



深圳长城开发科技股份有限公司

**2018 年半年度报告**

**2018 年 08 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人谭文鋈、主管会计工作负责人莫尚云及会计机构负责人（会计主管人员）彭秧声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意风险。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分，描述了公司经营中可能面临的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	11
第五节 重要事项.....	27
第六节 股份变动及股东情况.....	39
第七节 优先股相关情况.....	43
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	44
第九节 公司债相关情况.....	45
第十节 财务报告.....	46
第十一节 备查文件目录.....	46

## 释义

释义项	指	释义内容
深科技、公司、本公司	指	深圳长城开发科技股份有限公司
中国电子	指	中国电子信息产业集团有限公司
开发香港	指	开发科技（香港）有限公司
开发苏州	指	苏州长城开发科技有限公司
开发惠州	指	惠州长城开发科技有限公司
开发东莞	指	东莞长城开发科技有限公司
开发微电子	指	深圳开发微电子有限公司
沛顿科技	指	沛顿科技（深圳）有限公司
开发成都	指	成都长城开发科技有限公司
开发磁记录	指	深圳开发磁记录有限公司
开发马来西亚	指	马来西亚开发科技有限公司
开发维修	指	深圳长城开发电子产品维修有限公司
开发精密	指	深圳长城开发精密技术有限公司
开发苏州电子	指	深圳长城开发苏州电子有限公司
开发英国	指	英国开发科技有限公司
昂纳科技集团	指	昂纳科技（集团）有限公司
开发晶	指	开发晶照明（厦门）有限公司
东莞产业园	指	中国电子东莞产业园有限公司
中电财务	指	中国电子财务有限责任公司
元	指	人民币元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	深科技	股票代码	000021
变更后的股票简称（如有）			
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳长城开发科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	深科技		
公司的外文名称（如有）	SHEN ZHEN KAIFA TECHNOLOGY CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	KAIFA		
公司的法定代表人	谭文鋈		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李丽杰	
联系地址	深圳市福田区彩田路 7006 号	
电话	0755-83200095	
传真	0755-83275075	
电子信箱	stock@kaifa.cn	

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

### 3、其他有关资料

适用  不适用

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	8,264,991,735.06	7,186,882,218.68	15.00%
归属于上市公司股东的净利润（元）	171,778,212.80	307,439,494.71	-44.13%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	24,505,156.22	60,747,762.44	-59.66%
经营活动产生的现金流量净额（元）	140,360,575.28	305,441,429.23	-54.05%
基本每股收益（元/股）	0.1168	0.2090	-44.11%
稀释每股收益（元/股）	0.1168	0.2090	-44.11%
加权平均净资产收益率	2.89%	5.68%	-2.79%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	14,882,434,069.89	16,599,483,730.27	-10.34%
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,873,733,046.31	5,856,692,553.42	0.29%

### 五、境内外会计准则下会计数据差异

#### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

#### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用  不适用

### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	30,139,948.75	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	56,677,819.31	
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	93,339,771.62	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-953,844.71	
减：所得税影响额	29,295,375.96	
少数股东权益影响额（税后）	2,635,262.43	
合计	147,273,056.58	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《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》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司属于电子信息制造服务（EMS）行业，为客户提供优质的电子产品研发制造服务，公司为中国企业 500 强，并连续多年在 MMI 全球 EMS 行业排名前列。公司在美国、日本、英国、印度、新加坡、马来西亚等十多个国家或地区设有分支机构或拥有研发团队，建立了集合技术研发、工艺设计、生产控制、采购管理、物流支持等不同服务模块的完整电子产品制造服务链，为全球客户提供高端电子产品研发及制造服务。报告期内，公司已完成包括深圳、苏州、东莞、惠州、成都等研发制造基地以及马来西亚、菲律宾等海外工厂的建立布局。

公司业务主要涵盖计算机与存储、固态存储、通讯及消费电子、医疗设备等各类高端电子产品的先进制造服务以及集成电路半导体封装与测试、计量系统、自动化设备及相关业务的研发生产，公司也在积极布局新能源汽车电子等战略性新兴产业。随着制造技术与信息技术不断融合，信息技术逐渐在各类终端中应用，产业边界逐渐模糊，呈现出多元化的发展趋势，将不断调整产品结构，垂直整合，延长产业链，并向战略新兴产业布局。

公司还投资了其它业务领域，主要涉猎的业务有，参股开发晶照明（厦门）有限公司，布局 LED 业务，参股昂纳科技（集团）有限公司（00877.HK），涉足光通信业务领域，参股东莞捷荣技术股份有限公司（002855.SZ），涉足专业精密塑胶、五金模具业务领域，参股深圳市振华新材料股份有限公司（原新三板，拟转板 IPO 上市），切入新能源汽车电子领域。



## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	
固定资产	
无形资产	主要是子公司重庆深科技本期新增土地使用权所致。
在建工程	

### 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
开发香港	设立合并	总资产: 201.64 亿元 净资产: 9.42 亿元	中国香港	商业贸易	采取事业部直接管控模式, 按照公司治理和内控体系规范制度履行审批流程和开展运营活动。	营业收入: 88.77 亿元 净利润: 1.08 亿元	16.03%	否
开发马来	设立合并	总资产: 7.99 亿元 净资产: 3.37 亿元	马来西亚	开发、设计、生产电脑硬盘用线路板等电子部件。	采取事业部直接管控模式, 按照公司治理和内控体系规范制度履行审批流程和开展运营活动。	营业收入: 6.77 亿元 净利润: 0.24 亿元	5.74%	否
其他情况说明	<p>开发香港成立于 1985 年 7 月, 由于公司成立之初即是国际化运作的公司, 公司产品 90%以上出口, 而香港作为国际金融中心, 长期以来作为连接内地与国际市场的纽带, 在区位、政策、法律、文化和人才上具有明显优势, 公司在香港搭建投资平台, 将进一步拓宽合作渠道, 吸引更多的合作伙伴, 有利于公司长远发展, 符合全体股东的利益。</p> <p>开发马来西亚成立于 2014 年 6 月, 为公司海外工厂, 主要从事开发、设计、生产电子相关产品, 该工厂的设立, 标志着公司与国际知名客户的合作将更加紧密, 为开展更广泛的合作奠定了坚实的基础。</p>							

### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、在规模化制造能力和快速反应体系方面，公司依然保持行业优势。公司始终保持与国际先进企业的广泛合作，深科技拥有完善的质量控制与持续改进系统，三十多年来不断引入先进的管理理念和工具并积极实践，获得全面的产品和行业系统认证，为公司的国际化战略奠定了坚实的基础。

2、目前公司是国内唯一具有从集成电路高端DRAM / Flash晶元封装测试到模组成品生产完整产业链的企业。在集成电路半导体封装测试领域，公司作为集成电路零件封装和测试服务制造商，拥有国内最领先的封装和测试生产线和十多年量产经验，是华南地区最大的DRAM和Flash芯片封装测试企业。尤其在存储器DRAM方面具备世界最新一代的产品封测技术，既是国内最大的独立DRAM内存芯片封装测试企业，也是国内为数不多的能够实现封装测试技术自主可控的内资企业。

3、在计算机与存储以及电子制造行业拥有多年的技术沉淀和工程制造经验积累，以及国际化的管理团队和海外网络，在行业内处于领导地位，尤其是精密制造行业的自动化设备的研发制造能力和精细化管理水平，已在本行业具备核心竞争力。

4、公司拥有中国国家认可委员会（CNAS）认可的专业实验室，具备优秀的可靠性、材料分析、先进机械、热仿真、表面贴装（SMT）、以及静电防护等工程技术能力，是广东省工程技术和深圳市公共技术平台。公司自动化设备在智能制造领域已具备了较强的综合优势，公司已发展成为自动化解决方案提供商和自动化设备集成制造商。

5、公司拥有完善的产业布局，能形成高效的供应链系统。公司目前已有深圳、苏州、惠州、东莞、成都、马来西亚、菲律宾等产业基地，随着公司产能规模的持续扩张，东莞三期项目在建中、重庆产业基地也在筹建中，跨区域的产业布局使得公司整体的运营效率和成本优势得到实现，为与重点客户的长期战略合作奠定了坚实的基础。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2018年上半年，新兴经济体经济复苏遭遇挑战，地区间贸易摩擦升级，全球经济遇到的风险和困难逐步增多。

面对复杂的国内外形势，公司紧紧围绕战略发展规划，以坚持稳健发展为前提，积极贯彻落实年度经营计划目标。作为全球领先的电子产品制造服务（EMS）专业提供商，深科技将在现有EMS核心业务基础上，通过推进智能制造持续优化先进制造管理体系，夯实公司EMS核心能力，并在保持现有计算机与存储及其相关产业制造服务优势的同时，着力提升管理和运营效率，不断发展壮大通讯与消费电子、医疗设备以及自主产品等业务。同时，通过自主创新与投资并购等方式，优化产业结构，加大力度布局集成电路半导体封装与测试和新能源汽车电子等战略性新兴产业，力争实现经营业务的稳步增长。

报告期内，公司日本封测子公司继续加大半导体封测技术的研发力度，向产业链上游延伸，打造核心技术优势；美国新产品导入子公司为客户提供实时的技术支持，助推公司业务发展迈向新台阶。公司贴近客户布局产业基地，在马来西亚、菲律宾等国家都设有工厂。目前公司已建有深圳、苏州、惠州、东莞、成都、美国、马来西亚、菲律宾等产业基地，其中重庆新型电子产业园占地700余亩，报告期内已取得建设用地规划许可证及国有土地使用证，各项前期招标工作现正有序推进。公司海内外产业基地的布局，为进一步开拓海内外市场奠定了坚实基础。

报告期内，深科技城已完成商业品牌落位，未来将建成以“科技、研发、金融、专业服务”为核心产业聚集的城市创新综合体，目前一期项目工程进展顺利，计划将于年底完成项目工程桩的施工，并于2020年底完成一期项目。深科技城项目在满足自用的前提下将以出租为主，届时将为公司带来更为充沛的现金流。

报告期内，公司实现营业收入82.65亿元，同比增长15%；实现归属于上市公司股东的净利润1.72亿元，同比降低44.13%。

## 二、主营业务分析

### 概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

是  否

#### 1、经营情况讨论与分析

##### 1) 集成电路相关产品

为进一步推动公司产业链向高附加值的中上游存储芯片封装测试产业链延伸，向封装测试等核心技术领域产业转型升级，公司积极布局集成电路半导体封测产业，目前公司封装测试产品主要包括 DDR3、DDR4 内存颗粒，eMCP、USB、SSD 闪存芯片以及 Fingerprint 指纹芯片等，并具备 wBGA、LPDDR、eMCP、SSD、POP、LGA、TSOP 等封测技术，报告期内，公司新建成 SOP、QFN 等产品线。为把握国内外存储芯片发展机遇，满足市场对高速、低功耗、大容量记忆芯片封装需求，公司已着手推动新产品的应用，以不断增强公司的核心竞争力，实现公司的可持续发展。

目前，公司为全球最大的内存模组生产基地之一，与业内国际化大客户形成战略合作伙伴关系，能够根据客户的芯片和应用要求，设计定制化的专用产品。产品主要应用于计算机、网络通讯消费电子及智能移动终端、工业自动化控制、汽车电子等电子整机和智能领域。

报告期内，公司与移动终端指纹识别芯片封测方面的客户合作稳定，但因人脸识别技术等更迭速度加快，将在一定程度上影响该业务的发展。同时，随着 LED 芯片制造行业景气度的持续提升，公司继续扩大为 LED 芯片厂商提供点测分选的生产能力，运营质量进一步提高。报告期内，液晶面板背光及智能穿戴技术发展迅速，公司提前布局，已对 Mini-LED 倒装芯片的测试封装技术开展研发工作，有望为公司带来新的利润增长点。

在存储产品领域，目前产品主要包括内存模组、USB 存储盘（U 盘）、Flash 存储卡、SSD 等存储产品，公司采用行业领先的生产制造工艺，为客户提供包括 SMT 制造，测试，组装，包装及分销服务，提供存储集成电路设计制造，封测的配套业务。

《国家集成电路产业发展推进纲要》中指出集成电路产业是信息技术产业的核心，是支撑经济社会发展和保障国家安全的战略性、基础性和先导性产业，公司将以此为契机，紧紧围绕集团布局，把握发展机遇，为国家集成电路产业做出更大贡献。

## 2) 自主研发产品

公司自主研发产品主要包括计量系统产品、自动化设备产品、工业物联网产品等业务。

在计量系统业务领域，公司主营智能水、电、气等能源计量管理系统的全套解决方案及配套产品和服务。报告期内，计量系统业务经营稳定，营业收入同比增长 30% 以上。在技术积累储备方面，公司推出 NB IoT（窄带物联网）应用模组，该产品主要应用于电、水、气、热表的物联网改造；上半年通过与知名通讯运营商进行水表、电表的物联网测试，获得市场高度认可；全系列的电力载波方案产品成功获得 G3-PLC 认证；与全球顶尖的云服务商合作，为电力客户提供计量系统云服务，实现云计算、大数据、智能化三者相结合的整体解决方案，并已批量部署；公司智能电表产品到系统达到了银行级的安全加密水平，实现了 DLMS Suite1/2；公司产品及安全管理体系顺利通过了英国的 CPA 认证，计量业务的信息安全管理水平已达到业界顶尖水准。在市场拓展方面，顺利通过德国及英国的全套产品认证测试，为进一步开拓市场奠定了坚实基础；在瑞典市场为客户提供国际一流的 RF Mesh（无线主网）网络方案，赢得瑞典第二代智能电表项目中最大的业务合同。未来公司将继续提高技术研发实力，为市场提供更专业、更经济的智能用电产品及系统解决方案。

在自动化设备领域，在满足公司内部需求的同时，积极开拓外部市场，不断加强在自动化产品领域的技术创新和资源整合，为客户提供智能高效的自动化生产线及自动化解决方案，目前该业务已形成高精密自动装配、自动点胶、自动贴标、自动化线体以及非标自动化五个产品系列，报告期内，光学字符识别自动化研究、3G 硬盘 PCBA SMT 后段自动化生产线等新技术项目成功立项，未来公司将运用全面管理体系集成供应商数据，实现互联互通智能应用，打造出一整套自我完善的数字化智慧工厂管理系统。

在工业物联网领域，公司设有专业团队专注于物联网产品的研发和应用，现拥有实时静电防护监控系统（KEDAS）、工业物联网系统（iDAS）智能工地管理系统（iFOS）、智能离子风机等多项自主研发的工业物联网专利和产品。报告期内，公司在已有技术基础上，重点研制开发工业物联网核心软硬件产品及平台技术，目前已成功开发出工业物联网云平台，并通过物联网在管理和生产中的应用，进一步提高了各类智能产品的质量和可靠性，生产管理效率不断提高。未来公司计划将物联网技术逐步由生产制造向对客户服务推进，为客户提供相应的管理运营能力和服务，成为产品价值链中的更重要的一环。

## 3) 硬盘相关产品

公司硬盘相关产品包括硬盘磁头、硬盘电路板和盘基片。

近年来固态硬盘发展相对迅速，正逐渐取代个人台式机和笔记本中的机械硬盘，市场份额的持续扩大致使传统硬盘市场出货量继续萎缩，受其影响，公司的硬盘磁头及相关产品业务也有不同程度的下降。但服务器和企业级应用上，机械硬盘在数据安全和容量需求领域仍然有高容量和价格优势，因此机械硬盘依然会是未来数据的主要载体，各硬盘厂商都在研究新技术提高机械硬盘存储密度，公司也在不断优化工艺水平提高工艺制造精度，订单呈平稳低速递增状态。报告期内，公司以客户为导向，积极调整产品结构，引入存储服务器、固态硬盘等新业务的生产，延伸业务产业链，并通过内部管理提升，实施精益生产以及进一步提升全产线自动化率等措施，降本增效，保持该业务的盈利能力。

#### 4) 电子产品制造服务

电子产品制造业务是指公司为客户提供物料采购、SMT 贴片、整机组装、测试、物流配送等环节的电子产品制造服务，主要包括通讯与消费电子、医疗产品、商业与工业等业务。

在通讯与消费电子领域，全球智能手机市场销售数字趋缓，国产智能手机出货量低于去年整体水平。近年来我国劳动力成本逐年上升，作为制造型企业，用工成本的增加已对企业生产经营造成较大程度的影响，2018 年上半年通讯业务出现亏损。

在医疗产品业务领域，公司拥有通过广东省医疗器械质量监督检验所检测的无菌净化生产车间，报告期内，公司深圳工厂和苏州工厂都顺利获得国家食品药品监督管理总局（CFDA）颁发的产品许可证及生产许可证，未来公司将加大“家用医疗产品”及“便携式医疗器械”的研发投入，并对现有产品进行升级，以提升公司未来在该领域内的市场份额和行业影响力。为进一步提升在医疗产品领域的技术实力及生产能力，将在多领域导入智能系统，以交付更有效更安全的产品。

在其他电子产品方面，报告期内，公司智能运通事业部的消费级无人机业务开展顺利，并利用现有客户优势积极跟进和导入工业级无人机等产品；公司机器人业务顺利完成试产并获得客户高度认可，预计下半年进入小量生产；汽车电子业务开拓成果显著，智能传感器业务实现小量生产，未来有望打开业务成长空间。

#### 5) 新能源业务

在动力电池领域，随着新能源汽车需求量的不断提高，动力电池需求也节节攀升，公司目前已成功开拓新能源汽车动力电池包业务，并预计今年下半年实现量产。动力电池包是新能源汽车核心能量源，为整车提供驱动电能，我国动力电池生产规模正在逐年增长，预计到 2019 年，动力电池 PACK 行业将形成千亿级市场，市场前景广阔。公司参股振华新材（原新

三板，拟转板 IPO 上市)，有望在新能源汽车电子方面建立产业协同的合作关系，通过发挥产业链优势，实现双方资源共享、优势互补，共同做大做强新能源汽车业务。

在超级电容领域，公司凭借在该行业多年的积累，已与国际顶级超级电容厂商形成长期稳定的合作关系，已累计出口 1400 万套超级电容模组。公司具备各类型超级电容整套模组制造解决方案，主要客户为 Maxwell 和 Tecate。为更好的完善供应链，于 2018 年初开始导入单体制造生产线，公司未来将积极布局超级电容相关技术工艺的提升和产业化，为公司在该领域打开成长空间。

在 LED 领域，开发晶作为 LED 行业的龙头企业之一，也是公司在 LED 产业链的核心平台。2017 年底为进一步做大做强 LED 产业，开发晶引进无锡国联系增资扩股，目前业务范围涵盖 LED 外延片、芯片、封装模组、照明应用、汽车照明、小间距显示器件等全产业链环节，具有上下游协同开发、快速响应、整体供应链成本低的优势。报告期内，开发晶通过整合全球资源，将英特美荧光粉与普瑞封装产品相互结合，强化了 LED 照明品牌配套的价值链竞争力。未来开发晶将以市场需求为导向，培育新业务机会，为公司未来发展提供新的增长点。

## 2、公司未来发展的展望

展望 2018 年下半年，由于世界经济的复杂多变和不确定性等因素的存在，企业面临的风险及挑战依然存在。

公司在保持现有电子产品制造服务竞争优势的基础上，加大力度布局集成电路半导体封测和新能源汽车电子战略新兴产业，进一步加快产业链横向纵向的整合，向高附加值的中上游存储芯片封装测试产业链延伸、向封装测试等核心技术领域产业转型升级。同时，在自有自动化设备业务的支持下，加快推进公司智能工厂的建设，继续保持行业领先的生产制造能力，强化电子产品制造核心竞争力；继续深化与重要客户的战略合作伙伴关系，以更好的产品品质和服务，成为值得依赖并受人尊敬的企业。公司将不断加强数据和管理系统的 IT 化，为实现公司产业转型升级，提升智能制造水平，提升公司整体运营效率奠定基础。

随着公司整体产能和业务布局的优化，公司将继续通过国际化集团化运营平台和资源，依靠高瞻远瞩的海内外布局、持续提升的技术水平、质量过硬的制造实力成为“走出去”榜样，加大市场开拓力度，获得公司业务的更大增长。同时将继续加快东莞、惠州、重庆、菲律宾产业基地项目的建设，以继续满足客户持续增长带来的产能扩充需求；推进深圳彩田园区更新改造项目，加快产业转移升级步伐。

## 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	8,264,991,735.06	7,186,882,218.68	15.00%	见备注
营业成本	7,937,731,364.85	6,761,275,315.95	17.40%	
销售费用	21,693,047.89	22,135,493.12	-2.00%	
管理费用	250,332,297.42	249,262,031.98	0.43%	
财务费用	-42,605,266.63	16,632,755.13	-356.15%	
所得税费用	51,204,688.47	63,920,673.18	-19.89%	
研发投入	85,846,631.41	69,541,691.31	23.45%	
经营活动产生的现金流量净额	140,360,575.28	305,441,429.23	-54.05%	
投资活动产生的现金流量净额	-348,650,870.64	-163,265,154.23	113.55%	
筹资活动产生的现金流量净额	316,548,678.59	-122,761,990.38	-357.86%	
现金及现金等价物净增加额	61,522,352.48	-18,504,473.27	-432.47%	
无形资产	576,123,627.77	229,668,387.68	150.85%	
长期待摊费用	206,634,045.14	157,859,739.26	30.90%	
其他非流动资产	226,762,831.90	610,986,514.88	-62.89%	
应付利息	14,459,384.24	10,459,802.57	38.24%	
税金及附加	29,290,714.14	49,551,708.24	-40.89%	
公允价值变动收益	23,166,971.62	118,501,456.95	-80.45%	
投资收益	59,231,677.39	106,439,655.76	-44.35%	
资产处置收益	21,200,573.82	2,035,784.66	941.40%	
支付的各项税费	208,574,510.61	357,299,973.21	-41.62%	
取得借款收到的现金	6,768,526,720.68	14,597,357,522.17	-53.63%	
取得投资收益收到的现金	35,600,248.61	3,903,109.43	812.10%	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,931,246.89	131,601,561.07	-92.45%	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	416,868,781.23	298,769,824.73	39.53%	
收到其他与筹资活动有关的现金	3,458,990,085.24	232,710,112.24	1386.39%	



备注：

1、 财务费用的收益较上年同期增加 0.59 亿元，主要是本期金融衍生品到期交割的收益较上年同期增加；

2、 无形资产比上年末增长 150.85%，主要是子公司重庆深科技本期新增土地使用权所致；

3、 长期待摊费用比上年末增长 30.90%，主要是本期新增装修费用所致；

4、 其他非流动资产比上年末降低 62.89%，主要是本期内子公司重庆深科技预付土地款转入无形资产；

5、 应付利息比上年末增长 38.24%，主要是本期末应付贷款利息较上年末增加所致；

6、 税金及附加比上年同期降低 40.89%，主要是本期缴纳的增值税附加税较上年同期减少；

7、 公允价值变动收益比上年同期减少 0.95 亿元，主要是本期内金融衍生品的公允价值变动金额较上年同期减少；

8、 投资收益与上年同期相比减少 0.47 亿元，主要是本期出售股票的投资收益较上年同期减少；

9、 资产处置收益较上年同期增加 0.19 亿元，主要是子公司开发惠州处置固定资产获得收益 0.23 亿元；

10、 支付的各项税费比上年同期降低 41.62%，主要是本期内开发东莞支付各项税费较上年同期减少；

11、 取得借款收到的现金比上年同期降低 53.63%，主要是本期内信用证贴现借款较上年同期减少；

12、 取得投资收益收到的现金比上年同期增加 0.32 亿元，主要是本期收到出售东方证券和捷荣等股票取得投资收益 0.32 亿元所致；

13、 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较上年同期减少 1.22 亿元，主要是上年同期收到处置昂纳科技集团股票的款项 1.16 亿元；

14、 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金比上年同期增加 1.18 亿元，主要是本期内彩田更新项目投资较上年同期增加；

15、 收到其他与筹资活动有关的现金比上年同期增加 32.26 亿元，主要是本期内解活的信用证保证金较上年同期增加。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动

主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
计算机、通信和其他电子设备制造业	8,229,055,870.15	7,137,360,699.75	13.27%	15.30%	17.82%	-2.07%
分产品						
硬盘相关产品	2,172,944,811.81	2,040,967,394.35	6.07%	-12.47%	-13.66%	1.29%
自有产品	628,114,120.60	508,782,977.61	19.00%	17.96%	16.01%	1.36%
OEM 产品	5,427,996,937.74	5,350,428,900.56	1.43%	31.67%	36.40%	-3.42%
分地区						
中国（含香港）	1,068,317,357.37	1,020,201,165.41	4.50%	-11.22%	-11.10%	-0.14%
亚太地区（中国除外）	2,371,290,000.29	2,237,611,607.47	5.64%	-12.66%	-12.18%	-0.51%
北美洲	4,104,854,820.24	4,027,995,412.96	1.87%	42.46%	44.28%	-1.24%
其他地区	684,593,692.25	614,371,086.68	10.26%	102.69%	158.26%	-19.31%

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	59,231,677.39	25.71%	出售东方证券、捷荣技术等股票产生投资收益 0.32 亿元，权益法核算的长期股权投资产生投资收益 0.23 亿元。	否
公允价值变动损益	23,166,971.62	10.06%	金融衍生品公允价值变动形成的损益	
资产减值	-1,501,972.58	-0.65%		
营业外收入	931,727.79	0.40%		
营业外支出	858,875.13	0.37%		

## 四、资产及负债状况

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重 增减	重大 变动 说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	5,011,572,072.41	33.67%	6,447,481,125.12	43.87%	-10.20%	
应收账款	1,619,511,511.62	10.88%	2,025,867,074.88	13.78%	-2.90%	
存货	1,782,607,920.23	11.98%	1,194,481,520.90	8.13%	3.85%	
投资性房地产	79,454,662.41	0.53%	84,379,267.54	0.57%	-0.04%	
长期股权投资	853,615,983.05	5.74%	722,662,759.36	4.92%	0.82%	
固定资产	2,560,008,546.91	17.20%	2,313,998,576.50	15.74%	1.46%	
在建工程	513,074,167.66	3.45%	482,495,662.80	3.28%	0.17%	
短期借款	6,480,578,648.93	43.55%	6,948,672,201.14	47.28%	-3.73%	

### 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价 值变动损益	计入权益的 累计公允 价值变动	本期计 提的 减值	本期 购买 金额	本期 出售 金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）							
2.衍生金融资产	755,968,988.20	-122,101,074.44					633,867,913.76
3.可供出售金融资产	312,752,076.12		-129,106,826.31				183,645,249.81
金融资产小计							
投资性房地产							
生产性生物资产							
其他							
上述合计	1,068,721,064.32	-122,101,074.44	-129,106,826.31				817,513,163.57
金融负债	513,898,648.87	151,011,214.91					362,887,433.96

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

√ 适用 □ 不适用

公司货币资金中保证金（信用证、保函、远期购汇等）存款所有权或使用权受限，金额 33.39 亿元，详见财务报告附注五、（一）。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
3,000,000.00	-	-

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期	披露索引
深科技城	自建	是	其他	23,317.86	38,516.22	自筹	一号地块工程桩完成90%，二号地块工程桩完成20%	不适用	-	--	2017年09月02日	2017-054号公告
合计	--	--	--	23,317.86	38,516.22	--	--		-	--	--	--

根据深圳市政府有关部门批准，公司彩田工业园城市更新单元项目（简称“深科技城”）拆除用地面积 57,977.50 平方米，开发建设用地面积 43,828.40 平方米，计容积率建筑面积为 262,970 平方米，其中产业研发用房 195,280 平方米（含创新型产业用房 9,770 平方米），产业配套用房 62,050 平方米（含配套商业 21,000 平方米、配套宿舍 41,050 平方米），公共配套设施 5,640 平方米。另外，允许在地下开发 16,000 平方米商业用房。

公司彩田工业园城市更新单元项目采用“拆除重建”的更新方式分两期投资建设，深科技城一期拆除用地面积 33,800.25 m<sup>2</sup>，计容建筑面积 173,580 m<sup>2</sup>，总投资额约 32.36 亿元人民币（含税），该事项已经公司第八届董事会第十三次会议和 2017 年度（第二次）临时股东大会审议批准，具体内容请参阅 2017 年 9 月 2 日、2017 年 9 月 20 日的《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网上的相关公告。截至目前，该项目仍在进行中。

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	600901	江苏租赁	6,250.00	公允价值计量	-	-	-	6,250.00	11,213.55	4,963.55	-	可供出售金融资产	自有资金
境内外股票	601138	工业富联	27,540.00	公允价值计量	-	-	-	27,540.00	49,037.64	21,497.64	-	可供出售金融资产	自有资金
期末持有的其他证券投资				--	-	-	-	-	-	-	-	--	--
合计			33,790.00	--	-	-	-	33,790.00	60,251.19	26,461.19	-	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期						2012 年 12 月 28 日							
证券投资审批股东会公告披露日期(如有)													

## (2) 衍生品投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
法国巴黎银行、星展银行、汇丰银行、兴业银行、中信银行、华夏银行、浙商银行、工商银行、招商银行、杭州银行、农业银行、民生银行等	无	否	远期结售汇	253,134.12	2016.4.7	2020.6.19	134,025.25	253,134.12	64,305	-	322,854.37	54.97%	7,017.28
汇丰银行香港支行	无	否	利率互换	104,332.71	2017.1.5	2019.6.27	356,799.34	104,332.71	269,762.61	-	191,369.44	32.58%	-
合计				357,466.83	--	--	490,824.59	357,466.83	334,067.61		514,223.81	87.55%	7,017.28
衍生品投资资金来源	自有资金												
涉诉情况(如适用)	无												
衍生品投资审批董事会公告披露日期(如有)	2018年04月12日												
衍生品投资审批股东会公告披露日期(如有)	2018年05月10日												
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明(包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等)	<p>1、公司在做每一笔 NDF 组合业务时，到期收益是既定的，不存在不可预知的敞口及风险。公司开展的 NDF 组合业务的主要风险为人民币质押存款(一般为一年期)的银行倒闭，导致存款本金和利息的损失。公司都是选择大型银行合作开展 NDF 组合业务，这类银行经营稳健、资信良好，发生倒闭的概率极小，基本上可以不考虑由于其倒闭可能给公司带来的损失。</p> <p>2、远期结汇业务(DF 业务)是以约定的价格卖出美元，结成人民币。远期结汇业务(DF 业务)下，如果人民币贬值，合约将可能受到损失。</p> <p>3、利率互换是在对未来利率预期的基础上，交易双方签订一个合约，规定在一定时间内，双方定期交换，以一个名义本金作基础，按不同形式利率计算出利息。利率互换已锁定公司信用证贴现美元的借款利率，收益固定，市场利率的波动不会对公司产生任何风险。</p>												
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	<p>1、公司开展的远期结售汇业务在报告期内的公允价值变动为增加了 2,316.70 万元；</p> <p>2、对衍生品的公允价值的计算依据来源于银行提供的期末时点的公允价值。</p>												
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	截止报告日，公司开展的远期外汇交易业务，其会计核算原则依据为《企业会计准则》。												
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	<p>鉴于公司每年有大量的原材料进口及成品出口业务，需要对外支付和收取美元，为了规避汇率波动风险以及外币贷款利率波动风险，公司通过利用合理的金融工具降低汇兑损失、锁定交易成本，有利于降低风险，提高公司竞争力。</p> <p>公司已为操作衍生品业务进行了严格的内部评估，建立了相应的监管机制，配备了专职财务人员，签约机构经营稳健、资信良好。我们认为：公司开展的衍生品业务主要为锁定汇率、利率，规避汇率、利率波动风险，符合法律、法规的有关规定。</p>												

## 5、持有其他上市公司股权情况

单位：万元

证券代码	证券简称	初始投资金额	期初持股数量(万股)	期初持股比例	期末持股数量(万股)	期末持股比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600958	东方证券	3,734.31	570.79	0.08%	230.24	0.03%	2,102.12	2,248.87	-795.06	可供出售金融资产	长期股权投资
00877(H股)	昂纳科技集团	9,740.46	17,139.42	21.47%	17,112.12	21.36%	39,049.49	2,018.40	2,417.01	长期股权投资	发起人股份
002855	捷荣技术	3,298.35	1,800.00	7.50%	1,680.00	7.00%	16,262.40	950.10	-4,899.36	可供出售金融资产	长期股权投资
合计		16,773.12	-	-	-	-	57,414.02	5,307.37	-3,277.41	--	--

说明：

2018年4月10日第八届董事会第十七次会议、2018年5月9日第二十六次（2017年度）股东大会审议通过《关于拟择机出售参股公司部分股权的议案》，报告期内，公司出售参股公司股权情况如下：

1、报告期内，公司通过上海证券交易所竞价交易系统减持东方证券股票340.55万股，取得投资收益约2,202.82万元。

2、昂纳科技集团为本公司全资子公司开发香港的参股公司，于报告期内向特定对象发行股份2,653,000股，昂纳科技集团总股本从798,467,240股增至801,120,240股。开发香港于报告期内通过香港证券交易所竞价交易系统减持273,000股，取得投资收益约102.67万元。截至报告期末，开发香港持股比例由21.47%变为21.36%。

3、东莞捷荣技术股份有限公司（简称“捷荣技术”）为本公司参股企业，本公司持有捷荣技术（002855.SZ）1,800万股，占其发行后股份总数的7.50%。2018年3月21日，公司所持捷荣技术股份已解除限售，成为无限售条件流通股。报告期内，公司通过深圳证券交易所竞价交易系统减持捷荣技术120万股，取得投资收益约866.10万元。

## 六、重大资产和股权出售

## 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

适用  不适用



## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
开发香港	子公司	商业贸易	390 万港币	2,016,385.34	94,161.11	887,737.71	12,303.99	10,791.98
开发微电子	子公司	生产内存条、U 盘以及其他 OEM 业务等	2,000 万美元	28,650.16	25,666.48	4,020.27	1,716.45	1,467.53
沛顿科技	子公司	内存芯片制造及芯片封装、测试等	3,000 万美元	55,154.85	50,447.80	14,529.49	3,409.52	2,899.05
开发苏州	子公司	开发、设计、生产大容量磁盘驱动器磁头、电脑硬盘用线路板等电子部件	6,000 万美元	597,852.60	46,383.26	285,281.11	7,035.82	5,814.68
开发东莞	子公司	从事电子产品的研发、制造和销售	8 亿人民币	463,464.64	91,117.59	218,721.75	786.58	589.09
开发惠州	子公司	从事手机通讯类电子产品的研发、制造和销售等	7.05 亿人民币	103,694.15	62,814.87	41,807.05	-7,011.43	-4,247.80
开发成都	子公司	从事智能电表等相关电力计量业务	1 亿人民币	82,758.53	23,419.53	54,772.63	2,895.36	2,472.85
开发磁记录	子公司	从事硬盘盘基片的开发、研制、生产和销售等	2.51 亿人民币	20,562.12	16,128.48	25,292.13	3,189.27	2,409.17
开发马来西亚	子公司	开发、设计、生产电脑硬盘用线路板等电子部件	8,500 万人民币	79,859.94	33,741.84	67,656.79	2,981.83	2,373.50
昂纳科技集团	参股公司	从事高速通信及数据通讯网络中无源光网络子元器件，模块和子系统产品等	8.01 亿港元	284,506.00	185,359.00	101,381.00	10,733.26	9,183.00
开发晶	参股公司	高亮度 LED 外延片、芯片、LED 光源模块、灯源及灯具的研发、生产和销售	27,199.88 万美元	446,243.31	225,482.95	154,867.61	192.02	1,229.79

## 主要控股参股公司情况说明

1、报告期内，开发香港净利润同比减少 4.75 亿元，同比下降 77.30%，开发苏州净利润同比增加 2.24 亿元，主要是由于公允价值变动损益影响所致，开发香港和开发苏州本期公允价值变动损益分别-1.45 亿元和 1.36 亿元，分别同比减少 6.29 亿元、增加 4.82 亿元。

2、报告期内，开发惠州亏损 4,247.80 万元，主要是由于人工成本持续上涨等因素影响手机业务出现亏损所致。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、业务风险

受全球个人电脑出货量下降和信息存储产业换代升级等因素的影响，以磁头驱动为传统的传统硬盘需求量逐年下降，公司的硬盘磁头及相关产品业务销售额也受到一定程度影响。为降低外部环境对公司业务的冲击，一方面，公司加强与客户合作，深度挖掘战略合作新业务，另一方面积极调整产品结构，转型生产高附加值业务，以降低对单一客户的依赖。

### 2、运营风险

近几年我国劳动力成本持续上升，尤其在制造业企业中更为明显，深圳的高房价、高生活成本迫使部分年轻专业人士转战内地发展，导致公司人才流失。为此，公司通过在深圳周边如东莞、惠州及东南亚等用工成本较低的地区进行投资建厂，同时进行资源整合，将一部分业务搬迁至宜居宜业、政府鼓励力度大的西部城市，以降低用工成本和人工流失率。

### 3、汇率风险

报告期内美元指数先跌后涨，欧元总体略下行。随着近期国际贸易摩擦加剧，如人民币汇率水平发生较大波动，汇兑损益将对公司利润构成一定影响。为此，公司通过合理的金融工具降低汇兑损失、锁定交易成本，以提高公司竞争力。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年度（第一次）临时股东大会	临时股东大会	52.00%	2018 年 1 月 9 日	2018 年 1 月 10 日	巨潮资讯网：2018 年度（第一次）临时股东大会决议公告（公告编码：2018-002）
第二十六次（2017 年度）股东大会	年度股东大会	52.04%	2018 年 5 月 9 日	2018 年 5 月 10 日	巨潮资讯网：第二十六次（2017 年度）股东大会决议公告（公告编码：2018-030）

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
未达到重大的诉讼、仲裁事项汇总	1,159	否	部分尚未结案、部分执行阶段	获得赔付判决 523 万元	尚未结案 636 万元、尚在执行中 523 万元	-	-

## 九、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行的法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十二、重大关联交易

## 1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
振华电子	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	采购	购买商品	市场定价	参照市场价格	237.41	0.03%	250	否	按照协议或合同约定	市场价格	2018年3月27日	《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网：《关于2018年度日常关联交易预计的公告》(公告编码：2018-011)
中电熊猫	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	采购	购买商品	市场定价	参照市场价格	381.39	0.05%	1,066	否	按照协议或合同约定	市场价格	2018年3月27日	
中电国际	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	采购	购买商品	市场定价	参照市场价格	132.65	0.02%	300	否	按照协议或合同约定	市场价格	2018年3月27日	
桑达无线	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	提供劳务	提供加工劳务	市场定价	参照市场价格	204.31	0.03%	400	否	按照协议或合同约定	市场价格	2018年3月27日	
合计				--	--	955.76	--	2,016.00	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				<p>1、 经 2015 年 9 月 15 日第七届董事会临时会议、2018 年 3 月 23 日第八届董事会临时会议审议，通过了关于公司日常关联交易预计的议案，鉴于公司（含控股子公司）开展日常经营活动需要，预计 2018 年度将涉及向关联方采购原材料及产成品、销售原材料及产成品、提供劳务、接受劳务等（具体内容详见 2015-061 号、2018-011 号公告）。</p> <p>销售类日常关联交易全年预计不超过 2,500 万元，报告期实际发生金额 43.68 万元；</p> <p>采购类日常关联交易全年预计不超过 1,920 万元，报告期实际发生金额 815.69 万元；</p> <p>劳务类日常关联交易全年预计不超过 560 万元，报告期实际发生金额 207.68 元。</p> <p>2、 上表列示为报告期内累计金额相对较大的日常关联交易事项，关于其他关联交易情况详见财务报告第十节“关联方及关联交易”。</p>									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

### (1) 关于与集团财务公司开展全面金融合作事宜

#### 1) 存、贷款情况

截止2018年6月30日，公司在中电财务办理存款余额为559,968,987.24元，贷款余额为1,297,000,000.00元，详见下表：

深科技2018年半年度通过中国电子财务有限责任公司存款、贷款等金融业务汇总表

单位：人民币元

项目名称	行次	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	收取或支付利息/手续费
一、存放于中国电子财务有限责任公司存款	1	595,690,355.08	119,469,605.59	155,190,973.43	559,968,987.24	99,605.59
二、向中国电子财务有限责任公司贷款	2	929,000,000.00	3,320,000,000.00	2,952,000,000.00	1,297,000,000.00	26,249,427.38

2017年12月20日，公司第八届董事会第十五次会议同意公司与中电财务就调整存贷款额度及延长协议期限事宜重新签订《全面金融合作协议》，该事项获得2018年1月9日召开的公司2018年度（第一次）临时股东大会审议批准，具体内容详见2017年12月21日、2018年1月10日在《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网上刊登的2017-076号、2018-002号公告。

#### 2) 立信会计师事务所关于在中国电子财务有限责任公司存款的风险评估报告

立信会计师事务所对中国电子财务有限责任公司截止2018年6月30日与财务报表相关资金、信贷、中间业务、投资、稽核、信息管理风险控制体系制定及实施情况进行了审核，并出具了信会师报字〔2018〕第ZG29366号《关于中国电子财务有限责任公司风险评估报告》，认为：中国电子财务有限责任公司严格按银监会《企业集团财务管理办法》（中国银监会令〔2004〕第5号）规定经营，经营业绩良好，根据我们对风险管理的了解和评价，我们未发现中国电子财务有限责任公司截止2018年6月30日与财务报表相关资金、信贷、中间业务、投资、稽核、信息管理风险控制体系存在重大缺陷。

## 重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
全资子公司参股投资联威以色列理工科技基金的公告	2018 年 02 月 13 日	巨潮资讯网 公告编号：2018-006
2018 年度日常关联交易预计的公告	2018 年 03 月 27 日	巨潮资讯网 公告编号：2018-011
关于股东权益变动的提示性公告	2018 年 03 月 30 日	巨潮资讯网 公告编号：2018-012
简式权益变动报告书	2018 年 03 月 30 日	巨潮资讯网 公告编号：2018-013
收购报告书摘要	2018 年 03 月 30 日	巨潮资讯网 公告编号：2018-014
开展衍生品业务的公告	2018 年 04 月 12 日	巨潮资讯网 公告编号：2018-019
为控股子公司提供担保的公告	2018 年 04 月 12 日	巨潮资讯网 公告编号：2016-020
为控股子公司日常经营重大合同履行担保的公告	2018 年 04 月 12 日	巨潮资讯网 公告编号：2018-021
关于拟择机出售参股公司部分股权的公告	2018 年 04 月 12 日	巨潮资讯网 公告编号：2018-022

## 十三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 十四、重大合同及其履行情况

## 1、托管、承包、租赁事项情况

## (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况

## (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况

## (3) 租赁情况

适用  不适用



## 租赁情况说明

A) 公司存在租赁部分厂房、宿舍的情况，向关联方承租的情况详见财务报告附注中“关联交易情况”的相关介绍。

B) 本公司对外出租少量部分自有物业，对关联方的出租详见财务报表附注中“关联交易情况”的相关介绍。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

## 2、重大担保

适用  不适用

## (1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
中国机械设备工程股份有限公司	2010年05月15日	10,000	2010年11月03日	568.58	履约保函担保	从最后一批产品发货起18个月	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			10,000	报告期末实际对外担保余额合计（A4）		568.58		
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
开发苏州	2017年04月26日	19,480.80	2017年07月02日	19,602	连带责任担保	2017-07-02至2018-05-01	是	否
	2016年04月23日	60,000	2018年04月03日	20,000	连带责任担保	2018-04-15至2019-03-13	否	否
	2018年05月10日	120,000	2018年05月11日	40,000	连带责任担保	2018-05-11至2019-05-09	否	否
开发	2017年04月26日	275,000	2017年11月18日	30,000	连带责任担保	2017-11-18至2018-11-18	否	否

东莞			2017 年 12 月 30 日	100,000	连带责任担保	2017-12-30 至 2018-03-29	是	否
	2017 年 08 月 25 日	133,068	2017 年 11 月 09 日	13,068	连带责任担保	2017-11-09 至 2018-11-09	否	否
			2018 年 03 月 30 日	100,000	连带责任担保	2018-03-30 至 2019-03-13	否	否
开发成都	2017 年 04 月 26 日	70,000	2017 年 05 月 22 日	30,000	连带责任担保	2017-05-22 至 2018-05-22	是	否
	2018 年 05 月 10 日	62,000	2018 年 05 月 10 日	30,000	连带责任担保	2018-05-10 至 2019-05-10	否	否
			2018 年 05 月 10 日	17,000	连带责任担保	2018-05-10 至 2019-05-10	否	否
开发英国	2016 年 11 月 16 日	7,400	2018 年 1 月 12 日	191	日常经营合同履约责任担保	2018-01-12 至 2028-01-11	否	否
开发香港	2017 年 04 月 26 日	162,000	尚未执行		连带责任担保			
	2018 年 05 月 10 日	15,000	尚未执行		连带责任担保			
开发东莞	2018 年 05 月 10 日	223,068.40	尚未执行		连带责任担保			
开发成都、开发东莞	2018 年 05 月 10 日	90,000	尚未执行		连带责任担保			
开发成都	2017 年 04 月 27 日	43,251	尚未执行		日常经营合同履约责任担保			
开发英国	2018 年 05 月 10 日	65,000	尚未执行		日常经营合同履约责任担保			
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		575,068.40		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		87,000		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		1,345,268.20		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		250,259		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)				报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)				报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		575,068.40		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		87,000		

报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	1,355,268.20	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	250,827.58
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例	42.70%		
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)	0		
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)	250,068		
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)	0		
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	250,068		
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)	无		
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无		

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保

## 3、重大业务合同进展情况

本公司在意大利国家电力公司单相智能电表公开招标活动中累计中标3,302万欧元（约折人民币2.58亿元），合同从2013年10月开始执行，截止2018年3月31日已全部履行完毕。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同

## 5、报告期内获得银行综合授信额度情况

- (1) 2018年3月15日，本公司以信用方式获得中国农业银行股份有限公司深圳布吉支行等值16亿元人民币综合授信额度，有效期自2018年3月15日至2019年3月13日。
- (2) 2018年3月30日，公司全资子公司开发东莞以本公司提供连带责任担保方式获得中国农业银行银行股份有限公司深圳布吉支行等值10亿元人民币综合授信额度，有效期自2018年3月30日起至2019年3月13日止。
- (3) 2018年04月15日，公司全资子公司开发苏州以本公司提供连带责任担保方式获得中国农业银行苏州工业园区支行等值2亿元人民币综合授信额度，有效期自2018年04月15日至2019年03月13日。
- (4) 2018年5月10日，公司控股子公司开发成都以本公司提供连带责任担保方式获得中国银

行成都高新技术产业开发区支行等值 3 亿元人民币综合授信额度，期限 1 年。

(5) 2018 年 5 月 10 日，公司控股子公司开发成都以本公司提供连带责任担保方式获得汇丰银行（中国）有限公司成都分行等值 1.7 亿元人民币综合授信额度，期限 1 年。

(6) 2018 年 05 月 11 日，公司全资子公司开发苏州以本公司提供连带责任担保方式获得中国建设银行苏州工业园区支行等值 4 亿元人民币综合授信额度，有效期自 2018 年 05 月 11 日至 2019 年 05 月 09 日。

(7) 2018 年 6 月 4 日，本公司以信用方式获得宁波银行股份有限公司深圳光明支行等值 2 亿元人民币综合授信额度，期限 1 年。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位  
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
开发精密	悬浮物	达标排放	1 个	废水排放口编:WS-6340 747	30ppm	电镀水污染物排放标准 DB44 1597-2015 表 1 标准	2.62 吨/年	9.7575 吨/年	无
	化学需氧量				80ppm		6.58 吨/年	26.02 吨/年	
	总磷				1.0ppm		0.15 吨/年	0.32525 吨/年	

#### (1) 防治污染设施的建设和运行情况

开发精密自成立以来，根据环评等要求，建设了配套的污染防治措施，对生产过程中产生的废水废气等污染物进行有效处理。同时，加大环保投入，加强提升环保水平。并不断加强环保管理、承担环保责任，各项污染防治设施稳定运行，污染物处理结果稳定达标。

#### (2) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

开发精密持续进行环境影响评价并取得相关许可，并按照相关规定严格执行。

#### (3) 突发环境事件应急预案

开发精密建立了《突发环境应急预案》，并在环保部门进行备案，同时组织突发环境事件应急演练，提升突然环境事件处理能力。

#### (4) 环境自行监测方案

开发精密建立《环境自行监测方案》，通过深圳市环境监测中心审核备案，并严格执行。

#### (5) 其他应当公开的环境信息

开发精密在官方微博公开环境信息。

#### (6) 其他环保相关信息

开发精密通过 ISO14000 和 ISO18000 认证，其污水处理系统在 2007 年度获得广东省环境保护优秀示范工程。开发精密自成立以来，持续开展清洁生产，清洁生产通过广东省清洁生产协会验收，并定期开展清洁生产。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划，但公司将一如既往的助力公益事业，践行企业社会责任。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

### 1、关于实际控制人暨控股股东权益变动情况

公司于 2018 年 3 月 29 日收到公司控股股东中国电子通知，为推进集团公司重组整合，中国电子与其全资子公司中国电子有限公司签署《关于深圳长城开发科技股份有限公司之股份划转协议》，拟将所持有的本公司 654,839,851 股股份（占公司总股本 44.51%）无偿划转至其全资子公司中国电子有限公司。本次股份划转后，中国电子有限将直接持有公司 654,839,851 股股份，占公司总股本的 44.51%，成为公司控股股东；中国电子集团将不再直接持有公司股份，通过中国电子有限间接持有本公司相应权益，为公司实际控制人；公司最终控制人仍为国务院国资委。具体内容详见公司于 2018 年 3 月 30 日披露的《关于股东权益变动的提示性公告》（公告编号：2018-012），目前该事项仍在办理中。

## 十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

### 1、开发香港参与认购以色列理工科技基金事宜

根据公司战略发展需要，为进一步紧随行业发展，并有机会在新技术方面引进行业前沿的高精尖技术，为未来发展储备引入前沿新兴产业，拓展潜在客户，全面提升公司的综合竞争力，公司第八届董事会于2018年2月9日审议批准，公司全资子公司开发香港以自有资金500万美元参股投资UG-Technion Technology Fund, L.P.（联威以色列理工科技基金），即认购联威以色列基金之“以色列理工学院高科技项目”创投基金。

相关公告参见 2018 年 2 月 13 日的《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网。

### 2、向开发苏州电子增资事宜

为进一步优化开发苏州电子财务结构，补充运营资金，增强其资本实力，提高其竞争力，公司第八届董事会于2018年2月28日审议批准，本公司以自有资金6,000万元人民币对开发苏州电子进行增资，本次增资完成后，开发苏州电子注册资本增至8,000万元人民币，本公司持有100%股权，已于2018年3月14日完成工商变更登记手续。

### 3、关于开发惠州与微格咨询共同出资设立新公司事宜

为进一步整合盘活一批闲置高端触控薄膜专用设备，公司董事会于 2018 年 2 月 13 日审议批准，公司全资子公司开发惠州与厦门微格管理咨询合伙企业（有限合伙）（简称“微格咨询”）共同出资设立惠州深格光电科技有限公司（简称“惠州深格”），该公司注册资本 1,000 万元人民币，开发惠州出资 300 万元，持有 30%股权；微格咨询出资 700 万元，持有 70%股权。惠州深格以分期付款方式购买开发惠州账面价值约 2,423 万元的触摸屏生产设备。惠州深格已于 2018 年 3 月完成工商注册登记手续。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	1,857,299	0.13%				75,000	75,000	1,932,299	0.13%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	373,875	0.03%				45,000	45,000	418,875	0.03%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	373,875	0.03%				45,000	45,000	418,875	0.03%
4、外资持股	1,483,424	0.10%				30,000	30,000	1,513,424	0.10%
其中：境外法人持股									
境外自然人持股	1,483,424	0.10%				30,000	30,000	1,513,424	0.10%
二、无限售条件股份	1,469,402,064	99.87%				-75,000	-75,000	1,469,327,064	99.87%
1、人民币普通股	1,469,402,064	99.87%				-75,000	-75,000	1,469,327,064	99.87%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,471,259,363	100.00%				0	0	1,471,259,363	100.00%

股份变动的理由

适用  不适用

报告期内，公司股份总额未发生变化，但股本结构略有变化，主要原因为：

报告期内，公司部分高管变动，根据深圳证券交易所和中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司的有关规定，其中 75,000 股予以锁定，成为高管限售股份。

股份变动的批准情况

适用  不适用

## 股份变动的过户情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
石界福	90,000	0	30,000	120,000	高管持股	依据董监高持股变动的法规予以锁定或流通
李丽杰	0	0	45,000	45,000	高管持股	
合计	90,000	0	75,000	165,000	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	110,762	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0					
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
中国电子信息产业集团有限公司	国有法人	44.51%	654,839,851			654,839,851		
博旭（香港）有限公司	境外法人	7.25%	106,649,381			106,649,381		
柴长茂	境内自然人	1.48%	21,822,397			21,822,397		
中国农业银行股份有限公司	其他	0.33%	4,899,064			4,899,064		



一中证 500 交易型开放式指数证券投资基金								
郝双刚	境内自然人	0.29%	4,288,001			4,288,001		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.27%	3,993,100			3,993,100		
杨小刚	境内自然人	0.20%	2,988,900			2,988,900	质押	781,600
周淑芳	境内自然人	0.20%	2,986,400			2,986,400		
龙力控股有限公司	境外法人	0.18%	2,598,900			2,598,900		
董燕华	境内自然人	0.17%	2,497,000			2,497,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一、第二大股东与上述其他股东之间不存在关联关系，也不属于一致行动人，上述其他股东之间未知是否存在关联关系或属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
中国电子信息产业集团有限公司			654,839,851	人民币普通股	654,839,851			
博旭（香港）有限公司			106,649,381	人民币普通股	106,649,381			
柴长茂			21,822,397	人民币普通股	21,822,397			
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金			4,899,064	人民币普通股	4,899,064			
郝双刚			4,288,001	人民币普通股	4,288,001			
中央汇金资产管理有限责任公司			3,993,100	人民币普通股	3,993,100			
杨小刚			2,988,900	人民币普通股	2,988,900			
周淑芳			2,986,400	人民币普通股	2,986,400			
龙力控股有限公司			2,598,900	人民币普通股	2,598,900			
董燕华			2,497,000	人民币普通股	2,497,000			
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司第一、第二大股东与上述其他股东之间不存在关联关系，也不属于一致行动人。上述其他股东之间未知是否存在关联关系或属于一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明	股东柴长茂通过西南证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 21,822,397 股，股东郝双刚通过中国中投证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 3,718,001 股，股东杨小刚通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 1,924,000 股。							

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李丽杰	董事会秘书	聘任	2018年3月5日	经公司2018年3月5日召开的第八届董事会会议聘任为公司董事会秘书。
葛伟强	董事会秘书	离任	2018年3月5日	因个人原因辞去董秘职务，辞职后仍在公司任职。
石界福	副总裁	离任	2018年6月30日	因个人原因离任。

## 第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

## 第十一节 备查文件目录

### 一、备查文件：

包括下列文件：

- 1、载有董事长亲笔签名的半年度报告文本。
- 2、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的半年度财务报告文本。
- 3、报告期内，在中国证监会指定报刊《中国证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

文件存放地点：公司董事会办公室、深圳证券交易所。

深圳长城开发科技股份有限公司  
董事会  
二零一八年八月十八日

**深圳长城开发科技股份有限公司**  
**2018 年半年度**  
**财务报告**  
**(未经审计)**

<b>索引</b>	<b>页码</b>
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	13-106

深圳长城开发科技股份有限公司  
合并资产负债表  
2018年6月30日

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	期末余额	年初余额
流动资产:		
货币资金	5,011,572,072.41	6,805,241,736.67
衍生金融资产	633,867,913.76	755,968,988.20
应收票据	37,117,612.90	36,084,168.90
应收账款	1,619,511,511.62	1,625,945,223.62
预付款项	71,256,751.18	67,226,217.53
应收利息	120,908,761.78	124,528,638.69
应收股利	1,300,487.40	-
其他应收款	62,124,188.02	73,015,222.55
存货	1,782,607,920.23	1,648,094,314.53
其他流动资产	90,875,128.13	73,786,261.81
<b>流动资产合计</b>	<b>9,431,142,347.43</b>	<b>11,209,890,772.50</b>
非流动资产:		
可供出售金融资产	318,993,542.69	448,086,329.00
长期股权投资	853,615,983.05	824,367,464.85
投资性房地产	79,454,662.41	80,965,443.07
固定资产	2,560,008,546.91	2,438,242,010.56
在建工程	513,074,167.66	478,140,857.83
无形资产	576,123,627.77	229,668,387.68
商誉	10,313,565.41	10,313,565.41
长期待摊费用	206,634,045.14	157,859,739.26
递延所得税资产	106,310,749.52	110,962,645.23
其他非流动资产	226,762,831.90	610,986,514.88
<b>非流动资产合计</b>	<b>5,451,291,722.46</b>	<b>5,389,592,957.77</b>
<b>资产总计</b>	<b>14,882,434,069.89</b>	<b>16,599,483,730.27</b>

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



深圳长城开发科技股份有限公司  
合并资产负债表（续）  
2018年6月30日  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	期末余额	年初余额
流动负债：		
短期借款	6,480,578,648.93	7,838,421,803.58
衍生金融负债	362,887,433.96	513,898,648.87
应付账款	1,352,967,080.22	1,478,839,955.98
预收款项	68,720,654.01	68,948,513.61
应付职工薪酬	205,676,015.83	246,983,971.59
应交税费	118,222,682.85	111,046,154.06
应付利息	14,459,384.24	10,459,802.57
应付股利	5,330,925.21	-
其他应付款	96,220,952.12	125,282,631.03
一年内到期的非流动负债	-	-
其他流动负债	7,935,772.66	4,362,747.75
<b>流动负债合计</b>	<b>8,712,999,550.03</b>	<b>10,398,244,229.04</b>
非流动负债：		
长期应付款	-	-
预计负债	6,004,039.48	5,993,781.48
递延收益	64,909,022.97	75,200,390.73
递延所得税负债	154,609,505.07	191,285,835.42
<b>非流动负债合计</b>	<b>225,522,567.52</b>	<b>272,480,007.63</b>
<b>负债合计</b>	<b>8,938,522,117.55</b>	<b>10,670,724,236.67</b>
所有者权益：		
股本	1,471,259,363.00	1,471,259,363.00
资本公积	678,232,643.23	678,232,643.23
其他综合收益	279,159,226.84	360,333,978.60
盈余公积	1,110,435,434.85	1,110,435,434.85
未分配利润	2,334,646,378.39	2,236,431,133.74
归属于母公司所有者权益合计	5,873,733,046.31	5,856,692,553.42
少数股东权益	70,178,906.03	72,066,940.18
<b>所有者权益合计</b>	<b>5,943,911,952.34</b>	<b>5,928,759,493.60</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>14,882,434,069.89</b>	<b>16,599,483,730.27</b>

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

深圳长城开发科技股份有限公司  
 资产负债表  
 2018年6月30日  
 (除特别说明外, 金额单位均为人民币元)

资产	期末余额	年初余额
流动资产:		
货币资金	1,008,045,263.21	1,337,613,702.62
衍生金融资产	25,850,354.14	16,932,780.95
应收票据	30,472,917.54	31,422,924.80
应收账款	433,395,739.67	475,493,709.94
预付款项	82,827,337.44	36,210,330.10
应收利息	16,884,280.44	21,621,766.29
应收股利	21,225,260.40	-
其他应收款	890,131,584.97	889,563,397.80
存货	120,543,687.31	112,268,747.27
其他流动资产	37,901,684.48	26,936,456.40
<b>流动资产合计</b>	<b>2,667,278,109.60</b>	<b>2,948,063,816.17</b>
非流动资产:		
可供出售金融资产	317,349,497.45	446,456,323.76
长期股权投资	3,828,892,373.64	3,826,018,343.56
投资性房地产	74,361,145.52	75,360,442.82
固定资产	283,607,027.17	298,078,245.07
在建工程	415,592,604.71	190,990,085.18
无形资产	74,351,026.96	75,613,353.36
长期待摊费用	6,745,286.40	8,132,511.54
递延所得税资产		-
其他非流动资产		158,057.50
<b>非流动资产合计</b>	<b>5,000,898,961.85</b>	<b>4,920,807,362.79</b>
<b>资产总计</b>	<b>7,668,177,071.45</b>	<b>7,868,871,178.96</b>

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

深圳长城开发科技股份有限公司  
 资产负债表（续）  
 2018年6月30日  
 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	期末余额	年初余额
流动负债：		
短期借款	2,214,030,498.00	2,105,205,899.60
应付账款	156,588,779.85	641,756,096.09
预收款项	49,797,263.09	58,924,186.34
应付职工薪酬	31,946,373.24	53,389,457.65
应交税费	14,427,209.87	15,845,848.88
应付利息	8,854,735.22	5,182,303.48
应付股利	5,330,925.21	
其他应付款	212,965,944.50	243,382,745.69
<b>流动负债合计</b>	<b>2,693,941,728.98</b>	<b>3,123,686,537.73</b>
非流动负债：		
预计负债	4,323,831.25	4,313,573.25
递延所得税负债	23,971,495.25	38,903,730.78
<b>非流动负债合计</b>	<b>28,295,326.50</b>	<b>43,217,304.03</b>
<b>负债合计</b>	<b>2,722,237,055.48</b>	<b>3,166,903,841.76</b>
所有者权益：		
股本	1,471,259,363.00	1,471,259,363.00
资本公积	750,561,558.54	750,561,558.54
其他综合收益	156,580,098.16	248,776,036.73
盈余公积	1,100,134,464.08	1,100,134,464.08
未分配利润	1,467,404,532.19	1,131,235,914.85
<b>所有者权益合计</b>	<b>4,945,940,015.97</b>	<b>4,701,967,337.20</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>7,668,177,071.45</b>	<b>7,868,871,178.96</b>

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

**深圳长城开发科技股份有限公司**  
**合并利润表**  
**2018年1-6月**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	8,264,991,735.06	7,186,882,218.68
二、营业总成本	8,194,940,185.09	7,092,496,550.68
其中: 营业成本	7,937,731,364.85	6,761,275,315.95
税金及附加	29,290,714.14	49,551,708.24
销售费用	21,693,047.89	22,135,493.12
管理费用	250,332,297.42	249,262,031.98
财务费用	-42,605,266.63	16,632,755.13
资产减值损失	-1,501,972.58	-6,360,753.74
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	23,166,971.62	118,501,456.95
投资收益(损失以“-”号填列)	59,231,677.39	106,439,655.76
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	23,140,441.26	12,481,875.66
资产处置收益(损失以“-”号填列)	21,200,573.82	2,035,784.66
其他收益	56,677,819.31	64,328,950.01
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	230,328,592.11	385,691,515.38
加: 营业外收入	931,727.79	2,808,167.51
减: 营业外支出	858,875.13	2,122,633.82
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	230,401,444.77	386,377,049.07
减: 所得税费用	51,204,688.47	63,920,673.18
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	179,196,756.30	322,456,375.89
(一) 按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	179,196,756.30	322,456,375.89
2. 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-
(二) 按所有权归属分类		
1. 少数股东损益	7,418,543.50	15,016,881.18
2. 归属于母公司股东的净利润	171,778,212.80	307,439,494.71
六、其他综合收益的税后净额	-82,406,129.41	183,344,451.16
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-81,174,751.76	183,439,702.12
(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	-81,174,751.76	183,439,702.12
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	-3,384,294.16	-26,870,136.60
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-92,195,938.57	216,610,991.85
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	14,405,480.97	-6,301,153.13
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-1,231,377.65	-95,250.96
七、综合收益总额	96,790,626.89	505,800,827.05
归属于母公司所有者的综合收益总额	90,603,461.04	490,879,196.83
归属于少数股东的综合收益总额	6,187,165.85	14,921,630.22
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益(元/股)	0.1168	0.2090
(二) 稀释每股收益(元/股)	0.1168	0.2090

本期未发生同一控制下企业合并的。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

深圳长城开发科技股份有限公司  
 利润表  
 2018年1-6月  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	762,987,764.20	1,191,713,984.66
减：营业成本	719,368,578.60	1,182,660,498.40
税金及附加	12,705,883.85	15,301,898.10
销售费用	9,912,278.74	10,772,409.03
管理费用	74,977,565.22	70,352,301.76
财务费用	22,377,954.57	25,726,268.96
资产减值损失	28,209.28	-8,364,671.56
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	8,917,573.19	-16,015,554.60
投资收益（损失以“-”号填列）	465,272,808.37	1,716,484.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,874,030.08	-9,688,124.62
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-973,428.79	-33,309.84
其他收益	12,477,662.64	-84,877.72
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	409,311,909.35	-119,151,978.00
加：营业外收入	24,870.00	391,840.96
减：营业外支出	280.00	362,531.96
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	409,336,499.35	-119,122,669.00
减：所得税费用	-395,086.14	-4,162,360.47
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	409,731,585.49	-114,960,308.53
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	409,731,585.49	-114,960,308.53
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-
五、其他综合收益的税后净额	-92,195,938.57	216,610,991.85
（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	-92,195,938.57	216,610,991.85
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	-92,195,938.57	216,610,991.85
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-
6. 其他	-	-
六、综合收益总额	317,535,646.92	101,650,683.32
七、每股收益：		
（一）基本每股收益（元/股）		
（二）稀释每股收益（元/股）		

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

深圳长城开发科技股份有限公司  
合并现金流量表  
2018年1-6月  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	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	6,112,081,301.00	7,024,298,620.34
收到的税费返还	35,359,700.01	33,463,336.15
收到其他与经营活动有关的现金	106,456,390.05	90,395,565.76
经营活动现金流入小计	6,253,897,391.06	7,148,157,522.25
购买商品、接受劳务支付的现金	4,770,071,557.05	5,250,918,039.44
支付给职工以及为职工支付的现金	1,024,159,960.01	1,103,854,444.41
支付的各项税费	208,574,510.61	357,299,973.21
支付其他与经营活动有关的现金	110,730,788.11	130,643,635.96
经营活动现金流出小计	6,113,536,815.78	6,842,716,093.02
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>140,360,575.28</b>	<b>305,441,429.23</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>		
收回投资收到的现金	20,641,016.23	-
取得投资收益收到的现金	35,600,248.61	3,903,109.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,931,246.89	131,601,561.07
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	5,045,398.86	-
投资活动现金流入小计	71,217,910.59	135,504,670.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	416,868,781.23	298,769,824.73
投资支付的现金	3,000,000.00	-
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	-	-
投资活动现金流出小计	419,868,781.23	298,769,824.73
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-348,650,870.64</b>	<b>-163,265,154.23</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>		
吸收投资收到的现金	-	700,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	700,000.00
取得借款收到的现金	6,768,526,720.68	14,597,357,522.17
发行债券收到的现金	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	3,458,990,085.24	232,710,112.24
筹资活动现金流入小计	10,227,516,805.92	14,830,767,634.41
偿还债务支付的现金	8,155,335,290.17	11,513,776,406.58
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	165,590,884.68	136,774,203.19
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	1,590,041,952.48	3,302,979,015.02
筹资活动现金流出小计	9,910,968,127.33	14,953,529,624.79
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>316,548,678.59</b>	<b>-122,761,990.38</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	<b>-46,736,030.75</b>	<b>-37,918,757.89</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>61,522,352.48</b>	<b>-18,504,473.27</b>
加：期初现金及现金等价物余额	1,611,355,704.23	1,078,092,491.42
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>1,672,878,056.71</b>	<b>1,059,588,018.15</b>

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

深圳长城开发科技股份有限公司  
现金流量表  
2018年1-6月  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	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	780,605,490.66	2,232,083,595.95
收到的税费返还	3,518,039.87	14,547,376.23
收到其他与经营活动有关的现金	8,013,877,211.32	4,481,727,738.72
经营活动现金流入小计	8,798,000,741.85	6,728,358,710.90
购买商品、接受劳务支付的现金	1,042,568,825.31	969,504,538.57
支付给职工以及为职工支付的现金	158,822,540.74	151,667,457.94
支付的各项税费	28,853,732.83	24,821,073.33
支付其他与经营活动有关的现金	8,153,996,612.77	5,232,450,986.81
经营活动现金流出小计	9,384,241,711.65	6,378,444,056.65
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-586,240,969.80	349,914,654.25
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>		
收回投资收到的现金	20,641,016.23	
取得投资收益收到的现金	443,009,715.14	3,903,109.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	234,380.89	8,550,020.05
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-
投资活动现金流入小计	463,885,112.26	12,453,129.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	235,236,939.17	18,784,347.29
投资支付的现金	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-
投资活动现金流出小计	235,236,939.17	18,784,347.29
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	228,648,173.09	-6,331,217.81
<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	1,505,000,000.00	2,557,898,892.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	748,479,829.00	117,920,754.54
筹资活动现金流入小计	2,253,479,829.00	2,675,819,646.54
偿还债务支付的现金	1,396,135,200.00	1,966,985,972.22
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	101,706,019.09	96,944,474.46
支付其他与筹资活动有关的现金	151,443,000.00	1,217,459,200.00
筹资活动现金流出小计	1,649,284,219.09	3,281,389,646.68
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	604,195,609.91	-605,570,000.14
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	15,791,500.92	-5,772,743.05
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	262,394,314.12	-267,759,306.75
加: 期初现金及现金等价物余额	416,199,443.87	294,733,251.13
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	678,593,757.99	26,973,944.38

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

深圳长城开发科技股份有限公司  
合并所有者权益变动表  
2018年1-6月  
(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

项目	本期										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具	资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年年末余额	1,471,259,363.00	-	678,232,643.23	-	360,333,978.60	-	1,110,435,434.85	-	2,236,431,133.74	72,066,940.18	5,928,759,493.60
加:会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	1,471,259,363.00	-	678,232,643.23	-	360,333,978.60	-	1,110,435,434.85	-	2,236,431,133.74	72,066,940.18	5,928,759,493.60
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-81,174,751.76	-	-	-	98,215,244.65	-1,888,034.15	15,152,458.74
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-81,174,751.76	-	-	-	171,778,212.80	6,187,165.85	96,790,626.89
(二)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-73,562,968.15	-8,075,200.00	-81,638,168.15
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-73,562,968.15	-8,075,200.00	-81,638,168.15
(四)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六)其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	1,471,259,363.00	-	678,232,643.23	-	279,159,226.84	-	1,110,435,434.85	-	2,334,646,378.39	70,178,906.03	5,943,911,952.34

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



深圳长城开发科技股份有限公司  
合并所有者权益变动表（续）  
2018年1-6月  
（除特别说明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
一、上年年末余额	1,471,259,363.00	-	678,232,643.23	-	229,935,503.38	-	1,110,435,434.85	-	1,768,691,083.81	38,774,392.67	5,297,328,420.94	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年初余额	1,471,259,363.00	-	678,232,643.23	-	229,935,503.38	-	1,110,435,434.85	-	1,768,691,083.81	38,774,392.67	5,297,328,420.94	
三、本期增减变动金额 （减少以“-”号填列）	-	-	-	-	130,398,475.22	-	-	-	467,740,049.93	33,292,547.51	631,431,072.66	
（一）综合收益总额	-	-	-	-	130,398,475.22	-	-	-	541,303,018.08	32,592,547.51	704,294,040.81	
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	700,000.00	700,000.00	
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	700,000.00	700,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-73,562,968.15	-	-73,562,968.15	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-73,562,968.15	8,075,200.00	-65,487,768.15	
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
四、本期末余额	1,471,259,363.00	-	678,232,643.23	-	360,333,978.60	-	1,110,435,434.85	-	2,236,431,133.74	72,066,940.18	5,928,759,493.60	

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

深圳长城开发科技股份有限公司  
所有者权益变动表  
2018年1-6月  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

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
一、上年年末余额	1,471,259,363.00	-	750,561,558.54	-	248,776,036.73	-	1,100,134,464.08	1,131,235,914.85	4,701,967,337.20
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	1,471,259,363.00	-	750,561,558.54	-	248,776,036.73	-	1,100,134,464.08	1,131,235,914.85	4,701,967,337.20
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-92,195,938.57	-	-	336,168,617.34	243,972,678.77
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-92,195,938.57	-	-	409,731,585.49	317,535,646.92
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-73,562,968.15	-73,562,968.15
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-73,562,968.15	-73,562,968.15
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	1,471,259,363.00	-	750,561,558.54	-	156,580,098.16	-	1,100,134,464.08	1,467,404,532.19	4,945,940,015.97

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

深圳长城开发科技股份有限公司  
所有者权益变动表（续）  
2018年1-6月  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

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
一、上年年末余额	1,471,259,363.00	-	750,561,558.54	-	119,203,250.28	-	1,100,134,464.08	1,326,421,867.19	4,767,580,503.09
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	1,471,259,363.00	-	750,561,558.54	-	119,203,250.28	-	1,100,134,464.08	1,326,421,867.19	4,767,580,503.09
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	129,572,786.45	-	-	-195,185,952.34	-65,613,165.89
（一）综合收益总额	-	-	-	-	129,572,786.45	-	-	-121,622,984.19	7,949,802.26
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-73,562,968.15	-73,562,968.15
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-73,562,968.15	-73,562,968.15
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	1,471,259,363.00	-	750,561,558.54	-	248,776,036.73	-	1,100,134,464.08	1,131,235,914.85	4,701,967,337.20

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人

# 深圳长城开发科技股份有限公司

## 二〇一八年半年度

### 财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

#### 一、 公司基本情况

##### (一) 公司概况

深圳长城开发科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”, 在包含子公司时简称本集团)系经深圳市人民政府深府办复(1993)887号文件批准, 由原“开发科技(蛇口)有限公司”改组设立, 于一九九三年十月八日注册成为股份有限公司, 并经深圳市证券管理办公室深证办复(1993)142号文件批准, 向社会公开发行普通股股票(A股), 在深圳证券交易所上市。

本公司企业法人统一社会信用代码 91440300618873567Y, 法定代表人为谭文鋐, 注册及办公地址为深圳市福田区彩田路 7006 号。

本公司原名“深圳开发科技股份有限公司”, 2005 年度(第一次)临时股东大会审议通过了《关于变更公司名称的议案》, 并经广东省深圳市工商行政管理局核准, 公司名称变更为“深圳长城开发科技股份有限公司”。

本公司所处行业为计算机、通信和其他电子设备制造业。

截至 2018 年 6 月 30 日止, 本公司累计发行股本总数 147,126 万股, 注册资本为 147,126 万元。

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

本公司的控股股东为中国电子信息产业集团有限公司(以下简称 CEC)。

本财务报表业经公司董事会于2018年8月16日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至2018年6月30日止，本公司合并财务报表范围内公司如下：

公司名称	公司简称
深圳开发磁记录有限公司	开发磁记录
深圳长城开发精密技术有限公司	开发精密
开发磁记录(香港)有限公司	磁记录(香港)
深圳开发微电子有限公司	开发微电子
苏州长城开发科技有限公司	苏州开发
开发科技(香港)有限公司	开发香港
开发科技(新加坡)有限公司	开发新加坡
开发贸易(香港)有限公司	开发贸易(香港)
开发科技(英国)有限公司	开发英国
泰中开发科技(泰国)有限公司	泰中开发
海南长城开发科技有限公司	海南开发
东莞长城开发科技有限公司	东莞开发
惠州长城开发科技有限公司	惠州开发
深圳长城开发贸易有限公司	深圳开发贸易
深圳长城开发苏州电子有限公司	苏州电子
开发科技(马来西亚)有限公司	开发马来西亚
开发科技(泰国)有限公司	开发泰国
深圳长城开发电子产品维修有限公司	开发维修
沛顿科技(深圳)有限公司	沛顿科技
深圳长城科美技术有限公司	长城科美
成都长城开发科技有限公司	成都开发
开发计量科技(香港)有限公司	成都开发(香港)
Kaifa Technology Japan (KFJP)	日本开发

菲律宾深科技有限公司	菲律宾开发
美国深科技有限公司	美国开发
重庆深科技有限公司	重庆开发

## 二、 财务报表的编制基础

### (一) 编制基础

公司以持续经营为基础，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——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及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15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

### (二) 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

## 三、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

### (一) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### (二) 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### (三) 营业周期

本公司营业周期为12个月。

### (四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

境外子公司以其注册地（或经营所在地）流通的法定货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司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；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差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## **(六) 合并财务报表的编制方法**

### **1、 合并范围**

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### **2、 合并程序**

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### （2）处置子公司或业务

#### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变



动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

#### ②分步处置子公司

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

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

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，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

#### (3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### (七) 合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为

共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、(十四) 长期股权投资”。

#### (八) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

#### (九) 外币业务和外币报表折算

##### 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

##### 2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

#### (十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

##### 1、 金融工具的分类

金融资产和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

损益的金融资产或金融负债,包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债;持有至到期投资;应收款项;可供出售金融资产;其他金融负债等。

## 2、 金融工具的确认依据和计量方法

### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(金融负债)

取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额,相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益,期末将公允价值变动计入当期损益。

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收益,同时调整公允价值变动损益。

### (2) 持有至到期投资

取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入,计入投资收益。实际利率在取得时确定,在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时,将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### (3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权,以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权,包括应收账款、其他应收款等,以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额;具有融资性质的,按其现值进行初始确认。

收回或处置时,将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### (4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是,在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本计量。

处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同

时,将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入当期损益。

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时,如已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,则终止确认该金融资产;如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:

- (1) 所转移金融资产的账面价值;
- (2) 因转移而收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:

- (1) 终止确认部分的账面价值;
- (2) 终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认该金融资产,所收到的对价确认为一项金融负债。

### 4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,则终止确认该金融负债或其一部分;本公司若与债权人签定协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,则终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的,则终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### **5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法**

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### **6、 金融资产（不含应收款项）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，本公司于资产负债表日对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。

##### **（1）可供出售金融资产的减值准备：**

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

##### **（2）持有至到期投资的减值准备：**

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

### **（十一） 应收款项坏账准备**

#### **1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：**

单项金额重大的判断依据或金额标准：

单项金额重大的应收款项是指期末余额 500 万元及以上的应收款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,如有客观证据表明其已发生减值,按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备,计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项,将其归入相应组合计提坏账准备。

## 2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据	
组合 1	无风险组合: 应收政府部门及押金等可以确定收回的应收款项
组合 2	除组合 1、以及单独计提减值准备的应收账款外, 相同账龄的应收账款具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	如无客观证据表明其发生了减值的, 不计提坏账准备
组合 2	账龄分析法

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内	1	1
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3 年以上	100	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:

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项是指单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项。

坏账准备的计提方法:

对单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项需单独进行减值测试, 根据其预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额, 确认为减值损失, 计入当期损益。

## (十二) 存货

### 1、存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、产成品、发出商品、包装物、低值易耗品、自制半成品等。

## 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

## 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；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，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

## 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

## 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法。

### (十三) 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承

诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

#### (十四) 长期股权投资

##### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

##### 2、 初始投资成本的确定

###### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

###### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可



靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3、 后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资,采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资,采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,不调整长期股权投资的初始投资成本;初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额,分别确认投资收益和其他综合收益,同时调整长期股权投资的账面价值;按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分,相应减少长期股权投资的账面价值;对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础,并按照公司的会计政策及会计期间,对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间,被投资单位编制合并财务报表的,以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分,予以抵销,在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失,属于资产减值损失的,全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易,该资产构成业务的,按照本附注“三、(五)同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、(六)合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时,按照以下顺序进行处理:首先,

冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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金融工具确认和计量准则核算，其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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，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；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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其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损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## （十五）投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行

建造或开发活动结束后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物)。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## (十六) 固定资产

### 1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

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

## (十七) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的

折旧额。

## (十八) 借款费用

### 1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

#### 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

### (十九) 无形资产

#### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

#### 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	土地使用权证规定使用年限
办公软件	5-10年	合同、行业情况及企业历史经验

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## (二十) 长期资产减值

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长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者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，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## (二十一) 长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的费用，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。

## (二十二) 职工薪酬

### 1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金,以及按规定提取的工会经费和职工教育经费,在职工为本公司提供服务的会计期间,根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的,如能够可靠计量的,按照公允价值计量。

## 2、 离职后福利的会计处理方法

### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外,本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费,相应支出计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间,并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务,包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务,根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本;重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不转回至损益,在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时,按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额,确认结算利得或损失。

详见本附注“五、(三十五) 应付职工薪酬”。

## 3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时,或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时(两者孰早),确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。

## (二十三) 预计负债

### 1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### 2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

详见本附注“五、(三十一) 预计负债”。

## (二十四) 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。



## 2、 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付,按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的,在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础,按照承担负债的公允价值,将当期取得的服务计入相关成本或费用,增加相应负债。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。

## (二十五) 收入

### 1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制;
- (3) 收入的金额能够可靠地计量;
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司;
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### 2、 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业,收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额:

- (1) 利息收入金额,按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额,按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## (二十六) 政府补助

### 1、 类型

政府补助,是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。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,是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助,包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。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。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为:公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助;

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为:除与资产相关的政府补助

之外的政府补助；

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或已其他方式形成长期资产。

## 2、 确认时点

实际已收到政府补助时进行会计确认。

## 3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

## (二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## (二十八) 租赁

### 1、 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## (二十九) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## (三十) 套期会计

### 1、 套期保值的分类：

(1) 公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。

(2) 现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

(3) 境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

### 2、 套期关系的指定及套期有效性的认定：

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目或交易，被套期风险的性质，以及本公司对套期工具有效性评价方法。

套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。套期同时满足下列条件时，本公司认定其为高度有效：

（1）在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；

（2）该套期的实际抵销结果在 80% 至 125% 的范围内。

### **3、 套期会计处理方法：**

#### **（1）公允价值套期**

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

#### **（2）现金流量套期**

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在其他综合收益中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入股东权益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使（但并未被替换或展期），或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入

其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

(3) 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入股东权益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

(三十一) 重要会计政策和会计估计的变更

本期本集团无重要会计政策和会计估计变更。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	0%、13%、17%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	1%-7%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	3%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	说明 1

说明 1：根据香港《税务条例》，本公司之香港地区子公司的利得税税率是 16.5%；新加坡地区子公司的所得税率是 17%；本公司及其他中国大陆子公司、马来西亚子公司适用的所得税税率为 25%，高新技术企业公司的所得税税率为 15%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

公司名称	税率
深圳开发磁记录有限公司	25%
深圳长城开发精密技术有限公司	25%
开发磁记录(香港)有限公司	16.50%
深圳开发微电子有限公司	15%
苏州长城开发科技有限公司	15%
开发科技(香港)有限公司	16.50%
开发科技(新加坡)有限公司	17%
开发贸易(香港)有限公司	16.50%
开发科技(英国)有限公司	20%
泰中开发科技(泰国)有限公司	20%
海南长城开发科技有限公司	25%
东莞长城开发科技有限公司	25%
惠州长城开发科技有限公司	25%
深圳长城开发贸易有限公司	25%
深圳长城开发苏州电子有限公司	25%
开发科技(马来西亚)有限公司	25%
开发科技(泰国)有限公司	20%

公司名称	税率
深圳长城开发电子产品维修有限公司	25%
沛顿科技(深圳)有限公司	15%
深圳长城科美技术有限公司	25%
成都长城开发科技有限公司	15%
开发计量科技(香港)有限公司	16.50%
Kaifa Technology Japan (KFJP)	30.86%
菲律宾深科技有限公司	30%
美国深科技有限公司	40%
重庆深科技有限公司	25%

## (二) 税收优惠

(1) 2014年, 本公司取得国家税务机关颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为GR201444200228), 该证书的有效期为3年。2017年8月17日本公司取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为GR201744200406), 该证书的有效期为3年。根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定办法》及其指引, 2018年度本公司适用的企业所得税税率为15%。

(2) 2014年, 本公司之子公司开发微电子, 取得国家税务机关颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为GF201444200037), 该证书的有效期为3年。2017年8月17日开发微电子取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为GR201744200503), 该证书的有效期为3年。根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定办法》及其指引, 2018年度开发微电子适用的企业所得税税率为15%。

(3) 2016年, 本公司之子公司沛顿科技, 取得国家税务机关颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为GR201644202355), 该证书的有效期为3年。根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定办法》及其指引, 2018年度沛顿科技适用的企业所得税税率为15%。

(4) 本公司之子公司苏州开发, 2017年12月7日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为GR201732002113), 该证书的有效期为3年。根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定办法》及其指引, 2018年度苏州开发适用的企业所得税税率为15%。

(5) 本公司之子公司成都开发,符合《国家税务总局关于执行<西部地区鼓励类产业目录>有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局公告2015年第14号)的规定,可以享受15%的所得税优惠政策,故2018年度成都开发适用的企业所得税税率为15%。

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	1,819,719.77	1,824,727.37
银行存款	1,671,058,336.94	1,478,774,183.63
其他货币资金	3,338,694,015.70	5,324,642,825.67
合计	5,011,572,072.41	6,805,241,736.67
其中:存放在境外的款项总额	127,879,682.29	680,233,840.18

其中受限制的货币资金明细如下:

项目	期末余额	年初余额
信用证保证金	1,393,639,750.45	3,316,250,246.89
保函保证金	38,582,316.75	66,854,826.75
用于担保的定期存款或通知存款	577,851,936.77	509,583,232.00
远期购汇保证金	1,196,288,011.73	824,201,126.80
参融通保证金	132,332,000.00	476,996,600.00
合计	3,338,694,015.70	5,193,886,032.44

### (二) 衍生金融资产

项目	期末余额	年初余额
外汇远期合约	633,867,913.76	755,968,988.20
合计	633,867,913.76	755,968,988.20

### (三) 应收票据

#### 1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	37,117,612.90	36,084,168.90
合计	37,117,612.90	36,084,168.90

- 2、 期末公司无已质押的应收票据。
- 3、 期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。
- 4、 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。
- 5、 本报告期末应收票据中无持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位及其他关联方欠款。



(四) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,674,756,280.03	99.89	55,244,768.41	3.30	1,619,511,511.62	1,678,755,848.34	99.89	52,810,624.72	3.15	1,625,945,223.62
其中：无信用风险组合	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正常信用风险组合	1,674,756,280.03	99.89	55,244,768.41	3.30	1,619,511,511.62	1,678,755,848.34	99.89	52,810,624.72	3.15	1,625,945,223.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,919,043.39	0.11	1,919,043.39	100.00	-	1,919,043.39	0.11	1,919,043.39	100.00	-
合计	1,676,675,323.42	100.00	57,163,811.80	103.30	1,619,511,511.62	1,680,674,891.73	100.00	54,729,668.11	3.26	1,625,945,223.62

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	1,631,905,876.42	16,319,058.76	1
1至2年	3,467,593.09	346,759.31	10
2至3年	1,148,371.67	344,511.50	30
3年以上	38,234,438.85	38,234,438.84	100
合计	1,674,756,280.03	55,244,768.41	3.30

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 2,434,143.69 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

3、 本期无实际核销的应收账款情况

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 1,048,369,310.09 元，占应收账款期末余额合计数的比例 62.53%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 10,483,693.10 元。

5、 报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

6、 报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1年以内	63,421,454.47	89.00	59,605,447.97	88.66
1至2年	5,698,711.36	8.00	5,640,841.32	8.39
2至3年	1,305,887.14	1.83	1,222,705.20	1.82
3年以上	830,698.21	1.17	757,223.04	1.13

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
合计	71,256,751.18	100.00	67,226,217.53	100.00

## 2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额21,884,311.81元，占预付款项期末余额合计数的比例30.72%。

## 3、本报告期无预付持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位及其他关联单位款项。

## (六) 应收利息

### 1、应收利息分类

项目	期末余额	年初余额
定期存款	74,194,182.98	74,115,218.54
保证金利息	25,297,119.12	19,520,901.78
履约保函保证金利息	21,417,459.68	30,892,518.37
合计	120,908,761.78	124,528,638.69

## (七) 应收股利

项目	期末余额	年初余额
东方证券	460,487.40	-
捷荣技术	840,000.00	-
合计	1,300,487.40	-

(八) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

种类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	83,721,614.61	99.80	21,597,426.59	25.80	62,124,188.02	96,344,732.98	99.83	23,329,510.43	24.21	73,015,222.55
其中：无信用风险组合	26,760,423.31	31.90	-	-	26,760,423.31	39,907,753.28	41.35	-	-	39,907,753.28
正常信用风险组合	56,961,191.30	67.90	21,597,426.59	37.92	35,363,764.71	56,436,979.70	58.48	23,329,510.43	41.34	33,107,469.27
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	163,700.00	0.20	163,700.00	100.00	-	163,700.00	0.17	163,700.00	100.00	-
合计	83,885,314.61	100.00	21,761,126.59	25.94	62,124,188.02	96,508,432.98	100.00	23,493,210.43	24.34	73,015,222.55

组合中，无风险组合的其他应收款：

组合名称	期末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
保证金、押金等	18,909,072.05	-	29,315,161.05	-
出口退税	7,851,351.26	-	10,592,592.23	-
合计	26,760,423.31	-	39,907,753.28	-

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	32,772,117.24	327,721.17	1
1至2年	397,265.26	39,726.53	10
2至3年	3,659,757.01	1,097,927.10	30
3年以上	20,132,051.79	20,132,051.79	100
合计	56,961,191.30	21,597,426.59	37.92

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-1,732,083.84元；本期收回或转回坏账准备金额0元。

3、 本期无实际核销的其他应收款情况

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	年初账面余额
保证金及押金	18,909,072.05	29,315,161.05
出口退税	7,851,351.26	10,592,592.23
员工备用金	2,746,744.61	1,754,951.11
代垫的五险一金	542,837.92	542,837.92
应收其他单位款项	53,835,308.77	54,302,890.67
合计	83,885,314.61	96,508,432.98

**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
中国机械设备工程股份有限公司	往来款	11,078,003.08	3年以上	13.20	11,078,003.08
出口退税	出口退税款	7,851,351.26	1年以内	9.36	-
成武有线电视台	往来款	6,900,000.00	3年以上	8.23	6,900,000.00
惠州仲恺高新技术产业开发区规划建设局	墙体押金、农民工保证金	2,500,000.00	1-2年	2.98	-
中国长城计算机深圳股份有限公司	保证金及押金	1,757,984.22	3年以上	2.10	-
合计		30,087,338.56		35.87	17,978,003.08

6、 本期无涉及政府补助的应收款项。

7、 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8、 本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

9、 本期其他应收款中持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款及其他关联方详见附注十、(六)所示。

(九) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,191,023,499.02	3,569,807.38	1,187,453,691.64	1,069,090,093.58	3,569,807.38	1,065,520,286.20
库存商品	341,703,134.09	11,582,985.05	330,120,149.04	323,607,480.05	11,582,985.05	312,024,495.00
低值易耗品	20,888,524.49	1,555,232.51	19,333,291.98	22,227,982.82	1,530,283.34	20,697,699.48
在产品	19,149,726.55	-	19,149,726.55	16,222,399.70		16,222,399.70
发出商品	160,600,648.15	1,230,605.09	159,370,043.06	173,795,624.07	1,893,994.75	171,901,629.32
半成品	69,040,218.63	1,859,200.67	67,181,017.96	63,661,745.21	1,933,940.38	61,727,804.83
合计	1,802,405,750.93	19,797,830.70	1,782,607,920.23	1,668,605,325.43	20,511,010.90	1,648,094,314.53

2、 存货跌价准备

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,569,807.38	-	-	-	-	3,569,807.38
半成品	1,933,940.38	-	-	-	49,790.54	1,884,149.84
低值易耗品	1,530,283.34	-	-	-	-	1,530,283.34
库存商品	11,582,985.05	-	-	-	-	11,582,985.05
发出商品	1,893,994.75	-	-	-	663,389.66	1,230,605.09
合计	20,511,010.90	-	-	-	713,180.20	19,797,830.70

3、 存货期末余额无借款费用资本化金额。

(十) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
境内预缴所得税	2,059,138.67	6,912,733.23
待抵扣进项税	88,600,597.99	65,955,082.34
待摊费用	215,391.47	918,446.24
合计	90,875,128.13	73,786,261.81

(十一) 可供出售金融资产

1、 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	364,626,399.74	45,632,857.05	318,993,542.69	493,384,070.01	45,297,741.01	448,086,329.00
其中：按公允价值计量	183,645,249.81		183,645,249.81	312,752,076.12	-	312,752,076.12
按成本计量	180,981,149.93	45,632,857.05	135,348,292.88	180,631,993.89	45,297,741.01	135,334,252.88
合计	364,626,399.74	45,632,857.05	318,993,542.69	493,384,070.01	45,297,741.01	448,086,329.00

2、 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	合计
权益工具的成本/债务的摊余成本	45,847,887.70	45,847,887.70
公允价值	183,645,249.81	183,645,249.81
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	137,797,362.11	137,797,362.11
已计提减值金额	-	-



### 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				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少	期末		
深圳市粤银投资有限公司	4,192,300.00	-	-	4,192,300.00	4,000,000.00	-	-	4,000,000.00	15.00	-
湖南银洲股份有限公司	2,391,700.00	-	-	2,391,700.00	2,391,700.00	-	-	2,391,700.00	1.41	-
华旭金卡股份有限公司	6,319,447.64	-	-	6,319,447.64	-	-	-	-	18.11	3,043,424.70
中国电子东莞产业园有限公司	51,200,000.00	-	-	51,200,000.00	-	-	-	-	16.00	-
深圳市利和兴股份有限公司	19,992,500.00	-	-	19,992,500.00	-	-	-	-	3.77	-
深圳市振华新材料股份有限公司	56,000,000.00	-	-	56,000,000.00	-	-	-	-	1.92	-
Archers Inc*1	3,260,010.24	28,080.00	-	3,288,090.24	1,630,005.00	14,040.00	-	1,644,045.00	2.64	-
E&HCo.,Ltd*2	37,276,036.01	321,076.04	-	37,597,112.05	37,276,036.01	321,076.04	-	37,597,112.05	13.92	-
合计	180,631,993.89	349,156.04	-	180,981,149.93	45,297,741.01	335,116.04	-	45,632,857.05		3,043,424.70

\*1 Archers Inc 账面余额增加 28,080.00 元，系因汇率变动影响所致。

\*2 E&HCo.,Ltd 账面余额增加 321,076.049 元，系因汇率变动影响所致。

#### 4、 本期可供出售金融资产减值的变动情况

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	合计
年初已计提减值余额	45,297,741.01	45,297,741.01
本期计提	-	-
汇率变动增加	335,116.04	335,116.04
本期减少	-	-
其中：期后公允价值回升转回	-	-
期末已计提减值余额	45,632,857.05	45,632,857.05

(十二) 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	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	其他			
1. 合营企业											
开发晶照明（厦门）有限公司*1	429,456,780.38	-	-	3,083,095.17	-	-	-	-	432,539,875.55	-	-
小计	429,456,780.38	-	-	3,083,095.17	-	-	-	-	432,539,875.55	-	-
2. 联营企业								-	-		
昂纳科技（集团）有限公司*2	364,590,687.16	-	379,485.85	20,057,346.09	3,086,011.25	-	-	3,140,391.13	390,494,949.78	-	-
CountryLighting*3	30,319,997.31	-	-	-	-	-	-	261,160.41	30,581,157.72	-	-
小计	394,910,684.47	-	379,485.85	20,057,346.09	3,086,011.25	-	-	3,401,551.54	421,076,107.50	-	-
合计	824,367,464.85	-	379,485.85	23,140,441.26	3,086,011.25	-	-	3,401,551.54	853,615,983.05	-	-

其他说明：

\*1：2017年12月22日，经本公司第八届董事会第十六次会议审议通过了参股公司开发晶照明（厦门）有限公司（以下简称开发晶）增资扩股议案，开发晶通过增资扩股方式引入新投资者无锡国联实业投资集团有限公司（以下简称国联实业）及其间接控股子公司无锡国联产业升级投资中心（有限合伙）（以下简称国联升级基金），国联实业和国联升级基金合计投资80,000万元人民币，持有开发晶31.01%股权，同时成为开发晶第一大股东，本次增资完成后，本公司及本公司全资子公司开发香港合计持有开发晶的股权比例降至25.07%（其中直接持股23.37%，间接持股1.70%）。

\*2：2017年4月，本公司之子公司开发香港向多名特定第三方投资者出售昂纳科技集团股份2,500万股，成交金额13,125万港元。本次出售减持后，开发香港持有昂纳科技集团的股权比例由26.49%降至21.48%。截止2018年6月30日开发香港持有昂纳科技集团的股权比例为21.36%。

\*3：2011年12月16日经本公司董事会决议，同意本公司之子公司开发香港向Country Lighting认购普通股4,650,000股及特别股8,400,000股，认购股票的总金额为4,650,000美元，享有55.3%的股权。截至2017年12月31日，开发香港累计出资4,650,000美元。公司虽占55.3%的股权，但据Country Lighting的公司章程，本公司仅有权委任四名董事中的一位，本公司最终仅对其行使有限影响权。

\*4：本期本公司之子公司深圳开发磁记录有限公司于2017年将其持有的韩国通用科技公司股权以美元2万元转让给非关联方。

\*5：本期增减变动额中的其他增加额，均系期末汇率变动影响所致。

(十三) 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	合计
1. 账面原值		
(1) 年初余额	131,064,788.42	131,064,788.42
(2) 本期增加金额	-	-
(3) 本期减少金额	-	-
-转入固定资产	-	-
(4) 期末余额	131,064,788.42	131,064,788.42
2. 累计折旧和累计摊销		
(1) 年初余额	50,099,345.35	50,099,345.35
(2) 本期增加金额	1,510,780.66	1,510,780.66
—计提或摊销	1,510,780.66	1,510,780.66
(3) 本期减少金额	-	-
-转入固定资产	-	-
(4) 期末余额	51,610,126.01	51,610,126.01
3. 减值准备	-	-
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	79,454,662.41	79,454,662.41
(2) 年初账面价值	80,965,443.07	80,965,443.07

2、 本期无未办妥产权证书的投资性房地产情况。

(十四) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及办公设备	其他设备	合计
1. 账面原值						
(1) 年初余额	1,561,720,489.00	1,538,234,900.05	27,597,759.69	2,300,661,745.35	690,707,041.80	6,118,921,935.89
(2) 本期增加金额	234,395,055.30	3,402,455.38	348,894.73	67,855,065.67	23,817,520.77	329,818,991.85
—购置	-	2,556,726.39	329,118.63	60,984,027.31	15,554,198.09	79,424,070.42
—在建工程转入	234,342,151.50	-	-	371,351.35	8,261,905.61	242,975,408.46
—从投资性房地产转入	-	-	-	-	-	-
—汇兑损益增加	52,903.80	845,728.99	19,776.10	6,499,687.01	1,417.07	7,419,512.97
(3) 本期减少金额	-	6,417,917.77	1,099,050.96	70,219,792.23	14,075,127.07	91,811,888.03
—处置或报废	-	3,040,977.15	1,099,050.96	70,216,751.63	14,060,343.76	88,417,123.50
—转入在建工程	-	-	-	-	-	-
—汇兑损益减少	-	3,376,940.62	-	3,040.60	14,783.31	3,394,764.53
(4) 期末余额	1,796,115,544.30	1,535,219,437.66	26,847,603.46	2,298,297,018.79	700,449,435.50	6,356,929,039.71
2. 累计折旧						
(1) 年初余额	292,736,648.53	1,246,526,875.83	18,847,653.95	1,517,955,052.99	463,225,152.36	3,539,291,383.66
(2) 本期增加金额	22,606,232.95	2,239,750.84	1,109,748.99	161,337,524.82	37,626,778.06	224,920,035.66
—计提	22,606,232.95	1,399,093.42	1,109,748.99	161,172,039.29	37,626,778.06	223,913,892.71
—从投资性房地产转入	-	-	-	-	-	-
—汇兑损益增加	-	840,657.42	-	165,485.53	-	1,006,142.95

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及办公设备	其他设备	合计
(3) 本期减少金额	-	5,599,755.34	923,978.77	63,172,536.54	11,113,858.91	80,810,129.56
—处置或报废	-	2,243,160.99	923,978.77	62,005,928.01	10,816,618.03	75,989,685.80
—转入在建工程	-	-	-	1,142,332.10	297,240.88	1,439,572.98
—汇兑损益减少	-	3,356,594.35	-	24,276.43	-	3,380,870.78
(4) 期末余额	315,342,881.48	1,243,166,871.33	19,033,424.17	1,616,120,041.27	489,738,071.51	3,683,401,289.76
<b>3. 减值准备</b>						
(1) 年初余额	-	43,859,169.55	505,400.09	56,562,347.00	40,461,625.03	141,388,541.67
(2) 本期增加金额	-	-	-	-	-	-
—计提	-	-	-	-	-	-
(3) 本期减少金额	-	-	-	-	-	-
—处置或报废	-	748,251.79	-	22,244,593.03	4,876,493.81	27,869,338.63
(4) 期末余额	-	748,251.79	-	22,244,593.03	4,876,493.81	27,869,338.63
<b>4. 账面价值</b>						
(1) 期末账面价值	1,480,772,662.82	248,941,648.57	7,308,779.20	647,859,223.55	175,126,232.77	2,560,008,546.91
(2) 年初账面价值	1,268,983,840.47	247,848,854.67	8,244,705.65	726,144,345.36	187,020,264.41	2,438,242,010.56

**2、 暂时闲置的固定资产**

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物	13,720,642.00	3,147,110.18		10,573,531.82	
机器设备	21,702,727.66	21,579,007.66		123,720.00	
运输工具	1,865,660.55	1,415,024.81	449,182.74	1,453.00	
电子设备	18,586,043.86	12,642,054.52	5,704,944.73	239,044.61	
其他	28,745,816.37	17,937,342.39	10,505,920.42	302,553.56	
合计	84,620,890.44	56,720,539.56	16,660,047.89	11,240,302.99	

3、 本期无通过融资租赁租入的固定资产。

4、 本期无通过经营租赁租出的固定资产。



### 5、 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
东莞厂房、食堂、宿舍等	376,145,979.47	整个产业园建设还未完成，整体竣工结算后统一办理产权证书
惠州厂房、食堂、宿舍等	498,462,989.24	整个产业园建设还未完成，整体竣工结算后统一办理产权证书
深科技本部人才住房	8,354,166.98	人才住房，无法取得产权证
海南开发研发楼	5,568,531.86	正在办理中
合计	888,531,667.55	

## (十五) 在建工程

### 1、 在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备工程	20,028,204.91	7,556,317.58	12,471,887.33	17,862,025.87	7,556,317.58	10,305,708.29
厂房建设工程	500,588,396.97	-	500,588,396.97	467,821,266.18	-	467,821,266.18
电镀线改造工程	277,667.26	263,783.90	13,883.36	277,667.26	263,783.90	13,883.36
合计	520,894,269.14	7,820,101.48	513,074,167.66	485,960,959.31	7,820,101.48	478,140,857.83

## 2、重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其他减 少金额	期末余额	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
东莞产业园 二期一标	187,510,841.00	4,139,768.00	5,873,478.61	9,859,743.17	-	153,503.44	112.48%	97.72%	-	-	-	自筹
东莞产业园 二期二标	285,164,886.00	214,577,466.61	19,591,051.24	224,482,408.33	-	9,686,109.52	82.12%	82.12%	-	-	-	自筹
东莞产业园 三期	300,000,000.00	9,766,665.79	4,277,795.69	-	-	14,044,461.48	4.69%	4.69%	-	-	-	自筹
惠州产业园 二期工程	450,000,000.00	47,572,314.25	12,239,683.25	8,633,256.96	25,226,213.59	25,952,526.95	53.41%	53.41%	-	-	-	自筹
深圳彩田工 业园城市更 新项目	3,855,493,900.00	223,095,843.97	192,496,760.74	-	-	415,592,604.71	5.79%	5.79%	1,755,954.79	1,755,954.79	-	自筹
合计	5,078,169,627.00	499,152,058.62	234,478,769.53	242,975,408.46	25,226,213.59	465,429,206.10			1,755,954.79	1,755,954.79		

## 3、本期未计提在建工程减值准备。

(十六) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	办公软件	合计
1. 账面原值			
(1) 年初余额	244,409,142.55	9,936,384.87	254,345,527.42
(2) 本期增加金额	353,231,881.98	-	353,231,881.98
—购置	353,231,881.98	-	353,231,881.98
(3) 本期减少金额	-	-	-
—处置	-	-	-
(4) 期末余额	597,641,024.53	9,936,384.87	607,577,409.40
2. 累计摊销			
(1) 年初余额	16,244,053.20	8,433,086.54	24,677,139.74
(2) 本期增加金额	6,493,606.36	283,035.53	6,776,641.89
—计提	6,493,606.36	283,035.53	6,776,641.89
(3) 本期减少金额	-	-	-
—处置	-	-	-
(4) 期末余额	22,737,659.56	8,716,122.07	31,453,781.63
3. 减值准备	-	-	-
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	574,903,364.97	1,220,262.80	576,123,627.77
(2) 年初账面价值	228,165,089.35	1,503,298.33	229,668,387.68

2、 未办妥产权证书的土地使用权情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权 F003 号、F004 号、F005 号	75,613,353.36	彩田工业园旧改项目新旧产权证变更
合计	75,613,353.36	

(十七) 商誉

1、 商誉账面原值

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

2、 商誉减值准备

被投资单位名称或 形成商誉的事项	年初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
苏州电子	7,728,810.15	-	-	-	-	7,728,810.15
合计	7,728,810.15	-	-	-	-	7,728,810.15

(十八) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金 额	本期摊销金 额	其他减少金 额	期末余额
装修费用	141,326,274.68	84,620,156.39	35,521,031.84	-	190,425,399.23
厂房改建费用	4,776,255.13	6,801,254.86	3,917,446.70	-	7,660,063.29
其他零星改造费用	11,757,209.45	5,074.98	3,213,701.81	-	8,548,582.62
合计	157,859,739.26	91,426,486.23	42,652,180.35	-	206,634,045.14

(十九) 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		年初余额	
	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	72,873,830.53	17,255,430.96	76,830,938.14	17,835,767.30
因资产折旧差异确认的 所得税资产	43,728,645.93	6,559,296.89	43,728,645.93	6,559,296.89

项目	期末余额		年初余额	
	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
可抵扣亏损	102,334,497.98	18,920,426.51	198,058.86	49,514.72
合并抵销存货未实现内部销售损益	13,355,823.00	3,338,955.75	10,753,342.80	2,468,840.67
衍生金融资产的公允价值变动损益	367,731,317.19	59,816,587.35	516,280,519.27	83,629,173.59
预计负债	1,680,208.23	420,052.06	1,680,208.23	420,052.06
合计	601,704,322.86	106,310,749.52	649,471,713.23	110,962,645.23

## 2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		年初余额	
	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
衍生金融资产公允价值变动	633,867,913.68	104,074,432.50	755,968,988.20	124,480,891.34
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	133,959,614.20	20,093,942.13	242,425,424.27	36,363,813.64
非同一控制下企业合并公允价值变动	162,424,357.33	24,363,653.60	157,560,100.69	24,363,653.60
因资产折旧差异确认的所得税负债	18,432,676.40	4,608,169.10	30,721,127.32	4,608,169.10
收购少数股权	8,904,895.39	1,469,307.74	8,904,895.39	1,469,307.74
合计	957,589,457.00	154,609,505.07	1,195,580,535.87	191,285,835.42

## 3、 未确认递延所得税资产明细：

项目	期末余额	年初余额
可抵扣亏损	182,809,121.11	228,451,718.86
投资未确认亏损	665,538,060.95	650,455,940.42
可抵扣暂时性差异	-	-
合计	848,347,182.06	878,907,659.28

**4、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：**

年份	期末余额	年初余额	备注
2018年	109,780,428.02	109,780,428.02	
2019年	20,620,387.37	20,620,387.37	
2020年	56,077,643.45	56,077,643.45	
2021年	181,807,202.10	181,807,202.10	
2022年	282,170,279.48	282,170,279.48	
2023年	15,082,120.53		
合计	665,538,060.95	650,455,940.42	

**(二十) 其他非流动资产**

项目	期末余额	年初余额
预付购房款*1	209,131,056.00	209,131,056.00
预付工程设备款	17,216,775.90	4,786,435.38
土地款	-	342,818,466.00
预付装修款	-	53,835,557.50
其他	415,000.00	415,000.00
合计	226,762,831.90	610,986,514.88

**(二十一) 短期借款**

**1、 短期借款分类**

项目	期末余额	年初余额
质押借款	2,676,998,250.38	4,017,610,379.85
保证借款	1,261,658,475.55	584,870,683.42
信用借款	2,541,921,923.00	3,235,940,740.31
合计	6,480,578,648.93	7,838,421,803.58

(二十二) 衍生金融负债

项目	期末余额	年初余额
外汇远期合约	362,887,433.96	513,898,648.87
合计	362,887,433.96	513,898,648.87

(二十三) 应付账款

1、 应付账款列示：

项目	期末余额	年初余额
1年以内	1,275,721,365.19	1,405,791,065.14
1至2年	34,758,700.36	31,579,972.02
2至3年	12,609,870.98	12,887,614.88
3年以上	29,877,143.69	28,581,303.94
合计	1,352,967,080.22	1,478,839,955.98

- 2、 本期无账龄超过一年的重要应付账款。
- 3、 本期应付账款中无欠持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。
- 4、 本期应付账款中欠关联方款项情况详见附注十、（六）所示。

(二十四) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
1年以内	29,230,711.07	30,620,660.88
1至2年	33,650,140.69	32,521,242.10
2至3年	4,069,870.89	4,109,073.18
3年以上	1,769,931.36	1,697,537.45
合计	68,720,654.01	68,948,513.61

## 2、 账龄超过一年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
KT Corporation	31,190,378.47	合同正在执行，未结算
合计	31,190,378.47	

3、 本期末无预收持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

4、 本期末预收其他关联方款项详见附注十、(六)所示。

## (二十五) 应付职工薪酬

### 1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	242,764,206.28	924,516,450.52	968,616,338.99	198,664,317.81
离职后福利-设定提存计划	4,219,765.31	58,335,553.73	55,543,621.02	7,011,698.02
辞退福利	-	-	-	-
合计	246,983,971.59	982,852,004.25	1,024,159,960.01	205,676,015.83

### 2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	231,985,018.64	812,083,223.61	863,032,710.34	181,035,531.91
(2) 职工福利费	-	60,319,727.82	51,050,423.02	9,269,304.80
(3) 社会保险费	1,081,833.89	14,678,138.52	14,849,738.39	910,234.02
其中：医疗保险费	735,631.36	10,947,957.33	11,110,634.28	572,954.41
工伤保险费	192,728.74	1,705,784.72	1,733,957.11	164,556.35
生育保险费	153,473.79	2,024,396.47	2,005,147.00	172,723.26
(4) 住房公积金	388,441.33	32,328,339.14	34,644,285.86	-1,927,505.39
(5) 工会经费和职工教育经费	9,308,912.42	5,107,021.43	5,039,181.38	9,376,752.47
(6) 短期带薪缺勤	-	-	-	-
(7) 短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	242,764,206.28	924,516,450.52	968,616,338.99	198,664,317.81



### 3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	3,444,938.24	49,803,108.59	47,094,880.58	6,153,166.25
失业保险费	150,156.07	1,683,930.14	1,697,090.44	136,995.77
企业年金缴费	624,671.00	6,848,515.00	6,751,650.00	721,536.00
合计	4,219,765.31	58,335,553.73	55,543,621.02	7,011,698.02

### (二十六) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	8,412,523.79	8,784,301.87
城建税	8,243,912.90	9,686,942.96
教育费附加	3,507,708.45	4,207,092.71
地方教育费附加	2,340,595.90	2,807,022.47
企业所得税	88,612,748.30	76,968,042.90
个人所得税	2,970,665.31	3,392,816.52
房产税	2,718,450.43	3,033,276.52
土地使用税	960,536.10	1,251,123.05
印花税	455,541.67	915,535.06
合计	118,222,682.85	111,046,154.06

### (二十七) 应付利息

项目	期末余额	年初余额
短期借款应付利息	14,459,384.24	10,459,802.57
合计	14,459,384.24	10,459,802.57

### (二十八) 应付股利

项目	期末余额	年初余额
普通股股利	5,330,925.21	-
合计	5,330,925.21	-

(二十九) 其他应付款

1、按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
保证金及押金等	8,057,369.33	7,868,116.84
租金水电及维修清洁费用	5,297,741.39	4,909,986.02
应退资本金	2,912,697.91	2,912,697.91
应付股权款	1,572,986.40	1,572,986.40
应付其他单位款项	78,380,157.09	108,018,843.86
合计	96,220,952.12	125,282,631.03

2、本期期末不存在账龄超过一年的重要其他应付款。

3、本期其他应付款中无应付持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

4、本期其他应付款中应付关联方款项详见附注十、(六)所示。

(三十) 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
预提费用	6,863,148.17	3,527,397.87
其他	1,072,624.49	835,349.88
合计	7,935,772.66	4,362,747.75

(三十一) 预计负债

项目	期末余额	年初余额	形成原因
产品质量保证	6,004,039.48	5,993,781.48	保修费
合计	6,004,039.48	5,993,781.48	

(三十二) 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	75,200,390.73	-	10,291,367.76	64,909,022.97	尚未摊销完毕
合计	75,200,390.73	-	10,291,367.76	64,909,022.97	

涉及政府补助的项目:

负债项目	年初余额	本期新增 补助金额	本期计入当 期损益金额	其他 变动	期末余额	与资产相 关/与收 益相关
电子产业园扶 持基金*1	67,662,169.97	-	9,247,720.02	-	58,414,449.95	与资产相 关
福田区产业发 展专项资金	7,538,220.76	-	1,043,647.74	-	6,494,573.02	与资产相 关
合计	75,200,390.73	-	10,291,367.76	-	64,909,022.97	

注\*1: 该款项为东莞市政府针对电子信息产业园入园企业拨付的专项扶持资金, 该扶持资金的主要用于产业发展、基础设施及配套工程建设。

(三十三) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新 股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总额	1,471,259,363.00	-	-	-	-	-	1,471,259,363.00

(三十四) 资本公积

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

(三十五) 其他综合收益

项目	年初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
1. 以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	-	-	-	-	-	-	-
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-	-	-	-	-
2. 以后将重分类进损益的其他综合收益	360,333,978.60	-98,676,000.92	-	-16,269,871.51	-81,174,751.76	-1,231,377.65	279,159,226.85
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	223,616,644.78	-3,384,294.16	-	-	-3,384,294.16	-	220,232,350.62
可供出售金融资产公允价值变动损益	206,061,610.63	-108,465,810.08	-	-16,269,871.51	-92,195,938.57	-	113,865,672.06
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-	-	-	-	-
现金流量套期损益的有效部分	-	-	-	-	-	-	-
外币财务报表折算差额	-69,344,276.81	13,174,103.32	-	-	14,405,480.97	-1,231,377.65	-54,938,795.84
其他综合收益合计	360,333,978.60	-98,676,000.92	-	-16,269,871.51	-81,174,751.75	-1,231,377.65	279,159,226.85

(三十六) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	687,575,289.17	-	-	687,575,289.17
任意盈余公积	422,860,145.68	-	-	422,860,145.68
合计	1,110,435,434.85		-	1,110,435,434.85

(三十七) 未分配利润

项目	本期	上期
年初未分配利润	2,236,431,133.74	1,768,691,083.81
加：本期归属于母公司所有者的净利润	171,778,212.80	307,439,494.71
减：提取法定盈余公积	-	-
应付普通股股利	73,562,968.15	73,562,968.15
期末未分配利润	2,334,646,378.39	2,002,567,610.37

(三十八) 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	8,229,055,870.15	7,923,701,246.27	7,137,360,699.75	6,724,979,446.51
其他业务	35,935,864.91	14,030,118.58	49,521,518.93	36,295,869.44
合计	8,264,991,735.06	7,937,731,364.85	7,186,882,218.68	6,761,275,315.95

(三十九) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市建设维护税	12,783,877.32	22,859,709.52
教育费附加	9,825,545.44	18,322,783.61
房产税	3,236,663.77	3,671,078.96
土地使用税	681,836.64	1,086,932.57
印花税	2,752,894.13	3,593,755.34
车船使用税	9,896.84	17,448.24
合计	29,290,714.14	49,551,708.24

**(四十) 销售费用**

项目	本期发生额	上期发生额
工资	12,027,814.32	10,346,925.66
差旅费	2,629,218.24	1,859,478.87
运输费	1,038,719.98	2,808,041.42
福利费用	683,646.99	584,739.19
技术维护费	570,169.86	462,358.46
招待费	295,127.05	358,166.19
保险费	256,372.83	823,128.92
折旧费	156,895.65	107,125.14
中介费	137,901.83	600,047.16
物料费	134,370.43	27,288.80
广告费	108,219.99	116,812.73
中标服务费	17,414.72	416,646.48
其他	3,637,176.00	3,624,734.10
合计	21,693,047.89	22,135,493.12

**(四十一) 管理费用**

项目	本期发生额	上期发生额
工资	100,724,957.90	92,786,143.71
研究与开发费用	38,255,233.70	47,166,530.10
折旧费	15,240,422.17	10,482,478.79
修理费	12,008,852.03	11,500,018.57
技术服务费	10,744,345.15	4,982,238.61
福利费用	6,258,180.06	5,560,274.09
年金	4,865,345.00	3,284,662.00
租赁费	4,658,394.95	12,936,018.11

深圳长城开发科技股份有限公司  
2018年1月1日至6月30日  
财务报表附注

项目	本期发生额	上期发生额
清洁费	4,338,325.06	5,127,518.64
水电费	4,305,418.85	6,017,591.93
保安费	3,686,380.37	4,261,375.75
差旅费	3,310,546.01	3,067,682.39
中介机构费	2,952,362.10	1,570,697.65
办公费	1,785,874.56	2,073,434.85
保险费	1,609,242.77	2,081,425.74
职工培训费	1,459,584.41	1,199,616.36
物料费	550,359.67	3,304,843.98
业务招待费	399,290.32	551,260.93
董事会费	159,793.23	429,437.92
税金	-	125,610.75
其他	33,019,389.11	30,753,171.11
合计	250,332,297.42	249,262,031.98

(四十二) 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	74,021,718.04	77,647,951.22
减：利息收入	74,045,127.62	43,074,492.84
汇兑损益	-52,449,537.05	-21,538,507.74
其他	9,867,680.00	3,597,804.49
合计	-42,605,266.63	16,632,755.13

(四十三) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-1,501,972.58	-6,360,753.74
存货跌价损失	-	-

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产减值损失	-	-
固定资产减值损失	-	-
在建工程减值损失	-	-
商誉减值损失	-	-
合计	-1,501,972.58	-6,360,753.74

#### (四十四) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	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	-127,844,243.29	483,502,438.09
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-127,844,243.29	483,502,438.09
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	151,011,214.91	-365,000,981.14
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	151,011,214.91	-365,000,981.14
合计	23,166,971.62	118,501,456.95

#### (四十五) 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	23,140,441.26	12,481,875.66
处置长期股权投资产生的投资收益	1,058,122.11	90,016,229.23
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	4,343,912.10	3,941,550.87
处置可供出售金融资产取得的投资收益	30,689,201.92	-
合计	59,231,677.39	106,439,655.76

#### (四十六) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损益	21,200,573.82	2,035,784.66	21,200,573.82
合计	21,200,573.82	2,035,784.66	21,200,573.82



#### (四十七) 其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
东莞市电子信息产业园专项扶持	25,000,000.00	55,729,700.00	与收益相关
东莞市电子信息产业园专项扶持	9,247,720.02	6,812,550.01	与资产相关
收深圳市福田区国库中心工业经营支持补贴款	5,000,000.00		与收益相关
2017年稳增长调结构资助项目	4,398,591.00		与收益相关
收福田区国库中心技术改造支持补贴	3,000,000.00		与收益相关
收深圳市财政委员会企业资助款	2,426,000.00		与收益相关
2017年企业研究开发资助	1,366,000.00		与收益相关
深圳市科技创新委员会企业研究开发资助	1,232,000.00		与收益相关
福田区产业发展专项资金	1,043,647.74		与资产相关
收福田区国库百强企业支持补贴	1,000,000.00		与收益相关
深圳市福田区国库支付中心租赁工业厂房支持	500,000.00		与收益相关
成都高新经贸发展局专项补贴		1,786,700.00	与收益相关
其他	2,463,860.55		与收益相关
合计	56,677,819.31	64,328,950.01	

#### (四十八) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	-	1,867,403.58	-
其他	905,992.59	1,955,507.57	905,992.59
废品收入	25,735.20	-	25,735.20
合计	931,727.79	2,808,167.51	931,727.79

##### 计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
仲恺高新区科创局现代化100强资金	-	1,121,000.00	与收益相关

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
仲恺高新区党群办创新创业新锐经费	-	300,000.00	与收益相关
深圳市信用保险补助	-	293,600.00	与收益相关
其他	-	152,803.58	与收益相关
合计	-	1,867,403.58	

#### (四十九) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	-	480,000.00	-
罚款支出	657,893.13	-	657,893.13
其他	200,982.00	1,642,633.82	200,982.00
合计	858,875.13	2,122,633.82	858,875.13

#### (五十) 所得税费用

##### 五.五十.1.1 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	60,529,735.34	62,840,431.73
递延所得税费用	-9,325,046.87	1,080,241.45
合计	51,204,688.47	63,920,673.18

#### 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	230,401,444.77
按法定/适用税率计算的所得税费用	34,560,216.72
子公司适用不同税率的影响	6,719,878.36
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	

项目	本期发生额
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,364,818.09
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	12,289,411.48
其他	
所得税费用	51,204,688.47

(五十一) 现金流量表项目

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	46,601,301.71	60,020,003.42
租金收入	22,550,711.57	18,484,258.96
招标保证金收回	9,700,000.00	7,440,912.82
废料收购	1,618,514.41	2,311,043.99
收回的押金	129,780.00	1,379,667.98
利息收入	5,006,663.35	759,678.59
其他	20,849,419.01	
合计	106,456,390.05	90,395,565.76

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
支付的营业费用	16,502,700.01	10,291,216.57
支付的管理费用	71,266,910.21	67,582,973.70
支付的财务费用	10,128,965.33	20,249,798.99
往来款及其他	12,832,212.56	32,519,646.70
合计	110,730,788.11	130,643,635.96

### 3、收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司收到的现金	5,045,398.86	-
合计	5,045,398.86	-

### 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
保证金解活	3,323,851,672.41	209,240,343.31
衍生品收益	70,172,800.00	18,564,800.00
保证金利息收入	64,965,612.83	4,904,968.93
合计	3,458,990,085.24	232,710,112.24

### 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
新增保证金	1,590,041,952.48	3,302,979,015.02
合计	1,590,041,952.48	3,302,979,015.02

## (五十二) 现金流量表补充资料

### 1、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	179,196,756.30	322,456,375.89
加：资产减值准备	-1,501,972.58	-6,360,753.74
固定资产折旧	223,913,892.71	209,811,234.98
无形资产摊销	6,776,641.89	1,965,620.78
长期待摊费用摊销	42,652,180.35	31,400,842.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-21,200,573.82	-94,714,303.47
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-23,166,971.62	-118,501,456.95

补充资料	本期金额	上期金额
财务费用（收益以“-”号填列）	-42,605,266.63	16,632,755.13
投资损失（收益以“-”号填列）	-59,231,677.39	-106,439,655.76
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,651,895.71	45,644,543.71
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-36,676,330.35	-28,054,381.91
存货的减少（增加以“-”号填列）	-134,513,605.70	-174,566,141.39
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	12,260,768.88	143,902,496.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-10,195,162.47	62,264,253.28
经营活动产生的现金流量净额	140,360,575.28	305,441,429.23
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	1,672,878,056.71	1,059,588,018.15
减：现金的期初余额	1,611,355,704.23	1,078,092,491.42
现金及现金等价物净增加额	61,522,352.48	-18,504,473.27

## 2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	1,672,878,056.71	1,611,355,704.23
其中：库存现金	1,819,719.77	1,824,727.37
可随时用于支付的银行存款	1,671,058,336.94	1,478,774,183.63
可随时用于支付的其他货币资金		130,756,793.23
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	1,672,878,056.71	1,611,355,704.23

### (五十三) 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	3,338,694,015.70	保证金
合计	3,338,694,015.70	

## 六、 合并范围的变更

### (一) 合并范围变动

报告期内，合并范围没有发生变化。

## 七、 在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
开发磁记录	深圳	深圳	生产	100.00		同一控制下合并
开发精密	深圳	深圳	生产		100.00	同一控制下合并
磁记录(香港)	香港	香港	贸易		100.00	同一控制下合并
开发微电子	深圳	深圳	生产	70.00	30.00	设立
苏州开发	苏州	苏州	生产	75.00	25.00	设立
开发香港	香港	香港	销售	100.00		设立
开发新加坡	新加坡	新加坡	贸易、技术服务		100.00	设立
开发贸易(香港)	香港	香港	贸易		100.00	设立
开发英国	英国	英国	贸易		100.00	设立
泰中开发	泰国	泰国	贸易		60.00	设立
日本开发	日本	日本	销售		100.00	设立
菲律宾开发	菲律宾	菲律宾	销售		100.00	设立
美国开发	美国	美国	销售		100.00	设立
海南开发	海南	海南	生产	100.00		设立
东莞开发	东莞	东莞	生产	82.63	17.37	设立
惠州开发	惠州	惠州	生产	100.00		设立
深圳开发贸易	深圳	深圳	贸易	100.00		设立
苏州电子	苏州	苏州	房屋租赁、生产	100.00		非同一控制下合并
开发马来西亚	马来西亚	马来西亚	生产	100.00		设立
开发泰国	泰国	泰国	贸易	100.00		设立
开发维修	深圳	深圳	维修	100.00		同一控制下合并

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	
沛顿科技	深圳	深圳	生产	100.00		非同一控制下合并
长城科美	深圳	深圳	生产、研发	86.20	13.80	非同一控制下合并
成都开发	成都	成都	生产、销售	70.00		设立
成都开发(香港)	香港	香港	销售		70.00	设立
重庆开发	重庆	重庆	生产	100.00		设立

## 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
成都开发	30.00%	7,418,543.50	-	70,178,906.03

### 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						年初余额					
	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	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
成都开发	768,407,032.86	59,178,293.27	827,585,326.13	592,129,895.90	1,260,179.46	593,390,075.36	890,175,068.56	66,792,864.86	956,967,933.42	718,155,109.35	-	718,155,109.35

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
成都开发	547,726,345.53	24,728,478.34	24,728,478.34	310,258,202.77	410,906,495.43	50,359,551.36	50,359,551.36	-89,513,730.34



(二) 在合营安排或联营企业中的权益

1、 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营 企业名称	主要经营 地	注册地	业务性 质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业 投资的会计处理方法
				直接	间接	
开发晶	厦门	厦门	生产	23.37	1.70	权益法核算
昂纳	深圳	开曼群岛	生产	21.36	-	权益法核算

2、 重要合营企业的主要财务信息

金额单位：人民币元

项目	期末余额/本期发生额	年初余额/上期发生额
	开发晶	开发晶
流动资产	2,291,179,877.37	2,099,958,749.55
其中：现金和现金等价物	323,036,016.80	399,251,421.03
非流动资产	2,171,253,211.27	2,176,909,500.74
资产合计	4,462,433,088.64	4,276,868,250.28
流动负债	1,843,458,726.79	2,253,211,210.25
非流动负债	364,144,898.18	323,349,748.61
负债合计	2,207,603,624.97	2,576,560,958.86
少数股东权益	154,067,270.11	159,758,509.15
归属于母公司股东权益	2,100,762,193.56	1,540,548,782.27
按持股比例计算的净资产份额	526,661,081.92	386,215,579.72
调整事项	-	43,241,200.66
—商誉	-	-
—内部交易未实现利润	-	-
—其他	-	43,241,200.66
对合营企业权益投资的账面价值	432,539,875.55	429,456,780.38
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值	-	-

项目	期末余额/本期发生额	年初余额/上期发生额
	开发晶	开发晶
营业收入	1,548,676,054.29	975,958,403.92
财务费用	13,821,783.32	16,162,061.16
所得税费用	-3,215,548.57	-4,605,839.38
净利润	12,297,946.43	-13,197,569.21
终止经营的净利润	-	-
其他综合收益	-	-
综合收益总额	12,297,946.43	-13,197,569.21
本年度收到的来自合营企业的股利	-	-

### 3、重要联营企业的主要财务信息

金额单位：人民币万元

项目	期末余额/本期发生额	年初余额/上期发生额
	昂纳	昂纳
流动资产	166,938.00	143,410.00
非流动资产	117,569.00	94,846.00
资产合计	284,506.00	238,255.00
流动负债	97,798.00	77,839.00
非流动负债	1,425.00	5,588.00
负债合计	99,224.00	83,427.00
少数股东权益	-77.00	454.00
归属于母公司股东权益	185,359.00	154,375.00
按持股比例计算的净资产份额	39,815.00	33,160.00
调整事项		
—商誉		

项目	期末余额/本期发生额	年初余额/上期发生额
	昂纳	昂纳
—内部交易未实现利润		
—其他		
对联营企业权益投资的账面价值	39,049.49	36,459.07
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	101,381.00	77,622.00
净利润	9,183.00	6,274.00
终止经营的净利润	-	-
其他综合收益	-	-
综合收益总额	9,183.00	6,274.00
本年度收到的来自联营企业的股利	-	-

#### 4、 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

	期末余额/ 本期发生额	年初余额/ 上期发生额
联营企业		
投资账面价值合计	30,581,157.71	30,319,997.31
下列各项按持股比例计算的合计数		-
—净利润	-	-
—其他综合收益	-	-
—综合收益总额	-	-

#### 八、 与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、衍生金融资产、衍生金融负债等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五。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。

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。

### (一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。可能引起本公司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。

本公司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。

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

1,048,369,310.09 元。

### (二) 市场风险

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

#### (1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。

#### (2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司承受汇率风险主要与美元有关，除本公司的几个下属子公司以美元进行采购和销售外，本公司的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2018年6月30日，除下表所述资产及负债的美元余额和零星的欧元、港币、新元及林吉特余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。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。

本公司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，本公司与银行已签订若干远期外汇合同。衍生金融工具公允价值变动已

计入损益，详见本附注五、(二)、(二十一)、(四十四)相关内容。同时随着国际市场占有份额的不断提升，若发生人民币升值等本集团不可控制的风险时，本集团将通过调整销售政策降低由此带来的风险。

### (3) 其他价格风险

本公司持有其他上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

本公司持有的上市公司权益投资列示如下：

项目	期末余额	年初余额
可供出售金融资产	183,645,249.81	312,752,076.12
长期股权投资	390,494,949.78	364,590,687.16
合计	574,140,199.59	677,342,763.28

## (三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司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。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司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。

## (四) 衍生金融工具名义本金

1、于2018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	2018年6月30日	2017年12月31日
远期外汇合约	3,228,543,665.42	1,340,252,463.36

2、于2018年6月30日，本集团未到期的利率互换的名义本金总额如下：

类别	2018年6月30日	2017年12月31日
利率互换	1,913,694,375.12	3,567,993,395.58

## 九、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是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。

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。

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要意义的输入值所属的最低层次决定。

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

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>				
◆以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	-	633,867,913.76	-	633,867,913.76
1.交易性金融资产	-	633,867,913.76	-	633,867,913.76
(1) 债务工具投资	-	-	-	-
(2) 权益工具投资	-	-	-	-
(3) 衍生金融资产	-	633,867,913.76	-	633,867,913.76
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-	-
(1) 债务工具投资	-	-	-	-
(2) 权益工具投资	-	-	-	-
◆可供出售金融资产	183,645,249.81	-	-	183,645,249.81
(1) 债务工具投资	-	-	-	-
(2) 权益工具投资	183,645,249.81	-	-	183,645,249.81
(3) 其他	-	-	-	-
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	183,645,249.81	633,867,913.76	-	817,513,163.57
◆交易性金融负债	-	362,887,433.96	-	362,887,433.96
其中：发行的交易性债券	-	-	-	-
衍生金融负债	-	362,887,433.96	-	362,887,433.96
其他	-	-	-	-

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	
持续以公允价值计量的负债总额	-	362,887,433.96	-	362,887,433.96

(二) 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

取自二级股票交易市场的成交价格。

(三) 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

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

公司的公允价值项目市价均来自银行公允价值报告。

十、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
中国电子信息产业集团有限公司	北京	其他电子设备制造	1,248,225.199664	44.51	44.51

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

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

**(四) 其他关联方情况**

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
中国振华集团永光电子有限公司（国营第八七三厂）	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
南京中电熊猫晶体科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
深圳中电长城能源有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国长城计算机深圳股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
深圳桑达股份实业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
深圳桑菲消费通信有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
深圳市桑达无线通讯技术有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
上海中电振华晶体技术有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
深圳中电长城信息安全系统有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
FOUR STARS TECHNOLOGY LTD	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
CEAC TECHNOLOGY HK LIMITED	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
嘉捷科技（福清）有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
南京华日触控显示科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
武汉瀚兴日月电源有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
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
东莞中电熊猫科技发展有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
东莞市中电桑达科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北京中电金峰科技有限公司	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
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



其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
中国电子产业开发有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国电子器材国际有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国电子器材香港有限公司	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
中国电子东莞产业园有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
深圳市振华通信设备有限公司	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
E&H Co.,Ltd	参股企业
东莞捷荣技术股份有限公司	参股企业
Chitwing Moulding Industry (HK) Limited	参股企业之子公司
苏州捷荣模具科技有限公司	参股企业之子公司

## (五) 关联交易情况

### 1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳中电长城能源有限公司	购买能源	258,528.98	-
FOUR STARS TECHNOLOGY LTD	购买商品	3,763,215.95	3,784,908.23
中国振华集团永光电子有限公司（国营第八七三厂）	材料采购	2,367,831.50	-
中国振华集团永光电子有限公司（国营第八七三厂）	购买商品	6,245.82	16,653.00
中国长城计算机深圳股份有限公司	水电管理费	3,029,612.48	3,125,427.74
中国长城计算机深圳股份有限公司	餐饮费	658,087.90	464,391.61
南京中电熊猫晶体科技有限公司	材料采购	28,065.53	-
南京中电熊猫晶体科技有限公司	购买商品	22,587.38	2,257.00
深圳中电国际信息科技有限公司	材料采购	112,028.43	-
深圳中电国际信息科技有限公司	购买商品	91,683.06	1,312,242.09

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳中电晶创照明有限公司	购买商品	23,101.00	-
CEAC TECHNOLOGY HK LIMITED	购买商品	-	691,789.25
Chitwing Moulding Industry (HK) Limited	购买商品	341,871.92	531,425.60
深圳神彩物流有限公司	运输费	1,122,799.54	-
南京华日触控显示科技有限公司	材料采购	-	9,564.00
开发晶	购买商品	-	2,685.15
武汉瀚兴日月电源有限公司	购买商品	18,950.00	-
合计		11,844,609.49	9,941,343.67

#### 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳桑菲消费通信有限公司	维修服务	436,799.23	235,210.15
南京华睿川电子科技有限公司	销售商品	-	90,776.95
深圳中电长城信息安全系统有限公司	提供劳务	-	63,800.00
嘉捷科技（福清）有限公司	销售商品	-	4,573,635.30
深圳中电晶创照明有限公司	销售资产	-	1,250,025.79
深圳市桑达无线通讯技术有限公司	提供劳务	2,043,061.06	3,494,716.35
昂纳信息技术（深圳）有限公司	提供劳务	33,748.49	35,361.00
开发晶照明（厦门）有限公司	提供劳务	33,748.49	390,527.86
东莞捷荣技术股份有限公司	销售商品	-	5,920.00
合计		2,513,608.78	10,139,973.40

## 2、 关联租赁情况

本公司作为出租方：

承租方名称	承租资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
中国电子信息产业集团有限公司	房屋建筑物	3,475,954.86	3,475,954.86
苏州捷荣模具科技有限公司	行政会议室	21,942.86	11,520.00

承租方名称	承租资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
合计		3,497,897.72	3,487,474.86

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
东莞中电熊猫科技发展有限公司	房屋租赁	-	4,796,908.48
东莞市中电桑达科技有限公司	房屋租赁	-	3,056,601.07
中国长城计算机深圳股份有限公司	厂房租赁	2,211,840.00	5,706,379.44
合计		2,211,840.00	13,559,888.99

3、 关联方利息收支

向关联方收取利息

关联方	本期发生额	上期发生额
中国电子财务有限责任公司	99,605.59	80,581.08

向关联方支付利息

关联方	本期发生额	上期发生额
中国电子财务有限责任公司	26,249,427.38	23,518,142.09

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	南京华睿川电子科技有限公司	4,201,970.72	127,306.57	4,201,970.72	99,798.62
	深圳桑菲消费通信有限公司	28,801.06	3,110.46	311,045.85	3,110.46
	深圳市桑达无线通讯技术有限公司	-	-	149,574.89	1,495.75
	深圳中电长城能源有限公司及子公司	-	-	14,532.78	14,532.78

深圳长城开发科技股份有限公司  
2018年1月1日至6月30日  
财务报表附注

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	上海中电振华晶体技术有限公司	-	-	18,845.75	5,653.73
	昂纳信息技术(深圳)有限公司	-	-	28,596.95	285.97
其他非流动资产	中国电子东莞产业园有限公司	189,131,056.00	-	189,131,056.00	-
预付账款	北京中电金峰科技有限公司	289,810.20	-	289,810.20	-
其他应收款	深圳桑达股份实业有限公司	508,340.97	152,502.29	508,340.97	152,502.29
	深圳桑菲消费通信有限公司	10,000.00	3,000.00	10,000.00	3,000.00
	中国长城计算机深圳股份有限公司	1,757,984.22	-	1,757,984.22	-

## 2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
应付账款	深圳神彩物流有限公司	132,102.24	165,866.76
	中国振华集团永光电子有限公司 (国营第八七三厂)	1,377,688.25	954,072.64
	南京中电熊猫晶体科技有限公司	3,684.36	3,188.10
	深圳中电国际信息科技有限公司	127,680.18	31,032.00
	FOUR STARS TECHNOLOGY LTD	-	1,809,127.65
	深圳中电晶创照明有限公司	-	13,797.81
	东莞捷荣技术股份有限公司	-	195,897.24
	Chitwing Moulding Industry (HK) Limited	103,102.55	-
其他应付款	中国长城计算机深圳股份有限公司	6,000.00	320,950.22
预收账款	深圳市桑达无线通讯技术有限公司	684,312.60	-

### 3、 向关联方贷款

关联方	期末余额	期初余额
中国电子财务有限责任公司	1,297,000,000.00	929,000,000.00

### 4、 在关联方存款

关联方	期末余额	期初余额
中国电子财务有限责任公司	559,968,987.24	595,690,355.08

#### (七) 关联方承诺

本期不存在关联方承诺事项。

#### 十一、 股份支付

本期本公司未发生股份支付情况。

#### 十二、 政府补助

##### (一) 与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表 列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费 用损失的金额		计入当期损 益或冲减相 关成本费用 损失的项目
			本期发生额	上期发生额	
东莞市电子信息产业园专项扶持	58,414,449.95	递延收益	9,247,720.02	6,812,550.01	其他收益
福田区产业发展专项资金	6,494,573.02	递延收益	1,043,647.74	-	其他收益

##### (二) 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成 本费用损失的金额		计入当期 损益或冲减 相关成本费 用损失的项 目
		本期发生额	上期发生额	
东莞市电子信息产业园专项扶持	25,000,000.00	25,000,000.00	55,729,700.00	与收益相关
收深圳市福田区国库中心工业经	5,000,000.00	5,000,000.00	-	与收益相关

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期发生额	上期发生额	
营支持补贴款				
2017年稳增长调结构资助项目	4,398,591.00	4,398,591.00	2,060,442.00	与收益相关
收福田区国库中心技术改造支持补贴	3,000,000.00	3,000,000.00	-	与收益相关
收深圳市财政委员会企业资助款	2,426,000.00	2,426,000.00	9,500,000.00	与收益相关
2017年企业研究开发资助	1,366,000.00	1,366,000.00	-	与收益相关
深圳市科技创新委员会企业研究开发资助	1,232,000.00	1,232,000.00	-	与收益相关
收福田区国库百强企业支持补贴	1,000,000.00	1,000,000.00		与收益相关
深圳市福田区国库支付中心租赁工业厂房支持	500,000.00	500,000.00	-	与收益相关
成都高新经贸发展局专项补贴			1,786,700.00	与收益相关
其他	2,463,860.55	2,463,860.55		与收益相关
合计	56,677,819.31	56,677,819.31	64,328,950.01	与收益相关

### 十三、承诺及或有事项

#### (一) 重要承诺事项

##### 1、资产负债表日存在的重要承诺

截至2018年6月30日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

#### (二) 或有事项

##### 1、未决诉讼

长沙市宇顺显示技术有限公司（以下简称长沙宇顺）系本公司之子公司惠州开发的客户，惠州开发从2015年开始与长沙宇顺发生业务往来，截止2017年12月31日，惠州开发与该客户的应收账款账面余额为616,498.20元，已全额计提坏账准备。2017年7月，长沙宇顺以惠州开发按照双方之间买卖合同提交的产品存在质量问题提起诉讼，并要求损失赔偿740万左右人民币，惠州开发否认

产品存在质量问题并就长沙宇顺未按约定收取货物以及拖欠货款等事由对长沙宇顺提起反诉。截止本报告报出之日，上述诉讼事项尚处于审理阶段，本公司已对长沙宇顺拖欠的应收账款全额计提减值，未单独计提预计负债。

## 2、 对外提供担保形成的或有负债

本公司与中国机械设备工程股份有限公司(以下简称“CMEC”)合作出口意大利 ENEL 公司智能电表，中国银行为该项目开立履约保函人民币 568.58 万元，保函申请人为 CMEC。本公司为上述履约保函提供等额担保。

## 十四、 资产负债表日后事项

截止本报告报出日，本公司不存在需披露的重大的资产负债表日后事项。

## 十五、 其他重要事项

### (一) 前期会计差错更正

#### 1、 追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

#### 2、 未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

### (二) 终止经营

本报告期未发生终止经营事项。

### (三) 分部信息

公司目前经营业务主要是销售产品和物业收入，符合经营分部的认定，但根据分部报告确认的三个基本条件，物业收入业务的收入、利润及资产均未达到所有经营分部合计的 10%，因此报告期内公司不作分部报告披露。

## 十六、 母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

#### 1、 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	474,395,422.12	100.00	40,999,682.45	8.64	433,395,739.67	513,880,683.93	100.00	38,386,973.99	7.47	475,493,709.94
其中：无信用风险组合	174,443,219.69	36.77	-	-	174,443,219.69	217,602,892.32	42.35	-	-	217,602,892.32
正常信用风险组合	326,182,119.16	68.76	40,999,682.45	12.57	285,182,436.71	296,277,791.61	57.65	38,386,973.99	12.96	257,890,817.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	474,395,422.12	100.00	40,999,682.45	8.64	433,395,739.67	513,880,683.93	100.00	38,386,973.99	7.47	475,493,709.94



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	286,077,935.06	2,860,779.35	1
1至2年	1,291,815.81	129,181.58	10
2至3年	1,146,638.24	343,991.47	30
3年以上	37,665,730.05	37,665,730.05	100
合计	326,182,119.16	40,999,682.45	

**2、 本期计提、收回或转回应收账款情况**

本期计提坏账准备金额 2,612,708.46 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

**3、 本期无实际核销的应收账款情况。**

**4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况**

按欠款方集中度归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 381,421,956.91 元，占应收账款期末余额合计数的比例 80.40%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 22,843,896.09 元。

**5、 本期无因金融资产转移而终止确认的应收款项。**

**6、 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。**

**7、 本报告期应收账款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。**

(二) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	910,420,985.16	100.00	20,289,400.19	2.23	890,131,584.97	912,437,297.17	100.00	22,873,899.37	2.51	889,563,397.80
其中：无信用风险组合	886,637,513.82	97.39	-	-	886,637,513.82	883,678,717.13	96.85	-	-	883,678,717.13
正常信用风险组合	23,783,471.34	2.61	20,289,400.19	85.31	3,494,071.15	28,758,580.04	3.15	22,873,899.37	79.54	5,884,680.67
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	910,420,985.16	100.00	20,289,400.19	2.23	890,131,584.97	912,437,297.17	100.00	22,873,899.37	2.51	889,563,397.80

组合中，无风险组合：

组合名称	期末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
保证金、押金等	1,701,625.79	-	18,000,675.03	-
合并范围内应收单位款	884,935,888.03	-	865,678,042.10	-
合计	886,637,513.82	-	883,678,717.13	-

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	2,549,207.80	25,492.08	1.00
1至2年	955,515.01	95,551.50	10.00
2至3年	157,702.74	47,310.82	30.00
3年以上	20,121,045.79	20,121,045.79	100.00
合计	23,783,471.34	20,289,400.19	85.31

2、 本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-2,584,499.18元；本期收回或转回坏账准备金额0元。

3、 本期无实际核销的其他应收款情况

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	年初账面余额
应收合并范围内公司往来款	884,935,888.03	865,678,042.10
保证金及押金	1,701,625.79	18,000,675.03
员工备用金	800,710.59	980,560.04
代垫的五险一金	542,837.92	542,837.92
应收其他单位款项	22,439,922.83	27,235,182.08
合计	910,420,985.16	912,437,297.17

**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	占其他应收款合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
深圳长城开发精密技术有限公司	往来款	206,013,045.10	1年以内	22.63	-
深圳长城开发苏州电子有限公司	往来款	57,510,109.53	1年以内	6.32	-
成都长城开发科技有限公司	往来款	56,318,525.64	1年以内	6.19	-
深圳长城开发电子产品维修有限公司	往来款	13,061,278.00	1年以内	1.43	-
中国机械设备进出口总公司	往来款	11,986,067.76	1年以内	1.32	-
合计		344,889,026.03		37.89	-

6、 本期无涉及政府补助的应收款项。

7、 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8、 本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	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	3,392,369,993.26	-	3,392,369,993.26	3,392,369,993.26	-	3,392,369,993.26
对联营、合营企业投资	436,522,380.38	-	436,522,380.38	433,648,350.30	-	433,648,350.30
合计	3,828,892,373.64	-	3,828,892,373.64	3,826,018,343.56	-	3,826,018,343.56

1、 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
开发科技(香港)有限公司	1.07	-	-	1.07	-	-
深圳开发微电子有限公司	105,981,400.00	-	-	105,981,400.00	-	-
苏州长城开发科技有限公司	311,886,825.00	-	-	311,886,825.00	-	-
深圳开发磁记录有限公司	483,844,415.40	-	-	483,844,415.40	-	-
海南长城开发科技有限公司	7,000,000.00	-	-	7,000,000.00	-	-
东莞长城开发科技有限公司	661,000,000.00	-	-	661,000,000.00	-	-
惠州长城开发科技有限公司	705,000,000.00	-	-	705,000,000.00	-	-
深圳长城开发苏州电子有限公司	37,430,000.00	-	-	37,430,000.00	-	-

被投资单位	年初余额	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
深圳长城开发贸易有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-
开发科技(马来西亚)有限公司	85,188,125.00	-	-	85,188,125.00	-	-
开发科技(泰国)有限公司	4,931,760.00	-	-	4,931,760.00	-	-
深圳长城开发电子产品维修有限公司	6,651,942.84	-	-	6,651,942.84	-	-
沛顿科技(深圳)有限公司	707,572,032.75	-	-	707,572,032.75	-	-
深圳长城科美技术有限公司	50,883,491.20	-	-	50,883,491.20	-	-
成都长城开发科技有限公司	70,000,000.00	-	-	70,000,000.00	-	-
重庆深科技有限公司	150,000,000.00	-	-	150,000,000.00	-	-
合计	3,392,369,993.26	-	-	3,392,369,993.26	-	-

## 2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提 减值准备	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	其他			
1. 合营企业											
开发晶照明（厦门） 有限公司	433,648,350.30	-	-	2,874,030.08	-	-		-	436,522,380.38	-	-
小计	433,648,350.30	-	-	2,874,030.08	-	-	-	-	436,522,380.38	-	-

(四) 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	723,604,218.57	695,371,054.73	1,137,763,885.63	1,141,663,573.27
其他业务	39,383,545.63	23,997,523.87	53,950,099.03	40,996,925.13
合计	762,987,764.20	719,368,578.60	1,191,713,984.66	1,182,660,498.40

(五) 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	427,334,239.53	-
权益法核算的长期股权投资收益	2,874,030.08	-2,225,066.68
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	4,343,912.10	3,855,004.62
处置可供出售金融资产取得的投资收益	30,720,626.66	86,546.25
合计	465,272,808.37	1,716,484.19

十七、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	30,139,948.75	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	56,677,819.31	
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	93,339,771.62	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-953,844.71	
所得税影响额	29,295,375.96	
少数股东权益影响额	2,635,262.43	



项目	金额	说明
合计	147,273,056.58	

(二) 净资产收益率及每股收益:

报告期利润	加权平均净资产收 益率(%)	每股收益(元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.89	0.1168	0.1168
扣除非经常性损益后归属于公司普通 股股东的净利润	0.42	0.0167	0.0167

深圳长城开发科技股份有限公司  
 (加盖公章)  
 二〇一八年八月十六日