

中国长城计算机深圳股份有限公司

审计报告

信会师报字[2016]第 720429 号

# 中国长城计算机深圳股份有限公司

## 审计报告

(2013年1月1日至2015年9月30日止)

	目 录	页次
一、	审计报告	1-2
二、	财务报表	
	合并资产负债表和资产负债表	1-4
	合并利润表和利润表	5-6
	合并现金流量表和现金流量表	7-8
	合并股东权益变动表和股东权益变动表	9-14
	财务报表附注	1-146

## 审计报告

信会师报字[2016]第 720429 号

中国长城计算机深圳股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中国长城计算机深圳股份有限公司(以下简称“贵公司”)财务报表,包括 2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2015 年 9 月 30 日的资产负债表和合并资产负债表,2013 年度、2014 年度、2015 年 1-9 月的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并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,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。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。

**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 2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2015 年 9 月 30 日的财务状况以及 2013 年度、2014 年度、2015 年 1-9 月的经营成果和现金流量。



中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇一六年三月九日

中国长城计算机深圳股份有限公司  
合并资产负债表  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注	2015年9月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动资产:				
货币资金	五、(一)	3,950,016,512.08	3,640,562,106.67	3,131,343,544.21
结算备付金				
拆出资金				
以公允价值计量且其变动入当期损益的金融资产	五、(二)	410,131,000.00	13,321,000.00	19,236,000.00
衍生金融资产	五、(三)	721,022,000.00	545,203,000.00	267,891,000.00
应收票据	五、(四)	1,536,933,121.02	1,641,538,101.78	1,226,913,625.57
应收账款	五、(五)	11,563,667,225.51	12,326,981,889.17	13,344,362,372.61
预付款项	五、(六)	285,066,486.43	122,839,007.46	136,384,526.20
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	五、(七)	279,832.60	608,031.22	590,719.60
应收股利				
其他应收款	五、(八)	1,061,450,926.34	1,935,536,396.48	2,031,918,446.98
买入返售金融资产				
存货	五、(九)	11,520,474,561.91	9,228,909,305.09	8,721,568,870.24
划分为持有待售的资产				
一年内到期的非流动资产	五、(十)	26,724,000.00	322,080,000.00	
其他流动资产	五、(十一)	1,049,665,999.66	1,626,715,361.72	1,748,691,669.14
流动资产合计		32,125,431,665.55	31,404,294,199.59	30,628,900,774.55
非流动资产:				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产	五、(十二)	69,002,508.30	69,820,462.70	55,205,423.26
持有至到期投资				
长期应收款	五、(十三)	31,717,000.00	31,237,000.00	360,851,000.00
长期股权投资	五、(十四)	464,667,164.29	439,288,204.51	385,646,231.67
投资性房地产	五、(十五)	1,112,609,878.35	1,085,041,656.56	636,800,500.29
固定资产	五、(十六)	3,371,502,614.84	3,576,611,329.85	3,734,234,364.77
在建工程	五、(十七)	923,305,016.82	837,384,949.87	931,480,221.18
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)	953,548,315.78	970,056,355.29	1,861,048,514.21
开发支出				
商誉	五、(十九)	53,712,460.99	51,648,313.77	51,466,565.22
长期待摊费用	五、(二十)	347,541,965.17	388,391,399.55	370,516,053.04
递延所得税资产	五、(二十一)	556,711,250.56	584,935,997.08	544,521,464.04
其他非流动资产	五、(二十二)	1,287,403,486.72	1,113,012,111.49	724,090,706.79
非流动资产合计		9,171,721,661.82	9,147,427,780.67	9,655,861,014.47
资产总计		41,297,153,327.37	40,551,721,980.26	40,284,761,819.02

企业法定代表人:



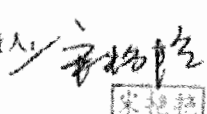
主管会计工作负责人:



报表第1页



会计机构负责人:




中国长城计算机深圳股份有限公司  
合并资产负债表（续）  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）


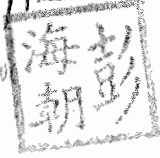
负债和所有者权益	附注	2015年9月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动负债：				
短期借款	五、（二十三）	2,213,815,829.10	1,350,018,138.05	2,188,148,258.93
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
衍生金融负债	五、（二十四）	645,685,000.00	326,173,000.00	418,918,000.00
应付票据	五、（二十五）	1,133,952,729.64	1,059,449,997.64	810,462,509.04
应付账款	五、（二十六）	14,739,097,825.43	15,084,250,445.36	14,521,456,667.16
预收款项	五、（二十七）	106,147,242.66	177,127,883.36	146,553,127.72
应付职工薪酬	五、（二十八）	681,176,747.00	783,892,071.63	805,363,101.36
应交税费	五、（二十九）	511,235,127.97	757,876,781.37	864,096,325.05
应付利息	五、（三十）	11,071,390.05	29,115,578.56	34,281,024.86
应付股利	五、（三十一）	4,717,637.11	20,589.51	2,280.07
其他应付款	五、（三十二）	7,137,578,167.12	7,260,944,720.30	6,414,035,975.28
一年内到期的非流动负债	五、（三十三）	823,005,419.25	1,309,655,000.00	565,262,000.00
其他流动负债	五、（三十四）	996,535,356.66	869,845,972.97	935,637,030.42
流动负债合计		29,004,018,471.99	29,008,370,178.75	27,704,216,799.89
非流动负债：				
长期借款	五、（三十五）	2,610,569,000.00	1,225,577,983.00	1,606,558,083.00
应付债券	五、（三十六）		499,480,933.85	499,073,749.37
其中：优先股				
永续债				
长期应付款	五、（三十七）	488,688,000.00	494,372,000.00	935,850,000.00
长期应付职工薪酬	五、（三十八）	137,756,386.66	139,414,386.66	116,701,000.00
专项应付款	五、（三十九）	165,000,000.00	165,000,000.00	145,000,000.00
预计负债	五、（四十）	7,278,506.35	7,680,848.47	9,232,183.72
递延收益	五、（四十一）	54,241,486.24	62,695,960.45	54,329,929.71
递延所得税负债	五、（四十二）	215,562,067.57	158,163,296.35	160,604,079.73
其他非流动负债	五、（四十三）	400,743,000.00	321,884,000.00	153,197,000.00
非流动负债合计		4,109,838,446.82	3,074,269,408.78	3,680,546,025.53
负债合计		33,113,856,918.81	32,082,639,587.53	31,384,762,825.42
所有者权益：				
股本	五、（四十四）	1,323,593,886.00	1,323,593,886.00	1,323,593,886.00
其他权益工具				
资本公积	五、（四十五）	700,423,920.26	688,811,482.82	869,961,238.17
减：库存股				
其他综合收益	五、（四十六）	-398,389,105.53	-436,082,014.47	-438,071,592.20
专项储备				
盈余公积	五、（四十七）	346,239,878.16	346,239,878.16	345,950,082.93
一般风险准备				
未分配利润	五、（四十八）	480,153,622.57	618,528,956.00	631,892,330.06
归属于母公司的所有者权益合计		2,452,022,201.46	2,541,092,188.51	2,733,325,944.96
少数股东权益		5,731,274,207.10	5,927,990,204.22	6,166,673,048.64
所有者权益合计		8,183,296,408.56	8,469,082,392.73	8,899,998,993.60
负债和所有者权益总计		41,297,153,327.37	40,551,721,980.26	40,284,761,819.02

企业法定代表人：


主管会计工作负责人：

报表第20

会计机构负责人：


中国长城计算机深圳股份有限公司

资产负债表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注	2015年9月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动资产:				
货币资金		240,714,077.10	326,470,232.05	519,352,313.58
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		69,334,439.80	51,495,864.76	34,532,625.57
应收账款	十四、(一)	378,775,438.87	349,228,218.94	267,565,520.50
预付款项		186,728,005.12	77,458,860.66	66,708,296.62
应收利息				
应收股利				
其他应收款	十四、(二)	98,597,782.53	63,225,754.18	45,378,790.46
存货		168,841,369.18	152,187,909.98	134,326,805.87
划分为持有待售的资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产		20,161,346.89	1,206,509.85	15,853,598.14
<b>流动资产合计</b>		<b>1,163,152,459.49</b>	<b>1,021,273,350.42</b>	<b>1,083,717,950.74</b>
非流动资产:				
可供出售金融资产		5,000,000.00	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)	3,073,858,650.47	2,436,927,416.39	2,410,754,697.25
投资性房地产		363,815,414.47	374,299,880.85	388,279,169.32
固定资产		319,692,229.05	330,703,593.46	347,411,295.97
在建工程		769,468,158.38	679,713,467.47	644,105,282.03
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		107,218,382.07	112,277,943.09	118,309,763.37
开发支出				
商誉				
长期待摊费用		1,139,467.25	1,579,848.50	
递延所得税资产		31,334,871.78	29,426,163.55	31,646,009.85
其他非流动资产		32,261,486.72	39,714,053.51	23,598,919.85
<b>非流动资产合计</b>		<b>4,703,788,660.19</b>	<b>4,009,642,366.82</b>	<b>3,969,105,137.64</b>
<b>资产总计</b>		<b>5,866,941,119.68</b>	<b>5,030,915,717.24</b>	<b>5,052,823,088.38</b>

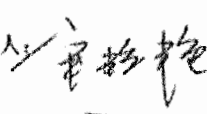
企业法定代表人



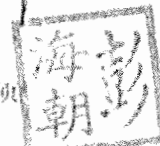
主管会计工作负责人:



会计机构负责人:




报表 第3页




中国长城计算机深圳股份有限公司  
资产负债表（续）  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注	2015年9月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动负债：				
短期借款		219,049,005.09	150,000,000.00	300,000,000.00
以公允价值计量且其变动入当期损益的金融负债				
应付票据		215,202,942.78	111,443,320.70	119,575,870.04
应付账款		425,967,827.52	391,364,338.31	306,990,918.09
预收款项		31,003,910.89	20,271,783.04	32,751,699.37
应付职工薪酬		9,283,591.31	36,860,042.85	33,255,182.28
应交税费		8,696,119.99	7,839,202.44	1,315,793.68
应付利息		7,208,142.29	14,164,990.00	14,108,479.44
应付股利				
其他应付款		790,785,378.72	66,248,954.12	120,736,286.11
划分为持有待售的负债				
一年内到期的非流动负债		823,005,419.25	350,000,000.00	
其他流动负债		153,401,623.64	131,642,377.76	150,266,567.78
流动负债合计		2,683,603,961.48	1,279,835,009.22	1,079,000,796.79
非流动负债：				
长期借款			75,500,000.00	350,000,000.00
应付债券			499,480,933.85	499,073,749.37
其中：优先股				
永续债				
长期应付款				
长期应付职工薪酬		562,386.66	562,386.66	
专项应付款		165,000,000.00	165,000,000.00	145,000,000.00
预计负债		75,015,539.58	51,978,570.83	32,245,389.19
递延收益		47,263,486.24	55,126,960.45	47,019,929.71
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计		287,841,412.48	847,648,851.79	1,073,339,068.27
负债合计		2,971,445,373.96	2,127,483,861.01	2,152,339,865.06
所有者权益：				
股本		1,323,593,886.00	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		1,308,754,875.53	1,308,754,875.53	1,308,704,194.91
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积		344,904,569.50	344,904,569.50	344,614,774.27
未分配利润		-81,757,585.31	-73,821,474.80	-76,429,631.86
所有者权益合计		2,895,495,745.72	2,903,431,856.23	2,900,483,223.32
负债和所有者权益总计		5,866,941,119.68	5,030,915,717.24	5,052,823,088.38

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：




报表第4页



**中国长城计算机深圳股份有限公司**  
**合并利润表**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注	2015年1-9月	2014年度	2013年度
一、营业总收入		51,675,782,456.71	77,205,375,695.03	79,454,839,289.07
其中: 营业收入	五、(四十八)	51,675,782,456.71	77,205,375,695.03	79,454,839,289.07
利息收入				
二、营业总成本		52,828,836,343.19	78,554,359,536.94	81,540,161,453.17
其中: 营业成本	五、(四十八)	47,018,083,415.73	69,615,225,414.79	72,516,426,705.11
税金支出				
手续费及佣金支出				
营业税金及附加	五、(四十九)	70,371,709.20	75,281,519.28	83,637,942.03
销售费用	五、(五十一)	2,128,908,152.06	3,447,890,127.77	3,924,005,060.31
管理费用	五、(五十二)	2,097,926,962.45	3,245,351,294.58	3,343,697,339.03
财务费用	五、(五十三)	1,162,103,123.96	1,518,362,504.22	947,760,449.25
资产减值损失	五、(五十三)	351,442,979.79	652,248,676.30	722,633,957.42
其他				
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	五、(五十四)	-74,444,000.00	394,705,000.00	83,954,000.00
投资收益(损失以“-”号填列)	五、(五十五)	680,679,202.63	260,469,746.88	29,879,950.20
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		20,243,684.09	25,732,144.27	7,062,890.44
汇兑收益(损失以“-”号填列)				
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-546,818,683.85	-693,809,095.03	-1,971,488,213.90
加: 营业外收入	五、(五十六)	186,017,155.50	640,320,405.66	1,484,396,962.00
其中: 非流动资产处置利得		2,368,229.39	917,777.70	607,457,266.90
减: 营业外支出	五、(五十七)	4,364,656.98	24,667,138.86	6,250,614.31
其中: 非流动资产处置损失		184,181.56	15,610,088.24	1,358,328.52
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-365,166,185.33	-78,155,828.23	-493,841,866.21
减: 所得税费用	五、(五十八)	219,142,121.46	261,642,113.43	334,256,671.77
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-584,308,306.79	-339,797,941.66	-828,098,537.98
归属于母公司所有者的净利润		-138,375,333.43	-13,073,578.83	13,621,584.51
少数股东损益		-445,932,973.36	-326,724,362.83	-841,720,122.49
六、其他综合收益的税后净额	五、(四十五)	198,342,614.55	-8,053,827.86	-714,373,217.15
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		37,692,908.94	1,989,577.73	-172,191,455.01
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益			-10,737,881.11	-2,099,450.72
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			-10,737,881.11	-2,099,450.72
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		37,692,908.94	12,727,458.84	-170,092,004.29
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-1,086,613.55	941,659.87	1,556,375.08
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		38,779,522.49	11,785,798.97	-171,648,379.37
6. 其他				
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		160,649,705.61	-10,043,405.19	-542,181,762.14
七、综合收益总额		-385,965,692.24	-347,851,769.12	-1,542,471,755.13
归属于母公司所有者的综合收益总额		-100,682,424.49	-11,084,001.10	-158,569,870.50
归属于少数股东的综合收益总额		-285,283,267.75	-336,767,768.02	-1,383,901,884.63
八、每股收益:				
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.105	-0.010	0.010
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.105	-0.010	0.010

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



报表第5页



中国长城计算机深圳股份有限公司  
利润表  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)


项 目	附注	2015年1-9月	2014年度	2013年度
一、营业收入	十四、(四)	1,734,661,643.55	2,289,858,423.48	2,156,983,493.46
减: 营业成本	十四、(四)	1,498,384,909.92	1,978,003,172.65	1,886,709,806.20
营业税金及附加		11,350,682.52	13,151,700.97	12,002,619.62
销售费用		85,108,489.30	107,041,598.69	135,794,846.50
管理费用		105,465,770.88	158,258,092.53	132,638,385.92
财务费用		14,351,671.43	40,807,934.49	35,576,798.86
资产减值损失		2,962,522.68	10,053,887.18	6,001,458.42
其他				
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)				
投资收益(损失以“-”号填列)	十四、(五)	-29,589,581.31	5,334,833.75	57,005,144.45
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-6,415,413.17	-3,827,280.86	-2,531,577.46
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-12,551,984.49	-12,123,129.28	5,264,722.39
加: 营业外收入		2,815,529.35	20,661,569.47	70,750,130.50
其中: 非流动资产处置利得		27,244.94	204,816.58	33,597,847.95
减: 营业外支出		108,363.60	3,420,641.60	2,231,727.86
其中: 非流动资产处置损失		77,116.16	734,793.20	1,207,644.76
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-9,844,818.74	5,117,798.59	73,783,125.03
减: 所得税费用		-1,908,708.23	2,219,846.30	-6,632,112.76
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-7,936,110.51	2,897,952.29	80,415,237.79
五、其他综合收益的税后净额				-2,358,452.91
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益				
1. 重新计量设定受益计划净负债净资产的变动				
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益				-2,358,452.91
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益				
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
4. 现金流量套期损益的有效部分				
5. 外币财务报表折算差额				
6. 其他				-2,358,452.91
六、综合收益总额		-7,936,110.51	2,897,952.29	78,056,784.88
七、每股收益:				
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.0060	0.0022	0.0608
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.0060	0.0022	0.0608

企业法定代表人:




主管会计工作负责人:





会计机构负责人



中国长城计算机深圳股份有限公司  
合并现金流量表  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注	2015年1-9月	2014年度	2013年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金		56,763,089,306.11	82,144,045,182.32	80,966,648,927.12
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还		95,003,407.62	107,686,728.27	143,331,659.85
收到其他与经营活动有关的现金	五、(五十九)	227,478,603.58	729,193,056.27	1,006,258,355.78
经营活动现金流入小计		57,085,571,317.31	82,980,924,966.86	82,116,235,942.75
购买商品、接受劳务支付的现金		52,326,133,652.67	71,356,860,650.16	70,375,966,883.86
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金		2,014,262,364.90	4,484,601,643.78	4,816,511,494.10
支付的各项税费		562,647,250.95	1,083,778,139.88	1,659,000,951.27
支付其他与经营活动有关的现金	五、(五十九)	2,931,450,208.66	3,423,772,286.10	4,610,603,440.54
经营活动现金流出小计		57,834,493,477.18	80,349,012,719.92	81,462,084,769.77
经营活动产生的现金流量净额		-748,922,159.67	2,631,912,246.94	654,151,172.98
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>				
收回投资收到的现金		27,543,000.00		17,681,988.82
取得投资收益收到的现金		1,383,023.61	59,323,940.57	6,710,009.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		342,967,930.95	222,946,226.27	449,000,050.91
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	五、(五十九)	31,708,000.00		
投资活动现金流入小计		403,601,954.56	282,270,166.84	473,392,049.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		874,278,778.97	1,405,140,813.21	1,873,859,064.88
投资支付的现金		47,648,000.00	141,428,916.97	112,724,908.88
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		50,663,000.00		25,507,690.11
支付其他与投资活动有关的现金	五、(五十九)	124,278,000.00	736,800.00	138,204,781.03
投资活动现金流出小计		1,096,867,778.97	1,547,306,530.18	2,150,296,444.90
投资活动产生的现金流量净额		-693,265,824.41	-1,265,036,363.34	-1,676,904,395.19
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>				
吸收投资收到的现金				122,535,198.91
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金				22,535,198.91
取得的借款收到的现金		3,453,807,820.17	4,969,605,923.49	4,180,931,719.13
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(五十九)		50,680.62	
筹资活动现金流入小计		3,453,807,820.17	4,969,656,606.11	4,303,466,918.04
偿还债务支付的现金		1,433,140,654.14	5,454,956,794.05	3,066,415,480.98
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		284,352,275.28	293,764,747.84	443,467,377.27
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润		17,327,829.67	20,705,978.34	122,669,011.14
支付其他与筹资活动有关的现金	五、(五十九)	1,228,000.00	1,314,131.61	543,475,059.75
筹资活动现金流出小计		1,718,720,929.42	5,750,035,673.50	4,053,357,918.00
筹资活动产生的现金流量净额		1,735,086,890.75	-780,379,067.39	250,109,000.04
四、汇率变动对现金的影响		16,804,542.34	-67,428,119.76	11,395,920.02
五、现金及现金等价物净增加额		309,703,449.01	519,068,696.43	-761,248,302.15
加: 期初现金及现金等价物的余额		3,616,324,733.67	3,097,256,037.22	3,858,504,339.37
六、期末现金及现金等价物余额		3,926,028,182.68	3,616,324,733.67	3,097,256,037.22

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



报表编制人:



宋艳艳

中国长城计算机深圳股份有限公司  
现金流量表  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注	2015年1-9月	2014年度	2013年度
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金		1,918,367,880.84	2,493,709,634.70	2,563,564,940.77
收取利息、手续费及佣金的现金				
收到的税费返还		9,377,460.60	14,560,834.57	31,174,813.06
收到其他与经营活动有关的现金		141,798,695.75	62,641,796.42	125,972,118.83
经营活动现金流入小计		2,069,543,977.19	2,570,912,265.69	2,720,711,872.66
购买商品、接受劳务支付的现金		1,712,493,763.15	2,179,261,274.57	2,128,491,428.76
客户贷款及垫款净增加额				
支付给职工以及为职工支付的现金		181,680,508.57	205,248,863.25	226,228,599.72
支付的各项税费		34,433,856.98	37,172,916.93	40,864,592.85
支付其他与经营活动有关的现金		69,359,277.86	106,571,141.36	124,426,728.14
经营活动现金流出小计		1,997,967,406.56	2,528,251,196.11	2,520,011,349.47
经营活动产生的现金流量净额		71,576,570.63	42,658,069.58	200,700,523.19
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金		1,559,236.76	27,198,860.10	42,927,732.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,306.35	447,975.80	48,891,163.77
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		1,567,543.11	27,646,835.90	91,818,896.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		76,249,050.99	98,724,586.14	618,878,870.40
投资支付的现金			30,000,000.00	
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			736,800.00	7,144,147.75
投资活动现金流出小计		76,249,050.99	129,461,386.14	626,023,018.15
投资活动产生的现金流量净额		-74,681,507.88	-101,814,550.24	-534,204,121.76
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>				
吸收投资收到的现金				
取得借款收到的现金		116,396,154.75	225,500,000.00	1,302,400,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金			50,680.62	
筹资活动现金流入小计		116,396,154.75	225,550,680.62	1,302,400,000.00
偿还债务支付的现金		152,000,000.00	300,000,000.00	671,568,941.35
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		46,481,574.28	57,720,129.60	30,947,910.65
支付其他与筹资活动有关的现金		320,000.00	114,900.00	40,000.00
筹资活动现金流出小计		198,801,574.28	357,835,029.60	702,556,852.00
筹资活动产生的现金流量净额		-82,405,419.53	-132,284,348.98	599,843,148.00
四、汇率变动对现金的影响		-245,798.17	-1,441,251.89	2,090,122.48
五、现金及现金等价物净增加额		-85,756,154.95	-192,882,081.53	268,429,671.91
加: 期初现金及现金等价物的余额		326,470,232.05	519,352,313.58	250,922,641.67
六、期末现金及现金等价物余额		240,714,077.10	326,470,232.05	519,352,313.58

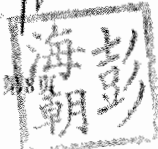
企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



报表第8页



宋德特



中国长城计算机深圳股份有限公司  
合并所有者权益变动表  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	2014年度						所有者权益合计						
	股本		其他权益工具		资本公积	减: 库存股		其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计
	实收股	资本公积	优先股	永续债									
一、上年年末余额	1,323,593,886.00					869,961,238.17		-138,071,592.20		345,950,082.93	631,892,330.06	16,166,673,048.64	8,899,998,993.60
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
二、本年年初余额	1,323,593,886.00					869,961,238.17		-138,071,592.20		345,950,082.93	631,892,330.06	16,166,673,048.64	8,899,998,993.60
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)						-181,149,755.35		1,989,577.73		289,795.23	-13,563,374.06	-238,682,844.42	-130,916,660.87
(一) 综合收益总额								1,989,577.73			-13,073,578.83	-336,767,768.02	-347,851,769.12
(二) 所有者投入和减少资本						-181,149,755.35						118,790,901.94	-62,358,853.41
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						624,695.10						1,943,952.52	2,568,647.62
4. 其他						-181,774,450.45						116,846,949.42	-64,827,501.03
(三) 利润分配										289,795.23	-289,795.23	-20,705,978.34	-20,705,678.34
1. 提取盈余公积										289,795.23	-289,795.23		
2. 对所有者(或股东)的分配												-20,705,978.34	-20,705,978.34
3. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年年末余额	1,323,593,886.00					688,811,482.82		-136,082,014.47		346,239,878.16	618,528,956.00	15,927,990,204.22	8,469,089,592.73

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

杨军

海彭

宋晓燕

中国长城计算机深圳股份有限公司  
合并所有者权益变动表  
(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

项目	2013年度											
	归属于母公司所有者权益											
	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	少数股东权益	所有者权益合计
	优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	1,323,593,886.00			811,452,227.46		-265,880,137.19		337,908,559.15	614,837,581.57	7,423,698,672.34	10,245,610,789.13	
加:会计政策变更												
前期差错更正												
四、控制下企业合并				56,743,903.80					11,474,687.96	212,285,492.47	280,504,068.23	
二、本年年初余额	1,323,593,886.00			868,196,131.26		-265,880,137.19		337,908,559.15	626,312,269.53	7,635,984,164.81	10,526,114,852.30	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)				1,765,104.91		-172,191,455.01		8,041,523.78	5,580,060.73	-1,489,211,116.17	-1,626,115,881.76	
(一)综合收益总额						-172,191,455.01			13,621,584.51	-1,383,901,884.83	-1,342,471,755.13	
(二)所有者投入和减少资本				1,765,104.91						28,027,926.68	29,793,031.59	
1. 投资者投入的普通股										22,535,198.91	22,535,198.91	
2. 其他权益工具持有者投入资本										5,492,727.77	5,492,832.68	
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他				1,765,104.91								
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积								8,041,523.78	-8,041,523.78	-113,437,158.22	-113,437,158.22	
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本年年末余额	1,323,593,886.00			869,961,236.17		-438,071,592.20		345,950,082.93	631,892,350.06	5,106,673,048.64	8,899,998,995.60	

企业法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计师事务所:



中国长城计算机深圳股份有限公司  
所有者权益变动表  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	2015年1-9月									
	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			
		优先股	永续债					其他		
一、上年年末余额	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										
二、本年年初余额	1,323,593,886.00			1,308,754,875.53				344,904,569.50	-73,821,474.80	2,903,431,856.23
三、本年年增减变动金额(减少以“-”号填列)										
(一) 综合收益总额									-7,936,110.51	-7,936,110.51
(二) 所有者投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者(或股东)的分配										
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本年年末余额	1,323,593,886.00			1,308,754,875.53				344,904,569.50	-81,757,585.31	2,895,495,745.72

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

杨军

海彭

宋桂芳

中国长城计算机深圳股份有限公司  
所有者权益变动表  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	2014年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,323,593,886.00			1,308,704,194.91					344,614,774.27	-76,429,631.86	2,900,483,223.32
加: 公允价值变动											
二、本年年初余额	1,323,593,886.00			1,308,704,194.91					344,614,774.27	-76,429,631.86	2,900,483,223.32
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)				50,680.62					289,795.23	3,658,157.06	2,948,632.91
(一) 综合收益总额										2,897,952.29	2,897,952.29
(二) 所有者投入和减少资本				50,680.62							50,680.62
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他				50,680.62							50,680.62
(三) 利润分配									289,795.23	-289,795.23	
1. 提取盈余公积									289,795.23	-289,795.23	
2. 对所有者(或股东)利润分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本年年末余额	1,323,593,886.00			1,308,754,875.53					344,904,569.50	-73,821,474.80	2,903,431,856.23

法定代表人: \_\_\_\_\_




主管会计工作负责人: \_\_\_\_\_




会计机构负责人: \_\_\_\_\_



中国长城计算机深圳股份有限公司  
所有者权益变动表  
(除特别说明外, 金额单位均为人民币元)

项目	2013年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,323,593,886.00				1,308,704,194.91					336,573,250.49	-146,444,892.96	2,822,426,438.44
加：会计政策变更												
前期差错更正												
二、本年年初余额	1,323,593,886.00				1,308,704,194.91					336,573,250.49	-146,444,892.96	2,822,426,438.44
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）									8,041,523.78	8,041,523.78	70,015,261.10	78,056,784.88
（一）综合收益总额											78,056,784.88	78,056,784.88
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									8,041,523.78	-8,041,523.78		
1. 提取盈余公积									8,041,523.78	-8,041,523.78		
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	1,323,593,886.00				1,308,704,194.91					344,614,774.27	-76,429,631.86	2,900,483,223.52

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

## 中国长城计算机深圳股份有限公司 财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

### 一、 公司基本情况

#### (一) 公司简介

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

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

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

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

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

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

2000 年 6 月,经本公司 1999 年度股东大会决议,本公司实施 1999 年度利润分配和资本公积金转增股本方案,向全体股东每 10 股转增资本公积金 3 股,每 10 股送红

股2股并派发现金股利2元(含税)。本次转增后本公司的股本总额为45,849.15万元。

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

2010年5月17日,经本公司2009年度股东大会审议通过2009年度利润分配方案,以2009年期末总股本55,018.98万股为基数,向全体股东按每10股送红股5股,同时以资本公积金每10股转增5股。本次转增后本公司的股本总额为110,037.96万元。2010年11月16日止,根据中国证券监督管理委员会《关于核准中国长城计算机深圳股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2010]1458号文)及《关于核准豁免长城科技股份有限公司及一致行动人要约收购中国长城计算机深圳股份有限公司股份义务的批复》(证监许可[2010]1459号文)核准,本公司非公开发行223,214,286股人民币普通股,发行价格每股人民币4.48元,募集资金总额人民币1,000,000,001.28元,扣除承销费、律师费等发行费用人民币18,945,000.00元,募集资金净额为人民币981,055,001.28元,其中增加股本人民币223,214,286.00元,增加资本公积757,840,715.28元。

截至2015年9月30日本公司总股本为132,359.39万股,其中有限售条件股份2.38万股,占总股本的0.002%;无限售条件股份132,357.01万股,占总股本的99.998%,股本结构如下:

股东名称	持股数量(股)	投入资本额	持股比例(%)
长城科技股份有限公司	713,647,921	713,647,921	53.92
境内自然人持股(高管持股)	31,680	31,680	
其中:周庚申(董事兼总裁)	31,680	31,680	
社会公众普通股	609,914,285	609,914,285	46.08
合计	1,323,593,886	1,323,593,886	

本财务报表已经本公司董事会于2016年3月9日决议批准报出。

## (二) 合并财务报表范围

### 1、本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称	是否纳入合并财务报表范围		
	2015.9.30	2014.12.31	2013.12.31
广西长城计算机有限公司(以下简称广西长城)	是	是	是
北海长城能源科技有限责任公司(以下简称北海长城)	是	是	是
海南长城系统科技有限公司(以下简称海南长城)	是	是	是
深圳中电长城能源科技股份有限公司(以下简称中电长城能源)	是	是	是
中国长城计算机(香港)控股有限公司(以下简称长城香港)	是	是	是

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

## 2、外币报表折算：

二级境外经营子公司中国长城计算机（香港）控股有限公司，按照《企业会计准则第 19 号-外币折算》规定对境外经营子公司外币报表进行了折算，折算汇率选择如下：

2015 年 1-9 月境外经营子公司外币报表折算汇率：

境外经营子公司	资产、负债项目	除“未分配利润”外所有者权益项目	收入、费用项目
长城香港	0.82081	发生时的即期汇率	0.79623
冠捷科技	6.3613	发生时的即期汇率	6.1784

2014 年境外经营子公司外币报表折算汇率：

境外经营子公司	资产、负债项目	除“未分配利润”外所有者权益项目	收入、费用项目
长城香港	0.78887	发生时的即期汇率	0.79246
冠捷科技	6.11900	发生时的即期汇率	6.14509

2013 年境外经营子公司外币报表折算汇率：

境外经营子公司	资产、负债项目	除“未分配利润”外所有者权益项目	收入、费用项目
长城香港	0.78623	发生时的即期汇率	0.79921
冠捷科技	6.0969	发生时的即期汇率	6.19269

## 二、财务报表的编制基础

### (一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

### (二) 持续经营

公司不存在可能导致对公司自报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

### 三、 重要会计政策及会计估计

#### (一) 遵循企业会计准则的声明

本集团编制的模拟财务报表按照企业会计准则和本附注而所述的编制基础编制，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### (二) 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

#### (三) 营业周期

本公司营业周期为12个月。

#### (四) 记账本位币

本集团除长城香港外均以人民币作为记账本位币。长城香港（单体）及其子公司柏怡控股根据其经营所处的主要经济环境以港币作为记账本位币，长城香港之子公司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。

#### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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

#### (六) 合并财务报表的编制方法

##### 1、 合并范围

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

## 2、合并程序

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

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

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

### （1）增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购

买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## (2) 处置子公司或业务

### ①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

### ②分步处置子公司

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关

政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### (3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## (七) 合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十三）长期股权投资”。

## (八) 现金及现金等价物的确定标准

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

## (九) 外币业务和外币报表折算

### 1、 外币业务

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资

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

## 2、 外币财务报表的折算

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

## (十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、 金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### (2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### (3) 应收款项

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

收回或处置时,将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### (4) 可供出售金融资产

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

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

处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入当期损益。

### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值;

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值;

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

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

#### 4、金融负债终止确认条件

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

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

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

#### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

#### 6、金融资产(不含应收款项)减值的测试方法及会计处理方法

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

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关

因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

### (十一) 应收款项坏账准备

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

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

#### 1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

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

#### 2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

信用风险特征组合确定的依据	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

本集团对 90 天以内的应收款项不计提坏账准备，91 天至 180 以内、181 天至 365 天以内的应收款项分别 2%、5%提取应收款项坏账准备。另外，对于应收账款中账龄在 180 天至 365 天并且在半年以上无还款记录的部分，将应收款项

坏账准备的计提比例提高至 50%；对于账龄超过 365 天并且在一年以上无还款记录的部分，将坏账准备的计提比例提高至 100%。

### 3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额不重大是指：单项金额在 100 万元以下的应收款项。

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

### 1、 存货的分类

本集团存货主要包括原材料、产成品、在产品、库存商品、分期收款发出商品等。

### 2、 发出存货的计价方法

领用或发出存货，采用标准成本核算，月末按成本差异率将标准成本调整为实际成本。

### 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

### 4、 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度采用永续盘存制。

### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

### (十三) 长期股权投资

#### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

#### 2、 初始投资成本的确定

##### (1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

##### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面

价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。  
通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3、 后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

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

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

(六) 合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时,按照以下顺序进行处理:首先,冲减长期股权投资的账面价值。其次,长期股权投资的账面价值不足以冲减的,以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失,冲减长期应收项目等的账面价值。最后,经过上述处理,按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的,按预计承担的义务确认预计负债,计入

当期投资损失。

### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

## (十四) 投资性房地产

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

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

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
土地使用权	平均年限法	40	0	2.5
房屋建筑物	平均年限法	17-35	0-10	2.57-5.88

#### (十五) 固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过 1,000 元的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子设备和其他。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，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。除冠捷科技外本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	平均年限法	35	10	2.57
机器设备	平均年限法	10	5	9.50
运输设备	平均年限法	6	5	15.83
电子设备	平均年限法	5	5	19
其他	平均年限法	5	5	19

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

#### (十六) 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。

#### (十七) 借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可

使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

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

## (十八) 无形资产

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

除冠捷科技永久保有土地不予摊销外，本集团土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年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：

项 目	预计使用寿命	摊销方法	依 据
土地使用权	25-70	直线法	法定寿命
商标使用权	15	直线法	预计受益期
特许权使用费	5	直线法	预计受益期
软件	1-10	直线法	预计受益期

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

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

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

#### (十九) 长期资产减值

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

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

#### (二十) 长期待摊费用

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

#### (二十一) 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。

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

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合

预计负债确认条件时，确认为预计负债计入当期损益。

其他长期福利主要是一年以上的退休金计划。

## (二十二) 预计负债

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

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

## (二十三) 股份支付

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

### 1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积(股本溢价)，同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有

可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## 2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。初始采用模型按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## (二十四) 收入

### 1、销售商品收入

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

### 2、租金收入

投资性房地产及固定资产出租收入，按照租赁合同在约定的租赁期限内确认。

### 3、提供劳务的收入

本集团对外提供的劳务包括技术服务及维修服务，其中技术服务按照合同约定

条款，在提供技术服务后并开具发票后确认收入实现；维修服务在执行维修业务并交付产品时确认维修服务收入。

## (二十五) 政府补助

本集团的政府补助包括本集团从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1 元）计量。本集团的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述原则进行判断。与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。本集团基于自主密码模块项目等项目补贴为与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。子公司冠捷科技收到的波兰政府补贴为与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；其他补贴为用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## (二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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

## (二十七) 租赁

本集团的租赁业务包括房屋土地租赁及固定资产租赁。

本集团作为融资租赁承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。本集团作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

## (二十八) 重要会计政策和会计估计的变更

### 1、 重要会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

### 2、 会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

## 四、 税项

### (一) 主要税种和税率

税 种	计税依据	税率		
		2015年1-9月	2014年度	2013年度
增值税	应税增值税额（应纳税额按应纳税销售额乘以使用	17%	17%	17%
	应税增值税额（技术服务收入）	6%	6%	6%
营业税	应纳税营业额	5%	5%	5%
城市维护建设税	实际缴纳的增值税、营业税税额	7%	7%	7%
教育费附加	实际缴纳的增值税、营业税税额	3%	3%	3%
地方教育费附加	实际缴纳的增值税、营业税税额	2%	2%	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%-40%	15%-40%	15%-40%

(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、（二）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) 本公司之子公司柏怡控股，根据各纳税主体所在地的税法规定，适用15%-24%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。

### (二) 税收优惠

(1) 2014年，本公司取得国家税务机关颁发的《高新技术企业证书》（证书编号为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，自2014年度起本公司适用的企业所得税税率为15%。

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

## 五、合并财务报表重要项目注释

### (一) 货币资金

项目	2015.9.30	2014.12.31	2013.12.31
库存现金	1,078,162.73	1,385,901.55	1,720,024.13
银行存款	3,924,950,019.95	3,614,938,832.12	3,095,536,013.09
其他货币资金	23,988,329.40	24,237,373.00	34,087,506.99
合计	3,950,016,512.08	3,640,562,106.67	3,131,343,544.21
其中：存放在境外的款项总额	1,472,903,834.59	1,288,085,014.98	1,288,442,833.31

其中受到限制的货币资金明细如下：

项目	2015.9.30	2014.12.31	2013.12.31
质押存款	23,988,329.40	24,237,373.00	34,087,506.99
合计	23,988,329.40	24,237,373.00	34,087,506.99

### (二) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

#### 1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	2015.9.30	2014.12.31	2013.12.31
交易性金融资产	410,131,000.00	13,321,000.00	19,236,000.00
其中：权益工具投资	410,131,000.00	13,321,000.00	19,236,000.00
合计	410,131,000.00	13,321,000.00	19,236,000.00

#### 2、权益工具投资

所持有的交易性权益工具投资上市公司部分的公允价值根据证券交易所年度最后一个交易日收盘价确定。

### (三) 衍生金融资产

项目	2015.9.30	2014.12.31	2013.12.31
外汇远期合约及期权	1,205,015,000.00	802,550,000.00	337,201,000.00
货币互换		64,616,000.00	2,347,000.00
减：计入其他非流动资产部分-外汇远期合约及期权	483,993,000.00	321,963,000.00	71,657,000.00
合计	721,022,000.00	545,203,000.00	267,891,000.00

说明：（1）于2015年9月30日、2014年12月31日及2013年12月31日，外汇远期合约及期权的未偿付名义本金总额列示如下：

项目	2015.9.30	2014.12.31	2013.12.31
美元买入人民币	51,270,151,000.00	35,116,329,000.00	20,647,786,000.00
人民币买入美元	46,422,840,000.00	34,302,502,000.00	19,593,022,000.00
俄罗斯卢布买入美元	279,897,000.00	642,495,000.00	469,461,000.00
欧元买入美元	7,900,347,000.00	15,330,530,000.00	3,219,401,000.00
巴西雷亚尔买入美元	1,531,292,000.00	1,141,420,000.00	1,771,253,000.00
印度卢比买入美元	362,594,000.00	495,639,000.00	1,097,442,000.00
美元买入欧元		323,879,000.00	-
智利比索买入美元	349,872,000.00	299,831,000.00	-
波兰兹罗提买入欧元		252,794,000.00	367,515,000.00
波兰兹罗提买入美元	76,336,000.00	146,856,000.00	243,876,000.00
阿根廷比索买入美元	-	152,975,000.00	-
英镑买入美元	-	-	153,118,000.00
瑞士法郎买入欧元	-	-	125,340,000.00
俄罗斯卢布买入欧元	-	-	270,727,000.00
英镑买入欧元	-	-	62,499,000.00
不限以上种类	279,897,000.00	434,522,000.00	463,316,000.00
合计	108,473,226,000.00	88,639,772,000.00	48,484,756,000.00

（2）于2015年9月30日、2014年12月31日和2013年12月31日，货币互换的未偿付名义本金总额为零元、726,484,000.00元和3,271,164,000.00元。

#### （四） 应收票据

##### 应收票据分类列示

项目	2015.9.30	2014.12.31	2013.12.31
银行承兑汇票	1,535,022,121.02	1,641,538,101.78	1,215,266,275.57
商业承兑汇票	1,911,000.00		11,647,350.00
合计	1,536,933,121.02	1,641,538,101.78	1,226,913,625.57

#### （五） 应收账款

##### 1、 应收账款分类披露

类别	2015.9.30				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	246,715,390.36	2.08	178,964,217.49	72.54	67,751,172.87
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	11,496,570,228.63	97.11	2,314,804.76	0.02	11,494,255,423.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	95,764,894.18	0.81	94,104,265.41	98.27	1,660,628.77
合计	11,839,050,513.17	100.00	275,383,287.66		11,563,667,225.51

类别	2014.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	356,520,415.56	2.82	222,758,284.78	62.48	133,762,130.78
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	12,194,652,363.16	96.48	4,358,751.19	0.04	12,190,293,611.97
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	88,645,862.64	0.7	85,719,716.22	96.70	2,926,146.42
合计	12,639,818,641.36	100.00	312,836,752.19		12,326,981,889.17

类别	2013.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	233,173,662.55	1.71	213,860,579.52	91.72	19,313,083.03
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	13,330,948,047.83	97.54	7,400,898.41	0.06	13,323,547,149.42
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	102,865,082.19	0.75	101,362,942.03	98.54	1,502,140.16
合计	13,666,986,792.57	100.00	322,624,419.96		13,344,362,372.61

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

应收账款(按单位)	2015.9.30			
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
Inter Optima	73,969,000.00	20,514,000.00	28.00	超过信用期未付款
Elcoteq	60,992,000.00	60,992,000.00	100.00	超过信用期未付款
长信数码信息文化发展有限公司	11,861,278.00	11,861,278.00	100.00	收回可能性较小
Ramankrishna Teletronics Private Ltd	10,623,000.00	10,623,000.00	100.00	超过信用期未付款
BigLots, Inc.	9,866,952.24	6,966,887.58	70.61	预计可收回金额低于原值
北京工商管理专修学院	9,417,754.61	9,417,754.61	100.00	收回可能性较小
EPI - EMPRESA DE PRODUTOS DE	8,416,000.00	8,416,000.00	100.00	超过信用期未付款
Diablotek International Inc.	7,393,775.76	2,106,330.11	28.49	预计可收回金额低于原值
深圳市广鑫融进出口贸易有限公司	6,288,540.00	6,288,540.00	100.00	收回可能性较小
北京长空租赁有限公司	5,546,517.48	5,546,517.48	100.00	收回可能性较小
上海华清企业发展有限公司	5,382,000.00	5,382,000.00	100.00	超过信用期未付款
广东德豪锐拓显示技术有限公司	4,442,678.40	1,845,856.00	41.55	收回可能性较小
Zenith Computers Limited	4,008,000.00	4,008,000.00	100.00	超过信用期未付款
BestBuy Company Inc.	3,468,447.72	605,000.00	17.44	预计可收回金额低于原值
湖南新蓝科技有限责任公司	3,359,717.68	3,359,717.68	100.00	收回可能性较小
湖北机械公司(计委)	3,226,123.81	3,226,123.81	100.00	收回可能性较小
北京市金卡迪技术开发有限责任公司	3,212,039.00	3,212,039.00	100.00	收回可能性较小
光大证券	3,106,000.00	3,106,000.00	100.00	收回可能性较小
青岛教委	2,714,061.00	2,714,061.00	100.00	收回可能性较小
鑫望有限公司	2,674,102.59	2,674,102.59	100.00	收回可能性较小
焦作市宏瑞教育投资有限公司	2,344,694.50	2,344,694.50	100.00	收回可能性较小

应收账款（按单位）	2015.9.30			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
深圳市邦贝尔电子有限公司	2,331,270.49	1,682,878.05	72.19	预计可收回金额低于原值
中央粮库项目	2,071,437.08	2,071,437.08	100.00	收回可能性较小
合计	246,715,390.36	178,964,217.49	/	/

应收账款（按单位）	2014.12.31			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
InterOptima	104,470,000.00	11,767,000.00	11.26	超过信用期未付款
乐捷显示厦门（“乐捷显示厦门”）	63,020,000.00	55,028,000.00	87.32	超过信用期未付款
Elcoteq	58,669,000.00	58,669,000.00	100.00	超过信用期未付款
K-Bridge Electroni Co.Ltd	15,340,000.00	1,261,000.00	8.22	超过信用期未付款
长信数码信息文化发展有限公司	11,861,278.00	11,861,278.00	100.00	收回可能性较小
Big Lots, Inc.	11,102,623.01	6,666,887.58	60.05	预计可收回金额低于原值
EPIEmpresa	11,063,000.00	6,345,000.00	57.35	超过信用期未付款
Ramakrishna TeletronicsPvt.Ltd.	10,384,000.00	10,384,000.00	100.00	超过信用期未付款
北京工商管理专修学院	9,417,754.61	9,417,754.61	100.00	收回可能性较小
Diablotek International Inc.	7,393,775.76	2,106,330.11	28.49	预计可收回金额低于原值
深圳市广鑫融进出口贸易有限公司	6,288,540.00	6,288,540.00	100.00	收回可能性较小
北京长空租赁有限公司	5,546,517.48	5,546,517.48	100.00	收回可能性较小
上海华清企业发展有限公司	5,299,000.00	3,708,000.00	69.98	超过信用期未付款
ZenithComputersLimited	4,008,000.00	4,008,000.00	100.00	超过信用期未付款
深圳市邦贝尔电子有限公司	3,733,616.30	777,666.60	20.83	预计可收回金额低于原值
北京市金卡迪技术开发有限责任公司	3,382,039.00	3,382,039.00	100.00	收回可能性较小
焦作市宏瑞教育投资有限公司	3,367,219.00	3,367,219.00	100.00	收回可能性较小
湖南新蓝科技有限责任公司	3,359,717.68	3,359,717.68	100.00	收回可能性较小
湖北机械公司（计委）	3,226,123.81	3,226,123.81	100.00	收回可能性较小
光大证券	3,106,000.00	3,106,000.00	100.00	收回可能性较小
青岛教委	2,714,061.00	2,714,061.00	100.00	收回可能性较小
霆望有限公司	2,674,102.59	2,674,102.59	100.00	收回可能性较小
Videosystem2000Srl	2,656,000.00	2,656,000.00	100.00	超过信用期未付款
EPSON ENGINEERING(SHENZHEN)LTD.	2,366,610.24	2,366,610.24	100.00	收回可能性较小
中央粮库项目	2,071,437.08	2,071,437.08	100.00	收回可能性较小
合计	356,520,415.56	222,758,284.78	/	/

应收账款（按单位）	2013.12.31			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
乐捷显示厦门	83,988,000.00	79,504,000.00	95.00	超过信用期未付款
Elcoteq	58,456,000.00	58,456,000.00	100.00	超过信用期未付款
EPI-EMPRESA	12,392,000.00	7,110,000.00	57.00	超过信用期未付款
长信数码信息文化发展有限公司	11,861,278.00	11,861,278.00	100.00	收回可能性较小
北京工商管理专修学院	9,417,754.61	9,417,754.61	100.00	收回可能性较小
BIG LOTS	7,906,038.24	3,336,887.59	42.21	预计可收回金额低于原值

应收账款（按单位）	2013.12.31			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
深圳市广鑫融进出口贸易有限公司	6,288,540.00	6,288,540.00	100.00	收回可能性较小
OCZ TECHNOLOGY GROUP	6,226,903.67	2,361,305.31	37.92	收回可能性较小
北京长空租赁有限公司	5,546,517.48	5,546,517.48	100.00	收回可能性较小
Martek Power	4,267,830.00	3,355,495.98	78.62	收回可能性较小
北京市金卡迪技术开发有限责任公司	3,382,039.00	3,382,039.00	100.00	收回可能性较小
焦作市宏瑞教育投资有限公司	3,367,219.00	3,367,219.00	100.00	收回可能性较小
湖南新蓝科技有限责任公司	3,359,717.68	3,359,717.68	100.00	收回可能性较小
湖北机械公司（计委）	3,226,123.81	3,226,123.81	100.00	收回可能性较小
光大证券	3,106,000.00	3,106,000.00	100.00	收回可能性较小
保定市职业技术教育中心	2,922,100.39	2,722,100.39	93.16	收回可能性较小
青岛教委	2,714,061.00	2,714,061.00	100.00	收回可能性较小
蓬望有限公司	2,674,102.59	2,674,102.59	100.00	收回可能性较小
中央粮库项目	2,071,437.08	2,071,437.08	100.00	收回可能性较小
合计	233,173,662.55	213,860,579.52	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2015.9.30		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	11,495,165,510.16	2,174,332.92	0.02
其中：0-90天	11,317,135,465.93		
91-180天	177,032,977.04	2,124,479.55	1.20
181-365天	997,067.19	49,853.37	5.00
1至2年	1,404,718.47	140,471.84	10.00
合计	11,496,570,228.63	2,314,804.76	

账龄	2014.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	12,188,602,363.16	3,753,751.19	0.03
其中：0-90天	11,922,781,139.11		
91-180天	260,037,000.50	3,464,540.01	1.33
181-365天	5,784,223.55	289,211.18	5.00
1至2年	6,050,000.00	605,000.00	10.00
合计	12,194,652,363.16	4,358,751.19	

账龄	2013.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	13,318,950,932.19	6,201,686.85	0.05
其中：0-90天	12,954,015,730.29	-	-
91-180天	317,435,107.98	3,826,682.15	1.21
181-365天	47,500,093.92	2,375,004.70	5.00
1至2年	11,997,115.64	1,199,211.56	10.00
合计	13,330,948,047.83	7,400,898.41	

## 2、 计提、转回或收回的坏账准备情况

2015年1-9月计提坏账准备金额元39,168,920.26；收回或转回坏账准备金额24,532,775.12元，汇率对坏账准备造成影响-1,012,609.67元；2014年计提坏账准备金额50,466,931.79元，收回或转回坏账准备金额33,304,706.58元，汇率对坏账准备造成影响-8,224,674.59元；2013年计提坏账准备金额66,566,208.48元；收回或转回坏账准备金额31,774,162.02元，汇率对坏账准备造成影响-7,252,384.71元。

## 3、 实际核销的应收账款情况

截止2015年9月30日九个月期间实际核销的应收账款为51,077,000.00元，其中重要的应收账款分析如下：

项目	核销金额
乐捷显示厦门	45,693,000.00
合计	45,693,000.00

2014年度核销的应收账款为18,725,218.39元，其中重要的应收账款分析如下：

项目	核销金额
Martek Super	4,323,812.20
Union Mercantil Electrol	2,943,000.00
Econocom, FR1016971	2,249,000.00
LG ELECTRONICS FRANCE SARL	1,751,350.65
Peter Lubusch	1,628,448.85
合计	12,895,611.70

2013年度核销的应收账款为121,367,669.12元，其中重要的应收账款分析如下：

项目	核销金额
Velocity Micro Inc.	3,237,359.90
贵州省计算机教育工程领导小组办公室	530,045.58
Satcon Power Systems Canada Ltd	114,594,557.85
合计	118,361,963.33

## 4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	2015.9.30		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
客户 F	1,479,555,683.10	12.50	
客户 G	1,035,517,859.20	8.75	
客户 E	1,022,400,858.60	8.64	
客户 A	886,587,103.60	7.49	
客户 H	512,841,644.70	4.33	
合计	4,936,903,149.20	41.70	/

单位名称	2014.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
客户 F	1,895,672,319.00	13.87	
客户 G	1,174,144,315.00	8.59	
客户 E	714,839,937.00	5.23	
客户 A	709,210,457.00	5.19	
客户 I	599,123,528.00	4.38	
合计	5,092,990,556.00	37.26	

单位名称	2013.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
客户 F	2,232,666,489.30	17.66	
客户 E	727,451,623.50	5.76	
客户 A	628,797,684.60	4.97	
客户 I	622,133,772.90	4.92	
客户 J	568,834,673.10	4.50	
合计	4,779,884,243.40	37.82	/

#### 5、 因金融资产转移而终止确认的应收账款

项目	2015.9.30	2014.12.31	2013.12.31
应收款项转让	1,411,261,000.00	1,187,887,000.00	625,775,000.00
合计	1,411,261,000.00	1,187,887,000.00	625,775,000.00

说明：于 2015 年 9 月 30 日、2014 年 12 月 31 日和 2013 年 12 月 31 日，本集团向金融机构以不附追索权的方式转让了应收账款 1,411,261,000.00 元、1,187,887,000.00 元和 625,775,000.00 元。

### (六) 预付款项

#### 1、 预付款项按账龄列示

账龄	2015.9.30		2014.12.31		2013.12.31	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	263,749,608.87	92.52	86,523,793.91	70.44	133,625,198.34	97.97
1 至 2 年	18,857,726.18	6.62	36,095,191.96	29.38	2,749,327.86	2.02
2 至 3 年	2,422,130.41	0.85	210,021.59	0.17		
3 年以上	37,020.97	0.01	10,000.00	0.01	10,000.00	0.01
合计	285,066,486.43	100.00	122,839,007.46	100.00	136,384,526.20	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	2015.9.30	占预付款期末余额合计数的比例(%)
深圳市东方拓宇科技有限公司	21,947,394.73	7.70
广州兴银信息技术有限公司	15,472,914.00	5.43
利盟打印机(深圳)有限公司	11,644,226.22	4.08
桂林长海科技有限责任公司永福分公司	10,611,400.68	3.72
深圳中电长城信息安全系统有限公司	7,682,004.82	2.69
合计	67,357,940.45	23.62

预付对象	2014.12.31	占预付款期末余额合计数的比例(%)
广州兴银信息技术有限公司	36,006,431.00	29.31
利盟打印机(深圳)有限公司	14,105,925.09	11.48
冠科(福建)电子科技实业有限公司	2,779,586.35	2.26
杭州奥士玛数控设备有限公司	1,204,000.00	0.98
福建省米宝建设工程有限公司	896,084.72	0.73
合计	54,992,027.16	44.77

预付对象	2013.12.31	占预付款期末余额合计数的比例(%)
广州兴银信息技术有限公司	36,006,431.00	26.40
利盟打印机(深圳)有限公司	10,700,204.40	7.85
深圳市欧度利方科技有限公司	8,242,386.92	6.04
盛洋电子技术有限公司	4,984,990.00	3.66
微软(中国)有限公司	1,166,400.00	0.86
合计	61,100,412.32	44.80

(七) 应收利息

项目	2015.9.30	2014.12.31	2013.12.31
债券投资	279,832.60	608,031.22	590,719.60
合计	279,832.60	608,031.22	590,719.60

(八) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露:

类别	2015.9.30				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	26,346,311.39	2.17	26,346,311.39	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,047,571,970.72	95.91	467,303.12	0.04	1,047,104,667.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	18,349,879.53	1.92	4,003,620.79	21.82	14,346,258.74
合计	1,092,268,161.64	100	30,817,235.30		1,061,450,926.34

类别	2014.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	25,624,311.39	1.30	25,624,311.39	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,936,012,750.00	98.43	476,353.52	0.02	1,935,536,396.48
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	5,116,204.61	0.26	5,116,204.61	100.00	-
合计	1,966,753,266.00	100.00	31,216,869.52		1,935,536,396.48

类别	2013.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	10,787,903.63	0.53	10,787,903.63	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,032,021,376.54	99.32	122,929.56	0.01	2,031,898,446.98
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,032,045.66	0.15	3,012,045.66	99.34	20,000.00
合计	2,045,841,325.83	100.00	13,922,878.85		2,031,918,446.98

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款	2015.9.30			
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
中华人民共和国财政部	15,891,000.00	15,891,000.00	100	应收财政部补贴款因时间过于久远,本集团认为上述应收款项难以收回,因此全额计提坏账准备。
北京科迪迅通科技有限公司	4,583,849.40	4,583,849.40	100	收回可能性较小
深圳市桑夏高科技股份有限公司	2,035,219.99	2,035,219.99	100	预计无法收回
锐琪厦门电子科技有限公司	1,452,000.00	1,452,000.00	100	订单已经取消
山西三益网立信信息有限责任公司	1,196,242.00	1,196,242.00	100	预计无法收回
香港永康贸易有限公司	1,188,000.00	1,188,000.00	100	订单已经取消
合计	26,346,311.39	26,346,311.39	/	

其他应收款	2014.12.31			
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
中华人民共和国财政部	15,169,000.00	15,169,000.00	100	应收财政部补贴款因时间过于久远,本集团认为上述应收款项难以收回,因此全额计提坏账准备。
北京科迪迅通科技有限公司	4,583,849.40	4,583,849.40	100	收回可能性较小
深圳市桑夏高科技股份有限公司	2,035,219.99	2,035,219.99	100	预计无法收回
锐琪厦门电子科技有限公司	1,452,000.00	1,452,000.00	100	订单已取消
山西三益网立信信息有限责任公司	1,196,242.00	1,196,242.00	100	预计无法收回
香港永康贸易有限公司	1,188,000.00	1,188,000.00	100	订单已取消
合计	25,624,311.39	25,624,311.39	/	

其他应收款	2013.12.31			
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
北京科迪迅通科技有限公司	4,583,849.40	4,583,849.40	100	收回可能性较小
深圳市桑夏高科技股份有限公司	2,035,219.99	2,035,219.99	100	预计无法收回
深圳市纳维德科技有限公司	1,784,592.24	1,784,592.24	100	收回可能性较小
山西三益网立信信息有限责任公司	1,196,242.00	1,196,242.00	100	预计无法收回
香港永康贸易有限公司	1,188,000.00	1,188,000.00	100	订单已取消
合计	10,787,903.63	10,787,903.63	/	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2015.9.30		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	1,046,404,566.18	30,100.85	0.00
其中：0-90天	1,046,402,549.18	30,000.00	0.00
91-180天	-	-	-
181-365天	2,017.00	100.85	5.00
1至2年	293,000.00	-	-
2至3年	874,404.54	437,202.27	50.00
合计	1,047,571,970.72	467,303.12	

账龄	2014.12.31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	1,934,931,653.66	15,805.35	0.00
其中：0-90天	1,934,141,386.16	-	-
91-180天	790,267.50	15,805.35	2.00
181-365天	-	-	-
1至2年	204,000.00	22,000.00	10.78
2至3年	877,096.34	438,548.17	50.00
合计	1,936,012,750.00	476,353.52	62.79

账龄	2013.12.31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	2,030,999,956.34	20,787.54	0.00
其中：0-90天	2,024,963,282.96	-	-
91-180天	319,870.86	6,397.42	2.00
181-365天	5,716,802.52	14,390.12	0.25
1至2年	1,021,420.20	102,142.02	10.00
合计	2,032,021,376.54	122,929.56	

2、 计提、转回或收回的坏账准备情况

2015年1-9月计提坏账准备金额元 140,000.00；收回或转回坏账准备金额 1,017,018.64元，汇率对坏账准备造成影响 390,384.42元；2014年计提坏账准

备金额 18,636,801.13 元，收回或转回坏账准备金额 1,100,000.00 元，汇率对坏账准备造成影响-112,394.98；2013 年计提坏账准备金额 9,549,108.62 元；收回或转回坏账准备金额 210,000.00 元，汇率对坏账准备造成影响-7,055.97 元。

### 3、 本期实际核销的其他应收款情况

2014 年实际核销的应收账款 14,415.48 元。

### 4、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2015.9.30	2014.12.31	2013.12.31
代英华达(上海)有限公司(“英华达”)垫付材料采购款		1,190,097,000.00	863,577,000.00
往来款	357,386,052.85	224,444,115.72	343,368,032.54
修理费	247,894,000.00	197,600,867.00	242,857,817.70
土地处置款			201,387,000.00
保证金	45,734,314.60	65,326,019.21	40,195,221.20
保理费	108,963,000.00	118,592,000.00	32,094,000.00
其他	332,290,794.19	170,809,264.07	322,362,254.39
合计	1,092,268,161.64	1,966,869,266.00	2,045,841,325.83

### 5、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2015.9.30	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
奇菱光电股份有限公司(“奇菱光电”)	往来款	334,725,000.00	一年以内	30.64	
银行 A	往来款	54,593,000.00	一年以内	5.00	
银行 B	往来款	24,846,000.00	一年以内	2.27	
银行 C	往来款	17,559,000.00	一年以内	1.61	
税局	往来款	11,794,000.00	一年以内	1.08	
合计		443,517,000.00	—	40.61	

单位名称	款项性质	2014.12.31	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
英华达	往来款	1,190,097,000.00	一年以内	60.51	
奇菱光电	往来款	202,931,000.00	一年以内	10.32	
银行 A	往来款	60,798,000.00	一年以内	3.09	
银行 B	往来款	30,595,000.00	一年以内	1.56	
税局	往来款	21,879,000.00	一年以内	1.11	
合计		1,506,300,000.00	—	76.58	

单位名称	款项性质	2013.12.31	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
英华达	往来款	863,577,000.00	一年以内	42.21	
奇菱光电	往来款	268,355,000.00	一年以内	13.12	
福清市土地发展中心	往来款	201,387,000.00	一年以内	9.84	
银行 A	往来款	24,150,000.00	一年以内	1.18	
公司 A	往来款	18,358,000.00	一年以内	0.90	
合计		1,375,827,000.00	——	67.25	

(九) 存货

1、存货分类

项目	2015.9.30			2014.12.31			2013.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	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	4,227,426,517.54	413,697,636.30	3,813,728,881.24	3,803,445,056.36	255,735,478.29	3,547,709,578.07	3,628,698,910.78	246,606,932.74	3,382,091,978.04
包装物	1,432,640,853.90	11,400,000.00	1,421,240,853.90	842,332,127.00	20,071,000.00	822,261,127.00	744,284,053.04	23,997,000.00	720,287,053.04
在产品	6,333,752,950.88	66,144,124.11	6,267,608,826.77	4,959,796,236.45	118,701,636.43	4,841,094,600.02	4,758,942,483.39	155,013,644.23	4,603,928,839.16
产成品	17,896,000.00		17,896,000.00	17,844,000.00		17,844,000.00	15,261,000.00		15,261,000.00
合计	12,011,716,322.32	491,241,760.41	11,520,474,561.91	9,623,417,419.81	394,508,114.72	9,228,909,305.09	9,147,186,447.21	425,617,576.97	8,721,568,870.24

2、存货跌价准备

项目	2014.12.31	本期增加金额			本期减少金额			2015.9.30
		计提	其他	转回或转销	其他	转回或转销	其他	
原材料	255,735,478.29	250,666,787.40		108,322,637.30		15,618,008.11	413,697,636.30	
在产品	20,071,000.00	-		8,613,000.00		-58,000.00	11,400,000.00	
产成品	118,701,636.43	39,580,518.74		93,891,031.06		1,753,000.00	66,144,124.11	
合计	394,508,114.72	290,247,306.14		210,826,668.36		17,313,008.11	491,241,760.41	

项目	2013.12.31	本期增加金额			本期减少金额			2014.12.31
		计提	其他	转回或转销	其他	转回或转销	其他	
原材料	246,606,932.74	202,302,799.24		193,939,492.52		765,238.83	255,735,478.29	
在产品	23,997,000.00	20,077,000.00		24,187,000.00		184,000.00	20,071,000.00	
产成品	155,013,644.23	102,857,460.10		139,748,806.09		579,338.19	118,701,636.43	
合计	425,617,576.97	325,237,259.34		357,875,298.61		1,528,577.02	394,508,114.72	

中国长城计算机深圳股份有限公司  
2013 年度-2015 年 1-9 月  
财务报表附注

项目	2013.1.1	本期增加金额		本期减少金额		汇率差	2013.12.31
		计提	其他	转回或转销	其他		
原材料	241,106,489.63	178,830,469.93		169,883,026.82		-3,447,000.00	246,606,932.74
在产品	8,774,272.43	24,375,000.00		8,651,272.43		-501,000.00	23,997,000.00
产成品	118,818,136.68	130,829,936.51		91,475,711.47		-3,158,717.49	155,013,644.23
合计	368,698,898.74	334,035,406.44		270,010,010.72		-7,106,717.49	425,617,576.97

(十) 一年内到期的非流动资产

项目	2015.9.30	2014.12.31	2013.12.31
应收土地处置款项—福清市土地发展中心	26,724,000.00	322,080,000.00	
合计	26,724,000.00	322,080,000.00	

(十一) 其他流动资产

项目	2015.9.30	2014.12.31	2013.12.31
待抵扣税金	981,153,035.87	1,554,632,510.17	1,594,772,959.69
专项支出	15,750,000.00	750,000.00	15,010,000.00
企业所得税	52,111,220.33	70,902,000.00	127,762,000.00
可供出售金融资产			10,072,000.00
其他	651,743.46	430,851.55	1,074,709.45
合计	1,049,665,999.66	1,626,715,361.72	1,748,691,669.14

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

(十二) 可供出售金融资产

1、可供出售金融资产情况

项 目	2015.9.30			2014.12.31			2013.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	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	27,660,508.30	-	27,660,508.30	26,766,462.70	-	26,766,462.70	26,391,423.26	-	26,391,423.26
可供出售权益工具	118,094,311.62	76,752,311.62	41,342,000.00	117,538,311.62	74,484,311.62	43,054,000.00	106,006,311.62	77,192,311.62	28,814,000.00
其中：按公允价值 计量	95,865,000.00	59,523,000.00	36,342,000.00	95,309,000.00	57,255,000.00	38,054,000.00	83,777,000.00	59,963,000.00	23,814,000.00
按成本计量	22,229,311.62	17,229,311.62	5,000,000.00	22,229,311.62	17,229,311.62	5,000,000.00	22,229,311.62	17,229,311.62	5,000,000.00
合 计	145,754,819.92	76,752,311.62	69,002,508.30	144,304,774.32	74,484,311.62	69,820,462.70	132,397,734.88	77,192,311.62	55,205,423.26

2、年末按公允价值计量的可供出售金融资产

项 目	2015.9.30			2014.12.31			2013.12.31			折 现 率 区 间
	可供出售权益 工具	可供出售债务 工具	合计	可供出售权益 工具	可供出售债务 工具	合计	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 /债务的摊余成 本	95,865,000.00	27,840,577.56	123,705,577.56	92,378,000.00	26,769,179.66	119,147,179.66	83,777,000.00	26,836,887.53	110,613,887.53	
公允价值	36,342,000.00	27,660,508.30	64,002,508.30	38,054,000.00	26,766,462.70	64,820,462.70	23,814,000.00	26,391,423.26	50,205,423.26	
累计计入其他综 合收益的公允价 值变动金额		-180,069.26	-180,069.26	2,931,000.00	-2,716.96	2,928,283.04	-	-445,464.27	-445,464.27	
已计提减值金额	59,523,000.00		59,523,000.00	57,255,000.00	-	57,255,000.00	59,963,000.00	-	59,963,000.00	

### 3、年末按成本计量的可供出售金融资产

项目	2015.9.30			2014.12.31			2013.12.31					
	年初	本年增加	本年减少	年末	年初	本年增加	本年减少	年末	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	80,000.00			80,000.00	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	17,149,311.62			17,149,311.62	17,149,311.62			17,149,311.62
网联信息技术有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00	5,000,000.00			5,000,000.00	5,000,000.00			5,000,000.00
合计	22,229,311.62			22,229,311.62	22,229,311.62			22,229,311.62	22,229,311.62			22,229,311.62

### 4、可供出售金融资产减值准备

项目	2015.9.30			2014.12.31			2013.12.31			折现率区间
	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计	
年初已计提减值金额	74,484,311.62		74,484,311.62	77,192,311.62		77,192,311.62	69,851,311.62		69,851,311.62	
本年计提	2,268,000.00		2,268,000.00				9,060,000.00		9,060,000.00	
本年减少				2,708,000.00		2,708,000.00	8,273,000.00		8,273,000.00	
其中：期后公允价值回升转回							1,719,000.00		1,719,000.00	
年末已计提减值金额	76,752,311.62		76,752,311.62	74,484,311.62		74,484,311.62	77,192,311.62		77,192,311.62	

### (十三) 长期应收款

项目	2015.9.30	2014.12.31	2013.12.31
垫付冠捷家园土地款	31,717,000.00		31,237,000.00
合计	31,717,000.00		31,237,000.00
			360,851,000.00
			360,851,000.00

(十四) 长期股权投资

被投资单位	2014.12.31	本期增减变动						2015.9.30	本期计提减值准备	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润			
权益法核算										
冠智显示器科技(越南)有限公司(冠智显示器纳门)	8,273,000.00			-19,000.00				328,000.00		8,582,000.00
良星显示福建	187,981,000.00			32,190,000.00				3,836,000.00		224,007,000.00
奇美光电	70,510,000.00			-1,576,000.00				-581,000.00		68,353,000.00
福建伟益	38,702,000.00			-2,748,000.00				516,000.00		36,470,000.00
亿冠品	36,927,000.00			-310,000.00				561,000.00		37,178,000.00
合肥航嘉显示	28,895,000.00			-3,141,000.00				351,000.00		26,105,000.00
乐捷显示器门(a)	11,002,000.00							-11,002,000.00		-11,002,000.00
EPI	10,127,000.00			1,977,000.00				148,000.00		12,252,000.00
CIPusLLP	4,681,000.00			290,000.00				-166,000.00		4,805,000.00
TradePlaceBV	1,830,000.00			272,000.00				-60,000.00		2,042,000.00
蓝视电子	453,000.00			-34,000.00				2,000.00		421,000.00
长信数码信息文化发展有限公司	135,962.58			12,322.93						148,285.51
桂林长海科技有限责任公司	14,907,696.70			502,482.51						15,410,179.21
深圳中电长城信息安全系统有限公司	6,324,672.66			-2,059,777.44						4,264,895.22
广州鼎甲计算机科技有限公司	29,540,872.57			-4,912,068.22						24,628,804.35
合计	450,290,204.51			20,443,959.78				-6,067,000.00		464,667,164.29

中国长城计算机深圳股份有限公司  
2013年度-2015年1-9月  
财务报表附注

被投资单位	2013.12.31	本期增减变动						2014.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润			
权益法核算										
冠智显示器纳回	8,249,000.00			-4,130,000.00				4,154,000.00		8,273,000.00
捷星显示器福建	146,398,000.00			44,835,000.00				-3,252,000.00		187,981,000.00
奇变光电	74,352,000.00			-3,441,000.00				-401,000.00		70,510,000.00
福建华冠	44,367,000.00			-4,769,000.00				-896,000.00		38,702,000.00
亿冠晶	38,770,000.00			-1,039,000.00				-804,000.00		36,927,000.00
合肥航嘉显示	29,607,000.00			-92,000.00				-620,000.00		28,895,000.00
乐捷显示厦门(a)	10,962,000.00							40,000.00		11,002,000.00
EPI	12,992,000.00			-2,925,000.00				60,000.00		10,127,000.00
CIPlusLLP	3,872,000.00			1,364,000.00				-555,000.00		4,681,000.00
TradePlaceB.V.	1,799,000.00			258,000.00				-227,000.00		1,830,000.00
嘉视电子	543,000.00			-68,000.00				-22,000.00		453,000.00
长信数码信息文化发展有限公司	162,894.95			-26,932.37						135,962.58
桂林长海科技有限责任公司	14,685,614.48			-251,746.37				473,828.59		14,907,696.70
深圳中电长城信息安全系统有限公司	9,848,722.24			-3,524,049.58						6,324,672.66
广州鼎甲计算机科技有限公司		30,000,000.00		-459,127.43						29,540,872.57
合计	396,608,231.67	30,000,000.00		25,731,144.25				-2,049,171.41	40,000.00	450,290,204.51
										11,002,000.00

中国长城计算机深圳股份有限公司  
2013年度-2015年1-9月  
财务报表附注

被投资单位	2012.12.31	本期增减变动							2013.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他			
权益法核算											
冠智显示器纳因	11,194,000.00	-		-2,836,000.00					-109,000.00	8,249,000.00	
捷星显示器福建	124,880,000.00	-		22,028,000.00					-510,000.00	146,398,000.00	
奇菱光电	-	53,802,000.00		21,569,000.00					-1,019,000.00	74,352,000.00	
福建华冠	46,959,000.00	-		-1,864,000.00					-22,000.00	44,367,000.00	
亿冠晶	41,943,000.00	-		-3,171,000.00					-2,000.00	38,770,000.00	
合肥航嘉显示	-	30,332,000.00		-613,000.00					-112,000.00	29,607,000.00	
EPI	12,458,000.00	-		923,000.00					-389,000.00	12,992,000.00	
乐捷显示厦门(a)	11,301,000.00	-		-					-339,000.00	10,962,000.00	10,962,000.00
CIPPlus LLP	3,803,000.00	-		-					69,000.00	3,872,000.00	
TradePlace B.V.	1,182,000.00	-		588,000.00					29,000.00	1,799,000.00	
嘉视电子	-	638,000.00		-74,000.00					-21,000.00	543,000.00	
长信数码信息文化发展有限公司	198,770.73			-35,875.78						162,894.95	
桂林长海科技有限责任公司	14,100,435.14			585,179.34						14,685,614.48	
深圳中电长城信息安全系统有限公司		20,000,000.00		-10,151,277.76						9,848,722.24	
合计	268,019,205.87	104,772,000.00	-	26,948,025.80	-	-	-	706,000.00	-2,425,000.00	396,608,231.67	10,962,000.00

(十五) 投资性房地产

1、采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
1. 账面原值			
(1) 2014.12.31	1,101,790,985.84	250,322,171.00	1,352,113,156.84
(2) 本期增加金额	40,984,000.00		40,984,000.00
—外购	40,984,000.00		40,984,000.00
—存货\固定资产\在建工程转入			
—企业合并增加			
(3) 本期减少金额	544,000.00		544,000.00
—其他	544,000.00		544,000.00
(4) 汇率差	6,271,251.97	13,030,000.00	19,301,251.97
(5) 2015.9.30	1,148,502,237.81	263,352,171.00	1,411,854,408.81
2. 累计折旧和累计摊销			
(1) 2014.12.31	233,894,282.28	16,686,513.00	250,580,795.28
(2) 本期增加金额	16,155,682.17	4,879,429.50	21,035,111.67
—计提或摊销	16,155,682.17	4,879,429.50	21,035,111.67
(3) 本期减少金额			
—其他			
(4) 汇率差	9,823,714.28	660,752.10	10,484,466.38
(5) 2015.9.30	259,873,678.73	22,226,694.60	282,100,373.33
3. 减值准备			
(1) 2014.12.31	16,490,705.00		16,490,705.00
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 汇率差	652,998.50		652,998.50
(5) 2015.9.30	17,143,703.50		17,143,703.50
4. 账面价值			
(1) 2015.12.31 账面价值	871,484,855.58	241,125,476.40	1,112,610,331.98
(2) 2014.12.31 账面价值	851,405,998.56	233,635,658.00	1,085,041,656.56

说明：2015年度计提折旧额 21,035,111.67元。

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
1. 账面原值			
(1) 2013.12.31	837,803,541.61		837,803,541.61
(2) 本期增加金额	272,986,899.44	251,364,906.45	524,351,805.89
—外购			
—存货\固定资产\在建工程转入	272,986,899.44	251,364,906.45	524,351,805.89

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
—企业合并增加			
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 汇率差	-8,999,455.21	-1,042,735.45	-10,042,190.66
(5) 2014.12.31	1,101,790,985.84	250,322,171.00	1,352,113,156.84
2. 累计折旧和累计摊销			
(1) 2013.12.31	201,003,041.32		201,003,041.32
(2) 本期增加金额	32,805,724.52	16,757,660.43	49,563,384.95
—计提或摊销	24,251,971.13		24,251,971.13
—存货\固定资产\在建工程转入	8,553,753.39	16,757,660.43	25,311,413.82
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 汇率差	85,516.44	-71,147.43	14,369.01
(5) 2014.12.31	233,894,282.28	16,686,513.00	250,580,795.28
3. 减值准备			
(1) 2013.12.31			
(2) 本期增加金额	16,561,017.55		16,561,017.55
—存货\固定资产\在建工程转入	16,561,017.55		16,561,017.55
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 汇率差	-70,312.55		-70,312.55
(4) 2014.12.31	16,490,705.00		16,490,705.00
4. 账面价值			
(1) 2014.12.31 账面价值	851,405,998.56	233,635,658.00	1,085,041,656.56
(2) 2013.12.31 账面价值	636,800,500.29		636,800,500.29

说明：2014 年度计提折旧额 24,251,971.13 元。

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
1. 账面原值			
(1) 2012.12.31	722,735,224.54		722,735,224.54
(2) 本期增加金额	139,225,220.76		139,225,220.76
—购置	-		-
—存货\固定资产\在建工程转入	139,225,220.76		139,225,220.76
(3) 本期减少金额	16,897,402.00		16,897,402.00
—处置或报废	16,897,402.00		16,897,402.00
(4) 汇率差	-7,259,501.69		-7,259,501.69
(5) 2013.12.31	837,803,541.61		837,803,541.61
2. 累计折旧			
(1) 2012.12.31	175,840,286.74		175,840,286.74
(2) 本期增加金额	29,168,435.11		29,168,435.11
—计提	25,506,850.20		25,506,850.20

项 目	房屋及建筑物	土地 使用权	合 计
— 存货\固定资产\在建工 程转入	3,661,584.91		3,661,584.91
(3) 本期减少金额	2,824,280.04		2,824,280.04
— 处置或报废	2,824,280.04		2,824,280.04
(4) 汇率差	-1,181,400.49		-1,181,400.49
(5) 2013.12.31	201,003,041.32		201,003,041.32
3. 减值准备	-		-
(1) 2012.12.31	-		-
(2) 本期增加金额	-		-
— 计提	-		-
(3) 本期减少金额	-		-
— 处置或报废	-		-
(4) 汇率差	-		-
(5) 2013.12.31	-		-
4. 账面价值	-		-
(1) 2013.12.31 账面价值	636,800,500.29		636,800,500.29
(2) 2012.12.31 账面价值	546,894,937.80		546,894,937.80

说明：2013 年度计提折旧额 25,506,850.20 元。

(十六) 固定资产

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及办公设备	其他	合计
1. 账面原值						
(1) 2014.12.31	2,530,365,276.20	1,417,738,922.61	53,688,710.71	1,696,714,629.04	2,201,879,570.70	7,900,387,109.26
(2) 本期增加金额	51,682,979.51	63,182,484.17	392,756.43	12,973,880.52	317,472,305.14	445,704,405.77
—购置	11,516,979.51	45,386,459.28	392,756.43	12,969,172.52	312,777,305.14	383,042,672.88
—在建工程转入	40,166,000.00	17,796,024.89	-	4,708.00	4,695,000.00	62,661,732.89
(3) 本期减少金额	49,847.58	90,303,374.78	375,834.10	42,721,453.10	491,593,513.67	625,044,023.23
—处置或报废	49,847.58	90,303,374.78	375,834.10	37,130,453.10	400,505,513.67	528,365,023.23
—转入投资性资产	-	-	-	5,591,000.00	91,088,000.00	96,679,000.00
(4) 汇率差	76,422,531.30	-32,042,338.66	28,817.04	29,057,931.92	35,673,396.42	109,140,338.02
(5) 2015.9.30	2,658,420,939.43	1,358,575,693.34	53,734,450.08	1,696,024,988.38	2,063,431,758.59	7,830,187,829.82
2. 累计折旧						
(1) 2014.12.31	572,189,067.87	755,479,857.95	39,075,829.84	1,282,411,730.88	1,608,903,944.73	4,258,060,431.27
(2) 本期增加金额	57,543,553.06	80,204,602.69	584,185.35	81,035,700.02	427,263,657.70	646,631,698.82
—计提	57,543,553.06	80,204,602.69	584,185.35	81,035,700.02	427,263,657.70	646,631,698.82
(3) 本期减少金额	6,578.40	62,223,584.00	309,010.31	38,607,536.69	451,106,713.23	552,253,422.63
—处置或报废	6,578.40	62,223,584.00	309,010.31	34,103,536.69	379,449,713.23	476,092,422.63
—转入投资性资产	-	-	-	4,504,000.00	71,657,000.00	76,161,000.00
(4) 汇率差	12,171,000.00	-15,474,931.79	17,480.84	21,772,543.44	34,775,306.38	53,261,398.87
(5) 2015.09.30	641,897,042.53	757,985,944.85	39,368,485.72	1,346,612,437.65	1,619,836,195.58	4,405,700,106.33
3. 减值准备						
(1) 2014.12.31	-	5,337,360.76	-	6,220,573.38	54,157,414.00	65,715,348.14
(2) 本期增加金额	-	-	-	-	-	-
—计提	-	-	-	-	-	-
(3) 本期减少金额	-	1,570.10	-	3,669.39	13,580,000.00	13,585,239.49
—处置或报废	-	1,570.10	-	3,669.39	13,580,000.00	13,585,239.49
—转入投资性资产	-	-	-	-	-	-

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及办公设备	其他	合计
(4) 汇率差	-	164,000.00	-	234,000.00	457,000.00	855,000.00
(5) 2015.09.30 账面价值	-	5,499,790.66	-	6,450,903.99	41,034,414.00	52,985,108.65
4. 账面价值	-	-	-	-	-	-
(1) 2015.09.30 账面价值	2,016,523,896.90	595,089,957.83	14,365,964.36	342,961,646.74	402,561,149.01	3,371,502,614.84
(2) 2014.12.31 账面价值	1,958,176,208.33	656,921,703.90	14,612,880.87	408,082,324.78	538,818,211.97	3,576,611,329.85

说明：本期计提折旧额 698,943,698.82 元，本期由在建工程转入固定资产原值为 62,661,732.89 元，期末用于抵押的固定资产账面价值为 120,414,453.48 元，详见附注五、（六十一）。

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	其它	合计
1. 账面原值						
(1) 2013.12.31	2,449,689,963.51	1,484,120,145.00	56,596,959.60	1,700,680,197.52	2,210,626,811.33	7,901,714,076.96
(2) 本期增加金额	117,911,989.03	89,865,349.28	6,328,663.29	132,313,318.66	543,078,019.51	889,497,339.77
—购置	28,322,719.81	73,080,548.80	4,165,591.61	115,561,803.32	515,984,317.70	737,114,981.24
—在建工程转入	89,589,269.22	16,784,800.48	2,163,071.68	16,751,515.34	27,093,701.81	152,382,358.53
(3) 本期减少金额	26,386,781.03	89,936,156.33	8,415,705.17	118,142,217.86	534,795,592.94	777,676,453.33
—处置或报废	878,747.87	89,936,156.33	8,415,705.17	118,142,217.86	534,795,592.94	752,168,420.17
—转入投资性资产	25,508,033.16	-	-	-	-	25,508,033.16
(4) 汇率差	-10,849,895.31	-66,310,415.34	-821,207.01	-18,136,669.28	-17,029,667.20	-113,147,854.14
(5) 2014.12.31	2,530,365,276.20	1,417,738,922.61	53,688,710.71	1,696,714,629.04	2,201,879,570.70	7,900,387,109.26
2. 累计折旧						
(1) 2013.12.31	462,578,503.22	752,088,819.33	39,871,544.29	1,238,042,064.31	1,598,526,376.37	4,091,107,307.52
(2) 本期增加金额	120,168,090.24	112,880,226.61	6,624,282.40	161,669,261.43	548,653,482.68	949,995,343.36
—计提	120,168,090.24	112,880,226.61	6,624,282.40	161,669,261.43	548,653,482.68	949,995,343.36
(3) 本期减少金额	9,180,552.57	72,218,632.66	7,016,298.07	108,856,646.06	527,580,449.48	724,852,578.84
—处置或报废	626,799.18	72,218,632.66	7,016,298.07	108,856,646.06	527,580,449.48	716,298,825.45
—转入投资性资产	8,553,753.39	-	-	-	-	8,553,753.39

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	其它	合计
(4) 汇率差	-1,376,973.02	-37,270,555.33	-403,698.78	-8,442,948.80	-10,695,464.84	-58,189,640.77
(5) 2014.12.31	572,189,067.87	755,479,857.95	39,075,829.84	1,282,411,730.88	1,608,903,944.73	4,258,060,431.27
3. 减值准备	-	-	-	-	-	-
(1) 2013.12.31	16,431,145.50	3,685,574.32	-	7,299,881.55	48,955,803.30	76,372,404.67
(2) 本期增加金额	-	3,963,583.05	-	-	10,213,139.58	14,176,722.63
—计提	-	3,963,583.05	-	-	10,213,139.58	14,176,722.63
(3) 本期减少金额	16,561,017.55	2,297,720.11	-	237,083.52	83,289.14	19,179,110.32
—处置或报废	-	2,297,720.11	-	237,083.52	83,289.14	2,618,092.77
—资产置换减少	16,561,017.55	-	-	-	-	16,561,017.55
(4) 汇率差	129,872.05	-14,076.50	-	-842,224.65	-4,928,239.74	-5,654,668.84
(5) 2014.12.31	-	5,337,360.76	-	6,220,573.38	54,157,414.00	65,715,348.14
4. 账面价值	-	-	-	-	-	-
(1) 2014.12.31 账面价值	1,958,176,208.33	656,921,703.90	14,612,880.87	408,082,324.78	538,818,211.97	3,576,611,329.85
(2) 2013.12.31 账面价值	2,158,004,473.84	862,604,018.12	29,798,918.06	459,447,559.73	509,526,063.25	4,019,381,033.00

说明：本期折旧额 949,995,343.36 元，本期由在建工程转入固定资产原值为 152,382,358.53 元，期末用于抵押的固定资产账面价值为 123,910,262.05 元，详见附注五、（六十一）。

中国长城计算机深圳股份有限公司  
2013年度-2015年1-9月  
财务报表附注

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及办公设备	其他	合计
<b>1. 账面原值</b>						
(1) 2012.12.31	2,765,673,809.89	1,619,373,173.22	67,245,552.61	1,582,220,283.99	2,342,215,659.89	8,376,728,479.60
(2) 本期增加金额	404,311,396.81	91,971,781.06	-	224,837,540.50	641,412,390.86	1,362,533,109.23
—购置	30,675,396.81	55,273,781.06	-	202,029,540.50	543,623,390.86	831,602,109.23
—在建工程转入	373,636,000.00	36,698,000.00	-	22,808,000.00	97,789,000.00	530,931,000.00
—企业合并增加	-	-	-	-	-	-
(3) 本期减少金额	606,225,801.09	170,332,638.19	-	195,812,354.33	549,684,516.21	1,522,055,309.82
—处置或报废	495,754,801.09	167,372,638.19	-	195,812,354.33	549,684,516.21	1,408,624,309.82
—转入投资性房地产	110,471,000.00	2,960,000.00	-	-	-	113,431,000.00
(4) 汇率差	-114,069,442.10	-56,892,171.09	-10,648,593.01	89,434,727.36	-223,316,723.21	-315,492,202.05
(5) 2013.12.31	2,449,689,963.51	1,484,120,145.00	56,596,959.60	1,700,680,197.52	2,210,626,811.33	7,901,714,076.96
<b>2. 累计折旧</b>						
(1) 2012.12.31	590,729,913.55	749,782,083.21	37,385,292.55	1,117,280,747.88	1,796,665,779.64	4,291,843,816.83
(2) 本期增加金额	188,800,181.50	95,752,000.00	-	128,225,000.00	580,236,000.00	993,013,181.50
—计提	188,800,181.50	95,752,000.00	-	128,225,000.00	580,236,000.00	993,013,181.50
(3) 本期减少金额	284,030,766.75	110,658,000.00	-	115,292,000.00	553,308,000.00	1,063,288,766.75
—处置或报废	227,732,766.75	108,001,000.00	-	115,292,000.00	553,308,000.00	1,004,333,766.75
—转入投资性房地产	56,298,000.00	2,657,000.00	-	-	-	58,955,000.00
(4) 汇率差	-32,920,825.08	17,212,736.12	2,486,251.74	107,828,316.43	-225,067,403.27	-130,460,924.06
(5) 2013.12.31	462,578,503.22	752,088,819.33	39,871,544.29	1,238,042,064.31	1,598,526,376.37	4,091,107,307.52
<b>3. 减值准备</b>						
(1) 2012.12.31	16,939,422.50	6,987,071.89	61,342.00	5,491,976.38	36,023,817.00	65,503,629.77
(2) 本期增加金额	-	1,139,000.00	-	1,684,000.00	14,702,412.99	17,525,412.99
—计提	-	1,139,000.00	-	1,684,000.00	14,702,412.99	17,525,412.99
(3) 本期减少金额	-	4,807,000.00	-	459,000.00	1,491,624.55	6,757,624.55
—处置或报废	-	4,807,000.00	-	459,000.00	1,491,624.55	6,757,624.55
(4) 汇率差	-508,277.00	366,502.43	-61,342.00	582,905.17	-278,802.14	100,986.46
(5) 2013.12.31	16,431,145.50	3,685,574.32	-	7,299,881.55	48,955,803.30	76,372,404.67

中国长城计算机深圳股份有限公司  
2013 年度-2015 年 1-9 月  
财务报表附注

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及办公设备	其他	合计
4. 账面价值						
(1) 2013.12.31 账面价值	1,970,680,314.79	728,345,751.35	16,725,415.31	455,338,251.66	563,144,631.66	3,734,234,364.77
(2) 2012.12.31 账面价值	2,158,004,473.84	837,100,507.78	27,583,330.81	457,967,011.24	498,261,471.06	3,978,916,794.73

说明：本期折旧额 993,013,181.50 元，本期由在建工程转入固定资产原值为 530,931,000.00 元，期末用于抵押的固定资产账面价值为 114,418,867.74 元，详见附注五、（六十一）。

**2、 通过经营租赁租出的固定资产**

项 目	2015.9.30 账面价值	2014.12.31 账面价值	2013.12.31 账面价值
电子及办公设备	2,835,298.23	5,271,323.01	11,467,981.6
合计	2,835,298.23	5,271,323.01	11,467,981.6

(十七) 在建工程

1、 在建工程情况

项目	2015.9.30			2014.12.31			2013.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	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	705,436,279.35		705,436,279.35	619,591,651.32		619,591,651.32	584,333,662.50		584,333,662.50
北京未来城	61,950,919.88		61,950,919.88	61,104,150.85		61,104,150.85	57,785,000.00		57,785,000.00
自动化专案设备-TPV QD	6,504,864.14		6,504,864.14	2,740,169.46		2,740,169.46	1,478,370.55		1,478,370.55
石岩光伏项目	4,627,531.63		4,627,531.63	3,397,094.02		3,397,094.02			
惠州开发屋顶光伏发电项目	3,847,592.71		3,847,592.71	3,228,974.36		3,228,974.36			
宝辉龙南厂房工程	430,528.96		430,528.96	1,255,950.71		1,255,950.71	11,708,630.23		11,708,630.23
海南写字楼 B-26							6,586,353.54		6,586,353.54
海南写字楼 B-27							6,586,353.54		6,586,353.54
其他	3,828,300.15		3,828,300.15	2,080,959.15		2,080,959.15	2,273,850.82		2,273,850.82
F3A2 厂房工程 TPVE	92,487,000.00		92,487,000.00	54,280,000.00		54,280,000.00	-		-
TP Vision 项目	22,144,000.00		22,144,000.00				-		-
Touch 设备 TVE FQ	4,466,000.00		4,466,000.00				-		-
平潭厂房项目 PT	2,405,000.00		2,405,000.00				-		-
Smart FT ProjectTPVDP	1,469,000.00		1,469,000.00				-		-
上海大盛建设工程 TPV DC				35,904,000.00		35,904,000.00	112,975,000.00		112,975,000.00
自动化专案设备 TPV QD	-		-	14,841,000.00		14,841,000.00	-		-
电视生产线建造工程	-		-	9,850,000.00		9,850,000.00	30,199,000.00		30,199,000.00
FQ Touch Panel 设备 TVE FQ	-		-	8,025,000.00		8,025,000.00	11,749,000.00		11,749,000.00
自动化专案设备 TPV XM	-		-	4,650,000.00		4,650,000.00	-		-
MouldsTPVDP	-		-	3,237,000.00		3,237,000.00	5,588,000.00		5,588,000.00
平潭厂房建设 TVE PT	-		-	2,266,000.00		2,266,000.00	2,258,000.00		2,258,000.00
Production Line 8TPVDP	438,000.00	305,000.00	133,000.00	421,000.00	294,000.00	127,000.00	4,493,000.00	3,690,000.00	803,000.00
Production Line 7TPVDP	393,000.00	274,000.00	119,000.00	378,000.00	263,000.00	115,000.00	4,513,000.00	3,696,000.00	817,000.00
Production Line 3TPVDP	-		-				7,294,000.00	4,376,000.00	2,918,000.00

中国长城计算机深圳股份有限公司  
2013年度-2015年1-9月  
财务报表附注

项目	2015.9.30			2014.12.31			2013.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
Equipment from SzekesTPVDP	-	-	-	-	-	-	4,217,000.00	-	4,217,000.00
TPVISION PROJECTEnvision	-	-	-	-	-	-	1,988,000.00	-	1,988,000.00
后溪C14#装修工程 TPV XM	-	-	-	-	-	-	4,269,000.00	-	4,269,000.00
简易加工车间厂房 TPV XM	-	-	-	-	-	-	21,156,000.00	-	21,156,000.00
ADB 大楼 TPV XM	-	-	-	-	-	-	25,727,000.00	-	25,727,000.00
7#冷媒水工程 TTT	-	-	-	-	-	-	7,483,000.00	-	7,483,000.00
FQ Touch Panel S 楼改造 TVE FQ	-	-	-	-	-	-	16,712,000.00	-	16,712,000.00
其他	13,456,000.00	-	13,456,000.00	10,691,000.00	-	10,691,000.00	12,072,000.00	203,000.00	11,869,000.00
合计	923,884,016.82	579,000.00	923,305,016.82	837,941,949.87	557,000.00	837,384,949.87	943,445,221.18	11,965,000.00	931,480,221.18

2、重要的在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	2014.12.31	本期增加金额	本期转入 固定资产金额	本期其他减少 金额	汇率差	2015.9.30	工程累 计投入 占预算 比例(%)	工程进 度(%)	利息资本化累 计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利 息 资本化 率(%)	资金 来源
中电长城大厦	19.33 亿元	619,591,651.32	85,844,628.03	-	-	-	705,436,279.35	36.49	36.49	42,618,078.35	26,248,637.51	5.5245	金融 机构 贷款
北京未来城	5.78 万元	61,104,150.85	3,910,062.88	1,477,024.89	1,586,268.96	-	61,950,919.88	107.22	107.22	-	-	-	自有 资金
深圳龙岗厂房工程	1,255.950.71	-	-	623,307.99	202,113.76	-	430,528.96	-	-	-	-	-	自有 资金
F3A2 厂房工程 TPVE	15,417 万元	54,280,000.00	35,070,000.00	-	-	3,187,000.00	92,487,000.00	60.00	60.00	-	-	-	自有 资金
上海大楼 建设工程 TPV DC	33,231.4 万元	35,904,000.00	-	43,750,000.00	-	7,846,000.00	-	100.00	100.00	21,767,000.00	10,561,000.00	3.6200	委托 贷款
自动化专 业设备 TPV QD	15,42.8 万元	14,841,000.00	-	12,721,000.00	2,263,000.00	143,000.00	-	100.00	100.00	-	-	-	自有 资金
电视生产 线建造工程	2,480.9 万元	9,850,000.00	8,682,000.00	1,914,000.00	-	5,526,000.00	22,144,000.00	77.00	77.00	-	-	-	自有 资金
FQ Touch	451.7 万元	8,025,000.00	-	2,962,000.00	724,000.00	127,000.00	4,466,000.00	100.00	100.00	-	-	-	自有 资金

中国长城计算机深圳股份有限公司  
2013 年度-2015 年 1-9 月  
财务报表附注

项目名称	预算数	2014.12.31	本期增加金额	本期转入 固定资产金额	本期其他减少 金额	汇率差	2015.9.30	工程累 计投入 占预算 比例(%)	工程进 度(%)	利息资本化累 计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利 息 资本化 率(%)	资金 来源
Panel 设备 TVEFO													资金
自动化专 案设备 TPV XM	483.4 万元	4,650,000.00	-	4,695,000.00	-	45,000.00	-	100.00	100.00	-	-		自有 资金
Mod45TPV DP	190.8 万元	3,237,000.00	-	3,268,000.00	-	31,000.00	-	100.00	100.00	-	-		自有 资金
平架厂房 建设 TVE PT	8,507 万元	2,266,000.00	46,000.00	-	-	93,000.00	2,405,000.00	3.00	3.00	-	-		自有 资金
Production Line STPVDP	468.8 万元	421,000.00	-	-	-	18,000.00	439,000.00	100.00	100.00	-	-		自有 资金
Production Line TTPVDP	470.9 万元	378,000.00	-	-	-	16,000.00	394,000.00	100.00	100.00	-	-		自有 资金
Smart FT ProjectTPVD P	508.9 万元	-	2,651,000.00	1,223,000.00	-	41,000.00	1,469,000.00	86.00	86.00	-	-		自有 资金
其他	2,862.6 万元	10,691,000.00	3,549,000.00	-	-	-786,000.00	13,454,000.00	78.00	78.00	-	-		自有 资金
合计		826,494,752.88	139,702,690.91	72,633,332.88	4,775,382.72	16,287,000.00	905,075,728.19			64,385,078.35	36,809,637.51		

项目名称	预算数	2013.12.31	本期增加金额	本期转入 固定资产金额	本期其他减少 金额	汇率差	2014.12.31	工程累 计投入 占预算 比例(%)	工程进 度(%)	利息资本化累 计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利 息 资本化 率(%)	资金 来源
中电长城大 厦	19.33 亿元	584,333,662.50	35,257,988.82	-	-	-	619,591,651.32	56.84	56.84	16,369,440.84	16,369,440.84	5.55	金融 机构 贷款
北京未来城	5,778 万元	57,785,000.00	3,319,150.85	-	-	-	61,104,150.85						自筹
宝辉龙商厂 房工程	1,280 万元	11,708,630.23	4,800,347.96	15,191,033.01	61,998.45	3.98	1,255,950.71						
海南写字楼		13,172,707.08		13,172,707.08									
F3-A2 厂房	14,829.7 万元	-	54,511,000.00	-	-	-231,000.00	54,280,000.00	37.00	37.00				自有

中国长城计算机深圳股份有限公司  
2013年度-2015年1-9月  
财务报表附注

项目名称	预算数	2013.12.31	本期增加金额	本期转入 固定资产金额	本期其他减少 金额	汇率差	2014.12.31	工程累计投入 占预算 比例(%)	工程进度 (%)	利息资本化累 计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利 息 资本化 率(%)	资金 来源
工程-TPVE													资金
上海大楼 建设工程	31,965.7万元	112,975,000.00	169,668,000.00	247,479,000.00		740,000.00	35,904,000.00	90.00	90.00	11,234,000.00	11,234,000.00	4.00	委托 贷款
-TPV DC 自动化专 案设备-TPV QD	1,484万元	-	14,904,000.00	-		-63,000.00	14,841,000.00	100.00	100.00				自有 资金
电视生产 线建设工程	4,539万元	30,199,000.00	12,762,000.00	33,308,000.00		197,000.00	9,850,000.00	100.00	100.00				自有 资金
FQ Touch Panel 设备- TVE FQ	1,223.8万元	11,749,000.00	323,000.00	4,106,000.00		59,000.00	8,025,000.00	99.00	99.00				自有 资金
自动化专 案设备-TPV XM	465万元	-	4,670,000.00	-		-20,000.00	4,650,000.00	100.00	100.00				自有 资金
Moulds-TPV DP	1,376.8万元	5,588,000.00	13,111,000.00	15,486,000.00		24,000.00	3,237,000.00	136.00	100.00				自有 资金
平潭厂房 建设-TVE PT	8,183万元	2,258,000.00	-	-		8,000.00	2,266,000.00	3.00	3.00				自有 资金
Production Line 8-TPV DP	450.9万元	4,493,000.00	-	-	-4,106,000.00	34,000.00	421,000.00	100.00	100.00				自有 资金
Production Line 7-TPV DP	453万元	4,513,000.00	-	-	-4,169,000.00	34,000.00	378,000.00	100.00	100.00				自有 资金
Production Line 3-TPV DP	732万元	7,294,000.00	-	-	-7,351,000.00	57,000.00	-	100.00	100.00				自有 资金
Equipment from Szekes -TPV DP	428.3万元	4,217,000.00	-	4,223,000.00	27,000.00	33,000.00	-	99.00	99.00				自有 资金
TPVISION PROJECT- Envision	299.8万元	1,988,000.00	1,002,000.00	3,005,000.00		15,000.00	-	94.00	94.00				自有 资金
后溪 C14#	428.4万元	4,269,000.00	-	4,302,000.00		33,000.00	-	100.00	100.00				自有

中国长城计算机深圳股份有限公司  
2013年度-2015年1-9月  
财务报表附注

项目名称	预算数	2013.12.31	本期增加金额	本期转入 固定资产金额	本期其他减少 金额	汇率差	2014.12.31	工程累 计投入 占预算 比例(%)	工程进 度(%)	利息资本化累 计金额	其中:本期利息 资本化金额	本期利 息 资本化 率(%)	资金 来源
装修工程													资金
-TPV XM													
简易加工													自有 资金
车间厂房	2,123.3 万元	21,156,000.00	-	21,324,000.00		168,000.00	-	100.00	100.00				
-TPV XM													
ADB 大楼	5,801.7 万元	25,727,000.00	32,334,000.00	58,265,000.00		204,000.00	-	100.00	100.00				自有 资金
-TPV XM													
7#冷凝水 工程-JTT	1,040.2 万元	7,483,000.00	2,863,000.00	10,405,000.00		59,000.00	-	102.00	100.00				自有 资金
FQ TOUCH PANEL 5 楼 改造-TVE FQ	1,682.7 万元	16,712,000.00	34,000.00	16,878,000.00		132,000.00	-	100.00	100.00				自有 资金
其他	2,543.6 万元	12,072,000.00	14,450,000.00	15,038,000.00	890,000.00	57,000.00	10,691,000.00	100.00	100.00				自有 资金
合计	-	939,692,999.81	364,049,487.63	462,182,740.09	16,604,998.45	1,540,003.98	826,494,752.88			27,603,440.84	27,603,440.84		

项目名称	预算数	2012.12.31	本期增加金额	本期转入 固定资产金额	本期其他减少 金额	汇率差	2013.12.31	工程累 计投入 占预算 比例(%)	工程进 度(%)	利息资本化累 计金额	其中:本期利息 资本化金额	本期利 息 资本化 率(%)	资金 来源
中山长城大 厦	19.33 亿元	567,552.06	583,766,110.44				584,333,662.50						金融 机构 贷款
北京未来城	5,778 万元	-	57,785,000.00				57,785,000.00						
宝辉龙商厂 房工程	1,280 万元	1,630,656.17	10,808,822.56	730,848.50			11,708,630.23						
海阔写字楼		13,172,707.08					13,172,707.08						
冠捷科技													
北京厂房 建设项目及 宿舍建设项 目-TPVDBJ	35758.9 万元	354,619,000.00	22,923,000.00	372,306,000.00		-5,236,000.00	-	104.00	104.00	6,756,000.00	3,957,000.00		委托 贷款
冠捷科技 青岛厂房	30911.5 万元	44,183,000.00	197,000.00	43,725,000.00		-652,000.00	-	14.00	14.00				自有 资金

中国长城计算机深圳股份有限公司  
2013年度-2015年1-9月  
财务报表附注

项目名称	预算款	2012.12.31	本期增加金额	本期转入 固定资产金额	本期其他减少 金额	汇率差	2013.12.31	工程累 计投入 占预算 比例(%)	工程进 度(%)	利息资本化累 计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利 息 资本化 率(%)	资金 来源
建设项目													
上海大楼 建设工程- TPVDC	27515.3 万元	11,599,000.00	103,322,000.00	-		-1,946,000.00	112,975,000.00	40.00	40.00				自有 资金
电视生产 线建设工程	10494.6 万元	37,286,000.00	68,454,000.00	74,516,000.00		-1,025,000.00	30,199,000.00	100.00	100.00				自有 资金
FQ TOUCH PANEL 设备 -TVE FQ	1219.4 万元	-	11,934,000.00	-		-185,000.00	11,749,000.00	96.00	96.00				自有 资金
Moulds-TPV DP	2551.8 万元	4,459,000.00	25,919,000.00	24,635,000.00		-154,000.00	5,588,000.00	117.00	117.00				自有 资金
平潭厂房 建设-TVE PT	13809.5 万元	-	2,294,000.00	-		-36,000.00	2,258,000.00	2.00	2.00				自有 资金
Production Line 8- TPVDP	557.5 万元	5,747,000.00	-	1,099,000.00		-155,000.00	4,493,000.00	100.00	100.00				自有 资金
Production Line 7- TPVDP	559.5 万元	5,768,000.00	-	1,099,000.00		-156,000.00	4,513,000.00	100.00	100.00				自有 资金
Production Line 3- TPVDP	729.4 万元	7,520,000.00	-	-		-226,000.00	7,294,000.00	100.00	100.00				自有 资金
Equipment form Sockets-TPV DP	683.3 万元	-	6,941,000.00	2,658,000.00		-66,000.00	4,217,000.00	100.00	100.00				自有 资金
TPVISION PROJECTE revision	141.3 万元	8,799,000.00	17,740,000.00	24,390,000.00		-161,000.00	1,988,000.00	184.00	184.00				自有 资金
后港 C14# 装修工程 -TPVXM	426.9 万元	-	4,336,000.00	-		-67,000.00	4,269,000.00	100.00	100.00				自有 资金
南昌加工 车间厂房- TPV XM	2115.6 万元	-	21,485,000.00	-		-332,000.00	21,156,000.00	100.00	100.00				自有 资金

中国长城计算机深圳股份有限公司  
2013年度-2015年1-9月  
财务报表附注

项目名称	预算数	2012.12.31	本期增加金额	本期转入 固定资产金额	本期其他减少 金额	汇率差	2013.12.31	工程队 计划投入 占预算 比例(%)	工程进 度(%)	利息资本化累 计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利 息 资本化 率(%)	资金 来源
AIB 大楼 -TPVXM	5206.8 万元	-	26,131,000.00	-	-	-404,000.00	25,727,000.00	49.00	49.00				自有 资金
7#冷冻水 工程-TTT	749.9 万元	2,665,000.00	5,001,000.00	26,000.00		-157,000.00	7,483,000.00	99.00	99.00				自有 资金
FQ Touch Panel 5 楼改 造 TVE FQ	1707.1 万元	-	16,975,000.00	-		-263,000.00	16,712,000.00	98.00	98.00				自有 资金
其他	1371.8 万元	23,832,000.00	29,010,000.00	40,092,600.00	235,000.00	-543,000.00	12,072,000.00	100.00	100.00				自有 资金
合计	-	521,947,915.31	1,015,024,933.00	585,280,848.50	235,000.00	-11,764,000.00	939,692,999.81			6,756,000.00	3,857,000.00		

(十八) 无形资产

项 目	土地使用权	专利权	商标使用权	特许权	客户关系合同	软件	合计
1. 账面原值							
(1) 2014.12.31	671,185,770.26	24,936,005.93	1,656,450,986.24	1,559,700.00	10,279,920.00	383,729,290.41	2,748,141,672.84
(2) 本期增加金额	-	871,089.70	200,798,000.00	63,867.92	-	6,883,385.77	208,616,343.39
—购置	-	749,939.70	200,798,000.00	63,867.92	-	6,883,385.77	208,495,193.39
—其他	-	121,150.00	-	-	-	-	121,150.00
(3) 本期减少金额	-	720,790.91	19,771,000.00	-	-	92,657,000.00	113,148,790.91
—处置	-	720,790.91	19,771,000.00	-	-	92,657,000.00	113,148,790.91
—其他	-	-	-	-	-	-	-
(4) 汇率差	-18,732,358.15	824,505.85	21,098,000.00	-	413,000.00	-30,459,945.04	-26,856,797.34
(5) 2015.9.30	652,453,412.11	25,910,810.57	1,858,575,986.24	1,623,567.92	10,692,920.00	267,495,731.14	2,816,752,427.98
2. 累计摊销							
(1) 2014.12.31	84,038,919.61	16,497,103.69	923,331,025.88	978,886.66	6,406,593.00	219,252,608.71	1,250,505,137.55
(2) 本期增加金额	6,666,570.36	1,283,163.47	102,749,000.00	235,363.10	2,595,000.00	27,282,494.80	140,811,591.73
—计提	6,666,570.36	1,248,837.67	102,749,000.00	235,363.10	2,595,000.00	27,282,494.80	140,777,265.93
—其他	-	34,325.80	-	-	-	-	34,325.80
(3) 本期减少金额	-	624,422.53	19,771,000.00	-	-	91,780,000.00	112,175,422.53
—处置	-	624,422.53	19,771,000.00	-	-	91,780,000.00	112,175,422.53
—其他	-	-	-	-	-	-	-
(4) 汇率差	3,638,911.18	581,383.07	32,773,000.00	-	324,000.00	-20,368,668.80	16,948,625.45
(5) 2015.9.30	94,344,401.15	17,737,227.70	1,039,082,025.88	1,214,249.76	9,325,593.00	134,386,434.71	1,296,089,932.20
3. 减值准备							
(1) 2014.12.31	-	5,188,912.00	522,391,268.00	-	-	-	527,580,180.00
(2) 本期增加金额	-	-	53,066,000.00	-	-	-	53,066,000.00
—计提	-	-	53,066,000.00	-	-	-	53,066,000.00
(3) 本期减少金额	-	-	-	-	-	-	-
—处置	-	-	-	-	-	-	-

中国长城计算机深圳股份有限公司  
2013年度-2015年1-9月  
财务报表附注

项目	土地使用权	专利权	商标使用权	特许权	客户关系合同	软件	合计
(4) 汇率差	-	212,000.00	-13,744,000.00	-	-	-	-13,532,000.00
(5) 2015.9.30	-	5,400,912.00	561,713,268.00	-	-	-	567,114,180.00
4. 账面价值							
(1) 2015.9.30 账面价值	558,109,010.96	2,772,670.87	257,780,692.36	409,318.16	1,367,327.00	133,109,296.43	953,548,315.78
(2) 2014.12.31 账面价值	587,146,850.65	3,249,990.24	210,728,692.36	580,813.34	3,873,327.00	164,476,681.70	970,056,355.29

说明：2015年摊销金额140,811,591.73元。

项目	土地使用权	专利权	商标使用权	特许权	客户关系合同	软件	合计
1. 账面原值							
(1) 2013.12.31	967,445,922.65	24,077,795.34	1,756,692,969.00	1,529,700.00	10,242,792.00	384,371,270.93	3,144,360,449.92
(2) 本期增加金额	-	772,183.93	28,267,414.00	30,000.00	-	22,473,606.98	51,543,204.91
—购置	-	772,183.93	28,267,414.00	30,000.00	-	22,473,606.98	51,543,204.91
—其他	-	-	-	-	-	-	-
(3) 本期减少金额	261,307,662.07	4.87	-	-	-	177,135.24	261,484,802.18
—处置	9,942,755.62	4.87	-	-	-	177,135.24	10,119,895.73
—其他	251,364,906.45	-	-	-	-	-	251,364,906.45
(4) 汇率差	-34,952,490.32	86,031.53	-128,509,396.76	-	37,128.00	-22,938,452.26	-186,277,179.81
(5) 2014.12.31	671,185,770.26	24,936,005.93	1,656,450,986.24	1,559,700.00	10,279,920.00	383,729,290.41	2,748,141,672.84
2. 累计摊销							
(1) 2013.12.31	81,917,850.13	15,747,436.89	722,026,618.20	665,963.33	2,963,093.40	183,716,047.16	1,007,037,009.11
(2) 本期增加金额	16,200,855.18	692,092.68	257,545,751.99	312,923.33	3,447,395.49	40,983,358.92	319,182,377.59
—计提	16,200,855.18	692,092.68	257,545,751.99	312,923.33	3,447,395.49	40,983,358.92	319,182,377.59
(3) 本期减少金额	17,316,863.62	-	-	-	-	131,934.17	17,448,797.79
—处置	559,203.19	-	-	-	-	131,934.17	691,137.36
—转入投资性房地产	16,757,660.43	-	-	-	-	-	16,757,660.43
(4) 汇率差	3,237,077.92	57,574.12	-56,241,344.31	-	-3,895.89	-5,314,863.20	-58,265,451.36
(5) 2014.12.31	84,038,919.61	16,497,103.69	923,331,025.88	978,886.66	6,406,593.00	219,252,608.71	1,250,505,137.55

项目	土地使用权	专利权	商标使用权	特许权	客户关系合同	软件	合计
3. 减值准备	-						-
(1) 2013.12.31	-	5,170,171.20	271,104,755.40	-	-	-	276,274,926.60
(2) 本期增加金额	-	-	283,824,585.36	-	-	-	283,824,585.36
—计提	-	-	283,824,585.36	-	-	-	283,824,585.36
(3) 本期减少金额	-	-	-	-	-	-	-
—处置	-	-	-	-	-	-	-
(4) 汇率差	-	18,740.80	-32,538,072.76	-	-	-	-32,519,331.96
(5) 2014.12.31	-	5,188,912.00	522,391,268.00	-	-	-	527,580,180.00
4. 账面价值							
(1) 2014.12.31 账面价值	587,146,850.65	3,249,990.24	210,728,692.36	580,813.34	3,873,327.00	164,476,681.70	970,056,355.29
(2) 2013.12.31 账面价值	885,528,072.52	3,160,187.25	763,561,595.40	863,736.67	7,279,698.60	200,655,223.77	1,861,048,514.21

说明：2014年摊销金额319,182,377.59元。

项目	土地使用权	专利权	商标使用权	特许权	客户关系合同	软件	合计
1. 账面原值							
(1) 2012.12.31 余额	992,174,920.04	21,646,346.36	1,683,792,855.00	914,200.00	7,178,041.00	218,924,320.77	2,924,630,683.17
(2) 本期增加金额	132,474,102.64	3,076,450.00	106,268,487.50	615,500.00	3,325,474.53	172,315,191.31	418,075,205.98
—购置	132,474,102.64	3,076,450.00	106,268,487.50	615,500.00	3,325,474.53	172,315,191.31	418,075,205.98
—其他							
(3) 本期减少金额	126,275,114.04	-	-	-	-	576,139.74	126,851,253.78
—处置	52,365,114.04	-	-	-	-	576,139.74	52,941,253.78
—转入投资性房地产	73,910,000.00	-	-	-	-	-	73,910,000.00
(4) 汇率差	-30,927,985.99	-645,001.02	-33,368,373.50	-	-260,723.53	-6,292,101.41	-71,494,185.45
(5) 2013.12.31 余额	967,445,922.65	24,077,795.34	1,756,692,969.00	1,529,700.00	10,242,792.00	384,371,270.93	3,144,360,449.92
2. 累计摊销							
(1) 2012.12.31 余额	73,837,229.07	11,222,878.97	410,143,045.50	372,873.33	-	127,025,358.05	622,601,384.92
(2) 本期增加金额	29,664,346.87	4,953,598.09	347,523,003.11	293,090.00	3,009,647.34	60,849,274.72	446,292,960.13

中国长城计算机深圳股份有限公司  
2013 年度-2015 年 1-9 月  
财务报表附注

项 目	土地使用权	专利权	商标使用权	特许权	客户关系合同	软件	合计
—计提	29,664,346.87	4,953,598.09	347,523,003.11	293,090.00	3,009,647.34	60,849,274.72	446,292,960.13
(3) 本期减少金额	21,119,916.71	-	-	-	-	569,432.92	21,689,349.63
—处置	6,727,916.71	-	-	-	-	569,432.92	7,297,349.63
—转入投资性房地产	14,392,000.00	-	-	-	-	-	14,392,000.00
(4) 汇率差	-463,809.10	-429,040.17	-35,639,430.41	0	-46,553.94	-3,589,152.69	-40,167,986.31
(5) 2013.12.31 余额	81,917,850.13	15,747,436.89	722,026,618.20	665,963.33	2,963,093.40	183,716,047.16	1,007,037,009.11
3. 减值准备							
(1) 2012.12.31 余额							-
(2) 本期增加金额		5,251,401.12	272,385,469.65	-	-	-	277,636,870.77
—计提	-	5,251,401.12	272,385,469.65	-	-	-	277,636,870.77
(3) 本期减少金额	-	-	-	-	-	-	-
—处置	-	-	-	-	-	-	-
(4) 汇率差	-	-81,229.92	-1,280,714.25	-	-	-	-1,361,944.17
(5) 2013.12.31 余额	-	5,170,171.20	271,104,755.40	-	-	-	276,274,926.60
4. 账面价值							
(1) 2013.12.31 账面价值	885,528,072.52	3,160,187.25	763,561,595.40	863,736.67	7,279,698.60	200,655,223.77	1,861,048,514.21
(2) 2012.12.31 账面价值	918,337,690.97	10,423,467.39	1,273,649,809.50	541,326.67	7,178,041.00	91,898,962.72	2,302,029,298.25

说明：2013 年摊销金额 446,292,960.13 元。

(十九) 商誉

被投资单位名称	2014.12.31	本年增加		本年减少		2015.9.30
		企业合并形成的	汇率差	处置	其他	
柏怡控股	21,738,313.77		880,147.22			22,618,460.99
合肥海尔信息产品有限公司	22,194,000.00		878,000.00			23,072,000.00
青岛海尔	7,716,000.00		306,000.00			8,022,000.00
合计	51,648,313.77		2,064,147.22			53,712,460.99

被投资单位名称	2013.12.31	本年增加		本年减少		2014.12.31
		企业合并形成的	汇率差	处置	其他	
柏怡控股	21,665,565.22		72,748.55			21,738,313.77
合肥海尔信息产品有限公司	22,113,000.00		81,000.00			22,194,000.00
青岛海尔	7,688,000.00		28,000.00			7,716,000.00
合计	51,466,565.22		181,748.55			51,648,313.77

被投资单位名称	2012.12.31	本年增加		本年减少		2013.12.31
		企业合并形成的	汇率差	处置	其他	
柏怡控股	22,344,000.56		-678,435.34			21,665,565.22
合肥海尔信息产品有限公司	22,113,000.00					22,113,000.00
青岛海尔	7,688,000.00					7,688,000.00
合计	52,145,000.56		-678,435.34			51,466,565.22

(二十) 长期待摊费用

项目	2014.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2015.9.30
租入固定资产改良支出	382,416,749.05	23,353,900.00	62,718,515.13	-282,000.00	343,334,133.92
石岩宿舍改造工程款	1,404,650.50		371,819.25		1,032,831.25
设计服务费	4,570,000.00	10,529,000.00	11,924,000.00		3,175,000.00
合计	388,391,399.55	33,882,900.00	75,014,334.38	-282,000.00	347,541,965.17

项目	2013.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2014.12.31
租入固定资产改良支出	360,421,053.04	98,980,215.08	62,755,552.70	14,228,966.37	382,416,749.05
石岩宿舍改造工程款		1,404,650.50			1,404,650.50
设计服务费	10,095,000.00	16,783,000.00	22,308,000.00		4,570,000.00
合计	370,516,053.04	117,167,865.58	85,063,552.70	14,228,966.37	388,391,399.55

项目	2012.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2013.12.31
租入固定资产改良支出	348,438,118.06	167,779,681.72	45,652,573.16	110,144,173.58	360,421,053.04
办公室装修费	9,399,056.43		766,243.41	8,632,813.02	-
设计服务费	11,473,000.00	11,007,000.00	12,385,000.00		10,095,000.00
合计	369,310,174.49	178,786,681.72	58,803,816.57	118,776,986.60	370,516,053.04

(二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、未经抵销的递延所得税资产

项目	2015.9.30		2014.12.31		2013.12.31	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,517,560,703.64	19,859,549.80	1,439,840,396.19	20,735,800.34	1,220,240,592.07	20,738,139.29
可抵扣亏损	812,154,000.00	203,037,000.00	883,491,000.00	220,872,000.00	301,701,000.00	73,093,000.00
设定收益养老金计划未实现费用	146,272,000.00	28,098,000.00	130,524,000.00	28,594,000.00	64,456,000.00	12,669,000.00
预提费用	1,500,946,565.83	366,853,418.84	1,618,889,717.51	397,548,091.60	1,155,107,275.89	280,718,433.33
员工社保	25,057,984.70	4,298,476.18	20,464,726.20	3,657,383.01	15,391,586.00	2,308,737.90
未实现内部损益扣除部分	280,190,000.00	29,147,000.00	375,805,000.00	28,166,000.00	232,761,000.00	42,252,000.00
其他	536,915,704.37	133,810,255.66	652,000,006.07	162,797,250.91	581,481,369.13	183,973,158.95
合计	3,856,859,755.97	818,561,250.56	4,219,521,313.36	894,728,997.08	3,077,050,757.20	648,223,464.04

2、未经抵销的递延所得税负债

项目	2015.9.30		2014.12.31		2013.12.31	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税负债	可抵扣暂时性差异	递延所得税负债	可抵扣暂时性差异	递延所得税负债
远期合约未实现损益	259,363,000.00	64,841,000.00	41,438,000.00	10,359,000.00	27,528,000.00	6,030,000.00
代扣代缴股息税	1,798,778,000.00	89,936,000.00	1,570,625,000.00	78,531,000.00	195,528,000.00	78,211,000.00
非同一控制下企业合并公允价值	579,679,957.48	87,026,067.57	570,461,668.36	85,641,296.35	585,537,304.15	87,904,173.57
资产摊销差异	4,224,000.00	1,056,000.00	87,649,000.00	21,912,000.00	197,213,613.09	78,693,906.16
其他	695,833,000.00	234,553,000.00	1,086,046,000.00	271,513,000.00	363,632,000.00	13,467,000.00
合计	3,337,877,957.48	477,412,067.57	3,356,219,668.36	467,956,296.35	1,369,438,917.24	264,306,079.73

### 3、以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项 目	2015.9.30		2014.12.31		2013.12.31	
	递延所得税资产和 负债互抵金额	抵销后递延所得税 资产或负债 余额	递延所得税资产和 负债互抵金额	抵销后递延所得税 资产或负债 余额	递延所得税资产和 负债互抵金额	抵销后递延所得税 资产或负债 余额
递延所得税资产	261,850,000.00	556,711,250.56	309,793,000.00	584,935,997.08	103,702,000.00	544,521,464.04
递延所得税负债	261,850,000.00	215,562,067.57	309,793,000.00	158,163,296.35	103,702,000.00	160,604,079.73

### 4、未确认递延所得税资产明细

2015 年 9 月 30 日本集团未确认递延所得税资产的可抵扣亏损为 3,067,177,000.00 元（2014 年 12 月 31 日为 3,422,085,000.00，2013 年 12 月 31 日为 2,391,766,000.00 元），对应的未确认的递延所得税资产为 271,736,000.00 元（2014 年 12 月 31 日为 287,061,000.00，2013 年 12 月 31 日为 273,971,000.00 元）。

(二十二) 其他非流动资产

项 目	2015.9.30	2014.12.31	2013.12.31
应收维保责任款	392,034,000.00	407,984,000.00	422,241,000.00
长期衍生金融资产	483,993,000.00	321,963,000.00	71,657,000.00
长期交易性金融资产	140,152,000.00	138,026,000.00	28,192,000.00
境外可退还税费	138,683,000.00	108,624,000.00	158,519,000.00
专项支出	32,261,486.72	39,746,111.49	23,885,706.79
预付租金	18,861,000.00	32,584,000.00	
其他	81,419,000.00	64,085,000.00	19,596,000.00
合 计	1,287,403,486.72	1,113,012,111.49	724,090,706.79

(二十三) 短期借款

项 目	2015.9.30	2014.12.31	2013.12.31
质押借款	34,565,252.02	31,844,435.65	37,261,374.86
抵押借款	12,804,636.00	12,306,372.00	
保证借款	435,663,049.60	532,289,420.40	437,364,263.60
信用借款	1,730,782,891.48	773,577,910.00	1,713,522,620.47
合 计	2,213,815,829.10	1,350,018,138.05	2,188,148,258.93

说明:

(1) 2015年9月30日质押借款系柏怡香港用可供出售金融资产质押向香港汇丰银行借款港币4,381.00万,折合人民币34,565,252.02元,借款期限为2015年5月21日至2016年5月20日。

2014年12月31日质押借款系柏怡香港用应收账款和可供出售金融资产质押向香港汇丰银行借款港币4,036.72万,折合人民币31,844,435.65元,借款期限为2014年5月21日至2015年5月20日。

2013年12月31日质押借款中柏怡香港用应收账款和可供出售金融资产质押向香港汇丰银行借款4,739.25万港币,折合人民币37,261,374.86元,借款期限为2013年09月04日至2014年03月27日,利率为2.03%。

(2) 2015年9月30日抵押借款用于抵押的固定资产是香港海景大厦C座4楼,原值为18,057,820.00元,2015.9.30账面价值为14,897,701.50元。

2014年度用于抵押的固定资产是香港海景大厦C座4楼,原值为17,355,140.00元。2014.12.31账面价值为14,578,317.60元。

(3) 于2015年09月30日,长城香港之保证借款是以“内保外贷”的形式,由本公司作为担保人,向中国建设银行(香港)、中国银行(香港)在信用额度内借款,截止2015.9.30借款总额212,160,000.00港币,折合人民币167,366,659.20元。于2014年12月31日,长城香港之保证借款是以“内保外贷”的形式,由本公司作为担保人,向中国建设银行(香港)、中国银行(香港)在信用额度内借款,截止2014年12

月31日借款总额318,920,000.00港币,折合人民币251,586,420.40元。于2013年12月31日长城香港之保证借款是以“内保外贷”的形式,由本公司作为担保人,向中国建设银行(香港)在信用额度内借款,截止2013.12.31借款22,932.00万港币,折合人民币180,298,263.60元。

于2015年09月30日,冠捷科技之银行保证借款116,520,000.00元系由中国中电国际信息服务有限公司(“中电信息”)提供担保,70,000,000.00元系由最终控股股东中国电子担保。于2014年12月31日,冠捷科技之银行保证借款108,130,000.00元系由中国电子提供担保,172,573,000.00元系由中电信息担保。于2013年12月31日,冠捷科技之银行保证借款190,000,000.00元系由中国电子提供担保,67,066,000.00元系由深圳桑达电子集团有限公司担保。

#### (二十四) 衍生金融负债

项目	2015.9.30	2014.12.31	2013.12.31
外汇远期合约及期权	984,697,000.00	585,050,000.00	423,637,000.00
货币互换			75,236,000.00
减: 计入其他非流动负债部分	339,012,000.00	258,877,000.00	79,955,000.00
其中: 外汇远期合约及期权	339,012,000.00	258,877,000.00	56,335,000.00
货币互换			23,620,000.00
合计	645,685,000.00	326,173,000.00	418,918,000.00

#### (二十五) 应付票据

种类	2015.9.30	2014.12.31	2013.12.31
银行承兑汇票	1,133,952,729.64	1,058,496,684.45	810,462,509.04
商业承兑汇票	-	953,313.19	-
合计	1,133,952,729.64	1,059,449,997.64	810,462,509.04

#### (二十六) 应付账款

##### 1、应付账款列示:

项目	2015.9.30	2014.12.31	2013.12.31
1年以内	14,696,767,662.80	15,060,028,678.50	14,498,608,443.36
1至2年	31,822,424.36	8,804,980.55	7,508,548.26
2至3年	3,594,398.87	236,581.89	1,510.46
3年以上	6,913,339.40	15,180,204.42	15,338,165.08
合计	14,739,097,825.43	15,084,250,445.36	14,521,456,667.16

## 2、账龄超过一年的重要应付账款：

项 目	2015.9.30	未偿还或结转的原因
中国电子进出口总公司	8,127,383.55	尚未结算
Xi'anHuangheElectricalandMechanical	3,339,000.00	合同未执行完
北京长城时代信息技术有限公司	1,452,207.31	无法联系到供应商
深圳中电长城信息安全系统有限公司	1,218,597.43	合同未执行完
博珩股份有限公司	1,321,087.99	合同未执行完
ShenzhenKaifaOptical&MagneticTechnologyCo.,LTD.	1,019,708.75	合同未执行完
合 计	16,477,985.03	

项 目	2014.12.31	未偿还或结转的原因
中国电子进出口总公司	8,127,383.55	尚未结算
北京长城时代信息技术有限公司	1,452,207.31	无法联系到供应商
合 计	9,579,590.86	

项 目	2013.12.31	未偿还或结转的原因
中国电子进出口总公司	8,100,184.78	尚未结算
北京长城时代信息技术有限公司	1,452,207.31	无法联系到供应商
合 计	9,552,392.09	

## (二十七) 预收款项

### 1、 预收款项列示

项 目	2015.9.30	2014.12.31	2013.12.31
1 年以内	100,930,814.60	159,034,451.47	127,833,893.55
1—2 年	2,487,454.03	15,420,238.32	14,788,418.93
2—3 年	50,894.19	772,778.11	616,743.37
3 年以上	2,678,079.84	1,900,415.46	3,314,071.87
合 计	106,147,242.66	177,127,883.36	146,553,127.72

## (二十八) 应付职工薪酬

### 1、 应付职工薪酬列示

项 目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.9.30
短期薪酬	732,339,251.92	2,902,559,684.74	2,993,315,647.35	641,583,289.31
离职后福利-设定提存计划	50,728,827.78	154,847,622.47	166,916,867.06	38,659,583.19
辞退福利	823,991.93	1,250,807.99	1,140,925.42	933,874.50
合 计	783,892,071.63	3,058,658,115.20	3,161,373,439.83	681,176,747.00

项 目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.12.31
短期薪酬	756,474,562.40	3,800,033,031.38	3,824,168,341.86	732,339,251.92
离职后福利-设定提存计划	43,859,698.84	297,649,641.45	290,780,512.51	50,728,827.78
辞退福利	5,028,840.12	1,545,043.69	5,749,891.88	823,991.93
合 计	805,363,101.36	4,099,227,716.52	4,120,698,746.25	783,892,071.63

项 目	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.12.31
短期薪酬	880,927,150.07	3,987,587,207.95	4,112,039,795.62	756,474,562.40
离职后福利-设定提存计划	16,330,949.34	409,193,983.21	381,665,233.71	43,859,698.84
辞退福利	-	12,048,641.55	7,019,801.43	5,028,840.12
合 计	897,258,099.41	4,408,829,832.71	4,500,724,830.76	805,363,101.36

## 2、 短期薪酬列示

项 目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.9.30
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	690,740,811.94	2,593,437,832.23	2,682,009,366.23	602,169,277.94
(2) 职工福利费	15,289,563.81	115,269,370.29	113,976,615.30	16,582,318.80
(3) 社会保险费	16,485,000.00	89,664,539.93	94,387,539.93	11,762,000.00
其中：医疗保险费	15,831,000.00	69,765,284.29	82,184,284.29	3,412,000.00
工伤保险费	300,000.00	14,938,204.56	7,212,204.56	8,026,000.00
生育保险费	354,000.00	4,961,051.08	4,991,051.08	324,000.00
(4) 住房公积金	5,693,979.40	39,251,317.80	40,577,067.20	4,368,230.00
(5) 工会经费和职工教育经费	3,223,896.77	1,855,419.87	3,619,854.07	1,459,462.57
(6) 其他	906,000.00	63,081,204.62	58,745,204.62	5,242,000.00
合 计	732,339,251.92	2,902,559,684.74	2,993,315,647.35	641,583,289.31

项 目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.12.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	681,184,597.20	3,424,343,377.31	3,414,787,162.57	690,740,811.94
(2) 职工福利费	54,068,300.00	181,674,288.01	220,453,024.20	15,289,563.81
(3) 社会保险费	10,304,929.29	128,550,531.85	122,370,461.14	16,485,000.00
其中：医疗保险费	9,703,656.85	118,413,021.91	112,285,678.76	15,831,000.00
工伤保险费	280,000.00	4,877,255.04	4,857,255.04	300,000.00
生育保险费	321,272.44	5,260,254.90	5,227,527.34	354,000.00
(4) 住房公积金	5,044,440.00	50,410,124.90	49,760,585.50	5,693,979.40
(5) 工会经费和职工教育经费	4,896,295.91	5,901,664.76	7,574,063.90	3,223,896.77
(6) 其他	976,000.00	9,153,044.55	9,223,044.55	906,000.00
合 计	756,474,562.40	3,800,033,031.38	3,824,168,341.86	732,339,251.92

项 目	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.12.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	789,457,969.72	3,677,311,738.56	3,785,585,111.08	681,184,597.20
(2) 职工福利费	76,437,428.09	156,540,210.48	178,909,338.57	54,068,300.00
(3) 社会保险费	6,398,591.95	80,151,590.68	76,245,253.34	10,304,929.29
其中：医疗保险费	5,062,837.06	69,949,166.66	65,308,346.87	9,703,656.85
工伤保险费	650,567.18	4,892,920.59	5,263,487.77	280,000.00

项 目	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.12.31
生育保险费	685,187.71	5,309,503.43	5,673,418.70	321,272.44
(4) 住房公积金	2,463,000.00	51,389,765.24	48,808,325.24	5,044,440.00
(5) 工会经费和职工教育经费	5,194,160.31	5,679,617.99	5,977,482.39	4,896,295.91
(6) 其他	976,000.00	16,514,285.00	16,514,285.00	976,000.00
合 计	880,927,150.07	3,987,587,207.95	4,112,039,795.62	756,474,562.40

### 3、 设定提存计划列示

项 目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.9.30
基本养老保险	49,720,827.78	125,292,630.74	137,845,875.33	37,167,583.19
失业保险费	1,008,000.00	25,004,794.53	24,520,794.53	1,492,000.00
企业年金缴费	-	4,550,197.20	4,550,197.20	-
合 计	50,728,827.78	154,847,622.47	166,916,867.06	38,659,583.19

项 目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.12.31
基本养老保险	42,921,881.56	280,534,327.56	273,735,381.34	49,720,827.78
失业保险费	937,817.28	10,919,989.95	10,849,807.23	1,008,000.00
企业年金缴费	-	6,195,323.94	6,195,323.94	-
合 计	43,859,698.84	297,649,641.45	290,780,512.51	50,728,827.78

项 目	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.12.31
基本养老保险	15,714,573.95	391,411,928.93	364,204,621.32	42,921,881.56
失业保险费	616,375.39	12,028,420.98	11,706,979.09	937,817.28
企业年金缴费	-	5,753,633.30	5,753,633.30	-
合 计	16,330,949.34	409,193,983.21	381,665,233.71	43,859,698.84

### (二十九) 应交税费

税费项目	2015.9.30	2014.12.31	2013.12.31
增值税	178,146,939.50	225,387,511.14	271,531,982.19
营业税	821,701.18	880,007.44	719,574.46
企业所得税	145,507,474.34	274,543,622.73	248,415,730.59
个人所得税	19,028,526.72	29,011,261.75	30,595,330.31
城市维护建设税	13,689,564.22	10,912,484.82	10,978,866.01
其他	154,040,922.01	217,141,893.49	301,855,341.49
合 计	511,235,127.97	757,876,781.37	864,096,825.05

### (三十) 应付利息

项 目	2015.9.30	2014.12.31	2013.12.31
分期付息到期还本的长期借款利息	3,352,000.00	11,658,000.00	12,989,000.00
应付短期融资券	6,720,000.00	13,450,000.00	19,175,000.00
短期借款应付利息	999,390.05	4,007,578.56	2,117,024.86
合 计	11,071,390.05	29,115,578.56	34,281,024.86

(三十一) 应付股利

项 目	2015.9.30	2014.12.31	2013.12.31
普通股股利	4,717,637.11	20,589.51	2,280.07
合 计	4,717,637.11	20,589.51	2,280.07

(三十二) 其他应付款

1、按款项性质列示其他应付款：

项 目	2015.9.30	2014.12.31	2013.12.31
信用证保理	3,803,383,000.00	3,185,338,000.00	1,696,566,000.00
商标使用费	877,990,516.60	935,345,000.00	831,251,000.00
代垫款	2,341,613.17	594,638,000.00	734,158,000.00
设备款	379,226,232.58	485,975,318.20	588,496,914.40
工程款	126,917,737.08	227,855,453.68	222,453,253.29
运费	173,072,000.00	123,555,000.00	189,547,000.00
市场开发费	142,010,000.00	105,010,000.00	124,605,000.00
往来款	35,219,744.29	49,061,186.73	45,116,255.19
仓储费	23,034,000.00	30,167,000.00	29,253,000.00
保险费	5,661,626.14	24,923,000.00	17,553,000.00
保证金	25,372,600.35	24,644,231.84	22,439,147.49
预提销售返利及其他	1,164,495,000.00	978,398,000.00	1,158,978,000.00
应付飞利浦授权费	271,264,000.00	331,772,000.00	527,870,000.00
应付电话费及租金	15,821,000.00	16,754,000.00	46,373,000.00
应付进出口费用	12,920,000.00	10,433,000.00	13,694,000.00
应付佣金	9,905,000.00	10,139,000.00	10,206,000.00
其他	68,944,096.91	126,936,529.85	155,476,404.91
合 计	7,137,578,167.12	7,260,944,720.30	6,414,035,975.28

2、账龄超过一年的重要其他应付款

项 目	2015.9.30	未偿还或结转的原因
UNSECURED LOANS	21,752,233.41	单位往来款
石岩二期厂房预提款	8,402,295.19	工程未验收
成都鹏博士电信传媒集团股份有限公司	4,733,101.12	租房保证金
合 计	34,887,629.72	

项 目	2014.12.31	未偿还或结转的原因
香港爱卡电器有限公司	20,905,793.51	代收款
中国长城计算机集团公司	22,342,742.58	关联方往来款
石岩二期厂房预提款	8,405,288.79	工程未验收
成都鹏博士电信传媒集团股份有限公司	4,322,912.64	租房保证金
广东移动通信有限责任深圳公司	2,667,936.60	租房保证金
合 计	58,644,674.12	

项 目	2013.12.31	未偿还或结转的原因
石岩二期厂房预提款	11,726,528.40	工程未验收
广东移动通信有限责任深圳公司	2,667,936.60	租房保证金
合 计	14,394,465.00	

### (三十三) 一年内到期的非流动负债

项 目	2015.9.30	2014.12.31	2013.12.31
一年内到期的应付债券	323,500,000.00	959,655,000.00	62,237,000.00
一年内到期的长期借款	499,505,419.25	350,000,000.00	503,025,000.00
合 计	823,005,419.25	1,309,655,000.00	565,262,000.00

### (三十四) 其他流动负债

项 目	2015.9.30	2014.12.31	2013.12.31
Warranty provisions (保用拨备)	968,598,103.16	836,082,703.71	753,433,783.35
一年内结转的递延收益	19,744,253.50	4,238,269.26	19,849,247.07
-重组义务	6,940,000.00	28,827,000.00	159,891,000.00
-其他	1,253,000.00	698,000.00	2,463,000.00
合 计	996,535,356.66	869,845,972.97	935,637,030.42

说明:

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

(2) 重组义务主要指分别于2012年及2014年收购TP Vision集团70%股权及剩余30%股权后执行的重组项目,包括业务模式优化计划,将部分欧洲公司重组成为集于一个单一开票实体下之分公司,以及将两个地点合并为一之战略决策。截至2015年9月30日止九个月期间、2014年度及2013年度已分别就重组计划计提重组成本人民币3,709,000.00元、97,044,000.00元及225,606,000.00元)。截至2015年9月30日止九个月期间、2014年度以及2013年度分别已动用金额为人民币16,203,000.00元、221,684,000.00元及320,521,000.00元。预期将于未来12个月内动用的金额分别为人民币6,940,000.00元、28,827,000.00元及159,891,000.00元。

### (三十五) 长期借款

项 目	2015.9.30	2014.12.31	2013.12.31
质押借款	-		250,000,000.00
信用借款	2,640,569,000.00	1,225,577,983.00	1,356,558,083.00
合 计	2,640,569,000.00	1,225,577,983.00	1,606,558,083.00

说明: 于2015年9月30日、2014年12月31日及2013年12月31日,长期借款的利率区间分别为1.78%至2.98%、1.75%至2.98%及7.38%至7.68%。

### (三十六) 应付债券

项 目	2015.9.30	2014.12.31	2013.12.31
平安银行中期票据		499,480,933.85	499,073,749.37
合计		499,480,933.85	499,073,749.37

### (三十七) 长期应付款

项目	2015.9.30	2014.12.31	2013.12.31
飞利浦许可证和摊销	449,127,000.00	464,218,000.00	865,539,000.00
或有对价	39,337,000.00	30,154,000.00	29,375,000.00
应付软件款			28,346,000.00
股权受让责任			12,590,000.00
其他	224,000.00		
合计	488,688,000.00	494,372,000.00	935,850,000.00

说明：

(1)于2009年2月9日,本集团一家子公司冠捷投资与 Koninklijke Philips Electronics N.V.(简称“飞利浦”)签订了一份为期五年的商标许可协议。根据协议,飞利浦同意授予冠捷投资及其关联公司商标使用权,允许其在相关地域生产销售显示器和标版产品时使用飞利浦的商标,该商标许可协议自2009年6月1日起生效。冠捷投资根据上述产品的经销售额计算许可证费用。该合同于2014年到期后延长至2020年3月31日。

(2)于2010年9月29日,本集团一家子公司 AOC Holding Limited (简称“AOC”)与飞利浦签订了一份为期五年的商标许可协议。根据该协议,飞利浦同意授予 AOC 及其关联公司商标使用权,允许其在中华人民共和国境内销售彩电时使用飞利浦的商标。AOC 根据协议订明的上述电视销售额的制定百分比,按年向飞利浦支付商标使用权费。该商标许可协议自2011年1月1日起生效。

(3)于2012年4月1日,本集团一家子公司 TP Vision Holding B.V.(简称“TP Vision”)与飞利浦签订了商标权许可协议。根据该协议,飞利浦同意授权 TP Vision 商标使用权,允许其在相关地域生产销售彩电时使用飞利浦的商标。TP Vision 根据彩电的销售额,按照2.2%的费率向飞利浦支付商标使用权费。于2014年3月25日,双方签署补充协议,约定2013年4月1日至2014年3月31日的商标使用费最低为5000万欧元,自2014年4月1日起的以后年度的商标使用费最低为每年4000万欧元。

(三十八) 长期应付职工薪酬

项 目	2015.9.30	2014.12.31	2013.12.31
一、离职后福利-设定受益计划净负债	148,875,000.00	147,126,000.00	99,362,000.00
二、辞退福利	562,386.66	562,386.66	-
三、其他长期福利	6,227,000.00	8,725,000.00	17,339,000.00
减：一年内支付的部分	17,908,000.00	16,999,000.00	
合 计	137,756,386.66	139,414,386.66	116,701,000.00

项目	2015.9.30	2014.12.31	2013.12.31
1. 年初余额	147,126,000.00	99,362,000.00	120,744,000.00
2. 计入当期损益的设定受益成本			
(1) 当期服务成本	21,211,000.00	5,610,000.00	18,039,000.00
(2) 过去服务成本			
(3) 结算利得（损失以“-”表示）			
(4) 利息净额	2,459,000.00	3,288,000.00	3,016,000.00
3. 计入其他综合收益的设定收益成本			
4. 设定受益计划净负债（净资产）的重新计量			
(1) 精算利得（损失以“-”表示）	1,459,000.00	75,050,000.00	-2,019,000.00
(3) 计划资产回报(计入利息净额的除外)		-172,000.00	
(2) 资产上限影响的变动		-467,000.00	471,000.00
4. 其他变动			
(1) 结算时支付的对价			
(2) 已支付的福利		-1,684,000.00	799,000.00
(3) 供款	-18,326,000.00	-16,690,000.00	-12,980,000.00
(4) 汇率差	-3,516,000.00	-14,559,000.00	-2,798,000.00
(5) 其他	-1,538,000.00	-2,612,000.00	-25,910,000.00
5. 期末余额	148,875,000.00	147,126,000.00	99,362,000.00

(三十九) 专项应付款

项 目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.9.30	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	
云计算安全产品研发及服务平台建设	45,000,000.00			45,000,000.00	
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	
合 计	165,000,000.00			165,000,000.00	

项 目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.12.31	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	
云计算安全产品研发及服务平台建设	45,000,000.00			45,000,000.00	
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	
合 计	145,000,000.00	20,000,000.00	-	165,000,000.00	

项 目	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.12.31	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	
云计算安全产品研发及服务平台建设		45,000,000.00		45,000,000.00	
合 计		145,000,000.00		145,000,000.00	

#### (四十) 预计负债

项 目	2015.9.30	2014.12.31	2013.12.31	形成原因
未决诉讼	-	1,696,436.15	-	交易纠纷
产品质量保证	6,690,230.18	452,373.72	452,373.72	维修责任
待执行的亏损合同	588,276.17	-	-	客户破产
其他	-	5,532,038.60	8,779,810.00	
合 计	7,278,506.35	7,680,848.47	9,232,183.72	/

#### (四十一) 递延收益

项 目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.9.30	形成原因
政府补助	62,695,960.45	9,215,953.15	17,670,427.36	54,241,486.24	
合 计	62,695,960.45	9,215,953.15	17,670,427.36	54,241,486.24	

项 目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.12.31	形成原因
政府补助	54,329,929.71	13,873,300.00	5,507,269.26	62,695,960.45	
合 计	54,329,929.71	13,873,300.00	5,507,269.26	62,695,960.45	

项 目	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.12.31	形成原因
政府补助	51,212,138.08	27,702,271.69	24,584,480.06	54,329,929.71	
合 计	51,212,138.08	27,702,271.69	24,584,480.06	54,329,929.71	

#### (四十二) 其他非流动负债

项 目	2015.9.30	2014.12.31	2013.12.31
长期衍生金融负债	339,012,000.00	258,877,000.00	79,955,000.00
产品质量保证	45,309,000.00	48,213,000.00	51,098,000.00
其他	16,422,000.00	14,794,000.00	22,144,000.00
合 计	400,743,000.00	321,884,000.00	153,197,000.00

涉及政府补助的项目

负债项目	2014.12.31	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	2015.9.30	与资产相关/与收益相关
安全可靠办公信息系统	5,000,000.00				5,000,000.00	与资产相关
虚拟化安全防护系统	5,000,000.00			-5,000,000.00	-	与资产相关
安全可靠系统技术支持	5,000,000.00		...		5,000,000.00	与资产相关
基于安全性整机产品的固件产业化项目	4,400,000.00				4,400,000.00	与资产相关
信息通信设备及系统	4,000,000.00				4,000,000.00	与资产相关
自主密码结项转入资产	2,850,603.39		420,623.77	2,217.94	2,432,197.56	与资产相关
递延收益-可信计算机	3,000,000.00			-3,000,000.00	-	与资产相关
递延收益-协同互联	3,000,000.00				3,000,000.00	与资产相关
国产 CPUOS 的信息终端	2,800,000.00			-2,800,000.00	-	与资产相关
安全可靠技术公关	2,370,000.00	1,180,000.00			3,550,000.00	与资产相关
电源关键技术实验室	2,000,000.00			-2,000,000.00	-	与资产相关
递延收益-桌面操作	1,290,000.00				1,290,000.00	与资产相关
递延收益-桌面操作配	1,290,000.00				1,290,000.00	与资产相关
分离解析的云计算平台	1,200,000.00			-1,200,000.00	-	与资产相关
安全研发转入资产	491,666.71		420,374.97		71,291.74	与资产相关
电子政务的自主可信云	1,000,000.00			-1,000,000.00	-	与资产相关
递延收益-产业集聚	470,000.00				470,000.00	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
安全可靠整机评价分析	873,300.00	440,700.00			1,314,000.00	与资产相关
安全可靠技术支持 2014	6,000,000.00				6,000,000.00	与资产相关
国产 CPU 及 OS 存储服务	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
国产 CPUOS 和 TCM 关键技术		3,000,000.00			3,000,000.00	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
信息通信设备系统地配		1,170,000.00			1,170,000.00	与资产相关
面向电子政务地配		170,000.00			170,000.00	与资产相关
波兰政府补助	1,131,000.00		369,000.00	51,000.00	813,000.00	与收益相关

负债项目	2014.12.31	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	2015.9.30	与资产相关/ 与收益相关
农大项目	1,628,000.00		-		1,628,000.00	与资产相关
农大配套项目	810,000.00		-		810,000.00	与资产相关
专业技术中心	3,000,000.00		273,000.00		2,727,000.00	与资产相关
医疗手机	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
其他项目结转	91,390.35	695.88		-32,797.62	59,288.61	与资产相关
合计	62,695,960.45	7,961,395.88	1,482,998.74	-14,979,579.68	54,194,777.91	

负债项目	2013.12.31	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	2014.12.31	与资产相关/ 与收益相关
安全可靠办公信息系统	5,000,000.00				5,000,000.00	与资产相关
虚拟化安全防护系统	5,000,000.00				5,000,000.00	与资产相关
安全可靠系统技术支持	5,000,000.00				5,000,000.00	与资产相关
基于安全性整机产品的固件产业化项目	4,400,000.00				4,400,000.00	与资产相关
信息通信设备及系统	4,000,000.00				4,000,000.00	与资产相关
自主密码结项转入资产	3,411,417.75			-560,814.36	2,850,603.39	与资产相关
可信计算机系统研发与标准制定项目	3,000,000.00				3,000,000.00	与资产相关
支持协同互联的数字产品研发与产业化项目	3,000,000.00				3,000,000.00	与资产相关
国产 CPUOS 的信息终端	2,800,000.00				2,800,000.00	与资产相关
安全可靠技术公关	2,370,000.00				2,370,000.00	与资产相关
电源关键技术实验室	2,000,000.00				2,000,000.00	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
递延收益-桌面操作配套项目	1,290,000.00				1,290,000.00	与资产相关
分离解析的云计算平台	1,200,000.00				1,200,000.00	与资产相关
安全研发转入资产	1,052,166.67			-560,499.96	491,666.71	与资产相关
电子政务的自主可信云	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
产业集聚基地规划	470,000.00				470,000.00	与资产相关
递延收益-农村使用配套项目	250,000.00			-250,000.00	-	与资产相关
递延收益-便携式配套项目	250,000.00			-250,000.00	-	与资产相关

负债项目	2013.12.31	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	2014.12.31	与资产相关/ 与收益相关
便携式电源转入资产	89,707.61			-89,707.61	-	与资产相关
其他项目结转	146,637.68			-55,247.33	91,390.35	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
安全可靠整机评价分析		873,300.00	-		873,300.00	与资产相关
安全可靠技术支持 2014		6,000,000.00	-		6,000,000.00	与资产相关
国产 CPU 及 OS 存储服务		1,000,000.00	-		1,000,000.00	与资产相关
波兰政府补助	4,852,000.00		4,637,000.00	916,000.00	1,131,000.00	与收益相关
农大项目	1,628,000.00				1,628,000.00	与资产相关
专利费	20,000.00		20,000.00		-	与收益相关
农大配套项目	810,000.00				810,000.00	与资产相关
专业技术中心		3,000,000.00			3,000,000.00	与资产相关
医疗手机		1,000,000.00			1,000,000.00	与资产相关
合计	54,329,929.71	13,873,300.00	4,657,000.00	-850,269.26	62,695,960.45	

负债项目	2012.12.31	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	2013.12.31	与资产相关/ 与收益相关
安全可靠办公信息系统	5,000,000.00				5,000,000.00	与资产相关
虚拟化安全防护系统		5,000,000.00			5,000,000.00	与资产相关
安全可靠系统技术支持		5,000,000.00			5,000,000.00	与资产相关
基于安全性整机产品的固件产业化项目	4,400,000.00				4,400,000.00	与资产相关
信息通信设备及系统		4,000,000.00			4,000,000.00	与资产相关
自主密码结项转入资产	4,352,929.98		941,512.23		3,411,417.75	与资产相关
可信计算机系统研发与标准制定项目	3,000,000.00				3,000,000.00	与资产相关
支持协同互联的数字产品研发与产业化项目	3,000,000.00				3,000,000.00	与资产相关
国产 CPUOS 的信息终端		2,800,000.00			2,800,000.00	与资产相关
安全可靠技术公关		2,370,000.00			2,370,000.00	与资产相关
电源关键技术实验室		2,000,000.00			2,000,000.00	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

负债项目	2012.12.31	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	2013.12.31	与资产相关/ 与收益相关
递延收益-桌面操作配套项目	1,290,000.00				1,290,000.00	与资产相关
分解解析的云计算平台		1,200,000.00			1,200,000.00	与资产相关
安全研发转入资产	3,160,067.97		2,107,901.30		1,052,166.67	与资产相关
电子政务的自主可信云		1,000,000.00			1,000,000.00	与资产相关
产业集聚基地规划	470,000.00				470,000.00	与资产相关
递延收益-农村使用配套项目	250,000.00				250,000.00	与资产相关
递延收益-便携式配套项目	250,000.00				250,000.00	与资产相关
便携式电源转入资产	198,501.64		108,794.03		89,707.61	与资产相关
节能环保电源技术	15,010,000.00			-15,010,000.00		与资产相关
收购柏怡控股项目	1,220,000.00		1,220,000.00			与资产相关
基于国产 CPU 的云终端	750,000.00			-750,000.00		与资产相关
高效率服务器电源技术		300,000.00	300,000.00			与资产相关
节能环保电源研发推广		1,200,000.00	1,200,000.00			与资产相关
波兰政府补助	7,367,000.00		2,555,000.00	40,000.00	4,852,000.00	与收益相关
专利费		20,000.00			20,000.00	与收益相关
农大项目		1,628,000.00			1,628,000.00	与资产相关
农大配套项目		810,000.00			810,000.00	与资产相关
其他项目结转	203,638.49	374,271.69	431,272.50		146,637.68	与资产相关
合计	51,212,138.08	27,702,271.69	8,864,480.06	-15,720,000.00	54,329,929.71	

(四十三) 股本

项目	2014.12.31	本年变动增减(+、-)				2015.9.30
		发行新股	送股	公积金转股	其他	
有限售条件股份					小计	
国家持有股						
国有法人持股						
其他内资持股	23,760.00					23,760.00
其中：境内法人持股						
境内自然人持股	23,760.00					23,760.00
外资持股						
其中：境外法人持股						
境外自然人持股						
有限售条件股份合计	23,760.00					23,760.00
无限售条件股份						
人民币普通股	1,323,570,126.00					1,323,570,126.00
境内上市外资股						
境外上市外资股						
其他						
无限售条件股份合计	1,323,570,126.00					1,323,570,126.00
股份总额	1,323,593,886.00					1,323,593,886.00

中国长城计算机深圳股份有限公司  
2013年度-2015年1-9月  
财务报表附注

项目	2013.12.31	本年变动增减(+、-)				2014.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	
<b>有限售条件股份</b>						
国家持有股						
国有法人持股						
其他内资持股	23,760.00					23,760.00
其中：境内法人持股						
境内自然人持股	23,760.00					23,760.00
外资持股						
其中：境外法人持股						
境外自然人持股						
<b>有限售条件股份合计</b>	23,760.00					23,760.00
<b>无限售条件股份</b>						
人民币普通股	1,323,570,126.00					1,323,570,126.00
境内上市外资股						
境外上市外资股						
其他						
<b>无限售条件股份合计</b>	1,323,570,126.00					1,323,570,126.00
<b>股份总额</b>	1,323,593,886.00					1,323,593,886.00

中国长城计算机深圳股份有限公司  
2013年度-2015年1-9月  
财务报表附注

项目	2012.12.31	本年变动增减(+、-)				2013.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	
<b>有限售条件股份</b>					<b>小计</b>	
国家持有股						
国有法人持股	749,362,206.00			-749,362,206.00		-749,362,206.00
其他内资持股	87,560.00			-63,800.00		-63,800.00
其中：境内法人持股						
境内自然人持股	87,560.00			-63,800.00		-63,800.00
外资持股						
其中：境外法人持股						
境外自然人持股						
<b>有限售条件股份合计</b>	<b>749,449,766.00</b>			<b>-749,426,006.00</b>		<b>23,760.00</b>
<b>无限售条件股份</b>						
人民币普通股	574,144,120.00			749,426,006.00		1,323,570,126.00
境内上市外资股						
境外上市外资股						
其他						
<b>无限售条件股份合计</b>	<b>574,144,120.00</b>			<b>749,426,006.00</b>		<b>1,323,570,126.00</b>
<b>股份总额</b>	<b>1,323,593,886.00</b>					<b>1,323,593,886.00</b>

(四十四) 资本公积

项 目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.9.30
股本溢价	686,624,663.07	11,573,369.93		698,198,033.00
其他资本公积	2,186,819.75	39,067.51		2,225,887.26
合 计	688,811,482.82	11,612,437.44		700,423,920.26

项 目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.12.31
股本溢价	868,399,113.52	10,151,910.74	191,926,361.19	686,624,663.07
其他资本公积	1,562,124.65	624,695.10		2,186,819.75
合 计	869,961,238.17	10,776,605.84	191,926,361.19	688,811,482.82

项 目	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.12.31
股本溢价	868,399,113.52			868,399,113.52
其他资本公积	-202,980.26	1,765,104.91		1,562,124.65
合 计	868,196,133.26	1,765,104.91		869,961,238.17

(四十五) 其他综合收益

项目	2014.12.31	本期发生金额				2015.9.30
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
1. 以后不能重分类进损益的其他综合收益	-13,105,977.79					-13,105,977.79
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	-13,105,977.79					-13,105,977.79
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额						-
2. 以后将重分类进损益的其他综合收益	-422,976,036.68	198,342,614.55			160,649,705.61	-385,283,127.74
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额						-
可供出售金融资产公允价值变动损益	6,528,118.69	-4,283,241.45		-1,086,613.55	-3,196,627.90	5,441,503.14
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益						-
现金流量套期损益的有效部分						-
外币财务报表折算差额	-429,504,155.37	202,625,856.00		38,779,522.49	163,846,333.51	-390,724,632.88
其他综合收益合计	-436,082,014.47	198,342,614.55		37,692,908.94	160,649,705.61	-398,389,105.53

项目	2013.12.31	本期发生金额				2014.12.31
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
1. 以后不能重分类进损益的其他综合收益	-2,368,096.68	-44,152,471.65				-13,105,977.79
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	-2,368,096.68	-44,152,471.65		-10,737,881.11	-33,414,590.54	-13,105,977.79
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额						-
2. 以后将重分类进损益的其他综合收益	-435,703,495.52	36,098,644.19			23,371,185.35	-422,976,036.68
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额						-
可供出售金融资产公允价值变动损益	5,586,458.82	3,386,245.42		941,659.87	2,444,585.55	6,528,118.69
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益						-
现金流量套期损益的有效部分						-
外币财务报表折算差额	-441,289,954.34	32,712,398.77		11,785,798.97	20,926,599.80	-429,504,155.37
其他综合收益合计	-438,071,592.20	-8,053,827.46		1,989,577.73	-10,043,405.19	-436,082,014.47

中国长城计算机深圳股份有限公司  
2013年度-2015年1-9月  
财务报表附注

项 目	2012.12.31	本期发生金额					2013.12.31
		本期所得税前 发生额	减：前期计入其他综 合收益当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属于母 公司	税后归属于 少数股东	
1. 以后不能重分类进损益的其他综合收益	-268,645.96	-8,632,609.86			-2,099,450.72	-6,533,159.14	-2,368,096.68
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	-268,645.96	-8,632,609.86			-2,099,450.72	-6,533,159.14	-2,368,096.68
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合 收益中享有的份额							-
2. 以后将重分类进损益的其他综合收益	-265,611,491.23	-705,740,607.29			-170,092,004.29	-535,648,603.00	-435,703,495.52
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收 益中享有的份额							-
可供出售金融资产公允价值变动损益	4,030,083.74	7,379,857.30			1,556,375.08	5,823,482.22	5,586,458.82
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							-
现金流量套期损益的有效部分							-
外币财务报表折算差额	-269,641,574.97	-713,120,464.59			-171,648,379.37	-541,472,085.22	-441,289,954.34
其他综合收益合计	-265,880,137.19	-714,373,217.15			-172,191,455.01	-542,181,762.14	-438,071,592.20

(四十六) 盈余公积

项 目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.9.30
法定盈余公积	346,239,878.16			346,239,878.16
合 计	346,239,878.16			346,239,878.16

项 目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.12.31
法定盈余公积	345,950,082.93	289,795.23		346,239,878.16
合 计	345,950,082.93	289,795.23		346,239,878.16

项 目	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.12.31
法定盈余公积	337,908,559.15	8,041,523.78		345,950,082.93
合 计	337,908,559.15	8,041,523.78		345,950,082.93

(四十七) 未分配利润

项 目	2015年1-9月	2014年度	2013年度
调整前上期末未分配利润	618,528,956.00	631,892,330.06	626,312,269.33
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	618,528,956.00	631,892,330.06	626,312,269.33
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-138,375,333.43	-13,073,578.83	13,621,584.51
减: 提取法定盈余公积		289,795.23	8,041,523.78
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
期末未分配利润	480,153,622.57	618,528,956.00	631,892,330.06

(四十八) 营业收入和营业成本

项 目	2015年1-9月		2014年度		2013年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	51,212,611,701.52	46,698,887,990.72	76,462,181,708.71	69,126,567,363.40	78,670,731,898.67	71,965,887,643.75
其他业务	463,170,755.19	319,195,425.01	743,193,986.32	488,658,051.39	784,107,390.40	550,539,061.36
合 计	51,675,782,456.71	47,018,083,415.73	77,205,375,695.03	69,615,225,414.79	79,454,839,289.07	72,516,426,705.11

(四十九) 营业税金及附加

项 目	2015年1-9月	2014年度	2013年度
营业税	9,423,214.72	13,931,487.16	18,966,129.40
城建税	33,570,092.71	34,364,169.43	30,921,456.62
教育费附加	16,174,481.52	23,480,364.62	33,195,513.20
地方教育费附加	1,841,654.36	1,880,026.09	1,684,112.13
其他税费	9,362,265.89	1,625,471.98	870,730.68
合 计	70,371,709.20	75,281,519.28	85,637,942.03

(五十) 销售费用

项 目	2015年1-9月	2014年度	2013年度
报关费	706,907,687.39	1,009,059,309.72	1,043,721,396.29
工资	653,541,824.85	1,097,077,203.55	1,266,529,137.02
市场推广费	395,580,938.13	691,197,995.58	933,838,672.36
差旅费	65,563,723.51	113,456,329.90	122,905,452.97
租赁费	41,935,409.23	72,018,657.52	73,156,466.67
办公费	38,641,837.36	67,860,492.82	58,105,824.58
运输费	36,842,359.25	42,359,357.16	41,024,542.99
咨询费	23,309,709.01	52,801,274.19	40,552,951.41
折旧费	9,765,367.73	13,561,422.06	12,409,160.52
物料消耗	9,340,834.39	18,642,095.57	25,346,188.36
其他	147,478,461.21	269,855,989.70	306,415,267.16
合计	2,128,908,152.06	3,447,890,127.77	3,924,005,060.33

(五十一) 管理费用

项 目	2015年1-9月	2014年度	2013年度
技术开发费	1,023,122,497.56	1,761,863,918.89	1,747,923,057.96
工资	542,242,601.84	748,346,152.36	833,347,343.37
折旧费	146,777,512.17	109,498,811.83	89,104,173.43
法律服务费	76,673,907.24	120,014,990.31	155,416,296.36
办公费	41,832,616.97	52,860,366.69	50,396,531.22
租赁费	41,558,651.68	62,483,596.35	71,799,759.58
保险费	37,015,320.08	51,133,795.77	42,543,622.82
差旅费	19,424,053.43	31,760,678.99	52,950,950.67
职工福利费	7,603,989.71	9,804,584.85	7,092,007.08
无形资产摊销	6,124,053.80	4,414,843.50	6,475,302.09
其他	155,551,757.97	293,169,555.04	286,648,294.45
合 计	2,097,926,962.45	3,245,351,294.58	3,343,697,339.03

(五十二) 财务费用

类 别	2015年1-9月	2014年度	2013年度
利息支出	288,352,762.54	487,520,196.81	668,769,489.41
减：利息收入	36,533,080.31	53,082,373.98	31,547,907.37
汇兑损益	888,771,789.67	1,063,954,212.49	288,712,871.42
手续费	786,834.44	3,232,783.56	631,399.35
其他	20,724,817.62	16,737,685.34	21,194,596.44
合计	1,162,103,123.96	1,518,362,504.22	947,760,449.25

(五十三) 资产减值损失

项 目	2015年1-9月	2014年度	2013年度
坏账损失	13,759,126.50	34,699,026.34	44,131,155.08
存货跌价损失	284,617,853.29	319,547,649.96	334,035,406.44
可供出售金融资产减值损失	-		9,060,000.00
固定资产减值损失		14,177,000.00	17,512,395.90
在建工程减值损失	-	-	3,449,000.00
无形资产减值损失	53,066,000.00	283,825,000.00	277,648,000.00
发放贷款及垫款减值损失	-	-	36,798,000.00
合 计	351,442,979.79	652,248,676.30	722,633,957.42

(五十四) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2015年1-9月	2014年度	2013年度
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-74,444,000.00	323,262,000.00	-21,539,000.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-71,046,000.00	328,004,000.00	-16,924,000.00
或有对价及股权受让责任		71,443,000.00	105,493,000.00
合 计	-74,444,000.00	394,705,000.00	83,954,000.00

(五十五) 投资收益

项 目	2015年1-9月	2014年度	2013年度
权益法核算的长期股权投资收益	20,243,684.09	25,732,144.27	7,062,890.44
处置长期股权投资产生的投资收益	42,891,000.00		27,853,703.30
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	27,000.00	1,634,000.00	4,941,000.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,010,518.54	1,365,602.61	1,063,043.33
处置可供出售金融资产取得的投资收益	25,317,000.00	44,558,000.00	4,223,313.13
衍生金融工具已实现投资收益	591,190,000.00	187,180,000.00	-15,264,000.00
合 计	680,679,202.63	260,469,746.88	29,879,950.20

(五十六) 营业外收入

项目	2015年1-9月	2014年度	2013年度	计入2015年1-9月非经常性损益的金额	计入2014年度非经常性损益的金额	计入2013年度非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	2,368,229.39	917,777.70	607,457,266.90	2,368,229.39	917,777.70	607,457,266.90
其中：固定资产处置利得	2,368,229.39	421,972.23	509,773,533.32	2,368,229.39	421,972.23	509,773,533.32
无形资产处置利得		495,805.47	97,683,713.58		495,805.47	97,683,713.58
债务重组利得						
非货币性资产交换利得						
接受捐赠	28,514.00		1,600.00	28,514.00		1,600.00
政府补助	168,105,398.38	227,537,218.32	263,824,987.85	168,105,398.38	227,537,218.32	263,824,987.85
飞利浦补贴收入		401,010,000.00	530,886,883.62			
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			28,796,008.50			28,796,008.50
应付账款转出			20,762,511.81			20,762,511.81
其他利得	15,515,013.73	10,855,409.64	32,667,703.32	15,515,013.73	10,855,409.64	32,667,703.32
合计	186,017,155.50	640,320,405.66	1,484,396,962.00	186,017,155.50	239,310,405.66	953,510,078.38

计入当期损益的政府补助

补助项目	2015年1-9月	2014年度	2013年度	来源和依据	与资产相关/与收益相关
基于自主密码模块项目结转转入			941,512.23	基于自主密码模块项目结转转入	与资产相关
与资产相关的递延收益分摊转入	998,629.21	1,382,959.06	4,936,695.33	与资产相关的递延收益分摊转入	与资产相关
结转便携式计算机地配款		250,000.00			与资产相关
结转农村平台建设地配款		250,000.00			与资产相关
结转平安喀什演示中心项目		180,000.00			与资产相关
结转节能环保电源技术项目		15,010,000.00			与资产相关
其他项目结转转入			454,913.51	项目本期结转转入收入	与资产相关
收节水型企业单位奖励款			81,749.25	深圳市节约用水办公室	与收益相关

中国长城计算机深圳股份有限公司  
2013年度-2015年1-9月  
财务报表附注

补助项目	2015年1-9月	2014年度	2013年度	来源和依据	与资产相关/与收益相关
专利资助款		74,000.00	19,600.00	深圳市知识产权局	与收益相关
产业拨款			29,020,000.00	财政部办公厅	与收益相关
专项资金补助			3,500,000.00	北海市财政和北海市工业园管委会	与收益相关
赣州国税局税费返还	75,000.00	500,000.00	1,106,020.24	赣州国税局	与收益相关
深圳市政府补贴		279,510.26	92,400.00	深圳市政府	与收益相关
越南参展补助			10,390.00	广西壮族自治区商务厅	与收益相关
金太阳太阳能补贴		2,540,000.00		深圳市财政部	与收益相关
财政补助专项资金		700,000.00			与收益相关
管委会物流补贴款		700,000.00			与收益相关
业园财政补助资金		590,000.00			与收益相关
中信保保费补贴		231,846.61		南山区	与收益相关
中信保保费资助		53,315.45		深圳市	与收益相关
2013年度科技奖		200,000.00		深圳市科技创新委员会	与收益相关
出口信用保险保费资助		624,853.39		深圳市南山区经济促进局	与收益相关
出口信用保险保费资助		75,013.55		深圳市经济贸易和信息委员会财	与收益相关
节能减排扶持住资金		70,000.00		深圳市南山区发展和改革委员会	与收益相关
新产业发展专项补		15,000.00		深圳市市场监督管理局南山分局	与收益相关
场监督资金补助		52,500.00		深圳市市场监督管理局	与收益相关
万博展览展会补贴		35,720.00		深圳市南山区经济促进局	与收益相关
企业展会资助		96,500.00		南山区经济促进局	与收益相关
收3月即征即退增值税	1,340.17				
收计算机软件著作资助经费	600				
2014年第一季度深圳保费	57,475.68			深圳市	
2014年下半年南山区保费	62,900.00			南山区经济促进局	
信保资助	115,276.32			深圳市政府	
经济贸易第三期贴息	71,043.00				
政府出口补贴	65,334.00				
企业增产增效奖励资金	68,800.00			江西省财政厅, 江西省商务厅	

中国长城计算机深圳股份有限公司  
2013年度-2015年1-9月  
财务报表附注

补助项目	2015年1-9月	2014年度	2013年度	来源和依据	与资产相关/与收益相关
外贸服装扶持资金	878,000.00			江西省财政厅, 江西省商务厅	
收管委会物流扶持资金	100,000.00				
波兰政府补助	1,823,000.00	2,851,000.00	2,917,000.00		与收益相关
专业技术中心	273,000.00	20,000.00			
出口奖励	20,815,000.00	22,701,000.00	16,856,000.00		
财政补助及科技创新补助	142,700,000.00	178,054,000.00	201,777,000.00		
政府补助利得-投资优惠			2,111,707.29		
合计	168,105,398.38	227,537,218.32	263,824,987.85		

(五十七) 营业外支出

项目	2015年1-9月	2014年度	2013年度	计入2015年1-9月非经常性损益的金额	计入2014年度非经常性损益的金额	计入2013年度非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	184,181.56	15,610,088.24	1,358,328.52	184,181.56	15,610,088.24	1,358,328.52
其中：固定资产处置损失	56,467.35	9,446,948.33	1,358,328.52	56,467.35	9,446,948.33	1,358,328.52
对外捐赠	2,795,600.00	3,823,999.95	2,777,326.34	2,795,600.00	3,823,999.95	2,777,326.34
盘亏损失	36.50	80,890.62	9,601.77	36.50	80,890.62	9,601.77
赔偿金、违约金及罚款支出	1,356,072.44	1,491,888.84	1,925,082.07	1,356,072.44	1,491,888.84	1,925,082.07
其他支出	28,766.48	3,660,271.21	680,275.61	28,766.48	3,660,271.21	680,275.61
合计	4,364,656.98	24,667,138.86	6,750,614.31	4,364,656.98	24,667,138.86	6,750,614.31

(五十八) 所得税费用

项目	2015年1-9月	2014年度	2013年度
当年所得税费用	133,518,603.72	304,497,429.85	339,937,416.17
递延所得税费用	85,623,517.74	-42,855,316.42	-5,680,744.40
合计	219,142,121.46	261,642,113.43	334,256,671.77

(五十九) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2015年1-9月	2014年度	2013年度
飞利浦补贴收入		401,010,138.13	530,280,044.70
政府补助收入	166,009,398.38	220,336,215.26	276,430,508.24
利息收入	2,160,588.84	52,081,762.99	31,801,143.93
关联方资金往来	25,000,000.00	28,549,528.93	50,000,000.00
员工还借款		5,478,836.18	5,524,344.95
收回的押金及保证金		1,698,061.00	6,727,643.61
市场推广费		-	100,303,260.46
项目款	16,250,000.00		
技术开发服务费收入			684,000.00
产品延迟推出补偿			606,883.62
罚款收入			67,864.00
其他收入	18,058,616.36	20,038,513.78	3,829,662.27
合计	227,478,603.58	729,193,056.27	1,006,255,355.78

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2015年1-9月	2014年度	2013年度
技术开发费	1,023,122,487.98	611,011,706.12	736,131,907.67
报关及交通运输费	707,664,586.70	944,113,005.00	1,109,558,091.99
广告展览费	334,890,938.13	572,448,748.08	856,321,633.99
咨询费	101,396,890.79	152,533,409.92	154,559,414.75

项目	2015年1-9月	2014年度	2013年度
租赁费	99,758,864.67	159,280,209.62	147,015,015.32
差旅费	84,992,384.73	152,070,570.72	143,891,978.03
办公费	81,636,528.51	87,059,258.15	82,271,832.26
保险费	71,330,000.00		
佣金手续费	34,080,000.00		
预付款	13,591,924.79	186,219,894.15	119,674,415.19
代垫款及暂收款	2,287,104.36	147,585,186.10	519,483,231.72
品牌支持费	-	114,737,751.80	125,584,863.51
其他	376,698,498.00	296,712,546.44	616,113,056.11
合计	2,931,450,208.66	3,423,772,286.10	4,610,605,440.54

### 3、收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2015年1-9月	2014年度	2013年度
利息收入	31,708,000.00		
合计	31,708,000.00		

### 4、支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2015年1-9月	2014年度	2013年度
受限制银行存款的增加	123,970,000.00		
处置子公司长城信安			101,754,667.11
收购南京熊猫相关费用			28,634,998.56
长城易通、富通并购费用			3,864,893.82
中介机构费用		736,800.00	
SK项目法律服务、评估费及审计费			3,066,868.03
其他	308,000.00		883,353.51
合计	124,278,000.00	736,800.00	138,204,781.03

### 5、收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2015年1-9月	2014年度	2013年度
出售零碎股		50,680.62	
合计		50,680.62	

### 6、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2015年1-9月	2014年度	2013年度
信用理财相关支出		1,199,231.61	530,758,651.86
抵押存款支出(保证金支出)			10,688,582.94
增发相关咨询费	1,094,000.00	114,900.00	40,000.00
其他(短期借款-保理业务手续费等)	134,000.00		1,987,824.95
合计	1,228,000.00	1,314,131.61	543,475,059.75

(六十) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	2015年1-9月	2014年度	2013年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量			
净利润	-584,308,306.79	-339,797,941.66	-828,098,537.98
加：资产减值准备	351,442,770.23	652,248,808.96	722,633,627.47
固定资产等折旧	664,524,374.27	974,247,314.49	981,853,830.71
无形资产摊销	140,093,543.91	295,370,153.84	412,906,146.17
长期待摊费用摊销	73,055,334.38	85,063,781.15	59,941,730.45
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）	-2,184,754.95	14,692,676.05	-606,099,036.11
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,071.00	354,667.45	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	74,444,023.56	-394,705,275.79	-83,954,298.33
财务费用（收益以“-”号填列）	290,697,559.75	487,519,267.74	668,771,048.22
投资损失（收益以“-”号填列）	-680,679,210.03	-260,470,014.10	-29,880,277.40
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	60,663,792.08	-40,413,858.64	-59,591,213.62
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	54,649,385.08	-2,440,699.18	-6,165,136.56
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,283,394,026.16	-476,244,213.37	682,467,014.05
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,136,142,062.34	818,531,359.51	-1,076,221,129.48
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,521,842,778.00	817,956,220.50	-184,412,594.61
其他			
经营活动产生的现金流量净额	-1,226,695,159.67	2,631,912,246.94	654,151,172.98
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3、现金及现金等价物净变动情况			
现金的期末余额	3,926,028,182.68	3,616,324,733.67	3,097,256,037.22
减：现金的期初余额	3,616,324,733.67	3,097,256,037.22	3,858,504,339.37
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额	309,703,449.01	519,068,696.45	-761,248,302.15

4、 现金和现金等价物的构成

项目	2015年1-9月	2014年度	2013年度
一、现金			
其中：库存现金	1,078,162.73	1,385,901.55	1,720,024.13
可随时用于支付的银行存款	3,924,950,019.95	3,614,938,832.12	3,095,536,013.09
可随时用于支付的其他货币资金			
二、现金等价物			
其中：三个月内到期的债券投资			

项 目	2015年1-9月	2014年度	2013年度
三、期末现金及现金等价物余额	3,926,028,182.68	3,616,324,733.67	3,097,256,037.22

其他说明:

#### (六十一) 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	2015.9.30 账面价值	受限原因
货币资金	23,988,329.40	质押存款
固定资产	105,516,751.98	本公司将长城电脑大厦1号主厂房整栋、2号办公楼整栋抵押给中国进出口银行深圳分行借款
	14,897,701.50	长城香港将香港海景大厦C座4楼抵押给华侨永亨银行借款
可供出售金融资产	27,660,508.30	柏怡香港质押给银行取得短期借款
合 计	172,063,291.18	

项 目	2014.12.31 账面价值	受限原因
货币资金	24,237,373.00	质押存款
应收账款	2,012,403.95	柏怡香港质押给银行取得短期借款
固定资产	109,331,944.45	本公司将长城电脑大厦1号主厂房整栋、2号办公楼整栋抵押给中国进出口银行深圳分行借款
	14,578,317.60	长城香港将香港海景大厦C座4楼抵押给华侨永亨银行借款
可供出售金融资产	26,766,462.70	柏怡香港质押给银行取得短期借款
合 计	176,926,501.70	

项 目	2013.12.31 账面价值	受限原因
货币资金	34,087,506.99	质押存款
固定资产	114,418,867.74	本公司将长城电脑大厦1号主厂房整栋、2号办公楼整栋抵押给中国进出口银行深圳分行借款
可供出售金融资产	26,391,423.26	柏怡香港质押给银行取得短期借款
合 计	174,897,797.99	

#### (六十二) 外币货币性项目

2015年9月30日

项 目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			
美元	80,814,628.61	6.3613	514,086,096.96
欧元	22,377,666.47	7.1608	160,241,994.06
阿根廷比索	691,990,000.00	0.67485	466,989,451.50
印度卢比	244,154,000.00	0.09677	23,626,782.58
新台币	4,913,185.99	0.1919	942,840.39
新加坡元	11,735,725.20	4.4602	52,343,681.54
俄罗斯卢布	1,510,670,000.00	0.09688	146,353,709.60
港币	40,913,146.65	0.82081	33,581,919.90
巴西雷亚尔	11,347,000.00	1.56692	17,779,841.24
乌克兰格里夫纳	62,236,000.00	0.29611	18,428,701.96
日元	20,778,487.00	0.053043	1,102,153.29

项 目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
其他外币	68,100,000.00	1	68,100,000.00
应收账款			
美元	992,466,156.88	6.3613	6,313,374,963.79
欧元	127,254,000.00	7.1608	911,240,443.20
巴西雷亚尔	212,761,000.00	1.56705	333,407,125.05
俄罗斯卢布	2,054,204,000.00	0.09693	199,113,993.72
土耳其里拉	71,536,000.00	2.09711	150,018,860.96
阿根廷比索	46,079,000.00	0.6748	31,094,109.20
波兰兹罗提	49,922,000.00	1.68697	84,216,916.34
英镑	5,263,000.00	9.76135	51,373,985.05
印度卢比	383,816,000.00	0.09678	37,145,712.48
新台币	284,360,997.00	0.1919	54,568,875.32
捷克克朗	125,360,000.00	0.26245	32,900,732.00
墨西哥比索	79,013,000.00	0.37437	29,580,096.81
瑞典克朗	33,916,000.00	0.75737	25,686,960.92
新加坡元	5,207,000.00	4.4602	23,224,261.40
瑞士法郎	2,904,000.00	6.53202	18,968,986.08
港币	12,766,452.32	0.82081	10,478,831.73
其他外币	64,688,312.42	1	64,688,312.42
预付款项			
美元	5,702,074.36	6.3613	36,272,605.63
港币	6,289,726.05	0.82081	5,162,670.04
应收利息			
港币	340,922.50	0.82081	279,832.60
其他应收款			
美元	33,939,143.45	6.3613	215,897,073.21
港币	532,657.95	0.82081	437,210.97
新台币	224,993,130.00	0.1919	43,176,181.65
巴西雷亚尔	76,469,000.00	2.23301	170,756,041.69
新加坡元	871,000.00	4.4602	3,884,834.20
阿根廷比索	141,439,000.00	0.67486	95,451,523.54
波兰兹罗提	71,818,000.00	1.68692	121,151,220.56
印度卢比	133,418,000.00	0.09679	12,913,528.22
欧元	18,651,000.00	7.1608	133,556,080.80
俄罗斯卢布	582,216,000.00	0.09694	56,440,019.04
其他外币	3,816,009.93	1	3,816,009.93
土耳其新里拉	21,743,000.00	2.09713	45,597,897.59
墨西哥比索	18,966,000.00	0.3743	7,098,973.80
瑞士法郎	985,000.00	6.53604	6,437,999.40
英镑	299,000.00	9.74247	2,912,998.53
乌克兰格里夫纳	5,809,000.00	0.29575	1,718,011.75
其他非流动资产			
美元	135,681,071.48	6.3613	863,108,000.00
应付账款			
美元	1,805,452,837.49	6.3613	11,485,027,135.14

项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
波兰兹罗提	34,321,000.00	1.68684	57,894,035.64
欧元	5,886,000.00	7.1608	42,148,468.80
阿根廷比索	34,531,000.00	0.67478	23,300,828.18
俄罗斯卢布	46,319,000.00	0.09702	4,493,869.38
新台币	6,643,920.00	0.1919	1,274,968.25
巴西雷亚尔	15,105,000.00	1.56703	23,669,988.15
印度卢比	41,333,000.00	0.0968	4,001,034.40
马来西亚元	16,892,000.00	1.43553	24,248,972.76
捷克克朗	20,666,000.00	0.26256	5,426,064.96
瑞士法郎	452,000.00	6.53097	2,951,998.44
其他外币	7,392,004.24	1	7,392,004.24
预收款项			
美元	360,453.96	6.3613	2,292,955.78
其他应付款			
美元	17,951,571.78	6.3613	114,195,333.56
欧元	64,303,000.00	7.1608	460,460,922.40
新台币	794,304,082.00	0.1919	152,426,953.34
巴西雷亚尔	63,207,000.00	2.37284	149,980,097.88
波兰兹罗提	20,041,000.00	1.68704	33,809,968.64
土耳其里拉			
港币	4,539,108.65	0.82081	3,725,745.77
俄罗斯卢布	631,131,000.00	0.09694	61,181,839.14
印度卢比	372,402,000.00	0.09677	36,037,341.54
阿根廷比索	189,472,000.00	0.67486	127,867,073.92
澳元	115,500.00	4.4535	514,379.25
匈牙利福林	2,846,498,000.00	0.02275	64,757,829.50
捷克克朗	208,203,000.00	0.26233	54,617,892.99
土耳其新里拉	12,943,000.00	2.09727	27,144,965.61
英镑	1,583,000.00	9.741	15,420,003.00
其他外币	2,150,000.00	1	2,150,000.00
短期借款			
美元	28,351,773.82	6.3613	180,354,138.83
港币	267,748,556.13	0.82081	219,770,692.36
欧元	37,000,000.00	7.1608	264,949,600.00
土耳其新里拉	82,196,000.00	2.09732	172,391,314.72
其他外币	125,838,000.00	1	125,838,000.00
应付利息			
港币	235,435.43	0.82081	193,247.76
应付票据			
新台币	1,884,000.00	0.1919	361,539.60
长期借款			
欧元	90,000,000.00	7.1608	644,472,000.00
港币	1,128,000,000.00	0.82079	925,851,120.00
长期应付款			
美元	2,250,011.79	6.3613	14,313,000.00

项 目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
欧元	66,426,000.00	7.1608	475,663,300.80

**2014年12月31日**

项 目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			
美元	112,705,672.17	6.119	689,646,008.03
欧元	44,935,923.01	7.45560	335,024,267.59
阿根廷比索	366,964,000.00	0.72259	265,164,516.76
印度卢比	313,180,623.06	0.09654	30,234,457.35
新台币	8,359,604.22	0.19316	1,614,741.15
瑞士法郎	2,057,000.00	6.18268	12,717,772.76
新加坡元	2,680,974.58	4.63960	12,438,649.66
俄罗斯卢布	329,027,000.00	0.10849	35,696,139.23
港币	9,879,500.05	0.78887	7,793,641.20
波兰兹罗提	6,662,000.00	1.74142	11,601,340.04
巴西雷亚尔	4,516,000.00	2.30115	10,391,993.40
台币	97,024,000.00	0.19348	18,772,203.52
乌克兰格里夫纳	40,765,000.00	0.38622	15,744,258.30
比索	24,445,000.00	0.41528	10,151,519.60
日元	25,537,658.20	0.05137	1,311,895.04
澳门币	27,299.55	0.76555	20,899.17
韩币	88,792.11	0.00558	495.46
马来西亚	3,501.31	1.76252	6,171.13
英镑	537.41	9.54370	5,128.88
菲律宾比索	7,294.06	0.13668	996.95
其他外币	35,349,000.00	1.00000	35,349,000.00
应收账款			
美元	1,058,517,261.47	6.119	6,477,067,122.93
欧元	126,965,000.00	7.45560	946,600,254.00
巴西雷亚尔	238,647,000.00	2.30115	549,162,544.05
俄罗斯卢布	2,991,641,000.00	0.10849	324,563,132.09
土耳其里拉	106,004,000.00	2.63020	278,811,720.80
阿根廷比索	240,767,000.00	0.72259	173,975,826.53
波兰兹罗提	46,626,000.00	1.74142	81,195,448.92
英镑	7,594,000.00	9.54370	72,474,857.80
印度卢比	541,827,000.00	0.09654	52,307,978.58
港币	154,703,619.31	0.78887	122,041,044.17
新台币	96,058,893.66	0.19316	18,554,735.90
其他外币	85,126,231.75	1.00000	85,126,231.75
乌克兰格里夫纳	103,275,000.00	0.38622	39,886,870.50
捷克克朗	143,070,000.00	0.26799	38,341,329.30
瑞典克朗	37,667,000.00	0.79178	29,823,977.26
丹麦克朗	28,735,000.00	0.99850	28,691,897.50
新加坡元	5,659,000.00	4.63960	26,255,496.40

项 目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
台币	95,454,000.00	0.19348	18,468,439.92
墨西哥比索	41,035,000.00	0.41529	17,041,425.15
匈牙利福林	703,706,000.00	0.02364	16,635,609.84
挪威克朗	18,747,000.00	0.82546	15,474,898.62
马来西亚林吉特	5,729,000.00	1.74844	10,016,812.76
其他货币	7,490,000.00	1.00000	7,490,000.00
预付款项			
美元	243.00	6.119	1,486.92
港币	5,888,778.10	0.78887	4,645,480.38
其他应收款			
美元	227,794,410.85	6.119	1,393,874,000.00
巴西雷亚尔	4,532,000.00	2.30115	10,428,811.80
欧元	1,679,000.00	7.45560	12,517,952.40
其他外币	24,098.00	1.00000	24,098.00
其他非流动资产			
美元	108,723,974.51	6.119	665,282,000.00
欧元	54,874,000.00	7.4556	409,118,594.40
应付账款			
美元	2,163,763,504.25	6.119	13,240,068,882.50
港币	145,305,432.65	0.78887	114,627,096.65
波兰兹罗提	33,912,000.00	1.74142	59,055,035.04
欧元	5,810,000.00	7.45560	43,317,036.00
阿根廷比索	56,090,000.00	0.72259	40,530,073.10
俄罗斯卢布	290,605,000.00	0.10849	31,527,736.45
新台币	62,236,000.00	0.19316	12,021,505.76
巴西雷亚尔	4,719,000.00	2.30115	10,859,126.85
其他外币	27,333,000.00	1.00000	27,333,000.00
预收款项			
美元	4,820,000.00	6.119	29,493,580.00
港币	2,399,764.93	0.78887	1,893,102.56
其他应付款			
美元	651,860,111.88	6.119	3,988,732,024.61
欧元	127,547,000.00	7.45560	950,939,413.20
新台币	1,136,664,000.00	0.19316	219,558,018.24
巴西雷亚尔	66,292,000.00	2.30115	152,547,835.80
港币	61,260,400.47	0.78887	48,326,492.12
其他外币	350,030,000.00	1.00000	350,030,000.00
短期借款			
美元	94,490,112.76	6.119	578,185,000.00
土耳其里拉	73,190,000.00	2.63032	192,513,120.80
俄罗斯卢布	320,000,000.00	0.10849	34,716,800.00
长期借款			
美元	29,999,509.72	6.119	183,567,000.00
欧元	90,000,000.00	7.45560	671,004,000.00
港币	376,900,000.00	0.78887	297,325,103.00

项 目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
长期应付款			
美元	5,624,938.72	6.119	34,419,000.00
欧元	61,692,000.00	7.45560	459,950,875.20
一年内到期的非流动负债			
欧元	121,002,000.00	7.4556	902,142,511.20

2013年12月31日

项 目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			
美元	84,898,136.34	6.0969	517,615,447.44
欧元	73,098,274.26	8.41890	615,407,061.17
阿根廷比索	43,931,000.00	0.88513	38,884,646.03
印度卢比	205,050,000.00	0.09864	20,226,132.00
新台币	118,029,327.00	0.20630	24,349,450.16
瑞士法郎	1,853,000.00	6.84583	12,685,322.99
新加坡元	9,781,748.10	4.78450	46,800,773.78
俄罗斯卢布	720,891,000.00	0.21107	152,158,463.37
港币	23,009,722.25	0.78623	18,090,933.92
波兰兹罗提	10,083,000.00	2.02226	20,390,447.58
巴西雷亚尔	17,506,000.00	2.57743	45,120,489.58
其他外币	34,043,000.00	1.00000	34,043,000.00
马来西亚林吉特	112,490,000.00	0.20439	22,991,831.10
丹麦克朗	10,925,000.00	1.86091	20,330,441.75
比索	9,614,000.00	1.12612	10,826,517.68
日元	32,599,583.17	0.05777	1,883,277.92
澳门币	31,235.56	0.75880	23,701.48
韩币	175,000.00	0.00574	1,004.50
英镑	501.92	10.05560	5,047.11
应收账款			
美元	1,165,115,466.75	6.0969	7,103,592,489.25
欧元	152,126,000.00	8.41890	1,280,733,581.40
巴西雷亚尔	318,745,000.00	2.57743	821,542,925.35
俄罗斯卢布	2,328,080,000.00	0.18543	431,695,874.40
土耳其里拉	97,089,000.00	2.85315	277,009,480.35
阿根廷比索	193,067,000.00	0.93505	180,527,298.35
港币	133,317,836.09	0.78623	104,818,482.27
波兰兹罗提	51,951,000.00	2.02226	105,058,429.26
英镑	5,913,000.00	10.05560	59,458,762.80
印度卢比	1,310,824,000.00	0.09864	129,299,679.36
乌克兰格里夫尼亚	70,210,000.00	0.74014	51,965,229.40
新台币			-
其他外币	54,042,956.38	1.00000	54,042,956.38
捷克克朗	232,564,000.00	0.30647	71,273,889.08
瑞典克朗	46,856,000.00	0.94992	44,509,451.52

项 目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
丹麦克朗	30,582,000.00	1.10933	33,925,530.06
匈牙利福林	1,162,927,000.00	0.02865	33,317,858.55
墨西哥比索	48,031,000.00	0.46665	22,413,666.15
预付款项			
美元	733,553.63	6.0969	4,472,403.13
港币	28,804,077.77	0.78623	22,646,630.07
其他应收款			
美元	195,516,533.68	6.0969	1,192,044,754.22
港币	128,800,043.35	0.78623	101,266,458.08
新台币	101,227,000.00	0.20630	20,883,130.10
巴西雷亚尔	59,350,000.00	2.57744	152,971,064.00
日元	4,717,544.92	0.05777	272,532.57
欧元	14,866,000.00	8.41890	125,155,367.40
澳门币	14,306.71	0.75880	10,855.90
其他外币	39,403,000.00	1.00000	39,403,000.00
俄罗斯卢布	246,302,000.00	0.18543	45,671,779.86
其他非流动资产			
美元	45,591,038.07	6.0969	277,964,000.00
欧元	50,305,000.00	8.4189	423,512,764.50
应付账款			
美元	2,207,484,531.37	6.0969	13,458,812,439.33
港币	498,049,399.35	0.78623	391,581,379.25
波兰兹罗提	24,381,000.00	2.02230	49,305,696.30
欧元	21,447,000.00	8.41890	180,560,148.30
阿根廷比索	36,363,000.00	0.93508	34,002,314.04
新台币	531,315.00	0.20630	109,610.28
巴西雷亚尔	9,527,000.00	2.57776	24,558,319.52
日元	15,543,021.84	0.05777	897,920.37
其他外币	63,401,000.00	1.00000	63,401,000.00
预收款项			
美元	1,721,402.07	6.0969	10,495,216.28
港币	3,018,850.15	0.78623	2,373,510.55
其他应付款			
美元	480,405,617.16	6.0969	2,928,985,007.24
欧元	173,979,000.00	8.41890	1,464,711,803.10
新台币	1,082,518,000.00	0.20630	223,323,463.40
巴西雷亚尔	76,346,000.00	2.57743	196,776,470.78
新台币	2,654,282.94	0.20630	547,578.57
港币	2,956,254.96	0.78623	2,324,296.34
俄罗斯卢布	734,515,000.00	0.18543	136,201,116.45
阿根廷比索	109,016,000.00	0.93505	101,935,410.80
澳门币	109,148.31	0.75880	82,821.52
其他外币	429,668,000.00	1.00000	429,668,000.00
短期借款			
其他外币	230,548,000.00	1.00000	230,548,000.00

项 目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
欧元	66,006,000.00	8.41890	555,697,913.40
土耳其里拉	64,447,000.00	2.85315	183,876,958.05
俄罗斯卢布	970,018,000.00	0.18543	179,870,437.74
长期借款			
欧元	142,301,000.00	8.41890	1,198,017,888.90
港币	2,100,000.00	0.78623	1,651,083.00
长期应付款			
美元	10,000,000.00	6.0969	60,969,000.00
欧元	103,919,000.00	8.41890	874,883,669.10



## 2、 合并成本及取得的净资产账面价值如下

	桑菲通信
合并成本—现金	45,000,000.00
减：被合并方净资产差额补偿	64,618,000.00
合并成本合计	-19,618,000.00
减：取得目标资产价值- 同一控制下企业合并取得子公司经净资产账面价值	-49,618,000.00
调整资本公积金额	30,000,000.00

根据股权转让协议约定，若桑菲通信于完成时的净资产账面价值介乎人民币 15,000,000.00 元及人民币 75,000,000.00 元，则无需作出调整。若桑菲通信于完成时的净资产账面价值少于人民币 15,000,000.00 元，则卖方承诺将支付人民币 15,000,000.00 元与桑菲通信于完成时的净资产账面价值之间的差额。有关金额将于完成审核完成后 36 个月以内期间以现金向桑菲通信支付，并加上利息。根据上述承诺，桑达实业及桑菲 BVI 将补回最多为彼等就收购事项按比例收取的代价的差额，而中电信息则将补回有关差额的余额。

若桑菲通信于完成时的净资产账面价值多于人民币 75,000,000.00 元，则买方承诺将于完成审核完成后 36 个月以内期间以现金向卖方支付人民币 75,000,000.00 元与桑菲通信于完成时净资产账面价值之间的差额(有关差额上限为人民币 20,000,000.00 元)，并加上完成时的利息。

根据桑菲通信截至于 2015 年 8 月 31 日的经审计财务报表，桑菲通信的净资产账面价值为负资产人民币 49,618,000.00 元，因此，原股东需向桑菲通信支付人民币 64,618,000.00 元作为净资产差额的补偿。

## 3、 合并日被合并方资产、负债的账面价值

项目	桑菲通信			
	合并日	2015.9.30	2014.12.31	2013.12.31
资产：				
货币资金	255,002,000.00	291,976,000.00	252,473,000.00	350,467,000.00
应收票据	3,098,000.00	35,593,000.00	560,000.00	9,487,000.00
应收款项	133,340,000.00	175,843,000.00	253,769,000.00	293,456,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			1,621,000.00	
预付款项	28,862,000.00	33,649,000.00	28,010,000.00	26,059,000.00
其他应收款	9,350,000.00	28,452,000.00	18,160,000.00	20,169,000.00
存货	62,501,000.00	120,672,000.00	271,885,000.00	329,203,000.00
其他流动资产	15,664,000.00	25,013,000.00	-	-
固定资产	13,979,000.00	30,037,000.00	35,443,000.00	40,464,000.00
无形资产	26,738,000.00	29,322,000.00	44,089,000.00	49,855,000.00
其他资产	22,666,000.00	24,905,000.00	46,637,000.00	53,085,000.00
负债：				

项目	桑菲通信			
	合并日	2015.9.30	2014.12.31	2013.12.31
借款	286,940,000.00	280,703,000.00	257,066,000.00	310,568,000.00
应付票据	97,073,000.00	46,921,000.00	-	-
应付款项	84,734,000.00	212,437,000.00	249,467,000.00	321,245,000.00
预收款项	35,358,000.00	124,180,000.00	52,031,000.00	65,105,000.00
应付职工薪酬	8,946,000.00	18,689,000.00	24,076,000.00	29,460,000.00
其他应付款	54,878,000.00	90,615,000.00	120,877,000.00	143,463,000.00
其他负债	52,889,000.00	57,721,000.00	37,181,000.00	32,830,000.00
净资产	49,618,000.00	35,804,000.00	-211,949,000.00	-269,574,000.00
少数股东权益				
取得的净资产	49,618,000.00	35,804,000.00	-211,949,000.00	-269,574,000.00

### 3、 被合并方于合并日的 2013 年度、2014 年度及自 2015 年 1 月 1 日至合并日止期间的收入、净利润和现金流量

项目	自 2015 年 1 月 1 日止 合并日止账面价值	2014 年度账面价值	2013 年度账面价值
营业收入	561,553,000.00	1,423,607,000.00	1,596,205,000.00
净亏损	-34,808,000.00	-291,110,000.00	-65,186,000.00
经营活动现金流量	-40,944,000.00	28,292,000.00	9,071,000.00
现金流量净(流出)/流入额	-36,973,000.00	39,502,000.00	-97,994,000.00

说明：根据 2013 年 1 月 1 日所有者权益余额，本集团分别调增 2013 年 1 月 1 日的资本公积 221,562,000.00 元及调减 2013 年 1 月 1 日的其他综合收益 1,604,000.00 元及未分配利润 46,408,000.00 元。

上述的差异主要为同一控制下合并的新增子公司，视同于 2013 年年初已经纳入合并范围。因此，减少或增加相应的未分配利润以及资本公积。

#### (二) 非同一控制下的企业合并

2014 年度以及截至 2015 年 9 月 30 日的九个月止并无发生非同一控制下的企业合并。于 2013 年 5 月，冠捷科技(青岛)有限公司(“冠捷青岛”)与青岛海尔电子有限公司(“海尔”)订立一份协议，约定冠捷青岛向海尔购买其电视生产业务(“业务”)，对价为人民币 25,336,000 元。所收购的业务包括生产及销售平板电视产品的机器、设备、人力资源及合同。预期收购事项将提升本集团在电视市场的规模经济效益及竞争力。

上述收购事项于 2013 年 6 月完成，所产生的商誉人民币 7,754,000 元，为本集团已支付对价(现金人民币 25,336,000 元)与所收购业务的可辨认净资产公允价值(人民币 17,582,000 元)的差额，此项商誉产生于收购事项所带来额外业务量的协同效益。

青岛海尔电视业务的资产负债于购买日可辨认净资产的公允价值人民币 17,582,000 元主要包括所收购厂房及设备人民币 9,535,000 元、其他应收款人民币 4,743,000 元及无形资产人民币 3,304,000 元。

于 2013 年度的合并利润表内，已于管理费用中确认与收购相关的成本人民币 81,000 元。

自收购日起至 2013 年 12 月 31 日止年度，所收购业务为本集团贡献来自第三方客户收入 598,381,000 元及经营亏损人民币 4,663,000 元。由于在进行收购事项前该业务为海尔其他业务的一部分，故假设收购事项于 2013 年 1 月 1 日发生，并估计所收购业务对本集团的贡献净额并不可行。因此，在本合并财务报表中并无针对该影响作出披露。

### (三) 处置子公司

本年度处置子公司的相关信息汇总如下：

子公司名称	处置价款	原持股比例	处置比例	剩余比例	处置方式	丧失控制权时点	丧失控制权时点的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
英冠达集团		51%	12%	39%	丧失控制权	2015 年 9 月 8 日	根据协议冠捷科技与 Inventa 董事会席位比例由 4:3 变更为 0:5	42,891,000.00	

(1) 英冠达集团包括三家子公司，分别为英冠达控股有限公司、英冠达(福建)电子科技有限公司及英冠达科技股份有限公司。

(2) 于 2015 年 9 月 8 日，本公司将拥有的英冠达集团 51%的股权中的 12%转让予 TPV-Inventa Holding Limited。丧失控制权日为董事会席位变更的日期。处置后剩余股权重分类为可供出售金融资产。

处置损益以及相关现金流量信息如下：

处置价格	
剩余 39%的股权在处置日的公允价值	
减：合并财务报表层面享有的英冠达集团净资产份额	42,891,000.00
其他综合收益转入当期损益	
处置产生的投资收益	42,891,000.00

### (四) 其他原因的合并范围变动

本公司截止 2015 年 9 月 30 日九个月期间除上述方式外，新纳入合并范围的子公司基本信息如下：

企业名称	持股比例	注册地	业务性质	期末资产总额	期末净资产	本期收入	本期净利润	本期纳入合并范围的原因
TPV Technology Panama S.A	100%	巴拿马	投资控股	64,000	64,000			新设成立

本公司于 2014 年度除上述方式外，新纳入合并范围的子公司基本信息如下：

企业名称	持股比例	注册地	业务性质	期末资产总额	期末净资产	本期收入	本期净利润	本期纳入合并范围的原因
嘉捷电信	100%	中国	销售	183,000	183,000	-	11,000	新设成立

本公司于2013年度除上述方式外，新纳入合并范围的子公司基本信息如下：

企业名称	持股比例	注册地	业务性质	期末资产总额	期末净资产	本期收入	本期净利润	本期纳入合并范围的原因
TPV Gulf JLT	100%	Dubai	销售	379,000.00	80,000.00	2,295,000.00	-3,000.00	新设成立
TPV India	100%	India	销售	137,192,000.00	-23,434,000.00	66,519,000.00	-23,793,000.00	新设成立
冠捷电子福建	100%	PRC	制造/销售	65,065,000.00	34,896,000.00		-1,711,000.00	新设成立
捷申上海	100%	PRC	实业投资/管理/咨询	10,081,000.00	10,044,000.00		-25,000.00	新设成立

2013年度其他原因对子公司投资即丧失控制权的情形:

子公司名称	丧失控制权的时点	持股比例(%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失
深圳中电长城信息安全系统有限公司	2013年8月31日	14.89			

其他说明: 2013年CEC对深圳中电长城信息安全系统有限公司(简称“长城信安”)注资1亿元, 增资后CEC持股比例为85.11%, 长城电脑持股比例降为14.89%。股东权益的变更从2013年9月1日生效。至此, 本公司失去对长城信安的控制, 从9月开始不再纳入合并范围。

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

2015年9月30日

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
广西长城	广西北海	广西北海	制造业	100.00		设立
北海长城	广西北海	广西北海	制造业	100.00		设立
长城香港	中国香港	中国香港	制造业	100.00		并购
海南长城	中国海南	中国海南	制造业	100.00		设立
中电长城能源	深圳宝安	深圳宝安	制造业	100.00		并购
冠捷科技	中国福建	百慕大	制造业	24.32		并购

说明: 2015年长城香港将持有的冠捷科技370,450,000股转让给本公司, 本公司合计持有冠捷科技570,450,000股; 2014年、2013年本公司直接持有冠捷科技200,000,000股, 通过长城香港间接持有冠捷科技370,450,000股, 合计持有冠捷科技570,450,000股, 投资总成本折合人民币金额为1,812,576,642.64元。本公司持有冠捷科技24.32%的股权, 但在冠捷科技董事会的9个席位中, 其中5位为本公司及其联系人士的高级管理人员, 形成了对冠捷科技的实质控制, 因此将冠捷科技作为子公司纳入合并范围。截止本报告报出日, 冠捷科技董事会成员为9人, 本公司所占席位不变。

2014年12月31日

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
广西长城	广西北海	广西北海	制造业	100.00		设立
北海长城	广西北海	广西北海	制造业	74.20		设立
长城香港	中国香港	中国香港	制造业	100.00		并购
海南长城	中国海南	中国海南	制造业	100.00		设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
中电长城能源	深圳宝安	深圳宝安	制造业	100.00		并购
冠捷科技	中国福建	百慕大	制造业	8.53	15.79	并购

**2013年12月31日**

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
广西长城	广西北海	广西北海	制造业	100.00		设立
北海长城	广西北海	广西北海	制造业	74.20		设立
长城香港	中国香港	中国香港	制造业	100.00		并购
海南长城	中国海南	中国海南	制造业	100.00		设立
中电长城能源	深圳宝安	深圳宝安	制造业	100.00		并购
冠捷科技	中国福建	百慕大	制造业	8.53	15.79	并购

**2、重要的非全资子公司**

**2015年9月30日:**

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
冠捷科技	75.68	-463,267,720.46	14,043,937.60	5,529,480,956.10

**2014年12月31日:**

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
冠捷科技	75.68	-67,851,291.98	13,959,932.80	5,842,228,416.43

**2013年12月31日:**

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
冠捷科技	75.68	-287,998,793.07	106,602,848.00	6,475,875,606.48

**3、重要非全资子公司的主要财务信息**

子公司名称	2015.9.30					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
冠捷科技	30,382,166,000.00	9,470,386,000.00	39,852,552,000.00	26,425,261,000.00	3,802,708,000.00	30,227,969,000.00

子公司名称	2014.12.31					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
冠捷科技	29,660,427,000.00	9,404,458,000.00	39,064,885,000.00	27,047,013,000.00	2,184,567,000.00	29,231,580,000.00

子公司名称	2013.12.31					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
冠捷科技	28,879,674,000.00	9,964,145,000.00	38,843,819,000.00	26,030,999,000.00	2,540,530,000.00	28,571,529,000.00

子公司名称	2015年1-9月			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
冠捷科技	48,928,821,000.00	-601,243,000.00	-319,313,000.00	-1,015,440,000.00

子公司名称	2014年度			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
冠捷科技	73,363,876,000.00	-360,938,000.00	-316,595,000.00	813,633,000.00

子公司名称	2013年度			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
冠捷科技	75,896,153,000.00	-960,128,000.00	-1,752,571,000.00	541,450,000.00

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无。

(三) 在合营安排或联营企业中的权益

1、 重要的合营企业

无

2、 重要联营企业的主要财务信息

	捷星显示科技(福建)有限公司		
	2015.9.30/2015年1-9月	2014.12.31/2014年度	2013.12.31/2013年度
流动资产	1,684,867,000.00	1,654,002,000.00	1,641,822,000.00
其中：现金和现金等价物	38,729,000.00	14,649,000.00	4,154,000.00
非流动资产	126,813,000.00	135,560,000.00	182,627,000.00
资产合计	1,811,680,000.00	1,789,562,000.00	1,824,449,000.00
流动负债	1,352,355,000.00	1,404,812,000.00	1,525,676,000.00
非流动负债	0.00	0.00	0.00
负债合计	1,352,355,000.00	1,404,812,000.00	1,525,676,000.00
少数股东权益	225,069,000.00	188,528,000.00	146,398,000.00
归属于母公司股东权益	234,256,000.00	196,222,000.00	152,374,000.00
按持股比例计算的净资产份额	225,069,000.00	188,528,000.00	146,398,000.00
调整事项			
—内部交易未实现利润	-1,062,000.00	-547,000.00	
对联营企业权益投资的账面价值	224,007,000.00	187,981,000.00	146,398,000.00

	捷星显示科技(福建)有限公司		
	2015.9.30/2015年1-9月	2014.12.31/2014年度	2013.12.31/2013年度
营业收入	5,288,321,000.00	6,942,022,000.00	6,745,140,000.00
净利润	66,671,000.00	92,613,000.00	44,953,000.00
其他综合收益			
综合收益总额	66,671,000.00	92,613,000.00	44,953,000.00
本集团本年度收到的来自联营企业的股利			

本集团以联营企业合并财务报表中归属于母公司的金额为基础，按持股比例计算资产份额。联营企业合并财务报表中的金额考虑了取得投资时联营企业可辨认净资产和负债的公允价值以及统一会计政策的影响。

### 3、 合营企业或联营企业发生的超额亏损

乐捷显示厦门已于2015年6月27日清算完毕，截至2015年9月30日止九个月期间合营企业和联营企业不存在超额亏损。

项 目	2013年12月31日累积未确认的损失	2014年度未确认的损失	汇率差	2014年12月31日累积未确认的损失
乐捷显示厦门	50,293,000.00	930,000.00	183,000.00	51,406,000.00

项 目	2012年12月31日累积未确认的损失	2013年度未确认的损失	汇率差	2013年12月31日累积未确认的损失
乐捷显示厦门	17,568,000.00	33,252,000.00	-527,000.00	50,293,000.00

## 八、 与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司财务部设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务部递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### (一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

## (二) 市场风险

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

### (1) 外汇风险

本集团承受的汇率风险主要来自子公司冠捷科技，其外汇风险主要与美元、欧元、阿根廷比索及俄罗斯卢布有关；除本集团的下属子公司冠捷科技以美元、欧元、阿根廷比索及俄罗斯卢布进行采购和销售外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于 2015 年 9 月 30 日，除本附注“五、（六十二）外币货币性项目”中所述资产及负债的外币余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等美元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

本集团重视对汇率风险管理政策和策略的研究，为规避偿还美元贷款及利息支出的汇率风险，本集团子公司冠捷科技与银行已签订若干远期外汇合同。衍生金融工具公允价值变动已计入损益。同时随着国际市场占有份额的不断提升，若发生人民币升值等本集团不可控制的风险时，本集团子公司冠捷科技将通过调整销售政策降低由此带来的风险。

### (2) 其他价格风险

其他价格风险是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。

本公司目前未面临其他价格风险。

## (三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项 目	2015.9.30		
	1年以内	1-5年	合计
短期借款	2,213,815,829.10		2,213,815,829.10
应付票据	1,133,952,729.64		1,133,952,729.64
应付账款	14,696,767,662.80	42,330,162.63	14,739,097,825.43
预收款项	100,930,814.60	5,216,428.06	106,147,242.66
应付利息	11,071,390.05		11,071,390.05
其他应付款	7,066,476,273.13	71,101,893.99	7,137,578,167.12
衍生金融工具	645,685,000.00	339,012,000.00	984,697,000.00
长期应付款		488,688,000.00	488,688,000.00
一年内到期的非流动负债	823,005,419.25		823,005,419.25
长期借款		2,640,569,000.00	2,640,569,000.00
合计	26,691,705,118.57	3,586,917,484.68	30,278,622,603.25

项 目	2014.12.31		
	1年以内	1-5年	合计
短期借款	1,350,018,138.05	-	1,350,018,138.05
应付票据	1,059,449,997.64		1,059,449,997.64
应付账款	15,060,028,678.50	24,221,766.86	15,084,250,445.36
预收款项	159,034,451.47	18,093,431.89	177,127,883.36
应付利息	29,115,578.56		29,115,578.56
其他应付款	7,179,725,112.59	172,767,975.28	7,352,493,087.87
衍生金融工具	326,173,000.00	258,877,000.00	585,050,000.00
长期应付款		494,372,000.00	494,372,000.00
一年内到期的非流动负债	1,309,655,000.00		1,309,655,000.00
长期借款		1,225,577,983.00	1,225,577,983.00
应付债券	499,480,933.85		499,480,933.85
合计	26,972,680,890.66	2,193,910,157.03	29,166,591,047.69

项 目	2013.12.31		
	1年以内	1-5年	合计
短期借款	2,188,148,258.93	-	2,188,148,258.93
应付票据	810,462,509.04		810,462,509.04
应付账款	14,498,608,443.36	22,848,223.80	14,521,456,667.16
应付账款	127,833,893.55	18,719,234.17	146,553,127.72
应付利息	34,281,024.86		34,281,024.86
其他应付款	6,332,979,707.61	810,562,67.67	6,414,035,975.28
衍生金融工具	418,918,000.00	79,955,000.00	498,873,000.00
长期应付款		935,850,000.00	935,850,000.00
一年内到期的非流动负债	565,262,000.00		565,262,000.00
长期借款		1,606,558,083.00	1,606,558,083.00
应付债券		499,073,749.37	499,073,749.37
合计	24,976,493,837.35	3,244,060,558.01	28,220,554,395.36

## 九、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

- 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。
- 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。
- 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

### (一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

于2015年9月30日，持续的以公允价值计量的资产和负债按上述三个层次列示如下：

项 目	第一层次	第二层次	第三层次	合计
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——交易性权益工具投资	10,102,000.00		140,152,000.00	150,254,000.00
衍生金融工具		1,205,015,000.00		1,205,015,000.00
可供出售金融资产——可供出售权益工具	4,497,000.00		31,845,000.00	36,342,000.00
资产合计	14,599,000.00	1,205,015,000.00	171,997,000.00	1,391,611,000.00
金融负债-以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产——衍生金融工具		984,697,000.00		984,697,000.00
长期应付款-应付或有对价			38,523,000.00	38,523,000.00
负债合计		984,697,000.00	38,523,000.00	1,023,220,000.00

于2014年12月31日，持续的以公允价值计量的资产和负债按上述三个层次列示如下：

项 目	第一层次	第二层次	第三层次	合计
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——交易性权益工具投资	13,321,000.00		138,026,000.00	151,347,000.00
衍生金融工具		867,166,000.00		867,166,000.00
可供出售金融资产——可供出售权益工具	6,431,000.00		31,623,000.00	38,054,000.00
资产合计	19,752,000.00	867,166,000.00	169,649,000.00	1,056,567,000.00
金融负债-以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
衍生金融工具		584,744,000.00		584,744,000.00
其他			305,000.00	305,000.00
长期应付款-应付或有对价			30,154,000.00	30,154,000.00
负债合计		584,744,000.00	30,459,000.00	615,203,000.00

于2013年12月31日,持续的以公允价值计量的资产和负债按上述三个层次列示如下:

项目	第一层次	第二层次	第三层次	合计
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——交易性权益工具投资	19,236,000.00		29,813,000.00	49,049,000.00
衍生金融工具		337,927,000.00		337,927,000.00
可供出售金融资产——可供出售权益工具	3,548,000.00		20,266,000.00	23,814,000.00
其他			10,072,000.00	10,072,000.00
资产合计	22,784,000.00	337,927,000.00	60,151,000.00	420,862,000.00
金融负债-以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产——衍生金融工具		498,873,000.00		498,873,000.00
长期应付款-应付或有对价			29,375,000.00	29,375,000.00
长期应付款-股权受让责任			12,590,000.00	12,590,000.00
负债合计		498,873,000.00	41,965,000.00	540,838,000.00

本集团以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。本报告期间无第一层次与第二层次间的转换。

对于在活跃市场上交易的金融工具,本集团以其活跃市场报价确定其公允价值;对于不在活跃市场上交易的金融工具,本集团采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、EBITDA乘数、缺乏流动性折价等。

上述第三层次资产及负债变动如下:

项目	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	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	长期应付款-应付或有对价
2015年1月1日	31,623,000.00	138,026,000.00	-305,000.00	-305,000.00
购买	4,245,000.00			
出售	-2,224,000.00		305,000.00	305,000.00
转入第三层次				
转出第三层次				
当期利得或损失总额	6,000.00			
计入损益的利得或损失				
计入其他综合收益的利得或损失	6,000.00			122,000.00
报表折算差额	-1,805,000.00	2,126,000.00		156,857.14
2015年9月30日	31,845,000.00	140,152,000.00		191,714.29
2015年9月30日仍持有的资产计入2014年度损益的未实现利得或损失的变动				
—公允价值变动收益				
—财务费用-利息收入				191,714.29

	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	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	长期应付款-应付或有对价	长期应付款-应付股权受让责任
2014年1月1日	30,338,000.00	29,813,000.00		-29,375,000.00	-12,590,000.00
购买	16,358,000.00	111,652,000.00			
出售	-10,152,000.00				
转出第三层次		-1,621,000.00			
当期利得或损失总额	61,000.00		-305,000.00	53,610,000.00	-1,082,000.00
计入损益的利得或损失			-305,000.00	53,610,000.00	-1,082,000.00
计入其他综合收益的利得或损失	61,000.00				
计入所有者权益(资本公积)				-54,095,000.00	13,857,000.00
报表折算差额	-4,982,000.00	-1,818,000.00		-294,000.00	-185,000.00
2014年12月31日	31,623,000.00	138,026,000.00	-305,000.00	-30,154,000.00	
2014年12月31日仍持有的资产计入2014年度损益的未实现利得或损失的变动					
—公允价值变动收益				71,443,000.00	
—财务费用-利息收入				-17,833,000.00	-1,082,000.00

	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	长期应付款-应付或有对价	长期应付款-应付股权受让责任
2013年1月1日	2,828,000.00	-	-85,370,000.00	-31,861,000.00
购买	27,545,000.00	28,192,000.00	-	-
当期利得或损失总额	-6,000.00	1,621,000.00	57,487,000.00	19,531,000.00
计入损益的利得或损失	-	1,621,000.00	57,487,000.00	19,531,000.00
计入其他综合收益的利得或损失	-6,000.00	-	-	-
报表折算差额	-29,000.00	-	-1,492,000.00	-260,000.00
2013年12月31日	30,338,000.00	29,813,000.00	-29,375,000.00	-12,590,000.00
2013年12月31日仍持有的资产计入2013年度损益的未实现利得或损失的变动	-	-	-	-
—公允价值变动收益(附注四(50))	-	1,621,000.00	74,888,000.00	30,604,000.00
—财务费用-利息收入	-	-	-17,401,000.00	-11,073,000.00

## (二) 不以公允价值计量但披露其公允价值的资产和负债

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、长期借款、应付债券和长期应付款(不包括应付或有对价)等。

于2015年9月30日、2014年12月31日及2013年12月31日，由于应收款项、应付款项于短期内到期，其账面价值与公允价值差异很小。

由于短期借款按受市场影响而定的浮动利率计息，故其账面价值与公允价值差异很小。

长期借款、长期应付款(不包括应付或有对价)以及不存在活跃市场的应付债券,以合同规定的未来现金流量按照市场上具有可比信用等级并在相同条件下提供几乎相同现金流量的利率进行折现后的现值确定其公允价值,属于第三层次。

## 十、关联方及关联交易

### (一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	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

本公司最终控制方为中国电子信息产业集团有限公司(以下简称“CEC”)。

### (二) 本公司的子公司情况

本企业子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

### (三) 本公司的联营企业情况

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

联营企业名称	与本公司关系
桂林长海科技有限责任公司	联营企业
长信数码信息文化发展有限公司	联营企业
深圳中电长城信息安全系统有限公司	联营企业
冠智显示器纳闽	合营企业
捷星显示福建	联营企业
乐捷显示厦门	联营企业
合肥航嘉显示	联营企业
嘉视电子	联营企业
亿冠晶	联营企业
Envision Peripherals, Inc.	联营企业
福建华冠	联营企业
奇菱光电	联营企业

### (四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
中国中电国际信息服务有限公司(“中电信息”)	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国计算机软件技术服务桂林公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国计算机集团上海分公司	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
中国电子系统工程总公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国电子投资控股有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国电子器件工业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
中国电子器材总公司	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
中国电子财务有限责任公司(“中电财务”)	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
长沙长远信息技术有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
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
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
信息产业电子第十一设计研究院	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
咸阳彩虹光伏科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
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
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南山分公司	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
深圳易拓科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
深圳市中电熊猫中联数源电子有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
深圳市振华通信设备有限公司(“振华通信”)	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
深圳桑达消费通信产品维修服务有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
深圳桑达无线通讯技术有限公司(“桑达无线”)	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
深圳桑达实业股份有限公司(“桑达实业”)	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
深圳桑达汇通电子有限公司(“桑达汇通电子”)	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
深圳桑达国际电子器件有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
深圳桑达国际电源科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
深圳桑达电子销售公司	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
上海桑达通信产品维修服务有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
上海岭芯微电子有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
南京中电熊猫液晶显示科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
南京中电熊猫平板显示科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
南京中电熊猫晶体科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
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
南京微盟电子有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
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
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

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
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
湖南凯杰科技有限公司	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
成都中电锦江信息产业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
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
北京湘计立德信息技术有限公司	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
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
CEAC Technology HK Limited	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
深圳桑达电子集团有限公司（“桑达电子集团”）	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

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	2015年1-9月	2014年度	2013年度
南京中电熊猫液晶显示科技有限公司	采购商品	813,979,000.00	1,122,610,000.00	670,136,000.00
奇菱光电	采购商品	502,366,000.00	705,659,000.00	142,865,000.00
捷星显示福建	采购商品	399,668,000.00	380,627,000.00	41,194,000.00
桂林长海科技有限责任公司	采购商品	144,443,107.46	141,702,730.80	136,423,561.17
深圳中电长城信息安全系统有限公司	采购商品	49,806,662.55	79,635,488.97	25,004,484.09
福建华冠	采购商品	27,352,000.00	41,811,000.00	88,103,000.00
亿冠晶	采购商品	2,502,000.00	102,519,000.00	269,023,000.00
其他关联方	采购商品	35,946,000.00	10,650,000.00	128,000.00
深圳京裕电子有限公司	采购商品	1,440,826.32	1,888,567.78	2,078,275.37
深圳开发光磁科技有限公司	采购商品	1,400,045.54	1,102,272.70	124,396.03
南京中电熊猫家电有限公司	采购商品	47,435.97	207,777.71	524,742.85
中国电子器件工业有限公司	采购商品			66,017.10
中国电子器材深圳有限公司	采购商品		104,552.05	
深圳市中电熊猫中联数源电子有限公司	采购商品			47,854.80
深圳桑达实业股份有限公司	采购商品			30,000.00
上海岭芯微电子有限公司	采购商品			555.56
南京微盟电子有限公司	采购商品			1,371.98
南京中电熊猫晶体科技有限公司	采购商品			1,760.00
中软信息系统工程技术有限公司	接受劳务	500,000.01		
建通工程建设监理有限公司	接受劳务	75,000.00		
北京中电瑞达物业有限公司	接受劳务	66,675.00		
长沙湘计华湘计算机有限公司	接受劳务	18,774.62		
深圳神彩物流有限公司	接受劳务	37,282.64	1,180,983.58	985,452.57
中国电子产业开发公司	接受劳务		24,500.00	
深圳长城开发科技股份有限公司	接受劳务		1,093,402.87	2,542,356.86
深圳开发光磁科技有限公司	接受劳务		184,833.30	142,663.03
合计		1,979,648,810.11	2,591,001,109.76	1,379,422,491.41

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	2015年1-9月	2014年度	2013年度
捷星显示福建	销售商品	1,146,007,000.00	1,214,006,000.00	1,282,937,000.00
Envision Peripherals, Inc.	销售商品	495,291,000.00	818,120,000.00	861,771,000.00
桂林长海科技有限责任公司	销售商品	103,868,248.80	102,614,334.29	100,093,232.54
湖南长城信息金融设备有限责任公司	销售商品	41,306,867.54	48,743,963.25	33,680,849.52
桑达汇通电子	销售商品	32,209,000.00	148,719,000.00	59,833,000.00
深圳中电长城信息安全系统有限公司	销售商品	17,150,505.89	9,427,724.13	2,422,695.05
合肥航嘉显示	销售商品	13,006,000.00	22,651,000.00	14,435,000.00
其他关联方	销售商品	9,028,000.00	9,978,000.00	7,713,000.00
深圳中电投资股份有限公司	销售商品	10,963,440.97		
中电长城网际系统应用有限公司	销售商品	2,110,170.08	542,564.10	
中电长城网际系统应用广东有限公司	销售商品	456,305.99	1,324,072.65	
深圳桑达商用机器有限公司	销售商品	304,102.56	200,908.55	
广州中软信息技术有限公司	销售商品	226,176.92		
长沙湘计华湘计算机有限公司	销售商品	31,970.08	58,073.08	4,863,859.01
北京可信华泰信息技术有限公司	销售商品	27,940.17		
南京中电熊猫家电有限公司	销售商品		11,061,000.00	17,918,000.00
CEC	销售商品		567,500.00	978,393.17
长城科技	销售商品		11,367.52	67,839.96
咸阳彩虹光伏科技有限公司	销售商品		8,888,836.99	664,957.28
信息产业电子第十一设计研究院	销售商品		1,358,547.00	1,692,051.28
深圳长城开发科技股份有限公司	销售商品		510,779.00	553,980.76
深圳开发光磁科技有限公司	销售商品		190,244.00	
中国电子系统工程总公司	销售商品		3,076.92	17,948.72
成都中电锦江信息产业有限公司	销售商品		2,119.66	23,282.05
中国电子器材总公司	销售商品			26,068.38
长城计算机软件与系统有限公司	销售商品			7,692.31
桂林长海科技有限责任公司	提供劳务	358,320.59	396,425.71	519,305.28
深圳中电长城信息安全系统有限公司	提供劳务	421,097.63	1,102,378.33	233,104.50
长城科技	提供劳务		99,245.28	96,226.41
深圳长城开发科技股份有限公司	提供劳务		3,743.59	7,564.10
中电长城网际系统应用广东有限公司	提供劳务	21,698.11		
合计		1,872,787,845.33	2,400,580,904.05	2,390,556,050.32

## 2、 关联受托管理情况

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	2015年1-9月确认托管收益	2014年度确认托管收益
CEC	本公司	股权投资（长城信安）	2014-2-25	2017-2-25	按长城信安审定利润的5%但不超过每年50万元		

说明：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CEC的控股子公司；CEC持股85.11%，本公司持股14.89%）委托给本公司进行经营管理事宜签署《委托管理协议》，协议有效期三年，委托管理费按长城信安年度净利润的5%计算，但每年最高不超过人民币50万元。在委托

管理期间，长城信安独立核算，自负盈亏，财务报表纳入 CEC 合并报表范围。

### 3、 关联租赁情况

本公司作为出租方：

承租方名称	承租资产种类	2015年1-9月确认的租赁收入	2014年度确认的租赁收入	2013年度确认的租赁收入
深圳长城开发精密技术有限公司	办公	8,568,839.88	9,876,603.24	6,515,517.00
捷星显示福建	厂房 / 办公楼	6,463,000.00	8,474,000.00	8,664,000.00
福建华冠	厂房 / 办公楼	3,478,000.00	4,676,000.00	4,737,000.00
深圳中电长城信息安全系统有限公司	办公	1,768,960.51	1,793,302.00	666,391.45
深圳开发光磁科技有限公司	办公	1,706,418.90	2,292,225.20	2,283,725.20
深圳长城开发科技股份有限公司	办公 / 仓储	1,249,776.45	3,301,329.80	7,629,653.84
桂林长海科技有限责任公司	设备	184,236.84	245,649.15	205,852.90
长城科技股份有限公司	办公	134,995.01	369,630.96	369,630.96
中国华大集成电路设计集团有限公司	办公	90,000.00	151,200.00	89,000.00
深圳神彩物流有限公司	仓储	-		685,300.00
长城计算机软件与系统有限公司	办公	33,687.20	43,704.50	66,899.44
北京长荣发科技发展有限公司	办公	22,584.60	24,090.00	24,090.00
中国电子投资控股有限公司	办公		19,200.00	21,900.00
中国电子财务有限责任公司	办公 / 车位			75,600.00
乐捷显示厦门	厂房 / 办公楼			3,022,000.00
BrivictoryMAS&BrivictoryPL	厂房 / 办公楼			316,000.00

本公司作为承租方：

出租方名称	出租资产种类	2015年1-9月确认的租赁成本	2014年度确认的租赁成本	2013年度确认的租赁成本
桑达实业	厂房 / 办公楼	4,025,000.00	11,008,000.00	14,401,000.00
深圳市爱华电子有限公司	办公	156,769.60	262,550.00	183,458.80
中国电子北海产业园发展有限公司	办公	189,620.00	325,015.50	

### 4、 关联担保

本集团作为被担保方

截至 2015 年 9 月 30 日止九个月期间

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中电信息	150,000,000	2015/4/2	2015/11/6	否
CEC	70,000,000	2015/4/30	2015/12/29	否
CEC	70,000,000	2015/4/29	2015/10/29	否
CEC	60,000,000	2014/10/10	2015/3/9	否
中电信息	50,000,000	2015/4/29	2015/10/29	否

### 2014 年度

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中电信息	150,000,000.00	2014/5/8	2015/6/20	否
CEC	70,000,000.00	2014/12/2	2015/6/2	否
CEC	70,000,000.00	2014/12/30	2015/6/29	否
CEC	60,000,000.00	2014/10/10	2015/3/9	否
中电信息	50,000,000.00	2014/9/23	2015/3/22	否

### 2013 年度

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
CEC	70,000,000	2013/9/9	2014/9/7	否
CEC	6,751,000	2013/8/29	2014/2/20	否
CEC	23,640,000	2013/9/2	2014/2/20	否
CEC	19,609,000	2013/9/23	2014/3/12	否
CEC	70,000,000	2013/11/27	2014/5/26	否
桑达电子集团	18,291,000	2013/11/5	2014/5/4	否
桑达电子集团	48,775,000	2013/11/19	2014/5/18	否

截至 2015 年 9 月 30 日止九个月期间、2014 年度及 2013 年度本集团未向关联方提供担保。

### 5、资金拆借

关联方	借贷金额	起始日	到期日
拆入			
中电财务	50,000,000.00	2015/5/8	2016/5/8

关联方	借贷金额	起始日	到期日
拆入			
中电财务	50,000,000.00	2014/9/23	2015/3/22

关联方	借贷金额	起始日	到期日
拆入			
中电财务	70,000,000	2013/9/9	2014/9/7
中电财务	6,751,000	2013/8/29	2014/2/20
中电财务	23,640,000	2013/9/2	2014/2/20
中电财务	19,609,000	2013/9/23	2014/3/12

## 6、资产转让

关联方	关联交易内容	截至2015年9月30日止九个月期间	2014年度	2013年度
乐捷显示厦门	购买固定资产			89,503,000.00
桑达实业	出售固定资产		730,000.00	
振华通信	出售固定资产	22,230,000.00		
合计		22,230,000.00	730,000.00	89,503,000.00

## 7、其他关联交易

关联方	关联交易内容	截至2015年9月30日止九个月期间	2014年度	2013年度
CEC	商标使用费	2,150,238.08	2,898,404.97	2,276,281.69
CEC及其子公司	合营投资	-	139,844,000.00	-
中电信息	合并桑菲	42,367,000.00	-	-
桑达实业	合并桑菲	351,000.00	-	-
P-Marshall Hong Kong Ltd.	综合服务费	2,916,000.00	7,281,000.00	5,122,000.00
捷星显示福建	保修费用	20,965,000.00	-	-
其他关联方	劳务费、利息、商标专利、水电费、借调员工薪酬及综合服务等	6,584,000.00	11,034,000.00	13,626,000.00
合计		75,333,238.08	161,057,404.97	21,024,281.69

## 8、关键管理人员薪酬

项目	2015年1-9月	2014年度	2013年度
关键管理人员薪酬	588.57万元	843.13万元	648.64万元

## (六) 关联方应收应付款项

### 1、应收项目

项目名称	关联方	2015.9.30		2014.12.31		2013.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	湖南长城信息金融设备有限责任公司	18,413,495.00		15,675,954.00		23,679,110.00	
	长沙湘计华湘计算机有限公司					227,018.00	
应收账款	长城科技股份有限公司					3,720.00	
	长信数码信息文化发展有限公司	11,861,278.00	11,861,278.00	11,861,278.00	11,861,278.00	11,861,278.00	11,861,278.00
	深圳中电长城信息安全系统有限公司	187,751.40		2,256,334.39			
	桂林长海科技有限责任公司	415,247.00		423,180.00			
	湖南长城信息金融设备有限责任公司	15,192,180.00		15,717,218.00		3,597,056.00	
	咸阳彩虹光伏科技有限公司	526,400.02		7,482,400.02		622,400.02	
	长城计算机软件与系统有限公司	1,631,147.70		1,631,147.70		1,631,147.70	
	信息产业电子第十一设计研究院	114,000.00		1,132,600.00		1,417,230.00	
	中国计算机集团上海分公司	956,841.73	956,841.73	956,841.73	956,841.73	956,841.73	956,841.73
	长城信息产业股份有限公司	649,185.59	649,185.59	649,185.59	649,185.59	649,185.59	649,185.59
长沙长迅电子信息技术有限公司	470,000.00	470,000.00	470,000.00	470,000.00	470,000.00	470,000.00	

项目名称	关联方	2015.9.30		2014.12.31		2013.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	深圳桑达商用机器有限公司	27,600.00		166,063.00			
	中国计算机软硬件技术服务桂林公司	144,601.00	144,601.00	144,601.00	144,601.00	144,601.00	144,601.00
	深圳开发光磁科技有限公司	-		121,235.40			
	中电长城网络系统应用厂家有限公司	68,315.00		43,400.00			
	北京湘计立德信息技术有限公司	19,170.00	19,170.00	19,170.00	19,170.00	19,170.00	19,170.00
	深圳长城开发科技股份有限公司	-				87,561.97	
	深圳中电投资股份有限公司	3,134,536.94					
	Envision Peripherals, Inc.	316,888,000.00		333,394,000.00		436,459,000.00	
	捷星显示福建	199,178,000.00		205,733,000.00		211,509,000.00	
	乐捷显示厦门			63,020,000.00	55,028,000.00	83,988,000.00	79,504,000.00
	南京中电熊猫家电有限公司			-		5,182,000.00	
	其他关联方	6,489,000.00		13,206,000.00		9,978,000.00	
预付账款	P-Manhall Hong Kong Ltd.	730,000.00		1,010,000.00			
	桂林长海科技有限责任公司	10,611,400.68					
	深圳中电长城信息安全系统有限公司	7,682,004.32					
其他应收款	深圳中电长城信息安全系统有限公司	160,293.61		958,108.78			
	桂林长海科技有限责任公司	150,337.20		122,554.63		155,046.05	
	深圳市爱华电子有限公司	59,000.00		59,000.00		59,000.00	
	深圳长城开发技术有限公司					1,363.66	
	捷通工程建设监理有限公司	-				297.70	
	奇菱光电	334,725,000.00		202,931,000.00		268,355,000.00	
	其他关联方	8,550,000.00		2,195,000.00		64,624,000.00	
	合计	939,034,755.69	14,101,076.32	881,376,269.24	69,129,076.32	1,125,677,029.42	93,605,076.32

## 2、 应付项目

项目名称	关联方	2015.9.30	2014.12.31	2013.12.31
应付票据	桂林长海科技有限责任公司	50,000,000.00	291,717.22	250,000.00
	深圳京裕电子有限公司	398,753.47	624,822.71	790,957.21
	中电财务		20,000,000.00	
应付账款	深圳中电长城信息安全系统有限公司	5,762,120.58	13,546,659.34	13,271,416.19
	桂林长海科技有限责任公司	17,225,905.39	6,124,864.31	1,533,959.98
	中国电子进出口总公司	8,456,447.44	8,127,383.55	8,100,184.78
	深圳开发光磁科技有限公司	2,687,623.51	1,351,547.75	268,353.50
	深圳京裕电子有限公司	632,566.07	562,066.64	670,497.07
	南京中电熊猫家电有限公司		69,743.52	
	中国电子器材深圳有限公司		18,615.30	
	深圳市爱华电子有限公司	3,760.00	3,760.00	3,760.00
	深圳长城开发科技股份有限公司			855,198.20
	深圳桑达实业股份有限公司			30,000.00
	奇菱光电	893,457,000.00	513,843,000.00	293,499,000.00
	南京中电熊猫液晶显示科技有限公司	110,038,000.00	226,672,000.00	94,532,000.00
	捷星显示福建	146,443,000.00	60,841,000.00	35,685,000.00

项目名称	关联方	2015.9.30	2014.12.31	2013.12.31
	亿冠晶	293,000.00	41,389,000.00	97,489,000.00
	福建华冠	12,856,000.00	15,799,000.00	19,565,000.00
	其他关联方	14,353,000.00	5,844,000.00	445,000.00
预收账款	深圳中电长城信息安全系统有限公司			1,986,397.56
	中电长城计算机集团公司	3,791.62	3,791.62	3,791.62
	咸阳彩虹光伏科技有限公司			1,950,000.00
	桑达汇通电子	16,000.00	61,561,000.00	266,000.00
	桑达无线	448,000.00	636,000.00	357,000.00
	其他关联方	71,000.00	437,000.00	184,000.00
应付利息	中电财务		275,000.00	
其他应付款	中国电子信息产业集团有限公司	2,164,473.50	2,272,376.34	1,483,815.34
	深圳中电长城信息安全系统有限公司	1,999,676.26	1,954,620.00	971,834.53
	桂林长海科技有限责任公司	5,000.00	5,000.00	5,000.00
	中电长城计算机集团公司	22,000.00	22,342,742.58	22,268,044.90
	深圳长城开发精密技术有限公司	1,181,129.78	1,181,129.78	1,110,282.28
	深圳长城开发科技股份有限公司	1,113,736.70	1,113,736.70	1,171,736.70
	中国华大集成电路设计集团有限公司	335,000.00	425,000.00	548,000.00
	深圳开发光磁科技有限公司	316,969.26	316,969.26	316,869.26
	中国电子北海产业园发展有限公司	494,760.00	296,400.00	
	深圳神彩物流有限公司	90,000.00	30,000.00	
	长沙湘计华湘计算机有限公司	28,414.00	28,414.00	28,414.00
	长城计算机软件与系统有限公司	5,514.80	5,514.80	4,906.50
	北京长荣发科技发展有限公司	2,509.40	1,505.63	1,505.63
	中国电子财务有限责任公司	1,000.00	1,000.00	1,000.00
	建通工程建设监理有限公司	292.30	292.30	590.00
	深圳长城开发科技股份有限公司南山分公司			256,121.47
	中国电子投资控股有限公司			6,400.00
	深圳易拓科技有限公司			1,710.00
	中国电子产业开发公司	50,000.00		
	中国中电国际信息服务有限公司	50,000.00		
	乐捷显示厦门	-	-	91,630,000.00
	中电信息	42,413,000.00	-	-
	其他关联方	1,177,043.10	696,486.00	3,263,433.32
专项应付款	中国电子信息产业集团有限公司	165,000,000.00	165,000,000.00	145,000,000.00
	合计	1,479,596,487.18	1,173,693,159.35	839,806,180.04

## (六) 关联方承诺

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

1、2013 年 12 月 18 日中国电子信息产业集团有限公司在收购报告书或权益变动报告书中所作承诺: (长期有效)

(1) 同业竞争

- 1) CEC 及其下属企业目前没有直接或间接从事与本公司及下属企业主营业务构成竞争的业务；
- 2) CEC 将来不会，而且会促使 CEC 下属企业不会单独或与第三方、以直接或间接形式参与、经营或从事与本公司及下属企业主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；
- 3) 若本公司未来新增主营业务，CEC 及其下属企业将不会，单独或与第三方、以直接或间接形式参与、经营或从事与本公司及下属企业未来新增主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；
- 4) 若违反上述承诺而参与竞争的，CEC 将承担由此给本公司造成的全部经济损失。

(2) 关联交易

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

2、2013 年 11 月 13 日中国电子信息产业集团有限公司关于其他对公司中小股东所作承诺：（有效期为 3 年）

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

3、2013 年 11 月 13 日长城科技股份有限公司关于其他对公司中小股东所作承诺：（有效期截至 2014 年 5 月 18 日）

在限售股份解除限售后六个月以内，长城科技暂无通过深圳证券交易所竞价交易系统出售长城电脑股份达到其总股本 5% 及以上的计划，并承诺：如计划未来通过深圳证券交易所竞价交易系统出售所持有的长城电脑股份，并于第一笔减持起六个月内减持数量达到 5% 及以上的，长城科技将于第一次减持前两个交易日内通过长城电脑对外披露出售提示性公告。

## 十一、 承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

#### 1、 已签订的正在或准备履行的大额发包合同

截至 2015 年 9 月 30 日，本集团尚有已签订但未支付的约定大额发包合同支出共计 9,478 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
IT# 房总包工程-续建工程	126,954,125.10	112,219,008.28	14,735,116.82	2016 年
长城计算机中电研发大楼项目	145,382,854.69	45,876,078.37	99,506,776.32	2016 年
合计	272,336,979.79	158,095,086.65	114,241,893.14	—

#### 2、 租赁

##### (1) 经营出租资产

项目名称	2015.9.30	2014.12.31	2013.12.31
房屋建筑物	371,336,543.17	374,299,880.85	388,279,169.32
电子及办公设备	2,835,298.23	5,271,323.01	25,726,917.43
合计	374,171,841.40	379,571,203.86	414,006,086.75

##### (2) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

于 2015 年 9 月 30 日(T)，本公司就各代表处办公场所之不可撤销经营租赁和融资租赁所需于下列期间承担款项如下。

期间	经营租赁
T+1 年	1,278,113.93
T+2 年	180,513.60
T+3 年	122,013.60
合计	1,580,641.13

于 2014 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期间承担款项如下。

期间	经营租赁
T+1 年	561,555.00
合计	561,555.00

于 2013 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期间承担款项如下。

期间	经营租赁
T+1 年	342,754.00
T+2 年	63,000.00
合计	405,754.00

除上述承诺事项外，截至 2015 年 9 月 30 日，本集团无其他重大承诺事项。

### 3、资本性支出承诺事项

以下为本集团于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的资本性支出承诺：

项目名称	2015.9.30	2014.12.31	2013.12.31
房屋、建筑物及机器设备	169,694,000.00	255,425,000.00	308,437,000.00
投资性房地产	118,066,000.00	166,070,000.00	-
无形资产	-	15,298,000.00	-
合计	287,760,000.00	436,793,000.00	308,437,000.00

### 4、经营租赁承诺事项

根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，本集团未来最低应支付租金汇总如下：

项目名称	2015.9.30	2014.12.31	2013.12.31
一年以内	99,402,000.00	127,881,000.00	143,475,000.00
一到五年	167,385,000.00	207,000,000.00	329,723,000.00
五年以上	90,311,000.00	93,235,000.00	150,188,000.00
合计	357,098,000.00	428,116,000.00	623,386,000.00

### 5、对外投资承诺事项

根据本公司与南京中电熊猫液晶显示科技有限公司签订的协议，本公司承诺出资约 2,312 万美元以设立合资公司——南京中电熊猫平板显示科技有限公司。该公司注册资本为人民币 175 亿元，本公司拥其 0.8% 的股权。截至 2013 年 12 月 31 日，本公司共已支付约 462 万美元，尚有约 1,850 万美元(约为 1.13 亿元人民币)未支付。

## (二) 或有事项

对外提供担保形成的或有负债

(1) 本年本公司采用“内保外贷”的方式系为子公司中国长城计算机(香港)控股有限公司提供担保，担保期限为 13 个月，担保额度总额预计为 4 亿元人民币，此担保未逾期，未发生诉讼，所以未计预计负债。

(2) 基于柏怡控股之子公司正常经营业务的流动资金需求，柏怡香港通过多个担保的方式向香港汇丰银行申请进出口流动资金综合授信港币 10,984 万元，除自身所持债券担保外，尚需：1) 柏怡控股为柏怡香港在港币 10,984 万元综合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，其中金额为港币 1,200 万元的香港特区政府特别担保计划项目提供同等限额的信用担保)；2) 长城香港为柏怡香港在港币 10,984 万综合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。就长城香港所提供的担保，柏怡控股的全资子公司宝辉龙南、高怡达将会以其所拥有的评估价值约港币 3,000 万元的固定资产提供反担保。

（3）2010 年 7 月，一间第三方公司在美国对冠捷科技集团提出诉讼。该诉讼乃就各方签订的一份协议内与补偿责任相关的索偿而作出。

本公司董事认为由于法律程序仍在进行中，现时未能确定案件的结果。

（4）2011 年，一名第三方就寻求收回现时由 TP Vision 集团拥有的一幅面积相对较小的土地提出索偿。该事项目前由法律机关进行审议。根据与飞利浦订立的股份买卖协议，此次索偿导致的任何损失将全数由飞利浦补偿。

本公司董事认为由于法律程序仍在进行中，现时未能确定案件的结果。

（5）2012 年 6 月，一间第三方公司在美国对冠捷科技集团、及其一间联营企业和其他第三方公司提出诉讼。该诉讼是指控侵犯制造某些显示器及电视的技术的某些专利（“专利 I”）而提出索偿。

2014 年 6 月 25 日，本案经地方法院法官命令撤销。2015 年 7 月 17 日，美国联邦巡回上诉法院维持地方法院原判决。本公司董事认为由于上述程序仍在进行中，现时未能确定案件的结果。

（6）2012 年及 2013 年，于一个指定国家，冠捷科技集团已累计及/或支付客户的赔偿金额，且有关金额已当作全额扣税。2013 年及 2014 年提交相关税表后，该国家税务机关可能质疑有关付款扣税的可能性。

本公司董事并不认为将可能产生任何负债。

（7）2013 年，一个指定国家的民法典规定，生产或进口具复制音频/视频功能商品的所有公司必须透过当地的版权拥有人协会向版权拥有人（不具名作者名单）支付营业额（进口或生产价值）的 1% 的版权费用。

本公司董事认为由于法律程序仍在进行中，现时未能确定案件的结果。

（8）2014 年 6 月，美国国际贸易委员会基于一间第三方公司对冠捷科技集团及其他第三方的诉讼展开调查。该调查是就该第三方公司声称冠捷科技集团某些电视侵犯其某些电视调频器技术专利（“专利 II”）而作出。

2015 年 2 月 27 日，美国国际贸易委员会行政法官作出初步判决，指出本案并未违反美国关税法第 337 条款。冠捷科技董事认为由于法律程序仍在进行中，现时未能确定案件的结果。

（9）2014 年 6 月，一间第三方公司在美国对冠捷科技集团提出诉讼。该诉讼是起因于就一份关于欧洲数位电视的专利授权协议的争议。

本公司董事认为由于法律程序仍在进行中，现时无法对本案件的结果作出评估。

(10) 2014 年 11 月，一间第三方公司在德国对冠捷科技集团提出诉讼。该诉讼乃就指控侵犯制造电脑显示器 LED 科技的专利(“专利 III”)而提出索偿。对本集团的诉讼主要指称：

(i)冠捷科技在德国制造、使用、经销、提供及进口电脑显示器，从而侵犯专利 III；及(ii)该侵权行为引致原告人利益受损，原告人有资格获得相关赔偿。

本公司董事认为由于法律程序正在进行中，现时无法对本案结果作出评估。

(11) 2014 年 12 月。一间第三方公司在美国对冠捷集团及其一间联营公司提出上诉。该诉讼指控侵犯制造某些电视及监视器的专利(“专利 IV”)而提出索偿。对本集团的诉讼主要指称：

(i) 冠捷集团及其联营公司已经侵犯并继续侵犯专利 IV，以及间接造成他人也侵犯专利 IV；及(ii)改侵权行为引致原告人利益受损，直至法院禁止冠捷集团及其一间联营公司继续侵犯(“专利 IV”)。

本公司董事认为由于法律程序正在进行中，现时无法对本案结果作出评估。

(12)截止 2015 年 9 月 30 日，本公司已贴现尚未到期的商业承兑汇票为 50,000,000.00 元。

除存在上述或有事项外，截至 2015 年 9 月 30 日，本集团无其他重大或有事项。

## 十二、资产负债表日后事项

### (一) 重要的非调整事项

于 2016 年 1 月，本公司与第三方就此前双方存在的合同纠纷达成了和解协议。本公司董事会认为，最终达成一致意见的净结算金额并不重大，有关最佳估计金额已在截至 2015 年 9 月 30 日止九个月期间的利润表中确认。本公司考虑到和解条款和结算金额存在机密性和敏感性，并未在本财务报表附注中披露全部信息。

### (二) 重组事项的披露

2016 年 1 月 13 日，本集团宣布位于巴西的全资附属公司 Envision Indústria de Produtos Eletrônicos Ltda.的重组措施。据此，本集团位于圣保罗州容迪亚伊市生产资讯科技产品的营运将转移至位于亚马逊州玛瑙斯市的现有厂房。预期重组将于未来六个月削减 430 个职位，并于 2016 年上半年计提重组成本约美元 6,000,000 元(折合人民币 37,070,000 元)，此重组有助于本集团于 2017 年起每年削减成本约美元 10,000,000 元(折合人民币 61,784,000 元)。

同日，本集团宣布将位于比利时根特的创新发展中心转型为创新发展与技术支援中心。据此，该中心若干业务将转移至本集团位于中国大陆及台湾现有创新发展中心。未来九个月内，预期有 180 名员工会受到此次重组的影响。集团计划于 2016 年上半

年计提重组成本约美元 47,000,000 元(折合人民币 160,638,000 元), 此重组有助于本集团于 2017 年起每年削减成本约美元 26,000,000 元(折合人民币 290,385,000 元)。本集团预计以上两项重组的成本将于两年内收回并创造更大的规模效益。

### 十三、其他重要事项

#### (一) 年金计划

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。

2015 年本公司已缴纳企业年金 4,550,197.20 元, 2014 年本公司已缴纳企业年金 6,195,323.94 元, 2013 年本公司共计缴纳企业年金 5,753,633.30 元, 全部计入当年相关成本费用。

#### (二) 分部信息

##### 1、 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度, 本集团的经营业务划分为 5 个报告分部, 这些报告分部是以主要产品类型为基础确定的。本公司的管理层定期评价这些报告分部的经营成果, 以决定向其分配资源及评价其业绩。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为电视、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、报告分部的财务信息

### 2015年1-9月

项目	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	20,206,891,000.00	24,285,057,236.82	6,320,288,276.77	139,551,572.52	29,810,020.38	900,319,196.34	206,134,846.12	51,675,782,456.71
其中：对外交易收入	20,206,891,000.00	24,267,448,216.83	6,132,925,794.10	138,953,316.29	29,244,933.15	900,319,196.34	-	51,675,782,456.71
分部间交易收入	-	17,609,019.99	187,362,482.67	598,256.23	565,087.23	-	206,134,846.12	-
营业费用	20,882,281,000.00	23,788,190,800.28	6,367,437,473.08	111,441,868.89	52,488,043.02	858,361,511.63	206,134,846.12	51,854,065,850.78
营业利润（亏损）	-675,390,000.00	496,866,436.54	-47,149,196.31	28,109,703.63	-22,678,022.64	41,957,684.71	-	-178,283,394.07
资产总额	18,336,435,000.00	15,326,700,727.98	4,058,410,257.41	1,203,629,757.63	284,469,497.59	654,516,724.40	856,564,314.38	39,007,597,650.63
负债总额	12,129,014,000.00	9,411,880,076.29	3,169,867,035.85	26,228,498.02	396,876,400.42	365,404,547.92	866,045,893.81	24,633,224,664.69
补充信息	-	-	-	-	-	-	-	-
折旧和摊销费用	553,477,000.00	200,106,704.07	15,653,272.70	26,596,099.49	1,515,963.48	14,968,830.72	534,572.94	811,783,297.52
重大资产减值	53,060,000.00	-	-	-	-	-	-	53,060,000.00
资本性支出	304,430,000.00	356,444,624.55	65,727,237.53	68,880,319.66	639,756.72	3,741,348.24	-	799,863,286.70
折旧和摊销以外的非现金费用	-	-	-	-	-	-	-	-

### 2014年度：

项目	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	30,555,016,000.00	34,336,195,485.58	11,132,820,071.47	171,703,901.30	53,878,584.88	1,286,368,454.83	330,606,803.03	77,205,375,695.03
其中：对外交易收入	30,460,001,000.00	34,322,253,048.80	10,927,699,108.13	156,759,535.07	52,294,548.20	1,286,368,454.83	-	77,205,375,695.03
分部间交易收入	95,015,000.00	13,942,436.78	205,120,963.34	14,944,366.23	1,584,036.68	-	330,606,803.03	-
营业费用	30,790,933,000.00	33,568,077,942.26	11,377,509,230.10	132,558,079.81	78,256,977.16	1,225,201,901.68	310,791,076.91	76,861,746,054.10
营业利润（亏损）	-330,932,000.00	759,121,543.33	-160,654,158.63	39,145,821.49	-24,378,392.30	61,166,553.15	-160,273.88	343,629,640.92
资产总额	15,453,865,000.00	15,671,275,954.61	8,149,037,083.22	1,066,761,869.90	144,767,428.70	642,950,630.20	1,909,534,877.33	39,219,123,089.30
负债总额	11,067,711,000.00	9,191,588,709.58	5,263,579,465.29	25,624,790.08	235,049,563.37	379,917,901.40	686,279,631.52	25,477,191,798.20
补充信息	-	-	-	-	-	-	-	-
折旧和摊销费用	848,723,000.00	348,103,355.68	81,657,738.76	32,398,456.40	2,286,675.75	90,367,673.59	-	1,403,536,900.18

中国长城计算机深圳股份有限公司  
2013 年度-2015 年 1-9 月  
财务报表附注

项目	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
重大资产减值	273,481,000.00	-	-	-	-	-	-	273,481,000.00
资本性支出	630,253,000.00	290,790,096.00	57,950,798.16	34,176,938.82	23,524,172.34	87,594,838.30	-	1,124,289,843.62
折旧和摊销以外的非现金费用	-	-	-	-	-	-	-	-

2013 年度

项目	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	31,124,925,000.00	37,082,991,426.39	10,325,901,158.08	178,607,334.95	58,936,683.49	1,127,139,789.99	440,943,512.92	79,457,557,879.98
其中：对外交易收入	31,124,925,000.00	36,956,138,815.11	10,058,653,321.45	146,967,837.45	43,885,041.54	1,126,987,664.43	-	79,457,557,879.98
分部间交易收入	-	126,852,611.28	267,247,836.63	31,639,497.50	15,051,641.95	152,125.56	440,943,512.92	-
营业费用	32,524,566,000.00	35,822,089,348.94	10,267,041,509.91	151,727,882.04	88,734,425.03	1,073,721,443.60	414,037,417.27	79,513,843,192.25
营业利润（亏损）	-1,399,641,000.00	1,260,902,077.45	58,859,648.17	26,879,452.91	-29,797,741.54	53,418,346.39	26,906,095.65	-56,285,312.27
资产总额	15,395,388,000.00	17,125,478,396.68	8,086,308,825.85	806,533,347.17	260,162,062.71	543,640,104.15	1,979,190,291.48	40,238,320,445.08
负债总额	11,185,654,000.00	9,726,672,037.47	5,088,233,078.91	23,166,736.76	332,407,451.90	320,864,197.64	735,521,198.69	25,941,476,303.99
补充信息	-	-	-	-	-	-	-	-
折旧和摊销费用	938,211,000.00	384,201,284.30	56,601,661.64	18,947,053.25	6,638,807.81	9,840,683.63	-	1,414,440,490.63
重大资产减值	277,637,000.00	-	-	-	-	-	-	277,637,000.00
资本性支出	934,886,000.00	746,752,010.62	134,541,825.07	241,690,615.46	4,674,581.26	17,517,414.72	-	2,080,062,447.13
折旧和摊销以外的非现金费用	-	-	-	-	-	-	-	-

(三) 其他

除上述事项外，本公司无需要披露的其他重大事项。

#### 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	2015.9.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	80,113,351.36	16.18	65,817,178.49	82.16	14,296,172.87
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	362,818,637.23	73.27			362,818,637.23
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	52,257,272.54	10.55	50,596,643.77	96.82	1,660,628.77
合计	495,189,261.13	100.00	116,413,822.26	—	378,775,438.87

类别	2014.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	75,862,766.32	16.25	63,183,635.54	83.29	12,679,130.78
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	335,378,037.74	71.80	856,072.00	0.26	334,521,965.74
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	55,828,087.41	11.95	53,800,964.99	96.37	2,027,122.42
合计	467,068,891.47	100.00	117,840,672.53	—	349,228,218.94

类别	2013.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	70,687,793.55	18.47	62,053,044.54	87.78	8,634,749.01
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	258,249,961.44	67.46	821,330.11	0.32	257,428,631.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	53,852,994.10	14.07	52,350,853.94	97.21	1,502,140.16
合计	382,790,749.09	100.00	115,225,228.59	—	267,565,520.50

###### 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

应收账款(按单位)	2015.9.30			
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
长信数码信息文化发展有限公司	11,861,278.00	11,861,278.00	100.00	收回可能性较小
Big Lots, Inc.	9,866,952.24	6,966,887.58	70.61	预计可收回金额低于原值
北京工商管理专修学院	9,417,754.61	9,417,754.61	100.00	预计可收回金额低于原值
Diablotek International Inc.	7,393,775.76	2,106,330.11	28.49	收回可能性较小
深圳市广鑫融进出口贸易有限公司	6,288,540.00	6,288,540.00	100.00	收回可能性较小
北京长空租赁有限公司	5,546,517.48	5,546,517.48	70.61	合并层面核销调回
广东德豪锐拓显示技术有限公司	4,442,678.40	1,845,856.00	17.44	收回可能性较小
Best Buy Company Inc.	3,468,447.72	605,000.00	100.00	收回可能性较小

应收账款 (按单位)	2015.9.30			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
湖南新蓝科技有限责任公司	3,359,717.68	3,359,717.68	100.00	收回可能性较小
湖北机械公司 (计委)	3,226,123.81	3,226,123.81	100.00	收回可能性较小
光大证券	3,106,000.00	3,106,000.00	100.00	收回可能性较小
青岛教委	2,714,061.00	2,714,061.00	100.00	收回可能性较小
霆望有限公司	2,674,102.59	2,674,102.59	100.00	收回可能性较小
焦作市宏瑞教育投资有限公司	2,344,694.50	2,344,694.50	100.00	收回可能性较小
深圳市邦贝尔电子有限公司	2,331,270.49	1,682,878.05	100.00	收回可能性较小
中央粮库项目	2,071,437.08	2,071,437.08	100.00	收回可能性较小
合计	80,113,351.36	65,817,178.49	/	/

应收账款 (按单位)	2014.12.31			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
长信数码信息文化发展有限公司	11,861,278.00	11,861,278.00	100.00	收回可能性较小
Big Lots, Inc.	11,102,623.01	6,666,887.58	60.05	预计可收回金额低于原值
北京工商管理专修学院	9,417,754.61	9,417,754.61	100.00	收回可能性较小
Diablotek International Inc.	7,393,775.76	2,106,330.11	28.49	预计可收回金额低于原值
深圳市广鑫融进出口贸易有限公司	6,288,540.00	6,288,540.00	100.00	收回可能性较小
北京长空租赁有限公司	5,546,517.48	5,546,517.48	100.00	收回可能性较小
焦作市宏瑞教育投资有限公司	3,367,219.00	3,367,219.00	100.00	收回可能性较小
深圳市邦贝尔电子有限公司	3,733,616.30	777,666.60	20.83	预计可收回金额低于原值
湖南新蓝科技有限责任公司	3,359,717.68	3,359,717.68	100.00	收回可能性较小
湖北机械公司 (计委)	3,226,123.81	3,226,123.81	100.00	收回可能性较小
光大证券	3,106,000.00	3,106,000.00	100.00	收回可能性较小
青岛教委	2,714,061.00	2,714,061.00	100.00	收回可能性较小
霆望有限公司	2,674,102.59	2,674,102.59	100.00	收回可能性较小
中央粮库项目	2,071,437.08	2,071,437.08	100.00	收回可能性较小
合计	75,862,766.32	63,183,635.54	/	/

应收账款 (按单位)	2013.12.31			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
长信数码信息文化发展有限公司	11,861,278.00	11,861,278.00	100.00	收回可能性较小
北京工商管理专修学院	9,417,754.61	9,417,754.61	100.00	收回可能性较小
BIG LOTS	7,906,038.24	3,336,887.59	42.21	收回可能性较小
深圳市广鑫融进出口贸易有限公司	6,288,540.00	6,288,540.00	100.00	收回可能性较小
OCZ TECHNOLOGY GROUP	6,226,903.67	2,361,305.31	37.92	收回可能性较小
北京长空租赁有限公司	5,546,517.48	5,546,517.48	100.00	收回可能性较小
焦作市宏瑞教育投资有限公司	3,367,219.00	3,367,219.00	100.00	收回可能性较小
湖南新蓝科技有限责任公司	3,359,717.68	3,359,717.68	100.00	收回可能性较小
湖北机械公司 (计委)	3,226,123.81	3,226,123.81	100.00	收回可能性较小
光大证券	3,106,000.00	3,106,000.00	100.00	收回可能性较小
保定市职业技术教育中心	2,922,100.39	2,722,100.39	93.16	收回可能性较小
青岛教委	2,714,061.00	2,714,061.00	100.00	收回可能性较小

应收账款(按单位)	2013.12.31			
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
鑫望有限公司	2,674,102.59	2,674,102.59	100.00	收回可能性较小
中央粮库项目	2,071,437.08	2,071,437.08	100.00	收回可能性较小
合计	70,687,793.55	62,053,044.54	/	/

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	2015.9.30		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	362,818,637.23		
合计	362,818,637.23		

账龄	2014.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	329,328,037.74	251,072.00	0.08
1至2年	6,050,000.00	605,000.00	10.00
合计	335,378,037.74	856,072.00	

账龄	2013.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	258,249,961.44	821,330.11	
合计	258,249,961.44	821,330.11	

## 2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

单位名称	2015.9.30		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
浪潮电子信息产业股份有限公司	28,669,932.25	21.53	
同方计算机有限公司	20,478,634.42	15.38	
美联信金融租赁有限公司	28,097,000.00	21.10	
雷州市教育局	24,312,000.00	18.25	
高州市教育局	31,633,862.00	23.75	
合计	133,191,428.67	26.90	

单位名称	2014.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
高州市教育局	47,450,792.00	10.16	
浪潮电子信息产业股份有限公司	38,949,479.00	8.34	
CORPORACION COPEXTEL SA (MPC)	29,964,227.51	6.42	
雷州市教育局	24,312,000.00	5.20	
曙光信息产业股份有限公司	17,574,104.07	3.76	
合计	158,250,602.58	33.88	

单位名称	2013.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
CORPORACION COPEXTEL SA (MPC)	32,313,852.60	8.44	
Diablotek International Inc.	22,256,554.21	5.81	
曙光信息产业股份有限公司	18,399,979.00	4.81	
Best Buy Company Inc.	14,346,011.56	3.75	56,495.05
Corsair Memory Inc.	13,700,457.09	3.58	
合计	101,016,854.46	26.39	56,495.05

(二) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露:

类别	2015.9.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	7,815,311.39	7.23	7,815,311.39	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	90,676,097.60	83.93			90,676,097.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	9,545,285.72	8.84	1,623,600.79	17.01	7,921,684.93
合计	108,036,694.71	100	9,438,912.18		98,597,782.53

类别	2014.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	7,815,311.39	10.65	7,815,311.39	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	63,238,539.53	86.20	12,785.35	0.02	63,225,754.18
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,312,204.61	3.15	2,312,204.61	100.00	
合计	73,366,055.53	—	10,140,301.35		63,225,754.18

类别	2013.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	9,599,903.63	16.95	9,599,903.63	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	45,374,558.00	80.12	15,767.54	0.03	45,358,790.46
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,659,045.66	2.93	1,639,045.66	98.79	20,000.00
合计	56,633,507.29	—	11,254,716.83	—	45,378,790.46

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款	2015.9.30			
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
深圳市桑夏高科技股份有限公司	2,035,219.99	2,035,219.99	100.00	收回可能性较小
山西三益网立信信息有限责任公司	1,196,242.00	1,196,242.00	100.00	收回可能性较小
北京科迪迅通科技有限公司	4,583,849.40	4,583,849.40	100.00	收回可能性较小
合计	7,815,311.39	7,815,311.39		

其他应收款	2014.12.31			
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
北京科迪迅通科技有限公司	4,583,849.40	4,583,849.40	100.00	收回可能性较小
深圳市桑夏高科技股份有限公司	2,035,219.99	2,035,219.99	100.00	收回可能性较小
山西三益网立信信息有限责任公司	1,196,242.00	1,196,242.00	100.00	收回可能性较小
合计	7,815,311.39	7,815,311.39		

其他应收款	2013.12.31			
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
北京科迪迅通科技有限公司	4,583,849.40	4,583,849.40	100.00	收回可能性较小
深圳市桑夏高科技股份有限公司	2,035,219.99	2,035,219.99	100.00	收回可能性较小
深圳市纳维德科技有限公司	1,784,592.24	1,784,592.24	100.00	收回可能性较小
山西三益网立信信息有限责任公司	1,196,242.00	1,196,242.00	100.00	收回可能性较小
合计	9,599,903.63	9,599,903.63		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2015.9.30		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	90,676,097.60		
其中：0-90天	90,676,097.60		
91-180天			
181-365天			
合计	90,676,097.60		

账龄	2014.12.31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	63,238,539.53		
其中：0-90天	62,599,272.03		
91-180天	639,267.50	12,785.35	2.00
181-365天			
合计	63,238,539.53	12,785.35	

账龄	2013.12.31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	45,374,558.00		
其中: 0-90天	44,957,884.62		
91-180天	168,870.86	3,377.42	2.00
181-365天	247,802.52	12,390.12	5.00
合计	45,374,558.00	15,767.54	

## 2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2015.9.30	2014.12.31	2013.12.31
子公司往来	76,705,391.70	37,799,212.51	16,221,164.58
员工备用金	1,340,983.45	8,048,586.00	8,653,500.00
租赁款	3,452,771.36	5,835,464.88	5,515,263.81
加工费	5,150,552.64	3,548,316.14	
押金	377,030.18	380,890.00	380,890.00
其他业务往来	21,009,965.38	17,753,586.00	25,862,688.90
合计	108,036,694.71	73,366,055.53	56,633,507.29

## 3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

款项性质	款项性质	2015.9.30	账龄	占其他应收款合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京科迪迅通科技有限公司	设备租赁款	4,583,849.40	2-3年	4.24	4,583,849.40
浪潮电子信息产业股份有限公司	加工费	4,317,606.61	0-90天	4.00	
沃尔玛(中国)投资有限公司	设备租赁款	2,421,662.73	0-90天	2.24	
深圳市桑夏高科技股份有限公司	加工费	2,035,219.99	5年以上	1.88	2,035,219.99
微软(中国)有限公司	返款	1,363,330.00	0-90天	1.26	
合计		14,721,668.73		13.62	6,619,069.39

单位名称	款项性质	2014.12.31	账龄	占其他应收款合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京科迪迅通科技有限公司	材料款	4,583,849.40	1-2年	6.25	4,583,849.40
沃尔玛(中国)投资有限公司	设备租赁款	4,151,522.94	0-90天	5.66	
浪潮电子信息产业股份有限公司	加工费	3,548,316.14	0-90天	4.84	
深圳市桑夏高科技股份有限公司	加工费	2,035,219.99	5年以上	2.77	2,035,219.99
深圳海量存储设备有限公司	管理费	1,456,977.42	0-90天	1.98	
合计		15,775,885.89	-	21.50	6,619,069.39

单位名称	款项性质	2013.12.31	账龄	占其他应收款合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京科迪迅通科技有限公司	材料款	4,583,849.40	5年以上	8.09	4,583,849.40
出口退税	出口退税款	4,026,472.30	0-90天	7.11	
沃尔玛(中国)投资有限公司	设备租赁款	3,908,395.68	0-90天	6.90	
深圳市桑夏高科技股份有限公司	加工费	2,035,219.99	5年以上	3.59	2,035,219.99

单位名称	款项性质	2013.12.31	账龄	占其他应收款 合计数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
深圳市纳维德科技有限公司	历史遗留	1,784,592.24	5 年以上	3.15	1,784,592.24
合 计		16,338,529.61		28.84	8,403,661.63

(三) 长期股权投资

项目	2015.9.30		2014.12.31		2013.12.31	
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,179,696,767.81	150,290,281.63	3,029,406,486.18	2,536,350,120.56	150,290,281.63	2,386,059,838.93
对联营、合营企业投资	44,452,164.29	-	44,452,164.29	50,867,577.46	24,694,858.32	24,694,858.32
合计	3,224,148,932.10	150,290,281.63	3,073,858,650.47	2,587,217,698.02	150,290,281.63	2,410,754,697.25

对子公司投资

被投资单位	2014.12.31		2015.9.30		2014.12.31		2013.12.31	
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备
广西长城计算机有限公司	30,000,000.00		30,000,000.00			30,000,000.00		
北海长城能源科技股份有限公司	11,130,000.00		11,130,000.00			11,130,000.00		
中国长城计算机(香港)控股有限公司	1,205,691,351.99		1,205,691,351.99			1,205,691,351.99		
冠捷科技有限公司	1,123,238,486.94	643,346,647.25	643,346,647.25			1,766,585,134.19		
深圳中电长城能源有限公司	150,290,281.63		150,290,281.63			150,290,281.63		150,290,281.63
海南长城系统科技有限公司	16,000,000.00		16,000,000.00			16,000,000.00		
合计	2,536,350,120.56	643,346,647.25	643,346,647.25			3,179,696,767.81		150,290,281.63

被投资单位	2013.12.31		2014.12.31		2014.12.31		2013.12.31	
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备
广西长城计算机有限公司	30,000,000.00		30,000,000.00			30,000,000.00		
北海长城能源科技股份有限公司	11,130,000.00		11,130,000.00			11,130,000.00		
中国长城计算机(香港)控股有限公司	1,205,691,351.99		1,205,691,351.99			1,205,691,351.99		
冠捷科技有限公司	1,123,238,486.94		1,123,238,486.94			1,123,238,486.94		
深圳中电长城能源有限公司	150,290,281.63		150,290,281.63			150,290,281.63		150,290,281.63
海南长城系统科技有限公司	16,000,000.00		16,000,000.00			16,000,000.00		
合计	2,536,350,120.56		2,536,350,120.56			2,536,350,120.56		150,290,281.63

被投资单位	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广西长城计算机有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
北海长城能源科技股份有限公司	11,130,000.00			11,130,000.00		
中国长城计算机(香港)控股有限公司	1,205,691,351.99			1,205,691,351.99		
冠捷科技有限公司	1,123,238,486.94			1,123,238,486.94		
深圳中电长城能源有限公司	150,290,281.63			150,290,281.63		150,290,281.63
海南长城系统科技有限公司	16,000,000.00			16,000,000.00		
合计	2,536,350,120.56			2,536,350,120.56		150,290,281.63

### 对联营、合营企业投资

被投资单位	2014.12.31	本期增减变动						本期计提减值准备	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润		
长信数码信息文化发展有限公司	135,962.58			12,322.93				148,285.51	
桂林长海科技有限责任公司	14,866,069.65			533,347.68				15,399,417.33	
深圳中电长城信息安全系统有限公司	6,324,672.66			-2,049,015.56				4,275,657.10	
广州鼎甲计算机科技有限公司	29,540,872.57			-4,912,068.22				24,628,804.35	
合计	50,867,577.46			-6,415,413.17				44,452,164.29	

被投资单位	2013.12.31	本期增减变动						本期计提减值准备	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润		
长信数码信息文化发展有限公司	162,894.95			-26,932.37				135,962.58	
桂林长海科技有限责任公司	14,683,241.13			182,828.52				14,866,069.65	
深圳中电长城信息安全系统有限公司	9,848,722.24			-3,524,049.58				6,324,672.66	
广州鼎甲计算机科技有限公司	24,694,858.32	30,000,000.00		-459,127.43				29,540,872.57	
合计	24,694,858.32	30,000,000.00		-3,827,280.86				50,867,577.46	

中国长城计算机深圳股份有限公司  
2013年度-2015年1-9月  
财务报表附注

被投资单位	2012.12.31	本期增减变动						2013.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润			
长信数码信息文化发展有限公司	198,770.73			-35,875.78				162,894.95		
桂林长海科技有限责任公司	14,038,740.12			644,501.01				14,683,241.13		
长城信安	20,000,000.00			-10,151,277.76				9,848,722.24		
合计	34,237,510.85			-9,542,652.53				24,694,858.32		

(四) 营业收入和营业成本

项 目	2015年1-9月		2014年度		2013年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,553,770,678.22	1,369,869,567.95	2,048,051,024.14	1,817,286,806.64	1,913,467,199.74	1,722,290,507.60
其他业务	180,890,965.33	128,515,341.97	241,807,399.34	160,716,366.01	243,516,293.72	164,419,298.60
合 计	1,734,661,643.55	1,498,384,909.92	2,289,858,423.48	1,978,003,172.65	2,156,983,493.46	1,886,709,806.20

(五) 投资收益

项 目	2015年1-9月	2014年度	2013年度
成本法核算的长期股权投资收益	-23,174,168.14	9,162,114.61	64,189,344.07
权益法核算的长期股权投资收益	-6,415,413.17	-3,827,280.86	-2,531,577.46
处置长期股权投资产生的投资收益			-4,652,622.16
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益			
持有至到期投资在持有期间的投资收益			
可供出售金融资产在持有期间的投资收益			
处置可供出售金融资产取得的投资收益			
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得			
其他			
合 计	-29,589,581.31	5,334,833.75	57,005,144.45

十五、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	2015年1-9月	2014年度	2013年度	说 明
非流动资产处置损益	45,075,047.83	-14,692,310.54	633,952,641.68	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	168,105,398.38	227,537,218.32	263,824,987.85	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			28,796,008.50	
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-46,428,000.00	-291,110,000.00	-65,186,000.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-	-	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的	517,783,518.54	513,441,602.61	-30,569,643.54	

项 目	2015 年 1-9 月	2014 年度	2013 年度	说 明
公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	25,549,793.76	34,404,706.58	31,984,162.02	
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,363,052.31	1,798,359.02	48,039,529.34	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	25,317,000.00	116,001,000.00	106,347,746.07	
所得税影响额	58,639,717.34	33,403,605.99	116,467,942.83	
少数股东权益影响额	509,232,591.17	396,121,275.96	525,676,303.01	
合 计	178,893,502.31	157,855,694.04	375,045,186.08	

(二) 净资产收益率及每股收益:

2015 年 9 月 30 日:

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-5.571	-0.105	-0.105
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-12.774	-0.240	-0.240

2014 年 12 月 31 日:

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.492	-0.010	-0.010
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-6.427	-0.129	-0.129

2013 年 12 月 31 日:

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.474	0.010	0.010
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-12.571	-0.273	-0.273

(本页无正文，系《中国长城计算机深圳股份有限公司财务报表附注》之签字页)



中国长城计算机深圳股份有限公司