

**闻泰通讯股份有限公司
2013 年度、2014 年度
及 2015 年 1-9 月
财务报表及审计报告**

目 录

内容	页码
审计报告	1-2
合并资产负债表	3-4
公司资产负债表	5-6
合并利润表	7
公司利润表	8
合并现金流量表	9
公司现金流量表	10
合并股东权益变动表	11-13
公司股东权益变动表	14-16
财务报表附注	17-121

审计报告

众会字（2015）第 6094 号

闻泰通讯股份有限公司：

我们审计了后附的闻泰通讯股份有限公司（以下简称“闻泰通讯”）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日及 2015 年 9 月 30 日的合并及公司资产负债表，2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-9 月的合并及公司利润表、合并及公司股东权益变动表和合并及公司现金流量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闻泰通讯管理层的责任，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，闻泰通讯财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了闻泰通讯 2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日及 2015 年 9 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-9 月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

(此页无正文)

众华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

中国注册会计师

中国·上海

二〇一五年十二月三十日

闻泰通讯股份有限公司

2013年12月31日、2014年12月31日及2015年9月30日合并资产负债表
(金额单位为人民币元)

资 产	附注	2015-9-30 合并	2014-12-31 合并	2013-12-31 合并
流动资产				
货币资金	6.1	324,725,684.41	153,348,783.63	384,725,820.46
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6.2	329,250,000.00	1,050,000.00	10,000,000.00
衍生金融资产	-	-	-	-
应收票据	6.3	13,941,615.51	17,262,640.98	1,414,317.00
应收账款	6.4	978,470,548.94	664,775,923.62	909,361,252.13
预付款项	6.6	9,186,510.08	5,128,047.15	1,543,658.62
应收利息	-	-	-	-
应收股利	-	-	-	-
其他应收款	6.5	6,945,025.66	9,128,141.99	21,695,884.02
存货	6.7	754,455,663.61	545,923,030.35	494,911,770.66
划分为持有待售的资产	-	-	-	-
一年内到期的非流动资产	6.8	8,459,974.47	7,778,626.96	7,582,555.84
其他流动资产	6.9	29,323,169.32	22,157,566.32	15,362,948.54
流动资产合计		2,454,758,192.00	1,426,552,761.00	1,846,598,207.27
非流动资产				
可供出售金融资产	6.10	757,269.73	796,326.05	878,427.05
持有至到期投资	-	-	-	-
长期应收款	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-
投资性房地产	-	-	-	-
固定资产	6.11	363,880,944.90	298,768,543.14	268,807,720.62
在建工程	6.12	7,091,803.43	1,075,463.27	99,273.50
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	6.13	42,659,060.39	43,161,170.06	45,492,349.33
开发支出	6.14	19,056,212.52	2,378,354.35	-
商誉	-	-	-	-
长期待摊费用	6.15	13,648,354.30	3,395,404.79	2,325,796.22
递延所得税资产	6.16	28,626,618.40	24,160,284.51	22,151,617.41
其他非流动资产	6.17	12,694,963.90	40,905,823.85	1,658,327.50
非流动资产合计		488,415,227.57	414,641,370.02	341,413,511.63
资产总计		2,943,173,419.57	1,841,194,131.02	2,188,011,718.90

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

闻泰通讯股份有限公司

2013年12月31日、2014年12月31日及2015年9月30日合并资产负债表（续）
（金额单位为人民币元）

负债及股东权益	附注	2015-9-30 合并	2014-12-31 合并	2013-12-31 合并
流动负债				
短期借款	6.19	-	30,000,000.00	250,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-	-
应付票据	6.20	481,518,892.09	302,953,852.07	325,038,144.20
衍生金融负债	-	-	-	-
应付账款	6.21	1,581,379,274.79	758,178,084.28	881,379,866.82
预收款项	6.22	15,055,890.02	24,492,275.88	64,636,815.66
应付职工薪酬	6.23	57,002,034.24	43,388,324.20	37,097,558.45
应交税费	6.24	37,177,451.89	13,008,307.00	13,275,450.02
应付利息	-	-	-	-
应付股利	6.25	-	66,392,599.99	-
其他应付款	6.26	5,381,812.81	2,801,372.69	3,503,031.27
划分为持有待售的负债	-	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-	-
其他流动负债	-	-	-	-
流动负债合计		2,177,515,355.84	1,241,214,816.11	1,574,930,866.42
非流动负债				
长期借款	-	-	-	-
应付债券	-	-	-	-
其中：优先股	-	-	-	-
永续债	-	-	-	-
长期应付款	-	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-	-
专项应付款	6.27	420,000.00	420,000.00	770,000.00
预计负债	6.28	5,012,700.00	-	-
递延收益	6.29	22,035,280.20	25,626,442.69	30,311,902.03
递延所得税负债	6.16	1,963,670.23	1,963,670.23	1,963,670.23
其他非流动负债	-	-	-	-
非流动负债合计		29,431,650.43	28,010,112.92	33,045,572.26
负债合计		2,206,947,006.27	1,269,224,929.03	1,607,976,438.68
股东权益				
股本	6.30	219,453,376.00	219,453,376.00	219,453,376.00
其他权益工具	-	-	-	-
其中：优先股	-	-	-	-
永续债	-	-	-	-
资本公积	6.31	196,555,532.21	196,555,532.21	196,555,532.21
减：库存股	-	-	-	-
其他综合收益	6.33	297,716.56	-2,530,015.34	-2,543,375.11
专项储备	-	-	-	-
盈余公积	6.32	41,734,000.34	41,734,000.34	38,005,920.90
未分配利润	6.34	278,185,788.19	116,756,308.78	126,487,237.87
归属于公司股本权益合计		736,226,413.30	571,969,201.99	577,958,691.87
少数股东权益	6.35	-	-	2,076,588.35
股东权益合计		736,226,413.30	571,969,201.99	580,035,280.22
负债及股东权益总计		2,943,173,419.57	1,841,194,131.02	2,188,011,718.90

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

闻泰通讯股份有限公司

2013年12月31日、2014年12月31日及2015年9月30日公司资产负债表
(金额单位为人民币元)

资 产	附注	2015-9-30 公司	2014-12-31 公司	2013-12-31 公司
流动资产				
货币资金	-	236,144,144.00	114,720,261.05	244,356,508.17
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	328,200,000.00	-	10,000,000.00
衍生金融资产	-	-	-	-
应收票据	-	13,941,615.51	17,262,640.98	1,414,317.00
应收账款	13.1	750,435,617.80	747,512,300.22	953,753,455.49
预付款项	-	5,655,852.88	2,686,204.19	71,378,637.97
应收利息	-	-	-	-
应收股利	-	-	-	-
其他应收款	13.2	60,278,405.31	6,692,662.00	5,475,393.47
存货	-	759,159,952.59	528,717,466.33	477,407,231.11
划分为持有待售的资产	-	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	6,847,831.74	7,778,626.96	7,191,097.43
其他流动资产	-	29,323,169.32	21,728,632.67	15,362,948.54
流动资产合计		2,189,986,589.15	1,447,098,794.40	1,786,339,589.18
非流动资产	-	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-	-
长期应收款	-	-	-	-
长期股权投资	13.3	86,408,556.00	70,408,556.00	50,630,046.77
投资性房地产	-	-	-	-
固定资产	-	317,580,313.26	275,699,554.01	258,528,936.54
在建工程	-	4,860,182.05	905,295.75	99,273.50
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	-	41,166,522.46	41,646,529.92	42,961,605.09
开发支出	-	-	-	-
商誉	-	-	-	-
长期待摊费用	-	7,708,187.30	3,110,109.05	2,208,066.04
递延所得税资产	-	24,972,147.34	18,456,324.53	13,944,796.27
其他非流动资产	-	3,370,669.02	8,955,400.25	1,048,637.50
非流动资产合计		486,066,577.43	419,181,769.51	369,421,361.71
资产总计		2,676,053,166.58	1,866,280,563.91	2,155,760,950.89

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

闻泰通讯股份有限公司

2013年12月31日、2014年12月31日及2015年9月30日公司资产负债表（续）
（金额单位为人民币元）

负债及股东权益	附注	2015-9-30 公司	2014-12-31 公司	2013-12-31 公司
流动负债				
短期借款	-	-	30,000,000.00	250,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-	-
应付票据	-	481,518,892.09	302,953,852.07	325,038,144.20
衍生金融负债	-	-	-	-
应付账款	-	1,535,975,149.31	883,023,641.74	917,686,117.35
预收款项	-	24,611,691.72	34,515,996.99	29,754,822.48
应付职工薪酬	-	22,123,607.74	21,899,496.80	25,875,328.54
应交税费	-	10,519,679.69	4,943,368.61	17,197,047.20
应付利息	-	-	-	-
应付股利	-	-	66,392,599.99	-
其他应付款	-	3,850,594.43	1,365,350.02	1,971,642.41
划分为持有待售的负债	-	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-	-
其他流动负债	-	-	-	-
流动负债合计		2,078,599,614.98	1,345,094,306.22	1,567,523,102.18
非流动负债	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-
应付债券	-	-	-	-
其中：优先股	-	-	-	-
永续债	-	-	-	-
长期应付款	-	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-	-
专项应付款	-	-	-	-
预计负债	-	5,012,700.00	-	-
递延收益	-	21,663,877.25	24,948,886.25	29,328,898.27
递延所得税负债	-	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-	-
非流动负债合计		26,676,577.25	24,948,886.25	29,328,898.27
负债合计		2,105,276,192.23	1,370,043,192.47	1,596,852,000.45
股东权益		-	-	-
股本	-	219,453,376.00	219,453,376.00	219,453,376.00
其他权益工具	-	-	-	-
其中：优先股	-	-	-	-
永续债	-	-	-	-
资本公积	-	195,298,439.43	195,298,439.43	195,250,812.79
减：库存股	-	-	-	-
其他综合收益	-	-	-	-
专项储备	-	-	-	-
盈余公积	-	41,734,000.34	41,734,000.34	38,005,920.90
未分配利润	-	114,291,158.58	39,751,555.67	106,198,840.75
股东权益合计		570,776,974.35	496,237,371.44	558,908,950.44
负债及股东权益总计		2,676,053,166.58	1,866,280,563.91	2,155,760,950.89

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

闻泰通讯股份有限公司

2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-9 月合并利润表

(金额单位为人民币元)

项目	附注	2015 年 1-9 月 合并	2014 年度 合并	2013 年度 合并
一、营业收入	6.36	5,845,325,379.57	4,137,319,879.63	3,896,394,480.64
减：营业成本	6.36	5,305,050,133.70	3,648,309,502.38	3,512,608,742.65
营业税金及附加	6.37	10,549,458.39	10,877,059.72	6,491,046.07
销售费用	6.38	40,969,288.39	58,352,552.50	57,604,230.33
管理费用	6.39	318,340,626.56	335,852,664.47	263,882,442.88
财务费用	6.40	7,422,068.28	11,001,337.24	7,758,474.17
资产减值损失	6.41	24,191,215.64	14,463,577.57	12,976,004.04
加：公允价值变动收益	-	-	-	-
投资收益	6.42	1,379,264.24	3,588,538.15	1,427,973.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-	-
二、营业利润		140,181,852.85	62,051,723.90	36,501,513.52
加：营业外收入	6.43	53,187,028.98	42,428,945.20	26,641,183.96
其中：非流动资产处置利得	-	854,495.79	75,453.67	1,226,251.90
减：营业外支出	6.44	8,016,923.63	5,487,678.98	4,162,665.91
其中：非流动资产处置损失	-	1,782,232.65	2,206,501.69	2,200,839.50
三、利润总额		185,351,958.20	98,992,990.12	58,980,031.57
减：所得税费用	6.45	23,922,478.79	6,686,692.60	5,044,476.48
四、净利润		161,429,479.41	92,306,297.52	53,935,555.09
归属于公司所有者的净利润	-	161,429,479.41	93,997,150.35	55,346,098.08
少数股东损益	-	-	-1,690,852.83	-1,410,542.99
五、其他综合收益的税后净额		2,827,731.90	13,359.77	-212,986.76
归属于公司所有者的其他综合收益税后净额	-	-	-	-
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	-	2,827,731.90	13,359.77	-212,986.76
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	6.46	-39,056.32	-82,101.00	-23,701.28
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	6.46	2,866,788.22	95,460.77	-189,285.48
6.其他	-	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-	-
六、综合收益总额		164,257,211.31	92,319,657.29	53,722,568.33
归属于公司所有者的综合收益总额	-	164,257,211.31	94,010,510.12	55,133,111.32
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-1,690,852.83	-1,410,542.99
七、每股收益（基于归属于公司普通股股东合并净利润）				
基本每股收益	6.47	0.74	0.43	0.25
稀释每股收益	6.47	0.74	0.43	0.25

报告期内未发生同一控制下企业合并。

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

闻泰通讯股份有限公司

2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-9 月公司利润表
(金额单位为人民币元)

项目	附注	2015 年 1-9 月 公司	2014 年度 公司	2013 年度 公司
一、营业收入	13.4	5,784,176,239.54	4,123,153,640.34	3,877,874,725.57
减：营业成本	13.4	5,400,024,653.99	3,739,317,907.93	3,546,047,308.87
营业税金及附加	-	6,855,440.74	9,069,594.52	5,148,765.04
销售费用	-	16,498,569.90	21,217,965.32	25,309,599.34
管理费用	-	268,817,176.98	309,152,594.31	222,473,997.15
财务费用	-	13,535,684.28	8,920,369.17	7,714,404.39
资产减值损失	-	18,181,608.26	13,898,551.34	7,560,213.24
加：公允价值变动收益	-	-	-	-
投资收益	13.5	1,172,639.29	-11,708,137.45	1,362,055.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-	-
二、营业利润		61,435,744.68	9,868,520.30	64,982,493.04
加：营业外收入	-	22,998,485.04	28,886,687.64	14,416,890.71
其中：非流动资产处置利得	-	854,495.79	68,260.61	25,790.14
减：营业外支出	-	7,483,296.74	3,636,920.15	3,887,814.20
其中：非流动资产处置损失	-	1,385,553.33	2,192,296.05	1,994,479.34
三、利润总额		76,950,932.98	35,118,287.79	75,511,569.55
减：所得税费用	-	2,411,330.07	-2,162,506.57	7,728,936.86
四、净利润		74,539,602.91	37,280,794.36	67,782,632.69
五、其他综合收益的税后净额				-
归属于公司所有者的其他综合收益税后净额	-	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的 其他综合收益中享有的份额	-	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-
1.权益法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	-	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-	-
六、综合收益总额		74,539,602.91	37,280,794.36	67,782,632.69

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

闻泰通讯股份有限公司

2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-9 月合并现金流量表
(金额单位为人民币元)

项目	附注	2015 年 1-9 月 合并	2014 年度 合并	2013 年度 合并
一、经营活动产生的现金流量				
销售商品、提供劳务收到的现金	-	4,720,817,058.63	5,047,201,295.35	3,392,834,705.63
收到的税费返还	-	91,250,195.73	70,264,322.25	5,536,311.47
收到其他与经营活动有关的现金	6.48	40,875,802.52	42,584,992.11	16,491,515.73
经营活动现金流入小计		4,852,943,056.88	5,160,050,609.71	3,414,862,532.83
购买商品、接受劳务支付的现金	-	3,546,607,108.42	4,392,601,637.92	2,995,181,741.43
支付给职工以及为职工支付的现金	-	443,513,227.89	397,592,455.84	267,267,855.80
支付的各项税费	-	51,988,632.66	90,368,545.99	26,210,820.52
支付其他与经营活动有关的现金	6.48	191,675,159.27	159,001,844.53	175,009,448.22
经营活动现金流出小计		4,233,784,128.24	5,039,564,484.28	3,463,669,865.97
经营活动产生的现金流量净额		619,158,928.64	120,486,125.43	-48,807,333.14
二、投资活动产生的现金流量				
收回投资收到的现金	-	1,408,550,000.00	2,706,790,000.00	1,289,950,000.00
取得投资收益所收到的现金	-	2,710,997.85	3,588,538.15	1,427,973.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	5,709,494.75	1,280,003.11	1,288,144.75
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		1,416,970,492.60	2,711,658,541.26	1,292,666,117.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	110,141,704.19	124,144,561.39	51,975,804.91
投资支付的现金	-	1,736,750,000.00	2,697,840,000.00	1,219,365,452.04
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-	-
投资活动现金流出小计		1,846,891,704.19	2,821,984,561.39	1,271,341,256.95
投资活动产生的现金流量净额		-429,921,211.59	-110,326,020.13	21,324,860.82
三、筹资活动产生的现金流量				
吸收投资收到的现金	-	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-	-
取得借款收到的现金	-	120,000,000.00	60,000,000.00	358,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-	-
筹资活动现金流入小计		120,000,000.00	60,000,000.00	358,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	150,000,000.00	280,000,000.00	108,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	70,394,965.22	40,921,932.03	21,249,135.16
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-	7,216,547.91
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-	-
筹资活动现金流出小计		220,394,965.22	320,921,932.03	129,249,135.16
筹资活动产生的现金流量净额		-100,394,965.22	-260,921,932.03	228,750,864.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-944,263.95	-4,047,103.32	883,440.36
五、现金及现金等价物净增加额		87,898,487.88	-254,808,930.05	202,151,832.88
加：年初现金及现金等价物余额	6.49	66,972,855.79	321,781,785.84	119,629,952.96
六、年末现金及现金等价物余额	6.49	154,871,343.67	66,972,855.79	321,781,785.84

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

闻泰通讯股份有限公司

2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-9 月公司现金流量表
(金额单位为人民币元)

项目	附注	2015 年 1-9 月 公司	2014 年度 公司	2013 年度 公司
一、经营活动产生的现金流量				
销售商品、提供劳务收到的现金	-	4,965,451,403.84	4,997,412,152.31	3,355,998,094.95
收到的税费返还	-	-	3,690,141.16	405,847.08
收到其他与经营活动有关的现金	-	21,681,616.41	22,908,906.82	13,764,027.34
经营活动现金流入小计		4,987,133,020.25	5,024,011,200.29	3,370,167,969.37
购买商品、接受劳务支付的现金	-	3,927,042,407.38	4,242,959,901.80	3,102,288,400.74
支付给职工以及为职工支付的现金	-	184,499,353.63	233,419,631.09	140,254,423.04
支付的各项税费	-	20,961,850.65	78,591,191.41	14,904,681.68
支付其他与经营活动有关的现金	-	245,645,024.11	256,007,771.12	229,594,240.06
经营活动现金流出小计		4,378,148,635.77	4,810,978,495.42	3,487,041,745.52
经营活动产生的现金流量净额		608,984,384.48	213,032,704.87	-116,873,776.15
二、投资活动产生的现金流量				
收回投资收到的现金	-	1,403,000,000.00	2,706,390,000.00	1,180,450,000.00
取得投资收益所收到的现金	-	1,172,639.29	3,471,252.19	2,176,480.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	5,871,096.32	884,422.01	891,655.13
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	12,622,487.46	6,185,574.94
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	667,486.16	-
投资活动现金流入小计		1,410,043,735.61	2,724,035,647.82	1,189,703,710.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	73,568,825.73	93,970,597.86	49,432,177.04
投资支付的现金	-	1,787,700,000.00	2,696,390,000.00	1,120,450,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	41,452,787.28	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-	-
投资活动现金流出小计		1,861,268,825.73	2,831,813,385.14	1,169,882,177.04
投资活动产生的现金流量净额		-451,225,090.12	-107,777,737.32	19,821,533.59
三、筹资活动产生的现金流量				
吸收投资收到的现金	-	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-	-
取得借款收到的现金	-	120,000,000.00	60,000,000.00	358,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-	-
筹资活动现金流入小计		120,000,000.00	60,000,000.00	358,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	150,000,000.00	280,000,000.00	108,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	66,392,599.99	35,746,525.17	13,421,622.26
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-	-
筹资活动现金流出小计		216,392,599.99	315,746,525.17	121,421,622.26
筹资活动产生的现金流量净额		-96,392,599.99	-255,746,525.17	236,578,377.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-10,417,874.67	-2,576,582.72	2,620,299.23
五、现金及现金等价物净增加额		50,948,819.70	-153,068,140.34	142,146,434.41
加：年初现金及现金等价物余额	-	28,344,333.21	181,412,473.55	39,266,039.14
六、年末现金及现金等价物余额		79,293,152.91	28,344,333.21	181,412,473.55

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

闻泰通讯股份有限公司

2015年1-9月合并所有者权益变动表
(金额单位为人民币元)

项目	归属于公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
		优先股	永续债	其他								
一、上期期末余额	219,453,376.00	-	-	-	196,555,532.21	-	-2,530,015.34	-	41,734,000.34	116,756,308.78	-	571,969,201.99
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	219,453,376.00	-	-	-	196,555,532.21	-	-2,530,015.34	-	41,734,000.34	116,756,308.78	-	571,969,201.99
三、本期增减变动额	-	-	-	-	-	-	2,827,731.90	-	-	161,429,479.41	-	164,257,211.31
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	2,827,731.90	-	-	161,429,479.41	-	164,257,211.31
(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、本期末余额	219,453,376.00	-	-	-	196,555,532.21	-	297,716.56	-	41,734,000.34	278,185,788.19	-	736,226,413.30

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

闻泰通讯股份有限公司

2014 年度合并所有者权益变动表
(金额单位为人民币元)

项目	归属于公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
		优先股	永续债	其他								
一、上期期末余额	219,453,376.00	-	-	-	196,555,532.21	-	-2,543,375.11	-	38,005,920.90	126,487,237.87	2,076,588.35	580,035,280.22
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	219,453,376.00	-	-	-	196,555,532.21	-	-2,543,375.11	-	38,005,920.90	126,487,237.87	2,076,588.35	580,035,280.22
三、本期增减变动额	-	-	-	-	-	-	13,359.77	-	3,728,079.44	-9,730,929.09	-2,076,588.35	-8,066,078.23
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	13,359.77	-	-	93,997,150.35	-	94,010,510.12
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,076,588.35	-2,076,588.35
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,076,588.35	-2,076,588.35
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	3,728,079.44	-103,728,079.44	-	-100,000,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	3,728,079.44	-3,728,079.44	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-100,000,000.00	-	-100,000,000.00
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、本期末余额	219,453,376.00	-	-	-	196,555,532.21	-	-2,530,015.34	-	41,734,000.34	116,756,308.78	-	571,969,201.99

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

闻泰通讯股份有限公司

2013 年度合并所有者权益变动表
(金额单位为人民币元)

项目	归属于公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
		优先股	永续债	其他								
一、上期期末余额	219,453,376.00	-	-	-	196,555,532.21	-	-2,330,388.35	-	31,227,657.63	77,919,403.06	10,703,679.25	533,529,259.80
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	219,453,376.00	-	-	-	196,555,532.21	-	-2,330,388.35	-	31,227,657.63	77,919,403.06	10,703,679.25	533,529,259.80
三、本期增减变动额	-	-	-	-	-	-	-212,986.76	-	6,778,263.27	48,567,834.81	-8,627,090.90	46,506,020.42
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-212,986.76	-	-	55,346,098.08	-1,410,542.99	53,722,568.33
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-7,216,547.91	-7,216,547.91
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-7,216,547.91	-7,216,547.91
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	6,778,263.27	-6,778,263.27	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	6,778,263.27	-6,778,263.27	-	-
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、本期末余额	219,453,376.00	-	-	-	196,555,532.21	-	-2,543,375.11	-	38,005,920.90	126,487,237.87	2,076,588.35	580,035,280.22

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

闻泰通讯股份有限公司

2015年1-9月公司所有者权益变动表
(金额单位为人民币元)

项目	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、上期期末余额	219,453,376.00	-	-	-	195,298,439.43	-	-	-	41,734,000.34	39,751,555.67	496,237,371.44
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本期期初余额	219,453,376.00	-	-	-	195,298,439.43	-	-	-	41,734,000.34	39,751,555.67	496,237,371.44
三、本期增减变动额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	74,539,602.91	74,539,602.91
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	74,539,602.91	74,539,602.91
(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、本期期末余额	219,453,376.00	-	-	-	195,298,439.43	-	-	-	41,734,000.34	114,291,158.58	570,776,974.35

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

闻泰通讯股份有限公司

2014 年度公司所有者权益变动表
(金额单位为人民币元)

项目	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、上期期末余额	219,453,376.00	-	-	-	195,250,812.79	-	-	-	38,005,920.90	106,198,840.75	558,908,950.44
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	219,453,376.00	-	-	-	195,250,812.79	-	-	-	38,005,920.90	106,198,840.75	558,908,950.44
三、本期增减变动额	-	-	-	-	47,626.64	-	-	-	3,728,079.44	-66,447,285.08	-62,671,579.00
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	37,280,794.36	37,280,794.36
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	47,626.64	-	-	-	-	-	47,626.64
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	-	-	-	-	47,626.64	-	-	-	-	-	47,626.64
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	3,728,079.44	-103,728,079.44	-100,000,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	3,728,079.44	-3,728,079.44	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-100,000,000.00	-100,000,000.00
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、本期末余额	219,453,376.00	-	-	-	195,298,439.43	-	-	-	41,734,000.34	39,751,555.67	496,237,371.44

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

闻泰通讯股份有限公司

2013 年度公司所有者权益变动表
(金额单位为人民币元)

项目	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、上期期末余额	219,453,376.00	-	-	-	195,250,812.79	-	-	-	31,227,657.63	45,194,471.33	491,126,317.75
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本期期初余额	219,453,376.00	-	-	-	195,250,812.79	-	-	-	31,227,657.63	45,194,471.33	491,126,317.75
三、本期增减变动额	-	-	-	-	-	-	-	-	6,778,263.27	61,004,369.42	67,782,632.69
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	67,782,632.69	67,782,632.69
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	6,778,263.27	-6,778,263.27	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	6,778,263.27	-6,778,263.27	-
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、本期期末余额	219,453,376.00	-	-	-	195,250,812.79	-	-	-	38,005,920.90	106,198,840.75	558,908,950.44

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

1 公司基本情况

1.1 历史沿革

闻泰通讯股份有限公司(以下简称: 公司)系在闻泰集团有限公司基础上以整体变更方式设立的股份有限公司。公司原名嘉兴闻泰通讯科技有限公司, 系由闻泰企业有限公司于 2006 年 12 月设立的外资企业。2011 年 5 月 31 日经工商局批准, 闻泰集团有限公司更名为闻泰通讯股份有限公司。

2006 年 12 月经嘉兴市南湖区对外贸易经济合作局南外经【2006】167 号文批准, 并于 2006 年 12 月 30 日获得商外资浙府资嘉字【2006】03685 号中华人民共和国外商投资企业批准证书, 由闻泰企业有限公司独家发起设立的外资企业, 于 2006 年 12 月 31 日取得嘉兴市工商行政管理局颁发的注册号为企独浙嘉总副字第 330400400000912 号企业法人营业执照, 注册资本为 1,000.00 万美元, 由股东闻泰企业有限公司分两次出资, 第一期出资为美元现汇 200.00 万元, 2007 年 2 月 10 日经嘉兴恒信会计师事务所审验并出具嘉恒会外验【2007】012 号验资报告; 第二期出资为美元现汇 800.00 万元, 2007 年 7 月 12 日经嘉兴恒信会计师事务所审验并出具嘉恒会外验【2007】056 号验资报告。

2007 年 12 月 21 日经嘉兴市南湖区对外贸易经济合作局南外经【2007】216 号文批准, 公司申请增加注册资本 1,000.00 万美元, 由原股东分两次出资, 第一次出资为美元现汇 200.00 万元, 2008 年 1 月 10 日经嘉兴恒信会计师事务所审验并出具嘉恒会外验【2008】004 号验资报告。2008 年 4 月 10 日经嘉兴市南湖区对外贸易经济合作局南外经【2008】69 号文批准, 同意公司新增的 1,000.00 万美元资本金由原来的美元现汇出资方式变更为 530 万美元以现汇出资, 470.00 万美元以股东在中国境内 2007 年的投资利润出资。第二次出资 800.00 万美元, 2008 年 6 月 26 日经嘉兴恒信会计师事务所审验并出具嘉恒会外验【2008】033 号验资报告, 其中: 美元现汇 330.00 万元, 境内投资利润人民币 3,363.01 万元, 折合 489.64 万美元, 其中 470.00 万美元作为认缴的出资款。变更后公司的注册资本为 2,000.00 万美元。2008 年 7 月 1 日公司完成了工商变更登记。

2008 年 9 月 4 日经嘉兴市南湖区对外贸易经济合作局南外经【2008】122 号文批准, 公司名称由嘉兴闻泰通讯科技有限公司变更为闻泰集团有限公司, 2008 年 9 月 10 日公司完成了工商变更登记。

2009 年 12 月 14 日经嘉兴市南湖区对外贸易经济合作局南外经【2009】143 号文批准, 公司增加注册资本 800.00 万美元, 由原股东分两次出资, 第一次出资美元现汇 200.00 万元, 2009 年 12 月 24 日经嘉兴恒信会计师事务所审验并出具嘉恒会外验【2009】067 号验资报告。第二次出资美元现汇 600.00 万元, 2010 年 12 月 29 日经嘉兴恒信会计师事务所审验并出具嘉恒会外验【2010】070 号验资报告。变更后公司的注册资本为 2,800.00 万美元, 2009 年 12 月 28 日公司完成了工商变更登记。

2011 年 1 月 25 日闻泰企业有限公司与嘉兴中闻鼎泰投资有限公司签订了股权转让协议, 闻泰企业有限公司将其持有的公司 75% 股权计 2,100.00 万美元出资额以 13,950.00 万元人民币转让给嘉兴中闻鼎泰投资有限公司。2011 年 1 月 26 日嘉兴市南湖区对外贸易经济合作局以南外经(2011)46 号“关于闻泰集团有限公司股权变更的批复”同意公司上述股权转让。公司于 2011 年 1 月 30 日完成了工商变更登记。

1 公司基本情况 (续)

1.1 历史沿革 (续)

2011 年 5 月 20 日浙江省商务厅以浙商务资函【2011】111 号“浙江省商务厅关于闻泰集团有限公司整体变更为外商投资股份有限公司的批复”批准了公司整体改制事宜, 并于 2011 年 5 月 20 日发放了商外资浙府资字【2006】02127 号批准证书。公司以截至 2011 年 1 月 31 日止经审计的净资产人民币 269,704,188.79 元, 按 1: 0.7786308 的比例折股, 折合股份 21,000 万股, 每股面值人民币 1.00 元, 股本共计人民币 21,000.00 万元, 由原股东按原比例分别持有, 其中: 嘉兴中闻鼎泰投资有限公司持有 15,750 万股, 占股本总数的 75%; 闻泰企业有限公司持有 5,250 万股, 占股本总数 25%。本次变更已经立信会计师事务所有限公司审验并出具信会师报字【2011】第 12783 号验资报告, 2011 年 5 月 31 日公司完成了工商变更登记。

2011 年 6 月 24 日浙江省商务厅以浙商务资函【2011】133 号“浙江省商务厅关于闻泰通讯股份有限公司增资的批复”同意公司增资 945.34 万元人民币, 股份增加 945.34 万股, 由 Common Holding Limited (中文名: 信联科技有限公司) 以等值于 11,200.00 万元人民币的美元现汇溢价认购。2011 年 6 月 24 日取得浙江省人民政府颁发的商外资浙府字【2006】02127 号批准证书, 总股本增加至 21,945.34 万元, 其中嘉兴中闻鼎泰投资有限公司出资 15,750.00 万元, 占总股本 71.77%; 闻泰企业有限公司出资 5,250.00 万元, 占总股本 23.92%; Common Holding Limited (中文名: 信联科技有限公司) 出资 945.34 万元, 占总股本 4.31%。上述增资已经立信会计师事务所有限公司审验并出具信会师报字【2011】第 13014 号验资报告。2011 年 6 月 30 日公司取得嘉兴市工商行政管理局颁发的 330400400000912 号营业执照。

2015 年 3 月 30 日, 股东“嘉兴中闻鼎泰投资有限公司”名称变更为“拉萨经济技术开发区闻天下投资有限公司”, 注册地址由“嘉兴市南湖区凌公塘路 3339 号 (嘉兴科技城) 综合楼 C 座 102 室”变更为“拉萨市金珠西路 158 号世通阳光新城 2 幢 4 单元 5 楼 2 号”, 登记机关由“嘉兴市工商局南湖分局”变更为“拉萨经济技术开发区工商行政管理局”, 营业执照注册号由“330402000077576”变更为“540091200015222”。

1.2 公司地址、法定代表人及经营范围

公司地址: 嘉兴市南湖区亚中路 777 号 (嘉兴科技城)

法定代表人: 张学政

经营范围: 生产销售移动电话及其配件、移动通信交换设备、数字集群系统设备、半导体、电子元器件及其材料; 电子软件产品的开发; 自有房屋租赁。

1.3 公司行业 and 主要产品

根据国家统计局的行业分类标准, 公司主板、整机业务所属行业为通信设备、计算机及其他电子设备制造业中的移动通信及终端设备制造子行业 (代码: 4014)。

公司是专业从事手机系列产品研发、手机生产制造、移动互联网应用服务及无线通信物联网系统解决方案的全产业链手机产品供应商。公司主要产品包括手机 (整机) 及主板、同时提供移动互联网应用服务和无线通信物联网模块解决方案。

2 遵循企业会计准则的声明及财务报表的编制基础

2.1 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量, 在此基础上编制财务报表。

根据财政部《关于印发修订《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的通知》等 7 项通知(财会[2014]6~8 号、10~11 号、14 号及 16 号)等规定, 本公司自 2014 年 7 月 1 日起执行财政部 2014 年发布的前述 7 项企业会计准则。

根据财政部《中华人民共和国财政部令第 76 号——财政部关于修改<企业会计准则——基本准则>的决定》, 本公司自 2014 年 7 月 23 日起执行该决定。

根据财政部《关于印发修订<企业会计准则第 37 号--金融工具列报>的通知》(财会[2014]23 号)的规定, 本公司自 2014 年度起执行该规定。

本财务报表按照前述会计准则的相关规定, 对要求追溯调整的项目在相关会计年度进行了追溯调整, 并对财务报表进行了重新表述。

2.2 持续经营

经本公司评估, 自本报告期末起的 12 个月内, 本公司持续经营能力良好, 不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

2.3 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息, 本公司管理层对财务报表的真实性、合法性和完整性承担责任。

3 重要会计政策和会计估计

3.1 会计期间

会计期间为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3.2 记账本位币

记账本位币为人民币。

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币, 编制财务报表时折算为人民币。

3 重要会计政策和会计估计 (续)

3.3 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

3.3.1 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的, 认定为同一控制下的企业合并。

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的, 在合并日按照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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额, 调整资本公积; 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的, 在合并日按照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。按照发行股份的面值总额作为股本, 长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额, 调整资本公积; 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。

合并方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相关管理费用, 于发生时计入当期损益。

3.3.2 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的, 认定为非同一控制下的企业合并。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并, 合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方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相关管理费用, 于发生时计入当期损益; 购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用, 计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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, 计入当期损益。

3.3.3 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

在编制个别财务报表时, 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。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, 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进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的, 原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中, 对于购买日之前持有的被购买方的股权, 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等的, 与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。

3 重要会计政策和会计估计 (续)

3.4 合并财务报表的编制方法

3.4.1 合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

3.4.2 控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力, 通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报, 并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额, 视为投资方控制被投资方。相关活动, 系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

3.4.3 决策者和代理人

代理人仅代表主要责任人行使决策权, 不控制被投资方。投资方将被投资方相关活动的决策权委托给代理人的, 将该决策权视为自身直接持有。

在确定决策者是否为代理人时, 公司综合考虑该决策者与被投资方以及其他投资方之间的关系。

- 1) 存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的, 该决策者为代理人。
- 2) 除 1) 以外的情况下, 综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

3.4.4 投资性主体

当同时满足下列条件时, 视为投资性主体:

- 1) 该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的, 从一个或多个投资者处获取资金;
- 2) 该公司的唯一经营目的, 是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报;
- 3) 该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

属于投资性主体的, 通常情况下符合下列所有特征:

- 1) 拥有一个以上投资;
- 2) 拥有一个以上投资者;
- 3) 投资者不是该主体的关联方;
- 4) 其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

如果母公司是投资性主体, 则母公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司 (如有) 纳入合并范围并编制合并财务报表; 其他子公司不予以合并, 母公司对其他子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

投资性主体的母公司本身不是投资性主体, 则将其控制的全部主体, 包括那些通过投资性主体所间接控制的主体, 纳入合并财务报表范围。

3 重要会计政策和会计估计 (续)

3.4 合并财务报表的编制方法 (续)

3.4.5 合并程序

子公司所采用的会计政策或会计期间与本公司不一致的, 按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整; 或者要求子公司按照本公司的会计政策或会计期间另行编报财务报表。

合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者(股东)权益变动表分别以本公司和子公司的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者(股东)权益变动表为基础, 在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者(股东)权益变动表的影响后, 由本公司合并编制。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益, 全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益, 按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益, 应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额, 作为少数股东权益, 在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额, 在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额, 在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的, 在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目, 反映少数股东权益变动的情况。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的份额的, 其余额仍应当冲减少数股东权益。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务, 编制合并资产负债表时, 调整合并资产负债表的期初数; 编制合并利润表时, 将该子公司以及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; 编制现金流量表时, 将该子公司以及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。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务, 编制合并资产负债表时, 不调整合并资产负债表的期初数; 编制合并利润表时, 将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表; 编制合并现金流量表时, 将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务, 编制合并资产负债表时, 不调整合并资产负债表的期初数; 编制合并利润表时, 将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表; 编制合并现金流量表时, 将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

3 重要会计政策和会计估计 (续)

3.4 合并财务报表的编制方法 (续)

3.4.6 特殊交易会计处理

3.4.6.1 购买子公司少数股东拥有的子公司股权

在合并财务报表中, 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, 调整资本公积 (资本溢价或股本溢价), 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。

3.4.6.2 不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

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

3.4.6.3 处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时, 对于剩余股权的处理

在编制合并财务报表时, 对于剩余股权, 按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和, 减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额, 计入丧失控制权当期的投资收益, 同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等, 在丧失控制权时转为当期投资收益。

3.4.6.4 企业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, 且该多次交易属于一揽子交易的处理

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

3.5 合营安排分类及共同经营会计处理方法

3.5.1 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。

3.5.2 共同经营参与方的会计处理

合营方确认其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) 确认单独所持有的资产, 以及按其份额确认共同持有的资产;
- 2) 确认单独所承担的负债, 以及按其份额确认共同承担的负债;
- 3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入;
- 4) 按其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, 以及按其份额确认共同经营发生的费用。

3 重要会计政策和会计估计 (续)

3.5 合营安排分类及共同经营会计处理方法 (续)

合营方向共同经营投出或出售资产等 (该资产构成业务的除外), 在该资产等由共同经营出售给第三方之前, 仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的, 合营方全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等 (该资产构成业务的除外), 在将该资产等出售给第三方之前, 仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的, 合营方按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方, 如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的, 按照上述方法进行会计处理; 否则, 按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3.6 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款, 现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

3.7 外币业务和外币报表折算

3.7.1 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

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。以历史成本计量的外币非货币性项目, 于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

3.7.2 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的资产负债表中的资产和负债项目, 采用资产负债表日的即期汇率折算成记账本位币, 股东权益中除未分配利润项目外, 其他项目采用发生时的即期汇率折算。以非记账本位币编制的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成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额, 在股东权益中以单独项目列示。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额, 在现金流量表中单独列示。

3 重要会计政策和会计估计 (续)

3.8 金融工具

3.8.1 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的, 终止确认:

- (1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止;
- (2) 该金融资产已转移, 且符合《企业会计准则第23号—金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的, 终止确认该金融负债或其一部分。

3.8.2 金融资产的分类

金融资产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、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产, 该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

(2) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产, 包括应收账款、其他应收款和长期应收款等。

(3) 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

(4) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定, 且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起 12 个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

3 重要会计政策和会计估计 (续)

3.8 金融工具 (续)

3.8.3 金融资产的计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时, 按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产, 取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量, 但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资, 按照成本计量; 应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法, 以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益; 在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及在处置时产生的处置损益, 计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外, 可供出售金融资产公允价值变动计入股东权益, 待该金融资产终止确认时, 原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息, 计入投资收益; 可供出售权益工具投资的现金股利, 于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。

3.8.4 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司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的, 终止确认该金融资产; 保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 不终止确认该金融资产。

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。

因金融资产转移获得了新金融资产或承担了新金融负债的, 在转移日按照公允价值确认该金融资产或金融负债 (包括看涨期权、看跌期权、担保负债、远期合同、互换等), 并将该金融资产扣除金融负债后的净额作为上述对价的组成部分。

公司与金融资产转入方签订服务合同提供相关服务的 (包括收取该金融资产的现金流量, 并将所收取的现金流量交付给指定的资金保管机构等), 就该服务合同确认一项服务资产或服务负债。服务负债应当按照公允价值进行初始计量, 并作为上述对价的组成部分。

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 (在此种情况下, 所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分) 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。

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, 按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值, 对该累计额进行分摊后确定。

3 重要会计政策和会计估计 (续)

3.8.4 金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为: 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债, 包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

3.8.5 金融负债的计量

金融负债于本公司成为金融工具合同的一方时, 按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债, 取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益; 其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债, 按照公允价值后续计量, 且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。

其他金融负债, 采用实际利率法, 按照摊余成本进行后续计量。

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

3.8.7 金融资产减值

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。

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

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降, 原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资, 在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失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。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资, 在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的, 原确认的减值损失予以转回, 直接计入股东权益。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发生的减值损失, 如果在以后期间价值得以恢复, 也不予转回。

闻泰通讯股份有限公司
 财务报表附注
 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-9 月份
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

3 重要会计政策和会计估计 (续)

3.9 应收款项

3.9.1 应收款项坏账准备 (不含应收保理款坏账准备)

3.9.1.1 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收账款指单笔金额为 100 万元以上的客户应收账款。单项金额重大的其他应收款指单笔金额为 50 万元以上的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项, 单独进行减值测试, 如有客观证据表明其发生了减值的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。

3.9.1.2 按组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据	
账龄组合	以账龄为信用风险组合的划分依据
按组合计提坏账准备的计提方法 (账龄分析法、余额百分比法、其他方法)	
账龄分析	依据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 (%)
半年内 (含半年)	-	-
半年—1 年 (含 1 年)	10.00	10.00
1—2 年 (含 2 年)	20.00	20.00
2—3 年 (含 3 年)	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

3.9.1.3 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	对于存在明显减值迹象的应收款项单独计提坏账准备, 计提依据是根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。

3.9.2 应收保理款减值准备

3.9.2.1 单项计提减值准备的应收保理款:

应收保理款于初始确认入账后, 当有客观证据显示已出现减值时, 对该应收保理款单项计提减值损失。客观证据是指能可靠地预测一项或多项事件对应收保理款的预计未来现金流量将造成影响。本公司持有的应收保理款均有追索权, 有追索权项下应收保理款发生减值的客观证据包括但不限于:

- 1) 卖方发生严重财务困难;
- 2) 卖方违反了合同条款, 如偿付利息或本金发生违约或逾期等;
- 3) 卖方很可能倒闭或进行其他财务重组;
- 4) 卖方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化;
- 5) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

3 重要会计政策和会计估计 (续)

3.9 应收款项 (续)

3.9.2.2 按信用风险特征组合计提减值准备的应收保理款:

按信用风险特征组合计提应收保理款减值准备的计提方法: 包括采用分类标准计提减值准备和采用其他方法计提减值准备。

组合中, 采用分类标准计提减值准备的:

在期末对每一单项保理合同按照逾期天数分为正常、关注、次级、可疑和损失五类, 其主要分类的标准和计提损失准备的比例为:

分类	分类依据	计提损失比例 (%)
正常	未逾期或逾期 10 天以内	1.00
关注	逾期 11-90 天	2.00
次级	逾期 90-180 天	25.00
可疑	逾期 180-360 天	50.00
损失	逾期 360 天以上	100.00

组合中, 采用其他方法计提减值准备的:

组合名称	计提损失比例 (%)
应收保理业务利息	0

3.10 存货

3.10.1 存货的分类

存货分类为: 原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、自制半成品、委托加工物资等。

3.10.2 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算。

3 重要会计政策和会计估计 (续)

3.10 存货 (续)

3.10.3 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后, 按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货, 在正常生产经营过程中, 以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值; 需要经过加工的材料存货, 在正常生产经营过程中, 以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值; 为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货, 其可变现净值以合同价格为基础计算, 若持有存货的数量多于销售合同订购数量的, 超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备; 但对于数量繁多、单价较低的存货, 按照存货类别计提存货跌价准备; 与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的, 且难以与其他项目分开计量的存货, 则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的, 减记的金额予以恢复, 并在原已计提的存货跌价准备金额内转回, 转回的金额计入当期损益。

3.10.4 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

3.10.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次转销法核算。

包装物在领用时采用一次转销法核算成本。

3.11 长期股权投资

3.11.1 共同控制、重大影响的判断标准

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, 则视为共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的, 不视为共同控制。

对被投资单位的财务和经营政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, 则视为对被投资单位实施重大影响。

3 重要会计政策和会计估计 (续)

3.11 长期股权投资 (续)

3.11.2 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资, 按照本附注“3.5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本; 除企业合并形成的长期股权投资以外, 其他方式取得的长期股权投资, 按照下述方法确认其初始投资成本:

- 1) 以支付现金取得的长期股权投资, 应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。
- 2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资, 应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用, 应当按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定。
- 3) 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为基础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。
- 4) 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。

3.11.3 后续计量及损益确认方法

3.11.3.1 成本法后续计量

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算, 长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润, 确认为当期投资收益。

3.11.3.2 权益法后续计量

公司对联营企业和合营企业的长期股权投资, 采用权益法核算, 长期股权投资的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, 不调整长期股权投资的初始投资成本; 长期股权投资的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, 其差额计入当期损益, 同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时, 投资方取得长期股权投资后, 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; 投资方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; 投资方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。投资方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, 对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一致的, 按照投资方的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整, 并据以确认投资收益和其他综合收益等。

投资方确认被投资单位发生的净亏损, 以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限, 投资方负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的, 投资方在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后, 恢复确认收益分享额。

3 重要会计政策和会计估计 (续)

3.11 长期股权投资 (续)

投资方计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时, 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投资方的部分, 予以抵销, 在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失, 按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的, 全额确认。

投资方对联营企业的权益性投资, 其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的, 无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响, 投资方都按照金融工具政策的有关规定, 对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益, 并对其余部分采用权益法核算。

3.11.3.3 因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的处理

按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和, 作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的, 其公允价值与账面价值之间的差额, 以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

3.11.3.4 处置部分股权的处理

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本附注“金融工具”的政策核算, 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。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的, 在编制个别财务报表时, 处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的, 改按权益法核算, 并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整; 处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的, 改按本附注“金融工具”的有关政策进行会计处理, 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。在编制合并财务报表时, 按照本附注“合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

3.11.3.5 对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

分类为持有待售资产的对联营企业或合营企业的权益性投资, 以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示, 公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额, 确认为资产减值损失。对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资, 采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资, 不再符合持有待售资产分类条件的, 从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

3.11.3.6 处置长期股权投资的处理

处置长期股权投资, 其账面价值与实际取得价款之间的差额, 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。

3 重要会计政策和会计估计 (续)

3.12 固定资产

3.12.1 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的, 使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的, 才能予以确认:

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

3.12.2 固定资产初始计量和后续计量

购置或新建的固定资产按取得时的实际成本进行初始计量。本公司在进行公司制改建时, 国有股股东投入的固定资产, 按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。与固定资产有关的后续支出, 在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时, 计入固定资产成本; 对于被替换的部分, 终止确认其账面价值; 所有其他后续支出于发生时计入当期损益。当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时, 终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

3.12.3 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	20	10.00	4.50
机器设备	5-10	10.00	9.00-18.00
运输工具	4	10.00	22.50
电子设备	3-5	10.00	18.00-30.00
其他设备	5	10.00	18.00

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并作适当调整。

3.12.4 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

当固定资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于固定资产账面价值时, 确认固定资产存在减值迹象。固定资产存在减值迹象的, 其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

符合持有待售条件的固定资产, 以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额, 确认为资产减值损失。

3 重要会计政策和会计估计 (续)

3.13 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时, 转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时, 账面价值减记至可收回金额。

3.14 借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用, 在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时, 开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化, 其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断, 并且中断时间连续超过3个月, 暂停借款费用的资本化, 直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内, 专门借款(指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项)以专门借款当期实际发生的利息费用, 减去将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确定应予资本化的利息金额; 一般借款则根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率, 计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的, 按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额, 调整每期利息金额。

3.15 无形资产

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术、通过建设经营移交方式(BOT)取得的资产等。无形资产以实际成本计量。公司制改建时国有股股东投入的无形资产, 按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

软件依据合理收益期确定预计使用年限, 按使用年限 1-10 年进行平均摊销。土地使用权按使用年限 50 年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的, 全部作为固定资产。专利权按法律规定的有效年限 5 年平均摊销。排污权按权利使用证书的有效年限 10 年平均摊销。

当无形资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于无形资产账面价值时, 确认无形资产存在减值迹象。无形资产存在减值迹象的, 其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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并作适当调整。

3 重要会计政策和会计估计 (续)

3.16 研究与开发

根据内部研究开发项目支出的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) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- (3) 能够证明该无形资产将如何产生经济利益;
- (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不在以后期间确认为资产。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。

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时, 账面价值减记至可收回金额。

3.17 商誉

商誉为股权投资成本超过应享有的被投资单位于投资取得日的公允价值份额的差额, 或者为非同一控制下企业合并成本超过企业合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

企业合并形成的商誉在合并财务报表上单独列示。购买联营企业和合营企业股权投资成本超过投资时应享有被投资单位的公允价值份额的差额, 包含于长期股权投资。

企业合并形成的商誉每年进行减值测试。减值测试时, 商誉的账面价值根据企业合并的协同效应分摊至受益的资产组或资产组组合。期末商誉按成本减去累计减值损失后的净额列示。

3.18 长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用, 按预计受益期间分期平均摊销, 并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。其中, 装修费摊销年限为 2-3 年, 模具费用摊销年限为 14 个月。

3 重要会计政策和会计估计 (续)

3.19 预计负债

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务, 其履行很可能导致经济利益的流出, 在该义务的金额能够可靠计量时, 确认为预计负债。对于未来经营亏损, 不确认预计负债。

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; 因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额, 确认为利息费用。

于资产负债表日, 对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整, 以反映当前的最佳估计数。

3.20 资产减值

在财务报表中单独列示的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, 至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等, 于资产负债表日存在减值迹象的, 进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的, 按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认, 如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的, 以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认, 如果在以后期间价值得以恢复, 也不予转回。

3.21 资产组

资产组的认定, 以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时, 在认定资产组时, 考虑公司管理层管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。

资产组的可收回金额低于其账面价值的, 确认相应的减值损失。资产组的可收回金额按该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间较高者确定。在合并财务报表中反映的商誉, 不包括子公司归属于少数股东权益的商誉。但对相关的资产组进行减值测试时, 将归属于少数股东权益的商誉包括在内, 调整资产组的账面价值, 然后根据调整后的资产组账面价值与其可收回金额进行比较。如上述资产组发生减值的, 该损失按比例扣除少数股东权益份额后, 确认归属于公司的商誉减值损失。

3 重要会计政策和会计估计 (续)

3.22 职工薪酬

3.22.1 短期薪酬

在职工为公司提供服务的会计期间, 将实际发生的短期薪酬确认为负债, 并计入当期损益或相关资产成本。发生的职工福利费, 在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的, 按照公允价值计量。为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金, 以及按规定提取的工会经费和职工教育经费, 在职工为公司提供服务的会计期间, 根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额, 并确认相应负债, 计入当期损益或相关资产成本。

在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时, 确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬, 并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

利润分享计划同时满足下列条件时, 公司确认相关的应付职工薪酬:

- 1) 因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务;
- 2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

3.22.2 离职后福利

3.22.2.1 设定提存计划

公司在职工为其提供服务的会计期间, 将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债, 并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划, 预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的, 公司将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

3.22.2.2 设定受益计划

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤:

- 1) 根据预期累计福利单位法, 采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计, 计量设定受益计划所产生的义务, 并确定相关义务的归属期间。公司将设定受益计划所产生的义务予以折现, 以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。
- 2) 设定受益计划存在资产的, 公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的, 公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。
- 3) 确定应当计入当期损益的金额。
- 4) 确定应当计入其他综合收益的金额。

公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间, 并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时, 按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致企业第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。

报告期末, 公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为: 服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额, 以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

3 重要会计政策和会计估计 (续)

3.22 职工薪酬 (续)

3.22.2.2 设定受益计划 (续)

在设定受益计划下, 公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用:

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

公司在设定受益计划结算时, 确认一项结算利得或损失。

3.22.3 辞退福利

公司向职工提供辞退福利的, 在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债, 并计入当期损益:

- 1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。
- 2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

公司按照辞退计划条款的规定, 合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

3.22.4 其他长期职工福利

公司向职工提供的其他长期职工福利, 符合设定提存计划条件的, 按照关于设定提存计划的有关政策进行处理。

除上述情形外, 公司按照关于设定受益计划的有关政策, 确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末, 将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分:

- 1) 服务成本。
 - 2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
 - 3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。
- 为简化相关会计处理, 上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的, 公司在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务; 长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的, 公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

3 重要会计政策和会计估计 (续)

3.23 收入确认

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时, 已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本公司, 相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时, 确认相关的收入。

3.23.1 销售商品

商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方, 本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权, 与交易相关的经济利益很可能流入企业, 并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时, 确认营业收入的实现。

主要交易方式的具体销售确认的时间为:

销售确认收入的依据为根据合同的约定货物已经发出并得到客户签收, 取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入, 产品相关的成本能够可靠地计量。

3.23.2 提供劳务

提供的劳务在同一会计年度开始并完成的, 在劳务已经提供, 收到价款或取得收取价款的证据时, 确认营业收入的实现; 劳务的开始和完成分属不同会计年度的, 在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定, 与交易相关的价款能够流入, 已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时, 按完工百分比法确认营业收入的实现; 长期合同工程在合同结果已经能够合理地预见时, 按结账时已完成工程进度的百分比法确认营业收入的实现。

3.23.3 让渡资产使用权

让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入, 在与交易相关的经济利益能够流入企业, 且收入的金额能够可靠地计量时, 确认收入的实现。

(1) 利息收入金额, 按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额, 按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3 重要会计政策和会计估计 (续)

3.24 借款

借款按公允价值扣除交易成本后的金额进行初始计量, 并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。于资产负债表日起 12 个月 (含 12 个月) 内偿还的借款为短期借款, 其余借款为长期借款。

3.25 政府补助

政府补助, 是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产, 但不包括政府作为公司所有者投入的资本。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, 是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助, 是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

政府补助为货币性资产的, 按照收到或应收的金额计量。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, 按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助, 应当确认为递延收益, 并在相关资产使用寿命内平均分配, 计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助, 直接计入当期损益。与收益相关的政府补助, 用于补偿公司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; 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的, 直接计入当期损益。

3.26 递延所得税资产和递延所得税负债

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 (包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异) 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, 视同可抵扣暂时性差异。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。

递延所得税资产的确认以本公司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应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债, 予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的, 不予确认。

闻泰通讯股份有限公司
 财务报表附注
 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-9 月份
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

3 重要会计政策和会计估计 (续)

3.27 主要会计政策、会计估计的变更

3.27.1 会计政策变更

如附注 2.1 所述, 本公司自 2014 年 7 月 1 日起执财政部新修订及新增的 7 项企业会计准则, 执行前述企业会计准则的累积影响数如下:

3.27.1.1 长期股权投资准则变动对于合并财务报表的影响

被投资单位	2013 年 1 月 1 日 归属于母公司股东权益 (+/-)	2013 年 12 月 31 日		
		长期股权投资 (+/-)	可供出售金融资产 (+/-)	归属于母公司股东权益 (+/-)
嘉兴集成电路设计创业中心有限公司	-657,871.67	-1,560,000.00	878,427.05	-681,572.95
合计	-657,871.67	-1,560,000.00	878,427.05	-681,572.95

3.27.1.2 职工薪酬准则变动的的影响

2014 年 1 月 1 日应付职工薪酬 (+/-)	2014 年 1 月 1 日归属于母公司股东权益 (+/-)
-	-

3.27.1.3 合并范围变动的的影响

主体名称	纳入/不再纳入合并范围的原因	2013 年 1 月 1 日 归属于母公司 股东权益 (+/-)	2013 年 12 月 31 日		
			资产总额 (+/-)	负债总额 (+/-)	归属于母公司 股东权益 (+/-)
-	-	-	-	-	-
合计	—	—	—	—	—

3 重要会计政策和会计估计 (续)

3.27 主要会计政策、会计估计的变更 (续)

3.27.1.4 合营安排的影响

被投资主体	2013 年 1 月 1 日 归属于母公司 股东权益 (+/-)	2013 年 12 月 31 日		
		资产总额 (+/-)	负债总额 (+/-)	归属于母公司 股东权益 (+/-)
-	-	-	-	-
合计	—	—	—	—

3.27.1.5 准则其他变动的的影响

无

3.27.2 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更

3.28 前期会计差错更正

3.28.1 追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错

3.28.2 未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错

闻泰通讯股份有限公司
 财务报表附注
 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-9 月份
 （除特别注明外，金额单位为人民币元）

4 税项

4.1 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应纳流转税	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、16.5%、30.9%

合并范围内各公司报告期内实际执行的企业所得税税率：

公司名称	2015 年 1-3 月	2014 年度	2013 年度
闻泰通讯股份有限公司	15.00%	15.00%	15.00%
嘉兴闻讯电子科技有限公司	-	25.00%	25.00%
上海闻泰电子科技有限公司	15.00%	15.00%	15.00%
上海酷族信息技术有限公司	-	12.50%	12.50%
上海艾特维通信科技有限公司	-	25.00%	25.00%
上海中通标通信技术有限公司	-	-	25.00%
西安闻泰电子科技有限公司	12.50%	12.50%	12.50%
深圳市恒顺通泰供应链有限公司	25.00%	25.00%	25.00%
嘉兴永瑞电子科技有限公司	25.00%	25.00%	-
深圳市闻耀电子科技有限公司	25.00%	25.00%	-
Wingtech Group (HongKong) Ltd.	16.50%	16.50%	16.50%
Callbar (HongKong) Ltd.	-	-	16.50%
Wingtech Telecom Limited	-	16.50%	16.50%
Wing Telecom India Private Limited	-	30.90%	30.90%

4.2 税收优惠及批文

4.2.1 所得税优惠

(1) 母公司

根据《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令第 63 号）以及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》（国务院令第 512 号）的规定，高新技术企业享受 15% 的企业所得税税率，公司于 2012 年 10 月 29 日通过了高新技术企业资格认证，获得了浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合批准颁发的高新技术企业资格认证证书，证书编号：GF201233000130。该证书有效期为 3 年，2013 年度、2014 年度、2015 年 1-9 月所得税率为 15%；

4 税项 (续)

4.2 税收优惠及批文 (续)

4.2.1 所得税优惠 (续)

(2) 子公司

①上海闻泰电子科技有限公司:

根据《中华人民共和国企业所得税法》(中华人民共和国主席令第 63 号)以及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》(国务院令第 512 号)的规定,高新技术企业享受 15%的企业所得税税率,公司于 2011 年 10 月 20 日通过了高新技术企业资格认证,获得了上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合批准颁发的高新技术企业资格认证证书,证书编号:GF201131001355。2014 年企业重新申请高新,2015 年 3 月 10 日获得企业所得税优惠审批结果通知书,通知书编号:沪地税黄三[2015]000012,上海闻泰电子科技有限公司 2014-1-1 至 2016-12-31 享受企业所得税优惠,2013 年度、2014 年度、2015 年 1-9 月所得税率为 15%。

②上海艾特维通信科技有限公司、上海酷族信息技术有限公司:

根据《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》(财税(2008)1 号),我国境内新办软件企业经认定后,自获利年度起,第一年和第二年免征企业所得税,第三年至第五年减半征收企业所得税。

上海艾特维通信科技有限公司系经上海市经济和信息化委员会认定的软件企业(证书编号:沪 R-2010-0087),经浦税九所(2011)009 号批准,上海艾特维通信科技有限公司自 2010 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日止免征企业所得税,2012 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日止减半征收企业所得税;2013 年因未达到软件企业标准被取消软件企业资格,2013 年、2014 年所得税采用 25.00% 税率。上海艾特维通信科技有限公司于 2014 年 10 月 16 日注销工商登记。

上海酷族信息技术有限公司系经上海市经济和信息化委员认定的软件企业(证书编号:沪 R-2010-0088),经沪国税黄六(2009)408 号批准,按上海市黄浦区国家税务局减免税通知书(编号:2011-6-23),上海酷族信息技术有限公司自 2010 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日止免征企业所得税,2012 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日止所得税减半计征,上海酷族信息技术有限公司于 2014 年 2 月 11 日注销工商登记。

③西安闻泰电子科技有限公司:

西安闻泰电子科技有限公司经审核符合国发[2011]4 号文《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》的相关规定,经陕西省工业和信息化厅认定的软件企业(证书编号:陕 R-2010-0057),经陕地税发(2010)64 号批准,自公司获利年度起企业所得税享受两免三减半的优惠政策。公司 2011 年起进入获利年度,2011 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日止免征企业所得税,2013 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日止所得税减半计征。2013 年度、2014 年度、2015 年 1-9 月所得税采用 12.5% 税率。

4 税项 (续)

4.2 税收优惠及批文 (续)

4.2.2 增值税优惠

根据《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》(财税[2000]25 号)规定:自 2000 年 6 月起至 2010 年底以前,对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品,按 17% 的法定税率征收增值税后,对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发(2011)4 号)规定,继续实施软件增值税优惠政策。

西安闻泰电子科技有限公司、上海闻泰电子科技有限公司、上海艾特维通信科技有限公司报告期内享受增值税实际税负超过 3% 的部分即征即退的优惠政策。

根据财税字(1999)273 号、财税字(2001)36 号、财税字(2013)106 号、财税字(2011)111 号(自 2013 年 8 月 1 日起废止)规定,对单位和个人(包括外商投资企业、外商投资设立的研究开发中心、外国企业和外籍个人)从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入,免征营业税,“营改增”后,由免征营业税改为免征增值税。西安闻泰电子科技有限公司的相关业务在 2012 年、2013 年 1-7 月享受免征营业税的优惠政策,2013 年 8 月 1 日后由免征营业税改为免征增值税;上海闻泰电子科技有限公司、上海艾特维通信科技有限公司的相关业务在报告期享受免征增值税的优惠政策。

4.2.3 土地使用税优惠

根据《浙江省人民政府办公厅关于开展调整城镇土地使用税政策促进土地集约节约利用试点工作的通知》浙政办发(2012)153 号,经嘉兴市地方税务局浙嘉地税政优批(2014)789 号,嘉兴市地方税务局第一税务分局浙嘉地税一(2014)538 号批复通知书,闻泰通讯股份有限公司嘉兴市城镇土地使用税优惠幅度 60%,起止日期 2014 年 01 月 01 日至 2014 年 12 月 31 日。

根据《浙江省人民政府办公厅关于开展调整城镇土地使用税政策促进土地集约节约利用试点工作的通知》(浙政办发(2012)153 号),经嘉兴市地方税务局(浙嘉地税政优批(2015)1102 号,嘉兴市地方税务局第一税务分局(浙嘉地税一(2015)285 号)批复通知书,城镇土地使用税优惠幅度 100%,起止日期 2015 年 01 月 01 日至 2015 年 12 月 31 日。

4.2.3 房产税优惠

根据《浙江省人民政府办公厅关于开展调整城镇土地使用税政策促进土地集约节约利用试点工作的通知》浙政办发(2012)153 号,经嘉兴市地方税务局浙嘉地税政优批(2014)2241 号,嘉兴市地方税务局第一税务分局浙嘉地税一(2014)1052 号批复通知书,闻泰通讯股份有限公司嘉兴市房产税优惠幅度 40%,起止日期 2014 年 01 月 01 日至 2014 年 12 月 31 日。

根据《浙江省人民政府办公厅关于开展调整城镇土地使用税政策促进土地集约节约利用试点工作的通知》(浙政办发(2012)153 号),经嘉兴市地方税务局(浙嘉地税政优批(2015)1744 号,嘉兴市地方税务局第一税务分局(浙嘉地税一(2015)822 号)批复通知书,房产税优惠幅度 50%,起止日期 2015 年 01 月 01 日至 2015 年 12 月 31 日。

闻泰通讯股份有限公司
 财务报表附注
 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-9 月份
 （除特别注明外，金额单位为人民币元）

5 企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

5.1 子公司情况

5.1.1 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
深圳市兴实商业保理有限公司	全资子公司	深圳	保理	5,000.00	从事保理业务（非银行融资类）；供应链管理；物流方案设计；国内贸易（不含专营、专卖、专控商品）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。	1,500.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-
深圳市恒顺通泰供应链有限公司	全资子公司	深圳	贸易	2,500.00	供应链管理（不含限制项目）；计算机软硬件技术开发、销售（不含限制项目）；经济信息咨询（不含证券、保险、基金、金融业务、人才中介服务及其它限制项目）；国内贸易（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）；经营进出口业务（法律、行政法规禁止的项目除外，法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）。	2,500.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-
深圳市闻耀电子科技有限公司	全资子公司	深圳	服务	500.00	通讯产品与设备、机电设备、塑胶制品、电子元器件的技术开发与购销；通讯产品上门维修；国内贸易，从事货物及技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	200.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-
嘉兴永瑞电子科技有限公司	全资子公司	嘉兴	制造	2,000.00	一般经营项目：移动电话及其配件、移动通信交换设备、数字集群系统设备、半导体、电子元器件、电子产品及其配件的技术开发、生产、销售。	2,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-
WINGTECH GROUP (HONGKONG) LIMITED	全资子公司	香港	贸易	10,000.00 港币	-	10,000.00 港币	-	100.00	100.00	是	-	-	-

闻泰通讯股份有限公司
 财务报表附注
 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-9 月份
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5 企业合并及合并财务报表 (续)

5.1 子公司情况 (续)

5.1.2 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
西安闻泰电子科技有限公司	控股子公司	西安	研发	2,000.00	集成电路设计、无线通讯终端设备及其零部件、电子产品、电子元器件的设计、开发、制作、咨询及自产产品的销售, 计算机软硬件的研发、设计、制作与自产软硬件产品的销售; 并提供上述相关技术的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务; 从事自产货物与自产技术的进出口业务。(以上经营范围凡涉及国家有专项专营规定的从其规定)	2,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-

5.1.3 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海闻泰电子科技有限公司	全资子公司	上海	研发	1,000.00	电子计算机专业的技术咨询及相关技术服务、终端通讯设备及电子产品、电子元器件、电子计算机及配件、机电设备、塑胶制品的批发、进出口, 相关技术研究、开发及相关产品技术进出口。【依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动】	1,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-

5.2 报告期内无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

5 合并财务报表的合并范围 (续)

5.3 合并范围发生变更的说明

5.3.1 2013 年度合并范围变更情况

- (1) 2013 年度无新纳入合并范围的主体。
- (2) 2013 年度不再纳入合并范围的主体:

本期上海中通标通信技术有限公司、Callbar (HongKong) Limited 分别于 2013 年 12 月 6 日、2013 年 10 月 24 日完成注销手续, 不再纳入合并范围。

5.3.2 2014 年度合并范围变更情况

- (1) 2014 年度新纳入合并范围的主体:

本期公司通过设立方式新设深圳市闻耀电子科技有限公司、嘉兴永瑞电子科技有限公司, 自该公司成立起纳入合并范围的子公司。

- (2) 2014 年度不再纳入合并范围的主体:

本期上海酷族信息技术有限公司、嘉兴闻讯电子科技有限公司、上海艾特维通信科技有限公司分别于 2014 年 2 月 11 日、2014 年 9 月 17 日、2014 年 10 月 16 日完成注销手续, Wingtech Telecom Ltd、Wing Telecom India Private Limited 于 2014 年 5 月 8 日签订转让协议, 不再纳入合并范围。

5.3.3 2015 年 1-9 月合并范围变更情况

- (1) 2015 年 1-9 月新纳入合并范围的主体:

本期公司通过设立方式新设深圳市兴实商业保理有限公司, 自该公司成立起纳入合并范围。

- (2) 2015 年 1-9 月无不再纳入合并范围的主体。

5.4 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

5.4.1 本期新纳入合并范围的子公司及主体

2013 年度无新纳入合并范围的主体

2014 年度新纳入合并范围的主体

名称	2014-12-31 净资产	2014 年度净利润
深圳市闻耀电子科技有限公司	890,031.42	-109,968.58
嘉兴永瑞电子科技有限公司	22,525,875.02	2,525,875.02

2015 年 1-9 月新纳入合并范围的主体

名称	2015 年 9 月 30 日净资产	2015 年 1-9 月净利润
深圳市兴实商业保理有限公司	14,762,169.40	-237,830.60

闻泰通讯股份有限公司
 财务报表附注
 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-9 月份
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 合并财务报表的合并范围 (续)

5.4 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体 (续)

5.4.2 本期不再纳入合并范围的子公司及主体

2013 年度不再纳入合并范围的主体

名称	处置日净资产	期初至处置日利润
上海中通标通信技术有限公司	17,507,096.15	109,265.60
Callbar (HongKong) Limited	-4,529,420.13	4,582,975.47

2014 年度不再纳入合并范围的主体

名称	处置日净资产	期初至处置日利润
上海酷族信息技术有限公司	1,235,099.03	1,494.59
嘉兴闻讯电子科技有限公司	11,395,794.49	1,334,627.09
上海艾特维通信科技有限公司	1,285,785.04	-5,636,176.11
Wingtech Telecom Ltd	3,181,021.47	-19,641.55
Wing Telecom India Private Limited	38,641.93	30,087.12

2015 年 1-9 月无不再纳入合并范围的主体

5.5 报告期内未发生同一控制下的企业合并。

5.6 报告期内未发生非同一控制下的企业合并。

5.7 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

5.7.1 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

5.7.2 利润表中的收入和费用项目，采用该会计期各月平均汇率（即各月月末汇率之和除以 12）折算。

按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

闻泰通讯股份有限公司
 财务报表附注
 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-9 月份
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注

6.1 货币资金

项目	2015 年 9 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
库存现金	192,958.70	238,926.70	66,518.92
银行存款	154,678,384.97	66,733,929.09	321,715,266.92
其他货币资金	169,854,340.74	86,375,927.84	62,944,034.62
合计	324,725,684.41	153,348,783.63	384,725,820.46
其中: 存放在境外的总额	-	-	38,514.58

其他原因造成所有权受到限制的资产

项目	2015 年 9 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
承兑汇票保证金	156,850,991.09	86,375,927.84	62,944,034.62
履约保证金	13,003,349.65	-	-
合计	169,854,340.74	86,375,927.84	62,944,034.62

其他货币资金全部为银行承兑汇票保证金, 除此之外货币资金无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项情况。

6.2 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	2015-9-30	2014-12-31	2013-12-31
理财产品	329,250,000.00	1,050,000.00	10,000,000.00
合计	329,250,000.00	1,050,000.00	10,000,000.00

管理层认为上述金融资产投资变现不存在重大限制。

6.3 应收票据

6.3.1 应收票据分类

种类	2015-9-30	2014-12-31	2013-12-31
商业承兑汇票	-	-	-
银行承兑汇票	13,941,615.51	17,262,640.98	1,414,317.00
合计	13,941,615.51	17,262,640.98	1,414,317.00

闻泰通讯股份有限公司
 财务报表附注
 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-9 月份
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注 (续)

6.3 应收票据 (续)

6.3.2 公司已经背书给其他方但尚未到期的金额前五名票据

截止 2015 年 9 月 30 日公司已经背书给其他方但尚未到期的金额前五名票据

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
深圳九龙福科技发展有限公司	2015-8-12	2015-12-11	5,000,000.00	-
上海闻泰电子科技有限公司	2015-7-28	2015-10-28	1,289,538.38	-
华为终端 (东莞) 有限公司	2015-4-22	2015-10-22	1,000,000.00	
华为终端 (东莞) 有限公司	2015-4-22	2015-10-22	1,000,000.00	
华为终端 (东莞) 有限公司	2015-4-22	2015-10-22	1,000,000.00	
华为终端 (东莞) 有限公司	2015-4-22	2015-10-22	1,000,000.00	
华为终端 (东莞) 有限公司	2015-4-22	2015-10-22	1,000,000.00	
华为终端 (东莞) 有限公司	2015-4-22	2015-10-22	1,000,000.00	
华为终端 (东莞) 有限公司	2015-4-22	2015-10-22	1,000,000.00	-
华为终端 (东莞) 有限公司	2015-5-27	2015-11-27	1,000,000.00	-
华为终端 (东莞) 有限公司	2015-5-27	2015-11-27	1,000,000.00	-
华为终端 (东莞) 有限公司	2015-5-27	2015-11-27	1,000,000.00	-
			<u>16,289,538.38</u>	-

截止 2014 年 12 月 31 日公司已经背书给其他方但尚未到期的金额前五名票据

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
宇龙计算机通信科技 (深圳) 有限公司	2014/11/26	2015/2/27	23,801,250.00	-
合计			<u>23,801,250.00</u>	-

截止 2013 年 12 月 31 日公司已经背书给其他方但尚未到期的金额前五名票据

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
东莞宇龙通信科技有限公司	2013/10/28	2014/1/28	2,992,773.97	-
广州天迈通讯设备有限公司	2013/10/31	2014/1/31	820,500.00	-
广州天迈通讯设备有限公司	2013/10/12	2014/1/12	494,640.00	-
广州天迈通讯设备有限公司	2013/10/24	2014/1/24	137,650.00	-
广州天迈通讯设备有限公司	2013/11/6	2014/2/6	82,830.55	-
合计			<u>4,528,394.52</u>	-

闻泰通讯股份有限公司
 财务报表附注
 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-9 月份
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.4 应收账款

6.4.1 应收账款按种类分析如下:

种类	2015-9-30			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1: 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	927,181,830.28	94.32	3,225,631.34	0.35
组合 2: 采用分类标准计提坏账准备的应收账款	55,065,000.00	5.60	550,650.00	1.00
组合 3: 采用其他方法计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
组合小计	982,246,830.28	99.92	3,776,281.34	0.38
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	827,229.47	0.08	827,229.47	100.00
合计	<u>983,074,059.75</u>	<u>100.00</u>	<u>4,603,510.81</u>	

种类	2014-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1: 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	666,811,042.48	99.88	2,035,118.86	0.31
组合小计	666,811,042.48	99.88	2,035,118.86	0.31
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	827,229.47	0.12	827,229.47	100.00
合计	<u>667,638,271.95</u>	<u>100.00</u>	<u>2,862,348.33</u>	

种类	2013-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1: 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	911,387,126.00	99.94	2,025,873.87	0.22
组合小计	911,387,126.00	99.94	2,025,873.87	0.22
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	587,285.43	0.06	587,285.43	100.00
合计	<u>911,974,411.43</u>	<u>100.00</u>	<u>2,613,159.30</u>	

应收账款种类的说明:

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额为 100 万元以上的客户应收账款, 按个别认定法计提减值准备。单项金额不重大的应收账款, 并扣除有确凿证据表明可收回性存在明显差异而单独进行减值测试的部分后, 以账龄为信用风险特征进行组合, 按照账龄分析法计提减值准备。单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款, 是指有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收账款, 按个别认定法计提减值准备。

闻泰通讯股份有限公司
 财务报表附注
 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-9 月份
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注 (续)

6.4 应收账款 (续)

6.4.2 按组合计提坏账准备的应收账款

6.4.2.1 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			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
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
半年以内	911,837,935.72	98.35	-	661,790,028.83	99.25	-	907,273,207.38	99.55	-
半年至 1 年	12,081,251.41	1.30	1,208,125.11	3,304,854.66	0.50	330,485.46	1,561,658.67	0.17	156,165.88
1 至 2 年	1,556,421.15	0.17	311,284.23	9,936.99	0.00	1,987.40	853,189.95	0.09	170,637.99
2 至 3 年	-	-	-	7,152.00	0.00	3,576.00	-	-	-
3 年以上	1,706,222.00	0.18	1,706,222.00	1,699,070.00	0.25	1,699,070.00	1,699,070.00	0.19	1,699,070.00
合计	927,181,830.28	100.00	3,225,631.34	666,811,042.48	100.00	2,035,118.86	911,387,126.00	100.00	2,025,873.87

6.4.2.2 组合中, 按分类标准计提减值准备的应收账款:

分类标准	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
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
正常类应收保理款	55,065,000.00	100.00	550,650.00	-	-	-	-	-	-

6.4.2.3 组合中, 按其他方法计提坏账准备的应收账款:

分类标准	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
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
应收保理利息	-	-	-	-	-	-	-	-	-

闻泰通讯股份有限公司
 财务报表附注
 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-9 月份
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注 (续)

6.4 应收账款 (续)

6.4.3 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	2015-9-30				2014-12-31				2013-12-31			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.4.4 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	2015-9-30				2014-12-31				2013-12-31			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
北京迪信通商贸股份有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	574,601.43	574,601.43	100.00	估计无法收回
厦门凌拓通讯科技有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	12,684.00	12,684.00	100.00	估计无法收回
北京赞成科技发展有限公司	827,229.47	827,229.47	100.00	估计无法收回	827,229.47	827,229.47	100.00	估计无法收回	-	-	-	-
合计	827,229.47	827,229.47			827,229.47	827,229.47			587,285.43	587,285.43		

6.4.5 报告期内无前已全额计提坏账准备, 或计提减值准备的比例较大, 但在报告期内又全额收回或转回情况。

闻泰通讯股份有限公司
 财务报表附注
 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-9 月份
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注 (续)

6.4 应收账款 (续)

6.4.6 本报告期实际核销的应收账款情况

2015 年 1-9 月无实际核销的应收账款情况

2014 年度

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否关联交易产生
厦门凌拓通讯科技有限公司	服务款	12,684.00	预计无法收回	否
北京迪信通商贸股份有限公司	货款	574,601.43	预计无法收回	否
其他	货款	239.18	预计无法收回	否
合计		587,524.61		

2013 年度无实际核销的应收账款情况

6.4.7 本报告期应收账款中无持有公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位欠款。

6.4.8 应收账款余额前五名单位情况

截止 2015 年 9 月 30 日应收账款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例 (%)
魅族科技 (中国) 有限公司	非关联方	187,469,623.99	半年以内	19.07
华为终端 (东莞) 有限公司	非关联方	185,729,624.75	半年以内	18.89
Acer Incorporated	非关联方	117,226,503.57	半年以内	11.92
Bhagwati Products Limited	非关联方	106,084,372.12	半年以内	10.79
中国移动通信集团终端有限公司	非关联方	92,591,087.85	半年以内	9.42
合计		689,101,212.29		70.09

截止 2014 年 12 月 31 日应收账款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例 (%)
Acer Incorporated	非关联方	133,436,796.01	半年以内	19.99
深圳九龙福科技发展有限公司	非关联方	131,715,813.95	半年以内	19.73
华为终端有限公司	非关联方	129,356,321.79	半年以内	19.38
小米通讯技术有限公司	非关联方	92,646,716.43	半年以内	13.88
深圳市国家税务局	非关联方	70,933,639.42	半年以内	10.62
合计		3,138,258.24	半年-1 年	0.47
合计		561,227,545.84		84.07

闻泰通讯股份有限公司
 财务报表附注
 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-9 月份
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注 (续)

6.4 应收账款 (续)

6.4.8 应收账款余额前五名单位情况 (续)

截止 2013 年 12 月 31 日应收账款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司 关系	金额	年限	占应收账款 总额比例 (%)
华为终端有限公司	非关联方	725,896,165.38	半年以内	79.60
惠州 TCL 移动通信有限公司	非关联方	51,415,491.89	半年以内	5.64
Lava International LTD	非关联方	27,348,357.01	半年以内	3.00
深圳市翔语电子有限公司	非关联方	15,973,024.43	半年以内	1.75
Intex Technologies (India) Limited	非关联方	15,677,187.60	半年以内	1.72
合计		836,310,226.31		91.71

6.4.9 截至报告日, 无应收关联方账款情况

6.4.10 本报告期无终止确认的应收账款情况;

6.4.11 本报告期无以应收账款为标的进行证券化继续涉入形成的资产、负债;

6.5 其他应收款

6.5.1 其他应收款按种类分析如下:

种类	2015-9-30			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1	8,732,859.55	100.00	1,787,833.89	20.47
组合小计	8,732,859.55	100.00	1,787,833.89	20.47
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	8,732,859.55	100.00	1,787,833.89	

种类	2014-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1	10,836,383.37	100.00	1,708,241.38	15.76
组合小计	10,836,383.37	100.00	1,708,241.38	15.76
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	10,836,383.37	100.00	1,708,241.38	

闻泰通讯股份有限公司
 财务报表附注
 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-9 月份
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注 (续)

6.5 其他应收款 (续)

6.5.1 其他应收款按种类分析如下 (续):

种类	2013-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1	23,818,411.01	100.00	2,122,526.99	8.91
组合小计	23,818,411.01	100.00	2,122,526.99	8.91
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	23,818,411.01	100.00	2,122,526.99	

其他应收款种类的说明:

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款指单笔金额为 50 万元以上的其他应收款项, 按个别认定法计提减值准备。单项金额不重大的应收账款, 并扣除有确凿证据表明可收回性存在明显差异而单独进行减值测试的部分后, 以账龄为信用风险特征进行组合, 按照账龄分析法计提减值准备。单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款, 是指有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收账款, 按个别认定法计提减值准备。

6.5.2 按组合计提坏账准备的其他应收款

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			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
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
半年以内	4,279,283.83	49.00	-	5,820,532.85	53.71	-	7,878,146.56	33.07	-
半年至 1 年	561,332.74	6.43	56,133.27	1,455,737.00	13.43	145,573.70	14,381,149.00	60.38	1,438,114.90
1 至 2 年	2,337,293.70	26.76	467,458.74	2,088,016.37	19.27	417,603.50	729,095.45	3.06	145,819.09
2 至 3 年	581,414.80	6.66	290,707.40	654,067.15	6.04	327,034.18	582,854.00	2.45	291,427.00
3 年以上	973,534.48	11.15	973,534.48	818,030.00	7.55	818,030.00	247,166.00	1.04	247,166.00
合计	8,732,859.55	100.00	1,787,833.89	10,836,383.37	100.00	1,708,241.38	23,818,411.01	100.00	2,122,526.99

闻泰通讯股份有限公司
 财务报表附注
 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-9 月份
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注 (续)

6.5 其他应收款 (续)

6.5.3 报告期内无前已全额计提坏账准备, 或计提减值准备的比例较大, 但在报告期内又全额收回或转回情况

6.5.4 本报告期实际核销的其他应收款情况

2015 年 1-9 月

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否关联交易产生
张清龙	押金	9,600.00	预计无法收回	否
合计		9,600.00		

2014 年度

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否关联交易产生
深圳市埃晶科技有限公司	保证金	100,000.00	预计无法收回	否
Wing Telecom India Private Limited	借款	0.49	公司转让, 无法收回	是
合计		100,000.49		

2013 年度无实际核销的其他应收款情况

6.5.5 本报告期其他应收款中持本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位欠款见附注 7、关联方及关联交易。

6.5.6 其他应收款余额前五名单位情况

截止 2015 年 9 月 30 日其他应收款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额比例 (%)
		212,940.00	半年至 1 年	2.44
惠州 TCL 移动通信有限公司	非关联方	587,060.00	1 至 2 年	6.72
		900,000.00	3 至 4 年	10.31
嘉兴中易碳素科技有限公司	非关联方	827,358.13	半年以内	9.47
上海聚鑫置业有限公司	非关联方	676,162.50	1 至 2 年	7.74
曹恒	非关联方	501,000.00	半年以内	5.74
		30,000.00	半年至 1 年	0.34
汪浩	非关联方	500,000.00	2 至 3 年	5.73
合计		4,234,520.63		48.49

闻泰通讯股份有限公司
 财务报表附注
 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-9 月份
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注 (续)

6.5 其他应收款 (续)

6.5.6 其他应收款余额前五名单位情况 (续)

截止 2014 年 12 月 31 日其他应收款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额比例 (%)
		212,940.00	半年以内	1.97
惠州 TCL 移动通信有限公司	非关联方	587,060.00	半年-1 年	5.42
		600,000.00	2-3 年	5.54
		300,000.00	3 年以上	2.77
东莞宇龙通信科技有限公司	非关联方	800,000.00	半年-1 年	7.38
上海聚鑫置业有限公司	非关联方	676,162.50	半年以内	6.24
汪浩	非关联方	500,000.00	1-2 年	4.61
		63,570.00	半年以内	0.59
上海微电子设计有限公司	非关联方	44,844.00	半年-1 年	0.41
		32,940.00	1-2 年	0.30
		286,180.00	3 年以上	2.64
合计		4,103,696.50		37.87

截止 2013 年 12 月 31 日其他应收款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额比例 (%)
香港智多芯电子科技有限公司	非关联方	12,480,354.30	半年至 1 年	52.40
惠州 TCL 移动通信有限公司	非关联方	600,000.00	1 至 2 年	2.52
		300,000.00	2 至 3 年	1.26
东莞宇龙通信科技有限公司	非关联方	800,000.00	半年以内	3.36
汪浩	非关联方	600,000.00	半年至 1 年	2.52
青岛海信通信有限公司	非关联方	300,000.00	半年以内	1.26
		200,000.00	半年至 1 年	0.84
合计		15,280,354.30		64.15

6.5.7 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
备用金	3,065,072.81	4,819,798.74	2,275,616.59
借款	-	-	12,480,354.30
借款利息	-	-	5,161,177.78
保证金	-	-	130,000.00
押金	2,594,608.17	2,634,294.21	3,366,178.29
加工厂扣款	-	-	-
其他	3,073,178.57	3,382,290.42	405,084.06
合计	8,732,859.55	10,836,383.37	23,818,411.02

6.5.8 应收关联方款项情况见附注 7、关联方及关联交易。

6.5.9 本报告期无终止确认的其他应收款情况。

6.5.10 本报告期无以其他应收款为标的进行证券化的资产、负债。

闻泰通讯股份有限公司
 财务报表附注
 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-9 月份
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注 (续)

6.6 预付账款

6.6.1 预付账款按账龄列示

账龄	2015-9-30		2014-12-31		2013-12-31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	8,607,922.96	93.70	4,550,718.51	88.74	842,314.88	54.57
1—2 年	193,320.00	2.10	80.00	0.00	358,832.10	23.24
2—3 年	80.00	0.00	256,262.00	5.00	52,431.52	3.40
3 年以上	385,187.12	4.20	320,986.64	6.26	290,080.12	18.79
合计	<u>9,186,510.08</u>	<u>100.00</u>	<u>5,128,047.15</u>	<u>100.00</u>	<u>1,543,658.62</u>	<u>100.00</u>

6.6.2 本报告期预付账款中无持公司 5% 以上 (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

闻泰通讯股份有限公司
 财务报表附注
 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-9 月份
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注 (续)

6.7 存货

6.7.1 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	469,279,399.13	21,966,278.32	447,313,120.81	313,951,588.38	10,111,104.62	303,840,483.76	258,828,685.29	7,416,210.96	251,412,474.33
在产品	43,286,225.41	-	43,286,225.41	564,535.62	-	564,535.62	46,048,597.75	-	46,048,597.75
半成品	138,280,271.96	6,110,009.52	132,170,262.44	57,310,838.63	1,146,114.18	56,164,724.45	59,072,682.23	228,157.00	58,844,525.23
库存商品	122,560,830.16	3,440,972.71	119,119,857.45	181,078,018.92	2,886,386.05	178,191,632.87	134,272,655.42	3,621,379.78	130,651,275.64
发出商品	12,566,197.50	-	12,566,197.50	7,161,653.65	-	7,161,653.65	7,954,897.71	-	7,954,897.71
合计	785,972,924.16	31,517,260.55	754,455,663.61	560,066,635.20	14,143,604.85	545,923,030.35	506,177,518.40	11,265,747.74	494,911,770.66

6.7.2 存货跌价准备

2014 年 12 月 31 日-2015 年 9 月 30 日:

种类	期初账面余额	本期计提额	本年减少额		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	10,111,104.62	13,742,737.07	-	1,887,563.37	21,966,278.32
半成品	1,146,114.18	4,963,895.34	-	-	6,110,009.52
库存商品	2,886,386.05	5,132,854.35	-	4,578,267.69	
合计	14,143,604.85	23,839,486.76	-	6,465,831.06	31,517,260.55

2013 年 12 月 31 日-2014 年 12 月 31 日:

种类	期初账面余额	本期计提额	本年减少额		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	7,416,210.96	10,111,104.62	-	7,416,210.96	10,111,104.62
半成品	228,157.00	1,146,114.18	-	228,157.00	1,146,114.18
库存商品	3,621,379.78	2,886,386.05	-	3,621,379.78	2,886,386.05
合计	11,265,747.74	14,143,604.85	-	11,265,747.74	14,143,604.85

闻泰通讯股份有限公司
 财务报表附注
 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-9 月份
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.7 存货(续)

6.7.2 存货跌价准备(续)

2012 年 12 月 31 日-2013 年 12 月 31 日:

种类	期初账面 余额	本期计提额	本年减少额		期末账面 余额
			转回	转销	
原材料	7,802,266.73	7,416,210.96	-	7,802,266.73	7,416,210.96
半成品	-	228,157.00			228,157.00
库存商品	1,705,112.26	3,621,379.78	-	1,705,112.26	3,621,379.78
合计	9,507,378.99	11,265,747.74	-	9,507,378.99	11,265,747.74

6.7.3 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准 备的依据	本期转回、转销存货 跌价准备的原因	本期转回金额占该项 存货期末余额的比例
原材料	注 1	注 2	-
半成品	注 1	注 2	-
库存商品	注 1	注 2	-

存货的说明:

注 1: 本公司按照存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额, 确定其可变现净值, 并将其与存货账面价值进行对比分析, 经分析, 除呆滞、毁损、残次部分存货存在减值情况并对其计提相应的准备外, 其他存货未发现减值迹象。

注 2: 期初计提存货跌价准备的原材料、在产品均完工生产制成产品对外销售, 本期转销; 期初计提存货跌价准备的产成品本期已对外销售, 本期转销。

6.8 一年内到期的非流动资产

项目	内容或性质	2015-9-30	2014-12-31	2013-12-31
模具摊销	待摊费用	8,459,974.47	7,778,626.96	7,582,555.84

6.9 其他流动资产

项目	2015-9-30	2014-12-31	2013-12-31
未抵扣进项税	29,323,169.32	18,595,464.23	15,362,948.54
多缴税费重分类	-	3,562,102.09	-
合计	29,323,169.32	22,157,566.32	15,362,948.54

6.10 可供出售的金融资产

项目	2015-9-30	2014-12-31	2013-12-31
可供出售权益工具	757,269.73	796,326.05	878,427.05

其他说明: 根据最新的《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》(2014 年 7 月 1 日起实行), 第三条第(二)项“风险投资机构、共同基金以及类似主体持有的、在初始确认时按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产, 投资性主体对不纳入合并财务报表的子公司的权益性投资, 以及本准则未予规范的其他权益性投资, 适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》。”将企业对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响, 并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资转入金融资产进行核算。

报告期内公司可供出售权益工具系投资嘉兴集成电路设计创业中心有限公司, 初始投资成本 1,560,000.00 元, 持股比例为 19.50%, 对其不具有控制或重大影响, 且被投资单位在活跃市场中没有报价, 公允价值不能可靠计量。

闻泰通讯股份有限公司
 财务报表附注
 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-9 月份
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注 (续)

6.11 固定资产

6.11.1 固定资产情况

项目	2014-12-31 账面余额	本期增加		本期减少	2015-9-30 账面余额
一、账面原值合计	424,783,323.68	105,140,117.51		9,049,297.28	520,874,143.91
其中：房屋建筑物	209,564,060.75	-		-	209,564,060.75
机器设备	165,892,677.03	93,485,528.61		8,094,609.50	251,283,596.14
运输工具	9,838,661.74	263,846.14		-	10,102,507.88
办公设备及其他	2,776,836.85	942,182.86		10,039.00	3,708,980.71
电子设备	36,711,087.31	10,448,559.90		944,648.78	46,214,998.43
		本期 新增	本期 计提		
二、累计折旧合计	126,014,780.54	33,390,484.14		2,412,065.67	156,993,199.01
其中：房屋建筑物	36,011,628.80	- 7,072,787.08		-	43,084,416.96
机器设备	65,492,940.63	- 18,958,348.40		1,829,074.25	82,622,214.29
运输工具	5,142,416.76	- 1,213,071.40		-	6,355,488.16
办公设备及其他	2,128,895.65	- 176,914.26		5,531.40	2,300,278.51
电子设备	17,238,898.70	- 5,969,363.00		577,460.02	22,630,801.09
三、固定资产账面净值合计	298,768,543.14				363,880,944.90
其中：房屋建筑物	173,552,431.95				166,479,643.79
机器设备	100,399,736.40				168,661,381.85
运输工具	4,696,244.98				3,747,019.72
办公设备及其他	647,941.20				1,408,702.20
电子设备	19,472,188.61				23,584,197.34
四、减值准备合计	-	-		-	-
其中：房屋建筑物	-	-		-	-
机器设备	-	-		-	-
运输工具	-	-		-	-
办公设备及其他	-	-		-	-
电子设备	-	-		-	-
五、固定资产账面价值合计	298,768,543.14				363,880,944.90
其中：房屋建筑物	173,552,431.95				166,479,643.79
机器设备	100,399,736.40				168,661,381.85
运输工具	4,696,244.98				3,747,019.72
办公设备及其他	647,941.20				1,408,702.20
电子设备	19,472,188.61				23,584,197.34

闻泰通讯股份有限公司
 财务报表附注
 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-9 月份
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注 (续)

6.11 固定资产 (续)

6.11.1 固定资产情况 (续)

项目	2013-12-31 账面余额	本期增加		本期减少	2014-12-31 账面余额
一、账面原值合计	366,868,740.06	63,687,084.23		5,772,500.61	424,783,323.68
其中：房屋建筑物	209,564,060.75	-		-	209,564,060.75
机器设备	124,498,806.15	45,520,021.28		4,126,150.40	165,892,677.03
运输工具	8,426,854.21	2,391,105.27		979,297.74	9,838,661.74
办公设备及其他	2,591,870.43	191,993.39		7,026.97	2,776,836.85
电子设备	21,787,148.52	15,583,964.29		660,025.50	36,711,087.31
		本期 新增	本期 计提		
二、累计折旧合计	98,061,019.44	30,311,723.61		2,357,962.51	126,014,780.54
其中：房屋建筑物	26,581,245.98	-	9,430,382.82	-	36,011,628.80
机器设备	50,679,573.48	-	16,035,079.79	1,221,712.64	65,492,940.63
运输工具	4,334,076.49	-	1,420,101.16	611,760.89	5,142,416.76
办公设备及其他	1,932,374.89	-	197,922.60	1,401.84	2,128,895.65
电子设备	14,533,748.60	-	3,228,237.24	523,087.14	17,238,898.70
三、固定资产账面净值合计	268,807,720.62				298,768,543.14
其中：房屋建筑物	182,982,814.77				173,552,431.95
机器设备	73,819,232.67				100,399,736.40
运输工具	4,092,777.72				4,696,244.98
办公设备及其他	659,495.54				647,941.20
电子设备	7,253,399.92				19,472,188.61
四、减值准备合计	-	-		-	-
其中：房屋建筑物	-	-		-	-
机器设备	-	-		-	-
运输工具	-	-		-	-
办公设备及其他	-	-		-	-
电子设备	-	-		-	-
五、固定资产账面价值合计	268,807,720.62				298,768,543.14
其中：房屋建筑物	182,982,814.77				173,552,431.95
机器设备	73,819,232.67				100,399,736.40
运输工具	4,092,777.72				4,696,244.98
办公设备及其他	659,495.54				647,941.20
电子设备	7,253,399.92				19,472,188.61

闻泰通讯股份有限公司
 财务报表附注
 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-9 月份
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注 (续)

6.11 固定资产 (续)

6.11.1 固定资产情况 (续)

项目	2012-12-31 账面余额	本期增加	本期减少	2013-12-31 账面余额
一、账面原值合计	254,151,382.38	118,689,150.85	5,971,793.17	366,868,740.06
其中：房屋建筑物	107,201,802.78	102,362,257.97	-	209,564,060.75
机器设备	117,901,209.53	11,712,734.46	5,115,137.84	124,498,806.15
运输工具	7,738,405.60	804,076.61	115,628.00	8,426,854.21
办公设备及其他	2,869,470.21	167,239.35	444,839.13	2,591,870.43
电子设备	18,440,494.26	3,642,842.46	296,188.20	21,787,148.52
		本期 新增	本期 计提	
二、累计折旧合计	73,040,586.46	28,729,493.80	3,709,060.82	98,061,019.44
其中：房屋建筑物	17,534,721.85	-	-	26,581,245.98
机器设备	37,181,464.48	-	2,000,596.40	50,679,573.48
运输工具	3,118,208.08	-	98,040.10	4,334,076.49
办公设备及其他	1,802,635.71	-	201,115.49	1,932,374.89
电子设备	13,403,556.34	-	1,409,308.83	14,533,748.60
三、固定资产账面净值合计	181,110,795.92			268,807,720.62
其中：房屋建筑物	89,667,080.93			182,982,814.77
机器设备	80,719,745.05			73,819,232.67
运输工具	4,620,197.52			4,092,777.72
办公设备及其他	1,066,834.50			659,495.54
电子设备	5,036,937.92			7,253,399.92
四、减值准备合计				
其中：房屋建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-
办公设备及其他	-	-	-	-
电子设备	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	181,110,795.92			268,807,720.62
其中：房屋建筑物	89,667,080.93			182,982,814.77
机器设备	80,719,745.05			73,819,232.67
运输工具	4,620,197.52			4,092,777.72
办公设备及其他	1,066,834.50			659,495.54
电子设备	5,036,937.92			7,253,399.92

6 合并财务报表项目附注 (续)

6.11 固定资产 (续)

6.11.2 本报告期无暂时闲置的固定资产情况;

6.11.3 本报告期无通过融资租赁租入的固定资产情况;

6.11.4 本报告期通过经营租赁租出的固定资产情况:

公司名称	租赁项目	租赁原值	租赁净值
嘉兴中易碳素 科技有限公司	厂房	5,612,950.68	4,939,396.61
嘉兴永瑞电子 科技有限公司	厂房	35,749,508.76	29,452,912.19

6.11.5 本报告期无期末持有待售的固定资产情况;

6.11.6 本报告期末无未办妥产权证书的固定资产情况。

闻泰通讯股份有限公司
 财务报表附注
 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-9 月份
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.12 在建工程

6.12.1 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	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
二期闻泰总机房监控系统	2,310,264.97	-	2,310,264.97	905,295.75	-	905,295.75	99,273.50	-	99,273.50
其他	-	-	-	170,167.52	-	170,167.52	-	-	-
在安装设备	4,781,538.46	-	4,781,538.46	-	-	-	-	-	-
合计	<u>7,091,803.43</u>	<u>-</u>	<u>7,091,803.43</u>	<u>1,075,463.27</u>	<u>-</u>	<u>1,075,463.27</u>	<u>99,273.50</u>	<u>-</u>	<u>99,273.50</u>

6.12.2 在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中: 本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末余额
2015 年 9 月 30 日												
二期闻泰总机房监控系统	-	905,295.75	3,679,722.32	1,574,642.24	700,110.86	-	-	-	-	-	自有资金	2,310,264.97
其他	-	170,167.52	-	170,167.52	-	-	-	-	-	-	自有资金	-
在安装设备	-	-	4,953,796.05	172,257.59	-	-	-	-	-	-	自有资金	4,781,538.46
合计	-	<u>1,075,463.27</u>	<u>8,633,518.37</u>	<u>1,917,067.35</u>	<u>700,110.86</u>	-	-	-	-	-		<u>7,091,803.43</u>
2014 年 12 月 31 日												
二期闻泰总机房监控系统	-	99,273.50	4,412,651.17	2,013,559.82	1,593,069.10	-	-	-	-	-	自有资金	905,295.75
其他	-	-	3,966,929.84	3,796,762.32	-	-	-	-	-	-	自有资金	170,167.52
合计	-	<u>99,273.50</u>	<u>8,379,581.01</u>	<u>5,810,322.14</u>	<u>1,593,069.10</u>	-	-	-	-	-		<u>1,075,463.27</u>
2013 年 12 月 31 日												
闻泰通讯产业基地二期项目	105,239,335.97	84,097,383.64	21,141,952.33	104,522,885.86	716,450.11	-	100.00	-	-	-	自有资金	-
二期闻泰总机房监控系统	-	-	99,273.50	-	-	-	-	-	-	-	自有资金	99,273.50
合计	-	<u>84,097,383.64</u>	<u>21,241,225.83</u>	<u>104,522,885.86</u>	<u>716,450.11</u>	-	-	-	-	-		<u>99,273.50</u>

闻泰通讯股份有限公司
 财务报表附注
 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-9 月份
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注 (续)

6.12 在建工程 (续)

6.12.3 本报告期无在建工程减值准备;

6.12.4 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
闻泰通讯产业基地二期项目	100.00	2013 年 12 月完工转固

6.13 无形资产

6.13.1 无形资产情况

2014 年 12 月 31 日-2015 年 9 月 30 日:

项目	2014-12-31 账面余额	本期增加	本期减少	2015-9-30 账面余额
一、账面原值合计	59,392,966.21	1,467,323.49	-	60,860,289.70
土地使用权	44,247,161.55	-	-	44,247,161.55
专利技术	151,900.00	33,000.00	-	184,900.00
专有技术	-	-	-	-
特许使用权	3,625,348.00	-	-	3,625,348.00
软件	7,368,406.66	1,434,323.49	-	8,802,730.15
著作权	4,000,150.00	-	-	4,000,150.00
二、累计摊销合计	16,231,796.15	1,969,433.16	-	18,201,229.31
土地使用权	5,110,526.59	666,328.35	-	5,776,854.94
专利技术	151,900.00	2,450.00	-	154,350.00
专有技术	-	-	-	-
特许使用权	1,115,453.04	271,901.04	-	1,387,354.08
软件	5,853,766.52	1,028,753.77	-	6,882,520.29
著作权	4,000,150.00	-	-	4,000,150.00
三、无形资产账面净值合计	43,161,170.06			42,659,060.39
土地使用权	39,136,634.96			38,470,306.61
专利技术	-			30,550.00
专有技术	-			-
特许使用权	2,509,894.96			2,237,993.92
软件	1,514,640.14			1,920,209.86
著作权	-			-
四、减值准备合计	-			-
土地使用权	-			-
专利技术	-			-
专有技术	-			-
特许使用权	-			-
软件	-			-
著作权	-			-
五、无形资产账面价值合计	43,161,170.06			42,659,060.39
土地使用权	39,136,634.96			38,470,306.61
专利技术	-			30,550.00
专有技术	-			-
特许使用权	2,509,894.96			2,237,993.92
软件	1,514,640.14			1,920,209.86
著作权	-			-

本期摊销额: 1,969,433.16 元。

闻泰通讯股份有限公司
 财务报表附注
 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-9 月份
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注 (续)

6.13 无形资产 (续)

6.13.1 无形资产情况 (续)

2013 年 12 月 31 日-2014 年 12 月 31 日:

项目	2013-12-31 账面余额	本期增加	本期减少	2014-12-31 账面余额
一、账面原值合计	59,391,360.43	192,847.07	191,241.29	59,392,966.21
土地使用权	44,247,161.55	-	-	44,247,161.55
专利技术	151,900.00	-	-	151,900.00
专有技术	15,600.00	-	15,600.00	-
特许使用权	3,625,348.00	-	-	3,625,348.00
软件	7,351,200.88	192,847.07	175,641.29	7,368,406.66
著作权	4,000,150.00	-	-	4,000,150.00
二、累计摊销合计	13,899,011.10	2,524,026.34	191,241.29	16,231,796.15
土地使用权	4,222,088.89	888,437.70	-	5,110,526.59
专利技术	151,900.00	-	-	151,900.00
专有技术	11,023.33	4,576.67	15,600.00	-
特许使用权	752,918.04	362,535.00	-	1,115,453.04
软件	4,760,930.84	1,268,476.97	175,641.29	5,853,766.52
著作权	4,000,150.00	-	-	4,000,150.00
三、无形资产账面净值合计	45,492,349.33			43,161,170.06
土地使用权	40,025,072.66			39,136,634.96
专利技术	-			-
专有技术	4,576.67			-
特许使用权	2,872,429.96			2,509,894.96
软件	2,590,270.04			1,514,640.14
著作权	-			-
四、减值准备合计				
土地使用权	-	-	-	-
专利技术	-	-	-	-
专有技术	-	-	-	-
特许使用权	-	-	-	-
软件	-	-	-	-
著作权	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	45,492,349.33			43,161,170.06
土地使用权	40,025,072.66			39,136,634.96
专利技术	-			-
专有技术	4,576.67			-
特许使用权	2,872,429.96			2,509,894.96
软件	2,590,270.04			1,514,640.14
著作权	-			-

本期摊销额: 2,524,026.34 元。

闻泰通讯股份有限公司
 财务报表附注
 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-9 月份
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注 (续)

6.13 无形资产 (续)

6.13.1 无形资产情况 (续)

2012 年 12 月 31 日-2013 年 12 月 31 日:

项目	2012-12-31 账面余额	本期增加	本期减少	2013-12-31 账面余额
一、账面原值合计	59,076,830.52	314,529.91	-	59,391,360.43
土地使用权	44,247,161.55	-	-	44,247,161.55
专利技术	151,900.00	-	-	151,900.00
专有技术	15,600.00	-	-	15,600.00
特许使用权	3,625,348.00	-	-	3,625,348.00
软件	7,036,670.97	314,529.91	-	7,351,200.88
著作权	4,000,150.00	-	-	4,000,150.00
二、累计摊销合计	10,623,738.58	3,275,272.52	-	13,899,011.10
土地使用权	3,337,145.53	884,943.36	-	4,222,088.89
专利技术	149,485.00	2,415.00	-	151,900.00
专有技术	7,903.33	3,120.00	-	11,023.33
特许使用权	390,383.04	362,535.00	-	752,918.04
软件	3,472,005.23	1,288,925.61	-	4,760,930.84
著作权	3,266,816.45	733,333.55	-	4,000,150.00
三、无形资产账面净值合计	48,453,091.94			45,492,349.33
土地使用权	40,910,016.02			40,025,072.66
专利技术	2,415.00			-
专有技术	7,696.67			4,576.67
特许使用权	3,234,964.96			2,872,429.96
软件	3,564,665.74			2,590,270.04
著作权	733,333.55			-
四、减值准备合计				
土地使用权	-	-	-	-
专利技术	-	-	-	-
专有技术	-	-	-	-
特许使用权	-	-	-	-
软件	-	-	-	-
著作权	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	48,453,091.94			45,492,349.33
土地使用权	40,910,016.02			40,025,072.66
专利技术	2,415.00			-
专有技术	7,696.67			4,576.67
特许使用权	3,234,964.96			2,872,429.96
软件	3,564,665.74			2,590,270.04
著作权	733,333.55			-

本期摊销额: 3,275,272.52 元。

闻泰通讯股份有限公司
 财务报表附注
 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-9 月份
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注 (续)

6.14 开发支出

项目	2014-12-31	本期增加	本期减少	2015-9-30	期末减值准备
ROM 项目	1,792,082.46	157,896,675.45	153,466,347.78	6,222,410.13	-
工艺改进项目	586,271.89	12,247,530.50	-	12,833,802.39	-
合计	<u>2,378,354.35</u>	<u>170,144,205.95</u>	<u>153,466,347.78</u>	<u>19,056,212.52</u>	<u>-</u>

项目	2013-12-31	本期增加	本期减少	2014-12-31	期末减值准备
ROM 项目	-	1,792,082.46	-	1,792,082.46	-
工艺改进项目	-	586,271.89	-	586,271.89	-
合计	<u>-</u>	<u>2,378,354.35</u>	<u>-</u>	<u>2,378,354.35</u>	<u>-</u>

6.15 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少原因
2015 年 9 月 30 日						
模具费	296,855.33	23,942,761.81	9,246,208.80	13,024,618.08	1,968,790.26	注
装修费	3,098,549.46	12,993,008.38	2,884,765.52	2,397,524.88	10,809,267.44	
其他	-	970,921.14	100,624.54	-	870,296.60	
合计	<u>3,395,404.79</u>	<u>37,906,691.33</u>	<u>12,231,598.86</u>	<u>15,422,142.96</u>	<u>13,648,354.30</u>	

注: 其他减少中, 将剩余摊销期一年以内部分转入 1 年内到期的非流动资产的金额为 15,422,142.96 元, 处置子公司影响的金额为 0.00 元。

2014 年 12 月 31 日

模具费	2,121,640.43	20,441,121.28	16,360,264.02	5,905,642.36	296,855.33	注
装修费	195,549.39	5,391,740.12	615,755.45	1,872,984.60	3,098,549.46	
其他	8,606.40	-	-	8,606.40	-	
合计	<u>2,325,796.22</u>	<u>25,832,861.40</u>	<u>16,976,019.47</u>	<u>7,787,233.36</u>	<u>3,395,404.79</u>	

注: 其他减少中, 将剩余摊销期一年以内部分转入 1 年内到期的非流动资产的金额为 7,778,626.96 元, 处置子公司影响的金额为 8,606.40 元。

2013 年 12 月 31 日

模具费	2,016,864.84	20,367,717.01	12,680,385.58	7,582,555.84	2,121,640.43	注
装修费	51,178.73	227,213.67	82,843.01	-	195,549.39	
PADS 电路板绘图设计软件	-	137,096.82	-	137,096.82	-	
其他	12,529.00	-	3,922.60	-	8,606.40	
合计	<u>2,080,572.57</u>	<u>20,732,027.50</u>	<u>12,767,151.19</u>	<u>7,719,652.66</u>	<u>2,325,796.22</u>	

注: 其他减少中, 将剩余摊销期一年以内部分转入 1 年内到期的非流动资产的金额为 7,582,555.84 元, 调整至无形资产原值金额为 137,096.82 元。

闻泰通讯股份有限公司
 财务报表附注
 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-9 月份
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注 (续)

6.16 递延所得税资产/递延所得税负债

6.16.1 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	2015-9-30	2014-12-31	2013-12-31
递延所得税资产:			
资产减值准备	5,536,355.62	2,716,692.30	1,822,772.95
预提费用	787,072.78	787,072.78	787,072.78
开发支出	16,863,525.22	12,582,192.29	8,313,171.77
递延收益	3,279,113.40	3,782,802.25	4,399,334.74
合并产生的未实现利润	2,160,551.38	3,112,412.30	3,286,724.14
可抵扣亏损	-	1,179,112.59	3,542,541.03
合计	<u>28,626,618.40</u>	<u>24,160,284.51</u>	<u>22,151,617.41</u>
递延所得税负债:			
非同一控制下合贷差	1,963,670.23	1,963,670.23	1,963,670.23
合并产生的未实现利润	-	-	-
合计	<u>1,963,670.23</u>	<u>1,963,670.23</u>	<u>1,963,670.23</u>

6.16.2 未确认递延所得税资产明细

项目	2015-9-30	2014-12-31	2013-12-31
可抵扣暂时性差异	-	-	29,193.48
可抵扣亏损	2,000,805.20	2,403,896.47	7,905,167.62
合计	<u>2,000,805.20</u>	<u>2,403,896.47</u>	<u>7,934,361.10</u>

6.16.3 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	2015-9-30	2014-12-31	2013-12-31
资产减值准备	37,908,605.25	17,899,545.82	12,030,666.16
预提费用	5,247,151.90	5,247,151.90	5,247,151.90
开发支出	112,423,501.41	83,881,281.90	55,421,145.10
递延收益	21,900,131.69	25,272,640.71	29,328,898.27
可抵扣亏损	-	7,860,750.57	22,017,304.70
内部交易未实现损益	12,644,404.80	18,970,193.49	18,753,134.63
合计	<u>190,123,795.05</u>	<u>159,131,564.39</u>	<u>142,798,300.76</u>

6.17 其他非流动资产

项目	2015-9-30	2014-12-31	2013-12-31
预付长期设备款	12,694,963.90	40,905,823.85	1,658,327.50

闻泰通讯股份有限公司
 财务报表附注
 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-9 月份
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注 (续)

6.18 资产减值准备明细

2014 年 12 月 31 日-2015 年 9 月 30 日:

项目	2014-12-31	本期计提额	本期减少额			2015-9-30
			转回	转销	合计	
坏账准备	4,570,589.71	2,965,263.68	-	1,144,508.69	1,144,508.69	6,391,344.70
存货跌价准备	14,143,604.85	23,839,486.76	-	6,465,831.06	6,465,831.06	31,517,260.55
商誉减值准备	-	-	-	-	-	-
合计	18,714,194.56	26,804,750.44	-	7,610,339.75	7,610,339.75	37,908,605.25

2013 年 12 月 31 日-2014 年 12 月 31 日:

项目	2013-12-31	本期计提额	本期减少额			2014-12-31
			转回	转销	合计	
坏账准备	4,735,686.29	522,428.52	-	687,525.10	687,525.10	4,570,589.71
存货跌价准备	11,265,747.74	14,143,604.85	-	11,265,747.74	11,265,747.74	14,143,604.85
商誉减值准备	-	-	-	-	-	-
合计	16,001,434.03	14,666,033.37	-	11,953,272.84	11,953,272.84	18,714,194.56

2012 年 12 月 31 日-2013 年 12 月 31 日:

项目	2012-12-31	本期计提额	本期减少额			2013-12-31
			转回	转销	合计	
坏账准备	3,012,759.00	1,725,411.68	-	2,484.39	2,484.39	4,735,686.29
存货跌价准备	9,507,378.99	11,265,747.74	-	9,507,378.99	9,507,378.99	11,265,747.74
商誉减值准备	706,029.63	-	-	706,029.63	706,029.63	-
合计	13,226,167.62	12,991,159.42	-	10,215,893.01	10,215,893.01	16,001,434.03

闻泰通讯股份有限公司
 财务报表附注
 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-9 月份
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注 (续)

6.19 短期借款

6.19.1 短期借款分类

借款类别	2015-9-30	2014-12-31	2013-12-31
抵押借款	-	-	70,000,000.00
信用借款	-	30,000,000.00	180,000,000.00
合计	-	30,000,000.00	250,000,000.00

6.20 应付票据

种类	2015-9-30	2014-12-31	2013-12-31
银行承兑汇票	481,518,892.09	302,953,852.07	325,038,144.20
合计	481,518,892.09	302,953,852.07	325,038,144.20

6.21 应付账款

6.21.1 应付账款按账龄:

项目	2015-9-30	2014-12-31	2013-12-31
1 年以内	1,574,036,769.01	751,411,179.61	876,640,371.87
1 至 2 年	6,788,168.59	3,018,556.29	1,031,655.30
2 至 3 年	360,113.56	487,782.97	3,541,841.15
3 年以上	194,223.63	3,260,565.41	165,998.50
合计	1,581,379,274.79	758,178,084.28	881,379,866.82

6.21.2 期末应付账款中无应付持有公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东款项或关联方款项。

6.21.3 账龄超过一年的大额应付账款情况说明

2015 年 1-9 月无账龄超过一年的大额应付账款

单位名称	2014-12-31	未偿付原因
香港达进电路板有限公司	3,145,943.48	经济纠纷
合计	3,145,943.48	

单位名称	2013-12-31	未偿付原因
香港达进电路板有限公司	3,134,581.27	经济纠纷
合计	3,134,581.27	

闻泰通讯股份有限公司
 财务报表附注
 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-9 月份
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注 (续)

6.22 预收款项

6.22.1 预收账款按账龄

项目	2015-9-30	2014-12-31	2013-12-31
1 年以内	12,980,319.55	22,338,656.23	60,700,502.95
1 至 2 年	1,479,655.29	1,551,023.52	2,007,497.78
2 至 3 年	551,753.56	559,938.42	665,373.54
3 年以上	44,161.62	42,657.71	1,263,441.39
合计	15,055,890.02	24,492,275.88	64,636,815.66

6.22.2 本报告期预收款项中无预收持有本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东款项或关联方款项。

6.22.3 账龄超过一年的大额预收款项情况的说明

单位名称	金额	未结转原因
2015 年 9 月 30 日		
	-	-
2014 年 12 月 31 日		
-	-	-
2013 年 12 月 31 日		
重庆市迪运电子技术有限公司	1,253,200.60	客户没有追缴产品或款项

6.22.4 预收账款说明: 报告期内预收款呈现大幅减少趋势, 主要是由于报告期内使用预收模式交易客户逐步减少, 而前期订单逐渐完成所致。

6.23 应付职工薪酬

6.23.1 应付职工薪酬本期变动表

项目	2014-12-31	本年增加	本年减少	2015-9-30
一、短期薪酬	32,823,560.04	429,645,853.57	414,816,573.24	47,652,840.37
二、离职后福利-设定提存计划	236,142.75	21,797,140.71	21,886,282.00	147,001.46
三、辞退福利	-	5,985,772.40	5,985,772.40	-
四、其他长期职工福利	10,328,621.41	-	1,126,429.00	9,202,192.41
合计	43,388,324.20	457,428,766.68	443,815,056.64	57,002,034.24

项目	2013-12-31	本年增加	本年减少	2014-12-31
一、短期薪酬	23,477,534.92	380,865,936.86	371,519,911.74	32,823,560.04
二、离职后福利-设定提存计划	-	21,557,995.62	21,321,852.87	236,142.75
三、辞退福利	-	2,127,276.78	2,127,276.78	-
四、其他长期职工福利	13,620,023.53	-	3,291,402.12	10,328,621.41
合计	37,097,558.45	404,551,209.26	398,260,443.51	43,388,324.20

项目	2012-12-31	本年增加	本年减少	2013-12-31
一、短期薪酬	19,167,268.06	251,890,960.24	247,580,693.38	23,477,534.92
二、离职后福利-设定提存计划	-	17,171,158.16	17,171,158.16	-
三、辞退福利	-	2,282,533.00	2,282,533.00	-
四、其他长期职工福利	13,773,823.53	3,850.00	157,650.00	13,620,023.53
合计	32,941,091.59	271,348,501.40	267,192,034.54	37,097,558.45

闻泰通讯股份有限公司
 财务报表附注
 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-9 月份
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.23 应付职工薪酬(续)

6.23.2 短期薪酬

项目	2014-12-31	本年增加	本年减少	2015-9-30
一、工资、奖金、津贴和补贴	29,942,005.96	410,032,120.68	395,047,041.80	44,927,084.84
二、职工福利费	-	2,353,353.63	2,353,353.63	-
三、社会保险费	125,034.15	11,187,586.65	11,263,697.20	48,923.60
其中: 1.医疗保险费	91,203.90	9,449,969.58	9,517,369.56	23,803.92
2.工伤保险费	8,316.70	740,180.20	743,517.90	4,979.00
3.生育保险费	25,513.55	992,804.95	998,177.82	20,140.68
4.其他	-	4,631.92	4,631.92	-
四、住房公积金	24,700.00	5,886,474.40	5,859,282.40	51,892.00
五、工会经费和职工教育经费	2,731,819.93	186,318.21	293,198.21	2,624,939.93
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
八、其他	-	-	-	-
合计	<u>32,823,560.04</u>	<u>429,645,853.57</u>	<u>414,816,573.24</u>	<u>47,652,840.37</u>

项目	2013-12-31	本年增加	本年减少	2014-12-31
一、工资、奖金、津贴和补贴	19,442,135.99	359,507,237.11	349,007,367.14	29,942,005.96
二、职工福利费	-	2,466,201.55	2,466,201.55	-
三、社会保险费	-	11,177,650.00	11,052,615.85	125,034.15
其中: 1.医疗保险费	-	9,550,677.78	9,459,473.88	91,203.90
2.工伤保险费	-	718,387.95	710,071.25	8,316.70
3.生育保险费	-	908,584.27	883,070.72	25,513.55
4.其他	-	-	-	-
四、住房公积金	400.00	7,714,848.20	7,690,548.20	24,700.00
五、工会经费和职工教育经费	4,034,998.93	-	1,303,179.00	2,731,819.93
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
八、其他	-	-	-	-
合计	<u>23,477,534.92</u>	<u>380,865,936.86</u>	<u>371,519,911.74</u>	<u>32,823,560.04</u>

项目	2012-12-31	本年增加	本年减少	2013-12-31
一、工资、奖金、津贴和补贴	14,799,179.13	235,254,045.62	230,611,088.76	19,442,135.99
二、职工福利费	-	2,578,116.44	2,578,116.44	-
三、社会保险费	-	8,506,030.18	8,506,030.18	-
其中: 1.医疗保险费	-	7,263,886.85	7,263,886.85	-
2.工伤保险费	-	601,227.25	601,227.25	-
3.生育保险费	-	610,843.38	610,843.38	-
4.其他	-	30,072.70	30,072.70	-
四、住房公积金	225.00	5,552,768.00	5,552,593.00	400.00
五、工会经费和职工教育经费	4,367,863.93	-	332,865.00	4,034,998.93
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
八、其他	-	-	-	-
合计	<u>19,167,268.06</u>	<u>251,890,960.24</u>	<u>247,580,693.38</u>	<u>23,477,534.92</u>

闻泰通讯股份有限公司
 财务报表附注
 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-9 月份
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.23 应付职工薪酬(续)

6.23.3 设定提存计划明细情况

项目	2014-12-31	本期增加	本期减少	2015-9-30
基本养老保险	215,825.14	20,529,980.59	20,608,883.23	136,922.50
失业保险	20,317.61	1,267,160.12	1,277,398.77	10,078.96
年金缴费	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	236,142.75	21,797,140.71	21,886,282.00	147,001.46

项目	2013-12-31	本期增加	本期减少	2014-12-31
基本养老保险	-	20,136,369.15	19,920,544.01	215,825.14
失业保险	-	1,421,626.47	1,401,308.86	20,317.61
年金缴费	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	-	21,557,995.62	21,321,852.87	236,142.75

项目	2012-12-31	本期增加	本期减少	2013-12-31
基本养老保险	-	15,825,266.42	15,825,266.42	-
失业保险	-	1,345,891.74	1,345,891.74	-
年金缴费	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	-	17,171,158.16	17,171,158.16	-

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额: 0.00。

6.24 应交税费

税种	2015-9-30	2014-12-31	2013-12-31
增值税	6,648,877.74	6,552,413.06	6,480,057.14
营业税	22,947.91	10,000.33	247,889.72
企业所得税	26,817,114.80	3,267,503.60	4,433,246.88
个人所得税	1,763,899.40	1,482,528.46	814,540.79
城市维护建设税	361,357.04	429,271.56	370,949.32
教育费附加及地方教育费附加	337,403.59	385,762.01	346,937.65
土地使用税	-	902.85	902.85
房产税	255,692.08	249,068.96	40,797.13
水利建设费	774,631.43	481,689.16	428,083.27
印花稅	187,195.55	135,289.47	104,509.03
其他	8,332.35	13,877.54	7,536.24
合计	37,177,451.89	13,008,307.00	13,275,450.02

应交税费的说明: 本公司未发生各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂情况。

闻泰通讯股份有限公司
 财务报表附注
 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-9 月份
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注 (续)

6.25 应付股利

单位名称	2015-9-30	2014-12-31	2013-12-31	超过 1 年未支付原因
拉萨经济技术开发区闻天下投资有限公司	-	66,392,599.99	-	-
合计	-	66,392,599.99	-	-

说明: 2015 年 3 月 30 日, 公司大股东“嘉兴中闻鼎泰投资有限公司”名称变更为“拉萨经济技术开发区闻天下投资有限公司”, 详情请参见附注“1.1 历史沿革”。

6.26 其他应付款

6.26.1 其他应付款按账龄

项目	2015-9-30	2014-12-31	2013-12-31
1 年以内	4,047,361.99	1,727,858.24	2,770,846.06
1 至 2 年	1,122,829.70	790,967.61	117,818.12
2 至 3 年	19,812.64	34,272.25	603,274.59
3 年以上	191,808.48	248,274.59	11,092.50
合计	5,381,812.81	2,801,372.69	3,503,031.27

6.26.2 按款项性质列示其他应付款

项目	2015 年 9 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
保证金	25,538.62	25,538.62	388,538.62
代扣代缴手续费	-	612,328.93	258,086.83
待处理款	153,770.85	-	-
律师费用	-	277,139.97	277,846.59
退税款	-	-	1,469,578.06
往来款	-	-	15,147.47
开发费用	-	-	-
租赁费	-	-	644,809.26
预提费用	-	524,000.00	-
押金	500,000.00	500,000.00	-
其他	4,702,503.34	862,365.17	449,024.44
合计	5,381,812.81	2,801,372.69	3,503,031.27

6.26.3 本报告期其他应付款中无应付持有公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东款项或关联方款项。

闻泰通讯股份有限公司
 财务报表附注
 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-9 月份
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注 (续)

6.27 专项应付款

项目	2014-12-31	本期 增加	本期 减少	2015-9-30	备注
基于嵌入式 3D 引擎的无线终端增值应用开发平台-省科技厅	420,000.00	-	-	420,000.00	-
合计	<u>420,000.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>420,000.00</u>	-

项目	2013-12-31	本期 增加	本期 减少	2014-12-31	备注
基于嵌入式 3D 引擎的无线终端增值应用开发平台-省科技厅	420,000.00	-	-	420,000.00	-
基于嵌入式 4D 引擎的无线终端增值应用开发平台-省科技厅	350,000.00	-	350,000.00	-	-
合计	<u>770,000.00</u>	<u>-</u>	<u>350,000.00</u>	<u>420,000.00</u>	-

项目	2012-12-31	本期 增加	本期 减少	2013-12-31	备注
基于嵌入式 3D 引擎的无线终端增值应用开发平台-省科技厅	-	420,000.00	-	420,000.00	-
基于嵌入式 4D 引擎的无线终端增值应用开发平台-省科技厅	-	350,000.00	-	350,000.00	-
合计	<u>-</u>	<u>770,000.00</u>	<u>-</u>	<u>770,000.00</u>	-

6.28 预计负债

项目	2015-9-30	2014-12-31	2013-12-31
待执行的亏损合同	5,012,700.00	-	-
合计	<u>5,012,700.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

6.29 递延收益

6.29.1 递延收益

项目	2015-9-30	2014-12-31	2013-12-31
政府补助	22,035,280.20	25,626,442.69	30,311,902.03
合计	<u>22,035,280.20</u>	<u>25,626,442.69</u>	<u>30,311,902.03</u>

闻泰通讯股份有限公司
 财务报表附注
 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-9 月份
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注 (续)

6.29 递延收益 (续)

6.29.2 政府补助情况 (续)

2014 年 12 月 31 日-2015 年 9 月 30 日:

政府补助名称	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
嘉兴科技城基地专项补助金	7,345,887.97	-	1,377,353.97	-	5,968,534.00	资产相关
电子通讯产业创新服务平台建设资金	5,999,999.92	-	750,000.06	-	5,249,999.86	资产相关
3G 通讯终端研发中心和中试基地建设经费	11,360,416.71	-	1,076,249.97	-	10,284,166.74	资产相关
800 万 3G 无线移动终端技改项目补贴款	170,000.02	-	63,749.97	-	106,250.05	资产相关
环保专项资金补贴款	72,581.63	-	17,655.03	-	54,926.60	资产相关
TD-SCDMA 增强型多媒体终端的研发和产业化	64,957.24	455,000.00	519,957.24	-	-	资产相关
上海市科技小巨人培育企业项目	198,412.32	-	88,076.70	-	110,335.62	资产相关
基于脉冲体制的多媒体终端高速数据无线传输系统	90,432.44	-	65,619.55	-	24,812.89	资产相关
基于嵌入式 4D 引擎的无线终端增值应用开发平台	323,754.44	-	87,500.00	-	236,254.44	资产相关
合计	25,626,442.69	455,000.00	4,046,162.49	-	22,035,280.20	

闻泰通讯股份有限公司
 财务报表附注
 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-9 月份
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注 (续)

6.29 递延收益 (续)

6.29.2 政府补助情况 (续)

2013 年 12 月 31 日-2014 年 12 月 31 日:

政府补助名称	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
嘉兴科技城基地专项补助金	9,182,359.93	-	1,836,471.96	-	7,345,887.97	资产相关
电子通讯产业创新服务平台建设资金	7,000,000.00	-	1,000,000.08	-	5,999,999.92	资产相关
3G 通讯终端研发中心和中试基地建设经费	12,795,416.67	-	1,434,999.96	-	11,360,416.71	资产相关
800 万 3G 无线移动终端技改项目补贴款	255,000.00	-	84,999.98	-	170,000.02	资产相关
环保专项资金补贴款	96,121.67	-	23,540.04	-	72,581.63	资产相关
TD-SCDMA 增强型多媒体终端的研发和产业化	369,230.68	-	304,273.44	-	64,957.24	资产相关
上海市科技小巨人培育企业项目	315,847.92	-	117,435.60	-	198,412.32	资产相关
基于脉冲体制的多媒体终端高速数据无线传输系统	177,925.16	-	87,492.72	-	90,432.44	资产相关
TD 信息终端模块课题	120,000.00	-	120,000.00	-	-	收益相关
基于嵌入式 4D 引擎的无线终端增值应用开发平台	-	350,000.00	26,245.56	-	323,754.44	资产相关
合计	30,311,902.03	350,000.00	5,035,459.34	-	25,626,442.69	

闻泰通讯股份有限公司
 财务报表附注
 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-9 月份
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注 (续)

6.29 递延收益 (续)

6.29.2 政府补助情况 (续)

2012 年 12 月 31 日-2013 年 12 月 31 日:

政府补助名称	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
嘉兴科技城基地专项补助金	11,018,831.97	-	1,836,472.04	-	9,182,359.93	资产相关
电子通讯产业创新服务平台建设资金	8,000,000.00	-	1,000,000.00	-	7,000,000.00	资产相关
3G 通讯终端研发中心和中试基地建设经费	14,230,416.67	-	1,435,000.00	-	12,795,416.67	资产相关
基于 3D 流媒体手机软件平台项目补贴款	165,000.00	-	165,000.00	-		资产相关
800 万 3G 无线移动终端技改项目补贴款	340,000.00	-	85,000.00	-	255,000.00	资产相关
环保专项资金补贴款	-	117,700.00	21,578.33	-	96,121.67	资产相关
TD-SCDMA 增强型多媒体终端的研发和产业化	728,518.48	-	359,287.80	-	369,230.68	资产相关
上海市科技小巨人培育企业项目	433,283.52	-	117,435.60	-	315,847.92	资产相关
基于脉冲体制的多媒体终端高速数据无线传输系统	265,417.88	-	87,492.72	-	177,925.16	资产相关
TD 信息终端模块课题	120,000.00	-	-	-	120,000.00	收益相关
无线终端联网平台	1,100,000.00	1,500,000.00	2,600,000.00	-		资产相关
合计	36,401,468.52	1,617,700.00	7,707,266.49	-	30,311,902.03	

闻泰通讯股份有限公司
 财务报表附注
 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-9 月份
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注 (续)

6.30 股本

2014-12-31	本期变动增减 (+、-)					2015-9-30
	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
219,453,376.00	-	-	-	-	-	219,453,376.00

2013-12-31	本期变动增减 (+、-)					2014-12-31
	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
219,453,376.00	-	-	-	-	-	219,453,376.00

2012-12-31	本期变动增减 (+、-)					2013-12-31
	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
219,453,376.00	-	-	-	-	-	219,453,376.00

6.31 资本公积

项目	2014-12-31	本年增加	本年减少	2015-9-30
资本溢价 (股本溢价)	192,845,739.00	-	-	192,845,739.00
其他资本公积	3,709,793.21	-	-	3,709,793.21
合计	196,555,532.21	-	-	196,555,532.21

项目	2013-12-31	本年增加	本年减少	2014-12-31
资本溢价 (股本溢价)	192,845,739.00	-	-	192,845,739.00
其他资本公积	3,709,793.21	-	-	3,709,793.21
合计	196,555,532.21	-	-	196,555,532.21

项目	2012-12-31	本年增加	本年减少	2013-12-31
资本溢价 (股本溢价)	192,845,739.00	-	-	192,845,739.00
其他资本公积	3,709,793.21	-	-	3,709,793.21
合计	196,555,532.21	-	-	196,555,532.21

6.32 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	41,734,000.34	-	-	41,734,000.34
合计	41,734,000.34	-	-	41,734,000.34

项目	2013-12-31	本期增加	本期减少	2014-12-31
法定盈余公积	38,005,920.90	3,728,079.44	-	41,734,000.34
合计	38,005,920.90	3,728,079.44	-	41,734,000.34

项目	2012-12-31	本期增加	本期减少	2013-12-31
法定盈余公积	31,227,657.63	6,778,263.27	-	38,005,920.90
合计	31,227,657.63	6,778,263.27	-	38,005,920.90

闻泰通讯股份有限公司
 财务报表附注
 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-9 月份
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注 (续)

6.33 其他综合收益

项目	2014 年 12 月 31 日	本期发生额					2015 年 9 月 30 日
		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	税后归属于公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
其中: 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-	-	-	-	-
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-	-	-	-	-
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
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	-763,673.95	-39,056.32	-	-	-	-	-802,730.27
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	-1,766,341.39	2,866,788.22	-	-	-	-	1,100,446.83
三、其他综合收益合计	-2,530,015.34	2,827,731.90	-	-	-	-	297,716.56

闻泰通讯股份有限公司
 财务报表附注
 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-9 月份
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注 (续)

6.33 其他综合收益 (续)

项目	2013 年 12 月 31 日	本期发生额					2014 年 12 月 31 日
		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 于公司	税后归属于 少数股东	
一、以后不能重分类进损益的 其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
其中: 重新计量设定受益计划 净负债或净资产的变动	-	-	-	-	-	-	-
权益法下在被投资单位 不能重分类进损益的其他综合 收益中享有的份额	-	-	-	-	-	-	-
二、以后将重分类进损益的其 他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
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	-681,572.95	-82,101.00	-	-	-	-	-763,673.95
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	-1,861,802.16	95,460.77	-	-	-	-	-1,766,341.39
三、其他综合收益合计	<u>-2,543,375.11</u>	<u>13,359.77</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-2,530,015.34</u>

闻泰通讯股份有限公司
 财务报表附注
 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-9 月份
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注 (续)

6.33 其他综合收益 (续)

项目	2012 年 12 月 31 日	本期发生额					2013 年 12 月 31 日
		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 于公司	税后归属于 少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
其中: 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-	-	-	-	-
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-	-	-	-	-
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
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	-657,871.67	-23,701.28	-	-	-	-	-681,572.95
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	-1,672,516.68	-189,285.48	-	-	-	-	-1,861,802.16
三、其他综合收益合计	<u>-2,330,388.35</u>	<u>-212,986.76</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-2,543,375.11</u>

闻泰通讯股份有限公司
 财务报表附注
 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-9 月份
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注 (续)

6.34 未分配利润

项目	2015 年 1-9 月	提取或分 配比例	2014 年度	提取或分 配比例	2013 年度	提取或分 配比例
调整前 上年末未分配利润	116,756,308.78	-	126,487,237.87	-	77,919,403.06	-
调整 年初未分配利润 (调增+, 调减-)	-	-	-	-	-	-
调整后 年初未分配利润	116,756,308.78	-	126,487,237.87	-	77,919,403.06	-
加: 本年归属于公司所有者的净利润	161,429,479.41	-	93,997,150.35	-	55,346,098.08	-
减: 提取法定盈余公积	-	-	3,728,079.44	10.00%	6,778,263.27	10.00%
提取任意盈余公积	-	-	-	-	-	-
应付普通股股利	-	-	100,000,000.00	-	-	-
转作股本的普通股股利	-	-	-	-	-	-
年末未分配利润	278,185,788.19	-	116,756,308.78	-	126,487,237.87	-

6.34.1 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整, 影响年初未分配利润 0.00 元。

6.34.2 由于会计政策变更, 影响年初未分配利润 0.00 元。

6.34.3 由于重大会计差错更正, 影响年初未分配利润 0.00 元。

6.34.4 由于同一控制导致的合并范围变更, 影响年初未分配利润 0.00 元。

6.34.5 其他调整合计影响年初未分配利润 0.00。

闻泰通讯股份有限公司
 财务报表附注
 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-9 月份
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注 (续)

6.35 少数股东权益

6.35.1 归属于各子公司少数股东的少数股东权益

公司名	2015 年 9 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
上海艾特维通信科技有限公司	-	-	2,076,588.35
合计	-	-	2,076,588.35

6.35.2 本报告期内无从本公司股东权益中冲减的子公司少数股东分担的年度亏损超过少数股东在该子公司年初股东权益中所享有的份额的情况。

6.36 营业收入及营业成本

6.36.1 营业收入

项目	2015 年 1-9 月	2014 年度	2013 年度
主营业务收入	5,833,198,999.16	4,124,799,903.65	3,887,252,895.77
其他业务收入	12,126,380.41	12,519,975.98	9,141,584.87
主营业务成本	5,304,885,794.14	3,648,255,427.29	3,512,002,484.59
其他业务支出	164,339.56	54,075.09	606,258.06

闻泰通讯股份有限公司
 财务报表附注
 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-9 月份
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注 (续)

6.36 营业收入及营业成本 (续)

6.36.2 主营业务 (分行业)

行业名称	2015 年 1-9 月		2014 年度		2013 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	5,832,701,981.66	5,304,885,794.14	4,124,799,903.65	3,648,255,427.29	3,887,252,895.77	3,512,002,484.59
服务业	497,017.50	-	-	-	-	-
合计	<u>5,833,198,999.16</u>	<u>5,304,885,794.14</u>	<u>4,124,799,903.65</u>	<u>3,648,255,427.29</u>	<u>3,887,252,895.77</u>	<u>3,512,002,484.59</u>

6.36.3 主营业务 (分产品)

产品名称	2015 年 1-9 月		2014 年度		2013 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
整机	5,662,199,055.36	5,195,050,206.44	3,790,556,182.21	3,318,908,988.56	3,583,458,244.69	3,245,706,517.40
手机主板	80,915,298.91	84,445,035.16	244,105,652.22	245,651,233.43	239,166,560.41	220,853,884.29
供应链金融	497,017.50	-	-	-	-	-
其他	89,587,627.39	25,390,552.54	90,138,069.22	83,695,205.30	64,628,090.67	45,442,082.90
合计	<u>5,833,198,999.16</u>	<u>5,304,885,794.14</u>	<u>4,124,799,903.65</u>	<u>3,648,255,427.29</u>	<u>3,887,252,895.77</u>	<u>3,512,002,484.59</u>

6.36.4 主营业务 (分地区)

地区名称	2015 年 1-9 月		2014 年度		2013 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	5,356,708,390.84	4,866,706,077.27	3,555,852,083.70	3,122,928,871.31	2,964,157,534.31	2,661,268,854.95
国外	476,490,608.32	438,179,716.87	568,947,819.95	525,326,555.98	923,095,361.46	850,733,629.64
合计	<u>5,833,198,999.16</u>	<u>5,304,885,794.14</u>	<u>4,124,799,903.65</u>	<u>3,648,255,427.29</u>	<u>3,887,252,895.77</u>	<u>3,512,002,484.59</u>

闻泰通讯股份有限公司
 财务报表附注
 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-9 月份
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注 (续)

6.36 营业收入及营业成本 (续)

6.36.5 公司前五名客户的营业收入情况

2015 年 1-9 月

客户名称	营业收入总额	占公司全部 营业收入的比例 (%)
摩托罗拉 (武汉) 移动技术通信有限公司	2,418,062,784.94	41.37
魅族科技 (中国) 有限公司	611,404,644.96	10.46
华为终端有限公司	562,117,737.51	9.62
深圳九龙福科技发展有限公司	412,252,697.65	7.05
中国移动通信集团终端有限公司	398,258,564.94	6.81
合计	4,402,096,430.00	75.31

2014 年度

客户名称	营业收入总额	占公司全部 营业收入的比例 (%)
华为终端有限公司	1,340,816,100.68	32.41
深圳九龙福科技发展有限公司	491,462,879.68	11.88
HTC Corporation	390,633,929.80	9.44
Acer Incorporated	258,415,660.48	6.25
小米通讯技术有限公司	242,408,126.37	5.86
合计	2,723,736,697.01	65.83

2013 年度

客户名称	营业收入总额	占公司全部 营业收入的比例 (%)
华为终端有限公司	1,541,586,555.67	39.56
惠州 TCL 移动通信有限公司	299,921,671.62	7.70
东莞宇龙通信科技有限公司	185,272,416.99	4.75
Lava International LTD.	170,998,029.47	4.39
随州波导电子有限公司	160,314,394.48	4.11
合计	2,358,093,068.23	60.51

6.37 营业税金及附加

项目	2015 年 1-9 月	计缴 标准	2014 年度	计缴 标准	2013 年度	计缴 标准
营业税	226,493.14	注 1	61,878.58	注 1	265,433.66	注 1
城市维护建设税	2,364,363.36	注 1	3,372,909.37	注 1	1,258,086.83	注 1
教育费附加	1,318,911.16	注 1	1,889,903.45	注 1	644,076.03	注 1
地方教育费附加	879,274.08	注 1	1,259,935.63	注 1	429,117.24	注 1
堤围费	-		21,993.12		3,538.00	
其他	5,760,416.65		4,270,439.57		3,890,794.31	
合计	10,549,458.39		10,877,059.72		6,491,046.07	

注 1: 计缴标准见合并附注 4.1.

闻泰通讯股份有限公司
 财务报表附注
 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-9 月份
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注 (续)

6.38 销售费用

项目	2015 年 1-9 月	2014 年度	2013 年度
职工薪酬	10,109,189.64	12,217,578.27	13,287,036.24
物料消耗	3,658,233.02	230,005.84	-
低值易耗品摊销	52,256.34	26,407.79	4,958.67
商检费	-	-	1,473,066.02
广告费	-	4,810.37	54,763.91
办公费	1,314,534.02	1,947,264.59	1,337,397.31
水电费	59,835.33	8,482.21	14,101.74
报关费	75,480.58	65,248.29	122,698.07
差旅费	1,217,927.31	1,855,870.69	2,598,204.29
业务招待费	1,175,222.09	3,468,541.39	2,619,459.72
汽车费	48,166.79	114,330.16	154,510.53
维修费	4,164,904.07	9,993,808.82	11,575,424.39
通讯费	28,499.38	56,386.72	125,920.42
运输费	5,353,511.50	10,890,178.47	12,323,165.25
交通费	28,883.50	48,969.73	48,977.99
邮电费	1,150.12	174,176.30	508,501.49
折旧	21,729.55	35,062.00	59,004.13
赠品	343,252.73	2,351,020.20	2,242,797.67
专利许可费	12,631,934.02	14,418,987.46	6,084,547.96
其他	684,578.40	445,423.20	2,969,694.53
合计	40,969,288.39	58,352,552.50	57,604,230.33

6.39 管理费用

项目	2015 年 1-9 月	2014 年度	2013 年度
职工薪酬	49,609,068.76	53,110,114.00	46,093,222.47
税金	2,695,671.05	3,575,567.09	4,290,444.19
保险费	790,275.16	2,931,668.20	-
固定资产折旧	12,690,923.20	11,266,370.26	10,282,991.78
无形资产摊销	1,659,209.80	2,071,916.85	2,084,437.77
其他资产摊销	3,842,643.95	1,687,564.36	4,727,372.96
交通费	75,599.30	239,313.70	34,270.35
办公费	1,204,168.19	1,409,064.05	707,281.11
邮电费	418,475.08	367,421.95	4,545.04
会务费	202,091,385.19	584,602.99	55,644.00
研发费	1,025,848.72	228,310,576.57	172,787,097.07
保安费	2,873,990.49	757,351.00	946,500.00
修理费	5,328,839.61	2,253,955.94	1,391,772.54
租赁费	1,024,744.97	2,173,899.27	3,618,317.88
物管费	2,252,870.08	1,900,239.56	1,432,412.25
水电费	1,252,685.52	2,132,122.62	1,461,571.57
通讯费	875,195.42	1,138,501.41	1,024,271.72
小车费	1,673,551.58	1,148,189.69	1,308,414.85
差旅费	1,378,764.37	2,256,994.89	975,638.83
业务招待费	2,808,216.98	3,204,661.62	2,314,504.28
低值易耗品摊销	1,126,921.51	5,622,859.19	3,207,466.31
服务费	948,392.66	1,591,305.74	2,097,343.10
咨询及信息费	12,553,544.16	2,644,454.91	513,909.16
其他	8,139,640.81	3,473,948.61	2,523,013.65
合计	318,340,626.56	335,852,664.47	263,882,442.88

闻泰通讯股份有限公司
 财务报表附注
 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-9 月份
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注 (续)

6.40 财务费用

项目	2015 年 1-9 月	2014 年度	2013 年度
利息支出	4,002,365.23	7,314,532.01	13,421,636.65
减:利息收入	1,253,370.52	2,277,671.65	6,456,606.19
利息净支出	2,748,994.71	5,036,860.36	6,965,030.46
汇兑损失	25,811,324.91	6,748,974.35	2,542,392.17
减:汇兑收益	22,000,272.74	2,606,410.26	3,615,118.01
汇兑净损失	3,811,052.17	4,142,564.09	-1,072,725.84
银行手续费及其他	862,021.40	1,821,912.79	1,866,169.55
合计	7,422,068.28	11,001,337.24	7,758,474.17

6.41 资产减值损失

项目	2015 年 1-9 月	2014 年度	2013 年度
坏账损失	1,794,031.96	512,731.77	2,473,920.67
存货跌价损失	22,397,183.68	13,950,845.80	10,502,083.37
合计	24,191,215.64	14,463,577.57	12,976,004.04

6.42 投资收益

6.42.1 投资收益明细情况

项目	2015 年 1-9 月	2014 年度	2013 年度
处置交易性金融资产期间取得的投资收益	1,193,774.57	3,297,649.26	1,427,973.02
其他	185,489.67	290,888.89	-
合计	1,379,264.24	3,588,538.15	1,427,973.02

闻泰通讯股份有限公司
 财务报表附注
 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-9 月份
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注 (续)

6.43 营业外收入

6.43.1 各期发生额

项目	2015 年 1-9 月	2014 年度	2013 年度
非流动资产处置利得合计	854,495.79	75,453.67	1,226,251.90
其中: 固定资产处理利得	854,495.79	75,453.67	26,251.90
无形资产处置利得	-	-	1,200,000.00
债务重组利得	-	-	-
非货币性资产交换所得	-	-	-
无需偿还的债务	3,344,222.58	1,329,335.75	35,894.76
接受捐赠	-	-	-
税费返还	9,750,957.32	9,604,879.23	4,899,278.25
政府补助	25,566,019.11	26,528,450.84	20,132,176.18
其他	13,671,334.18	4,890,825.71	347,582.87
合计	<u>53,187,028.98</u>	<u>42,428,945.20</u>	<u>26,641,183.96</u>

其中: 计入当期非经常性损益的金额

项目	2015 年 1-9 月	2014 年度	2013 年度
非流动资产处置利得合计	854,495.79	75,453.67	1,226,251.90
其中: 固定资产处理利得	854,495.79	75,453.67	26,251.90
无形资产处置利得	-	-	1,200,000.00
债务重组利得	-	-	-
非货币性资产交换所得	-	-	-
无需偿还的债务	3,344,222.58	1,329,335.75	35,894.76
接受捐赠	-	-	-
税费返还	-	3,690,141.16	405,847.08
政府补助	25,566,019.11	26,528,450.84	20,132,176.18
其他	13,671,334.18	4,890,825.71	347,582.87
合计	<u>43,436,071.66</u>	<u>36,514,207.13</u>	<u>22,147,752.79</u>

闻泰通讯股份有限公司
 财务报表附注
 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-9 月份
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注 (续)

6.43 营业外收入 (续)

6.43.2 政府补助明细

项目	2015 年 1-9 月	2014 年度	2013 年度	与资产相关 /收益相关	说明
税收贡献奖励	15,795,600.00	4,899,600.00	5,914,296.69	收益	说明 1
嘉兴科技城基地专项补助金	1,377,353.97	1,836,471.96	1,836,472.04	资产	说明 2
浙江兴科科技嘉兴电子通讯产业创新服务平台手机测试建设资金	750,000.06	1,000,000.08	1,000,000.00	资产	说明 3
3G 通讯终端研发中心和中试基地建设经费	1,076,249.97	1,434,999.96	1,435,000.00	资产	说明 4
闻泰通讯产业基地二期项目合作协议	-	-	1,402,300.00	收益	说明 5
服务外包企业离岸外包业务补助	-	-	1,000,000.00	收益	说明 6
无线终端联网平台项目	-	-	2,600,000.00	资产	说明 7
知识产权优势企业补贴款	-	-	700,000.00	收益	说明 8
软件及服务外包产业发展扶持基金资助	-	-	932,231.00	收益	说明 9
2013 年度贷款贴息	-	13,206,600.00	-	收益	说明 10
2014 年省工业转型升级财政专项技术改造补助资金项目	-	1,250,000.00	-	收益	说明 11
2014 年嘉兴市级工业发展资金和战略性新兴产业发展专项资金	-	600,000.00	-	收益	说明 12
年产 500 万只 3G 移动智能终端技术改造项目	1,222,000.00	-	-	收益	说明 13
技术开发企业地方水利建设基金优惠	1,600,335.42	-	-	收益	说明 14
其他	3,744,479.69	2,300,778.84	3,311,876.45		
合计	25,566,019.11	26,528,450.84	20,132,176.18		

6 合并财务报表项目附注 (续)

6.43 营业外收入 (续)

6.43.2 政府补助明细 (续)

政府补助说明:

1、根据嘉兴科技城管理委员会文件《关于发放入驻单位 2011 年税收贡献奖励 (第一批) 通知》嘉科管委 (2012) 58 号, 公司于 2012 年 11 月收到税收贡献奖励 9,866,200.00 元。根据嘉兴科技城管理委员会文件《关于发放入驻单位 2012 年税收贡献奖励 (第一批) 的通知》嘉科管委 (2013) 50 号, 公司于 2013 年 11 月收到税收贡献奖励 2,803,600.00 元。根据嘉兴科技城管理委员会文件《关于发放闻泰通讯股份有限公司上市重组产生的税收地方留成部分奖励的通知》嘉科管委 (2013) 49 号, 公司于 2013 年 11 月收到税收贡献奖励 3,110,696.69 元; 根据嘉兴科技城管理委员会“嘉科管委 (2014) 69 号”文件《关于发放入驻单位 2013 年 (第一批) 税收贡献奖励的通知》, 闻泰通讯股份有限公司 2014 年收到税收贡献奖励 4,899,600 元。2015 年 6 月收到税收贡献奖励 15,795,600.00 元。

2、根据嘉兴科技城管理委员会与闻泰通讯股份有限公司签订的《闻泰通讯产业基地二期项目合作协议》, 闻泰通讯股份有限公司获嘉兴科技城基地专项补助金 18,364,720.00 元, 于 2011 年到账, 摊销期限为 10 年, 2013 年摊销金额为 1,836,472.04 元, 2014 年度摊销金额 1,836,471.96 元, 2015 年 1-9 月摊销 1,377,353.97 元。

3、根据嘉兴科技城管理委员会“嘉南财 (2010) 227 号”文件《关于下达 2010 年南湖区科技平台建设项目及经费的通知》, 闻泰通讯股份有限公司获浙江兴科科技嘉兴电子通讯产业创新服务平台手机测试建设资金 10,000,000.00 元, 于 2011 年到账, 摊销期限为 10 年, 2013 年摊销金额为 1,000,000.00 元, 2014 年度摊销金额 1,000,000.08 元, 2015 年 1-9 月摊销 750,000.06 元

4、根据嘉兴科技城管理委员会“嘉南财 (2010) 227 号”《关于下达 2011 年南湖区科技平台建设项目及经费的通知》, 闻泰通讯股份有限公司获得 3G 通讯终端研发中心和中试基地建设经费 14,350,000.00 元, 分 10 年摊销, 2013 年摊销金额为 1,435,000.00 元, 2014 年摊销金额 1,434,999.96 元, 2015 年 1-9 月摊销 1,076,249.97 元。

5、根据嘉兴科技城管理委员会“嘉科管委 (2013) 47 号《关于发放闻泰通讯 2012 年度贷款贴息的通知》, 补助闻泰通讯股份有限公司项目闻泰通讯产业基地二期项目合作协议贴息 1,402,300.00 元, 2013 年收到 1,402,300.00 元。

6、根据嘉兴市财政局、嘉兴市商务局“嘉财预 (2013) 750 号《关于下达 2013 年度嘉兴市级外贸发展资金 (第一批) 补助的通知》, 对闻泰通讯股份有限公司服务外包企业离岸外包业务补助 1,000,000.00 元, 2013 年收到 1,000,000.00 元。

6 合并财务报表项目附注 (续)

6.43 营业外收入 (续)

6.43.2 政府补助明细 (续)

7、根据《上海市人民政府关于印发上海市服务业发展引导资金使用和管理办法的通知》(沪府发(2009)24号,以下简称《办法》)精神,子公司上海酷族信息技术有限公司于2010年3月15日申请了基于中低端手机的无线移动终端互联网平台项目引导资金,并于2010年6月通过了上海市发展与改革委员会、上海市经济和信息化委员会、上海市商务委员会、上海市财政局的申报审评工作,2010年6月获得市财政下拨的150.00万元引导资金。按购入无形资产摊销年限在2011年9月起至2016年8月止5年内平均摊销,2013年期初尚余110.00万元因公司进入清算而转入营业外收入;2013年2月获得无线终端市引导资金150.00万元于当期转入营业外收入。

8、根据上海市经济和信息化委员会、市国资委、市财政局、市工商局、市知识产权局、市版权局“沪经信技(2013)707号”文件《上海市经济和信息化委员会、市国资委、市财政局、市工商局、市知识产权局、市版权局关于认定2013年上海市知识产权优势企业的通知》,上海闻泰电子科技有限公司获知识产权优势企业补贴款700,000.00元。

9、根据《西安高新区促进软件及服务外包产业发展扶持政策》,为进一步加快高新区软件服务外包产业的发展,西安高新区管委会决定给予西安闻泰电子科技有限公司房租补贴885,731.00;企业新增员工补贴30,000.00元;接纳实习生补贴16,500.00元,于2013年9月到账。

10、根据嘉兴科技城市管理委员会“嘉科管委(2014)67号”文件《关于发放闻泰通讯2013年度贷款贴息通知》,公司获2013年贷款贴息1,320.66万元。

11、根据嘉兴市经济和信息化委员会、嘉兴市财政局“嘉经信投资(2014)176号”文件《关于申请2014年省工业转型升级财政专项技术改造补助资金项目调整的报告》,公司获2014年省工业转型升级财政专项技术改造补助资金项目补助125万元。

12、根据嘉兴市财政局、嘉兴市经济和信息化委员会“嘉嘉财预(2014)765号”文件《关于下达2014年嘉兴市级工业发展资金和战略性新兴产业发展专项资金(第二批)项目补助资金的通知》,公司获2014年嘉兴市级工业发展资金和战略性新兴产业发展专项资金60万元。

13、根据嘉兴市南湖区财政局、嘉兴市南湖区经济商务局、嘉兴市南湖区服务业发展局、嘉兴市南湖区科学技术局、嘉兴市南湖区安全生产监督管理局、嘉兴市南湖区环境保护局的“嘉南财[2015]31号”文件,《关于下达2014年度南湖区第一批产业发展专项资金的通知》,闻泰通讯股份有限公司获专项补助资金1,222,000.00元。

14、根据嘉兴市地方税务局第一税务分局、浙嘉地税一(2015)29号税收优惠批复通知书,公司获技术开发企业地方水利建设基金优惠1,600,335.42元。

闻泰通讯股份有限公司
 财务报表附注
 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-9 月份
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注 (续)

6.44 营业外支出

项目	2015 年 1-9 月	2014 年度	2013 年度
非流动资产处置损失合计	1,782,232.65	2,206,501.69	2,200,839.50
其中: 固定资产处理损失	1,782,232.65	2,206,501.69	2,200,839.50
无形资产处置损失	-	-	-
对外捐赠	1,000,000.00	1,000,000.00	510,000.00
其他	5,234,690.98	2,281,177.29	1,451,826.41
合计	8,016,923.63	5,487,678.98	4,162,665.91

其中: 计入当期非经常性损益的金额

项目	2015 年 1-9 月	2014 年度	2013 年度
非流动资产处置损失合计	1,782,232.65	2,206,501.69	2,200,839.50
其中: 固定资产处理损失	1,782,232.65	2,206,501.69	2,200,839.50
无形资产处置损失	-	-	-
对外捐赠	1,000,000.00	1,000,000.00	510,000.00
其他	5,234,690.98	2,281,177.29	1,451,826.41
合计	8,016,923.63	5,487,678.98	4,162,665.91

6.45 所得税费用

6.45.1 所得税费用表

项目	2015 年 1-9 月	2014 年度	2013 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	28,382,819.38	8,673,239.58	12,026,605.64
递延所得税调整	-4,460,340.59	-1,986,546.98	-6,982,129.16
合计	23,922,478.79	6,686,692.60	5,044,476.48

6.45.2 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2015 年 1-9 月	2014 年度	2013 年度
利润总额	185,351,958.20	98,992,990.12	58,980,031.57
按法定适用税率计算的所得税费用	27,802,793.74	15,439,920.92	8,847,004.73
子公司适用不同税率的影响	4,904,285.30	-1,172,376.84	-272,208.77
调整以前期间所得税的影响	-3,069,856.69	30,800.00	-
非应税收入的影响	-	-	-24,946.47
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,999.47	546,289.70	354,246.36
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-	-108,514.35	-38,370.77
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	473,855.37	1,438,441.96	1,128,008.96
税法规定的额外可扣除费用	-6,196,598.40	-9,487,868.79	-4,949,257.57
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-	-	-
所得税费用	23,922,478.79	6,686,692.60	5,044,476.48

6.46 其他综合收益

详见附注: 6.33。

闻泰通讯股份有限公司
 财务报表附注
 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-9 月份
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注 (续)

6.47 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

6.47.1 2015 年 1-9 月每股收益

报告期利润	每股收益	
	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	0.74	0.74
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.59	0.59

6.47.2 2014 年度每股收益

报告期利润	每股收益	
	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	0.43	0.43
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.29	0.29

6.47.3 2013 年度每股收益

报告期利润	每股收益	
	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	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.15	0.15

上述数据采用以下计算公式计算而得:

基本每股收益 = $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中: P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润; S 为发行在外的普通股加权平均数; S0 为期初股份总数; S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数; Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数; Sj 为报告期因回购等减少股份数; Sk 为报告期缩股数; M0 报告期月份数; Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数; Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

公司若存在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下, 稀释每股收益可参照如下公式计算:

稀释每股收益 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中, P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润, 并考虑稀释性潜在普通股对其影响, 按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时, 应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响, 按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益, 直至稀释每股收益达到最小值。

闻泰通讯股份有限公司
 财务报表附注
 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-9 月份
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注 (续)

6.48 现金流量表项目注释

6.48.1 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
收回开具与经营活动有关的保函及承兑汇票保金票据保证金	-	-	
收回非关联公司借款	-	12,594,167.50	-
与经营有关的政府补助	38,990,413.38	27,713,152.96	15,196,087.32
银行存款利息收入	1,253,370.52	2,277,671.65	1,295,428.41
现金折扣	632,018.62		
合计	<u>40,875,802.52</u>	<u>42,584,992.11</u>	<u>16,491,515.73</u>

6.48.2 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
支付非关联公司借款	-	-	12,480,354.30
存入开具与经营活动有关的保函及承兑汇票保证金	83,478,412.90	23,431,893.22	62,944,034.62
广告费	-	4,810.37	54,913.91
租赁费	5,328,839.61	2,073,293.96	3,618,317.88
办公费	3,308,977.37	6,287,996.84	2,100,322.42
差旅费	2,891,478.89	4,112,865.58	3,573,843.12
业务招待费	2,553,986.46	6,673,203.01	4,933,964.00
维修费	7,038,894.56	12,247,764.76	12,967,196.93
交通费	1,027,845.01	1,550,803.28	1,546,173.72
咨询及信息费	3,378,757.01	4,355,536.84	2,620,982.94
水电费	2,312,705.41	2,140,604.83	1,475,673.31
物管费	2,050,593.69	2,738,204.78	2,378,912.25
通讯费	1,281,184.90	1,194,888.13	1,663,238.67
物料消耗	19,415,503.23	8,230,293.02	5,455,222.65
运输费	5,353,511.50	10,890,178.47	12,323,165.25
研发费	32,810,056.76	49,904,584.23	32,756,729.28
银行手续费	1,494,040.02	1,821,912.79	1,866,169.55
营业外支出	1,221,990.98	3,281,177.29	1,961,826.41
专利许可费	12,631,934.02	14,418,987.46	6,084,547.96
其他	4,096,446.95	3,642,845.67	2,203,859.05
合计	<u>191,675,159.27</u>	<u>159,001,844.53</u>	<u>175,009,448.22</u>

闻泰通讯股份有限公司
 财务报表附注
 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-9 月份
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注 (续)

6.49 现金流量表补充资料

6.49.1 现金流量表补充资料

项目	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	161,429,479.40	92,306,297.52	53,935,555.09
加: 资产减值准备	24,191,215.64	14,463,477.57	12,988,675.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	33,390,484.14	30,311,723.61	28,726,130.41
无形资产摊销	1,969,433.17	2,524,026.34	3,275,272.52
长期待摊费用摊销	12,231,598.86	16,976,019.47	21,456,903.87
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)	927,736.86	2,131,048.02	974,587.60
固定资产报废损失 (收益以“-”号填列)	-	-	-
公允价值变动损失 (收益以“-”号填列)	-	-	-
财务费用 (收益以“-”号填列)	7,813,417.40	11,457,096.10	7,187,733.03
投资损失 (收益以“-”号填列)	-1,876,281.73	-3,588,538.15	-1,427,973.02
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)	-4,466,333.89	-2,008,667.10	-6,574,116.73
递延所得税负债增加 (减少以“-”号填列)	-	-	-315,276.82
存货的减少 (增加以“-”号填列)	-225,906,288.96	-53,889,116.80	-148,085,057.78
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	-345,454,283.14	221,183,314.89	-588,672,827.18
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	1,035,238,100.31	-180,125,469.39	636,756,661.95
其他	-80,329,349.41	-31,255,086.65	-69,033,601.11
经营活动产生的现金流量净额	619,158,928.65	120,486,125.43	-48,807,333.14
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:			
债务转为资本	-	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-	-
融资租入固定资产	-	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况:			
现金的年末余额	154,871,343.67	66,972,855.79	321,781,785.84
减: 现金的年初余额	66,972,855.79	321,781,785.84	119,629,952.96
加: 现金等价物的年末余额	-	-	-
减: 现金等价物的年初余额	-	-	-
现金及现金等价物净增加额	87,898,487.88	-254,808,930.05	202,151,832.88

6.49.2 现金和现金等价物的构成

项目	2015-9-30	2014-12-31	2013-12-31
一、现金	154,871,343.67	66,972,855.79	321,781,785.84
其中: 库存现金	192,958.70	238,926.70	66,518.92
可随时用于支付的银行存款	154,678,384.97	66,733,929.09	321,715,266.92
可随时用于支付的其他货币资金	-	-	-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-	-
存放同业款项	-	-	-
拆放同业款项	-	-	-
二、现金等价物	-	-	-
其中: 三个月内到期的债券投资	-	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	154,871,343.67	66,972,855.79	321,781,785.84

注: 现金和现金等价物不含公司或集团子公司使用受限制的现金和现金等价物, 期末现金及现金等价物余额与货币资金余额差异为受限制的承兑汇票保证金。

6.50 报告期内无资产证券化业务。

闻泰通讯股份有限公司
 财务报表附注
 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-9 月份
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

7 关联方及关联交易

7.1 本公司的母公司情况

公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	公司对本企业的持股比例(%)	公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
拉萨经济技术开发区闻天下投资有限公司	母公司	内资	拉萨	张锦源	投资	140,000,000.00	71.77	71.77	张学政	

本公司的母公司情况说明: 2015 年 3 月 30 日, 公司大股东“嘉兴中闻鼎泰投资有限公司”名称变更为“拉萨经济技术开发区闻天下投资有限公司”, 详情请参见附注“1.1 历史沿革”。

7.2 本公司的子公司情况 (金额单位: 人民币万元)

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
嘉兴闻讯电子科技有限公司	全资子公司	外商投资企业法人独资	嘉兴	肖学兵	制造	2,000.00	100	100	66710453-7
深圳市恒顺通泰供应链有限公司	全资子公司	外商投资企业法人独资	深圳	管春国	贸易	500.00	100	100	05154088-3
上海闻泰电子科技有限公司	全资子公司	外商投资企业法人独资	上海	颜运兴	研发	300	100	100	78724033-0
上海酷族信息技术有限公司	全资子公司	台港澳法人独资	上海	李华军	研发	114.45	100	100	69295657-1
上海艾特维通信科技有限公司	控股子公司	外商投资企业与内资合资	上海	李应祥	研发	1,000.00	70	70	69418290-1
西安闻泰电子科技有限公司	全资子公司	外商投资企业投资	西安	颜运兴	研发	2,000.00	100	100	69383802-4
Wingtech Group (HongKong) Ltd.	全资子公司	BODYCORPORATE	香港		贸易	港币 10,000.00	100	100	无
Wing Telecom India Private Limited	全资子公司	BODYCORPORATE	印度		贸易	卢比 100,000.00	100	100	无
上海中通标通信技术有限公司	全资子公司	其他有限责任公司	上海	肖学兵	测试	1,700.00	58.82	58.82	68550788-2
Wingtech Telecom Ltd.	全资子公司	BODYCORPORATE	香港		贸易	港币 100.00	70	70	无
Callbar (HongKong) Ltd.	全资子公司	BODYCORPORATE	香港		贸易	港币 10,000.00	100	100	无
嘉兴永瑞电子科技有限公司	全资子公司	有限责任公司 (外商投资企业法人独资)	嘉兴	张秋红	制造	2,000.00	100	100	30744188-X
深圳市闻耀电子科技有限公司	全资子公司	有限责任公司 (法人独资)	深圳	颜运兴	服务	500.00	100	100	31202171-6
深圳市兴实商业保理有限公司	全资子公司	有限责任公司 (台港澳与境内合资)	深圳	颜运兴	金融	5,000.00	100	100	34285853-3

上海中通标通信技术有限公司、Callbar (HongKong) Limited 分别于 2013 年 12 月 6 日、2013 年 10 月 24 日完成注销手续, 不再纳入合并范围; 上海酷族信息技术有限公司、嘉兴闻讯电子科技有限公司、上海艾特维通信科技有限公司分别于 2014 年 2 月 11 日、2014 年 9 月 17 日、2014 年 10 月 16 日完成注销手续, Wingtech Telecom Ltd、Wing Telecom India Private Limited 于 2014 年 5 月 8 日签订转让协议, 不再纳入合并范围。

闻泰通讯股份有限公司
 财务报表附注
 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-9 月份
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

7 关联方及关联交易 (续)

7.3 报告期内本公司无合营和联营企业

7.4 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
上海一端科技有限公司	实际控制人控制的其他企业	09003175-8

7.5 关联交易情况

7.5.1 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
2015 年 1-9 月						
无	-	-	-	-	-	-
2014 年度						
无	-	-	-	-	-	-
2013 年度						
无	-	-	-	-	-	-

7.5.2 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
2015 年 1-9 月						
无					-	-
2014 年度						
上海一端科技有限公司	整机销售	市场价格	8,983,775.19	0.24	-	-
上海一端科技有限公司	材料销售	市场价格	98,608.80	0.11		
2013 年度						
无	-	-	-	-	-	-

7.5.3 报告期内公司无受托管理/承包情况。

7.5.4 报告期内公司无委托管理/出包情况。

7.5.5 报告期内公司无对关联方出租情况

闻泰通讯股份有限公司
 财务报表附注
 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-9 月份
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

7 关联方及关联交易 (续)

7.5 关联交易情况 (续)

7.5.6 报告期内公司无对关联方承租关情况

7.5.7 报告期内无对关联方担保的情况

7.5.8 关联方资金拆借

拆入

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
无				

拆出

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
	7,000,000.00	2013/3/22	2013/6/26	
			2013/6/26	
	18,000,000.00	2013/3/25	2013/7/29	
	10,000,000.00	2013/4/11	2013/7/29	
	15,000,000.00	2013/4/25	2013/7/29	
	15,000,000.00	2013/4/11	2013/7/29	
			2013/7/29	
	20,000,000.00	2013/4/25	2013/7/31	
嘉兴中闻鼎泰投资	20,000,000.00	2013/4/25	2013/7/31	
有限公司	20,000,000.00	2013/4/25	2013/7/31	-
	10,000,000.00	2013/5/24	2013/8/1	
	20,000,000.00	2013/5/21	2013/8/1	
	20,000,000.00	2013/5/20	2013/8/1	
	9,000,000.00	2013/6/27	2013/10/17	
	11,000,000.00	2013/12/2	2013/12/17	
	110,000,000.00	2013/12/27	2014/1/13	
	55,000,000.00	2013/7/31	2013/12/27	
	50,000,000.00	2013/7/31	2013/12/27	
张学政	10,000,000.00	2014/2/21	2014/2/28	-

7.5.9 报告期内无关联方资产转让、债务重组情况

7.6 关联方应收应付款项

7.6.1 应收关联方款项

项目名称	关联方	2015-9-30	2014-12-31	2013-12-31
其他应收款	嘉兴中闻鼎泰投资有限公司	-	-	5,161,177.78
应收账款	上海一端科技有限公司	-	3,925,261.76	-

7.6.2 报告期内公司无应付关联方款项

8 报告期内无股份支付情况

9 或有事项

截至 2015 年 9 月 30 日, 本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大或有事项。

9.1 未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

公司无重大的未决诉讼或仲裁形成的或有负债。

9.2 报告期内无为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

9.3 其他或有负债及其财务影响

公司无需要披露的其他重大或有事项。

10 承诺事项

截至 2015 年 9 月 30 日, 本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

11 资产负债表日后事项

截至报告日, 本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项。

12 其他重要事项

2011 年 3 月 28 日, 公司子公司 Wingtech Group (HongKong) Ltd. (以下简称: 香港闻泰) 与 TAT Chun Printed Circuit Company Ltd. (以下简称: 香港达进) 签署采购协议, 向香港达进采购 25 万片 8118PCB, 因所供 PCB 板存在质量问题, 给香港闻泰带来重大损失。2012 年 2 月 2 日, 香港闻泰向嘉兴仲裁委员会提出仲裁请求, 要求香港达进赔偿 375 万美元, 并于 5 月 30 日提出财产保全申请。广东省中山市中级人民法院裁定对香港达进持有的中山市达进电子元件有限公司 100% 股权采取保全措施, 并由闻泰通讯以位于深圳市罗湖区罗芳立交桥东侧的华佳大厦西栋裙楼 1-3 层[房地产证号: 深房地字第 2000542879 号]进行抵押担保。2013 年 6 月 6 日, 嘉兴仲裁委员会裁决香港达进向香港闻泰支付赔偿款 1,873,387 美元。2013 年 10 月 7 日, 香港达进向香港高等法院原讼法庭申请撤销执行令。

2015 年 4 月 14 日, 香港高等法院裁决驳回香港达进关于撤销执行令的申请; 2015 年 5 月 13 日, 香港闻泰已收到香港达进支付的赔偿金, 截止 2015 年 9 月 30 日, 该处房产已解除担保手续。

闻泰通讯股份有限公司
 财务报表附注
 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-9 月份
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

13 公司财务报表主要项目注释

13.1 应收账款

13.1.1 应收账款按种类分析如下:

种类	2015-9-30			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1	750,670,863.33	100.00	235,245.53	0.03
组合小计	750,670,863.33	100.00	235,245.53	0.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	<u>750,670,863.33</u>	<u>100.00</u>	<u>235,245.53</u>	
种类	2014-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1	747,528,959.86	100.00	16,659.64	0.002
组合小计	747,528,959.86	100.00	16,659.64	0.002
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	<u>747,528,959.86</u>	<u>100.00</u>	<u>16,659.64</u>	
种类	2013-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1	953,765,929.40	99.94	12,473.91	0.001
组合小计	953,765,929.40	99.94	12,473.91	0.001
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	574,601.43	0.06	574,601.43	100.00
合计	<u>954,340,530.83</u>	<u>100.00</u>	<u>587,075.34</u>	

应收账款种类的说明:

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额为 100 万元以上的客户应收账款, 按个别认定法计提减值准备。单项金额不重大的应收账款, 并扣除有确凿证据表明可收回性存在明显差异而单独进行减值测试的部分后, 以账龄为信用风险特征进行组合, 按照账龄分析法计提减值准备。单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款, 是指有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收账款, 按个别认定法计提减值准备。

闻泰通讯股份有限公司
 财务报表附注
 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-9 月份
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

13 公司财务报表主要项目注释 (续)

13.1 应收账款 (续)

13.1.2 报告期内无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

13.1.3 按组合计提坏账准备的应收账款

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			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
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
半年以内	748,503,355.04	99.71	-	747,362,363.44	99.98	-	953,659,998.85	99.99	-
半年至 1 年	1,982,561.29	0.27	198,256.13	166,596.42	0.02	16,659.64	87,122.07	0.01	8,712.21
1 年以内小计	750,485,916.33	99.98	198,256.13	747,528,959.86	100.00	16,659.64	953,747,120.92	100.00	8,712.21
1 至 2 年	184,947.00	0.02	36,989.40	-	-	-	18,808.48	-	3,761.70
合计	<u>750,670,863.33</u>	<u>100.00</u>	<u>235,245.53</u>	<u>747,528,959.86</u>	<u>100.00</u>	<u>16,659.64</u>	<u>953,765,929.40</u>	<u>100.00</u>	<u>12,473.91</u>

13.1.4 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	2015-9-30 计提比例	计提理由
无	-	-		
合计	<u>-</u>	<u>-</u>		
应收账款内容	账面余额	坏账准备	2014-12-31 计提比例	计提理由
无	-	-		
合计	<u>-</u>	<u>-</u>		
应收账款内容	账面余额	坏账准备	2013-12-31 计提比例	计提理由
北京迪信通商贸股份有限公司	574,601.43	574,601.43	100.00%	估计无法收回
合计	<u>574,601.43</u>	<u>574,601.43</u>	<u>100.00%</u>	

闻泰通讯股份有限公司
 财务报表附注
 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-9 月份
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

13 公司财务报表主要项目注释 (续)

13.1 应收账款 (续)

13.1.5 报告期内无前已全额计提坏账准备, 或计提减值准备的比例较大, 但在本期又全额收回或转回, 或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

13.1.6 本报告期实际核销的应收账款情况

2015 年 1-9 月无实际核销的应收账款情况

2014 年度

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否关联交易产生
北京迪信通商贸股份有限公司	货款	574,601.43	预计无法收回	否
合计		574,601.43		

2013 年度无实际核销的应收账款情况

13.1.7 本报告期应收账款中无欠持公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东款项。

13.1.8 应收账款余额前五名单位情况

2015 年 9 月 30 日

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例 (%)
魅族科技 (中国) 有限公司	非关联方	187,469,623.99	半年以内	24.97
华为终端 (东莞) 有限公司	非关联方	185,729,624.75	半年以内	24.74
深圳市朗华供应链服务有限公司	非关联方	106,048,951.29	半年以内	14.13
中国移动通信集团终端有限公司	非关联方	92,591,087.85	半年以内	12.33
深圳九龙福科技发展有限公司	母子公司	45,958,798.45	半年以内	6.12
合计		617,798,086.33		82.29

2014 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例 (%)
深圳市恒顺通泰供应链有限公司	母子公司	193,664,137.89	半年以内	25.91
深圳九龙福科技发展有限公司	非关联方	131,715,813.95	半年以内	17.62
华为终端有限公司	非关联方	129,515,562.86	半年以内	17.33
小米通讯技术有限公司	非关联方	92,646,716.43	半年以内	12.39
深圳市朗华供应链服务有限公司	非关联方	86,185,697.96	半年以内	11.53
合计		633,727,929.09		84.78

2013 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例 (%)
华为终端有限公司	非关联方	725,896,165.38	半年以内	76.06
深圳市朗华供应链有限公司	非关联方	152,015,967.62	半年以内	15.93
惠州 TCL 移动通信有限公司	非关联方	51,415,491.89	半年以内	5.39
小米通讯技术有限公司	非关联方	12,417,566.57	半年以内	1.30
深圳市恒顺通泰供应链有限公司	母子公司	4,427,300.00	半年以内	0.46
合计		946,172,491.46		99.14

闻泰通讯股份有限公司
 财务报表附注
 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-9 月份
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

13 公司财务报表主要项目注释 (续)

13.1 应收账款 (续)

13.1.9 应收关联方账款情况

2015 年 9 月 30 日

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款 总额的比例 (%)
深圳市恒顺通泰供应链有限公司	子公司	89,232.96	0.01
上海闻泰电子科技有限公司	子公司	11,740,487.23	1.56
嘉兴永瑞电子科技有限公司	子公司	72,000.00	0.01
深圳市闻耀电子科技有限公司	子公司	40,637.29	0.01
合计		11,942,357.48	1.59

2014 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款 总额的比例 (%)
深圳市恒顺通泰供应链有限公司	子公司	193,664,137.89	25.91
上海闻泰电子科技有限公司	子公司	53,023,568.05	7.09
嘉兴永瑞电子科技有限公司	子公司	1,118,043.13	0.15
深圳市闻耀电子科技有限公司	子公司	13,891.72	0.00
合计		247,819,640.79	33.15

2013 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款 总额的比例 (%)
深圳市恒顺通泰供应链有限公司	子公司	4,427,300.00	0.46
上海闻泰电子科技有限公司	子公司	1,581,894.41	0.17
合计		6,009,194.41	0.63

13.1.10 报告期内无终止确认的应收账款情况

13.1.11 报告期内无以应收账款为标的进行证券化的情况

闻泰通讯股份有限公司
 财务报表附注
 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-9 月份
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

13 公司财务报表主要项目注释 (续)

13.2 其他应收款

13.2.1 其他应收款按种类分析如下:

种类	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	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款												
组合 1	61,471,600.03	100.00	1,193,194.72	1.94	7,559,041.60	100.00	866,379.60	11.46	5,776,363.47	100.00	300,970.00	5.40
组合小计	61,471,600.03	100.00	1,193,194.72	1.94	7,559,041.60	100.00	866,379.60	11.46	5,776,363.47	100.00	300,970.00	5.40
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	61,471,600.03	100.00	1,193,194.72	1.94	7,559,041.60	100.00	866,379.60	11.46	5,776,363.47	100.00	300,970.00	5.40

其他应收款种类的说明:

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款指单笔金额为 50 万元以上的其他应收款项, 按个别认定法计提减值准备。单项金额不重大的应收账款, 并扣除有确凿证据表明可收回性存在明显差异而单独进行减值测试的部分后, 以账龄为信用风险特征进行组合, 按照账龄分析法计提减值准备。单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款, 是指有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收账款, 按个别认定法计提减值准备。

闻泰通讯股份有限公司
 财务报表附注
 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-9 月份
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

13 公司财务报表主要项目注释 (续)

13.2 其他应收款 (续)

13.2.3 按组合计提坏账准备的其他应收款

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			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
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
半年以内	58,885,364.35	95.79	-	4,826,610.12	63.86	-	4,584,993.47	79.37	-
半年至 1 年	486,420.00	0.79	48,642.00	1,019,027.00	13.48	101,902.70	276,000.00	4.78	27,600.00
1 至 2 年	1,189,391.20	1.93	237,878.24	808,034.48	10.69	161,606.90	615,000.00	10.65	123,000.00
2 至 3 年	7,500.00	0.02	3,750.00	605,000.00	8.00	302,500.00	300,000.00	5.19	150,000.00
3 年以上	902,924.48	1.47	902,924.48	300,370.00	3.97	300,370.00	370.00	0.01	370.00
合计	61,471,600.03	100.00	1,193,194.72	7,559,041.60	100.00	866,379.60	5,776,363.47	100.00	300,970.00

13.2.5 报告期内前已全额计提坏账准备, 或计提减值准备的比例较大, 但在本期又全额收回或转回, 或在本期收回或转回比例较大的其他应收款。

13.2.6 本报告期无实际核销的其他应收款情况

13.2.7 本报告期应收账款中无欠持公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东款项。

闻泰通讯股份有限公司
 财务报表附注
 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-9 月份
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

13 公司财务报表主要项目注释 (续)

13.2 其他应收款 (续)

13.2.8 其他应收款余额前五名单位情况

2015 年 9 月 30 日

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额比例 (%)
深圳市兴实商业保理有限公司	母子公司	40,546,641.67	半年以内	65.96
嘉兴永瑞电子科技有限公司	母子公司	15,930,672.10	半年以内	25.92
		212,940.00	半年至 1 年	0.35
惠州 TCL 移动通信有限公司	非关联方	587,060.00	1 年至 2 年	0.96
		900,000.00	3 年至 4 年	1.46
嘉兴中易碳素科技有限公司	非关联方	827,358.13	半年以内	1.35
梁承志	非关联方	260,000.00	1 年至 2 年	0.42
合计		59,264,671.90		96.42

2014 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额比例 (%)
		212,940.00	半年以内	2.82
惠州 TCL 移动通信有限公司	非关联方	587,060.00	半年-1 年	7.77
		600,000.00	2-3 年	7.94
		300,000.00	3 年以上	3.97
嘉兴永瑞电子科技有限公司	母子公司	1,067,082.39	半年以内	14.12
东莞宇龙通信科技有限公司	非关联方	800,000.00	1-2 年	10.58
		16,000.00	半年以内	0.21
梁承志	非关联方	400,000.00	半年-1 年	5.29
北京国际技术合作中心望京大厦	非关联方	222,381.20	半年以内	2.94
合计		4,205,463.59		55.63

2013 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额比例 (%)
惠州 TCL 移动通信有限公司	非关联方	600,000.00	1-2 年	10.39
		300,000.00	2-3 年	5.19
东莞宇龙通信科技有限公司	非关联方	800,000.00	半年以内	13.85
		300,000.00	半年以内	5.19
青岛海信通信有限公司	非关联方	200,000.00	半年-1 年	3.46
天音通信有限公司江西分公司	非关联方	200,000.00	半年以内	3.46
颜运兴	非关联方	121,652.40	半年以内	2.11
合计		2,521,652.40		43.65

闻泰通讯股份有限公司
 财务报表附注
 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-9 月份
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

13 公司财务报表主要项目注释 (续)

13.2 其他应收款 (续)

13.2.10 其他应收关联方款项情况

2015 年 9 月 30 日

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总 额的比例 (%)
上海闻泰电子科技有限公司	子公司	222,679.97	0.36
深圳市闻耀电子科技有限公司	子公司	3,242.29	0.01
深圳市兴实商业保理有限公司	子公司	40,546,641.67	65.96
嘉兴永瑞电子科技有限公司	子公司	15,930,672.10	25.92
合计		56,703,236.03	92.25

2014 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总 额的比例 (%)
上海闻泰电子科技有限公司	子公司	1,967.00	0.03
嘉兴永瑞电子科技有限公司	子公司	1,067,082.39	14.12
合计		1,069,049.39	14.14

2013 年 12 月 31 日

无

13.2.11 报告期内无终止确认的其他应收款情况

闻泰通讯股份有限公司
 财务报表附注
 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-9 月份
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

13 公司财务报表主要项目注释 (续)

13.3 长期股权投资

13.3.1 长期股权投资情况表

2015 年 9 月 30 日

被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
上海闻泰电子科技有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	-	10,000,000.00	100.00%	100.00%	-	-	-	-
西安闻泰电子科技有限公司	成本法	15,300,000.00	14,400,000.00	-	14,400,000.00	90.00%	90.00%	-	900,000.00	-	-
WINGTECH GROUP (HONGKONG) LIMITED	成本法	8,556.00	8,556.00	-	8,556.00	100.00%	100.00%	-	-	-	-
深圳市恒顺通泰供应链有限公司	成本法	25,000,000.00	25,000,000.00	-	25,000,000.00	100.00%	100.00%	-	-	-	-
嘉兴永瑞电子科技有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00	-	20,000,000.00	100.00%	100.00%	-	-	-	-
深圳市闻耀电子科技有限公司	成本法	2,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	2,000,000.00	100.00%	100.00%	-	-	-	-
深圳兴实商业保理有限公司	成本法	15,000,000.00	-	15,000,000.00	15,000,000.00	100.00%	100.00%	-	-	-	-
合计		87,308,556.00	70,408,556.00	16,000,000.00	86,408,556.00				900,000.00	-	-

闻泰通讯股份有限公司
 财务报表附注
 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-9 月份
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

13 公司财务报表主要项目注释(续)

13.3 长期股权投资(续)

13.3.1 长期股权投资情况表(续)

2014 年 12 月 31 日

被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
上海闻泰电子科技有限公司	成本法	10,000,000.00	3,000,000.00	7,000,000.00	10,000,000.00	100.00%	100.00%	-	-	-	-
西安闻泰电子科技有限公司	成本法	15,300,000.00	14,400,000.00	-	14,400,000.00	90.00%	90.00%	-	900,000.00	-	-
WINGTECH GROUP (HONGKONG) LIMITED	成本法	8,556.00	8,556.00	-	8,556.00	100.00%	100.00%	-	-	-	-
深圳市恒顺通泰供应链有限公司	成本法	25,000,000.00	5,000,000.00	20,000,000.00	25,000,000.00	100.00%	100.00%	-	-	-	-
嘉兴永瑞电子科技有限公司	成本法	20,000,000.00	-	20,000,000.00	20,000,000.00	100.00%	100.00%	-	-	-	-
深圳市闻耀电子科技有限公司	成本法	1,000,000.00	-	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	100.00%	-	-	-	-
合计		71,308,556.00	22,408,556.00	48,000,000.00	70,408,556.00				900,000.00	-	-

闻泰通讯股份有限公司
 财务报表附注
 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-9 月份
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

13 公司财务报表主要项目注释(续)

13.3 长期股权投资(续)

13.3.1 长期股权投资情况表(续)

2013 年 12 月 31 日

被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
嘉兴闻讯电子科技有限公司	成本法	22,769,117.41	22,769,117.41	-	22,769,117.41	100.00%	100.00%	-	-	-	-
上海闻泰电子科技有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00	-	3,000,000.00	100.00%	100.00%	-	-	-	-
上海艾特维通信科技有限公司	成本法	3,500,000.00	3,500,000.00	-	3,500,000.00	70.00%	70.00%	-	-	-	-
西安闻泰电子科技有限公司	成本法	15,300,000.00	14,400,000.00	-	14,400,000.00	90.00%	90.00%	-	900,000.00	-	-
上海中通标通信技术有限公司	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00	-6,000,000.00	-	35.29%	35.29%	-	-	-	-
上海酷族信息技术有限公司	成本法	1,952,373.36	1,952,373.36	-	1,952,373.36	100.00%	100.00%	-	-	-	1,000,000.00
WINGTECH GROUP (HONGKONG) LIMITED	成本法	8,556.00	8,556.00	-	8,556.00	100.00%	100.00%	-	-	-	-
深圳市恒顺通泰供应链有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	-	5,000,000.00	100.00%	100.00%	-	-	-	-
合计		<u>57,530,046.77</u>	<u>56,630,046.77</u>	<u>-6,000,000.00</u>	<u>50,630,046.77</u>				<u>900,000.00</u>	<u>-</u>	<u>1,000,000.00</u>

闻泰通讯股份有限公司
 财务报表附注
 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-9 月份
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

13 公司财务报表主要项目注释 (续)

13.4 营业收入及营业成本

13.4.1 营业收入

项目	2015 年 1-9 月	2014 年度	2013 年度
主营业务收入	5,770,929,889.35	4,110,505,731.25	3,868,595,178.78
其他业务收入	13,246,350.19	12,647,909.09	9,279,546.79
主营业务成本	5,400,024,653.99	3,739,268,337.41	3,545,365,485.25
其他业务支出	-	49,570.52	681,823.62

13.4.2 主营业务 (分行业)

行业名称	2015 年 1-9 月		2014 年度		2013 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	5,770,929,889.35	5,400,024,653.99	4,110,505,731.25	3,739,268,337.41	3,868,595,178.78	3,545,365,485.25
合计	5,770,929,889.35	5,400,024,653.99	4,110,505,731.25	3,739,268,337.41	3,868,595,178.78	3,545,365,485.25

13.4.3 主营业务 (分产品)

产品名称	2015 年 1-9 月		2014 年度		2013 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
整机	5,626,122,426.93	5,262,627,018.52	3,814,955,157.40	3,440,136,307.43	3,549,352,982.81	3,263,309,854.83
主板	77,510,811.74	81,984,818.93	241,286,894.82	247,542,584.54	241,916,044.05	238,620,873.69
其他	67,296,650.68	55,412,816.54	54,263,679.03	51,589,445.44	77,326,151.92	43,434,756.73
合计	5,770,929,889.35	5,400,024,653.99	4,110,505,731.25	3,739,268,337.41	3,868,595,178.78	3,545,365,485.25

13.4.4 主营业务 (分地区)

地区名称	2015 年 1-9 月		2014 年度		2013 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	5,770,929,889.35	5,400,024,653.99	4,110,505,731.25	3,739,268,337.41	3,868,595,178.78	3,545,365,485.25
国外	-	-	-	-	-	-
合计	5,770,929,889.35	5,400,024,653.99	4,110,505,731.25	3,739,268,337.41	3,868,595,178.78	3,545,365,485.25

闻泰通讯股份有限公司
 财务报表附注
 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-9 月份
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

13 公司财务报表主要项目注释 (续)

13.4 营业收入及营业成本 (续)

13.4.5 公司各期前五名客户的营业收入情况

2015 年 1-9 月

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
摩托罗拉 (武汉) 移动技术通信有限公司	2,418,062,784.94	41.80
深圳市朗华供应链服务有限公司	750,738,904.43	12.98
魅族科技 (中国) 有限公司	611,404,644.96	10.57
华为终端有限公司	562,117,737.51	9.72
中国移动通信集团终端有限公司	398,258,564.94	6.89
合计	4,740,582,636.78	81.96

2014 年度

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
华为终端有限公司	1,340,816,100.68	32.52
深圳市朗华供应链有限公司	855,747,894.10	20.75
深圳九龙福科技发展有限公司	491,462,879.68	11.92
深圳市恒顺通泰供应链有限公司	457,747,689.34	11.10
小米通讯技术有限公司	242,408,126.37	5.88
合计	3,388,182,690.17	82.17

2013 年度

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
华为终端有限公司	1,541,586,555.67	39.75
深圳市朗华供应链有限公司	1,116,909,125.41	28.80
惠州 TCL 移动通信有限公司	299,921,671.62	7.73
随州波导电子有限公司	160,314,394.48	4.13
上海闻泰电子科技有限公司	133,886,981.80	3.45
合计	3,252,618,728.98	83.86

13.5 投资收益

13.5.1 投资收益明细情况

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	-	-	-
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-12,146,629.95	185,574.94
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	-	-	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,172,639.29	3,180,363.30	1,176,480.56
其他	-	290,888.89	-
合计	1,172,639.29	-8,675,377.76	1,362,055.50

闻泰通讯股份有限公司
 财务报表附注
 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-9 月份
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

13 公司财务报表主要项目注释 (续)

13.6 现金流量表补充资料

项目	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	74,539,602.91	37,280,794.36	67,782,632.69
加: 资产减值准备	18,181,608.26	13,898,551.34	7,560,213.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,523,621.75	25,489,059.41	24,788,776.45
无形资产摊销	1,057,363.19	1,315,075.17	1,339,359.13
长期待摊费用摊销	10,709,009.55	15,900,951.37	16,252,594.71
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)	158,304.50	2,124,035.44	2,122,545.10
固定资产报废损失 (收益以“-”号填列)	-	-	-
公允价值变动损失 (收益以“-”号填列)	-	-	-
财务费用 (收益以“-”号填列)	10,417,874.67	9,887,774.55	8,090,145.25
投资损失 (收益以“-”号填列)	-1,172,639.29	11,708,137.45	-1,362,055.50
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)	-6,515,822.81	-4,511,528.26	-3,822,077.15
递延所得税负债增加 (减少以“-”号填列)	-	-	-
存货的减少 (增加以“-”号填列)	-248,078,693.51	-57,311,971.52	-194,515,773.09
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	-18,976,624.30	252,126,334.54	-653,075,343.10
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	807,603,142.81	-64,115,396.05	675,334,591.11
其他	-65,462,363.25	-30,759,112.93	-67,369,384.99
经营活动产生的现金流量净额	608,984,384.48	213,032,704.87	-116,873,776.15
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:			
债务转为资本	-	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-	-
融资租入固定资产	-	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况:			
现金的年末余额	79,293,152.91	28,344,333.21	181,412,473.55
减: 现金的年初余额	28,344,333.21	181,412,473.55	39,266,039.14
加: 现金等价物的年末余额	-	-	-
减: 现金等价物的年初余额	-	-	-
现金及现金等价物净增加额	50,948,819.70	-153,068,140.34	142,146,434.41

闻泰通讯股份有限公司
 财务报表附注
 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-9 月份
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

14 补充资料

14.1 非经常性损益明细表

项目	2015 年 1-9 月	2014 年度	2013 年度
非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	-927,736.86	-2,131,048.02	-974,587.60
越权审批, 或无正式批准档, 或偶发性的税收返还、减免	-	3,690,141.16	405,847.08
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	25,566,019.11	26,528,450.84	20,132,176.18
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	-	301,777.78	5,161,177.78
非货币性资产交换损益	-	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-	-
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-	-
债务重组损益	-	-	-
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等	-	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,187,309.96	3,297,649.25	1,427,973.02
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-	-
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	10,780,865.78	2,938,984.17	-1,578,348.78
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-	-
所得税影响额	5,735,444.65	5,001,249.98	2,643,930.86
少数股东权益影响额 (税后)	-	-	86,895.93
合计	30,871,013.34	29,624,705.20	20,415,437.87

注: 各非经常性损益项目按税前金额列示。

闻泰通讯股份有限公司
 财务报表附注
 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-9 月份
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

14 补充资料 (续)

14.2 净资产收益率及每股收益

2015 年 1-9 月

报告期净利润	加权平均净资产 收益率	每股收益	
		基本 每股收益	稀释 每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	24.73%	0.74	0.74
扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的净利润	20.00%	0.59	0.59

2014 年

报告期净利润	加权平均净资产 收益率	每股收益	
		基本 每股收益	稀释 每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	16.35%	0.43	0.43
扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的净利润	11.20%	0.29	0.29

2013 年

报告期净利润	加权平均净资产 收益率	每股收益	
		基本 每股收益	稀释 每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.05%	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的净利润	6.13%	0.15	0.15

加权平均净资产收益率= $P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$

其中: P_0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润; NP 为归属于公司普通股股东的净利润; E_0 为归属于公司普通股股东的期初净资产; E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产; E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产; M_0 为报告期月份数; M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数; M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数; E_k 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动; M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

闻泰通讯股份有限公司
财务报表附注
2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-9 月份
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

15 财务报表之批准

本财务报表业经本公司董事会批准通过。

闻泰通讯股份有限公司

法定代表人: _____

主管会计工作的负责人: _____

会计机构负责人: _____

日期: 2015 年 12 月 30 日