612.00		81,101,579.19	187,683,965.44	4,069,439,607.26
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	814,818,606.00				963,191,844.63		2,022,643,612.00		81,101,579.19	187,683,965.44	4,069,439,607.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-203,788,112.00			-16,039,891.13	-219,828,003.13
（一）综合收益总额							-203,788,112.00			24,701,039.17	-179,087,072.83
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-40,740,930.30	-40,740,930.30
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-40,740,930.30	-40,740,930.30
3. 其他											

(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	814,818,606.00				963,191,844.63		1,818,855,500.00		81,101,579.19	171,644,074.31	3,849,611,604.13

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	407,409,303.00				1,370,601,147.63				75,789,139.43	168,390,658.86	2,022,190,248.92
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	407,409,303.00				1,370,601,147.63				75,789,139.43	168,390,658.86	2,022,190,248.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	407,409,303.00				-407,409,303.00		898,203,636.00			-19,331,829.57	878,871,806.43
（一）综合收益总额							898,203,636.00			9,186,821.64	907,390,457.64
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普											

通股											
2. 其他权益工具 持有者投入资本											
3. 股份支付计入 所有者权益的金 额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-28,518,651.21	-28,518,651.21
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或 股东）的分配										-28,518,651.21	-28,518,651.21
3. 其他											
(四) 所有者权益 内部结转	407,409,303.00				-407,409,303.00						
1. 资本公积转增 资本（或股本）	407,409,303.00				-407,409,303.00						
2. 盈余公积转增 资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补 亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	814,818,606.00				963,191,844.63		898,203,636.00		75,789,139.43	149,058,829.29	2,901,062,055.35

三、财务报表附注（后附）

长城信息产业股份有限公司

2016 年半年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

1、公司注册地、组织形式和总部地址及历史沿革。

长城信息产业股份有限公司(以下简称“本公司”、“公司”)注册地为湖南省高新技术产业开发区尖山路 39 号, 公司组织形式为股份有限公司, 总部地址为长沙市高新技术产业开发区尖山路 39 号, 公司总部办公地址为长沙经济技术开发区东三路 5 号。

1997 年 3 月经湖南省证监会湘证监字[1997]15 号文及湖南省人民政府湘政函(1997)85 号文批准, 由中国长城计算机集团公司、湖南电子信息产业集团有限公司、邵阳电源总厂和北京建银电脑公司等四家企业共同发起设立, 经中国证券监督管理委员会(证监发字[1997]339)号文批准, 于 1997 年 6 月 17 日向社会公众公开发行人民币普通股(A 股)股票 4,500 万股, 并于同年 7 月 4 日在深圳证券交易所挂牌上市交易。同年 6 月 27 日经湖南省工商行政管理局依法核准登记注册, 注册资本 12,513 万元。

根据湖南省证监会 1998 年 9 月 30 日湘证监(1998)97 号文批复, 本公司以 1997 年度末总股本 12,513 万股为基数, 向全体股东每 10 股送红股 2 股, 同时, 用公积金转增股本, 每 10 股转增 5 股; 1999 年 9 月 9 日, 中国证券监督管理委员会以证监公司字[1999]92 号文批准公司向全体股东配售 13,653,780 股; 经中国证监会以证监发行字[2001]70 号文核准, 本公司于 2002 年 4 月 5 日向流通股股东增发 50,000,000 股。送红股、转增股本、配股及增发后, 本公司注册资本变更为 276,374,780.00 元。

经公司 2004 年度股东大会审议通过, 报国家工商行政管理总局核准, 湖南省工商行政管理局登记, 从 2005 年 6 月起本公司名称由“湖南计算机股份有限公司”变更为“长城信息产业股份有限公司”, 股票简称由“湘计算机”变更为“长城信息”, 股票代码不变。

2006 年经国务院国有资产监督管理委员会以国资产权[2006]548 号文件的批准, 公司实施以资抵股的股权分置改革, 减少了注册资本人民币 2,600 万元, 减少了资本公积 6,094.40 万元。同时, 非流通股股东向流通股股东送股 2,520 万股, 股改完成后公司的注册资本为 250,374,780.00 元。

根据公司 2007 年度股东大会决议, 2008 年 5 月 13 日以资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股, 共计转增 125,187,390 股, 变更后公司股本总额为 375,562,170.00 元。上述事项经由深圳南方民和会计师事务所于 2008 年 9 月 3 日出具了深南验字(2008)第 YA1037 号验资报告。

根据国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2008]1078 号“关于长城信息产业股份有限公司国有股东所持股份无偿划转有关问题的批复”, 中国长城计算机集团公司所持本公司 75,793,655 股股份无偿划转给中国电子信息产业集团公司。

2014 年 12 月 10 日, 公司取得中国证监会《关于核准长城信息产业股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2014]1313 号), 核准公司非公开发行不超过 5,171 万股。2014 年 12 月公司开始向特定对象非公开发行 31,847,133 股, 本次

非公开发行完成后股本变更为 407,409,303.00 股。

2015 年 4 月 15 日，公司 2014 年度股东大会审议通过《2014 年年度股东大会决议》，公司以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，转增前本公司总股本为 407,409,303 股，转增后总股本增至 814,818,606 股。

2、公司的业务性质和主要经营活动。

经营范围：计算机终端及外部设备、金融机具、税控机具及商用电子设备、计量仪表、安防产品、通讯及网络产品、数字音视频产品的开发、生产、销售并提供相关服务；计算机软件开发、系统集成及服务；电子产品及零部件加工、制造；经营国内商品贸易（国家法律法规禁止和限制的除外）。

3、母公司以及集团最终母公司的名称。

本公司母公司为中国电子信息产业集团有限公司，实际控制人为国务院国有资产监督管理委员会。

4、财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日。

2016 年半年度财务报告经本公司董事会于 2016 年 8 月 26 日批准报出。

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

本报告期纳入合并范围的子公司如下：

子公司名称	简称
湖南长城信息金融设备有限责任公司	长城金融
长沙湘计海盾科技有限公司	湘计海盾
湖南长城医疗科技有限公司	长城医疗
长沙中电软件园有限公司	中电软件园
湖南凯杰科技有限责任公司	凯杰科技
长城信息海南系统技术有限公司	海南系统
深圳市湘计长岛电脑设备有限公司	深圳长岛
深圳普士科技有限公司	深圳普士
长沙恒昌机电科技有限公司	恒昌机电

本期合并报表范围及其变化情况详见“七、合并范围的变动”和“八、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

本公司自本报告期末起 12 个月内具备持续经营能力，不存在导致持续经营能力产生重大疑虑的事项。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。此外，本财务报表参照了《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号-财务报告的一般规定》（2014 年修订）（以下简称“第 15 号文（2014 年修订）”）的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为正常营业周期，并以其作为资产与负债流动性划分的标准。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

本报告期无计量属性发生变化的项目。

（五）企业合并

1、同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）对长期股权投资的账面余额进行调整。购买方应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新

增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

（2）比较达到企业合并时每一单项交易的成本与交易时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，确定每一单项交易应予确认的商誉或者应计入发生当期损益的金额。购买方在购买日确认的商誉（或计入损益的金额）应为每一单项交易产生的商誉（或应予确认损益的金额）之和。

（3）对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，确认有关投资收益，同时将其相关的其他综合收益转为投资收益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形：

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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

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

（2）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

（3）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

（六）合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

（七）现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

（九）金融工具

1、金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应

收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2、金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，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，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司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的，分别按下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按

照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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4、主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5、金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

（十）应收款项

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	期末金额为 500 万元（含 500 万元）以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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的应收款项

（1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	对单项金额不重大且不单项计提坏账准备的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

（2）账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	5.00	5.00
1-2年（含2年）	10.00	10.00
2-3年（含3年）	30.00	30.00
3-4年（含4年）	50.00	50.00
4-5年（含5年）	60.00	60.00
5年以上	100.00	100.00

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	公司搜集的信息证明该债务人已经出现资不抵债、濒临破产、债务重组、兼并收购等情形，影响该债务人正常履行信用义务的款项。
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

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（十一）存货

1、存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2、发出存货的计价方法

发出存货采用加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4、存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物在领用时采用一次转销法列入成本费用。

（十二）长期股权投资

1、投资成本的确定

（1） 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的公允价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（2） 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

（3） 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2、后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时,长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,归入长期股权投资的初始投资成本;长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3、确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4、长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5、减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十三) 投资性房地产

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

2、投资性房地产按照成本进行初始计量,采用成本模式进行后续计量,并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日,有迹象表明投资性房地产发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十四）固定资产

1、固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2、各类固定资产的折旧方法

类 别	折旧方法	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	直线法	20-50	5	1.90-4.75
机器设备	直线法	5-8	5	11.88-19.00
运输工具	直线法	10	5	9.50
电子设备及其他	直线法	5	5	19.00

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。固定资产减值准备一经计提，在以后会计期间不得转回。

（十五）在建工程

1、在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2、资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备

（十六）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2、借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者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，借款费用停止资本化。

3、借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出的加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定为一般借款应予资本化的利息金额。

（十七）无形资产

1、无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术、管理与办公软件等，按成本进行初始计量。

2、使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	权证确定使用期限
专利权及非专利技术	5-10
管理与办公软件	5-10

3、使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4、内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，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）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明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，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（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。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

研究是指为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查,包括:意于获取知识而进行的活动;研究成果或其他知识的应用研究、评价和最终选择;材料、设备、产品、工序、系统或服务替代品的研究;以及新的或经改进的材料、设备、产品、工序、系统或服务的可能替代品的配制、设计、评价和最终选择。

开发是指在进行商业性生产或使用前,将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计,以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。包括:生产前或使用前的原型和模型的设计、建造和测试;含新技术的工具、夹具、模具和冲模的设计;不具有商业性生产经济规模的试生产设施的设计、建造和运营;新的或改造的材料、设备、产品、工序、系统或服务所选定的替代品的设计、建造和测试等。

（十八）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的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。

（十九）职工薪酬

职工薪酬,是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1、短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2、辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

3、设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（二十）预计负债

1、因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2、本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十一）股份支付

1、股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2、权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

（2）不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型

等。

3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的以权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

（2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

（3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（二十二）收入

1、销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货

方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

公司商品销售收入具体确认原则：公司已发货，客户签收确认无误后，收入金额可以确定，并已收到货款或预计可收回货款，成本能够可靠计量。

2、让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（二十三）政府补助

1、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的标准

与资产相关的政府补助是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，与收益相关的政府补助是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

与资产相关的政府补助，公司取得该补助，不能全额确认为当期收益，而确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，在该项资产使用寿命内平均分配，计入当期营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间费用或损失的，在取得时先计入到递延收益，然后于确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已经发生费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

3、政府补助的确认时点

除按照固定的定额标准取得的政府补助于确认应收金额当期确认外，其他政府补助于收到当期确认。

4、政府补助的核算方法

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1 元）计量。

与收益相关的政府补助，除上述确认为递延收益的情况外，用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，公司在实际收到款项时，按照到账的实际金额计量，确认资产（银行存款）和递延收益；公司将政府补助用于购建长期资产时，该长期资产的购建与公司正常的资产购建或研发处理一致，通过“在建工程”、“研发支出”等科目归集，完成后转为固定资产或无形资产；该长期资产交付使用时，按照长期资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，分别按下列情况处理：

- 1) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 2) 不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

（二十四）递延所得税资产和递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3、资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果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，则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，转回减记的金额。

4、本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十五）所得税的会计处理方法

所得税包括当期所得税和递延所得税，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

公司对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。

公司根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响企业利润也不影响应纳税所得额；

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

公司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，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，未能满足：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

公司于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果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，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。

除因企业合并和直接计入所有者权益（包括其他综合收益）的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

（二十六）分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：(1)该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2)本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3)本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

四、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
营业税	应纳税营业额	5%
土地增值税	有偿转让国有土地使用权及地上建筑物和其他附着物产权产生的增值额	
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 20%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%,12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	12.5%、15%、25%

（二）税收优惠及批文

根据财政部和国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号），增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。子公司湖南长城信息金融设备有限责任公司、湖南长城医疗科技有限公司和中电长城（长沙）信息技术有限公司销售其自行开发生产的软件产品，享受此项优惠政策。

经湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局审批，本公司及子公司湖南长城信息金融设备有限责任公司、长沙湘计海盾科技有限公司、中电长城（长沙）信息技术有限公司、湖南长城医疗科技有限公司和湖南凯杰科技有限责任公司被认定为高新技术企业。根据自 2008 年 1 月 1 日起施行的《中华人民共和国企业所得税法》相关规定，经认定的高新技术企业减按 15% 的税率征收企业所得税。

经湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局审批。湖南凯杰科技有限责任公司于 2013 年 9 月 2 日取得高新技术企业证书，有效期为 3 年，享受所得税优惠的期限为 2013 年 1 月 1 日-2015 年 12 月 31 日，本报告期正处于复审期间。湖南长城医疗科技有限公司于 2013 年 11 月 1 日取得高新技术企业证书，有效期为 3 年，享受所得税优惠的期限为 2013 年 1 月 1 日-2015 年 12 月 31 日，本报告期正处于复审期间。中电长城（长沙）信息技术有限公司于 2014 年 8 月 28 日取得高新技术企业证书，有效期为 3 年，享受所得税优惠的期限为 2014 年 1 月 1 日-2016 年 12 月 31 日；长城信息产业股份有限公司、湖南长城信息金融设备有限责任公司、长沙湘计海盾科技有限公司于 2014 年 10 月 15 日取得高新技术企业证书，有效期为 3 年，享受所得税优惠的期限为 2014 年 1 月 1 日-2016 年 12 月 31 日，上述四家公司按 15% 的所得税税率执行。

根据财政部、国家税务总局财税[2006]88 号《关于企业技术创新有关企业所得税优惠政策的通知》，本公司及子公司湖南长城信息金融设备有限责任公司、长沙湘计海盾科技有限公司、湖南长城医疗科技有限公司和湖南凯杰科技有限责任公司符合条件的技术开发费，在按规定实行 100% 扣除基础上，允许再按当年实际发生额的 50% 在企业所得税税前加计扣除。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1、会计政策的变更

本公司本报告期内无会计政策变更。

2、会计估计的变更

本公司本报告期内无会计估计变更。

3、前期会计差错更正

本公司本报告期内无前期会计差错更正。

六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2016年1月1日，期末指2016年6月30日，上期指2015年1-6月，本期指2016年1-6月。

1、货币资金

（1）分类列示

项 目	期末余额	期初余额
现金	19,325.15	26,113.54
银行存款	733,969,018.37	1,682,442,923.62
其他货币资金	41,778,037.06	17,657,386.93

项 目	期末余额	期初余额
合 计	<u>775,766,380.58</u>	<u>1,700,126,424.09</u>

(2) 期末其他货币资金余额41,778,037.06元，其中：使用受限制的金额为41,758,037.06元。具体情况如下：信用证开立保证金为353.30元、银行承兑汇票开立保证金39,702,650.11元、商业承兑汇票开立保证金72.00元和保函开立保证金2,054,961.65元。

(3) 期末无存放在境外的款项。

2、应收票据

(1) 分类列示

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	8,087,000.00	12,609,336.43
商业承兑汇票	134,418,345.65	40,362,755.78
合 计	<u>142,505,345.65</u>	<u>52,972,092.21</u>

(2) 期末无已质押的应收票据。

(3) 期末已背书或贴现但尚未到期的应收票据

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	8,602,228.00		
商业承兑汇票	8,181,350.00		
合 计	<u>16,783,578.00</u>		

(4) 本公司本报告期内无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

3、应收账款

(1) 分类列示

类 别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准备计 提比例 (%)	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准备 计提比例 (%)
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	<u>711,929,984.95</u>	<u>100</u>	<u>53,855,443.07</u>	<u>7.56</u>	<u>499,125,162.78</u>	<u>100</u>	<u>42,484,961.08</u>	<u>8.51</u>

类 别	金 额	期末余额			金 额	期初余额		
		占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准备计 提比例 (%)		占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准备 计提比例 (%)
其中：账龄分析组合	711,929,984.95	100	53,855,443.07	7.56	499,125,162.78	100	42,484,961.08	8.51
单项金额虽不重大但单项计 提坏账准备的应收账款								
合 计	<u>711,929,984.95</u>		<u>53,855,443.07</u>		<u>499,125,162.78</u>		<u>42,484,961.08</u>	

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1 年以内	610,895,836.14	30,544,791.82	5.00
1-2 年（含 2 年）	67,724,029.73	6,772,402.98	10.00
2-3 年（含 3 年）	19,144,651.03	5,743,395.31	30.00
3-4 年（含 4 年）	6,092,751.00	3,046,375.51	50.00
4-5 年（含 5 年）	810,599.00	486,359.40	60.00
5 年以上	7,262,118.05	7,262,118.05	100.00
合 计	<u>711,929,984.95</u>	<u>53,855,443.07</u>	

接上表:

账 龄	期初余额	坏账准备期初余额	计提比例 (%)
1 年以内	402,561,179.78	20,128,059.00	5.00
1-2 年（含 2 年）	65,156,473.42	6,515,647.34	10.00
2-3 年（含 3 年）	18,346,517.87	5,503,955.36	30.00
3-4 年（含 4 年）	4,910,368.66	2,455,184.33	50.00
4-5 年（含 5 年）	671,270.00	402,762.00	60.00
5 年以上	7,479,353.05	7,479,353.05	100.00
合 计	<u>499,125,162.78</u>	<u>42,484,961.08</u>	

(3) 本期计提、转回或收回情况

项 目	本期发生额
-----	-------

项 目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	12,323,680.87
本期收回或转回的应收账款坏账准备	3,912.00

(4) 本期实际核销的应收账款情况

项 目	本期发生额
实际核销的应收账款	458,880.00

说明：2016年5月13日，长城信息第六届董事会第三十六次会议审议并通过了《关于处理应收款项的议案》，同意公司对总额度在700万元以内的账龄5年以上、确认无法收回的应收款项予以核销。

(5) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	期末金额	坏账准备	占应收账款总额的 比例 (%)
****第六九0四工厂	27,657,300.00	1,382,865.00	3.88
中国工商银行股份有限公司广东省分行	24,309,702.56	1,215,485.13	3.41
中国工商银行股份有限公司山东省分行	23,141,686.96	1,157,084.35	3.25
****电测量研究所	17,298,900.00	864,945.00	2.43
中国工商银行股份有限公司河南省分行	15,610,522.99	780,526.15	2.19
合 计	<u>108,018,112.51</u>	<u>5,400,905.63</u>	<u>15.16</u>

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款情况

无。

(7) 转移应收账款且继续涉入的情况

无。

4、预付款项

(1) 按账龄列示

账 龄	期末余额			期初余额		
	金额	占总额 比例 (%)	坏账准备	金额	占总额 比例 (%)	坏账准备

账 龄	期末余额			期初余额		
	金额	占总额 比例（%）	坏账准备	金额	占总额 比例（%）	坏账准备
1 年以内	48,943,516.08	91.12		40,333,343.48	91.96	
1-2 年（含 2 年）	1,627,453.84	3.03		992,778.66	2.26	
2-3 年（含 3 年）	792,375.27	1.48		255,573.49	0.58	
3 年以上	2,348,742.42	4.37	285,862.40	2,279,492.38	5.20	285,862.40
合 计	<u>53,712,087.61</u>	<u>100</u>	<u>285,862.40</u>	<u>43,861,188.01</u>	<u>100</u>	<u>285,862.40</u>

（2）期末预付款项金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	占总额比例（%）	时间	未结算原因
长沙特旭电子科技有限公司	非关联方	10,003,905.14	18.63	1 年以内	未进行结算
富士通先端科技（上海）有限公司	非关联方	5,276,004.28	9.82	1 年以内	未进行结算
中铁城建集团第二工程有限公司	非关联方	4,260,000.00	7.93	1 年以内	未进行结算
兴唐通信科技有限公司	非关联方	3,262,034.48	6.07	1 年以内	未进行结算
湖南天剑海洋工程设备有限公司	非关联方	2,328,000.00	4.33	1 年以内	未进行结算
合 计		<u>25,129,943.90</u>	<u>46.78</u>		

（3）账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算的原因

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
北京亚洲视野商贸中心	非关联方	660,000.00	3 年以上	账未结清
珠海市众智科技有限公司	非关联方	615,384.62	1-2 年	账未结清
珠海盛坤贸易有限公司	非关联方	226,800.00	2-3 年	预付货款
上海强生科技有限公司	非关联方	138,700.00	1-2 年	未结算
厦门积硕科技有限公司	非关联方	126,816.24	3 年以上	未结算
长沙市金松科技有限公司	非关联方	90,887.05	1-2 年	账未结清
上海日滔集成电子有限公司	非关联方	76,006.53	3 年以上	账未结清
合 计		<u>1,934,594.44</u>		

（4）本期实际核销的预付账款情况

无。

本期重要的预付账款核销情况

无。

5、应收股利

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
东方证券股份有限公司		<u>50,050,000.00</u>	<u>43,050,000.00</u>	<u>7,000,000.00</u>

6、其他应收款

(1) 分类列示

类 别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额 比例 (%)	坏账准备	坏账准备计 提比例(%)	金额	占总额 比例 (%)	坏账准备	坏账准备 计提比例 (%)
单项金额重大并单项计 提坏账准备的其他应收 款								
按组合计提坏账准备的 其他应收款	<u>22,612,256.86</u>	<u>100</u>	<u>5,432,170.32</u>	<u>24.02</u>	<u>21,574,003.98</u>	<u>100</u>	<u>11,785,805.30</u>	<u>54.63</u>
其中：账龄分析组合	22,612,256.86	100	5,432,170.32	24.02	21,574,003.98	100	11,785,805.30	54.63
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	<u>22,612,256.86</u>	<u>100</u>	<u>5,432,170.32</u>		<u>21,574,003.98</u>	<u>100</u>	<u>11,785,805.30</u>	

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1 年以内	14,681,662.68	734,083.13	5.00
1-2 年（含 2 年）	1,793,162.05	179,316.21	10.00
2-3 年（含 3 年）	665,024.50	199,507.35	30.00
3-4 年（含 4 年）	2,296,696.00	1,148,348.00	50.00
4-5 年（含 5 年）	11,990.00	7,194.00	60.00
5 年以上	3,163,721.63	3,163,721.63	100.00
合 计	<u>22,612,256.86</u>	<u>5,432,170.32</u>	

接上表：

账 龄	期初余额	坏账准备期初余额	计提比例 (%)
-----	------	----------	----------

账 龄	期初余额	坏账准备期初余额	计提比例（%）
1 年以内	7,071,797.11	353,589.88	5.00
1-2 年（含 2 年）	1,926,715.53	192,671.56	10.00
2-3 年（含 3 年）	1,461,792.00	438,537.60	30.00
3-4 年（含 4 年）	568,586.17	284,293.09	50.00
4-5 年（含 5 年）	71,000.00	42,600.00	60.00
5 年以上	10,474,113.17	10,474,113.17	100.00
合 计	<u>21,574,003.98</u>	<u>11,785,805.30</u>	

（3）本期计提、转回或收回情况

项 目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	1,352,809.78
本期收回或转回的其他应收款坏账准备	

（4）本期实际核销的其他应收款情况

项 目	本期发生额
实际核销的其他应收款	6,487,260.88

本期重要的其他应收款核销情况

单位名称	核销金额	款项性质	核销原因	是否因关联交易产生
湘计挂账	559,290.41	往来款	账龄 5 年以上，无法收回	否
大利塑料制品有限公司	170,000.00	往来款	账龄 5 年以上，无法收回	否
无锡中信银行	130,598.00	往来款	账龄 5 年以上，无法收回	否
深圳市聚银机电设备有限公司	130,000.00	往来款	账龄 5 年以上，无法收回	否
东莞振辉电子有限公司	129,000.00	往来款	账龄 5 年以上，无法收回	否
闫磊	116,532.07	往来款	账龄 5 年以上，无法收回	否
珠海万通塑料模具厂	111,600.00	往来款	账龄 5 年以上，无法收回	否
其他小额款项	5,140,240.40	往来款	账龄 5 年以上，无法收回	否
合 计	<u>6,487,260.88</u>			

说明：2016年5月13日，长城信息第六届董事会第三十六次会议审议并通过了《关于处理应收款项的议案》，同意公司对总额度在700万元以内的账龄5年以上、确认无法收回的应收款项予以核销。

(5) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	10,622,994.25	11,562,188.34
备用金	6,645,103.95	3,620,554.54
保证金	5,344,158.66	6,391,261.10
合 计	<u>22,612,256.86</u>	<u>21,574,003.98</u>

(6) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例（%）	坏账准备 期末余额
最高人民法院	应退受理费	1,419,928.00	1 年以内	6.28	70,996.40
上海普天邮通科技股份有限公司	往来款	861,852.08	5 年以上	3.81	861,852.08
周卫国	履约保证金	655,000.00	1 年以内、1-2 年、 2-3 年	2.90	184,000.00
董勇	履约保证金	610,000.00	1 年以内、1-2 年	2.70	60,500.00
东莞市财政国库支付中心	保证金	500,000.00	3-4 年	2.21	250,000.00
合 计		<u>4,046,780.08</u>		<u>17.90</u>	<u>1,427,348.48</u>

(7) 终止确认的其他应收款情况

无。

7、存货

(1) 分类列示

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	108,580,803.75	13,608,585.10	94,972,218.65	102,109,806.69	26,648,947.44	75,460,859.25
在产品	63,238,928.64	3,561,608.65	59,677,319.99	41,652,645.15	3,561,608.65	38,091,036.50
库存商品	332,486,690.47	14,449,066.86	318,037,623.61	302,871,765.45	26,895,986.92	275,975,778.53
周转材料	89,755.01		89,755.01	58,010.84		58,010.84
合 计	<u>504,396,177.87</u>	<u>31,619,260.61</u>	<u>472,776,917.26</u>	<u>446,692,228.13</u>	<u>57,106,543.01</u>	<u>389,585,685.12</u>

注：存货期末余额中不存在含有借款费用资本化金额的情况。

(2) 存货跌价准备

项 目	期初余额	本期计提	本期减少	期末余额
-----	------	------	------	------

		转回	转销	合计	
原材料	26,648,947.44		13,040,362.34	<u>13,040,362.34</u>	13,608,585.10
在产品	3,561,608.65				3,561,608.65
库存商品	26,895,986.92		12,446,920.06	<u>12,446,920.06</u>	14,449,066.86
合 计	<u>57,106,543.01</u>		<u>25,487,282.40</u>	<u>25,487,282.40</u>	<u>31,619,260.61</u>

(3) 存货跌价准备计提依据及本期转回或转销原因

项 目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	存货成本与可变现净值孰低		生产领用
在产品	存货成本与可变现净值孰低		产品已销售
库存商品	存货成本与可变现净值孰低		产品已销售

8、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
增值税进项税留抵等期末为负数的税费	27,516,947.77	2,975,091.51
中小企业担保保证金		1,840,000.00
短期理财产品	268,000,000.00	
合 计	<u>295,516,947.77</u>	<u>4,815,091.51</u>

9、可供出售金融资产

(1) 分类列示

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具						
其中：按公允价值计量						
东方证券股份有限公司	2,403,830,000.00		2,403,830,000.00	2,643,580,720.00		2,643,580,720.00
其中：按成本计量						
1.湘财证券有限责任公司	66,252,000.00	56,314,200.00	9,937,800.00	66,252,000.00	56,314,200.00	9,937,800.00
2.湖南长城博天信息科技有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00	
3.湖南艾邦信息技术有限公司	903,679.99	903,679.99		903,679.99	903,679.99	
合 计	<u>2,472,985,679.99</u>	<u>59,217,879.99</u>	<u>2,413,767,800.00</u>	<u>2,712,736,399.99</u>	<u>59,217,879.99</u>	<u>2,653,518,520.00</u>

注：公司于2016年2月29日与国开发展基金有限公司签订质押合同，将公司所持有的东方证券2000万股用于公司向国开发展基金有限公司的贷款1.12亿元的质押担保。

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	合计
权益工具的成本	264,000,000.00	<u>264,000,000.00</u>
公允价值	2,403,830,000.00	<u>2,403,830,000.00</u>
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	2,139,830,000.00	<u>2,139,830,000.00</u>
已计提减值金额		

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

项 目	账面余额			减值准备			在被投	本期		
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额	资单位持股比例(%)
1.湘财证券有限责任公司	66,252,000.00			66,252,000.00	56,314,200.00			56,314,200.00	0.10	
2.湖南长城博天信息科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00	20.00	
3.湖南艾邦信息技术有限公司	903,679.99			903,679.99	903,679.99			903,679.99	20.00	
合 计	69,155,679.99			69,155,679.99	59,217,879.99			59,217,879.99		

(4) 可供出售金融资产减值的变动情况

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具
期初已计提减值金额	<u>59,217,879.99</u>
本期计提	
其中：从其他综合收益转入	
本期减少	
其中：期后公允价值回升转回	
期末已计提减值金额	<u>59,217,879.99</u>

10、长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动
---------	------	--------

	追加投资	减少投资
湖南长城银河科技有限公司	18,185,568.58	
合 计	<u>18,185,568.58</u>	

接上表：

本期增减变动			
权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	现金红利
-1,120,915.84			
<u>-1,120,915.84</u>			

接上表：

本期增减变动		期末余额	资产减值准备
本期计提减值准备	其他		
		17,064,652.74	
		<u>17,064,652.74</u>	

11、投资性房地产

(1) 成本法计量的投资性房地产

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	<u>487,587,107.95</u>		<u>6,371,253.32</u>	<u>481,215,854.63</u>
其中：房屋、建筑物	487,587,107.95		6,371,253.32	481,215,854.63
二、累计折旧和累计摊销合计	<u>22,526,555.86</u>	<u>4,300,125.40</u>	<u>110,966.00</u>	<u>26,715,715.26</u>
其中：房屋、建筑物	22,526,555.86	4,300,125.40	110,966.00	26,715,715.26
三、投资性房地产减值准备累计金额合计				
其中：房屋、建筑物				
四、投资性房地产账面价值合计	<u>465,060,552.09</u>			<u>454,500,139.37</u>
其中：房屋、建筑物	465,060,552.09			454,500,139.37

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产

项 目	期末余额	未办妥产权证书原因
中电软件园园区 2、6、10、13、15、16、17、18、20、21 栋	345,903,026.00	实测报告未出

12、固定资产

(1) 分类列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	<u>366,753,404.55</u>	<u>9,197,329.31</u>	<u>9,134,072.91</u>	<u>366,816,660.95</u>
其中：房屋、建筑物	181,125,036.26	58,000.00	3,389,981.01	177,793,055.25
机器设备	170,774,531.31	8,229,211.00	4,416,926.93	174,586,815.38
运输工具	8,061,308.40	323,622.22	1,115,124.80	7,269,805.82
电子设备及其他	6,792,528.58	586,496.09	212,040.17	7,166,984.50
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计	<u>142,497,596.71</u>	<u>11,749,635.04</u>	<u>4,892,124.83</u>	<u>149,355,106.92</u>
其中：房屋、建筑物	34,042,403.20	2,600,988.12	1,144,428.60	35,498,962.72
机器设备	101,172,261.04	8,479,046.93	2,989,060.02	106,662,247.95
运输工具	3,649,166.28	343,680.37	661,016.21	3,331,830.44
电子设备及其他	3,633,766.19	325,919.62	97,620.00	3,862,065.81
三、固定资产减值准备累计金额合计	<u>210,675.02</u>			<u>210,675.02</u>
其中：房屋、建筑物	210,675.02			210,675.02
机器设备				
运输工具				
电子设备及其他				
四、固定资产账面价值合计	<u>224,045,132.82</u>			<u>217,250,879.01</u>
其中：房屋、建筑物	146,871,958.04			142,083,417.51
机器设备	69,602,270.27			67,924,567.43
运输工具	4,412,142.12			3,937,975.38
电子设备及其他	3,158,762.39			3,304,918.69

(2) 暂时闲置固定资产情况

无。

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

无。

13、在建工程

(1) 按项目列示

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

	账面余额	减值 准备	账面净值	账面余额	减值 准备	账面净值
软件园一期后续项目	133,374,109.45		133,374,109.45	116,571,188.76		116,571,188.76
北京未来城项目	60,350,258.19		60,350,258.19	60,350,258.19		60,350,258.19
湘计海盾生产设备更新改造	63,192,783.38		63,192,783.38	65,448,144.34		65,448,144.34
智慧医护优质服务	1,759,358.35		1,759,358.35			
3号厂房外电梯	11,500.00		11,500.00			
合 计	<u>258,688,009.37</u>		<u>258,688,009.37</u>	<u>242,369,591.29</u>		<u>242,369,591.29</u>

(2) 重要在建工程项目变化情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入 固定资产额	本期转入 投资性房地产额	其他 减少额
软件园一期后续项目	960,000,000.00	116,571,188.76	16,802,920.69			
北京未来城项目	60,785,000.00	60,350,258.19				
湘计海盾生产设备更新改造	67,700,000.00	65,448,144.34	-2,255,360.96			
智慧医护优质服务	4,338,000.00		1,759,358.35			
3号厂房外电梯	550,000.00		11,500.00			
合 计		<u>242,369,591.29</u>	<u>16,318,418.08</u>			

接上表：

工程累计投入占 预算的比例(%)	工程进度 (%)	累计利息 资本化金额	其中：本期利息资 本化金额	本期利息资本化 率(%)	资金来源	期末余额
91.14	98.00	62,863,910.44	1,641,110.50	2.30	自筹、借款	133,374,109.45
99.00	99.00				自有资金	60,350,258.19
97	97				国有资金	63,192,783.38
41	41				自有资金	1,759,358.35
2	2				自有资金	11,500.00
		<u>62,863,910.44</u>	<u>1,641,110.50</u>			<u>258,688,009.37</u>

14、无形资产

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	<u>155,591,131.93</u>	<u>587,171.43</u>	<u>891,781.70</u>	<u>155,286,521.66</u>
1、软件	14,874,920.77	587,171.43		15,462,092.20
2、土地使用权	118,832,763.95		891,781.70	117,940,982.25

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
3、专利权	19,148,133.87			19,148,133.87
4、非专利技术	2,735,313.34			2,735,313.34
二、累计摊销额合计	<u>30,375,563.17</u>	<u>3,416,245.50</u>	<u>112,959.02</u>	<u>33,678,849.65</u>
1、软件	10,524,597.34	900,650.58		11,425,247.92
2、土地使用权	16,294,977.14	1,645,843.26	112,959.02	17,827,861.38
3、专利权	1,138,985.84	757,406.64		1,896,392.48
4、非专利技术	2,417,002.85	112,345.02		2,529,347.87
三、无形资产减值准备累计金额合计				
1、软件				
2、土地使用权				
3、专利权				
4、非专利技术				
四、无形资产账面价值合计	<u>125,215,568.76</u>			<u>121,607,672.01</u>
1、软件	4,350,323.43			4,036,844.28
2、土地使用权	102,537,786.81			100,113,120.87
3、专利权	18,009,148.03			17,251,741.39
4、非专利技术	318,310.49			205,965.47

15、开发支出

项 目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为 无形资产	计入当期损益	
研究支出		64,699,247.87			64,699,247.87	
开发支出	39,371,171.17	15,052,064.35			82,639.42	54,340,596.10
合 计	<u>39,371,171.17</u>	<u>79,751,312.22</u>			<u>64,781,887.29</u>	<u>54,340,596.10</u>

其他说明：

项目名称	期末余额	资本化开始时点	资本化依据	截至期末 的研发进度
现金类产品研发项目	315,023.63	开发阶段	ATM/CRS 现金类项目立项报告	已完成 60%
传统自助类产品研发项目	2,292,190.71	开发阶段	金融自助应用产品研发项目立项报告	已完成 78%

项目名称	期末余额	资本化开始时点	资本化依据	截至期末 的研发进度
读写设备类产品研发项目	256,693.45	开发阶段	金融自助应用产品研发项目立项报告	已完成 63%
打印机类产品研发项目	200,308.33	开发阶段	PR70 高级存折打印机立项报告	已完成 90%
移动终端类产品研发项目	803,576.58	开发阶段	惠民终端项目立项报告	已完成 50%
****项目	38,270,525.06	开发阶段	****项目立项报告	80%
****系统	3,305,184.65	开发阶段	****项目立项报告	98%
面向健康大数据的智慧医疗服务平台及产业化项目	5,520,081.88	开发阶段	个人健康服务平台立项报告	已完成 84%
移动医疗智能导诊项目	3,377,011.81	开发阶段	个人健康服务平台立项报告	已完成 95%
合 计	<u>54,340,596.10</u>			

16、长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
固定资产改良支出	3,922,525.27	545,251.02	880,771.74		3,587,004.55
厂房摊销	273,120.51		74,487.36		198,633.15
模具	46,695.12		32,051.29		14,643.83
LED 灯改造	646,779.49		210,000.00		436,779.49
合 计	<u>4,889,120.39</u>	<u>545,251.02</u>	<u>1,197,310.39</u>		<u>4,237,061.02</u>

17、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	可抵扣 暂时性差异	递延所得税 资产/负债	可抵扣 暂时性差异	递延所得税 资产
一、递延所得税资产				
资产减值准备	87,044,451.87	13,056,667.78	94,244,909.24	14,136,736.39
应付职工薪酬	15,857,200.48	2,378,580.07	30,518,808.75	4,577,821.32
已计提的费用	3,019,707.83	452,956.18	3,019,707.83	452,956.17
合 计	<u>105,921,360.18</u>	<u>15,888,204.03</u>	<u>127,783,425.82</u>	<u>19,167,513.88</u>
二、递延所得税负债				
计入其他综合收益的可供出售金 融资产公允价值变动	2,139,830,000.00	320,974,500.00	2,379,580,720.00	356,937,108.00

项 目	期末余额		期初余额	
	可抵扣	递延所得税	可抵扣	递延所得税
	暂时性差异	资产/负债	暂时性差异	资产
合 计	<u>2,139,830,000.00</u>	<u>320,974,500.00</u>	<u>2,379,580,720.00</u>	<u>356,937,108.00</u>

(2) 未确认递延所得税资产情况

项 目	期末余额	期初余额
资产减值准备	63,576,839.54	76,387,937.56
应付职工薪酬	8,287,231.28	12,126,492.28
可抵扣亏损	64,576,801.24	77,392,469.14
预提费用	44,934,279.44	45,107,696.68
合 计	<u>181,375,151.50</u>	<u>211,014,595.66</u>

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末余额	期初余额	备注
2016	651,238.30	3,664,565.94	
2017	27,405,860.50	27,405,860.50	
2018	8,664,950.60	12,776,016.44	
2019	2,366,126.18	8,057,400.60	
2020	25,488,625.66	25,488,625.66	
合 计	<u>64,576,801.24</u>	<u>77,392,469.14</u>	

18、其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
中电软件园二期项目预付工程款	25,566,998.67	5,602,757.78
合 计	<u>25,566,998.67</u>	<u>5,602,757.78</u>

19、短期借款

(1) 按借款条件分类

项 目	期末余额	期初余额
抵押借款		206,300,000.00
保证借款		18,000,000.00

项 目	期末余额	期初余额
合 计		<u>224,300,000.00</u>

(2) 重要的已到期未偿还的短期借款情况

无。

20、应付票据

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	128,429,656.82	137,829,549.96
商业承兑汇票	77,336,420.18	55,563,873.47
合 计	<u>205,766,077.00</u>	<u>193,393,423.43</u>

注：期末不存在到期但未付的应付票据金额。

21、应付账款

(1) 分类列示

项 目	期末余额	期初余额
原材料及商品采购款	432,138,977.61	400,192,849.98
应付工程款	15,360,770.75	16,019,503.99
应付电费及其他		42,500.00
合 计	<u>447,499,748.36</u>	<u>416,254,853.97</u>

(2) 期末账龄超过1年的重要应付账款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
长沙融天科技发展有限公司	6,092,063.93	未结算
中国建筑第五工程局有限公司	3,667,914.85	未结算
安富利物流（深圳）有限公司	1,343,848.29	未结算
合 计	<u>11,103,827.07</u>	

22、预收款项

(1) 分类列示

项 目	期末余额	期初余额
货 款	27,116,077.75	98,452,281.83

项 目	期末余额	期初余额
购房款	11,683,211.00	10,553,076.16
合 计	<u>38,799,288.75</u>	<u>109,005,357.99</u>

(2) 期末账龄超过1年的重要预收账款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国银行股份有限公司深圳分行	10,574,458.28	合同未执行完毕，未结算
湖北三江航天万峰科技发展有限公司	389,200.00	合同未执行完毕，未结算
合 计	<u>10,963,658.28</u>	

23、应付职工薪酬

(1) 分类列示

项 目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
短期薪酬	70,865,682.14	105,089,148.90	138,295,829.87	37,659,001.17
离职后福利中的设定提存计划负债	133,290.36	10,159,240.47	10,101,061.05	191,469.78
辞退福利中将于资产负债表日后十二个月内支付的部分		452,045.00	452,045.00	
其他长期职工福利中的符合设定提存计划条件的负债				
合 计	<u>70,998,972.50</u>	<u>115,700,434.37</u>	<u>148,848,935.92</u>	<u>37,850,470.95</u>

(2) 短期薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	68,041,370.33	86,384,637.69	119,313,942.24	35,112,065.78
二、职工福利费		5,447,654.49	5,447,654.49	
三、社会保险费	<u>3,400.56</u>	5,143,447.23	5,117,263.16	29,584.63
其中：1. 医疗保险费	3,068.78	4,359,785.86	4,338,190.82	24,663.82
2. 工伤保险费	195.16	431,589.36	428,889.98	2,894.54
3. 生育保险费	136.62	352,072.01	350,182.36	2,026.27
四、住房公积金	289,899.40	6,341,315.10	6,338,502.23	292,712.27
五、工会经费和职工教育经费	2,531,011.85	1,772,094.39	2,078,467.75	2,224,638.49
六、短期带薪缺勤				

项 目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合 计	<u>70,865,682.14</u>	<u>105,089,148.90</u>	<u>138,295,829.87</u>	<u>37,659,001.17</u>

(3) 离职后福利中的设定提存计划负债

项 目	期初应付未付金额	本期计提金额	本期缴费金额	期末应付未付金额
基本养老保险	3,903.20	9,535,702.88	9,476,285.28	63,320.80
失业保险	5,354.06	623,537.59	624,775.77	4,115.88
企业年金缴费	124,033.10			124,033.10
合 计	<u>133,290.36</u>	<u>10,159,240.47</u>	<u>10,101,061.05</u>	<u>191,469.78</u>

(4) 辞退福利中将于资产负债表日后十二个月内支付的部分

项 目	本期缴费金额	期末应付未付金额
辞退福利	452,045.00	
合 计	<u>452,045.00</u>	

(5) 其他长期职工福利中的符合设定提存计划条件的负债

无。

24、应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1、企业所得税	4,420,040.92	13,955,086.21
2、增值税	627,249.15	22,740,904.00
3、营业税	-39.59	8,441,300.79
4、土地增值税	15,315,656.87	19,750,409.10
5、土地使用税	4,540.61	4,554.27
6、房产税	429,619.21	726,766.55
7、城市维护建设税	123,362.06	1,757,688.43
8、教育费附加及地方教育附加	148,983.18	1,375,440.28
9、代扣代缴个人所得税	2,661,153.74	931,627.61
10、其他	4,076.91	763,820.88

税费项目	期末余额	期初余额
合 计	<u>23,734,643.06</u>	<u>70,447,598.12</u>

注：期初将增值税进项税留抵等出现负数的相关税费2,975,091.51元调整至期初其他流动资产。期末将增值税进项税留抵等出现负数的相关税费27,516,947.77元调整至期末其他流动资产。

25、其他应付款

(1) 按性质列示

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	20,371,791.00	8,874,009.09
专项资金	5,907,206.88	5,848,678.00
往来款	35,618,258.65	15,181,223.30
运费及其他未付款	40,753,262.66	43,544,565.71
合 计	<u>102,650,519.19</u>	<u>73,448,476.10</u>

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况

债权单位名称	所欠金额	账龄	未偿还原因
中兴通讯股份有限公司	560,430.00	3 年以上	租房押金
湖南芯丰微电子有限责任公司	458,840.00	2-3 年	租房押金
合 计	<u>1,019,270.00</u>		

26、长期借款

借款条件类别	期末余额	期初余额	利率区间
质押借款	112,000,000.00		1.2%
保证借款	70,000,000.00	120,000,000.00	4.9%-5.65%
合 计	<u>182,000,000.00</u>	<u>120,000,000.00</u>	

27、专项应付款

项目类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
中国电子国家技改资金	62,000,000.00	5,700,000.00		67,700,000.00	财政补贴
移动互联网产业发展专项资金	800,000.00		103,000.00	697,000.00	财政补贴
合 计	<u>62,800,000.00</u>	<u>5,700,000.00</u>	<u>103,000.00</u>	<u>68,397,000.00</u>	

28、递延收益

(1) 分类列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	259,040,200.64		2,986,731.75	256,053,468.89	收到财政拨款
合 计	<u>259,040,200.64</u>		<u>2,986,731.75</u>	<u>256,053,468.89</u>	

(2) 政府补助情况

项 目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他 变动	年末余额	与资产相关/与 收益相关
长沙市高新区分局科技专项扶持资金	1,700,000.00		1,700,000.00			与资产相关
长沙市财政局高新区分局专项资金	66,545,600.03		756,199.98		65,789,400.05	与资产相关
长沙市财政局高新区分局专项资金	7,047,242.77				7,047,242.77	与资产相关
长沙市财政局高新区分局科技计划专项资金	4,369,290.52		132,700.00		4,236,590.52	与资产相关
长沙市财政局高新区分局公租房项目专项补助资金	13,011,754.00		397,831.77		12,613,922.23	与资产相关
科技部火炬计划园区软件服务创新平台建设资金	600,000.00				600,000.00	与资产相关
长沙市财政局移动互联产业补助资金	5,000,000.00				5,000,000.00	与资产相关
长沙市财政局战略性新兴产业和新型工业化专项资金	5,000,000.00				5,000,000.00	与资产相关
工业发展基金	155,766,313.32				155,766,313.32	与资产相关
合 计	<u>259,040,200.64</u>		<u>2,986,731.75</u>		<u>256,053,468.89</u>	

29、股本

项 目	期初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行 新股	送股	公积金转股	其他	合计	
一、有限售条件股份	<u>12,738,854.00</u>						<u>12,738,854.00</u>
1、国家持股							
2、国有法人持股	12,738,854.00						12,738,854.00
3、其他内资持股							
其中：境内法人持股							
境内自然人持股							

项 目	期初余额	本期增减变动（+、-）				合计	期末余额
		发行 新股	送股	公积金转股	其他		
4、境外持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
二、无限售条件流通股份	<u>802,079,752.00</u>						<u>802,079,752.00</u>
1、人民币普通股	802,079,752.00						802,079,752.00
2、境内上市外资股							
3、境外上市外资股							
4、其他							
股份合计	<u>814,818,606.00</u>						<u>814,818,606.00</u>

30、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（或股本溢价）	940,747,306.47			940,747,306.47
其他资本公积	29,649,984.69			29,649,984.69
合 计	<u>970,397,291.16</u>			<u>970,397,291.16</u>

31、其他综合收益

项 目	期初 余额	本期发生金额					期末余额
		本期 增加	本期 减少	所得税	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东	
以后将重分类进损益的其 他综合收益	2,022,643,612.00		239,750,720.00	- 35,962,608.00	1,818,855,500.00		1,818,855,500.00
其中：可供出售金融资产公 允价值变动损益	2,022,643,612.00		239,750,720.00	- 35,962,608.00	1,818,855,500.00		1,818,855,500.00
合 计	<u>2,022,643,612.00</u>		<u>239, 750, 720. 00</u>	<u>- 35,962,608.00</u>	<u>1,818,855,500.00</u>		<u>1,818,855,500.00</u>

32、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	103,561,264.47			103,561,264.47
任意盈余公积	3,645,752.34			3,645,752.34
合 计	<u>107,207,016.81</u>			<u>107,207,016.81</u>

33、未分配利润

项 目	本期金额	上期金额
上期期末未分配利润	550,498,898.54	450,441,423.56
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	<u>550,498,898.54</u>	<u>450,441,423.56</u>
加：本期归属于母公司所有者的净利润	59,512,594.84	40,095,185.44
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	40,740,930.30	28,518,651.21
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	<u>569,270,563.08</u>	<u>462,017,957.79</u>

34、营业收入、营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	760,673,640.17	758,728,384.20
其他业务收入	56,141,753.14	148,764,204.59
合 计	<u>816,815,393.31</u>	<u>907,492,588.79</u>
主营业务成本	586,084,800.73	618,925,175.67
其他业务成本	47,635,591.17	110,634,087.68
合 计	<u>633,720,391.90</u>	<u>729,559,263.35</u>

35、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	1,121,758.48	6,514,458.85	5%
城市维护建设税	1,054,751.92	1,615,138.33	7%、5%
教育费附加及地方教育附加	887,871.89	1,317,581.47	5%
房产税	793,400.12	2,018,916.20	1.2%或 12%
城镇土地使用税	2,972.16	403,511.00	4 元/平方米
土地增值税		3,443,133.63	暂按照 3%预征率
合 计	<u>3,860,754.57</u>	<u>15,312,739.48</u>	

36、销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
工资及工资性费用	22,427,316.10	13,734,019.96
差旅费	6,161,340.51	5,345,549.42
运输费	14,545,904.37	8,774,988.51
业务费	9,100,287.45	8,827,196.94
办公费	2,496,968.58	3,200,301.74
劳务费	2,934,395.65	339,952.44
会务费	244,315.04	216,353.54
宣传资料费	525,917.81	371,048.58
其他费用	4,270,948.14	7,489,223.72
合 计	<u>62,707,393.65</u>	<u>48,298,634.85</u>

37、管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
工资及工资性费用	20,078,605.88	21,191,993.85
研究与开发费	64,781,887.29	51,211,245.51
折旧费	1,717,498.78	1,339,885.72
无形资产摊销	3,214,302.16	2,579,079.60
办公费	1,362,123.98	1,081,917.72
业务费	2,031,934.29	2,021,853.07
差旅费	1,187,435.63	1,409,676.30
各项税费	2,626,124.54	2,124,450.37
水电气费	178,575.40	164,595.49
宣传费	372,944.68	449,215.77
其他费用	8,796,326.55	7,415,075.59
合 计	<u>106,347,759.18</u>	<u>90,988,988.99</u>

38、财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,600,559.70	7,762,644.04

费用性质	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	8,186,464.54	10,111,676.10
汇兑损失	16,335.16	98,528.58
其他	1,234,089.70	929,569.64
合 计	<u>1,664,520.02</u>	<u>-1,320,933.84</u>

39、投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,120,915.84	
处置长期股权投资产生的投资收益	9,707,404.91	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	50,050,000.00	21,450,000.00
其他	1,565,104.28	247,041.10
合 计	<u>60,201,593.35</u>	<u>21,697,041.10</u>

40、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
1、坏账损失	13,676,490.65	12,117,429.40
2、存货跌价损失		
合 计	<u>13,676,490.65</u>	<u>12,117,429.40</u>

41、营业外收入

(1) 分类列示

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
1、非流动资产处置利得小计	<u>16,193.49</u>	<u>1,781.93</u>	<u>16,193.49</u>
其中：固定资产处置利得	16,193.49	1,781.93	16,193.49
2、政府补助	9,766,479.69	20,471,419.59	5,500,133.34
3、其他	39,695.64	1,097,228.82	39,695.64
合 计	<u>9,822,368.82</u>	<u>21,570,430.34</u>	<u>5,556,022.47</u>

(2) 政府补助明细

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
收政府软件退税款	4,266,346.35	4,310,371.44	与收益相关
长沙经开区财政局工业经济配套奖		50,000.00	与收益相关
长沙经开区财政局专利资助经费		141,000.00	与收益相关
长沙市财政局 2015 年第一批专利申请补助款		24,000.00	与收益相关
引进人才养老保险补贴		123,000.00	与收益相关
高新区财政局奖励	42,000.00	30,000.00	与收益相关
移动通信产业化专项资金		8,000,000.00	与收益相关
长沙市高新区产业发展计划产业发展专项资金	756,199.98	756,199.98	与资产相关
公租房项目专项补助资金	132,700.00	265,400.01	与资产相关
长沙市智能化基础平台项目科技计划资金	397,831.77	3,719,562.02	与资产相关
市财政中小企业专项补助资金		2,450,000.00	与收益相关
长沙市市财政电子商务资金		240,000.00	与收益相关
国拨资金补助		300,000.00	与收益相关
高新企业认定奖		60,000.00	与收益相关
收长沙市知识产权局专利申请补助	16,000.00		与收益相关
失业保险管理服务局稳岗补贴	115,071.59		与收益相关
长沙市高新技术企业补贴	987,330.00		与收益相关
移动互联网产业发展专项资金	103,000.00		与收益相关
市财政高新区分局科技专项扶持资金	1,700,000.00		与资产相关
市八批科技计划 2015 年科技平台建设资金	500,000.00		与收益相关
商务局电子商务示范基地中央补助资金	750,000.00		与收益相关
合计	<u>9,766,479.69</u>	<u>20,469,533.45</u>	

42、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
1、非流动资产处置损失合计	<u>178,573.54</u>	<u>12,954.15</u>	<u>178,573.54</u>
其中：固定资产处置损失	178,573.54	12,954.15	178,573.54
2、其他	26,696.17	282,750.15	26,696.17
合 计	<u>205,269.71</u>	<u>295,704.30</u>	<u>205,269.71</u>

43、所得税费用

(1) 分类列示

项 目	本期发生额	上期发生额
所得税费用	<u>9,368,174.78</u>	<u>5,319,158.04</u>
其中：当期所得税	5,988,072.41	6,454,283.38
递延所得税	3,380,102.37	-1,135,125.34

45、现金流量表项目注释

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
1、收到的银行承兑汇票保证金	3,816,537.33	16,340,772.72
2、收到的政府补助及其他拨款	2,755,506.88	15,707,526.47
3、收到的利息收入	8,186,464.54	10,111,676.10
4、往来流入及其他	43,522,874.53	17,468,514.33
合 计	<u>58,281,383.28</u>	<u>59,628,489.62</u>

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
1、付现费用支出	46,359,546.07	36,407,054.99
2、支付的承兑汇票保证金	17,035,164.21	37,422,132.78
3、往来流出及其他	82,341,551.56	50,815,969.35
合 计	<u>145,736,261.84</u>	<u>124,645,157.12</u>

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
技改资金拨款	5,700,000.00	
合 计	<u>5,700,000.00</u>	

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
处置子公司的现金支出净额		
合 计		

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
其 他		
合 计		

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
子公司减少注册资本支付给少数股东的现金		
子公司借款支付的担保费		477,788.38
收购少数股东权益支付的现金		
合 计		

46、现金流量表补充资料

(1) 净利润调节为经营活动现金流量

项 目	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	55,288,601.02	50,189,075.66
加：资产减值准备	13,676,490.65	12,117,429.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,424,041.84	10,865,957.22
无形资产摊销	3,305,081.35	2,483,183.45
长期待摊费用摊销	1,122,823.03	902,692.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“－”号填列）	162,380.05	11,172.22
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	8,913,852.88	-1,320,933.84
投资损失（收益以“－”号填列）	-60,201,593.35	-21,697,041.10
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	3,279,309.85	-1,135,125.34
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-80,702,543.59	-75,952,384.18
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-321,720,455.27	-226,359,155.69
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-153,342,872.03	-79,148,564.58

项 目	本期发生额	上期发生额
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>-514,794,883.57</u>	<u>-329,043,694.73</u>
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	734,008,343.52	1,083,739,326.95
减：现金的期初余额	1,682,489,037.16	1,636,945,550.51
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	<u>-948,480,693.64</u>	<u>-553,206,223.56</u>

（2）本期收到的处置子公司的现金净额

项 目	本期发生额	上期发生额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	1,347,952.35	
其中：长沙湘计华湘计算机有限公司	1,347,952.35	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物		
其中：长沙湘计华湘计算机有限公司		
加：以前期间处置子公司并于本期收到的现金或现金等价物		
处置子公司收到的现金净额	1,347,952.35	

（3）现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	<u>734,008,343.52</u>	<u>1,682,489,037.16</u>
其中：1.库存现金	19,325.15	26,113.54
2.可随时用于支付的银行存款	733,969,018.37	1,682,442,923.62
3.可随时用于支付的其他货币资金	20,000.00	20,000.00
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	<u>734,008,343.52</u>	<u>1,682,489,037.16</u>

项 目	期末余额	期初余额
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		

47、外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			<u>4,578,454.88</u>
其中：美元	626,222.84	6.6312	4,152,608.89
澳大利亚元	90,076.57	4.7276	425,845.99

48、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	41,758,037.06	承兑汇票保证金及保函保证金等
可供出售金融资产	336,200,000.00	贷款质押
合 计	<u>377,958,037.06</u>	

七、合并范围的变动

1、非同一控制下企业合并

无。

2、同一控制下企业合并

无。

3、反向购买

无。

4、处置子公司

（1）本期不再纳入合并范围的子公司

长沙湘计华湘计算机有限公司

（2）通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

无。

5、其他原因的合并范围变动

无。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 本公司的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		表决权比例（%）	取得方式
				直接	间接		
湖南长城信息金融设备有限责任公司	湖南长沙	湖南长沙经开区	生产销售	100.00		100.00	设立
长沙湘计海盾科技有限公司	湖南长沙	湖南长沙高新区	生产销售	100.00		100.00	设立
湖南长城医疗科技有限公司	湖南长沙	湖南长沙高新区	生产销售	98.00	2.00	100.00	设立
长沙中电软件园有限公司	湖南长沙	湖南长沙高新区	生产销售	70.00		70.00	设立
湖南凯杰科技有限责任公司	湖南长沙	湖南长沙经开区	生产销售	100.00		100.00	设立
长城信息海南系统技术有限公司	海南澄迈	海南澄迈高新区	生产销售	99.00	1.00	100.00	设立
深圳市湘计长岛电脑设备有限公司	深圳	深圳福田区	生产销售	100.00		100.00	设立
深圳普士科技有限公司	深圳	深圳福田区	生产销售	40.00	30.00	70.00	设立
长沙恒昌机电科技有限公司	湖南长沙	湖南长沙高新区	生产销售	75.00		75.00	设立

(2) 重要非全资子公司

子公司全称	少数股东的	少数股东的	本期归属于	本期向少数股东	期末少数股东
	持股比例	表决权比例	少数股东的损益	支付的股利	权益余额
长沙中电软件园有限公司	30.00%	30.00%	-3,377,777.54		44,959,135.55
深圳普士科技有限公司	30.00%	30.00%	-14,584.47		56,770.53
长沙恒昌机电科技有限公司	25.00%	25.00%	-6,802.23		-4,132,142.13

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

项 目	期末余额或本期发生额			
	长沙中电软件园有限公司	长沙湘计华湘计算机有限公司	深圳普士科技有限公司	长沙恒昌机电科技有限公司
流动资产	69,262,218.65		438,214.40	3,942.27
非流动资产	714,894,981.25		12,724.94	

项 目	期末余额或本期发生额			
	长沙中电软件园有限公司	长沙湘计华湘计算机有限公司	深圳普士科技有限公司	长沙恒昌机电科技有限公司
资产合计	<u>784,157,199.90</u>		<u>450,939.34</u>	<u>3,942.27</u>
流动负债	464,006,259.15		261,704.24	16,532,510.77
非流动负债	170,287,155.57			
负债合计	<u>634,293,414.72</u>		<u>261,704.24</u>	<u>16,532,510.77</u>
营业收入	23,985,670.30	1,487,918.04		
净利润（净亏损）	-11,259,258.45	-1,374,715.98	-48,614.90	-27,208.92
综合收益总额	-11,259,258.45	-1,374,715.98	-48,614.90	-27,208.92
经营活动现金流量	226,807,542.63	371,570.17	-46,835.30	-129,208.92

接上表：

项 目	期初余额或上期发生额			
	长沙中电软件园有限公司	长沙湘计华湘计算机有限公司	深圳普士科技有限公司	长沙恒昌机电科技有限公司
流动资产	96,612,536.95	22,530,497.60	485,881.84	131,151.19
非流动资产	693,321,376.10	2,716,431.49	13,199.96	
资产合计	<u>789,933,913.05</u>	<u>25,246,929.09</u>	<u>499,081.80</u>	<u>131,151.19</u>
流动负债	405,536,982.10	44,489,975.38	261,231.80	16,632,510.77
非流动负债	223,273,887.32			
负债合计	<u>628,810,869.42</u>	<u>44,489,975.38</u>	<u>261,231.80</u>	<u>16,632,510.77</u>
营业收入	295,545,551.76	92,251,406.11		
净利润（净亏损）	17,181,028.52	2,881,951.39	-35,459.60	-11,185.21
综合收益总额	17,181,028.52	2,881,951.39	-35,459.60	-11,185.21
经营活动现金流量	107,663,854.65	-3,055,524.84	1,594.05	88,814.79

（4）使用公司资产和清偿公司债务存在重大限制的情况

无。

（5）纳入合并财务报表范围的结构化主体

无。

（6）在子公司所有者权益份额发生变化

1) 不丧失控制权的情况

a、在子公司所有者权益份额发生变化的情况

无

b、交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

无

2) 丧失控制权的情况

无。

(7) 投资性主体

无。

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要联营企业

被投资单位名称	主要经营地	注册地	业务	持股比例（%）		本集团在被投资单位	对集团活动是否
			性质	直接	间接	表决权比例（%）	具有战略性
一、联营企业							
湖南长城银河科技有限公司	湖南长沙	湖南长沙	研究开发	40		40	是

(2) 重要联营企业的主要财务信息

项 目	湖南长城银河科技有限公司
流动资产	109,587,465.17
非流动资产	1,035,009.99
资产合计	110,622,475.16
流动负债	82,972,854.46
非流动负债	
负债合计	82,972,854.46
净资产	27,649,620.70
按持股比例计算的净资产份额	11,059,848.28
调整事项	
对联营企业权益投资的账面价值	17,064,652.74
存在公开报价的权益投资的公允价值	
营业收入	6,090,580.23

净利润	-2,802,289.60
其他综合收益	
综合收益总额	-2,802,289.60
收到的来自联营企业的股利	

注：截止至2016年6月30日，本公司对联营企业湖南长城银河科技有限公司权益投资的账面价值与按持股比例计算的净资产份额存在差异，主要系湖南长城银河科技有限公司其他股东出资暂未到位的影响。

(3) 不重要合营企业和联营企业的汇总财务信息

无。

(4) 在合营企业和联营企业中权益相关的风险信息

无。

3、未纳入合并财务报表范围的结构化主体的权益

无。

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，包括银行借款、其他计息借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

1、金融工具分类

(1) 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

金融资产项目	期末余额				合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	
货币资金			775,766,380.58		<u>775,766,380.58</u>
应收票据			142,505,345.65		<u>142,505,345.65</u>
应收账款			658,074,541.88		<u>658,074,541.88</u>
其他应收款			17,180,086.54		<u>17,180,086.54</u>
可供出售金融资产				2,413,767,800.00	<u>2,413,767,800.00</u>

接上表：

金融资产项目	期初余额				
	以公允价值计量且其				合计
	变动计入当期损益	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	
	的金融资产				
货币资金			1,700,126,424.09		<u>1,700,126,424.09</u>
应收票据			52,972,092.21		<u>52,972,092.21</u>
应收账款			456,640,201.70		<u>456,640,201.70</u>
其他应收款			9,788,198.68		<u>9,788,198.68</u>
可供出售金融资产				2,653,518,520.00	<u>2,653,518,520.00</u>

(2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

金融负债项目	期末余额		
	以公允价值计量且其变动	其他金融负债	合计
	计入当期损益的金融负债		
短期借款			
应付票据		205,766,077.00	<u>205,766,077.00</u>
应付账款		447,499,748.36	<u>447,499,748.36</u>
其他应付款		102,650,519.19	<u>102,650,519.19</u>
长期借款		182,000,000.00	<u>182,000,000.00</u>

接上表：

金融负债项目	期初余额		
	以公允价值计量且其变动	其他金融负债	合计
	计入当期损益的金融负债		
短期借款		224,300,000.00	<u>224,300,000.00</u>
应付票据		193,393,423.43	<u>193,393,423.43</u>
应付账款		416,254,853.97	<u>416,254,853.97</u>
其他应付款		73,448,476.10	<u>73,448,476.10</u>
长期借款		120,000,000.00	<u>120,000,000.00</u>

2、信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进

行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、可供出售的金融资产、其他应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本公司还因提供财务担保而面临信用风险，详见“附注十三、承诺及或有事项”中披露。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见“附注六、3”和“六、5”。

本公司认为单独或组合均未发生减值的金融资产的期限分析如下：

项 目	合 计	未逾期且未减值	期末余额		
			逾期		
			1 个月以内	1 至 3 个月	3 个月以上
货币资金	<u>775,766,380.58</u>	775,766,380.58			
应收票据	<u>142,505,345.65</u>	142,505,345.65			
可供出售金融资产	<u>2,413,767,800.00</u>	2,413,767,800.00			

接上表：

项 目	合 计	未逾期且未减值	期初余额		
			逾期		
			1 个月以内	1 至 3 个月	3 个月以上
货币资金	<u>1,700,126,424.09</u>	1,700,126,424.09			
应收票据	<u>52,972,092.21</u>	52,972,092.21			
可供出售金融资产	<u>2,653,518,520.00</u>	2,653,518,520.00			

3、流动风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。

本公司的目标是运用控股股东委托贷款与银行借款融资手段相结合以保持融资的持续性与灵活性的平衡。本公司的政策是确保拥有足够的现金以偿还到期借款。流动性风险由本公司的财务部门集中控制，财务部门通过检测现金余额以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保集团在所有合理预测的情况下拥有足够的资金偿还债务。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项 目	期末余额				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
短期借款					

项 目	期末余额				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
应付票据	205,766,077.00				<u>205,766,077.00</u>
应付账款	397,495,541.42	21,762,519.26	13,066,540.42	15,175,147.26	<u>447,499,748.36</u>
其他应付款	83,009,584.67	3,366,832.15	4,873,497.03	11,400,605.34	<u>102,650,519.19</u>
长期借款	112,000,000.00			70,000,000.00	<u>182,000,000.00</u>

接上表:

项 目	期初余额				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
短期借款	224,300,000.00				<u>224,300,000.00</u>
应付票据	193,393,423.43				<u>193,393,423.43</u>
应付账款	376,427,308.04	11,352,917.81	13,690,987.87	14,783,640.25	<u>416,254,853.97</u>
其他应付款	54,040,735.35	7,652,318.40	849,236.80	10,906,185.55	<u>73,448,476.10</u>
长期借款				120,000,000.00	<u>120,000,000.00</u>

4、市场风险

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

(1) 利率风险

本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的长期负债有关。

本公司通过维持适当的固定利率债务管理利息成本。

下表为利率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对净利润(通过对浮动利率借款的影响)和股东权益产生的影响。

项 目	本期		
	基准点增加/(减少)	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币	0.4%	364,000.00 / 364,000.00	309,400.00 / 309,400.00

接上表:

项 目	上期		
	基准点增加/(减少)	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)

项 目	上期		
	基准点增加/(减少)	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币	0.4%	688,600.00 / 688,600.00	585,310.00 / 585,310.00

(2) 汇率风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动(当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时)有关。

本公司面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售所致。本公司销售额约163.14万元，约占全年销售收入的0.20%，是以发生销售的经营单位的记账本位币以外的货币计价的，成本以经营单位的记账本位币计价。本公司因销售收到的外币一般直接结汇以人民币入账，以控制汇率风险。

(3) 权益工具投资价格风险

无。

5、资本管理

无。

十、公允价值

本公司采用的公允价值在计量时分为以下层次：

第一层次输入值是企业在计量日能取得相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。第三层次输入值包括不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率\股票波动率\企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、企业使用自身数据作出的财务预测等。

1、以公允价值计量的资产和负债

项 目	期末余额			
	第一层次	第二层次	第三层次	合计
一、持续的公允价值计量				
(二) 可供出售金融资产				
1、权益工具投资		2,403,830,000.00		2,403,830,000.00
合 计		<u>2,403,830,000.00</u>		<u>2,403,830,000.00</u>

十一、关联方关系及其交易

1、关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共

同控制或重大影响的，构成关联方。

2、本公司的母公司有关信息

母公司名称	公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
中国电子信息产业集团有限公司	有限公司	北京市海淀区万寿路 27 号	芮晓武	电子产业	1,248,225.20 万元

接上表：

母公司对本公司的持股 比例（%）	母公司对本公司的表决权比例 （%）	本公司最终控制方	组织机构代码
21.87	21.87	国资委	100010249

3、本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“八、在其他主体中的权益”。

4、本公司的合营和联营企业情况

本公司子公司的情况详见本附注“八、在其他主体中的权益”。

5、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
中国电子器材深圳有限公司	受同一母公司控制
中国长城计算机深圳股份有限公司	受同一母公司控制
中国振华(集团)新云电子元器件有限责任公司	受同一母公司控制
中国电子财务有限责任公司	受同一母公司控制
中国振华集团永光电子有限公司	受同一母公司控制
深圳振华富电子有限公司	受同一母公司控制
深圳市振华微电子有限公司	受同一母公司控制
中国振华集团云科电子有限公司	受同一母公司控制
长沙湘计开拓物业管理有限公司	受同一母公司控制
长城计算机软件与系统有限公司	受同一母公司控制
成都锦江电子系统工程有限责任公司	受同一母公司控制
桂林长海发展有限责任公司	受同一母公司控制
中国电子进出口总公司	受同一母公司控制
南京华东电子集团有限公司	受同一母公司控制

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司	受同一母公司控制
中国电子系统工程总公司	受同一母公司控制
贵州振华华联电子有限公司	受同一母公司控制
贵州振华红云电子有限公司	受同一母公司控制
北京夏中电子技术有限公司	受同一母公司控制
湖南计算机厂有限公司	受同一母公司控制
中国电子产业开发公司	受同一母公司控制
北京中电瑞达物业有限公司	受同一母公司控制
天津麒麟信息技术有限公司	受同一母公司控制
北京长城软件信息技术有限公司	受同一母公司控制
上海华虹集成电路有限责任公司	受同一母公司控制

6、关联方交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国电子器材深圳有限公司	采购商品	112,053,348.25	133,654,636.69
中国长城计算机深圳股份有限公司	采购商品	38,650,924.68	21,868,848.70
中国振华（集团）新云电子元器件有限责任公司	采购原材料	1,304,020.07	129,842.26
中国振华集团永光电子有限公司	采购原材料	389,435.27	104,359.61
深圳振华富电子有限公司	采购原材料	670,523.92	80,663.14
深圳市振华微电子有限公司	采购原材料	125,203.42	4,786.32
中国振华集团云科电子有限公司	采购原材料	241,856.03	59,655.15
贵州振华华联电子有限公司	采购原材料	113,436.44	2,385.86
贵州振华红云电子有限公司	采购原材料	256,648.48	197,161.32
合 计		<u>153,805,396.56</u>	<u>156,102,339.05</u>
信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司	咨询费	169,811.32	67,924.53
北京中电瑞达物业有限公司	技术服务费	299,326.30	279,101.55
长沙湘计开拓物业管理有限公司	接受劳务	670,572.66	792,758.75
合 计		<u>1,139,710.28</u>	<u>1,139,784.83</u>

(2) 出售商品/提供劳务情况表

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
长城计算机软件与系统有限公司	系统集成设备		6,147,142.74
成都锦江电子系统工程有限公司	销售货物	2,830,000.00	566,000.00
南京华东电子集团有限公司	销售货物	104,000.00	
中国长城计算机深圳股份有限公司	销售货物		4,010.77
中国电子系统工程总公司	销售货物		460,197.00
小 计		<u>2,934,000.00</u>	<u>7,173,339.74</u>

(3) 资金结算业务

经本公司股东大会决议批准，本公司与中国电子财务有限责任公司开展部分资金结算业务，截至 2016 年 6 月 30 日，本公司及子公司与中国电子财务有限责任公司资金结算情况如下：

项目名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	收取或支付利息、手续费
一、存放于中国电子财务有限责任公司存款	196,471,086.67	1,719,530,229.11	1,863,782,674.41	52,218,641.37	1,144,993.41
二、向中国电子财务有限责任公司进行票据贴现	10,109,919.92	109,892,603.32	63,302,604.58	56,699,918.66	966,140.56
三、向中国电子财务有限责任公司借款	200,000,000.00	200,000,000.00	400,000,000.00		1,132,722.22
四、向中国电子财务有限责任公司办理应收账款无追索权保理	47,000,000.00		27,000,000.00	20,000,000.00	263,250.00

注：公司 2013 年第二次临时股东大会审议通过《与中国电子财务公司开展资金结算业务议案》。

(4) 关联租赁情况

无

7、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	长城计算机软件与系统有限公司			3,257,893.36	162,894.67
应收账款	桂林长海发展有限责任公司	100,000.00	12,000.00	172,000.00	33,600.00
应收账款	南京华东电子集团有限公司	104,000.00	5,200.00		
应收账款	中国长城计算机深圳股份有限公司			2,631.80	131.59
应收账款	上海华虹集成电路有限责任公司			40,000.00	2,000.00
	合 计	<u>204,000.00</u>	<u>17,200.00</u>	<u>3,472,525.16</u>	<u>198,626.26</u>

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	湖南计算机厂有限责任公司	69,699.66	3,484.98	69,699.66	3,484.98
其他应收款	中国长城计算机深圳股份有限公司			10,000.00	10,000.00
其他应收款	长沙湘计开拓物业管理有限公司			643,915.94	32,195.80
其他应收款	长城计算机软件与系统有限公司			100,000.00	5,000.00
其他应收款	北京长城软件信息技术有限公司			255,893.00	12,794.65
	合 计	<u>69,699.66</u>	<u>3,484.98</u>	<u>1,079,508.60</u>	<u>53,475.43</u>
预付款项	中国电子进出口总公司			17,050.49	
	合 计			<u>17,050.49</u>	

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付票据	中国长城计算机深圳股份有限公司	15,771,989.00	19,719,765.00
	合 计	<u>15,771,989.00</u>	<u>19,719,765.00</u>
应付账款	中国长城计算机深圳股份有限公司	21,099,758.47	9,018,392.6
应付账款	中国振华（集团）新云电子元器件有限责任公司	968,015.41	393,960.32
应付账款	深圳振华微电子有限公司	153,237.60	28,034.18
应付账款	中国振华集团永光电子有限公司	768,268.25	378,832.98
应付账款	中国振华集团云科电子有限公司	213,986.00	34,829.97
应付账款	深圳振华富电子有限公司	743,563.25	73,039.33
应付账款	北京夏中电子技术有限公司	100.00	100.00
应付账款	贵州振华红云电子有限公司	410,998.37	216,636.89
应付账款	中国电子产业开发公司	200,000.00	200,000.00
应付账款	天津麒麟信息技术有限公司		358,400.00
应付账款	贵州振华华联电子有限公司	118,664.00	5,227.56
	合 计	<u>24,676,591.35</u>	<u>10,707,453.83</u>
预收款项	长沙湘计开拓物业管理有限公司	212,250.27	600,000.00
	合 计	<u>212,250.27</u>	<u>600,000.00</u>

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	湖南计算机厂有限公司	662,024.47	662,024.47
其他应付款	长沙湘计开拓物业管理有限公司	200,000.00	200,000.00
其他应付款	中国电子信息产业集团有限公司	3,317,000.00	1,267,000.00
	合 计	<u>4,179,024.47</u>	<u>2,129,024.47</u>

8、关联方承诺事项

无。

十二、股份支付

无。

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

1、2016年3月8日公司第六届董事会第三十次会议通过《关于为控股子公司担保的议案》，2016年4月28日公司2016年第二次临时股东大会审议并通过了《关于为控股子公司担保的议案》。具体如下：

1) 同意为湖南长城信息金融设备有限责任公司融资提供担保人民币叁亿伍仟万元整、为长沙湘计海盾科技有限公司融资提供担保人民币壹亿元整、为湖南长城医疗科技有限公司融资提供担保人民币伍仟万元整，期限均为一年。融资主要用于流动资金贷款、项目建设贷款、开具银行承兑汇票及信用证和保函、保理等；

2) 同意为控股子公司长沙中电软件园有限公司（直接投资控股70%）的融资提供担保人民币肆亿伍仟万元整，期限为一年。融资主要用于流动资金贷款、项目建设贷款、开具银行承兑汇票及信用证和保函、保理等。该担保在长沙中电软件园有限公司其他股东同时履行相应责任时实施。

公司为上述控股子公司在金融机构的融资提供担保的总额度为玖亿伍仟万元整。同时董事会授权经营班子在总额度不变的前提下根据上述各公司的实际需要进行相应的增减调整。

3) 截至2016年6月30日，实际担保金额为14,932.04万元。

2、2016年3月8日公司第六届董事会第三十次会议通过《关于控股子公司为购买其开发项目的按揭贷款客户提供阶段性担保的议案》，2016年4月28日公司2016年第二次临时股东大会审议并通过了《关于控股子公司为购买其开发项目的按揭贷款客户提供阶段性担保的议案》。具体如下：

同意控股子公司长沙中电软件园有限公司为购买其开发项目的按揭贷款客户提供阶段性担保额度不超过人民币贰亿元，期限壹年。同时被担保客户根据约定为长沙中电软件园有限公司提供相应的反担保措施。截至2016年6月30日，客户分别在中国银行、工商银行等4家银行取得按揭贷款，实际担保金额为9,051万元，长城信息按持股比例70%承担担保责任，实际担保金额为6,335.70万元。

3、或有事项

无。

十四、资产负债表日后事项

无。

十五、其他重要事项

1、重大资产重组

由于公司大股东中国电子正在筹划涉及公司的重大事项，经公司申请，公司股票自2015年6月18日开市起停牌。

2015年7月31日，经确认，中国电子本次筹划的重大事项涉及本公司的重大资产重组，经公司申请，公司股票转为重大资产重组停牌。

2016年2月23日，公司第六届董事会第二十九次会议审议通过了本次重大资产重组预案及其他相关议案；2016年3月10日，经公司申请，公司股票恢复交易；2016年3月10日公司第六届董事会第三十一次会议、2016年3月18日公司第六届董事会第三十二次会议、2016年6月14日公司第六届董事会第三十七次会议和2016年3月28日2016年第一次临时股东大会、2016年7月1日2016年第三次临时股东大会审议通过了本次重大资产重组报告书（草案）及其他相关议案。

本次重大资产重组总体方案包括：

1）换股合并：通过中国长城计算机深圳股份有限公司（简称“长城电脑”，股票代码000066）以新增股份换股吸收合并长城信息产业股份有限公司（简称“长城信息”，股票代码000748）的方式实现，合并后的公司同时承继及承接长城电脑与长城信息的全部资产、负债、权益、业务和人员；2）重大资产置换：公司以持有的冠捷科技24.32%股权等值置换中国电子持有的武汉中原电子集团有限公司（简称“中原电子”）64.94%股权；3）发行股份购买资产：公司拟非公开发行股份购买中原电子剩余35.06%股权、北京圣非凡电子系统技术开发有限公司（简称“圣非凡”）100%股权；4）配套募集资金：公司拟采用询价方式向不超过十名特定对象定向发行股份的方式募集配套资金，募集配套资金不超过73.58亿元，将用于整合后公司的7个项目投资和补充流动资金，支持其主营业务发展。敬请广大投资者仔细阅读公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊载的相关资料。

鉴于公司与长城信息以及中原电子、圣非凡的实际控制人均为中国电子，本次重大资产重组构成关联交易。

本次重大资产重组已获得国家国防科技工业局原则同意和国务院国有资产监督管理委员会的批复，并已于2016年8月4日获得中国证券监督管理委员会上市公司并购重组审核委员会无条件审核通过。待公司收到中国证券监督管理委员会的正式核准文件后，本次重大资产重组项目将进入实施阶段。

2、资产置换

无。

3、年金计划

无。

4、终止经营

无。

5、分部报告

(1) 经营分部

项 目	软件系统与集成		园区服务分部		高新电子分部	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
一、对外交易收入	32,501,067.88	93,885,827.58	23,952,520.30	120,414,824.78	92,334,924.25	67,350,163.92
二、分部间交易收入	1,415,094.34	24,345,182.65	33,150.00	56,117.50		
三、对联营和合营企业的投资收益					-1,120,915.84	
四、资产减值损失	999,272.62	1,787,065.28	289,185.21	21,369.80	2,699,193.39	4,837,633.50
五、折旧费和摊销费	212,567.04	277,353.12	4,739,420.56	6,923,407.30	2,150,585.65	2,098,792.52
六、利润总额（亏损总额）	-15,601,297.15	12,224,624.35	-11,259,258.45	14,563,179.41	8,783,759.35	3,699,351.56
七、所得税费用	94,224.97	1,290,663.65			1,560,470.70	-855,266.95
八、净利润（净亏损）	-15,695,522.12	10,933,960.70	-11,259,258.45	14,563,179.41	7,223,288.65	4,554,618.51
九、资产总额	187,636,541.31	244,048,281.29	784,157,199.90	866,065,056.73	902,210,349.40	940,935,530.96
十、负债总额	86,324,724.19	154,183,384.30	634,293,414.72	707,559,862.21	190,516,994.66	721,848,662.57
十一、其他重要的非现金项目						
1. 折旧费和摊销费以外的其他						
现金费用						
2. 对联营企业和合营企业的						
长期股权投资					17,064,652.74	
3. 长期股权投资以外的其他非流动资产						
增加额						

接上表：

项 目	信息安全整机产品		抵销		合计	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
一、对外交易收入	668,026,880.88	625,841,772.51			<u>816,815,393.31</u>	<u>907,492,588.79</u>
二、分部间交易收入	32,225,241.71	99,889,351.82	-33,673,486.05	-124,290,651.97		
三、对联营和合营企业的投资收益	-14,584.47	-17,356.39	14,584.47	17,356.39	<u>-1,120,915.84</u>	
四、资产减值损失	23,308,893.41	11,145,738.69	-13,620,053.98	-5,674,377.87	<u>13,676,490.65</u>	<u>12,117,429.40</u>
五、折旧费和摊销费	8,329,822.15	4,511,234.28	-266,514.86	-52,088.93	<u>15,165,880.54</u>	<u>13,758,698.29</u>
六、利润总额（亏损总额）	63,488,786.85	25,021,078.38	19,244,785.20	-4,559,626.82	<u>64,656,775.80</u>	<u>55,508,233.70</u>

项 目	信息安全整机产品		抵销		合计	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
七、所得税费用	5,614,435.98	4,194,827.43	2,099,043.13	688,933.91	<u>9,368,174.78</u>	<u>5,319,158.04</u>
八、净利润（净亏损）	57,874,350.87	25,385,877.77	17,145,742.07	-5,248,560.73	<u>55,288,601.02</u>	<u>50,189,075.66</u>
九、资产总额	5,575,607,989.07	4,262,617,561.63	-1,444,453,622.47	-1,141,040,397.58	<u>6,005,158,457.21</u>	<u>4,902,626,033.03</u>
十、负债总额	1,293,384,745.46	895,759,862.95	-520,794,162.83	-909,786,487.28	<u>1,683,725,716.20</u>	<u>1,569,565,284.75</u>
十一、其他重要的非现金项目						
1. 折旧费和摊销费以外的其他现金费用						
2. 对联营企业和合营企业的长期股权投资		64,636.49			<u>17,064,652.74</u>	<u>64,636.49</u>
3. 长期股权投资以外的其他非流动资产增加额						

6、借款费用

（1）、当期资本化的借款费用金额 1,641,110.50 元。

（2）、当期用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率为2.30%。

7、外币折算

计入当期损益的汇兑损失为16,335.16元。

8、租赁

经营租赁出租人租出资产情况

资产类别	期末余额	期初余额
投资性房地产	456,693,416.66	456,693,416.66
固定资产	45,221,030.98	45,221,030.98
合 计	<u>501,914,447.64</u>	<u>501,914,447.64</u>

十六、母公司财务报表项目注释

1、应收账款

（1）分类列示

类 别	期末余额	期初余额
-----	------	------

	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准 备计提 比例 (%)	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准 备计提 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	23,633,601.10	100	7,441,094.90	31.49	10,119,334.69	100	6,776,074.07	66.96
其中：账龄分析组合	23,633,601.10	100	7,441,094.90	31.49	10,119,334.69	100	6,776,074.07	66.96
单项金额虽不重大但单 项计提坏账准备的应收 账款								
合 计	23,633,601.10	100	7,441,094.90		10,119,334.69	100	6,776,074.07	

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	15,365,956.80	768,297.85	5.00
1-2 年 (含 2 年)	1,772,052.50	177,205.25	10.00
2-3 年 (含 3 年)			
3-4 年 (含 4 年)			
4-5 年 (含 5 年)			
5 年以上	6,495,591.80	6,495,591.80	100. 00
合 计	23,633,601.10	7,441,094.90	

接上表：

账 龄	期初余额	坏账准备期初余额	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1,637,840.39	81,892.02	5.00
1-2 年 (含 2 年)	1,985,902.50	198,590.25	10.00
2-3 年 (含 3 年)			
3-4 年 (含 4 年)			
4-5 年 (含 5 年)			
5 年以上	6,495,591.80	6,495,591.80	100. 00
合 计	10,119,334.69	6,776,074.07	

(3) 本期计提、转回或收回坏账准备情况

项 目	本期发生额
本期计提的应收账款坏账准备	665,020.83
本期收回或转回的应收账款坏账准备	

(4) 本期实际核销的应收账款情况

无。

(5) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	期末金额	坏账准备	占应收账款总额的比例 (%)
南京莱斯信息技术股份有限公司	9,218,981.91	460,949.10	39.01
湖南省广播电视网络有限责任公司	2,000,000.00	2,000,000.00	8.46
湖南中电天恒信息科技有限公司	1,709,005.00	85,450.25	7.23
重庆三一高智能机器人有限公司	1,144,000.00	114,400.00	4.84
上海市南供电局	1,124,000.00	1,124,000.00	4.76
合 计	<u>39,560,705.99</u>	<u>3,784,799.35</u>	<u>64.30</u>

(6) 终止确认的应收账款情况

无。

2、其他应收款

(1) 分类列示

类 别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准备 计提比例 (%)	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准备 计提比例 (%)
单项金额重大并单项 计提坏账准备的其他 应收款								
按组合计提坏账准备 的其他应收款	<u>408,062,875.56</u>	<u>100</u>	<u>37,749,353.41</u>	<u>9.25</u>	<u>148,722,853.07</u>	<u>100</u>	<u>29,929,556.01</u>	<u>20.12</u>
其中：账龄组合	408,062,875.56	100	37,749,353.41	9.25	148,722,853.07	100	29,929,556.01	20.12
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	<u>408,062,875.56</u>	<u>100</u>	<u>37,749,353.41</u>		<u>148,722,853.07</u>	<u>100</u>	<u>29,929,556.01</u>	

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	382,982,900.47	19,149,145.02	5.00
1-2 年（含 2 年）	578,597.05	57,859.71	10.00
2-3 年（含 3 年）	7,498,664.80	2,249,599.44	30.00
3-4 年（含 4 年）	1,419,928.00	709,964.00	
4-5 年（含 5 年）			
5 年以上	15,582,785.24	15,582,785.24	100
合 计	<u>408,062,875.56</u>	<u>37,749,353.41</u>	

接上表

账 龄	期初余额	坏账准备期初余额	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	117,924,205.01	5,896,210.25	5.00
1-2 年（含 2 年）	588,097.05	58,809.71	10.00
2-3 年（含 3 年）	8,908,592.80	2,672,577.84	30.00
3-4 年（含 4 年）			
4-5 年（含 5 年）			
5 年以上	21,301,958.21	21,301,958.21	100
合 计	<u>148,722,853.07</u>	<u>29,929,556.01</u>	

(3) 本期计提、转回或收回坏账准备情况

项 目	本期发生额
本期计提的其他应收款坏账准备	13,501,970.37
本期收回或转回的其他应收款坏账准备	

(4) 本期实际核销的其他应收款情况

项 目	本期发生额
实际核销的其他应收款	5,682,172.97

本期重要的其他应收款核销情况

单位名称	核销金额	款项性质	核销原因	是否因关联 交易产生
------	------	------	------	---------------

单位名称	核销金额	款项性质	核销原因	是否因关联交易产生
大利塑料制品有限公司	170,000.00	往来款	账龄 5 年以上，确认无法收回	否
无锡中信银行	130,598.00	往来款	账龄 5 年以上，确认无法收回	否
东莞振辉电子有限公司	129,000.00	往来款	账龄 5 年以上，确认无法收回	否
闫磊	116,532.07	往来款	账龄 5 年以上，确认无法收回	否
珠海万通塑料模具厂	111,600.00	往来款	账龄 5 年以上，确认无法收回	否
湖南机械分厂	95,625.46	往来款	账龄 5 年以上，确认无法收回	否
其他小额款项	4,928,817.44	往来款	账龄 5 年以上，确认无法收回	否
合 计	<u>5,682,172.97</u>			

说明：2016年5月13日，长城信息第六届董事会第三十六次会议审议并通过了《关于处理应收款项的议案》，同意公司对总额度在700万元以内的账龄5年以上、确认无法收回的应收款项予以核销。

(5) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	407,607,581.83	146,946,431.33
备用金	455,293.73	1,776,421.74
合 计	<u>408,062,875.56</u>	<u>148,722,853.07</u>

(6) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例（%）	坏账准备 期末余额
长沙中电软件园有限公司	往来款	300,000,000.00	1 年以内	74.37	15,000,000.00
湖南长城信息金融设备有限责任公司	往来款	74,052,230.88	1 年以内	18.36	3,702,611.54
长沙恒昌机电科技有限公司	往来款	13,516,200.76	1 年以内、五年 以上	3.35	13,521,200.76
中电长城（长沙）信息技术有限公司	往来款	8,760,489.45	1 年以内	2.17	438,024.47
湖南长城医疗科技有限公司	往来款	7,070,000.00	1 年以内	1.75	353,500.00
合 计		<u>403,398,921.09</u>			

(7) 终止确认的其他应收款情况

无。

3、长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
长沙湘计海盾科技有限公司	535,028,464.13		
长沙湘计华湘计算机有限公司	800,000.00		800,000.00
湖南长城医疗科技有限公司	49,291,043.79		
深圳市湘计长岛电脑设备有限公司	12,282,462.45		
长沙恒昌机电科技有限公司	3,750,000.00		
湖南凯杰科技有限责任公司	35,149,766.81		
深圳普士科技有限责任公司	4,000,000.00		
湖南长城信息金融设备有限责任公司	151,445,583.48		
长沙中电软件园有限公司	116,480,452.00		
长城信息海南系统技术有限公司	54,450,000.00		
中电长城（长沙）信息技术有限公司	49,000,000.00		49,000,000.00
合 计	<u>1,011,677,772.66</u>		<u>49,800,000.00</u>

接上表：

权益法下确认的投资损益	本期增减变动		
	其他综合收益调整	其他权益变动	现金红利

合 计

接上表：

本期增减变动		期末余额	资产减值准备
本期计提减值准备	其他		
		535,028,464.13	
		49,291,043.79	
		12,282,462.45	
		3,750,000.00	3,750,000.00
		35,149,766.81	
		4,000,000.00	3,200,000.00
		151,445,583.48	
		116,480,452.00	
		54,450,000.00	
合 计		<u>961,877,772.66</u>	<u>6,950,000.00</u>

4、营业收入、营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	113,136,617.86	225,368,379.31
其他业务收入	8,789,221.65	11,360,728.05
合 计	<u>121,925,839.51</u>	<u>236,729,107.36</u>
主营业务成本	112,058,801.24	223,666,261.95
其他业务成本	4,761,763.10	4,430,780.48
合 计	<u>116,820,564.34</u>	<u>228,097,042.43</u>

5、投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	3,953,268.70	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	50,050,000.00	21,450,000.00
成本法核算的长期股权投资收益		

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他		
合 计	<u>54,003,268.70</u>	<u>21,450,000.00</u>

6、现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	24,701,039.17	9,186,821.64
加：资产减值准备	14,166,991.20	2,941,472.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,891,956.67	4,191,721.79
无形资产摊销	1,190,659.98	794,455.74
长期待摊费用摊销	210,000.00	226,891.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“－”号填列）		1,568.25
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	-1,748,929.24	-5,981,598.15
投资损失（收益以“－”号填列）	-54,003,268.70	-21,450,000.00
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,272,722.72	-441,220.91
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		158,506,524.00
存货的减少（增加以“－”号填列）	-89,459.75	-14,088,716.86
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-391,841,953.40	-912,394,774.41
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	81,943,389.42	-16,390,284.56
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>-322,852,297.37</u>	<u>-794,900,275.27</u>

二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：

债务转为资本

一年内到期的可转换公司债券

融资租入固定资产

三、现金及现金等价物净增加情况：

项 目	本期金额	上期金额
现金的期末余额	237,805,165.39	333,339,127.01
减：现金的期初余额	596,825,720.98	1,160,630,941.13
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	<u>-359,020,555.59</u>	<u>-827,291,814.12</u>

十七、补充资料

1、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均	每股收益	
	净资产收益率	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.35 %	0.0730	0.0730
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.04 %	0.0564	0.0564

2、按照证监会《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]》的要求，报告期非经常性损益情况

（1）报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
（1）非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	9,545,024.86	
（2）越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
（3）计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,500,133.34	
（4）计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
（5）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		
（6）非货币性资产交换损益		
（7）委托他人投资或管理资产的损益		
（8）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		
（9）债务重组损益		
（10）企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
（11）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		

非经常性损益明细	金额	说明
(12) 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		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 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		
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 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		
(18) 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		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	13,069.47	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	<u>15,058,227.67</u>	
减：所得税影响金额	249,648.32	
扣除所得税影响后的非经常性损益	<u>14,808,579.35</u>	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	13,532,389.94	
归属于少数股东的非经常性损益	1,276,189.41	

3、会计政策变更相关补充资料

无。

长城信息产业股份有限公司
2016 年 8 月 30 日