

深圳长城开发科技股份有限公司
2016 年半年度
财务报告
(未经审计)

索引	页码
审计报告	
公司财务报告	
— 合并资产负债表	1-2
— 母公司资产负债表	3-4
— 合并利润表	5
— 母公司利润表	6
— 合并现金流量表	7
— 母公司现金流量表	8
— 合并股东权益变动表	9-10
— 母公司股东权益变动表	11-12
— 财务报表附注	13-77

合并资产负债表

2016 年 6 月 30 日

编制单位：深圳长城开发科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	期末金额	期初金额
流动资产：		
货币资金	3,549,335,372.30	7,625,928,331.46
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	99,770,980.94	49,287,408.61
应收票据	26,902,212.35	50,630,186.37
应收账款	1,904,045,753.71	1,623,077,551.79
预付款项	42,201,444.27	51,749,235.98
应收利息	51,205,156.17	96,638,533.60
应收股利	4,550,000.00	-
其他应收款	54,335,192.98	85,302,146.10
买入返售金融资产	-	-
存货	801,553,078.73	831,640,190.58
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	50,165,688.77	68,882,289.97
流动资产合计	6,584,064,880.22	10,483,135,874.46
非流动资产：		
可供出售金融资产	312,558,616.42	396,732,706.42
持有至到期投资	-	-
长期应收款	-	-
长期股权投资	660,665,749.51	640,140,904.49
投资性房地产	98,908,365.58	100,769,504.19
固定资产	2,242,706,194.49	2,114,974,965.80
在建工程	163,389,466.53	240,498,319.27
工程物资	-	-
固定资产清理	-	-
无形资产	145,684,686.88	146,571,183.65
开发支出	-	-
商誉	18,042,375.56	18,042,375.56
长期待摊费用	172,566,507.95	130,526,281.67
递延所得税资产	74,049,821.32	65,901,121.65
其他非流动资产	-	222,035.31
非流动资产合计	3,888,571,784.24	3,854,379,398.01
资产总计	10,472,636,664.46	14,337,515,272.47

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）

2016 年 6 月 30 日

编制单位：深圳长城开发科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	期末金额	期初金额
流动负债：		
短期借款	3,622,326,172.17	7,425,323,033.07
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	74,445,416.99	185,808,931.11
应付票据	-	-
应付账款	876,685,356.66	955,633,608.86
预收款项	55,271,838.02	28,256,204.95
应付职工薪酬	181,925,184.46	194,793,182.20
应交税费	109,102,187.52	155,376,312.90
应付利息	2,823,120.27	1,893,842.50
应付股利	38,196,840.24	-
其他应付款	53,270,964.35	47,536,096.35
划分为持有待售的负债	-	-
一年内到期的非流动负债	-	26,810.51
其他流动负债	-	1,787.72
流动负债合计	5,014,047,080.68	8,994,649,810.17
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款	-	55,607.51
长期应付职工薪酬	-	-
专项应付款	-	-
预计负债	8,508,937.55	8,183,070.59
递延收益	43,148,460.00	43,773,800.00
递延所得税负债	85,397,471.61	85,172,191.44
其他非流动负债	-	-
非流动负债合计	137,054,869.16	137,184,669.54
负 债 合 计	5,151,101,949.84	9,131,834,479.71
股东权益：		
股本	1,471,259,363.00	1,471,259,363.00
其他权益工具		
资本公积	678,232,643.23	678,232,643.23
减：库存股		
其他综合收益	263,014,151.04	316,135,580.71
其中：外币报表折算差额	-28,202,665.60	-48,007,857.79
专项储备	-	-
盈余公积	1,073,036,278.28	1,073,036,278.28
一般风险准备		
未分配利润	1,809,203,414.97	1,665,229,665.78
归属于母公司股东权益合计	5,294,745,850.52	5,203,893,531.00
少数股东权益	26,788,864.10	1,787,261.76
股东权益合计	5,321,534,714.62	5,205,680,792.76
负债和股东权益总计	10,472,636,664.46	14,337,515,272.47

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

2016 年 6 月 30 日

编制单位：深圳长城开发科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	期末金额	期初金额
流动资产：		
货币资金	1,365,023,231.90	2,216,088,928.63
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	1,380,355.95	3,319,000.00
应收票据	19,490,168.05	39,874,324.49
应收账款	823,628,334.80	859,305,157.66
预付款项	19,231,444.05	22,453,689.17
应收利息	19,859,867.10	23,803,688.46
应收股利	4,550,000.00	113,753,812.62
其他应收款	701,603,621.49	203,489,334.70
存货	227,329,771.51	174,664,313.68
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	25,655,454.75	-
流动资产合计	3,207,752,249.60	3,656,752,249.41
非流动资产：		
可供出售金融资产	309,225,286.64	393,465,286.64
持有至到期投资	-	-
长期应收款	-	-
长期股权投资	3,192,559,411.38	3,119,611,385.06
投资性房地产	108,480,152.56	109,829,807.81
固定资产	413,924,759.33	422,965,396.37
在建工程	-	-
固定资产清理	-	-
无形资产	-	-
开发支出	-	-
商誉	-	-
长期待摊费用	4,543,353.92	5,192,404.48
递延所得税资产	17,201,011.45	15,109,874.74
其他非流动资产	-	-
非流动资产合计	4,045,933,975.28	4,066,174,155.10
资产总计	7,253,686,224.88	7,722,926,404.51

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）

2016 年 6 月 30 日

编制单位：深圳长城开发科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	期末金额	期初金额
流动负债：		
短期借款	1,278,116,225.00	1,493,800,000.00
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	878,448,117.05	723,553,279.97
预收款项	54,194,556.04	13,896,554.50
应付职工薪酬	35,737,877.21	54,957,292.71
应交税费	5,448,193.27	14,645,672.55
应付利息	2,823,120.27	1,893,842.50
应付股利	38,196,840.24	-
其他应付款	88,758,429.96	848,677,893.94
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	2,381,723,359.04	3,151,424,536.17
非流动负债：		
长期借款	-	-
应付债券	-	-
长期应付款	-	-
长期应付职工薪酬	-	-
专项应付款	-	-
预计负债	6,828,729.32	6,502,862.36
递延收益	-	-
递延所得税负债	20,229,053.39	33,155,850.00
其他非流动负债	-	-
非流动负债合计	27,057,782.71	39,658,712.36
负 债 合 计	2,408,781,141.75	3,191,083,248.53
股东权益：		
股本	1,471,259,363.00	1,471,259,363.00
其他权益工具	-	-
资本公积	750,561,558.54	750,561,558.54
减：库存股	-	-
其他综合收益	112,290,500.71	183,894,500.71
其中：外币报表折算差额	-	-
专项储备	-	-
盈余公积	1,062,735,307.51	1,062,735,307.51
一般风险准备	-	-
未分配利润	1,448,058,353.37	1,063,392,426.22
股东权益合计	4,844,905,083.13	4,531,843,155.98
负债和股东权益总计	7,253,686,224.88	7,722,926,404.51

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

2016 年 1-6 月

编制单位：深圳长城开发科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	6,868,763,353.29	7,202,672,837.40
其中：营业收入	6,868,763,353.29	7,202,672,837.40
二、营业总成本	6,750,266,511.39	7,090,513,822.64
其中：营业成本	6,512,510,189.33	6,927,351,034.87
营业税金及附加	9,496,644.70	7,174,837.59
销售费用	18,624,558.92	16,925,022.21
管理费用	228,706,689.89	180,648,933.11
财务费用	-25,632,895.43	-39,487,826.17
资产减值损失	6,561,323.98	-2,098,178.97
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	159,836,426.24	38,547,127.40
投资收益（损失以“－”号填列）	20,503,116.73	8,705,334.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	13,416,929.47	6,696,777.17
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	298,836,384.87	159,411,477.07
加：营业外收入	8,951,667.27	6,376,270.51
其中：非流动资产处置利得	1,047,966.20	235,012.35
减：营业外支出	1,254,443.00	624,376.23
其中：非流动资产处置损失	968,947.35	385,298.63
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	306,533,609.14	165,163,371.35
减：所得税费用	88,995,289.46	29,601,921.02
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	217,538,319.68	135,561,450.33
归属于母公司股东的净利润	217,536,717.34	135,561,450.33
少数股东损益	1,602.34	-
六、其他综合收益	-53,121,429.67	234,143,136.88
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-53,121,429.67	234,143,136.88
（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	-53,121,429.67	234,143,136.88
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	-1,322,621.86	-7,435,587.65
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-71,604,000.00	243,958,500.00
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	19,805,192.19	-2,379,775.47
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	164,416,890.01	369,704,587.21
归属于母公司股东的综合收益总额	164,415,287.67	369,704,587.21
归属于少数股东的综合收益总额	1,602.34	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1479	0.0921
（二）稀释每股收益	0.1479	0.0921

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

2016 年 1-6 月

编制单位：深圳长城开发科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,721,515,364.46	2,096,683,679.07
其中：营业收入	1,721,515,364.46	2,096,683,679.07
二、营业总成本	1,703,600,799.52	2,022,648,234.34
其中：营业成本	1,589,072,628.68	1,955,730,842.28
营业税金及附加	1,663,258.28	2,416,924.43
销售费用	17,161,612.26	9,729,361.62
管理费用	105,336,938.45	97,808,091.42
财务费用	-16,856,982.53	-50,444,154.04
资产减值损失	7,223,344.38	7,407,168.63
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-1,938,644.05	-4,841,270.35
投资收益（损失以“-”号填列）	442,029,214.36	2,118,973.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,948,026.32	90,024.14
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	458,005,135.25	71,313,148.32
加：营业外收入	116,557.12	5,900,156.75
其中：非流动资产处置利得	14,499.49	12,252.35
减：营业外支出	149,879.34	37,960.84
其中：非流动资产处置损失	825.64	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	457,971,813.03	77,175,344.23
减：所得税费用	-257,082.27	10,486,008.47
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	458,228,895.30	66,689,335.76
六、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.3115	0.0496
（二）稀释每股收益	0.3115	0.0496
七、其他综合收益	-71,604,000.00	243,958,500.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-
其中：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	-71,604,000.00	243,958,500.00
其中：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	-71,604,000.00	243,958,500.00
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	-	-
八、综合收益总额	386,624,895.30	310,647,835.76

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

2016 年 1-6 月

编制单位：深圳长城开发科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	6,159,733,454.05	7,044,792,040.64
收到的税费返还	39,144,221.76	25,023,810.84
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		
收到其他与经营活动有关的现金	43,155,640.73	90,254,364.65
经营活动现金流入小计	6,242,033,316.54	7,160,070,216.13
购买商品、接受劳务支付的现金	5,118,677,993.60	5,983,089,791.92
支付给职工以及为职工支付的现金	838,650,337.41	763,216,966.17
支付的各项税费	232,477,644.83	143,302,990.99
支付其他与经营活动有关的现金	100,504,784.05	98,522,516.67
经营活动现金流出小计	6,290,310,759.89	6,988,132,265.75
经营活动产生的现金流量净额	-48,277,443.35	171,937,950.38
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	2,536,187.25	2,028,949.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,572,698.48	1,009,665.39
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	4,108,885.73	3,038,615.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	316,290,073.81	368,007,775.45
投资支付的现金	-	126,633,700.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-
投资活动现金流出小计	316,290,073.81	494,641,475.45
投资活动产生的现金流量净额	-312,181,188.08	-491,602,860.26
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	25,000,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	25,000,000.00	-
取得借款收到的现金	6,522,608,119.52	7,353,662,156.30
收到其他与筹资活动有关的现金	3,943,602,131.00	3,575,992,331.19
筹资活动现金流入小计	10,491,210,250.52	10,929,654,487.49
偿还债务支付的现金	10,385,219,145.48	7,633,610,807.16
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	87,727,873.78	155,163,761.64
其中：子公司支付给少数股东的股利或利润	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	327,843,280.00	3,450,548,000.00
筹资活动现金流出小计	10,800,790,299.26	11,239,322,568.80
筹资活动产生的现金流量净额	-309,580,048.74	-309,668,081.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	27,150,100.44	24,927,902.73
五、现金及现金等价物净增加额	-642,888,579.73	-604,405,088.46
加：期初现金及现金等价物余额	2,273,677,830.18	1,927,199,131.54
六、期末现金及现金等价物余额	1,630,789,250.45	1,322,794,043.08

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

2016 年 1-6 月

编制单位：深圳长城开发科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,572,167,447.48	2,132,913,047.81
收到的税费返还	8,853,722.44	14,407,834.80
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		
收到其他与经营活动有关的现金	4,651,755,504.27	2,564,774,724.89
经营活动现金流入小计	7,232,776,674.19	4,712,095,607.50
购买商品、接受劳务支付的现金	2,320,329,029.08	1,869,622,752.74
支付给职工以及为职工支付的现金	219,008,557.30	267,925,722.62
支付的各项税费	34,625,662.28	28,641,146.50
支付其他与经营活动有关的现金	5,768,467,871.49	3,174,874,038.08
经营活动现金流出小计	8,342,431,120.15	5,341,063,659.94
经营活动产生的现金流量净额	-1,109,654,445.96	-628,968,052.44
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	548,285,000.66	2,028,949.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	11,520,904.78	719,865.39
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	559,805,905.44	2,748,815.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	6,806,113.06	41,810,384.44
投资支付的现金	70,000,000.00	126,633,700.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-
投资活动现金流出小计	76,806,113.06	168,444,084.44
投资活动产生的现金流量净额	482,999,792.38	-165,695,269.25
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	1,130,000,000.00	283,600,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	880,682,072.80	1,389,896,000.00
筹资活动现金流入小计	2,010,682,072.80	1,673,496,000.00
偿还债务支付的现金	1,345,683,775.00	295,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	65,291,672.40	68,655,087.27
其中：子公司支付给少数股东的股利或利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	85,790,000.00	791,132,000.00
筹资活动现金流出小计	1,496,765,447.40	1,154,787,087.27
筹资活动产生的现金流量净额	513,916,625.40	518,708,912.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	19,677,990.88	27,269,910.24
五、现金及现金等价物净增加额	-93,060,037.30	-248,684,498.72
加：期初现金及现金等价物余额	636,938,427.35	523,592,151.73
六、期末现金及现金等价物余额	543,878,390.05	274,907,653.01

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

编制单位：深圳长城开发科技股份有限公司

2016年1-6月

单位：人民币元

项 目	本期金额												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	合计
	实收资本	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	1,471,259,363.00	-	-	-	678,232,643.23	-	316,135,580.71	-	1,073,036,278.28	-	1,665,229,665.78	1,787,261.76	5,205,680,792.76
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	1,471,259,363.00	-	-	-	678,232,643.23	-	316,135,580.71	-	1,073,036,278.28	-	1,665,229,665.78	1,787,261.76	5,205,680,792.76
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-53,121,429.67	-	-	-	143,973,749.19	25,001,602.34	115,853,921.86
（一）综合收益总额							-53,121,429.67				217,536,717.34	1,602.34	164,416,890.01
（二）所有者投入和减少资本（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	25,000,000.00	25,000,000.00
1. 股东投入的普通股												25,000,000.00	25,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													-
3. 股份支付计入所有者权益的金额													-
4. 其他													-
（三）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取													-
2. 本期使用													-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-73,562,968.15	-	-73,562,968.15
1. 提取盈余公积										-	-		-
2. 提取一般风险准备													-
3. 所有者的分配											-73,562,968.15		-73,562,968.15
4. 其他													-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本													-
2. 盈余公积转增资本													-
3. 盈余公积弥补亏损													-
4. 其他													-
（六）其他													-
四、本年期末余额	1,471,259,363.00	-	-	-	678,232,643.23	-	263,014,151.04	-	1,073,036,278.28	-	1,809,203,414.97	26,788,864.10	5,321,534,714.62

法定代表人：

会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表（续）

编制单位：深圳长城开发科技股份有限公司

2016年1-6月

单位：人民币元

项 目	上期金额												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	合计
	实收资本	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	1,471,259,363.00	-	-	-	725,572,996.72	-	137,863,322.67	-	1,033,747,213.51	-	1,597,421,421.19	93,157,134.63	5,059,021,451.72
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	1,471,259,363.00	-	-	-	725,572,996.72	-	137,863,322.67	-	1,033,747,213.51	-	1,597,421,421.19	93,157,134.63	5,059,021,451.72
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-47,340,353.49	-	178,272,258.04	-	39,289,064.77	-	67,808,244.59	-91,369,872.87	146,659,341.04
（一）综合收益总额							178,272,258.04				180,660,277.51		358,932,535.55
（二）所有者投入和减少资本（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-47,340,353.49	-	-	-	-	-	-	-91,369,872.87	-138,710,226.36
1. 股东投入的普通股												-91,369,872.87	-91,369,872.87
2. 其他权益工具持有者投入资本													-
3. 股份支付计入所有者权益的金额													-
4. 其他					-47,340,353.49								-47,340,353.49
（三）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取													-
2. 本期使用													-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	39,289,064.77	-	-112,852,032.92	-	-73,562,968.15
1. 提取盈余公积									39,289,064.77		-39,289,064.77		-
2. 提取一般风险准备													-
3. 所有者的分配											-73,562,968.15		-73,562,968.15
4. 其他													-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本													-
2. 盈余公积转增资本													-
3. 盈余公积弥补亏损													-
4. 其他													-
（六）其他													-
四、本年期末余额	1,471,259,363.00	-	-	-	678,232,643.23	-	316,135,580.71	-	1,073,036,278.28	-	1,665,229,665.78	1,787,261.76	5,205,680,792.76

法定代表人：

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

2016年1-6月

单位：人民币元

项 目	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	本期金额				
		优先股	永续债	其他			其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	合计
一、上年期末余额	1,471,259,363.00				750,561,558.54		183,894,500.71		1,062,735,307.51	1,063,392,426.22	4,531,843,155.98
加：会计政策变更											
前期差错更正											
同一控制下企业合并											
其他											
二、本年期初余额	1,471,259,363.00				750,561,558.54		183,894,500.71		1,062,735,307.51	1,063,392,426.22	4,531,843,155.98
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）					-		-71,604,000.00		-	384,665,927.15	313,061,927.15
（一）综合收益总额							-71,604,000.00			458,228,895.30	386,624,895.30
（二）所有者投入和减少资本（减少以“-”号填列）					-						-
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）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（四）利润分配									-	-73,562,968.15	-73,562,968.15
1. 提取盈余公积										-	
2. 提取一般风险准备											
3. 所有者（或股东）的分配										-73,562,968.15	-73,562,968.15
4. 其他											-
（五）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本											
2. 盈余公积转增资本											
3. 盈余公积弥补亏损											
5. 其他											
（六）其他											
四、本年期末余额	1,471,259,363.00				750,561,558.54		112,290,500.71		1,062,735,307.51	1,448,058,353.37	4,844,905,083.13

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

2016年1-6月

单位：人民币元

项 目	上期金额										
	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	合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,471,259,363.00	-	-	-	791,249,969.19	-	-1,167,499.29	-	1,023,446,242.74	783,353,811.42	4,068,141,887.06
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	1,471,259,363.00				791,249,969.19		-1,167,499.29		1,023,446,242.74	783,353,811.42	4,068,141,887.06
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-				-40,688,410.65		185,062,000.00		39,289,064.77	280,038,614.80	463,701,268.92
（一）综合收益总额							185,062,000.00			392,890,647.72	577,952,647.72
（二）所有者投入和减少资本（减少以“-”号填列）	-				-40,688,410.65						-40,688,410.65
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					-40,688,410.65						-40,688,410.65
（三）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（四）利润分配									39,289,064.77	-112,852,032.92	-73,562,968.15
1. 提取盈余公积									39,289,064.77	-39,289,064.77	
2. 提取一般风险准备											
3. 所有者（或股东）的分配										-73,562,968.15	-73,562,968.15
4. 其他											
（五）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本											
2. 盈余公积转增资本											
3. 盈余公积弥补亏损											
5. 其他											
（六）其他											
四、本年期末余额	1,471,259,363.00				750,561,558.54		183,894,500.71		1,062,735,307.51	1,063,392,426.22	4,531,843,155.98

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

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

一、 公司的基本情况

深圳长城开发科技股份有限公司（以下简称本公司，在包含子公司时简称本集团）系经深圳市人民政府深府办复(1993)887号文件批准，由原“开发科技(蛇口)有限公司”改组设立，于一九九三年十月八日注册成为股份有限公司，并经深圳市证券管理办公室深证办复(1993)142号文件批准，向社会公开发行普通股股票(A股)，在深圳证券交易所上市。本公司企业法人营业执照注册号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2016年6月30日止，本公司总股本为147,126万股，其中有限售条件股份145万股，占总股本的0.1%；无限售条件股份146,981万股，占总股本的99.90%。

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

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)。

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

二、 合并财务报表范围

本集团合并财务报表范围包括深圳开发磁记录有限公司（以下简称开发磁）、开发科技（香港）有限公司（以下简称开发香港）等 22 家公司。与上期相比，本期新设立增加成都长城开发科技有限公司（以下简称开发成都），本期无减少公司。

详见本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

三、 财务报表的编制基础

（1） 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、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

（2） 持续经营

本集团至本报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

四、 重要会计政策及会计估计

1. 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。

2. 会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3. 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“四、8”。

4. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。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。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。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支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和(通过多次交易分步实现的企业合并,其合并成本为每一单项交易的成本之和)。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核,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,将其差额计入合并当期营业外收入。

5. 合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额,分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司,其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时,对上期财务报表的相关项目进行调整,视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并的,应在取得控制权的报告期,补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如:通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,编制合并报表时,视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整,在编制比较报表时,以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限,将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中,并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算,本集团在达到合并之前持有的长期股权投资,在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动,应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果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投资损益。

6. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

7. 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。

8. 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。

(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，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。

外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。境外子公司的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

9. 金融资产和金融负债

本集团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。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在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资产。本集团将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的

衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本集团将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在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资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。本集团指定的该类金融资产主要包括远期合约、利率互换。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。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。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

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。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，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，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，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。对于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，按成本计量。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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。

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。

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本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。

本集团按照公允价值计量的可供出售金融资产，期末公允价值下跌幅度超过 30%，或截至资产负债表日持续下跌时间超过 6 个月的，本集团根据成本与期末公允价值的差额确认累积应计提的减值准备；除以公允价值计量以外的其他可供出售金融资产，被投资单位持续亏损 3 年以上，且按集团持股比例的期末净资产金额低于成本的 30%，且累计下跌金额占集团利润总额 5%以上的，按持股比例的期末净资产低于成本的金额计提减值。

当可供出售金融资产发生减值，原直接计入所有者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。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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。

2) 金融负债终止确认条件

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。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。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

本集团远期合约、利率互换等以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的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。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值，远期合约、利率互换等使用第一层次输入值，本公司无使用第二层及第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

10. 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；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。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，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) 单项金额重大并单独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

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

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

(3) 单项金额不重大但单独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

11. 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。

库存商品、在产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。

12. 长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。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在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；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。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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。

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的,处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算,剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的,处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按权益法核算,处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整;处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理,处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益,剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的,对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的,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交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额,确认为其他综合收益,到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

13. 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。采用成本模式计量。

本集团投资性房地产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。各类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

14. 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,单位价值超过2,000元的有形资产。

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团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。

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。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	10.00	2.57-4.5
2	机器设备	10	0-10.00	9.00-10.00
3	电子设备及仪器仪表	3-10	0-10.00	9.00-33.33
4	运输设备	5-7	0-10.00	12.86-20.00
5	其他设备	5	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。

15. 在建工程

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。

16. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过 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，其后发生的借款费用计入当期损益。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。

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。

17. 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，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。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。

18. 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、采用成本模式计量的投资性房地产、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，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。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，每期末均进行减值测试。

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。

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

19. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括装修、改造等工程费用和其他费用。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。本集团各项装修、改造工程费用和其他费用使用的摊销年限为5年。

20. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利。

短期薪酬主要包括工资、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等，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，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、企业年金等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

辞退福利是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，并计入当期损益。

21. 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。

22. 收入确认原则和计量方法

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。

23. 政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。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,或对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时,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。

本集团的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助,是指本集团取得的、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。如果政府文件中未明确规定补助对象,本集团按照上述原则进行判断。

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。

24. 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,确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异,不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。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。

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

25. 租赁

本集团在租赁开始日的租赁是经营租赁。

本集团作为经营租赁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。

26. 重要会计政策和会计估计变更

本期本集团无重要会计政策和会计估计变更。

五、 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
企业所得税	应纳税所得额	注 1
营业税	物业出租收入	5%
增值税	应税增值税（应纳税额按应纳税销售额乘以使用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	13%
		17%
房产税	房屋原值的 70%或租金收入	1.2%或12%
城市维护建设税	营业税或已交增值税	1%-7%
教育费附加	营业税或已交增值税	3%

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

2. 税收优惠

1) 2014 年，本公司取得国家税务机关颁发的《高新技术企业证书》（证书编号为 GR201444200228），该证书的有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，2015 年度本公司适用的企业所得税税率为 15%，同时研发费用按 50%在企业所得税税前加计扣除。

2) 2014 年，本公司之子公司开发微电子有限公司，取得国家税务机关颁发的《高新技术企业证书》（证书编号为 GF201444200037），该证书的有效期为 3 年。根据《中

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定,2015 年度开发微电子适用的企业所得税税率为 15%。

六、 合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据,除特别注明之外,“期初”系指 2016 年 1 月 1 日,“期末”系指 2016 年 6 月 30 日,“本期”系指 2016 年 1 月 1 日至 6 月 30 日,“上期”系指 2015 年 1 月 1 日至 6 月 30 日,货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	1,576,338.61	2,052,093.12
银行存款	1,629,212,911.84	2,271,625,737.06
其他货币资金	1,918,546,121.85	5,352,250,501.28
合计	3,549,335,372.30	7,625,928,331.46
其中:存放在境外的款项总额	214,865,719.32	632,534,896.43

1) 截至 2016 年 6 月 30 日,使用受限的货币资金明细如下:

项目	期末金额	期初金额
信用证保证金	1,890,794,130.83	5,306,309,385.27
履约保函保证金	27,751,991.02	45,941,116.01
合计	1,918,546,121.85	5,352,250,501.28

2. 衍生金融资产

项目	期末余额	期初余额
外汇远期合约	96,562,988.01	30,997,958.71
利率互换合约	3,207,992.93	18,289,449.90
合计	99,770,980.94	49,287,408.61

注:因业务需要,本公司从 2011 年开始外汇远期合约、利率互换合约业务,会计处理方法主要是在每季度根据外部机构提供的衍生工具的公允价值计入到本科目和公允价值变动损益,交割时再做转销处理。衍生金融资产比上期末增加了 102.43%,主要是期末尚未到期的金融衍生品的公允价值较上期末增加所致。

3. 应收票据

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 应收票据种类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	26,902,212.35	50,630,186.37
合计	26,902,212.35	50,630,186.37

4. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	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	1,958,533,043.23	100.00	54,487,289.52	2.78	1,904,045,753.71	1,670,914,443.41	100	47,836,891.62	2.86	1,623,077,551.79
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款										
合计	1,958,533,043.23	100.00	54,487,289.52		1,904,045,753.71	1,670,914,443.41	100	47,836,891.62		1,623,077,551.79

1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,892,886,491.55	18,928,864.92	1
1-2 年	19,735,606.94	1,393,739.56	10
2-3 年	16,779,385.71	5,033,126.01	30
3 年以上	29,131,559.03	29,131,559.03	100
合计	1,958,533,043.23	54,487,289.52	

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
Seagate Singapore International	907,897,538.73	1 年以内	46.36	9,422,200.92
华为终端有限公司	325,226,661.01	1 年以内	16.61	1,345,742.24
ResMed Asia Operations Pty Limited	105,765,141.45	1 年以内	5.40	4,841,149.10

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
河北电力公司	86,885,938.26	1 年以内	4.44	872,273.54
中国机械设备工程股份有限公司	85,196,011.21	1 年以内	4.35	919,087.82
合计	1,510,971,290.66		77.16	17,400,453.62

5. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	39,785,629.15	94.28	48,741,421.12	94.19
1—2 年	2,054,532.91	4.87	2,964,374.08	5.73
2—3 年	330,224.21	0.78	33,408.28	0.06
3 年以上	31,058.00	0.07	10,032.50	0.02
合计	42,201,444.27	100.00	51,749,235.98	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
预付利息	18,409,231.65	1 年以内	43.62
Tianma Micro-Electronics(HongKong) Co., LTD	3,636,002.98	1 年以内	8.62
深圳市江佳鸿装饰设计工程公司	3,495,000.00	1 年以内	8.28
SIGMA DESIGNS TECHNOLOGY SINGAPORE	3,175,018.56	1 年以内	7.52
Fittech Co., Ltd	3,063,614.40	1 年以内	7.26
合计	31,778,867.59		75.30

6. 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
定期存款利息	19,147,197.71	12,153,599.74
保证金利息	31,198,900.79	82,357,532.58
履约保函保证金利息	859,057.67	2,127,401.28
合计	51,205,156.17	96,638,533.60

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

7. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	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	80,965,272.00	100.00	26,630,079.02	32.89	54,335,192.98	112,307,409.01	100.00	27,005,262.91	24.05	85,302,146.10
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款										
合计	80,965,272.00	100.00	26,630,079.02		54,335,192.98	112,307,409.01	100.00	27,005,262.91		85,302,146.10

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	48,021,878.19	480,218.78	1.00
1-2 年	4,278,555.67	427,855.57	10.00
2-3 年	4,204,047.82	1,261,214.35	30.00
3 年以上	24,460,790.32	24,460,790.32	100.00
合计	80,965,272.00	26,630,079.02	

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	22,138,441.03	20,073,805.78
代垫款	11,986,067.76	324,667.83
出口退税	11,330,571.90	20,174,412.09
房租水电费	3,619,877.36	4,732,474.38
往来款	3,158,691.25	4,727,993.24
维修费	258,998.21	715,200.31
备用金	258,998.21	340,212.59
出售股权款		53,828,696.67
其他	27,782,690.89	7,389,946.12
合计	80,965,272.00	112,307,409.01

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 年末余额
中国机械设备进出口总公司	电表代垫款	11,986,067.76	5年以上	14.80	11,986,067.76
出口退税	出口退税	11,330,571.90	1年以内	13.99	113,305.72
成武有线电视台	保证金	6,900,000.00	5年以上	8.52	6,900,000.00
国网物资有限公司	保证金	2,082,730.00	1年以内	2.57	20,827.30
中电技国际招标有限责任公司	保证金	1,500,000.00	5年以上	1.85	1,500,000.00
合计		33,799,369.66		41.73	20,520,200.78

8. 存货

(1) 存货分类

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
产成品	439,430,847.68	4,703,960.86	434,726,886.82	438,401,204.90	4,703,960.86	433,697,244.04
原材料	287,817,259.11	3,329,661.61	284,487,597.50	301,452,969.90	3,329,661.61	298,123,308.29
自制半成品	27,267,715.34		27,267,715.34	63,055,448.12		63,055,448.12
低值易耗品	20,758,769.88	3,164,219.38	17,594,550.50	19,592,683.96	3,164,219.38	16,428,464.58
在产品	37,476,328.57		37,476,328.57	20,335,725.55		20,335,725.55
合计	812,750,920.58	11,197,841.85	801,553,078.73	842,838,032.43	11,197,841.85	831,640,190.58

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他转出	
原材料	3,329,661.61					3,329,661.61
低值易耗品	3,164,219.38					3,164,219.38
产成品	4,703,960.86					4,703,960.86
合计	11,197,841.85					11,197,841.85

(3) 存货跌价准备计提

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销原因
原材料、在产品、库存商品、周转材料	账面价值与可变现净值孰低	生产领用

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

9. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额	性质
境外预缴所得税	338,595.24	38,626,727.34	预缴税金
应退企业所得税	2,059,138.67	2,072,715.82	应退企业所得税
待抵扣进项税	46,527,088.44	27,602,680.75	待抵扣进项税
待摊费用	1,240,866.42	580,166.06	碳排放配额摊销
合计	50,165,688.77	68,882,289.97	

注：其他流动资产较上期末降低了 27.17%，主要是本期度境外预缴所得税以及待抵扣进项税较上期末增加。

10. 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			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
可供出售债务工具						
可供出售权益工具	356,191,658.51	43,633,042.09	312,558,616.42	439,629,374.45	42,896,668.03	396,732,706.42
按公允价值计量的	218,530,000.00		218,530,000.00	302,770,000.00		302,770,000.00
按成本计量的	137,661,658.51	43,633,042.09	94,028,616.42	136,859,374.45	42,896,668.03	93,962,706.42
合计	356,191,658.51	43,633,042.09	312,558,616.42	439,629,374.45	42,896,668.03	396,732,706.42

注：可供出售金融资产比上期末减少了 18.98%，主要是持有的东方证券期末公允价值变动较上年末有所减少。

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
深圳粤银投资有限公司	4,192,300.00			4,192,300.00	4,000,000.00			4,000,000.00	15.00	
湖南银洲股份有限公司	2,391,700.00			2,391,700.00	2,391,700.00			2,391,700.00	1.41	
华旭金卡股份有限公司	6,319,447.64			6,319,447.64					18.11	2,536,187.25
东莞捷荣技术股份有限公司	32,983,539.00			32,983,539.00					10.00	
中国电子东莞产业建设有限公司	51,200,000.00			51,200,000.00					16.00	
Archers Inc.	3,267,419.78	65,910.00		3,333,329.78					2.64	
E&H Co., Ltd [®]	36,504,968.03	736,374.06		37,241,342.09	36,504,968.03	736,374.06		37,241,342.09	13.92	
合计	136,859,374.45	802,284.06		137,661,658.51	42,896,668.03	736,374.06		43,633,042.09		2,536,187.25

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(3) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

项目	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	85,050,000.00		85,050,000.00
公允价值	218,530,000.00		218,530,000.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	133,480,000.00		133,480,000.00
已计提减值金额			

注：东方证券股份有限公司于 2015 年 3 月 23 日在上海证券交易所上市，发行价格为 10.03 元/股，公司持有的 1,300 万股股票限售期为 1 年。2016 年 6 月 30 日股票市价为每股 16.81 元。

(4) 可供出售金融资产减值准备

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值金额	42,896,668.03		42,896,668.03
本期计提			
其中：从其他综合收益转入			
汇兑影响	736,374.06		736,374.06
本期减少 ^{1*}			
其中：期后公允价值回升转回			
期末已计提减值金额	43,633,042.09		43,633,042.09

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

11. 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他 ^{1*}		
一、合营企业											
开发晶照明（厦门）有限公司（以下简称开发晶）	292,796,619.87			3,208,056.58						296,004,676.45	
二、联营企业											
韩国通用科技公司	4,010,401.89									4,010,401.89	4,010,401.89
昂纳科技（集团）有限公司（以下简称昂纳）	316,955,323.38			10,310,201.66					6,393,584.34	333,659,109.38	
Country Lighting [®]	30,388,961.24								613,002.44	31,001,963.68	
合计	644,151,306.38			13,518,258.24					7,006,586.78	664,676,151.40	4,010,401.89

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

注 1: 其他为汇率变动。

注 2: 2011 年 12 月 16 日经本公司董事会决议, 同意本公司之子公司开发香港向 Country Lighting 认购普通股 4,650,000 股及特别股 8,400,000 股, 认购股票的总金额为 4,650,000 美元, 享有 55.3%的股权。截至 2016 年 6 月 30 日, 开发香港累计出资 4,650,000 美元。公司虽占 55.3%的股权, 但据 Country Lighting 的公司章程, 本公司仅有权委任四名董事中的一位, 本公司最终仅对其行使有限影响权。

12. 投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	169,808,076.81			169,808,076.81
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转入固定资产				
4. 期末余额	169,808,076.81			169,808,076.81
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	69,038,572.62			69,038,572.62
2. 本期增加金额	1,861,138.61			1,861,138.61
(1) 计提或摊销	1,861,138.61			1,861,138.61
(2) 固定资产转入带入				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转入固定资产				
4. 期末余额	70,899,711.23			70,899,711.23
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
3、本期减少金额				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	98,908,365.58			98,908,365.58
2. 期初账面价值	100,769,504.19			100,769,504.19

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

13. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子及办公设备	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	1,288,407,589.07	1,689,832,931.27	29,151,600.81	1,910,093,846.36	595,300,218.06	5,512,786,185.57
2. 本期增加金额	187,273,269.82	2,817,350.28	1,007,747.83	53,804,028.63	88,003,773.69	332,906,170.25
(1) 购置		743,162.07	1,007,747.83	44,206,710.27	65,015,705.67	110,973,325.84
(2) 在建工程转入	187,273,269.82			9,575,117.37	22,988,068.02	219,836,455.21
(4) 从投资性房地产转入						
(5) 汇兑损益		2,074,188.21		22,200.99		2,096,389.20
3. 本期减少金额		52,349,429.12	145,910.00	66,163,284.67	3,525,216.42	122,183,840.21
(1) 处置或报废		52,349,429.12	145,910.00	66,163,284.67	3,525,216.42	122,183,840.21
(2) 转入投资性房地产						
(3) 汇兑损益						
4. 期末余额	1,475,680,858.89	1,640,300,852.43	30,013,438.64	1,897,734,590.32	679,778,775.33	5,723,508,515.61
二、累计折旧						
1. 期初余额	309,192,841.57	1,282,752,928.67	18,532,713.14	1,260,617,027.17	383,655,289.36	3,254,750,799.91
2. 本期增加金额	18,308,870.43	45,363,214.22	1,476,248.97	99,058,560.08	33,710,414.81	197,917,308.51
(1) 计提	18,222,349.44	43,431,075.56	1,473,552.13	99,012,141.18	33,710,414.81	195,849,533.11
(2) 从投资性房地产转入						
(3) 汇兑损益	86,520.99	1,932,138.66	2,696.84	46,418.90		2,067,775.39

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子及办公设备	其他	合计
3. 本期减少金额		46,342,261.07	131,319.00	55,290,302.09	2,811,883.87	104,575,766.03
(1) 处置或报废		46,342,261.07	131,319.00	55,290,302.09	2,811,883.87	104,575,766.03
(2) 汇兑损益						
(3) 转入投资性房地产						
4. 期末余额	327,501,712.00	1,281,773,881.82	19,877,643.11	1,304,385,285.16	414,553,820.30	3,348,092,342.39
三、减值准备						
1. 期初余额		80,494,714.86	568,461.34	34,091,862.39	27,905,381.27	143,060,419.86
2. 本期增加金额						
(1) 本期新增						
(2) 计提						
3. 本期减少金额		4,048,838.89	14,231.00	5,845,718.98	441,652.26	10,350,441.13
(1) 处置或报废		4,048,838.89	14,231.00	5,845,718.98	441,652.26	10,350,441.13
(2) 其他转出						
4. 期末余额		76,445,875.97	554,230.34	28,246,143.41	27,463,729.01	132,709,978.73
四、账面价值						
1. 期末账面价值	1,148,179,146.89	282,081,094.64	9,581,565.19	565,103,161.75	237,761,226.02	2,242,706,194.49
2. 期初账面价值	979,214,747.50	326,585,287.74	10,050,426.33	615,384,956.80	183,739,547.43	2,114,974,965.80

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 暂时闲置的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物					暂无 出售 计划
机器设备	96,073,690.32	56,599,386.35	38704650.88	769,653.09	
运输设备	7,400.00	6,660.00	0.00	740.00	
电子设备	30,511,954.47	14,571,045.82	12,330,785.99	3,610,122.66	
其他	64,892,994.36	50,266,433.62	12,435,021.22	2,191,539.52	
合计	191,486,039.15	121,443,525.79	63,470,458.09	6,572,055.27	

(3) 未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
惠州厂房、食堂、宿舍等	325,415,025.41	办理中
东莞厂房、食堂、宿舍等	323,095,484.13	办理中
平湖坤宜福苑	5,094,058.00	办理中
伟禄雅苑	1,063,300.00	办理中
合计	654,667,867.54	—

14. 在建工程

(1) 在建工程明细表

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
1. 电镀线改造工程	277,667.26	263,783.90	13,883.36	277,667.26	263,783.90	13,883.36
2. 待安装设备	9,928,617.28	9,009,106.52	919,510.76	11,672,137.28	9,009,106.52	2,663,030.76
3. 厂房基建工程	124,793,290.26		124,793,290.26	166,788,888.61		166,788,888.61
4. 公用设备工程	37,662,782.15		37,662,782.15	71,032,516.54		71,032,516.54
5. 内部更新改造工程						
合计	172,662,356.95	9,272,890.42	163,389,466.53	249,771,209.69	9,272,890.42	240,498,319.27

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转入固定资产	其他减少	
厂房建设工程	166,788,888.61	140,660,568.44	182,656,166.79		124,793,290.26
待安装设备	11,672,137.28			1,743,520.00	9,928,617.28
公用设备工程	71,032,516.54	3,810,554.03	37,180,288.42		37,662,782.15
内部更新改造工程					
合计	249,493,542.43	144,471,122.47	219,836,455.21	1,743,520.00	172,384,689.69

(续表)

工程名称	预算数	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中: 本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
厂房建设工程	481,381,884.01	78	78%				自筹
公用设备工程	157,740,883.99	99	99%				自筹
合计	639,122,768.00	—	—				

15. 无形资产

(1) 无形资产明细

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	154,460,603.55		8,782,594.31	163,243,197.86
2. 本期增加金额			986,850.00	986,850.00
(1) 购置			986,850.00	986,850.00
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	154,460,603.55		9,769,444.31	164,230,047.86
二、累计摊销				
1. 期初余额	9,650,804.18		7,021,210.03	16,672,014.21
2. 本期增加金额	1,592,286.43		281,060.34	1,873,346.77
(1) 计提	1,592,286.43		281,060.34	1,873,346.77
(2) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
(1) 处置				
4. 期末余额	11,243,090.61		7,302,270.37	18,545,360.98
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	143,217,512.94		2,467,173.94	145,684,686.88
2. 期初账面价值	144,809,799.37		1,761,384.28	146,571,183.65

16. 商誉

(1) 商誉原值

被投资单位名称	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
苏州电子	7,728,810.15					7,728,810.15
沛顿科技	10,313,565.41					10,313,565.41
合计	18,042,375.56					18,042,375.56

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

17. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	本期其他减少	期末余额
装修费用	95,293,713.21	67,891,300.73	20,986,458.14		142,198,555.80
其他零星改造费用	18,717,059.75		1,940,927.74		16,776,132.01
厂房改建费用	9,976,342.04		2,258,688.59		7,717,653.45
TP 环境保护工程	6,539,166.67		664,999.98		5,874,166.69
合计	130,526,281.67	67,891,300.73	25,851,074.45		172,566,507.95

注：长期待摊费用比上期末增长了 32.21%，主要是本期度新增装修费用所致。

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

18. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	153,547,233.91	27,048,417.42	143,089,442.58	24,990,257.28
预计负债	8,508,937.57	1,444,361.46	8,183,070.59	1,395,481.41
未实现内部销售损益	8,300,962.19	2,315,622.92	10,388,655.93	2,315,298.39
可弥补亏损产生的递延所得税资产	265,276,657.47	43,241,419.52	174,334,127.13	37,200,084.57
合计	435,633,791.14	74,049,821.32	335,995,296.23	65,901,121.65

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值变动	96,562,988.01	24,002,711.41	30,997,958.71	7,417,589.68
可供出售金融资产公允价值变动	133,480,000.00	20,022,000.00	217,720,000.00	32,658,000.00
非同一控制下企业合并公允价值变动	237,379,882.60	35,606,982.39	262,979,533.94	39,313,356.66
因资产折旧差异确认的所得税负债	17,185,880.28	4,296,470.07	17,291,742.62	4,313,937.36
收购少数股权	8,904,895.39	1,469,307.74	8,904,895.39	1,469,307.74
合计	493,513,646.28	85,397,471.61	537,894,130.66	85,172,191.44

(3) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	331,858,267.39	243,333,528.01
投资未确认亏损	41,251,743.98	40,515,370.19
合计	373,110,011.37	283,848,898.20

未确认递延所得税资产主要系: 1) 可抵扣亏损: 本公司子公司开发东莞、开发磁本期经营亏损, 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。

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(4) 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	期末金额	期初金额	备注
2017 年	63,874,474.68	63,874,474.68	
2018 年	109,716,852.46	109,716,852.46	
2019 年	18,849,238.63	18,849,238.63	
2020 年	35,774,593.00	35,774,593.00	
2021 年	88,524,739.38		
合计	331,858,267.39	243,333,528.01	

19. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额
质押借款 ^{1*}	1,770,709,647.17	5,333,523,033.07
保证借款	200,000,000.00	275,000,000.00
信用借款	1,651,616,525.00	1,816,800,000.00
合计	3,622,326,172.17	7,425,323,033.07

注 1: 本期质押借款中质押的保证金为 1,770,709,647.17 元, 占质押借款的 48.88%。

20. 衍生金融负债

项目	期末余额	期初余额
外汇远期合约	74,445,416.99	185,808,931.11
合计	74,445,416.99	185,808,931.11

注: 衍生金融工具主要是外汇远期合约、利率互换合约, 详见本附注九、2。

21. 应付账款

(1) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
材料款、货款	834,412,835.15	909,768,532.16
设备工程款	41,058,709.66	43,267,846.48
运输费	898,783.19	2,333,009.64
其他	315,028.66	264,220.58
合计	876,685,356.66	955,633,608.86

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
Western Digital(Malaysia)Sdn Bhd	5,153,137.39	未收到供应商结算单据
SAE MAGNETICS (H.K.)LTD	4,886,454.38	未收到供应商结算单据
合计	10,039,591.77	

22. 预收款项

(1) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
货款	55,271,838.02	28,256,204.95
合计	55,271,838.02	28,256,204.95

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
PAUD RAAD INDUSTIAL	2,402,781.33	订单尚未完结
合计	2,402,781.33	—

23. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	185,189,073.81	726,973,511.88	738,116,677.36	174,045,908.33
离职后福利-设定提存计划	3,222,520.39	63,237,301.77	59,573,802.33	6,886,019.83
辞退福利	6,381,588.00		5,388,331.70	993,256.30
合计	194,793,182.20	790,210,813.65	803,078,811.39	181,925,184.46

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	174,818,132.69	654,154,173.72	668,268,936.76	160,703,369.65
职工福利费	983,915.15	31,854,261.20	30,327,904.72	2,510,271.63
社会保险费	904,343.73	12,781,922.55	12,814,566.17	871,700.11
其中:医疗保险费	643,079.27	10,102,591.64	10,095,708.08	649,962.83
工伤保险费	144,500.20	1,335,653.43	1,336,097.84	144,055.79
生育保险费	116,764.26	1,343,677.48	1,382,760.25	77,681.49
住房公积金	1,699,790.71	23,327,023.45	22,309,414.98	2,717,399.18
工会经费和职工教育经费	6,782,891.53	4,856,130.96	4,395,854.73	7,243,167.76

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
合计	185,189,073.81	726,973,511.88	738,116,677.36	174,045,908.33

(3) 设定提存计划

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	3,057,087.59	58,712,153.17	55,050,321.40	6,718,919.36
失业保险费	165,432.80	799,053.29	797,420.50	167,065.59
企业年金缴费		3,726,095.31	3,726,060.43	34.88
合计	3,222,520.39	63,237,301.77	59,573,802.33	6,886,019.83

24. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	76,994,580.10	98,977,276.62
增值税	24,709,735.15	47,574,233.46
个人所得税	2,095,921.39	1,187,745.57
房产税	2,075,366.96	2,105,189.18
城市维护建设税	1,623,928.39	2,408,448.63
教育费附加	1,118,674.27	1,680,674.49
印花税	309,465.71	655,020.48
营业税	56,554.14	150,517.23
堤围费	18,379.11	34,802.56
其他税费	99,582.30	602,404.68
合计	109,102,187.52	155,376,312.90

25. 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
押金	11,064,910.07	7,291,516.31
租金水电费	4,026,484.45	6,626,247.98
应退资本金	2,912,697.91	2,912,697.91
应付股权款	2,098,156.80	2,098,156.80
维修、清洁费	248,611.20	266,038.30
其他	32,920,103.92	28,341,439.05
合计	53,270,964.35	47,536,096.35

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

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

26. 预计负债

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	8,508,937.55	8,183,070.59	保修费
合计	8,508,937.55	8,183,070.59	

27. 递延收益

(1) 递延收益分类

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	43,773,800.00		625,340.00	43,148,460.00	
合计	43,773,800.00		625,340.00	43,148,460.00	

(2) 政府补助项目

政府补助项目	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	期末余额	与资产相关/与收益相关
电子产业园	43,773,800.00		625,340.00		43,148,460.00	与资产相关
合计	43,773,800.00		625,340.00		43,148,460.00	

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

28. 股本

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

29. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	678,099,082.43			678,099,082.43
其他资本公积	133,560.80			133,560.80
合计	678,232,643.23			678,232,643.23

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

30. 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	316,135,580.71	-65,757,429.67		-12,636,000.00	-53,121,429.67		263,014,151.04
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	179,081,438.50	-1,322,621.86			-1,322,621.86		177,758,816.64
可供出售金融资产公允价值变动损益	185,062,000.00	-84,240,000.00		-12,636,000.00	-71,604,000.00		113,458,000.00
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							-
现金流量套期损益的有效部分							-
外币财务报表折算差额	-48,007,857.79	19,805,192.19			19,805,192.19		-28,202,665.60
其他综合收益合计	316,135,580.71	-65,757,429.67		-12,636,000.00	-53,121,429.67		263,014,151.04

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

31. 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	650,176,132.60			650,176,132.60
任意盈余公积	422,860,145.68			422,860,145.68
合计	1,073,036,278.28			1,073,036,278.28

32. 未分配利润

项目	本期	上期
上期期末余额	1,665,229,665.78	1,597,421,421.19
加: 期初未分配利润调整数		
其中: 《企业会计准则》新规定追溯调整		
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		
本期期初余额	1,665,229,665.78	1,529,555,228.46
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	217,536,717.34	135,561,450.33
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		
已付普通股股利	73,562,968.15	73,562,968.15
转作股本的普通股股利		
本期期末余额	1,809,203,414.97	1,659,419,903.37

33. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	6,826,134,292.22	6,476,004,421.84	7,161,123,418.65	6,895,079,891.92
其他业务收入	42,629,061.07	36,505,767.49	41,549,418.75	32,271,142.95
合计	6,868,763,353.29	6,512,510,189.33	7,202,672,837.40	6,927,351,034.87

(1) 主营业务—按产品分类

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
硬盘相关产品	2,882,446,318.38	2,784,526,628.66	3,189,676,981.43	3,106,314,808.89
自有产品	298,170,345.59	205,038,639.33	303,650,892.38	211,851,979.59
OEM	3,645,517,628.25	3,486,439,153.85	3,667,795,544.84	3,576,913,103.44
合计	6,826,134,292.22	6,476,004,421.84	7,161,123,418.65	6,895,079,891.92

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

34. 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	5,342,526.16	3,800,668.14
教育费附加	3,812,604.16	2,695,563.92
营业税	341,514.38	671,828.89
堤围防护费		6,776.64
合计	9,496,644.70	7,174,837.59

35. 销售费用

项目	本期金额	上期金额
工资	10,593,734.85	7,873,077.81
运费	2,607,044.60	3,214,083.72
中标服务费	1,300,020.23	584,643.00
差旅费	1,144,418.89	912,592.41
福利费	668,761.57	619,107.07
中介费	536,878.09	415,405.37
技术服务费	501,709.40	1,278,718.38
招待费	288,320.19	190,200.75
物料费	194,208.99	316,987.27
广告费	152,304.30	9,051.00
保险费	120,041.00	749,673.76
折旧费	117,711.55	137,975.45
报关费		5,692.93
其他	399,405.26	617,813.29
合计	18,624,558.92	16,925,022.21

36. 管理费用

项目	本期金额	上期金额
工资	90,842,666.93	67,542,946.91
研发费	43,954,765.16	38,108,794.66
修理费	12,402,706.67	5,334,588.78
折旧费	9,817,168.89	6,048,113.77
技术维护费	8,696,667.60	5,798,434.79
职工福利费	7,960,177.82	4,934,165.03
税金	6,871,469.94	6,538,169.32
水电费	6,554,265.54	8,177,274.53
清洁费	4,765,569.72	3,353,381.46

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本期金额	上期金额
保安费	3,925,969.42	3,754,892.17
租赁费	3,801,890.39	2,739,138.17
物料费	3,457,636.64	2,938,803.92
中介费	3,444,879.35	677,543.90
年金	3,167,824.00	3,065,833.20
差旅费	2,583,992.90	2,692,383.25
办公费	2,183,360.60	1,157,777.37
董事会费	1,425,833.00	1,777,398.29
保险费	1,329,795.36	1,097,667.00
职工培训费	639,457.96	2,483,771.66
业务招待费	557,450.84	1,249,847.88
其他	10,323,141.16	11,178,007.05
合计	228,706,689.89	180,648,933.11

37. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	50,426,885.65	73,346,580.06
减：利息收入	62,652,855.25	128,734,140.72
加：汇兑损失	-15,175,980.98	326,730.98
加：其他支出	1,769,055.15	15,573,003.51
合计	-25,632,895.43	-39,487,826.17

38. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	6,561,323.98	-2,098,178.97
存货跌价损失		
可供出售金融资产减值损失		
固定资产减值损失		
在建工程减值损失		
合计	6,561,323.98	-2,098,178.97

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

39. 公允价值变动损益

项目	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	65,565,029.30	88,828,961.83
其中:衍生金融工具产生的公允价值变动收益	65,565,029.30	88,828,961.83
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	94,271,396.94	-50,281,834.43
其中:衍生金融工具产生的公允价值变动收益	94,271,396.94	-50,281,834.43
合计	159,836,426.24	38,547,127.40

注:公允价值变动收益与上期同期相比增加,主要是期末尚未到期的金融衍生品的公允价值较上期末增加所致。

40. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	13,416,929.48	6,676,385.11
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	7,086,187.25	2,028,949.80
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后,剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他		
合计	20,503,116.73	8,705,334.91

41. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	1,047,966.20	235,012.35	1,047,966.20
其中:固定资产处置利得	1,047,966.20	235,012.35	1,047,966.20
无形资产处置利得			
接受捐赠	5,000,000.00		5,000,000.00
政府补助	976,803.43	5,588,674.20	976,803.43
其他	1,926,897.64	552,583.96	1,926,897.64
合计	8,951,667.27	6,376,270.51	8,951,667.27

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	来源和依据	与资产相关 / 与收益相关
产业园收到社保局失业稳岗补贴	550,258.30			与收益相关
收深圳市财政委员会设备购置补助		4,600,000.00	深圳市财政委员会	与收益相关
收福田区财政局产业发展专项资金		601,600.00	福田区财政局	与收益相关
收到仲恺高新区 LED 照明产品补贴		200,000.00	惠州仲恺高新技术产业开发区财政局	与收益相关
收 2013 年市级中信保费补助		146,325.00	深圳市财政委员会	与收益相关
其他	426,545.13	40,749.20	仲恺高新区管委会	与收益相关
合计	976,803.43	5,588,674.20	—	—

42. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	968,947.35	385,298.63	968,947.35
其中: 固定资产处置损失	968,947.35	385,298.63	968,947.35
无形资产处置损失			
对外捐赠		200,000.00	
罚款支出	150,053.70	1,056.84	150,053.70
其他	135,441.95	38,020.76	135,441.95
合计	1,254,443.00	624,376.23	1,254,443.00

43. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当年所得税费用	96,402,867.57	57,500,611.74
递延所得税费用	-7,407,578.11	-27,898,690.72
合计	88,995,289.46	29,601,921.02

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
本期合并利润总额	306,533,609.14
按法定/适用税率计算的所得税费用	45,980,041.37
子公司适用不同税率的影响	43,210,036.72

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本期发生额
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,069,042.94
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,874,254.31
所得税费用	88,995,289.46

44. 其他综合收益

详见本附注“六、30 其他综合收益”相关内容。

45. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	15,573,902.08	73,287,224.51
收到的押金	6,093,966.19	16,314.60
租金收入	1,622,647.33	1,798,720.63
政府补助收入	976,803.43	5,373,789.40
处置废料款	55,465.50	507,154.00
其他收入	18,832,856.20	9,271,161.51
合计	43,155,640.73	90,254,364.65

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
水电空调电气、燃气费	9,318,650.91	5,726,564.44
运输费及仓储费	8,658,201.93	10,065,011.24
保安费	7,871,979.17	4,447,188.17
租金及水电	6,988,945.48	5,209,812.25
银行手续费	1,767,443.14	15,538,399.29
其他	65,899,563.42	57,535,541.28
合计	100,504,784.05	98,522,516.67

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
保证金解活	3,829,618,000.00	3,465,112,000.00
保证金利息收入	96,293,131.00	100,409,431.19
衍生品收益	17,691,000.00	10,470,900.00
合计	3,943,602,131.00	3,575,992,331.19

4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
新增保证金	327,843,280.00	3,450,548,000.00
合计	327,843,280.00	3,450,548,000.00

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	217,538,319.68	135,561,450.33
加: 资产减值准备	6,561,323.98	-2,098,178.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	195,849,533.11	125,806,463.85
无形资产摊销	1,873,346.77	1,525,133.91
长期待摊费用摊销	25,851,074.45	13,538,339.81
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)	-1,047,966.20	-150,286.28
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	159,836,426.24	-38,547,127.40
财务费用(收益以“-”填列)	-25,632,895.43	-39,487,826.17
投资损失(收益以“-”填列)	-20,503,116.73	-8,705,334.91
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-8,148,699.67	-20,894,626.98
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	225,280.17	41,160,473.49
存货的减少(增加以“-”填列)	-102,558,269.90	-102,558,465.90
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-216,725,483.07	252,517,295.61
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-281,396,316.75	-185,729,360.01
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-48,277,443.35	171,937,950.38
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:		

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本期金额	上期金额
现金的期末余额	1,630,789,250.45	1,322,794,043.08
减: 现金的期初余额	2,273,677,830.18	1,927,199,131.54
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	-642,888,579.73	-604,405,088.46

(3) 现金和现金等价物

项目	期末余额	期初余额
现金	1,630,789,250.45	1,322,794,043.08
其中: 库存现金	1,576,338.61	1,212,227.10
可随时用于支付的银行存款	1,629,212,911.84	1,321,581,815.98
可随时用于支付的其他货币资金		
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	1,630,789,250.45	1,322,794,043.08
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		

46. 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	1,918,546,121.85	信用证/保函保证金
合计	1,918,546,121.85	—

七、 在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
开发磁	深圳	深圳	生产	100		同一控制下合并
深圳开发微电子有限公司 (以下简称开发微电子)	深圳	深圳	生产	100		设立
深圳开发光磁科技有限公司 (以下简称开发光磁)	深圳	深圳	生产	100		设立
苏州长城开发科技有限公司 (以下简称苏州开发)	苏州	苏州	生产	100		设立
开发香港	香港	香港	销售	100		设立

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
开发科技（新加坡）贸易有限公司（以下简称开发新加坡）	新加坡	新加坡	贸易、技术服务	100		设立
海南长城开发科技有限公司（以下简称海南开发）	海南	海南	生产	100		设立
东莞长城开发科技有限公司（以下简称东莞开发）	东莞	东莞	生产	100		设立
惠州长城开发科技有限公司（以下简称惠州开发）	惠州	惠州	生产	100		设立
深圳长城开发贸易有限公司（以下简称开发贸易）	深圳	深圳	贸易	100		设立
深圳长城开发苏州电子有限公司（以下简称苏州电子）	苏州	苏州	房屋租赁、生产	100		非同一控制下合并
开发科技（香港）贸易有限公司（以下简称开发香港贸易）	香港	香港	贸易	100		设立
开发科技（英国）有限公司	英国	英国	贸易	100		设立
深圳长城开发精密技术有限公司（以下简称开发精密）	深圳	深圳	生产	100		同一控制下合并
开发磁记录（香港）有限公司（以下简称开发磁香港）	香港	香港	贸易	100		同一控制下合并
泰中开发科技（泰国有限公司）（以下简称泰中开发）	泰国	泰国	贸易	60		设立
开发马来西亚	马来西亚	马来西亚	生产	100		设立
开发泰国	泰国	泰国	贸易	100		设立
维修公司	深圳	深圳	维修	100		同一控制下合并
沛顿科技	深圳	深圳	生产	100		非同一控制下合并
长城科美	深圳	深圳	生产、研发	100		非同一控制下合并
开发成都	成都	成都	生产、研发	100		设立

2. 在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计方法
				直接	间接	
开发晶	厦门	厦门	生产	38.66	3.41	权益法核算
昂纳	深圳	开曼群岛	生产	26.80		权益法核算

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 重要的合营企业的主要财务信息

单位：千元

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	开发晶	开发晶
流动资产：	623,173	805,557
其中：现金和现金等价物	90,638	271,836
非流动资产	1,617,716	1,246,958
资产合计	2,240,889	2,052,515
流动负债：	1,013,693	897,556
非流动负债	168,605	285,894
负债合计	1,182,298	1,183,450
少数股东权益	65,493	11,666
归属于母公司股东权益	993,098	857,399
按持股比例计算的净资产份额	417,797	365,616
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值	296,005	292,797
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	495,234	263,670
财务费用	8,518	2,432
所得税费用	1,402	685
净利润	9,472	-2,296
终止经营的净利润		
其他综合收益		-21
综合收益总额	9,472	-2,317
本期收到的来自合营企业的股利		

(3) 重要的联营企业的主要财务信息

单位：千元

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	昂纳	昂纳
流动资产：	1,016,558	776,253
其中：现金和现金等价物	232,329	97,756

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

非流动资产	738,711	668,177
资产合计	1,755,269	1,444,430
流动负债:	576,656	269,583
非流动负债	12,694	938
负债合计	589,350	270,521
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	1,165,919	1,173,909
按持股比例计算的净资产份额	312,466	316,955
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	631,467	410,579
财务费用	6,785	-2,329
所得税费用	7,274	1,880
净利润	38,093	20,392
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	38,093	20,392
本期收到的来自联营企业的股利		

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位: 千元

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
联营企业:		
投资账面价值合计	31,002	30,389
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		

八、与金融工具相关风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、衍生金融资产、衍生金融负债等,各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险,以及

本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

1) 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元有关，除本集团的几个下属子公司以美元进行采购和销售外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2016年6月30日，除下表所述资产及负债的美元余额和零星的欧元、港币、新元及林吉特余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等美元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。本集团重视对汇率风险管理政策和策略的研究，为规避偿还美元贷款及利息支出的汇率风险，本集团与银行已签订若干远期外汇合同。确认为衍生金融工具的远期外汇合同于2016年6月30日的公允价值为人民币2,211.76万元。衍生金融工具公允价值变动已计入损益。同时随着国际市场占有份额的不断提升，若发生人民币升值等本集团不可控制的风险时，本集团将通过调整销售政策降低由此带来的风险。

2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据签订利率互换合约，将浮动利率置换为固定利率来降低利率变动的风险。

(2) 信用风险

于2016年6月30日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

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

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。应收账款前五名金额合计：1,510,971,290.66元。

(3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

2. 衍生金融工具名义本金

1) 于2016年6月30日，本集团未到期的外汇远期合约的名义本金总额如下：

类别	2016年6月30日	2015年12月31日
远期外汇合约	1,856,736,000.00	1,831,009,500.00

2) 于2016年6月30日，本集团未到期的利率互换的名义本金总额如下：

类别	2016年6月30日	2015年12月31日
利率互换	1,420,088,422.52	3,810,363,398.77

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

九、公允价值的披露

1. 期末以公允价值计量的资产和负债的金额和公允价值计量层次

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产		99,770,980.94		99,770,980.94
持续以公允价值计量的资产总额		99,770,980.94		99,770,980.94
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
1. 交易性金融负债				
(1) 发行的交易性债券				
(2) 衍生金融负债		74,445,416.99		74,445,416.99
持续以公允价值计量的负债总额		74,445,416.99		74,445,416.99

2. 持续和非持续二层次公允价值计量项目,采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

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

公司的公允价值项目市价均来自银行公允价值报告。

十、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
长城科技	深圳	工业	1,197,742,000.00	44.51	44.51
CEC	北京	工业	8,602,651,996.64	44.51	44.51

(2) 控股股东的注册资本及其变化

控股股东	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
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(%)	
	期末余额	期初余额	期末比例	期初比例
长城科技	654,839,851.00	654,839,851.00	44.51	44.51

2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、1. (1) 企业集团的构成”相关内容。

3. 合营企业及联营企业

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“八、3. (1) 重要的合营企业或联营企业”相关内容。本期与本公司发生关联方交易,或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下:

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

4. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
中国振华集团永光电子有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国电子器材深圳有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
南京中电熊猫晶体科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
深圳中电长城能源有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国长城计算机深圳股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
深圳市爱华电子有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
国民技术股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
深圳市爱华创新科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

其他关联方名称	与本公司关系
惠州市博特科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
桑达股份实业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
深圳桑菲消费通信有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
深圳市桑达无线通讯技术有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
上海中电振华晶体技术有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中电长城信息安全系统有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
FOUR STARS TECHNOLOGY LTD	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
CEAC TECHNOLOGY HK LIMITED	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
深圳市桑达无线通讯技术有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
E&H Co., Ltd	参股企业
东莞捷荣技术股份有限公司	关联自然人控制的法人
Chitwing Moulding Industry (HK) Limited	关联自然人控制的法人
苏州捷荣模具科技有限公司	关联自然人控制的法人

(二) 关联交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
FOUR STARS TECHNOLOGY LTD	购买商品	942,090.59	
中国振华集团永光电子有限公司	购买商品	695,612.41	1,282,356.67
CEAC TECHNOLOGY HK LIMITED	购买商品	397,380.75	
Chitwing Moulding Industry (HK) Limited	购买商品	4,780.44	133,971.68
长城科美	购买商品		25,037,213.93
南京中电熊猫晶体科技有限公司	购买商品		313,605.00
国民技术股份有限公司	购买商品		12,459.82
中国电子器材深圳有限公司	购买商品		4,075.90
开发晶	购买商品		2,589.74
合计		2,039,864.19	26,786,272.74

(2) 销售商品/提供劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
嘉捷科技(福清)有限公司	提供劳务	1,550,968.70	
深圳桑菲消费通信有限公司	提供维修劳务	1,151,149.12	
深圳市桑达无线通讯技术有限公司	销售商品	810,994.03	
E&H Co., Ltd	销售商品		8,562,867.92

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

深圳中电长城能源有限公司	提供劳务		886,514.50
开发晶	销售商品		48,387.64
深圳长城科美技术有限公司	销售商品		9,051.32
合计		3,513,111.86	9,506,821.38

2. 关联出租情况

(1) 出租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收益	上期确认的租赁收益
本集团	苏州捷荣模具科技有限公司	行政会议室	23,040.00	23,040.00

(2) 承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
长城科技	本集团	办公楼、厂房	283,917.90	432,587.22
深圳市爱华电子有限公司	本集团	宿舍	43,200.00	43,200.00
中国长城计算机深圳股份有限公司	本集团	房屋建筑物	6,693,030.60	7,683,356.82

(三) 关联方往来余额

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	中国长城计算机深圳股份有限公司	2,610,535.74	652,633.94	2,610,535.74	657,068.69
应收账款	深圳中电长城能源有限公司	2,098,496.36	61,187.70	2,854,064.43	83,218.46
其他应收款	深圳市桑达实业股份有限公司	508,340.97	5,083.41	508,340.97	5,083.41
应收账款	嘉捷科技(福清)有限公司	226,585.95	2,265.86	131,032.73	1,310.33
应收账款	深圳桑菲通信有限公司	102,997.12	1,029.97	187,460.00	1,874.60
其他应收款	深圳市爱华电子有限公司	46,552.56	465.53	36,317.10	
应收账款	上海中电振华晶体技术有限公司	18,845.75	188.46	18,845.75	1,884.58
其他应收款	苏州捷荣模具科技有限公司	11,520.00	115.20	23,040.00	230.40
其他应收款	深圳桑菲通信有限公司	10,000.00	100.00	10,000.00	100.00
应收账款	开发晶			163,205.64	1,632.06
应收账款	B&H Co., Ltd			6,676,114.51	66,761.15

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	深圳市桑达实业股份有限公司	2,098,156.80	2,098,156.80
应付账款	FOUR STARS TECHNOLOGY LTD	942,090.59	138,687.84
应付账款	中国振华集团永光电子有限公司	649,414.97	185,934.82
应付账款	深圳市桑达无线通讯技术有限公司	154,540.62	794,322.39
应付账款	Chitwing Moulding Industry (HK)Limited	4,780.44	19,161.84
应付账款	E&H CO., LTD.		4,548,319.24
应付账款	东莞捷荣技术股份有限公司		10,751.01
应付账款	深圳市爱华创新科技有限公司		1,059.83

十一、 或有事项

1. 未决诉讼或仲裁形成的或有负债

截至 2016 年 6 月 30 日，本集团无未决诉讼或仲裁形成的或有负债。

2. 对外提供担保形成的或有负债

本公司与中国机械设备工程股份有限公司(以下简称“CMEC”)合作出口意大利 ENEL 公司智能电表，中国银行为该项目开立履约保函人民币 548.04 万元，保函申请人为 CMEC。本公司为上述履约保函提供等额担保。

3. 除存在上述或有事项外，截至 2016 年 6 月 30 日，本集团无其他重大或有事项。

十二、 承诺事项

1. 重大承诺事项

1) 已签订的正在或准备履行的大额发包合同

截至 2016 年 6 月 30 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 6,845.92 万元。

2) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

于 2016 年 6 月 30 日，本集团就租入厂房、办公楼、仓储、宿舍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

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

期间	经营租赁	融资租赁
2017 年	9,928,566.23	
2018 年	1,099,542.98	
合计	11,028,109.21	

2. 前期承诺履行情况

前期承诺履行未出现异常情况。

3. 除上述承诺事项外，截至 2016 年 6 月 30 日，本集团无其他重大承诺事项。

十三、 资产负债表日后事项

除存在上述资产负债表日后事项披露事项外，本集团无其他重大资产负债表日后事项。

十四、 其他重要事项

1. 关于控股股东长城科技整合重组

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

2. 公司总部彩田工业园拟纳入深圳市城市更新单元规划

2013 年 10 月，根据深圳市城市更新办法以及深圳市福田区城市更新发展规划纲要，本公司位于深圳市福田区彩田路 7006 号的总部彩田工业园拟纳入城市更新单元规划，更新单元拟拆除重建用地面积 57,979 平方米，更新方向为新型产业等功能，该事项已获得深圳市政府批准，并列入《2015 年深圳市城市更新单元计划第一批计划》。

2016 年 5 月，公司彩田工业园城市更新单元项目专项规划获得深圳市城市规划委员会建筑与环境艺术委员会审批通过。项目主要概要：项目拆除用地面积 57,977.50 平方米，开发建设用地面积 43,828.40 平方米，计容积率建筑面积为 262,970 平方米，其中产业研发用房 195,280 平方米（含创新型产业用房 9,770 平方米），产业配套用房

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

62,050 平方米(含配套商业 21,000 平方米、配套宿舍 41,050 平方米),公共配套设施 5,640 平方米。另外,允许在地下开发 16,000 平方米商业用房。目前该事项对公司的生产经营不会造成影响。

十五、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	863,768,765.14	100.00	40,140,430.34	4.65	823,628,334.80	896,988,468.68	100	37,683,311.02	4.37	859,305,157.66
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款										
合计	863,768,765.14	100.00	40,140,430.34		823,628,334.80	896,988,468.68	100	37,683,311.02		859,305,157.66

1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	809,359,007.59	8,093,590.08	1
1-2 年	11,798,840.66	1,179,884.07	10
2-3 年	16,777,086.71	5,033,126.01	30
3 年以上	25,833,830.18	25,833,830.18	100
合计	863,768,765.14	40,140,430.34	

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
华为终端有限公司	325,226,661.01	1 年以内	37.65	3,252,266.61
河北电力公司	86,885,938.26	1 年以内	10.06	868,859.38

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末 余额合计数的比 例 (%)	坏账准备期末 余额
IBM Neder land B.V.	85,196,011.21	1 年以内	9.86	851,960.11
深圳长城科美技术有限公司	38,309,854.36	1 年以内	4.44	383,098.54
晶宇光电(厦门)有限公司	31,333,656.65	1 年以内	3.63	313,336.57
合计	566,952,121.49		65.64	5,669,521.21

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	732,078,695.15	100.00	30,475,073.66	4.16	701,603,621.49	229,198,183.30	100	25,708,848.60	11.22	203,489,334.70
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款										
合计	732,078,695.15	100.00	30,475,073.66		701,603,621.49	229,198,183.30	100	25,708,848.60		203,489,334.70

1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	708,546,254.03	7,085,462.54	1
1-2 年	144,700.00	14,470.00	10
2-3 年	18,000.00	5,400.00	30
3 年以上	23,369,741.12	23,369,741.12	100
合计	732,078,695.15	30,475,073.66	

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	714,463,241.24	206,974,338.18
保证金	13,358,153.25	10,307,143.80

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

房租水电费	70,391.04	3,693,278.46
其他	4,186,909.62	8,223,422.86
合计	732,078,695.15	229,198,183.30

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
苏州长城开发科技有限公司	往来款	310,806,965.58	一年以内	42.46	3,108,069.66
东莞长城开发科技有限公司	往来款	215,661,774.03	一年以内	29.46	2,156,617.74
深圳长城开发精密技术有限公司	往来款	156,789,248.49	一年以内	21.42	1,567,892.48
中国机械设备进出口总公司	往来款	11,986,067.76	5 年以上	1.64	11,986,067.76
成武有线电视台	保证金	6,900,000.00	5 年以上	0.94	6,900,000.00
合计		702,144,055.86		95.92	25,718,647.64

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

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
对子公司投资	2,893,369,993.26		2,893,369,993.26	2,823,369,993.26		2,823,369,993.26
对联营、合营企业投资	299,189,418.12		299,189,418.12	296,241,391.80		296,241,391.80
合计	3,192,559,411.38		3,192,559,411.38	3,119,611,385.06		3,119,611,385.06

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
开发香港	1.07			1.07		
开发光磁	12,000,000.00			12,000,000.00		
开发微电子	105,981,400.00			105,981,400.00		
苏州开发	311,886,825.00			311,886,825.00		
开发磁	483,844,415.40			483,844,415.40		
海南开发	7,000,000.00			7,000,000.00		
东莞开发	300,000,000.00			300,000,000.00		
惠州开发	705,000,000.00			705,000,000.00		
苏州金冠	37,430,000.00			37,430,000.00		
开发贸易	5,000,000.00			5,000,000.00		
开发马来西亚	85,188,125.00			85,188,125.00		

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
开发泰国	4,931,760.00			4,931,760.00		
维修公司	6,651,942.84			6,651,942.84		
沛顿科技	707,572,032.75			707,572,032.75		
长城科美	50,883,491.20			50,883,491.20		
开发成都	0.00	70,000,000.00		70,000,000.00		
合计	2,823,369,993.26	70,000,000.00		2,893,369,993.26		

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合营企业											
开发晶	296,241,391.80			2,948,026.32						299,189,418.12	
合计	296,241,391.80			2,948,026.32						299,189,418.12	

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

4. 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,680,076,770.11	1,553,750,326.07	2,059,303,399.35	1,926,821,198.60
其他业务	41,438,594.35	35,322,302.61	37,380,279.72	28,909,643.68
合计	1,721,515,364.46	1,589,072,628.68	2,096,683,679.07	1,955,730,842.28

5. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	431,995,000.79	
权益法核算的长期股权投资收益	2,948,026.32	90,024.14
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	7,086,187.25	2,028,949.80
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	442,029,214.36	2,118,973.74

十六、 财务报告批准

本财务报告于 2016 年 8 月 29 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

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

财务报表补充资料

1. 本期非经常性损益明细表

(1) 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,本集团 2016 年 1-6 月非经常性损益如下:

项目	本期金额	上期金额	说明
非流动资产处置损益	1,047,966.20	-150,286.28	
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	976,803.43	5,588,674.20	
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	150,929,526.24	49,017,981.40	
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	5,672,454.64	313,506.36	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
小计	158,626,750.51	54,769,875.68	
所得税影响额	32,699,907.56	1,617,934.87	
少数股东权益影响额(税后)			
合计	125,926,842.95	53,151,940.81	

深圳长城开发科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2. 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，本集团 2016 年 1-6 月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	4.07%	0.1479	0.1479
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	1.73%	0.0623	0.0623

深圳长城开发科技股份有限公司

二〇一六年八月二十九日