

# 中国长城计算机深圳股份有限公司

2016 年半年度

## 财务报告

	索引	页码
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		13-102
— 财务报表补充资料		103-104

# 合并资产负债表

2016年6月30日

编制单位：中国长城计算机深圳股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	3,557,944,259.41	3,687,458,528.24
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	六、2	246,634,221.60	383,960,074.40
衍生金融资产	六、3	801,718,711.20	1,106,022,420.00
应收票据	六、4	2,847,494,090.14	3,043,463,763.22
应收账款	六、5	11,038,938,772.37	11,310,055,768.85
预付款项	六、6	217,823,567.53	247,654,836.19
应收利息		654,890.37	641,303.06
应收股利			
其他应收款	六、7	611,001,737.78	593,818,085.77
存货	六、8	7,996,399,776.74	8,685,989,318.35
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	六、9	815,064,219.07	1,266,349,845.99
<b>流动资产合计</b>		<b>28,133,674,246.21</b>	<b>30,325,413,944.07</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产	六、10	66,021,157.61	64,250,836.82
持有至到期投资			
长期应收款	六、11	31,644,086.40	31,682,274.40
长期股权投资	六、12	462,620,199.36	445,127,561.40
投资性房地产	六、13	1,118,556,688.23	1,143,886,809.07
固定资产	六、14	3,550,573,449.13	3,656,476,219.89
在建工程	六、15	808,647,728.56	809,418,296.08
工程物资			
固定资产清理			
无形资产	六、16	1,079,395,518.45	925,562,508.12
开发支出			
商誉	六、17	55,964,821.85	54,826,807.67
长期待摊费用	六、18	340,348,811.35	370,122,514.13
递延所得税资产	六、19	576,569,063.28	578,418,323.11
其他非流动资产	六、20	945,952,894.55	1,050,881,133.64
<b>非流动资产合计</b>		<b>9,036,294,418.77</b>	<b>9,130,653,284.33</b>
<b>资产总计</b>		<b>37,169,968,664.98</b>	<b>39,456,067,228.40</b>

法定代表人：杨军

主管会计工作负责人：彭海朝

会计机构负责人：宋艳艳

## 合并资产负债表（续）

2016年6月30日

编制单位：中国长城计算机深圳股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、21	1,341,956,582.36	1,632,605,222.02
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	六、22	1,096,528,600.80	834,895,139.20
应付票据	六、23	965,656,641.75	1,081,947,774.66
应付账款	六、24	12,973,506,607.36	14,074,331,510.25
预收款项	六、25	78,592,927.88	89,630,297.46
应付职工薪酬	六、26	697,011,220.72	749,377,567.95
应交税费	六、27	396,460,536.82	513,601,490.35
应付利息	六、28	3,339,638.48	17,118,969.42
应付股利		263,610.14	582,219.40
其他应付款	六、29	4,221,712,398.34	5,830,046,253.42
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	六、30	983,665,576.80	573,013,581.05
其他流动负债	六、31	1,422,893,449.13	1,178,051,190.73
<b>流动负债合计</b>		<b>24,181,587,790.58</b>	<b>26,575,201,215.91</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	六、32	2,818,228,853.98	2,965,203,581.60
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	六、33	488,600,078.40	306,738,183.20
长期应付职工薪酬	六、34	89,816,742.66	139,868,293.06
专项应付款	六、35	165,000,000.00	165,000,000.00
预计负债	六、36	7,732,244.87	9,297,954.61
递延收益	六、37	62,074,309.58	63,540,587.98
递延所得税负债	六、19	215,751,108.78	220,160,101.03
其他非流动负债	六、38	269,452,180.80	307,907,031.20
<b>非流动负债合计</b>		<b>4,116,655,519.07</b>	<b>4,177,715,732.68</b>
<b>负债合计</b>		<b>28,298,243,309.65</b>	<b>30,752,916,948.59</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本	六、39	1,323,593,886.00	1,323,593,886.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、40	694,357,737.79	694,357,737.79
减：库存股			
其他综合收益	六、41	-317,476,161.32	-356,738,177.00
专项储备			
盈余公积	六、42	346,966,035.74	346,966,035.74
一般风险准备			
未分配利润	六、43	574,910,886.88	582,177,334.66
<b>归属于母公司股东权益合计</b>		<b>2,622,352,385.09</b>	<b>2,590,356,817.19</b>
少数股东权益		6,249,372,970.24	6,112,793,462.62
<b>股东权益合计</b>		<b>8,871,725,355.33</b>	<b>8,703,150,279.81</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>37,169,968,664.98</b>	<b>39,456,067,228.40</b>

法定代表人：杨军

主管会计工作负责人：彭海朝

会计机构负责人：宋艳艳

## 母公司资产负债表

2016年6月30日

编制单位：中国长城计算机深圳股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		277,308,307.25	318,689,877.21
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		46,824,838.94	134,357,509.78
应收账款	十七、1	241,283,555.62	282,915,559.35
预付款项		90,440,530.97	115,221,401.86
应收利息		-	
应收股利		-	
其他应收款	十七、2	35,913,001.57	101,004,344.07
存货		124,584,861.86	140,821,932.82
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		11,597,218.81	9,653,374.43
<b>流动资产合计</b>		<b>827,952,315.02</b>	<b>1,102,663,999.52</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		5,000,000.00	5,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	2,164,502,492.47	1,912,693,678.64
投资性房地产		353,330,948.14	360,320,592.38
固定资产		385,241,060.53	384,904,842.35
在建工程		757,100,905.98	724,315,677.98
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		102,223,166.29	106,018,027.33
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,807,178.37	3,568,073.15
递延所得税资产		30,537,579.81	31,165,916.24
其他非流动资产		37,040,835.35	35,347,029.64
<b>非流动资产合计</b>		<b>3,837,784,166.94</b>	<b>3,563,333,837.71</b>
<b>资产总计</b>		<b>4,665,736,481.96</b>	<b>4,665,997,837.23</b>

法定代表人：杨军

主管会计工作负责人：彭海朝

会计机构负责人：宋艳艳

## 母公司资产负债表（续）

2016年6月30日

编制单位：中国长城计算机深圳股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款		300,000,000.00	400,000,000.00
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		124,087,240.17	156,693,983.45
应付账款		256,071,948.84	397,173,303.20
预收款项		31,766,276.18	28,843,411.27
应付职工薪酬		24,322,548.71	47,054,526.14
应交税费		15,704,052.27	19,896,765.52
应付利息		315,000.00	13,555,000.00
应付股利			
其他应付款		65,058,497.35	77,441,165.25
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			573,013,581.05
其他流动负债		151,142,011.84	157,466,263.71
<b>流动负债合计</b>		<b>968,467,575.36</b>	<b>1,871,137,999.59</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		1,011,737,456.38	101,000,000.00
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		262,386.66	262,386.66
专项应付款		165,000,000.00	165,000,000.00
预计负债		79,848,338.26	73,801,421.07
递延收益		55,154,775.98	56,154,775.98
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>1,312,002,957.28</b>	<b>396,218,583.71</b>
<b>负债合计</b>		<b>2,280,470,532.64</b>	<b>2,267,356,583.30</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		1,323,593,886.00	1,323,593,886.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		796,702,697.46	796,702,697.46
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		345,630,727.08	345,630,727.08
未分配利润		-80,661,361.22	-67,286,056.61
<b>股东权益合计</b>		<b>2,385,265,949.32</b>	<b>2,398,641,253.93</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>4,665,736,481.96</b>	<b>4,665,997,837.23</b>

法定代表人：杨军

主管会计工作负责人：彭海朝

会计机构负责人：宋艳艳

# 合并利润表

2016年1-6月

编制单位：中国长城计算机深圳股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、营业总收入</b>		<b>31,582,540,876.58</b>	<b>33,088,424,653.63</b>
其中：营业收入	六、44	31,582,540,876.58	33,088,424,653.63
<b>二、营业总成本</b>		<b>31,220,064,106.38</b>	<b>33,927,731,169.67</b>
其中：营业成本	六、44	28,084,133,194.98	30,111,538,787.84
营业税金及附加	六、45	22,534,538.21	40,660,875.35
销售费用	六、46	1,258,694,128.79	1,369,348,250.03
管理费用	六、47	1,548,804,580.12	1,410,638,303.70
财务费用	六、48	-72,882,906.10	606,036,041.06
资产减值损失	六、49	378,780,570.38	389,508,911.69
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	六、50	-628,387,137.24	-122,336,976.80
投资收益（损失以“-”号填列）	六、51	259,121,375.24	507,471,421.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		15,921,768.82	4,671,234.65
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-6,788,991.80</b>	<b>-454,172,071.72</b>
加：营业外收入	六、52	165,361,469.95	146,620,241.43
其中：非流动资产处置利得		426,030.82	9,136,055.57
减：营业外支出	六、53	5,552,202.07	7,036,195.76
其中：非流动资产处置损失		4,103,152.46	88,385.52
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>153,020,276.08</b>	<b>-314,588,026.05</b>
减：所得税费用	六、54	136,242,898.25	111,766,452.92
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>16,777,377.83</b>	<b>-426,354,478.97</b>
归属于母公司股东的净利润		-7,272,040.19	-110,379,335.38
少数股东损益		24,049,418.02	-315,975,143.59
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	六、55	<b>166,616,886.78</b>	<b>154,685,292.41</b>
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		39,262,015.68	38,334,369.68
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-874,403.04	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-874,403.04	
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		40,136,418.72	38,334,369.68
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		146,817.65	52,529.18
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		39,989,601.07	38,281,840.50
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		127,354,871.10	116,350,922.73
<b>七、综合收益总额</b>		<b>183,394,264.61</b>	<b>-271,669,186.56</b>
归属于母公司股东的综合收益总额		31,989,975.49	-72,044,965.70
归属于少数股东的综合收益总额		151,404,289.12	-199,624,220.86
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		-0.005	-0.083
（二）稀释每股收益		-0.005	-0.083

2015年9月发生同一控制下企业合并，上期发生额中包含被合并方实现的净利润为-22,173,998.40元。

法定代表人：杨军

主管会计工作负责人：彭海朝

会计机构负责人：宋艳艳

# 母公司利润表

2016年1-6月

编制单位：中国长城计算机深圳股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、营业收入</b>	十七、4	<b>998,157,171.71</b>	<b>1,074,556,177.02</b>
减：营业成本	十七、4	844,964,485.85	923,215,513.69
营业税金及附加		6,290,649.72	6,642,240.52
销售费用		44,860,577.91	56,751,533.32
管理费用		99,494,293.46	70,070,868.29
财务费用		9,561,218.60	10,520,930.76
资产减值损失		3,814,864.41	2,439,361.03
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）	十七、5	-5,187,384.78	-16,205,750.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-3,948,583.10	-3,852,598.15
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-16,016,303.02</b>	<b>-11,290,020.71</b>
加：营业外收入		3,762,379.49	2,062,669.98
其中：非流动资产处置利得		8,471.84	16,045.79
减：营业外支出		498,637.06	102,324.56
其中：非流动资产处置损失		497,692.44	78,427.12
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-12,752,560.59</b>	<b>-9,329,675.29</b>
减：所得税费用		628,336.43	-1,159,797.79
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-13,380,897.02</b>	<b>-8,169,877.50</b>
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
（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		-	-
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			
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			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>-13,380,897.02</b>	<b>-8,169,877.50</b>
<b>七、每股收益</b>			
（一）基本每股收益		-0.0101	-0.0062
（二）稀释每股收益		-0.0101	-0.0062

法定代表人：杨军

主管会计工作负责人：彭海朝

会计机构负责人：宋艳艳

# 合并现金流量表

2016年1-6月

编制单位：中国长城计算机深圳股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		34,057,171,077.89	37,578,166,171.14
收到的税费返还		8,391,742.32	27,175,581.63
收到其他与经营活动有关的现金	六、56	210,374,915.31	170,565,126.69
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>34,275,937,735.52</b>	<b>37,775,906,879.46</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		29,665,933,387.10	34,485,552,735.46
支付给职工以及为职工支付的现金		2,315,971,298.41	2,104,224,227.71
支付的各项税费		581,527,543.18	519,145,296.40
支付其他与经营活动有关的现金	六、56	1,242,718,564.27	1,391,465,725.70
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>33,806,150,792.96</b>	<b>38,500,387,985.27</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>469,786,942.56</b>	<b>-724,481,105.81</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		410,000,404.92	-
取得投资收益收到的现金		10,778,873.86	21,923,172.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		16,240,801.88	139,146,071.11
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		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>437,020,080.66</b>	<b>161,069,243.51</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		471,405,453.13	561,287,857.64
投资支付的现金		257,858,761.73	
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	六、56	17,349,891.20	
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>746,614,106.06</b>	<b>561,287,857.64</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-309,594,025.40</b>	<b>-400,218,614.13</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		-	
取得借款所收到的现金		2,282,508,679.07	2,938,066,211.39
发行债券收到的现金		-	
收到其他与筹资活动有关的现金	六、56	-	11,638,591.20
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>2,282,508,679.07</b>	<b>2,949,704,802.59</b>
偿还债务所支付的现金		2,379,028,924.31	1,784,807,154.53
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		190,480,998.36	200,399,156.88
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		14,824,781.50	15,247,924.87
支付其他与筹资活动有关的现金	六、56	-	320,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>2,569,509,922.67</b>	<b>1,985,526,311.41</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-287,001,243.60</b>	<b>964,178,491.18</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-3,579,034.79</b>	<b>-55,280,185.73</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	六、56	<b>-130,387,361.23</b>	<b>-215,801,414.49</b>
加：期初现金及现金等价物余额	六、56	3,663,623,769.44	3,616,324,733.67
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	六、56	<b>3,533,236,408.21</b>	<b>3,400,523,319.18</b>

法定代表人：杨军

主管会计工作负责人：彭海朝

会计机构负责人：宋艳艳



## 母公司现金流量表

2016年1-6月

编制单位：中国长城计算机深圳股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,013,200,496.21	1,240,060,569.41
收到的税费返还		2,702,812.35	9,242,094.78
收到其他与经营活动有关的现金		133,148,423.13	28,112,635.77
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>1,149,051,731.69</b>	<b>1,277,415,299.96</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		812,578,865.21	1,039,545,569.56
支付给职工以及为职工支付的现金		142,814,009.44	142,479,968.77
支付的各项税费		29,477,971.64	20,413,111.30
支付其他与经营活动有关的现金		50,295,085.77	60,478,349.42
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>1,035,165,932.06</b>	<b>1,262,916,999.05</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>113,885,799.63</b>	<b>14,498,300.91</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	
取得投资收益收到的现金		4,808,115.51	1,559,236.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		12,530.00	6,888.25
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>4,820,645.51</b>	<b>1,566,125.01</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		38,633,716.99	53,982,909.20
投资支付的现金		300,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		17,349,891.20	
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>355,983,608.19</b>	<b>53,982,909.20</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-351,162,962.68</b>	<b>-52,416,784.19</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,010,737,456.38	50,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>1,010,737,456.38</b>	<b>50,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金		773,500,000.00	52,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		41,340,545.10	13,514,186.78
支付其他与筹资活动有关的现金		-	320,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>814,840,545.10</b>	<b>65,834,186.78</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>195,896,911.28</b>	<b>-15,834,186.78</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-1,318.19</b>	<b>333,264.57</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-41,381,569.96</b>	<b>-53,419,405.49</b>
加：期初现金及现金等价物余额		318,689,877.21	326,470,232.05
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>277,308,307.25</b>	<b>273,050,826.56</b>

法定代表人：杨军

主管会计工作负责人：彭海朝

会计机构负责人：宋艳艳

## 合并所有者权益变动表

2016年1-6月

编制单位：中国长城计算机深圳股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期												
	归属于母公司股东权益										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	1,323,593,886.00				694,357,737.79		-356,738,177.00		346,966,035.74		582,177,334.66	6,112,793,462.62	8,703,150,279.81
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	1,323,593,886.00				694,357,737.79		-356,738,177.00		346,966,035.74		582,177,334.66	6,112,793,462.62	8,703,150,279.81
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							39,262,015.68				-7,266,447.78	136,579,507.62	168,575,075.52
（一）综合收益总额							39,262,015.68				-7,272,040.19	151,404,289.12	183,394,264.61
（二）股东投入和减少资本													
1. 股东投入普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入股东权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配											5,592.41	-14,824,781.50	-14,819,189.09
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												-14,824,781.50	-14,824,781.50
4. 其他											5,592.41		5,592.41
（四）股东权益内部结转													
1. 资本公积转增股本													
2. 盈余公积转增股本													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本年提取													
2. 本年使用													
（六）其他													
四、本期末余额	1,323,593,886.00				694,357,737.79		-317,476,161.32		346,966,035.74		574,910,886.88	6,249,372,970.24	8,871,725,355.33

法定代表人：杨军

主管会计工作负责人：彭海朝

会计机构负责人：宋艳艳

## 合并所有者权益变动表（续）

2016年1-6月

编制单位：中国长城计算机深圳股份有限公司

单位：人民币元

项目	上期												
	归属于母公司股东权益										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	1,323,593,886.00				688,811,482.82		-436,125,850.14		346,239,878.16		618,570,201.63	5,927,990,204.22	8,469,079,802.69
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	1,323,593,886.00				688,811,482.82		-436,125,850.14		346,239,878.16		618,570,201.63	5,927,990,204.22	8,469,079,802.69
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					5,546,254.97		79,387,673.14		726,157.58		-36,392,866.97	184,803,258.40	234,070,477.12
（一）综合收益总额							79,387,673.14				-35,666,709.39	101,679,268.19	145,400,231.94
（二）股东投入和减少资本					5,546,254.97							105,725,913.28	111,272,168.25
1. 股东投入普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入股东权益的金额					39,458.35							122,788.15	162,246.50
4. 其他					5,506,796.62							105,603,125.13	111,109,921.75
（三）利润分配									726,157.58		-726,157.58	-22,601,923.07	-22,601,923.07
1. 提取盈余公积									726,157.58		-726,157.58		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-22,601,923.07	-22,601,923.07
4. 其他													
（四）股东权益内部结转													
1. 资本公积转增股本													
2. 盈余公积转增股本													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本年提取													
2. 本年使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	1,323,593,886.00				694,357,737.79		-356,738,177.00		346,966,035.74		582,177,334.66	6,112,793,462.62	8,703,150,279.81

法定代表人：杨军

主管会计工作负责人：彭海朝

会计机构负责人：宋艳艳

## 母公司所有者权益变动表

2016年1-6月

编制单位：中国长城计算机深圳股份有限公司

单位：人民币元

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							
<b>一、上年期末余额</b>	1,323,593,886.00				796,702,697.46				345,630,727.08	-67,286,056.61	2,398,641,253.93
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
<b>二、本年期初余额</b>	1,323,593,886.00				796,702,697.46				345,630,727.08	-67,286,056.61	2,398,641,253.93
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>										-13,375,304.61	-13,375,304.61
（一）综合收益总额										-13,380,897.02	-13,380,897.02
（二）股东投入和减少资本											
1. 股东投入普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入股东权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										5,592.41	5,592.41
1. 提取盈余公积											
2. 对股东的分配											
3. 其他										5,592.41	5,592.41
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本年提取											
2. 本年使用											
（六）其他											
<b>四、本期末余额</b>	1,323,593,886.00				796,702,697.46				345,630,727.08	-80,661,361.22	2,385,265,949.32

法定代表人：杨军

主管会计工作负责人：彭海朝

会计机构负责人：宋艳艳

## 母公司所有者权益变动表（续）

2016年1-6月

编制单位：中国长城计算机深圳股份有限公司

单位：人民币元

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							
<b>一、上年期末余额</b>	1,323,593,886.00				1,308,754,875.53				344,904,569.50	-73,821,474.80	2,903,431,856.23
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
<b>二、本年期初余额</b>	1,323,593,886.00				1,308,754,875.53				344,904,569.50	-73,821,474.80	2,903,431,856.23
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>					-512,052,178.07				726,157.58	6,535,418.19	-504,790,602.30
（一）综合收益总额										7,261,575.77	7,261,575.77
（二）股东投入和减少资本					-512,052,178.07						-512,052,178.07
1. 股东投入普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入股东权益的金额											
4. 其他					-512,052,178.07						-512,052,178.07
（三）利润分配									726,157.58	-726,157.58	
1. 提取盈余公积									726,157.58	-726,157.58	
2. 对股东的分配											
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本年提取											
2. 本年使用											
（六）其他											
<b>四、本期末余额</b>	1,323,593,886.00				796,702,697.46				345,630,727.08	-67,286,056.61	2,398,641,253.93

法定代表人：杨军

主管会计工作负责人：彭海朝

会计机构负责人：宋艳艳

## 中国长城计算机深圳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

中国长城计算机深圳股份有限公司(以下简称本公司,在包含子公司时简称本集团)为一家在中华人民共和国成立的股份有限公司,系由中电长城计算机集团公司(原名为中国长城计算机集团公司)独家发起重组设立,成立于1997年6月19日。持有注册号为440301103219923之企业法人营业执照,法定代表人为:杨军,注册地址为:深圳市南山区科技园长城计算机大厦,所属行业:计算机及相关设备制造业。

经中国证券监督管理委员会1997年6月4日“证监发字[1997]309号”文批准,本公司首次向社会公开发行人民币普通股(A股)5,700万股,每股发行价格6.58元,并于1997年6月26日在深圳证券交易所挂牌交易(股票简称长城电脑,代码000066)。首次公开发行股票后,本公司总股本变更为15,855万股。

根据国有资产管理局“国资企发[1998]35号”文件批准,中电长城计算机集团公司于1998年3月20日将其持有的本公司全部股权连同其在深圳开发科技股份有限公司及深圳开发磁记录有限公司持有的全部股权及有关负债纳入股份制改组范围,独家发起设立长城科技股份有限公司,并于1999年8月5日在香港联交所上市。经过上述股权重组,本集团的国有法人股股权由长城科技股份有限公司持有。

1998年6月,经本公司1997年度股东大会决议,本公司实施1997年度利润分配和资本公积金转增股本方案,向全体股东每10股转增资本公积金3股并派发现金股利1元(含税),转增后的股本为20,611.50万股。

1999年4月,经本公司1998年度股东大会决议,本公司实施1998年度利润分配和资本公积金转增股本方案,向全体股东每10股转增资本公积金4股并派发现金股利1元(含税),转增后的股本为28,856.10万股。

2000年3月,经中国证监会“证监上字[1999]151号”文核准,本公司于2000年1月以1999年年末的总股本28,856.10万股为基数,每10股配售1.64835股(按1997年年末总股本15,855万股为基数每10股配售3股),配股价格为12元/股。由于法人股股东长城科技股份有限公司承诺全部放弃应配股份且不予转让,实际向社会公众股和高管股配售1,710万股,配售后本公司总股本增至30,566.10万股。

2000年6月,经本公司1999年度股东大会决议,本公司实施1999年度利润分配和资本公积金转增股本方案,向全体股东每10股转增资本公积金3股,每10股送红股2股并派发现金股利2元(含税)。本次转增后本公司的股本总额为45,849.15万元。

## 中国长城计算机深圳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)

2008年5月13日,经本公司2007年度股东大会审议通过2007年度利润分配和股票股利转增股本方案,以2007年年末总股本458,491,500股为基数,向全体股东每10股送红股2股并派发现金股利0.23元人民币(含税)。本次转增后本公司的股本总额为55,018.98万元。

2010年5月17日,经本公司2009年度股东大会审议通过2009年度利润分配方案,以2009年年末总股本55,018.98万股为基数,向全体股东按每10股送红股5股,同时以资本公积金每10股转增5股。本次转增后本公司的股本总额为110,037.96万元。

2010年11月16日,根据中国证券监督管理委员会《关于核准中国长城计算机深圳股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2010]1458号文)及《关于核准豁免长城科技股份有限公司及一致行动人要约收购中国长城计算机深圳股份有限公司股份义务的批复》(证监许可[2010]1459号文)核准,本公司非公开发行223,214,286股人民币普通股,发行价格每股人民币4.48元,募集资金总额人民币1,000,000,001.28元,扣除承销费、律师费等发行费用人民币18,945,000.00元,募集资金净额为人民币981,055,001.28元,其中增加股本人民币223,214,286.00元,增加资本公积757,840,715.28元。

截至2016年6月30日本公司总股本为132,359.39万股,其中有限售条件股份2.38万股,占总股本的0.002%;无限售条件股份132,357.01万股,占总股本的99.998%,股本结构如下:

股东名称	股数	投入资本额	投资比例
中国电子信息产业集团有限公司	11,239,946	11,239,946	0.85%
长城科技股份有限公司	713,647,921	713,647,921	53.92%
境内自然人持股(高管持股)	31,680	31,680	
其中:周庚申(董事兼总裁)	31,680	31,680	
社会公众普通股	598,674,339	598,674,339	45.23%
<b>合计</b>	<b>1,323,593,886</b>	<b>1,323,593,886</b>	<b>100.00%</b>

本集团属计算机及相关设备制造业,其经营范围为:电子计算机硬件、软件系统及网络系统、电子产品、液晶电视、等离子电视、电话机、移动通讯及无线电话机(手机)的技术开发、生产销售及售后服务,并提供相关的技术和咨询服务;投资兴办实业(具体项目另行申报);国内商业、物资供销业(不含专营、专卖、专控商品);自营进出口业务(具体按深贸营登证字第49号文执行);经营自行开发的软件及电子出版物;零售各类软件及电子出版物;房屋、设备及固定资产租赁、物业管理及相关服务业务。

本公司的母公司为长城科技股份有限公司(以下简称长城科技),最终控制人为中国电子信息产业集团有限公司(以下简称CEC)。股东大会是本公司的权力机构,依法行

## 中国长城计算机深圳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)

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大会、董事会决议事项,主持企业的生产经营管理工作。

本公司的职能管理部门包括:人力资源部、办公室、运营管理部、投资部、财务部、审计监察室等。

### 二、合并财务报表范围

1、本集团合并财务报表范围包括冠捷科技有限公司(含下属子公司)(以下简称冠捷科技)、中国长城计算机(香港)控股有限公司(含下属子公司)(以下简称长城香港)等7家公司。

本期子公司冠捷科技因清算关闭两家子公司“Sang Fei Mobility PET. LTD.”及“冠捷显示科技(四川)有限公司”,因注销关闭子公司“TP Vision Hong Kong LTD.”。

详见本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

#### 2、外币报表折算

本集团本期有2家二级境外经营子公司长城香港和冠捷科技,按照《企业会计准则第19号-外币折算》规定对境外经营子公司外币报表进行了折算,折算汇率选择如下:

境外经营子公司	资产、负债项目	除“未分配利润”外 所有者权益项目	收入、费用项 目	现金流量表项 目
长城香港	0.85467	发生时的即期汇率	0.84068	0.84068
冠捷科技	6.63120	发生时的即期汇率	6.52524	6.52524

### 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

根据本集团的预算、现金流量预测及可用的银行授信额度,公司董事认为可以合理预期本集团未来12个月拥有充裕资源以继续经营现有业务,以及可以于需要时履行财务责任,因此本集团采用持续经营假设编制截至2016年6月30日止的财务报表。



#### 四、重要会计政策及会计估计

##### 1、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本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、营业周期

本集团营业周期为12个月。

##### 4、记账本位币

本集团除长城香港、冠捷科技外均以人民币作为记账本位币。长城香港及其子公司柏怡国际控股有限公司(含下属子公司)(以下简称柏怡控股)根据其经营所处的主要经济环境以港币作为记账本位币,冠捷科技和长城香港之子公司 Perfect Galaxy International Limited(以下简称 Perfect Galaxy)根据其经营所处的主要经济环境以美元作为记账本位币。

##### 5、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,将其差额计入合并本期营业外收入。

## 中国长城计算机深圳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)

### 6、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司及结构化主体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本年净损益、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本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。

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。

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。

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，计入丧失控制权本期的投资损益，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本期投资损益。

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本期的投资损益。

## 中国长城计算机深圳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、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。

### 8、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。

### 9、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。汇率变动对现金的影响额,在现金流量表中单独列示。

### 10、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。

## 中国长城计算机深圳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)

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。本集团指定的该类金融资产主要包括为短期内出售而持有的金融资产等。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。

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,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。

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

当可供出售金融资产发生减值,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。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资,在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资,期后公允价值上升直接计入所有者权益。

## (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。

## 中国长城计算机深圳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。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。上市公司权益性证券使用第一层次输入值,远期外汇合约、期权合约、货币掉期合约和银行债券投资使用第二层次输入值,非上市股权投资、或有对价和赎回期权使用第三层次输入值。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。

## 11、应收款项坏账准备

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准:债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等;债务单位逾期未履行偿债义务超过3年;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	将单项金额超过200万元的应收帐款视为重大应收款项,单项金额超过100万元的其他应收款视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,计提坏账准备

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

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

## 中国长城计算机深圳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)

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	2-5	2-5
1-2年	10	10
2-3年	30	30
3-4年	60	60
4-5年	80	80
5年以上	100	100

本集团对90天以内的应收款项不计提坏账准备,91至180天以内、181至365天以内的应收款项分别以2%、5%提取应收款项坏账准备。另外,对于应收账款中账龄在181至365天并且在半年以上无还款记录的部分,将应收款项坏账准备的计提比例提高至50%;对于账龄超过365天并且在一年以上无还款记录的部分,将坏账准备的计提比例提高至100%。

### (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

## 12、存货

本集团存货主要包括原材料、产成品、在产品、库存商品等。

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,采用标准成本核算,月末按成本差异率将标准成本调整为实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货,其可变现净值以合同价格为基础计算;本集团持有存货的数量多于销售合同订购数量的,超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

## 13、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

## 中国长城计算机深圳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)

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。

本公司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本期投资收益。

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。

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



## 中国长城计算机深圳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)

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。

### 14、投资性房地产

本集团投资性房地产包括已出租房屋建筑物及持有待租的房屋建筑物。采用成本模式计量。

本集团投资性房地产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(%)
土地使用权	40	0	2.5
房屋建筑物	17-35	0-10	2.57-5.88

### 15、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。

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建筑物、机器设备、运输设备、电子及办公设备和其他。

## 中国长城计算机深圳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)

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外,本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法,并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。除冠捷科技外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	房屋建筑物	35	10	2.57
2	机器设备	10	5	9.50
3	运输设备	6	5	15.83
4	电子及办公设备	5	5	19
5	其他	5	5	19

冠捷科技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	房屋建筑物	20	0	5
2	机器设备	5-10	0	10-20
3	运输设备	3-5	0	20-33.33
4	电子及办公设备	3-5	0	20-33.33
5	其他	1-5	0	20-100

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。

### 16、在建工程

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

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

### 17、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。

## 中国长城计算机深圳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)

专门借款本年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。

### 18、无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、商标使用权、特许权使用费、软件等,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。

除冠捷科技永久保有土地不予摊销外,本集团土地使用权从出让起始日起,按其出让期限平均摊销;专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用期限、合同规定的受益期限和法律规定的有效期限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核,如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的,则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。使用寿命有限的无形资产摊销方法及年限如下:

序号	类别	折旧寿命(年)	摊销方法	依据
1	土地使用权	25-70	直线法	法定寿命
2	商标使用权	15	直线法	预计受益期
3	特许权使用费	5	直线法	预计受益期
4	软件	1-10	直线法	预计受益期

### 19、研究与开发

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性,分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出,于发生时计入当期损益;开发阶段的支出,同时满足下列条件的,确认为无形资产:

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- (3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场;
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

## 20、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,每年末均进行减值测试。

估计资产的可收回金额以单项资产为基础,如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的,则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。可收回金额为资产或者资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。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。

## 21、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括办公室装修费用、租入固定资产改良支出以及除此之外受益期超过一年的其他费用。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。长期待摊费用按照预计受益期为限进行摊销。

## 22、职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴等,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、失业保险费等,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。

### (1) 企业年金(设定提存养老金计划)

本公司及本集团子公司冠捷科技在中国大陆、香港、台湾及海外国家参与多项设定提存养老金计划(国内为企业年金),该计划资产与其他资产分开,由独立管理基金保

## 中国长城计算机深圳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)

管。该计划供款按职工薪金若干百分比计算。

### (2) 退休金计划 (设定受益计划)

本集团子公司冠捷科技其中一家台湾子公司按照当地法定条例,参与设定受益退休金计划。根据该计划,退休金成本采用预计单位贷款法评估:每年由独立精算师作出全面评估意见,将退休金成本在员工服务期限内规律的分摊,并计入当期损益。企业应承担的退休金责任按照预计未来现金流出量的现值计算,其对应折现率采用与相关退休金责任到期期限类似的台湾优质固定收益类投资工具的回报率。精算损益按员工平均剩余服务期限确认。过往服务成本于归属期间以直线法确认为支出。

冠捷科技对设定受益退休金计划供款在应付时确认为员工福利支出。预付供款按照现金退款或未来款项减少计算确认为资产。

### (3) 利润分享及资金计划

本公司及子公司冠捷科技,在对股东进行利润分配后,依据特定计算公式确定奖金及利润分享金额,同时确认费用和负债。

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

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等,在符合预计负债确认条件时,确认为预计负债计入当期损益。

其他长期福利主要是一年以上的退休金计划。

## 23、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。

#### 24、股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付,以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下,在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础,按直线法计算计入相关成本或费用,相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付,按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权,在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用,相应增加负债;如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权,在等待期的每个资产负债表日,以对可行权情况的最佳估计为基础,按照本集团承担负债的公允价值金额,将当期取得的服务计入成本或费用,相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日,对负债的公允价值重新计量,其变动计入当期损益。

本集团在等待期内取消所授予权益工具的,作为加速行权处理,即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件,在取消所授予权益工具的本期确认剩余等待期内的所有费用。

#### 25、收入确认原则和计量方法

本集团的营业收入主要包括产品销售、租金收入及劳务收入等,收入确认政策如下:

##### (1) 产品销售(含材料销售)

本集团在已将产品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方(通常为集团实体向客户交付产品的当日)、本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的产品实施有效控制、而客户已接受产品或不存在其他影响客户接受产品的未履行责任时确认,根据累计风险估计销售退回及计提产品质量保证(预计负债、保用拨备)。

##### (2) 租金收入

投资性房地产及固定资产出租收入,按照租赁合同在约定的租赁期限内确认。

##### (3) 劳务收入(技术服务及维修服务)

本集团对外提供的劳务包括技术服务及维修服务,其中技术服务按照合同约定条款,在提供技术服务后并开具发票后确认收入实现;维修服务在执行维修业务并交付产

品时确认维修服务收入。

## 26、政府补助

本集团的政府补助包括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，或对年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。

本集团基于自主密码模块项目等项目补贴为与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。子公司冠捷科技收到的波兰政府补贴为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；其他补贴为用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 27、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。

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

## 中国长城计算机深圳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)

纳税所得额为限,确认递延所得税资产。

### 28、租赁

本集团的租赁业务包括房屋土地租赁及固定资产租赁。

本集团作为融资租赁承租方时,在租赁开始日,按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者,作为融资租入固定资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,将两者的差额记录为未确认融资费用。

目前本集团的租赁均为经营租赁,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。本集团作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

### 29、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。

### 30、同期对比数据调整

本集团于2015年9月发生同一控制下企业合并,按照同一控制下企业合并的相关规定,追溯调整2015年1-6月同期相关财务报表数据。

## 五、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以使用税率扣除本年允许抵扣的进项税后的余额计算)	17%
	应税增值额(技术服务收入)	6%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	实际缴纳的增值税、营业税税额	7%
教育费附加	实际缴纳的增值税、营业税税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的增值税、营业税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%-40%

不同企业所得税税率纳税主体说明:

(1) 本公司及部分子公司享受税收优惠,适用15%的企业所得税税率,详见本附注“五、2. 税收优惠”相关内容;

(2) 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%;

(3) 本公司之子公司冠捷科技,根据各纳税主体所在地的税法规定,适用15%-40%的企业所得税税率;



## 中国长城计算机深圳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) 除上述以外的其他子公司适用 25%的企业所得税税率。

### 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GF201444200208),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,2016年度本公司适用的企业所得税税率为15%。

(2) 长城香港之子公司 Perfect Galaxy 注册地在 BRITISH VIRGIN ISLANDS-BVI (英属维京群岛),该岛屿注册的海外公司不用缴纳增值税、所得税等税费。

(3) 柏怡控股之子公司宝辉科技(龙南)有限公司系设立于赣州市的生产性外商投资企业,根据赣州国税局《关于赣州市执行西部大开发税收政策问题的通知》有关政策,自2012年1月1日至2020年12月31日,对设在赣州市的鼓励类产业的内资企业和外商投资企业减按15%的税率征收企业所得税。

(4) 冠捷科技之子公司冠捷显示科技(武汉)有限公司取得《高新技术企业证书》(证书编号为GR201542000019),该证书的有效期为3年(2015年-2017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,2016年度冠捷显示科技(武汉)有限公司适用的企业所得税税率为15%。

(5) 2014年,冠捷科技之子公司冠捷显示科技(北海)有限公司申请获得北海市国家税务局就西部大开发企业所得税优惠政策的备案(批复文号:桂发改外资【2014】38号),此税收优惠需每年在北海市国税局备案。根据《西部地区鼓励类产业目录》国家发展和改革委员会令第15号等相关政策,2016年度冠捷显示科技(北海)有限公司适用的企业所得税税率为15%。

(6) 2015年,冠捷科技之子公司冠捷显示科技(中国)有限公司取得《高新技术企业证书》(证书编号为GF201511000153),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,2016年度冠捷显示科技(中国)有限公司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

## 中国长城计算机深圳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	期末余额	期初余额
现金	909,789.07	1,426,589.98
银行存款	3,532,326,619.14	3,662,197,179.46
其他货币资金	24,707,851.20	23,834,758.80
<b>合计</b>	<b>3,557,944,259.41</b>	<b>3,687,458,528.24</b>
其中：存放在境外的款项总额	1,200,727,543.08	1,868,877,830.74

截至2016年6月30日，使用受限的货币资金明细如下：

账户性质	币种	原币金额	折合人民币
质押存款	欧元	3,350,217.11	24,707,851.20
<b>合计</b>		<b>3,350,217.11</b>	<b>24,707,851.20</b>

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	246,634,221.60	383,960,074.40
其中：权益工具投资	246,634,221.60	383,960,074.40
<b>合计</b>	<b>246,634,221.60</b>	<b>383,960,074.40</b>

期末余额较期初大幅减少，主要系子公司冠捷科技处置部分交易性金融资产。

### 3、衍生金融资产

项目	期末余额	期初余额
外汇远期合约及期权	801,718,711.20	1,106,022,420.00
<b>合计</b>	<b>801,718,711.20</b>	<b>1,106,022,420.00</b>

因业务需要，本集团开展外汇远期合约和期权业务，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。

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据种类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,845,051,090.14	3,018,686,460.64
商业承兑汇票	2,443,000.00	24,777,302.58
<b>合计</b>	<b>2,847,494,090.14</b>	<b>3,043,463,763.22</b>

#### (2) 期末已经背书或贴现且在资产负债表日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
银行承兑汇票	1,991,218.02	
商业承兑汇票	985,000.00	
<b>合计</b>	<b>2,976,218.02</b>	

### 5、应收账款

#### (1) 应收账款分类

中国长城计算机深圳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)

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	217,795,659.27	1.93	160,264,266.25	73.58	57,531,393.02
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	10,980,842,088.87	97.52	1,423,456.05	0.01	10,979,418,632.82
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	61,477,668.67	0.55	59,488,922.14	96.77	1,988,746.53
<b>合计</b>	<b>11,260,115,416.81</b>	<b>100.00</b>	<b>221,176,644.44</b>		<b>11,038,938,772.37</b>

续表:

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	206,350,552.00	1.79	155,866,579.36	75.53	50,483,972.64
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	11,259,566,556.28	97.64	1,372,008.41	0.01	11,258,194,547.87
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	66,237,961.16	0.57	64,860,712.82	97.92	1,377,248.34
<b>合计</b>	<b>11,532,155,069.44</b>	<b>100.00</b>	<b>222,099,300.59</b>		<b>11,310,055,768.85</b>

1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
Inter Optima	79,043,904.00	23,076,576.00	29.19	预计可能收回金额低于原值
Elcoteq	63,579,945.60	63,579,945.60	100.00	收回可能性较小
长信数码信息文化发展有限公司	11,861,278.00	11,861,278.00	100.00	收回可能性较小
Ramakrishna Teletronics TVI INDIA	10,769,068.80	10,769,068.80	100.00	收回可能性较小
Epi Empresa	9,867,225.60	9,867,225.60	100.00	收回可能性较小
Big Lots, Inc.	9,603,378.71	9,603,378.71	100.00	收回可能性较小
深圳市广鑫融进出口贸易有限公司	6,288,540.00	6,288,540.00	100.00	收回可能性较小
上海华清企业发展有限公司	5,371,272.00	5,371,272.00	100.00	收回可能性较小
Diablotek International Inc.	4,099,791.41	4,099,791.41	100.00	收回可能性较小
Zenith Computers Limited	4,064,925.60	4,064,925.60	100.00	收回可能性较小
北京市金卡迪技术开发有限责任公司	3,212,039.00	3,212,039.00	100.00	收回可能性较小
广东德豪锐拓显示技术有限公司	2,972,950.19	2,417,260.19	81.31	预计可能收回金额低于原值
浪潮电子信息产业股份有限公司	2,513,340.00	1,504,964.98	59.88	预计可能收回金额低于原值
Best Buy Company Inc.	2,417,471.82	2,417,471.82	100.00	收回可能性较小
Pro Com Products Inc.	2,130,528.54	2,130,528.54	100.00	收回可能性较小
<b>合计</b>	<b>217,795,659.27</b>	<b>160,264,266.25</b>		

中国长城计算机深圳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) 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	10,979,336,299.02	1,201,874.46	0.01
其中:0-90天	10,921,296,659.69		
90-180天	56,670,250.13	1,133,405.00	2.00
181-365天	1,369,389.20	68,469.46	5.00
1-2年	1,150,776.85	115,077.69	10.00
2-3年	355,013.00	106,503.90	30.00
<b>合计</b>	<b>10,980,842,088.87</b>	<b>1,423,456.05</b>	

(2) 本期计提、转回(或收回)的坏账准备情况

本期计提坏账准备 5,978,843.96 元,转回 12,535,008.39 元,其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位名称	本期转回(或收回)金额	收回方式	本期转回(或收回)原因
广东德豪锐拓显示技术有限公司	1,707,129.31	银行收款	收回货款
长城计算机软件与系统有限公司	1,631,147.70	银行收款	收回货款
深圳中电投资股份有限公司	1,578,850.00	银行收款	折价收回
DACH	1,546,481.88	银行收款	收回货款
<b>合计</b>	<b>6,463,608.89</b>		

(3) 本期实际核销的应收账款

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,641,044.21

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	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
客户 A	1,332,334,072.80	1年以内	11.84	
客户 B	1,123,756,308.00	1年以内	9.98	
客户 C	886,306,298.40	1年以内	7.87	
客户 D	827,839,008.00	1年以内	7.35	
客户 E	338,118,256.80	1年以内	3.00	
<b>合计</b>	<b>4,508,353,944.00</b>		<b>40.04</b>	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

单位名称	终止确认金额	与终止确认相关的利得和损失
客户 F	102,286,260.00	
客户 G	82,890,000.00	
客户 H	43,759,288.80	
客户 I	19,117,749.60	
客户 J	15,689,419.20	
<b>合计</b>	<b>263,742,717.60</b>	

6、预付款项

中国长城计算机深圳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) 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	214,816,879.25	98.62	242,924,002.37	98.09
1-2年	2,807,945.13	1.29	4,637,489.25	1.87
2-3年	127,418.27	0.06	82,600.00	0.03
3年以上	71,324.88	0.03	10,744.57	0.01
<b>合计</b>	<b>217,823,567.53</b>	<b>100.00</b>	<b>247,654,836.19</b>	<b>100.00</b>

(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 (%)
利盟信息技术(中国)有限公司	26,728,539.02	1年以内	12.27
深圳中电长城信息安全系统有限公司	20,413,991.32	1年以内	9.37
惠州侨兴电子科技股份有限公司	11,690,805.60	1年以内	5.37
福建融工光学科技有限公司	7,254,532.80	1年以内	3.33
深圳市东方拓宇科技有限公司	6,485,313.60	1年以内	2.98
<b>合计</b>	<b>72,573,182.34</b>		<b>33.32</b>

7、其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	29,101,463.39	4.51	29,101,463.39	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	611,017,794.81	94.73	16,057.03		611,001,737.78
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	4,917,524.63	0.76	4,917,524.63	100.00	
<b>合计</b>	<b>645,036,782.83</b>	<b>100.00</b>	<b>34,035,045.05</b>		<b>611,001,737.78</b>

续表:

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	11,724,458.59	1.92	11,724,458.59	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	593,834,142.80	97.29	16,057.03		593,818,085.77
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	4,811,174.09	0.79	4,811,174.09	100.00	
<b>合计</b>	<b>610,369,775.48</b>	<b>100.00</b>	<b>16,551,689.71</b>		<b>593,818,085.77</b>

1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

中国长城计算机深圳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			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
T&I	17,294,169.60	17,294,169.60	100.00	收回可能性较小
北京科迪迅通科技有限公司	4,583,849.40	4,583,849.40	100.00	收回可能性较小
深圳市桑夏高科技股份有限公司	2,035,219.99	2,035,219.99	100.00	收回可能性较小
锐琪厦门电子科技有限公司	1,485,388.80	1,485,388.80	100.00	收回可能性较小
临时厂房押金	1,293,084.00	1,293,084.00	100.00	收回可能性较小
PDTrading(HongKong)LTD	1,213,509.60	1,213,509.60	100.00	收回可能性较小
山西三益网立信信息有限责任公司	1,196,242.00	1,196,242.00	100.00	收回可能性较小
<b>合计</b>	<b>29,101,463.39</b>	<b>29,101,463.39</b>		

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		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	610,991,033.09		
其中:0-90天	610,991,033.09		
3-4年	26,761.72	16,057.03	60.00
<b>合计</b>	<b>611,017,794.81</b>	<b>16,057.03</b>	

(2) 本期计提、转回(或收回)坏账准备情况

本期计提坏账准备 17,030,805.22 元,转回 142,229.47 元。

(3) 本期未发生其他应收款核销。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	255,554,815.35	251,873,310.28
修理费	151,987,911.80	110,337,071.62
保证金、押金	63,052,509.46	56,175,336.77
代垫款	14,740,032.38	6,459,121.10
保理费	8,289,000.00	97,994,917.60
其他	151,412,513.84	87,530,018.11
<b>合计</b>	<b>645,036,782.83</b>	<b>610,369,775.48</b>

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	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
客户 K	委托加工材料款	196,038,165.60	1年以内	30.39	
客户 L	委托加工材料款	31,458,412.80	1年以内	4.88	
客户 M	代垫款	17,539,524.00	1年以内	2.72	
T&I	代垫款	17,294,169.60	1年以内	2.68	17,294,169.60
客户 N	培训费	13,316,865.89	1年以内	2.06	
<b>合计</b>		<b>275,647,137.89</b>		<b>42.73</b>	<b>17,294,169.60</b>

8、存货

(1) 存货分类

中国长城计算机深圳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	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,072,642,904.41	150,288,465.92	2,922,354,438.49
在产品	798,800,647.14	53,712,720.00	745,087,927.14
产成品	4,498,554,109.39	186,300,194.00	4,312,253,915.39
包装物	16,703,495.72		16,703,495.72
<b>合计</b>	<b>8,386,701,156.66</b>	<b>390,301,379.92</b>	<b>7,996,399,776.74</b>

续表:

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,352,778,409.36	227,431,110.84	3,125,347,298.52
在产品	713,348,225.41	112,657,466.40	600,690,759.01
产成品	5,140,614,439.64	196,293,274.02	4,944,321,165.62
包装物	15,630,095.20		15,630,095.20
<b>合计</b>	<b>9,222,371,169.61</b>	<b>536,381,851.26</b>	<b>8,685,989,318.35</b>

(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	转销	
原材料	227,431,110.84	107,351,061.99	2,629,283.04		187,122,989.95	150,288,465.92
在产品	112,657,466.40	52,854,444.00	1,407,198.36		113,206,388.76	53,712,720.00
产成品	196,293,274.02	173,423,972.43	3,663,512.37		187,080,564.82	186,300,194.00
<b>合计</b>	<b>536,381,851.26</b>	<b>333,629,478.42</b>	<b>7,699,993.77</b>		<b>487,409,943.53</b>	<b>390,301,379.92</b>

本期其他增加为汇率变动。

(3) 存货跌价准备计提

项目	确定可变现净值的具体依据	本年转回或转销原因
原材料	成本与可变现净值孰低原则	产品销售或材料销售
在产品	成本与可变现净值孰低原则	产品销售
产成品	成本与可变现净值孰低原则	产品销售

9、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额	性质
待抵扣税金	743,314,841.81	1,218,741,328.86	待抵扣的进项税
企业所得税	60,585,999.66	37,877,168.80	预缴税金
专项支出 <sup>注1</sup>	8,000,000.00	9,653,374.43	政府补助项目支出
其他	3,163,377.60	77,973.90	待摊费用
<b>合计</b>	<b>815,064,219.07</b>	<b>1,266,349,845.99</b>	

注1: 专项支出系本公司为政府补助项目所发生的支出,依照项目预期结转日期分别在资产负债表中的“其他流动资产”项目及“其他非流动资产”项目列示。

期末余额较期初大幅减少,主要系冠捷科技前期待抵扣进项税已抵扣所致。

10、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

中国长城计算机深圳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	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	29,072,036.01		29,072,036.01
可供出售权益工具	117,970,577.22	81,021,455.62	36,949,121.60
按公允价值计量的	95,741,265.60	63,792,144.00	31,949,121.60
按成本计量的	22,229,311.62	17,229,311.62	5,000,000.00
<b>合计</b>	<b>147,042,613.23</b>	<b>81,021,455.62</b>	<b>66,021,157.61</b>

续表:

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	28,354,288.02		28,354,288.02
可供出售权益工具	115,594,292.42	79,697,743.62	35,896,548.80
按公允价值计量的	93,364,980.80	62,468,432.00	30,896,548.80
按成本计量的	22,229,311.62	17,229,311.62	5,000,000.00
<b>合计</b>	<b>143,948,580.44</b>	<b>79,697,743.62</b>	<b>64,250,836.82</b>

(2) 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	92,080,843.20	29,060,908.60	121,141,751.80
公允价值	31,949,121.60	29,072,036.01	61,021,157.61
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	3,660,422.40	11,127.41	3,671,549.81
已计提减值金额	63,792,144.00		63,792,144.00

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	期初	本期增加	本期减少	期末
北京中房信网络技术有限公司	80,000.00			80,000.00
北京艾科泰国际电子有限公司	17,149,311.62			17,149,311.62
闪联信息技术工程中心有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
<b>合计</b>	<b>22,229,311.62</b>			<b>22,229,311.62</b>

续表:

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额		
北京中房信网络技术有限公司	80,000.00			80,000.00	16.00	
北京艾科泰国际电子有限公司	17,149,311.62			17,149,311.62	10.40	
闪联信息技术工程中心有限公司					9.62	
<b>合计</b>	<b>17,229,311.62</b>			<b>17,229,311.62</b>		

(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	79,697,743.62		79,697,743.62
本期计提			
本期减少			
其中: 期后公允价值回升转回			
汇率变动	1,323,712.00		1,323,712.00
期末已计提减值金额	81,021,455.62		81,021,455.62



中国长城计算机深圳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、长期应收款

(1) 长期应收款情况

项目	期末余额			期初余额			折现率 期间
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	
福建捷联电子有限公司工会委员会	31,644,086.40		31,644,086.40	31,682,274.40		31,682,274.40	
<b>合计</b>	<b>31,644,086.40</b>		<b>31,644,086.40</b>	<b>31,682,274.40</b>		<b>31,682,274.40</b>	

12、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		
<b>一、合营企业</b>										
BriVictory Display Technology (LaBuan) Corp.	8,759,866.40			-13,050.48					185,410.48	8,932,226.40
<b>二、联营企业</b>										
长信数码信息文化发展 有限公司	153,458.47			-15,696.31						137,762.16
桂林长海科技有限责任公司	15,389,191.88			562,039.76					-64,371.36	15,886,860.28
深圳中电长城信息安全 系统有限公司	3,205,726.65			-2,181,863.55					283,142.90	1,307,006.00
广州鼎甲计算机科技有 限公司	19,970,734.80			-2,540,450.28						17,430,284.52
Envision Peripherals, Inc.	13,915,784.80			1,246,320.84					315,115.16	15,477,220.80
福建华冠光电有限公司	36,558,968.00			358,888.20					-41,753.00	36,876,103.20

中国长城计算机深圳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		
捷星显示科技(福建)有限公司	209,249,766.40			23,131,975.80					68,342.60	232,450,084.80	
亿冠晶(福建)光电有限公司	37,026,507.20			117,454.32					-175,021.52	36,968,940.00	
奇菱光电股份有限公司	68,812,679.20			-2,812,378.44					795,776.84	66,796,077.60	
合肥市航嘉显示科技有限公司	24,799,058.40			-1,631,310.00					-58,016.40	23,109,732.00	
嘉视电子企业股份有限公司	409,096.80			-45,676.68					14,558.28	377,978.40	
CI Plus LLP	4,844,225.60			-6,525.24					175,486.84	5,013,187.20	
Trade place B.V.	2,032,496.80			-247,959.12					72,198.32	1,856,736.00	
<b>合计</b>	<b>445,127,561.40</b>			<b>15,921,768.82</b>					<b>1,570,869.14</b>	<b>462,620,199.36</b>	

中国长城计算机深圳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、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	合计
<b>一、账面原值</b>			
1. 期初余额	1,195,041,722.26	258,306,061.70	1,453,347,783.96
2. 本期增加金额			
(1) 外购			
3. 本期减少金额			
4. 汇率差	1,799,588.52	249,369.39	2,048,957.91
5. 期末余额	1,196,841,310.78	258,555,431.09	1,455,396,741.87
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>			
1. 期初余额	267,611,462.27	24,349,260.62	291,960,722.89
2. 本期增加金额	21,091,745.32	3,336,786.34	24,428,531.66
(1) 计提或摊销	21,091,745.32	3,336,786.34	24,428,531.66
3. 本期减少金额			
4. 汇率差	2,009,567.59	570,147.50	2,579,715.09
5. 期末余额	290,712,775.18	28,256,194.46	318,968,969.64
<b>三、减值准备</b>			
1. 期初余额	17,500,252.00		17,500,252.00
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
4. 汇率差	370,832.00		370,832.00
5. 期末余额	17,871,084.00		17,871,084.00
<b>四、账面价值</b>			
1. 期末账面价值	888,257,451.60	230,299,236.63	1,118,556,688.23
2. 期初账面价值	909,930,007.99	233,956,801.08	1,143,886,809.07

# 中国长城计算机深圳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)

## 14、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
<b>一、账面原值</b>						
1. 期初余额	2,861,058,780.31	1,354,263,860.02	54,573,458.10	1,676,090,246.75	2,110,335,170.37	8,056,321,515.55
2. 本期增加金额	16,123,628.14	59,046,444.71	1,481,229.48	36,434,104.56	114,259,604.59	227,345,011.48
(1) 购置	12,871,417.63	23,639,555.52	1,481,229.48	33,230,211.72	105,293,924.83	176,516,339.18
(2) 在建工程转入	485,295.56	35,406,889.19		3,203,892.84	8,965,679.76	48,061,757.35
(3) 其他增加	2,766,914.95					2,766,914.95
3. 本期减少金额	582,921.12	49,673,154.41	3,856,416.84	43,896,478.41	61,155,290.04	159,164,260.82
(1) 处置或报废	582,921.12	49,673,154.41	3,856,416.84	40,274,757.02	61,155,290.04	155,542,539.43
(2) 企业合并减少						
(3) 其他减少				3,621,721.39		3,621,721.39
4. 汇率变动	64,968,918.28	45,103,865.46	1,295,977.69	47,957,267.50	51,744,316.81	211,070,345.74
5. 期末余额	2,941,568,405.61	1,408,741,015.78	53,494,248.43	1,716,585,140.40	2,215,183,801.73	8,335,572,611.95
<b>二、累计折旧</b>						
1. 期初余额	666,215,915.29	683,991,856.39	41,746,667.39	1,298,646,751.45	1,646,670,989.96	4,337,272,180.48
2. 本期增加金额	61,029,302.64	55,634,555.34	2,410,702.29	66,042,025.71	216,688,590.35	401,805,176.33
(1) 计提	58,272,122.75	55,634,555.34	2,410,702.29	66,042,025.71	216,688,590.35	399,047,996.44
(2) 在建工程转入						
(3) 其他增加	2,757,179.89					2,757,179.89
3. 本期减少金额	555,703.35	39,257,189.94	2,890,681.32	41,505,123.43	60,595,417.12	144,804,115.16
(1) 处置或报废	555,703.35	39,257,189.94	2,890,681.32	38,225,924.34	60,595,417.12	141,524,916.07
(2) 企业合并减少						
(3) 其他减少				3,279,199.09		3,279,199.09
4. 汇率变动	14,618,175.51	24,401,280.37	655,393.01	34,507,190.80	43,207,173.50	117,389,213.19
5. 期末余额	741,307,690.09	724,770,502.16	41,922,081.37	1,357,690,844.53	1,845,971,336.69	4,711,662,454.84
<b>三、减值准备</b>						

中国长城计算机深圳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
1. 期初余额		9,656,768.78		9,731,826.70	43,184,519.70	62,573,115.18
2. 本期增加金额		6,753,623.40				6,753,623.40
(1) 计提		6,753,623.40				6,753,623.40
(2) 在建工程转入						
3. 本期减少金额		6,525.24				6,525.24
(1) 处置或报废		6,525.24				6,525.24
(2) 企业合并减少						
4. 汇率变动		2,974,766.63		126,643.94	915,084.07	4,016,494.64
5. 期末余额		19,378,633.57		9,858,470.64	44,099,603.77	73,336,707.98
<b>四、账面价值</b>						
1. 期末账面价值	2,200,260,715.52	664,591,880.05	11,572,167.06	349,035,825.23	325,112,861.27	3,550,573,449.13
2. 期初账面价值	2,194,842,865.02	660,615,234.85	12,826,790.71	367,711,668.60	420,479,660.71	3,656,476,219.89

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

项目	账面价值
电子及办公设备	1,087,885.07
<b>合计</b>	<b>1,087,885.07</b>

15、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
中电长城大厦	755,019,946.83		755,019,946.83	722,234,718.83		722,234,718.83
江西分宜 10MW 光伏发电项目	20,467,947.43		20,467,947.43	21,632,793.38		21,632,793.38
电视生产线建造工程	6,544,994.40		6,544,994.40	246,756.80		246,756.80
自动化机器人	5,859,537.70		5,859,537.70	7,054,018.15		7,054,018.15
湖北仙桃 10MW 光伏发电项目	5,210,259.51		5,210,259.51	5,142,622.91		5,142,622.91
MOLD-TPVDP	2,891,203.20		2,891,203.20	9,227,405.60		9,227,405.60

中国长城计算机深圳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	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
平潭厂房项目-PT	2,506,593.60		2,506,593.60	2,454,580.80		2,454,580.80
Cip-Machinery and Equipment&Others-ENVISION	1,452,232.80		1,452,232.80	2,467,568.00		2,467,568.00
石岩食堂改造	1,986,963.15		1,986,963.15	1,986,963.15		1,986,963.15
Production Line 8-TPVDP	457,552.80	318,297.60	139,255.20	448,058.40	311,692.80	136,365.60
Production Line 7-TPVDP	179,042.40	125,992.80	53,049.60	175,327.20	123,378.40	51,948.80
宝辉龙南厂房工程	63,839.46		63,839.46	224,315.21		224,315.21
Smart FT Project-TPVDP	33,156.00		33,156.00	1,077,937.60		1,077,937.60
石岩光伏项目				23,668,838.05		23,668,838.05
FQ TOUCH PANEL 设备-TVE FQ				4,558,507.20		4,558,507.20
1F 大厅互动屏幕-TPV DC				1,701,323.20		1,701,323.20
其他	6,418,749.68		6,418,749.68	5,551,632.80		5,551,632.80
<b>合计</b>	<b>809,092,018.96</b>	<b>444,290.40</b>	<b>808,647,728.56</b>	<b>809,853,367.28</b>	<b>435,071.20</b>	<b>809,418,296.08</b>

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	期初金额	本期增加	本期减少		汇率差	期末金额
			转固	其他减少		
<b>合计</b>	<b>809,853,367.28</b>	<b>49,155,559.60</b>	<b>49,436,200.01</b>	<b>1,962,967.08</b>	<b>1,482,259.17</b>	<b>809,092,018.96</b>
其中:						
中电长城大厦	722,234,718.83	32,785,228.00				755,019,946.83
石岩光伏项目	23,668,838.05	519,230.41	24,188,068.46			
江西分宜 10MW 光伏发电项目	21,632,793.38	3,691,865.78	4,856,711.73			20,467,947.43
MOLD-TPVDP	9,227,405.60	2,533,080.88	8,963,578.96		94,295.68	2,891,203.20
自动化机器人	7,054,018.15	577,914.30		1,772,394.75		5,859,537.70
湖北仙桃 10MW 光伏发电项目	5,142,622.91	67,636.60				5,210,259.51
FQ TOUCH PANEL 设备-TVE FQ	4,558,507.20		4,580,821.12		22,313.92	

续表:

中国长城计算机深圳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)

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
合计	3,509,135,944.27			70,413,796.57	18,628,283.89		
其中:							
中电长城大厦	2,375,600,000.00	31.78	31.78	70,413,796.57	18,628,283.89	5.53%	其他
石岩光伏项目	33,750,000.00	71.67	100.00				自筹
江西分宜 10MW 光伏发电项目	90,482,200.00	27.99	27.99				自筹
MOLD-TPVDP	13,050,480.00	93.21	93.21				自筹
自动化机器人	11,000,000.00	70.96	70.96				自筹
湖北仙桃 10MW 光伏发电项目	81,282,200.00	6.41	6.41				自筹
FQ TOUCH PANEL 设备-TVE FQ	12,193,800.00	99.74	99.74				自筹

(6) 在建工程减值准备

项目	期初金额	本期增加	本期减少	汇率差	期末金额
Production Line 8-TPVDP	311,692.80			6,604.80	318,297.60
Production Line 7-TPVDP	123,378.40			2,614.40	125,992.80
合计	435,071.20			9,219.20	444,290.40

本年减少的在建工程中转入固定资产金额为 48,061,757.35 元, 转入无形资产金额为 1,311,573.24 元, 转入长期待摊费用金额为 62,869.42 元。

16、无形资产

项目	土地使用权	专利权	商标使用权	特许权	客户关系合同	软件	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	656,862,211.27	26,462,673.45	1,873,526,978.40	1,559,700.00	8,357,263.20	271,696,446.48	2,838,465,272.80
2. 本期增加金额		6,665.00	206,784,855.60	1,326,858.48		25,288,269.08	233,406,648.16
(1) 购置		6,665.00	206,784,855.60	1,326,858.48		23,670,009.56	231,788,388.64
(2) 其他增加						1,618,259.52	1,618,259.52
3. 本期减少金额			590,012,200.80			365,595.08	590,377,795.88

## 中国长城计算机深圳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	商标使用权	特许权	客户关系合同	软件	合计
(1) 处置			590,012,200.80			365,595.08	590,377,795.88
(2) 企业合并减少							
4. 汇率差	24,696,353.29	551,703.16	47,900,043.60		1,629,324.00	12,402,774.27	87,180,198.32
5. 期末余额	681,558,564.56	27,021,041.61	1,538,199,676.80	2,886,558.48	9,986,587.20	309,021,894.75	2,568,674,323.40
<b>二、累计摊销</b>							
1. 期初余额	99,059,186.39	18,725,270.19	1,075,625,878.40	1,268,155.66	7,870,243.20	143,241,968.44	1,345,790,702.28
2. 本期增加金额	6,344,292.86	349,618.32	60,345,419.52	216,199.68	489,393.00	17,756,538.60	85,501,461.98
(1) 计提	6,344,292.86	349,618.32	60,345,419.52	216,199.68	489,393.00	17,599,932.84	85,344,856.22
(2) 其他增加						156,605.76	156,605.76
3. 本期减少金额			502,417,379.04			256,050.48	502,673,429.52
(1) 处置			502,417,379.04			256,050.48	502,673,429.52
(2) 企业合并减少							
4. 汇率差	2,630,635.80	404,698.00	23,505,164.32		1,626,951.00	5,352,008.29	33,519,457.41
5. 期末余额	108,034,115.05	19,479,586.51	657,059,083.20	1,484,355.34	9,986,587.20	166,094,464.85	962,138,192.15
<b>三、减值准备</b>							
1. 期初余额		5,506,572.80	561,605,489.60				567,112,062.40
2. 本期增加金额			22,022,685.00			6,042,372.24	28,065,057.24
(1) 计提			22,022,685.00			6,042,372.24	28,065,057.24
3. 本期减少金额			87,594,821.76				87,594,821.76
(1) 处置			87,594,821.76				87,594,821.76
(2) 企业合并减少							
4. 汇率差		116,684.80	17,891,278.36			1,550,351.76	19,558,314.92
5. 期末余额		5,623,257.60	513,924,631.20			7,592,724.00	527,140,612.80
<b>四、账面价值</b>							
1. 期末账面价值	573,524,449.51	1,918,197.50	367,215,962.40	1,402,203.14		135,334,705.90	1,079,395,518.45
2. 期初账面价值	557,803,024.88	2,230,830.46	236,295,610.40	291,544.34	487,020.00	128,454,478.04	925,562,508.12



中国长城计算机深圳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)

17、商誉

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	汇率变动	处置	其他	
合肥凯帝	23,552,287.20		499,075.20			24,051,362.40
柏怡控股	23,086,090.87		465,425.38			23,551,516.25
青岛海尔	8,188,429.60		173,513.60			8,361,943.20
<b>合计</b>	<b>54,826,807.67</b>		<b>1,138,014.18</b>			<b>55,964,821.85</b>

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。管理层根据以往经营情况及其对市场发展预期来预计未来毛利率，收入减少或增长率根据行业预测及管理层的预期进行估计，根据估计未来可收回金额超过其账面价值，因此认为于2016年6月30日商誉未发生减值。

18、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	汇率变动	期末余额
固定资产改良支出	369,045,545.94	7,738,386.49	42,448,454.09	6,029,321.76	11,339,303.06	339,645,459.64
石岩宿舍改造工程款	908,891.50		247,879.50			661,012.00
其他	168,076.69	164,069.05		289,806.03		42,339.71
<b>合计</b>	<b>370,122,514.13</b>	<b>7,902,455.54</b>	<b>42,696,333.59</b>	<b>6,319,127.79</b>	<b>11,339,303.06</b>	<b>340,348,811.35</b>

19、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	120,327,319.91	18,766,357.18	116,116,496.86	18,008,896.72
可抵扣亏损	764,179,488.00	191,044,872.00	820,894,937.60	205,223,734.40
设定收益养老金计划未实现费用	55,402,956.00	13,605,384.60	161,580,248.80	29,084,834.40
预提费用	1,489,849,319.81	363,721,973.07	1,583,196,393.68	386,652,537.38
员工社保	23,754,138.97	3,872,042.19	26,256,998.40	4,496,069.10
非同一控制下企业合并公允价值调整	251,236,104.25	34,690,129.26	246,831,545.39	35,101,705.32
未实现内部损益扣除部分	126,151,949.00	20,908,173.60	167,216,693.60	31,558,896.00
资产摊销差异	6,800,470.50	1,020,070.58	5,680,001.27	852,000.19
其他	441,982,742.00	110,489,054.40	467,643,097.60	116,910,774.40
<b>合计</b>	<b>3,279,684,488.44</b>	<b>758,118,056.88</b>	<b>3,595,416,413.20</b>	<b>827,889,447.91</b>

中国长城计算机深圳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) 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
远期合约未实现损益	133,093,715.58	33,199,777.92	284,491,527.72	71,052,717.60
代扣代缴股息税	1,904,745,888.00	95,237,294.40	1,841,325,216.00	92,066,260.80
非同一控制下企业合并公允价值	355,407,912.35	96,179,950.86	358,757,258.60	96,814,422.63
资产摊销差异	10,901,692.80	2,725,423.20	5,065,008.00	1,266,252.00
其他	679,830,624.00	169,957,656.00	833,726,291.20	208,431,572.80
<b>合计</b>	<b>3,083,979,832.73</b>	<b>397,300,102.38</b>	<b>3,323,365,301.52</b>	<b>469,631,225.83</b>

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	181,548,993.60	576,569,063.28	249,471,124.80	578,418,323.11
递延所得税负债	181,548,993.60	215,751,108.78	249,471,124.80	220,160,101.03

(4) 未确认递延所得税资产明细

本年末本集团未确认递延所得税资产的可抵扣亏损为 3,839,284,523.95 元,对应的未确认的递延所得税资产为 938,986,574 元。

20、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
长期衍生金融资产	292,614,962.40	410,144,803.34
应收维保责任款	254,326,413.60	245,347,688.80
长期交易性金融资产	139,825,483.20	140,002,016.00
境外可退还税费	121,655,995.20	120,780,960.00
专项支出	37,040,835.35	35,347,029.64
预付租金	6,830,136.00	11,636,531.20
其他	93,659,068.80	87,622,104.66
<b>合计</b>	<b>945,952,894.55</b>	<b>1,050,881,133.64</b>

21、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 <sup>注1</sup>		22,302,474.88
抵押借款 <sup>注2</sup>	13,332,852.00	13,069,368.00
保证借款 <sup>注3</sup>	99,997,112.00	244,368,375.14
信用借款	1,228,626,618.36	1,352,865,004.00
<b>合计</b>	<b>1,341,956,582.36</b>	<b>1,632,605,222.02</b>

注1: 质押借款系柏怡控股之子公司柏怡电子香港有限公司(以下简称柏怡香港)用可供出售金融资产质押向香港汇丰银行借款港币 2,662.09 万,折合人民币 22,302,474.88 元,借款期限为 2015 年 5 月 21 日至 2016 年 5 月 20 日,本期已全部清

## 中国长城计算机深圳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)

偿。

注2:抵押借款系长城香港在永亨银行的借款,年末借款余额为港币1,560.00万元,折合人民币13,332,852.00元。用于抵押的固定资产为香港海景大厦C座4楼,原值为18,802,740.00元,本年末账面价值为15,230,219.40元。

注3:(1)长城香港保证借款系以“内保外贷”的形式,由本公司作为担保人,截止至2016年6月30日在建设银行借款93,600,000.00港币,折合人民币79,997,112.00元;(2)2015年8月24日,中电长城能源与中国建设银行股份有限公司深圳分行签署合同编号为【借2015额05397营业部】的借款合同,借款额度为4,000万元,期限12个月,贷款利率为实际贷款基准利率加1.2%。2015年8月24日中国建设银行股份有限公司深圳市分行与本公司签订合同编号为【保2015额05397营业部】的借款保证合同,约定由本公司对本金、利息及罚款提供连带责任保证。期末借款余额为20,000,000.00元。

### 22、衍生金融负债

项目	期末余额	期初余额
远期合约	569,215,576.80	613,119,218.40
期权	527,313,024.00	221,775,920.80
<b>合计</b>	<b>1,096,528,600.80</b>	<b>834,895,139.20</b>

### 23、应付票据

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	965,656,641.75	1,081,947,774.66
<b>合计</b>	<b>965,656,641.75</b>	<b>1,081,947,774.66</b>

### 24、应付账款

#### (1) 应付账款

项目	年末余额	年初余额
<b>合计</b>	<b>12,973,506,607.36</b>	<b>14,074,331,510.25</b>
其中:1年以上	28,680,865.02	53,464,530.27

注:账龄超过1年的大额应付账款主要为未开发票款项。

#### (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
中国电子进出口总公司	8,805,292.25	尚未结算
西安黄河机电有限公司	2,719,000.00	尚未结算工程款
北京长城时代信息技术有限公司	1,452,207.31	无法联系到供应商
<b>合计</b>	<b>12,976,499.56</b>	

### 25、预收款项

中国长城计算机深圳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	期末余额	期初余额
1年以内	76,662,417.83	87,389,570.13
1年以上	1,930,510.05	2,240,727.33
<b>合计</b>	<b>78,592,927.88</b>	<b>89,630,297.46</b>

账龄超过1年的预收款项系客户的货款押金,在销售关系持续期间内不需归还。

26、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	694,936,548.61	1,815,810,065.17	1,913,645,556.41	597,101,057.37
离职后福利—设定提存计划	52,873,961.33	160,039,347.83	113,907,478.07	99,005,831.09
辞退福利	1,567,058.01	268,308,622.38	268,971,348.13	904,332.26
<b>合计</b>	<b>749,377,567.95</b>	<b>2,244,158,035.38</b>	<b>2,296,524,382.61</b>	<b>697,011,220.72</b>

(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	672,552,575.07	1,675,082,241.26	1,779,895,761.96	567,739,054.37
职工福利费	3,402,646.40	69,515,853.72	63,257,760.04	9,660,740.08
社会保险费	12,248,636.67	36,563,264.48	36,480,220.40	12,331,680.75
其中:医疗保险费	11,688,864.45	29,890,556.34	29,928,283.47	11,651,137.32
工伤保险费	305,786.98	4,087,984.48	3,959,980.04	433,791.42
生育保险费	253,985.24	2,584,723.66	2,591,956.89	246,752.01
住房公积金	4,589,906.40	30,714,704.19	30,770,895.79	4,533,714.80
工会经费和职工教育经费	1,961,575.77	2,661,727.85	1,787,436.25	2,835,867.37
其他	181,208.30	1,272,273.67	1,453,481.97	
<b>合计</b>	<b>694,936,548.61</b>	<b>1,815,810,065.17</b>	<b>1,913,645,556.41</b>	<b>597,101,057.37</b>

(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	51,260,609.53	152,390,756.19	105,834,723.49	97,816,642.23
失业保险费	1,613,351.80	5,344,206.29	5,768,369.23	1,189,188.86
企业年金缴费		2,304,385.35	2,304,385.35	
<b>合计</b>	<b>52,873,961.33</b>	<b>160,039,347.83</b>	<b>113,907,478.07</b>	<b>99,005,831.09</b>

27、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	135,064,059.93	132,713,549.85
营业税	211,063.21	1,399,437.39
企业所得税	70,493,034.32	144,308,190.74
个人所得税	27,580,431.48	25,804,255.86
城市维护建设税	6,293,570.13	10,122,121.83
房产税	1,468,182.23	1,313,649.11
土地使用税	1,496,155.20	1,198,306.20

## 中国长城计算机深圳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	期末余额	期初余额
教育费附加	4,712,348.02	10,726,855.38
印花税	15,655,985.18	7,490,327.53
其他税费 <sup>注</sup>	133,485,707.12	178,524,796.46
<b>合计</b>	<b>396,460,536.82</b>	<b>513,601,490.35</b>

期末应交其他税费主要为冠捷科技应交境外税项，包括冠捷科技应交产品研发税579.57万元、关税3,727.40万元，其他海外税费6,640.48万元。

### 28、应付利息

#### (1) 应付利息分类

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	2,964,146.40	3,324,723.20
短期借款应付利息	375,492.08	344,246.22
企业债券利息		13,450,000.00
<b>合计</b>	<b>3,339,638.48</b>	<b>17,118,969.42</b>

### 29、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
代垫款	1,226,225,815.35	1,076,374,271.62
特许权使用费	1,072,560,059.77	1,311,128,853.22
信用证保理	1,028,054,829.60	2,367,858,772.01
设备款	415,569,658.00	502,657,734.82
运费	136,934,280.00	118,382,375.33
市场发展基金	136,775,131.20	153,035,082.76
工程款	63,386,964.21	154,167,232.65
保证金	44,725,391.02	27,877,658.77
往来款	30,668,887.66	21,277,221.36
仓储费	19,396,260.00	19,143,132.80
保险费	10,125,574.94	11,597,714.94
其他	37,289,546.59	66,546,203.14
<b>合计</b>	<b>4,221,712,398.34</b>	<b>5,830,046,253.42</b>

#### (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
香港爱卡电器有限公司	22,649,554.97	结算单据未到
石岩二期1#厂房预提款	7,788,144.42	工程款
鹏博士电信传媒集团股份有限公司	1,460,477.04	租赁期内保证金无需偿还
<b>合计</b>	<b>31,898,176.43</b>	

### 30、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	983,665,576.80	73,500,000.00
一年内到期的应付债券		499,513,581.05
<b>合计</b>	<b>983,665,576.80</b>	<b>573,013,581.05</b>

## 中国长城计算机深圳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) 一年内到期的应付债券

债券名称	面值 总额	发行日期	债券 期限	发行金额	期初余额	本期 发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
中期票据	5 亿	2013-7-2	3 年	498,900,000.00	499,513,581.05		486,418.95		500,000,000.00	
合计				498,900,000.00	499,513,581.05		486,418.95		500,000,000.00	

## 中国长城计算机深圳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)

### 31、其他流动负债

#### (1) 其他流动负债分类

项目	期末余额	期初余额
Warranty provisions (保用拨备) <sup>注1</sup>	1,173,140,291.38	1,160,692,192.08
重组费用 <sup>注2</sup>	222,814,951.20	4,889,680.80
一年内结转的递延收益	9,299,214.55	11,527,745.85
其他	17,638,992.00	941,572.00
<b>合计</b>	<b>1,422,893,449.13</b>	<b>1,178,051,190.73</b>

注1: 保用拨备主要系本公司与冠捷科技需承担的产品售后维修成本,本公司和冠捷科技为部分产品提供质量保证并承诺在保修期内若产品出现质量问题提供维修或更换相关产品服务。

注2: 重组费用系冠捷科技根据实际经营情况对巴西及比利时部分业务进行整合产生的费用。

#### (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
波兰政府项目	370,135.20			1,212.00	371,347.20	与收益相关
虚拟化安全防护系统	5,000,000.00				5,000,000.00	与资产相关
可信计算机系统研发与标准制定项目	3,000,000.00				3,000,000.00	与资产相关
基于国产CPUOS 结项转入资产	586,227.12		261,935.87		324,291.25	与资产相关
自主密码模块	560,814.24		278,635.36		282,178.88	与资产相关
电源关键技术结项转入资产	368,434.32		184,217.20		184,217.12	与资产相关
安全电脑专项资产	373,666.64		280,250.00		93,416.64	与资产相关
分离解析的云计算平台	1,200,000.00		800,000.00	-400,000.00		与资产相关
其他项目	68,468.33		24,704.87		43,763.46	与资产相关
<b>合计</b>	<b>11,527,745.85</b>		<b>1,829,743.30</b>	<b>-398,788.00</b>	<b>9,299,214.55</b>	

### 32、长期借款

#### (1) 长期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额
信用借款	2,306,491,397.60	2,865,203,581.60
抵押借款	511,737,456.38	100,000,000.00
<b>合计</b>	<b>2,818,228,853.98</b>	<b>2,965,203,581.60</b>

注1: 长期借款利率为2.65%-5.145%

注2: 2015年9月21日本公司与中国进出口银行深圳分行签订《高新技术产品出口卖方信贷合同》,约定最高借款金额壹亿元人民币,合同号为:2020001022015112003;

## 中国长城计算机深圳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)

就该项借款合同本公司与中国进出口银行深圳分行签订合同号为2020001022015112003DY01的《房地产抵押合同》,抵押期限为24个月,抵押物为长城电脑1号主厂房整栋及2号办公楼整栋。2015年12月23日,本公司与中国进出口银行深圳分行签订《高新技术产品出口卖方信贷合同》,约定贷款额度人民币贰亿伍仟万元整(RMB2.5亿元),期限两年,合同号2020001022015112981;就该项借款合同本公司与中国进出口银行深圳分行签订合同号为2020001022015112981DY01的《房地产抵押合同》,抵押期限为24个月,抵押物为长城电脑1号主厂房整栋及2号办公楼整栋。2016年4月25日,本公司与中国进出口银行深圳分行签订《借款合同(创新业务流动类资金贷款)》约定贷款额度人民币壹亿伍仟万元整(RMB1.5亿元),期限两年,合同号2020099922016110664;就该项借款合同本公司与中国进出口银行深圳分行签订合同号为2020099922016110664DY01的《房地产抵押合同》,抵押期限为24个月,抵押物为石岩生产基地27处房产。

### 33、长期应付款

#### (1) 长期应付款按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
飞利浦许可证和摊销 <sup>注1</sup>	456,558,120.00	290,263,920.00
或有对价 <sup>注2</sup>	17,857,821.60	16,259,974.40
其他	14,184,136.80	214,288.80
<b>合计</b>	<b>488,600,078.40</b>	<b>306,738,183.20</b>

注1:应付飞利浦许可证和摊销依据TP Vision销量确定,由于本年续签5年协议,导致期末长期应付款大额增加。

注2:2014年3月25日冠捷科技与飞利浦签订购买协议收购其持有的TP Vision集团剩余30%股权。2014年5月30日收购事项完成,自此TP Vision集团成为冠捷科技全资子公司。根据购买协议,收购TP Vision集团剩余30%股权的或有对价与之前收购其70%股权的或有对价合并计算。该或有对价系根据平均比例息税前盈利乘4的公式计算,若计算结果为负数,或有对价将被视为零。于2016年6月30日,或有对价公允价值为269.3万美元,折人民币1,786万元。

### 34、长期应付职工薪酬

#### (1) 长期应付职工薪酬分类

项目	期末余额	期初余额
离职后福利-设定受益计划净负债	83,752,056.00	134,105,827.20
辞退福利	262,386.66	262,386.66
应付特殊花红	5,802,300.00	5,500,079.20



中国长城计算机深圳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	期末余额	期初余额
合计	89,816,742.66	139,868,293.06

(2) 设定受益计划变动情况---设定受益计划义务现值

项目	本期发生额	上期发生额
期初余额	349,537,500.80	281,896,211.00
计入当期损益的设定受益成本	-30,277,113.60	30,858,036.25
1.当期服务成本	8,867,801.16	20,043,683.00
2.过去服务成本	-42,250,929.00	5,503,900.50
3.结算利得(损失以“-”表示)		
4.利息净额	3,106,014.24	5,310,452.75
计入其他综合收益的设定收益成本	6,244,654.68	45,291,734.50
1.精算利得(损失以“-”表示)	6,244,654.68	45,291,734.50
2.计划资产回报(计入利息净额的除外)		
3.其他		
其他变动	1,466,167.72	-8,508,480.95
1.结算时消除的负债		
2.已支付的福利	-11,973,815.40	-2,065,522.75
3.汇兑差异	13,779,295.60	-26,639,627.25
4.其他	-1,370,300.40	20,196,669.05
5.供款	1,030,987.92	
6.流动部分转出		
期末余额	326,971,209.60	349,537,500.80

(3) 设定受益计划变动情况---计划资产的公允价值

项目	本期发生额	上期发生额
期初余额	215,431,673.60	151,769,557.00
计入当期损益的设定受益成本	13,050.48	3,020,281.00
1.利息净额	13,050.48	3,020,281.00
计入其他综合收益的设定收益成本	3,758,538.24	54,246,493.25
1.计划资产回报(计入利息净额的除外)	2,075,026.32	3,531,981.50
2.资产上限影响的变动(计入利息净额的除外)		
3.精算利得(损失以“-”表示)	1,683,511.92	50,714,511.75
其他变动	24,015,891.28	6,395,342.35
1.结算时消除的负债		
2.已支付的福利	-18,257,621.52	-5,678,627.50
3.汇兑差异	7,989,901.84	-15,170,047.75
4.其他		11,412,503.35
5.供款	34,283,610.96	15,831,514.25
期末余额	243,219,153.60	215,431,673.60

(4) 设定受益计划变动情况---设定受益计划净负债(净资产)

项目	本期发生额	上期发生额
期初余额	134,105,827.20	130,126,654.00
计入当期损益的设定受益成本	-30,290,164.08	27,837,755.25
计入其他综合收益的设定收益成本	2,486,116.44	-8,954,758.75
其他变动	-22,549,723.56	-14,903,823.30
期末余额	83,752,056.00	134,105,827.20

本期长期应付职工薪酬的减少,主要系冠捷科技的员工人数下降导致设定受益计划

## 中国长城计算机深圳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)

计提的离职后福利减少。

### 35、专项应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
太阳能和云计算技术研发与产业化项目	100,000,000.00			100,000,000.00	上级拨入
云计算安全产品研发及服务平台建设	45,000,000.00			45,000,000.00	上级拨入
基于可信计算的高等级安全防护系统研发与产业化项目	20,000,000.00			20,000,000.00	上级拨入
<b>合计</b>	<b>165,000,000.00</b>			<b>165,000,000.00</b>	

### 36、预计负债

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	7,341,142.86	8,697,443.69	维修责任
待执行的亏损合同	391,102.01	600,510.92	客户破产
<b>合计</b>	<b>7,732,244.87</b>	<b>9,297,954.61</b>	

中国长城计算机深圳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)

37、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	63,540,587.98		1,466,278.40	62,074,309.58	
<b>合计</b>	<b>63,540,587.98</b>		<b>1,466,278.40</b>	<b>62,074,309.58</b>	

(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
波兰政府项目	753,257.60		202,282.44	12,676.84	563,652.00	与收益相关
安全可靠技术支持 2014	6,000,000.00				6,000,000.00	与资产相关
安全可靠办公信息系统	5,000,000.00				5,000,000.00	与资产相关
安全可靠系统技术支持	5,000,000.00				5,000,000.00	与资产相关
基于 RAM 的国产处理器	4,800,000.00				4,800,000.00	与资产相关
基于安全性整机产品的固件产业化项目	4,400,000.00				4,400,000.00	与资产相关
信息通信设备及系统	4,000,000.00				4,000,000.00	与资产相关
安全可靠技术攻关	3,550,000.00				3,550,000.00	与资产相关
支持协同互联的数字产品研发与产业化项目	3,000,000.00				3,000,000.00	与资产相关
国产 CPUOS 和 TCM 关键技	3,000,000.00				3,000,000.00	与资产相关
自主密码结项转入资产	2,341,118.68				2,341,118.68	与资产相关
企业技术中心	2,593,046.78		261,009.60	-11,117.18	2,320,920.00	与资产相关
基于国产 CPUOS 结项转入资产	2,196,292.80				2,196,292.80	与资产相关
安全可靠技术地配款	2,000,000.00				2,000,000.00	与资产相关
虚拟化安全防护地配	2,000,000.00				2,000,000.00	与资产相关
农大项目	1,627,525.06			-2,881.06	1,624,644.00	与资产相关
安全可靠整机评价分析	1,314,000.00				1,314,000.00	与资产相关
桌面操作系统研发	1,290,000.00				1,290,000.00	与资产相关

中国长城计算机深圳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)

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
桌面操作配套项目	1,290,000.00				1,290,000.00	与资产相关
信息通信设备系统地配	1,170,000.00				1,170,000.00	与资产相关
电源关键技术结项转入资产	1,161,200.62				1,161,200.62	与资产相关
医疗手机	1,000,015.40			1,295.80	1,001,311.20	与资产相关
农大配套项目	810,012.47			-1,006.07	809,006.40	与资产相关
智能移动终端关键应用	750,000.00				750,000.00	与资产相关
产业集聚基地规划	470,000.00				470,000.00	与资产相关
面向电子政务地配	170,000.00				170,000.00	与资产相关
面向电子政务结项转入资产	137,032.63				137,032.63	与资产相关
安全研发转入资产	63,953.04				63,953.04	与资产相关
便携式电源转入资产	19,086.88				19,086.88	与资产相关
国产CPU及OS存储服务	1,000,000.00		548791.08	-451208.92		与资产相关
其他项目	634,046.02			-1,954.69	632,091.33	与资产相关
<b>合计</b>	<b>63,540,587.98</b>		<b>1,012,083.12</b>	<b>-454,195.28</b>	<b>62,074,309.58</b>	

其他变动主要为汇率差异。

38、其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
长期衍生金融负债	257,429,815.20	291,134,062.40
其他	12,022,365.60	16,772,968.80
<b>合计</b>	<b>269,452,180.80</b>	<b>307,907,031.20</b>

中国长城计算机深圳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、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	
<b>有限售条件股份</b>							
国家持有股							
国有法人持股							
其他内资持股	23,760.00						23,760.00
其中：境内法人持股							
境内自然人持股	23,760.00						23,760.00
外资持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
<b>有限售条件股份合计</b>	<b>23,760.00</b>						<b>23,760.00</b>
<b>无限售条件股份</b>							
人民币普通股	1,323,570,126.00						1,323,570,126.00
境内上市外资股							
境外上市外资股							
其他							
<b>无限售条件股份合计</b>	<b>1,323,570,126.00</b>						<b>1,323,570,126.00</b>
<b>股份总额</b>	<b>1,323,593,886.00</b>						<b>1,323,593,886.00</b>

中国长城计算机深圳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)

40、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	692,131,459.69			692,131,459.69
其他资本公积	2,226,278.10			2,226,278.10
<b>合计</b>	<b>694,357,737.79</b>			<b>694,357,737.79</b>

41、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本期转入损益	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	-11,869,110.32	-3,595,407.24			-874,403.04	-2,721,004.20	-12,743,513.36
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	-11,869,110.32	-3,595,407.24			-874,403.04	-2,721,004.20	-12,743,513.36
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-344,869,066.68	170,212,294.02			40,136,418.72	130,075,875.30	-304,732,647.96
其中：可供出售金融资产公允价值变动损益	6,504,000.25	526,829.46			146,817.65	380,011.81	6,650,817.90
外币财务报表折算差额	-351,373,066.93	169,685,464.56			39,989,601.07	129,695,863.49	-311,383,465.86
<b>其他综合收益合计</b>	<b>-356,738,177.00</b>	<b>166,616,886.78</b>			<b>39,262,015.68</b>	<b>127,354,871.10</b>	<b>-317,476,161.32</b>

中国长城计算机深圳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)

42、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	346,966,035.74			346,966,035.74
<b>合计</b>	<b>346,966,035.74</b>			<b>346,966,035.74</b>

43、未分配利润

项目	本期	上年
上期期末余额	582,177,334.66	618,570,201.63
加: 期初未分配利润调整数		
本期期初余额	582,177,334.66	618,570,201.63
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-7,272,040.19	-35,666,709.39
历年分配现金股利的尾数退回	5,592.41	
减: 提取法定盈余公积		726,157.58
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
<b>本期期末余额</b>	<b>574,910,886.88</b>	<b>582,177,334.66</b>

44、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	31,248,567,888.38	27,842,575,978.61	32,784,388,029.74	29,899,451,212.69
其他业务	333,972,988.20	241,557,216.37	304,036,623.89	212,087,575.15
<b>合计</b>	<b>31,582,540,876.58</b>	<b>28,084,133,194.98</b>	<b>33,088,424,653.63</b>	<b>30,111,538,787.84</b>

45、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	5,696,675.60	5,939,354.24
城市维护建设税	8,808,763.57	19,082,636.88
教育费附加及地方教育费附加	7,413,687.08	14,510,919.14
其他	615,411.96	1,127,965.09
<b>合计</b>	<b>22,534,538.21</b>	<b>40,660,875.35</b>

46、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资费用	464,202,554.06	415,965,023.26
运输费	383,905,941.46	469,897,567.45
广告促销费	198,577,445.34	245,404,240.42
差旅费	37,878,898.47	37,306,344.78
佣金	26,748,072.31	26,597,742.56
办公费	25,432,256.71	25,867,731.75
租赁费	22,728,886.80	29,201,533.26
咨询费	12,493,736.11	15,947,482.25
其他	86,726,337.53	103,160,584.30
<b>合计</b>	<b>1,258,694,128.79</b>	<b>1,369,348,250.03</b>

47、管理费用

中国长城计算机深圳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	上期发生额
技术开发费	756,971,144.43	705,076,291.40
工资费用	370,312,795.22	374,747,820.05
折旧和摊销费	97,097,312.65	98,184,947.28
咨询费	80,970,783.41	37,040,896.13
租赁费	21,946,005.70	27,953,026.31
办公费	21,786,726.20	24,337,750.61
保险费	14,020,806.39	23,485,514.95
差旅费	7,463,625.50	10,814,241.50
其他	178,235,380.62	108,997,815.47
<b>合计</b>	<b>1,548,804,580.12</b>	<b>1,410,638,303.70</b>

48、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	143,802,373.88	193,319,547.62
减:利息收入	32,027,136.86	24,186,574.59
加:汇兑损失	-199,710,963.10	424,461,803.82
加:其他支出	15,052,819.98	12,441,264.21
<b>合计</b>	<b>-72,882,906.10</b>	<b>606,036,041.06</b>

49、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	10,332,411.32	4,490,059.15
存货跌价损失	333,629,478.42	385,018,852.54
固定资产减值损失	6,753,623.40	
无形资产减值准备	28,065,057.24	
<b>合计</b>	<b>378,780,570.38</b>	<b>389,508,911.69</b>

50、公允价值变动收益/损失

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	-628,387,137.24	-122,336,976.80
其中:衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-648,086,836.80	-118,439,060.00
<b>合计</b>	<b>-628,387,137.24</b>	<b>-122,336,976.80</b>

51、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	15,921,768.82	4,671,234.65
处置衍生金融工具取得的投资收益	236,487,748.08	491,897,488.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	715,162.78	667,602.47
处置长期股权投资产生的投资收益	-4,065,224.52	
其他 <sup>注1</sup>	10,061,920.08	10,235,096.00
<b>合计</b>	<b>259,121,375.24</b>	<b>507,471,421.12</b>

注1:其他投资收益系冠捷科技理财产品到期取得的收益。

52、营业外收入

(1) 营业外收入明细



## 中国长城计算机深圳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	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	426,030.82	9,136,055.57	426,030.82
其中：固定资产处置利得	8,471.84	8,888,152.83	8,471.84
无形资产处置利得	247,902.74	247,902.74	247,902.74
政府补助	163,340,399.42	135,453,288.15	163,340,399.42
赔偿收入及罚款利得	302,558.60	1,183,246.24	302,558.60
其他	1,292,481.11	847,651.47	1,292,481.11
<b>合计</b>	<b>165,361,469.95</b>	<b>146,620,241.43</b>	<b>165,361,469.95</b>

中国长城计算机深圳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
<b>其中:与资产相关政府补助转入</b>	<b>2,639,543.98</b>	<b>7,496,217.62</b>		
与资产相关的递延收益分摊转入	1,029,743.30	666,895.78		与资产相关
结转分离解析云计算项目	800,000.00			与资产相关
结转国产CPUOS工程中心项目	548,791.08			与资产相关
研发设备专项资金	261,009.60			与资产相关
网络智能电视产业升级改造项目扶持资金		3,146,096.90		与资产相关
2014第二批重点技术改造项目补助		2,963,703.82		与资产相关
太阳能屋顶并网电站款		719,521.12		与资产相关
<b>与收益相关政府补助</b>	<b>160,700,855.44</b>	<b>127,957,070.53</b>		
管委会财政局奖励金	56,260,619.28	40,121,760.18	厦门火炬管委会、青岛高新技术产业开发区管理委员会 财政局、火炬管委会、武汉市财政局	与收益相关
投资奖励	47,706,029.64		福清财政局	与收益相关
税费返还	23,941,105.56	12,792,207.05	武汉市蔡甸区科技三项费专户、武汉市蔡甸区财政局开 发区办事处、武汉蔡甸区地税、闵行区税务局、福清市 财政局	与收益相关
扶持资金	9,670,405.68	28,494,056.24	广西北海工业园区管理委员会、北海市财政局、福清市 财政局、闵行区财政局	与收益相关
补贴款	6,309,907.08	6,080,505.05	武汉市蔡甸区科技三项费专户、广西北海工业园区管理 委员会、火炬管委会、劳动局、厦门人力资源和社会保障 局	与收益相关
境外政府补助	4,052,174.04	16,524,347.99	Belgian Government、Singapore - IRAS-WCS	与收益相关
境内补助资金	3,021,186.12	980,914.44	北海市财政局	与收益相关
出口资助及奖金	2,818,903.68	14,776,352.94	武汉市财政局市、北京商务委员会	与收益相关
社保补贴	2,473,065.96	63,249.22	北海市社会保险事业局、厦门市社保管理中心、火炬管 委会、北京经济技术开发区社会保险基金管理中心、武 汉市蔡甸区失业保险管理办公室	与收益相关

中国长城计算机深圳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	上期发生额	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
专项资金	1,187,593.68	708,121.55	福州市劳动就业管理中心、深圳财政委员会、武汉蔡甸区商务局	与收益相关
办公及宿舍房租返还	1,181,068.44	1,162,020.48	武汉市蔡甸区财政局开发区办事处	与收益相关
资助款	45,676.68	788,457.24	深圳市市场和质量监督管理委员会	与收益相关
项目资金及项目款	6,525.24	3,205,302.10	武汉市财政局	与收益相关
其他	2,026,594.36	2,259,776.05	蔡甸区科技与经济信息化局、厦门市经信局、福清市财政局	与收益相关
<b>合计</b>	<b>163,340,399.42</b>	<b>135,453,288.15</b>		

## 中国长城计算机深圳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)

### 53、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	4,103,152.46	88,385.52	4,103,152.46
其中:固定资产处置损失	4,057,475.78	88,385.52	4,057,475.78
对外捐赠	511,968.72	1,988,944.80	511,968.72
赔偿金、违约金及罚款支出	907,208.36	4,938,034.30	907,208.36
其他	29,872.53	20,831.14	29,872.53
<b>合计</b>	<b>5,552,202.07</b>	<b>7,036,195.76</b>	<b>5,552,202.07</b>

### 54、所得税费用

#### (1) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	123,236,033.51	80,056,400.85
递延所得税费用	13,006,864.74	31,710,052.07
<b>合计</b>	<b>136,242,898.25</b>	<b>111,766,452.92</b>

#### (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	153,020,276.08
按法定/适用税率计算的所得税费用	22,953,041.42
免税收入的纳税影响	-82,527,414.08
子公司适用不同税率的影响	24,221,747.23
调整以前期间所得税的影响	-3,000,822.45
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	121,797,582.18
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	6,505,497.02
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	48,209,376.85
税率变化导致前期递延所得税资产/负债余额的变化	
其他	-1,916,109.92
<b>所得税费用</b>	<b>136,242,898.25</b>

### 55、其他综合收益

详见本附注“六、41 其他综合收益”相关内容。

### 56、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
政府补助收入	160,961,865.04	129,304,319.03
利息收入	32,026,914.90	23,522,892.00
关联方资金往来	9,486,149.99	13,389,626.77
收回的押金及保证金	4,947,679.55	1,692,852.04
员工还借款	1,355,262.05	575,095.33
其他收入	1,597,043.78	2,080,341.52
<b>合计</b>	<b>210,374,915.31</b>	<b>170,565,126.69</b>

中国长城计算机深圳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) 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
报关及交通运输费	383,368,105.95	467,047,993.52
广告展览费	199,138,454.09	231,524,200.58
技术开发费	91,888,125.79	201,178,319.10
代垫款及暂收款	71,483,335.76	32,468,074.68
咨询费	61,597,042.56	53,894,053.01
办公费	46,309,936.47	32,998,167.73
租赁费	45,175,822.57	54,274,545.94
差旅费	44,607,022.95	46,630,522.78
销售佣金	26,748,072.31	26,097,591.00
银行手续费	14,713,051.95	12,165,468.21
保险费	14,110,743.33	11,414,903.71
其他	243,578,850.54	221,771,885.44
<b>合计</b>	<b>1,242,718,564.27</b>	<b>1,391,465,725.70</b>

3) 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
资产重组相关费用	17,349,891.20	
<b>合计</b>	<b>17,349,891.20</b>	

4) 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
信用证保理		11,638,591.20
<b>合计</b>		<b>11,638,591.20</b>

5) 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
付增发咨询费和审计费		320,000.00
<b>合计</b>		<b>320,000.00</b>

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	16,777,377.83	-426,354,478.97
加: 资产减值准备	378,780,570.38	389,508,911.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	423,476,528.10	442,038,950.38
无形资产摊销	85,344,856.22	78,113,722.86
长期待摊费用摊销	42,696,333.59	39,442,939.65
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)	3,677,121.64	-9,047,670.05
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)	628,387,137.24	122,336,976.80
财务费用(收益以“-”填列)	143,802,373.88	193,319,547.62
投资损失(收益以“-”填列)	-259,121,375.24	-507,471,421.12
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	1,849,259.83	13,282,227.04
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-4,408,992.25	41,378,771.68

中国长城计算机深圳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
存货的减少(增加以“-”填列)	835,670,012.95	-1,095,418,038.91
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	914,459,213.94	2,654,216,760.45
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-2,741,603,475.55	-2,659,828,304.93
其他		
经营活动产生的现金流量净额	469,786,942.56	-724,481,105.81
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的年末余额	3,533,236,408.21	3,400,523,319.18
减: 现金的年初余额	3,663,623,769.44	3,616,324,733.67
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	<b>-130,387,361.23</b>	<b>-215,801,414.49</b>

(3) 现金和现金等价物

项目	期末余额	期初余额
现金	3,533,236,408.21	3,663,623,769.44
其中: 库存现金	909,789.07	1,426,589.98
可随时用于支付的银行存款	3,532,326,619.14	3,662,197,179.46
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	3,533,236,408.21	3,663,623,769.44
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		

57、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	24,707,851.20	保证金存款
固定资产	246,761,770.66	抵押用于借款

58、外币货币性项目

(1) 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
<b>货币资金</b>			<b>1,227,755,256.92</b>
美元	121,432,260.07	6.63120	805,241,602.98
欧元	24,495,881.90	7.37500	180,657,129.01
俄罗斯卢布	444,607,020.85	0.10409	46,279,144.80
印度卢比	426,870,000.00	0.09824	41,935,708.80
阿根廷比索	69,869,825.37	0.44322	30,967,704.00
新加坡币	5,447,552.55	4.92390	26,823,204.00
马来西亚林吉特	13,524,251.39	1.65267	22,351,124.54
巴西雷亚尔	7,978,534.47	2.04458	16,312,752.01
新台币	57,882,374.04	0.20554	11,897,143.16
乌克兰格里夫那	37,604,211.95	0.26610	10,006,480.80
波兰兹罗提	5,966,779.24	1.66703	9,946,800.00

中国长城计算机深圳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	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
英镑	879,127.55	8.92120	7,842,872.70
港币	6,495,633.57	0.85467	5,551,623.14
其他外币			11,941,966.98
<b>应收账款</b>			<b>8,126,671,504.65</b>
美元	885,309,260.34	6.63120	5,870,662,767.17
欧元	108,087,211.28	7.37500	797,143,183.19
巴西雷亚尔	158,386,882.39	2.04458	323,834,652.00
俄罗斯卢布	2,502,260,290.13	0.10409	260,460,273.60
港币	300,692,784.55	0.85467	256,993,102.17
土耳其里拉	69,893,869.24	2.29342	160,295,997.59
英镑	8,514,594.00	8.92120	75,960,395.99
阿根廷比索	162,106,971.71	0.44322	71,849,052.00
印度卢比	641,925,000.00	0.09824	63,062,712.00
波兰兹罗提	37,248,613.88	1.66703	62,094,556.80
捷克克朗	109,962,783.65	0.27173	29,880,187.20
新台币	126,816,485.45	0.20554	26,065,860.42
新加坡币	5,116,255.16	4.92390	25,191,928.78
墨西哥比索	68,647,151.27	0.35809	24,581,858.40
马来西亚林吉特	11,920,888.74	1.65267	19,701,295.19
匈牙利福林	820,339,931.15	0.02324	19,064,700.00
瑞典克朗	16,629,888.98	0.78275	13,017,045.60
乌克兰格里夫那	33,068,780.16	0.26610	8,799,602.40
澳门元	9,909,962.73	0.83061	8,231,314.14
挪威克朗	6,559,141.82	0.78958	5,178,967.20
其他外币			4,602,052.81
<b>其他应收款</b>			<b>502,983,526.59</b>
美元	42,604,127.56	6.63120	282,516,490.68
欧元	9,202,066.03	7.37500	67,865,236.97
巴西雷亚尔	18,794,038.92	2.04458	38,425,916.10
俄罗斯卢布	340,940,403.50	0.10409	35,488,486.60
新台币	112,011,348.55	0.20554	23,022,812.58
阿根廷比索	49,396,481.03	0.44322	21,893,508.32
波兰兹罗提	6,854,132.88	1.66703	11,426,045.13
印度卢比	83,119,564.84	0.09824	8,165,666.05
墨西哥比索	11,035,436.79	0.35809	3,951,679.56
瑞士法郎	285,754.97	6.77300	1,935,418.41
新加坡币	299,792.58	4.92390	1,476,148.68
英镑	162,399.15	8.92120	1,448,795.30
港币	1,460,214.85	0.85467	1,248,001.83
土耳其里拉	525,276.87	2.29342	1,204,680.48
其他外币			2,914,639.90
<b>应收利息</b>			<b>654,890.37</b>
港币	766,249.39	0.85467	654,890.37
<b>应收票据</b>			<b>56,504,455.17</b>
欧元	7,661,621.04	7.37500	56,504,455.17
<b>应付账款</b>			<b>8,992,211,069.42</b>
美元	1,297,420,000.00	6.63120	8,603,451,504.00
港币	303,506,858.05	0.85467	259,398,206.37
波兰兹罗提	19,984,732.61	1.66703	33,315,148.80
欧元	4,340,176.60	7.37500	32,008,802.42

中国长城计算机深圳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	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
马来西亚林吉特	12,430,465.61	1.65267	20,543,457.60
阿根廷比索	23,175,237.58	0.44322	10,271,728.80
新台币	43,876,333.03	0.20554	9,018,341.49
巴西雷亚尔	4,323,327.82	2.04458	8,839,389.59
捷克克朗	20,401,439.66	0.27173	5,543,683.20
其他外币			9,820,807.15
<b>其他应付款</b>			<b>2,807,926,159.05</b>
美元	321,309,324.68	6.63120	2,130,666,393.82
欧元	47,629,606.62	7.37500	351,268,348.82
俄罗斯卢布	598,416,926.60	0.10409	62,289,217.89
巴西雷亚尔	28,900,809.05	2.04458	59,090,016.17
新台币	162,220,487.64	0.20554	33,342,799.03
阿根廷比索	65,472,099.30	0.44322	29,018,543.85
港币	30,697,341.25	0.85467	26,236,096.65
波兰兹罗提	13,569,843.01	1.66703	22,621,335.39
捷克克朗	76,029,456.81	0.27173	20,659,484.30
瑞士法郎	2,254,410.50	6.77300	15,269,122.32
印度卢比	117,615,413.38	0.09824	11,554,538.21
瑞典克朗	12,312,050.02	0.78275	9,637,257.15
土耳其里拉	4,058,727.81	2.29342	9,308,367.53
英镑	821,400.62	8.92120	7,327,879.21
澳门元	5,870,959.45	0.83061	4,876,477.63
挪威克朗	3,495,479.88	0.78958	2,759,961.00
马来西亚林吉特	1,298,884.60	1.65267	2,146,627.61
新加坡币	376,761.83	4.92390	1,855,137.57
墨西哥比索	5,129,189.37	0.35809	1,836,711.42
丹麦克朗	1,675,411.80	0.99015	1,658,908.99
匈牙利福林	67,948,766.78	0.02324	1,579,129.34
其他外币			2,923,805.15
<b>应付利息</b>			<b>3,024,638.51</b>
欧元	401,918.16	7.37500	2,964,146.43
港币	70,778.29	0.85467	60,492.08
<b>应付票据</b>			<b>214,789.30</b>
新台币	1,045,000.00	0.20554	214,789.30
<b>短期借款</b>			<b>1,021,956,580.80</b>
美元	112,365,000.00	6.63120	745,114,788.00
土耳其里拉	78,524,705.29	2.29342	180,090,129.61
港币	109,200,000.00	0.85467	93,329,964.00
巴西雷亚尔	1,673,546.25	2.04458	3,421,699.19
<b>长期借款</b>			<b>2,790,156,974.40</b>
美元	175,500,000.00	6.63120	1,163,775,600.00
欧元	89,804,880.49	7.37500	662,310,993.61
港币	1,128,003,066.44	0.85467	964,070,380.79
<b>长期应付款</b>			<b>468,861,918.49</b>
美元	41,514,234.44	6.63120	275,289,191.42
欧元	25,969,819.80	7.37500	191,527,421.03
新台币	6,236,581.01	0.20554	1,281,866.86
波兰兹罗提	420,842.83	1.66703	701,557.62
土耳其里拉	26,982.22	2.29342	61,881.56



## 中国长城计算机深圳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) 境外经营实体

本公司之子公司冠捷科技主要经营地遍布全球,主要的销售和采购等业务活动以外币结算为主,因此记账本位币为美元。

本公司之子公司长城香港主要经营地为香港地区,主要业务活动以港币和美元结算,因此选择港币作为记账本位币。

中国长城计算机深圳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)

七、合并范围的变化

1、处置子公司

子公司名称	股权处 置价款	股权处 置比例 (%)	股权处置方 式	丧失控制权的 时点	丧失控制权时 点的确定依据	处置价款与处置 投资对应的合并 财务报表层面享 有该子公司净资 产份额的差额	丧失控 制权之 日剩余 股权的 比例	丧失控制 权之日剩 余股权的 账面价值	丧失控制 权之日剩 余股权的 公允价值	按照公允价 值重新计量 剩余股权产 生的利得或 损失	丧失控制权 之日剩余股 权公允价值 的确定方法 及主要假设	与原子公司 股权投资相 关的其他综 合收益转入 投资损益的 金额
Sang Fei Mobility PET. LTD.		100	清算关闭	2016 第一季度	工商登记注销	-3,993,446.88						
TP Vision Hong Kong LTD.		100	注销	2016 第二季度	工商登记注销							
冠捷显示科技（四 川）有限公司		100	清算关闭	2016 第二季度	工商登记注销	-71,777.64						

## 中国长城计算机深圳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)

### 八、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	
广西长城	广西北海	广西北海	制造业	100.00		设立
北海能源	广西北海	广西北海	制造业	100.00		设立
长城香港	中国香港	中国香港	制造业	100.00		同一控制下企业合并
海南长城	中国海南	中国海南	制造业	100.00		设立
中电长城能源	深圳宝安	深圳宝安	制造业	100.00		同一控制下企业合并
冠捷科技	中国福建	百慕大	制造业	24.32		非同一控制下企业合并
湖南长城	湖南株洲	湖南株洲	制造业	100.00		设立

注：本公司直接持有冠捷科技 570,450,000 股，投资总成本折合人民币金额为 1,812,576,642.64 元。本公司直接持有冠捷科技 24.32% 的股权，但在冠捷科技董事会的 9 个席位中，其中 5 位为本公司及其联系人士的高级管理人员，形成了对冠捷科技的实质控制，因此将冠捷科技作为子公司纳入合并范围。截止本报告报出日，冠捷科技董事会成员为 9 人，本公司所占席位不变。

##### (2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
冠捷科技	75.68%	12,055,136.25	14,824,781.50	6,085,669,950.91

中国长城计算机深圳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) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
冠捷科技	26,544,196,260.00	6,952,852,102.10	33,497,048,362.10	22,713,504,537.60	2,787,398,395.20	25,500,902,932.80

(续)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
冠捷科技	28,597,450,758.40	7,077,287,701.88	35,674,738,460.28	24,078,353,216.80	3,757,106,049.60	27,835,459,266.40

续表:

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
冠捷科技	29,934,212,238.00	8,699,807.56	176,455,005.90	406,564,448.66	31,381,466,246.40	-433,677,260.97	-405,708,208.56	-749,141,801.90

中国长城计算机深圳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、在合营及联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业

无。

(2) 重要的联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	捷星显示科技(福建)有限公司	捷星显示科技(福建)有限公司
流动资产	1,982,151,885.60	1,866,682,724.00
非流动资产	173,996,056.80	143,274,790.40
资产合计	2,156,147,942.40	2,009,957,514.40
流动负债	1,675,929,700.80	1,578,730,525.60
非流动负债		
负债合计	1,675,929,700.80	1,578,730,525.60
净资产	480,218,241.60	431,226,988.80
按持股比例计算的净资产份额	235,306,938.38	211,301,224.51
调整事项	-2,856,853.58	-2,051,458.11
对联营企业权益投资的账面价值	232,450,084.80	209,249,766.40
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	3,540,921,486.00	3,660,248,064.80
净利润	49,611,399.72	33,671,627.20
其他综合收益		
综合收益总额	49,611,399.72	33,671,627.20
企业本年收到的来自联营企业的股利		

(3) 不重要的合营及联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
<b>合营企业:</b>		
投资账面价值合计	8,932,226.40	8,759,866.40
下列各项按持股比例计算的合计数:		
净利润	-13,050.48	-18,386.40
其他综合收益		
综合收益总额	-13,050.48	-18,386.40
<b>联营企业:</b>		
投资账面价值合计	221,237,888.16	227,117,928.60
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-7,197,156.50	-11,282,031.75
--其他综合收益		
--综合收益总额	-7,197,156.50	-11,282,031.75

(4) 联营企业向公司转移资金能力存在的重大限制

无。

(5) 联营企业发生的超额亏损

## 中国长城计算机深圳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)

无。

(6) 与联营企业投资相关的未确认承诺

无。

(7) 联营企业投资相关的或有负债

无。

3、重要的共同经营

无。

4、未纳入合并财务报表范围的结构化主体

无。

### 九、与金融工具相关风险

1、本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产、交易性金融负债等,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。

2、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

本集团承受的汇率风险主要来自子公司冠捷科技,其外汇风险主要与美元、欧元、阿根廷比索及俄罗斯卢布有关;除本集团的下属子公司冠捷科技以美元、欧元、阿根廷比索及俄罗斯卢布进行采购和销售外,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,除本附注“六、59. 外币货币性项目”中所述资产及负债的外币余额外,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，本集团子公司冠捷科技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日的名义本金为11,679,672千美元。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，本集团子公司冠捷科技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及应付债券等带息债务。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。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本集团的目标是保持其浮动利率。

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

## 3) 价格风险

本集团以市场价格销售电子产品，因此受到此等价格波动的影响。

### (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：

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

## 中国长城计算机深圳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)

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:4,508,353,944.00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。

### 3、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	期末	期初
远期外汇合约	77,450,240,966.40	96,094,773,355.20

## 十、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			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	246,634,221.60	1,094,333,673.60	139,825,483.20	1,480,793,378.40
1. 交易性金融资产	246,634,221.60	1,094,333,673.60	139,825,483.20	1,480,793,378.40
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	246,634,221.60		139,825,483.20	386,459,704.80
(3) 衍生金融资产		1,094,333,673.60		1,094,333,673.60
(4) 其他				
(二) 可供出售金融资产	5,868,612.00	29,072,036.01	26,080,509.60	61,021,157.61
(1) 债务工具投资		29,072,036.01		29,072,036.01
(2) 权益工具投资	5,868,612.00		26,080,509.60	31,949,121.60
(3) 其他				
<b>持续以公允价值计</b>	<b>252,502,833.60</b>	<b>1,123,405,709.61</b>	<b>165,905,992.80</b>	<b>1,541,814,536.01</b>



中国长城计算机深圳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	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>量的资产总额</b>				
(一)以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债		1,353,958,416.00	17,857,821.60	1,371,816,237.60
1.交易性金融负债		1,353,958,416.00		1,353,958,416.00
(1)发行的交易性债券				
(2)衍生金融负债		1,353,958,416.00		1,353,958,416.00
(3)其他				
2.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				
3.其他			17,857,821.60	17,857,821.60
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>		<b>1,353,958,416.00</b>	<b>17,857,821.60</b>	<b>1,371,816,237.60</b>

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

第一层次输入值是企业在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。活跃市场,是指相关资产或负债交易量及交易频率足以持续提供定价信息的市场。

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

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。对于具有特定期限(如合同期限)的相关资产或负债,第二层次输入值必须在其几乎整个期限内是可观察的。第二层次输入值包括:

- (1) 活跃市场中类似资产或负债的报价。
- (2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价。

(3) 除报价以外的其他可观察输入值,包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等。

4、持续和非持续第三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

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

## 中国长城计算机深圳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)

的未来现金流量、企业使用自身数据作出的财务预测等。

5、持续的第三层次公允价值计量项目,年初与年末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

权益工具的估值系管理层综合考虑未来的回报和折现以及经营判断而预计该等权利的价值,管理层认为,该权益工具的账面价值与公允价值相当。

其他主要为应付或有对价,公允价值主要基于TP Vision集团的预计收入及冠捷科技电视业务的经调整经营利润,由管理层根据对未来盈利的预测而得出。长期预测所采用的主要假设包括未来五年销售增长率为1.1%至4.9%,五年以后不超过3%的永续增长率以及15%的折现率,公允价值的评估所用的其他假设包括毛利率的预期改善及成本节省。管理层根据其行业经验及对市场发展之预测来确定主要假设,若未来盈利、收入或毛利增加,而其他变数维持不变,或有对价将会增加。

6、持续的公允价值计量项目,本年内发生各层级之间的转换  
无。

7、本年内发生的估值技术变更及变更原因  
无。

8、不以公允价值计量但以公允价值披露的资产和负债  
无。

### 十一、关联方及关联交易

#### (一) 关联方关系

##### 1、控股股东及最终控制方

###### (1) 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	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(%)
CEC	中国北京	信息技术及通讯	12,482,251,996.64	51.89	51.89
长城科技	中国深圳	制造业	1,197,742,000.00	53.92	53.92

###### (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(%)
------	------	---------

## 中国长城计算机深圳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)

	期末余额	期初余额	期末比例	期初比例
长城科技	713,647,921.00	713,647,921.00	53.92	53.92

### 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

本期与本集团发生关联方交易，或前期与本集团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	与本集团关系
Envision Peripherals, Inc.	联营企业
福建华冠光电有限公司	联营企业
桂林长海科技有限责任公司	联营企业
合肥市航嘉显示科技有限公司	联营企业
捷星显示科技(福建)有限公司	联营企业
奇菱光电股份有限公司	联营企业
深圳中电长城信息安全系统有限公司	联营企业
亿冠晶(福建)光电有限公司	联营企业
长信数码信息文化发展有限公司	联营企业

### 4、其他关联方

其他关联方名称	与本集团关系
中国电子器材技术有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
P-Marshall HongKong Ltd.	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北京长荣发科技发展有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北京中电瑞达物业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
广州中软信息技术有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖南长城信息金融设备有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
惠州长城开发科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
建通工程建设监理有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
南京华睿川电子科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
南京中电熊猫工程项目管理有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
南京中电熊猫液晶显示科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
南京中电熊猫平板显示科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
深圳京裕电子有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
深圳开发光磁科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
深圳桑达电子通讯市场有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
深圳桑达商用机器有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
深圳神彩物流有限公司	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
深圳市京华信息技术有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
深圳市桑达汇通电子有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
深圳市桑达实业股份有限公司	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
深圳长城开发电子产品维修有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
深圳长城开发精密技术有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
深圳长城开发科技股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业

## 中国长城计算机深圳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	与本集团关系
东莞长城开发科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
深圳中电国际信息科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
深圳中电投资股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
咸阳彩虹光伏科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
信息产业电子第十一设计研究院	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
长城计算机软件与系统有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
长城信息产业股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
长沙湘计华湘计算机有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中电长城计算机集团有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中电长城网际系统应用广东有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中电长城网际系统应用有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国电子北海产业园发展有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国电子财务有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国电子产业开发公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国电子进出口总公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国电子系统工程总公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国华大集成电路设计集团有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国中电国际信息服务有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
杭州中软安人网络通信股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中电长城网际系统应用四川有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国电子系统工程第二建设有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业

### (二) 关联交易

#### 5、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
<b>合营及联营企业</b>			
捷星显示科技(福建)有限公司	采购商品	326,053,192.32	251,164,352.80
奇菱光电股份有限公司	采购商品	260,800,792.32	246,261,312.80
桂林长海科技有限责任公司	采购商品	84,443,770.63	88,159,342.76
深圳中电长城信息安全系统有限公司	采购商品	29,485,298.41	48,379,512.76
合肥市航嘉显示科技有限公司	采购商品	23,973,731.76	
福建华冠光电有限公司	采购商品	10,401,232.56	16,461,956.80
Envision Peripherals, Inc.	采购商品	1,898,844.84	2,616,997.60
亿冠晶(福建)光电有限公司	采购商品		2,469,906.40
<b>受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业</b>			
南京华睿川电子科技有限公司	采购商品	57,604,818.72	
南京中电熊猫液晶显示科技有限公司	采购商品	42,851,251.08	614,939,276.80
深圳中电国际信息科技有限公司	采购商品	8,118,448.82	379,985.60
中国电子器材技术有限公司	采购商品	3,282,195.72	
惠州长城开发科技有限公司	采购商品	1,709,612.88	
深圳长城开发电子产品维修有限公司	接受劳务	1,070,139.36	2,053,148.00
中国中电国际信息服务有限公司	接受劳务	1,000,000.00	

中国长城计算机深圳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)

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳京裕电子有限公司	采购商品	594,633.62	875,304.96
中国电子进出口总公司	采购商品	148,726.75	
深圳神彩物流有限公司	接受劳务	102,996.46	24,188.80
长沙湘计华湘计算机有限公司	接受劳务	2,441.80	16,416.50
深圳市京华信息技术有限公司	采购商品		11,270,863.20
深圳开发光磁科技有限公司	采购商品		1,303,394.95
建通工程建设监理有限公司	接受劳务		75,000.00
北京中电瑞达物业有限公司	接受劳务		66,675.00
P-Marshall HongKong Ltd.	接受劳务		2,175,724.00
<b>合计</b>		<b>853,542,128.05</b>	<b>1,288,693,359.73</b>

(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
<b>合营及联营企业</b>			
捷星显示科技(福建)有限公司	销售商品	806,199,927.24	739,108,764.80
Envision Peripherals, Inc.	销售商品	397,856,933.28	310,282,757.60
桂林长海科技有限责任公司	销售商品	60,938,142.69	61,337,455.94
合肥市航嘉显示科技有限公司	销售商品	16,397,928.12	8,145,175.20
捷星显示科技(福建)有限公司	提供劳务	10,949,352.72	13,336,268.80
深圳中电长城信息安全系统有限公司	销售商品	7,264,000.79	16,347,851.72
奇菱光电股份有限公司	销售商品	3,301,771.44	4,884,653.60
深圳中电长城信息安全系统有限公司	提供劳务	832,882.39	310,922.58
桂林长海科技有限责任公司	提供劳务	247,839.12	235,590.83
<b>受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业</b>			
湖南长城信息金融设备有限责任公司	销售商品	33,559,426.51	26,064,780.34
长城计算机软件与系统有限公司	销售商品	7,312,872.65	
深圳中电投资股份有限公司	销售商品	2,819,320.57	12,666,708.19
长沙湘计华湘计算机有限公司	销售商品	2,730,940.18	23,500.85
中电长城网际系统应用广东有限公司	销售商品	312,102.56	
杭州中软安人网络通信股份有限公司	销售商品	253,405.13	
深圳桑达商用机器有限公司	销售商品	135,158.97	280,512.82
中电长城网际系统应用有限公司	销售商品	126,342.74	827,127.35
深圳桑达电子通讯市场有限公司	销售商品	91,353.36	36,772.80
深圳长城开发电子产品维修有限公司	销售商品	45,676.68	30,644.00
深圳市桑达汇通电子有限公司	销售商品	13,050.48	37,728,892.80
东莞长城开发科技有限公司	销售商品	6,123.00	
中电长城网际系统应用四川有限公司	销售商品	5,766.67	
深圳市桑达无线通讯技术有限公司	提供劳务		4,026,621.60
广州中软信息技术有限公司	销售商品		33,869.23
中电长城网际系统应用广东有限公司	提供劳务		21,698.11
<b>合计</b>		<b>1,351,400,317.29</b>	<b>1,235,730,569.16</b>

6、关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

(1) 受托管理/承包情况

委托方名称	受托方名称	受托资产类型	受托起始日	受托终止日	托管收益定价依据	本年确认的托管收益
-------	-------	--------	-------	-------	----------	-----------

## 中国长城计算机深圳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)

委托方名称	受托方名称	受托资产类型	受托起始日	受托终止日	托管收益定价依据	本年确认的托管收益
CEC	本公司	股权投资(长城信安)	2014-2-25	2017-2-25	按长城信安审定利润的5%但不超过每年50万元	

2014年2月25日,经公司第五届董事会审议,同意本公司与实际控制人CEC就长城信安(为CEC的控股子公司;CEC持股85.11%,本公司持股14.89%)委托给本公司进行经营管理事宜签署《委托管理协议》,协议有效期三年,委托管理费按长城信安年度净利润的5%计算,但每年最高不超过人民币50万元。在委托管理期间,长城信安独立核算,自负盈亏,财务报表纳入CEC合并报表范围。

### (2) 委托管理/出包情况

无。

## 7、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
捷联显示科技有限公司	捷星显示科技(福建)有限公司	办公	4,776,475.68	24,515.20
本公司	深圳长城开发精密技术有限公司	办公	4,660,967.20	5,712,559.92
福建捷联电子有限公司	福建华冠光电有限公司	办公	2,322,985.44	2,298,300.00
本公司	深圳长城开发科技股份有限公司	办公	2,032,063.40	833,184.30
本公司	深圳中电长城信息安全系统有限公司	办公	1,347,344.96	1,142,228.10
本公司	桂林长海科技有限责任公司	设备	119,083.04	122,824.56
本公司	中国华大集成电路设计集团有限公司	办公	60,000.00	60,000.00
本公司	长城计算机软件与系统有限公司	办公	16,571.42	23,524.80
本公司	北京长荣发科技发展有限公司	办公	10,796.20	15,056.40
本公司	中国电子系统工程第二建设有限公司	办公	6,471.70	
本公司	深圳开发光磁科技有限公司	办公		1,137,612.60
本公司	长城科技	办公		134,995.01
<b>合计</b>			<b>15,352,759.04</b>	<b>11,504,800.89</b>

注:福建捷联电子有限公司和捷联显示科技有限公司均为冠捷科技的子公司。

### (2) 承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本期确认租赁费	上期确认租赁费
深圳市桑达实业股份有限公司	深圳桑菲消费通信有限公司	办公	1,141,917.00	2,476,035.20
深圳市爱华电子有限公司	本公司	办公	91,530.00	101,860.92
中国电子北海产业园发展有限公司	本公司	办公	11,738.40	144,623.40
<b>合计</b>			<b>1,245,185.40</b>	<b>2,722,519.52</b>

## 中国长城计算机深圳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:深圳桑菲消费通信有限公司为冠捷科技的子公司。

### 8、关联方存贷款情况

#### (1) 关联方存款

关联方名称	期末余额	期初余额	本期收取利息、手续费	上期收取利息、手续费
中国电子财务有限责任公司	1,714,479.42	99,983,071.82	98,037.93	566,089.46
合计	1,714,479.42	99,983,071.82	98,037.93	566,089.46

#### (2) 关联方贷款

关联方名称	期末余额	期初余额	本期支付利息、手续费	上期支付利息、手续费
中国电子财务有限责任公司	600,000,000.00	100,000,000.00	2,598,027.28	1,648,267.73
合计	600,000,000.00	100,000,000.00	2,598,027.28	1,648,267.73

### 9、其他关联交易

关联方名称	交易类型	本期金额	上期金额
CEC	商标使用费	1,247,563.07	1,414,969.63
惠州长城开发科技有限公司	电费收入	217,486.52	
深圳长城开发精密技术有限公司	电费收入	214,313.12	
合计		1,679,362.71	1,414,969.63

### 10、关键管理人员薪酬

项目名称	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	186.09 万元	502.70 万元

### (三) 关联方往来余额

### 11、应收项目

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	Envision Peripherals, Inc.	291,693,225.60		181,074,036.00	
应收账款	捷星显示科技(福建)有限公司	261,448,322.40		217,392,740.80	
应收账款	湖南长城信息金融设备有限责任公司	20,887,559.00		14,103,880.32	
应收账款	长信数码信息文化发展有限公司	11,861,278.00	11,861,278.00	11,861,278.00	11,861,278.00
应收账款	奇菱光电股份有限公司	3,706,840.80		5,311,764.80	
应收账款	深圳中电长城信息安全系统有限公司	3,655,544.66		1,531,077.26	
应收账款	合肥市航嘉显示科技有限公司	3,507,904.80		3,694,858.40	
应收账款	长沙湘计华湘计算机有限公司	2,490,124.00			
应收账款	长城信息产业股份有限公司	649,185.59	649,185.59	649,185.59	649,185.59
应收账款	咸阳彩虹光伏科技有限公司	506,400.02		526,400.02	
应收账款	中电长城网际系统应用广东有限公司	346,500.00		1,062,137.00	
应收账款	桂林长海科技有限责任公司	179,105.00		362,922.00	
应收账款	深圳桑达商用机器有限公司	158,136.00		278,845.00	
应收账款	信息产业电子第十一设计研究院	114,000.00		114,000.00	
应收账款	深圳中电投资股份有限公司	54,238.50		2,746,556.94	
应收账款	中电长城网际系统应用四川有限公司	6,747.00			
应收账款	长城计算机软件与系统有限公司			1,631,147.70	

## 中国长城计算机深圳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)

应收账款	中国电子系统工程总公司			400,000.00	
应收账款	深圳市桑达汇通电子有限公司			201,301.60	
应收账款	中电长城网际系统应用有限公司			12,611.00	
其他应收款	奇菱光电股份有限公司	196,038,165.60		152,437,260.00	
其他应收款	合肥市航嘉显示科技有限公司	6,909,710.40		136,365.60	
其他应收款	捷星显示科技(福建)有限公司	4,681,627.20		4,175,384.80	
其他应收款	深圳中电长城信息安全系统有限公司	944,409.89		956,945.63	
其他应收款	桂林长海科技有限责任公司	337,570.26		135,805.54	
其他应收款	深圳长城开发精密技术有限公司	250,746.36			
其他应收款	深圳市爱华电子有限公司	59,000.00		59,000.00	
其他应收款	Envision Peripherals, Inc.	13,262.40		6,493.60	
其他应收款	中国电子北海产业园发展有限公司			16,199.64	
应收票据	湖南长城信息金融设备有限责任公司	15,456,901.00		19,719,765.00	
预付账款	深圳中电长城信息安全系统有限公司	20,413,991.32		26,145,351.83	
预付账款	桂林长海科技有限责任公司	9,189,126.13		50,000,000.00	
预付账款	P-Marshall Hong Kong Ltd.			727,283.20	
<b>合计</b>		<b>855,559,621.93</b>	<b>12,510,463.59</b>	<b>697,470,597.27</b>	<b>12,510,463.59</b>

### 12、其他非流动资产

关联方(项目)	期末金额		期初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
南京中电熊猫平板显示科技有限公司	139,825,483.20		140,002,016.00	
<b>合计</b>	<b>139,825,483.20</b>		<b>140,002,016.00</b>	

### 13、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	奇菱光电股份有限公司	352,368,705.60	338,894,490.40
应付账款	捷星显示科技(福建)有限公司	164,128,831.20	159,826,976.80
应付账款	南京华睿川电子科技有限公司	29,999,548.80	111,267,836.00
应付账款	南京中电熊猫液晶显示科技有限公司	21,279,520.80	48,890,314.40
应付账款	中国电子进出口总公司	8,805,292.25	8,631,281.95
应付账款	深圳中电长城信息安全系统有限公司	7,572,020.53	6,813,441.11
应付账款	合肥市航嘉显示科技有限公司	6,690,880.80	
应付账款	福建华冠光电有限公司	4,131,237.60	10,350,798.40
应付账款	中国电子器材技术有限公司	3,295,706.40	
应付账款	深圳中电国际信息科技有限公司	2,262,468.00	2,324,708.80
应付账款	深圳开发光磁科技有限公司	2,255,990.34	2,691,497.65
应付账款	Envision Peripherals, Inc.	702,907.20	84,416.80
应付账款	深圳京裕电子有限公司	278,613.89	476,551.75
应付账款	惠州长城开发科技有限公司	271,879.20	19,480.80
应付账款	深圳市爱华电子有限公司	3,760.00	3,760.00
应付账款	桂林长海科技有限责任公司		51,420,579.00
应付账款	深圳市京华信息技术有限公司		4,487,077.60
应付账款	亿冠晶(福建)光电有限公司		428,577.60
其他应付款	CEC	2,363,954.17	2,830,793.22
其他应付款	深圳中电长城信息安全系统有限公司	1,999,676.26	1,999,676.26
其他应付款	深圳长城开发精密技术有限公司	1,181,129.78	1,181,129.78
其他应付款	深圳长城开发科技股份有限公司	1,112,536.70	1,113,736.70
其他应付款	深圳开发光磁科技有限公司	316,969.26	316,969.26
其他应付款	中国电子北海产业园发展有限公司	296,400.00	296,400.00
其他应付款	中国华大集成电路设计集团有限公司	245,000.00	305,000.00



## 中国长城计算机深圳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)

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	深圳市桑达无线通讯技术有限公司	165,780.00	272,731.20
其他应付款	深圳神彩物流有限公司	90,000.00	90,000.00
其他应付款	中国电子产业开发公司	50,000.00	50,000.00
其他应付款	中国中电国际信息服务有限公司	50,000.00	50,000.00
其他应付款	南京中电熊猫工程项目管理有限公司	50,000.00	50,000.00
其他应付款	深圳桑达电子通讯市场有限公司	46,418.40	38,961.60
其他应付款	深圳长城开发电子产品维修有限公司	39,787.20	97,404.00
其他应付款	长沙湘计华湘计算机有限公司	28,414.00	28,414.00
其他应付款	中电长城计算机集团有限公司	22,000.00	22,000.00
其他应付款	深圳市桑达汇通电子有限公司	13,262.40	12,987.20
其他应付款	桂林长海科技有限责任公司	5,000.00	5,000.00
其他应付款	长城计算机软件与系统有限公司	3,994.00	3,994.00
其他应付款	北京长荣发科技发展有限公司	1,292.70	2,509.40
其他应付款	中国电子财务有限责任公司	1,000.00	1,000.00
其他应付款	建通工程建设监理有限公司	292.30	292.30
其他应付款	长城科技		3,397,255.09
其他应付款	深圳市桑达实业股份有限公司		227,276.00
预收账款	中电长城计算机集团有限公司	3,791.62	3,791.62
应付票据	桂林长海科技有限责任公司	21,802,797.26	50,000,000.00
应付票据	深圳京裕电子有限公司	360,161.01	661,660.05
专项应付款	CEC	165,000,000.00	165,000,000.00
<b>合计</b>		<b>799,297,019.67</b>	<b>974,670,770.74</b>

### (四) 关联方承诺

公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项:

1、2013年12月18日CEC在收购报告书或权益变动报告书中所作承诺(长期有效):

#### (1) 同业竞争

1)CEC及其下属企业目前没有直接或间接从事与本公司及下属企业主营业务构成竞争的业务;

2)CEC将来不会,而且会促使CEC下属企业不会单独或与第三方、以直接或间接形式参与、经营或从事与本公司及下属企业主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动;

3)若本公司未来新增主营业务,CEC及其下属企业将不会,单独或与第三方、以直接或间接形式参与、经营或从事与本公司及下属企业未来新增主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动;

4)若违反上述承诺而参与竞争的,CEC将承担由此给本公司造成的全部经济损失。

## 中国长城计算机深圳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) 关联交易

1) CEC 将尽可能减少并规范与本公司之间的关联交易;

2) 对于确需发生的 CEC 及其下属企业与本公司之间的一切交易行为, CEC 将严格履行法定程序, 依法及时进行信息披露, 严格遵循市场规则, 本着平等互利、等价有偿的一般商业原则, 公平合理的进行, 保证不通过关联交易取得任何不当的利益或使本公司承担任何不当的责任和义务。

2、2013年11月13日 CEC 关于其他对公司中小股东所作承诺: (有效期截至 2019年2月23日)

公司实际控制人 CEC 承诺不会发生占用上市公司资金的现象和可能。CEC 承诺当中电财务出现支付困难的紧急情况时, 按照解决支付困难的实际需要, 增加相应的资本金。

3、2015年7月11日本公司/董事、监事、高级管理人员关于其他对公司中小股东所作承诺: (有效期截至 2016年1月11日, 已履行完毕)

(1) 为促进公司持续、稳定、健康发展, 维护公司全体股东的利益, 持有公司股票的董事、监事、高级管理人员承诺本年内不减持本人所持公司股票;

(2) 若公司股价未来 6 个月出现大幅下跌, 公司将积极研究推进股份回购相关事宜, 并鼓励公司董事 (独立董事除外)、监事、高级管理人员及员工根据实际情况在合法合规的前提下积极买入公司股票。

## 十二、股份支付

### 1、股份支付总体情况

项目	情况
公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	6,900,000.00
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余年限	见本附注十二、4
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余年限	

### 2、以权益结算的股份支付情况

项目	情况
授予日权益工具公允价值的确定方法	期权定价模型
对可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的可行职工人数变动等后续信息作出最佳估计
期年估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	19,951,000.00 美元
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	

## 中国长城计算机深圳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、冠捷科技未行使购股权数目之变动及其相关加权平均行权价如下

授予日	行权价	可行权股数			
		2015-12-31	期内行权	仍内失效	2016-6-30
2011年1月18日	5.008港币	29,470,000.00		6,900,000.00	22,570,000.00
合计		29,470,000.00		6,900,000.00	22,570,000.00

注1: 以上股票期权的行权价为每股5.008港币(0.64美元),可分四期行使:即2012年1月18日至2021年1月17日、2013年1月18日至2021年1月17日、2014年1月18日至2021年1月17日及2015年1月18日至2021年1月17日期间,分别以25%、50%、75%及100%之可予行使购股权百分比上限认购冠捷科技股份。

本期有6,900,000.00股可行权因特定员工终止雇佣而失效。

### 十三、或有事项

#### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。关于下属子公司冠捷科技未决诉讼或仲裁形成的或有负债事项如下(冠捷科技董事预期任何该等法律程序的结果均不会对冠捷科技的财务状况或经营业绩构成重大不利影响):

(1) 2010年7月,一间第三方子公司在美国对冠捷科技就各方签订的一份协议内与补偿责任相关的赔偿提出诉讼。法院根据此期间双方达成的商业和解协议撤销本案件。

(2) 2011年,一名第三方就寻求收回当时由TP Vision集团拥有的一幅面积相对较小的土地提出赔偿。该事项目前由法律机关进行审议。根据与飞利浦订立的股份买卖协议,此次赔偿导致的任何损失将全数由飞利浦补偿。

(3) 2013年,一个指定国家的民法典规定生产或进口具复制音频/视频功能商品的所有公司必须透过当地的版权拥有人协会向版权拥有人(不具名作者名单)支付营业额(进口或生产价值)的1%的版权费用。

(4) 2014年5月,美国国际贸易委员会基于一间第三方公司对冠捷科技及其他第三方的修正诉讼展开调查。该调查是就该第三方公司声称冠捷科技某些电视侵权其某些电视调频技术专利(“专利I”)而作出。

于2016年3月8日,美国联邦巡回上诉法院撤销本案件。

(5) 2014年6月,一间第三方公司在美国对冠捷科技提出诉讼。该诉讼起因是就一份关于欧洲数位电视的专利授权协议的争议。

2016年1月,冠捷科技与第三方订立商业和解以撤销合约争议。冠捷科技董事认为,和解净额并不重大且已于2015年12月在收益表内确认,因有关条款及和解金额属保密性质且涉及敏感资料,故并未全面载列披露相关资料。

(6) 2014年11月,一间第三方公司在德国对冠捷科技提出诉讼。该诉讼乃就指控侵犯制造电脑显示器LED科技的专利(“专利II”)而提出索偿。对冠捷科技的诉讼主要指称:1)冠捷科技在德国制造、使用、经销、提供及进口电脑显示器,从而侵犯专利II;及2)该侵权行为引致原告人利益受损,原告人有资格获得相关赔偿。2016年2月1日,双方达成和解并撤销诉讼。

(7) 于2014年12月,一间第三方公司于美国对冠捷科技及其一间联营公司提出诉讼。该诉讼乃就指控侵犯制造某些电视及监视器的技术的某些专利(“专利III”)而提出索偿。对冠捷科技及其联营公司的诉讼主要指称:1)已侵犯并继续侵犯专利III,以及在美国助成及积极促成他人侵犯专利III;及2)该等侵权行为引致及将继续引致原告利益受损,直至法院禁止被告进一步侵犯专利III。于2016年4月,冠捷科技与各方达成和解协议以撤销此案件。

(8) 2015年7月,一间第三方公司在美国对冠捷科技及其一间联营公司提出诉讼。该诉讼乃就指控侵犯制造某些电视的技术的某些专利(“专利IV”)而提出索偿。对冠捷科技及其联营公司的诉讼主要指称:1)已侵犯并继续侵犯专利IV,以及在美国助成及积极促成他人侵犯专利IV;及2)该等侵权行为引致及将继续引致原告利益受损,直至法院禁止被告进一步侵犯专利IV。

## 2、对外提供担保形成的或有负债

### (1) 为子公司长城香港提供担保

为降低融资成本,节约财务费用,提高资金使用效率,满足子公司长城香港未来发展及日常运作的资金需求,经2015年4月16日公司第六届董事会第二次会议和2015年5月15日2014年度股东大会审议,同意公司通过“内保外贷”的方式为长城香港的银行融资等提供担保,担保额度总额预计为4亿元人民币,担保期限13个月,担保方式为连带责任保证。

### (2) 为子公司长城能源提供担保

## 中国长城计算机深圳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)

为减少资金占用,提高资金使用效率,满足子公司长城能源生产经营所需的资金需求,经2015年4月16日公司第六届董事会第二次会议和2015年5月15日2014年度股东大会审议,同意公司通过信用担保的方式为长城能源向银行申请最高不超过4,000万元人民币的综合授信额度提供担保,担保期限不超过1年,担保方式为连带责任保证。

### (3) 长城香港、柏怡控股为柏怡香港提供担保

基于柏怡香港正常经营业务的流动资金需求,经2016年4月27日公司第六届董事会第九次会议和2016年5月26日2015年度股东大会审议,同意柏怡香港通过资产抵押和信用担保的方式向香港汇丰银行申请授信额度港币10,204万元(含800万美元应收账款保理额度),授信有效期自协议签署日起为期一年。

除自身所持的债券抵押和应收账款保理外,柏怡香港需:(1)柏怡国际为柏怡香港在上述授信范围内的贷款提供无限额的信用担保(担保范围为贷款本金、利息、违约金及其他相关费用);以及(2)长城香港为柏怡香港在上述授信范围内的贷款提供额度为港币3,000万元的公司信用担保(担保范围为贷款本金、利息、违约金及其他相关费用);担保期限均为自授信协议签署后为期一年。(3)就长城香港所提供的担保,柏怡国际的全资下属公司宝辉科技将会以其所拥有的评估价值不低于港币3,000万元的房地产提供反担保。

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。

## 十四、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23,570.97万元,具体情况如下:

项目名称	合同金额	已付金额	未付金额	预计投资期间	备注
1#厂房总包工程+延续工程	130,090,404.81	123,601,475.28	6,488,929.53	2016年	
中电长城大厦	145,382,854.69	78,414,317.94	66,968,536.75	2016年-2022年	
Capital Commitment for PPE	1,925,771,351.80	1,763,519,150.20	162,252,201.60	1-5年内	
<b>合计</b>	<b>2,201,244,611.30</b>	<b>1,965,534,943.42</b>	<b>235,709,667.88</b>		

#### (2) 租赁

##### 1) 经营出租资产

## 中国长城计算机深圳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)

经营租赁租出资产类别	期末金额	期初金额
房屋建筑物	1,118,556,688.23	1,143,886,809.07
电子及办公设备	1,087,885.07	2,204,105.27
合计	1,119,644,573.30	1,146,090,914.34

### 2) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

本公司:

于2016年6月30日(T)，本公司就各代表处办公场所之不可撤销经营租赁和融资租赁所需于下列年间承担款项如下(单位:人民币元)

年间	经营租赁
T+1年	608,383.00
T+2年	136,080.00
T+3年	340,200.00
合计	1,084,663.00

子公司:冠捷科技

于2016年6月30日(T)，本公司之子公司冠捷科技就土地、厂房不可撤销经营租赁和融资租赁所需于下列年间承担款项如下(单位:千美元)

期间	经营租赁
T+1年	13,613.00
T+2年至T+5年	23,298.00
T+5年以后	12,768.00
合计	49,679.00

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。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重大资产重组项目

由于公司实际控制人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六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七次会议、2016年3月18日公司第六届董事会第八次会议、2016年6月14日公司第六届董事会第十一次会议和2016年3月28日2016年度第二次临时股东大会、2016年7月1日2016年度第三次临时股东大会审议通过了本次重大资

## 中国长城计算机深圳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)

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:通过公司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。

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、与中电信息、广州鼎甲签署《2016年度关联交易框架协议》暨日常管理交易

鉴于日常生产运营的实际需要,公司预计2016年下半年需就平板电脑相关产品、服务器及存储相关产品的销售事宜与关联方深圳中电国际信息科技有限公司(简称“中电信息”)、广州鼎甲计算机科技有限公司(简称“广州鼎甲”)发生日常关联交易;预计与中电信息2016年下半年交易金额不超过人民币2,000万元、与广州鼎甲2016年下半年交易金额不超过人民币500万元。

经2016年8月17日公司第六届董事会审议,同意公司与中电信息、广州鼎甲就前述事宜签订《2016年度关联交易框架协议》,具体业务将由订约方根据一般商业条款经公平磋商后确定,本着公平、公正、公开的原则,参照市场价格定价。

### 3、出售沙河世纪村房产

为盘活公司存量资产,优化资源配置,同时考虑到深圳房产市场价格现处于相对高位,经2016年2月1日公司第六届董事会审议,同意公司通过北京产权交易所有限公

## 中国长城计算机深圳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)

司(简称“北交所”)以公开挂牌的方式出售所拥有的位于深圳市南山区沙河世纪村15栋7D房产;挂牌价格以资产评估结论为依据,首次挂牌价格为人民币948万元。挂牌期内征集产生的意向受让方为自然人黄淑映。

经2016年8月22日公司第六届董事会审议,同意本次资产出售的交易价格及协议签署事项,同意公司按照摘牌价格人民币948万元和黄淑映签署《实物资产交易合同》及相关文件。

#### 4、中期票据兑付

2016年6月29日,公司将2013年度第一期中期票据(发行总额5亿元,计息期债券利率5.38%)需兑付的资金交付至银行间市场清算所股份有限公司。2016年7月4日,该期中期票据完成兑付。

5、本期期末子公司冠捷无相关日后事项披露。

### 十六、其他重要事项

#### 1、分部信息

##### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度,本集团的经营业务划分为6个报告分部,这些报告分部是以主要产品类型为基础确定的。本公司的管理层定期评价这些报告分部的经营成果,以决定向其分配资源及评价其业绩。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为液晶电视、计算机及外设、耗材及其他、物业租赁、逆变器及家用电器电源。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露,这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。



中国长城计算机深圳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) 本期报告分部的财务信息

项目	液晶电视	计算机及外设	耗材及其他	物业租赁	逆变器	家用电器电源	抵销	合计
营业收入	13,612,316,214.48	15,487,636,259.69	1,881,449,882.64	80,023,668.28	25,042,365.62	516,917,380.82	20,844,894.95	31,582,540,876.58
其中: 对外交易收入	13,612,316,214.48	15,481,678,836.27	1,880,288,447.61	66,484,949.71	24,855,047.69	516,917,380.82		31,582,540,876.58
分部间交易收入		5,957,423.42	1,161,435.03	13,538,718.57	187,317.93		20,844,894.95	
营业费用	13,580,450,088.08	15,577,163,679.68	1,848,527,354.43	62,179,693.39	32,286,472.43	487,254,859.95	-1,467,720.42	31,589,329,868.38
营业利润(亏损)	31,866,126.40	-89,527,419.99	32,922,528.21	17,843,974.89	-7,244,106.81	29,662,520.87	22,312,615.37	-6,788,991.80
资产总额	18,840,451,778.58	17,397,864,952.36	4,291,266,771.07	1,136,112,345.67	255,613,395.53	634,503,780.86	5,385,844,359.09	37,169,968,664.98
负债总额	13,240,076,280.05	12,095,345,557.29	2,341,339,014.21	705,563,671.60	79,704,336.86	311,463,379.02	475,248,929.38	28,298,243,309.65
<b>补充信息</b>								
折旧和摊销费用	304,193,638.32	154,266,580.61	25,819,090.30	15,771,560.34	1,063,441.15	7,707,073.60		508,821,384.32
资本性支出	314,053,275.96	88,944,044.30	20,287,754.10	35,618,003.73	5,659,064.37	13,532,432.77		478,094,575.23
折旧和摊销以外的非现金费用								

2、其他对投资者决策有重要影响的重要交易和事项

无。

中国长城计算机深圳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)

十七、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				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	41,887,278.67	13.77	40,323,213.65	96.27	1,564,065.02
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	238,041,541.27	78.28			238,041,541.27
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	24,166,737.07	7.95	22,488,787.74	93.06	1,677,949.33
<b>合计</b>	<b>304,095,557.01</b>	<b>100.00</b>	<b>62,812,001.39</b>		<b>241,283,555.62</b>

续表:

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	45,493,385.80	12.96	42,510,097.16	93.44	2,983,288.64
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	278,555,022.37	79.38			278,555,022.37
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	26,877,001.96	7.66	25,499,753.62	94.88	1,377,248.34
<b>合计</b>	<b>350,925,410.13</b>	<b>100.00</b>	<b>68,009,850.78</b>		<b>282,915,559.35</b>

1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
长信数码信息文化发展有限公司	11,861,278.00	11,861,278.00	100.00	收回可能性较小
Big Lots, Inc.	9,603,378.71	9,603,378.71	100.00	收回可能性较小
深圳市广鑫融进出口贸易有限公司	6,288,540.00	6,288,540.00	100.00	收回可能性较小
Diablotek International Inc.	4,099,791.41	4,099,791.41	100.00	收回可能性较小
广东德豪锐拓显示技术有限公司	2,972,950.19	2,417,260.19	81.31	预计可收回金额低于原值
浪潮电子信息产业股份有限公司	2,513,340.00	1,504,964.98	59.88	预计可收回金额低于原值
Best Buy Company Inc.	2,417,471.82	2,417,471.82	100.00	收回可能性较小
PRO COM PRODUCTS INC	2,130,528.54	2,130,528.54	100.00	收回可能性较小
<b>合计</b>	<b>41,887,278.67</b>	<b>40,323,213.65</b>		

中国长城计算机深圳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) 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	238,041,541.27		
<b>合计</b>	<b>238,041,541.27</b>		

(2) 本期计提、转回(或收回)的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,847,103.81 元;本期收回或转回坏账准备金额 7,173,887.31 元。其中本期重要的坏账准备收回或转回情况如下:

单位名称	本期转回(或收回)金额	收回方式	本期转回(或收回)原因
广东德豪锐拓显示技术有限公司	1,707,129.31	银行收款	收回货款
长城计算机软件与系统有限公司	1,631,147.70	银行收款	收回货款
深圳中电投资股份有限公司	1,578,850.00	银行收款	折价收回
<b>合计</b>	<b>4,917,127.01</b>		

(3) 本期实际核销的应收账款

项目	核销金额
实际核销的应收账款	871,065.89

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	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
浪潮电子信息产业股份有限公司	21,766,300.00	0-90天	7.16	
播思通讯技术(北京)有限公司	18,854,729.11	0-90天	6.20	
湖南长城信息金融设备有限责任公司	18,781,083.00	0-90天	6.18	
曙光信息产业股份有限公司	16,530,511.02	0-90天	5.44	
Corsair Memory Inc.	12,729,263.32	0-90天	4.18	
<b>合计</b>	<b>88,661,886.45</b>		<b>29.16</b>	

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	7,815,311.39	17.29	7,815,311.39	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	35,913,001.57	79.43			35,913,001.57
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,481,371.32	3.28	1,481,371.32	100.00	
<b>合计</b>	<b>45,209,684.28</b>	<b>100.00</b>	<b>9,296,682.71</b>		<b>35,913,001.57</b>

续表:

中国长城计算机深圳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)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	7,815,311.39	7.08	7,815,311.39	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	101,004,344.07	91.45			101,004,344.07
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,623,600.79	1.47	1,623,600.79	100.00	
<b>合计</b>	<b>110,443,256.25</b>	<b>100.00</b>	<b>9,438,912.18</b>		<b>101,004,344.07</b>

1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京科迪迅通科技有限公司	4,583,849.40	4,583,849.40	100.00	收回可能性较小
深圳市桑夏高科技股份有限公司	2,035,219.99	2,035,219.99	100.00	收回可能性较小
山西三益网立信信息有限责任公司	1,196,242.00	1,196,242.00	100.00	收回可能性较小
<b>合计</b>	<b>7,815,311.39</b>	<b>7,815,311.39</b>		

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		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	35,913,001.57		
<b>合计</b>	<b>35,913,001.57</b>		

(2) 本期计提、转回(或收回)坏账准备情况

本期计提坏账准备金额0元;本期收回或转回坏账准备金额142,229.47元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位名称	本期转回(或收回)金额	收回方式	本期转回(或收回)原因
杭州华奕通讯有限公司	142,229.47	银行收款	诉讼收回
<b>合计</b>	<b>142,229.47</b>		

注:原确定坏账的原因主要为预计客户无法支付货款。

(3) 本期无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
加工费	11,619,427.79	9,536,918.82
租赁款	4,340,675.99	4,429,070.72
员工备用金	3,912,560.41	5,278,300.96
子公司往来	2,128,414.07	73,788,385.11
押金	341,488.76	556,890.00
其他业务往来	22,867,117.26	16,853,690.64
<b>合计</b>	<b>45,209,684.28</b>	<b>110,443,256.25</b>

中国长城计算机深圳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)

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	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
浪潮电子信息产业股份有限公司	加工费	9,458,484.80	1年以内	20.92	
北京科迪迅通科技有限公司	材料款	4,583,849.40	3-4年	10.14	4,583,849.40
沃尔玛(中国)投资有限公司	设备租赁款	2,531,610.21	1年以内	5.60	
深圳市桑夏高科技股份有限公司	材料款	2,035,219.99	5年以上	4.50	2,035,219.99
山西三益网立信信息有限责任公司	材料款	1,196,242.00	5年以上	2.65	1,196,242.00
<b>合计</b>		<b>19,805,406.40</b>		<b>43.81</b>	<b>7,815,311.39</b>

中国长城计算机深圳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	2,324,297,942.49	194,532,884.70	2,129,765,057.79	2,024,297,942.49	150,290,281.63	1,874,007,660.86
对联营、合营企业投资	34,737,434.68		34,737,434.68	38,686,017.78		38,686,017.78
<b>合计</b>	<b>2,359,035,377.17</b>	<b>194,532,884.70</b>	<b>2,164,502,492.47</b>	<b>2,062,983,960.27</b>	<b>150,290,281.63</b>	<b>1,912,693,678.64</b>

(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
广西长城计算机有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
北海长城能源科技有限公司	11,130,000.00			11,130,000.00		
中国长城计算机(香港)控股有限公司	48,062,328.26			48,062,328.26		
冠捷科技有限公司	1,768,815,332.60			1,768,815,332.60		
深圳中电长城能源有限公司	150,290,281.63	300,000,000.00		450,290,281.63	44,242,603.07	194,532,884.70
海南长城系统科技有限公司	16,000,000.00			16,000,000.00		
<b>合计</b>	<b>2,024,297,942.49</b>	<b>300,000,000.00</b>		<b>2,324,297,942.49</b>	<b>44,242,603.07</b>	<b>194,532,884.70</b>

(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	减值准备年末余额
		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		
<b>联营企业</b>										
长信数码信息文化发展有限公司	153,458.47			-15,696.31						137,762.16
桂林长海科技有限责任公司	15,345,335.98			541,524.30						15,886,860.28
深圳中电长城信息安全系统有限公司	3,216,488.53			-1,933,960.81						1,282,527.72
广州鼎甲计算机科技有限公司	19,970,734.80			-2,540,450.28						17,430,284.52
<b>合计</b>	<b>38,686,017.78</b>			<b>-3,948,583.10</b>						<b>34,737,434.68</b>

## 中国长城计算机深圳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	897,109,581.47	781,099,574.69	955,582,723.42	840,815,754.68
其他业务	101,047,590.24	63,864,911.16	118,973,453.60	82,399,759.01
合计	998,157,171.71	844,964,485.85	1,074,556,177.02	923,215,513.69

### 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	-1,238,801.68	-12,353,151.97
权益法核算的长期股权投资收益	-3,948,583.10	-3,852,598.15
处置长期股权投资产生的投资收益		
合计	-5,187,384.78	-16,205,750.12

## 十八、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。

## 中国长城计算机深圳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、本年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,本集团本年非经常性损益如下:

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	-7,742,346.16	
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	163,340,399.42	
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	-372,086,929.98	
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年初至合并日的本年净损益		
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	-391,184,226.38	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	12,677,237.86	
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、法规的要求对本年损益进行一次性调整对本年损益的影响		
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	145,990.09	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	10,061,920.08	
小计	-584,787,955.07	
所得税影响额	-49,550,405.43	
少数股东权益影响额(税后)	-401,054,355.81	
<b>合计</b>	<b>-134,183,193.83</b>	

(2) 公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目说明

项目	金额	原因
理财产品投资收益	10,061,920.08	



## 中国长城计算机深圳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，本集团本年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：

报告年利润	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	-0.279	-0.005	-0.005
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	4.862	0.096	0.096

中国长城计算机深圳股份有限公司

二〇一六年八月二十九日