

中国长城科技集团股份有限公司

审计报告

大信审字[2017]第 1-00963 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

审计报告

大信审字[2017]第1-00963号

中国长城科技集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中国长城科技集团股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2016年12月31日的合并及母公司资产负债表，2016年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

三、 审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：许峰

中国 · 北京

中国注册会计师：朱红伟

二〇一七年四月二十七日

合并资产负债表

编制单位：中国长城科技集团股份有限公司

2016年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五（一）	397,687,957.42	3,687,458,528.24
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	五（二）		383,960,074.40
衍生金融资产	五（三）	2,475,870.71	1,106,022,420.00
应收票据	五（四）	74,781,115.79	3,043,463,763.22
应收账款	五（五）	657,297,124.12	11,310,055,768.85
预付款项	五（六）	72,325,835.18	247,654,836.19
应收利息	五（七）	685,090.88	641,303.06
应收股利			
其他应收款	五（八）	38,649,826.66	593,818,085.77
存货	五（九）	378,875,763.24	8,685,989,318.35
划分为持有待售的资产	五（十）	37,098,122,996.11	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（十一）	36,424,056.75	1,266,349,845.99
流动资产合计		38,757,325,636.86	30,325,413,944.07
非流动资产：			
可供出售金融资产	五（十二）	34,652,545.36	64,250,836.82
持有至到期投资			
长期应收款	五（十三）		31,682,274.40
长期股权投资	五（十四）	37,843,829.17	445,127,561.40
投资性房地产	五（十五）	346,341,303.95	1,143,886,809.07
固定资产	五（十六）	563,036,717.30	3,656,476,219.89
在建工程	五（十七）	895,630,054.58	809,418,296.08
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五（十八）	106,170,836.44	925,562,508.12
开发支出			
商誉	五（十九）	24,649,358.01	54,826,807.67
长期待摊费用	五（二十）	5,129,390.77	370,122,514.13
递延所得税资产	五（二十一）	37,669,884.14	578,418,323.11
其他非流动资产	五（二十二）	52,427,041.46	1,050,881,133.64
非流动资产合计		2,103,550,961.18	9,130,653,284.33
资产总计		40,860,876,598.04	39,456,067,228.40

法定代表人：靳宏荣

公司总裁：陈小军

主管会计工作负责人：刘文彬

会计机构负责人：宋艳艳

合并资产负债表（续）

编制单位：中国长城科技集团股份有限公司

2016年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	五（二十三）	379,792,714.52	1,632,605,222.02
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债	五（二十四）		834,895,139.20
应付票据	五（二十五）	116,329,875.73	1,081,947,774.66
应付账款	五（二十六）	584,820,889.48	14,074,331,510.25
预收款项	五（二十七）	50,488,351.76	89,630,297.46
应付职工薪酬	五（二十八）	115,284,477.17	749,377,567.95
应交税费	五（二十九）	19,260,459.08	513,601,490.35
应付利息	五（三十）	6,589.74	17,118,969.42
应付股利	五（三十一）	795,040.31	582,219.40
其他应付款	五（三十二）	275,602,040.16	5,830,046,253.42
划分为持有待售的负债	五（三十三）	28,454,502,832.94	
一年内到期的非流动负债	五（三十四）	100,000,000.00	573,013,581.05
其他流动负债	五（三十五）	23,793,868.90	1,178,051,190.73
流动负债合计		30,120,677,139.79	26,575,201,215.91
非流动负债：			
长期借款	五（三十六）	975,144,442.59	2,965,203,581.60
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	五（三十七）		306,738,183.20
长期应付职工薪酬	五（三十八）	244,533.60	139,868,293.06
专项应付款	五（三十九）	165,000,000.00	165,000,000.00
预计负债	五（四十）	42,767,188.62	9,297,954.61
递延收益	五（四十一）	50,939,384.78	63,540,587.98
递延所得税负债	五（二十一）	954,715.82	220,160,101.03
其他非流动负债	五（四十二）		307,907,031.20
非流动负债合计		1,235,050,265.41	4,177,715,732.68
负债合计		31,355,727,405.20	30,752,916,948.59
所有者权益：			
实收资本（或股本）	五（四十三）	1,323,593,886.00	1,323,593,886.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（四十四）	698,581,594.25	694,357,737.79
减：库存股			
其他综合收益	五（四十五）	-214,011,976.92	-356,738,177.00
专项储备			
盈余公积	五（四十六）	348,069,166.91	346,966,035.74
未分配利润	五（四十七）	614,227,560.87	582,177,334.66
归属于母公司所有者权益合计		2,770,460,231.11	2,590,356,817.19
少数股东权益		6,734,688,961.73	6,112,793,462.62
所有者权益合计		9,505,149,192.84	8,703,150,279.81
负债和所有者权益总计		40,860,876,598.04	39,456,067,228.40

法定代表人：靳宏荣

公司总裁：陈小军

主管会计工作负责人：刘文彬

会计机构负责人：宋艳艳

母公司资产负债表

编制单位：中国长城科技集团股份有限公司

2016年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		213,680,160.19	318,689,877.21
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		71,623,264.54	134,357,509.78
应收账款	十四（一）	321,379,885.16	282,915,559.35
预付款项		120,339,091.87	115,221,401.86
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十四（二）	60,445,939.31	101,004,344.07
存货		145,930,144.61	140,821,932.82
划分为持有待售的资产		1,768,815,332.60	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		14,397,883.80	9,653,374.43
流动资产合计		2,716,611,702.08	1,102,663,999.52
非流动资产：			
可供出售金融资产		5,000,000.00	5,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四（三）	650,759,883.77	1,912,693,678.64
投资性房地产		346,341,303.95	360,320,592.38
固定资产		380,889,236.15	384,904,842.35
在建工程		843,191,910.08	724,315,677.98
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		99,622,373.57	106,018,027.33
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		413,132.50	3,568,073.15
递延所得税资产		30,297,205.81	31,165,916.24
其他非流动资产		33,476,701.33	35,347,029.64
非流动资产合计		2,389,991,747.16	3,563,333,837.71
资产总计		5,106,603,449.24	4,665,997,837.23

法定代表人：靳宏荣

公司总裁：陈小军

主管会计工作负责人：刘文彬

会计机构负责人：宋艳艳

母公司资产负债表（续）

编制单位：中国长城科技集团股份有限公司

2016年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		350,000,000.00	400,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		120,883,827.44	156,693,983.45
应付账款		359,283,067.10	397,173,303.20
预收款项		20,776,625.70	28,843,411.27
应付职工薪酬		51,256,474.29	47,054,526.14
应交税费		11,550,187.17	19,896,765.52
应付利息			13,555,000.00
应付股利			
其他应付款		370,574,951.34	77,441,165.25
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		100,000,000.00	573,013,581.05
其他流动负债		23,793,868.90	157,466,263.71
流动负债合计		1,408,119,001.94	1,871,137,999.59
非流动负债：			
长期借款		975,144,442.59	101,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		244,533.60	262,386.66
专项应付款		165,000,000.00	165,000,000.00
预计负债		79,848,338.26	73,801,421.07
递延收益		50,489,384.78	56,154,775.98
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,270,726,699.23	396,218,583.71
负债合计		2,678,845,701.17	2,267,356,583.30
所有者权益：			
实收资本（或股本）		1,323,593,886.00	1,323,593,886.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		814,782,287.48	796,702,697.46
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		346,733,858.25	345,630,727.08
未分配利润		-57,352,283.66	-67,286,056.61
所有者权益合计		2,427,757,748.07	2,398,641,253.93
负债和所有者权益总计		5,106,603,449.24	4,665,997,837.23

法定代表人：靳宏荣

公司总裁：陈小军

主管会计工作负责人：刘文彬

会计机构负责人：宋艳艳

合并利润表

编制单位：中国长城科技集团股份有限公司

2016 年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	五（四十八）	69,128,164,932.28	72,935,851,650.45
减：营业成本	五（四十八）	62,354,831,885.82	66,265,793,091.36
税金及附加	五（四十九）	146,126,555.90	93,435,419.16
销售费用	五（五十）	2,611,541,093.54	2,835,454,144.41
管理费用	五（五十一）	2,926,705,933.23	2,836,128,599.86
财务费用	五（五十二）	391,661,839.37	1,650,413,852.76
资产减值损失	五（五十三）	384,788,284.43	563,200,768.02
加：公允价值变动收益	五（五十四）	-50,204,622.59	232,068,657.25
投资收益	五（五十五）	74,350,623.66	901,059,903.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	五（五十五）	38,585,981.83	34,526,767.86
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		336,655,341.06	-175,445,664.30
加：营业外收入	五（五十六）	323,728,386.16	295,280,520.99
其中：非流动资产处置利得	五（五十六）	581,198.21	878,574.69
减：营业外支出	五（五十七）	63,400,747.06	24,905,145.93
其中：非流动资产处置损失	五（五十七）	12,521,458.33	9,446,415.56
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		596,982,980.16	94,929,710.76
减：所得税费用	五（五十八）	382,350,291.82	289,739,386.81
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		214,632,688.34	-194,809,676.05
其中：归属于母公司所有者的净利润		33,147,764.97	-35,666,709.39
少数股东损益		181,484,923.37	-159,142,966.66
五、其他综合收益的税后净额	五（四十五）	609,835,420.41	340,209,907.99
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	五（四十五）	142,726,200.08	79,387,673.14
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	五（四十五）	-2,579,141.11	1,236,867.47
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	五（四十五）	-2,579,141.11	1,236,867.47
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	五（四十五）	145,305,341.19	78,150,805.67
1.权益法核算的在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	五（四十五）	325,237.83	-24,118.44
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额	五（四十五）	144,980,103.36	78,174,924.11
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	五（四十五）	467,109,220.33	260,822,234.85
六、综合收益总额		824,468,108.75	145,400,231.94
归属于母公司所有者的综合收益总额		175,873,965.05	43,720,963.75
归属于少数股东的综合收益总额		648,594,143.70	101,679,268.19
七、每股收益			
（一）基本每股收益		0.025	-0.027
（二）稀释每股收益			

法定代表人：靳宏荣

公司总裁：陈小军

主管会计工作负责人：刘文彬

会计机构负责人：宋艳艳

母公司利润表

编制单位：中国长城科技集团股份有限公司

2016 年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	本期发生额
一、营业收入	十四（四）	2,251,126,589.59	2,387,503,323.04
减：营业成本	十四（四）	1,918,355,936.69	2,037,703,248.06
税金及附加		20,164,958.57	15,569,799.04
销售费用		98,409,905.45	112,839,052.80
管理费用		233,563,672.20	173,609,071.78
财务费用		19,553,535.66	20,789,304.38
资产减值损失		-33,917,217.98	18,948,322.81
加：公允价值变动收益			
投资收益	十四（五）	-6,344,601.87	-5,435,106.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-5,105,800.19	-9,370,565.16
二、营业利润		-11,348,802.87	2,609,418.14
加：营业外收入		25,355,705.30	7,501,839.20
其中：非流动资产处置利得		8,501.84	244,838.77
减：营业外支出		2,106,880.29	4,589,434.26
其中：非流动资产处置损失		1,324,015.63	157,694.17
三、利润总额		11,900,022.14	5,521,823.08
减：所得税费用		868,710.43	-1,739,752.69
四、净利润		11,031,311.71	7,261,575.77
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法核算的在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		11,031,311.71	7,261,575.77
七、每股收益			
（一）基本每股收益		0.008	0.005
（二）稀释每股收益			

法定代表人：靳宏荣

公司总裁：陈小军

主管会计工作负责人：刘文彬

会计机构负责人：宋艳艳

合并现金流量表

编制单位：中国长城科技集团股份有限公司

2016 年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		72,097,352,187.02	77,360,383,051.83
收到的税费返还		14,440,039.26	122,298,941.01
收到其他与经营活动有关的现金	五（五十九）	436,591,295.39	402,531,604.06
经营活动现金流入小计		72,548,383,521.67	77,885,213,596.90
购买商品、接受劳务支付的现金		61,630,869,351.39	67,661,459,576.45
支付给职工以及为职工支付的现金		4,566,237,814.12	4,021,129,279.93
支付的各项税费		1,526,902,105.52	1,449,755,156.57
支付其他与经营活动有关的现金	五（五十九）	2,749,790,816.30	3,065,457,264.22
经营活动现金流出小计		70,473,800,087.33	76,197,801,277.17
经营活动产生的现金流量净额		2,074,583,434.34	1,687,412,319.73
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		756,956,630.50	4,061,860.00
取得投资收益收到的现金		59,792,057.83	60,955,827.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		33,219,574.11	375,379,263.46
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		849,968,262.44	440,396,950.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		948,452,342.62	1,132,360,002.34
投资支付的现金		420,003,891.00	403,650,571.25
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			43,837,756.25
支付其他与投资活动有关的现金	五（五十九）	32,361,036.72	124,430,585.00
投资活动现金流出小计		1,400,817,270.34	1,704,278,914.84
投资活动产生的现金流量净额		-550,849,007.90	-1,263,881,964.15
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			133,135,733.75
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			133,135,733.75
取得借款收到的现金		3,494,200,576.02	4,248,655,977.72
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,494,200,576.02	4,381,791,711.47
偿还债务支付的现金		3,675,650,023.35	4,307,228,149.64
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		305,341,760.90	363,521,654.57
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		23,916,563.06	22,601,923.07
支付其他与筹资活动有关的现金	五（五十九）	1,923,516.83	5,416,800.00
筹资活动现金流出小计		3,982,915,301.08	4,676,166,604.21
筹资活动产生的现金流量净额		-488,714,725.06	-294,374,892.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		239,234,679.60	-81,856,427.07
五、现金及现金等价物净增加额	五（六十）	1,274,254,380.98	47,299,035.77
加：期初现金及现金等价物余额	五（六十）	3,663,623,769.44	3,616,324,733.67
六、期末现金及现金等价物余额	五（六十）	4,937,878,150.42	3,663,623,769.44

法定代表人：靳宏荣

公司总裁：陈小军

主管会计工作负责人：刘文彬

会计机构负责人：宋艳艳

母公司现金流量表

编制单位：中国长城科技集团股份有限公司

2016 年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,635,261,926.35	2,724,057,044.97
收到的税费返还		2,959,746.09	10,319,150.85
收到其他与经营活动有关的现金		153,570,605.06	176,658,381.36
经营活动现金流入小计		2,791,792,277.50	2,911,034,577.18
购买商品、接受劳务支付的现金		2,239,275,735.97	2,393,034,863.29
支付给职工以及为职工支付的现金		260,908,312.39	246,893,360.31
支付的各项税费		58,709,655.31	45,551,784.93
支付其他与经营活动有关的现金		135,166,354.56	114,046,406.62
经营活动现金流出小计		2,694,060,058.23	2,799,526,415.15
经营活动产生的现金流量净额		97,732,219.27	111,508,162.03
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			4,061,860.00
取得投资收益收到的现金		4,808,115.51	26,195,740.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,856,450.20	304,405.60
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		7,664,565.71	30,562,005.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		122,673,947.27	90,236,387.13
投资支付的现金		335,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		32,361,036.72	
投资活动现金流出小计		490,034,983.99	90,236,387.13
投资活动产生的现金流量净额		-482,370,418.28	-59,674,381.49
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		1,324,144,442.59	617,396,154.75
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,324,144,442.59	617,396,154.75
偿还债务支付的现金		973,500,000.00	620,550,781.56
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		70,417,143.55	54,688,906.93
支付其他与筹资活动有关的现金			3,414,800.00
筹资活动现金流出小计		1,043,917,143.55	678,654,488.49
筹资活动产生的现金流量净额		280,227,299.04	-61,258,333.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-598,817.05	1,644,198.36
五、现金及现金等价物净增加额		-105,009,717.02	-7,780,354.84
加：期初现金及现金等价物余额		318,689,877.21	326,470,232.05
六、期末现金及现金等价物余额		213,680,160.19	318,689,877.21

法定代表人：靳宏荣

公司总裁：陈小军

主管会计工作负责人：刘文彬

会计机构负责人：宋艳艳

合并股东权益变动表

编制单位：中国长城科技集团股份有限公司

2016 年度

单位：人民币元

项 目	本 期												
	归属于母公司股东权益										少数股东权益	股东权益合计	
	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	未分配利润			小计
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,323,593,886.00				694,357,737.79		-356,738,177.00		346,966,035.74	582,177,334.66	2,590,356,817.19	6,112,793,462.62	8,703,150,279.81
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,323,593,886.00				694,357,737.79		-356,738,177.00		346,966,035.74	582,177,334.66	2,590,356,817.19	6,112,793,462.62	8,703,150,279.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					4,223,856.46		142,726,200.08		1,103,131.17	32,050,226.21	180,103,413.92	621,895,499.11	801,998,913.03
（一）综合收益总额							142,726,200.08			33,147,764.97	175,873,965.05	648,594,143.70	824,468,108.75
（二）股东投入和减少资本					4,223,856.46						4,223,856.46		4,223,856.46
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					4,223,856.46						4,223,856.46		4,223,856.46
（三）利润分配									1,103,131.17	-1,097,538.76	5,592.41	-26,698,644.59	-26,693,052.18
1. 提取盈余公积									1,103,131.17	-1,103,131.17			
2. 对股东的分配												-26,698,644.59	-26,698,644.59
3. 其他										5,592.41	5,592.41		5,592.41
（四）股东权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期末余额	1,323,593,886.00				698,581,594.25		-214,011,976.92		348,069,166.91	614,227,560.87	2,770,460,231.11	6,734,688,961.73	9,505,149,192.84

法定代表人：靳宏荣

公司总裁：陈小军

主管会计工作负责人：刘文彬

会计机构负责人：宋艳艳

合并股东权益变动表

编制单位：中国长城科技集团股份有限公司

2016 年度

单位：人民币元

项 目	上 期												
	归属于母公司股东权益											少数股东权益	股东权益合计
	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	未分配利润	小计		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,323,593,886.00				688,811,482.82		-436,125,850.14		346,239,878.16	618,570,201.63	2,541,089,598.47	5,927,990,204.22	8,469,079,802.69
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,323,593,886.00				688,811,482.82		-436,125,850.14		346,239,878.16	618,570,201.63	2,541,089,598.47	5,927,990,204.22	8,469,079,802.69
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					5,546,254.97		79,387,673.14		726,157.58	-36,392,866.97	49,267,218.72	184,803,258.40	234,070,477.12
（一）综合收益总额							79,387,673.14			-35,666,709.39	43,720,963.75	101,679,268.19	145,400,231.94
（二）股东投入和减少资本					5,546,254.97						5,546,254.97	105,725,913.28	111,272,168.25
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					39,458.35						39,458.35	122,788.15	162,246.50
4. 其他					5,506,796.62						5,506,796.62	105,603,125.13	111,109,921.75
（三）利润分配									726,157.58	-726,157.58		-22,601,923.07	-22,601,923.07
1. 提取盈余公积									726,157.58	-726,157.58			
2. 对股东的分配												-22,601,923.07	-22,601,923.07
3. 其他													
（四）股东权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	1,323,593,886.00				694,357,737.79		-356,738,177.00		346,966,035.74	582,177,334.66	2,590,356,817.19	6,112,793,462.62	8,703,150,279.81

法定代表人：靳宏荣

公司总裁：

主管会计工作负责人：刘文彬

会计机构负责人：宋艳艳

母公司股东权益变动表

编制单位：中国长城科技集团股份有限公司

2016 年度

单位：人民币元

项 目	本 期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,323,593,886.00				796,702,697.46				345,630,727.08	-67,286,056.61	2,398,641,253.93
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,323,593,886.00				796,702,697.46				345,630,727.08	-67,286,056.61	2,398,641,253.93
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					18,079,590.02				1,103,131.17	9,933,772.95	29,116,494.14
（一）综合收益总额										11,031,311.71	11,031,311.71
（二）股东投入和减少资本					18,079,590.02						18,079,590.02
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					18,079,590.02						18,079,590.02
（三）利润分配									1,103,131.17	-1,097,538.76	5,592.41
1. 提取盈余公积									1,103,131.17	-1,103,131.17	
2. 对股东的分配											
3. 其他										5,592.41	5,592.41
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,323,593,886.00				814,782,287.48				346,733,858.25	-57,352,283.66	2,427,757,748.07

法定代表人：靳宏荣

公司总裁：

主管会计工作负责人：刘文彬

会计机构负责人：宋艳艳

母公司股东权益变动表

编制单位：中国长城科技集团股份有限公司

2016 年度

单位：人民币元

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

法定代表人：靳宏荣

公司总裁：

主管会计工作负责人：刘文彬

会计机构负责人：宋艳艳

中国长城科技集团股份有限公司

财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址。

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，总部地址与注册地址相同，企业统一信用代码为91440300279351261M，法定代表人为靳宏荣。

经2017年2月17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，同意本公司中文名称由“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，本公司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。

（二）企业的业务性质和主要经营活动。

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、液晶电视、等离子电视、电话机、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、销售及售后服务，并提供相关的技术和咨询服务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）；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）；房屋、设备等固定资产租赁（不含金融租赁）；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。）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、液晶电视、等离子电视、电话机、移动通讯设备、无线电话机（手机）、通信及网络产品、数字音视频产品的生产、加工；经营自行开发的电子出版物、零售各类软件及电子出版物。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告业经本公司董事会于2017年4月27日审议批准。根据本公司章程，本财务报告还须提交股东会审议。

（四）公司组织结构

本公司的母公司和最终控制人均为中国电子信息产业集团有限公司（以下简称中国电子）。股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权；董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。

本公司的职能管理部门包括：董事会办公室、战略管理部、运营管理部、人力资源部、财务管理部、军工业务部、综合管理部、信息管理部、审计监察部（法律事务办公室）、党群工作部等十个职能部门。

（五）本年度合并财务报表范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。

本公司换股合并长城信息产业股份有限公司（以下简称长城信息）及重大资产置换和发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项（以下简称本次重大资产重组、本次交易）已获得中国证券监督管理委员会（以下简称中国证监会）《关于核准中国长城计算机深圳股份有限公司吸收合并长城信息产业股份有限公司及向中国电子信息产业集团有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]1968号）核准及相关必要批准。截止2016年12月31日，相关资产交割及过户尚未完成，本年年末将冠捷科技相关资产和负债在划分为持有待售的资产及划分为持有待售的负债列示。

本报告期纳入合并范围的子公司如下：

序号	子公司名称	以下简称	级次
1	广西长城计算机有限公司	广西长城	2
2	北海长城能源科技股份有限公司	北海能源	2
3	深圳中电长城能源有限公司	中电长城能源	2
4	海南长城系统科技有限公司	海南长城	2
5	湖南长城计算机系统有限公司	湖南长城	2
6	中国长城计算机（香港）控股有限公司	长城香港	2
7	柏怡国际控股有限公司	柏怡国际	2
8	冠捷科技有限公司	冠捷科技	2

注：由于冠捷科技相关资产和负债在划分为持有待售的资产和划分为持有待售的负债列示，合并资产负债表项目年末数据较年初有较大变动。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称企业会计准则），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营

根据本公司的预算、现金流量预测及可用的银行授信额度，公司董事会认为可以合理预期本公司未来 12 个月拥有充裕资源以继续经营现有业务，以及可以于需要时履行财务责任，因此本公司采用持续经营假设编制截至 2016 年 12 月 31 日止的财务报表。

三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况、2016 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

长城香港、柏怡国际根据其经营所处的主要经济环境以港币作为记账本位币，冠捷科技和中电长城能源之子公司 Perfect Galaxy International Limited(以下简称 Perfect Galaxy)根据其经营所处的主要经济环境以美元作为记账本位币。除上述以外的公司均以人民币作为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直

接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并本期营业外收入。

（六）合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

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

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

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

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

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权本年的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为本年投资损益。

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

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

（八）现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

（九）外币业务和外币财务报表折算

1、外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

2、外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

（十）金融资产和金融负债

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司指定的该类金融资产主要包括为短期内出售而持有的金融资产等。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

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

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转

入方；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

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

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

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。上市公司权益性证券使用第一层次输入值，远期外汇合约、期权合约、货币掉期合约和银行债券投资使用第二层次输入值，非上市股权投资、或有对价和赎回期权使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

(十一) 应收款项坏账准备

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过3年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 200.00 万元的应收款项视为重大应收款项，单项金额超过 100.00 万元的其他应收款视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
组合 1:	在合同规定的收款账期内的应收款项
组合 2:	超过合同规定的收款账期的,期末经单独进行减值测试未发现存在特殊减值风险的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1:	个别认定法
组合 2:	账龄分析法

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下:

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	60	60
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,计提坏账准备

(十二) 存货

本公司存货主要包括原材料、产成品、在产品、库存商品等。

存货实行永续盘存制,存货在取得时按实际成本计价;领用或发出存货,采用标准成本核算,月末按成本差异率将标准成本调整为实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定;用于生产而持有的材料存货,其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货,其可变现净值以合同价格为基础计算;本公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的,超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

（十三） 划分为持有待售的资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

（十四） 长期股权投资

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

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

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

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

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

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取

得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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

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

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

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于“一揽子交易”的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

（十五） 投资性房地产

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

本公司投资性房地产采用平均年限法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率如下：

类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
土地使用权	权证确定使用期限内	0	按权证确定的期限计算
房屋建筑物	17—50	0-10	1.80—5.88

(十六) 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过 2,000 元的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子及办公设备和其他。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

除冠捷科技外本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	20-50	5-10	1.80-4.75
2	机器设备	5-10	5	9.50-19.00
3	运输设备	5-10	5	9.50-19.00
4	电子及办公设备	5	5	19
5	其他	5	5	19

冠捷科技固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	20	0	5
机器设备	5-10	0	10-20
运输设备	3-5	0	20-33.33
电子及办公设备	3-5	0	20-33.33
其他	1-5	0	20-100

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

(十七) 在建工程

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

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

(十八) 借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款本年实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十九) 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、商标使用权、特许权使用费、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

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

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

（二十） 研究与开发

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

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

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

（二十一） 长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。可收回金额为资产或者资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（二十二） 长期待摊费用

本公司的长期待摊费用包括办公室装修费用、租入固定资产改良支出以及除此之外受益期超过一年的其他费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。长期待摊费用按照预计受益期为限进行摊销。

（二十三） 职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。

（1） 企业年金（设定提存养老金计划）

本公司及本公司子公司冠捷科技在中国大陆、香港、台湾及海外国家参与多项设定提存养老金计划（国内为企业年金），该计划资产与其他资产分开，由独立管理基金保管。该计划供款按职工薪金若干百分比计算。

（2） 退休金计划（设定受益计划）

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

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

（3） 利润分享及资金计划

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

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

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

其他长期福利主要是一年以上的退休金计划。

（二十四） 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

（二十五） 股份支付

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

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

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

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

（二十六） 收入确认原则和计量方法

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。

（二十七）政府补助

本公司的政府补助包括本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

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

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

（二十八）递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资

产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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

（二十九） 租赁

本公司的租赁业务包括房屋土地租赁及固定资产租赁。

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

目前本公司的租赁均为经营租赁，本公司作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

（三十） 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

为做好公司重大资产重组项目完成后的财务核算衔接，以及根据重组完成后新公司财务管理的需要，依照《企业会计准则》的相关规定，公司对应收款项（应收账款及其他应收款）中“应收款项的单项重大及按信用特征组合的计提比例”和资产的“折旧摊销年限”的会计估计进行变更。

具体变更内容和变更前后情况如下：

A、应收款项的单项重大及按信用特征组合的计提比例

变更前：

（1） 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 200.00 万元的应收款项视为重大应收款项，单项金额超过 100.00 万元的其他应收款视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

（2） 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内	2-5	2-5
1-2年	10	10
2-3年	30	30
3-4年	60	60
4-5年	80	80
5年以上	100	100

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

变更后：

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过200万元的应收帐款视为重大应收款项，单项金额超过100万元的其他应收款视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
组合1:	在合同规定的收款账期内的应收款项
组合2:	超过合同规定的收款账期的，期末经单独进行减值测试未发现存在特殊减值风险的应收款项

按组合计提坏账准备的计提方法

组合1:	个别认定法
组合2:	账龄分析法

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内	5	5
1-2年	10	10
2-3年	30	30
3-4年	60	60
4-5年	80	80
5年以上	100	100

B、折旧摊销年限

变更前：

(1) 投资性房地产

类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
土地使用权	40	0	2.5
房屋建筑物	17—35	0-10	2.57—5.88

(2) 固定资产

序号	类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
1	房屋建筑物	35	10	2.57
2	机器设备	10	5	9.50
3	运输设备	6	5	15.83
4	电子及办公设备	5	5	19
5	其他	5	5	19

(3) 无形资产

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

变更后：

(1) 投资性房地产

类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
土地使用权	权证确定使用期限内	0	按权证确定的期限计算
房屋建筑物	17—50	0-10	1.80—5.88

(2) 固定资产

序号	类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
1	房屋建筑物	20-50	5-10	1.80-4.75
2	机器设备	5-10	5	9.50-19.00
3	运输设备	5-10	5	9.50-19.00
4	电子及办公设备	5	5	19
5	其他	5	5	19

说明：冠捷科技的固定资产折旧年限不变更

(3) 无形资产

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

上述会计估计变更采用未来适用法，不涉及追溯调整，使本年年末应收项目减少 847,057.82 元，影响 2016 年利润总额-847,057.82 元，净利润-719,267.42 元。

本年无其他会计政策变更和会计估计变更事项。

四、税项

(一) 主要税种及税率

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

(二) 重要税收优惠及批文

1、不同企业所得税税率纳税主体说明：

(1) 本公司及部分子公司享受税收优惠，适用 15%的企业所得税税率，详见本附注“四、

2. 税收优惠”相关内容；

(2) 根据香港《税务条例》，本公司之香港地区子公司的利得税税率是 16.5%；

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

(4) 除上述以外的其他子公司适用 25%的企业所得税税率。

2、税收优惠

(1) 2014年，本公司取得国家税务机关颁发的《高新技术企业证书》（证书编号为GF201444200208），该证书的有效期为3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，2016年度本公司适用的企业所得税税率为15%。

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

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

(4) 冠捷科技之子公司冠捷显示科技（武汉）有限公司取得《高新技术企业证书》（证书编号为GR201542000019），该证书的有效期为3年（2015年-2017年）。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，2016年度冠捷显示科技（武汉）有限公司适用的企业所得税税率为15%。

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

(6) 2015年，冠捷科技之子公司冠捷显示科技（中国）有限公司取得《高新技术企业证书》（证书编号为GF201511000153），该证书的有效期为3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，2016年度冠捷显示科技（中国）有限公司适用的企业所得税税率为15%。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类别	年末余额	年初余额
现金	339,248.13	1,426,589.98
银行存款	397,348,709.29	3,662,197,179.46
其他货币资金	-	23,834,758.80

类 别	年末余额	年初余额
合 计	397,687,957.42	3,687,458,528.24
其中：存放在境外的款项总额	86,132,592.68	1,868,877,830.74

(二) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

类 别	年末余额	年初余额
1.交易性金融资产		383,960,074.40
合 计		383,960,074.40

(三) 衍生金融资产

类 别	年末余额	年初余额
非套期工具	2,475,870.71	1,106,022,420.00
其中：权益衍生工具	2,475,870.71	
外汇远期合约		1,106,022,420.00
合 计	2,475,870.71	1,106,022,420.00

(四) 应收票据

类 别	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	74,701,115.79	3,018,686,460.64
商业承兑汇票	80,000.00	24,777,302.58
合 计	74,781,115.79	3,043,463,763.22

期末已经背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收票据

类 别	期末终止确认金额	期末终止未确认金额
银行承兑汇票	5,549,894.00	
商业承兑汇票	660,000.00	
合 计	6,209,894.00	

(五) 应收账款

1、应收账款分类

类 别	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	39,943,256.96	5.53	39,943,256.96	100.00

类 别	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款	661,629,556.69	91.54	5,091,281.08	0.77
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	21,167,074.11	2.93	20,408,225.60	96.41
合 计	722,739,887.76	100.00	65,442,763.64	9.05

类 别	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	206,350,552.00	1.79	155,866,579.36	75.53
按组合计提坏账准备的应收账款	11,259,566,556.28	97.64	1,372,008.41	0.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	66,237,961.16	0.57	64,860,712.82	97.92
合 计	11,532,155,069.44	100.00	222,099,300.59	1.93

(1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	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	5年以上	100.00	收回可能性较小
Big Lots, Inc.	9,603,378.71	9,603,378.71	2-4年	100.00	收回可能性较小
深圳市广鑫融进出口贸易有限公司	6,288,540.00	6,288,540.00	4-5年	100.00	收回可能性较小
Diablotek International Inc.	4,430,020.89	4,430,020.89	2-4年	100.00	收回可能性较小
北京市金卡迪技术开发有限责任公司	3,212,039.00	3,212,039.00	5年以上	100.00	收回可能性较小
Best Buy Company Inc.	2,417,471.82	2,417,471.82	3-4年	100.00	收回可能性较小
PRO COM PRODUCTS INC	2,130,528.54	2,130,528.54	2-4年	100.00	收回可能性较小
合 计	39,943,256.96	39,943,256.96	—	—	—

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	75,026,453.30	5.00	3,751,322.67	11,257,588,272.33	0.01	1,174,180.01
1至2年	10,340,074.57	10.00	1,034,007.46	1,978,283.95	10.00	197,828.40
2至3年	1,019,836.52	30.00	305,950.95			
合 计	86,386,364.39	5.89	5,091,281.08	11,259,566,556.28	0.01	1,372,008.41

②采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款情况

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面 余额	计提比例 (%)	坏账 准备
在合同规定的收款账期内的应收款项组合	575,243,192.30					
合 计	575,243,192.30					

2、本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额为 13,446,799.49 元；本年转回坏账准备金额为 19,158,789.22 元；本年核销坏账准备金额为 10,047,465.64 元；因冠捷科技相关资产计入划分为持有待售的资产而减少坏账准备金额为 155,791,146.00 元。

其中本年坏账准备转回或收回金额重要的：

单位名称	转回或收回金额	收回方式
长城计算机软件与系统有限公司	1,631,147.70	银行收款
深圳中电投资股份有限公司	1,578,850.00	银行收款
DACH	1,574,805.75	银行收款
广东德豪锐拓显示技术有限公司	1,446,443.70	银行收款
Diablotek International Inc.	1,174,735.50	银行收款
ACTION S.A. Poland	1,096,383.75	银行收款
ACTION S.A.	916,975.50	银行收款
保定市职业技术教育中心	722,100.39	银行收款
河南惠众合创科技有限公司	699,179.00	银行收款
山东简单信息科技有限公司	682,574.40	银行收款
吉林外国语学校	670,867.98	银行收款
其他	6,964,725.55	银行收款
合 计	19,158,789.22	—

3、本年实际核销的重要应收账款情况

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
Zenith Computers Ltd	货款	4,086,521.25	无法收回	董事会审批	否
D-ARKO SP. Z O.O.	货款	2,319,017.75	无法收回	董事会审批	否
LINK SP.Z.O.O	货款	1,275,792.00	无法收回	董事会审批	否
上海长城计算机网络工程有限公司	货款	442,003.96	无法收回	董事会审批	否
长空租赁焦作项目	货款	409,889.23	无法收回	董事会审批	否
其他	货款	1,514,241.45	无法收回	董事会审批	否
合 计	—	10,047,465.64	—	—	—

4、按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
PENAC NORTH MAERICA SUPPLY CENTER	63,994,745.70	8.85	319,973.73
ASUSTEK COMPUTER INC.	55,159,492.90	7.63	275,797.46
日立租赁(中国)有限公司	44,484,518.50	6.15	
PHILIPS ELECTRONICS (ZHUHAI) COMPANY LTD.	32,136,874.81	4.45	160,684.37
浪潮电子信息产业股份有限公司	27,493,735.00	3.81	29,900.00
合 计	223,269,366.91	30.89	786,355.56

(六) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	68,164,187.61	94.25	242,924,002.37	98.09
1至2年	3,532,734.04	4.88	4,637,489.25	1.87
2至3年	536,313.53	0.74	82,600.00	0.03
3年以上	92,600.00	0.13	10,744.57	0.01
合 计	72,325,835.18	100.00	247,654,836.19	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	年末余额	占预付款项总额的比例(%)
利盟打印机(深圳)有限公司	25,400,359.34	35.12
桂林长海科技有限责任公司	21,072,107.46	29.14
沈阳新松机器人自动化股份有限公司	8,994,900.00	12.44
美亚电子科技有限公司	4,363,922.52	6.03
湖北仙能农业有限公司	2,055,777.78	2.84
合 计	61,887,067.10	85.57

(七) 应收利息

应收利息分类

项 目	年末余额	年初余额
债券投资	685,090.88	641,303.06
合 计	685,090.88	641,303.06

(八) 其他应收款

1、其他应收款

类 别	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	4,583,849.40	10.09	4,583,849.40	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	39,010,587.25	85.88	360,760.59	0.92
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,829,291.11	4.03	1,829,291.11	100.00
合 计	45,423,727.76	100.00	6,773,901.10	14.91

类 别	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	11,724,458.59	1.92	11,724,458.59	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	593,834,142.80	97.29	16,057.03	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	4,811,174.09	0.79	4,811,174.09	100.00
合 计	610,369,775.48	100.00	16,551,689.71	2.71

(1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	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	3-4 年	100.00	收回可能性较小
合 计	4,583,849.40	4,583,849.40	—	—	—

(2) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	4,059,698.91	5.00	202,984.95	593,807,381.08		
1 至 2 年	1,577,756.41	10.00	157,775.64			
3 至 4 年				26,761.72	60.00	16,057.03
合 计	5,637,455.32	6.40	360,760.59	593,834,142.80	0.00	16,057.03

②采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
在合同规定的收款账期内的应收款项组合	33,373,131.93					
合计	33,373,131.93					

2、本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额为 5,430,937.84 元；本年转回坏账准备金额为 142,229.47 元；本年核销坏账准备金额为 9,297,303.16 元；因冠捷科技相关资产计入划分为持有待售的资产而减少坏账准备金额 6,264,111.00 元。

其中本年坏账准备转回或收回金额重要的：

单位名称	转回或收回金额	收回方式
杭州华奕通讯有限公司	142,229.47	银行收款
合计	142,229.47	——

3、本年实际核销的重要其他应收款情况

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
英冠达（福建）电子科技有限公司	货款	5,109,812.75	无法收回	和解协议	否
深圳市桑夏高科技股份有限公司	货款	2,035,219.99	无法收回	董事会审批	否
山西三益网立信信息有限责任公司	货款	1,196,242.00	无法收回	董事会审批	否
其他	押金	956,028.42	无法收回	董事会审批	否
合计	——	9,297,303.16	——	——	——

4、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末余额	年初余额
往来款	23,294,189.40	251,873,310.28
保证金、押金	11,241,391.41	56,175,336.77
代垫款	1,427,092.38	6,459,121.10
修理费		110,337,071.62
保理费		97,994,917.60
其他	9,461,054.57	87,530,018.11
合计	45,423,727.76	610,369,775.48

5、按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
浪潮电子信息产业股份有限公司	加工费	9,523,830.83	1年以内	20.97	
中国电子	房租和水电费	6,560,617.34	1年以内	14.44	
北京科迪迅通科技有限公司	材料款	4,583,849.40	3-4年	10.09	4,583,849.40
株洲天易建设发展有限公司	保证金	2,000,000.00	1年以内	4.40	
沃尔玛(中国)投资有限公司	租赁费	958,633.65	1年以内	2.11	47,931.68
合计	——	23,626,931.22		52.01	4,631,781.08

(九) 存货

1、存货的分类

存货类别	年末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	232,253,224.57	44,421,915.91	187,831,308.66	3,352,778,409.36	227,431,110.84	3,125,347,298.52
在产品	51,974,119.10		51,974,119.10	713,348,225.41	112,657,466.40	600,690,759.01
库存商品	155,143,802.71	16,073,467.23	139,070,335.48	5,140,614,439.64	196,293,274.02	4,944,321,165.62
其他				15,630,095.20		15,630,095.20
合计	439,371,146.38	60,495,383.14	378,875,763.24	9,222,371,169.61	536,381,851.26	8,685,989,318.35

2、存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	年初余额	本年计提额	本年减少额			年末余额
			转回	转销	其他	
原材料	227,431,110.84	94,595,540.89		192,594,657.72	85,010,078.10	44,421,915.91
在产品	112,657,466.40	5,900,538.00		115,279,767.75	3,278,236.65	
库存商品	196,293,274.02	243,298,760.15		192,827,363.54	230,691,203.40	16,073,467.23
合计	536,381,851.26	343,794,839.04		500,701,789.01	318,979,518.15	60,495,383.14

注：本年其他减少系本年冠捷科技计入划分为持有待售的资产减少及汇率变动。

3、存货跌价准备计提

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

(十) 划分为持有待售的资产

资产类别	年末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
货币资金	4,564,018,788.00	4,564,018,788.00		2017年
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	73,233,909.00	73,233,909.00		2017年
衍生金融资产	1,419,594,617.00	1,419,594,617.00		2017年
应收票据	2,351,559,756.00	2,351,559,756.00		2017年
应收账款	10,441,045,188.00	10,441,045,188.00		2017年
预付款项	126,412,951.00	126,412,951.00		2017年
其他应收款	659,979,243.00	659,979,243.00		2017年
存货	9,604,068,390.00	9,604,068,390.00		2017年
其他流动资产	1,015,729,414.00	1,015,729,414.00		2017年
可供出售金融资产	32,923,002.00	32,923,002.00		2017年
长期股权投资	375,437,377.00	375,437,377.00		2017年
投资性房地产	769,716,023.71	769,716,023.71		2017年
固定资产净额	3,160,918,971.05	3,160,918,971.05		2017年
在建工程	20,186,670.00	20,186,670.00		2017年
无形资产	926,364,444.69	926,364,444.69		2017年
商誉	33,908,056.00	33,908,056.00		2017年
长期待摊费用	301,530,579.00	301,530,579.00		2017年
递延所得税资产	452,362,678.66	452,362,678.66		2017年
其他非流动资产	769,132,938.00	769,132,938.00		2017年
合计	37,098,122,996.11	37,098,122,996.11		—

注：本公司重大资产重组项目已获得中国证监会核准及相关必要批准，截止2016年12月31日，相关资产交割及过户尚未完成，本年年末将冠捷科技相关资产划分为持有待售的资产列示。

(十一) 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待抵扣税金	27,550,633.02	1,218,741,328.86
专项支出 ^注	8,000,000.00	9,653,374.43
预缴企业所得税		37,877,168.80
其他	873,423.73	77,973.90
合计	36,424,056.75	1,266,349,845.99

注：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。

(十二) 可供出售金融资产

1、可供出售金融资产情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	29,652,545.36		29,652,545.36	28,354,288.02		28,354,288.02
可供出售权益工具	5,080,000.00	80,000.00	5,000,000.00	115,594,292.42	79,697,743.62	35,896,548.80
其中：按公允价值计量的				93,364,980.80	62,468,432.00	30,896,548.80
按成本计量的	5,080,000.00	80,000.00	5,000,000.00	22,229,311.62	17,229,311.62	5,000,000.00
合计	34,732,545.36	80,000.00	34,652,545.36	143,948,580.44	79,697,743.62	64,250,836.82

2、期末按公允价值计量的可供出售金融资产

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本		29,672,631.13	29,672,631.13
公允价值		29,652,545.36	29,652,545.36
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额		-20,085.77	-20,085.77
已计提减值准备金额			

3、年末以成本计量的重要权益工具投资明细

被投资单位	账面余额			
	年初	本年增加	本年减少	年末
北京中房信网络技术有限公司	80,000.00			80,000.00
北京艾科泰国际电子有限公司	17,149,311.62		17,149,311.62	
闪联信息技术工程中心有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
合计	22,229,311.62		17,149,311.62	5,080,000.00

续表

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本年现金红利
	年初	本年增加	本年减少	年末		
北京中房信网络技术有限公司	80,000.00			80,000.00	16.00	
北京艾科泰国际电子有限公司	17,149,311.62		17,149,311.62			
闪联信息技术工程中心有限公司					9.62	
合计	17,229,311.62		17,149,311.62	80,000.00	——	

4、报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
年初已计提减值余额	79,697,743.62		79,697,743.62

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
本年计提			
计入划分为持有待售的资产减少	62,468,432.00		62,468,432.00
本年转销额	17,149,311.62		17,149,311.62
年末已计提减值余额	80,000.00		80,000.00

(十三) 长期应收款

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
福建捷联电子有限公司工会委员会				31,682,274.40		31,682,274.40
合计				31,682,274.40		31,682,274.40

(十四) 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动							年末余额	减值准备 年末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
BriVictory Display Technology (LaBuan) Corp.	8,759,866.40			-13,289.50					-8,746,576.90	
小计	8,759,866.40			-13,289.50					-8,746,576.90	
二、联营企业										
长信数码信息文化发展有限公司	153,458.47			-15,322.69						138,135.78
桂林长海科技有限责任公司	15,389,191.88			953,921.55					-4,100.78	16,339,012.65
深圳中电长城信息安全系统有限公司	3,205,726.65			-3,712,294.01					506,567.36	
广州鼎甲计算机科技有限公司	19,970,734.80			-2,827,910.52		4,223,856.46				21,366,680.74
Envision Peripherals, Inc.	13,915,784.80			3,368,888.25					-17,284,673.05	
福建华冠光电有限公司	36,558,968.00			651,185.50					-37,210,153.50	
捷星显示科技(福建)有限公司	209,249,766.40			49,363,847.75			-37,117,573.50		-221,496,040.65	
亿冠晶(福建)光电有限公司	37,026,507.20			13,289.50					-37,039,796.70	
奇菱光电股份有限公司	68,812,679.20		17,316,218.50	-6,917,184.75					-44,579,275.95	
合肥市航嘉显示科技有限公司	24,799,058.40		22,904,453.25	-1,873,819.50					-20,785.65	
嘉视电子企业股份有限公司	409,096.80			-86,381.75					-322,715.05	
CI Plus LLP	4,844,225.60			-66,447.50					-4,777,778.10	
Trade place B.V.	2,032,496.80			-252,500.50					-1,779,996.30	
小计	436,367,695.00		40,220,671.75	38,599,271.33		4,223,856.46	-37,117,573.50		-364,008,748.37	37,843,829.17
合计	445,127,561.40		40,220,671.75	38,585,981.83		4,223,856.46	-37,117,573.50		-372,755,325.27	37,843,829.17

注：本年其他变动系冠捷科技相关资产计入划分为持有待售的资产减少及汇率变动。

(十五) 投资性房地产

1、按成本计量的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.年初余额	1,195,041,722.26	258,306,061.70	1,453,347,783.96
2.本年增加金额	8,784,359.50		8,784,359.50
(1) 外购	8,784,359.50		8,784,359.50
3.本年减少金额	680,922,762.21	259,315,962.78	940,238,724.99
(1) 计入划分为持有待售的资产减少	680,922,762.21	259,315,962.78	940,238,724.99
4.汇率变动	20,735,676.48	1,009,901.08	21,745,577.56
5.年末余额	543,638,996.03		543,638,996.03
二、累计折旧和累计摊销			
1.年初余额	267,611,462.27	24,349,260.62	291,960,722.89
2.本年增加金额	42,950,274.24	6,795,799.39	49,746,073.63
(1) 计提或摊销	42,950,274.24	6,795,799.39	49,746,073.63
3.本年减少金额	119,019,795.04	32,807,691.24	151,827,486.28
(1) 计入划分为持有待售的资产减少	119,019,795.04	32,807,691.24	151,827,486.28
4.汇率变动	5,755,750.61	1,662,631.23	7,418,381.84
5.年末余额	197,297,692.08		197,297,692.08
三、减值准备			
1.年初余额	17,500,252.00		17,500,252.00
2.本年增加金额			
3.本年减少金额	18,695,215.00		18,695,215.00
(1) 计入划分为持有待售的资产减少	18,695,215.00		18,695,215.00
4.汇率变动	1,194,963.00		1,194,963.00
5.年末余额			
四、账面价值			
1.年末账面价值	346,341,303.95		346,341,303.95
2.年初账面价值	909,930,007.99	233,956,801.08	1,143,886,809.07

(十六) 固定资产

1、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	其他	合计
一、账面原值						
1.年初余额	2,861,058,780.31	1,354,263,860.02	54,573,458.10	1,676,090,246.75	2,110,335,170.37	8,056,321,515.55
2.本年增加金额	27,660,708.79	152,540,619.12	3,716,585.46	75,458,945.90	394,173,801.05	653,550,660.32

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	其他	合计
(1) 外购	27,462,523.79	115,715,213.92	3,251,452.96	73,871,614.98	382,405,948.80	602,706,754.45
(2) 在建工程转入	198,185.00	36,825,405.20	465,132.50	1,587,330.92	11,767,852.25	50,843,905.87
3.本年减少金额	2,581,498,774.24	1,284,174,763.83	49,415,775.55	1,738,913,366.39	2,634,120,410.04	8,288,123,090.05
(1) 处置	584,738.00	114,367,944.96	5,404,677.75	51,804,354.35	321,133,802.23	493,295,517.29
(2) 计入划分为持有待售的资产减少	2,580,914,036.24	1,169,806,818.87	44,011,097.80	1,687,109,012.04	2,312,986,607.81	7,794,827,572.76
4. 汇率变动	175,838,319.10	89,492,630.78	2,410,679.70	114,729,920.83	153,943,234.99	536,414,785.40
5.年末余额	483,059,033.96	312,122,346.09	11,284,947.71	127,365,747.09	24,331,796.37	958,163,871.22
二、累计折旧						
1.年初余额	666,215,915.29	683,991,856.39	41,746,667.39	1,298,646,751.45	1,646,670,989.96	4,337,272,180.48
2.本年增加金额	118,951,926.14	112,876,503.04	4,606,354.88	92,498,375.45	456,791,516.53	785,724,676.04
(1) 计提或摊销	118,951,926.14	112,876,503.04	4,606,354.88	92,498,375.45	456,791,516.53	785,724,676.04
3.本年减少金额	702,834,811.40	692,041,374.65	39,444,927.67	1,379,294,761.93	2,207,860,047.18	5,021,475,922.83
(1) 处置	564,803.75	87,766,018.70	4,133,550.00	44,060,122.65	271,500,039.02	408,024,534.12
(2) 计入划分为持有待售的资产减少	702,270,007.65	604,275,355.95	35,311,377.67	1,335,234,639.28	1,936,360,008.16	4,613,451,388.71
4. 汇率变动	43,693,501.51	46,482,478.96	1,938,369.94	74,348,693.85	126,079,988.19	292,543,032.45
5.年末余额	126,026,531.54	151,309,463.74	8,846,464.54	86,199,058.82	21,682,447.50	394,063,966.14
三、减值准备						
1.年初余额		9,656,768.78		9,731,826.70	43,184,519.70	62,573,115.18
2.本年增加金额				465,132.50	3,721,060.00	4,186,192.50
(1) 计提		-		465,132.50	3,721,060.00	4,186,192.50
3.本年减少金额		11,246,152.85		10,461,302.40	48,000,472.25	69,707,927.50
(1) 处置		278,755.85		6,099,880.50	42,872,078.15	49,250,714.50
(2) 计入划分为持有待售的资产减少		10,967,397.00		4,361,421.90	5,128,394.10	20,457,213.00
4. 汇率变动		2,652,571.85		264,343.20	1,094,892.55	4,011,807.60
5.年末余额		1,063,187.78				1,063,187.78
四、固定资产账面价值						
1.年末账面价值	357,032,502.42	159,749,694.57	2,438,483.17	41,166,688.27	2,649,348.87	563,036,717.30
2.年初账面价值	2,194,842,865.02	660,615,234.85	12,826,790.71	367,711,668.60	420,479,660.71	3,656,476,219.89

2、截止 2016 年 12 月 31 日，已提足折旧仍在使用的固定资产情况

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	60,218,883.95	57,207,939.75		3,010,944.20	
运输工具	5,318,806.23	5,052,865.92		265,940.31	
电子设备	21,779,794.44	20,690,804.72		1,088,989.72	
办公及电子设备	5,716,856.44	5,431,013.62		285,842.82	
其他	9,674,414.25	9,190,693.54		483,720.71	
合计	102,708,755.31	97,573,317.55		5,135,437.76	

3、截止2016年12月31日，通过经营租赁租出的固定资产情况

类 别	账面价值
电子设备	453,509.84
合 计	453,509.84

(十七) 在建工程

1、在建工程基本情况

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
中电长城大厦	841,110,950.93		841,110,950.93	722,234,718.83		722,234,718.83
湖北仙桃 10MW 光伏发电项目	46,586,857.28		46,586,857.28	5,142,622.91		5,142,622.91
自动化机器人手	5,757,239.99		5,757,239.99	7,054,018.15		7,054,018.15
石岩食堂改造	1,986,963.15		1,986,963.15	1,986,963.15		1,986,963.15
宝辉龙南厂房工程	63,839.46		63,839.46	224,315.21		224,315.21
石岩光伏项目				23,668,838.05		23,668,838.05
江西分宜 10MW 光伏发电项目				21,632,793.38		21,632,793.38
MOLD-TPVDP				9,227,405.60		9,227,405.60
FQ TOUCH PANEL 设备-TVE FQ				4,558,507.20		4,558,507.20
Cip-Machinery and Equipment&Others-ENVISION				2,467,568.00		2,467,568.00
平潭厂房项目-PT				2,454,580.80		2,454,580.80
1F 大厅互动屏幕-TPVDC				1,701,323.20		1,701,323.20
Smart FT Project-TPVDP				1,077,937.60		1,077,937.60
Production Line 8-TPVDP				448,058.40	311,692.80	136,365.60
电视生产线建造工程				246,756.80		246,756.80
Production Line 7-TPVDP				175,327.20	123,378.40	51,948.80
其他	124,203.77		124,203.77	5,551,632.80		5,551,632.80
合 计	895,630,054.58		895,630,054.58	809,853,367.28	435,071.20	809,418,296.08

2、重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	年初数	本年增加	转入固定资产	汇率变动	其他减少	年末数	工程投入占 预算比例 (%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本年利息 资本化金额	本年利息资本 化率(%)	资金 来源
中电长城大厦	2,375,600,000.00	722,234,718.83	118,876,232.10				841,110,950.93	35.41%	35.41%	86,686,054.20	34,900,541.52	5.16%	自筹
湖北仙桃 10MW 光伏发电项目	81,282,200.00	5,142,622.91	41,444,234.37				46,586,857.28	57.32%	57.32%				自筹
自动化机器人	26,000,000.00	7,054,018.15		1,700,684.77	403,906.61		5,757,239.99	42.31%	42.31%				自筹
石岩光伏项目	33,750,000.00	23,668,838.05	1,190,816.22	24,859,654.27				100.00%	100.00%				自筹
江西分宜 10MW 光伏发电项目	90,482,200.00	21,632,793.38	3,796,092.67	4,781,995.51		20,646,890.54		40.00%	40.00%				自筹
MOLD-TPVDP	12,987,200.00	9,227,405.60	1,847,240.50	9,129,886.50	309,765.40	2,254,525.00		100.00%	100.00%				自筹
FQ TOUCH PANEL 设备-TVE FQ	12,193,800.00	4,558,507.20		4,664,614.50	106,107.30			100.00%	100.00%				自筹
其他	41,647,225.92	16,334,463.16	10,173,977.86	5,707,070.32	297,771.69	18,924,136.01	2,175,006.38						自筹
合 计	2,673,942,625.92	809,853,367.28	177,328,593.72	50,843,905.87	1,117,551.00	41,825,551.55	895,630,054.58	—	—	86,686,054.20	34,900,541.52	—	—

注：其他减少主要系冠捷科技相关资产计入划分为持有待售的资产减少 21,178,661.00 元，江西分宜 10MW 光伏发电项目建成后销售减少 20,646,890.54 元。

3、在建工程减值准备

项 目	年初余额	本年增加额	汇率变动影响	本年减少额	年末余额	计提原因
Production Line 8-TPVDP	311,692.80		37,195.56	348,888.36		
Production Line 7-TPVDP	123,378.40		14,723.24	138,101.64		
其他		505,001.00		505,001.00		
合 计	435,071.20	505,001.00	51,918.80	991,991.00		

注：本年减少系冠捷科技相关资产计入划分为持有待售的资产减少所致。

(十八) 无形资产

项目	土地使用权	专利权	商标使用权	客户关系合同	软件	特许权	合计
一、账面原值							
1. 年初余额	656,862,211.27	26,462,673.45	1,873,526,978.40	8,357,263.20	271,696,446.48	1,559,700.00	2,838,465,272.80
2. 本年增加金额		16,531.55	210,572,127.50	-	33,531,939.16	1,342,896.22	245,463,494.43
(1) 购置		16,531.55	210,572,127.50	-	33,531,939.16	1,342,896.22	245,463,494.43
3. 本年减少金额	539,747,779.70	23,201,648.65	2,150,504,531.00	8,725,820.25	295,287,897.99		3,017,467,677.59
(1) 处置			606,134,095.00	4,910,470.25	321,847.50		611,366,412.75
(2) 计入划分为持有待售的资产减少	539,747,779.70	23,201,648.65	1,544,370,436.00	3,815,350.00	294,966,050.49		2,406,101,264.84
4. 汇率变动	42,772,787.10	1,782,322.69	66,405,425.10	368,557.05	13,939,250.29		125,268,342.23
5. 年末余额	159,887,218.67	5,059,879.04			23,879,737.94	2,902,596.22	191,729,431.87
二、累计摊销							
1. 年初余额	99,059,186.39	18,725,270.19	1,075,625,878.40	7,870,243.20	143,241,968.44	1,268,155.66	1,345,790,702.28
2. 本年增加金额	13,523,597.36	691,017.08	108,030,345.50	504,849.85	35,591,125.00	413,702.83	158,754,637.62
(1) 计提	13,523,597.36	691,017.08	108,030,345.50	504,849.85	35,591,125.00	413,702.83	158,754,637.62
3. 本年减少金额	66,185,436.23	16,828,063.46	1,217,308,808.40	8,732,313.85	169,523,869.43	-	1,478,578,491.37
(1) 处置			516,934,971.00	4,910,470.25	274,507.57	-	522,119,948.82
(2) 计入划分为持有待售的资产减少	66,185,436.23	16,828,063.46	700,373,837.40	3,821,843.60	169,249,361.86	-	956,458,542.55
4. 汇率变动	16,773,856.20	1,320,461.11	33,652,584.50	357,220.80	7,487,624.29	-	59,591,746.90
5. 年末余额	63,171,203.72	3,908,684.92			16,796,848.30	1,681,858.49	85,558,595.43
三、减值准备							
1. 年初余额		5,506,572.80	561,605,489.60				567,112,062.40
2. 本年增加金额			22,426,031.25		6,153,038.50		28,579,069.75
(1) 计提			22,426,031.25		6,153,038.50		28,579,069.75
3. 本年减少金额		5,882,576.00	598,707,456.60		7,887,369.00		612,477,401.60
(1) 处置			89,199,124.00		-		89,199,124.00
(2) 计入划分为持有待售的资产减少		5,882,576.00	509,508,332.60		7,887,369.00		523,278,277.60
4. 汇率变动		376,003.20	14,675,935.75		1,734,330.50		16,786,269.45
5. 年末余额							
四、账面价值							
1. 年末账面价值	96,716,014.95	1,151,194.12			7,082,889.64	1,220,737.73	106,170,836.44
2. 年初账面价值	557,803,024.88	2,230,830.46	236,295,610.40	487,020.00	128,454,478.04	291,544.34	925,562,508.12

(十九) 商誉

1、商誉账面原值

项 目	年初余额	本年增加额		本年减少额		年末余额
		企业合并形成的	汇率变动	处置	计入划分为持有待售的资产减少	
柏怡国际	23,086,090.87		1,563,267.14			24,649,358.01
合肥凯帝	23,552,287.20		1,608,211.80		25,160,499.00	
青岛海尔	8,188,429.60		559,127.40		8,747,557.00	
合计	54,826,807.67		3,730,606.34		33,908,056.00	24,649,358.01

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2016年12月31日商誉未发生减值。

(二十) 长期待摊费用

类 别	年初余额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	年末余额
固定资产改良支出	369,045,545.94	16,709,376.00	86,947,760.42	294,090,903.25	4,716,258.27
石岩宿舍改造工程款	908,891.50		495,759.00		413,132.50
其他	168,076.69		168,076.69		-
合 计	370,122,514.13	16,709,376.00	87,611,596.11	294,090,903.25	5,129,390.77

注：其他减少系本年冠捷科技相关资产计入划分为持有待售的资产减少及汇率变动。

(二十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	年末余额		年初余额	
	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂 时性差异	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂 时性差异
递延所得税资产：				
预提费用	16,421,265.47	107,213,299.45	386,652,537.38	1,583,196,393.68
资产减值准备	15,582,676.38	100,384,567.81	18,008,896.72	116,116,496.86
员工社保	4,477,644.71	26,246,615.15	4,496,069.10	26,256,998.40
资产摊销差异	1,141,554.13	7,610,360.88	852,000.19	5,680,001.27
可抵扣亏损			205,223,734.40	820,894,937.60

项 目	年末余额		年初余额	
	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂 时性差异	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂 时性差异
非同一控制下企业合并公 允价值调整			35,101,705.32	246,831,545.39
未实现内部损益扣除部分			31,558,896.00	167,216,693.60
设定收益养老金计划未实 现费用			29,084,834.40	161,580,248.80
其他	46,743.45	311,623.00	116,910,774.40	467,643,097.60
小 计	37,669,884.14	241,766,466.29	827,889,447.91	3,595,416,413.20
递延所得税负债：				
非同一控制下企业合并公 允价值调整	854,257.05	3,417,028.20	96,814,422.63	358,757,258.60
未实现的内部销售亏损	100,458.77	837,156.42		
远期合约未实现损益			71,052,717.60	284,491,527.72
代扣代缴股息税			92,066,260.80	1,841,325,216.00
资产摊销差异			1,266,252.00	5,065,008.00
其他			208,431,572.80	833,726,291.20
小 计	954,715.82	4,254,184.62	469,631,225.83	3,323,365,301.52

2、递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

项目	递延所得税资产和 负债年末互抵金额	抵销后递延所得税 资产或负债年末 余额	递延所得税资产和 负债年初互抵金额	抵销后递延所得税 资产或负债年初 余额
递延所得税资产		37,669,884.14	249,471,124.80	578,418,323.11
递延所得税负债		954,715.82	249,471,124.80	220,160,101.03

3、未确认递延所得税资产明细

项 目	年末余额
可抵扣暂时性差异	33,470,667.85
可抵扣亏损	261,998,973.59
合 计	295,469,641.44

(二十二) 其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
专项支出	33,476,701.33	35,347,029.64
长期衍生金融资产	15,414,329.29	410,144,803.34
应收维保责任款		245,347,688.80
长期交易性金融资产		140,002,016.00
境外可退还税费		120,780,960.00

项目	年末余额	年初余额
预付租金		11,636,531.20
其他	3,536,010.84	87,622,104.66
合计	52,427,041.46	1,050,881,133.64

(二十三) 短期借款

借款条件	年末余额	年初余额
质押借款	3,139,894.56	22,302,474.88
抵押借款	26,652,819.96	13,069,368.00
保证借款		244,368,375.14
信用借款	350,000,000.00	1,352,865,004.00
合计	379,792,714.52	1,632,605,222.02

注 1: 质押借款为柏怡国际之子公司柏怡电子香港有限公司用其债券投资质押向香港汇丰银行借款港币 3,510,183.85 元, 折合人民币 3,139,894.56 元。

注 2: 抵押借款为长城香港在永亨银行的借款, 期末借款金额为港币 29,796,000.00 元, 折合人民币 26,652,819.96 元; 用于借款抵押的固定资产为香港海景大厦 C 座 4 楼, 原值为 19,679,220.00 元, 本年末账面价值为 15,743,376.00 元。

(二十四) 衍生金融负债

类别	年末余额	年初余额
非套期工具		834,895,139.20
其中: 远期合约		613,119,218.40
期权		221,775,920.80
合计		834,895,139.20

(二十五) 应付票据

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	116,329,875.73	1,081,947,774.66
合计	116,329,875.73	1,081,947,774.66

(二十六) 应付账款

项目	年末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	555,563,125.92	14,020,866,979.98
1 年以上	29,257,763.56	53,464,530.27
合计	584,820,889.48	14,074,331,510.25

账龄超过1年的大额应付账款

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
中国电子进出口总公司	9,215,746.40	未结算
西安黄河机电有限公司	1,164,718.00	未结算
LDK solar hi-tech(Nanchang) Co., Ltd	660,760.16	未结算
奇美电子股份有限公司	635,424.84	未结算
合计	11,676,649.40	——

(二十七) 预收款项

项目	年末余额	年初余额
1年以内(含1年)	49,643,128.26	87,389,570.13
1年以上	845,223.50	2,240,727.33
合计	50,488,351.76	89,630,297.46

(二十八) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类列示

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、短期薪酬	694,936,548.61	3,933,209,201.59	4,536,592,530.77	91,553,219.43
二、离职后福利-设定提存计划	52,873,961.33	288,427,206.25	317,782,928.08	23,518,239.50
三、辞退福利	1,567,058.01	295,728,103.74	297,082,143.51	213,018.24
四、一年内到期的其他福利				
合计	749,377,567.95	4,517,364,511.58	5,151,457,602.36	115,284,477.17

注：本年因冠捷科技相关资产计入划分为持有待售的负债减少应付职工薪酬 676,468,492.00 元，因汇率变动增加 44,161,449.23 元。

2、短期职工薪酬情况

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	672,552,575.07	3,587,159,471.31	4,171,239,823.12	88,472,223.26
2、职工福利费	3,402,646.40	141,616,768.37	145,019,414.77	
3、社会保险费	12,248,636.67	129,168,125.59	141,416,762.26	
其中：医疗保险费	11,688,864.45	77,395,952.96	89,084,817.41	
工伤保险费	305,786.98	8,033,204.59	8,338,991.57	
生育保险费	253,985.24	5,598,103.04	5,852,088.28	
境外保险费		38,140,865.00	38,140,865.00	
4、住房公积金	4,589,906.40	66,390,108.52	68,513,279.92	2,466,735.00

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
5、工会经费和职工教育经费	1,961,575.77	5,971,331.55	7,318,646.15	614,261.17
6、其他	181,208.30	2,903,396.25	3,084,604.55	
合 计	694,936,548.61	3,933,209,201.59	4,536,592,530.77	91,553,219.43

3、设定提存计划情况

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险	51,260,609.53	271,320,253.93	299,062,623.96	23,518,239.50
2、失业保险费	1,613,351.80	10,831,081.92	12,444,433.72	
3、企业年金缴费		6,275,870.40	6,275,870.40	
合 计	52,873,961.33	288,427,206.25	317,782,928.08	23,518,239.50

(二十九) 应交税费

税 种	年末余额	年初余额
企业所得税	6,457,891.09	144,308,190.74
印花税	3,302,710.88	7,490,327.53
增值税	2,350,585.11	132,713,549.85
城市维护建设税	1,296,812.74	10,122,121.83
个人所得税	1,012,367.34	25,804,255.86
教育费附加	971,131.22	10,726,855.38
房产税	96,266.50	1,313,649.11
土地使用税	19,560.00	1,198,306.20
其他税费	3,753,134.20	179,924,233.85
合 计	19,260,459.08	513,601,490.35

(三十) 应付利息

类 别	年末余额	年初余额
短期借款应付利息	6,589.74	344,246.22
企业债券利息	-	13,450,000.00
分期付息到期还本的长期借款利息		3,324,723.20
合 计	6,589.74	17,118,969.42

(三十一) 应付股利

单位名称	年末余额	年初余额	超过1年未支付原因
普通股股利	795,040.31	582,219.40	
合 计	795,040.31	582,219.40	

(三十二) 其他应付款

款项性质	年末余额	年初余额
业务往来	125,535,017.69	215,669,426.21
代垫及暂收款	125,253,778.51	1,097,651,492.98
保证金	24,684,324.46	27,877,658.77
设备款	128,919.50	502,657,734.82
信用证保理		2,367,858,772.01
特许权使用费		1,311,128,853.22
工程款		154,167,232.65
市场发展基金		153,035,082.76
合 计	275,602,040.16	5,830,046,253.42

账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	年末余额	未偿还原因
香港爱卡电器有限公司	23,705,352.40	结算单据未到
合 计	23,705,352.40	—

(三十三) 划分为持有待售的负债

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
短期借款	477,667,946.00	477,667,946.00		2017 年
衍生金融负债	1,138,916,660.00	1,138,916,660.00		2017 年
应付票据	1,141,996,688.00	1,141,996,688.00		2017 年
应付账款	13,871,280,696.00	13,871,280,696.00		2017 年
预收款项	33,325,348.00	33,325,348.00		2017 年
应付职工薪酬	676,468,492.00	676,468,492.00		2017 年
应交税费	487,136,951.00	487,136,951.00		2017 年
应付利息	2,927,414.00	2,927,414.00		2017 年
其他应付款	5,072,188,723.00	5,072,188,723.00		2017 年
一年内到期的非流动负债	657,884,269.00	657,884,269.00		2017 年
其他流动负债	1,310,038,576.00	1,310,038,576.00		2017 年
长期借款	2,577,393,791.00	2,577,393,791.00		2017 年
长期应付款	265,041,959.00	265,041,959.00		2017 年
长期应付职工薪酬	101,516,058.00	101,516,058.00		2017 年
递延收益	5,868,702.00	5,868,702.00		2017 年

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
递延所得税负债	238,505,064.94	238,505,064.94		2017年
其他非流动负债	396,345,495.00	396,345,495.00		2017年
合计	28,454,502,832.94	28,454,502,832.94		—

注：本公司重大资产重组项目已获得中国证监会核准及相关必要批准，截止2016年12月31日，相关资产交割及过户尚未完成，本年年末将冠捷科技的相关负债划分为持有待售的负债列示。

(三十四) 一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	100,000,000.00	73,500,000.00
一年内到期的应付债券	-	499,513,581.05
合计	100,000,000.00	573,013,581.05

注：一年内到期的长期借款系本公司以南山科技园1号主厂房、2号办公楼做抵押，从中国进出口银行取得的长期借款。

(三十五) 其他流动负债

项目	年末余额	年初余额
保用拨备	13,907,020.34	1,160,692,192.08
一年内结转的递延收益	9,886,848.56	11,527,745.85
重组费用		4,889,680.80
其他		941,572.00
合计	23,793,868.90	1,178,051,190.73

(三十六) 长期借款

借款条件	年末余额	年初余额	利率区间
抵押借款 ^注	475,144,442.59	100,000,000.00	2.65%-5.39%
信用借款	500,000,000.00	2,865,203,581.60	4.75%
合计	975,144,442.59	2,965,203,581.60	

注：2016年4月25日本公司与中国进出口银行深圳分行（以下简称“进出口深圳分行”）签订《创新业务流动资金借款合同》，约定具备高新技术企业业务资质的企业为融通资金申请转型升级业务流动资金贷款。约定最高借款金额15,000.00万人民币，利率为4.75%，贷款期限为24个月。公司将所拥有的完全所有权的房地产抵押给进出口深圳分行，抵押期限为24个月，抵押物为本公司显示器仓库3个、显示器厂房1栋、食堂、6栋宿舍、5栋活动中心、公寓8栋等27项房产，面积共178,516.91平方米和宗地A722-0062的土地使用权。实际贷款金额为150,000,000.00元。

2015年12月23日本公司与进出口深圳分行签订《高新技术产品出口卖方信贷合同》，约定最高借款金额25,000.00万人民币，利率为2.65%，该项贷款应专项用于借款人产品出口的资金需要，贷款期限为24个月；本公司就该项借款合

同与进出口深圳分行签订《房地产抵押合同》，抵押期限为24个月，抵押物为本公司1号主厂房整栋、2号办公楼整栋和宗地A722-0060的土地使用权。本年实际收到贷款金额为250,000,000.00元。

2015年12月7日本公司同中国建设银行股份有限公司深圳市分行（以下称为建设银行）和平安银行股份有限公司深圳分行（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，其中建设银行承贷人民币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；建设银行本年借款金额为51,395,941.10元，平安银行本年借款金额为23,748,501.49元。

(三十七) 长期应付款

款项性质	年末余额	年初余额
飞利浦许可证和摊销		290,263,920.00
或有对价		16,259,974.40
其他		214,288.80
合计		306,738,183.20

(三十八) 长期应付职工薪酬

1、长期应付职工薪酬表

类别	年末余额	年初余额
离职后福利-设定受益计划净负债		134,105,827.20
辞退福利	244,533.60	262,386.66
其他长期应付职工薪酬		5,500,079.20
合计	244,533.60	139,868,293.06

2、设定受益计划变动情况

① 设定受益计划义务现值

项目	本年发生额	上年发生额
一、年初余额	349,537,500.80	281,896,211.00
二、计入当期损益的设定受益成本	-23,907,810.50	30,858,036.25
1.当期服务成本	15,203,188.00	20,043,683.00
2.过去服务成本	-46,014,893.75	5,503,900.50
3.结算利得（损失以“-”表示）	-	
4.利息净额	6,903,895.25	5,310,452.75
三、计入其他综合收益的设定受益成本	18,724,905.50	45,291,734.50
1.精算利得（损失以“-”表示）	18,724,905.50	45,291,734.50

项 目	本年发生额	上年发生额
四、其他变动	-344,354,595.80	-8,508,480.95
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利	-15,694,899.50	-2,065,522.75
3. 汇兑差异	15,232,343.45	-26,639,627.25
4. 其他	1,986,780.25	20,196,669.05
5. 供款		
6. 计入划分为持有待售的负债	-345,878,820.00	
五、年末余额		349,537,500.80

②计划资产情况

项 目	本年发生额	上年发生额
一、年初余额	215,431,673.60	151,769,557.00
二、计入当期损益的设定受益成本	4,312,442.75	3,020,281.00
1、利息净额	4,312,442.75	3,020,281.00
三、计入其他综合收益的设定受益成本	3,515,072.75	54,246,493.25
1. 计划资产回报（计入利息净额的除外）	3,681,191.50	3,531,981.50
2. 资产上限影响的变动（计入利息净额的除外）		
3. 精算利得（损失以“-”表示）	-166,118.75	50,714,511.75
四、其他变动	-223,259,189.10	6,395,342.35
1. 结算时消除的负债		
2. 已支付的福利	-17,395,955.50	-5,678,627.50
3. 汇兑差异	7,678,925.65	-15,170,047.75
4. 其他		11,412,503.35
5. 供款	45,908,577.75	15,831,514.25
6. 计入划分为持有待售的负债	-259,450,737.00	
五、年末余额		215,431,673.60

③设定受益计划净负债（净资产）

项 目	本年发生额	上年发生额
一、年初余额	134,105,827.20	130,126,654.00
二、计入当期损益的设定受益成本	-28,220,253.25	27,837,755.25
三、计入其他综合收益的设定受益成本	15,209,832.75	-8,954,758.75
四、其他变动	-121,095,406.70	-14,903,823.30
五、年末余额		134,105,827.20

(三十九) 专项应付款

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额	形成原因
太阳能和云计算技术研发与产业化项目	100,000,000.00			100,000,000.00	上级拨入
云计算安全产品研发及服务平台建设	45,000,000.00			45,000,000.00	上级拨入
基于可信计算的高等级安全防护系统研发与产业化项目	20,000,000.00			20,000,000.00	上级拨入
合 计	165,000,000.00			165,000,000.00	—

(四十) 预计负债

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额	形成原因
产品质量保证	8,697,443.69	35,943,440.38	2,282,157.66	42,358,726.41	维修责任
待执行的亏损合同	600,510.92		192,048.71	408,462.21	客户破产
合 计	9,297,954.61	35,943,440.38	2,474,206.37	42,767,188.62	

(四十一) 递延收益

1、递延收益按类别列示

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额	形成原因
政府补助	63,540,587.98	5,203,555.40	17,804,758.60	50,939,384.78	
合 计	63,540,587.98	5,203,555.40	17,804,758.60	50,939,384.78	

2、政府补助项目情况

项 目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	其他减少	年末余额	与资产相关/与收益相关
安全可靠技术支持 2014	6,000,000.00				6,000,000.00	与资产相关
安全可靠办公信息系统	5,000,000.00				5,000,000.00	与资产相关
安全可靠系统技术支持	5,000,000.00				5,000,000.00	与资产相关
自主可控云平台实验室		5,000,000.00			5,000,000.00	与资产相关
基于 RAM 的国产处理器	4,800,000.00				4,800,000.00	与资产相关
信息通信设备及系统	4,000,000.00				4,000,000.00	与资产相关
安全可靠技术攻关	3,550,000.00				3,550,000.00	与资产相关
支持协同互联的数字产品研发与产业化项目	3,000,000.00				3,000,000.00	与资产相关
安全可靠技术地配款	2,000,000.00				2,000,000.00	与资产相关
虚拟化安全防护地配	2,000,000.00				2,000,000.00	与资产相关
自主密码	2,341,118.68			609,510.38	1,731,608.30	与资产相关
基于国产 CPUOS	2,196,292.80			762,766.20	1,433,526.60	与资产相关

项 目	年初余额	本年新增补 助金额	本年计入营 业外收入金 额	其他减少	年末 余额	与资产相关/ 与收益相关
安全可靠整机评价分析	1,314,000.00				1,314,000.00	与资产相关
桌面操作系统研发	1,290,000.00				1,290,000.00	与资产相关
桌面操作配套项目	1,290,000.00				1,290,000.00	与资产相关
信息通信设备系统地配	1,170,000.00				1,170,000.00	与资产相关
电源关键技术	1,161,200.62			368,434.24	792,766.38	与资产相关
智能移动终端关键应用	750,000.00				750,000.00	与资产相关
江西省外经贸发展扶持资金	601,954.69		151,954.69		450,000.00	与资产相关
基于分离解析		203,555.40	10,972.26	65,833.20	126,749.94	与资产相关
基于安全性整机产品的固件 产业化项目	4,400,000.00		4,400,000.00		-	与资产相关
国产 CPUOS 和 TCM 关键技	3,000,000.00		3,000,000.00		-	与资产相关
企业技术中心	2,593,046.78		684,409.25	1,908,637.53		与资产相关
农大项目	1,627,525.06		106,316.00	1,521,209.06		与资产相关
医疗手机	1,000,015.40		66,447.50	933,567.90		与资产相关
国产 CPU 及 OS 存储服务	1,000,000.00		548,791.08	451,208.92	-	与资产相关
农大配套项目	810,012.47		53,158.00	756,854.47		与资产相关
波兰政府项目	753,257.60		411,974.50	341,283.10		与资产相关
产业集聚基地规划	470,000.00		470,000.00			与资产相关
面向电子政务地配	170,000.00		170,000.00			与资产相关
其他	252,163.88			11,430.32	240,733.56	与资产相关
合计	63,540,587.98	5,203,555.40	10,074,023.28	7,730,735.32	50,939,384.78	

(四十二) 其他非流动负债

项 目	年末余额	年初余额
长期衍生金融负债		291,134,062.40
其他		16,772,968.80
合 计		307,907,031.20

(四十三) 股本

项 目	年初余额	本次变动增减 (+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	1,323,593,886.00						1,323,593,886.00

(四十四) 资本公积

类别	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、资本溢价	692,131,459.69			692,131,459.69
二、其他资本公积	2,226,278.10	4,223,856.46		6,450,134.56
合计	694,357,737.79	4,223,856.46		698,581,594.25

注：本年增加 4,223,856.46 元，系本公司联营企业广州鼎甲计算机科技有限公司其他股东增资导致本公司享有的权益发生变化。

(四十五) 其他综合收益

项目	年初余额	本年发生额					年末余额
		本年所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-11,869,110.32	-10,605,021.00			-2,579,141.11	-8,025,879.89	-14,448,251.43
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	-11,869,110.32	-10,605,021.00			-2,579,141.11	-8,025,879.89	-14,448,251.43
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-344,869,066.68	620,440,441.41			145,305,341.19	475,135,100.22	-199,563,725.49
其中：可供出售金融资产公允价值变动损益	6,504,000.25	1,294,707.23			325,237.83	969,469.40	6,829,238.08
外币财务报表折算差额	-351,373,066.93	619,145,734.18			144,980,103.36	474,165,630.82	-206,392,963.57
其他综合收益合计	-356,738,177.00	609,835,420.41			142,726,200.08	467,109,220.33	-214,011,976.92

(四十六) 盈余公积

类别	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
法定盈余公积	346,966,035.74	1,103,131.17		348,069,166.91
合计	346,966,035.74	1,103,131.17		348,069,166.91

(四十七) 未分配利润

项目	年末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	582,177,334.66	
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	582,177,334.66	
加：本年归属于母公司所有者的净利润	33,147,764.97	
减：提取法定盈余公积	1,103,131.17	
提取任意盈余公积		

项 目	年末余额	
	金 额	提取或分配比例
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他减少	-5,592.41	
年末未分配利润	614,227,560.87	

注：其他减少系返还的零碎股历年股息。

(四十八) 营业收入和营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	68,407,932,364.92	61,837,353,738.33	72,335,166,664.58	65,861,614,133.32
计算机相关设备制造业务	68,201,281,677.15	61,664,638,488.05	72,163,427,123.68	65,719,281,707.32
新能源	106,633,480.37	84,257,237.01	74,683,924.92	57,485,046.98
商业代理业务	100,017,207.40	88,458,013.27	97,055,615.98	84,847,379.02
二、其他业务小计	720,232,567.36	517,478,147.49	600,684,985.87	404,178,958.04
合 计	69,128,164,932.28	62,354,831,885.82	72,935,851,650.45	66,265,793,091.36

(四十九) 税金及附加

项 目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	36,249,184.52	45,221,414.15
教育费附加	30,338,626.38	34,248,388.96
房产税	23,484,322.47	
印花税	23,397,635.89	
营业税	5,693,048.55	13,132,926.67
土地使用税	4,449,890.50	
其他	22,513,847.59	832,689.38
合 计	146,126,555.90	93,435,419.16

注：其他主要为冠捷科技发生的境外税费。

(五十) 销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
工资费用	886,198,164.05	820,496,816.96
运输费	877,077,434.23	985,829,714.82
广告促销费	400,319,861.52	525,895,972.82

项 目	本年发生额	上年发生额
差旅费	80,871,509.72	75,741,021.37
办公费	55,122,111.55	60,396,410.03
佣金	54,814,133.73	56,647,165.29
咨询费	44,742,912.84	32,942,076.94
租赁费	42,937,161.02	57,938,810.64
其他	169,457,804.88	219,566,155.54
合 计	2,611,541,093.54	2,835,454,144.41

(五十一) 管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
技术开发费	1,485,414,942.82	1,464,388,561.05
工资费用	710,217,176.78	684,382,793.86
折旧费	135,964,721.45	136,101,463.60
法律服务费	83,586,712.73	91,927,126.45
审计费	52,861,388.24	32,838,363.96
无形资产摊销	52,800,026.48	50,631,324.33
办公费	45,831,987.17	46,711,443.57
租赁费	45,001,339.85	44,751,120.52
其他	315,027,637.71	284,396,402.52
合 计	2,926,705,933.23	2,836,128,599.86

(五十二) 财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	271,444,177.12	396,503,982.97
减：利息收入	49,668,157.45	48,866,330.08
汇兑损失	144,697,233.77	1,281,549,844.18
其他支出	25,188,585.93	21,226,355.69
合 计	391,661,839.37	1,650,413,852.76

(五十三) 资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	-423,281.36	29,021,174.83
存货跌价损失	343,794,839.04	471,983,021.44
可供出售金融资产减值损失		1,641,185.75

项 目	本年发生额	上年发生额
固定资产减值损失	4,186,192.50	8,630,265.75
在建工程减值损失	505,001.00	
无形资产减值损失	28,579,069.75	51,925,120.25
其他减值损失	8,146,463.50	
合 计	384,788,284.43	563,200,768.02

(五十四) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-50,204,622.59	208,617,797.75
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-53,443,724.25	87,039,007.00
或有对价及股权受让责任		23,450,859.50
合 计	-50,204,622.59	232,068,657.25

(五十五) 投资收益

类 别	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	38,585,981.83	34,526,767.86
处置长期股权投资产生的投资收益	-10,771,139.75	44,578,820.98
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-40,081,132.00	773,260,578.75
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,584,047.83	1,361,439.73
处置可供出售金融资产取得的投资收益	63,902,560.75	18,882,996.50
其他	21,130,305.00	28,449,299.75
合 计	74,350,623.66	901,059,903.57

(五十六) 营业外收入

1、 营业外收入分项列示

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	581,198.21	878,574.69	581,198.21
其中：固定资产处置利得	85,392.73	382,769.21	85,392.73
无形资产处置利得	495,805.48	495,805.48	495,805.48
政府补助	283,872,950.09	276,801,713.26	283,872,950.09
罚款及赔偿款收入	16,969,480.45	3,534,095.16	16,969,480.45
其他	22,304,757.41	14,066,137.88	22,304,757.41
合 计	323,728,386.16	295,280,520.99	323,728,386.16

2、计入当期损益的政府补助

项 目	本年发生额	上年发生额	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
项目结转转入	9,585,235.68	1,940,692.29		与资产相关
与资产相关的递延收益分摊转入	3,373,968.63	1,409,138.80		与资产相关
增产奖励资金	57,091,692.00	39,076,445.50	福清市财政局；厦门市火炬管委会；厦门市经信局	与收益相关
投资奖励	49,044,899.75	41,017,163.25	福清市财政局	与收益相关
税费返还	47,490,028.25	26,796,973.67	武汉市蔡甸地税局；福清市财政局；武汉市蔡甸区财政局	与收益相关
财政扶持资金	46,052,257.00	43,219,971.50	北海市财政局；武汉市蔡甸区商务局；福清市财政局；福州市财政局	与收益相关
政府扶持资金补助	30,000,000.00	30,000,000.00	株洲市管委会	与收益相关
科研补贴	10,737,916.00	16,567,863.75	北海市财政局；福清市财政局	与收益相关
物流补贴	7,681,331.00	5,890,952.00	北海市财政局；武汉市蔡甸区管委会	与收益相关
出口补贴	6,525,035.75	8,940,788.75	北京市商务委员会；福清市财政局；武汉市财政局	与收益相关
失业稳岗补贴	5,116,457.50		厦门市社保管理中心；武汉市蔡甸区失业保险管理办公室；深圳社保局	与收益相关
社保补差	4,025,135.97	2,365,054.75	北海市社会保险事业局；厦门市火炬管委会	与收益相关
政府企业发展奖励	3,106,629.75	19,193,527.25	北海市工业园区管理委员会；青岛市高新区管委；北京市国有文化资产监督管理办公室；厦门市火炬管委会等	与收益相关
项目补贴	1,023,291.50	4,836,193.75	北京市商务委员会；福清市财政局；福州市财政局	与收益相关
境外政府补助	392,040.25	29,129,487.00	境外政府等	与收益相关
其他	2,627,031.06	6,417,461.00	武汉市蔡甸区管委会；福清市财政局；厦门市经信局；武汉市环保局；武汉市蔡甸区财政局开发区办事处；福清市劳动就业管理服务中心	与收益相关
合 计	283,872,950.09	276,801,713.26	——	——

(五十七) 营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	12,521,458.33	9,446,415.56	12,521,458.33
其中：固定资产处置损失	12,474,945.08	6,426,134.56	12,474,945.08
对外捐赠	3,704,783.25	3,079,634.50	3,704,783.25
赔偿金、违约金及罚款支出	44,036,221.50	10,778,309.76	44,036,221.50
其他	3,138,283.98	1,600,786.11	3,138,283.98
合 计	63,400,747.06	24,905,145.93	63,400,747.06

(五十八) 所得税费用

1、所得税费用明细

项 目	本年发生额	上年发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	263,280,448.58	248,435,870.33
递延所得税费用	119,069,843.24	41,303,516.48
合 计	382,350,291.82	289,739,386.81

2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	596,982,980.16
按法定/适用税率计算的所得税费用	89,547,447.02
适用不同税率的影响	65,655,443.51
调整以前期间所得税的影响	4,405,239.68
非应税收入的影响	-182,066,004.27
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	352,267,395.63
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,902,069.25
本年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	46,453,733.53
其他	10,989,105.97
所得税费用	382,350,291.82

(五十九) 现金流量表

1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
收到其他与经营活动有关的现金	436,591,295.39	402,531,604.06
其中：政府补助收入	277,370,667.72	289,862,877.72
关联方资金往来	94,293,737.12	51,528,878.15
利息收入	49,668,157.45	49,183,757.71
收回的押金及保证金	9,096,662.75	3,330,535.94
其他	6,162,070.35	8,625,554.54
支付其他与经营活动有关的现金	2,749,790,816.30	3,065,457,264.22
其中：报关及交通运输费	878,030,518.32	992,250,724.12
广告展览费	400,319,861.52	521,567,091.27
技术开发费	383,337,822.48	502,115,622.44
代垫款及暂收款	272,295,210.25	186,394,013.47
咨询费	178,815,901.21	154,462,541.93
办公费	100,954,098.72	77,127,012.77

项 目	本年发生额	上年发生额
差旅费	96,841,123.80	97,324,827.85
租赁费	87,938,500.87	105,272,221.27
佣金手续费	54,814,133.73	52,595,235.39
预付款	34,809,866.00	101,250,708.30
保险费	29,462,132.01	24,868,400.31
其他	232,171,647.39	250,228,865.10

2、收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
支付其他与投资活动有关的现金	32,361,036.72	124,430,585.00
其中：支付的重大资产重组项目费用	32,361,036.72	
减少子公司支付的现金净额		124,430,585.00

3、收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
支付其他与筹资活动有关的现金	1,923,516.83	5,416,800.00
其中：贷款手续费	1,923,516.83	
增发相关咨询费		4,642,800.00
个人股东退资		774,000.00

(六十) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项 目	本年发生额	上年发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	214,632,688.34	-194,809,676.05
加：资产减值准备	384,788,284.43	563,200,768.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	835,470,749.67	875,452,781.91
无形资产摊销	158,754,637.62	184,482,203.11
长期待摊费用摊销	87,611,596.11	99,653,211.45
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）	11,940,260.12	8,567,840.87
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	50,204,622.59	-232,068,657.25
财务费用（收益以“-”号填列）	271,444,177.12	396,503,982.97
投资损失（收益以“-”号填列）	-74,350,623.66	-901,059,903.57
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	88,046,198.27	6,516,996.54
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	22,170,468.36	61,996,416.68

项 目	本年发生额	上年发生额
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,165,795,644.77	401,052,742.06
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	913,513,020.12	1,297,671,921.36
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	276,153,000.02	-879,748,308.37
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	2,074,583,434.34	1,687,412,319.73
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		
现金的年末余额	397,687,957.42	3,663,623,769.44
减：现金的年初余额	3,663,623,769.44	3,616,324,733.67
加：现金等价物的年末余额	4,540,190,193.00	
减：现金等价物的年初余额	-	
现金及现金等价物净增加额	1,274,254,380.98	47,299,035.77

2、 现金及现金等价物

项 目	年末余额	年初余额
一、现金	397,687,957.42	3,663,623,769.44
其中：库存现金	339,248.13	1,426,589.98
可随时用于支付的银行存款	397,348,709.29	3,662,197,179.46
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	4,540,190,193.00	
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	4,937,878,150.42	3,663,623,769.44
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

注：期末现金及现金等价物系计入划分为持有待售资产的冠捷科技的现金。

(六十一) 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	年末账面价值	受限原因
固定资产	262,531,704.48	借款抵押
可供出售金融资产	29,652,545.36	借款质押
合 计	292,184,249.84	--

(六十二) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金	—	—	117,530,049.90
港元	8,304,058.37	0.89451	7,428,063.25
美元	15,080,425.47	6.937	104,612,911.49
欧元	45,783.10	7.3068	334,527.96
日元	48,763,899.00	0.0596	2,906,328.38
新加坡元	101,908.19	4.7995	489,108.36
新台币	7,894,998.00	0.2092	1,651,633.58
英镑	537.41	8.5094	4,573.04
其他货币			102,903.84
应收账款	—	—	370,324,189.12
澳元	959,143.02	5.0157	4,810,773.65
港元	1,260,239.49	0.89451	1,127,296.83
美元	52,507,763.76	6.937	364,246,357.20
新加坡元	29,120.00	4.7995	139,761.44
其他应收款	—	—	554,608.24
港元	161,421.33	0.89451	144,392.99
新台币	1,479,532.00	0.2092	309,518.09
其他货币			100,697.16
应收利息	—	—	685,090.88
港元	765,883.98	0.89451	685,090.88
短期借款	—	—	29,792,714.52
港元	33,306,183.85	0.89451	29,792,714.52
应付票据	—	—	99,382.30
新台币	475,000.00	0.2092	99,382.30
应付账款	—	—	314,555,777.59
港元	7,774.00	0.89451	6,953.92
美元	45,343,638.99	6.937	314,548,823.67
其他应付款	—	—	38,597,842.71
港元	43,149,705.10	0.89451	38,597,842.71
应付利息	—	—	6,589.74
港元	7,366.87	0.89451	6,589.74

(2) 境外经营实体

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

长城香港、柏怡国际根据其经营所处的主要经济环境以港币作为记账本位币，中电长城能源之子公司 Perfect Galaxy 根据其经营所处的主要经济环境以美元作为记账本位币。

六、合并范围的变更

本公司本年合并范围未发生变更。

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	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
广西长城	广西北海	广西北海	制造业	100.00		设立
北海能源	广西北海	广西北海	制造业	100.00		设立
中电长城能源	广东深圳	广东深圳	制造业	100.00		同一控制下按企业合并
海南长城	海南澄迈	海南澄迈	制造业	100.00		设立
湖南长城	湖南株洲	湖南株洲	制造业	100.00		设立
长城香港	中国香港	中国香港	制造业	100.00		同一控制下按企业合并
柏怡国际	英属维尔京群岛	中国香港	制造业	51.00		非同一控制下企业合并
冠捷科技	百慕大	中国福建	制造业	24.32		非同一控制下企业合并

注：根据本公司 2016 年 11 月 23 日召开的董事会会议决议，本公司本年收购长城香港持有柏怡国际 51% 的股份，收购完成后，本公司直接持有柏怡国际 51% 的股权。

本公司直接持有冠捷科技 24.32% 的股权，但在冠捷科技董事会的 9 个席位中，其中 5 位为本公司及其联系人士的高级管理人员，形成了对冠捷科技的实质控制，因此将冠捷科技作为子公司纳入合并范围。本公司本年将冠捷科技年末相关资产和负债作为划分为持有待售的资产和划分为持有代售的负债列示，详见本附注“一、基本情况”

2、重要的非全资子公司情况

序号	公司名称	少数股东持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	年末累计少数股东权益
1	柏怡国际	49.00	29,650,778.60	11,602,346.70	173,708,262.85

3、重要的非全资子公司主要财务信息（划分为持有待售的除外）

子公司名称	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
柏怡国际	601,796,377.39	141,751,878.88	743,548,256.27	356,734,937.04	41,976,547.55	398,711,484.59

子公司名称	年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
柏怡国际	505,181,234.19	121,995,127.73	627,176,361.92	322,765,815.83	7,125,851.29	329,891,667.12

子公司名称	本年发生额			
	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	1,251,298,461.55	58,696,055.42	64,179,992.23	107,705,029.68

子公司名称	上年发生额			
	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	1,232,905,217.09	43,252,553.86	48,509,435.70	84,832,873.49

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

1、联营企业基本情况

被投资单位	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)	投资的会计处理方法
长信数码信息文化发展有限公司	北京市	北京市	互联网信息服务	24.00	权益法
桂林长海科技有限责任公司	广西桂林	广西桂林	计算机零部件的生产和销售	41.525	权益法
深圳中电长城信息安全系统有限公司	广东深圳	广东深圳	计算机软件和硬件开发销售	14.89	权益法
广州鼎甲计算机科技有限公司	广东广州	广东广州	软件和信息技术服务	21.11	权益法

2、联营企业的主要财务信息

项 目	本年数据			
	长信数码信息文化发展有限公司	桂林长海科技有限责任公司	深圳中电长城信息安全系统有限公司	广州鼎甲计算机科技有限公司
流动资产	1,880,680.60	91,927,606.81	30,675,965.67	41,521,363.76
其中：现金和现金等价物	510.76	27,795,280.10	4,659,223.07	7,267,609.16
非流动资产	1,733.16	3,879,291.94	4,771,226.02	3,550,509.56

项 目	本年数据			
	长信数码信息文化发展有限公司	桂林长海科技有限责任公司	深圳中电长城信息安全系统有限公司	广州鼎甲计算机科技有限责任公司
资产合计	1,882,413.76	95,806,898.75	35,447,191.69	45,071,873.32
流动负债	2,088,331.33	54,971,605.55	48,866,706.59	39,325,098.42
非流动负债	-	1,582,000.00		-
负债合计	2,088,331.33	56,553,605.55	48,866,706.59	39,325,098.42
少数股东权益	-781,483.29			
归属于母公司股东权益	575,565.72	39,253,293.20	-13,419,514.90	5,746,774.90
按持股比例计算的净资产份额	138,135.78	16,299,257.53	-1,998,165.77	1,091,887.23
调整事项				
其中：商誉				
内部交易未实现利润		39,755.12		
对联营企业权益投资的账面价值	138,135.78	16,339,012.65		21,366,680.74
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	15,145.63	222,507,056.12	75,652,248.13	58,845,194.13
财务费用	2,618.56	-415,458.25	-26,732.19	1,286,698.68
所得税费用	624.00	892,146.33	1,867,726.34	
净利润	-44,371.47	2,313,263.45	-38,244,005.06	-10,719,903.43
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-44,371.47	2,313,263.45	-38,244,005.06	-10,719,903.43
本年度收到的来自联营企业的股利				

续表

项目	上年数据			
	长信数码信息文化发展有限公司	桂林长海科技有限责任公司	深圳中电长城信息安全系统有限公司	广州鼎甲计算机科技有限责任公司
流动资产	2,030,560.02	50,016,539.36	42,874,739.99	9,940,837.54
其中：现金和现金等价物	145,753.01	35,342,232.41	20,653,822.22	5,318,244.45
非流动资产	4,606.80	4,702,826.85	10,702,176.64	2,696,320.04
资产合计	2,035,166.82	54,719,366.21	53,576,916.63	12,637,157.58
流动负债	2,196,712.92	15,787,409.07	28,752,426.47	13,950,479.25
非流动负债	-	1,893,000.00	-	-
负债合计	2,196,712.92	17,680,409.07	28,752,426.47	13,950,479.25
少数股东权益	-781,744.88			
归属于母公司股东权益	620,198.78	37,038,957.14	24,824,490.16	-1,313,321.67
按持股比例计算的净资产份额	148,847.71	15,380,426.95	3,696,366.58	-341,463.63

项目	上年数据			
	长信数码信息文化发展有限公司	桂林长海科技有限责任公司	深圳中电长城信息安全系统有限公司	广州鼎甲计算机科技有限公司
调整事项				
其中：商誉				
内部交易未实现利润		43,855.90	-10,761.88	
对联营企业权益投资的账面价值	153,458.47	15,389,191.88	3,205,726.65	19,970,734.80
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	223,200.00	186,002,840.79	98,172,246.54	5,756,249.17
财务费用	3,773.56	-494,950.28	-43,418.36	-120,237.45
所得税费用		286,207.20	13,286.29	
净利润	51,982.48	1,116,967.66	-24,802,518.78	-22,590,676.55
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	51,982.48	1,116,967.66	-24,802,518.78	-22,590,676.55
本年度收到的来自联营企业的股利				

3、联营企业发生的超额亏损

合营企业或联营企业名称	本年末确认的损失 (或本年分享的净利润)	本年末累计未确认的损失
深圳中电长城信息安全系统有限公司	-2,488,805.70	-2,488,805.70

八、与金融工具相关的风险

1、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、交易性金融负债等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五。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。

2、各类风险管理目标和政策

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。

(1) 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和长城香港，其外汇风险主要与美元、港币有关；除本公司的下属子公司柏怡国际和长城香港以美元、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2016年12月31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及应付债券等带息债务。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。

(2) 信用风险

于2016年12月31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：223,269,366.91元。

(3) 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

1、按公允价值层级对以公允价值计量的资产和负债进行分析

项 目	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	年末余额
一、持续的公允价值计量				
（一）衍生金融资产			17,890,200.00	17,890,200.00
1.权益衍生工具			17,890,200.00	17,890,200.00
（二）可供出售金融资产		29,652,545.36		29,652,545.36
1.债务工具投资		29,652,545.36		29,652,545.36
二、非持续的公允价值计量				
1.划分为持有待售的资产			37,098,122,996.11	37,098,122,996.11
2.划分为持有待售的负债			28,454,502,832.94	28,454,502,832.94

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

第一层次输入值是企业在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债交易量及交易频率足以持续提供定价信息的市场。

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。对于具有特定期限（如合同期限）的相关资产或负债，第二层次输入值必须在其几乎整个期限内是可观察的。第二层次输入值包括：（1）活跃市场中类似资产或负债的报价。（2）非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价。（3）除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等。

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

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

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

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

6、持续的公允价值计量项目，本年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。

7、本年内发生的估值技术变更及变更原因

无。

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无。

十、关联方关系及其交易

(一) 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本	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(%)
长城科技	中国深圳	制造业	1,197,742,000.00	53.92	53.92
中国电子	中国北京	信息科技及通讯	12,482,251,996.64	0.85	0.85

注：根据深圳市市场监督管理局2017年1月6日出具的《企业注销通知书》，本公司控股股东长城科技的注销登记手续已于核准。中国电子吸收合并长城科技，成为本公司的控股股东。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的合营和联营企业情况

合营或联营企业名称	其他关联方与本公司关系
深圳中电长城信息安全系统有限公司	联营企业

合营或联营企业名称	其他关联方与本公司关系
桂林长海科技有限责任公司	联营企业
长信数码信息文化发展有限公司	联营企业
以下为冠捷科技持股的联营企业	
Envision Peripherals, Inc.	联营企业
福建华冠光电有限公司	联营企业
合肥市航嘉显示科技有限公司	联营企业
捷星显示科技（福建）有限公司	联营企业
奇菱光电股份有限公司	联营企业
亿冠晶（福建）光电有限公司	联营企业

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
P-Marshall Hong Kong Ltd.	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北京可信华泰信息技术有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北京长荣发科技发展有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北京中电瑞达物业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
东莞长城开发科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
广州中软信息技术有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
杭州中软安人网络通信股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖南长城信息金融设备有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
惠州长城开发科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
建通工程建设监理有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
南京华睿川电子科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
南京中电熊猫工程项目管理有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
南京中电熊猫家电有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
南京中电熊猫平板显示科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
南京中电熊猫液晶显示科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
深圳京裕电子有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
深圳开发光磁科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
深圳桑达电子通讯市场有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
深圳桑达商用机器有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
深圳神彩物流有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
深圳市爱华电子有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
深圳市京华信息技术有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
深圳市桑达汇通电子有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
深圳市桑达实业股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
深圳市桑达无线通讯技术有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
深圳市振华通信设备有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
深圳长城开发电子产品维修有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
深圳长城开发精密技术有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
深圳长城开发科技股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
深圳长城开发贸易有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
深圳中电国际信息科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
深圳中电投资股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
长城计算机软件与系统有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
长城信息产业股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
长沙湘计华湘计算机有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中电长城（长沙）信息技术有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中电长城计算机集团公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中电长城网际系统应用（武汉）有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中电长城网际系统应用广东有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中电长城网际系统应用四川有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中电长城网际系统应用有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国电子北海产业园发展有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国电子财务有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国电子产业开发公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国电子国际展览广告有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国电子进出口总公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国电子器材国际有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国电子器材技术有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国电子器材深圳有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国电子系统工程第二建设有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国电子系统技术有限公司（原名中国系统工程总公司）	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国华大集成电路设计集团有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国软件与技术服务股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国中电国际信息服务有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中软信息系统工程有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业

（五）关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年发生额	上年发生额
捷星显示科技（福建）有限公司	销售商品	市场价	2,153,822,620.25	1,528,043,777.25

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年发生额	上年发生额
Envision Peripherals, Inc	销售商品	市场价	805,742,385.00	675,351,056.25
桂林长海科技有限责任公司	销售商品	市场价	154,728,263.64	140,228,391.99
湖南长城信息金融设备有限责任公司	销售商品	市场价	71,917,467.91	57,231,196.88
长城计算机软件与系统有限公司	销售商品	市场价	25,216,223.93	
合肥市航嘉显示科技有限公司	销售商品	市场价	20,705,041.00	18,034,322.50
中国电子器材国际有限公司	销售商品	市场价	18,253,502.06	
深圳中电长城信息安全系统有限公司	销售商品	市场价	11,884,364.68	23,094,269.09
中电长城网际系统应用广东有限公司	销售商品	市场价	7,225,734.18	1,364,115.39
奇菱光电股份有限公司	销售商品	市场价	3,362,243.50	11,369,735.50
中电长城网际系统应用有限公司	销售商品	市场价	3,262,098.86	2,150,170.93
深圳中电投资股份有限公司	销售商品	市场价	2,819,320.57	10,631,834.14
长沙湘计华湘计算机有限公司	销售商品	市场价	2,795,914.54	34,064.10
深圳市桑达汇通电子有限公司	销售商品	市场价	1,362,173.75	44,056,165.00
杭州中软安人网络通信股份有限公司	销售商品	市场价	716,169.23	
深圳长城开发精密技术有限公司	售电	市场价	562,504.03	
惠州长城开发科技有限公司	售电	市场价	511,240.25	
深圳桑达商用机器有限公司	销售商品	市场价	452,393.15	655,662.39
中电长城网际系统应用四川有限公司	销售商品	市场价	231,969.23	
深圳中电国际信息科技有限公司	销售商品	市场价	196,286.18	
深圳桑达电子通讯市场有限公司	销售商品	市场价	99,671.25	62,402.50
中国电子	销售商品	市场价	82,051.28	
中国电子国际展览广告有限责任公司	销售商品	市场价	43,119.66	
中电长城网际系统应用（武汉）有限公司	销售商品	市场价	17,336.75	
东莞长城开发科技有限公司	销售商品	市场价	6,123.00	
中国电子系统技术有限公司	销售商品	市场价		341,880.34
广州中软信息技术有限公司	销售商品	市场价		226,176.92
深圳长城开发电子产品维修有限公司	销售商品	市场价		81,123.25
北京可信华泰信息技术有限公司	销售商品	市场价		27,940.17
中电长城（长沙）信息技术有限公司	销售商品	市场价		12,307.69
捷星显示科技（福建）有限公司	提供劳务	市场价	22,027,346.25	22,521,062.25
深圳中电长城信息安全系统有限公司	提供劳务	市场价	1,718,036.93	1,425,242.64
桂林长海科技有限责任公司	提供劳务	市场价	551,596.03	489,193.67
中电长城网际系统应用广东有限公司	提供劳务	市场价	196,792.45	21,698.11
中国中电国际信息服务有限公司	提供劳务	市场价	30,284.53	
深圳市桑达无线通讯技术有限公司	提供劳务	市场价		5,522,621.25
捷星显示科技（福建）有限公司	采购商品	市场价	764,757,567.00	591,812,829.50
奇菱光电股份有限公司	采购商品	市场价	509,984,562.50	543,344,807.75

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年发生额	上年发生额
桂林长海科技有限责任公司	采购商品	市场价	211,789,918.34	194,205,314.24
南京中电熊猫液晶显示科技有限公司	采购商品	市场价	160,743,147.25	913,990,696.75
南京华睿川电子科技有限公司	采购商品	市场价	113,498,974.75	91,488,305.25
深圳中电长城信息安全系统有限公司	采购商品	市场价	90,618,546.27	53,079,753.53
南京中电熊猫平板显示科技有限公司	采购商品	市场价	36,931,520.50	
合肥市航嘉显示科技有限公司	采购商品	市场价	30,884,798.00	
深圳中电国际信息科技有限公司	采购商品	市场价	29,057,649.22	3,145,086.00
福建华冠光电有限公司	采购商品	市场价	21,342,937.00	36,318,255.00
惠州长城开发科技有限公司	采购商品	市场价	20,744,909.50	280,811.25
中国电子器材技术有限公司	采购商品	市场价	16,266,348.00	
Envision Peripherals, Inc.	采购商品	市场价	3,694,481.00	2,252,730.25
深圳京裕电子有限公司	采购商品	市场价	1,516,978.99	1,863,560.25
亿冠晶(福建)光电有限公司	采购商品	市场价	13,289.50	2,527,301.25
深圳市京华信息技术有限公司	采购商品	市场价		36,848,676.25
深圳开发光磁科技有限公司	采购商品	市场价		1,400,045.54
南京中电熊猫家电有限公司	采购商品	市场价		68,376.14
中国电子器材深圳有限公司	采购商品	市场价		25,111.20
中国中电国际信息服务有限公司	接受劳务	市场价	5,000,000.00	
深圳长城开发电子产品维修有限公司	接受劳务	市场价	2,338,952.00	2,645,866.00
湖南长城信息金融设备有限责任公司	接受劳务	市场价	1,011,466.69	
深圳神彩物流有限公司	接受劳务	市场价	274,827.51	135,355.36
深圳桑达电子通讯市场有限公司	接受劳务	市场价	6,644.75	
长沙湘计华湘计算机有限公司	接受劳务	市场价	4,125.80	18,774.62
P-Marshall Hong Kong Ltd.	接受劳务	市场价		2,633,385.50
中软信息系统工程有限公司	接受劳务	市场价		500,000.01
建通工程建设监理有限公司	接受劳务	市场价		105,000.00
北京中电瑞达物业有限公司	接受劳务	市场价		66,675.00
深圳长城开发贸易有限公司	接受劳务	市场价		3,829.06
合计	—	—	5,331,021,918.64	5,021,736,955.90

2、关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

(1) 受托管理/承包情况

委托方名称	受托方名称	受托资产类型	受托起始日	受托终止日	托管收益定价依据	本年确认的托管收益
中国电子	本公司	股权投资(长城信安)	2014-2-25	2017-2-25	按长城信安审定利润的5%但不超过每年50万元	0.00

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

3、关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本年确认的租赁收入\费用	上期确认的租赁收入、费用
捷联显示科技有限公司	捷星显示科技（福建）有限公司	房屋	9,375,742.25	8,854,914.75
本公司	深圳长城开发精密技术有限公司	房屋	8,889,372.38	11,238,293.44
本公司	中国电子	房屋	6,974,783.27	
福建捷联电子有限公司	福建华冠光电有限公司	房屋	4,551,653.75	4,642,746.00
本公司	深圳中电长城信息安全系统有限公司	房屋	3,106,242.60	2,389,118.74
本公司	深圳长城开发科技股份有限公司	房屋	2,992,930.89	2,077,540.26
本公司	桂林长海科技有限责任公司	设备	230,683.04	245,649.12
本公司	中国华大集成电路设计集团有限公司	房屋	120,000.00	120,000.00
本公司	长城计算机软件与系统有限公司	房屋	30,285.68	45,528.80
本公司	北京长荣发科技发展有限公司	房屋	18,183.04	30,112.80
本公司	中国电子系统工程第二建设有限公司	房屋	10,716.98	
本公司	深圳开发光磁科技有限公司	房屋		1,896,021.00
本公司	长城科技	房屋		134,995.01
深圳市桑达实业股份有限公司	深圳桑菲消费通信有限公司	房屋	2,544,939.25	3,669,267.00
中国电子北海产业园发展有限公司	本公司	房屋	23,553.92	256,770.20
深圳市爱华电子有限公司	本公司	房屋	187,020.00	225,900.00
合计			39,056,107.05	35,826,857.12

4、关联方存贷款情况

(1) 关联方存款

关联方名称	年末余额	年初余额	本年收取或支付利息、手续费	上年同期收取或支付利息、手续费
中国电子财务有限责任公司	3,123,922.95	99,983,071.82	248,482.93	661,075.01

(2) 关联方贷款

关联方名称	年末余额	年初余额	本年收取或支付利息、手续费	上年同期收取或支付利息、手续费
中国电子财务有限责任公司	600,000,000.00	100,000,000.00	-16,860,038.69	-5,387,848.39

5、其他关联交易

企业名称	交易名称	本年发生额	上年发生额
中国电子	商标使用费	2,241,961.05	2,826,057.97
中国中电国际信息服务有限公司	资产转让-投资款		41,603,746.75
深圳市振华通信设备有限公司	固定资产转让		22,040,563.00
长城科技	固定资产转让		620,650.21
合计	—	2,241,961.05	67,091,017.93

(六) 关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	湖南长城信息金融设备有限责任公司	17,973,225.00		19,719,765.00	
应收票据	中电长城网际系统应用广东有限公司	3,128,602.10			
应收票据	中电长城网际系统应用有限公司	732,130.00			
应收账款	湖南长城信息金融设备有限责任公司	21,341,408.40		14,103,880.32	
应收账款	长信数码信息文化发展有限公司	11,861,278.00	11,861,278.00	11,861,278.00	11,861,278.00
应收账款	中电长城网际系统应用有限公司	1,783,261.99		12,611.00	
应收账款	中国电子器材国际有限公司	1,712,628.61			
应收账款	中电长城网际系统应用广东有限公司	869,540.70		1,062,137.00	
应收账款	深圳中电长城信息安全系统有限公司	779,518.53		1,531,077.26	
应收账款	长城信息产业股份有限公司	649,185.59	649,185.59	649,185.59	649,185.59
应收账款	深圳桑达商用机器有限公司	106,900.00		278,845.00	
应收账款	桂林长海科技有限责任公司	2,310.00		362,922.00	
应收账款	捷星显示科技(福建)有限公司			217,392,740.80	
应收账款	Envision Peripherals, Inc.			181,074,036.00	
应收账款	奇菱光电股份有限公司			5,311,764.80	
应收账款	合肥市航嘉显示科技有限公司			3,694,858.40	
应收账款	深圳中电投资股份有限公司			2,746,556.94	1,578,850.00
应收账款	长城计算机软件与系统有限公司			1,631,147.70	1,631,147.70
应收账款	中国电子系统技术有限公司			400,000.00	
应收账款	深圳市桑达汇通电子有限公司			201,301.60	
预付账款	桂林长海科技有限责任公司	21,072,107.46		50,000,000.00	
预付账款	中国软件与技术服务股份有限公司	198,846.15			
预付账款	深圳中电长城信息安全系统有限公司			26,145,351.83	
预付账款	P-Marshall Hong Kong Ltd.			727,283.20	

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	中国电子	6,560,617.34			
其他应收款	深圳中电长城信息安全系统有限公司	942,877.24		956,945.63	
其他应收款	中电长城网际系统应用广东有限公司	208,600.00			
其他应收款	桂林长海科技有限责任公司	163,086.91		135,805.54	
其他应收款	深圳中电国际信息科技有限公司	119,629.20			
其他应收款	深圳市爱华电子有限公司	62,600.00		59,000.00	
其他应收款	奇菱光电股份有限公司			152,437,260.00	
其他应收款	捷星显示科技（福建）有限公司			4,175,384.80	
其他应收款	合肥市航嘉显示科技有限公司			136,365.60	
其他应收款	中国电子北海产业园发展有限公司			16,199.64	
其他应收款	Envision Peripherals, Inc.			6,493.60	
其他非流动资产	南京中电熊猫液晶显示科技有限公司			140,002,016.00	
合计	—	90,268,353.22	12,510,463.59	836,832,213.25	15,720,461.29

2、应付项目

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
应付票据	桂林长海科技有限责任公司	29,041,751.68	50,000,000.00
应付票据	深圳京裕电子有限公司	120,055.22	661,660.05
应付账款	中国电子进出口总公司	9,215,746.40	8,631,281.95
应付账款	深圳中电国际信息科技有限公司	5,692,551.69	2,324,708.80
应付账款	深圳中电长城信息安全系统有限公司	5,114,824.22	6,813,441.11
应付账款	深圳京裕电子有限公司	593,408.50	476,551.75
应付账款	湖南长城信息金融设备有限责任公司	17,920.00	
应付账款	深圳市爱华电子有限公司	3,760.00	3,760.00
应付账款	奇菱光电股份有限公司		338,894,490.40
应付账款	捷星显示科技（福建）有限公司		159,826,976.80
应付账款	南京华睿川电子科技有限公司		111,267,836.00
应付账款	桂林长海科技有限责任公司		51,420,579.00
应付账款	南京中电熊猫液晶显示科技有限公司		48,890,314.40
应付账款	福建华冠光电有限公司		10,350,798.40
应付账款	深圳市京华信息技术有限公司		4,487,077.60
应付账款	深圳开发光磁科技有限公司		2,691,497.65
应付账款	亿冠晶（福建）光电有限公司		428,577.60
应付账款	Envision Peripherals, Inc.		84,416.80
应付账款	惠州长城开发科技有限公司		19,480.80
预收账款	中电长城计算机集团公司	3,791.62	3,791.62
其他应付款	深圳长城开发精密技术有限公司	1,181,129.78	1,181,129.78

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
其他应付款	中国电子	813,339.80	2,830,793.22
其他应付款	深圳长城开发科技股份有限公司	511,152.22	1,113,736.70
其他应付款	深圳中电长城信息安全系统有限公司	477,925.74	1,999,676.26
其他应付款	中国华大集成电路设计集团有限公司	185,000.00	305,000.00
其他应付款	深圳神彩物流有限公司	90,000.00	90,000.00
其他应付款	南京中电熊猫工程项目管理有限公司	50,000.00	50,000.00
其他应付款	中国电子产业开发公司	50,000.00	50,000.00
其他应付款	中国中电国际信息服务有限公司	50,000.00	50,000.00
其他应付款	长沙湘计华湘计算机有限公司	28,414.00	28,414.00
其他应付款	桂林长海科技有限责任公司	5,000.00	5,000.00
其他应付款	长城计算机软件与系统有限公司	3,994.00	3,994.00
其他应付款	北京长荣发科技发展有限公司	1,292.70	2,509.40
其他应付款	中国电子财务有限责任公司	1,000.00	1,000.00
其他应付款	建通工程建设监理有限公司	292.30	292.30
其他应付款	深圳开发光磁科技有限公司	100.00	316,969.26
其他应付款	长城科技		3,397,255.09
其他应付款	中国电子北海产业园发展有限公司		296,400.00
其他应付款	深圳市桑达无线通讯技术有限公司		272,731.20
其他应付款	深圳市桑达实业股份有限公司		227,276.00
其他应付款	深圳长城开发电子产品维修有限公司		97,404.00
其他应付款	深圳桑达电子通讯市场有限公司		38,961.60
其他应付款	中电长城计算机集团公司		22,000.00
其他应付款	深圳市桑达汇通电子有限公司		12,987.20
专项应付款	中国电子	165,000,000.00	165,000,000.00
合计	——	218,252,449.87	974,670,770.74

(七) 关联方承诺

1、2013年12月18日中国电子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，中国电子及其控股企业未直接或者间接从事任何与中国长城、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，与中国长城、长城信息及其控股企业不存在实质同业竞争的情形。中国长城与冠捷科技不存在实质同业竞争的情形。

本次交易完成后，中国电子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，从事与中国长城或其控股企业实质相同或者相似的业务。中国电子保证不利用控股地位损害中国长城及中国长城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，如果中国电子或中国电子除中国长城外的控股企业发现任何与中国长城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，将立即书面通知中国长城，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中国长城或其控股企业。

本次交易完成后，如果中国长城或其控股企业放弃上述竞争性新业务机会且中国电子或中国电子除中国长城以外的控股企业从事该等竞争性业务，则中国长城或其控股企业有权随时一次性或分多次向中国电子或中国电子除中国长城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，或由中国长城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或中国电子除中国长城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，在中国电子及中国电子除中国长城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中国长城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，中国电子及中国电子除中国长城外的控股企业将向中国长城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参股企业在上述情况下向中国长城或其控股企业提供优先受让权。

自承诺出具日起，中国电子承诺赔偿中国长城或其控股企业因中国电子或中国电子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对中国长城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中国长城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，中国电子及其控制的其他企业与中国长城、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，中国电子控制的除中国长城及其下属公司以外的其他企业将尽量减少与中国长城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，中国电子控制的其他企业将与中国长城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、其他规范性文件和中国长城公司章程的规定，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中国长城及中国长城其他股东的合法权益；保证不要求或不接受中国长城在任何一项市场公平交易中给予中国电子及其控制的其他企业优于给予第三者的条件；保证将依照中国长城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中国长城的资金、利润，保证不损害中国长城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中国长城造成的所有直接或间接损失。

上述承诺在中国电子对中国长城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中国长城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）：

保证上市公司独立性的承诺：在本次交易完成后，保证中国长城在人员、资产、财务、机构及业务方面与中国电子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12月31日）：

中国电子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：中原电子盈利承诺数为18,182.84万元、18,495.39万元、20,329.37万元；圣非凡盈利承诺数为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。

中国长城及中国电子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，否则中国电子应按照《盈利预测补偿协议》规定对中国长城予以补偿。

4) 2017年1月13日股份限售承诺（有效期截至2020年1月17日，或会延长）：

本次重大资产重组完成后，中国电子持有的长城信息股份相应变更为中国长城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中国长城股份，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，本公司以资产认购的中国长城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，如中国长城股票连续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1月17日，或会延长）：

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中国长城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中国长城股份，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，如中国长城股票连续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日中国电子在中国长城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承诺不会发生占用上市公司资金的现象和可能。中国电子承诺当中电财务出现支付困难的紧急情况时，按照解决支付困难的实际需要，增加相应的资本金。

4、2015年7月11日中国长城/董事、监事、高级管理人员关于其他对公司中小股东所作承诺（有效期截至2016年1月11日，已履行完毕）：

①为促进公司持续、稳定、健康发展，维护公司全体股东的利益，持有公司股票的董事、监事、高级管理人员承诺本年内不减持本人所持公司股票；②若公司股价未来6个月出现大幅下跌，公司将积极研究推进股份回购相关事宜，并鼓励公司董事（独立董事除外）、监事、高级管理人员及员工根据实际情况在合法合规的前提下积极买入公司股票。

十一、承诺及或有事项

（1）承诺事项

1、已签订的正在或准备履行的大额发包合同

截至2016年12月31日，本公司尚有已签订但未支付的约定大额发包合同支出共计647,372,768.29万元，具体情况如下：

项目名称	合同金额	已付金额	未付金额	预计投资期间	备注
中电长城大厦	790,021,866.30	142,649,098.01	647,372,768.29	2017年	
合计	790,021,866.30	142,649,098.01	647,372,768.29		

2、租赁

(1) 经营出租资产

经营租赁租出资产类别	期末金额	期初金额
房屋建筑物	346,341,303.95	1,143,886,809.07
电子及办公设备	453,509.84	2,204,105.27
合计	346,794,813.79	1,146,090,914.34

(2) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

于2016年12月31日(T)，本公司就各代表处办公场所之不可撤销经营租赁和融资租赁所需于下列年间承担款项如下(单位：人民币元)

年间	经营租赁
T+1年	107,190.00
合计	107,190.00

3、除上述承诺事项外，截至2016年12月31日，本公司无其他重大承诺事项。

(二) 或有事项

1、因质量索赔形成的或有负债

柏怡电子有限公司(以下简称柏怡香港)于2016年5月收到客户东芝的律师函，关于自2013年起所售的一批产品出现质量问题，导致东芝蒙受损失，故向柏怡香港索取质量赔偿。柏怡日本控股有限公司(以下简称日本控股)向柏怡香港提供客户服务，收取佣金，故共同承担该项赔偿。根据收到的律师函，东芝初步索赔金额约为日元4.75亿(折合人民币约2,816.75万元)。2016年期间，柏怡香港和日本控股共计提索赔损失港币3,870.00万元(折合人民币约3,317.87万元)，其中柏怡香港3,370.00万元(折合人民币约2,889.20万元)，日本控股500.00万元(折合人民币约428.67万元)。柏怡香港就此案委托律师与客户的协商仍在进行之中，目前并无信息表明该案将提交诉讼程序。柏怡就该事项已做的拨备应可涵盖或有损失，而对其他业务并未产生不利影响。

2、对外提供担保形成的或有负债

(1) 长城香港、柏怡国际为柏怡香港提供担保

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

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

3、除存在上述或有事项外，截至2016年12月31日，本公司无其他重大或有事项。

十二、资产负债表日后事项

1、控股股东整合重组

根据国务院国资委《关于全面要约收购长城科技股份有限公司股份有关问题的批复》（国资产权〔2013〕944号）以及中国证监会《关于核准中国电子信息产业集团有限公司公告中国长城计算机深圳股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》（证监许可〔2014〕133号），中国电子作为吸并方同时吸收合并中电长城计算机集团公司（简称长城集团）和长城科技，取得长城集团、长城科技的全部资产和负债进而承继长城科技所持有的本公司713,647,921股股份，并注销长城集团和长城科技的法人资格，即本次吸收合并完成后，本公司控股股东将由长城科技变更为中国电子，实际控制人保持不变。

2017年1月6日，长城科技收到《企业注销通知书》，被准予注销登记；2017年1月11日，中国电子收到《中国证券登记结算有限责任公司证券过户登记确认书》，中国电子吸收合并长城科技进而取得长城科技原所持有的本公司713,647,921股股份事宜已完成过户登记手续。

本次权益变动后，中国电子合计直接持有本公司724,887,867股股份。

至此，本公司控股股东变更为中国电子，实际控制人保持不变，该事项对本公司经营活动没有影响。

2、重大资产重组

2017年1月，公司重大资产重组项下本公司、长城信息、中原电子、圣非凡四家公司整合及冠捷科技置出实施完成，公司股本由原1,323,593,886股扩增至2,944,069,459股；募集配套资金部分仍在推进中，公司将在证监会批文有效期内择机实施。

3、控股股东及实际控制人中国电子增持公司股份达到1%暨未来增持计划

基于对资本市场形势的认识和公司未来持续发展前景的信心，2017年2月22日至2017年2月24日期间，中国电子通过深圳证券交易所交易系统以竞价交易方式累计增持公司股份32,591,900股，占公司已发行总股份的1.107%。中国电子不排除在未来十二个月内（自本次增持首日起算）继续通过深圳证券交易所允许的方式适时增持公司股份，累计增持比例（含本次增持）不超过公司总股本的2%。

4、以自有资产抵押担保向控股股东及实际控制人中国电子借款

中原电子曾于2016年通过中国电子向国家开发银行申请并获得了专项建设基金壹亿元。

根据国家开发银行对专项建设基金的使用要求，经2017年3月8日公司第六届董事会审议，同意公司就前述资金的使用与中国电子签署《借款协议》和《房地产抵押担保合同》，以自有资产全额担保方式（抵押资产为北京市海淀区中关村东路66号1号楼的第5层及第6层的房屋使用权）向中国电子借款人民币壹亿元（借款期限2017年3月至2028年8月，采用逐步还款方式），按年利率1.08%计息，专用于中原电子此前所申请的专项建设基金项目。同时，公司在取得前述借款后比照《借款协议》的利率标准和借款期限与中原电子签署有关协议，确保款项专户专用。

5、变更公司名称、证券简称及修订《公司章程》

鉴于公司重大资产重组项目实施进度，随着公司原有资产的置出、长城信息的被合并及中原电子、圣非凡100%股权的置入，公司将聚焦自主可控信息安全、行业信息化和军工业务，并将以自主可控网络安全产品、信息化关键基础设施及解决方案、无线电通信设备及相关电子产品为主，努力把公司打造成为网络安全和信息化专业集团公司。为适应前述发展需要，公司需对公司中英文全称及证券简称进行变更，对《公司章程》的名称及相应条款进行修订。

经2017年2月17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，同意公司中文名称由“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”，英文名称由“CHINA GREATWALL COMPUTER SHENZHEN CO., LTD.”变更为“CHINA GREATWALL TECHNOLOGY GROUP CO., LTD.”，证券简称拟由“长城电脑”变更为“中国长城”。

2017年3月28日，公司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。

经公司申请并经深圳证券交易所核准，自2017年3月29日起，公司证券简称变更为“中国长城”。公司证券代码不变，仍为“000066”。

6、变更公司注册资本、经营范围及修订《公司章程》部分条款

鉴于公司重大资产重组项目实施进度，公司注册资本已发生变化，主营业务、主要业务方向等均将发生变更。根据重组后公司的实际情况及战略发展定位，为突显主营业务和经营方向，兼顾公司决策及运行效率，公司需变更注册资本、经营宗旨及经营范围，同时对《公司章程》的部分条款进行修订。

经2017年3月10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，同意上述变更事项。

2017年3月28日，公司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，公司注册资本由原来的人民币132,359.3886万元变更为人民币294,406.9459万元。

7、收购天津飞腾部分股权暨关联交易

2017年3月17日，为进一步将公司打造为中国电子网络安全和信息化专业子集团及国家信息安全领域领军企业，实现核心关键技术、整机与服务相结合的产业链经营模式，公司与华大半导体有限公司（简称“华大半导体”，为中国电子下属全资子公司）经友好协商签署了《关于转让天津飞腾信息技术有限公司13.54%股权之股权转让框架协议》，就收购华大半导体所持有的天津飞腾信息技术有限公司13.54%股权事宜双方达成了初步意向，收购价格待相关审计评估完成且评估结果经有权的政府主管部门备案后再行协商确定。

8、中原电子收购中电财务部分股权暨关联交易

为了更好地利用中国电子财务有限责任公司（以下简称中电财务）的金融平台做好公司资金管理及存贷工作，同时通过优质金融资产和业务促进公司实业发展，经2017年4月18日公司第六届董事会审议，考虑到中原电子原已持有中电财务5.7112%的股权，相对而言更为熟悉中电财务的内部管理流程，为方便收购后的股权统一归集管理，拟由中原电子与中国电子就收购中电财务15%股权事宜签署《股权转让协议》。根据北京中企华资产评估有限责任公司对中电财务的评估报告【中企华评报字（2017）第1032号】，中电财务截至2016年7月31日的股东全部权益的评估值为338,306.24万元人民币。在此基础上，各方友好协商后拟定本次中电财务15%股权的转让价格为50,746万元人民币；收购完成后中原电子所持有的中电财务股权比例则由原来的5.7112%上升至20.7112%。

该事项尚需提交公司股东大会审议。

9、2016年度税后利润分配方案

经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2016年度公司每股收益0.025元人民币，母公司净利润为11,031,311.71元，提取10%法定盈余公积金，加上年初未分配利润-67,286,056.61元，年末母公司未分配利润为-57,352,283.66元。

根据《公司法》、《公司章程》、《公司股东回报规划（2015-2017）》之有关规定及本公司2016年度的经营情况，鉴于2016年度母公司可供分配利润仍为负数，基于公司长远发展考虑，公司2016年度拟不进行利润分配，即不实施现金分红、不派送红股及不以公积金转增股本。

10、除存在上述资产负债表日后事项披露事项外，本公司无其他重大资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

（一）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）不办理本企业年金。

本公司年金采取个人账户方式，不设共济基金，全部由本公司负担，员工个人无需缴纳。年金以转账方式向深圳市企业年金管理中心缴纳，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。

2016年本公司已缴纳企业年金6,275,870.40元，2015年本公司共计缴纳企业年金5,864,271.57元，全部计入当年相关成本费用。

（二）终止经营

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
冠捷科技	65,298,509,764.25	5,362,011,994.93	553,412,149.14	366,471,252.00	186,940,897.14	152,228,723.14

（三）分部报告

1、分部报告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 6 个报告分部，这些报告分部是以主要产品类型为基础确定的。本公司的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为液晶电视、计算机及外设、耗材及其他、物业租赁、逆变器及家用电器电源。

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

2、分部报告的财务信息

项目	液晶电视	计算机及外设	耗材及其他	物业租赁	逆变器	家用电器电源	抵销	合计
营业收入	29,836,615,266.50	33,232,875,200.09	4,568,097,185.15	175,361,781.33	112,769,566.17	1,251,298,461.55	48,852,528.51	69,128,164,932.28
其中：对外交易收入	29,836,615,266.50	33,229,391,576.02	4,554,171,445.88	146,337,663.02	110,350,519.31	1,251,298,461.55		69,128,164,932.28
分部间交易收入	-	3,483,624.07	13,925,739.27	29,024,118.31	2,419,046.86		48,852,528.51	-
折旧费和摊销费	599,713,142.77	277,976,898.57	65,337,877.59	32,339,376.21	2,951,106.40	15,906,985.75		994,225,387.29
利润总额	-600,343,646.09	1,090,745,363.45	143,268,025.15	51,608,340.10	791,375.87	74,851,669.94	163,938,148.26	596,982,980.16
资产总额	17,824,506,731.31	17,097,724,064.65	4,620,389,595.84	1,190,141,470.72	222,754,100.38	743,548,256.27	838,187,621.13	40,860,876,598.04
负债总额	14,484,662,958.34	13,671,171,559.08	3,412,530,517.02	22,885,171.10	43,939,634.50	398,711,484.59	678,173,919.43	31,355,727,405.20

十四、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	36,731,217.96	9.64	36,731,217.96	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	323,689,579.11	84.95	3,068,542.46	0.95
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	20,606,022.11	5.41	19,847,173.60	96.32
合计	381,026,819.18	100.00	59,646,934.02	15.65

类别	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	45,493,385.80	12.96	42,510,097.16	93.44
按组合计提坏账准备的应收账款	278,555,022.37	79.38	-	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	26,877,001.96	7.66	25,499,753.62	94.88
合计	350,925,410.13	100.00	68,009,850.78	19.38

(1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	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	5年以上	100.00	收回可能性较小
BigLots, Inc.	9,603,378.71	9,603,378.71	2-4年	100.00	收回可能性较小
深圳市广鑫融进出口贸易有限公司	6,288,540.00	6,288,540.00	4-5年	100.00	收回可能性较小
Diablotek International Inc.	4,430,020.89	4,430,020.89	2-4年	100.00	收回可能性较小
Best Buy Company Inc.	2,417,471.82	2,417,471.82	3-4年	100.00	收回可能性较小
PROCOM PRODUCTS INC	2,130,528.54	2,130,528.54	2-4年	100.00	收回可能性较小
合计	36,731,217.96	36,731,217.96	—	100.00	—

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

① 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1年以内	46,225,974.09	5.00	2,311,298.70	278,555,022.37		
1至2年	7,400,393.63	10.00	740,039.36			
2至3年	57,348.00	30.00	17,204.40			
合计	53,683,715.72	5.72	3,068,542.46	278,555,022.37		

②采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款情况

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
在合同规定的收款账期内的应收款项组合	270,005,863.39					
合计	270,005,863.39					

2、本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 1,436,852.60 元，本年收回或转回坏账准备金额 8,928,703.47 元，本年核销金额 871,065.89 元。

其中本年坏账准备转回或收回金额重要的：

单位名称	转回或收回金额	收回方式
长城计算机软件与系统有限公司	1,631,147.70	银行收款
深圳中电投资股份有限公司	1,578,850.00	银行收款
广东德豪锐拓显示技术有限公司	1,446,443.70	银行收款
Diablotek International Inc.	1,174,735.50	银行收款
保定市职业技术教育中心	722,100.39	银行收款
河南惠众合创科技有限公司	699,179.00	银行收款
山东简单信息科技有限公司	682,574.40	银行收款
吉林外国语学校	670,867.98	银行收款
深圳邦贝尔电子有限公司	284,304.80	银行收款
其他	38,500.00	银行收款
合计	8,928,703.47	—

3、本报告期实际核销的重要应收账款情况

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
上海长城计算机网络工程有限公司	货款	442,003.96	无法收回	董事会审批	否
长空租赁焦作项目	货款	409,889.23	无法收回	董事会审批	否
其他	货款	19,172.70	无法收回	董事会审批	否
合计	—	871,065.89	—	—	—

4、按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
日立租赁（中国）有限公司	44,484,518.50	11.67	
浪潮电子信息产业股份有限公司	27,493,735.00	7.22	29,900.00

单位名称	年末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
金堂县教育局	22,032,530.00	5.78	
湖南长城信息金融设备有限责任公司	21,341,408.40	5.60	
曙光信息产业股份有限公司	17,058,239.52	4.48	
合计	132,410,431.42	34.75	29,900.00

(二)其他应收款

1、其他应收款

类别	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	4,583,849.40	6.92	4,583,849.40	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	60,716,977.76	91.69	271,038.45	0.45
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	920,956.54	1.39	920,956.54	100.00
合计	66,221,783.70	100.00	5,775,844.39	8.72

类别	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	7,815,311.39	7.08	7,815,311.39	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	101,004,344.07	91.45	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,623,600.79	1.47	1,623,600.79	100.00
合计	110,443,256.25	100.00	9,438,912.18	8.55

(1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	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	3-4年	100.00	收回可能性较小
合计	4,583,849.40	4,583,849.40	—	100.00	

(2) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	3,043,909.57	5.00	152,195.48	101,004,344.07		
1至2年	1,188,429.73	10.00	118,842.97			
合计	4,232,339.30	6.40	271,038.45	101,004,344.07		

②采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
在合同规定的收款账期内的应收款项	56,484,638.46					
合计	56,484,638.46					

2、本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额为 321,125.09 元；本年收回或转回坏账准备金额为 142,229.47 元，本年核销金额为 3,841,963.41 元。

其中本年坏账准备转回或收回金额重要的：

单位名称	转回或收回金额	收回方式
杭州华奕通讯有限公司	142,229.47	银行收款
合计	142,229.47	——

3、本报告期实际核销的重要其他应收款情况

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
深圳市桑夏高科技股份有限公司	货款	2,035,219.99	无法收回	董事会审批	否
山西三益网立信信息有限责任公司	货款	1,196,242.00	无法收回	董事会审批	否
其他	押金	610,501.42	无法收回	董事会审批	否
合计	——	3,841,963.41	——	——	——

4、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末余额	年初余额
子公司往来	35,528,046.17	73,788,385.11
加工费	9,523,830.83	9,536,918.82
租赁款	7,519,250.99	4,429,070.72
保证金及押金	7,308,844.12	5,835,190.96
其他业务往来	6,341,811.59	16,853,690.64
合计	66,221,783.70	110,443,256.25

5、按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
湖南长城	往来款	25,957,942.45	1 年以内	39.20	

债务人名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款 年末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 余额
浪潮电子信息产业股份有限公司	加工费	9,523,830.83	1年以内	14.38	
中国电子	房租和水电费	6,560,617.34	1年以内	9.91	
北京科迪迅通科技有限公司	材料款	4,583,849.40	3-4年	6.92	4,583,849.40
沃尔玛(中国)投资有限公司	租赁费	958,633.65	1年以内	1.45	47,931.68
合计		47,584,873.67	——	71.86	4,631,781.08

(三) 长期股权投资

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	763,246,091.35	150,290,281.63	612,955,809.72	2,024,297,942.49	150,290,281.63	1,874,007,660.86
对联营、合营企业投资	37,804,074.05		37,804,074.05	38,686,017.78		38,686,017.78
合计	801,050,165.40	150,290,281.63	650,759,883.77	2,062,983,960.27	150,290,281.63	1,912,693,678.64

1、对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计 提减值 准备	减值准备年 末余额
广西长城	30,000,000.00			30,000,000.00		
北海能源	11,130,000.00			11,130,000.00		
长城香港	48,062,328.26			48,062,328.26		
冠捷科技	1,768,815,332.60		1,768,815,332.60			
中电长城能源	150,290,281.63	300,000,000.00		450,290,281.63		150,290,281.63
海南长城	16,000,000.00			16,000,000.00		
柏怡国际		172,763,481.46		172,763,481.46		
湖南长城		35,000,000.00		35,000,000.00		
合计	2,024,297,942.49	507,763,481.46	1,768,815,332.60	763,246,091.35		150,290,281.63

2、对联营、合营企业投资

投资单位	年初余额	本年增减变动							年末余额	减值准备年末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、联营企业										
长信数码信息文化发展有限公司	153,458.47			-15,322.69						138,135.78
桂林长海科技有限责任公司	15,345,335.98			953,921.55						16,299,257.53
深圳中电长城信息安全系统有限公司	3,216,488.53			-3,216,488.53						
广州鼎甲计算机科技有限公司	19,970,734.80			-2,827,910.52		4,223,856.46				21,366,680.74
合计	38,686,017.78			-5,105,800.19		4,223,856.46				37,804,074.05

(四) 营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	1,992,780,066.54	1,755,679,370.94	2,141,788,692.62	1,871,767,549.72
计算机相关设备制造业务	1,892,762,859.14	1,667,221,357.67	2,044,733,076.64	1,786,920,170.70
商业代理业务	100,017,207.40	88,458,013.27	97,055,615.98	84,847,379.02
二、其他业务小计	258,346,523.05	162,676,565.75	245,714,630.42	165,935,698.34
合计	2,251,126,589.59	1,918,355,936.69	2,387,503,323.04	2,037,703,248.06

(五) 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	-1,238,801.68	2,676,453.65
权益法核算的长期股权投资收益	-5,105,800.19	-9,370,565.16
处置长期股权投资产生的投资收益	-	1,259,005.48
合计	-6,344,601.87	-5,435,106.03

十五、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-22,711,399.87	
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免	-	
3. 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）	283,872,950.09	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
6. 非货币性资产交换损益	-	
7. 委托他人投资或管理资产的损益	-	
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
9. 债务重组损益	-	
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-388,294,937.15	
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性	-24,117,845.17	

项目	金额	备注
金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	19,301,018.69	
16. 对外委托贷款取得的损益	-	
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	
19. 受托经营取得的托管费收入	-	
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-11,605,050.87	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	21,130,305.00	
22. 所得税影响额	43,702,060.74	
23. 少数股东影响额	73,715,238.52	
合计	-5,007,660.02	

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

项目	涉及金额	说明
理财产品投资收益	21,130,305.00	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)		每股收益			
			基本每股收益		稀释每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	1.252	-1.393	0.025	-0.027		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.441	-14.630	0.029	-0.283		

中国长城科技集团股份有限公司
 二〇一七年四月二十七日