

中国长城科技集团股份有限公司

2019 年半年度

财 务 报 告

公司财务报告	页码
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	13-133

中国长城科技集团股份有限公司
合并资产负债表
2019年6月30日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注五	期末余额	上年年末余额
流动资产:			
货币资金	(一)	2,445,826,405.81	3,376,391,277.69
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(二)	355,776,870.59	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产	(三)		2,731,217.74
应收票据	(四)	636,014,671.93	754,922,504.48
应收账款	(五)	3,203,030,851.78	2,967,217,578.89
应收款项融资			
预付款项	(六)	587,932,146.98	218,555,146.95
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(七)	103,177,557.71	63,984,192.12
买入返售金融资产			
存货	(八)	2,390,932,192.54	1,984,172,857.87
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(九)	86,108,669.20	93,721,225.44
流动资产合计		9,808,799,366.54	9,461,696,001.18
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	(十)		371,503,216.42
其他债权投资	(十一)	28,271,660.04	
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十二)	310,246,569.08	309,387,196.78
其他权益工具投资	(十三)	142,433,506.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	(十四)	899,745,867.80	922,710,593.67
固定资产	(十五)	1,908,018,954.43	1,919,589,092.85
在建工程	(十六)	2,380,775,804.41	2,208,899,418.95
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十七)	476,500,799.69	472,734,221.17
开发支出	(十八)	125,756,041.99	65,681,230.31
商誉	(十九)	24,240,147.42	24,144,802.73
长期待摊费用	(二十)	15,358,607.17	15,392,609.03
递延所得税资产	(二十一)	90,091,858.84	95,675,220.94
其他非流动资产	(二十二)	114,461,784.42	134,809,668.52
非流动资产合计		6,515,901,601.29	6,540,527,271.37
资产总计		16,324,700,967.83	16,002,223,272.55

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 宋黎定

公司总裁: 徐刚

主管会计工作负责人: 刘文彬

会计机构负责人: 许少霞

中国长城科技集团股份有限公司
合并资产负债表（续）
2019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	附注五	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款	（二十三）	2,749,764,907.05	2,023,011,798.95
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	（二十四）	558,189,729.04	566,228,681.78
应付账款	（二十五）	2,403,276,778.93	2,147,299,726.58
预收款项	（二十六）	131,962,883.03	146,425,887.90
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	（二十七）	149,067,329.87	319,352,106.66
应交税费	（二十八）	43,673,732.50	297,031,187.42
其他应付款	（二十九）	712,578,337.53	767,776,029.14
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	（三十）	2,000,000.00	784,000,000.00
其他流动负债	（三十一）	122,439,688.38	110,747,682.77
流动负债合计		6,872,953,386.33	7,161,873,101.20
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	（三十二）	1,651,104,307.23	1,243,584,695.47
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	（三十三）	535,381,362.88	535,381,362.88
长期应付职工薪酬	（三十四）	311,200.75	721,678.96
预计负债	（三十五）	32,566,176.97	22,427,073.43
递延收益	（三十六）	360,448,368.34	349,014,327.29
递延所得税负债	（二十一）	55,553,301.21	38,795,101.50
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,635,364,717.38	2,189,924,239.53
负债合计		9,508,318,103.71	9,351,797,340.73
所有者权益：			
股本	（三十七）	2,936,165,560.00	2,936,165,560.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	（三十八）	568,115,290.66	556,164,360.16
减：库存股	（三十九）	7,983,507.00	7,983,507.00
其他综合收益	（四十）	-27,294,020.15	88,764,092.23
专项储备	（四十一）	1,768,472.21	1,235,782.10
盈余公积	（四十二）	260,127,488.02	248,783,392.67
一般风险准备			
未分配利润	（四十三）	2,664,344,337.21	2,417,354,105.06
归属于母公司所有者权益合计		6,395,243,620.95	6,240,483,785.22
少数股东权益		421,139,243.17	409,942,146.60
所有者权益合计		6,816,382,864.12	6,650,425,931.82
负债和所有者权益总计		16,324,700,967.83	16,002,223,272.55

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：宋黎定

公司总裁：徐刚

主管会计工作负责人：刘文彬

会计机构负责人：许少霞

中国长城科技集团股份有限公司
母公司资产负债表
2019年6月30日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注十六	期末余额	上年年末余额
流动资产:			
货币资金		711,737,476.12	1,004,581,514.25
交易性金融资产		263,783,483.04	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	(一)	38,515,332.87	207,803,710.72
应收账款	(二)	393,233,722.74	291,459,712.34
应收款项融资			
预付款项		23,857,880.86	36,230,360.65
其他应收款	(三)	521,795,311.26	437,181,743.46
存货		173,075,078.61	192,559,192.98
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		11,987,507.58	14,058,186.51
流动资产合计		2,137,985,793.08	2,183,874,420.91
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产			211,787,459.16
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款		1,071,000,000.00	675,000,000.00
长期股权投资	(四)	4,809,137,285.38	4,538,290,408.70
其他权益工具投资		14,937,800.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产		465,838,494.86	475,002,162.86
固定资产		476,079,143.70	476,534,953.95
在建工程		1,648,197,162.10	1,542,384,441.25
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		137,632,869.25	121,347,720.95
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,446,847.32	1,691,334.30
递延所得税资产		39,868,214.27	45,798,238.33
其他非流动资产		71,837,442.88	76,295,317.40
非流动资产合计		8,737,975,259.76	8,164,132,036.90
资产总计		10,875,961,052.84	10,348,006,457.81

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 宋黎定

公司总裁: 徐刚

主管会计工作负责人: 刘文彬

会计机构负责人: 许少霞

中国长城科技集团股份有限公司
母公司资产负债表（续）
2019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	附注	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款		2,361,000,000.00	1,665,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		91,574,937.35	96,018,562.15
应付账款		372,014,041.08	399,008,076.19
预收款项		28,189,614.09	55,659,405.89
应付职工薪酬		61,817,840.58	100,293,954.37
应交税费		11,860,517.63	174,780,122.75
其他应付款		711,173,676.61	621,528,167.51
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,000,000.00	504,000,000.00
其他流动负债		35,803,775.77	36,139,686.89
流动负债合计		3,675,434,403.11	3,652,427,975.75
非流动负债：			
长期借款		1,611,104,307.23	1,203,584,695.47
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		100,000,000.00	100,000,000.00
长期应付职工薪酬		311,200.75	721,678.96
预计负债		79,848,338.26	79,848,338.26
递延收益		195,432,653.59	196,053,094.87
递延所得税负债		54,547,107.13	37,813,651.16
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,041,243,606.96	1,618,021,458.72
负债合计		5,716,678,010.07	5,270,449,434.47
所有者权益：			
股本		2,936,165,560.00	2,936,165,560.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		789,059,014.06	776,973,337.42
减：库存股		7,983,507.00	7,983,507.00
其他综合收益			113,440,953.45
专项储备			
盈余公积		529,956,709.76	518,612,614.41
未分配利润		912,085,265.95	740,348,065.06
所有者权益合计		5,159,283,042.77	5,077,557,023.34
负债和所有者权益总计		10,875,961,052.84	10,348,006,457.81

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：宋黎定

公司总裁：徐刚

主管会计工作负责人：刘文彬

会计机构负责人：许少霞

中国长城科技集团股份有限公司
合并利润表
2019 年 1-6 月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		4,330,232,835.15	4,136,942,559.46
其中：营业收入	(四十四)	4,330,232,835.15	4,136,942,559.46
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,251,177,041.86	4,110,257,239.14
其中：营业成本	(四十四)	3,404,633,947.21	3,417,839,324.31
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	(四十五)	32,768,615.13	27,689,594.68
销售费用	(四十六)	195,687,507.69	166,268,118.62
管理费用	(四十七)	216,143,423.82	223,632,405.37
研发费用	(四十八)	360,374,902.81	258,113,746.28
财务费用	(四十九)	41,568,645.20	16,714,049.88
其中：利息费用		58,864,326.16	40,491,318.49
利息收入		20,635,372.17	22,778,123.21
加：其他收益	(五十)	59,772,334.59	37,384,815.99
投资收益（损失以“-”号填列）	(五十一)	455,238.19	339,226,171.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-6,540,627.70	-11,052,080.29
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-1,088,523.07	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	(五十二)	67,195,385.18	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	(五十三)	-11,778,168.48	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	(五十四)	-21,984,423.35	-24,414,912.60
资产处置收益（损失以“-”号填列）	(五十五)	231,408.22	-2,312,507.28
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		172,947,567.64	376,568,887.81
加：营业外收入	(五十六)	2,571,567.85	1,189,036.75
减：营业外支出	(五十七)	5,902,850.05	7,559,174.13
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		169,616,285.44	370,198,750.43
减：所得税费用	(五十八)	14,496,069.38	94,646,928.16
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		155,120,216.06	275,551,822.27
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		155,120,216.06	275,551,822.27
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. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		143,392,145.32	250,772,791.27
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		11,728,070.74	24,779,031.00
六、其他综合收益的税后净额	(四十)	-880,594.45	-688,045,791.84
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-1,115,930.20	-687,524,678.01
(一) 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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-1,115,930.20	-687,524,678.01
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动		9,994.66	
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			-690,824,950.91
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额		-1,125,924.86	3,300,272.90
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		235,335.75	-521,113.83
七、综合收益总额		154,239,621.61	-412,493,969.57
归属于母公司所有者的综合收益总额		142,276,215.12	-436,751,886.74
归属于少数股东的综合收益总额		11,963,406.49	24,257,917.17
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.049	0.085
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.049	0.085

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：宋黎定

公司总裁：徐刚

主管会计工作负责人：刘文彬

会计机构负责人：许少霞

中国长城科技集团股份有限公司
母公司利润表
2019 年 1-6 月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注十六	本期金额	上期金额
一、营业收入	(五)	1,155,779,943.45	1,212,070,729.60
减: 营业成本	(五)	977,821,663.48	1,042,093,147.82
税金及附加		13,025,675.23	12,131,538.90
销售费用		35,547,985.54	45,987,585.49
管理费用		33,953,172.58	37,598,627.96
研发费用		88,477,760.06	69,453,580.18
财务费用		44,938,028.98	17,539,618.27
其中: 利息费用		47,623,993.12	19,678,883.09
利息收入		3,518,558.90	2,724,795.59
加: 其他收益		13,503,552.07	5,130,089.79
投资收益 (损失以“-”号填列)	(六)	7,119,533.41	430,103,180.45
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-3,660,728.43	-7,899,158.44
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益 (损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)		66,933,823.88	
信用减值损失 (损失以“-”号填列)		21,126,248.65	
资产减值损失 (损失以“-”号填列)		-7,093,865.45	-7,183,329.12
资产处置收益 (损失以“-”号填列)		76,804.37	-1,830,340.64
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)		63,681,754.51	413,486,231.46
加: 营业外收入		847,215.57	719,657.03
减: 营业外支出		400.00	7,095,055.05
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		64,528,570.08	407,110,833.44
减: 所得税费用		-5,111,772.71	80,778,322.39
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		69,640,342.79	326,332,511.05
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		69,640,342.79	326,332,511.05
(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			-689,217,632.78
(一) 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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			-689,217,632.78
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			-689,217,632.78
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备 (现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		69,640,342.79	-362,885,121.73
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益 (元/股)			
(二) 稀释每股收益 (元/股)			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 宋黎定

公司总裁: 徐刚

主管会计工作负责人: 刘文彬

会计机构负责人: 许少霞

中国长城科技集团股份有限公司
合并现金流量表
2019 年 1-6 月
(除特别说明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,161,511,978.49	4,203,390,087.86
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		63,261,215.89	46,223,553.80
收到其他与经营活动有关的现金	(五十九)	153,392,291.26	397,038,126.16
经营活动现金流入小计		4,378,165,485.64	4,646,651,767.82
购买商品、接受劳务支付的现金		3,677,906,460.58	3,338,574,654.78
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		909,532,543.85	850,976,079.10
支付的各项税费		200,530,637.19	166,237,801.06
支付其他与经营活动有关的现金	(五十九)	325,872,999.12	551,400,912.20
经营活动现金流出小计		5,113,842,640.74	4,907,189,447.14
经营活动产生的现金流量净额		-735,677,155.10	-260,537,679.32
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		100,000,000.00	631,802,390.00
取得投资收益收到的现金		5,270,730.98	3,752,631.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		33,951,515.66	22,486,735.65
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			50,766,936.18
收到其他与投资活动有关的现金	(五十九)		1,000,000.00
投资活动现金流入小计		139,222,246.64	709,808,693.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		278,830,546.38	342,836,212.40
投资支付的现金		177,400,000.00	664,580,040.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	(五十九)	129,154,272.88	
投资活动现金流出小计		585,384,819.26	1,007,416,252.40
投资活动产生的现金流量净额		-446,162,572.62	-297,607,558.87
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,164,723,697.77	1,140,587,331.61
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(五十九)		8,000,000.00
筹资活动现金流入小计		2,164,723,697.77	1,148,587,331.61
偿还债务支付的现金		1,812,553,532.31	1,552,704,608.79
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		96,015,462.34	61,786,758.73
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,510,795.80	922,627.50
支付其他与筹资活动有关的现金	(五十九)		765,626.00
筹资活动现金流出小计		1,908,568,994.65	1,615,256,993.52
筹资活动产生的现金流量净额		256,154,703.12	-466,669,661.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,371,775.07	1,203,810.05
五、现金及现金等价物净增加额		-927,056,799.67	-1,023,611,090.05
加：期初现金及现金等价物余额		3,202,699,658.70	2,943,664,838.40
六、期末现金及现金等价物余额		2,275,642,859.03	1,920,053,748.35

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：宋黎定

公司总裁：徐刚

主管会计工作负责人：刘文彬

会计机构负责人：许少霞

中国长城科技集团股份有限公司
母公司现金流量表
2019 年 1-6 月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,400,943,486.98	1,377,805,393.62
收到的税费返还		14,760,316.63	21,323,117.23
收到其他与经营活动有关的现金		51,097,463.52	315,803,941.28
经营活动现金流入小计		1,466,801,267.13	1,714,932,452.13
购买商品、接受劳务支付的现金		1,118,188,383.71	1,105,828,281.29
支付给职工以及为职工支付的现金		210,904,803.90	201,057,638.81
支付的各项税费		33,745,084.91	68,003,804.70
支付其他与经营活动有关的现金		68,021,668.15	177,443,651.61
经营活动现金流出小计		1,430,859,940.67	1,552,333,376.41
经营活动产生的现金流量净额		35,941,326.46	162,599,075.72
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			520,614,973.33
取得投资收益收到的现金		11,346,145.85	59,659,394.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,913,541.82	319,071.71
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		17,000,000.00	51,508,800.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		36,259,687.67	632,102,239.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		90,939,283.94	197,119,422.25
投资支付的现金		313,589,268.07	619,934,800.00
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		579,379,381.10	135,000,000.00
投资活动现金流出小计		983,907,933.11	952,054,222.25
投资活动产生的现金流量净额		-947,648,245.44	-319,951,982.44
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,743,519,611.76	722,257,510.56
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		200,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		1,943,519,611.76	722,257,510.56
偿还债务支付的现金		1,142,000,000.00	700,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		82,601,624.07	46,136,053.60
支付其他与筹资活动有关的现金		100,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		1,324,601,624.07	746,136,053.60
筹资活动产生的现金流量净额		618,917,987.69	-23,878,543.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-35,106.84	310,725.70
五、现金及现金等价物净增加额		-292,824,038.13	-180,920,724.06
加: 期初现金及现金等价物余额		892,561,514.25	572,386,667.52
六、期末现金及现金等价物余额		599,737,476.12	391,465,943.46

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 宋黎定 公司总裁: 徐刚 主管会计工作负责人: 刘文彬 会计机构负责人: 许少霞

中国长城科技集团股份有限公司
合并股东权益变动表
2019 年 1-6 月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	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	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	2,936,165,560.00				556,164,360.16	7,983,507.00	88,764,092.23	1,235,782.10	248,783,392.67		2,417,354,105.06		6,240,483,785.22	409,942,146.60	6,650,425,931.82
加：会计政策变更							-114,942,182.18		11,344,095.35		103,598,086.83				
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年初余额	2,936,165,560.00				556,164,360.16	7,983,507.00	-26,178,089.95	1,235,782.10	260,127,488.02		2,520,952,191.89		6,240,483,785.22	409,942,146.60	6,650,425,931.82
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					11,950,930.50		-1,115,930.20	532,690.11			143,392,145.32		154,759,835.73	11,197,096.57	165,956,932.30
（一）综合收益总额							-1,115,930.20				143,392,145.32		142,276,215.12	11,963,406.49	154,239,621.61
（二）所有者投入和减少资本					11,950,930.50								11,950,930.50	134,746.14	12,085,676.64
1. 所有者投入的普通股															
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					11,950,930.50								11,950,930.50	134,746.14	12,085,676.64
4. 其他															
（三）利润分配														-980,000.00	-980,000.00
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														-980,000.00	-980,000.00
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备								532,690.11					532,690.11	78,943.94	611,634.05
1. 本期提取								2,262,883.94					2,262,883.94	449,794.68	2,712,678.62
2. 本期使用								1,730,193.83					1,730,193.83	370,850.74	2,101,044.57
（六）其他															
四、本期期末余额	2,936,165,560.00				568,115,290.66	7,983,507.00	-27,294,020.15	1,768,472.21	260,127,488.02		2,664,344,337.21		6,395,243,620.95	421,139,243.17	6,816,382,864.12

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：宋黎定

公司总裁：徐刚

主管会计工作负责人：刘文彬

会计机构负责人：许少霞

中国长城科技集团股份有限公司
合并股东权益变动表（续）
2019 年 1-6 月
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	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	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	2,944,069,459.00				393,823,634.91	7,903,899.00	1,219,420,299.88	3,746,671.08	291,388,571.45		1,829,793,778.08		6,674,338,515.40	884,244,516.08	7,558,583,031.48
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年初余额	2,944,069,459.00				393,823,634.91	7,903,899.00	1,219,420,299.88	3,746,671.08	291,388,571.45		1,829,793,778.08		6,674,338,515.40	884,244,516.08	7,558,583,031.48
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-687,524,678.01	2,018,824.63	-13,786,034.39		250,772,791.27		-448,519,096.50	-77,741,348.46	-526,260,444.96
（一）综合收益总额							-687,524,678.01				250,772,791.27		-436,751,886.74	24,257,917.17	-412,493,969.57
（二）所有者投入和减少资本									-13,786,034.39				-13,786,034.39	-70,445,007.90	-84,231,042.29
1. 所有者投入的普通股															
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					11,441,367.34								11,441,367.34	504,254.61	11,945,621.95
4. 其他					-11,441,367.34				-13,786,034.39				-25,227,401.73	-70,949,262.51	-96,176,664.24
（三）利润分配														-31,701,442.61	-31,701,442.61
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														-31,701,442.61	-31,701,442.61
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他															
（五）专项储备								2,018,824.63					2,018,824.63	147,184.88	2,166,009.51
1. 本期提取								3,549,838.94					3,549,838.94	796,599.86	4,346,438.80
2. 本期使用								1,531,014.31					1,531,014.31	649,414.98	2,180,429.29
（六）其他															
四、本期期末余额	2,944,069,459.00				393,823,634.91	7,903,899.00	531,895,621.87	5,765,495.71	277,602,537.06		2,080,566,569.35		6,225,819,418.90	806,503,167.62	7,032,322,586.52

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：宋黎定

公司总裁：徐刚

主管会计工作负责人：刘文彬

会计机构负责人：许少霞

中国长城科技集团股份有限公司
母公司股东权益变动表
2019 年 1-6 月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	2,936,165,560.00				776,973,337.42	7,983,507.00	113,440,953.45		518,612,614.41	740,348,065.06	5,077,557,023.34
加：会计政策变更							-113,440,953.45		11,344,095.35	102,096,858.10	
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	2,936,165,560.00				776,973,337.42	7,983,507.00			529,956,709.76	842,444,923.16	5,077,557,023.34
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					12,085,676.64					69,640,342.79	81,726,019.43
（一）综合收益总额										69,640,342.79	69,640,342.79
（二）所有者投入和减少资本					12,085,676.64						12,085,676.64
1. 所有者投入的普通股											
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					12,085,676.64						12,085,676.64
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	2,936,165,560.00				789,059,014.06	7,983,507.00			529,956,709.76	912,085,265.95	5,159,283,042.77

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 宋黎定

公司总裁: 徐刚

主管会计工作负责人: 刘文彬

会计机构负责人: 许少霞

中国长城科技集团股份有限公司
母公司股东权益变动表（续）
2019 年 1-6 月
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	2,944,069,459.00				745,351,384.17	7,903,899.00	1,245,632,435.40		457,041,664.38	362,853,682.37	5,747,044,726.32
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	2,944,069,459.00				745,351,384.17	7,903,899.00	1,245,632,435.40		457,041,664.38	362,853,682.37	5,747,044,726.32
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					11,945,621.95		-689,217,632.78			326,332,511.05	-350,939,499.78
（一）综合收益总额							-689,217,632.78			326,332,511.05	-362,885,121.73
（二）所有者投入和减少资本					11,945,621.95						11,945,621.95
1. 所有者投入的普通股											
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					11,945,621.95						11,945,621.95
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	2,944,069,459.00				757,297,006.12	7,903,899.00	556,414,802.62		457,041,664.38	689,186,193.42	5,396,105,226.54

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：宋黎定

公司总裁：徐刚

主管会计工作负责人：刘文彬

会计机构负责人：许少霞

中国长城科技集团股份有限公司
2019 年 1-6 月财务报表附注
(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

中国长城科技集团股份有限公司(原名中国长城计算机深圳股份有限公司, 以下简称“中国长城”、“公司”或“本公司”) 成立于 1997 年 6 月 19 日, 注册地为深圳市南山区科技园长城计算机大厦, 公司组织形式为上市股份有限公司, 企业统一信用代码为 91440300279351261M, 法定代表人为宋黎定。

经 2017 年 2 月 27 日公司第六届董事会、2017 年 3 月 27 日 2017 年度第二次临时股东大会审议, 中国长城中文名称由“中国长城计算机深圳股份有限公司”变更为“中国长城科技集团股份有限公司”。2017 年 3 月 28 日, 中国长城取得深圳市市场监督管理局换发的《营业执照》, 完成上述事项相关工商变更登记手续。

本公司所属行业为计算机及相关设备制造业, 经营范围为: 计算机软件、硬件、终端及其外部设备、网络系统及系统集成、电子产品及零部件、金融机具、税控机具、计量仪表、安防产品、移动通讯设备、无线电话机(手机)、通信及网络产品、数字音视频产品的技术开发、生产、加工、销售及售后服务, 并提供相关的技术和咨询服务; 经营自行开发的电子出版物、零售各类软件及电子出版物; 投资兴办实业(具体项目另行申报); 自营进出口业务(具体按深贸营登证字第 49 号文执行); 房地产开发经营; 房屋、设备等固定资产租赁、物业管理及相关服务业务; 国内商业、物资供销业(不含专营、专控、专卖商品)。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动; 法律、法规规定无需许可(审批)的, 市场主体自主选择经营。)

本公司的母公司和实际控制人均为中国电子信息产业集团有限公司。

本财务报表业经公司董事会于 2019 年 8 月 29 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至 2019 年 6 月 30 日止, 本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称
湖南长城科技信息有限公司
深圳中电长城能源有限公司
海南长城系统科技有限公司
湖南长城计算机系统有限公司
中国长城计算机(香港)控股有限公司
柏怡国际控股有限公司

湖南长城信息金融设备有限责任公司

长沙湘计海盾科技有限公司

湖南长城医疗科技有限公司

长沙中电软件园有限公司

深圳中电长城信息安全系统有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

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

本公司自报告期期末起 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（二十五）收入”。

（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。

本次报告期为 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日。

（四）记账本位币

本公司子公司中国长城计算机（香港）控股有限公司、柏怡国际控股有限公司根据其经营所处的主要经济环境采用港币为记账本位币；子公司深圳中电长城能源有限公司之子公司 Perfect Galaxy International Limited（以下简称“Perfect Galaxy”）根据其经营所处的主要经济环境采用美元为记账本位币。

除上述以外的公司均采用人民币为记账本位币。

（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。

（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

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

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

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，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。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，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。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

(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(如实际利率与票面利率差别较小的,按票面利率)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

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- （1）金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化；
- （2）同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化；
- （3）对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调；
- （4）预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况的是否出现不利变化，如债务人市场份额明显下降、主要产品价格急剧持续下跌、主要原材料价格明显上涨、营运资金严重短缺、资产质量下降等；
- （5）债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化，如收入、利润等经营指标出现明显不利变化且预期短时间内难以好转；
- （6）债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化，如技术变革、国家或地方政府拟出台相关政策是否对债务人产生重大不利影响；
- （7）作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量的是否发生显著变化；
- （8）预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机的是否发生显著变化，如母公司或其他关联公司能够提供的财务支持减少，或者信用增级质量的显著变化；
- （9）债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- （10）本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

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

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

1、应收账款

本公司对于由《企业会计准则第 14 号—收入》规范的交易形成的应收款项以及由《企业会计准则第 21 号—租赁》规范的租赁应收款,均采用简化方法,即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备,由此形成的损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司将该应收账款按类似信用风险特征进行组合,并基于所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计。如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值,则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

2、其他的应收款项

对于除应收账款以外其他的应收款项(包括应收票据、其他应收款、长期应收款等)的减值损失计量,比照本附注“三、(十)金融工具 6、金融资产(不含应收款项)的减值的测试方法及会计处理方法”处理。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

1、单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准:

单项金额超过 200 万元的应收账款视为重大应收款项;单项金额超过 100 万元的其他应收款视为重大应收款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法:

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：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1：在合同规定的收款账期内的应收款项	个别认定法
组合 2：账龄组合	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（含 1 年）	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	30.00	30.00
3—4 年	60.00	60.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
组合 1：在合同规定的收款账期内的应收款项	0.00	0.00

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：

单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。

坏账准备的计提方法：

根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

（十二）存货

1、存货的分类

存货分类为：原材料、产成品、在产品、低值易耗品等。

2、发出存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用标准成本核算，月末按成本差异率将标准成本调整为实际成本。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

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

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

（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完成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。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

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	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-50	5-10	1.80-4.75
机器设备	年限平均法	5-20	0-5	4.75-20.00
运输工具	年限平均法	5-15	0-5	6.33-20.00
电子设备及办公设备	年限平均法	5-10	0-5	9.50-20.00
其他	年限平均法	5-10	0-5	9.50-20.00

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

（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（年）	依据
土地使用权	权证确定使用期限	法定寿命
专利权	15	预计受益期
计算机软件	1-10	预计受益期
非专利技术	5-10	预计受益期
特许权	5-10	预计受益期

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。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

本报告期本公司无使用寿命不确定的无形资产。

4、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

5、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

（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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产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

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括固定资产改良支出、装修费等。长期待摊费用在受益期内平均摊销。

（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（补充养老保险）。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，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、(二十七) 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。

4、其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（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、(三十五) 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。本公司的股份支付为以权益结算的股份支付。

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。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

（二十五）收入

本公司的营业收入主要包括产品销售、租金收入及劳务收入等，收入确认政策如下：

1、产品销售（含材料销售）

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

2、租金收入

投资性房地产及固定资产出租收入，按照租赁合同在约定的租赁期限内确认。

3、劳务收入（技术服务及维修服务）

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

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

2、确认时点

政府补助在同时满足下列条件的，才能予以确认：

- （1）企业能够满足政府补助所附条件；
- （2）企业能够收到政府补助。

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。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（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。

2、融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

（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）回购本公司股份

公司于 2019 年 5 月 21 日召开 2018 年度股东大会，审议通过了《关于重大资产重组购入资产 2018 年度业绩承诺实现情况及业绩补偿方案的议案》和《关于提请股东大会授权董事会全权办理补偿股份回购、注销相关事宜并因注册资本变更修订<公司章程>的议案》，因公司重大资产重组购入资产北京圣非凡电子系统技术开发有限公司 2018 年度扣除非经常性损益归属于母公司所有者的净利润未达业绩承诺，资产注入方中国电子信息产业集团有限公司需向公司进行股份补偿，根据双方签署的《盈利预测补偿协议》、《盈利预测补偿协议之补充协议》约定，公司将以 1 元的价格回购中国电子信息产业集团有限公司 7,983,507 股并予以注销。2019 年 8 月 20 日，上述回购的股份在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成注销手续。回购注销完成后，公司总股本由 2,936,165,560 股减少至 2,928,182,053 股，中国电子持有公司 1,188,482,503 股，占公司股本总额的 40.59%，仍为公司控股股东及实际控制人。

（三十一）重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

- （1）执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（2017 年修订）

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益，执行上述准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
(1) 因报表项目名称变更, 将“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(负债)”重分类至“交易性金融资产(负债)”	2019 年 4 月 29 日公司召开第七届董事会第十八次会议、第七届监事会第八次会议审议通过	本报告期本公司无影响
(2) 可供出售权益工具投资重分类为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”。		交易性金融资产: 增加 218,512,285.41 元; 衍生金融资产, 减少 2,731,217.74 元; 可供出售金融资产: 减少 200,988,285.41 元; 其他非流动资产, 减少 14,792,782.26 元; 其他综合收益: 减少 114,942,182.18 元; 留存收益: 增加 114,942,182.18 元。
(3) 非交易性的可供出售权益工具投资指定为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”。		可供出售金融资产: 减少 142,433,506.00 元; 其他权益工具投资: 增加 142,433,506.00 元。
(4) 可供出售债务工具投资重分类为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”。		可供出售金融资产: 减少 28,081,425.01 元; 其他债权投资: 增加 28,081,425.01 元。
(5) 可供出售债务工具投资重分类为“以摊余成本计量的金融资产”。		本报告期本公司无影响。
(6) 持有至到期投资重分类为“以摊余成本计量的金融资产”		本报告期本公司无影响。
(7) 将部分“应收款项”重分类至“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)”		本报告期本公司无影响。
(8) 对“以摊余成本计量的金融资产”和“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)”计提预期信用损失准备。		本报告期本公司无影响。

(2) 执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会(2019)6 号), 对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下:

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
(1) 资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示; “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示; 比较数据相应调整。	2019 年 8 月 29 日公司召开第七届董事会第二十三次会议、第七届监事会第九次会议审议通过	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”, “应收票据”本期金额 636,014,671.93 元, 上期金额 754,922,504.48 元; “应收账款”本期金额 3,203,030,851.78 元, 上期金额 2,967,217,578.89 元; “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”, “应付票据”本期金额 558,189,729.04 元, 上期金额 566,228,681.78 元; “应付账款”本期金额 2,403,276,778.93 元, 上期金额 2,147,299,726.58 元;

(2)在利润表中投资收益项下新增“其中：以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”项目。比较数据不调整。		“投资收益其中：以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”本期金额-1,088,523.07 元。
(3)“递延收益”项目中摊销期限只剩一年或不足一年的，或预计在一年内（含一年）进行摊销的部分，不得归类为流动负债，仍在该项目中填列，不转入“一年内到期的非流动负债”项目。比较数据相应调整。		调增“递延收益”上期金额 8,850,138.56 元；调减“其他流动负债”上期金额 8,850,138.56 元。
(4)“研发费用”项目增加反映“计入管理费用的自行开发无形资产的摊销”。比较数据相应调整。		调增“研发费用”上期金额 5,585,535.32 元；调减“管理费用”上期金额 5,585,535.32 元。

(3) 执行《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（2019 修订）

财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（2019 修订）（财会〔2019〕8 号），修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

(4) 执行《企业会计准则第 12 号——债务重组》（2019 修订）

财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》（2019 修订）（财会〔2019〕9 号），修订后的准则自 2019 年 6 月 17 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

2、重要会计估计变更

本报告期公司无重要会计估计变更。

3、首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数
流动资产：			
货币资金	3,376,391,277.69	3,376,391,277.69	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	不适用	218,512,285.41	218,512,285.41

中国长城科技集团股份有限公司
2019 年 1-6 月
财务报表附注

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用	
衍生金融资产	2,731,217.74		-2,731,217.74
应收票据	754,922,504.48	754,922,504.48	
应收账款	2,967,217,578.89	2,967,217,578.89	
应收款项融资	不适用		
预付款项	218,555,146.95	218,555,146.95	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	63,984,192.12	63,984,192.12	
买入返售金融资产			
存货	1,984,172,857.87	1,984,172,857.87	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	93,721,225.44	93,721,225.44	
流动资产合计	9,461,696,001.18	9,677,477,068.85	215,781,067.67
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资	不适用		
可供出售金融资产	371,503,216.42	不适用	-371,503,216.42
其他债权投资	不适用	28,081,425.01	28,081,425.01
持有至到期投资		不适用	
长期应收款			
长期股权投资	309,387,196.78	309,387,196.78	
其他权益工具投资	不适用	142,433,506.00	142,433,506.00
其他非流动金融资产	不适用		
投资性房地产	922,710,593.67	922,710,593.67	
固定资产	1,919,589,092.85	1,919,589,092.85	
在建工程	2,208,899,418.95	2,208,899,418.95	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	472,734,221.17	472,734,221.17	
开发支出	65,681,230.31	65,681,230.31	
商誉	24,144,802.73	24,144,802.73	
长期待摊费用	15,392,609.03	15,392,609.03	
递延所得税资产	95,675,220.94	95,675,220.94	
其他非流动资产	134,809,668.52	120,016,886.26	-14,792,782.26
非流动资产合计	6,540,527,271.37	6,324,746,203.70	-215,781,067.67
资产总计	16,002,223,272.55	16,002,223,272.55	
流动负债：			
短期借款	2,023,011,798.95	2,023,011,798.95	

中国长城科技集团股份有限公司
2019 年 1-6 月
财务报表附注

向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	不适用		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用	
衍生金融负债			
应付票据	566,228,681.78	566,228,681.78	
应付账款	2,147,299,726.58	2,147,299,726.58	
预收款项	146,425,887.90	146,425,887.90	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	319,352,106.66	319,352,106.66	
应交税费	297,031,187.42	297,031,187.42	
其他应付款	767,776,029.14	767,776,029.14	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	784,000,000.00	784,000,000.00	
其他流动负债	110,747,682.77	110,747,682.77	
流动负债合计	7,161,873,101.20	7,161,873,101.20	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	1,243,584,695.47	1,243,584,695.47	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	535,381,362.88	535,381,362.88	
长期应付职工薪酬	721,678.96	721,678.96	
预计负债	22,427,073.43	22,427,073.43	
递延收益	349,014,327.29	349,014,327.29	
递延所得税负债	38,795,101.50	38,795,101.50	
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,189,924,239.53	2,189,924,239.53	
负债合计	9,351,797,340.73	9,351,797,340.73	
所有者权益：			
股本	2,936,165,560.00	2,936,165,560.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	556,164,360.16	556,164,360.16	

减：库存股	7,983,507.00	7,983,507.00	
其他综合收益	88,764,092.23	-26,178,089.95	-114,942,182.18
专项储备	1,235,782.10	1,235,782.10	
盈余公积	248,783,392.67	260,127,488.02	11,344,095.35
一般风险准备			
未分配利润	2,417,354,105.06	2,520,952,191.89	103,598,086.83
归属于母公司所有者权益合计	6,240,483,785.22	6,240,483,785.22	
少数股东权益	409,942,146.60	409,942,146.60	
所有者权益合计	6,650,425,931.82	6,650,425,931.82	
负债和所有者权益总计	16,002,223,272.55	16,002,223,272.55	

母公司资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数
流动资产：			
货币资金	1,004,581,514.25	1,004,581,514.25	
交易性金融资产	不适用	196,849,659.16	196,849,659.16
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用	
衍生金融资产			
应收票据	207,803,710.72	207,803,710.72	
应收账款	291,459,712.34	291,459,712.34	
应收款项融资	不适用		
预付款项	36,230,360.65	36,230,360.65	
其他应收款	437,181,743.46	437,181,743.46	
存货	192,559,192.98	192,559,192.98	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	14,058,186.51	14,058,186.51	
流动资产合计	2,183,874,420.91	2,380,724,080.07	196,849,659.16
非流动资产：			
债权投资	不适用		
可供出售金融资产	211,787,459.16	不适用	-211,787,459.16
其他债权投资	不适用		
持有至到期投资		不适用	
长期应收款	675,000,000.00	675,000,000.00	
长期股权投资	4,538,290,408.70	4,538,290,408.70	
其他权益工具投资	不适用	14,937,800.00	14,937,800.00
其他非流动金融资产	不适用		
投资性房地产	475,002,162.86	475,002,162.86	
固定资产	476,534,953.95	476,534,953.95	
在建工程	1,542,384,441.25	1,542,384,441.25	
生产性生物资产			

中国长城科技集团股份有限公司
2019 年 1-6 月
财务报表附注

油气资产			
无形资产	121,347,720.95	121,347,720.95	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,691,334.30	1,691,334.30	
递延所得税资产	45,798,238.33	45,798,238.33	
其他非流动资产	76,295,317.40	76,295,317.40	
非流动资产合计	8,164,132,036.90	7,967,282,377.74	-196,849,659.16
资产总计	10,348,006,457.81	10,348,006,457.81	
流动负债：			
短期借款	1,665,000,000.00	1,665,000,000.00	
交易性金融负债	不适用		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用	
衍生金融负债			
应付票据	96,018,562.15	96,018,562.15	
应付账款	399,008,076.19	399,008,076.19	
预收款项	55,659,405.89	55,659,405.89	
应付职工薪酬	100,293,954.37	100,293,954.37	
应交税费	174,780,122.75	174,780,122.75	
其他应付款	621,528,167.51	621,528,167.51	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	504,000,000.00	504,000,000.00	
其他流动负债	36,139,686.89	36,139,686.89	
流动负债合计	3,652,427,975.75	3,652,427,975.75	
非流动负债：			
长期借款	1,203,584,695.47	1,203,584,695.47	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	100,000,000.00	100,000,000.00	
长期应付职工薪酬	721,678.96	721,678.96	
预计负债	79,848,338.26	79,848,338.26	
递延收益	196,053,094.87	196,053,094.87	
递延所得税负债	37,813,651.16	37,813,651.16	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,618,021,458.72	1,618,021,458.72	
负债合计	5,270,449,434.47	5,270,449,434.47	
所有者权益：			
股本	2,936,165,560.00	2,936,165,560.00	
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	776,973,337.42	776,973,337.42	
减：库存股	7,983,507.00	7,983,507.00	
其他综合收益	113,440,953.45		-113,440,953.45
专项储备			
盈余公积	518,612,614.41	529,956,709.76	11,344,095.35
未分配利润	740,348,065.06	842,444,923.16	102,096,858.10
所有者权益合计	5,077,557,023.34	5,077,557,023.34	
负债和所有者权益总计	10,348,006,457.81	10,348,006,457.81	

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	17.00、16.00、13.00、6.00、5.00、3.00
消费税	按应税销售收入计缴	4.00
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5.00、7.00
企业所得税	按应纳税所得额计缴	0.00、12.50、15.00、16.50、25.00

说明：

- 1、武汉长光电源有限公司主要生产密封铅酸蓄电池。根据《关于对电池涂料征收消费税的通知》财税〔2015〕16 号，自 2016 年 1 月 1 日起，对铅蓄电池按 4%税率征收消费税。
- 2、根据《财政部税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32 号），自 2018 年 5 月 1 日起本公司发生的增值税应税销售行为，原适用 17%税率的，税率调整为 16%。
- 3、根据《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告 2019 年第 39 号），自 2019 年 4 月 1 日起本公司发生的增值税应税销售行为，原适用 16%税率的，税率调整为 13%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的情况如下：

纳税主体名称	所得税税率(%)
中国长城科技集团股份有限公司	15.00
湖南长城科技信息有限公司	25.00
深圳中电长城能源有限公司	25.00
海南长城系统科技有限公司	25.00
湖南长城计算机系统有限公司	25.00
中国长城计算机（香港）控股有限公司	16.50
柏怡国际控股有限公司	0.00

湖南长城信息金融设备有限责任公司	15.00
长沙湘计海盾科技有限公司	15.00
湖南长城医疗科技有限公司	15.00
长沙中电软件园有限公司	25.00
深圳中电长城信息安全系统有限公司	25.00

（二）税收优惠

1、本报告期享受所得税优惠税率的各级次公司如下：

公司名称	所得税率(%)	说明
中国长城科技集团股份有限公司	15.00	公司被批准认定为高新技术企业，证书编号 GR201744204644，有效期三年
宝辉科技（龙南）有限公司	15.00	公司设立于赣州市的生产性外商投资企业，根据赣州国税局《关于赣州市执行西部大开发税收政策问题的通知》有关政策，自 2012 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在赣州市的鼓励类产业的内资企业和外商投资企业减按 15% 的税率征收企业所得税
湖南长城信息金融设备有限责任公司	15.00	经湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局审批，被认定为高新技术企业，证书编号为 GR201743000180，有效期三年
长沙湘计海盾科技有限公司	15.00	经湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局审批，被认定为高新技术企业，证书编号为 GR201743000086，有效期三年
湖南长城医疗科技有限公司	15.00	经湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局审批，被认定为高新技术企业，证书编号为 GR201643000855，有效期三年
北京圣非凡电子系统技术开发有限公司	15.00	公司被认定为高新技术企业，证书编号为 GR201611002078，有效期三年
武汉中元通信股份有限公司	15.00	经湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局批准，被认定为高新技术企业，证书编号为 GR201742002032，有效期三年
武汉瀚兴日月电源有限公司	15.00	经湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局批准，被认定为高新技术企业，证书编号为 GF201742000171，有效期三年

武汉中原长江科技发展有限公司	15.00	经湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局批准，被认定为高新技术企业，证书编号为 GR201742002069，有效期三年
武汉长光电源有限公司	15.00	经湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局批准，被认定为高新技术企业，证书编号为 GR201742002221，有效期三年
武汉中电通信有限责任公司	15.00	经湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局审批，被认定为高新技术企业，证书编号为 GR201842002452，有效期三年
高怡达科技（深圳）有限公司	15.00	公司于 2018 年 10 月 16 日取得高新技术企业证书，证书编号为 GR201844200702，有效期三年

2、根据香港《税务条例》，本公司之香港地区子公司的利得税税率是 16.50%。

3、根据财政部和国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号），增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。本公司、子公司湖南长城信息金融设备有限责任公司、湖南长城医疗科技有限公司、二级子公司中电长城（长沙）信息技术有限公司享受此项优惠政策。

4、根据财政部、国家税务总局 1994 年 4 月 22 日（94）财税字第 011 号的规定，军工系统所属军事工厂（包括科研单位）生产销售的应税货物应当按规定征收增值税。但对列入军工主管部门军品生产计划并按照军品作价原则销售给军队、人民武装警察部队和军事工厂的军品，免征增值税。

5、二级子公司 Perfect Galaxy International Limited 注册地在 BRITISH VIRGIN ISLANDS-BVI（英属维京群岛），该岛屿注册的海外公司不用缴纳增值税、所得税等税费。

五、合并财务报表项目注释

（一）货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	315,958.92	417,574.15
银行存款	2,387,326,900.11	3,314,282,084.55
其他货币资金	58,183,546.78	61,691,618.99
合计	2,445,826,405.81	3,376,391,277.69
其中：存放在境外的款项总额	115,666,351.84	63,841,706.67

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
用于担保的定期存款或通知存款	112,000,000.00	112,000,000.00
银行承兑汇票保证金	54,367,411.69	59,262,626.99
履约保证金	2,587,947.09	20,772.00
汇票贴现保证金	1,224,688.00	2,385,220.00
ETC 保证金	3,500.00	3,000.00
东方证券保证金		20,000.00
合计	170,183,546.78	173,691,618.99

(二) 交易性金融资产

项目	期末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	70,000,000.00
其中：银行理财产品	70,000,000.00
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	285,776,870.59
其中：债务工具投资	
权益工具投资	268,183,670.59
混合工具	17,593,200.00
合计	355,776,870.59

(三) 衍生金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
非套期工具		2,731,217.74
合计		2,731,217.74

(四) 应收票据

1、应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	172,346,449.32	206,590,067.36
商业承兑汇票	463,668,222.61	548,332,437.12
合计	636,014,671.93	754,922,504.48

2、期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	38,563,655.60	
商业承兑汇票		86,635,912.61
合计	38,563,655.60	86,635,912.61

3、期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

项目	期末转应收账款金额
商业承兑汇票	8,310,000.00
合计	8,310,000.00

说明：截止 2019 年 6 月 30 日，上述商业承兑汇票因出票人未履约而将其转为应收账款，并按该项债权最早形成时间计提应收账款坏账准备；除上述票据外，本公司不存在因对方财务困难未能到期支付款项，而计提坏账准备的情况。

（五）应收账款

1、应收账款按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内	2,804,541,044.70
其中：在合同规定的收款账期内的应收款项组合	748,004,755.70
账龄组合	2,056,536,289.00
1 年以内小计	2,804,541,044.70
1 至 2 年	447,482,994.29
2 至 3 年	110,489,118.38
3 至 4 年	51,587,989.33
4 至 5 年	22,179,138.66
5 年以上	57,140,629.36
减：坏账准备	290,390,062.94
合计	3,203,030,851.78

2、应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	60,032,178.26	1.72	59,273,329.75	98.74	758,848.51
按组合计提坏账准备	3,433,388,736.46	98.28	231,116,733.19	6.73	3,202,272,003.27
其中：					
在合同规定的收款账期内的应收款项组合	748,004,755.70	21.79			748,004,755.70
账龄组合	2,685,383,980.76	78.21	231,116,733.19	8.61	2,454,267,247.57
合计	3,493,420,914.72	100.00	290,390,062.94		3,203,030,851.78

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	43,678,894.94	1.35	43,678,894.94	100.00	

中国长城科技集团股份有限公司
2019 年 1-6 月
财务报表附注

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,185,367,712.48	98.09	218,908,982.10	6.87	2,966,458,730.38
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	18,275,402.09	0.56	17,516,553.58	95.85	758,848.51
合计	3,247,322,009.51	100.00	280,104,430.62		2,967,217,578.89

按单项计提坏账准备

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
长信数码信息文化发展有限公司	11,861,278.00	11,861,278.00	100.00	收回可能性极小
Big Lots, Inc.	10,653,760.74	10,653,760.74	100.00	收回可能性极小
深圳市广鑫融进出口贸易有限公司	6,288,540.00	6,288,540.00	100.00	收回可能性极小
波士顿电池 (江苏) 有限公司	5,183,600.00	5,183,600.00	100.00	收回可能性极小
Diablotek International Inc.	4,669,539.54	4,669,539.54	100.00	收回可能性极小
Best Buy Company Inc.	2,652,226.26	2,652,226.26	100.00	收回可能性极小
PROCOM PRODUCTS INC	2,404,041.34	2,404,041.34	100.00	收回可能性极小
其他单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款小计	16,319,192.38	15,560,343.87	95.35	收回可能性极小
合计	60,032,178.26	59,273,329.75		

按组合计提坏账准备

组合计提项目

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
在合同规定的收款账期内的应收款项组合	748,004,755.70		
账龄组合	2,685,383,980.76	231,116,733.19	8.61
其中：1 年以内	2,056,536,289.00	102,826,814.45	5.00
1 至 2 年	447,482,994.29	44,748,299.43	10.00
2 至 3 年	109,743,734.10	32,923,120.23	30.00
3 至 4 年	45,670,877.36	27,402,526.42	60.00
4 至 5 年	13,670,566.77	10,936,453.42	80.00
5 年以上	12,279,519.24	12,279,519.24	100.00
合计	3,433,388,736.46	231,116,733.19	

说明：公司将应收账款按类似信用风险特征进行组合，划分为在合同规定的收款账期内的应收款项组合和账龄组合。在合同规定的收款账期内的应收款项组合预期发生减值损失的风险很低，坏账计提比例为 0.00%；账龄组合按以下比例计提坏账准备：

账龄	应收账款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00
1—2 年	10.00

2—3 年	30.00
3—4 年	60.00
4—5 年	80.00
5 年以上	100.00

3、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他减少	
按单项计提坏账准备	61,195,448.52	-974,914.06	451,884.28		495,320.43	59,273,329.75
按组合计提坏账准备	218,908,982.10	12,578,315.31			370,564.22	231,116,733.19
合计	280,104,430.62	11,603,401.25	451,884.28		865,884.65	290,390,062.94

说明：“其他减少”系转让子公司湖南凯杰科技有限责任公司影响及汇率变动影响。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的

单位名称	转回或收回金额	确定原坏账准备的依据及其合理性	转回或收回原因	收回方式
金华青年汽车制造有限公司	231,884.28	可收回性	收到款项	货币回款
齐齐哈尔市富拉尔基区教育局	220,000.00	可收回性	收到款项	货币回款
合计	451,884.28			

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
中软信息系统工程有	123,684,377.00	3.54	345,410.00
单位 1	91,329,650.00	2.61	4,566,482.50
浪潮电子信息产业股份有限公司	72,380,999.94	2.07	
单位 2	59,965,848.00	1.72	3,529,354.80
单位 3	56,781,720.00	1.63	3,968,397.00
合计	404,142,594.94	11.57	12,409,644.30

5、因金融资产转移而终止确认的应收账款

项目	终止确认金额	金融资产转移的方式	与终止确认相关的利得或损失
PENAC NORTH MAERICA SUPPLY CENTER	24,530,015.62	无追索权的应收账款保理	359,662.89

Procter & Gamble International Operations SA	24,105,833.51	无追索权的应收账款保理	353,443.46
Flextronics Logistics Poland Sp. z o.o.	18,505,099.50	无追索权的应收账款保理	271,324.63
PHILIPS ELECTRONICS (ZHUHAI) COMPANY LTD.	6,479,376.26	无追索权的应收账款保理	95,001.62
Procter and Gamble Service GmbH CAPA	294,690.46	无追索权的应收账款保理	4,320.80
P&G Poland	277,181.65	无追索权的应收账款保理	4,064.08
Procter & Gamble Hong Kong	48,123.03	无追索权的应收账款保理	705.59
合计	74,240,320.03		1,088,523.07

(六) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	572,124,141.90	97.31	208,477,462.75	95.39
1 至 2 年	8,301,246.27	1.41	3,134,375.72	1.43
2 至 3 年	1,716,787.27	0.29	2,185,924.16	1.00
3 年以上	5,789,971.54	0.99	4,757,384.32	2.18
合计	587,932,146.98	100.00	218,555,146.95	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
天津飞腾信息技术有限公司	300,000,000.00	51.03
江苏悦达南方控股有限公司	29,606,500.00	5.04
湖南长城银河科技有限公司	24,930,000.00	4.24
杭州融力科技有限公司	19,898,660.00	3.38
桂林长海科技有限责任公司	13,359,208.47	2.27
合计	387,794,368.47	65.96

(七) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息	678,924.63	677,799.76
应收股利	16,469,882.80	14,000,000.00
其他应收款	86,028,750.28	49,306,392.36
合计	103,177,557.71	63,984,192.12

1、应收利息

项目	期末余额	上年年末余额
债券投资	678,924.63	677,799.76
合计	678,924.63	677,799.76

2、应收股利

项目（或被投资单位）	期末余额	上年年末余额
东方证券股份有限公司	16,469,882.80	14,000,000.00
合计	16,469,882.80	14,000,000.00

3、其他应收款

（1）其他应收款按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内	76,196,693.72
其中：在合同规定的收款账期内的应收款项组合	36,842,804.52
账龄组合	39,353,889.20
1 年以内小计	76,196,693.72
1 至 2 年	8,946,107.50
2 至 3 年	2,468,642.56
3 至 4 年	4,461,132.09
4 至 5 年	1,178,758.20
5 年以上	17,065,926.69
减：坏账准备	24,288,510.48
合计	86,028,750.28

（2）其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
往来款	53,414,354.05	40,646,205.64
保证金、押金	21,514,091.24	15,307,079.84
备用金	10,768,789.63	10,372,853.97
代垫款	4,235,183.36	2,872,314.69
出口退税	3,184,915.16	1,111,290.32
其他	17,199,927.32	2,658,506.87
合计	110,317,260.76	72,968,251.33

（3）坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	17,424,266.34		6,237,592.63	23,661,858.97
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	626,651.51			626,651.51
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	18,050,917.85		6,237,592.63	24,288,510.48

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
北京科迪迅通科技有限公司	4,583,849.40	4,583,849.40	100.00	收回可能性极小
合计	4,583,849.40	4,583,849.40		

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	39,353,889.20	1,967,694.46	5.00
1 至 2 年	8,946,107.50	894,610.75	10.00
2 至 3 年	2,468,642.56	740,592.77	30.00
3 至 4 年	4,461,132.09	2,676,679.25	60.00
4 至 5 年	1,178,758.20	943,006.56	80.00
5 年以上	10,828,334.06	10,828,334.06	100.00
合计	67,236,863.61	18,050,917.85	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
在合同规定的收款账期内的应收款项组合	36,842,804.52		
合计	36,842,804.52		

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	17,424,266.34	626,651.51			18,050,917.85
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	4,583,849.40				4,583,849.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,653,743.23				1,653,743.23
合计	23,661,858.97	626,651.51			24,288,510.48

(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
株洲天易建设发展有限公司	保证金、押金	6,941,981.58	1 年以内	6.29	150,000.00
北京科迪迅通科技有限公司	往来款	4,583,849.40	5 年以上	4.16	4,583,849.40
湖南凯杰科技有限责任公司	往来款	4,356,274.36	1 年以内	3.95	217,813.72
中科长城海洋信息系统有限公司	代垫款	1,999,461.26	1 年以内	1.81	99,952.07
国网湖南省电力公司长沙供电分公司	往来款	883,953.65	1 年以内	0.80	44,197.68
合计		18,765,520.25		17.01	5,095,812.87

(八) 存货

1、存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	792,626,560.68	78,306,389.78	714,320,170.90	670,681,481.76	78,423,590.31	592,257,891.45
低值易耗品	281,419.26		281,419.26	299,495.55		299,495.55
在产品	926,570,191.97	1,534,684.57	925,035,507.40	633,361,041.07	1,534,684.57	631,826,356.50
库存商品	798,594,788.80	47,299,693.82	751,295,094.98	803,271,983.48	43,482,869.11	759,789,114.37
合计	2,518,072,960.71	127,140,768.17	2,390,932,192.54	2,107,614,001.86	123,441,143.99	1,984,172,857.87

2、存货跌价准备

项目	上年年末余额	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	78,423,590.31	14,467,002.91		14,298,107.76	286,095.68	78,306,389.78
在产品	1,534,684.57					1,534,684.57
库存商品	43,482,869.11	7,517,420.44		3,700,564.70	31.03	47,299,693.82
合计	123,441,143.99	21,984,423.35		17,998,672.46	286,126.71	127,140,768.17

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待抵扣进项税	62,899,120.04	78,741,982.68
预缴税金	9,869,430.09	4,627,327.69
专项支出	8,000,000.00	8,000,000.00
其他	5,340,119.07	2,351,915.07
合计	86,108,669.20	93,721,225.44

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

(十) 可供出售金融资产

项目	上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	28,081,425.01		28,081,425.01
可供出售权益工具	402,719,671.40	59,297,879.99	343,421,791.41
其中：按公允价值计量	200,988,285.41		200,988,285.41
按成本计量	201,731,385.99	59,297,879.99	142,433,506.00
合计	430,801,096.41	59,297,879.99	371,503,216.42

（十一）其他债权投资

1、其他债权投资情况

项目	上年年末余额	年初余额	应计利息	本期公允价值变动	汇率变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
债券		28,081,425.01		14,076.98	176,158.05	28,271,660.04	29,436,315.81	-1,164,655.77		
合计		28,081,425.01		14,076.98	176,158.05	28,271,660.04	29,436,315.81	-1,164,655.77		

2、期末重要的其他债权投资

项目	期末余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日
HSBC BOND	8,898,749.46	4.750%		2021/1/19
BOC BOND	9,351,492.82	5.550%		2020/2/11
BEA BOND	8,783,253.05	6.125%		2020/7/16
合计	27,033,495.33			

（十二）长期股权投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
1. 合营企业											
小计											
2. 联营企业											
湖南长城银河科技有限公司	12,748,886.94			-2,797,984.72						9,950,902.22	

中国长城科技集团股份有限公司
2019 年 1-6 月
财务报表附注

长信数码信息文化发展有限公司	133,414.89								133,414.89	
桂林长海科技有限责任公司	18,692,641.26			1,079,611.96					19,772,253.22	
广州鼎甲计算机科技有限公司	29,621,147.82			644,733.67					30,265,881.49	
武汉长江融达电子有限公司	12,576,741.60			-61,484.47					12,515,257.13	
湖南中电长城信息技术服务运营 有限公司	898,848.28			-192,540.84					706,307.44	
深圳中电蓝海控股有限公司	9,800,000.00								9,800,000.00	
中科长城海洋信息系统有限公司	8,383,601.86	3,400,000.00		-5,845,921.03					5,937,680.83	
长城超云（北京）科技有限公司	216,531,914.13			653,387.81					217,185,301.94	
长沙军民先进技术研究有限公司		4,000,000.00		-20,430.08					3,979,569.92	
小计	309,387,196.78	7,400,000.00		-6,540,627.70					310,246,569.08	
合计	309,387,196.78	7,400,000.00		-6,540,627.70					310,246,569.08	

说明：

- 1、2019 年 4 月，公司按协议、章程的规定，向中科长城海洋信息系统有限公司支付第四次出资款 3,400,000.00 元。
- 2、2018 年 12 月，公司全资子公司湖南长城科技信息有限公司（简称“湖南长城科技”）与长沙高新开发区麓谷创业服务有限公司（简称“麓谷创服”，代表长沙市政府出资）、嘉兴中电朝云投资管理有限公司（简称“中电朝云”，为社会资本）签署《出资协议》，在湖南省长沙市共同投资设立“长沙军民先进技术研究有限公司”，注册资本人民币 10,000,000.00 元，其中湖南长城科技出资人民币 4,000,000.00 元，持股比例为 40.00%；麓谷创服出资人民币 3,000,000.00 元，持股比例为 30.00%；中电朝云出资人民币 3,000,000.00 元，持股比例为 30.00%。湖南长城科技于 2019 年 3 月支付出资款 4,000,000.00 元。

（十三）其他权益工具投资

1、其他权益工具投资情况

项目	期末余额
非上市公司股权	142,433,506.00
合计	142,433,506.00

2、非交易性权益工具投资的情况

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
湘财证券有限责任公司					注	
湖南长城博天信息科技有限公司					注	
湖南艾邦信息技术有限公司					注	
闪联信息技术工程中心有限公司					注	
北京中房信网络技术有限公司					注	
中国电子财务有限责任公司	4,500,425.60				注	

注：本公司及其子公司的权益工具投资是本公司及其子公司出于战略目的而计划长期持有的投资，近期无出售或回购的计划，且持有也不是为了短期获利，因此本公司及其子公司在新金融工具准则首次执行日将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

（十四）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）上年年末余额	1,207,550,132.27	1,207,550,132.27
（2）本期增加金额	33,468.49	33,468.49
—外购	33,468.49	33,468.49
（3）本期减少金额	9,681,559.22	9,681,559.22
—处置	9,681,559.22	9,681,559.22
（4）期末余额	1,197,902,041.54	1,197,902,041.54
2. 累计折旧和累计摊销		
（1）上年年末余额	284,839,538.60	284,839,538.60
（2）本期增加金额	13,969,696.03	13,969,696.03
—计提或摊销	13,969,696.03	13,969,696.03
（3）本期减少金额	653,060.89	653,060.89
—处置	653,060.89	653,060.89

（4）期末余额	298,156,173.74	298,156,173.74
3. 减值准备		
（1）上年年末余额		
（2）本期增加金额		
（3）本期减少金额		
（4）期末余额		
4. 账面价值		
（1）期末账面价值	899,745,867.80	899,745,867.80
（2）上年年末账面价值	922,710,593.67	922,710,593.67

2、未办妥产权证书的投资性房地产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
中电软件园 15、19、20、21 栋及园区公共配套车位	138,992,347.12	国土分户办理中
合计	138,992,347.12	

（十五）固定资产

1、固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	1,907,698,667.65	1,919,589,092.85
固定资产清理	320,286.78	
合计	1,908,018,954.43	1,919,589,092.85

2、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及办公设备	其他	合计
1. 账面原值						
（1）上年年末余额	1,286,023,140.66	1,110,005,120.65	40,585,355.77	431,279,513.73	90,873,950.96	2,958,767,081.77
（2）本期增加金额	5,022.08	57,780,719.47	1,199,277.15	29,775,872.84	1,774,852.57	90,535,744.11
—购置	5,022.08	46,997,517.08	1,199,277.15	17,687,248.47	1,774,852.57	67,663,917.35
—在建工程转入		7,173,721.67		12,088,624.37		19,262,346.04
—内部研发		3,609,480.72				3,609,480.72
（3）本期减少金额	133,818.83	32,832,566.38	505,354.27	5,219,582.44	1,865,964.21	40,557,286.13
—处置或报废	211,350.40	14,132,827.00	356,977.86	2,587,987.47	1,793,269.19	19,082,411.92
—其他减少	-77,531.57	-16,131.40	-12,001.58	-281,456.98	-639.80	-387,761.33
—已实现的前期交易		14,744,698.15		1,964,254.60	73,334.82	16,782,287.57
—处置子公司		3,971,172.63	160,377.99	948,797.35		5,080,347.97
（4）期末余额	1,285,894,343.91	1,134,953,273.74	41,279,278.65	455,835,804.13	90,782,839.32	3,008,745,539.75
2. 累计折旧						
（1）上年年末余额	258,297,892.96	449,232,291.84	28,339,787.90	270,255,406.58	31,385,072.67	1,037,510,451.95
（2）本期增加金额	16,507,724.29	46,155,947.66	1,434,864.82	24,721,906.01	2,794,174.21	91,614,616.99
—计提	16,507,724.29	46,155,947.66	1,434,864.82	24,721,906.01	2,794,174.21	91,614,616.99
（3）本期减少金额	164,689.93	23,077,237.41	218,585.75	3,853,152.48	1,683,933.04	28,997,598.61
—处置或报废	211,350.40	12,445,717.92	169,875.37	2,366,502.72	1,655,724.42	16,849,170.83
—其他减少	-46,660.47	-25,069.60	-4,616.02	-273,900.24	-2,191.49	-352,437.82
—已实现的前期交易		8,816,595.10		1,061,746.26	30,400.11	9,908,741.47
—处置子公司		1,839,993.99	53,326.40	698,803.74		2,592,124.13
（4）期末余额	274,640,927.32	472,311,002.09	29,556,066.97	291,124,160.11	32,495,313.84	1,100,127,470.33
3. 减值准备						

(1) 上年年末余额		1,636,135.83	19,060.02	12,341.12		1,667,536.97
(2) 本期增加金额						
—计提						
(3) 本期减少金额		716,734.06	19,060.02	12,341.12		748,135.20
—处置或报废		13,975.39				13,975.39
—处置子公司		702,758.67	19,060.02	12,341.12		734,159.81
(4) 期末余额		919,401.77				919,401.77
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	1,011,253,416.59	661,722,869.88	11,723,211.68	164,711,644.02	58,287,525.48	1,907,698,667.65
(2) 上年年末账面价值	1,027,725,247.70	659,136,692.98	12,226,507.85	161,011,766.03	59,488,878.29	1,919,589,092.85

说明：“其他减少”系汇率变动的影响。

3、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
房屋建筑物	287,062,156.96	正在办理中

4、固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
废旧设备	320,286.78	
合计	320,286.78	

(十六) 在建工程

1、在建工程及工程物资

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	2,380,775,804.41	2,208,899,418.95
工程物资		
合计	2,380,775,804.41	2,208,899,418.95

2、在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
中电长城大厦	1,619,155,221.00		1,619,155,221.00	1,537,121,476.13		1,537,121,476.13
统筹研保	366,543,786.25		366,543,786.25	366,884,464.81		366,884,464.81
卫星导航及应用项目	131,690,082.77		131,690,082.77	129,128,516.77		129,128,516.77
特种装备新能源及应用建设项目	69,030,582.44		69,030,582.44	56,669,031.17		56,669,031.17
生产能力建设	39,753,471.80		39,753,471.80	33,181,363.27		33,181,363.27
未来城	23,921,813.13		23,921,813.13	23,921,813.13		23,921,813.13
机器人	11,411,123.90		11,411,123.90	4,276,652.86		4,276,652.86
其他	119,269,723.12		119,269,723.12	57,716,100.81		57,716,100.81
合计	2,380,775,804.41		2,380,775,804.41	2,208,899,418.95		2,208,899,418.95

3、重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	上年年末余额	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
中电长城大厦	2,375,600,000.00	1,537,121,476.13	82,033,744.87			1,619,155,221.00	68.16	68.16	215,189,566.97	34,559,235.08	5.39	金融机构贷款、自筹
统筹研保	363,500,000.00	366,884,464.81	-340,678.56			366,543,786.25	100.00	99.00				国拨、自筹
卫星导航及应用项目	1,887,730,000.00	129,128,516.77	15,310,576.00	12,593,580.00	155,430.00	131,690,082.77	9.13	9.13	2,439,000.00	546,000.00	1.08	自筹
特种装备新能源及应用建设项目	235,000,000.00	56,669,031.17	12,361,551.27			69,030,582.44	34.11	34.11				自筹
生产能力建设	73,760,000.00	33,181,363.27	6,572,108.53			39,753,471.80	53.90	53.90				国拨、自筹
未来城	100,000,000.00	23,921,813.13				23,921,813.13	63.42	63.42				自筹
机器人	37,000,000.00	4,276,652.86	7,166,935.36		32,464.32	11,411,123.90	75.23	75.23				自筹
其他		57,716,100.81	68,222,388.35	6,668,766.04		119,269,723.12						自筹
合计		2,208,899,418.95	191,326,625.82	19,262,346.04	187,894.32	2,380,775,804.41			217,628,566.97	35,105,235.08		

(十七) 无形资产

项目	土地使用权	专利权	计算机软件	非专利技术	特许权	合计
1. 账面原值						
(1) 上年年末余额	388,133,877.82	169,444,441.47	106,312,826.00	2,735,313.34	4,366,291.57	670,992,750.20
(2) 本期增加金额	20,000,000.00	5,288.68	6,102,905.83			26,108,194.51
—购置	20,000,000.00	5,288.68	6,102,905.83			26,108,194.51
(3) 本期减少金额	2,282,466.25	-11,754.93	527,521.54	2,246,900.00		5,045,132.86
—处置	2,297,657.45		550,000.00			2,847,657.45
—处置子公司				2,246,900.00		2,246,900.00
—汇率变动影响	-15,191.20	-11,754.93	-22,478.46			-49,424.59
(4) 期末余额	405,851,411.57	169,461,485.08	111,888,210.29	488,413.34	4,366,291.57	692,055,811.85
2. 累计摊销						
(1) 上年年末余额	112,696,466.59	33,688,587.52	46,319,481.01	2,735,313.34	2,818,680.57	198,258,529.03
(2) 本期增加金额	5,525,459.05	8,167,118.06	6,397,066.46		284,540.76	20,374,184.33
—计提	5,525,459.05	8,167,118.06	6,397,066.46		284,540.76	20,374,184.33
(3) 本期减少金额	314,973.13	-11,693.49	527,521.57	2,246,900.00	-0.01	3,077,701.20
—处置	318,643.30		550,000.00			868,643.30
—处置子公司				2,246,900.00		2,246,900.00
—汇率变动影响	-3,670.17	-11,693.49	-22,478.43		-0.01	-37,842.10
(4) 期末余额	117,906,952.51	41,867,399.07	52,189,025.90	488,413.34	3,103,221.34	215,555,012.16
3. 减值准备						
(1) 上年年末余额						
(2) 本期增加金额						
—计提						
(3) 本期减少金额						
—处置						
(4) 期末余额						
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	287,944,459.06	127,594,086.01	59,699,184.39		1,263,070.23	476,500,799.69
(2) 上年年末账面价值	275,437,411.23	135,755,853.95	59,993,344.99		1,547,611.00	472,734,221.17

(十八) 开发支出

项目	上年年末余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额	资本化开始时点	资本化具体依据	期末研发进度(%)
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	计入当期损益	其他				
军贸科研	16,714,537.43	24,108,939.20					40,823,476.63	开发阶段	国防科工局验收文件	70.00
光纤水下探测产业化项目	15,997,925.88					3,609,480.72	12,388,445.16	开发阶段	光纤水下探测产业化项目立项报告	100.00
自主可控安全计算机产业化项目	21,562,752.33	9,047,638.57					30,610,390.90	开发阶段	自主可控安全计算机产业化项目立项报告	98.00
智慧医疗云数字化病区服务系统	6,537,000.50	3,870,518.05					10,407,518.55	开发阶段	智慧医疗云数字化病区服务系统立项报告	32.13
智能自助售货机	4,419,014.17						4,419,014.17	开发阶段	智能自助售货机立项报告	70.00
基于国产飞腾cpu和国产操作系统的自主可控工控平台项目		2,238,065.98					2,238,065.98	开发阶段	基于国产飞腾cpu和国产操作系统的自主可控工控平台协议书	24.58
自主可控区域医疗云平台		2,234,174.45					2,234,174.45	开发阶段	自主可控区域医疗云平台立项报告	6.14
智慧门诊自助服务系统		759,949.20					759,949.20	开发阶段	智慧门诊自助服务系统立项报告	23.67
信息化建设	450,000.00						450,000.00	开发阶段	国防科工局验收文件	80.00
其他零星项目		21,425,006.95					21,425,006.95	开发阶段		
合计	65,681,230.31	63,684,292.40				3,609,480.72	125,756,041.99			

说明：本期减少中“其他”为转入固定资产金额 3,609,480.72 元。

(十九) 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额		
		企业合并形成的	汇率变动	处置	汇率变动	
柏怡国际控股有限公司	24,144,802.73		95,344.69			24,240,147.42
合计	24,144,802.73		95,344.69			24,240,147.42

说明：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，定期对包含商誉的资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，将其确认为商誉的减值损失。管理层根据以往经营情况及其对市场发展预期来预计未来毛利率，收入减少或增长率根据行业预测及管理层预期进行估计，根据估计未来可收回金额超过其账面价值，因此认为于 2019 年 6 月 30 日商誉未发生减值。

(二十) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
固定资产改良支出	7,978,770.06		1,209,887.37		6,768,882.69
装修费	5,604,552.07	3,214,458.04	1,943,070.08	51.98	6,875,888.05
其他	1,809,286.90		95,450.47		1,713,836.43
合计	15,392,609.03	3,214,458.04	3,248,407.92	51.98	15,358,607.17

说明：“其他减少”系汇率变动的影响。

(二十一) 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		上年年末余额	
	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	338,880,310.75	54,129,483.02	371,353,418.17	62,693,264.05
应付职工薪酬	24,488,371.07	3,673,255.66	31,306,229.47	4,697,268.70
合并报表抵消未实现的内部损益	57,233,398.60	8,762,803.30	31,252,619.59	4,981,195.18
递延收益	22,927,580.99	3,451,137.15	16,700,000.00	2,367,000.00
预提费用	85,478,806.35	13,247,336.70	99,519,714.36	15,658,082.25
资产摊销差异	6,419,091.76	1,059,150.14	8,249,580.99	1,237,437.15
股权激励	33,108,033.28	5,167,647.74	21,762,317.08	3,394,362.29
可抵扣亏损	2,404,180.47	601,045.13	2,404,180.47	601,045.12
未实现兑换损失			227,831.01	45,566.20
合计	570,939,773.27	90,091,858.84	582,775,891.14	95,675,220.94

2、未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	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
未实现兑换利益	72,912.80	14,582.56	74,039.34	14,807.87
可供出售金融资产公允价值变动			152,410,205.29	37,986,991.26
非同一控制企业合并资产评估增值	3,142,099.76	785,524.94	3,173,209.48	793,302.37
交易性金融资产公允价值变动	219,562,339.02	54,753,193.71		
合计	222,777,351.58	55,553,301.21	155,657,454.11	38,795,101.50

3、未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	上年年末余额
可抵扣暂时性差异	103,938,432.61	57,255,911.64
可抵扣亏损	667,056,254.47	622,924,072.61
合计	770,994,687.08	680,179,984.25

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	上年年末余额	备注
2019	54,310,504.63	54,310,504.63	
2020	111,684,869.08	111,684,869.08	
2021	131,054,911.92	131,054,911.92	
2022	95,990,228.87	95,990,228.87	
2023	229,883,558.11	229,883,558.11	
2024	44,132,181.86		
合计	667,056,254.47	622,924,072.61	

(二十二) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专项支出	42,302,669.45		42,302,669.45	42,241,717.64		42,241,717.64
改造支出	33,522,689.42		33,522,689.42	33,522,689.42		33,522,689.42
预付采购设备款	22,996,498.14		22,996,498.14	31,332,409.04		31,332,409.04
预付工程款	15,639,927.41		15,639,927.41	12,920,070.16		12,920,070.16
长期衍生金融资产				14,792,782.26		14,792,782.26
合计	114,461,784.42		114,461,784.42	134,809,668.52		134,809,668.52

（二十三）短期借款

项目	期末余额	上年年末余额
质押借款	32,691,784.65	40,041,230.95
抵押借款	26,073,122.40	133,970,568.00
保证借款	290,000,000.00	94,000,000.00
信用借款	2,401,000,000.00	1,755,000,000.00
合计	2,749,764,907.05	2,023,011,798.95

说明：

1、质押借款 32,691,784.65 元为本公司之二级子公司柏怡电子有限公司以面值 400.00 万美元的债券质押向香港汇丰银行借款 32,691,784.65 元。

2、抵押借款 26,073,122.40 元为本公司之子公司中国长城计算机（香港）控股有限公司以香港北角屈臣道海景大厦 C 栋 4 层的房产作为抵押向华侨永亨银行续借短期资金 26,073,122.40 元，期限为 1 年。

3、保证借款 290,000,000.00 元为本公司之子公司湖南长城信息金融设备有限责任公司向中国银行股份有限公司借款 100,000,000.00 元，由本公司提供保证；

本公司之子公司长沙中电软件园有限公司向中国电子财务有限责任公司借款 100,000,000.00 元，由本公司及长沙软件园有限公司按股东出资比例提供连带责任保证；本公司之子公司湖南长城计算机系统有限公司向华融湘江银行株洲泰山支行借款 1,000,000.00 元，由本公司提供保证；本公司之三级子公司武汉中原长江科技发展有限公司、武汉长光电源有限公司向中国电子财务有限责任公司借款 89,000,000.00 元，由武汉中原电子集团有限公司提供保证。

（二十四）应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	418,255,471.61	561,927,729.49
商业承兑汇票	139,934,257.43	4,300,952.29
合计	558,189,729.04	566,228,681.78

（二十五）应付账款

1、应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
1 年以内（含 1 年）	1,999,516,454.63	1,949,421,409.51
1 年以上	403,760,324.30	197,878,317.07
合计	2,403,276,778.93	2,147,299,726.58

2、账龄超过一年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京慧清科技有限公司	77,146,300.00	未结算
福州欧普电子有限公司	22,870,000.00	未结算
深圳市朗升新能源科技有限公司	19,631,985.70	未结算
鄂州明诚（旭宇）（园信）机械有限公司	13,936,260.84	未结算
天津中能锂业有限公司	11,859,042.02	未结算
成都天奥电子有限公司	11,649,300.00	未结算
中国电子进出口有限公司	9,062,753.33	未结算
河北晶禾电子技术有限公司	8,939,200.00	未结算
上海凯波水下工程有限公司	8,315,179.00	未结算
合计	183,410,020.89	

（二十六）预收款项

1、预收款项列示

项目	期末余额	上年年末余额
1 年以内（含 1 年）	105,955,510.70	121,357,552.14
1 年以上	26,007,372.33	25,068,335.76
合计	131,962,883.03	146,425,887.90

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
单位 4	3,699,219.00	未结算
成都鼎盛中原电子技术服务有限公司	2,109,310.00	未结算
EMC HOLDINGS CO.,LTD	1,132,647.63	未结算
Greatwall Korea Co., Ltd.	395,059.00	未结算
MONDOWEST LIMITED	368,235.72	未结算
ORION COMMUNICATION Co.,Ltd	362,771.69	未结算
甘肃科力计算机系统工程技术有限公司	351,734.74	未结算
东莞天速通信技术有限公司	225,000.00	未结算
襄樊市三电办	205,650.00	未结算
合计	8,849,627.78	

（二十七）应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	283,200,421.89	672,064,321.40	837,615,336.37	117,649,406.92
离职后福利-设定提存计划	34,710,067.07	68,507,620.82	72,092,686.51	31,125,001.38
辞退福利	1,441,617.70	4,072,594.06	5,221,290.19	292,921.57
一年内到期的其他福利				

其他				
合计	319,352,106.66	744,644,536.28	914,929,313.07	149,067,329.87

2、短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	275,507,258.30	571,733,822.34	737,763,826.42	109,477,254.22
(2) 职工福利费	751,761.79	18,518,231.29	18,267,269.69	1,002,723.39
(3) 社会保险费	842,761.17	26,551,115.08	26,539,515.41	854,360.84
其中：医疗保险费	687,617.25	23,279,802.16	23,292,228.74	675,190.67
工伤保险费	91,095.87	1,270,897.17	1,259,795.54	102,197.50
生育保险费	64,048.05	2,000,415.75	1,987,491.13	76,972.67
(4) 住房公积金	3,106,805.36	36,166,674.84	36,364,779.52	2,908,700.68
(5) 工会经费和职工教育经费	2,545,093.78	6,073,176.35	6,618,159.61	2,000,110.52
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
(8) 其他	446,741.49	13,021,301.50	12,061,785.72	1,406,257.27
合计	283,200,421.89	672,064,321.40	837,615,336.37	117,649,406.92

3、设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	30,961,977.55	55,677,828.46	57,317,782.88	29,322,023.13
失业保险费	171,684.17	1,791,201.20	1,808,692.22	154,193.15
企业年金缴费	3,576,405.35	11,038,591.16	12,966,211.41	1,648,785.10
合计	34,710,067.07	68,507,620.82	72,092,686.51	31,125,001.38

(二十八) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
企业所得税	14,998,639.96	215,189,616.14
增值税	13,092,150.22	60,442,129.92
个人所得税	5,925,012.57	4,834,033.00
房产税	4,061,674.96	1,338,533.53
印花税	1,318,195.23	3,224,236.79
城市维护建设税	1,117,942.42	3,352,630.87
土地使用税	919,591.49	635,037.30
教育费附加	802,238.08	2,614,535.30
消费税	720,597.70	661,165.63
土地增值税		3,456,238.83
其他	717,689.87	1,283,030.11
合计	43,673,732.50	297,031,187.42

（二十九）其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息	29,712.68	41,442.81
应付股利	1,161,968.04	1,698,626.38
其他应付款	711,386,656.81	766,035,959.95
合计	712,578,337.53	767,776,029.14

1、应付利息

项目	期末余额	上年年末余额
分期付息到期还本的长期借款利息		38,000.00
短期借款应付利息	29,712.68	3,442.81
合计	29,712.68	41,442.81

2、应付股利

项目	期末余额	上年年末余额
子公司普通股股利	1,161,968.04	1,698,626.38
合计	1,161,968.04	1,698,626.38

3、其他应付款

（1）按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
业务往来	424,520,261.83	493,253,709.37
代垫及暂收款	146,918,845.90	140,078,632.00
保证金	67,307,920.02	48,823,436.48
设备款及工程款	8,677,922.79	13,639,972.02
其他	63,961,706.27	70,240,210.08
合计	711,386,656.81	766,035,959.95

（2）账龄超过一年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
香港爱卡电器有限公司	20,158,475.18	未结算
武汉长江电源有限公司	11,785,712.01	未结算
中国电子系统技术有限公司	11,705,020.07	未结算
财政奖励金	7,788,717.00	拨款资金，待确认
鹏博士电信传媒集团股份有限公司	4,799,338.92	保证金
中国电子信息产业集团有限公司	1,614,630.55	未结算
优仪半导体设备（深圳）有限公司	1,279,869.60	保证金
深圳长城开发精密技术有限公司	1,246,932.00	保证金

（三十）一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款	2,000,000.00	784,000,000.00
合计	2,000,000.00	784,000,000.00

说明：一年内到期的长期借款系本公司从国家开发银行股份有限公司湖南省分行取得保证借款 110,000,000.00 元，其中一年内到期的金额为 2,000,000.00 元。

（三十一）其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的商业承兑汇票	86,635,912.61	76,926,695.88
保用拨备	35,803,775.77	33,820,986.89
合计	122,439,688.38	110,747,682.77

（三十二）长期借款

项目	期末余额	上年年末余额
抵押借款	703,104,307.23	595,584,695.47
保证借款	448,000,000.00	148,000,000.00
信用借款	500,000,000.00	500,000,000.00
合计	1,651,104,307.23	1,243,584,695.47

说明：

- 1、抵押借款：2015 年 12 月 7 日，本公司同中国建设银行深圳市分行（以下称为“建行深圳分行”）和平安银行深圳分行（以下称为“平安银行”）签署深圳中电长城大厦项目《银团贷款协议》，就本公司投资建设的深圳中电长城大厦项目提供专门借款，约定借款最高总额为人民币 13.00 亿元，其中建行深圳分行承贷人民币 9.00 亿元，平安银行承贷人民币 4.00 亿元，本年利率为 5.37%至 5.39%，贷款期限为 8 年；就该项借款合同签署了深圳中电长城大厦项目《质押合同》，抵押物为 3 号食堂整栋和宗地号 T305-0001 的土地使用权；2018 年 4 月 26 日，公司第七届董事会第二次会议决议通过同意更换中电长城大厦基建项目银团贷款抵押物，并签订补充贷款协议，更换抵押的资产为位于深圳市宝安区石岩街道长城计算机厂区 1 号厂房的房屋和土地使用权。建行深圳分行期末实际借款余额 703,104,307.23 元，其中本期新增抵押借款 107,519,611.76 元，平安银行期末实际借款余额为 0.00 元。
- 2、保证借款 110,000,000.00 元为本公司向国家开发银行股份有限公司湖南省分行取得保证借款，其中一年内到期的金额为 2,000,000.00 元，由中国电子财务有限责任公司为公司提供全额信用担保，同时公司与中国电子财务有限责任公司签署《反担保（存单质押）协议书》；300,000,000.00 元为本公司向中国电子财务有限责任公司取得保证借款；

40,000,000.00 元为本公司之子公司长沙中电软件园有限公司向中国建设银行长沙芙蓉支行借款，由本公司提供保证。

（三十三）长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
长期应付款	100,000,000.00	100,000,000.00
专项应付款	435,381,362.88	435,381,362.88
合计	535,381,362.88	535,381,362.88

1、长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
中国电子专项建设基金借款	100,000,000.00	100,000,000.00
合计	100,000,000.00	100,000,000.00

2、专项应付款

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
某项目	373,100,000.00			373,100,000.00	技术改造费
锂电池等相关项目	24,801,362.88			24,801,362.88	技术改造费
生产能力建设	36,880,000.00			36,880,000.00	上级拨入
镁海水项目	600,000.00			600,000.00	上级拨入
合计	435,381,362.88			435,381,362.88	

（三十四）长期应付职工薪酬

项目	期末余额	上年年末余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利	311,200.75	721,678.96
三、其他长期福利		
合计	311,200.75	721,678.96

（三十五）预计负债

项目	期末余额	上年年末余额	形成原因
产品质量保证	32,475,738.59	22,334,893.04	维修责任
待执行的亏损合同	90,438.38	92,180.39	客户破产
合计	32,566,176.97	22,427,073.43	

(三十六) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	349,014,327.29	35,079,800.00	23,645,758.95	360,448,368.34	财政拨款
合计	349,014,327.29	35,079,800.00	23,645,758.95	360,448,368.34	

涉及政府补助的项目

负债项目	上年年末余额	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
长沙市财政局高新区分局专项资金	151,152,823.83		1,031,432.73		150,121,391.10	与资产相关
工业发展基金	89,665,568.36				89,665,568.36	与资产相关
安全可靠技术支持	24,864,000.00				24,864,000.00	与资产相关
长沙市财政局高新区分局公租房项目专项补助资金	12,215,408.00		132,700.00		12,082,708.00	与资产相关
自主可控云平台实验室	9,234,159.06		90,312.38		9,143,846.68	与资产相关
财政局移动互联产业补助资金	8,163,336.83				8,163,336.83	与资产相关
收湖南省湘江新区管委会财政局 2018 年双创项目款	6,400,000.00				6,400,000.00	与资产相关
一年内结转的递延收益—虚拟化安全防护系统	5,000,000.00				5,000,000.00	与资产相关
信息通信设备及系统	4,000,000.00				4,000,000.00	与资产相关
科研、创新项目	4,331,143.88		367,548.39		3,963,595.49	与资产相关
一年内结转的递延收益—可信计算机系统研发与标准制定项目	3,000,000.00				3,000,000.00	与资产相关
湘江新区科技项目奖励补贴		2,641,800.00			2,641,800.00	与资产相关
长沙市财政局战略性新兴产业和新型工业化专项资金	1,899,663.76				1,899,663.76	与资产相关
湘江新区创新创业示范基地项目基金		1,300,000.00			1,300,000.00	与资产相关
高密度服务器结项转入资产	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
基于 RAM 的国产处理器	566,524.32		39,380.36		527,143.96	与资产相关

中国长城科技集团股份有限公司
2019 年 1-6 月
财务报表附注

其他小额合计	3,891,699.25		283,200.15		3,608,499.10	与资产相关
中国长城海洋项目		30,000,000.00	18,644,979.11		11,355,020.89	与收益相关
2017 智能制造综合 标准化与新模式应用项目	5,000,000.00				5,000,000.00	与收益相关
通信指挥系统及设 备军贸	4,800,000.00				4,800,000.00	与收益相关
2017 湖南省制造强 省专项资金	4,000,000.00				4,000,000.00	与收益相关
财政局移动互联产 业补助资金	3,000,000.00				3,000,000.00	与收益相关
2018 智能制造专项 资金		1,138,000.00			1,138,000.00	与收益相关
长沙市经开区财政 局 2018 年度第四批 制造强省专项资金	1,000,000.00				1,000,000.00	与收益相关
基于大数据的非入 侵式负荷检测平台 及传感器研发	520,000.00				520,000.00	与收益相关
科研、创新项目	3,500,000.00		3,000,000.00		500,000.00	与收益相关
其他小额合计	1,810,000.00			-56,205.83	1,753,794.17	与收益相关
合计	349,014,327.29	35,079,800.00	23,589,553.12	-56,205.83	360,448,368.34	

(三十七) 股本

项目	上年年末余额	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	2,936,165,560.00						2,936,165,560.00

(三十八) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (股本溢价)				
其他资本公积	556,164,360.16	11,950,930.50		568,115,290.66
合计	556,164,360.16	11,950,930.50		568,115,290.66

说明：本期授予员工的股票期权激励费用增加资本公积-其他资本公积 11,950,930.50 元。

(三十九) 库存股

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
圣非凡业绩补偿	7,983,507.00			7,983,507.00
合计	7,983,507.00			7,983,507.00

(四十) 其他综合收益

项目	年初余额	本期金额					期末余额
		本期所得税前 金额	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. 不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
其他权益工具投资公允价值变动							
企业自身信用风险公允价值变动							
2. 将重分类进损益的其他综合收益	-26,178,089.95	-880,594.45			-1,115,930.20	235,335.75	-27,294,020.15
其中：权益法下可转损益的其他综合收益							
其他债权投资公允价值变动	-287,250.67	14,076.98			9,994.66	4,082.32	-277,256.01
金融资产重分类计入其他综合收益的金额							
其他债权投资信用减值准备							
现金流量套期储备							
外币财务报表折算差额	-25,890,839.28	-894,671.43			-1,125,924.86	231,253.43	-27,016,764.14
其他综合收益合计	-26,178,089.95	-880,594.45			-1,115,930.20	235,335.75	-27,294,020.15

（四十一）专项储备

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,235,782.10	2,262,883.94	1,730,193.83	1,768,472.21
合计	1,235,782.10	2,262,883.94	1,730,193.83	1,768,472.21

（四十二）盈余公积

项目	上年年末余额	本年年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	245,176,109.92	256,520,205.27			256,520,205.27
任意盈余公积	3,607,282.75	3,607,282.75			3,607,282.75
储备基金					
企业发展基金					
其他					
合计	248,783,392.67	260,127,488.02			260,127,488.02

说明：由于会计政策变更，影响年初法定盈余公积 11,344,095.35 元，详细构成详见附注“三、（三十一）1、重要会计政策变更”。

（四十三）未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	2,417,354,105.06	1,829,793,778.08
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	103,598,086.83	
调整后年初未分配利润	2,520,952,191.89	1,829,793,778.08
加：本期归属于母公司所有者的净利润	143,392,145.32	250,772,791.27
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,664,344,337.21	2,080,566,569.35

调整年初未分配利润明细：由于会计政策变更，影响年初未分配利润 103,598,086.83 元，详细构成详见附注“三、（三十一）1、重要会计政策变更”。

（四十四）营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,899,707,196.84	3,044,141,925.41	3,674,739,554.71	3,060,769,412.42
其他业务	430,525,638.31	360,492,021.80	462,203,004.75	357,069,911.89
合计	4,330,232,835.15	3,404,633,947.21	4,136,942,559.46	3,417,839,324.31

（四十五）税金及附加

项目	本期金额	上期金额
房产税	11,836,453.22	9,270,463.34
城市维护建设税	5,624,673.50	4,846,608.72
教育费附加	4,742,985.95	3,600,081.15
消费税	3,461,941.31	4,493,725.19
土地使用税	2,982,620.80	3,067,364.19
印花税	1,223,915.23	1,569,380.50
车船使用税	13,580.00	25,000.00
其他	2,882,445.12	816,971.59
合计	32,768,615.13	27,689,594.68

（四十六）销售费用

项目	本期金额	上期金额
工资费用	95,399,528.72	81,564,081.93
运输费	36,732,145.34	30,482,616.96
维修费	17,275,890.76	4,525,503.85
业务招待费	13,462,114.61	9,187,843.14
差旅费	10,431,989.28	12,031,679.47
物料消耗	9,701,463.61	5,753,227.08
租赁费	2,832,727.68	2,957,127.32
办公费	2,179,948.79	3,465,084.49
广告促销费	1,515,370.41	2,920,714.07
其他	6,156,328.49	13,380,240.31
合计	195,687,507.69	166,268,118.62

（四十七）管理费用

项目	本期金额	上期金额
工资费用	150,732,136.41	151,388,287.36
折旧费	22,153,076.04	22,725,849.83
股权激励费	12,085,676.64	11,945,621.95
水电费	5,223,253.53	4,039,806.00
无形资产摊销	4,364,187.07	4,445,660.25
差旅费	4,149,854.95	5,565,119.51
咨询费	3,659,453.46	3,703,758.91
办公费	3,324,586.23	3,701,866.22
审计费	2,832,781.92	3,019,548.56
其他	7,618,417.57	13,096,886.78
合计	216,143,423.82	223,632,405.37

（四十八）研发费用

项目	本期金额	上期金额
工资费用	218,506,643.76	170,706,378.73
物料消耗	54,766,388.38	15,990,868.97
折旧费	16,142,461.34	12,386,784.74
试验检验费	12,557,787.15	7,833,722.73
技术服务费	11,776,861.93	8,690,000.00
无形资产摊销	10,384,887.50	5,798,028.89
差旅费	8,598,156.84	7,232,083.96
办公费	2,551,901.04	2,568,364.46
水电费	2,039,029.51	1,849,298.10
其他	23,050,785.36	25,058,215.70
合计	360,374,902.81	258,113,746.28

（四十九）财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	58,864,326.16	40,491,318.49
减：利息收入	20,635,372.17	22,778,123.21
汇兑损益	508,911.27	-2,738,306.62
其他	2,830,779.94	1,739,161.22
合计	41,568,645.20	16,714,049.88

（五十）其他收益

项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
海洋项目补贴	18,644,979.11		与收益相关
科研补贴	13,144,690.00	1,046,830.42	与收益相关
退税补贴	11,459,888.61	10,480,033.78	与收益相关
工业发展基金	6,447,000.00	8,047,172.92	与收益相关
企业技术创新补贴	1,450,000.00	1,999,000.00	与收益相关
稳岗补贴	1,449,598.24	1,337,200.00	与收益相关
人才补贴	358,320.22	600,000.00	与收益相关
专利补助	126,000.00	786,000.00	与收益相关
贸易补贴		229,470.00	与收益相关
其他	4,747,284.40	4,505,498.00	与收益相关
建设基金	1,376,641.28	7,550,344.51	与资产相关
其他	567,932.73	803,266.36	与资产相关
合计	59,772,334.59	37,384,815.99	

（五十一）投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-6,540,627.70	-11,052,080.29
处置长期股权投资产生的投资收益	-391,442.53	38,633,110.47
交易性金融资产在持有期间的投资收益	3,237,095.12	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		21,988,745.86
处置可供出售金融资产取得的投资收益		286,305,553.99
其他债权投资持有期间取得的利息收入	738,310.77	
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	4,500,425.60	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-1,088,523.07	
其他		3,350,841.35
合计	455,238.19	339,226,171.38

（五十二）公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产	67,195,385.18	
合计	67,195,385.18	

（五十三）信用减值损失

项目	本期金额
应收账款坏账损失	-11,151,516.97
其他应收款坏账损失	-626,651.51
合计	-11,778,168.48

（五十四）资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失		-20,730,061.73
存货跌价损失	-21,984,423.35	-3,684,850.87
合计	-21,984,423.35	-24,414,912.60

（五十五）资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置收益	231,408.22	-2,312,507.28	231,408.22
合计	231,408.22	-2,312,507.28	231,408.22

（五十六）营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
其他	2,571,567.85	1,189,036.75	2,571,567.85
合计	2,571,567.85	1,189,036.75	2,571,567.85

说明：“其他”项主要系罚款收入。

（五十七）营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	621,283.89		621,283.89
诉讼赔偿	83,700.00		83,700.00
其他	5,197,866.16	7,559,174.13	5,197,866.16
合计	5,902,850.05	7,559,174.13	5,902,850.05

说明：“其他”项主要系质量赔偿金。

（五十八）所得税费用

1、所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	-7,664,130.44	94,078,188.73
递延所得税费用	22,160,199.82	568,739.43
合计	14,496,069.38	94,646,928.16

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	169,616,285.44
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	25,442,442.82
子公司适用不同税率的影响	14,355,437.13
调整以前期间所得税的影响	-27,801,197.62
非应税收入的影响	-552,166.15
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	488,422.23
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-12,299,243.03
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	12,839,853.06
其他	2,022,520.94
所得税费用	14,496,069.38

（五十九）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	本期金额	上期金额
收回的往来款	61,505,129.28	350,005,970.75
收到的与收益相关的政府补助	71,251,789.81	24,254,032.20
利息收入	20,635,372.17	22,778,123.21
合计	153,392,291.26	397,038,126.16

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
往来款	134,266,775.21	408,997,857.03
运输费	40,139,613.10	30,482,616.96
差旅费	23,180,001.07	17,596,798.98
维修费	20,139,197.43	6,799,749.25
业务招待费	16,575,082.92	9,187,843.14
物料消耗	14,233,136.29	5,753,227.08
技术服务费	11,776,861.93	12,626,410.55
办公费	8,056,436.06	7,166,950.71
水电费	7,262,283.04	4,039,806.00
租赁及物业费	5,075,649.13	4,127,265.70
咨询费	3,958,319.61	1,010,750.33
其他付现费用	41,209,643.33	43,611,636.47
合计	325,872,999.12	551,400,912.20

3、收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收到的与资产相关的政府补助		1,000,000.00
合计		1,000,000.00

4、支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
取得投资收益支付的税费	125,379,381.10	
处置子公司	3,774,891.78	
合计	129,154,272.88	

5、收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收到国拨资金		8,000,000.00
合计		8,000,000.00

6、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
融资租赁款项		765,626.00
合计		765,626.00

(六十) 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	155,120,216.06	275,551,822.27
加：信用减值损失	11,778,168.48	
资产减值准备	21,984,423.35	24,414,912.60
固定资产折旧	105,584,313.02	90,761,673.36
无形资产摊销	20,374,184.33	15,836,165.19
长期待摊费用摊销	3,248,407.92	2,485,842.79
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）	-231,408.22	2,312,507.28
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	621,283.89	
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-67,195,385.18	
财务费用（收益以“—”号填列）	57,492,551.09	40,491,318.49
投资损失（收益以“—”号填列）	-455,238.19	-339,226,171.38
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	5,583,362.10	580,313.04
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	16,758,199.71	-121,884,448.87
存货的减少（增加以“—”号填列）	-410,458,958.85	-348,024,443.14
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-533,917,082.12	-154,444,861.06
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-121,964,192.49	250,607,690.11
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-735,677,155.10	-260,537,679.32
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	2,275,642,859.03	1,920,053,748.35
减：现金的期初余额	3,202,699,658.70	2,943,664,838.40
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-927,056,799.67	-1,023,611,090.05

2、本期收到的处置子公司的现金净额

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	17,000,000.00
其中：湖南凯杰科技有限责任公司	17,000,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	20,774,891.78
其中：湖南凯杰科技有限责任公司	20,774,891.78
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	-3,774,891.78

说明：处置子公司收到的现金净额在“支付其他与投资活动有关的现金”中列示。

3、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	2,275,642,859.03	3,202,699,658.70
其中：库存现金	315,958.92	417,574.15
可随时用于支付的银行存款	2,275,326,900.11	3,202,282,084.55
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,275,642,859.03	3,202,699,658.70
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

（六十一）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	170,183,546.78	用于担保的定期存款、票据保证金、履约保证金、ETC 保证金等
应收票据	86,635,912.61	已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的商业承兑汇票
固定资产	443,001,314.24	抵押借款
投资性房地产	77,390,309.91	抵押借款
其他债权投资	28,271,660.04	质押借款
合计	805,482,743.58	

（六十二）外币货币性项目

1、外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			181,149,793.06
其中：美元	20,609,966.90	6.8747	141,687,339.45
日元	20,359,783.26	0.06382	1,299,361.37
港元	36,182,608.14	0.87966	31,828,393.08
澳门元	6,197,159.25	0.85368	5,290,390.91
欧元	132,051.63	7.8170	1,032,247.59
英镑	501.92	8.7113	4,372.38
新台币	10,000.00	0.22198	2,219.80
马来西亚林吉特	464.45	1.65931	770.67
新加坡元	605.80	5.08050	3,077.77
菲律宾比索	12,070.00	0.13422	1,620.04
应收账款			431,567,878.12
其中：美元	62,507,554.34	6.8747	429,720,683.82
港元	2,099,895.76	0.87966	1,847,194.30
其他应收款			1,956,950.04
其中：美元	135,338.49	6.8747	930,411.52
新台币	4,624,464.00	0.22198	1,026,538.52
应收利息			678,924.63
其中：港元	771,803.46	0.87966	678,924.63
短期借款			58,764,907.05
其中：港元	66,804,114.15	0.87966	58,764,907.05
应付票据			492,684.61
其中：新台币	2,219,500.00	0.22198	492,684.61
应付账款			344,086,126.68
其中：美元	16,870,222.50	6.8747	115,977,718.62
港元	254,512,118.93	0.87966	223,884,130.54
澳门元	4,598,702.18	0.85368	3,925,820.08
新台币	1,344,524.00	0.22198	298,457.44
其他应付款			183,462.16
其中：美元	26,686.57	6.8747	183,462.16
应付利息			10,108.55
其中：港元	11,491.43	0.87966	10,108.55

2、境外经营实体说明

本公司之子公司中国长城计算机（香港）控股有限公司、柏怡国际控股有限公司根据其经营所处的主要经济环境以港币作为记账本位币，本公司之三级子公司 Perfect Galaxy International Ltd 根据其经营所处的主要经济环境以美元作为记账本位币。

六、合并范围的变更

处置子公司

单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处 置比例 (%)	股权处置方 式	丧失控制权 的时点	丧失控制 权时点的 确定依据	处置价款与处 置投资对应的 合并财务报表 层面享有该子 公司净资产份 额的差额	丧失控制权 之日剩余股 权的比例	丧失控制权 之日剩余股 权的账面价 值	丧失控制权 之日剩余股 权的公允价 值	按照公允价 值重新计量 剩余股权产 生的利得或 损失	丧失控制权 之日剩余股 权公允价值 的确定方法 及主要假设	与原子公司股 权投资相关的 其他综合收益 转入投资损益 的金额
湖南凯杰科技有限责任公司	31,947,110.29	100.00	协议转让	2019/3/15	股权交割 完成	1,141,125.67	0.00	0.00	0.00	0.00	不适用	0.00

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	
湖南长城科技信息有限公司	湖南长沙	湖南长沙	制造业	100.00		设立
深圳中电长城能源有限公司	广东深圳	广东深圳	制造业	100.00		同一控制下企业合并
海南长城系统科技有限公司	海南澄迈	海南澄迈	制造业	100.00		设立
湖南长城计算机系统有限公司	湖南株洲	湖南株洲	制造业	100.00		设立
中国长城计算机（香港）控股有限公司	中国香港	中国香港	制造业	100.00		同一控制下企业合并
柏怡国际控股有限公司	中国香港	英属维尔京群岛	制造业	51.00	20.00	非同一控制下企业合并
湖南长城信息金融设备有限责任公司	湖南长沙	湖南长沙	制造业	100.00		同一控制下企业合并
长沙湘计海盾科技有限公司	湖南长沙	湖南长沙	制造业	100.00		同一控制下企业合并
湖南长城医疗科技有限公司	湖南长沙	湖南长沙	制造业	98.00	2.00	同一控制下企业合并
长沙中电软件园有限公司	湖南长沙	湖南长沙	制造业	70.00		同一控制下企业合并
深圳中电长城信息安全系统有限公司	广东深圳	广东深圳	制造业	100.00		同一控制下企业合并

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
柏怡国际控股有限公司	29.00	5,394,038.07		134,521,292.13
长沙中电软件园有限公司	30.00	2,455,367.88		88,479,117.94

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						上年年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	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
柏怡国际控股有限公司	621,646,544.05	176,481,435.11	798,127,979.16	342,086,701.47	19,722,403.37	361,809,104.84	692,553,224.96	183,614,083.01	876,167,307.97	433,640,646.69	22,036,358.56	455,677,005.25
长沙中电软件园有限公司	149,938,155.50	440,733,136.09	590,671,291.59	136,461,998.78	159,278,899.69	295,740,898.47	153,168,343.02	450,571,633.16	603,739,976.18	160,492,910.24	156,501,232.42	316,994,142.66

子公司名称	本期金额				上期金额			
	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
柏怡国际控股有限公司	655,491,520.38	15,192,548.75	15,828,571.60	57,839,681.16	619,860,799.43	24,894,751.26	24,904,542.91	-21,028,684.80
长沙中电软件园有限公司	55,722,758.49	8,184,559.60	8,184,559.60	-3,477,506.85	66,055,115.39	50,280,601.01	50,280,601.01	2,853,374.67

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/本期金额	上年年末余额/上期金额
联营企业：		
投资账面价值合计	310,246,569.08	309,387,196.78
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-6,540,627.70	-11,052,080.29
—其他综合收益		
—综合收益总额	-6,540,627.70	-11,052,080.29

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、交易性金融资产等，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，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司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。

本公司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，将风险对本公司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，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，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）市场风险

1、汇率风险

本公司承受的汇率风险主要来自子公司柏怡国际控股有限公司和中国长城计算机（香港）控股有限公司，其外汇风险主要与美元、港币有关；除上述公司以美元、港币进行采购和销售外，本公司的其它主要业务活动以人民币计价结算。于 2019 年 6 月 30 日，除本附注“五、（六十二）外币货币性项目”中所述资产及负债的外币余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

本公司密切关注汇率变动对本公司的影响。

2、利率风险

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公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

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

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

3、价格风险

本公司以市场价格销售电子产品，因此受到此等价格波动的影响。

（二）信用风险

于 2019 年 6 月 30 日，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公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，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，本公司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，本公司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，本公司管理层认为本公司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，本公司无其他重大信用集中风险。应收账款前五名金额合计为 404,142,594.94 元。

（三）流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。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。

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			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
◆交易性金融资产	268,183,670.59		87,593,200.00	355,776,870.59
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			87,593,200.00	87,593,200.00
(1) 理财产品			70,000,000.00	70,000,000.00
(2) 混合工具			17,593,200.00	17,593,200.00
2.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	268,183,670.59			268,183,670.59
(1) 权益工具投资	268,183,670.59			268,183,670.59
◆其他债权投资	28,271,660.04			28,271,660.04
◆其他权益工具投资			142,433,506.00	142,433,506.00
◆其他非流动金融资产				
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2.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				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
持续以公允价值计量的资产总额	296,455,330.63		230,026,706.00	526,482,036.63
◆交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
◆指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
如：持有待售负债				
非持续以公允价值计量的负债总额				

(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

本公司持续第一层次公允价值计量项目主要为上市公司股票，其公允价值根据公开交易

市场于资产负债表日最后一个交易日收盘价格确定。

（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

无。

（四）持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本公司持续第三层次公允价值计量项目为理财产品和非上市公司权益投资。理财产品采用现金流折现法，本公司还会考虑初始交易价格，相同或类似金融工具的近期交易，或者可比金融工具的完全第三方交易，如有必要，将根据延期、提前赎回、流动性、违约风险以及市场、经济或公司特定情况的变化对评估模型做出调整。非上市公司权益投资以截至资产负债表日的净资产基础法确定公允价值。

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

无。

（六）持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

无。

（七）本期内发生的估值技术变更及变更原因

无。

（八）不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无。

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	1,848,225.199664	40.75	40.75

本公司的母公司及最终控制方是：中国电子信息产业集团有限公司

（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
桂林长海科技有限责任公司	联营企业
湖南长城银河科技有限公司	联营企业
深圳中电蓝海控股有限公司	联营企业
武汉长江融达电子有限公司	联营企业
长城超云（北京）科技有限公司	联营企业
长信数码信息文化发展有限公司	联营企业
中科长城海洋信息系统有限公司	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
北京长荣发科技发展有限公司	受同一最终控制方控制
北京中电华大电子设计有限责任公司	受同一最终控制方控制
北京中电瑞达物业有限公司	受同一最终控制方控制
北京中软万维网络技术有限公司	受同一最终控制方控制
成都锦江电子系统工程有限公司	受同一最终控制方控制
成都长城开发科技有限公司	受同一最终控制方控制
东莞市振华新能源科技有限公司	受同一最终控制方控制
福建捷联电子有限公司	受同一最终控制方控制
广东亿安仓供应链科技有限公司	受同一最终控制方控制
贵州振华红云电子有限公司	受同一最终控制方控制
贵州振华华联电子有限公司	受同一最终控制方控制
贵州振华群英电器有限公司	受同一最终控制方控制
桂林长海发展有限责任公司	受同一最终控制方控制
湖南计算机厂有限公司	受同一最终控制方控制
湖南凯杰科技有限责任公司	受同一最终控制方控制
惠州长城开发科技有限公司	受同一最终控制方控制
建通工程建设监理有限公司	受同一最终控制方控制
迈普通信技术股份有限公司	受同一最终控制方控制
南京熊猫汉达科技有限公司	受同一最终控制方控制
南京中电熊猫家电有限公司	受同一最终控制方控制
南京中电熊猫平板显示科技有限公司	受同一最终控制方控制

中国长城科技集团股份有限公司
2019 年 1-6 月
财务报表附注

南京中电熊猫液晶显示科技有限公司	受同一最终控制方控制
南京中软软件与技术服务有限公司	受同一最终控制方控制
深圳京裕电子有限公司	受同一最终控制方控制
深圳桑达科技发展有限公司	受同一最终控制方控制
深圳神彩物流有限公司	受同一最终控制方控制
深圳市爱华电子有限公司	受同一最终控制方控制
深圳市振华微电子有限公司	受同一最终控制方控制
深圳长城开发精密技术有限公司	受同一最终控制方控制
深圳长城开发科技股份有限公司	受同一最终控制方控制
深圳振华富电子有限公司	受同一最终控制方控制
深圳中电国际信息科技有限公司	受同一最终控制方控制
天津麒麟信息技术有限公司	受同一最终控制方控制
武汉艾德蒙科技股份有限公司	受同一最终控制方控制
武汉长江电源有限公司	受同一最终控制方控制
武汉中元物业发展有限公司	受同一最终控制方控制
长城计算机软件与系统有限公司	受同一最终控制方控制
长沙湘计开拓物业管理有限公司	受同一最终控制方控制
长沙智能制造研究总院有限公司	受同一最终控制方控制
中标软件有限公司	受同一最终控制方控制
中电工业互联网有限公司	受同一最终控制方控制
中电惠融商业保理（深圳）有限公司	受同一最终控制方控制
中电基础产品装备有限公司	受同一最终控制方控制
中电金融设备服务（烟台）有限公司	受同一最终控制方控制
中电九天智能科技有限公司	受同一最终控制方控制
中电系统建设工程有限公司	受同一最终控制方控制
中电长城计算机集团公司	受同一最终控制方控制
中电长城网际系统应用广东有限公司	受同一最终控制方控制
中电长城网际系统应用有限公司	受同一最终控制方控制
中电智行技术有限公司	受同一最终控制方控制
中电智能科技有限公司	受同一最终控制方控制
中国电子财务有限责任公司	受同一最终控制方控制
中国电子产业开发有限公司	受同一最终控制方控制
中国电子进出口有限公司	受同一最终控制方控制
中国电子器材国际有限公司	受同一最终控制方控制
中国电子系统技术有限公司	受同一最终控制方控制
中国电子信息产业集团有限公司第六研究所	受同一最终控制方控制
中国软件与技术服务股份有限公司	受同一最终控制方控制
中国瑞达投资发展集团公司	受同一最终控制方控制
中国信息安全研究院有限公司	受同一最终控制方控制
中国振华（集团）新云电子元器件有限责任公司	受同一最终控制方控制
中国振华电子集团有限公司	受同一最终控制方控制
中国振华集团永光电子有限公司	受同一最终控制方控制

中国振华集团云科电子有限公司	受同一最终控制方控制
中国中电国际信息服务有限公司	受同一最终控制方控制
中软信息服务有限公司	受同一最终控制方控制
中软信息系统工程有限公司	受同一最终控制方控制
KAIFA TECHNOLOGY (HK) LTD	受同一最终控制方控制
盛科网络（苏州）有限公司	上市公司规则认定
天津飞腾信息技术有限公司	上市公司规则认定

说明：本报告期公司向关联方中电工业互联网有限公司转让湖南凯杰科技有限责任公司 100%股权，转让后，公司不再持有湖南凯杰有限责任公司的股权，但与湖南凯杰科技有限责任公司仍受同一最终控制方控制；本附注章节中披露的与湖南凯杰科技有限责任公司相关的关联交易数据均为其股权转让完成后的期间发生额或余额。

（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	本期金额	上期金额
桂林长海科技有限责任公司	采购商品	221,820,760.93	163,579,799.90
广东亿安仓供应链科技有限公司	采购商品	77,722,777.73	
天津飞腾信息技术有限公司	采购商品	55,980,720.01	3,246,494.88
武汉艾德蒙科技股份有限公司	采购商品	23,527,655.64	1,639,762.39
盛科网络（苏州）有限公司	采购商品	11,064,500.00	1,201,500.06
湖南凯杰科技有限责任公司	采购商品	4,976,292.28	
湖南长城银河科技有限公司	采购商品	4,646,696.58	1,579,810.06
中国振华（集团）新云电子器件有限责任公司	采购商品	3,016,356.33	486,133.51
深圳振华富电子有限公司	采购商品	2,235,775.52	1,285,905.78
迈普通信技术股份有限公司	采购商品	2,230,007.00	1,236,557.00
天津麒麟信息技术有限公司	采购商品	1,864,224.49	883,469.40
中电智能科技有限公司	采购商品	1,105,924.01	
深圳中电国际信息科技有限公司	采购商品	999,804.94	2,757,510.51
深圳京裕电子有限公司	采购商品	887,359.23	1,099,172.58
贵州振华华联电子有限公司	采购商品	846,416.00	184,684.49
长城超云（北京）科技有限公司	采购商品	346,154.76	
贵州振华群英电器有限公司	采购商品	269,640.00	
中国振华集团永光电子有限公司	采购商品	230,087.37	236,821.94
中国振华集团云科电子有限公司	采购商品	227,080.74	66,449.50
中标软件有限公司	采购商品	175,000.00	350,000.00
深圳市振华微电子有限公司	采购商品	63,500.00	7,600.00
中电基础产品装备有限公司	采购商品	18,268.05	138,656.15
南京中电熊猫液晶显示科技有限公司	采购商品	4,038.84	
南京中电熊猫家电有限公司	采购商品	2,566.38	84,957.27

中国长城科技集团股份有限公司
2019 年 1-6 月
财务报表附注

南京中电熊猫平板显示科技有限公司	采购商品	1,366.72	
南京熊猫汉达科技有限公司	采购商品		2,075,000.00
中国电子信息产业集团有限公司第六研究所	采购商品		1,977,600.00
中国信息安全研究院有限公司	采购商品		714,897.44
北京中电华大电子设计有限责任公司	采购商品		660,377.36
武汉中元物业发展有限公司	采购商品		52,834.29
东莞市振华新能源科技有限公司	采购商品		36,068.37
中国软件与技术服务股份有限公司	接受劳务	341,822.64	341,822.64
南京中软软件与技术服务有限公司	接受劳务	228,301.88	
天津麒麟信息技术有限公司	接受劳务	94,339.62	
桂林长海科技有限责任公司	接受劳务	32,252.03	
湖南长城银河科技有限公司	接受劳务		849,056.60
中国中电国际信息服务有限公司	接受劳务		800,000.00
深圳神彩物流有限公司	接受劳务		207,418.21

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
桂林长海科技有限责任公司	销售商品	191,206,067.69	136,684,975.54
中软信息系统工程有限公司	销售商品	177,843,851.00	13,083,104.28
KAIFA TECHNOLOGY (HK) LTD	销售商品	12,881,685.94	
南京中电熊猫平板显示科技有限公司	销售商品	7,734,100.84	5,109,341.88
湖南长城银河科技有限公司	销售商品	7,438,286.49	2,002,626.33
中国软件与技术服务股份有限公司	销售商品	5,808,036.93	469,672.41
中国电子系统技术有限公司	销售商品	4,313,528.33	
中电系统建设工程有限公司	销售商品	1,542,521.35	
成都锦江电子系统工程有限公司	销售商品	1,415,000.00	283,000.00
中电长城网际系统应用有限公司	销售商品	1,086,194.69	456,136.75
福建捷联电子有限公司	销售商品	421,408.35	512,125.95
盛科网络（苏州）有限公司	销售商品	382,439.63	877,947.69
中软信息服务有限公司	销售商品	346,637.17	
长城超云（北京）科技有限公司	销售商品	268,103.45	
南京熊猫汉达科技有限公司	销售商品	247,800.00	
中电工业互联网有限公司	销售商品	207,079.65	
迈普通信技术股份有限公司	销售商品	178,632.50	452,203.43
深圳长城开发科技股份有限公司	销售商品	166,268.33	
惠州长城开发科技有限公司	销售商品	146,546.93	258,528.98
武汉长江融达电子有限公司	销售商品	71,422.41	
深圳桑达科技发展有限公司	销售商品	41,458.41	
长城计算机软件与系统有限公司	销售商品	36,206.90	
中电基础产品装备有限公司	销售商品	17,699.12	
成都长城开发科技有限公司	销售商品	14,997.65	
南京中电熊猫液晶显示科技有限公司	销售商品	6,800.00	5,565,579.49

中国长城科技集团股份有限公司
2019 年 1-6 月
财务报表附注

桂林长海发展有限责任公司	销售商品		815,093.00
北京中软万维网络技术有限公司	销售商品		428,076.92
南京中软软件与技术服务有限公司	销售商品		173,282.05
中国电子进出口有限公司	销售商品		144,756.75
中电长城网际系统应用广东有限公司	销售商品		34,188.03
中国电子器材国际有限公司	销售商品		20,061.71
桂林长海科技有限责任公司	提供劳务	439,198.17	378,267.55
中电金融设备服务（烟台）有限公司	提供劳务	256,750.00	
桂林长海发展有限责任公司	提供劳务	129,150.35	
武汉长江融达电子有限公司	提供劳务	11,287.77	
中电惠融商业保理（深圳）有限公司	提供劳务	6,806.47	

2、关联受托管理情况

委托方/出包方 名称	受托方/承包方 名称	受托/承包资 产类型	受托/承 包起始日	受托/承 包终止日	托管收益/承包 收益定价依据	本期确认的 托管收益/ 承包收益
中国电子信息产业集团有限公司	武汉中原电子集团有限公司	武汉中原物 业发展有限 公司日常经 营管理	2016/4/25	未约定	合同约定每年 100 万元(含税)	

3、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	7,381,328.47	4,186,822.35
长沙湘计开拓物业管理有限公司	房屋	5,256,124.73	5,551,300.97
深圳长城开发精密技术有限公司	房屋	3,289,143.39	2,934,890.76
深圳长城开发科技股份有限公司	房屋	1,402,764.25	
湖南长城银河科技有限公司	房屋	632,244.76	
中电九天智能科技有限公司	房屋	243,469.60	
桂林长海科技有限责任公司	设备	89,820.00	55,800.00
深圳中电蓝海控股有限公司	房屋	51,274.63	
长城计算机软件与系统有限公司	房屋	26,666.67	27,428.55
中电智行技术有限公司	房屋	22,857.14	60,000.00
中国电子财务有限责任公司	房屋	22,857.14	22,857.12
中国中电国际信息服务有限公司	房屋	11,103.77	
长沙智能制造研究总院有限公司	房屋		283.02

本公司作为承租方

中国长城科技集团股份有限公司
2019 年 1-6 月
财务报表附注

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
中国电子系统技术有限公司	房屋	1,016,339.67	
武汉长江电源有限公司	厂房	512,053.69	1,024,107.38
长沙湘计开拓物业管理有限公司	房屋	364,663.66	521,576.73
中国瑞达投资发展集团公司	房屋	233,664.76	221,660.00
北京中电瑞达物业有限公司	房屋	47,698.88	64,613.49
深圳市爱华电子有限公司	房屋	24,428.57	29,314.29
湖南计算机厂有限公司	房屋		2,763,986.10
武汉中元物业发展有限公司	厂房		15,661.12

4、关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	说明
本公司	长沙湘计海盾科技有限公司	不超过 10,000.00 万元	2018/8/9	债务履行期限届满之日起两年	否	1
本公司	湖南长城医疗科技有限公司	不超过 5,000.00 万元	2018/8/9	票据到期届满之日起两年	否	2
本公司	湖南长城计算机系统有限公司	不超过 10,000.00 万元	2018/10/13	债务履行期限届满之日起两年	否	3
本公司	长沙中电软件园有限公司	不超过 12,250.00 万元	2014/12/22	债务履行期限届满之日起两年	否	4
本公司	长沙中电软件园有限公司	不超过 7,000.00 万元	2019/3/22	债务履行期限届满之日起两年	否	
本公司	湖南长城信息金融设备有限责任公司	不超过 20,000.00 万元	2018/8/9	票据到期届满之日起两年	否	5
本公司	湖南长城信息金融设备有限责任公司	不超过 23,000.00 万元	2018/9/12	债务履行期限届满之日起两年	否	
本公司	湖南长城信息金融设备有限责任公司	不超过 8,000.00 万元	2018/7/16	债务履行到期日另加一年	否	
本公司	中国电子财务有限责任公司	11,200.00 万元	2018/2/12	2028/2/12	否	6
中国电子财务有限责任公司	本公司	11,200.00 万元	2018/2/12	2028/2/12	否	
武汉中元通信股份有限公司	武汉中原电子信息有限公司	不超过 6,000.00 万元	2018/11/21	保函到期注销日另加两年	否	7
武汉中原电子集团有限公司	武汉长光电源有限公司	不超过 8,000.00 万元	2018/10/12	债务履行期限届满之日起两年	否	8
武汉中原电子集团有限公司	武汉中原电子信息有限公司	不超过 8,000.00 万元	2018/10/12	票据到期届满之后两年	否	9
武汉中原电子集团有限公司	武汉中元通信股份有限公司	不超过 25,500.00 万元	2018/10/12	票据到期届满之后两年	否	10
武汉中原电子集团有限公司	武汉中原长江科技发展有限公司	不超过 6,000.00 万元	2018/10/12	债务履行期限届满之日起两年	否	11

说明:

1、2018 年 8 月 9 日,长沙湘计海盾科技有限公司与中国电子财务有限责任公司签订《综合授信合同》,以本公司信用担保方式取得人民币 10,000.00 万元的授信额度,其中 6,000.00 万元票据和贴现额度、4,000.00 万元流动资金贷款授信额度,保证期间为债务履行期限届满之日起两年。截至 2019 年 6 月 30 日,其中 6,000.00 万元担保额度的担保余额为 3,066.41 万元,担保责任未履行完毕。

2、2018 年 8 月 9 日,湖南长城医疗科技有限公司与中国电子财务有限责任公司签订《综合授信合同》,根据编号 CECF 综信(2018)年第 046 号-担保第 1 号最高额保证合同,本公司为中国电子财务有限责任公司与湖南长城医疗科技有限公司形成的商业承兑汇票提供最高余额折合人民币 5,000.00 万元的连带责任保证,保证期间为票据到期届满之日起两年。截至 2019 年 6 月 30 日,湖南长城医疗科技有限公司商业承兑汇票余额为 657.11 万元,票据未到期,担保责任未履行完毕。

3、2018 年 12 月至 2019 年 6 月,湖南长城计算机系统有限公司与中国电子财务有限责任公司签订开立银行承兑汇票业务协定书,开出银行承兑汇票 1,079.96 万元,缴存保证金 108.00 万元。根据编号 CECF 综信(2018)年第 068 号综合授信合同,本公司为中国电子财务有限责任公司与湖南长城计算机系统有限公司形成的银行承兑汇票提供最高余额折合人民币 1,079.96 万元的连带责任保证,保证期间为债务履行期限届满之日起两年。截至 2019 年 6 月 30 日,湖南长城计算机系统有限公司银行承兑汇票余额为 1,079.96 万元,票据未到期,担保责任未履行完毕。

2019 年 6 月 14 日,湖南长城计算机系统有限公司与华融湘江银行株洲泰山支行签订流动资金借款合同,取得短期借款 100.00 万元,借款期限 2019 年 6 月 14 日至 2020 年 6 月 14 日,根据华银株泰山支流资贷字 2019 年第 002 号,本公司为上述借款提供连带责任保证,保证期间为债务履行期限届满之日起两年。截至 2019 年 6 月 30 日,湖南长城计算机系统有限公司该项贷款余额为 100.00 万元,担保责任未履行完毕。

4、2014 年 12 月 22 日,长沙中电软件园有限公司与建设银行长沙芙蓉支行签订固定资产借款合同,取得长期借款 30,000.00 万元,借款期限 2014 年 12 月 22 日至 2021 年 6 月 25 日,根据编号 2013105 号的最高额保证合同,该笔借款由本公司及长沙软件园有限公司按股东出资比例提供连带责任保证,保证期间为债务履行期限届满之日起两年。截至 2019 年 6 月 30 日,长沙中电软件园有限公司该项贷款余额为 4,000.00 万元,担保责任未履行完毕。

2019 年 3 月 22 日,长沙中电软件园有限公司与中国电子财务有限责任公司签订借款合同,取得短期借款 10,000.00 万元,借款期限 2019 年 3 月 22 日至 2020 年 3 月 22 日,根据编号 CECF 综信(2019)第 6 号-保证 1 号最高额保证合同,该笔借款由本公司及长沙软件园有限公司按股东出资比例提供连带责任保证,保证期间为债务履行期限届满之日起两年。截至 2019 年 6 月 30 日,长沙中电软件园有限公司该项贷款余额为 10,000.00

万元，担保责任未履行完毕。

5、2018 年 8 月 9 日，湖南长城信息金融设备有限责任公司与中国电子财务有限责任公司签订《综合授信合同》，根据编号 CECF 综信（2018）第 045 号的综合授信合同，本公司为中国电子财务有限责任公司与湖南长城信息金融设备有限责任公司形成的银行承兑汇票提供最高余额折合人民币 20,000.00 万元的连带责任保证，保证期间为票据到期届满之日起两年。截至 2019 年 6 月 30 日，湖南长城信息金融设备有限责任公司银行承兑汇票余额为 6,557.71 万元，票据未到期，担保责任未履行完毕。

2018 年 9 月 12 日，湖南长城信息金融设备有限责任公司与中国银行签订资金借款 2018 年蔡借字 024 号合同，取得短期借款 20,000.00 万元，借款期限 2018 年 9 月 12 日至 2019 年 9 月 11 日，根据编号 2018 年财保字 011 号的最高额保证合同，该笔借款由本公司提供连带责任保证，保证期间为债务履行期限届满之日起两年。截至 2019 年 6 月 30 日，湖南长城信息金融设备有限责任公司该项贷款余额为 10,000.00 万元，担保责任未履行完毕。

2018 年 7 月 16 日，湖南长城信息金融设备有限责任公司与招商银行签订《综合授信合同》，取得人民币 8,000.00 万元的综合授信额度，根据编号 731CY2018021067 的授信协议，本公司为湖南长城信息金融设备有限责任公司提供连带责任保证，保证期间为债务履行到期日另加一年。截至 2019 年 6 月 30 日，湖南长城信息金融设备有限责任公司银行承兑汇票余额为 1,863.86 万元，票据未到期，担保责任未履行完毕。

6、中国电子财务有限责任公司为公司为国开行（国开基金）的 11,200.00 万元贷款提供全额信用担保，同时公司与中国电子财务有限责任公司签署《反担保（存单质押）协议书》。根据《全面金融合作协议》、《反担保（存单质押）协议书》的约定，公司在中国电子财务有限责任公司开立的等额定期存单质押，作为中国电子财务有限责任公司提供上述连带责任保证的反担保。

7、2019 年 6 月 30 日，武汉中原电子信息有限公司与中国民生银行银行签订开立银行保函协议，开出银行保函 801.70 万元，占用授信额度 543.66 万元，根据编号 ZH1800000134310 号最高额保证合同，武汉中元通信股份有限公司为中国民生银行银行与武汉中原电子信息有限公司公司形成的银行保函提供最高余额折合人民币 6,000.00 万元的连带责任保证，保证期间为保函到期注销日另加两年。

8、2018 年 10 月 23 日，武汉长光电源有限公司与中国电子财务有限责任公司签订《借款合同》，以信用担保方式为获得流动资金借款人民币 500.00 万元，期限一年；2018 年 11 月 6 日，武汉长光电源有限公司与中国电子财务有限责任公司签订《借款合同》，以信用担保方式为获得流动资金借款人民币 500.00 万元，期限一年；2019 年 1 月 18 日，武汉长光电源有限公司与中国电子财务有限责任公司签订《借款合同》，以信用担保方式为获得流动资金借款人民币 500.00 万元，期限一年；2019 年 3 月 11 日，武汉长光电源有限公司与中国电子财务有限责任公司签订《借款合同》，以信用担保方式为获得流

动资金借款人民币 500.00 万元，期限一年；2019 年 3 月 26 日，武汉长光电源有限公司与中国电子财务有限责任公司签订《借款合同》，以信用担保方式为获得流动资金借款人民币 500.00 万元，期限一年；2019 年 4 月 4 日，武汉长光电源有限公司与中国电子财务有限责任公司签订《借款合同》，以信用担保方式为获得流动资金借款人民币 300.00 万元，期限一年；2019 年 4 月 10 日，武汉长光电源有限公司与中国电子财务有限责任公司签订《借款合同》，以信用担保方式为获得流动资金借款人民币 600.00 万元，期限一年；2019 年 4 月 17 日，武汉长光电源有限公司与中国电子财务有限责任公司签订《借款合同》，以信用担保方式为获得流动资金借款人民币 400.00 万元，期限一年；2019 年 5 月 7 日，武汉长光电源有限公司与中国电子财务有限责任公司签订《借款合同》，以信用担保方式为获得流动资金借款人民币 500.00 万元，期限一年；2019 年 5 月 14 日，武汉长光电源有限公司与中国电子财务有限责任公司签订《借款合同》，以信用担保方式为获得流动资金借款人民币 300.00 万元，期限一年；2019 年 5 月 20 日，武汉长光电源有限公司与中国电子财务有限责任公司签订《借款合同》，以信用担保方式为获得流动资金借款人民币 500.00 万元，期限一年；2019 年 5 月 27 日，武汉长光电源有限公司与中国电子财务有限责任公司签订《借款合同》，以信用担保方式为获得流动资金借款人民币 300.00 万元，期限一年；2019 年 6 月 10 日，武汉长光电源有限公司与中国电子财务有限责任公司签订《借款合同》，以信用担保方式为获得流动资金借款人民币 500.00 万元，期限一年。

根据编号 CECF 综信[2018]第 61 号-保证 1 号合同，上述借款共计 5,900.00 万元由武汉中原电子集团有限公司提供连带责任保证，保证期间为债务履行期限届满之日起两年。截至 2019 年 6 月 30 日，武汉长光电源有限公司该项贷款余额为 5,900.00 万元，担保责任未履行完毕。

9、2019 年 6 月 30 日，武汉中原电子信息有限公司与中国电子财务有限责任公司签订开立银行承兑汇票业务协定书，开出银行承兑汇票 457.00 万元、银行保函 1,222.34 万元。根据编号 CECF 综信[2018]第 63 号-保证 1 号合同，武汉中原电子集团有限公司为中国电子财务有限责任公司与武汉中原电子信息有限公司公司形成的商业承兑汇票提供最高余额折合人民币 8,000.00 万元的连带责任保证，保证期间为票据到期届满之后两年。截至 2019 年 6 月 30 日，该项担保责任未履行完毕。

10、2019 年，武汉中元通信股份有限公司与中国电子财务有限责任公司银行签订开立银行承兑汇票业务协定书，开出银行承兑汇票 10,097.13 万元，根据编号 CECF 综信[2018]第 60 号-保证 1 号合同，武汉中原电子集团有限公司为中国电子财务有限公司与武汉中元通信股份公司形成的银行承兑汇票提供最高余额折合人民币 25,500.00 万元的连带责任保证，保证期间为票据到期届满之后两年。截至 2019 年 6 月 30 日，武汉中元通信股份有限公司银行承兑汇票余额为 21,973.00 万元，票据未到期，担保责任未履行完毕。

11、2018 年 10 月 22 日，武汉中原长江科技发展有限公司与中国电子财务有限责任公司

签订《借款合同》，以信用担保方式为获得流动资金借款人民币 1,500.00 万元，期限一年。2019 年 1 月 21 日，武汉中原长江科技发展有限公司与中国电子财务有限责任公司签订《借款合同》，以信用担保方式为获得流动资金借款人民币 1,500.00 万元，期限一年。根据编号 CECF 综信[2018]第 62 号-保证 1 号合同，该笔借款由武汉中原电子集团有限公司提供连带责任保证，保证期间为各期债务履行期届满之日两年。截至 2019 年 6 月 30 日，武汉中原长江科技发展有限公司该项贷款余额为 3,000.00 万元，担保责任未履行完毕。

5、关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中国电子信息产业集团有限公司	100,000,000.00	2017/3/1	2028/8/1	本期支付利息 546,000.00 元

6、关键管理人员薪酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	2,219,693.75	2,391,644.03

7、关联方存贷款情况

(1) 关联方存款

关联方名称	期末余额	年初余额	本年收取或支付 利息、手续费	上年收取或支付 利息、手续费
中国电子财务有限责任公司	891,745,521.19	2,202,957,740.59	8,205,780.34	16,412,385.57

(2) 关联方贷款

关联方名称	期末余额	年初余额	本年收取或支付 利息、手续费	上年收取或支付 利息、手续费
中国电子财务有限责任公司	969,000,000.00	1,132,603,120.00	24,436,708.48	29,613,963.13

(3) 关联方委托贷款

关联方名称	期末余额	年初余额	本年收取或支付 利息、手续费	上年收取或支付 利息、手续费
中国电子财务有限责任公司	965,000,000.00	945,000,000.00	15,503,625.00	8,999,569.45

8、其他关联交易

关联方名称	关联交易内容	发生额	
		本期金额	上期金额
中国信息安全研究院有限公司	购置资产	6,214,104.29	
长城超云（北京）科技有限公司	购置资产	1,320,636.28	
中国电子信息产业集团有限公司	商标使用费	280,420.80	333,915.00
深圳长城开发科技股份有限公司	购置资产	41,379.31	
中国电子财务有限责任公司	投资收益	4,500,425.60	
合计		12,356,966.28	333,915.00

9、其他关联事项说明

（1）购买土地使用权及地上房屋建（构）筑物

经 2018 年 12 月 21 日公司第七届董事会第十一次会议审议，同意武汉中原长江科技发展有限公司就购买关联方武汉长江电源有限公司所拥有的位于湖北省武汉市汉南区兴三路 231 号土地使用权及该宗土地上房屋建（构）筑物事宜与对方签署《不动产转让合同》，交易价格为人民币 4,277.20 万元。截止 2019 年 6 月 30 日，该事项未完成。

（2）出售湖南凯杰科技有限责任公司 100%股权

经 2019 年 2 月 19 日公司第七届董事会第十三次会议审议，同意公司向关联方中电工业互联网有限公司转让湖南凯杰科技有限责任公司 100%股权，转让价格为人民币 3,211.40 万元加减过渡期运营发生的损益。报告期内交易完成，公司不再持有湖南凯杰有限责任公司的股权。

（3）深圳中电长城信息安全系统有限公司购买湖南长城银河科技有限公司无形资产

经 2019 年 4 月 4 日公司第七届董事会第十六次会议审议，同意深圳中电长城信息安全系统有限公司购买关联方湖南长城银河科技有限公司“基于飞腾芯片的自主可控系列整机”专有技术所有权及部分专利使用权资产（专利权 35 项和专有技术 857 项），交易价格为人民币 4,155.00 万元。

（4）利用自有闲置资金进行理财增效

经 2019 年 4 月 29 日公司第七届董事会第十八次会议、2019 年 5 月 21 日公司 2018 年度股东大会审议，同意公司把合计不超过人民币 6 亿元的自有闲置资金通过中国银行业监督管理委员会批准和监管的金融机构及中国电子财务有限责任公司购买理财产品进行理财；在额度范围内，资金可以循环使用，期限壹年。鉴于公司与中国电子财务有限责任公司的实际控制人均为中国电子信息产业集团有限公司，部分理财事项构成关联交易。

（5）武汉中原电子集团有限公司收购中国电子财务有限责任公司 15%股权

经 2019 年 4 月 29 日公司第七届董事会第十八次会议、2019 年 5 月 21 日公司 2018 年度股东大会审议，同意武汉中原电子集团有限公司与中国电子信息产业集团有限公司就收

购中国电子财务有限责任公司 15%股权事宜签署《股权转让协议》，交易价格为人民币 50,891.50 万元。截止 2019 年 6 月 30 日，该事项未完成。

(6) 回购、注销中国电子信息产业集团有限公司股份

公司重大资产重组购入资产北京圣非凡电子系统技术开发有限公司 2018 年度扣除非经常性损益归属于母公司所有者的净利润未达业绩承诺，资产注入方中国电子信息产业集团有限公司需向公司进行股份补偿，根据双方签署的《盈利预测补偿协议》、《盈利预测补偿协议之补充协议》约定，公司以 1 元的价格回购中国电子 7,983,507 股并注销。业绩补偿方案已经 2019 年 4 月 29 日公司第七届董事会第十八次会议、2019 年 5 月 21 日公司 2018 年度股东大会审议通过。公司确认库存股 7,983,507 股。2019 年 8 月 20 日，上述回购的股份在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成注销手续。

(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		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	中软信息系统工程 有限公司	123,684,377.00	345,410.00	7,133,200.00	356,660.00
	中国软件与技术服务 股份有限公司	16,260,280.00	806,369.00	11,865,000.00	35,000.00
	长信数码信息文化 发展有限公司	11,861,278.00	11,861,278.00	11,861,278.00	11,861,278.00
	湖南长城银河科技 有限公司	8,488,793.11		634,642.50	
	中国电子进出口有 限公司	7,542,727.44	377,136.37	7,542,727.44	377,136.37
	湖南凯杰科技有限 责任公司	5,752,779.80	287,638.99	5,977.80	298.89
	南京中电熊猫平板 显示科技有限公司	5,520,053.45	276,002.70	341,847.30	17,092.37
	桂林长海发展有限 责任公司	3,549,000.00	180,700.00	3,549,000.00	177,450.00
	成都锦江电子系统 工程有限公司	1,986,000.00	113,450.00	758,000.00	47,250.00
	中电长城网际系统 应用有限公司	1,227,400.00		2,097,536.00	104,876.80
	KAIFA TECHNOLOGY (HK) LTD	1,027,709.23		33,608.81	

中国长城科技集团股份有限公司
2019 年 1-6 月
财务报表附注

	中国电子系统技术有限公司	779,021.07	38,951.05	49,535.50	2,476.78
	南京中电熊猫液晶显示科技有限公司	453,332.60	45,333.26	5,176,033.56	258,801.68
	南京熊猫汉达科技有限公司	421,800.00	29,790.00	174,000.00	17,400.00
	中电系统建设工程有限公司	418,814.04	20,940.70		
	中软信息服务有限公司	391,700.00			
	长城超云（北京）科技有限公司	311,000.00			
	盛科网络（苏州）有限公司	258,311.00		259,000.00	
	北京中软万维网络技术有限公司	76,000.00	22,800.00	76,000.00	7,600.00
	福建捷联电子有限公司	39,171.06			
	武汉长江融达电子有限公司	34,000.00	1,700.00	34,000.00	1,700.00
	深圳长城开发科技股份有限公司	29,224.00	1,461.20		
	中电惠融商业保理（深圳）有限公司	7,214.85	360.74		
	中电长城网际系统应用广东有限公司	6,892.00	344.60	6,892.00	344.60
	迈普通信技术股份有限公司			456,603.78	94.19
	长城计算机软件与系统有限公司			428,800.00	21,440.00
	成都长城开发科技有限公司			35,098.40	1,754.92
应收票据					
	桂林长海发展有限责任公司	8,246,000.00		10,602,593.00	
	中软信息系统工程技术有限公司	3,137,874.00		4,785,000.00	
	中国软件与技术服务股份有限公司	1,180,760.00		5,806,775.00	
	迈普通信技术股份有限公司	96,071.80			
	湖南长城银河科技有限公司			15,153,604.00	

中国长城科技集团股份有限公司
2019 年 1-6 月
财务报表附注

	中电长城网际系统应用有限公司			533,680.00	
预付账款					
	天津飞腾信息技术有限公司	300,000,000.00		66,806.68	
	湖南长城银河科技有限公司	24,930,000.00		24,930,000.00	
	桂林长海科技有限责任公司	13,359,208.47		4,509,933.85	
	南京熊猫汉达科技有限公司			316,312.00	
	武汉艾德蒙科技股份有限公司			203,840.00	
其他应收款					
	湖南凯杰科技有限责任公司	4,356,274.36	217,813.72		
	中科长城海洋信息系统有限公司	1,999,461.26	99,952.07	1,128,638.75	56,431.94
	长沙湘计开拓物业管理有限公司	632,309.29	31,615.46	215,211.63	10,760.58
	桂林长海科技有限责任公司	564,425.47		1,197,200.65	
	深圳长城开发科技股份有限公司	271,489.93			
	中电九天智能科技有限公司	127,821.54			
	惠州长城开发科技有限公司	36,536.85			
	武汉长江电源有限公司	30,000.00	3,000.00	30,000.00	3,000.00
	中国信息安全研究院有限公司	25,321.39	1,266.07	25,081.39	1,254.07
	深圳市爱华电子有限公司	23,000.00		23,000.00	
	深圳中电蓝海控股有限公司	3,598.70			
	中国电子信息产业集团有限公司			1,188,059.79	
	深圳长城开发精密技术有限公司			372,635.12	
	中软信息系统工程技术有限公司			370,000.00	18,500.00

	武汉长江融达电子有限公司			211,300.00	34,640.00
	武汉中元物业发展有限公司			1,000.00	
	湖南计算机厂有限公司			0.12	

2、应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
应付账款			
	天津飞腾信息技术有限公司	60,620,992.43	24,361,942.66
	广东亿安仓供应链科技有限公司	26,861,312.00	6,011,245.12
	武汉艾德蒙科技股份有限公司	16,073,942.06	3,092,054.77
	盛科网络（苏州）有限公司	13,306,250.06	7,406,650.06
	湖南长城银河科技有限公司	12,331,898.41	7,536,380.59
	湖南凯杰科技有限责任公司	10,554,009.38	641,621.35
	中国电子进出口有限公司	9,062,753.33	9,027,106.45
	天津麒麟信息技术有限公司	7,694,629.59	6,022,440.49
	长城超云（北京）科技有限公司	2,055,009.88	6,784,833.67
	迈普通信技术股份有限公司	1,992,679.41	662,672.41
	深圳振华富电子有限公司	1,862,653.48	963,614.26
	中国振华（集团）新云电子元器件有限责任公司	1,786,156.10	554,365.92
	中国振华集团永光电子有限公司	1,271,844.30	1,041,756.93
	南京熊猫汉达科技有限公司	1,200,000.00	1,200,000.00
	中国信息安全研究院有限公司	1,160,000.00	1,385,823.15
	中电智能科技有限公司	1,105,924.01	
	深圳中电国际信息科技有限公司	885,392.90	400,927.88
	中国电子系统技术有限公司	777,780.09	1,682,341.91
	北京中电华大电子设计有限责任公司	700,000.00	700,000.00
	武汉长江融达电子有限公司	699,500.00	6,699,500.00
	贵州振华华联电子有限公司	682,364.00	595,118.00
	深圳京裕电子有限公司	603,725.81	400,947.28
	贵州振华群英电器有限公司	262,490.00	30,940.00
	深圳市振华微电子有限公司	253,686.32	190,186.32
	中国电子产业开发有限公司	200,000.00	200,000.00
	中标软件有限公司	175,000.00	153,000.00
	中国振华集团云科电子有限公司	91,780.03	45,480.69
	中电基础产品装备有限公司	47,341.60	29,073.55
	长沙湘计开拓物业管理有限公司	13,791.44	
	南京中电熊猫家电有限公司	7,694.59	5,128.21
	中国振华电子集团有限公司	1,588.70	1,588.70

中国长城科技集团股份有限公司
2019 年 1-6 月
财务报表附注

	贵州振华红云电子有限公司		17,081.00
应付票据			
	湖南凯杰科技有限责任公司	4,263,014.77	15,568,786.33
	盛科网络（苏州）有限公司	2,514,400.00	1,677,600.00
	中国振华（集团）新云电子元器件有 限责任公司	2,227,187.15	1,952,889.45
	武汉长江融达电子有限公司	1,500,000.00	3,200,000.00
	贵州振华华联电子有限公司	635,636.00	429,846.00
	深圳振华富电子有限公司	400,017.95	477,435.80
	迈普通信技术股份有限公司	400,000.00	
	深圳京裕电子有限公司	383,455.79	80,019.75
	中国振华集团云科电子有限公司	324,972.60	144,191.20
	深圳市振华微电子有限公司	165,600.00	165,600.00
	中国振华集团永光电子有限公司	100,000.00	100,000.00
	湖南长城银河科技有限公司		15,153,604.00
	武汉艾德蒙科技股份有限公司		7,031,770.00
	桂林长海科技有限责任公司		1,350,658.83
	中标软件有限公司		200,000.00
	中电基础产品装备有限公司		102,009.50
其他应付款			
	中国电子信息产业集团有限公司	296,730,781.31	297,294,277.15
	武汉长江电源有限公司	11,966,112.01	16,546,112.01
	中国电子系统技术有限公司	11,705,020.07	11,705,020.07
	深圳长城开发精密技术有限公司	1,246,932.00	1,246,932.00
	中国电子信息产业集团有限公司第六 研究所	988,800.00	988,800.00
	长沙湘计开拓物业管理有限公司	700,000.00	700,000.00
	长城超云（北京）科技有限公司	525,000.00	
	中软信息系统工程有限公司	100,000.00	
	中国中电国际信息服务有限公司	50,000.00	50,000.00
	中电九天智能科技有限公司	42,607.18	42,607.18
	中电智行技术有限公司	9,000.00	9,000.00
	桂林长海科技有限责任公司	5,000.00	5,000.00
	武汉中元物业发展有限公司	5,000.00	
	中国电子财务有限责任公司	4,000.00	25,800.00
	长城计算机软件与系统有限公司	3,994.00	3,994.00
	建通工程建设监理有限公司	292.30	292.30
	深圳长城开发科技股份有限公司	100.00	511,152.22
	深圳神彩物流有限公司		130,000.00
	湖南凯杰科技有限责任公司		83,531.31
	深圳中电国际信息科技有限公司		14,998.00
	长沙智能制造研究总院有限公司		13,800.00

	北京长荣发科技发展有限公司		1,292.70
预收账款			
	中国电子信息产业集团有限公司	4,613,230.13	
	湖南长城银河科技有限公司	1,159,013.00	
	桂林长海科技有限责任公司	53,600.00	
	长城超云（北京）科技有限公司	35,000.00	35,000.00
	深圳桑达科技发展有限公司	14,152.00	
	中国电子器材国际有限公司	4,299.72	4,299.72
	中电长城计算机集团公司	3,791.62	3,791.62
	中电基础产品装备有限公司		20,000.00
	深圳中电国际信息科技有限公司		1,842.53
长期应付款			
	中国电子信息产业集团有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00

（七）关联方承诺

以下为本公司于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项：

1、2013 年 12 月 18 日中国电子信息产业集团有限公司在收购报告书或权益变动报告书中作出关于同业竞争、关联交易方面的承诺（长期有效，被重大资产重组承诺继承优化，见下述资产重组时所作承诺）。

2、资产重组时所作承诺

中国电子信息产业集团有限公司在公司重大资产重组项目中作出承诺：

（1）2017 年 1 月 20 日关于同业竞争、关联交易方面的承诺（长期有效）：

1) 同业竞争

截至承诺出具日，中国电子信息产业集团有限公司及其控股企业未直接或者间接从事任何与本公司、长城信息及其控股企业现有业务构成实质同业竞争的生产经营活动，与本公司、长城信息及其控股企业不存在实质同业竞争的情形。本公司与冠捷科技集团不存在实质同业竞争的情形。

本次交易完成后，中国电子信息产业集团有限公司及其控股企业不会以控股、参股、联营、合作、合伙、承包、租赁等任何形式，直接、间接或代表任何人士、公司或单位在任何地区，从事与本公司或其控股企业实质相同或者相似的业务。中国电子信息产业集团有限公司保证不利用控股地位损害本公司及本公司其他股东的合法权益，也不利用控股地位谋取额外的利益。

本次交易完成后，如果中国电子信息产业集团有限公司或中国电子信息产业集团有限公司除本公司外的控股企业发现任何与本公司或其控股企业主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的新业务机会，将立即书面通知本公司，并尽力促使该业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给本公司或其控股企业。

本次交易完成后，如果本公司或其控股企业放弃上述竞争性新业务机会且中国电子信息产业集团有限公司或中国电子信息产业集团有限公司除本公司以外的控股企业从事该等竞争性业务，则本公司或其控股企业有权随时一次性或分多次向中国电子信息产业集团有限公司或中国电子信息产业集团有限公司除本公司以外的控股企业收购在上述竞争性业务中的任何股权、资产及其他权益，或由本公司根据国家法律法规许可的方式选择委托经营、租赁或承包经营中国电子信息产业集团有限公司或中国电子信息产业集团有限公司除本公司以外的控股企业在上述竞争性业务中的资产或业务。

本次交易完成后，在中国电子信息产业集团有限公司及中国电子信息产业集团有限公司除本公司外的控股企业拟转让、出售、出租、许可使用或以其他方式转让或允许使用与本公司或其控股企业主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的资产和业务时，中国电子信息产业集团有限公司及中国电子信息产业集团有限公司除本公司外的控股企业将向本公司或其控股企业提供优先受让权，并承诺尽最大努力促使中国电子信息产业集团有限公司参股企业在上述情况下向本公司或其控股企业提供优先受让权。

自承诺出具日起，中国电子信息产业集团有限公司承诺赔偿本公司或其控股企业因中国电子信息产业集团有限公司或中国电子信息产业集团有限公司控股企业因违反本承诺任何条款而遭受的一切实际损失、损害和开支。

上述承诺在中国电子信息产业集团有限公司对本公司拥有由资本因素或非资本因素形成的直接或间接的控制权或对本公司存在重大影响期间持续有效，且不可变更或撤销。

2) 关联交易

在本次交易前，中国电子信息产业集团有限公司及其控制的其他企业与本公司、长城信息之间不存在显失公平的关联交易。本次交易完成后，中国电子信息产业集团有限公司控制的除本公司及其下属公司以外的其他企业将尽量减少与本公司及其下属公司之间发生关联交易。

本次交易完成后，对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，中国电子信息产业集团有限公司控制的其他企业将与本公司依法签订规范的关联交易协议，关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性；并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件和本公司公司章程的规定，履行关联交易决策、回避表决等公允程序，及时进行信息披露，保证不通过关联交易损害本公司及本公司其他股东的合法权益；保证不要求或不接受本公司在任何一项市场公平交易中给予中国电子信息产业集团有限公司及其控制的其他企业优于给予第三者的条件；保证将依照本公司公司章程行使相应权利，承担相应义务，不利用实际控制人的身份谋取不正当利益，不利用关联交易非法转移本公司的资金、利润，保证不损害本公司其他股东的合法权益。

如违反上述承诺，愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给本公司造成的所有直接或间接损失。

上述承诺在中国电子信息产业集团有限公司对本公司拥有由资本因素或非资本因素形成的直接或间接的控制权或对本公司存在重大影响期间持续有效，且不可变更或撤销。

(2) 2017 年 1 月 20 日保证上市公司独立性承诺（长期有效）：

在本次交易完成后，保证本公司在人员、资产、财务、机构及业务方面与中国电子信息产业集团有限公司控制的其他企业完全分开，保持上市公司在业务、资产、人员、财务和机构方面的独立。

(3) 2017 年 1 月 20 日业绩承诺及补偿安排（有效期截至 2020 年）：

中国电子信息产业集团有限公司对标的公司在本次交易实施完毕当年及其后 2 个会计年度的具体每年的盈利承诺数如下：武汉中原电子集团有限公司盈利承诺数为 18,182.84 万元、18,495.39 万元、20,329.37 万元；北京圣非凡电子系统技术开发有限公司盈利承诺数为 7,146.38 万元、7,160.17 万元、8,418.46 万元。该承诺净利润不包括募集配套资金的项目所产生的收益。

本公司及中国电子信息产业集团有限公司确认本次交易完成后，标的公司在本次交易实施完毕当年及其后 2 个会计年度的累计实现净利润应不低于累计承诺净利润，否则中国电子信息产业集团有限公司应按照《盈利预测补偿协议》规定对本公司予以补偿。

(4) 2017 年 1 月 13 日股份限售承诺（有效期截至 2020 年 7 月 23 日）：

本次重大资产重组完成后，中国电子信息产业集团有限公司持有的长城信息股份相应变更为本公司股份并自发行上市之日起 36 个月内不转让该等通过本次换股合并而取得的本公司股份，之后按照中国证监会及深交所的有关规定执行。

本次重大资产重组完成后，中国电子信息产业集团有限公司以资产认购的本公司新增股份自股份发行上市之日起 36 个月内不转让。

本次交易完成后 6 个月内，如本公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于其发行股份购买资产的发行价格，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于其发行股份购买资产发行价格的，则以上中国电子信息产业集团有限公司作出的股份锁定期承诺将在 36 个月的基础上自动延长 6 个月。

湖南计算机厂有限公司在公司重大资产重组项目中作出承诺：

(5) 2017 年 1 月 13 日股份限售承诺（有效期截至 2020 年 7 月 17 日）：

本次重大资产重组完成后，湖南计算机厂有限公司持有的长城信息股份相应变更为本公司股份并自发行上市之日起 36 个月内不转让该等通过本次换股合并而取得的本公司股份，之后按照中国证监会及深交所的有关规定执行。

本次交易完成后 6 个月内，如本公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于其换股价格，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于其换股价格的，则以上湖南计算机厂有限公司作出的股份锁定期承诺将在 36 个月的基础上自动延长 6 个月。

3、2013 年 11 月 13 日中国电子信息产业集团有限公司在本公司与集团财务公司金融合作中所作承诺（有效期截至 2020 年 3 月 27 日）：

公司实际控制人中国电子信息产业集团有限公司承诺不会发生占用上市公司资金的现象和可能。中国电子信息产业集团有限公司承诺当中国电子财务有限责任公司出现支付困难的紧急情况时，按照解决支付困难的实际需要，增加相应的资本金。

4、实施股票期权激励计划所作承诺（有效期截至 2023 年 1 月 15 日）

公司承诺不为激励对象依股票期权激励计划获取有关股票期权提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。

激励对象承诺，公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由股票期权激励计划所获得的全部利益返还公司。

5、长城超云（北京）科技有限公司原股东业绩承诺及补偿安排（有效期截至 2021 年）
2018 年 5 月，公司完成收购长城超云（北京）科技有限公司管理层股东 4%股权并向其增资人民币 2 亿元，公司持有长城超云（北京）科技有限公司股权比例为 44%。长城超云（北京）科技有限公司原股东承诺 2018 年度、2019 年度、2020 年度实现的扣除非经常性损益归属于母公司所有者的净利润之和不低于 8,700 万元，逐年度分别为 2018 年度不低于 1,000 万元、2019 年度不低于 2,900 万元、2020 年度不低于 4,800 万元。如果未达业绩承诺则按协议约定对本公司予以补偿。

十一、股份支付

（一）股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额：无

公司本期行权的各项权益工具总额：无

公司本期失效的各项权益工具总额：无

公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限：行权价格 8.21 元/份，股票期权激励计划有效期为自股票期权授予之日起 5 年，等待期为自股票期权授予之日起 24 个月。

公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限：无

（二）以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法：Black-Scholes 模型定价

对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法：根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量

本期估计与上期估计有重大差异的原因：无

以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额：34,190,623.47 元

本期以权益结算的股份支付确认的费用总额：12,085,676.64 元

说明：

1、公司股票期权激励计划简述

(1) 激励工具为股票期权；(2) 标的股票来源为公司向激励对象定向发行公司 A 股普通股；(3) 向 594 名激励对象授予 4410 万份股票期权，约占计划公告时公司总股本 294,406.95 万股的 1.5%；(4) 授予日为 2018 年 1 月 16 日；(5) 行权价格：8.27 元/份；(6) 本计划的有效期为自股票期权授予之日起 5 年，等待期为 24 个月。在可行权日内，若达到本计划规定的行权条件，授予的股票期权自授予日起满 24 个月后，激励对象应在未来 36 个月内分三期行权。

2、公司股票期权激励计划已履行的相关程序

经 2017 年 11 月 10 日公司第六届董事会第十八次会议、2017 年 12 月 27 日公司第六届董事会第十九次会议、2018 年 1 月 12 日公司 2018 年度第二次临时股东大会审议，同意公司实施股票期权激励计划。

2017 年 12 月，国资委出具《关于中国长城科技集团股份有限公司实施股票期权激励计划的批复》（国资考分[2017]1291 号），原则同意公司实施股票期权激励计划。

经 2018 年 1 月 16 日公司第六届董事会第二十次会议审议，同意将公司股票期权激励计划授予日定为 2018 年 1 月 16 日，同意授予 594 名激励对象 4410 万份股票期权，行权价格为 8.27 元/份。

2018 年 1 月 29 日，经深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司已完成股票期权的登记工作，期权简称：长城 JLC1，期权代码：037057。

3、公司股票期权激励计划调整情况

(1) 经 2019 年 4 月 12 日公司第七届董事会第十七次会议审议，同意调整股票期权激励计划激励对象名单、期权数量和行权价格及注销部分期权。

因激励对象离职原因，对股票期权激励计划激励对象及期权数量进行相应调整，激励对象由原 594 人调整为 570 人，期权数量由原 4,410 万份调整为 4,275.80 万份，注销 134.2 万份；因公司实施 2017 年度权益分派方案，股票期权激励计划行权价格由 8.27 元/份调整为 8.21 元/份。

(2) “若在行权前有派息、资本公积转增股本、派送股票红利、股票拆细、配股或缩股等事项，应对行权价格进行相应的调整。”，在 2018 年度权益分派实施后，此次股票期权的行权价格需由 8.21 元/份调整为 8.16 元/份，具体调整方案经公司董事会审议通过，并由律师发表意见后另行公告。

(三) 以现金结算的股份支付情况

无。

(四) 股份支付的修改、终止情况

无。

十二、政府补助

本报告期本公司确认的可收到政府补助金额合计 71,251,789.81 元，其中与资产相关的政府补助金额为 3,941,800.00 元，其中计入递延收益 3,941,800.00 元，本期收到 3,941,800.00 元；与收益相关的政府补助金额为 67,309,989.81 元，其中计入递延收益 12,493,020.89 元，计入其他收益 54,816,968.92 元，本期收到为 67,309,989.81 元。

（一）与资产相关的政府补助

与资产相关的政府补助确认为递延收益的情况参考附注五、（三十六）递延收益。

（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
		本期金额	上期金额	
合计	67,309,989.81	54,816,968.92	20,984,032.20	
海洋项目补贴	18,644,979.11	18,644,979.11		其他收益
退税补贴	11,459,888.61	11,459,888.61	10,480,033.78	其他收益
科研补贴	10,144,690.00	10,144,690.00	1,046,830.42	其他收益
工业发展基金	6,447,000.00	6,447,000.00		其他收益
其他	4,736,492.74	4,736,492.74	4,505,498.00	其他收益
企业技术创新补贴	1,450,000.00	1,450,000.00	1,999,000.00	其他收益
稳岗补贴	1,449,598.24	1,449,598.24	1,337,200.00	其他收益
人才补贴	358,320.22	358,320.22	600,000.00	其他收益
专利补助	126,000.00	126,000.00	786,000.00	其他收益
贸易补贴			229,470.00	其他收益
海洋项目补贴	11,355,020.89			递延收益
智能制造专项资金	1,138,000.00			递延收益

十三、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

其中，与关联方相关的未确认承诺事项详见本附注“十、关联方及关联交易”部分相应内容。

（二）或有事项

1、资产负债表日存在的重要或有事项

对外提供担保形成的或有负债

担保事项已经公司 2019 年 4 月 29 日第七届董事会第十八次会议、2019 年 5 月 21 日 2018 年度股东大会审议通过。

(1) 对外担保

长沙中电软件园有限公司在每位贷款购买其房屋的购房人与贷款银行签订《固定资产借款合同》时与贷款银行签订相应的《保证合同》为购房人（借款人）向贷款银行申请的按揭贷款提供阶段性担保，担保总额不超过人民币 7,000 万元。

(2) 为下属子公司提供担保及下属子公司之间的担保

1) 因使用《全面金融合作协议》项下授信及贷款额度所涉及的担保

①本公司为湖南长城信息金融设备有限责任公司、湖南长城医疗科技有限公司、长沙湘计海盾科技有限公司、长沙中电软件园有限公司、湖南长城计算机系统有限公司、深圳中电长城信息安全系统有限公司使用《全面金融合作协议》项下的综合授信额度分别提供不超过人民币 20,000 万元、8,000 万元、10,000 万元、7,000 万元、10,000 万元、5,000 万元的信用担保；

②根据武汉中原电子集团有限公司下属公司日常资金使用需求，武汉中原电子集团有限公司为武汉中元通信股份有限公司、武汉长光电源有限公司、武汉中原电子信息有限公司、武汉中原长江科技发展有限公司使用《全面金融合作协议》项下的综合授信额度分别提供不超过人民币 31,000 万元、8,000 万元、5,000 万元、6,000 万元的信用担保。

2) 因向银行申请授信额度涉及的担保

①基于柏怡电子有限公司正常经营业务的流动资金需求，柏怡电子有限公司通过债券质押和信用担保的复合担保方式向香港汇丰银行申请综合授信额度 11,750 万港币；

②根据湖南长城计算机系统有限公司日常资金使用需求，湖南长城计算机系统有限公司通过本公司信用担保的方式向农业银行、华融湘江银行分别申请人民币 10,000 万元、10,000 万元的综合授信额度；

③深圳中电长城信息安全系统有限公司通过本公司信用担保的方式向平安银行申请人民币 5,000 万元的综合授信额度；

④根据湖南长城信息金融设备有限责任公司日常资金使用需求，湖南长城信息金融设备有限责任公司通过本公司信用担保的方式向建设银行、中信银行、招商银行、中国银行、交通银行、农业银行分别申请人民币 23,000 万元、5,000 万元、8,000 万元、30,000 万元、35,000 万元、5,000 万元的综合授信额度；

⑤长沙湘计海盾科技有限公司通过本公司信用担保的方式向国开行、招商银行分别申请人民币 40,000 万元、5,000 万元的综合授信额度；

⑥湖南长城海盾光纤科技有限公司通过本公司提供信用担保的方式向招商银行申请人民币 5,000 万元的综合授信额度；

⑦长沙中电软件园有限公司以其全部股东（本公司持股 70%、长沙软件园持股 30%）提供信用担保的方式向建设银行申请人民币 22,500 万元的综合授信额度；

⑧武汉中原电子集团有限公司为武汉中元通信股份有限公司、武汉长光电源有限公司共用其在招商银行申请的银行综合授信额度人民币 25,000 万元中的 18,000 万元、5,000 万元提供信用担保；为武汉中元通信股份有限公司在邮储银行申请的银行综合授信额度人民币 25,000 万元提供信用担保；

⑨武汉中元通信股份有限公司为武汉中原电子信息有限公司共用其在民生银行申请的银行综合授信额度人民币 6,000 万元提供信用担保。

2、除存在上述或有事项外，截至 2019 年 6 月 30 日，本公司无其他重大或有事项。

十四、资产负债表日后事项

其他资产负债表日后事项说明

1、2018 年度权益分派实施情况

2019 年 7 月 17 日，公司实施 2018 年度利润分配方案，以公司 2018 年末总股本 2,936,165,560 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.50 元（含税），共计派发现金人民币 146,808,278.00 元。

2、武汉中原电子信息有限公司收购武汉中元通信股份有限公司 4.98%股权暨关联交易
武汉中元通信股份有限公司（简称“中元股份”）主要从事军工电子领域的研发、制造与服务等业务，为武汉中原电子信息有限公司（简称“中原电子”）下属重要子企业，为更好实现中原电子在高新电子板块的战略发展目标，进一步完善高新电子板块整体资产的经营管理，经 2019 年 7 月 24 日公司第七届董事会第十九次会议审议，同意中原电子就收购中国电子信息产业集团公司所持有的中元股份 4.98%股权签署《股权转让合同》（具体内容详见 2019-048 号公告）。

3、与郑州市人民政府签署《合作协议》，对外投资建设中国长城（郑州）自主创新基地并设立全资子公司

为实现公司发展战略，加速推进自主研发计算机产业化进程，加快建设生产制造、国产化生态、产品售前售后的区域平台，发展地方自主创新生态产业，公司与郑州市人民政府开展合作，就在郑州市分期投资建设中国长城（郑州）自主创新基地事宜签署《合作协议》。

经 2019 年 8 月 14 日公司第七届董事会第二十一次会议审议，同意公司在郑州市高新技术产业开发区分期投资建设自主创新计算机整机研发生产基地、软硬件适配中心，一期计划投资 2.5 亿元。为确保基地的投资建设及运营管理，公司设立全资子公司河南长城计算机系统有限公司（暂定名，以工商登记为准），注册资本为人民币 1 亿元。

4、与太原市人民政府签署《战略合作框架协议》，对外投资建设中国长城智能制造（山西）基地并设立全资子公司

为更好抢占未来发展的制高点，联合地方资源全面推进数字化产业布局，加速推进自主研发计算机产业化进程，发展地方自主创新生态产业，公司与太原市人民政府开展合作，就在太原市分期投资建设中国长城智能制造（山西）基地事宜签署《战略合作框架协议》。经 2019 年 8 月 14 日公司第七届董事会第二十一次会议审议，同意公司在太原市不锈钢产业园区分期投资建设自主创新计算机整机制造基地、自主研发计算机适配中心及自主创新大数据产业园，一期计划投资 3.5 亿元。为确保基地的投资建设及运营管理，公司设立全资子公司山西长城计算机系统有限公司（暂定名，以工商登记为准），注册资本为人民币 1 亿元。

5、重大资产重组之 2018 年度业绩补偿方案实施情况

因公司重大资产重组购入资产北京圣非凡电子系统技术开发有限公司 2018 年度扣除非经常性损益归属于母公司所有者的净利润未达业绩承诺，资产注入方中国电子信息产业集团有限公司需向公司进行股份补偿，根据双方签署的《盈利预测补偿协议》、《盈利预测补偿协议之补充协议》约定，公司以 1 元的价格回购中国电子信息产业集团有限公司 7,983,507 股并注销。业绩补偿方案已经 2019 年 4 月 29 日公司第七届董事会第十八次会议、2019 年 5 月 21 日公司 2018 年度股东大会审议通过。

业绩补偿股份于 2019 年 8 月 20 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成注销手续，公司股本总额变更为 2,928,182,053 股，中国电子信息产业集团有限公司持有公司 1,188,482,503 股，占公司股本总额的 40.59%，仍为公司控股股东及实际控制人。

2019 年 7 月 17 日公司实施 2018 年度权益分派，以 2018 年末总股本 2,936,165,560 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.50 元（含税）。根据《盈利预测补偿协议》、《盈利预测补偿协议之补充协议》约定，公司在补偿期限内实施现金分配，现金分配的部分应作相应返还，计算公式为：返还金额=每股已分配现金股利×应回购注销或无偿划转的股份数量。据此，业绩补偿股份 7,983,507 股对应返还金额 399,175.35 元，公司在向中国电子信息产业集团有限公司派发现金红利时已经直接扣减应返还部分。

6、下属公司向银行申请授信额度

经 2019 年 8 月 26 日公司第七届董事会第二十二次会议审议：

同意全资子公司湖南长城计算机系统有限公司通过以下方式向银行申请综合授信额度：

（1）通过自身信用担保的方式向北京银行股份有限公司申请综合授信额度人民币 10,000 万元，期限壹年；（2）通过自身信用担保的方式向中国光大银行股份有限公司申请综合授信额度人民币 10,000 万元，期限壹年；（3）通过本公司提供信用担保的方式向交通银行股份有限公司申请综合授信额度人民币 10,000 万元，期限壹年。

同意全资子公司湖南长城信息金融设备有限责任公司通过以下方式向银行申请综合授信额度：（1）通过自身信用担保的方式向中国光大银行股份有限公司申请综合授信额度人民币 5,000 万元，期限壹年；（2）通过本公司提供信用担保的方式向中国建设银行股份有限公司申请综合授信额度人民币 5,000 万元，期限壹年。

同意下属全资子公司湖南长城海盾光纤科技有限公司通过本公司提供信用担保的方式向国家开发银行股份有限公司申请综合授信额度人民币 40,000 万元，期限壹拾年。

该事项尚需公司股东大会审批同意。

7、为下属公司提供担保

经 2019 年 8 月 26 日公司第七届董事会第二十二次会议审议，同意湖南长城计算机系统有限公司通过本公司提供信用担保的方式向交通银行股份有限公司申请综合授信额度人民币 10,000 万元，期限壹年；湖南长城信息金融设备有限责任公司通过本公司提供信用担保的方式向中国建设银行股份有限公司申请综合授信额度人民币 5,000 万元，期限壹年；湖南长城海盾光纤科技有限公司通过本公司提供信用担保的方式向国家开发银行股份有限公司申请综合授信额度人民币 40,000 万元，期限壹拾年；本公司对前述下属公司向银行申请授信额度提供全额信用担保，保证期间为担保合同生效之日起至债务履行期限届满之日后两年止。

该事项尚需公司股东大会审批同意。

8、《全面金融合作协议》调整存贷款额度及延长协议期限暨关联交易

为拓宽融资渠道，增加授信额度储备，并综合考虑公司及下属公司的财务状况、现金流状况及未来经营发展需要等实际情况，经公司与中国电子财务有限责任公司协商拟重新签订《全面金融合作协议》，调整办理资金结算日存款余额最高不超过人民币 35 亿元，以信用方式取得综合授信额度不超过人民币 35 亿元，新协议自公司股东大会批准之日起替代旧协议，有效期三年，其他协议条款不变。

该事项已经 2019 年 8 月 26 日公司第七届董事会第二十二次会议审议通过，尚需公司股东大会审批同意。

9、收购天津飞腾 35%股权暨关联交易

为充分利用集团内部资源推进自主安全业务专业化的整合，进一步充实核心关键技术、完善业务结构和优化产业链，提升公司在自主安全生态体系建设中的整体实力和核心竞争力，经 2019 年 8 月 26 日公司第七届董事会第二十二次会议审议，同意公司向华大半导体有限公司收购其所持有的天津飞腾信息技术有限公司（简称“天津飞腾”）13.54%股权、向中国振华电子集团有限公司收购其所持有的天津飞腾 21.46%股权并签署相应的《股权转让合同书》。

该事项尚需公司股东大会审批同意。

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）债务重组

本报告期公司无债务重组事项。

（三）资产置换

本报告期公司无资产置换。

（四）年金计划

本公司自 2003 年开始实施企业年金计划，其企业年金计划实施范围限于：试用期满且为本企业连续服务超过 1 年并与本企业签订了正式劳动合同的在岗文职类员工；同时参加了基本养老保险；已退休职工（含内退人员）不参加本企业年金计划。

本公司年金同时设有企业账户和个人账户，不设共济基金，全部由公司及个人（自愿）共同缴纳。其中，企业账户以公司名义开立，由公司缴纳，用于记录暂时未分配至职工个人账户的单位缴费及其投资收益；个人账户以职工个人名义开立的账户，用于记录分配给职工个人的单位缴费、职工个人缴费及其投资收益。

年金以转账方式向账户管理人（中国银行股份有限公司）缴纳，每月缴纳一次，效益性企业年金和奖励性企业年金根据企业效益情况在年初或年底一次性缴纳。

本期本公司已缴纳企业年金 12,966,211.41 元，全部计入当年相关成本费用。

（五）终止经营

本报告期公司无终止经营。

（六）分部信息

1、报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 5 个报告分部，这些报告分部是以主要产品类型为基础确定的。本公司的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为高新电子、信息安全整机及解决方案、电源产品、园区及物业服务、其他。

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

2、报告分部的财务信息

项目	高新电子	信息安全整机及 解决方案	电源产品	园区及物业服务	其他	分部间抵销	合计
营业收入	1,551,328,960.03	1,517,643,770.98	1,464,397,296.41	141,589,470.56	280,466,386.80	-625,193,049.63	4,330,232,835.15
折旧费和摊销费	60,062,417.39	10,169,087.84	17,797,161.15	34,942,780.76	5,319,370.32	916,087.81	129,206,905.27
利润总额	46,854,563.36	85,041,653.12	33,493,586.53	27,977,799.17	-2,214,114.03	-21,537,202.71	169,616,285.44
资产总额	7,123,444,612.66	13,820,108,021.18	1,311,800,734.68	2,799,465,772.57	503,189,500.28	-9,233,307,673.54	16,324,700,967.83
负债总额	3,454,228,410.41	7,179,659,843.48	822,951,635.74	351,836,246.68	242,431,551.30	-2,542,789,583.90	9,508,318,103.71

十六、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据

1、应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	38,515,332.87	113,362,902.91
商业承兑汇票		94,440,807.81
合计	38,515,332.87	207,803,710.72

2、期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	20,968,673.79	
商业承兑汇票		
合计	20,968,673.79	

(二) 应收账款

1、应收账款按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内	393,333,649.34
其中：在合同规定的收款账期内的应收款项组合	305,854,059.74
账龄组合	87,479,589.60
1 年以内小计	393,333,649.34
1 至 2 年	2,563,718.20
2 至 3 年	1,548,920.27
3 至 4 年	128,183.49
4 至 5 年	8,870,273.89
5 年以上	45,017,473.95
减：坏账准备	58,228,496.40
合计	393,233,722.74

2、应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	53,369,682.01	11.82	52,610,833.50	98.58	758,848.51
按组合计提坏账准备	398,092,537.13	88.18	5,617,662.90	1.41	392,474,874.23
其中：					
在合同规定的收款账期内的应收账款组合	305,854,059.74	76.83			305,854,059.74
账龄组合	92,238,477.39	23.17	5,617,662.90	6.09	86,620,814.49
合计	451,462,219.14	100.00	58,228,496.40		393,233,722.74

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	38,495,294.94	11.09	38,495,294.94	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	292,524,717.30	84.28	1,823,853.47	0.62	290,700,863.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	16,069,301.13	4.63	15,310,452.62	95.28	758,848.51
合计	347,089,313.37	100.00	55,629,601.03		291,459,712.34

按单项计提坏账准备

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
长信数码信息文化发展有限公司	11,861,278.00	11,861,278.00	100.00	收回可能性极小
Big Lots, Inc.	10,653,760.74	10,653,760.74	100.00	收回可能性极小
深圳市广鑫融进出口贸易有限公司	6,288,540.00	6,288,540.00	100.00	收回可能性极小
Diablotek International Inc.	4,669,539.54	4,669,539.54	100.00	收回可能性极小
Best Buy Company Inc.	2,652,226.26	2,652,226.26	100.00	收回可能性极小
PROCOM PRODUCTS INC	2,404,041.34	2,404,041.34	100.00	收回可能性极小
其他单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款小计	14,840,296.13	14,081,447.62	94.89	收回可能性极小
合计	53,369,682.01	52,610,833.50		

按组合计提坏账准备

组合计提项目

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
在合同规定的收款账期内的应收账款组合	305,854,059.74		
账龄组合	92,238,477.39	5,617,662.90	6.09
其中：1 年以内	87,479,589.60	4,373,979.48	5.00
1 至 2 年	2,563,718.20	256,371.82	10.00
2 至 3 年	1,548,920.27	464,676.08	30.00
3 至 4 年	128,183.49	76,910.09	60.00
4 至 5 年	361,702.00	289,361.60	80.00
5 年以上	156,363.83	156,363.83	100.00
合计	398,092,537.13	5,617,662.90	

说明：公司将应收账款按类似信用风险特征进行组合，划分为在合同规定的收款账期内的应收款项组合和账龄组合。在合同规定的收款账期内的应收款项组合预期发生减值损失的风险很低，坏账计提比例为 0.00%；账龄组合按以下比例计提坏账准备：

账龄	应收账款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5.00
1—2 年	10.00
2—3 年	30.00
3—4 年	60.00
4—5 年	80.00
5 年以上	100.00

3、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	53,805,747.56	-974,914.06	220,000.00		52,610,833.50
按组合计提坏账准备	1,823,853.47	3,793,809.43			5,617,662.90
合计	55,629,601.03	2,818,895.37	220,000.00		58,228,496.40

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的

单位名称	转回或收回金额	确定原坏账准备的依据及其合理性	转回或收回原因	收回方式
齐齐哈尔市富拉尔基区教育局	220,000.00	可收回性	收到款项	货币回款
合计	220,000.00			

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
浪潮电子信息产业股份有限公司	72,380,999.94	16.03	
威海市文登区信息产业办公室	41,803,397.40	9.26	2,090,169.87
Corsair (Hong Kong) Limited	22,292,727.25	4.94	
北京京东世纪贸易有限公司	21,157,973.13	4.69	
曙光信息产业股份有限公司	18,506,025.39	4.10	
合计	176,141,123.11	39.02	2,090,169.87

(三) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利	16,469,882.80	14,000,000.00
其他应收款	505,325,428.46	423,181,743.46
合计	521,795,311.26	437,181,743.46

1、应收股利

项目（或被投资单位）	期末余额	上年年末余额
东方证券股份有限公司	16,469,882.80	14,000,000.00
合计	16,469,882.80	14,000,000.00

2、其他应收款

(1) 其他应收款按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内	318,265,145.35
其中：在合同规定的收款账期内的应收款项组合	315,446,500.94
账龄组合	2,818,644.41
1 年以内小计	318,265,145.35
1 至 2 年	170,406,676.20
2 至 3 年	39,934,290.69
3 至 4 年	14,471,399.74
4 至 5 年	463,216.83
5 年以上	6,271,892.31
减：坏账准备	44,487,192.66
合计	505,325,428.46

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
往来款	526,347,819.84	464,537,646.89
备用金	2,990,555.84	1,451,908.73
保证金、押金	1,305,647.39	1,852,181.01
其他	19,168,598.05	23,552,343.51
合计	549,812,621.12	491,394,080.14

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	62,504,744.05		5,707,592.63	68,212,336.68
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-23,725,144.02			-23,725,144.02
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	38,779,600.03		5,707,592.63	44,487,192.66

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
北京科迪迅通科技有限公司	4,583,849.40	4,583,849.40	100.00	收回可能性极小
合计	4,583,849.40	4,583,849.40		

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	2,818,644.41	140,932.22	5.00
1 至 2 年	170,406,676.20	17,040,667.62	10.00
2 至 3 年	39,934,290.69	11,980,287.21	30.00
3 至 4 年	14,471,399.74	8,682,839.84	60.00
4 至 5 年	463,216.83	370,573.46	80.00

5 年以上	564,299.68	564,299.68	100.00
合计	228,658,527.55	38,779,600.03	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
在合同规定的收款账期内的应收款项组合	315,446,500.94		
合计	315,446,500.94		

（4）本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	62,504,744.05	-23,725,144.02			38,779,600.03
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	4,583,849.40				4,583,849.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,123,743.23				1,123,743.23
合计	68,212,336.68	-23,725,144.02			44,487,192.66

（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
湖南长城信息金融设备有限责任公司	往来款	180,135,410.04	4 年以内	32.76	31,216,151.36
武汉中原电子集团有限公司	往来款	154,000,000.00	1 年以内	28.01	
深圳中电长城信息安全系统有限公司	往来款	80,987,811.98	1 年以内	14.73	
湖南长城医疗科技有限公司	往来款	58,470,282.56	3 年以内	10.63	6,337,028.26
北京圣非凡电子系统技术开发有限公司	往来款	30,000,000.00	1 年以内	5.46	
合计		503,593,504.58		91.59	37,553,179.62

（四）长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	4,675,626,727.20	150,290,281.63	4,525,336,445.57	4,404,519,122.09	150,290,281.63	4,254,228,840.46
对联营、合营企业投资	283,800,839.81		283,800,839.81	284,061,568.24		284,061,568.24
合计	4,959,427,567.01	150,290,281.63	4,809,137,285.38	4,688,580,690.33	150,290,281.63	4,538,290,408.70

1、对子公司投资

中国长城科技集团股份有限公司
2019 年 1-6 月
财务报表附注

被投资单位	上年年末余额	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
湖南长城科技信息有限公司	2,573,671,936.04	302,852,251.32		2,876,524,187.36		
长沙湘计海盾科技有限公司	536,393,678.07	712,285.56		537,105,963.63		
深圳中电长城能源有限公司	450,290,281.63			450,290,281.63		150,290,281.63
柏怡国际控股有限公司	172,763,481.46			172,763,481.46		
湖南长城信息金融设备有限责任公司	154,176,011.36	1,424,571.06		155,600,582.42		
深圳中电长城信息安全系统有限公司	151,121,425.73	585,091.68		151,706,517.41		
长沙中电软件园有限公司	116,480,452.00			116,480,452.00		
湖南长城计算机系统有限公司	100,625,723.02	425,958.06		101,051,681.08		
中国长城计算机（香港）控股有限公司	48,062,328.26			48,062,328.26		
海南长城系统科技有限公司	16,000,000.00			16,000,000.00		
湖南凯杰科技有限责任公司	35,149,766.81		35,149,766.81			
湖南长城医疗科技有限公司	49,784,037.71	257,214.24		50,041,251.95		
合计	4,404,519,122.09	306,257,371.92	35,149,766.81	4,675,626,727.20		150,290,281.63

说明：

1、2019 年 4 月，公司董事会决议通过公司采用逐级增资方式完成对武汉中原电子集团有限公司的增资，即公司对湖南长城科技信息有限公司增资人民币 4.50 亿元，湖南长城科技信息有限公司再对武汉中原电子集团有限公司增资人民币 4.50 亿元。截止 2019 年 6 月 30 日，公司已支付增资款 3.00 亿元。

2、2019 年 2 月，公司第七届董事会第十三次会议审议，同意公司向关联方中电工业互联网有限公司转让湖南凯杰科技有限责任公司 100%股权。2019 年 3 月，公司完成上述转让事项。

2、对联营、合营企业投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权 益变动	宣告发放现金股 利或利润	计提减值 准备	其他		
1. 合营企业											
2. 联营企业											
长信数码信息文化发展有限公司	133,414.89									133,414.89	
桂林长海科技有限责任公司	18,692,641.26			1,079,611.96						19,772,253.22	
广州鼎甲计算机科技有限公司	29,621,147.82			644,733.67						30,265,881.49	
湖南中电长城信息技术服务运营有限公司	898,848.28			-192,540.84						706,307.44	
中科长城海洋信息系统有限公司	8,383,601.86	3,400,000.00		-5,845,921.03						5,937,680.83	
长城超云（北京）科技有限公司	216,531,914.13			653,387.81						217,185,301.94	
深圳中电蓝海控股有限公司	9,800,000.00									9,800,000.00	
小计	284,061,568.24	3,400,000.00		-3,660,728.43						283,800,839.81	
合计	284,061,568.24	3,400,000.00		-3,660,728.43						283,800,839.81	

说明：2019 年 4 月，公司按协议、章程的规定，向中科长城海洋信息系统有限公司支付第四次出资款 3,400,000.00 元。

（五）营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,010,901,849.75	886,218,433.38	1,075,685,884.68	945,310,807.43
其他业务	144,878,093.70	91,603,230.10	136,384,844.92	96,782,340.39
合计	1,155,779,943.45	977,821,663.48	1,212,070,729.60	1,042,093,147.82

（六）投资收益

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	11,346,145.85	90,909,983.60
权益法核算的长期股权投资收益	-3,660,728.43	-7,899,158.44
处置长期股权投资产生的投资收益	-3,035,766.81	39,388,460.77
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,469,882.80	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		21,235,600.80
处置可供出售金融资产取得的投资收益		286,305,553.99
其他		162,739.73
合计	7,119,533.41	430,103,180.45

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	-781,318.20	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	24,256,675.21	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	67,933,695.95	

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	451,884.28	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,709,998.31	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-19,906,515.42	
少数股东权益影响额	-487,037.41	
合计	68,757,386.10	

(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	2.270	0.049	0.049
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.181	0.025	0.025

(三) 会计政策变更相关补充资料

本公司根据《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述,重述后的上年年初、上年年末合并资产负债表如下:

项目	上年年初余额	上年年末余额	期末余额
流动资产:			
货币资金	3,002,427,102.36	3,376,391,277.69	2,445,826,405.81
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	不适用	不适用	355,776,870.59
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			不适用
衍生金融资产	2,039,548.65	2,731,217.74	
应收票据	689,573,546.88	754,922,504.48	636,014,671.93
应收账款	2,171,671,958.33	2,967,217,578.89	3,203,030,851.78
应收款项融资	不适用	不适用	
预付款项	281,270,183.88	218,555,146.95	587,932,146.98
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	85,112,283.41	63,984,192.12	103,177,557.71
买入返售金融资产			

中国长城科技集团股份有限公司
2019 年 1-6 月
财务报表附注

存货	1,629,894,970.19	1,984,172,857.87	2,390,932,192.54
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	61,789,435.83	93,721,225.44	86,108,669.20
流动资产合计	7,923,779,029.53	9,461,696,001.18	9,808,799,366.54
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资	不适用	不适用	
可供出售金融资产	1,865,922,030.69	371,503,216.42	不适用
其他债权投资	不适用	不适用	28,271,660.04
持有至到期投资			不适用
长期应收款	500,000.00		
长期股权投资	70,873,381.15	309,387,196.78	310,246,569.08
其他权益工具投资	不适用	不适用	142,433,506.00
其他非流动金融资产	不适用	不适用	
投资性房地产	963,243,503.44	922,710,593.67	899,745,867.80
固定资产	1,859,729,621.07	1,919,589,092.85	1,908,018,954.43
在建工程	1,779,694,872.54	2,208,899,418.95	2,380,775,804.41
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	402,822,251.74	472,734,221.17	476,500,799.69
开发支出	93,421,875.76	65,681,230.31	125,756,041.99
商誉	23,034,560.66	24,144,802.73	24,240,147.42
长期待摊费用	11,528,482.04	15,392,609.03	15,358,607.17
递延所得税资产	84,541,061.62	95,675,220.94	90,091,858.84
其他非流动资产	122,493,198.31	134,809,668.52	114,461,784.42
非流动资产合计	7,277,804,839.02	6,540,527,271.37	6,515,901,601.29
资产总计	15,201,583,868.55	16,002,223,272.55	16,324,700,967.83
流动负债：			
短期借款	1,407,408,234.53	2,023,011,798.95	2,749,764,907.05
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	不适用	不适用	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			不适用
衍生金融负债			
应付票据	447,726,353.67	566,228,681.78	558,189,729.04
应付账款	1,716,494,617.02	2,147,299,726.58	2,403,276,778.93
预收款项	352,836,845.95	146,425,887.90	131,962,883.03
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	319,774,867.04	319,352,106.66	149,067,329.87
应交税费	118,714,750.32	297,031,187.42	43,673,732.50
其他应付款	568,893,378.24	767,776,029.14	712,578,337.53
应付手续费及佣金			

中国长城科技集团股份有限公司
2019 年 1-6 月
财务报表附注

应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	401,250,000.00	784,000,000.00	2,000,000.00
其他流动负债	25,736,884.86	110,747,682.77	122,439,688.38
流动负债合计	5,358,835,931.63	7,161,873,101.20	6,872,953,386.33
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	1,162,990,872.15	1,243,584,695.47	1,651,104,307.23
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	532,301,362.88	535,381,362.88	535,381,362.88
长期应付职工薪酬	240,081.27	721,678.96	311,200.75
预计负债	28,968,122.49	22,427,073.43	32,566,176.97
递延收益	338,740,082.26	349,014,327.29	360,448,368.34
递延所得税负债	220,924,384.39	38,795,101.50	55,553,301.21
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,284,164,905.44	2,189,924,239.53	2,635,364,717.38
负债合计	7,643,000,837.07	9,351,797,340.73	9,508,318,103.71
所有者权益：			
股本	2,944,069,459.00	2,936,165,560.00	2,936,165,560.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	393,823,634.91	556,164,360.16	568,115,290.66
减：库存股	7,903,899.00	7,983,507.00	7,983,507.00
其他综合收益	1,219,420,299.88	88,764,092.23	-27,294,020.15
专项储备	3,746,671.08	1,235,782.10	1,768,472.21
盈余公积	291,388,571.45	248,783,392.67	260,127,488.02
一般风险准备			
未分配利润	1,829,793,778.08	2,417,354,105.06	2,664,344,337.21
归属于母公司所有者权益合计	6,674,338,515.40	6,240,483,785.22	6,395,243,620.95
少数股东权益	884,244,516.08	409,942,146.60	421,139,243.17
所有者权益合计	7,558,583,031.48	6,650,425,931.82	6,816,382,864.12
负债和所有者权益总计	15,201,583,868.55	16,002,223,272.55	16,324,700,967.83

中国长城科技集团股份有限公司

二〇一九年八月二十九日