# 中国长城计算机深圳股份有限公司

# 2013 年度

# 审计报告


| 索引 | 页码 |
| --- | --- |
| 审计报告 | |
| 公司财务报告 | |
| — 合并资产负债表 | 1-2 |
| — 母公司资产负债表 | 3-4 |
| — 合并利润表 | 5 |
| — 母公司利润表 | 6 |
| — 合并现金流量表 | 7 |
| — 母公司现金流量表 | 8 |
| — 合并股东权益变动表 | 9-10 |
| — 母公司股东权益变动表 | 11-12 |
| — 财务报表附注 | 13-135 |
| — 财务报表补充资料 | 136-139 |

信永中和会计师事务所
ShineWing
certified public accountants
北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层
9/F, Block A, Fu Hua Mansion, No.8, Chaoyangmen Beidajie, Dongcheng District, Beijing, 100027, P.R.China
联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288
传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

# 审计报告

XYZH/2013SZA1031

**中国长城计算机深圳股份有限公司全体股东：**

我们审计了后附的中国长城计算机深圳股份有限公司（以下简称长城电脑公司）财务报表，包括2013年12月31日的合并及母公司资产负债表，2013年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

## 一、管理层对财务报表的责任

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

## 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，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，长城电脑公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了长城电脑公司2013年12月31日的合并及母公司财务状况以及2013年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）　　中国注册会计师：

谭小青

中国注册会计师：

夏伟

中国　北京　　二〇一四年四月十八日

# 合并资产负债表

2013 年 12 月 31 日

编制单位：中国长城计算机深圳股份有限公司　　单位：人民币元

| 项目 | 附注 | 年末金额 | 年初金额 |
|---|---|---|---|
| **流动资产：** | | | |
| 货币资金 | 六、1 | 2,878,871,176.11 | 3,557,156,563.41 |
| 交易性金融资产 | 六、2 | 285,505,633.20 | 123,855,777.50 |
| 应收票据 | 六、3 | 1,226,352,497.97 | 2,103,641,866.34 |
| 应收账款 | 六、4 | 13,090,591,206.21 | 13,097,472,560.85 |
| 预付款项 | 六、5 | 108,375,120.50 | 58,817,279.87 |
| 应收利息 | | 590,719.60 | - |
| 应收股利 | | | - |
| 其他应收款 | 六、6 | 2,023,852,145.68 | 1,763,251,101.57 |
| 存货 | 六、7 | 8,449,683,838.74 | 9,541,893,431.12 |
| 一年内到期的非流动资产 | | - | 16,155,306.48 |
| 其他流动资产 | 六、8 | 1,726,698,039.35 | 98,620,765.86 |
| **流动资产合计** | | **29,790,520,377.36** | **30,360,864,653.00** |
| **非流动资产：** | | | |
| 可供出售金融资产 | 六、9 | 50,205,914.66 | 26,727,729.74 |
| 持有至到期投资 | | - | - |
| 长期应收款 | 六、10 | 360,851,123.40 | 31,942,911.00 |
| 长期股权投资 | 六、11 | 390,645,905.47 | 261,718,369.87 |
| 投资性房地产 | 六、12 | 636,800,015.09 | 546,894,937.80 |
| 固定资产 | 六、13 | 3,698,793,084.07 | 3,978,916,794.73 |
| 在建工程 | 六、14 | 931,480,052.78 | 516,439,485.05 |
| 工程物资 | | - | - |
| 固定资产清理 | | - | - |
| 无形资产 | 六、15 | 1,732,367,084.51 | 2,252,174,598.42 |
| 开发支出 | | - | - |
| 商誉 | 六、16 | 51,467,212.43 | 45,141,509.06 |
| 长期待摊费用 | 六、17 | 359,730,184.04 | 355,926,025.99 |
| 递延所得税资产 | 六、18 | 498,575,222.61 | 481,425,148.19 |
| 其他非流动资产 | 六、19 | 724,090,284.19 | 325,448,272.94 |
| **非流动资产合计** | | **9,435,006,083.25** | **8,822,755,782.79** |
| **资产总计** | | **39,225,526,460.61** | **39,183,620,435.79** |

法定代表人：杨军　　主管会计工作负责人：赵家礼　　会计机构负责人：宋艳艳

# 合并资产负债表（续）

2013 年 12 月 31 日

编制单位：中国长城计算机深圳股份有限公司　　单位：人民币元

| 项目 | 附注 | 年末金额 | 年初金额 |
|---|---|---|---|
| **流动负债：** | | | |
| 短期借款 | 六、21 | 1,931,084,565.33 | 1,703,520,767.48 |
| 交易性金融负债 | 六、22 | 418,917,999.00 | 430,368,185.00 |
| 应付票据 | 六、23 | 810,462,984.44 | 657,730,393.64 |
| 应付账款 | 六、24 | 14,271,989,773.56 | 14,956,035,285.68 |
| 预收款项 | 六、25 | 94,522,417.02 | 97,758,921.85 |
| 应付职工薪酬 | 六、26 | 781,286,841.36 | 857,891,162.91 |
| 应交税费 | 六、27 | 859,796,773.56 | -549,687,388.85 |
| 应付利息 | | 32,964,507.86 | 17,379,323.47 |
| 应付股利 | | 2,280.07 | 8,936,334.18 |
| 其他应付款 | 六、28 | 6,269,527,746.58 | 6,307,255,635.21 |
| 一年内到期的非流动负债 | 六、29 | 565,261,889.70 | - |
| 其他流动负债 | 六、30 | 935,637,345.22 | 973,621,785.17 |
| **流动负债合计** | | **26,971,455,123.70** | **25,460,810,405.74** |
| **非流动负债：** | | | |
| 长期借款 | 六、31 | 1,606,557,719.30 | 1,256,704,013.50 |
| 应付债券 | 六、32 | 499,073,749.37 | 500,005,239.50 |
| 长期应付款 | 六、33 | 991,581,525.30 | 1,473,314,914.50 |
| 专项应付款 | 六、34 | 145,000,000.00 | - |
| 预计负债 | 六、35 | 9,232,183.72 | 19,235,126.29 |
| 递延所得税负债 | 六、18 | 160,604,383.53 | 166,769,520.09 |
| 其他非流动负债 | 六、36 | 153,971,749.51 | 61,174,261.58 |
| **非流动负债合计** | | **3,566,021,310.73** | **3,477,203,075.46** |
| **负 债 合 计** | | **30,537,476,434.43** | **28,938,013,481.20** |
| **股东权益：** | | | |
| 股本 | 六、37 | 1,323,593,886.00 | 1,323,593,886.00 |
| 资本公积 | 六、38 | 816,435,694.51 | 815,213,665.25 |
| 减：库存股 | | | |
| 盈余公积 | 六、39 | 345,950,082.93 | 337,908,559.15 |
| 未分配利润 | 六、40 | 636,323,270.90 | 614,878,455.11 |
| 外币报表折算差额 | | -440,524,819.34 | -269,686,283.26 |
| **归属于母公司股东权益合计** | | **2,681,778,115.00** | **2,821,908,282.25** |
| 少数股东权益 | 六、41 | 6,006,271,911.18 | 7,423,698,672.34 |
| **股东权益合计** | | **8,688,050,026.18** | **10,245,606,954.59** |
| **负债和股东权益总计** | | **39,225,526,460.61** | **39,183,620,435.79** |

法定代表人：杨军　　主管会计工作负责人：赵家礼　　会计机构负责人：宋艳艳

# 母公司资产负债表

2013 年 12 月 31 日

编制单位：中国长城计算机深圳股份有限公司　　单位：人民币元

| 项目 | 附注 | 年末金额 | 年初金额 |
|---|---|---|---|
| **流动资产：** | | | |
| 货币资金 | | 519,352,313.58 | 272,481,906.67 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 34,532,625.57 | 75,444,611.99 |
| 应收账款 | 十四、1 | 267,565,520.50 | 254,522,839.40 |
| 预付款项 | | 66,708,296.62 | 27,512,506.76 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | 十四、2 | 45,378,790.46 | 44,258,574.76 |
| 存货 | | 134,326,805.87 | 145,617,528.24 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 15,853,598.14 | |
| **流动资产合计** | | **1,083,717,950.74** | **819,837,967.82** |
| **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 | 十四、3 | 2,415,754,697.25 | 2,425,297,349.78 |
| 投资性房地产 | | 388,279,169.32 | 399,717,469.83 |
| 固定资产 | | 347,411,295.97 | 390,414,184.32 |
| 在建工程 | | 644,105,282.03 | 2,195,596.83 |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | |
| 无形资产 | | 118,309,763.37 | 110,415,738.27 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 31,646,009.85 | 25,013,897.09 |
| 其他非流动资产 | | 23,598,919.85 | |
| **非流动资产合计** | | **3,969,105,137.64** | **3,353,054,236.12** |
| **资　产　总　计** | | **5,052,823,088.38** | **4,172,892,203.94** |

法定代表人：杨军　　主管会计工作负责人：赵家礼　　会计机构负责人：宋艳艳

# 母公司资产负债表（续）

2013 年 12 月 31 日

编制单位：中国长城计算机深圳股份有限公司　　单位：人民币元

| 项目 | 附注 | 年末金额 | 年初金额 |
|---|---|---|---|
| **流动负债：** | | | |
| 短期借款 | | 300,000,000.00 | 460,564,180.14 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 119,575,870.04 | 112,386,768.72 |
| 应付账款 | | 306,990,918.09 | 303,957,207.14 |
| 预收款项 | | 32,751,699.37 | 41,613,461.65 |
| 应付职工薪酬 | | 33,255,182.28 | 29,511,228.80 |
| 应交税费 | | 1,315,793.68 | -7,653,814.00 |
| 应付利息 | | 14,108,479.44 | 423,526.65 |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | | 120,736,286.11 | 197,584,509.69 |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | 150,266,567.78 | 116,574,678.77 |
| **流动负债合计** | | **1,079,000,796.79** | **1,254,961,747.56** |
| **非流动负债：** | | | |
| 长期借款 | | 350,000,000.00 | |
| 应付债券 | | 499,073,749.37 | |
| 长期应付款 | | | |
| 专项应付款 | | 145,000,000.00 | |
| 预计负债 | | 32,245,389.19 | 53,507,000.64 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | 47,019,929.71 | 41,997,017.30 |
| **非流动负债合计** | | **1,073,339,068.27** | **95,504,017.94** |
| **负 债 合 计** | | **2,152,339,865.06** | **1,350,465,765.50** |
| **股东权益：** | | | |
| 股本 | | 1,323,593,886.00 | 1,323,593,886.00 |
| 资本公积 | | 1,308,704,194.91 | 1,308,704,194.91 |
| 减：库存股 | | | |
| 盈余公积 | | 344,614,774.27 | 336,573,250.49 |
| 未分配利润 | | -76,429,631.86 | -146,444,892.96 |
| **股东权益合计** | | **2,900,483,223.32** | **2,822,426,438.44** |
| **负债和股东权益总计** | | **5,052,823,088.38** | **4,172,892,203.94** |

法定代表人：杨军　　主管会计工作负责人：赵家礼　　会计机构负责人：宋艳艳

# 合并利润表

2013 年度

编制单位：中国长城计算机深圳股份有限公司　　单位：人民币元

| 项目 | 附注 | 本年金额 | 上年金额 |
|---|---|---|---|
| **一、营业总收入** | | **77,858,636,643.28** | **79,751,624,597.77** |
| 其中:营业收入 | 六、42 | 77,858,636,643.28 | 79,751,624,597.77 |
| **二、营业总成本** | | **79,864,364,004.86** | **80,961,981,171.51** |
| 其中：营业成本 | 六、42 | 71,268,754,461.80 | 73,249,874,875.50 |
| 营业税金及附加 | 六、43 | 76,014,712.81 | 56,111,939.72 |
| 销售费用 | 六、44 | 3,730,464,526.83 | 3,330,193,638.54 |
| 管理费用 | 六、45 | 3,196,862,898.20 | 3,329,937,397.06 |
| 财务费用 | 六、46 | 887,685,469.10 | 466,712,850.84 |
| 资产减值损失 | 六、47 | 704,581,936.12 | 529,150,469.85 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | 六、48 | 82,331,813.55 | -400,639,742.07 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 六、49 | 24,938,510.78 | 433,533,255.49 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 7,063,146.83 | 28,206,879.56 |
| **三、营业利润（亏损以“－”号填列）** | | **-1,898,457,037.25** | **-1,177,463,060.32** |
| 加：营业外收入 | 六、50 | 1,471,317,835.39 | 1,506,526,669.59 |
| 减：营业外支出 | 六、51 | 6,750,148.48 | 34,158,686.12 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 六、51 | 1,358,328.52 | 8,817,849.22 |
| **四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）** | | **-433,889,350.34** | **294,904,923.15** |
| 减：所得税费用 | 六、52 | 328,980,444.71 | 199,453,223.78 |
| **五、净利润**（净亏损以“－”号填列） | | **-762,869,795.05** | **95,451,699.37** |
| 归属于母公司股东的净利润 | | 29,486,339.57 | -239,527,647.06 |
| 少数股东损益 | | -792,356,134.62 | 334,979,346.43 |
| **六、每股收益：** | | | |
| （一）基本每股收益 | 六、53 | 0.022 | -0.181 |
| （二）稀释每股收益 | 六、53 | 0.022 | -0.181 |
| **七、其他综合收益** | 六、54 | **-711,043,006.73** | **-223,961,115.51** |
| **八、综合收益总额** | | **-1,473,912,801.78** | **-128,509,416.14** |
| 归属于母公司股东的综合收益总额 | | -141,895,272.16 | -292,788,132.01 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | -1,332,017,529.62 | 164,278,715.87 |

法定代表人：杨军　　主管会计工作负责人：赵家礼　　会计机构负责人：宋艳艳

# 母公司利润表

2013 年度

编制单位：中国长城计算机深圳股份有限公司　　单位：人民币元

| 项目 | 附注 | 本年金额 | 上年金额 |
|---|---|---|---|
| **一、营业收入** | 十四、4 | **2,156,983,493.46** | **2,323,776,621.56** |
| 减：营业成本 | 十四、4 | 1,886,709,806.20 | 2,071,572,529.73 |
| 营业税金及附加 | | 12,002,619.62 | 15,758,176.16 |
| 销售费用 | | 135,794,846.50 | 159,810,493.89 |
| 管理费用 | | 132,638,385.92 | 169,765,598.59 |
| 财务费用 | | 35,576,798.86 | 25,755,144.57 |
| 资产减值损失 | | 6,001,458.42 | 222,379,499.12 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 十四、5 | 57,005,144.45 | -6,477,951.19 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -2,531,577.46 | -1,447,259.29 |
| **二、营业利润**（亏损以“－”号填列） | | **5,264,722.39** | **-347,742,771.69** |
| 加：营业外收入 | | 70,750,130.50 | 29,839,350.74 |
| 减：营业外支出 | | 2,231,727.86 | -1,080,218.72 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 1,207,644.76 | 4,151,370.63 |
| **三、利润总额**（亏损总额以“－”号填列） | | **73,783,125.03** | **-316,823,202.23** |
| 减：所得税费用 | | -6,632,112.76 | -3,851,328.92 |
| **四、净利润**（净亏损以“－”号填列） | | **80,415,237.79** | **-312,971,873.31** |
| **五、每股收益：** | | | |
| （一）基本每股收益 | | 0.0608 | -0.2365 |
| （二）稀释每股收益 | | 0.0608 | -0.2365 |
| **六、其他综合收益** | | **-2,358,452.91** | |
| **七、综合收益总额** | | **78,056,784.88** | **-312,971,873.31** |

法定代表人：杨军　　主管会计工作负责人：赵家礼　　会计机构负责人：宋艳艳

# 合并现金流量表

2013 年度

编制单位：中国长城计算机深圳股份有限公司　　单位：人民币元

| 项目 | 附注 | 本年金额 | 上年金额 |
|---|---|---|---|
| **一、经营活动产生的现金流量：** | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 79,233,636,337.18 | 80,805,880,713.81 |
| 收到的税费返还 | | 41,735,466.11 | 58,145,663.08 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 六、55 | 993,582,778.19 | 1,689,514,625.06 |
| **经营活动现金流入小计** | | **80,268,954,581.48** | **82,553,541,001.95** |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 69,052,735,131.88 | 68,886,127,794.07 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 4,667,673,681.54 | 3,831,615,382.48 |
| 支付的各项税费 | | 1,564,006,038.13 | 449,738,606.16 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 六、55 | 4,339,455,491.84 | 4,823,215,296.94 |
| **经营活动现金流出小计** | | **79,623,870,343.39** | **77,990,697,079.65** |
| **经营活动产生的现金流量净额** | | **645,084,238.09** | **4,562,843,922.30** |
| **二、投资活动产生的现金流量：** | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 17,681,988.82 | 67,470,490.78 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 1,769,009.98 | 11,639,641.48 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 448,235,391.91 | 455,039,016.80 |
| 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** | | **467,686,390.71** | **534,149,149.06** |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 1,844,811,965.02 | 1,585,337,175.05 |
| 投资支付的现金 | | 112,724,908.88 | 1,932,685,459.28 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 六、55 | 25,507,690.11 | 132,558,986.57 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 六、55 | 138,204,781.03 | 34,276,277.45 |
| **投资活动现金流出小计** | | **2,121,249,345.04** | **3,684,857,898.35** |
| **投资活动产生的现金流量净额** | | **-1,653,562,954.33** | **-3,150,708,749.29** |
| **三、筹资活动产生的现金流量：** | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 122,535,198.91 | 240,436,867.47 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 22,535,198.91 | - |
| 取得借款所收到的现金 | | 3,787,488,604.58 | 4,335,484,307.77 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | - | 27,420,066.48 |
| **筹资活动现金流入小计** | | **3,910,023,803.49** | **4,603,341,241.72** |
| 偿还债务所支付的现金 | | 2,621,533,439.18 | 4,458,084,149.31 |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | | 419,036,198.00 | 427,525,594.49 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 122,669,011.14 | 179,687,793.02 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 六、55 | 541,051,947.93 | 5,593,658.04 |
| **筹资活动现金流出小计** | | **3,581,621,585.11** | **4,891,203,401.84** |
| **筹资活动产生的现金流量净额** | | **328,402,218.38** | **-287,862,160.12** |
| **四、汇率变动对现金及现金等价物的影响** | | **16,825,531.98** | **-55,546,283.72** |
| **五、现金及现金等价物净增加额** | | **-663,250,965.88** | **1,068,726,729.17** |
| 加：年初现金及现金等价物余额 | | 3,508,034,374.09 | 2,439,307,644.92 |
| **六、年末现金及现金等价物余额** | 六、55 | **2,844,783,408.21** | **3,508,034,374.09** |

法定代表人：杨军　　主管会计工作负责人：赵家礼　　会计机构负责人：宋艳艳

# 母公司现金流量表

2013 年度

编制单位：中国长城计算机深圳股份有限公司　　单位：人民币元

| 项目 | 附注 | 本年金额 | 上年金额 |
|---|---|---|---|
| **一、经营活动产生的现金流量：** | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 2,563,564,940.77 | 2,668,301,358.03 |
| 收到的税费返还 | | 31,174,813.06 | 49,905,374.38 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 125,972,118.83 | 149,484,220.50 |
| **经营活动现金流入小计** | | **2,720,711,872.66** | **2,867,690,952.91** |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 2,128,491,428.76 | 2,188,125,533.88 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 226,228,599.72 | 247,953,953.77 |
| 支付的各项税费 | | 40,864,592.85 | 55,193,187.17 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 124,426,728.14 | 245,289,869.48 |
| **经营活动现金流出小计** | | **2,520,011,349.47** | **2,736,562,544.30** |
| **经营活动产生的现金流量净额** | 十四、6 | **200,700,523.19** | **131,128,408.61** |
| **二、投资活动产生的现金流量：** | | | |
| 收回投资收到的现金 | | - | 59,265,909.11 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 42,927,732.62 | 48,476,309.04 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额 | | 48,891,163.77 | 20,716,674.10 |
| 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** | | **91,818,896.39** | **128,458,892.25** |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | | 618,878,870.40 | 75,042,590.02 |
| 投资支付的现金 | | - | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | - | 168,865,480.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 7,144,147.75 | 335,739.36 |
| **投资活动现金流出小计** | | **626,023,018.15** | **244,243,809.38** |
| **投资活动产生的现金流量净额** | | **-534,204,121.76** | **-115,784,917.13** |
| **三、筹资活动产生的现金流量：** | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | - | |
| 取得借款收到的现金 | | 1,302,400,000.00 | 570,140,000.00 |
| 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** | | **1,302,400,000.00** | **570,140,000.00** |
| 偿还债务支付的现金 | | 671,568,941.35 | 700,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 30,947,910.65 | 61,275,341.27 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 40,000.00 | 5,593,658.04 |
| **筹资活动现金流出小计** | | **702,556,852.00** | **766,868,999.31** |
| **筹资活动产生的现金流量净额** | | **599,843,148.00** | **-196,728,999.31** |
| **四、汇率变动对现金及现金等价物的影响** | | **2,090,122.48** | **2,542,368.42** |
| **五、现金及现金等价物净增加额** | | **268,429,671.91** | **-178,843,139.41** |
| 加：年初现金及现金等价物余额 | | 250,922,641.67 | 429,765,781.08 |
| **六、年末现金及现金等价物余额** | 十四、6 | **519,352,313.58** | **250,922,641.67** |

法定代表人：杨军　　主管会计工作负责人：赵家礼　　会计机构负责人：宋艳艳

# 合并股东权益变动表

2013 年度

编制单位：中国长城计算机深圳股份有限公司　　单位：人民币元

| 项目 | 本年金额 | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 归属于母公司股东权益 | | | | | | 少数股东权益 | 股东权益合计 |
| | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | | |
| **一、上年年末余额** | 1,323,593,886.00 | 815,213,665.25 | - | 337,908,559.15 | 614,878,455.11 | -269,686,283.26 | 7,423,698,672.34 | 10,245,606,954.59 |
| 加：会计政策变更 | - | | | | | | | - |
| 前期差错更正 | | - | | | | | | - |
| 其他 | | | | | | | | - |
| **二、本年年初余额** | 1,323,593,886.00 | 815,213,665.25 | - | 337,908,559.15 | 614,878,455.11 | -269,686,283.26 | 7,423,698,672.34 | 10,245,606,954.59 |
| **三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）** | - | 1,222,029.26 | - | 8,041,523.78 | 21,444,815.79 | -170,838,536.08 | -1,417,426,761.16 | -1,557,556,928.41 |
| （一）净利润 | | | | | 29,486,339.57 | | -792,356,134.62 | -762,869,795.05 |
| （二）其他综合收益 | | -543,075.65 | | | | -170,838,536.08 | -539,661,395.00 | -711,043,006.73 |
| 上述（一）和（二）小计 | - | -543,075.65 | - | - | 29,486,339.57 | -170,838,536.08 | -1,332,017,529.62 | -1,473,912,801.78 |
| （三）股东投入和减少资本 | - | 1,765,104.91 | - | - | - | - | 28,027,926.68 | 29,793,031.59 |
| 1.股东投入资本 | | | | | | | 22,535,198.91 | 22,535,198.91 |
| 2.股份支付计入股东权益的金额 | | 1,765,104.91 | | | | | 5,492,727.77 | 7,257,832.68 |
| 3.其他 | | | | | | | | - |
| （四）利润分配 | | | | 8,041,523.78 | -8,041,523.78 | - | -113,437,158.22 | -113,437,158.22 |
| 1.提取盈余公积 | | | | 8,041,523.78 | -8,041,523.78 | | | - |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | - |
| 3.对股东的分配 | | | | | - | | -113,437,158.22 | -113,437,158.22 |
| 4.其他 | | | | | | | | - |
| (五) 股东权益内部结转 | | | | | | | | - |
| 1.资本公积转增股本 | | | | | | | | - |
| 2.盈余公积转增股本 | | | | | | | | - |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | - |
| 4.其他 | | | | | | | | - |
| （六）其他 | | | | | | | | - |
| **四、本年年末余额** | 1,323,593,886.00 | 816,435,694.51 | - | 345,950,082.93 | 636,323,270.90 | -440,524,819.34 | 6,006,271,911.18 | 8,688,050,026.18 |

法定代表人：杨军　　主管会计工作负责人：赵家礼　　会计机构负责人：宋艳艳

# 合并股东权益变动表（续）

2013 年度

编制单位：中国长城计算机深圳股份有限公司　　单位：人民币元

| 项目 | 上年金额 | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 归属于母公司股东权益 | | | | | | 少数股东权益 | 股东权益合计 |
| | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | | |
| **一、上年年末余额** | 1,323,593,886.00 | 817,101,619.13 | - | 337,908,559.15 | 884,848,761.55 | -214,333,186.69 | 7,073,418,657.31 | 10,222,538,296.45 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | - |
| 前期差错更正 | | | | | | | | - |
| 其他 | | | | | | | | - |
| **二、本年年初余额** | 1,323,593,886.00 | 817,101,619.13 | - | 337,908,559.15 | 884,848,761.55 | -214,333,186.69 | 7,073,418,657.31 | 10,222,538,296.45 |
| **三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）** | - | -1,887,953.88 | - | - | -269,970,306.44 | -55,353,096.57 | 350,280,015.03 | 23,068,658.14 |
| （一）净利润 | | | | | -239,527,647.06 | | 334,979,346.43 | 95,451,699.37 |
| （二）其他综合收益 | | 2,092,611.62 | | | | -55,353,096.57 | -170,700,630.56 | -223,961,115.51 |
| 上述（一）和（二）小计 | - | 2,092,611.62 | - | - | -239,527,647.06 | -55,353,096.57 | 164,278,715.87 | -128,509,416.14 |
| （三）股东投入和减少资本 | - | -3,980,565.50 | - | - | - | - | 339,511,809.14 | 335,531,243.64 |
| 1.股东投入资本 | | | | | | | 351,903,477.50 | 351,903,477.50 |
| 2.股份支付计入股东权益的金额 | | -3,980,565.50 | | | | | -12,391,668.36 | -16,372,233.86 |
| 3.其他 | | | | | | | | - |
| （四）利润分配 | - | - | - | - | -30,442,659.38 | - | -153,510,509.98 | -183,953,169.36 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | - |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | - |
| 3.对股东的分配 | | | | | -30,442,659.38 | | -153,510,509.98 | -183,953,169.36 |
| 4.其他 | | | | | | | | - |
| （五）股东权益内部结转 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.资本公积转增股本 | | | | | | | | - |
| 2.盈余公积转增股本 | | | | | | | | - |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | - |
| 4.其他 | | | | | | | | - |
| （六）其他 | | | | | | | | - |
| **四、本年年末余额** | 1,323,593,886.00 | 815,213,665.25 | - | 337,908,559.15 | 614,878,455.11 | -269,686,283.26 | 7,423,698,672.34 | 10,245,606,954.59 |

法定代表人：杨军　　主管会计工作负责人：赵家礼　　会计机构负责人：宋艳艳

# 母公司股东权益变动表

2013 年度

编制单位：中国长城计算机深圳股份有限公司　　单位：人民币元

| 项目 | 本年金额 | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 盈余公积 | 未分配利润 | 股东权益合计 |
| **一、上年年末余额** | 1,323,593,886.00 | 1,308,704,194.91 | - | 336,573,250.49 | -146,444,892.96 | 2,822,426,438.44 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | |
| 其他 | | | | | | |
| **二、本年年初余额** | 1,323,593,886.00 | 1,308,704,194.91 | - | 336,573,250.49 | -146,444,892.96 | 2,822,426,438.44 |
| **三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）** | | | | 8,041,523.78 | 70,015,261.10 | 78,056,784.88 |
| （一）净利润 | | | | | 80,415,237.79 | 80,415,237.79 |
| （二）其他综合收益 | | | | | -2,358,452.91 | -2,358,452.91 |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | 78,056,784.88 | 78,056,784.88 |
| （三）股东投入和减少资本 | | | | | - | - |
| 1.股东投入资本 | | | | | | - |
| 2.股份支付计入股东权益的金额 | | | | | | - |
| 3.其他 | | | | | | - |
| （四）利润分配 | | | | 8,041,523.78 | -8,041,523.78 | - |
| 1.提取盈余公积 | | | | 8,041,523.78 | -8,041,523.78 | - |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | |
| 3.对股东的分配 | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | |
| （五）股东权益内部结转 | | | | | | |
| 1.资本公积转增股本 | | | | | | |
| 2.盈余公积转增股本 | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | |
| **四、本年年末余额** | 1,323,593,886.00 | 1,308,704,194.91 | - | 344,614,774.27 | -76,429,631.86 | 2,900,483,223.32 |

法定代表人：杨军　　主管会计工作负责人：赵家礼　　会计机构负责人：宋艳艳

# 母公司股东权益变动表（续）

2013 年度

编制单位：中国长城计算机深圳股份有限公司　　单位：人民币元

| 项目 | 上年金额 | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 盈余公积 | 未分配利润 | 股东权益合计 |
| **一、上年年末余额** | 1,323,593,886.00 | 1,308,704,194.91 | - | 336,573,250.49 | 196,969,639.73 | 3,165,840,971.13 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | |
| 其他 | | | | | | |
| **二、本年年初余额** | 1,323,593,886.00 | 1,308,704,194.91 | - | 336,573,250.49 | 196,969,639.73 | 3,165,840,971.13 |
| **三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）** | | | | | -343,414,532.69 | -343,414,532.69 |
| （一）净利润 | | | | | -312,971,873.31 | -312,971,873.31 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | -312,971,873.31 | -312,971,873.31 |
| （三）股东投入和减少资本 | | | | | | |
| 1.股东投入资本 | | | | | | |
| 2.股份支付计入股东权益的金额 | | | | | | |
| 3.其他 | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | -30,442,659.38 | -30,442,659.38 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | |
| 3.对股东的分配 | | | | | -30,442,659.38 | -30,442,659.38 |
| 4.其他 | | | | | | |
| （五）股东权益内部结转 | | | | | | |
| 1.资本公积转增股本 | | | | | | |
| 2.盈余公积转增股本 | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | |
| **四、本年年末余额** | 1,323,593,886.00 | 1,308,704,194.91 | - | 336,573,250.49 | -146,444,892.96 | 2,822,426,438.44 |

法定代表人：杨军　　主管会计工作负责人：赵家礼　　会计机构负责人：宋艳艳

## 一、公司的基本情况

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

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

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

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

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

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

2000 年 6 月，经本公司 1999 年度股东大会决议，本公司实施 1999 年度利润分配和资本公积金转增股本方案，向全体股东每 10 股转增资本公积金 3 股，每 10 股送红股 2 股并派发现金股利 2 元(含税)。本次转增后本公司的股本总额为 45,849.15 万元。

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

2010 年 5 月 17 日，经本公司 2009 年度股东大会审议通过 2009 年度利润分配方案，以 2009 期末总股本 55,018.98 万股为基数，向全体股东按每 10 股送红股 5 股，同时以资本公积金每 10 股转增 5 股。本次转增后本公司的股本总额为 110,037.96 万元。

2010 年 11 月 16 日止，根据中国证券监督管理委员会《关于核准中国长城计算机深圳股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2010]1458 号文)及《关于核准豁免长城科技股份有限公司及一致行动人要约收购中国长城计算机深圳股份有限公司股份义务的批复》(证监许可[2010]1459 号文）核准，本公司非公开发行 223,214,286 股人民币普通股，发行价格每股人民币 4.48 元，募集资金总额人民币 1,000,000,001.28 元，扣除承销费、律师费等发行费用人民币 18,945,000.00 元，募集资金净额为人民币 981,055,001.28 元，其中增加股本人民币 223,214,286.00 元，增加资本公积 757,840,715.28 元。

截止 2013 年 12 月 31 日本公司总股本为 132,359.39 万股，其中有限售条件股份 2.38 万股，占总股本的 0.002%；无限售条件股份 132,357.01 万股，占总股本的 99.998%，股本结构如下：

| 股东名称 | 股数 | 投入资本额 | 投资比例 |
|---|---|---|---|
| 长城科技股份有限公司 | 713,647,921 | 713,647,921 | 53.92% |
| 深圳长城开发科技股份有限公司 | 35,714,285 | 35,714,285 | 2.70% |
| 境内自然人持股（高管持股） | 31,680 | 31,680 | |
| 其中：周庚申（董事兼总裁） | 31,680 | 31,680 | |
| 社会公众普通股 | 574,200,000 | 574,200,000 | 43.38% |
| **合计** | **1,323,593,886** | **1,323,593,886** | **100.00%** |

本集团属计算机及相关设备制造业，其经营范围为：电子计算机硬件、软件系统及网络系统、电子产品、液晶电视、等离子电视、电话机的技术开发、移动通讯及无线电话机（手机）的技术开发、生产销售及售后服务，并提供相关的技术和咨询服务；投资兴办实业（具体项目另行申报）；国内商业、物资供销业（不含专营、专卖、专控商品）；自营进出口业务（具体按深贸营登证字第 49 号文执行）；经营自行开发的软件及电子出版物；零售各类软件及电子出版物；房屋、设备及固定资产租赁、物业管理及相关服务业务。

本公司的母公司为长城科技股份有限公司(以下简称长城科技)，最终实质控制人为中国电子信息产业集团有限公司（以下简称 CEC）。股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权；董事会对股东大会负责，依法行使公司的经

营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。

本公司的职能管理部门包括：人力资源部、办公室、规划企管部、投资部、财务部、审计监察室等，子公司包括广西长城计算机有限公司（以下简称广西长城）、北海长城能源科技股份有限公司（以下简称北海能源）、冠捷科技有限公司（以下简称冠捷科技）、深圳中电长城能源有限公司（以下简称中电长城能源）、海南长城系统科技有限公司（以下简称海南长城）、中国长城计算机（香港）控股公司（以下简称长城香港）。

## 二、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1．财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和会计估计编制。

2．遵循企业会计准则的声明

本集团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及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3．会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

4．记账本位币

本集团除长城香港（合并）、冠捷科技（合并）外以人民币作为记账本位币。长城香港（单体）及其子公司柏怡控股根据其经营所处的主要经济环境以港币作为记账本位币，冠捷科技和长城香港之子公司 Perfect Galaxy 根据其经营所处的主要经济环境以美元作为记账本位币。

5．记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产等以公允价值计量外，以历史成本为计价原则。

6．企业合并

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本集团在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并，作为合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本集团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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核确认后，计入当期损益。

7．合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的确定原则

本集团将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

（2）合并财务报表所采用的会计方法

本集团合并财务报表是按照《企业会计准则第 33 号－合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，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。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

8．现金及现金等价物

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

9．外币业务和外币财务报表折算

（1）外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，

外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益，如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额，计入资本公积。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变人民币金额。

（2）外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在编制合并财务报表时，在所有者权益项目下单独列示。实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，在编制合并财务报表时，也作为外币报表折算差额在股东权益项目下单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。境外子公司的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示（外币报表折算汇率详见附注五、(四)）。

10．金融资产和金融负债

（1）金融资产

1）金融资产分类

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

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。

贷款和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。

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。

2）金融资产确认与计量

金融资产于本集团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；贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

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

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

3）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，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

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

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

4）金融资产转移

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和

报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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

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

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

（2）金融负债

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

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

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

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

（3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

1）金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本集团已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本集团拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。最近交易日后经济环境发生了重大变化时，参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率，调整最近交易的市场报价，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。本集团有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的，对最近交易的市场报价作出适当调整，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。

2）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资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

11．应收款项坏账准备

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

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

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

（2）按组合计提坏账准备应收款项

| | |
|---|---|
| 确定组合的依据 | |
| 账龄组合 | 以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 | |
| 账龄组合 | 按账龄分析法计提坏账准备 |

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

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

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

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

12．存货

本集团存货主要包括原材料、产成品、在产品、库存商品、分期收款发出商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价。实际成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前使用状态所发生的支出；领用或发出存货，采用标准成本核算，月末按成本差异率将标准成本调整为实际成本。低值易耗品以及包装物在领用时采用一次摊销法。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

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

13．长期股权投资

长期股权投资主要包括本集团持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，以及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权益性投资。

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20％（含）以上但低于 50％的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能

参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（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作为合并成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、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，采用成本法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本集团对因减少投资等原因对被投资单位不再具有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，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法

核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

14．投资性房地产

本集团投资性房地产为已出租的房屋建筑物。

本集团投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本集团对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

| 类别 | 折旧年限（年） | 预计残值率（%） | 年折旧率（%） |
|---|---|---|---|
| 房屋建筑物 | 17－35 | 0-10 | 2.57－5.88 |

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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。

15．固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过 1000 元的有形资产。

固定资产包括房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子设备和其他，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，

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；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

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

除冠捷技科技外，本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

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

冠捷科技固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

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

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

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。

16．在建工程

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

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

进行调整。

17．借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指 1 年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

18．无形资产

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

除冠捷科技永久保有土地不予摊销外，本集团土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。使用寿命有限的无形资产摊销方法及年限如下：

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

19．研究与开发

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

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

（3）运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；

（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

20．非金融长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指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。

出现减值的迹象如下：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下

跌；

（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

21．商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

22．长期待摊费用

本集团的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的租赁房屋装修等费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

23．职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入当期损益。

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

（1）辞退福利

如在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即

将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，计入当期损益。

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

（2）企业年金（设定提存养老金计划）

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

（3）退休金计划

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

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

（4）利润分享及奖金计划

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

24．股份支付

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

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

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

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

25．权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。回购自身权益工具支付的对价和交易费用减少股东权益。发行、回购、出售或注销权益工具时，不确认利得和损失。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

26．预计负债

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

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

27．收入确认原则

收入按已收或应收代价的公允价值计量，及指销售产品的应收金额，在扣除折扣、退货及增值税后入账。当收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入公司、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，以及当本集团每项活动均符合下述的具体条件时，本集团将确认收入的实现。

（1）产品销售（含材料销售）

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

（2）租金收入

投资性房地产及固定资产出租收入，按照租赁合同在约定的租赁期限内确认。

（3）劳务收入（技术服务及维修服务）

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

28．政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。政府补助在本集团能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。

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

本集团的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述原则进行判断。

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

29．递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和

递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

30．租赁

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本集团作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本集团作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本集团作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

31．所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当年所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当年发生的交易和事项，应缴纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在年末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

32．分部信息

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指集团内同时满足下列条件的组成部分：该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

分部间转移价格参照市场价格确定，共同费用除无法合理分配的部分外按照收入比例在不同的分部之间分配。

33．重要会计估计的说明

编制财务报表时，本集团管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本集团管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

下列会计估计及关键假设存在导致未来期间的资产及负债账面值发生重大调整的重要风险。

（1）应收款项减值

本集团在资产负债表日对账面应收款项进行评估，以评价是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可判断数据，显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面的可判断数据等事项。如果有证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，则将原确认的减值损失予以转回。

（2）存货减值准备

本集团定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本集团在估计存货的可变现净值时，以同类货物的预计售价减去完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额确定。当实际售价或成本费用与以前估计不同时，管理层将会对可变现净值进行相应的调整。因此根据现有经验进行估计的结果可能会与之后实际结果有所不同，可能导致对资产负债表中的存货账面价值的调整。因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

（3）商誉减值准备的会计估计

本集团每年对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组和资产组组合的可收回金额为其预计未来现金流量的现值，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本集团需对商誉增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折率高于目

前采用的折现率，本集团需对商誉增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层的估计，本集团不能转回原已计提的商誉减值损失。

（4）固定资产减值准备的会计估计

本集团在资产负债表日对存在减值迹象的房屋建筑物、机器设备等固定资产进行减值测试。固定资产的可收回金额为其预计未来现金流量的现值和资产的公允价值减去处置费用后的净额中较高者，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本集团需对固定资产增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本集团需对固定资产增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层估计，本集团不能转回原已计提的固定资产减值准备。

（5）递延所得税资产确认的会计估计

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计，递延所得税资产的实现取决于集团未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用（收益）以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

（6）固定资产、无形资产的可使用年限

本集团至少于每年年度终了，对固定资产和无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

## 三、会计政策、会计估计变更和前期差错更正

1．会计政策变更及影响

本报告期未发生会计政策变更。

2．会计估计变更及影响

本报告期内未发生会计估计变更。

3．前期差错更正和影响

本报告期内未发生前期差错更正事项。

## 四、税项

1．主要税种及税率

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

2．税收优惠及批文

1）2011 年，本公司取得国家税务机关颁发的《高新技术企业证书》（证书编号为 GR201144200817），该证书的有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，2013 年度本公司适用的企业所得税税率为 15%。

2）2011 年，柏怡控股之子公司高怡达科技（深圳）有限公司取得国家税务机关颁发的《高新技术企业证书》（证书编号为 GR201144200520），该证书的有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，2013 年度高怡达科技（深圳）有限公司适用的企业所得税税率为 15%。

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

4）2012 年，冠捷科技取得国家税务机关颁发的《高新技术企业证书》（证书编号为 GR201211001087），该证书的有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，2013 年度冠捷科技适用的企业所得税税率为 15%。

5）2011 年，冠捷科技之子公司冠捷科技(北京)有限公司取得国家税务机关颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GF201111000018)，该证书的有效期为 3 年。根据《中华人民共和

国企业所得税法》第二十八条的有关规定，2013 年度冠捷科技(北京)有限公司适用的企业所得税税率为 15%。

6）2011 年，冠捷科技之子公司福建捷联电子有限公司取得国家税务局颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GF201135000093)，该证书的有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，2013 年度福建捷联电子有限公司适用的企业所得税税率为 15%。

7）2012 年，冠捷科技子公司冠捷显示科技（武汉）有限公司取得国家税务机关颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GR201242000170)，该证书的有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，2013 年度冠捷显示科技（武汉）有限公司适用的企业所得税税率为 15%。

8）2013 年，冠捷科技之子公司冠捷显示科技（厦门）有限公司取得国家税务局颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GR201335100007)，该证书的有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，2013 年度冠捷显示科技（厦门）有限公司适用的企业所得税税率为 15%。

## 五、企业合并及合并财务报表

### （一） 子公司

| 公司名称 | 公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 年末实际出资额 | 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 | 年末少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **同一控制下企业合并取得的子公司** | | | | | | | | | | | | |
| 长城香港 | 有限责任公司 | 中国香港 | 制造业 | 80,774.95 万港币 | 计算机产品开发、销售，元件、设备采购等 | 1,205,691,351.99 | | 100.00 | 100.00 | 是 | 114,628,808.78 | |
| 中电长城能源 | 有限责任公司 | 广东深圳 | 制造业 | 15,252 万元 | 研发、生产，销售电源逆变器，变流器，太阳能电池组件等 | 150,290,281.63 | | 100.00 | 100.00 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| **非同一控制下企业合并取得的子公司** | | | | | | | | | | | | |
| 冠捷科技[注] | 股份有限公司 | 百慕大 | 制造业 | 4,000 万美元 | 设计、生产及销售电脑监视器及平面电视产品 | 1,812,576,642.64 | | 24.32 | 24.32 | 是 | 5,890,516,586.18 | |
| **其他方式取得的子公司** | | | | | | | | | | | | |
| 北海能源 | 股份有限公司 | 广西北海 | 制造业 | 1,500 万元 | 筹建计算机及电子产品的电源、电池等生产、销售 | 11,130,000.00 | | 74.20 | 74.20 | 是 | 1,126,516.22 | |
| 广西长城 | 有限责任公司 | 广西北海 | 制造业 | 3,000 万元 | 电子计算机硬件、电子产品、液晶电视、等离子电视生产、销售 | 30,000,000.00 | | 100.00 | 100.00 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 海南长城 | 有限责任公司 | 海南 | 制造业 | 1,600 万元 | 计算机及网络相关软硬件产品的研发、销售及服务等 | 16,000,000.00 | | 100.00 | 100.00 | 是 | 不适用 | 不适用 |

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

（二） 本年合并财务报表合并范围的变动

1．本年度新纳入合并范围的公司情况

| 公司名称 | 新纳入合并范围的原因 | 持股比例（%） | 年末净资产 | 本年净利润 |
|---|---|---|---|---|
| TPV Technology Gulf JLT | 新设成立 | 100.00 | 79,259.70 | -6,192.69 |
| TPV Technology India Private Ltd. | 新设成立 | 100.00 | -23,436,483.60 | -23,792,314.98 |
| Top Victory Electronics (FuQing)Co.,Ltd. | 新设成立 | 100.00 | 34,898,655.60 | -1,709,182.44 |
| 捷申(上海) 投资有限公司 | 新设成立 | 100.00 | 10,041,594.30 | -24,770.76 |

2．本年度新纳入合并范围的业务情况

| 公司名称 | 新纳入合并范围的原因 | 所收购业务类型 | 本年净利润 |
|---|---|---|---|
| 青岛海尔电子有限公司 | 收购业务 | 电视业务 | 3,963,321.60 |

3．本年度不再纳入合并范围的公司情况

| 公司名称 | 不再纳入合并范围的原因 | 持股比例（%） | 处置日净资产 | 处置日净利润 |
|---|---|---|---|---|
| 深圳中电长城信息安全系统有限公司 | 丧失控制权 | 14.89 | -14,864,778.36 | -19,025,605.01 |

（1）本年度因出售股权丧失了控制权而减少的子公司

| 子公司 | 出售日 | 损益确认方法 | 是否分步处置股权 |
|---|---|---|---|
| 深圳中电长城信息安全系统有限公司 | 2013 年 8 月 31 日 | 剩余股权公允价值与原账面价值的差额，确认为当期投资收益 | 否 |

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

（三） 本年发生的企业合并

1．本年发生的业务合并情况（单位：元）

| 序号 | 公司名称 | 注册地 | 所收购业务类型 | 投资金额 | 经营范围 | 是否分步交易企业合并 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 青岛海尔电子有限公司 | 山东青岛 | 电视业务 | 25,336,342.00 | 生产和销售平板电脑 | 否 |

（1）2013 年 5 月 31 日，冠捷科技之子公司冠捷科技（青岛）有限公司（以下简称

冠捷青岛）与青岛海尔电子有限公司（以下简称青岛海尔）签订电视业务重组协议。协议约定，冠捷青岛向青岛海尔购买电视业务，购买对价为人民币 25,336,342.00 元。所收购的电视业务包括生产及销售平板电视产品相关的机器设备、人力资源及合同。此项收购业务可增加冠捷科技在电视市场的市场份额，收购事项于 2013 年 6 月 24 日完成。

（2）购买日为 2013 年 6 月 24 日，确定依据为：

1）业务重组协议已获得冠捷科技董事会通过；

2）所有收购事项的先决条件已满足；

3）冠捷科技实际上已经控制了所收购电视业务的财务和经营政策，并享有相应的收益和风险。

（3）所收购业务的资产负债情况（单位：人民币元）

| 项目 | 2013 年 6 月 24 日（购买日） | |
|---|---|---|
| | 账面价值 | 公允价值 |
| 固定资产 | 10,427,301.00 | 9,535,290.00 |
| 无形资产 | | 3,303,516.60 |
| 其他应收款 | 4,743,037.80 | 4,743,037.80 |
| **净资产** | **15,170,338.80** | **17,581,844.40** |

（4）商誉的确认方法

| 资产名称 | 交易对价（元） | 商誉确定方法 |
|---|---|---|
| 青岛海尔电视业务 | 25,336,342.00 | 合并成本减去合并中取得的业务于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额确认为商誉 |

（5）商誉的计算情况

| 项目 | 金额（元） |
|---|---|
| 购买对价 | 25,336,342.00 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | 17,581,844.40 |
| **商誉** | **7,754,497.60** |

（6）被购买方购买日后的经营情况（单位：人民币元）

| 项目 | 2013 年 6 月 24 日（购买日）-2013 年 12 月 31 日 |
|---|---|
| 营业收入 | 700,108,375.26 |
| 净利润 | 3,963,321.60 |

本次收购业务相关的成本 80,505 元（13,000 美元）已确认为当期损益。

（四） 外币报表折算

本集团本期有 2 家二级境外经营子公司长城香港和冠捷科技，按照《企业会计准则第 19 号-外币折算》规定对境外经营子公司外币报表进行了折算，折算汇率选择如下：

| 境外经营子公司 | 资产、负债项目 | 除“未分配利润”外所有者权益项目 | 收入、费用项目 | 现金流量表项目 |
|---|---|---|---|---|
| 长城香港 | 0.78623 | 发生时的即期汇率 | 0.79921 | 0.79921 |
| 冠捷科技 | 6.09690 | 发生时的即期汇率 | 6.19269 | 6.19269 |

## 六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2013 年 1 月 1 日，“年末”系指 2013 年 12 月 31 日，“本年”系指 2013 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年” 系指 2012 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，货币单位为人民币元。

1．货币资金

| 项目 | 年末金额 | | | 年初金额 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 原币 | 折算汇率 | 折合人民币 | 原币 | 折算汇率 | 折合人民币 |
| **库存现金** | | | **1,677,330.43** | | | **1,907,881.10** |
| 人民币 | 812,699.26 | 1.00000 | 812,699.26 | 863,586.77 | 1.00000 | 863,586.77 |
| 港币 | 399,402.19 | 0.78623 | 314,021.98 | 432,237.36 | 0.81085 | 350,479.66 |
| 巴西雷亚尔 | 86,459.65 | 2.56280 | 221,578.80 | 74,378.01 | 3.08040 | 229,114.02 |
| 欧元 | 20,995.71 | 8.41890 | 176,760.77 | 19,782.99 | 8.31760 | 164,546.97 |
| 阿根廷比索 | 59,154.55 | 0.92870 | 54,936.83 | 54,298.14 | 1.28562 | 69,806.77 |
| 新台币 | 158,612.41 | 0.20630 | 32,721.74 | 160,149.61 | 0.21730 | 34,800.51 |
| 日元 | 310,979.05 | 0.05777 | 17,965.26 | 147,931.42 | 0.07305 | 10,806.39 |
| 印度卢比 | 134,273.44 | 0.09790 | 13,145.37 | 56,133.97 | 0.11510 | 6,461.02 |
| 马来西亚林吉特 | 7,066.11 | 1.84350 | 13,026.37 | | | |
| 美元 | 1,480.78 | 6.09690 | 9,028.14 | 23,012.31 | 6.28550 | 144,643.87 |
| 英镑 | 501.92 | 10.05560 | 5,047.11 | 501.92 | 10.16110 | 5,100.06 |
| 墨西哥比索 | 10,030.41 | 0.46430 | 4,657.12 | 19,934.38 | 0.48477 | 9,663.59 |
| 韩元 | 175,000.00 | 0.00574 | 1,004.50 | 202,040.61 | 0.00591 | 1,194.06 |
| 澳门币 | 971.51 | 0.75880 | 737.18 | | | |
| 俄罗斯卢布 | | | | 79,510.94 | 0.20709 | 16,465.92 |
| 乌克兰格里夫尼亚 | | | | 1,544.93 | 0.78417 | 1,211.49 |
| **银行存款** | | | **2,843,106,077.78** | | | **3,502,073,817.29** |

| 项目 | 年末金额 | | | 年初金额 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 原币 | 折算汇率 | 折合人民币 | 原币 | 折算汇率 | 折合人民币 |
| 人民币 | 1,492,701,446.76 | 1.00000 | 1,492,701,446.76 | 555,246,447.04 | 1.00000 | 555,246,447.04 |
| 美元 | 83,025,793.49 | 6.09690 | 506,199,960.32 | 81,252,825.59 | 6.28550 | 510,714,635.24 |
| 欧元 | 53,530,057.84 | 8.41890 | 450,664,203.98 | 199,995,828.75 | 8.31760 | 1,663,485,305.20 |
| 俄罗斯卢布 | 703,610,662.84 | 0.18401 | 129,471,398.07 | 1,491,557,071.76 | 0.20709 | 308,886,553.99 |
| 巴西雷亚尔 | 17,519,103.37 | 2.56280 | 44,897,958.11 | 55,136,663.35 | 3.08040 | 169,842,977.79 |
| 阿根廷比索 | 41,811,019.39 | 0.92870 | 38,829,893.71 | 24,972,496.62 | 1.28562 | 32,105,141.11 |
| 新台币 | 116,830,469.75 | 0.20630 | 24,102,125.91 | 62,514,645.51 | 0.21730 | 13,584,432.47 |
| 波兰兹罗提 | 10,178,621.17 | 2.00330 | 20,390,831.78 | 27,693,107.56 | 2.04714 | 56,691,668.21 |
| 马来西亚林吉特 | 11,021,296.90 | 1.84350 | 20,317,760.83 | 4,166,397.96 | 2.06845 | 8,617,985.87 |
| 印度卢比 | 206,464,100.61 | 0.09790 | 20,212,835.45 | 83,342,957.08 | 0.11510 | 9,592,774.36 |
| 港币 | 24,200,058.86 | 0.78623 | 19,026,812.28 | 27,546,402.27 | 0.81085 | 22,336,000.28 |
| 瑞士法郎 | 1,815,171.67 | 6.83360 | 12,404,157.15 | 2,511,064.57 | 6.90506 | 17,339,051.55 |
| 新加坡元 | 2,375,078.77 | 4.78450 | 11,363,564.37 | 1,809,846.71 | 5.15496 | 9,329,687.42 |
| 丹麦克朗 | 9,651,247.64 | 1.12180 | 10,826,769.60 | 11,740,172.89 | 1.11838 | 13,129,974.56 |
| 墨西哥比索 | 21,651,905.84 | 0.46430 | 10,052,979.88 | 11,621,816.51 | 0.48477 | 5,633,907.99 |
| 英镑 | 975,705.43 | 10.05560 | 9,811,303.51 | 1,786,826.90 | 10.16110 | 18,156,126.84 |
| 乌克兰格里夫尼亚 | 6,234,854.74 | 0.73350 | 4,573,265.95 | 28,742,127.83 | 0.78417 | 22,538,714.38 |
| 瑞典克朗 | 4,083,679.46 | 0.94440 | 3,856,626.88 | 16,489,213.59 | 0.96974 | 15,990,249.99 |
| 挪威克朗 | 3,755,823.52 | 0.99790 | 3,747,936.29 | 5,871,140.48 | 1.12955 | 6,631,746.73 |
| 匈牙利福林 | 113,010,396.43 | 0.02800 | 3,164,291.10 | 99,073,708.39 | 0.02860 | 2,833,508.06 |
| 捷克克朗 | 9,006,659.18 | 0.30438 | 2,741,446.92 | 29,015,640.99 | 0.33239 | 9,644,508.91 |
| 日元 | 43,686,665.57 | 0.05777 | 2,523,778.67 | 42,576,946.48 | 0.07305 | 3,110,245.94 |
| 韩元 | 78,209,175.96 | 0.00574 | 448,920.67 | 52,985,605.75 | 0.00591 | 313,144.93 |
| 土耳其里拉 | 170,378.43 | 1.86450 | 317,670.59 | 6,996,169.76 | 3.52399 | 24,654,432.27 |
| 澳大利亚元 | 35,589.66 | 5.43010 | 193,255.40 | 21,697.12 | 6.53630 | 141,818.86 |
| 阿联酋迪拉姆 | 91,614.05 | 1.64760 | 150,943.31 | 829,038.25 | 1.71760 | 1,423,956.10 |
| 罗马尼亚新列伊 | 20,502.15 | 1.86450 | 38,226.26 | 4,118.29 | 1.87908 | 7,738.59 |
| 加拿大元 | 4,519.20 | 5.72590 | 25,876.46 | 4,505.79 | 6.31840 | 28,469.37 |
| 澳门币 | 30,264.05 | 0.75880 | 22,964.36 | | | |
| 保加利亚列弗 | 3,838.29 | 4.25440 | 16,329.62 | 7,314.57 | 4.26623 | 31,205.64 |
| 立陶宛立特 | 4,375.48 | 2.40970 | 10,543.59 | 4,478.49 | 2.41646 | 10,822.10 |

| 项目 | 年末金额 | | | 年初金额 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 原币 | 折算汇率 | 折合人民币 | 原币 | 折算汇率 | 折合人民币 |
| 泰铢 | | | | 99,823.00 | 0.20622 | 20,585.50 |
| **其他货币资金** | | | **34,087,767.90** | | | **53,174,865.02** |
| 欧元 | 3,734,089.37 | 8.41890 | 31,436,925.00 | 1,663,345.85 | 8.31760 | 13,835,045.48 |
| 人民币 | 2,370,163.71 | 1.00000 | 2,370,163.71 | 5,932,487.82 | 1.00000 | 5,932,487.82 |
| 瑞士法郎 | 41,073.40 | 6.83360 | 280,679.19 | 40,772.10 | 6.90506 | 281,533.83 |
| 美元 | | | | 5,269,661.29 | 6.28550 | 33,122,456.05 |
| 港币 | | | | 4,121.40 | 0.81085 | 3,341.84 |
| **合计** | — | — | **2,878,871,176.11** | — | — | **3,557,156,563.41** |

（1）受限的货币资金列示：

| 账户性质 | 币种 | 原币金额 | 折合人民币 |
|---|---|---|---|
| 质押存款 | 欧元 | 3,734,089.37 | 31,436,925.00 |
| 中国银行海外代付保证金 | 人民币 | 2,370,163.71 | 2,370,163.71 |
| 质押存款 | 瑞士法郎 | 41,073.40 | 280,679.19 |
| **合计** | | | **34,087,767.90** |

2．交易性金融资产

（1）交易性金融资产的种类

| 项目 | 年末公允价值 | 年初公允价值 |
|---|---|---|
| 交易性权益工具投资 | 19,235,719.50 | 26,103,681.50 |
| 衍生金融资产 | 266,269,913.70 | 97,752,096.00 |
| **合计** | **285,505,633.20** | **123,855,777.50** |

3．应收票据

（1）应收票据种类

| 票据种类 | 年末金额 | 年初金额 |
|---|---|---|
| 银行承兑汇票 | 1,214,705,147.97 | 2,098,714,126.34 |
| 商业承兑汇票 | 11,647,350.00 | 4,927,740.00 |
| **合计** | **1,226,352,497.97** | **2,103,641,866.34** |

（2）年末已经背书给他方但尚未到期的票据

| 票据种类 | 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|---|---|---|---|---|---|
| 银行承兑汇票 | 深圳市硕捷实业有限公司 | 2013-10-9 | 2014-1-10 | 5,000,000.00 | |
| 银行承兑汇票 | 成都渠之道科技有限公司 | 2013-11-4 | 2014-2-4 | 5,000,000.00 | |
| 银行承兑汇票 | 深圳市硕捷实业有限公司 | 2013-12-9 | 2014-3-9 | 5,000,000.00 | |

| 票据种类 | 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|---|---|---|---|---|---|
| 银行承兑汇票 | 深圳市硕捷实业有限公司 | 2013-12-3 | 2014-3-4 | 4,000,000.00 | |
| 银行承兑汇票 | 广州逸翔电子科技有限公司 | 2013-11-29 | 2014-2-28 | 3,500,000.00 | |
| **合计** | | | | **22,500,000.00** | |

4．应收账款

（1）应收账款分类

| 类别 | 年末金额 | | | | 年初金额 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 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（%） |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 261,122,724.55 | 1.95 | 241,393,818.52 | 92.44 | 395,756,287.56 | 2.93 | 329,945,627.33 | 83.37 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 账龄组合 | 13,075,123,465.53 | 97.50 | 5,775,499.31 | 0.04 | 13,033,940,181.97 | 96.50 | 3,064,243.50 | 0.02 |
| 组合小计 | **13,075,123,465.53** | **97.50** | **5,775,499.31** | **0.04** | **13,033,940,181.97** | **96.50** | **3,064,243.50** | **0.02** |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 74,362,371.59 | 0.55 | 72,848,037.63 | 97.96 | 77,567,161.15 | 0.57 | 76,781,199.00 | 98.99 |
| **合计** | **13,410,608,561.67** | **100.00** | **320,017,355.46** | **—** | **13,507,263,630.68** | **100.00** | **409,791,069.83** | **—** |

1）年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例（%） | 计提原因 |
|---|---|---|---|---|
| 乐捷显示科技（厦门）有限公司 | 83,990,894.40 | 79,503,576.00 | 94.66 | 收回可能性较小 |
| Elcoteq | 58,457,077.20 | 58,457,077.20 | 100.00 | 收回可能性较小 |
| Interoptima | 19,125,975.30 | 19,119,878.40 | 99.97 | 收回可能性较小 |
| EPI - EMPRESA | 12,388,900.80 | 7,108,985.40 | 57.38 | 收回可能性较小 |
| 长信数码信息文化发展有限公司 | 11,861,278.00 | 11,861,278.00 | 100.00 | 收回可能性较小 |
| 北京工商管理专修学院 | 9,417,754.61 | 9,417,754.61 | 100.00 | 收回可能性较小 |
| BIG LOTS | 7,906,038.24 | 3,336,887.59 | 42.21 | 收回可能性较小 |
| 深圳市广鑫融进出口贸易有限公司 | 6,288,540.00 | 6,288,540.00 | 100.00 | 收回可能性较小 |
| OCZ TECHNOLOGY GROUP | 6,226,903.67 | 2,361,305.31 | 37.92 | 收回可能性较小 |
| 北京长空租赁有限公司 | 5,546,517.48 | 5,546,517.48 | 100.00 | 收回可能性较小 |
| Martek Power | 4,267,830.00 | 3,355,495.98 | 78.62 | 收回可能性较小 |
| 北京市金卡迪技术开发有限责任公司 | 3,382,039.00 | 3,382,039.00 | 100.00 | 收回可能性较小 |
| 焦作市宏瑞教育投资有限公司 | 3,367,219.00 | 3,367,219.00 | 100.00 | 收回可能性较小 |

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例（%） | 计提原因 |
|---|---|---|---|---|
| 湖南新蓝科技有限责任公司 | 3,359,717.68 | 3,359,717.68 | 100.00 | 收回可能性较小 |
| Umesa | 3,304,519.80 | 3,304,519.80 | 100.00 | 收回可能性较小 |
| 湖北机械公司（计委） | 3,226,123.81 | 3,226,123.81 | 100.00 | 收回可能性较小 |
| 光大证券 | 3,106,000.00 | 3,106,000.00 | 100.00 | 收回可能性较小 |
| Videosystem Srl | 2,993,577.90 | 2,993,577.90 | 100.00 | 收回可能性较小 |
| 保定市职业技术教育中心 | 2,922,100.39 | 2,722,100.39 | 93.16 | 收回可能性较小 |
| 青岛教委 | 2,714,061.00 | 2,714,061.00 | 100.00 | 收回可能性较小 |
| 霆望有限公司 | 2,674,102.59 | 2,674,102.59 | 100.00 | 收回可能性较小 |
| ECONOCOM | 2,524,116.60 | 2,115,624.30 | 83.82 | 收回可能性较小 |
| 中央粮库项目 | 2,071,437.08 | 2,071,437.08 | 100.00 | 收回可能性较小 |
| **合计** | **261,122,724.55** | **241,393,818.52** | — | — |

2）组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 年末金额 | | | 年初金额 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例（%） | | 金额 | 比例（%） | |
| 1 年以内 | 13,053,335,340.89 | 99.83 | 3,596,686.85 | 13,033,940,181.97 | 100.00 | 3,064,243.50 |
| 其中：0-90 天 | 12,944,751,138.98 | 99.00 | | 12,884,391,640.57 | 98.85 | |
| 91-180 天 | 61,084,107.99 | 0.47 | 1,221,682.15 | 147,106,119.00 | 1.13 | 2,942,122.38 |
| 181-360 天 | 47,500,093.92 | 0.36 | 2,375,004.70 | 2,442,422.40 | 0.02 | 122,121.12 |
| 1-2 年 | 21,788,124.64 | 0.17 | 2,178,812.46 | | | |
| **合计** | **13,075,123,465.53** | **100.00** | **5,775,499.31** | **13,033,940,181.97** | **100.00** | **3,064,243.50** |

3）年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例（%） | 计提原因 |
|---|---|---|---|---|
| 衡水市安平县卫民街安平中学 | 1,988,269.57 | 1,988,269.57 | 100.00 | 收回可能性较小 |
| LG ELECTRONICS FRANCE SAR | 1,877,845.20 | 1,877,845.20 | 100.00 | 收回可能性较小 |
| 河北玉田县银河中学 | 1,834,456.75 | 1,248,429.95 | 68.05 | 收回可能性较小 |
| Run Service Inc-JAPAN | 1,829,070.00 | 1,829,070.00 | 100.00 | 收回可能性较小 |
| 蠡县教育局 | 1,808,569.71 | 1,808,569.71 | 100.00 | 收回可能性较小 |
| 兰州长城信息技术有限公司 | 1,741,481.50 | 1,741,481.50 | 100.00 | 收回可能性较小 |
| 四平市铁东区教育技术装备办公室 | 1,710,673.39 | 1,710,371.68 | 99.98 | 收回可能性较小 |
| GRUPO MICROSTAR S.A DE C.V. | 1,646,163.00 | 1,646,163.00 | 100.00 | 收回可能性较小 |
| Westinghouse Digital Electronics | 1,615,678.50 | 1,615,678.50 | 100.00 | 收回可能性较小 |
| 河北省唐县第二中学 | 1,410,000.00 | 1,410,000.00 | 100.00 | 收回可能性较小 |

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例（%） | 计提原因 |
|---|---|---|---|---|
| 北京北方神力电子技术有限公司 | 1,264,740.00 | 1,264,740.00 | 100.00 | 收回可能性较小 |
| 北京市映祺时代电子技术有限公司 | 1,181,219.61 | 1,181,219.61 | 100.00 | 收回可能性较小 |
| 河北容城中学 | 1,153,494.52 | 1,153,494.52 | 100.00 | 收回可能性较小 |
| 四川新蓝电脑有限责任公司 | 1,149,697.79 | 1,149,697.79 | 100.00 | 收回可能性较小 |
| 长春市朝阳技工学校 | 1,149,335.06 | 1,103,335.06 | 96.00 | 收回可能性较小 |
| WorldTech Co., LTD | 1,134,023.40 | 1,134,023.40 | 100.00 | 收回可能性较小 |
| 北京宏诚拓业商贸有限公司 | 1,121,274.89 | 1,121,274.89 | 100.00 | 收回可能性较小 |
| 广州市腾飞电子有限公司 | 1,098,780.32 | 1,098,780.32 | 100.00 | 收回可能性较小 |
| 齐齐哈尔市富拉尔基区教育局 | 1,066,136.45 | 1,066,136.45 | 100.00 | 收回可能性较小 |
| SOYO,INC. | 1,054,208.51 | 1,050,917.44 | 99.69 | 收回可能性较小 |
| 西宁国美电器有限公司 | 1,027,826.25 | 1,027,826.25 | 100.00 | 收回可能性较小 |
| 中国计算机集团上海分公司 | 956,841.73 | 956,841.73 | 100.00 | 收回可能性较小 |
| 海淀教委 | 945,774.00 | 945,774.00 | 100.00 | 收回可能性较小 |
| 贵阳兴一凡科技有限公司 | 930,000.00 | 210,000.00 | 22.58 | 收回可能性较小 |
| MICRO MARKETING, SA de CV | 762,112.50 | 762,112.50 | 100.00 | 收回可能性较小 |
| 香港中恩有限公司 | 759,131.66 | 759,131.66 | 100.00 | 收回可能性较小 |
| 郑州中原机电信息设备安装工程处 | 747,087.93 | 747,087.93 | 100.00 | 收回可能性较小 |
| Siddharth Marketing | 737,724.90 | 725,531.10 | 98.35 | 收回可能性较小 |
| 家乐福 | 731,628.00 | 731,628.00 | 100.00 | 收回可能性较小 |
| 长空租赁抚顺项目 | 713,804.80 | 713,804.80 | 100.00 | 收回可能性较小 |
| IT DISTRIBUTION GMBH | 701,143.50 | 701,143.50 | 100.00 | 收回可能性较小 |
| 吉林外国语学校 | 690,867.98 | 670,867.98 | 97.11 | 收回可能性较小 |
| 山东简单信息科技有限公司 | 682,574.40 | 682,574.40 | 100.00 | 收回可能性较小 |
| 武汉新泽世纪科技发展有限公司 | 674,597.70 | 674,597.70 | 100.00 | 收回可能性较小 |
| 长城信息产业股份有限公司 | 649,185.59 | 649,185.59 | 100.00 | 收回可能性较小 |
| 吉林省计算机信息工程学校 | 629,501.89 | 593,501.89 | 94.28 | 收回可能性较小 |
| 西安普悦高科技发展公司 | 602,352.00 | 602,352.00 | 100.00 | 收回可能性较小 |
| 长城计算机公司成都分公司 | 593,212.96 | 593,212.96 | 100.00 | 收回可能性较小 |
| 石家庄计算机职业学院 | 567,049.67 | 567,049.67 | 100.00 | 收回可能性较小 |
| 榆树市第一小学 | 550,019.93 | 459,499.93 | 83.54 | 收回可能性较小 |
| 大连创威计算机有限公司 | 525,550.00 | 525,550.00 | 100.00 | 收回可能性较小 |
| 鸡西工商联一鸣电脑职业技能培训学校 | 367,356.52 | 367,356.52 | 100.00 | 收回可能性较小 |
| 其他小额款项 | 29,981,909.51 | 29,981,908.93 | 100.00 | 收回可能性较小 |
| **合计** | **74,362,371.59** | **72,848,037.63** | — | — |

（2）本年度坏账准备转回（或收回）情况

| 单位名称 | 应收账款账面余额 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 本年转回（或收回）金额 | 确定原坏账准备的依据 | 本年转回或收回）原因 |
|---|---|---|---|---|---|
| 衡水市安平县卫民街安平中学 | 1,988,269.57 | 2,988,269.57 | 1,000,000.00 | 预计不可回收金额 | 收回货款 |
| 保定市职业技术教育中心 | 2,922,100.39 | 3,720,358.88 | 998,258.49 | 预计不可回收金额 | 收回货款 |
| 石家庄计算机职业学院 | 567,049.67 | 2,067,049.67 | 1,500,000.00 | 预计不可回收金额 | 收回货款 |
| 鸡西工商联一鸣电脑职业技能培训学校 | 367,356.52 | 1,087,356.52 | 720,000.00 | 预计不可回收金额 | 收回货款 |
| 鸡西一鸣网络科技有限公司 | 34,548.35 | 232,548.35 | 198,000.00 | 预计不可回收金额 | 收回货款 |
| 贵州省计算机教育工程领导小组办公室 | | 10,505,942.40 | 10,505,942.40 | 预计不可回收金额 | 收回货款 |
| 北京市金卡迪技术开发有限责任公司 | 3,382,039.00 | 3,619,039.00 | 237,000.00 | 预计不可回收金额 | 收回货款 |
| 广州市华力计算机科技有限公司 | | 102,314.25 | 102,314.25 | 预计不可回收金额 | 收回货款 |
| Satcon Technology Corporation | | 16,512,646.88 | 16,512,646.88 | 预计不可回收金额 | 货款互抵 |
| **合计** | **9,261,363.50** | **40,835,525.52** | **31,774,162.02** | | — |

（3）本年度实际核销的应收账款

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|---|---|---|---|---|
| Satcon Technology Corporation | 货款 | 114,594,557.85 | 款项无法收回 | 否 |
| Velocity Micro Inc. | 货款 | 3,237,359.90 | 款项无法收回 | 否 |
| SORIANA | 货款 | 634,077.60 | 款项无法收回 | 否 |
| 贵州省计算机教育工程领导小组办公室 | 货款 | 530,045.58 | 款项无法收回 | 否 |
| CDC Point SPA-Italy | 货款 | 298,748.10 | 款项无法收回 | 否 |
| PASSO TECHNOLOGY SDN BHD | 货款 | 298,748.10 | 款项无法收回 | 否 |
| North Africa CO | 货款 | 231,682.20 | 款项无法收回 | 否 |
| Promoweb | 货款 | 201,197.70 | 款项无法收回 | 否 |
| IAC | 货款 | 179,107.86 | 款项无法收回 | 否 |
| Elim Arquitectos Constructores SA de CV | 货款 | 152,422.50 | 款项无法收回 | 否 |
| Devil, Germany | 货款 | 67,065.90 | 款项无法收回 | 否 |
| Wisair | 货款 | 16,597.93 | 款项无法收回 | 否 |
| 其他 | 货款 | 707,240.40 | 款项无法收回 | 否 |
| **合计** | | **121,148,851.62** | | |

（4）持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的欠款

| 单位名称 | 年末金额 | | 年初金额 | |
|---|---|---|---|---|
| | 欠款金额 | 计提坏账金额 | 欠款金额 | 计提坏账金额 |
| 长城科技 | 3,720.00 | | 42,300.00 | |
| **合计** | **3,720.00** | | **42,300.00** | |

（5）应收账款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本集团关系 | 金额 | 账龄 | 占应收账款总额的比例(%) |
|---|---|---|---|---|
| 客户 A | 第三方 | 2,232,666,489.30 | 1 年以内 | 16.65 |
| 客户 E | 第三方 | 727,451,623.50 | 1 年以内 | 5.42 |
| 客户 D | 第三方 | 628,797,684.60 | 1 年以内 | 4.69 |
| 客户 F | 第三方 | 622,133,772.90 | 1 年以内 | 4.64 |
| 客户 AJ | 第三方 | 568,834,673.10 | 1 年以内 | 4.24 |
| **合计** | | **4,779,884,243.40** | | **35.64** |

（6）应收关联方账款情况详见本附注七、（三）1.关联方应收账款。

（7）应收账款中外币余额

| 外币名称 | 年末金额 | | | 年初金额 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 原币 | 折算汇率 | 折合人民币 | 原币 | 折算汇率 | 折合人民币 |
| 美元 | 1,916,048,595.50 | 6.09690 | 11,681,956,681.90 | 1,293,385,320.05 | 6.28550 | 8,129,573,429.19 |
| 欧元 | 152,126,163.37 | 8.41890 | 1,280,734,956.80 | 181,060,780.57 | 8.31760 | 1,505,991,148.47 |
| 港币 | 133,778,683.98 | 0.78623 | 105,180,814.71 | 294,777,336.42 | 0.81085 | 239,020,203.24 |
| 英镑 | 5,912,959.12 | 10.05560 | 59,458,351.73 | 6,049,970.78 | 10.1611 | 61,474,358.09 |
| **合计** | | | **13,127,330,805.14** | | | **9,936,059,138.99** |

（8）终止确认的应收账款

| 单位名称 | 终止确认金额 | 与终止确认相关的利得和损失 |
|---|---|---|
| 客户 AL | 304,845,000.00 | |
| 客户 S | 241,498,209.00 | |
| 客户 D | 70,492,357.80 | |
| 客户 AK | 8,102,780.10 | |
| 客户 E | 835,275.30 | |
| **合计** | **625,773,622.20** | |

5．预付款项

（1）预付款项账龄

| 项目 | 年末金额 | | 年初金额 | |
|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 比例（%） |
| 1年以内 | 108,026,792.64 | 99.68 | 58,678,279.87 | 99.76 |
| 1－2年 | 338,327.86 | 0.31 | 122,100.00 | 0.21 |
| 2－3年 | | | 6,900.00 | 0.01 |
| 3年以上 | 10,000.00 | 0.01 | 10,000.00 | 0.02 |
| **合计** | **108,375,120.50** | **100.00** | **58,817,279.87** | **100.00** |

（2）预付款项主要单位

| 单位名称 | 与本集团关系 | 金额 | 账龄 | 未结算原因 |
|---|---|---|---|---|
| 广州兴银信息技术有限公司 | 第三方 | 36,006,431.00 | 1年以内 | 单据未到 |
| 利盟打印机（深圳）有限公司 | 第三方 | 10,700,204.40 | 1年以内 | 单据未到 |
| 冠科（福建）电子科技实业有限公司 | 第三方 | 8,242,386.92 | 1年以内 | 单据未到 |
| 深圳市欧度利方科技有限公司 | 第三方 | 4,984,990.00 | 1年以内 | 单据未到 |
| 盛洋电子技术有限公司 | 第三方 | 1,166,400.00 | 1年以内 | 单据未到 |
| 合计 | | 61,100,412.32 | | |

（3）年末预付款项中不含持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

（4）预付款项中外币余额

| 外币名称 | 年末金额 | | | 年初金额 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 原币 | 折算汇率 | 折合人民币 | 原币 | 折算汇率 | 折合人民币 |
| 美元 | 733,553.63 | 6.09690 | 4,472,403.13 | | | |
| 港币 | 28,804,077.78 | 0.78623 | 22,646,630.07 | | | |
| 合计 | | | 27,119,033.20 | | | |

6．其他应收款

（1）其他应收款分类

| 类别 | 年末金额 | | | | 年初金额 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 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（%） |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 9,599,903.63 | 0.47 | 9,599,903.63 | 100.00 | 3,231,461.99 | 0.18 | 3,231,461.99 | 100.00 |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 账龄组合 | 2,023,953,075.24 | 99.45 | 120,929.56 | 0.01 | 1,763,478,490.41 | 99.78 | 227,388.84 | 0.01 |
| 组合小计 | 2,023,953,075.24 | 99.45 | 120,929.56 | 0.01 | 1,763,478,490.41 | 99.78 | 227,388.84 | 0.01 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 1,659,045.66 | 0.08 | 1,639,045.66 | 98.79 | 733,975.37 | 0.04 | 733,975.37 | 100.00 |
| 合计 | 2,035,212,024.53 | — | 11,359,878.85 | — | 1,767,443,927.77 | — | 4,192,826.20 | — |

1）年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例（%） | 计提原因 |
|---|---|---|---|---|
| 北京科迪迅通科技有限公司 | 4,583,849.40 | 4,583,849.40 | 100.00 | 收回可能性较小 |

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例（%） | 计提原因 |
|---|---|---|---|---|
| 深圳市桑夏高科技股份有限公司 | 2,035,219.99 | 2,035,219.99 | 100.00 | 收回可能性较小 |
| 深圳市纳维德科技有限公司 | 1,784,592.24 | 1,784,592.24 | 100.00 | 收回可能性较小 |
| 山西三益网立信信息有限责任公司 | 1,196,242.00 | 1,196,242.00 | 100.00 | 收回可能性较小 |
| 合计 | 9,599,903.63 | 9,599,903.63 | — | — |

2）组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 年末金额 | | | 年初金额 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例（%） | | 金额 | 比例（%） | |
| 1 年以内 | 2,022,931,655.04 | 99.95 | 18,787.54 | 1,763,478,490.41 | 100.00 | 227,388.84 |
| 其中：0-90 天 | 2,022,363,981.66 | 99.92 | | 1,752,109,048.41 | 99.36 | |
| 91-180 天 | 319,870.86 | 0.02 | 6,397.42 | 11,369,442.00 | 0.64 | 227,388.84 |
| 181-365 天 | 247,802.52 | 0.01 | 12,390.12 | | | |
| 1-2 年 | 1,021,420.20 | 0.05 | 102,142.02 | | | |
| 合计 | 2,023,953,075.24 | 100.00 | 120,929.56 | 1,763,478,490.41 | 100.00 | 227,388.84 |

3）年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例（%） | 计提原因 |
|---|---|---|---|---|
| 杭州华奕通讯有限公司 | 356,600.00 | 356,600.00 | 100.00 | 收回可能性较小 |
| 深圳市华鹏飞运输有限公司 | 249,737.00 | 249,737.00 | 100.00 | 收回可能性较小 |
| 员工借款 | 235,348.88 | 235,348.88 | 100.00 | 收回可能性较小 |
| 惠科电子(深圳)有限公司 | 125,723.00 | 125,723.00 | 100.00 | 收回可能性较小 |
| 其他零星款项 | 691,636.78 | 671,636.78 | 97.11 | 收回可能性较小 |
| 合计 | 1,659,045.66 | 1,639,045.66 | — | — |

（2）本年度坏账准备转回（或收回）情况

| 单位名称 | 其他应收款账面余额 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 本年转回（或收回）金额 | 确定原坏账准备的依据 | 本年转回或收回）原因 |
|---|---|---|---|---|---|
| 深圳市纳维德科技有限公司 | 1,784,592.24 | 1,927,018.64 | 210,000.00 | 预计不可回收金额 | 收回部分货款 |
| 合计 | 1,784,592.24 | 1,927,018.64 | 210,000.00 | | — |

（3）持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的欠款

| 单位名称 | 年末金额 | | 年初金额 | |
|---|---|---|---|---|
| | 欠款金额 | 计提坏账金额 | 欠款金额 | 计提坏账金额 |
| 长城科技 | | | 133,200.00 | |
| 合计 | | | 133,200.00 | |

（4）其他应收款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本集团关系 | 金额 | 账龄 | 占其他应收款总额的比例（%） | 性质或内容 |
|---|---|---|---|---|---|
| 公司 I | 第三方 | 863,583,206.70 | 0-90 天 | 42.43 | 代购款 |
| 福清市土地发展中心[注] | 第三方 | 201,386,703.90 | 0-90 天 | 9.90 | 土地款 |
| 公司 X | 第三方 | 24,149,820.90 | 0-90 天 | 1.19 | 应收账款保理 |
| 公司 AM | 第三方 | 22,589,014.50 | 0-90 天 | 1.11 | 应收退货款 |
| 公司 AI | 第三方 | 18,357,765.90 | 0-90 天 | 0.90 | 应收代垫服务费 |
| **合计** | | **1,130,066,511.90** | | **55.53** | |

注：应收福清市土地发展中心款项系冠捷科技之子公司冠捷电子（福建）有限公司将位于福清市宏路街道石门村的土地使用权由福清市人民政府收回，交由福清市土地发展中心储备。针对该块土地使用权及地面建筑物给予综合补偿共计 57,669.3675 万元，款项分五期收取，按照协议约定的收款期限，将尚未收回款项分别在其他应收款及长期应收款中列示。

（5）应收关联方款项详见本附注七、（三）2.关联方其他应收款。

（6）其他应收款中外币余额

| 外币名称 | 年末金额 | | | 年初金额 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 原币 | 折算汇率 | 折合人民币 | 原币 | 折算汇率 | 折合人民币 |
| 美元 | 286,733,664.62 | 6.09690 | 1,748,186,479.82 | 196,299,530.73 | 6.28550 | 1,233,840,700.40 |
| 欧元 | 14,866.00 | 8.41890 | 125,155.37 | 35,448,509.13 | 8.31760 | 294,846,519.54 |
| 港币 | 128,800,043.35 | 0.78623 | 101,266,458.08 | 1,104,360.70 | 0.81085 | 895,470.87 |
| 日元 | 4,717,544.92 | 0.05777 | 272,532.57 | | | |
| 澳门币 | 14,306.71 | 0.75880 | 10,855.93 | | | |
| **合计** | — | — | **1,849,861,481.77** | — | — | **1,529,582,690.81** |

7．存货

（1）存货分类

| 项目 | 年末金额 | | | 年初金额 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 3,436,163,870.88 | 211,015,843.54 | 3,225,148,027.34 | 3,390,683,994.89 | 170,817,058.13 | 3,219,866,936.76 |
| 在产品 | 708,108,318.94 | 23,997,398.40 | 684,110,920.54 | 809,313,919.27 | 8,774,558.43 | 800,539,360.84 |
| 库存商品 | 4,665,901,242.39 | 140,736,892.23 | 4,525,164,350.16 | 5,615,638,418.69 | 108,161,664.67 | 5,507,476,754.02 |
| 包装物 | 15,260,540.70 | | 15,260,540.70 | 14,010,379.50 | | 14,010,379.50 |
| **合计** | **8,825,433,972.91** | **375,750,134.17** | **8,449,683,838.74** | **9,829,646,712.35** | **287,753,281.23** | **9,541,893,431.12** |

（2）存货跌价准备

| 项目 | 年初金额 | 本年增加 | 本年减少 | | 汇率变动 | 年末金额 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 转回 | 其他转出 | | |
| 原材料 | 170,817,058.13 | 164,607,809.70 | | 120,961,480.25 | -3,447,544.04 | 211,015,843.54 |
| 库存商品 | 108,161,664.67 | 125,289,321.31 | | 89,548,963.31 | -3,165,130.44 | 140,736,892.23 |
| 在产品 | 8,774,558.43 | 24,374,427.84 | | 8,650,935.51 | -500,652.36 | 23,997,398.40 |
| **合计** | **287,753,281.23** | **314,271,558.85** | | **219,161,379.07** | **-7,113,326.84** | **375,750,134.17** |

注：其他转出系因存货出售而相应转出的跌价准备。

（3）存货跌价准备计提

| 项目 | 计提依据 | 本年转回原因 | 本年转回金额占该项存货期末余额的比例 |
|---|---|---|---|
| 原材料 | 成本与可变现净值孰低原则 | | |
| 在产品 | 成本与可变现净值孰低原则 | | |
| 库存商品 | 成本与可变现净值孰低原则 | | |
| **合计** | | | |

8．其他流动资产

| 项目 | 年末金额 | 年初金额 | 性质 |
|---|---|---|---|
| 当期所得税 | 127,437,403.80 | 98,286,363.50 | 预缴 |
| 待抵扣税金[注1] | 1,573,103,847.30 | 334,402.36 | 待抵扣的进项税 |
| 专项支出[注2] | 15,853,598.14 | | 政府补助项目支出 |
| 银行理财产品 | 10,072,078.80 | | |
| 其他 | 231,111.31 | | |
| **合计** | **1,726,698,039.35** | **98,620,765.86** | |

注 1：自 2013 年开始，本集团将“应交税费——增值税留抵税额”根据其流动性在资产负债表中的“其他流动资产”项目或“其他非流动资产”项目列示。

注 2：专项支出系本公司为政府补助项目所发生的支出，依照项目预期结转日期分别在资产负债表中的“其他流动资产”及“其他非流动资产”项目列示。

9．可供出售金融资产

（1）可供出售金融资产

| 项目 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 | 合计 |
|---|---|---|---|
| 年初公允价值 | 7,278,609.00 | 19,449,120.74 | **26,727,729.74** |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 权益工具的成本/债务工具的摊余成本 | 83,777,502.90 | 26,836,887.53 | **110,614,390.43** |
| 年末公允价值 | 23,814,491.40 | 26,391,423.26 | **50,205,914.66** |
| 累计计入其他综合收益的公允价值变动金额 | | -445,464.27 | **-445,464.27** |
| 已计提减值金额 | 59,963,011.50 | | **59,963,011.50** |

注：可供出售权益工具年末公允价值增加系冠捷科技本期购入股票所致。

（2）可供出售金融资产中的长期债权投资

| 债券项目 | 债券种类 | 面值 | 初始投资成本 | 到期日 | 年初金额 | 本期利息 | 处置收益 | 年末金额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Bank of AmericaBOND | 银行债券 | 11,843,480.00 | 12,479,948.62 | 2014/2/18 | 9,482,595.91 | 169,084.50 | 112,201.66 | |
| HSBC HLDGS | 银行债券 | 8,156,200.00 | 9,244,481.77 | 2019/6/10 | 9,966,524.83 | 201,110.57 | 117,111.47 | |
| BOC BOND-BANK OF CHINA | 银行债券 | 8,647,240.00 | 9,351,492.82 | 2020/2/11 | | 251,602.98 | | 9,165,805.66 |
| BEA BOND-BANK OF EAST ASIA | 银行债券 | 8,028,150.00 | 8,783,253.05 | 2020/7/16 | | 241,290.69 | | 8,569,303.56 |
| HSBC BOND-HSBC BANK | 银行债券 | 8,029,580.00 | 8,898,749.46 | 2021/1/19 | | 199,954.59 | | 8,656,314.04 |
| **合计** | — | **44,704,650.00** | **48,757,925.72** | — | **19,449,120.74** | **1,063,043.33** | **229,313.13** | **26,391,423.26** |

注：可供出售债券为本集团之子公司柏怡控股持有的美元债券，其中 BOC BOND 为 2013 年 6 月 27 日以 151.3260 万美元购入的面值为 140 万美元的银行债券，票面利率 5.550%；HSBC BOND 为 2013 年 6 月 27 日以 143.9997 万美元购入的面值为 130 万美元的银行债券，票面利率为 4.750%；BEA BOND 为 2013 年 7 月 9 日以 142.2850 万美元购入的面值为 130 万美元的银行债券，票面利率为 6.120%；Bank of America BOND 为 2004 年 11 月 24 日以 115.9114 万欧元购入的面值为 110 万欧元的银行债券，票面利率 4.625%；HSBC HLDGS 为 2010 年 6 月 8 日以 113.343 万欧元购入的面值为 100 万欧元的银行债券，票面利率为 6.000%。本期因出售 Bank of America BOND 和 HSBC HLDGS，实现投资收益 229,313.13 元。

（3）可供出售金融资产减值准备

| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 | 合计 |
|---|---|---|---|
| 年初已计提减值金额 | 52,622,206.00 | | **52,622,206.00** |
| 本年计提 | 9,059,905.47 | | **9,059,905.47** |
| 其中：从其他综合收益转入 | 8,273,433.84 | | **8,273,433.84** |
| 本年减少 | | | |
| 其中：期后公允价值回升转回 | | | |
| 汇率差 | -1,719,099.97 | | **-1,719,099.97** |
| **年末已计提减值金额** | **59,963,011.50** | | **59,963,011.50** |

10．长期应收款

| 项目 | 年末金额 | 年初金额 |
|---|---|---|
| 福建捷联电子有限公司工会委员会 | 31,892,883.90 | 31,942,911.00 |
| 福清市土地发展中心[注] | 328,958,239.50 | |
| **合计** | **360,851,123.40** | **31,942,911.00** |

注：应收福清市土地发展中心款项系冠捷科技之子公司本年出售土地使用权应收款项，详见本附注六、6.（4）其他应收款注释。

11．长期股权投资

（1）长期股权投资分类

| 项目 | 年末金额 | 年初金额 |
|---|---|---|
| 按成本法核算的长期股权投资 | 22,229,311.62 | 22,229,311.62 |
| 按权益法核算的长期股权投资 | 396,608,131.67 | 268,019,698.87 |
| **长期股权投资合计** | **418,837,443.29** | **290,249,010.49** |
| 减：长期股权投资减值准备 | 28,191,537.82 | 28,530,640.62 |
| **长期股权投资价值** | **390,645,905.47** | **261,718,369.87** |

（2）按成本法、权益法核算的长期股权投资

| 被投资单位名称 | 持股比例(%) | 表决权比例（%） | 投资成本 | 年初金额 | 本年增加 | 本年减少 | 汇率变动 | 年末金额 | 本年现金红利 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **成本法核算** | | | | | | | | | |
| 北京中房信网络技术有限公司 | 16.00 | 16.00 | 80,000.00 | 80,000.00 | | | | 80,000.00 | |
| 北京艾科泰国际电子有限公司 | 10.40 | 10.40 | 17,149,311.62 | 17,149,311.62 | | | | 17,149,311.62 | |
| 闪联信息技术工程中心有限公司 | 9.62 | 9.62 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | | | | 5,000,000.00 | |
| **小计** | —— | —— | **22,229,311.62** | **22,229,311.62** | | | | **22,229,311.62** | |
| **权益法核算** | | | | | | | | | |
| BriVictory Display Technology(LaBuan)Corp.[注1] | 49.00 | 50.00 | 51,921,968.00 | 11,194,475.50 | | 2,836,252.02 | -109,117.78 | 8,249,105.70 | |
| 长信数码信息文化发展有限公司 | 24.00 | 24.00 | 12,000,000.00 | 198,770.73 | | 35,875.78 | | 162,894.95 | |
| 桂林长海科技有限责任公司[注2] | 41.525 | 41.525 | 15,600,000.00 | 14,100,435.14 | 668,023.97 | 82,844.63 | | 14,685,614.48 | |
| Envision Peripherals, Inc. | 24.00 | 24.00 | 7,750,795.52 | 12,457,861.00 | 922,710.81 | | -388,077.91 | 12,992,493.90 | |
| 亿冠晶（福建）光电有限公司 | 25.00 | 25.00 | 39,380,625.00 | 41,943,141.50 | | 3,170,657.28 | -2,297.12 | 38,770,187.10 | |
| 福建华冠光电有限公司 | 20.00 | 20.00 | 75,738,394.40 | 46,958,970.50 | | 2,569,966.35 | -21,862.85 | 44,367,141.30 | 705,966.66 |
| 乐捷显示科技（厦门）有限公司 | 49.00 | 49.00 | 39,930,492.00 | 11,301,329.00 | | | -339,102.80 | 10,962,226.20 | |
| 捷星显示科技（福建）有限公司 | 49.00 | 49.00 | 56,568,197.00 | 124,880,314.00 | 22,027,398.33 | | -508,949.53 | 146,398,762.80 | |
| CI Plus LLP[注3] | 16.70 | 16.70 | 2,901,672.30 | 3,802,727.50 | | | 68,804.00 | 3,871,531.50 | |
| Trade place B.V. | 20.00 | 20.00 | 1,183,328.40 | 1,181,674.00 | 588,305.55 | | 28,605.95 | 1,798,585.50 | |
| 合肥市航嘉显示科技有限公司[注4] | 30.00 | 30.00 | 30,331,795.62 | | 30,331,795.62 | 613,076.31 | -112,172.91 | 29,606,546.40 | |
| 嘉视电子企业股份有限公司[注5] | 30.00 | 30.00 | 637,847.07 | | 637,847.07 | 74,312.28 | -20,910.69 | 542,624.10 | |
| 奇菱光电股份有限公司[注6] | 9.00 | 9.00 | 53,802,090.72 | | 82,598,099.22 | 7,226,869.23 | -1,019,534.49 | 74,351,695.50 | |

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 长城信安[17] | 14.89 | 14.89 | 20,000,000.00 | | 20,000,000.00 | 10,151,277.76 | | 9,848,722.24 | |
| 小计 | —— | —— | 407,747,206.03 | 268,019,698.87 | 157,774,180.57 | 26,761,131.64 | -2,424,616.13 | 396,608,131.67 | 705,966.66 |
| 合计 | —— | —— | 429,976,517.65 | 290,249,010.49 | 157,774,180.57 | 26,761,131.64 | -2,424,616.13 | 418,837,443.29 | 705,966.66 |

注 1：根据章程及相关协议约定，BriVictory Display Technology(LaBuan)Corp.的财务和经营决策必须经股东双方一致讨论决定，因此本集团拥有 50%表决权。

注 2：由于桂林长海科技有限责任公司部分自然人股东未在规定的期限内缴足资本，桂林长海于 2013 年 3 月 23 日第十七次股东会作出决议将公司注册资本由 4,000 万元减少到 3,756.80 万元。该减资事项业经广西立信会计师事务所有限责任公司于 2013 年 6 月 23 日出具的立信所变验字（2013）024 号验资报告审验。变更后本集团对桂林长海的持股比例及表决权比例由上年的 39%变更为 41.525%。

注 3：由于冠捷科技之子公司 TP Vision 在 CI Plus LLP 的董事会中占据席位，能对该公司实施重大影响，因此采用权益法核算。

注 4：2013 年 3 月，冠捷科技之子公司福建捷联电子有限公司与航嘉电器（合肥）有限公司共同出资设立联营企业合肥市航嘉显示科技有限公司，航嘉电器（合肥）有限公司持有其 70%股份，冠捷科技之子公司持有其 30%股份，主营电视、显示器及其他周边设备之研发生产销售及维修。

注 5：2013 年 1 月，冠捷科技之子公司嘉捷科技企业股份有限公司与替您录科技股份有限公司共同出资，于台湾省台北市设立联营企业嘉视电子企业股份有限公司，取得批准统一设立登记编号为 54159483。其中替您录科技股份有限公司持有其 70%股份，冠捷科技之子公司持有其 30%股份，主营规划嘉视商业平台之相关 UI 设计，整合内容服务之商业开发、软件与广告业务开发经营。

注 6：2013 年 11 月，冠捷科技之子公司冠捷投资有限公司与奇菱科技股份有限公司签订股权转让合同，由冠捷投资有限公司向奇菱科技股份有限公司购入奇菱光电股份有限公司 9%股权，收购对价为 868.8 万美元，因在董事会 7 席中占 2 个席位，能对该公司实施重大影响。

注 7：详见本附注五、（二）3.本年度不再纳入合并范围的公司情况。

（3）对合营企业、联营企业投资

| 被投资单位名称 | 持股比例（%） | 表决权比例（%） | 年末资产总额 | 年末负债总额 | 年末净资产总额 | 本年营业收入总额 | 本年净利润 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 合营企业 | | | | | | | |
| BriVictory Display Technology(LaBuan)Corp. | 49.00 | 50.00 | 16,943,285.10 | 109,744.20 | 16,833,540.90 | | -5,790,165.15 |
| 联营企业 | | | | | | | |
| 长信数码信息文化发展有限公司 | 24.00 | 24.00 | 1,972,015.68 | 2,068,119.97 | 678,728.93 | 378,000.00 | -149,482.44 |
| 桂林长海科技有限责任公司 | 41.525 | 41.525 | 53,502,618.13 | 18,080,252.23 | 35,422,365.90 | 190,008,132.83 | 699,238.49 |
| Envision Peripherals, Inc. | 24.00 | 24.00 | 569,980,890.30 | 515,828,224.50 | 54,152,665.80 | 1,319,897,561.22 | 3,844,607.73 |
| 亿冠晶（福建）光电有限公司 | 25.00 | 25.00 | 253,082,319.00 | 98,001,570.60 | 155,080,748.40 | 285,309,613.68 | -12,682,629.12 |
| 福建华冠光电有限公司 | 20.00 | 20.00 | 234,706,262.40 | 12,858,362.10 | 221,847,900.30 | 106,340,872.68 | -9,319,998.45 |
| 乐捷显示科技(厦门)有限公司 | 49.00 | 49.00 | 135,198,757.50 | 236,273,165.70 | -101,074,408.20 | | |
| 捷星显示科技(福建)有限公司 | 49.00 | 49.00 | 1,824,454,646.70 | 1,525,676,062.20 | 298,778,584.50 | 6,745,139,874.90 | 44,953,851.39 |
| CI Plus LLP | 16.70 | 16.70 | 13,266,854.40 | 10,895,160.30 | 2,371,694.10 | 5,660,118.66 | -2,501,846.76 |
| Tradeplace B.V. | 20.00 | 20.00 | 7,322,376.90 | 5,810,345.70 | 1,512,031.20 | 11,431,705.74 | -154,817.25 |
| 合肥市航嘉显示科技有限公司 | 30.00 | 30.00 | 197,399,331.30 | 98,721,004.80 | 98,678,326.50 | 105,783,530.58 | -2,043,587.70 |
| 嘉视电子企业股份有限公司 | 30.00 | 30.00 | 1,963,201.80 | 176,810.10 | 1,786,391.70 | 167,202.63 | -247,707.60 |
| 奇菱光电股份有限公司 | 9.00 | 9.00 | 2,477,011,950.60 | 1,650,833,225.40 | 826,178,725.20 | 3,080,293,547.52 | -77,205,683.67 |
| 长城信安 | 14.89 | 14.89 | 89,973,675.73 | 13,718,569.86 | 76,255,105.87 | 30,979,614.75 | -8,880,115.77 |

（4）长期股权投资减值准备

| 被投资单位名称 | 年初金额 | 本年增加 | 本年减少 | 汇率差 | 年末金额 |
|---|---|---|---|---|---|
| 北京中房信网络技术有限公司 | 80,000.00 | | | | 80,000.00 |
| 北京艾科泰国际电子有限公司 | 17,149,311.62 | | | | 17,149,311.62 |
| 乐捷显示科技（厦门）有限公司 | 11,301,329.00 | | | -339,102.80 | 10,962,226.20 |
| **合计** | **28,530,640.62** | | | **-339,102.80** | **28,191,537.82** |

12．投资性房地产

（1）按成本计量的投资性房地产

| 项目 | 年初金额 | 本年增加 | 本年减少 | 汇率变动 | 年末金额 |
|---|---|---|---|---|---|
| **原价** | **722,735,224.54** | **139,225,220.76** | **16,897,402.00** | **-7,259,986.89** | **837,803,056.41** |
| 房屋、建筑物 | 722,735,224.54 | 139,225,220.76 | 16,897,402.00 | -7,259,986.89 | 837,803,056.41 |
| **累计折旧和累计摊销** | **175,840,286.74** | **29,168,435.11** | **2,824,280.04** | **-1,181,400.49** | **201,003,041.32** |
| 房屋、建筑物 | 175,840,286.74 | 29,168,435.11 | 2,824,280.04 | -1,181,400.49 | 201,003,041.32 |
| **账面净值** | **546,894,937.80** | | | | **636,800,015.09** |
| 房屋、建筑物 | 546,894,937.80 | | | | 636,800,015.09 |
| **减值准备** | | | | | |
| 房屋、建筑物 | | | | | |
| **账面价值** | **546,894,937.80** | | | | **636,800,015.09** |
| 房屋、建筑物 | 546,894,937.80 | | | | 636,800,015.09 |

本年增加的投资性房地产，系由自有房产转入，相应转入的累计折旧为 3,661,584.91 元。本年计提的投资性房地产累计折旧为 25,506,850.20 元。

本年减少系本公司出售北京长城大厦所致，实现处置收益 3,056.10 万元。

## 13．固定资产

### （1）固定资产明细表

| 项目 | 年初金额 | 本年增加 | | 本年减少 | 汇率变动 | 年末金额 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **原价** | **8,007,881,776.42** | | **1,361,192,610.58** | **1,453,003,123.98** | **-315,491,776.96** | **7,600,579,486.06** |
| 房屋建筑物 | 2,765,673,809.89 | | 404,311,396.81 | 606,225,801.09 | -114,069,442.10 | 2,449,689,963.51 |
| 机器设备 | 1,423,269,878.98 | | 91,960,182.81 | 109,332,568.99 | -56,860,085.60 | 1,349,037,407.20 |
| 运输设备 | 60,153,197.17 | | 8,618,250.78 | 16,971,529.44 | -2,370,528.12 | 49,429,390.39 |
| 电子及办公设备 | 1,575,282,312.93 | | 224,837,540.50 | 189,198,933.65 | -69,125,431.24 | 1,541,795,488.54 |
| 其他 | 2,183,502,577.45 | | 631,465,239.68 | 531,274,290.81 | -73,066,289.90 | 2,210,627,236.42 |
| | | **本年新增** | **本年计提** | | | |
| **累计折旧** | **3,969,579,567.92** | **36,995,543.46** | **949,950,355.39** | **1,000,121,456.35** | **-130,461,704.70** | **3,825,942,305.72** |
| 房屋建筑物 | 590,729,913.55 | 4,130,937.63 | 106,900,319.77 | 224,718,825.14 | -14,463,842.59 | 462,578,503.22 |
| 机器设备 | 582,899,020.31 | 17,612,010.36 | 127,472,770.27 | 89,199,745.89 | 974,922.77 | 639,758,977.82 |
| 运输设备 | 32,569,866.36 | 99,083.04 | 5,532,337.57 | 3,732,467.41 | -136,583.62 | 34,332,235.94 |
| 电子及办公设备 | 1,112,257,355.31 | 8,254,855.77 | 192,202,295.94 | 160,829,590.68 | -61,137,923.33 | 1,090,746,993.01 |
| 其他 | 1,651,123,412.39 | 6,898,656.66 | 517,842,631.84 | 521,640,827.23 | -55,698,277.93 | 1,598,525,595.73 |
| **账面净值** | **4,038,302,208.50** | | | | | **3,774,637,180.34** |
| 房屋建筑物 | 2,174,943,896.34 | | | | | 1,987,111,460.29 |
| 机器设备 | 840,370,858.67 | | | | | 709,278,429.38 |
| 运输设备 | 27,583,330.81 | | | | | 15,097,154.45 |
| 电子及办公设备 | 463,024,957.62 | | | | | 451,048,495.53 |

| 项目 | 年初金额 | 本年增加 | 本年减少 | 汇率变动 | 年末金额 |
|---|---|---|---|---|---|
| 其他 | 532,379,165.06 | | | | 612,101,640.69 |
| **减值准备** | **59,385,413.77** | **17,525,412.99** | **1,167,326.72** | **100,596.23** | **75,844,096.27** |
| 房屋建筑物 | 16,939,422.50 | | | -508,277.00 | 16,431,145.50 |
| 机器设备 | 3,270,350.89 | 1,563,447.89 | 1,093,014.44 | -55,210.02 | 3,685,574.32 |
| 运输设备 | | | | | |
| 电子及办公设备 | 5,057,946.38 | 1,696,797.06 | 74,312.28 | 91,532.22 | 6,771,963.38 |
| 其他 | 34,117,694.00 | 14,265,168.04 | | 572,551.03 | 48,955,413.07 |
| **账面价值** | **3,978,916,794.73** | | | | **3,698,793,084.07** |
| 房屋建筑物 | 2,158,004,473.84 | | | | 1,970,680,314.79 |
| 机器设备 | 837,100,507.78 | | | | 705,592,855.06 |
| 运输设备 | 27,583,330.81 | | | | 15,097,154.45 |
| 电子及办公设备 | 457,967,011.24 | | | | 444,276,532.15 |
| 其他 | 498,261,471.06 | | | | 563,146,227.62 |

本年增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为 585,951,488.72 元。本年增加的累计折旧中，本年计提 949,950,355.39 元。

本年减少的固定资产主要为出售或处置资产所致，本年本集团因处置固定资产实现的净收益为 5.07 亿元。

（2）通过经营租赁租出的固定资产

| 项目 | 账面价值 |
|---|---|
| 电子及办公设备 | 25,726,917.43 |
| **合计** | **25,726,917.43** |

（3）未办妥产权证书的固定资产

| 项目 | 未办妥产权证书原因 | 预计办结产权证书时间 |
|---|---|---|
| 石岩二期 1#厂房 | 施工单位结算资料不齐全，工程结算尚未完成审核，暂未办理 1 号厂房房产证 | 2014年 |

14．在建工程

（1）在建工程明细表

| 项目 | 年末金额 | | | 年初金额 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 中电长城大厦 | 584,333,662.50 | | 584,333,662.50 | 567,552.06 | | 567,552.06 |
| 上海大楼建设工程-TPV DC | 112,975,344.08 | | 112,975,344.08 | 11,596,747.50 | | 11,596,747.50 |
| 北京未来城 | 57,785,000.00 | | 57,785,000.00 | | | |
| 电视生产线建造工程 | 30,199,173.27 | | 30,199,173.27 | 37,285,586.00 | | 37,285,586.00 |
| ADB 大楼-TPV XM | 25,727,111.24 | | 25,727,111.24 | | | |
| 简易加工车间厂房-TPV XM | 21,156,296.04 | | 21,156,296.04 | | | |
| FQ TOUCH PANEL 5 楼改造-TVE FQ | 16,711,723.31 | | 16,711,723.31 | | | |
| FQ TOUCH PANEL 设备-TVE FQ | 11,749,313.55 | | 11,749,313.55 | | | |
| 宝辉龙南厂房工程 | 11,708,630.23 | | 11,708,630.23 | 1,630,656.17 | | 1,630,656.17 |
| 7#冷凝水工程-TTT | 7,482,860.33 | | 7,482,860.33 | 2,665,052.00 | | 2,665,052.00 |
| Production Line 3-TPVDP | 7,293,659.59 | 4,377,574.20 | 2,916,085.39 | 7,517,458.00 | 3,006,103.23 | 4,511,354.77 |
| 海南写字楼 B-26 | 6,586,353.54 | | 6,586,353.54 | 6,586,353.54 | | 6,586,353.54 |
| 海南写字楼 B-27 | 6,586,353.54 | | 6,586,353.54 | 6,586,353.54 | | 6,586,353.54 |
| Production Line 7-TPVDP | 4,513,188.58 | 3,694,721.40 | 818,467.18 | 5,770,089.00 | 2,881,461.77 | 2,888,627.23 |
| Production Line 8-TPVDP | 4,492,746.04 | 3,688,624.50 | 804,121.54 | 5,744,947.00 | 2,876,181.94 | 2,868,765.06 |
| TPVISION PROJECT-Envision | 1,987,531.03 | | 1,987,531.03 | 8,799,700.00 | | 8,799,700.00 |
| 冠捷科技北京厂厂房建设项目及宿舍建设项目 | | | | 354,621,624.50 | | 354,621,624.50 |

| 项目 | 年末金额 | | | 年初金额 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 冠捷科技青岛厂厂房建设项目 | | | | 44,180,779.50 | | 44,180,779.50 |
| 扩充改造安装工程-TPV XM | | | | 6,656,344.50 | | 6,656,344.50 |
| 其他 | 32,153,223.71 | 201,197.70 | 31,952,026.01 | 25,063,129.18 | 69,140.50 | 24,993,988.68 |
| 合计 | 943,442,170.58 | 11,962,117.80 | 931,480,052.78 | 525,272,372.49 | 8,832,887.44 | 516,439,485.05 |

（2）重大在建工程项目变动情况

| 工程名称 | 年初金额 | 本年增加 | 本年减少 | | 汇率变动 | 年末金额 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 转固 | 其他减少[注2] | | |
| **合计** | **525,272,372.49** | **1,014,884,105.88** | **585,951,488.72** | **1,746,696.88** | **-9,016,122.19** | **943,442,170.58** |
| 其中： | | | | | | |
| 北京未来城 | | 57,785,000.00 | | | | 57,785,000.00 |
| 中电长城大厦[注1] | 567,552.06 | 583,766,110.44 | | | | 584,333,662.50 |
| 宝辉龙南厂房工程 | 1,630,656.17 | 10,808,822.56 | 730,848.50 | | | 11,708,630.23 |
| 冠捷科技北京厂厂房及宿舍建设项目 | 354,621,624.50 | 22,923,463.36 | 372,306,247.71 | | -5,238,840.15 | |
| 冠捷科技青岛厂厂房建设项目 | 44,180,779.50 | 197,044.40 | 43,728,259.96 | | -649,563.94 | |
| Production Line 3-TPVDP | 7,517,458.00 | | | | -223,798.41 | 7,293,659.59 |
| Production Line 7-TPVDP | 5,770,089.00 | | 1,099,069.08 | | -157,831.34 | 4,513,188.58 |
| Production Line 8-TPVDP | 5,744,947.00 | | 1,099,069.08 | | -153,131.88 | 4,492,746.04 |
| 上海大楼建设工程-TPV DC | 11,596,747.50 | 101,719,024.90 | | | -340,428.32 | 112,975,344.08 |
| TPVISION PROJECT-Envision | 8,799,700.00 | 17,739,818.93 | 24,389,874.14 | | -162,113.76 | 1,987,531.03 |
| 高温热泵系统工程-TPVE | 4,902,690.00 | 1,751,565.52 | 6,580,878.40 | | -73,377.12 | |
| 3#LCM 扩充改造安装工程-TPV XM | 6,656,344.50 | | 6,555,633.71 | | -100,710.79 | |
| 7#冷凝水工程-TTT | 2,665,052.00 | 4,945,693.83 | 26,492.17 | | -101,393.33 | 7,482,860.33 |
| 电视生产线建造工程 | 37,285,586.00 | 69,846,428.46 | 74,516,007.71 | | -2,416,833.48 | 30,199,173.27 |
| moulds-TPVDP | 4,456,419.50 | 25,919,274.31 | 24,635,842.03 | | -151,598.16 | 5,588,253.62 |
| Equipment from Szekes －TPVDP | | 6,940,746.21 | 2,657,801.11 | | -66,249.62 | 4,216,695.48 |
| 后滨 C14#装修工程-TPV XM | | 4,335,786.39 | | | -67,066.97 | 4,268,719.42 |

| 工程名称 | 年初金额 | 本年增加 | 本年减少 | | 汇率变动 | 年末金额 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 转固 | 其他减少[注2] | | |
| 简易加工车间厂房-TPV XM | | 21,488,688.18 | | | -332,392.14 | 21,156,296.04 |
| ADB 大楼-TPV XM | | 26,131,316.66 | | | -404,205.42 | 25,727,111.24 |
| FQ TOUCH PANEL 5 楼改造-TVE FQ | | 16,974,285.60 | | | -262,562.29 | 16,711,723.31 |
| FQ TOUCH PANEL 设备-TVE FQ | | 11,933,910.11 | | | -184,596.56 | 11,749,313.55 |

（续表）

| 工程名称 | 预算数 | 工程投入占预算比例（%） | 工程进度（%） | 利息资本化累计金额 | 其中：本年利息资本化金额 | 本年利息资本化率（%） | 资金来源 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **合计** | **4,029,422,357.24** | | | **6,651,717.90** | **3,895,919.10** | | |
| 其中： | | | | | | | |
| 北京未来城 | 57,785,000.00 | 100.00 | 100.00 | | | | 自筹 |
| 中电长城大厦 | 1,933,000,000.00 | 30.23 | 30.23 | | | | 自筹 |
| 宝辉龙南厂房工程 | 11,708,630.23 | 100.00 | 100.00 | | | | 自筹 |
| 冠捷科技北京厂厂房及宿舍建设项目 | 377,545,087.86 | 100.00 | 100.00 | 6,651,717.90 | 3,895,919.10 | 3.75 | 其他 |
| 冠捷科技青岛厂厂房建设项目 | 309,115,482.15 | 14.36 | 14.36 | | | | 其他 |
| Production Line 3-TPVDP | 7,517,458.00 | 100.00 | 100.00 | | | | 其他 |
| Production Line 7-TPVDP | 5,770,089.00 | 100.00 | 100.00 | | | | 其他 |
| Production Line 8-TPVDP | 5,744,947.00 | 100.00 | 100.00 | | | | 其他 |
| 上海大楼建设工程-TPV DC | 275,153,097.00 | 41.18 | 41.18 | | | | 其他 |
| TPVISION PROJECT-Envision | 44,232,531.55 | 60.00 | 60.00 | | | | 其他 |
| 高温热泵系统工程-TPVE | 6,580,878.40 | 100.00 | 100.00 | | | | 其他 |

| 工程名称 | 预算数 | 工程投入占预算比例（%） | 工程进度（%） | 利息资本化累计金额 | 其中：本年利息资本化金额 | 本年利息资本化率（%） | 资金来源 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3#LCM 扩充改造安装工程-TPV XM | 7,542,600.00 | 100.00 | 100.00 | | | | 其他 |
| 7#冷凝水工程-TTT | 7,610,745.83 | 100.00 | 100.00 | | | | 其他 |
| 电视生产线建造工程 | 107,132,014.46 | 100.00 | 100.00 | | | | 其他 |
| moulds-TPVDP | 30,375,693.81 | 100.00 | 100.00 | | | | 其他 |
| Equipment from Szekes －TPVDP | 6,940,746.21 | 100.00 | 100.00 | | | | 其他 |
| 后滨 C14#装修工程-TPV XM | 4,335,786.39 | 100.00 | 100.00 | | | | 其他 |
| 简易加工车间厂房-TPV XM | 21,488,688.18 | 100.00 | 100.00 | | | | 其他 |
| ADB 大楼-TPV XM | 52,067,526.00 | 50.19 | 50.19 | | | | 其他 |
| FQ TOUCH PANEL 5 楼改造-TVE FQ | 17,071,320.00 | 99.43 | 99.43 | | | | 其他 |
| FQ TOUCH PANEL 设备-TVE FQ | 12,193,800.00 | 97.87 | 97.87 | | | | 其他 |

注 1：经 2013 年 8 月 6 日第五届董事会审议，同意公司投资建设中电长城大厦项目，本项目总建筑面积 18.2 万平方米，其中地上建筑面积 12.8 万平方米，地下室建筑面积 5.4 万平方米。项目总投资初步预计不超过人民币 19.33 亿元（含因建设土地由工业用地转为新型产业用地及商业性办公用地而需补缴的地价款 59,271 万元），全部通过公司自筹解决（其中包括不超过 6.2 亿元为银行贷款，不超过 4.8 亿元为预售收入再投入）。截至 2013 年 12 月 31 日，该项目投入主要为补缴的商业性用地价款 58,134.9 万元，其他建造工程尚未开始。

注 2：本期在建工程其他减少包括出售。

（3）在建工程减值准备

| 项目 | 年初金额 | 本年增加 | 本年减少 | 汇率变动 | 年末金额 | 计提原因 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Production Line3-TPVDP | 3,006,103.23 | 1,482,709.57 | | -111,238.60 | 4,377,574.20 | 项目取消，线体无使用 |
| Production Line7-TPVDP | 2,881,461.77 | 912,666.27 | | -99,406.64 | 3,694,721.40 | 项目取消，线体无使用 |
| Production Line8-TPVDP | 2,876,181.94 | 916,821.56 | | -104,379.00 | 3,688,624.50 | 项目取消，线体无使用 |
| 其他 | 69,140.50 | 137,130.93 | | -5,073.73 | 201,197.70 | |
| **合计** | **8,832,887.44** | **3,449,328.33** | | **-320,097.97** | **11,962,117.80** | |

15．无形资产

| 项目 | 年初金额 | 本年增加 | 本年减少 | 汇率变动 | 年末金额 |
|---|---|---|---|---|---|
| **原价** | **2,839,715,387.41** | **311,805,775.53** | **126,851,253.78** | **-87,163,697.95** | **2,937,506,211.21** |
| 土地使用权 | 992,174,920.04 | 132,474,102.64 | 126,275,114.04 | -30,927,985.99 | 967,445,922.65 |
| 专利权 | 21,646,341.49 | 3,076,450.00 | | -645,001.02 | 24,077,790.47 |
| 商标使用权 | 1,634,292,855.00 | | | -49,037,886.00 | 1,585,254,969.00 |
| 特许权 | 914,200.00 | 615,500.00 | | | 1,529,700.00 |
| 客户关系合同 | 7,178,041.00 | 3,325,474.53 | | -260,723.53 | 10,242,792.00 |
| 软件 | 183,509,029.88 | 172,314,248.36 | 576,139.74 | -6,292,101.41 | 348,955,037.09 |
| **累计摊销** | **587,540,788.99** | **418,851,907.27** | **21,689,349.63** | **-55,839,146.53** | **928,864,200.10** |
| 土地使用权 | 73,837,229.07 | 29,664,346.87 | 21,119,916.71 | -463,809.10 | 81,917,850.13 |
| 专利权 | 11,222,878.97 | 4,953,598.09 | | -429,040.17 | 15,747,436.89 |
| 商标使用权 | 409,318,045.50 | 320,899,003.11 | | -51,308,942.91 | 678,908,105.70 |
| 特许权 | 372,873.33 | 293,090.00 | | | 665,963.33 |
| 客户关系合同 | | 3,009,647.34 | | -46,553.94 | 2,963,093.40 |
| 软件 | 92,789,762.12 | 60,032,221.86 | 569,432.92 | -3,590,800.41 | 148,661,750.65 |
| **账面净值** | **2,252,174,598.42** | | | | **2,008,642,011.11** |
| 土地使用权 | 918,337,690.97 | | | | 885,528,072.52 |
| 专利权 | 10,423,462.52 | | | | 8,330,353.58 |
| 商标使用权 | 1,224,974,809.50 | | | | 906,346,863.30 |
| 特许权 | 541,326.67 | | | | 863,736.67 |
| 客户关系合同 | 7,178,041.00 | | | | 7,279,698.60 |
| 软件 | 90,719,267.76 | | | | 200,293,286.44 |
| **减值准备** | | **277,636,870.77** | | **-1,361,944.17** | **276,274,926.60** |
| 土地使用权 | | | | | |
| 专利权[注] | | 5,251,401.12 | | -81,229.92 | 5,170,171.20 |
| 商标使用权[注] | | 272,385,469.65 | | -1,280,714.25 | 271,104,755.40 |
| 特许权 | | | | | |

| 项目 | 年初金额 | 本年增加 | 本年减少 | 汇率变动 | 年末金额 |
|---|---|---|---|---|---|
| 客户关系合同 | | | | | |
| 软件 | | | | | |
| **账面价值** | **2,252,174,598.42** | | | | **1,732,367,084.51** |
| 土地使用权 | 918,337,690.97 | | | | 885,528,072.52 |
| 专利权 | 10,423,462.52 | | | | 3,160,182.38 |
| 商标使用权 | 1,224,974,809.50 | | | | 635,242,107.90 |
| 特许权 | 541,326.67 | | | | 863,736.67 |
| 客户关系合同 | 7,178,041.00 | | | | 7,279,698.60 |
| 软件 | 90,719,267.76 | | | | 200,293,286.44 |

注：2012 年冠捷科技收购 TP Vision 集团 70%股权，冠捷科技在收购中获得的无形资产主要是飞利浦和 TV Vision 之间签署的一个 5 年期商标授权使用协议。根据协议，飞利浦授予 TP Vision 集团有权在其销售的产品上使用飞利浦商标。截至 2013 年 12 月 31 日，由于销量及毛利率低于预期以至业务持续亏损，冠捷科技管理层认为商标出现减值迹象。冠捷科技管理层已就商标可收回金额进行评估，采用经管理层批准最多涵盖五年期财务预算作出的税前现金流量进行预测。超出五年期的现金流量采用估计增长率 3%（2012 年：3%）估算，与预期通胀率一致。增长率并未超出冠捷集团经营的电视业务长期平均增长率。

管理层厘定涵盖预测期的收入增长率及毛利率为主要假设。估计中国及中国以外业务的商标的收入增长率分别介于 25%至 31%及 0.3%至 8.7%。收入增长率及毛利率乃根据过往表现及管理层对市场的期望及产品的发展而估计。冠捷科技董事认为，估计毛利率为敏感及机密资料，披露有关资料将对冠捷科技的业务竞争力造成重大影响，因此并未在财务报表中披露。最终增长率与预期通胀率一致，中国及中国以外业务的商标使用权的贴现率分别为 13%及 28%，为税前及反映有关冠捷科技及其经营行业的特定风险。经考虑预期经营环境及市场状况，截至 2013 年 12 月 31 日，中国及中国以外的商标使用权分别减值 6,223.04 万元（美元：1,004.9 万）及 21,015.51 万元（美元：3,393.6 万）。

本年增加的无形资产中，由固定资产重分类转入 115,060,402.51 元；本年增加的累计摊销中，本年摊销 407,139,093.31 元。

16．商誉

| 被投资单位名称 | 年初金额 | 本年增加 | 本年减少 | 汇率差异 | 年末金额 | 年末减值准备 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 柏怡控股 | 22,344,000.56 | | | -678,435.33 | 21,665,565.23 | |

| 被投资单位名称 | 年初金额 | 本年增加 | 本年减少 | 汇率差异 | 年末金额 | 年末减值准备 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 合肥凯帝 | 22,797,508.50 | | | -684,052.20 | 22,113,456.30 | |
| 青岛海尔[注] | | 7,754,497.60 | | -66,306.70 | 7,688,190.90 | |
| **合计** | **45,141,509.06** | **7,754,497.60** | | **-1,428,794.23** | **51,467,212.43** | |

注 1：详见本附注五、（三）1.本年发生的业务合并情况。

本集团以预计商誉资产组未来现金净流量的现值与该资产组的账面价值之间的差额，确认商誉资产组减值损失。经减值测试，商誉未发生减值。

17．长期待摊费用

| 项目 | 年初金额 | 本年增加 | 本年摊销 | 本年其他减少 | 汇率变动 | 年末金额 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 办公室装修费 | 9,399,056.43 | | 766,243.41 | 8,632,813.02 | | |
| 租入固定资产改良支出 | 346,526,969.56 | 158,969,293.39 | 44,440,160.46 | 72,479,398.08 | -28,846,520.37 | 359,730,184.04 |
| **合计** | **355,926,025.99** | **158,969,293.39** | **45,206,403.87** | **81,112,211.10** | **-28,846,520.37** | **359,730,184.04** |

注：本年减少的长期待摊费用包括处置及计提减值准备，其中因可收回金额低于账面价值计提资产减值准备 3,679.70 万元，列入资产减值准备其他项。

18．递延所得税资产和递延所得税负债

（1）互抵后的递延所得税资产或负债及对应的互抵后可抵扣或应纳税暂时性差异

| 项目 | 报告期末互抵后的递延所得税资产或负债 | 报告期末可抵扣或应纳税暂时性差异 | 报告期初互抵后的递延所得税资产或负债 | 报告期初可抵扣或应纳税暂时性差异 |
|---|---|---|---|---|
| **递延所得税资产：** | | | | |
| 资产减值准备 | 20,738,139.34 | 138,244,082.41 | 22,600,626.46 | 149,239,873.01 |
| 可抵扣亏损 | 28,442,038.50 | 123,096,411.00 | 34,444,540.00 | 174,498,051.00 |
| 设定收益养老金计划未实现费用 | 12,669,358.20 | 64,456,426.80 | 9,164,259.00 | 52,911,339.00 |
| 预提费用 | 280,510,518.88 | 1,155,106,985.89 | 237,887,143.18 | 1,746,484,316.55 |
| 资产摊销差异 | 302,250.91 | 2,015,006.06 | 1,270,974.56 | 7,307,023.85 |
| 员工社保 | 2,308,737.84 | 15,391,585.60 | 1,286,152.20 | 8,574,348.00 |
| 非同一控制下企业合并公允价值调整 | 32,470,969.74 | 216,473,131.60 | 28,091,407.84 | 222,810,553.02 |
| 未实现内部损益扣除部分 | 42,251,517.00 | 232,761,351.30 | 27,054,408.95 | 84,929,676.00 |
| 其他 | 78,881,692.20 | 403,657,458.30 | 119,625,636.00 | 386,030,268.00 |
| **小计** | **498,575,222.61** | **2,351,202,438.96** | **481,425,148.19** | **2,832,785,448.43** |
| **递延所得税负债：** | | | | |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的估值 | 6,029,834.10 | 27,527,503.50 | 2,539,342.00 | 23,891,185.50 |

| 项目 | 报告期末互抵后的递延所得税资产或负债 | 报告期末可抵扣或应纳税暂时性差异 | 报告期初互抵后的递延所得税资产或负债 | 报告期初可抵扣或应纳税暂时性差异 |
|---|---|---|---|---|
| 代扣代缴股息税 | 78,211,033.20 | 195,527,583.00 | 60,045,381.50 | 202,684,925.30 |
| 非同一控制下企业合并公允价值 | 75,765,245.67 | 505,101,637.79 | 104,184,796.59 | 737,936,287.35 |
| 资产摊销差异 | 598,270.56 | 27,008,879.34 | | |
| **小计** | **160,604,383.53** | **755,165,603.63** | **166,769,520.09** | **964,512,398.15** |

（2）递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

| 项目 | 本年互抵金额 |
|---|---|
| 递延所得税资产 | 103,708,269.00 |
| 递延所得税负债 | 103,708,269.00 |

19．其他非流动资产

| 项目 | 年末金额 | 年初金额 |
|---|---|---|
| 应收维保责任款 | 422,240,809.50 | 312,213,356.00 |
| 境外可退还税费[注1] | 158,519,400.00 | |
| 长期交易性金融资产 | 71,656,865.70 | |
| 待转投资款[注2] | 28,194,222.86 | |
| 专项支出[注3] | 23,598,919.85 | |
| 其他 | 19,880,066.28 | 13,234,916.94 |
| **合计** | **724,090,284.19** | **325,448,272.94** |

注 1：境外可退还税费包括巴西可退还增值税 1.21 亿及欧洲可退还税费 3,658 万元。

注 2：待转投资款系冠捷科技支付的投资款项，因项目变动暂未确权，详见本附注十一、3.关于冠捷科技全资子公司冠捷投资有限公司与熊猫液晶共同投资的项目发生变更说明。

注 3：详见本附注六、8.其他流动资产注释。

20．资产减值准备明细表

| 项目 | 年初金额 | 本年增加 | 本年减少 | | 汇率变动 | 年末金额 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 转回 | 其他转出 | | |
| 坏账准备 | 413,983,896.03 | 77,826,057.75 | 31,984,162.02 | 121,148,851.62 | -7,299,705.83 | 331,377,234.31 |
| 存货跌价准备 | 287,753,281.23 | 314,271,558.85 | | 219,161,379.07 | -7,113,326.84 | 375,750,134.17 |
| 可供出售金融资产减值准备 | 52,622,206.00 | 9,059,905.47 | | | -1,719,099.97 | 59,963,011.50 |
| 长期股权投资减值准备 | 28,530,640.62 | | | | -339,102.80 | 28,191,537.82 |
| 固定资产减值准备 | 59,385,413.77 | 17,525,412.99 | | 1,167,326.72 | 100,596.23 | 75,844,096.27 |
| 在建工程减值准备 | 8,832,887.44 | 3,449,328.33 | | | -320,097.97 | 11,962,117.80 |

| 项目 | 年初金额 | 本年增加 | 本年减少 | | 汇率变动 | 年末金额 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 转回 | 其他转出 | | |
| 无形资产减值准备 | | 277,636,870.77 | | | -1,361,944.17 | 276,274,926.60 |
| 其他注 | 5,474,670.50 | 36,796,963.98 | | 36,474,944.10 | -486,290.48 | 5,310,399.90 |
| **合计** | **856,582,995.59** | **736,566,098.14** | **31,984,162.02** | **377,952,501.51** | **-18,538,971.83** | **1,164,673,458.37** |

注 1：其他资产减值准备系冠捷科技依据预计可收回金额与账面价值差异对长期待摊费用计提的减值准备，其他转出是出售。

21．短期借款

（1）短期借款分类

| 借款类别 | 年末金额 | 年初金额 |
|---|---|---|
| 信用借款 | 1,713,524,926.87 | 1,384,028,049.97 |
| 质押借款注 | 37,261,374.86 | 22,656,099.57 |
| 保证借款注 | 180,298,263.60 | 214,518,825.07 |
| 抵押借款 | | 82,317,792.87 |
| **合计** | **1,931,084,565.33** | **1,703,520,767.48** |

注 1、质押借款中柏怡香港用应收账款和可供出售金融资产质押向香港汇丰银行借款 4,739.25 万港币，折合人民币 37,261,374.86 元，借款期限为 2013 年 09 月 04 日至 2014 年 03 月 27 日，利率为 2.03%。

注 2、保证借款是长城香港以“内保外贷”的形式，由本公司作为担保人，向中国建设银行（香港）在信用额度内借款，截止本期末借款 22,932.00 万港币,，折合人民币 180,298,263.60 元。

截至本报告对外报出日，资产负债表日后已偿还金额为 749,187,072.00 元。

22．交易性金融负债

| 项目 | 年末公允价值 | 年初公允价值 |
|---|---|---|
| 衍生金融负债 | 418,917,999.00 | 430,368,185.00 |
| **合计** | **418,917,999.00** | **430,368,185.00** |

23．应付票据

| 票据种类 | 年末金额 | 年初金额 |
|---|---|---|
| 银行承兑汇票 | 810,462,984.44 | 635,134,472.29 |
| 商业承兑汇票 | | 7,977,689.23 |
| 信用证 | | 14,618,232.12 |
| **合 计** | **810,462,984.44** | **657,730,393.64** |

下一会计年度将到期的金额为 810,462,984.44 元。

24．应付账款

（1）应付账款

| 项目 | 年末金额 | 年初金额 |
|---|---|---|
| **合计** | **14,271,989,773.56** | **14,956,035,285.68** |
| 其中：1 年以上 | 16,403,223.80 | 15,671,945.79 |

注：账龄超过 1 年的大额应付账款主要为不良品未付款和未开发票款项，资产负债表日后已偿还的金额为零。

（2）年末应付账款中不含应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

（3）应付账款中外币余额

| 外币名称 | 年末金额 | | | 年初金额 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 原币 | 折算汇率 | 折合人民币 | 原币 | 折算汇率 | 折合人民币 |
| 美元 | 2,279,735,373.31 | 6.09690 | 13,899,318,597.53 | 2,219,972,438.44 | 6.28550 | 13,953,636,761.79 |
| 欧元 | 21,447.00 | 8.41890 | 180,560.15 | 45,521,813.32 | 8.31760 | 378,632,234.47 |
| 港币 | 498,053,832.35 | 0.78623 | 391,584,864.61 | 269,368,579.07 | 0.81085 | 218,417,512.34 |
| 英镑 | 186.00 | 10.05560 | 1,870.34 | 552,396.05 | 10.16110 | 5,612,951.50 |
| 日元 | 15,543,021.84 | 0.05777 | 897,920.37 | | | |
| **合计** | — | — | **14,291,983,813.00** | — | — | **14,556,299,460.10** |

25．预收款项

（1）预收款项

| 项目 | 年末金额 | 年初金额 |
|---|---|---|
| **合计** | **94,522,417.02** | **97,758,921.85** |
| 其中：1 年以上 | 6,100,234.17 | 4,496,142.26 |

注：账龄超过 1 年的预收款项系客户的货款押金，在销售关系持续期间内不需归还。

（2）年末预收款项中不含预收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

（3）预收款项中外币余额

| 外币名称 | 年末金额 | | | 年初金额 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 原币 | 折算汇率 | 折合人民币 | 原币 | 折算汇率 | 折合人民币 |
| 美元 | 9,918,402.07 | 6.0969 | 60,471,505.58 | 9,049,824.78 | 6.28550 | 56,882,673.65 |

| 外币名称 | 年末金额 | | | 年初金额 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 原币 | 折算汇率 | 折合人民币 | 原币 | 折算汇率 | 折合人民币 |
| 港币 | 3,018,850.15 | 0.78623 | 2,373,510.55 | 3,550,257.13 | 0.81085 | 2,878,725.99 |
| **合计** | — | — | **62,845,016.13** | — | — | **59,761,399.64** |

26．应付职工薪酬

| 项目 | 年初金额 | 本年增加 | 本年减少 | 汇率变动影响 | 年末金额 |
|---|---|---|---|---|---|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 754,378,435.72 | 3,594,275,068.56 | 3,665,620,272.58 | -20,515,356.70 | 662,517,875.00 |
| 职工福利费 | 76,437,108.09 | 154,607,063.19 | 175,005,905.41 | -1,969,893.17 | 54,068,372.70 |
| 社会保险费 | 20,979,405.29 | 479,736,700.15 | 445,946,840.78 | -824,922.03 | 53,944,342.63 |
| 其中：医疗保险费 | 4,674,554.06 | 67,217,232.74 | 62,113,486.98 | -210,800.67 | 9,567,499.15 |
| 基本养老保险费 | 14,466,336.95 | 385,290,384.01 | 356,325,937.44 | -571,060.96 | 42,859,722.56 |
| 失业保险费 | 550,931.39 | 11,574,462.71 | 11,173,605.62 | -21,242.40 | 930,546.08 |
| 工伤保险费 | 616,130.68 | 4,715,700.67 | 5,049,726.33 | -7,744.52 | 274,360.50 |
| 生育保险费 | 671,452.21 | 5,185,286.72 | 5,530,451.11 | -14,073.48 | 312,214.34 |
| 补充养老保险 | | 5,753,633.30 | 5,753,633.30 | | |
| 住房公积金 | 1,992,503.50 | 48,245,540.36 | 45,577,236.62 | -64,192.54 | 4,596,614.70 |
| 工会经费和职工教育经费 | 3,827,148.31 | 4,020,847.81 | 4,887,018.07 | -30,294.34 | 2,930,683.71 |
| 非货币性福利 | | 1,713,593.21 | 1,713,593.21 | | |
| 辞退福利 | 276,562.00 | 229,977,369.00 | 227,008,920.99 | -16,057.39 | 3,228,952.62 |
| 其他 | | 7,268,117.68 | 7,268,117.68 | | |
| 其中：以现金结算的股份支付 | | 7,257,832.68 | 7,257,832.68 | | |
| **合计** | **857,891,162.91** | **4,519,844,299.96** | **4,573,027,905.34** | **-23,420,716.17** | **781,286,841.36** |

本集团因解除劳动关系应给予的补偿金额为 229,977,369.00 元，主要系冠捷科技根据业务情况对新并入子公司 TP Vision 集团的人员进行重新调配产生的遣散费用。上表中的本年减少并非全部支付，剩余部分按照预计支付期限在资产负债表“其他流动负债”项目中列示。

本集团应付职工薪酬年末金额中有提取未发放的工资、奖金、补贴等 6.63 亿元，预计 2014 年 6 月前发放完毕，无拖欠性质的款项。

27．应交税费

| 项目 | 年末金额 | 年初金额 |
|---|---|---|
| 增值税[注1] | 263,275,301.20 | -1,893,687,228.06 |
| 营业税 | 719,353.56 | 271,398.77 |
| 企业所得税 | 248,409,676.79 | 228,517,263.86 |

| 项目 | 年末金额 | 年初金额 |
|---|---|---|
| 个人所得税 | 30,073,938.71 | 18,050,133.30 |
| 城市维护建设税 | 10,978,956.51 | 5,014,931.10 |
| 房产税 | 774,733.08 | 2,805,140.81 |
| 土地使用税 | 531,699.60 | 416,188.92 |
| 教育费附加 | 7,822,931.54 | 2,225,115.55 |
| 印花税 | 3,639,084.93 | 813,474.39 |
| 其他税费[注2] | 293,571,097.64 | 1,085,886,192.51 |
| **合计** | **859,796,773.56** | **-549,687,388.85** |

注 1：自 2013 年开始，本集团将“应交税费——增值税留抵税额”根据其流动性在资产负债表中的“其他流动资产”项目或“其他非流动资产”项目列示。

注 2：年末应交其他税费主要冠捷科技应交境外税项，包括冠捷科技应交产品研发税 2,469 万元、关税 1,115 万元及 VIT 及其附加税 25,648.68 万元。

28．其他应付款

（1）其他应付款

| 项目 | 年末金额 | 年初金额 |
|---|---|---|
| **合计** | **6,269,527,746.58** | **6,307,255,635.21** |
| 其中：1 年以上 | 73,320,267.67 | 114,534,394.33 |

（2）年末其他应付款中不含应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

（3）年末大额其他应付款

| 项目 | 金额 | 账龄 | 性质或内容 |
|---|---|---|---|
| 应付信用证保理 | 1,696,566,072.30 | 1 年以内 | 信用证保理 |
| 应付代垫费 | 1,893,136,225.20 | 1 年以内 | 代垫费 |
| 应付商标及专利权使用费 | 1,335,495,460.50 | 1 年以内 | 商标使用 |
| 应付设备款 | 587,180,245.20 | 1 年以内 | 设备款 |
| 应付工程款 | 152,471,275.20 | 1 年以内 | 工程款 |
| 应付运费 | 189,546,524.10 | 1 年以内 | 工程款 |
| 市场发展基金 | 124,602,345.30 | 1 年以内 | 发展基金 |
| 应付仓储费 | 29,252,926.20 | 1 年以内 | 仓储费 |
| 石岩二期厂房预提款 | 11,726,528.40 | 2-3 年 | 工程款 |
| 香港爱卡电器有限公司 | 20,835,831.04 | 3 年以上 | 代收款 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 外部银行未达帐项 | 57,164,443.53 | 1 年以内 | 外部银行未达帐项 |
| 中电长城计算机集团公司 | 22,268,044.90 | 3 年以上 | 关联方往来款 |
| **合计** | **6,120,245,921.87** | | |

（4）其他应付款中外币余额

| 外币名称 | 年末金额 | | | 年初金额 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 原币 | 折算汇率 | 折合人民币 | 原币 | 折算汇率 | 折合人民币 |
| 美元 | 7,557,120.38 | 6.09690 | 46,075,007.24 | 10,766,142.71 | 6.28550 | 67,670,590.00 |
| 欧元 | 173,978.94 | 8.41890 | 1,464,711.30 | | | |
| 港币 | 2,957,591.50 | 0.78623 | 2,325,347.17 | | | |
| **合计** | | | **49,865,065.71** | | | **67,670,590.00** |

29．一年内到期的非流动负债

（1）一年内到期的非流动负债

| 项目 | 年末金额 | 年初金额 |
|---|---|---|
| 一年内到期的长期借款[注1] | 65,702,365.20 | |
| 一年内到期的应付债券 | 499,559,524.50 | |
| **合计** | **565,261,889.70** | |

注 1.一年内到期的长期借款为信用借款，截至本报告对外报出日，资产负债表日后已偿还金额为 20,449,002.60 元。

（2）一年内到期的应付债券

| 债券种类 | 发行日期 | 期限 | 发行金额 | 期初应计利息 | 本期应计利息 | 本期已付利息 | 汇率变动 | 期末应计利息 | 期末金额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 公司债券 | 2011-3-21 | 3 年 | 489,639,000.00 | 5,851,800.50 | 24,962,733.39 | 24,962,733.39 | -126,811.40 | 5,724,989.10 | 499,559,524.50 |
| **合计** | — | — | **489,639,000.00** | **5,851,800.50** | **24,962,733.39** | **24,962,733.39** | **-126,811.40** | **5,724,989.10** | **499,559,524.50** |

截至本报告对外报出日，上述债券已全部到期偿还。

（3）年末余额中前五名长期借款

| 贷款单位 | 借款终止日 | 币种 | 利率 | 期末金额 | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 原币金额 | 本币金额 |
| 银行 A | 2014-9-24 | RMB | 7.38% | 8,356,721.45 | 8,356,721.45 |
| 银行 A | 2014-3-24 | RMB | 7.38% | 5,571,147.63 | 5,571,147.63 |
| 银行 A | 2014-9-24 | RMB | 7.38% | 4,998,458.05 | 4,998,458.05 |
| 银行 A | 2014-9-24 | RMB | 7.38% | 4,704,227.12 | 4,704,227.12 |
| 银行 A | 2014-9-24 | RMB | 7.38% | 3,959,630.21 | 3,959,630.21 |
| **合计** | — | — | — | — | **27,590,184.46** |

30．其他流动负债

| 项目 | 年末金额 | 年初金额 |
|---|---|---|
| Warranty provisions（保用拨备）[注1] | 753,433,728.35 | 725,462,749.21 |
| 辞退补偿[注2] | 159,891,202.50 | 243,803,677.37 |
| 一年内结转的递延收益[注3] | 19,849,266.77 | 4,355,358.59 |
| 其他 | 2,463,147.60 | |
| **合计** | **935,637,345.22** | **973,621,785.17** |

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

注 2：详见本附注六、26 说明。

注 3：一年内结转的递延收益-政府补助

| 政府补助项目 | 年初金额 | 本年新增补助金额 | 本年计入营业外收入金额 | 其他变动 | 年末金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 节能环保电源技术 | | | | 15,010,000.00 | 15,010,000.00 | 与资产相关 |
| 波兰政府项目 | 2,960,470.50 | | 442,450.80 | | 2,518,019.70 | 与资产相关 |
| 基于国产 CPU 的云终端 | | | | 750,000.00 | 750,000.00 | 与资产相关 |
| 自主密码模块 | 563,475.70 | | | | 563,475.70 | 与资产相关 |
| 安全电脑专项资产 | 560,500.00 | | | | 560,500.00 | 与资产相关 |
| 平安喀什演示中心建设 | | 200,000.00 | | | 200,000.00 | 与资产相关 |
| 便携式电源转入资产 | 108,794.21 | | | | 108,794.21 | 与资产相关 |
| NC 项目 | 92,615.03 | | 389.03 | | 92,226.00 | 与资产相关 |
| 自主节能技术 | 51,437.04 | | 16,605.17 | | 34,831.87 | 与资产相关 |
| 软硬件低成本 | 9,923.53 | | 613.29 | | 9,310.24 | 与资产相关 |
| 世恒 S/A 项目 | 1,889.50 | | | | 1,889.50 | 与资产相关 |
| 移动存储转入资产 | 329.33 | | 109.78 | | 219.55 | 与资产相关 |
| 转具有数据安全存储与防护功能的安全电脑专项资产 | 4,450.45 | | 4,450.45 | | | 与资产相关 |
| IGRS 数字家庭技术 | 1,473.30 | | 1,473.30 | | | 与资产相关 |
| **合计** | **4,355,358.59** | **200,000.00** | **466,091.82** | **15,760,000.00** | **19,849,266.77** | |

注：“其他变动”系由其他非流动负债转入。

## 31. 长期借款

### （1）长期借款分类

| 借款类别 | 年末金额 | 年初金额 |
|---|---|---|
| 信用借款 | 1,356,557,719.30 | 1,256,704,013.50 |
| 抵押借款[注1] | 250,000,000.00 | |
| **合计** | **1,606,557,719.30** | **1,256,704,013.50** |

注 1.抵押借款明细

| 贷款单位 | 借款余额 | 抵押物 |
|---|---|---|
| 中国进出口银行 | 250,000,000.00 | 厂房及办公楼 |
| **合计** | **250,000,000.00** | |

（2）年末金额中前五名长期借款

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率（%） | 年末金额 | | 年初金额 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | 外币金额 | 本币金额 | 外币金额 | 本币金额 |
| 飞利浦集团 | 2012-4-1 | 2015-4-1 | EUR | EURIBOR + 3.8% | 100,000,000.00 | 841,890,000.00 | 100,000,000.00 | 831,760,000.00 |
| 飞利浦集团 | 2012-4-1 | 2017-4-1 | EUR | EURIBOR + 2.7% | 24,882,352.94 | 209,482,041.17 | 23,070,588.24 | 191,891,924.71 |
| 飞利浦集团 | 2012-4-1 | 2015-4-1 | EUR | EURIBOR + 2.2% | 17,417,647.06 | 146,637,428.83 | 16,149,411.76 | 134,324,347.29 |
| 银行 C | 2013-9-6 | 2015-9-23 | RMB | 4.20% | | 100,000,000.00 | | |
| 银行 C | 2013-11-19 | 2015-11-19 | RMB | 4.20% | | 250,000,000.00 | | |
| **合计** | | | | | | **1,548,009,470.00** | | **1,157,976,272.00** |

32．应付债券

| 债券种类 | 面值总额 | 发行日期 | 期限 | 发行金额 | 年初应付利息 | 本年应计利息 | 本年已付利息 | 年末应付利息 | 年末金额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 中期票据 | 5 亿 | 2013-7-2 | 3 年 | 498,900,000.00 | | 13,450,000.00 | | 13,450,000.00 | 499,073,749.37 |
| **合计** | | | | **498,900,000.00** | | **13,450,000.00** | | **13,450,000.00** | **499,073,749.37** |

33．长期应付款

| 借款单位 | 期限 | 年初金额 | 利率（%） | 应计利息 | 年末金额 | 借款条件 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **合计** | — | **1,473,314,914.50** | — | | **991,581,525.30** | — |
| 其中： | | | | | | |
| 飞利浦许可证和摊销[注1] | 4 年 | 1,249,368,835.00 | | | 804,571,311.60 | |
| 退休责任金 | 退休时付 | 108,028,888.50 | | | 99,361,179.30 | |
| 或有对价[注2] | 4-5 年 | 85,369,661.00 | | | 29,374,864.20 | |
| 应付软件款 | 2 年 | | | | 28,344,488.10 | |
| 应付特殊花红 | | 26,870,512.50 | | | 17,339,583.60 | |
| 股权受让责任[注3] | 4-5 年 | | | | 12,590,098.50 | |
| 其他 | | 3,677,017.50 | | | | |

注 1：应付飞利浦许可证和摊销依据 TP Vision 销量确定，由于 TP Vision 本年业绩下滑，管理层按照预期未来业绩调整应付款项。

注 2：或有对价系 2012 年冠捷科技收购 TP Vision 的 70%股权产生，是基于 TP Vision 集团自 2012 年开始，至 2014 年与飞利浦书面通知冠捷科技其接受或有对价当年两者孰晚年度期间，经审计平均合并息税前利润（“EBIT”）乘以 4 乘以 70%计算得出。由于 TP Vision 本年业绩下滑，相应影响或有对价。

注 3：冠捷科技收购 TP Vision 的 70%股权，根据收购协议，飞利浦有权向冠捷科技销售及转让其拥有的 TP Vision 的所有股份（且不少于所有股份，即 30%股权），该期权于股份购买协议日期起计六年届满。本年飞利浦提出销售及转让该股权，根据 TP Vision 自二零一二年财务年度(含)起至二零一八年财务年度（含）或飞利浦向冠捷科技发出其选择行使书面认沽期权通知当日前的最后完整财务年度（以较后者为准）的各财政年度的平均合并除利息及税项前盈利乘以四计算需支付的股权收购金额。

34．专项应付款

| 项目 | 年初金额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末金额 | 备注 |
|---|---|---|---|---|---|
| 太阳能和云计算技术研发与产业化项目 | | 100,000,000.00 | | 100,000,000.00 | |
| 云计算安全产品研发及服务平台建设 | | 45,000,000.00 | | 45,000,000.00 | |
| **合计** | | **145,000,000.00** | | **145,000,000.00** | |

本期增加专项应付款系最终控制方 CEC 投入项目国有资本金，因尚未达到确权条件，故列入专项应付款列示。

## 35．预计负债

| 项目 | 年初金额 | 本年增加 | 本年结转 | 年末金额 |
|---|---|---|---|---|
| 未决诉讼 | | 5,608,646.47 | 5,608,646.47 | |
| 产品质量保证 | | 452,373.72 | | 452,373.72 |
| 亏损合同 | 19,235,126.29 | | 10,455,316.29 | 8,779,810.00 |
| **合计** | **19,235,126.29** | **6,061,020.19** | **16,063,962.76** | **9,232,183.72** |

## 36．其他非流动负债

| 项目 | 年末金额 | 年初金额 |
|---|---|---|
| 非流动衍生金融负债 | 79,954,746.60 | |
| 重组义务 | | 9,962,517.50 |
| 政府补助 | 51,873,062.11 | 51,211,744.08 |
| 其他 | 22,143,940.80 | |
| **合计** | **153,971,749.51** | **61,174,261.58** |

（1）政府补助

| 政府补助项目 | 年初金额 | 本年新增补助金额 | 本年计入营业外收入金额 | 其他变动 | 汇率变动 | 年末金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 安全可靠办公信息系统 | 5,000,000.00 | | | | | 5,000,000.00 | 与资产相关 |
| 虚拟化安全防护系统 | | 5,000,000.00 | | | | 5,000,000.00 | 与资产相关 |
| 安全可靠系统技术支持 | | 5,000,000.00 | | | | 5,000,000.00 | 与资产相关 |
| 波兰政府项目 | 7,366,606.00 | | 2,474,306.19 | | -39,167.41 | 4,853,132.40 | 与资产相关 |
| 基于安全性整机产品的固件产业化项目 | 4,400,000.00 | | | | | 4,400,000.00 | 与资产相关 |
| 信息通信设备及系统 | | 4,000,000.00 | | | | 4,000,000.00 | 与资产相关 |
| 自主密码结项转入资产 | 4,352,929.98 | | 941,512.23 | | | 3,411,417.75 | 与资产相关 |
| 可信计算机系统研发与标准制定项目 | 3,000,000.00 | | | | | 3,000,000.00 | 与资产相关 |
| 支持协同互联的数字产品研发与产业化项目 | 3,000,000.00 | | | | | 3,000,000.00 | 与资产相关 |
| 国产 CPUOS 的信息终端 | | 2,800,000.00 | | | | 2,800,000.00 | 与资产相关 |
| 安全可靠技术公关 | | 2,370,000.00 | | | | 2,370,000.00 | 与资产相关 |
| 电源关键技术实验室 | | 2,000,000.00 | | | | 2,000,000.00 | 与资产相关 |
| 桌面操作系统研发 | 1,290,000.00 | | | | | 1,290,000.00 | 与资产相关 |
| 递延收益-桌面操作配套项目 | 1,290,000.00 | | | | | 1,290,000.00 | 与资产相关 |
| 分离解析的云计算平台 | | 1,200,000.00 | | | | 1,200,000.00 | 与资产相关 |
| 安全研发转入资产 | 3,160,067.97 | | 2,107,901.30 | | | 1,052,166.67 | 与资产相关 |
| 电子政务的自主可信云 | | 1,000,000.00 | | | | 1,000,000.00 | 与资产相关 |
| 产业集聚基地规划 | 470,000.00 | | | | | 470,000.00 | 与资产相关 |
| 递延收益-农村使用配套项目 | 250,000.00 | | | | | 250,000.00 | 与资产相关 |
| 递延收益-便携式配套项目 | 250,000.00 | | | | | 250,000.00 | 与资产相关 |

| 政府补助项目 | 年初金额 | 本年新增补助金额 | 本年计入营业外收入金额 | 其他变动 | 汇率变动 | 年末金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 便携式电源转入资产 | 198,501.64 | | 108,794.03 | | | 89,707.61 | 与资产相关 |
| 节能环保电源技术 | 15,010,000.00 | | | -15,010,000.00 | | | 与资产相关 |
| 收购柏怡控股项目 | 1,220,000.00 | | 1,220,000.00 | | | | 与资产相关 |
| 基于国产 CPU 的云终端 | 750,000.00 | | | -750,000.00 | | | 与资产相关 |
| 高效率服务器电源技术 | | 300,000.00 | 300,000.00 | | | | 与资产相关 |
| 节能环保电源研发推广 | | 1,200,000.00 | 1,200,000.00 | | | | 与资产相关 |
| 其他项目结转 | 203,638.49 | 374,271.69 | 431,272.50 | | | 146,637.68 | 与资产相关 |
| **合计** | **51,211,744.08** | **25,244,271.69** | **8,783,786.25** | **-15,760,000.00** | **-39,167.41** | **51,873,062.11** | |

注："其他变动"系将预计在未来一年内结转的政府补助转入其他流动负债列示。

37．股本

| 股东名称/类别 | 年初金额 | | 本年变动增减（+、-） | | | | | 年末金额 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 比例（%） | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 金额 | 比例（%） |
| **有限售条件股份** | | | | | | | | | |
| 国家持有股 | | | | | | | | | |
| 国有法人持股 | 749,362,206.00 | 56.616 | | | | -749,362,206.00 | -749,362,206.00 | | |
| 其他内资持股 | 87,560.00 | 0.007 | | | | -63,800.00 | -63,800.00 | 23,760.00 | 0.002 |
| 其中：境内法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | 87,560.00 | 0.007 | | | | -63,800.00 | -63,800.00 | 23,760.00 | 0.002 |
| 外资持股 | | | | | | | | | |

| 股东名称/类别 | 年初金额 | | 本年变动增减（+、-） | | | | | 年末金额 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 比例（%） | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 金额 | 比例（%） |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| **有限售条件股份合计** | **749,449,766.00** | **56.622** | | | | **-749,426,006.00** | **-749,426,006.00** | **23,760.00** | **0.002** |
| **无限售条件股份** | | | | | | | | | |
| 人民币普通股 | 574,144,120.00 | 43.378 | | | | 749,426,006.00 | 749,426,006.00 | 1,323,570,126.00 | 99.998 |
| 境内上市外资股 | | | | | | | | | |
| 境外上市外资股 | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | |
| **无限售条件股份合计** | **574,144,120.00** | **43.378** | | | | **749,426,006.00** | **749,426,006.00** | **1,323,570,126.00** | **99.998** |
| **股份总额** | **1,323,593,886.00** | **100.00** | | | | | | **1,323,593,886.00** | **100.00** |

本期股份变动均为限售股份到期解禁。

38．资本公积

| 项目 | 年初金额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末金额 |
|---|---|---|---|---|
| 股本溢价 | 809,966,796.72 | | | 809,966,796.72 |
| 原制度资本公积转入 | | | | |
| 其他资本公积 | 5,246,868.53 | 1,765,104.91 | 543,075.65 | 6,468,897.79 |
| **合计** | **815,213,665.25** | **1,765,104.91** | **543,075.65** | **816,435,694.51** |

其他资本公积变动除其他综合收益导致资本公积减少 54.31 万元外，因股份支付计入权益导致资本公积增加 176.51 万元。

39．盈余公积

| 项目 | 年初金额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末金额 |
|---|---|---|---|---|
| 法定盈余公积 | 337,908,559.15 | 8,041,523.78 | | 345,950,082.93 |
| **合计** | **337,908,559.15** | **8,041,523.78** | | **345,950,082.93** |

40．未分配利润

| 项目 | 金额 | 提取或分配比例（%） |
|---|---|---|
| **上年年末金额** | **614,878,455.11** | — |
| 加：年初未分配利润调整数 | | — |
| **本年年初金额** | **614,878,455.11** | — |
| 加：本年归属于母公司股东的净利润 | 29,486,339.57 | — |
| 减：提取法定盈余公积 | 8,041,523.78 | 10.00 |
| 应付普通股股利 | | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| **本年年末金额** | **636,323,270.90** | |

注：根据公司章程规定，本公司按净利润的 10%计提法定盈余公积。

41．少数股东权益

| 子公司名称 | 少数股权比例（%） | 年末金额 | 年初金额 |
|---|---|---|---|
| 长城香港 | 49.00 | 114,628,808.78 | 100,892,746.91 |
| 冠捷科技 | 75.68 | 5,890,516,586.18 | 7,322,794,125.33 |
| 北海能源 | 25.80 | 1,126,516.22 | 11,800.10 |
| **合计** | | **6,006,271,911.18** | **7,423,698,672.34** |

42．营业收入、营业成本

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|---|---|---|
| 主营业务收入 | 77,079,476,076.29 | 78,931,259,967.92 |
| 其他业务收入 | 779,160,566.99 | 820,364,629.85 |

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|---|---|---|
| **合计** | **77,858,636,643.28** | **79,751,624,597.77** |
| 主营业务成本 | 70,719,187,664.88 | 72,713,736,953.41 |
| 其他业务成本 | 549,566,796.92 | 536,137,922.09 |
| **合计** | **71,268,754,461.80** | **73,249,874,875.50** |

（1）主营业务—按行业分类

| 行业名称 | 本年金额 | | 上年金额 | |
|---|---|---|---|---|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 计算机相关设备制造业务 | 76,938,462,099.10 | 70,584,278,123.22 | 78,603,198,987.93 | 72,419,696,705.71 |
| 新能源 | 37,527,532.55 | 48,382,234.22 | 202,504,725.44 | 186,477,819.07 |
| 商业代理业务 | 103,486,444.64 | 86,527,307.44 | 125,556,254.55 | 107,562,428.63 |
| **合计** | **77,079,476,076.29** | **70,719,187,664.88** | **78,931,259,967.92** | **72,713,736,953.41** |

（2）主营业务—按产品分类

| 产品名称 | 本年金额 | | 上年金额 | |
|---|---|---|---|---|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 计算机及外设 | 42,722,661,925.88 | 39,627,583,826.11 | 46,660,623,629.54 | 43,573,641,494.95 |
| 液晶电视 | 31,042,313,907.15 | 27,874,474,301.10 | 31,653,721,873.31 | 28,553,066,277.91 |
| 打印机、耗材及其他 | 3,276,972,710.71 | 3,168,747,303.45 | 414,409,739.63 | 400,551,361.48 |
| 太阳能逆变器 | 37,527,532.55 | 48,382,234.22 | 202,504,725.44 | 186,477,819.07 |
| **合计** | **77,079,476,076.29** | **70,719,187,664.88** | **78,931,259,967.92** | **72,713,736,953.41** |

（3）主营业务—按地区分类

| 地区名称 | 本年金额 | | 上年金额 | |
|---|---|---|---|---|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 国内 | 23,371,049,572.27 | 22,239,803,942.90 | 23,419,562,180.34 | 21,669,964,219.92 |
| 北美 | 12,583,702,280.16 | 11,931,584,833.39 | 13,191,582,960.38 | 12,512,285,496.26 |
| 南美 | 7,385,234,891.37 | 7,231,767,647.79 | 8,977,639,664.00 | 7,774,494,241.81 |
| 欧洲 | 22,936,243,141.69 | 19,352,947,181.04 | 22,941,480,300.96 | 20,935,448,107.91 |
| 非洲 | 109,561,071.48 | 99,127,026.34 | 107,390,732.58 | 99,274,286.53 |
| 澳洲 | 461,511,439.13 | 428,035,132.48 | 478,423,518.74 | 450,285,371.57 |
| 日本及其他 | 10,232,173,680.19 | 9,435,921,900.94 | 9,815,180,610.92 | 9,271,985,229.41 |
| **合计** | **77,079,476,076.29** | **70,719,187,664.88** | **78,931,259,967.92** | **72,713,736,953.41** |

（4）前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入 | 占全部营业收入的比例（%） |
|---|---|---|
| 客户 A | 8,394,238,978.71 | 10.78 |

| 客户名称 | 营业收入 | 占全部营业收入的比例（%） |
|---|---|---|
| 客户 D | 4,999,168,707.20 | 6.42 |
| 客户 E | 3,411,615,900.66 | 4.38 |
| 客户 F | 3,104,690,269.04 | 3.99 |
| 客户 M | 2,300,801,822.27 | 2.96 |
| **合计** | **22,210,515,677.88** | **28.53** |

## 43．营业税金及附加

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 | 计缴标准 |
|---|---|---|---|
| 营业税 | 13,350,998.63 | 10,944,390.41 | 5% |
| 城市维护建设税 | 28,514,482.72 | 18,820,692.65 | 7% |
| 教育费附加及地方教育费附加 | 33,275,763.36 | 26,251,886.10 | 5% |
| 堤围费 | 796,800.89 | 94,970.56 | |
| 其他 | 76,667.21 | | |
| **合计** | **76,014,712.81** | **56,111,939.72** | |

## 44．销售费用

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|---|---|---|
| 工资 | 1,227,345,032.11 | 987,158,532.81 |
| 出口费用 | 1,028,461,507.94 | 1,018,074,840.78 |
| 广告促销费 | 828,483,635.05 | 689,614,237.26 |
| 差旅费 | 98,834,450.62 | 111,039,445.74 |
| 租赁费 | 73,719,568.06 | 67,864,316.09 |
| 佣金 | 63,268,195.17 | 68,091,556.95 |
| 办公费 | 58,105,446.57 | 52,459,702.88 |
| 运输费 | 41,024,542.99 | 34,665,534.45 |
| 咨询费 | 40,620,702.20 | 39,216,282.01 |
| 其他 | 270,601,446.12 | 262,009,189.57 |
| **合计** | **3,730,464,526.83** | **3,330,193,638.54** |

## 45．管理费用

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|---|---|---|
| 技术开发费 | 1,712,053,099.61 | 1,853,696,770.48 |
| 工资费用 | 783,132,391.43 | 739,744,537.80 |
| 法律服务费 | 128,985,991.16 | 93,457,840.36 |
| 租赁费 | 67,938,054.15 | 74,250,415.55 |
| 无形资产摊销 | 64,324,289.79 | 8,209,638.40 |
| 办公费 | 50,397,071.41 | 26,891,581.31 |

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|---|---|---|
| 差旅费 | 42,173,708.50 | 37,790,961.79 |
| 保险费 | 41,546,329.91 | 36,436,334.91 |
| 审计费 | 31,471,136.36 | 32,199,728.94 |
| 折旧费 | 28,861,896.78 | 187,832,297.82 |
| 巴西暴利税 | 17,964,993.69 | 35,808,940.41 |
| 其他 | 228,013,935.41 | 203,618,349.29 |
| **合计** | **3,196,862,898.20** | **3,329,937,397.06** |

46．财务费用

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|---|---|---|
| 利息支出 | 654,911,808.00 | 433,309,719.46 |
| 减：利息收入 | 27,473,561.86 | 32,139,482.80 |
| 加：汇兑损失 | 250,487,726.65 | 60,737,889.64 |
| 加：其他支出 | 9,759,496.31 | 4,804,724.54 |
| **合计** | **887,685,469.10** | **466,712,850.84** |

47．资产减值损失

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|---|---|---|
| 坏账损失 | 45,841,895.73 | 201,658,717.13 |
| 存货跌价损失 | 314,271,558.85 | 261,574,615.68 |
| 可供出售金融资产减值损失 | 9,059,905.47 | 12,624.34 |
| 长期股权投资减值损失 | | 17,149,311.62 |
| 固定资产减值损失 | 17,525,412.99 | 38,788,284.65 |
| 在建工程减值损失 | 3,449,328.33 | 4,469,016.36 |
| 无形资产减值损失[注1] | 277,636,870.77 | |
| 其他[注2] | 36,796,963.98 | 5,497,900.07 |
| **合计** | **704,581,936.12** | **529,150,469.85** |

注 1：详见本附注六、15.无形资产注释。

注 2：其他资产减值损失系长期待摊减值损失，详见本附注六、17.长期待摊费用说明。

48．公允价值变动收益/损失

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|---|---|---|
| 交易性金融资产 | -23,160,660.60 | -400,639,742.07 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | -16,924,621.77 | -403,316,102.15 |
| 或有对价及股权受让责任[注] | 105,492,474.15 | |
| **合计** | **82,331,813.55** | **-400,639,742.07** |

注：或有对价及股权受让责任公允价值变动系由于冠捷科技管理层对 TP Vision 预期经审计平均合并息税前利润下降，导致以此为基数计算的或有对价及股权受让责任减少。

49．投资收益

（1）投资收益来源

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|---|---|---|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 7,063,146.83 | 28,206,879.56 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益[注] | 27,853,703.30 | |
| 持有可供出售金融资产期间取得的投资收益 | 1,063,043.33 | 1,328,553.88 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | -15,271,173.54 | 404,982,515.03 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | 229,313.13 | -984,692.98 |
| 其他 | 4,000,477.73 | |
| **合计** | **24,938,510.78** | **433,533,255.49** |

注：处置长期股权投资产生的投资收益系 CEC 对长城信安注资 1 亿元，导致本公司失去对长城信安的控制。详见本附注五、（二）3.本年度不再纳入合并范围的公司情况。

（2）权益法核算的长期股权投资收益

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 | 本年比上年增减变动的原因 |
|---|---|---|---|
| **合计** | **7,063,146.83** | **28,206,879.56** | |
| 其中： | | | |
| 捷星显示科技（福建）有限公司 | 22,027,398.33 | 35,594,326.63 | 业绩变动 |
| Envision Peripherals,Inc. | 922,710.81 | 1,420,238.25 | 业绩变动 |
| 桂林长海科技有限责任公司 | 668,023.97 | 296,545.45 | 业绩变动 |
| Trade Place B.V. | 588,305.55 | | 业绩变动 |
| 长信数码信息文化发展有限公司 | -35,875.78 | -1,333,949.50 | 业绩变动 |
| 嘉视电子企业股份有限公司 | -74,312.28 | | 业绩变动 |
| 合肥市航嘉显示科技有限公司 | -613,076.31 | | 业绩变动 |
| 长城信安 | -1,322,249.24 | | 业绩变动 |
| 福建华冠光电有限公司 | -1,863,999.69 | 612,280.49 | 业绩变动 |
| BriVictory Display Technology (LaBuan) Corp. | -2,836,252.02 | -16,449,515.02 | 业绩变动 |
| 亿冠晶(福建)光电有限公司 | -3,170,657.28 | 599,656.15 | 业绩变动 |
| 奇菱光电股份有限公司 | -7,226,869.23 | | 业绩变动 |
| 三捷科技（厦门）有限公司 | | 6,539,408.12 | 已纳入合并 |
| CI Plus LLP | | 927,888.99 | |

50．营业外收入

（1）营业外收入明细

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 | 计入本年非经常性损益的金额 |
|---|---|---|---|
| 非流动资产处置利得[注1] | 606,732,819.89 | 1,259,512.26 | 606,732,819.89 |
| 其中：固定资产处置利得 | 509,049,106.31 | 710,353.47 | 509,049,106.31 |
| 无形资产处置利得 | 97,683,713.58 | 549,158.79 | 97,683,713.58 |
| 接受捐赠 | | | |
| 政府补助 | 262,301,263.55 | 255,606,179.14 | 262,301,263.55 |
| 盘盈利得 | | 18,850.00 | |
| 应付账款转出 | 20,762,511.81 | 1,459,388.29 | 20,762,511.81 |
| 飞利浦补贴收入[注2] | 530,886,928.32 | 1,085,232,451.59 | |
| 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[注3] | 28,796,008.50 | 161,837,726.63 | 28,796,008.50 |
| 其他 | 21,838,303.32 | 1,112,561.68 | 21,838,303.32 |
| **合计** | **1,471,317,835.39** | **1,506,526,669.59** | **940,430,907.07** |

注 1：本期非流动资产处置利得主要包括冠捷科技之子公司冠捷电子（福建）有限公司出售土地使用权及地面建筑物、中电长城能源处置土地使用权及地面建筑物、本公司出售房产，具体如下：

1）冠捷科技之子公司冠捷电子（福建）有限公司将位于福清市宏路街道石门村的土地使用权由福清市人民政府收回，交由福清市土地发展中心储备。针对该块土地使用权及地面建筑物给予综合补偿共计 57,669.3675 万元，实现营业外收入 5.16 亿。

2）2013 年 6 月 7 日，中电长城能源通过政府回购的方式向深圳市土地储备中心出售其位于深圳市坪山新区大工业区的两块宗地（G12203-0119、G12302-0774）及相关资产（含土地使用权、地上建筑物、房屋配套系统机器设备等资产补偿），交易价格为人民币 15,621.1572 万元，实现营业外收入 3,160.35 万元。

3）经 2013 年 8 月 3 日公司第五届董事会审议，本公司通过北京产权交易所有限公司（简称“北交所”）以公开挂牌的方式出售所拥有的位于北京市海淀区中关村东路 66 号甲 1 号长城大厦第 23 层房产，面积 1,140.31 平方米；挂牌价格以资产评估结论为依据，即约为人民币 6,270.72 万元，实现营业外收入 3,056.10 万元。

注 2：飞利浦补贴收入系 2012 年冠捷科技收购 TP Vision 股权时产生，TP Vision 与

飞利浦签订过渡服务协议，自收购日起五年内有权向飞利浦收取不超过 172,000,000 欧元（约 220,000,000 美元）的品牌推广及业务提升费用，该等业务可包括广告及推广、销售及市场推广、研发及其他促销分销渠道及减低非质量成本的业务。TP Vision 亦有权因延迟推出若干产品向飞利浦收取赔偿及因延迟推出若干产品向飞利浦收取不超过 32,000,000 欧元（约 40,000,000 美元）的赔偿金。截止至 2013 年 12 月 31 日，上述补贴收入已基本收完。

注 3：2013 年 11 月，冠捷科技之子公司冠捷投资有限公司与奇菱科技股份有限公司签订股权转让合同，由冠捷投资有限公司向奇菱科技股份有限公司购入奇菱光电股份有限公司 9%股权，收购对价为 868.8 万美元，收购对价与享有奇菱科技股份有限公司净资产份额的差异列入营业外收入。

（2）政府补助明细

| 项目 | 本年<br>金额 | 上年<br>金额 | 来源和依据 | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|---|---|---|---|---|
| **其中:与资产相关政府补助转入** | **9,249,878.07** | **8,021,768.30** | | |
| 基于自主密码模块项目结项转入 | 941,512.23 | 2,859,951.53 | 基于自主密码模块项目结项转入 | 与资产相关 |
| 基于IGRS-UWB家庭项目结项转入 | | 250,000.00 | 基于IGRS-UWB家庭项目结项转入 | 与资产相关 |
| 基于自主节能技术配套项目结项转入 | | 500,000.00 | 基于自主节能技术配套项目结项转入 | 与资产相关 |
| 基于自主密码模块配套项目结项转入 | | 500,000.00 | 基于自主密码模块配套项目结项转入 | 与资产相关 |
| 安全移动存储设备配套项目结项转入 | | 500,000.00 | 安全移动存储设备配套项目结项转入 | 与资产相关 |
| 863 配套资金安全存储产品研发结项转入 | | 750,000.00 | 863配套资金安全存储产品研发结项转入 | 与资产相关 |
| 南山区863计划配套项目结项转入 | | 300,000.00 | 南山区863计划配套项目结项转入 | 与资产相关 |
| 与资产相关的递延收益分摊转入 | 5,588,365.84 | 891,557.96 | 与资产相关的递延收益分摊转入 | 与资产相关 |
| 项目结项转入 | 2,720,000.00 | 1,470,258.81 | 项目本年结项转入收入 | 与资产相关 |
| **与收益相关政府补助** | **253,051,385.48** | **247,584,410.84** | | |
| 税费返还 | 53,816,587.41 | 102,453.82 | 北京、上海、厦门、福清等税务及财政局 | 与收益相关 |
| 境外政府补助 | 38,997,350.58 | 53,268,402.63 | 冠捷科技境外子公司获取当地政府补助 | 与收益相关 |
| 产业拨款 | 29,020,000.00 | | 财政部办公厅 | 与收益相关 |
| 重大产业扶持资金 | 23,359,074.39 | 11,956,256.60 | 广西北海工业园区管理委员会 | 与收益相关 |
| 财政扶持资金 | 16,776,492.62 | 19,310,666.14 | 上海、福清、北海财政局及厦门火炬高技术 | 与收益相关 |

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 | 来源和依据 | 与资产相关/与收益相关 |
|---|---|---|---|---|
| | | | 产业开发区管委会 | |
| 出口补贴 | 16,296,497.22 | 12,690,013.83 | 武汉财政局 | 与收益相关 |
| 产业转移扶持资金 | 12,008,864.45 | 1,580,000.00 | 福清市财政局 | 与收益相关 |
| 光电园财政贴息 | 9,887,125.00 | 9,742,954.23 | 北京市经济和信息化委员会 | 与收益相关 |
| 液晶数字电视生产基地 | 7,191,570.90 | | 广西北海工业园区管理委员会 | 与收益相关 |
| 项目补贴 | 5,078,067.73 | | 厦门市经济发展局 | 与收益相关 |
| 企业发展补贴款 | 5,047,661.62 | | 厦门市财政局 | 与收益相关 |
| 政府扶持资金补助 | 5,047,104.28 | | 广西北海工业园区管理委员会 | 与收益相关 |
| 技改补贴 | 3,910,250.25 | 2,092,344.90 | 厦门、武汉财政局及厦门火炬高技术产业开发区管委会 | 与收益相关 |
| 房租补贴 | 3,589,406.98 | | 武汉蔡甸经济技术开发区管理委员会 | 与收益相关 |
| 专项资金补助 | 3,500,000.00 | | 广西北海市财政局和北海市工业园管委会 | 与收益相关 |
| 财政贴息 | 3,141,427.78 | | 北京市经济和信息化委员会 | 与收益相关 |
| 金太阳太阳能补贴 | 2,299,593.50 | | 北京市财政局 | 与收益相关 |
| 社保补差 | 1,869,882.75 | | 厦门火炬高技术产业开发区管委会及劳动就业管理中心 | 与收益相关 |
| 授权发明专利资助与奖励 | 1,172,523.93 | | 福州市知识产权局 | 与收益相关 |
| 物流补贴 | 1,015,601.16 | 400,000.00 | 广西北海市财政局和北海市工业园管委会 | 与收益相关 |
| 纳税奖励 | 954,293.51 | 1,281,599.99 | 武汉蔡甸区财政局及厦门火炬高技术产业开发区管委会 | 与收益相关 |
| 对台科技合作项目资助经费 | 807,650.63 | 1,195,625.66 | 厦门市科技局 | 与收益相关 |
| 企业发展基金 | | 38,242,086.73 | 武汉蔡甸区管委会 | 与收益相关 |
| 重大科技项目统筹资金 | | 33,878,725.62 | 北京经济技术开发区财政局 | 与收益相关 |
| 科技计划资金补助 | | 19,407,694.62 | 福清融侨技术开发区管理委员会 | 与收益相关 |
| 企业技术资金项目资助经费 | | 18,532,197.73 | 广西北海市财政局 | 与收益相关 |
| 企业发展扶持资金 | | 6,711,644.64 | 福州马尾财政局 | 与收益相关 |
| 北京市高新技术成果转化项目补助资金 | | 2,989,064.15 | 北京市科学技术委员会 | 与收益相关 |
| 外贸公共服务平台扶持资金 | | 1,494,532.07 | 福州市财政局 | 与收益相关 |
| 促进外贸及引资奖 | | 1,444,714.34 | 武汉市财政局 | 与收益相关 |
| 其他 | 8,264,358.79 | 11,263,433.14 | | 与收益相关 |
| **合计** | **262,301,263.55** | **255,606,179.14** | | |

51．营业外支出

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 | 计入本年非经常性损益的金额 |
|---|---|---|---|
| 非流动资产处置损失 | 1,358,328.52 | 8,817,849.22 | 1,358,328.52 |
| 其中：固定资产处置损失 | 1,358,328.52 | 8,817,849.22 | 1,358,328.52 |

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 | 计入本年非经常性损益的金额 |
|---|---|---|---|
| 对外捐赠 | 2,777,256.14 | 2,180,611.12 | 2,777,256.14 |
| 盘亏损失 | | 93,653.69 | |
| 亏损合同 | | 19,249,069.54 | |
| 买方信贷担保预计负债 | | -5,812,985.88 | |
| 赔偿金、违约金及罚款支出 | 234,082.07 | 9,630,488.43 | 234,082.07 |
| 其他 | 2,380,481.75 | | 2,380,481.75 |
| **合计** | **6,750,148.48** | **34,158,686.12** | **6,750,148.48** |

52．所得税费用

（1）所得税费用

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|---|---|---|
| 当年所得税费用 | 342,427,433.34 | 458,215,127.62 |
| 递延所得税费用[注] | -13,446,988.63 | -258,761,903.84 |
| **合计** | **328,980,444.71** | **199,453,223.78** |

注：本年递延所得税费用发生大额变动，主要系上年因并入 TP Vision 产生较大的递延所得税所致。

（2）当年所得税

| 项目 | 金额 |
|---|---|
| 本年合并利润总额 | -433,889,350.34 |
| 加：纳税调整增加额 | 2,470,463,301.46 |
| 减：纳税调整减少额 | -367,525,760.60 |
| 加：境外应税所得弥补境内亏损 | |
| 减：弥补以前年度亏损 | 267,936,051.40 |
| 加：子公司本年亏损额 | |
| 本年应纳税所得额 | 2,136,163,660.32 |
| 法定所得税税率 | 见附注“四、税项” |
| 本年应纳所得税额 | 344,786,848.23 |
| 减：减免所得税额 | |
| 减：抵免所得税额 | |
| 本年应纳税额 | 344,786,848.23 |
| 加：境外所得应纳所得税额 | |
| 减：境外所得抵免所得税额 | |

| 项目 | 金额 |
|---|---|
| 加：其他调整因素 | -2,359,414.89 |
| 当年所得税 | 342,427,433.34 |

53．基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

| 项目 | 序号 | 本年金额 | 上年金额 |
|---|---|---|---|
| 归属于母公司股东的净利润 | 1 | 29,486,339.57 | -239,527,647.06 |
| 归属于母公司的非经常性损益 | 2 | 386,598,455.13 | 77,508,278.48 |
| 归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润 | 3=1-2 | -357,112,115.56 | -317,035,925.54 |
| 年初股份总数 | 4 | 1,323,593,886.00 | 1,323,593,886.00 |
| 公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（Ⅰ） | 5 | | |
| 发行新股或债转股等增加股份数（Ⅱ） | 6 | | |
| 增加股份（Ⅱ）下一月份起至年末的累计月数 | 7 | | |
| 因回购等减少股份数 | 8 | | |
| 减少股份下一月份起至年末的累计月数 | 9 | | |
| 缩股减少股份数 | 10 | | |
| 报告期月份数 | 11 | 12 | 12 |
| 发行在外的普通股加权平均数 | 12=4+5+6×7÷11-8 × 9 ÷ 11-10 | 1,323,593,886.00 | 1,323,593,886.00 |
| **基本每股收益（Ⅰ）** | 13=1÷12 | **0.022** | **-0.181** |
| **基本每股收益（Ⅱ）** | 14=3÷12 | **-0.270** | **-0.240** |
| 已确认为费用的稀释性潜在普通股利息 | 15 | | |
| 转换费用 | 16 | | |
| 所得税率 | 17 | | |
| 认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数 | 18 | | |
| **稀释每股收益（Ⅰ）** | 19=[1+(15-16) × (1-17)] ÷ (12+18) | **0.022** | **-0.181** |
| **稀释每股收益（Ⅱ）** | 19=[3+(15-16) × (1-17)] ÷ (12+18) | **-0.270** | **-0.240** |

54．其他综合收益

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|---|---|---|
| 1．可供出售金融资产产生的利得（损失）金额 | -452,818.51 | 4,130,669.34 |
| 减：可供出售金融资产产生的所得税影响 | | |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | -7,832,675.81 | -873,982.44 |
| 小计 | **7,379,857.30** | **5,004,651.78** |
| 2．按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额 | | 2,663,735.74 |
| 减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响 | | |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | |
| 小计 | | **2,663,735.74** |
| 3．现金流量套期工具产生的利得（损失）金额 | | |
| 减：现金流量套期工具产生的所得税影响 | | |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | |
| 转为被套期项目初始确认金额的调整额 | | |
| 小计 | | |
| 4．外币财务报表折算差额 | -718,962,574.33 | -229,559,111.27 |
| 减：处置境外经营当期转入损益的净额 | | |
| 小计 | **-718,962,574.33** | **-229,559,111.27** |
| 5．其他 | 539,710.30 | -2,070,391.76 |
| 减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响 | | |
| 前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | |
| 小计 | **539,710.30** | **-2,070,391.76** |
| **合计** | **-711,043,006.73** | **-223,961,115.51** |

55．现金流量表项目

（1）收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1）收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本年金额 |
|---|---|
| 品牌宣传推广费 | 530,280,044.70 |
| 政府补助收入 | 274,907,106.50 |
| 市场推广费 | 100,303,260.46 |
| 关联方资金往来 | 45,000,000.00 |
| 利息收入 | 27,726,353.91 |
| 收回的押金及保证金 | 6,727,643.61 |

| 项目 | 本年金额 |
|---|---|
| 员工还借款 | 5,524,344.95 |
| 技术开发服务费收入 | 684,000.00 |
| 产品延迟推出补偿 | 606,883.62 |
| 罚款收入 | 67,864.00 |
| 其他收入 | 1,755,276.44 |
| **合计** | **993,582,778.19** |

2）支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本年金额 |
|---|---|
| 报关及交通运输费 | 1,094,298,183.83 |
| 广告展览费 | 856,321,633.99 |
| 技术开发费 | 659,656,793.89 |
| 代垫款及暂收款 | 494,889,979.47 |
| 咨询费 | 152,270,832.26 |
| 租赁费 | 147,015,015.32 |
| 差旅费 | 141,004,636.02 |
| 品牌支持费 | 125,584,863.51 |
| 预付款 | 117,723,656.17 |
| 办公费 | 81,576,714.56 |
| 其他 | 469,113,182.82 |
| **合计** | **4,339,455,491.84** |

3）支付的其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本年金额 |
|---|---|
| 处置子公司长城信安 | 101,754,667.11 |
| 收购南京熊猫相关费用 | 28,634,998.56 |
| 长城易通、富通并购费用 | 3,864,893.82 |
| SK 项目法律服务、评估费及审计费 | 3,066,868.03 |
| 其他 | 883,353.51 |
| **合计** | **138,204,781.03** |

4）支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本年金额 |
|---|---|
| 信用理财相关支出 | 528,335,540.04 |
| 抵押存款支出（保证金支出） | 10,688,582.94 |
| 增发相关咨询费 | 40,000.00 |

| 项目 | 本年金额 |
|---|---|
| 其他（短期借款-保理业务手续费等） | 1,987,824.95 |
| 合计 | 541,051,947.93 |

（2）合并现金流量表补充资料

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|---|---|---|
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | -762,869,795.05 | 95,451,699.37 |
| 加：资产减值准备 | 704,581,936.12 | 529,150,469.85 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 975,457,205.59 | 895,504,701.94 |
| 无形资产摊销 | 407,139,093.31 | 385,133,661.84 |
| 长期待摊费用摊销 | 45,206,403.87 | 38,871,125.84 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列） | -605,374,491.37 | 7,558,336.96 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”填列） | | |
| 公允价值变动损益（收益以“-”填列） | -82,331,813.55 | 400,639,742.07 |
| 财务费用（收益以“-”填列） | 654,911,808.00 | 433,309,719.46 |
| 投资损失（收益以“-”填列） | -24,938,510.78 | -433,533,255.49 |
| 递延所得税资产的减少（增加以“-”填列） | -13,644,975.22 | -102,524,861.48 |
| 递延所得税负债的增加（减少以“-”填列） | -6,165,136.56 | -156,725,300.65 |
| 存货的减少（增加以“-”填列） | 1,004,212,739.44 | -2,777,108,564.17 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”填列） | -766,908,030.11 | -144,538,813.54 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”填列） | -884,192,195.60 | 5,391,655,260.30 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 645,084,238.09 | 4,562,843,922.30 |
| 2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3.现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 2,844,783,408.21 | 3,508,034,374.09 |
| 减：现金的期初余额 | 3,508,034,374.09 | 2,439,307,644.92 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -663,250,965.88 | 1,068,726,729.17 |

（3）当年取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|---|---|---|
| 取得子公司及其他营业单位的有关信息 | | |
| 1．取得子公司及其他营业单位的价格 | 25,507,690.11 | 151,826,625.01 |
| 2．取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物 | 25,507,690.11 | 225,467,816.80 |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物 | | 92,908,830.23 |
| 3．取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 25,507,690.11 | 132,558,986.57 |
| 4．取得子公司的净资产 | 17,698,708.02 | 443,442,566.84 |
| 流动资产 | 4,774,563.99 | 2,026,881,972.19 |
| 非流动资产 | 12,924,144.03 | 2,345,463,504.26 |
| 流动负债 | | 496,161,810.68 |
| 非流动负债 | | 3,432,741,098.93 |
| 处置子公司及其他营业单位的有关信息 | | |
| 1．处置子公司及其他营业单位的价格 | | |
| 2．处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物 | | |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物 | 101,754,667.11 | |
| 3．处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | -101,754,667.11 | |
| 4．处置子公司的净资产 | -14,864,778.36 | |
| 流动资产 | 133,752,199.84 | |
| 非流动资产 | 17,838,516.37 | |
| 流动负债 | 166,455,494.57 | |
| 非流动负债 | | |

（4）现金和现金等价物

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|---|---|---|
| 现金 | 2,844,783,408.21 | 3,508,034,374.09 |
| 其中：库存现金 | 1,677,330.43 | 1,907,881.10 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 2,843,106,077.78 | 3,502,073,817.29 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | 4,052,675.70 |
| 现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 期末现金和现金等价物余额 | 2,844,783,408.21 | 3,508,034,374.09 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | 34,087,767.90 | 49,122,189.32 |

# 七、关联方及关联交易

## （一）关联方关系

### 1．控股股东及最终控制方

（1）控股股东及最终控制方

| 控股股东及最终控制方名称 | 企业类型 | 注册地 | 业务性质 | 法人代表 | 组织机构代码 |
|---|---|---|---|---|---|
| 长城科技 | 股份有限公司 | 中国深圳 | 制造业 | 刘烈宏 | 27953640-X |
| CEC | 有限责任公司 | 中国北京 | 信息科技及通讯 | 芮晓武 | 10001024-9 |

（2）控股股东的注册资本及其变化

| 控股股东 | 年初金额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末金额 |
|---|---|---|---|---|
| 长城科技 | 1,197,742,000.00 | | | 1,197,742,000.00 |

（3）控股股东的所持股份或权益及其变化

| 控股股东 | 持股金额 | | 持股比例（%） | |
|---|---|---|---|---|
| | 年末金额 | 年初金额 | 年末比例 | 年初比例 |
| 长城科技 | 713,647,921.00 | 713,647,921.00 | 53.92 | 53.92 |

### 2．子公司

（1）子公司

| 公司名称 | 企业类型 | 注册地 | 业务性质 | 法人代表 | 组织机构代码 |
|---|---|---|---|---|---|
| 广西长城 | 有限责任公司 | 广西北海 | 制造业 | 周庚申 | 66970937-X |
| 北海能源 | 股份有限公司 | 广西北海 | 制造业 | 周庚申 | 69764051-7 |
| 长城香港 | 有限责任公司 | 中国香港 | 制造业 | 钟际民 | |
| 海南长城 | 有限责任公司 | 中国海南 | 制造业 | 吴列平 | 58391681-0 |
| 中电长城能源 | 有限责任公司 | 深圳坪山 | 制造业 | 周庚申 | 77557122-0 |
| 冠捷科技 | 股份有限公司 | 百慕大 | 制造业 | 宣建生 | |

（2）子公司的注册资本及其变化

| 公司名称 | 年初金额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末金额 |
|---|---|---|---|---|
| 广西长城 | 30,000,000.00 | | | 30,000,000.00 |
| 北海能源 | 15,000,000.00 | | | 15,000,000.00 |
| 长城香港 | HKD807,749,500.00 | | | HKD807,749,500.00 |
| 海南长城 | 16,000,000.00 | | | 16,000,000.00 |

| 公司名称 | 年初金额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末金额 |
|---|---|---|---|---|
| 中电长城能源 | 152,522,900.00 | | | 152,522,900.00 |
| 冠捷科技 | USD40,000,000.00 | | | USD40,000,000.00 |

（3）对子公司的持股比例或权益及其变化

| 公司名称 | 持股金额 | | 持股比例（%） | |
|---|---|---|---|---|
| | 年末金额 | 年初金额 | 年末比例 | 年初比例 |
| 广西长城 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 | 100.00 | 100.00 |
| 北海能源 | 11,130,000.00 | 11,130,000.00 | 74.20 | 74.20 |
| 长城香港 | 689,923,890.15 | 689,923,890.15 | 100.00 | 100.00 |
| 海南长城 | 16,000,000.00 | 16,000,000.00 | 100.00 | 100.00 |
| 中电长城能源 | 150,290,281.63 | 150,290,281.63 | 100.00 | 100.00 |
| 冠捷科技 | 1,812,576,642.64 | 1,812,576,642.64 | 24.32 | 24.32 |

3．合营企业及联营企业

详见本附注六、11.长期股权投资。

4．其他关联方

| 关联关系类型 | 关联方名称 | 主要交易内容 | 组织机构代码 |
|---|---|---|---|
| （1）受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 | | | |
| | 南京微盟电子有限公司 | 采购材料 | 71620981-1 |
| | 深圳京裕电子有限公司 | 采购材料 | 61887562-6 |
| | 深圳桑达百利电器有限公司 | 采购材料/销售产品 | 70848828-3 |
| | 深圳市中电熊猫中联数源电子有限公司 | 采购材料/销售产品 | 75252089-3 |
| | 深圳易拓科技有限公司 | 物业出租 | 72984737-X |
| | 南京中电熊猫晶体科技有限公司 | 采购材料 | 70412529-0 |
| | 中电长城计算机集团公司 | 代理追索债权 | 10000543-1 |
| | 深圳长城开发科技股份有限公司南山分公司 | 物业出租 | 69556185-8 |
| | 深圳开发光磁科技有限公司 | 采购材料/物业出租/接收劳务 | |
| | 深圳长城开发铝基片有限公司 | 物业出租/销售产品 | 77414633-7 |
| | 中国电子财务有限责任公司 | 物业出租 | 10209083-6 |
| | 中国华大集成电路设计集团有限公司 | 物业出租 | 10111978-0 |
| | 北京长荣发科技发展有限公司 | 物业出租/销售产品 | 72266878-2 |
| | 长城计算机软件与系统有限公司 | 物业出租/销售产品 | 10112883-9 |
| | 深圳长城开发科技股份有限公司 | 物业出租/销售产品/提供劳务 | 61887356-7 |

| 关联关系类型 | 关联方名称 | 主要交易内容 | 组织机构代码 |
|---|---|---|---|
| | 北京湘计立德信息技术有限公司 | 销售产品 | 74033234-2 |
| | 长城信息产业股份有限公司 | 销售产品 | 18380618-8 |
| | 长沙长远电子信息技术有限公司 | 销售产品 | 27496170-6 |
| | 长沙湘计华湘计算机有限公司 | 销售产品 | 70720289-6 |
| | 湖南长城信息金融设备有限责任公司 | 销售产品 | 79689682-5 |
| | 深圳市爱华电子有限公司 | 物业租赁/销售产品 | 19217698-2 |
| | 深圳中电投资股份有限公司 | 销售产品/购买商品 | 61743968-9 |
| | 中国电子器材总公司 | 销售产品 | 10000624-X |
| | 中国计算机集团上海分公司 | 销售产品 | |
| | 中国计算机软件技术服务桂林公司 | 销售产品 | 19887352-7 |
| | 南京中电熊猫家电有限公司 | 销售产品/购买商品 | 69040213-7 |
| | 中国振华电子集团欧比通信有限公司 | 销售产品 | |
| | 中电新视界技术有限公司 | 物业出租 | |
| | 中国电子系统工程总公司 | 销售产品 | |
| | 南京中电熊猫液晶显示科技有限公司 | 购买商品 | |
| | 深圳神彩物流有限公司 | 接受劳务/物业出租 | |
| | 中电长城网际系统应用有限公司 | 销售产品 | |
| | 湖南长城医疗科技有限公司 | 销售产品 | |
| | 成都中电锦江信息产业有限公司 | 销售产品 | |
| | 珠海南方软件园发展有限公司 | 销售产品 | |
| | 建通工程建设监理有限公司 | 物业出租 | |
| | 上海岭芯微电子有限公司 | 购买商品 | |
| | 信息产业电子第十一设计研究院 | 销售产品 | |
| | 福建华冠光电有限公司 | 购买商品/物业出租 | |
| | 咸阳彩虹光伏科技有限公司 | 销售产品 | |
| | 中电信投资控股有限公司 | 物业出租 | |
| | 中国电子器件工业有限公司 | 购买商品 | |
| | 深圳桑达实业股份有限公司 | 购买商品 | |
| | 南京中电熊猫平板显示科技有限公司 | 投资 | |
| | 中国电子投资控股有限公司 | 物业出租 | |

## （二）关联交易

### 1．购买商品

| 关联方类型及关联方名称 | 本年 | | 上年 | |
|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 占同类交易金额的比例（%） | 金额 | 占同类交易金额的比例（%） |
| **合营及联营企业** | | | | |
| 奇菱光电股份有限公司 | 142,865,358.30 | 0.20 | | |
| 亿冠晶（福建）光电有限公司 | 269,022,838.98 | 0.38 | 273,550,511.29 | 0.36 |
| 桂林长海科技有限责任公司 | 136,423,561.17 | 0.19 | 105,200,822.12 | 0.14 |
| 福建华冠光电有限公司 | 88,103,400.63 | 0.12 | | |
| 捷星显示科技（福建）有限公司 | 41,193,773.88 | 0.06 | 22,117,843.68 | 0.03 |
| 长城信安 | 25,004,484.09 | 0.03 | | |
| 乐捷显示科技（厦门）有限公司 | | | 20,899,594.87 | 0.03 |
| BriVictory Display Technology (LaBuan) Corp. | | | 100,994.72 | |
| **受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业** | | | | |
| 南京中电熊猫液晶显示科技有限公司 | 670,135,755.66 | 0.95 | 445,090,043.21 | 0.59 |
| 深圳京裕电子有限公司 | 2,078,275.37 | | 1,544,696.46 | |
| 南京中电熊猫家电有限公司 | 524,742.85 | | 944,034.07 | |
| 深圳市中电熊猫中联数源电子有限公司 | 47,854.80 | | 8,237,796.50 | 0.01 |
| 深圳开发光磁科技有限公司 | 124,396.03 | | 7,656,327.70 | 0.01 |
| 中国电子器件工业有限公司 | 66,017.10 | | | |
| 深圳桑达实业股份有限公司 | 30,000.00 | | | |
| 南京微盟电子有限公司 | 1,371.98 | | 112,663.06 | |
| 南京中电熊猫晶体科技有限公司 | 1,760.00 | | 65,010.00 | |
| 上海岭芯微电子有限公司 | 555.56 | | 2,206.11 | |
| 深圳中电投资股份有限公司 | | | 10,411,888.69 | 0.01 |
| **合计** | **1,375,624,146.40** | **1.93** | **895,934,432.48** | **1.18** |

2．销售商品

| 关联方类型及关联方名称 | 本年 | | 上年 | |
|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 占同类交易金额的比例（%） | 金额 | 占同类交易金额的比例（%） |
| **控股股东及最终控制方** | | | | |
| CEC | 978,393.17 | | 259,829.07 | |
| 长城科技 | 67,839.96 | | 85,528.21 | |
| **合营及联营企业** | | | | |
| 捷星显示科技（福建）有限公司 | 1,282,936,518.16 | 1.67 | 942,779,399.03 | 1.19 |
| Envision Peripherals, Inc. | 861,770,682.07 | 1.12 | 863,807,840.16 | 1.09 |
| 桂林长海科技有限责任公司 | 100,093,232.54 | 0.13 | 107,926,141.39 | 0.14 |
| 合肥市航嘉显示科技有限公司 | 14,434,984.17 | 0.02 | | |
| 长城信安 | 2,422,695.05 | | | |
| **受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业** | | | | |
| 湖南长城信息金融设备有限责任公司 | 33,680,849.52 | 0.04 | 25,366,928.17 | 0.03 |
| 南京中电熊猫家电有限公司 | 17,917,945.59 | 0.02 | | |
| 长沙湘计华湘计算机有限公司 | 4,863,859.01 | 0.01 | 12,782,428.20 | 0.02 |
| 信息产业电子第十一设计研究院 | 1,692,051.28 | | | |
| 咸阳彩虹光伏科技有限公司 | 664,957.28 | | | |
| 深圳长城开发科技股份有限公司 | 553,980.76 | | 91,923.07 | |
| 中国电子器材总公司 | 26,068.38 | | 32,871.80 | |
| 成都中电锦江信息产业有限公司 | 23,282.05 | | 2,953.85 | |
| 中国电子系统工程总公司 | 17,948.72 | | | |
| 长城计算机软件与系统有限公司 | 7,692.31 | | 9,106,915.64 | 0.01 |
| 中电长城网际系统应用有限公司 | | | 337,555.56 | |
| 珠海南方软件园发展有限公司 | | | 104,341.88 | |
| 中国振华电子集团欧比通信有限公司 | | | 81,196.58 | |
| 深圳中电投资股份有限公司 | | | 72,284.24 | |
| 深圳市中电熊猫中联数源电子有限公司 | | | 47,603.02 | |
| 湖南长城医疗科技有限公司 | | | 361.54 | |
| 深圳市爱华电子有限公司 | | | 213.68 | |
| **合计** | **2,322,152,980.02** | **3.01** | **1,962,886,315.09** | **2.48** |

3．出租情况

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁收益定价依据 | 本年确认的租赁收益 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 本公司 | 长城信安 | 办公 | 2012.6.1 | 2014.5.31 | 市场价格 | 666,391.45 |
| 本公司 | 北京长荣发科技发展有限公司 | 办公 | 2013.1.1 | 2013.12.31 | 市场价格 | 24,090.00 |
| 本公司 | 深圳开发光磁科技有限公司 | 办公 | 2012.11.1 | 2015.10.31 | 市场价格 | 2,283,725.20 |
| 本公司 | 深圳市开发铝基片有限公司 | 办公 | 2012.3.1 | 2016.7.30 | 市场价格 | 6,515,517.00 |
| 本公司 | 深圳长城开发科技股份有限公司 | 办公 | 2012.11.1 | 2014.10.30 | 市场价格 | 7,629,653.84 |
| 本公司 | 长城计算机软件与系统有限公司 | 办公/车位 | 2012.4.14 | 2013.11.30 | 市场价格 | 66,899.44 |
| 本公司 | 中国电子财务有限责任公司 | 办公/车位 | 2007.2.1 | 2017.1.31 | 市场价格 | 75,600.00 |
| 本公司 | 中国华大集成电路设计集团有限公司 | 办公 | 2008.7.1 | 2018.6.30 | 市场价格 | 89,000.00 |
| 本公司 | 深圳神彩物流有限公司 | 仓储 | 2012.7.15 | 2013.7.15 | 市场价格 | 685,300.00 |
| 本公司 | 中国电子投资控股有限公司 | 办公 | 2013.3.13 | 2014.4.9 | 市场价格 | 21,900.00 |
| 福建捷联电子有限公司 | 福建华冠光电有限公司 | 办公 | 2006.2.1 | 未约定期限 | 市场价格 | 4,738,309.44 |
| 福建捷联电子有限公司 | 乐捷显示科技（厦门）有限公司 | 办公 | 2010.5.1 | 2030.4.30 | 市场价格 | 3,017,371.85 |
| 捷联显示科技(厦门)有限公司 | 捷星显示科技（福建）有限公司 | 办公 | 2010.3.1 | 2014.12.31 | 市场价格 | 8,664,584.51 |
| TPV Display Polska Sp.z.o.o | BriVictory Display Technology (LaBuan) Corp. | 办公 | 2010.9.1 | 未约定期限 | 市场价格 | 315,531.92 |

4．其他关联交易

| 关联方名称 | 交易类型 | 本年 | 上年 |
|---|---|---|---|
| CEC | 商标使用费 | 2,276,281.69 | 1,622,428.90 |
| 长城科技 | 技术服务费 | 96,226.41 | |
| 长城科技 | 物业管理费 | 369,630.96 | |
| 深圳开发光磁科技有限公司 | 技术服务费 | 142,663.03 | |
| 深圳长城开发科技股份有限公司 | 加工费 | 2,466,885.16 | 737,558.60 |
| 深圳长城开发科技股份有限公司 | 技术开发费 | 75,471.70 | |
| 深圳长城开发科技股份有限公司 | 维修费 | 7,564.10 | |
| 深圳神彩物流有限公司 | 运费 | 985,452.57 | 436,402.54 |
| 桂林长海科技有限责任公司 | 加工费 | 519,305.28 | |
| 桂林长海科技有限责任公司 | 设备租赁 | 205,852.90 | |
| 长城信安 | 技术服务费 | 216,758.11 | |
| 长城信安 | 加工费 | 16,346.39 | |
| 深圳市爱华电子有限公司 | 物业租赁 | 183,458.80 | 280,300.00 |

5．关键管理人员薪酬

| 项目名称 | 本年金额（万元） | 上年金额（万元） |
|---|---|---|
| 薪酬合计 | 648.64 | 677.71 |

## （三）关联方往来余额

1．关联方应收账款

| 关联方（项目） | 年末金额 | | | 年初金额 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 占应收账款总额比例(%) | 坏账准备 | 账面余额 | 占应收账款总额比例(%) | 坏账准备 |
| 控股股东及最终控制方 | | | | | | |
| 长城科技 | 3,720.00 | | | 42,300.00 | | |
| 合营及联营企业 | | | | | | |
| Envision Peripherals, Inc. | 436,458,538.01 | 3.25 | | 357,892,642.51 | 2.65 | |
| 捷星显示科技（福建）有限公司 | 211,509,267.23 | 1.58 | | 166,736,084.31 | 1.23 | |
| 乐捷显示科技（厦门）有限公司 | 83,990,894.40 | 0.63 | 79,503,576.00 | 83,220,020.00 | 0.62 | 81,962,920.00 |
| 长信数码信息文化发展有限公司 | 11,861,278.00 | 0.09 | 11,861,278.00 | 11,861,278.00 | 0.09 | 11,861,278.00 |
| 合肥市航嘉显示科技有限公司 | 9,759,184.85 | 0.07 | | | | |
| 桂林长海科技有限责任公司 | | | | 22,962,734.00 | 0.17 | |
| 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 | | | | | | |
| 南京中电熊猫家电有限公司 | 5,185,285.22 | 0.04 | | | | |
| 湖南长城信息金融设备有限责任公司 | 3,597,056.00 | 0.03 | | 7,588,909.00 | 0.06 | |
| 长城计算机软件与系统有限公司 | 1,631,147.70 | 0.01 | | 10,655,091.30 | 0.08 | |
| 信息产业电子第十一设计研究院 | 1,417,230.00 | 0.01 | | | | |
| 中国计算机集团上海分公司 | 956,841.73 | 0.01 | 956,841.73 | 956,841.73 | 0.01 | 956,841.73 |
| 长城信息产业股份有限公司 | 649,185.59 | 0.01 | 649,185.59 | 649,185.59 | | 649,185.59 |
| 咸阳彩虹光伏科技有限公司 | 622,400.02 | | | | | |
| 长沙长远电子信息技术有限公司 | 470,000.00 | | 470,000.00 | 470,000.00 | | 470,000.00 |
| 中国计算机软件技术服务桂林公司 | 144,601.00 | | 144,601.00 | 144,601.00 | | 144,601.00 |
| 深圳长城开发科技股份有限公司 | 87,563.97 | | | 1,200.00 | | |
| 北京湘计立德信息技术有限公司 | 19,170.00 | | 19,170.00 | 19,170.00 | | 19,170.00 |
| 合计 | 768,363,363.72 | 5.73 | 93,604,652.32 | 663,200,057.44 | 4.91 | 96,063,996.32 |

2．关联方其他应收款

| 关联方（项目） | 年末金额 | | | 年初金额 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 占其他应收款总额比例（%） | 坏账准备 | 账面余额 | 占其他应收款总额比例（%） | 坏账准备 |
| **控股股东及最终控制方** | | | | | | |
| 长城科技 | | | | 133,200.00 | 0.01 | |
| **合营及联营企业** | | | | | | |
| 奇菱光电股份有限公司 | 268,352,943.97 | 13.19 | | | | |
| 乐捷显示科技（厦门）有限公司 | 32,979,020.26 | 1.62 | | 33,619,936.56 | 1.90 | |
| 捷星显示科技（福建）有限公司 | 601,751.03 | 0.03 | | 2,715,334.87 | 0.16 | |
| 合肥市航嘉显示科技有限公司 | 469,398.49 | 0.02 | | | | |
| 桂林长海科技有限责任公司长海 | 155,046.05 | 0.01 | | | | |
| ENVISION PERIPHERALS INC. | 137,272.25 | 0.01 | | | | |
| 福建华冠光电有限公司 | 29,403.63 | | | 30,313.19 | | |
| BriVictory Display Technology (LaBuan) Corp. | | | | 9,398.51 | | |
| **受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业** | | | | | | |
| 深圳市爱华电子有限公司 | 59,000.00 | | | 59,000.00 | | |
| 深圳长城开发铝基片有限公司 | 1,363.66 | | | | | |
| 建通工程建设监理有限公司 | 297.70 | | | 297.70 | | |
| 深圳神彩物流有限公司 | | | | 107,900.00 | 0.01 | |
| **合计** | **302,785,497.04** | **14.88** | | **36,675,380.83** | **2.08** | |

3．关联方应收票据

| 关联方（项目） | 年末金额 | | 年初金额 | |
|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| **受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业** | | | | |
| 湖南长城信息金融设备有限责任公司 | 23,679,110.00 | | 7,186,401.00 | |
| 长沙湘计华湘计算机有限公司 | 227,018.00 | | 6,326,461.00 | |
| **合计** | **23,906,128.00** | | **13,512,862.00** | |

4．关联方其他非流动资产

| 关联方（项目） | 年末金额 | | 年初金额 | |
|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| **受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业** | | | | |
| 南京中电熊猫液晶显示科技有限公司 | 28,194,222.86 | | | |
| **合计** | **28,194,222.86** | | | |

5．关联方应付款项

| 关联方（项目） | 年末金额 | 年初金额 |
|---|---|---|
| **合营及联营企业** | | |
| 桂林长海科技有限责任公司 | 1,533,959.98 | 3,917,436.70 |
| 长城信安 | 13,271,416.19 | |
| 乐捷显示科技（厦门）有限公司 | | 56,569.50 |
| 捷星显示科技（福建）有限公司 | 35,685,775.42 | 22,671,798.50 |
| Envision Peripherals, Inc. | 246,650.21 | 1,866,793.50 |
| 福建华冠光电有限公司 | 19,565,275.43 | 14,073,234.50 |
| 亿冠晶（福建）光电有限公司 | 97,491,603.85 | 148,029,810.50 |
| BriVictory Display Technology (Labuan) Corp. | | 138,281.00 |
| 奇菱光电股份有限公司 | 293,496,943.13 | |
| **受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业** | | |
| 南京中电熊猫液晶显示科技有限公司 | 94,534,107.31 | 91,743,158.00 |
| 深圳京裕电子有限公司 | 670,497.07 | 347,868.54 |
| 南京中电熊猫晶体科技有限公司 | | 5,915.80 |
| 南京中电熊猫家电有限公司 | | 234,974.24 |
| 南京微盟电子有限公司 | | 20,731.35 |
| 上海岭芯微电子有限公司 | | 650.00 |
| 深圳市爱华电子有限公司 | 3,760.00 | 3,760.00 |
| 深圳长城开发科技股份有限公司 | 855,198.20 | 183,618.72 |
| 深圳开发光磁科技有限公司 | 268,353.50 | 3,579,019.14 |
| 深圳桑达实业股份有限公司 | 30,000.00 | |
| 深圳神彩物流有限公司 | | 24,000.00 |
| 深圳市中电熊猫中联数源电子有限公司 | | 797,967.90 |
| 深圳易拓科技有限公司 | | 3,165,609.03 |
| **合计** | **557,653,540.29** | **290,861,196.92** |

6．关联方其他应付款

| 关联方（项目） | 年末金额 | 年初金额 |
|---|---|---|
| **控股股东及最终控制方** | | |
| CEC | 1,483,815.34 | 101,622,428.90 |
| **合营及联营企业** | | |
| 长城信安 | 971,834.53 | |
| 桂林长海科技有限责任公司 | 5,000.00 | 5,000.00 |
| 乐捷显示科技（厦门）有限公司 | 91,631,033.91 | |
| Envision Peripherals, Inc. | 2,060,930.17 | |
| **受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业** | | |
| 中电长城计算机集团公司 | 22,268,044.90 | 22,964,657.37 |
| 深圳长城开发科技股份有限公司 | 1,171,736.70 | 659,784.48 |
| 深圳长城开发铝基片有限公司 | 1,110,282.28 | 847,294.28 |
| 中国华大集成电路设计集团有限公司 | 548,000.00 | 8,000.00 |
| 深圳开发光磁科技有限公司 | 316,869.26 | 316,869.26 |
| 深圳长城开发科技股份有限公司南山分公司 | 256,121.47 | 1,465,413.71 |
| 长沙湘计华湘计算机有限公司 | 28,414.00 | 28,414.00 |
| 中国电子投资控股有限公司 | 6,400.00 | |
| 长城计算机软件与系统有限公司 | 4,906.50 | 65,115.00 |
| 深圳易拓科技有限公司 | 1,710.00 | 14,313,039.58 |
| 北京长荣发科技发展有限公司 | 1,505.63 | 4,955.63 |
| 中国电子财务有限责任公司 | 1,000.00 | 1,000.00 |
| 建通工程建设监理有限公司 | 590.00 | 590.00 |
| 中电新视界技术有限公司 | | 750.00 |
| **合计** | **121,868,194.69** | **142,303,312.21** |

7．关联方应付票据

| 关联方（项目） | 年末金额 | 年初金额 |
|---|---|---|
| **合营及联营企业** | | |
| 桂林长海科技有限责任公司永福分公司 | 250,000.00 | |
| **受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业** | | |
| 深圳京裕电子有限公司 | 790,957.21 | |
| **合计** | **1,040,957.21** | |

8．关联方预收款项

| 关联方（项目） | 年末金额 | 年初金额 |
|---|---|---|
| **合营及联营企业** | | |
| 长城信安 | 1,986,397.56 | |

| 关联方（项目） | 年末金额 | 年初金额 |
|---|---|---|
| **受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业** | | |
| 中电长城计算机集团公司 | 3,791.62 | 3,791.62 |
| 咸阳彩虹光伏科技有限公司 | 1,950,000.00 | |
| **合计** | **3,940,189.18** | **3,791.62** |

9．关联专项应付款

详见本附注六、34. 专项应付款。

## 八、股份支付

1．股份支付总体情况

| 项目 | 情况 |
|---|---|
| 公司本年授予的各项权益工具总额 | |
| 公司本年行权的各项权益工具总额 | |
| 公司本年失效的各项权益工具总额 | 3,050,000.00 |
| 公司年末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限 | 见本附注八、4 |
| 公司年末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | |

2．以权益结算的股份支付情况

| 项目 | 情况 |
|---|---|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 期权定价模型 |
| 对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法 | 根据最新取得的可行职工人数变动等后续信息作出最佳估计 |
| 本年估计与上年估计有重大差异的原因 | 无 |
| 资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额 | 19,507,000.00 美元 |
| 以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 1,172,000.00 美元 |

3．以股份支付服务情况

| 项目 | 情况 |
|---|---|
| 以股份支付换取的职工服务总额 | 1,172,000.00 美元 |

4．冠捷科技未行使购股权数目之变动及其相关加权平均行权价如下

| 授予日 | 行权价 | 可行权股数 | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 2012.12.31 | 年内行权 | 年内失效 | 2013.12.31 |
| 2011 年 1 月 18 日 | 5.008 港币 | 40,080,000.00 | | 3,050,000.00 | 37,030,000.00 |
| **合计** | | **40,080,000.00** | | **3,050,000.00** | **37,030,000.00** |

注 1、该等购股权之行权价为每股 5.008 港币（0.64 美元），可分四期行使：即 2012 年 1 月 18 日至 2021 年 1 月 17 日、2013 年 1 月 18 日至 2021 年 1 月 17 日、2014 年 1 月

18 日至 2021 年 1 月 17 日及 2015 年 1 月 18 日至 2021 年 1 月 17 日期间，分别以 25%、50%、75%及 100%之可予行使购股权百分比上限认购冠捷科技集团股份。

本期有 3,050,000.00 股可行权因特定员工终止雇佣而失效。

## 九、或有事项

1．未决诉讼或仲裁形成的或有负债

（1）2009 年 1 月，一家第三方原告公司在德国对冠捷科技提出起诉。该诉讼系就侵犯原告公司的专利权（制造电脑显示器的某些专利：“专利Ⅰ”）提出索偿。

就对冠捷科技的申诉，原告人主要指（其中包括）：

1）冠捷科技在德国进行制造、使用、导致使用，且试图出售、进口及/或导致进口显示器，从而侵犯、积极促成、助成侵犯“专利Ⅰ”；

2）该侵权行为引致及继续引致原告人利益受损，直至法院裁定原告人获得赔偿，包括此次申诉而合理产生的律师费用、成本及支出。

冠捷科技董事认为由于上述程序仍在进行中，暂时不能对这次案件的结果或者影响作出评估。

（2）2010 年 7 月，一家第三方原告公司在美国对冠捷科技提出诉讼。该诉讼系基于各方签订的一份协议内与补偿责任相关的索偿而作出。

冠捷科技董事认为由于法律程序还在进行中，目前不能对这次案件的结果作出评估。

（3）2010 年 7 月，一家第三方原告公司在美国对冠捷科技及其一家联营企业和其他第三方公司提出起诉。该诉讼系就侵犯原告公司的专利权（制造电视的某些专利：“专利Ⅱ”）而提出索偿。

对冠捷科技及其一家联营企业的控诉，原告人主要指称：

1）冠捷科技及其一家联营企业对“专利Ⅱ”的产品已存在侵权并继续、及于美国积极促成他人侵权的行为；

2）该侵权行为引致及继续引致原告公司利益受损，直至法院禁止冠捷科技和其联营企业进一步侵犯“专利Ⅱ”。

冠捷科技董事认为由于法律程序仍在进行中，目前不能对案件的结果或者影响作出评估。

（4）2012 年 6 月，一家第三方原告公司在美国向冠捷科技、及其一间联营企业及其他第三方公司提出诉讼。该诉讼就指控侵犯制造某些显示器及电视的技术及某些专利（专利Ⅲ）而提出索赔。

就对冠捷科技及联营企业的控诉申请，原告人主要指称（其中包括）：

1）一直侵犯并持续侵犯专利Ⅲ，亦助成及积极促成在美国的其他地方侵犯专利Ⅲ；

2）该侵权行为引发及将持续引致原告人利益受操作，直至法院禁止进一步侵犯专利Ⅲ。

冠捷科技董事会认为由于法律程序仍在进行中，暂时无法对这次案件的部分结果作出评估。

（5）2011 年，一名第三方原告方就寻求取回 TP Vision 集团目前位于巴西马瑙斯一幅面积相对小的土地的管理权提出索偿。该事项目前由法律机关进行审议。根据与飞利浦订立的股份买卖协议条件，此次索偿导致的任何损失将全数由飞利浦补偿。

冠捷科技董事会认为由于法律程序仍在进行中，暂时无法对这次案件的部分结果作出评估。

（6）2012 年及 2013 年，TP Vision 集团已累计支付某一指定国家客户的赔偿金额，且有关金额已视为可全额扣税。2013 年及 2014 年提交相关税表后，该国家税务机关可能质疑有关付款扣税的可能性。

冠捷科技董事认为不会产生任何负债。

（7）2013 年 1 月，一家第三方公司在美国向冠捷科技、及其一间联营企业及其他第三方公司提出诉讼。诉讼缘由是原告公司在美国注册的专利权（电脑监视器及电视技术：“专利Ⅳ”）受到侵权。

就对冠捷科技的申诉，原告人主要指（其中包括）：

1）一直侵犯并持续侵犯专利Ⅳ，亦助成及积极促成在美国的其他地方侵犯专利Ⅳ；

2）该侵权行为引发及将持续引致原告人利益受操作，直至法院禁止进一步侵犯专利Ⅳ。

冠捷科技董事会认为由于法律程序仍在进行中，暂时无法对这次案件的部分结果作出评估。

（8）2013 年，一家第三方原告公司在德国对冠捷科技提出起诉。诉讼缘由是原告公

司的智能电视及网络电视若干方面保障有关的专利受到侵权。

冠捷科技董事会认为由于法律程序仍在进行中，暂时无法对这次案件的部分结果作出评估。

（9）2013 年，某一指定国家的民法规定：生产或进口具有复制音频/视频功能商品的公司必须透过当地的版权所有人协会向版权所有人（不具名作者名单）支付营业额（进口或生产价值）的 1%的版权费用。

冠捷科技董事会认为由于法律程序仍在进行中，暂时无法对这次案件的部分结果作出评估。

2．对外提供担保形成的或有负债

（1）2002 年开始本公司为了开拓教育市场经董事会批准决定采用“买方信贷”方式为购买方向银行贷款提供连带担保责任。

相关具体董事会决议如下：

1）经 2002 年 7 月 19 日 41-2002 号董事会决议批准，买方信贷额度限制在 3,000 万元之内；

2）经 2004 年 4 月 22 日 31-2004 号董事会决议批准，买方信贷额度限制在 1.2 亿元之内；

3)经 2004 年 11 月 10 日 59-2004 号董事会决议批准，新增买方信贷额度 5,000 万元。

根据董事会决议，公司在 2003、2004、2005 年分别为教育债权客户提供了买方信贷，但是因收费“一费制”的推行或生源不足导致部分被担保方偿债能力减弱，本公司已履行该等被担保方无法偿还到期贷款及利息而承担连带责任的义务。公司会定期根据上述单位还款能力估计相应的因代付本金和利息的可收回性。对代垫利息部分计提了相应坏账准备，而对本金部分则按或有事项准则计提了预计负债。

截止至 2013 年 12 月 31 日公司代垫本息计 25,997,699.85 元。本期无尚未到期的担保本金余额。

截止至 2012 年 12 月 31 日累计计提预计负债 29,237,109.83 元， 2013 年对需承担的连带担保义务计提预计负债 0 元，本年收到部分单位的偿还本息 6,633,669.44 元。本期末预计负债余额为 25,018,851.34 元已调整至坏账准备，调整后有关买方信贷的预计负债无余额。

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

（3）本公司为子公司中电长城能源申请银行综合授信额度提供信用担保，担保期限不超过 1 年，担保额度总额最高不超过 2.65 亿元人民币。

（4）基于柏怡控股之子公司正常经营业务的流动资金需求，柏怡香港通过多个担保的方式向香港汇丰银行申请进出口流动资金综合授信港币 11,224 万元，除自身所持债券担保外，尚需： 1）柏怡控股为柏怡香港在港币 11,224 万元综合授信范围内的贷款提供无限额的信用担保（担保范围为贷款本金、利息、违约金及其他相关费用，其中金额为港币 1,200 万元的香港特区政府特别担保计划项目提供同等限额的信用担保）；2）长城香港为柏怡香港在港币 11,224 万综合授信范围内的贷款提供额度为港币 3,000 万元的公司信用担保（担保范围为贷款本金、利息、违约金及其他相关费用）；担保期限均为自授信协议签署后为期一年。就长城香港所提供的担保，柏怡控股的全资子公司宝辉龙南、高怡达将会以其所拥有的评估价值约港币 3,000 万元的固定资产提供反担保。

3．除存在上述或有事项外，截至 2013 年 12 月 31 日，本集团无其他重大或有事项。

## 十、承诺事项

1．重大承诺事项

1）已签订的正在或准备履行的大额发包合同

截至 2013 年 12 月 31 日，本集团尚有已签订但未支付的约定大额发包合同支出共计 52,626 万元，具体情况如下：

| 项目名称 | 合同金额 | 已付金额 | 未付金额 | 预计投资期间 | 备注 |
|---|---|---|---|---|---|
| 1#厂房桩基工程 | 10,061,510.97 | 9,841,184.18 | 220,326.79 | 2014 年 | |
| 1#厂房总包工程及延续工程 | 126,954,125.10 | 99,178,486.62 | 27,775,638.48 | 2014 年 | |
| CapitalCommitment for PPE | 1,925,771,351.80 | 1,394,603,326.90 | 531,168,024.90 | 1-5 年内 | |
| 合计 | 2,062,786,987.87 | 1,503,622,997.70 | 559,163,990.17 | —— | |

2）已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

本公司：

于 2013 年 12 月 31 日(T)，本公司就各代表处办公场所之不可撤销经营租赁和融资租赁所需于下列期间承担款项如下（单位：人民币元）

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

子公司：冠捷科技

于 2013 年 12 月 31 日（T），本公司之子公司冠捷科技就土地、厂房不可撤销经营租赁和融资租赁所需于下列期间承担款项如下（单位：千美元）

| 期间 | 经营租赁 |
|---|---|
| T+1 年 | 23,532 |
| T+5 年 | 54,080 |
| T+5 年以后 | 24,634 |
| **合计** | **102,246** |

2．除上述承诺事项外，截至 2013 年 12 月 31 日，本集团无其他重大承诺事项。

## 十一、资产负债表日后事项

1．2013 年度税后利润分配方案

本公司：

根据信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2013 年度母公司净利润为 80,415,237.79 元，按 10%计提盈余公积共计 8,041,523.78 元，年末母公司未分配利润为 -76,429,631.86 元。

依据《公司法》、《公司章程》之有关规定及本公司 2013 年度的经营情况，考虑到 2013 年度母公司可供分配利润为负数，基于公司长远发展考虑，公司 2013 年度拟不进行利润分配及资本公积转增资本。

冠捷科技：

| | 2013 | 2012 |
|---|---|---|
| | 千美元 | 千美元 |
| 中期每股普通股分红 0 美分（2012 同期 0.46 美分） | | 10,789 |
| 期末每股普通股分红 0.128 美分（2012 同期 0.97 美分） | 3,002 | 22,753 |
| **合计** | **3,002** | **33,542** |

冠捷科技于 2014 年 3 月 19 日，董事建议向普通股股东派发期末股息每股 0.128 美分（2012 年同期 0.97 美分）。

2．子公司冠捷科技通过其下属子公司 MMD 收购下属子公司 TP Vision 余下 30%股权及相关事宜

2014 年 1 月，本公司下属子公司冠捷科技就与飞利浦订立条款书建议收购飞利浦于合营企业 TP Vision 余下 30%的股份、建议修订与飞利浦电视于欧洲及若干南美国家的业务有关的若干协议及授出飞利浦商标许可事宜刊发公告。此前，在 2012 年 4 月 1 日，冠捷科技通过旗下子公司 MMD 以递延购买的方式已完成向飞利浦收购合营公司 70%的股份。

2014 年 3 月，冠捷科技、飞利浦、MMD、TP Vision 及艾德蒙就前述事项分别签订了附有先决条件的关于 TP Vision 30%股权买卖协议、补充买卖协议、补充商标许可协议、贷款修订及重列契据、新循环贷款协议及新定期贷款协议。

上述事项已于 2014 年 4 月 3 日获得本公司第五届董事会的同意，尚需经本公司 2014 年度第三次临时股东大会的同意。

3．关于冠捷科技全资子公司冠捷投资有限公司与南京中电熊猫液晶显示科技有限公司共同投资的项目发生变更。

本公司第五届董事会曾于 2012 年 7 月 17 日审议通过了冠捷科技全资子公司冠捷投资（简称“冠捷投资”）与南京中电熊猫液晶显示科技有限公司（简称“熊猫液晶”）成立合营企业的事宜，双方计划于中国成立一间合营企业，投资总额为 350 亿元人民币，注册资本为 175 亿元人民币，其中冠捷投资出资 1.4 亿元人民币，持股比例为 0.8%；熊猫液晶出资 173.6 亿元人民币，持股比例为 99.2%。

2014 年 1 月，经双方经协商一致，决定对该项目进行变更：即由 CEC、中电熊猫、新工集团、新港、夏普及冠捷投资通过签署《南京中电熊猫平板显示科技有限公司合资合同》对南京中电熊猫平板显示科技有限公司（简称“熊猫平板”）进行重组，重组后熊猫平板的股东将由原来的熊猫液晶、冠捷投资变更为 CEC、中电熊猫、新工集团、新港、夏普及冠捷投资，投资总额由原来的 350 亿元人民币变更为 291.5 亿元人民币，注册资本维持不变；同时冠捷投资放弃熊猫平板股权之优先购买权。为确保熊猫液晶在原合营企业协议中义务的被承继，CEC、中电熊猫、熊猫液晶和冠捷投资将就前述重组变更事宜签署《投资协议补充协议》，原合营企业协议中熊猫液晶应对冠捷投资承担的权利义务，在新《合资合同》中由中电熊猫承继，熊猫液晶和 CEC 须对中电熊猫的履约承担连带担保责任。

上述事项已于 2014 年 3 月 6 日获得本公司 2014 年度第二次临时股东大会的同意。

4．关于控股股东长城科技私有化

2014 年 2 月，本公司发布了关于中国证监会核准 CEC 公告收购报告书并豁免其要约收购义务的相关公告，本公司实际控制人 CEC 通过要约收购的方式吸收合并本公司之控股股东长城科技，实现长城科技 H 股退市。CEC 将通过本次重组承继取得长城科技所持本公司 53.92%股权，从而成为本公司控股股东。本次收购未导致本公司的实际控制人发生变化。

2014 年 4 月，CEC 与其下属企业中电长城计算机集团公司（以下简称“长城集团”）、长城科技签署了《中国电子信息产业集团有限公司与中电长城计算机集团公司、长城科技股份有限公司之<吸收合并协议>之补充协议》，将协议有条件的自动终止日期由原 2014 年 6 月 30 日变更至 2014 年 10 月 30 日。

截至本报告对外报出日，收购仍在进行中。

5．关于 2014 年度日常关联交易预计

2014 年 3 月，本公司第五届董事会审议通过了《2014 年度日常关联交易预计》事宜。鉴于本公司及下属子公司开展日常生产运营的需要，预计 2014 年将与长海科技、开发光磁、长信金融、CEC 等发生日常关联交易，涉及向关联人采购原材料及产成品等、销售电脑及外设等商品、接受关联人提供的劳务、向关联人提供劳务，预计发生总金额 87,450.00 万元。

该事项尚需获得本公司股东大会的审议批准。

6．除存在上述资产负债表日后事项披露事项外，本集团无其他重大资产负债表日后事项。

## 十二、分部信息

1．2013 年度报告分部

| 项目 | TPVision-电视 | 液晶电视 | 计算机及外设 | 耗材及其他 | 物业租赁 | 逆变器 | 家用电器电源 | 抵销 | 合计 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 营业收入 | 18,859,602,072.78 | 22,342,761,068.25 | 36,912,227,997.65 | 8,980,354,442.97 | 178,607,334.95 | 58,936,683.49 | 1,127,139,789.99 | 10,600,992,746.80 | 77,858,636,643.28 |
| 其中：对外交易收入 | 18,859,602,072.78 | 12,182,711,834.37 | 36,785,375,386.37 | 8,713,106,806.34 | 146,967,837.45 | 43,885,041.54 | 1,126,987,664.43 | | 77,858,636,643.28 |
| 分部间交易收入 | | 10,160,049,233.88 | 126,852,611.28 | 267,247,636.63 | 31,639,497.50 | 15,051,641.95 | 152,125.56 | 10,600,992,746.80 | |
| 营业费用 | 21,018,694,270.25 | 22,478,802,351.95 | 36,319,248,736.31 | 9,123,272,355.66 | 151,727,882.04 | 88,734,425.03 | 1,073,721,443.60 | 10,497,107,784.31 | 79,757,093,680.53 |
| 营业利润（亏损） | -2,159,092,197.47 | -136,041,283.70 | 592,979,261.34 | -142,917,912.69 | 26,879,452.91 | -29,797,741.54 | 53,418,346.39 | 103,884,962.49 | -1,898,457,037.25 |
| 资产总额 | 6,722,100,513.60 | 8,673,291,420.60 | 17,125,477,918.68 | 7,333,742,043.84 | 806,533,347.17 | 260,162,062.71 | 543,640,104.15 | 3,613,721,440.93 | 37,851,225,969.82 |
| 负债总额 | 3,666,126,939.00 | 7,519,526,258.40 | 9,726,671,923.77 | 4,505,943,312.31 | 23,166,736.76 | 332,407,451.90 | 320,864,197.64 | 648,108,499.21 | 25,446,598,320.57 |
| **补充信息** | | | | | | | | | |
| 折旧和摊销费用 | 431,543,795.34 | 506,667,317.73 | 384,200,902.87 | 43,423,581.30 | 18,947,053.25 | 6,638,807.81 | 14,694,174.98 | | 1,406,115,633.28 |
| 重大资产减值 | 210,155,127.84 | 62,230,341.81 | | | | | | | |
| 资本性支出 | 284,324,975.97 | 650,560,662.57 | 748,035,437.55 | 133,059,505.97 | 241,690,615.46 | 4,674,581.26 | 23,766,741.19 | | 2,086,112,519.97 |
| 折旧和摊销以外的非现金费用 | | | | | | | | | |

2．2012 年度报告分部

| 项目 | TPVision-电视 | 液晶电视 | 计算机及外设 | 耗材及其他 | 物业租赁 | 逆变器 | 家用电器电源 | 抵销 | 合计 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 营业收入 | 17,203,175,493.66 | 22,097,449,058.73 | 38,216,482,166.55 | 8,782,441,795.14 | 192,768,243.02 | 207,927,386.71 | 1,099,064,423.10 | 8,047,683,969.14 | 79,751,624,597.77 |
| 其中：对外交易收入 | 17,203,175,493.66 | 14,367,445,745.50 | 37,921,554,080.72 | 8,768,132,559.05 | 185,560,056.67 | 207,503,429.97 | 1,098,253,232.20 | | 79,751,624,597.77 |
| 分部间交易收入 | | 7,730,003,313.23 | 294,928,085.83 | 14,309,236.09 | 7,208,186.35 | 423,956.74 | 811,190.90 | 8,047,683,969.14 | |
| 营业费用 | 18,676,693,969.98 | 21,873,781,236.38 | 37,714,950,503.16 | 8,903,951,057.71 | 328,055,252.71 | 435,404,387.93 | 1,042,877,092.96 | 8,046,625,842.74 | 80,929,087,658.09 |
| 营业利润(亏损) | -1,473,518,476.32 | 223,667,822.35 | 501,531,663.39 | -121,509,262.57 | -135,287,009.69 | -227,477,001.22 | 56,187,330.14 | 1,058,126.40 | -1,177,463,060.32 |
| 资产总额 | 4,374,592,608.97 | 13,032,011,499.44 | 17,060,665,704.14 | 3,179,773,877.24 | 1,140,704,237.01 | 259,096,923.99 | 526,787,212.81 | 632,334,825.37 | 38,941,297,238.23 |
| 负债总额 | 6,521,147,012.19 | 6,431,286,960.07 | 8,926,457,082.43 | 2,664,761,908.54 | 974,382,793.50 | 353,012,915.09 | 328,271,970.57 | 652,984,371.01 | 25,546,336,271.38 |
| **补充信息** | | | | | | | | | |
| 折旧和摊销费用 | 414,980,992.31 | 471,089,871.44 | 294,639,692.04 | 41,420,206.27 | 37,693,908.44 | 9,064,735.77 | 9,879,095.62 | | 1,278,768,501.89 |
| 资本性支出 | 119,640,870.18 | 919,739,978.53 | 455,825,886.85 | 62,206,592.51 | 46,018,108.72 | 5,324,357.78 | 17,292,170.69 | | 1,626,047,965.26 |
| 折旧和摊销以外的非现金费用 | | | | | | | | | |

## 十三、其他重要事项

1．租赁

（1）经营租出资产

| 经营租赁租出资产类别 | 年末金额 | 年初金额 |
|---|---|---|
| 房屋建筑物 | 636,800,015.09 | 546,894,937.80 |
| 电子及办公设备 | 25,726,917.43 | 18,566,489.34 |
| **合计** | **662,526,932.52** | **565,461,427.14** |

（2）重大经营租赁最低租赁付款额

1）本公司

于 2013 年 12 月 31 日（T），本公司就各代表处办公场所之不可撤销经营租赁和融资租赁所需于下列期间承担款项如下（单位：人民币元）

| 剩余租赁期 | 最低租赁付款额 |
|---|---|
| T+1 年 | 342,754.00 |
| T+2 年 | 63,000.00 |
| **合计** | **405,754.00** |

2）子公司：冠捷科技

于 2013 年 12 月 31 日（T），本公司之子公司就土地、厂房不可撤销经营租赁和融资租赁所需于下列期间承担款项如下（单位：千美元）

| 剩余租赁期 | 最低租赁付款额 |
|---|---|
| T+1 年 | 23,532 |
| T+5 年 | 54,080 |
| T+5 年以后 | 24,634 |
| **合计** | **102,246** |

2．以公允价值计量的资产和负债

| 项目 | 年初金额 | 本年公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本年计提的减值 | 年末金额 |
|---|---|---|---|---|---|
| **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（不含衍生金融资产） | 26,103,681.50 | -6,236,038.83 | | | 19,235,719.50 |
| 衍生金融资产 | 97,752,096.00 | -16,924,621.77 | | | 337,926,779.40 |
| 可供出售金融资产 | 26,727,729.74 | | -445,464.27 | 9,059,905.47 | 50,205,914.66 |
| **金融资产小计** | **150,583,507.24** | **-23,160,660.60** | **-445,464.27** | **9,059,905.47** | **407,368,413.56** |
| 衍生金融负债 | 430,368,185.00 | | | | 498,872,745.60 |
| 长期应付款—或有对价及认沽期权回赎责任 | 85,369,661.00 | 105,492,474.15 | | | 41,964,962.70 |
| **金融负债小计** | **515,737,846.00** | **105,492,474.15** | | | **540,837,708.30** |

3．外币金融资产和负债

| 项目 | 年初金额 | 本年公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本年计提的减值 | 年末金额 |
|---|---|---|---|---|---|
| **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（不含衍生金融资产） | 26,103,681.50 | -6,236,038.83 | | | 19,235,719.50 |
| 衍生金融资产 | 97,752,096.00 | -16,924,621.77 | | | 337,926,779.40 |
| 贷款和应收款项 | 14,460,755,871.57 | | | | 16,360,179,153.29 |
| 其中：货币资金 | 2,995,114,041.77 | | | | 1,382,986,866.38 |
| 应收账款 | 9,936,059,138.99 | | | | 13,127,330,805.14 |
| 其他应收款 | 1,529,582,690.81 | | | | 1,849,861,481.77 |
| 可供出售金融资产 | 26,727,729.74 | | -445,464.27 | 9,059,905.47 | 50,205,914.66 |
| **金融资产小计** | **14,611,339,378.81** | **-23,160,660.60** | **-445,464.27** | **9,059,905.47** | **16,767,547,566.85** |
| **金融负债** | | | | | |
| 衍生金融负债 | 430,368,185.00 | | | | 498,872,745.60 |
| 应付款项 | 14,709,339,711.10 | 105,492,474.15 | | | 14,383,813,841.41 |
| 其中：应付账款 | 14,556,299,460.10 | | | | 14,291,983,813.00 |
| 其他应付款 | 67,670,590.00 | | | | 49,865,065.71 |
| 长期应付款 | 85,369,661.00 | 105,492,474.15 | | | 41,964,962.70 |
| **金融负债小计** | **15,139,707,896.10** | **105,492,474.15** | | | **14,882,686,587.01** |

4．衍生金融工具

1）于 2013 年 12 月 31 日，冠捷科技未到期的外汇远期合约的名义本金总额如下（单位：千美元）

| | 2013 年 | 2012 年 |
|---|---|---|
| 汇兑美元至人民币 | 3,386,604 | 556,000 |
| 汇兑人民币至美元 | 3,213,604 | 557,680 |
| 汇兑欧元至美元 | 528,039 | 867,443 |
| 汇兑巴西雷亚尔至美元 | 290,517 | 268,150 |
| 汇兑俄罗斯卢布至美元 | 77,000 | 229,298 |
| 汇兑印度元至美元 | 180,000 | 76,500 |
| 汇兑波兰兹罗提至美元 | 40,000 | 40,000 |
| 汇兑英镑至美元 | 25,114 | 20,057 |
| 汇兑波兰兹罗提至欧元 | 60,279 | 28,356 |
| 汇兑瑞士法郎至欧元 | 20,558 | 27,335 |
| 汇兑俄罗斯卢布至欧元 | 44,404 | 27,050 |
| 汇兑英镑至欧元 | 10,251 | 8,008 |
| 其他 | 75,992 | 61,706 |

2）截止至 2013 年 12 月 31 日，冠捷科技到期的期权名义本金总额为 0 美元（2012 年：7,957,000 美元）。

3)于 2013 年 12 月 31 日，冠捷科技未到期的息率互换的名义本金总额为 0 美元(2012 年末：40,000,000 美元)。

4）于 2013 年 12 月 31 日，冠捷科技换汇换利交易的未偿付名义本金总额为 536,529,000.00 美元（2011 年末：630,252,000 美元）。

5．年金计划主要内容及重大变化

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

本公司年金采取个人账户方式，不设共济基金，全部由本公司负担，员工个人无需缴纳。年金以转账方式向深圳市企业年金管理中心缴纳，每月缴纳一次，效益性企业年金和奖励性企业年金根据企业效益情况在年初或年底一次性缴。

2013 年本公司已缴纳企业年金 5,753,633.30 元，2012 年本公司共计缴纳企业年金

5,409,709.07 元，全部计入当年相关成本费用。

（2）冠捷科技根据当地法规对其台湾及欧洲雇员就界定福利计划承诺的责任。界定福利计划的资产及负债由独立受托管理基金持有，主要界定福利计划由合资格独立精算师 Actuarial Consulting Co., Ltd.及 Mercer (Hong Kong) Limited 采用预计单位贷款法每年进行估值。

2013 年和 2012 年同期经确认的退休金责任数额列示如下：

1）资产负债表中：

| 项目 | 2013 年 | 2012 年 |
|---|---|---|
| | 千美元 | 千美元 |
| 注册债务的现值 | 15,020 | 14,517 |
| 计划资产公允值 | -4,399 | -4,146 |
| 资产上限的影响 | 76 | |
| 小计 | 10,697 | 10,371 |
| 未拨支责任之现值 | 5,600 | 8,839 |
| 资产负债表内之负债 | 16,297 | 19,210 |

2）利润表中：

| 项目 | 2013 年 | 2012 年 |
|---|---|---|
| | 千美元 | 千美元 |
| 当期服务成本 | 2,913 | 702 |
| 利息成本 | 570 | 670 |
| 计划资产的预期回报 | -83 | -106 |
| 前期成本 | -1,578 | -747 |
| 长期服务奖励 | | 228 |
| 总费用，列入雇员福利开支内 | 1,822 | 747 |

3）退休金责任的变动如下：

| 项目 | 责任之现值 | 计划资产公允价值 | 资产上限影响 | 总计 |
|---|---|---|---|---|
| | 千美元 | 千美元 | 千美元 | 千美元 |
| 于 2013 年 1 月 1 日 | 23,356 | -4,146 | | 19,210 |
| 当期服务成本 | 2,913 | | | 2,913 |
| 利息成本 | 570 | -83 | | 487 |
| 历来收益 | -326 | | | -326 |
| 资产上限变动 | | | 76 | 76 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 汇兑差异 | 343 | -255 | | 88 |
| 供款 | -929 | -1,167 | | -2,096 |
| 已支付福利 | -1,123 | 1,252 | | 129 |
| 其他 | -4,184 | | | -4,184 |
| 于 2013 年 12 月 31 日 | 20,620 | -4,399 | 76 | 16,297 |

| 项目 | 责任之现值 | 计划资产公允价值 | 资产上限影响 | 总计 |
|---|---|---|---|---|
| | 千美元 | 千美元 | 千美元 | 千美元 |
| 于 2012 年 1 月 1 日 | 8,048 | -668 | | 7,380 |
| 当期服务成本 | 702 | | | 702 |
| 利息成本 | 670 | -106 | | 564 |
| 历来亏损 | 1,571 | 35 | | 1,606 |
| 企业合并产生的增加 | 19,013 | -4,146 | | 14,867 |
| 汇兑差异 | -26 | 43 | | 17 |
| 供款 | 92 | -656 | | -564 |
| 已支付福利 | -1,352 | 1,352 | | 0 |
| 其他[注1] | -5,362 | | | -5,362 |
| 于 2012 年 12 月 31 日 | 23,356 | -4,146 | | 19,210 |

注 1：其他主要包括通过业务合并所收购的款项，该款项其后于关闭该地点的公告刊发后解除。解除金额于合并利润表与相关开支抵销。

4）所采纳的主要精算假设如下：

| 项目 | 2013 年 | 2012 年 |
|---|---|---|
| 折现率 | 1.90%-6.08% | 1.50%-5.81% |
| 计划资产的预期回报率 | | 1.50%-3.32% |
| 未来薪酬的预期增长率 | 3.50%-5.34% | 3.50%-5.18% |

5）福利计划敏感性分析

台湾地区

| 项目 | 变动率 | 对设定受益义务的影响 |
|---|---|---|
| | | 千美元 |
| 折现率 | 1% | -675 |
| | -1% | 782 |

| | | |
|---|---|---|
| 未来薪酬的预期增长率 | 1% | 675 |
| | -1% | -597 |

欧洲地区

| 项目 | 变动率 | 对设定受益义务的影响 |
|---|---|---|
| | | 千美元 |
| 折现率 | 0.5% | -1,368 |
| | -0.5% | 1,613 |
| 未来薪酬的预期增长率 | 0.5% | 1,524 |
| | -0.5% | -1,440 |

6）计划资产的构成

| 项目 | 2013 年 | | 2012 年 | |
|---|---|---|---|---|
| | 千美元 | 占比（%） | 千美元 | 占比（%） |
| 证券 | 350 | 8 | 761 | 18 |
| 债券 | 2,222 | 51 | 1574 | 38 |
| 现金及等价物 | 215 | 5 | 469 | 11 |
| 房产 | 224 | 5 | 513 | 12 |
| 其他 | 1,388 | 31 | 829 | 21 |
| 合计 | 4,399 | 100 | 4,146 | 100 |

7）未贴现养老金的预期到期分析

| 项目 | 少于 1 年到期 | 大于 1 年内到期 | 合计 |
|---|---|---|---|
| | 千美元 | 千美元 | 千美元 |
| 年金收益 | 1,035 | 14,692 | 15,727 |

## 十四、母公司财务报表主要项目注释

### 1．应收账款

（1）应收账款分类

| 类别 | 年末金额 | | | | 年初金额 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 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（%） |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 70,687,793.55 | 18.47 | 62,053,044.54 | 87.78 | 78,228,266.75 | 20.44 | 76,770,558.75 | 98.14 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 账龄组合 | 258,249,961.44 | 67.46 | 821,330.11 | 0.32 | 252,282,991.24 | 65.91 | | |
| **组合小计** | **258,249,961.44** | **67.46** | **821,330.11** | **0.32** | **252,282,991.24** | **65.91** | | |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 53,852,994.10 | 14.07 | 52,350,853.94 | 97.21 | 52,232,696.16 | 13.65 | 51,450,556.00 | 98.50 |
| **合计** | **382,790,749.09** | **—** | **115,225,228.59** | **—** | **382,743,954.15** | **—** | **128,221,114.75** | **—** |

1）年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例（%） | 计提原因 |
|---|---|---|---|---|
| 长信数码信息文化发展有限公司 | 11,861,278.00 | 11,861,278.00 | 100.00 | 收回可能性较小 |
| 北京工商管理专修学院 | 9,417,754.61 | 9,417,754.61 | 100.00 | 收回可能性较小 |
| BIG LOTS | 7,906,038.24 | 3,336,887.59 | 42.21 | 收回可能性较小 |
| 深圳市广鑫融进出口贸易有限公司 | 6,288,540.00 | 6,288,540.00 | 100.00 | 收回可能性较小 |
| OCZ TECHNOLOGY GROUP | 6,226,903.67 | 2,361,305.31 | 37.92 | 收回可能性较小 |
| 北京长空租赁有限公司 | 5,546,517.48 | 5,546,517.48 | 100.00 | 收回可能性较小 |
| 焦作市宏瑞教育投资有限公司 | 3,367,219.00 | 3,367,219.00 | 100.00 | 收回可能性较小 |
| 湖南新蓝科技有限责任公司 | 3,359,717.68 | 3,359,717.68 | 100.00 | 收回可能性较小 |
| 湖北机械公司（计委） | 3,226,123.81 | 3,226,123.81 | 100.00 | 收回可能性较小 |
| 光大证券 | 3,106,000.00 | 3,106,000.00 | 100.00 | 收回可能性较小 |
| 保定市职业技术教育中心 | 2,922,100.39 | 2,722,100.39 | 93.16 | 收回可能性较小 |
| 青岛教委 | 2,714,061.00 | 2,714,061.00 | 100.00 | 收回可能性较小 |
| 霆望有限公司 | 2,674,102.59 | 2,674,102.59 | 100.00 | 收回可能性较小 |
| 中央粮库项目 | 2,071,437.08 | 2,071,437.08 | 100.00 | 收回可能性较小 |
| **合计** | **70,687,793.55** | **62,053,044.54** | **—** | **—** |

2）组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 年末金额 | | | 年初金额 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例（%） | | 金额 | 比例（%） | |
| 1 年以内 | 258,249,961.44 | 100.00 | 821,330.11 | 252,282,991.24 | 100.00 | |
| 合计 | 258,249,961.44 | 100.00 | 821,330.11 | 252,282,991.24 | 100.00 | |

3）年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例（%） | 计提原因 |
|---|---|---|---|---|
| 衡水市安平县卫民街安平中学 | 1,988,269.57 | 1,988,269.57 | 100.00 | 收回可能性小 |
| 河北玉田县银河中学 | 1,834,456.75 | 1,248,429.95 | 68.05 | 收回可能性小 |
| 蠡县教育局 | 1,808,569.71 | 1,808,569.71 | 100.00 | 收回可能性小 |
| 兰州长城信息技术有限公司 | 1,741,481.50 | 1,741,481.50 | 100.00 | 收回可能性小 |
| 四平市铁东区教育技术装备办公室 | 1,710,673.39 | 1,710,371.68 | 99.98 | 收回可能性小 |
| 河北省唐县第二中学 | 1,410,000.00 | 1,410,000.00 | 100.00 | 收回可能性小 |
| 北京北方神力电子技术有限公司 | 1,264,740.00 | 1,264,740.00 | 100.00 | 收回可能性小 |
| 北京市映祺时代电子技术有限公司 | 1,181,219.61 | 1,181,219.61 | 100.00 | 收回可能性小 |
| 河北容城中学 | 1,153,494.52 | 1,153,494.52 | 100.00 | 收回可能性小 |
| 四川新蓝电脑有限责任公司 | 1,149,697.79 | 1,149,697.79 | 100.00 | 收回可能性小 |
| 长春市朝阳技工学校 | 1,149,335.06 | 1,103,335.06 | 96.00 | 收回可能性小 |
| 北京宏诚拓业商贸有限公司 | 1,121,274.89 | 1,121,274.89 | 100.00 | 收回可能性小 |
| 广州市腾飞电子有限公司 | 1,098,780.32 | 1,098,780.32 | 100.00 | 收回可能性小 |
| 齐齐哈尔市富拉尔基区教育局 | 1,066,136.45 | 1,066,136.45 | 100.00 | 收回可能性小 |
| SOYO,INC. | 1,054,208.51 | 1,050,917.44 | 99.69 | 收回可能性小 |
| 西宁国美电器有限公司 | 1,027,826.25 | 1,027,826.25 | 100.00 | 收回可能性小 |
| 中国计算机集团上海分公司 | 956,841.73 | 956,841.73 | 100.00 | 收回可能性小 |
| 海淀教委 | 945,774.00 | 945,774.00 | 100.00 | 收回可能性小 |
| 贵阳兴一凡科技有限公司 | 930,000.00 | 210,000.00 | 22.58 | 收回可能性小 |
| 香港中恩有限公司 | 759,131.66 | 759,131.66 | 100.00 | 收回可能性小 |
| 郑州中原机电信息设备安装工程处 | 747,087.93 | 747,087.93 | 100.00 | 收回可能性小 |
| 长空租赁抚顺项目 | 713,804.80 | 713,804.80 | 100.00 | 收回可能性小 |
| 吉林外国语学校 | 690,867.98 | 670,867.98 | 97.11 | 收回可能性小 |
| 山东简单信息科技有限公司 | 682,574.40 | 682,574.40 | 100.00 | 收回可能性小 |
| 武汉新泽世纪科技发展有限公司 | 674,597.70 | 674,597.70 | 100.00 | 收回可能性小 |
| 长城信息产业股份有限公司 | 649,185.59 | 649,185.59 | 100.00 | 收回可能性小 |
| 吉林省计算机信息工程学校 | 629,501.89 | 593,501.89 | 94.28 | 收回可能性小 |

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例（%） | 计提原因 |
|---|---|---|---|---|
| 西安普悦高科技发展公司 | 602,352.00 | 602,352.00 | 100.00 | 收回可能性小 |
| 长城计算机公司成都分公司 | 593,212.96 | 593,212.96 | 100.00 | 收回可能性小 |
| 石家庄计算机职业学院 | 567,049.67 | 567,049.67 | 100.00 | 收回可能性小 |
| 榆树市第一小学 | 550,019.93 | 459,499.93 | 83.54 | 收回可能性小 |
| 大连创威计算机有限公司 | 525,550.00 | 525,550.00 | 100.00 | 收回可能性小 |
| 鸡西工商联一鸣电脑职业技能培训学校 | 367,356.52 | 367,356.52 | 100.00 | 收回可能性小 |
| 其他小额款项 | 20,507,921.02 | 20,507,920.44 | 100.00 | 收回可能性小 |
| **合计** | **53,852,994.10** | **52,350,853.94** | — | — |

（2）本年度坏账准备转回（或收回）情况

| 单位名称 | 应收账款账面余额 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 本年转回（或收回）金额 | 确定原坏账准备的依据 | 本年转回或收回）原因 |
|---|---|---|---|---|---|
| 保定市职业技术教育中心 | 2,922,100.39 | 3,720,358.88 | 998,258.49 | 预计不可回收金额 | 收回货款 |
| 石家庄计算机职业学院 | 567,049.67 | 2,067,049.67 | 1,500,000.00 | 预计不可回收金额 | 收回货款 |
| 鸡西工商联一鸣电脑职业技能培训学校 | 367,356.52 | 1,087,356.52 | 720,000.00 | 预计不可回收金额 | 收回货款 |
| 鸡西一鸣网络科技有限公司 | 34,548.35 | 232,548.35 | 198,000.00 | 预计不可回收金额 | 收回货款 |
| 衡水市安平县卫民街安平中学 | 1,988,269.57 | 2,988,269.57 | 1,000,000.00 | 预计不可回收金额 | 收回货款 |
| 贵州省计算机教育工程领导小组办公室 | | 10,505,942.40 | 10,505,942.40 | 预计不可回收金额 | 收回货款 |
| **合计** | **5,879,324.50** | **20,601,525.39** | **14,922,200.89** | | — |

（3）本年度实际核销的应收账款

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|---|---|---|---|---|
| 贵州省计算机教育工程领导小组办公室 | 货款 | 530,045.58 | 已无法收回 | 否 |
| **合计** | | **530,045.58** | | |

（4）持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的欠款

| 单位名称 | 年末金额 | | 年初金额 | |
|---|---|---|---|---|
| | 欠款金额 | 计提坏账金额 | 欠款金额 | 计提坏账金额 |
| 长城科技 | 3,720.00 | | 39,900.00 | |
| **合计** | **3,720.00** | | **39,900.00** | |

（5）应收账款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 占应收账款总额的比例(%) |
|---|---|---|---|---|
| CORPORACION COPEXTEL SA (MPC) | 第三方 | 32,313,852.60 | 1 年以内 | 8.44 |
| Diablotek International Inc. | 第三方 | 22,256,554.21 | 1 年以内 | 5.81 |
| 曙光信息产业股份有限公司 | 第三方 | 18,399,979.00 | 1 年以内 | 4.81 |
| Best Buy Company Inc. | 第三方 | 14,346,011.56 | 1 年以内 | 3.75 |
| Corsair Memory Inc. | 第三方 | 13,700,457.09 | 1 年以内 | 3.58 |
| **合计** | | **101,016,854.46** | | **26.39** |

（6）应收关联方账款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 占应收账款总额的比例(%) |
|---|---|---|---|---|
| 长城科技 | 母公司 | 3,720.00 | 1 年以内 | |
| 中电长城能源 | 子公司 | 10,416,810.82 | 1 年以内 | 2.72 |
| 长信数码信息文化发展有限公司 | 联营企业 | 11,861,278.00 | 1 年以内 | 3.10 |
| 深圳长城开发科技股份有限公司 | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 | 87,563.97 | 1 年以内 | 0.02 |
| 北京湘计立德信息技术有限公司 | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 | 19,170.00 | 1 年以内 | 0.01 |
| 长城计算机软件与系统有限公司 | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 | 1,631,147.70 | 1 年以内 | 0.43 |
| 长城信息产业股份有限公司 | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 | 649,185.59 | 1 年以内 | 0.17 |
| 长沙长远电子信息技术有限公司 | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 | 470,000.00 | 1 年以内 | 0.12 |
| 湖南长城信息金融设备有限责任公司 | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 | 3,597,056.00 | 1 年以内 | 0.94 |
| 中国计算机集团上海分公司 | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 | 956,841.73 | 1 年以内 | 0.25 |
| 中国计算机软件技术服务桂林公司 | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 | 144,601.00 | 1 年以内 | 0.04 |
| **合计** | | **29,837,374.81** | | **7.80** |

（7）应收账款中外币余额

| 外币名称 | 年末金额 | | | 年初金额 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 原币 | 折算汇率 | 折合人民币 | 原币 | 折算汇率 | 折合人民币 |
| 美元 | 22,067,886.65 | 6.0969 | 134,545,698.12 | 11,106,757.75 | 6.2855 | 69,811,525.84 |
| **合计** | | | **134,545,698.12** | | | **69,811,525.84** |

2．其他应收款

（1）其他应收款分类

| 类别 | 年末金额 | | | | 年初金额 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 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（%） |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 9,599,903.63 | 16.95 | 9,599,903.63 | 100.00 | 3,231,461.99 | 6.68 | 3,231,461.99 | 100.00 |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 账龄组合 | 45,374,558.00 | 80.12 | 15,767.54 | 0.03 | 44,373,745.61 | 91.80 | 115,170.85 | 0.26 |
| **组合小计** | **45,374,558.00** | **80.12** | **15,767.54** | **0.03** | **44,373,745.61** | **91.80** | **115,170.85** | **0.26** |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 1,659,045.66 | 2.93 | 1,639,045.66 | 98.79 | 733,975.37 | 1.52 | 733,975.37 | 100.00 |
| **合计** | **56,633,507.29** | — | **11,254,716.83** | — | **48,339,182.97** | **100.00** | **4,080,608.21** | — |

1）年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例（%） | 计提原因 |
|---|---|---|---|---|
| 北京科迪迅通科技有限公司 | 4,583,849.40 | 4,583,849.40 | 100.00 | 预计可回收性低 |
| 深圳市桑夏高科技股份有限公司 | 2,035,219.99 | 2,035,219.99 | 100.00 | 预计可回收性低 |
| 深圳市纳维德科技有限公司 | 1,784,592.24 | 1,784,592.24 | 100.00 | 预计可回收性低 |
| 山西三益网立信信息有限责任公司 | 1,196,242.00 | 1,196,242.00 | 100.00 | 预计可回收性低 |
| **合计** | **9,599,903.63** | **9,599,903.63** | — | — |

2）组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 年末金额 | | | 年初金额 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 一年以内 | 45,374,558.00 | 0.03 | 15,767.54 | 44,373,745.61 | 0.26 | 115,170.85 |
| 其中：0-90 天 | 44,957,884.62 | | | 38,615,203.11 | | |
| 91-180 天 | 168,870.86 | 2.00 | 3,377.42 | 5,758,542.50 | 2.00 | 115,170.85 |
| 181 天-365 天 | 247,802.52 | 5.00 | 12,390.12 | | | |
| 1-2 年 | | | | | | |
| **合计** | **45,374,558.00** | — | **15,767.54** | **44,373,745.61** | — | **115,170.85** |

3）年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例（%） | 计提原因 |
|---|---|---|---|---|
| 杭州华奕通讯有限公司 | 356,600.00 | 356,600.00 | 100.00 | 回收可能性较小 |
| 深圳市华鹏飞运输有限公司 | 249,737.00 | 249,737.00 | 100.00 | 回收可能性较小 |
| 惠科电子(深圳)有限公司 | 125,723.00 | 125,723.00 | 100.00 | 回收可能性较小 |
| 员工借款 | 235,348.88 | 235,348.88 | 100.00 | 回收可能性较小 |
| 其他零星款项 | 691,636.78 | 671,636.78 | 97.11 | 回收可能性较小 |
| 合计 | 1,659,045.66 | 1,639,045.66 | — | — |

（2）期末其他应收款不含持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份股东单位的欠款。

（3）本年度坏账准备转回（或收回）情况

| 单位名称 | 其他应收款账面余额 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 本年转回（或收回）金额 | 确定原坏账准备的依据 | 本年转回或收回）原因 |
|---|---|---|---|---|---|
| 深圳市纳维德科技有限公司 | 1,784,592.24 | 1,927,018.64 | 210,000.00 | 预计不可回收金额 | 收回货款 |
| 合计 | 1,784,592.24 | 1,927,018.64 | 210,000.00 | | — |

（4）其他应收款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 占其他应收款总额的比例（%） | 性质或内容 |
|---|---|---|---|---|---|
| 北京科迪迅通科技有限公司 | 第三方 | 4,583,849.40 | 5 年以上 | 8.09 | 历史遗留 |
| 出口退税 | 第三方 | 4,026,472.30 | 0-90 天 | 7.11 | 出口退税款 |
| 沃尔玛（中国）投资有限公司 | 第三方 | 3,908,395.68 | 0-90 天 | 6.90 | 租赁收入 |
| 深圳市桑夏高科技股份有限公司 | 第三方 | 2,035,219.99 | 5 年以上 | 3.59 | 历史遗留 |
| 深圳市纳维德科技有限公司 | 第三方 | 1,784,592.24 | 5 年以上 | 3.15 | 历史遗留 |
| 合计 | | 16,338,529.61 | | 28.84 | |

（5）应收关联方款项

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占其他应收款总额的比例（%） |
|---|---|---|---|
| 北海能源 | 子公司 | 10,634,289.93 | 18.78 |
| 广西长城 | 子公司 | 4,061,377.65 | 7.17 |
| 中电长城能源 | 子公司 | 1,500,000.00 | 2.65 |
| 桂林长海科技有限责任公司 | 联营企业 | 155,046.05 | 0.27 |
| 深圳市爱华电子有限公司 | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 | 59,000.00 | 0.10 |
| 深圳长城开发铝基片有限公司 | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 | 1,363.66 | |
| 建通工程建设监理有限公司 | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 | 297.70 | |
| 合计 | | 16,411,374.99 | 28.97 |

3．长期股权投资

（1）长期股权投资分类

| 项目 | 年末金额 | 年初金额 |
|---|---|---|
| 按成本法核算长期股权投资 | 2,558,579,432.18 | 2,578,579,432.18 |
| 按权益法核算长期股权投资 | 24,694,858.32 | 14,237,510.85 |
| **长期股权投资合计** | **2,583,274,290.50** | **2,592,816,943.03** |
| 减：长期股权投资减值准备 | 167,519,593.25 | 167,519,593.25 |
| **长期股权投资价值** | **2,415,754,697.25** | **2,425,297,349.78** |

（2）按成本法、权益法核算的长期股权投资

| 被投资单位名称 | 持股比例（%） | 表决权比例（%） | 投资成本 | 年初金额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末金额 | 本年现金红利 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 成本法核算 | | | | | | | | |
| 广西长城 | 100.00 | 100.00 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 | | | 30,000,000.00 | |
| 北海能源 | 74.20 | 74.20 | 11,130,000.00 | 11,130,000.00 | | | 11,130,000.00 | |
| 长城香港 | 100.00 | 100.00 | 1,205,691,318.57 | 1,205,691,351.99 | | | 1,205,691,351.99 | 31,037,561.55 |
| 冠捷科技 | 8.53 | 8.53 | 1,123,238,486.94 | 1,123,238,486.94 | | | 1,123,238,486.94 | 11,890,171.07 |
| 中电长城能源 | 100.00 | 100.00 | 150,290,281.63 | 150,290,281.63 | | | 150,290,281.63 | |
| 海南长城 | 100.00 | 100.00 | 16,000,000.00 | 16,000,000.00 | | | 16,000,000.00 | |
| 北京中房信网络技术有限公司 | 16.00 | 16.00 | 80,000.00 | 80,000.00 | | | 80,000.00 | |
| 北京艾科泰国际电子有限公司 | 10.40 | 10.40 | 17,149,311.62 | 17,149,311.62 | | | 17,149,311.62 | |
| 闪联信息技术工程中心有限公司 | 9.62 | 9.62 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 | |
| **小计** | | | **2,558,579,398.76** | **2,558,579,432.18** | | | **2,558,579,432.18** | **42,927,732.62** |
| 权益法核算 | | | | | | | | |
| 长信数码信息文化发展有限公司 | 24.00 | 24.00 | 12,000,000.00 | 198,770.73 | | 35,875.78 | 162,894.95 | |
| 桂林长海科技有限责任公司 | 41.525 | 41.525 | 15,600,000.00 | 14,038,740.12 | 644,501.01 | | 14,683,241.13 | |
| 长城信安 | 14.89 | 14.89 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | | 10,151,277.76 | 9,848,722.24 | |
| **小计** | | | **47,600,000.00** | **34,237,510.85** | **644,501.01** | **10,187,153.54** | **24,694,858.32** | |
| **合计** | | | **2,606,179,398.76** | **2,592,816,943.03** | **644,501.01** | **10,187,153.54** | **2,583,274,290.50** | **42,927,732.62** |

（3）对合营企业、联营企业投资

| 被投资单位名称 | 持股比例（%） | 表决权比例（%） | 年末资产总额 | 年末负债总额 | 年末净资产总额 | 本年营业收入总额 | 本年净利润 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 联营企业 | | | | | | | |
| 长信数码信息文化发展有限公司 | 24.00 | 24.00 | 1,972,015.68 | 2,068,119.97 | 678,728.93 | 378,000.00 | -149,482.44 |
| 桂林长海科技有限责任公司 | 41.525 | 41.525 | 53,502,618.13 | 18,080,252.23 | 35,422,365.90 | 190,008,132.83 | 699,238.49 |
| 长城信安 | 14.89 | 14.89 | 89,973,675.73 | 13,718,569.86 | 76,255,105.87 | 30,979,614.75 | -8,880,115.77 |

（4）长期股权投资减值准备

| 被投资单位名称 | 年初金额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末金额 |
|---|---|---|---|---|
| 北京中房信网络技术有限公司 | 80,000.00 | | | 80,000.00 |
| 北京艾科泰国际电子有限公司 | 17,149,311.62 | | | 17,149,311.62 |
| 中电长城能源 | 150,290,281.63 | | | 150,290,281.63 |
| 合计 | 167,519,593.25 | | | 167,519,593.25 |

4．营业收入、营业成本

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|---|---|---|
| 主营业务收入 | 1,913,467,199.74 | 2,059,797,296.31 |
| 其他业务收入 | 243,516,293.72 | 263,979,325.25 |
| 合计 | 2,156,983,493.46 | 2,323,776,621.56 |
| 主营业务成本 | 1,722,290,507.60 | 1,876,786,791.40 |
| 其他业务成本 | 164,419,298.60 | 194,785,738.33 |
| 合计 | 1,886,709,806.20 | 2,071,572,529.73 |

（1）主营业务—按行业分类

| 行业名称 | 本年金额 | | 上年金额 | |
|---|---|---|---|---|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 计算机相关设备制造业务 | 1,793,361,556.21 | 1,619,315,157.98 | 1,934,239,631.50 | 1,769,222,952.51 |
| 新能源 | 16,595,192.07 | 16,424,035.36 | | |
| 商业代理业务 | 103,510,451.46 | 86,551,314.26 | 125,557,664.81 | 107,563,838.89 |
| 合计 | 1,913,467,199.74 | 1,722,290,507.60 | 2,059,797,296.31 | 1,876,786,791.40 |

（2）主营业务—按产品分类

| | 本年金额 | | 上年金额 | |
|---|---|---|---|---|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 计算机及外设 | 1,424,817,527.00 | 1,249,484,823.47 | 1,569,689,461.38 | 1,403,139,373.22 |
| 耗材及其他 | 472,054,480.67 | 456,381,648.77 | 394,004,130.58 | 377,762,399.95 |
| 太阳能逆变器 | 16,595,192.07 | 16,424,035.36 | | |
| 液晶电视 | | | 96,103,704.35 | 95,885,018.23 |
| 合计 | 1,913,467,199.74 | 1,722,290,507.60 | 2,059,797,296.31 | 1,876,786,791.40 |

（3）主营业务—按地区分类

| 地区名称 | 本年金额 | | 上年金额 | |
|---|---|---|---|---|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 国内 | 1,571,504,371.22 | 1,403,352,929.60 | 1,797,709,286.58 | 1,635,462,737.39 |
| 出口 | 341,962,828.52 | 318,937,578.00 | 262,088,009.73 | 241,324,054.01 |
| 合计 | 1,913,467,199.74 | 1,722,290,507.60 | 2,059,797,296.31 | 1,876,786,791.40 |

（4）前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入 | 占全部营业收入的比例（%） |
|---|---|---|
| 橡果贸易（上海）有限公司 | 73,786,602.07 | 3.42 |
| 同方计算机有限公司 | 62,221,706.91 | 2.88 |
| 浪潮电子信息产业股份有限公司 | 61,010,167.95 | 2.83 |
| GOLDEN ELITE TECHNOLOGY (SHENZHEN) | 50,408,592.59 | 2.34 |
| 曙光信息产业股份有限公司 | 41,387,872.20 | 1.92 |
| **合计** | **288,814,941.72** | **13.39** |

5．投资收益

（1）投资收益来源

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|---|---|---|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 64,189,344.07 | -5,030,691.60 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -2,531,577.46 | -1,447,259.59 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -4,652,622.16 | |
| **合计** | **57,005,144.45** | **-6,477,951.19** |

本年处置长期股权投资系 CEC 对长城信安注资 1 亿元，导致本公司失去对长城信安的控制。详见本附注五、（二）3.本年度不再纳入合并范围的公司情况。

（2）成本法核算的长期股权投资收益

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 | 本年比上年增减变动的原因 |
|---|---|---|---|
| **合计** | **64,189,344.07** | **-5,030,691.60** | |
| 其中： | | | |
| 长城香港 | 31,037,561.55 | 31,121,959.05 | |
| 冠捷科技 | 11,890,171.07 | 17,354,349.99 | 分派股利减少 |
| 中电长城能源 | 21,261,611.45 | -53,507,000.64 | 超额亏损转回 |

（3）权益法核算的长期股权投资收益

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 | 本年比上年增减变动的原因 |
|---|---|---|---|
| **合计** | **-2,531,577.46** | **-1,447,259.59** | |
| 其中： | | | |
| 长信数码信息文化发展有限公司 | -35,875.78 | -1,333,949.50 | 业绩变动 |
| 桂林长海科技有限责任公司 | 644,501.01 | -113,310.09 | 业绩变动 |
| 长城信安 | -3,140,202.69 | | 本年亏损 |

6．母公司现金流量表补充资料

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|---|---|---|
| **1.将净利润调节为经营活动现金流量：** | | |
| 净利润 | 80,415,237.79 | -312,971,873.31 |
| 加：资产减值准备 | 6,001,458.42 | 222,379,499.12 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 47,897,014.78 | 41,983,027.07 |
| 无形资产摊销 | 8,107,670.33 | 7,253,877.80 |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列） | -32,390,203.19 | -13,192,211.65 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”填列） | | |
| 公允价值变动损益（收益以“-”填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”填列） | 44,950,113.31 | 32,605,011.20 |
| 投资损失（收益以“-”填列） | -57,005,144.45 | 6,477,951.19 |
| 递延所得税资产的减少（增加以“-”填列） | -6,632,112.76 | -3,851,328.92 |
| 递延所得税负债的增加（减少以“-”填列） | - | |
| 存货的减少（增加以“-”填列） | 7,550,966.57 | 16,690,230.45 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”填列） | 19,195,815.72 | 79,557,727.17 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”填列） | 82,609,706.67 | 54,196,498.49 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | **200,700,523.19** | **131,128,408.61** |
| **2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：** | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| **3.现金及现金等价物净变动情况：** | | |
| 现金的期末余额 | 519,352,313.58 | 250,922,641.67 |
| 减：现金的期初余额 | 250,922,641.67 | 429,765,781.08 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 268,429,671.91 | -178,843,139.41 |

## 十五、财务报告批准

本财务报告于 2014 年 4 月 18 日由本公司董事会批准报出。

## 财务报表补充资料

1．本年非经常性损益表

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益（2008）》的规定，本集团 2013 年度非经常性损益如下：

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 | 说明 |
|---|---|---|---|
| 非流动资产处置损益 | 633,228,194.67 | -7,558,336.96 | 注 1 |
| 越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免 | | | |
| 计入当期损益的政府补助 | 262,301,263.55 | 255,606,179.14 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | 28,796,008.50 | 161,837,726.63 | 注 2 |
| 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 | | -286,843,941.31 | |
| 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 | -37,139,477.68 | 4,686,633.86 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 31,984,162.02 | 4,889,885.00 | |
| 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 | 37,208,995.17 | -22,750,036.93 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 106,353,697.96 | -16,317,557.25 | 注 3 |
| **小计** | **1,062,732,844.19** | **93,550,552.18** | |

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 | 说明 |
|---|---|---|---|
| 所得税影响额 | 114,506,137.00 | 38,564,833.83 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 561,628,252.06 | -22,522,560.13 | |
| **合计** | **386,598,455.13** | **77,508,278.48** | |

注 1：非流动资产处置损益包括固定资产与无形资产处置损益，以及处置子公司股权损益：

如本附注六、50.营业外收入注 1 所述，本期非流动资产处置利得主要包括冠捷科技之子公司冠捷电子（福建）有限公司出售土地使用权及地面建筑物、中电长城能源处置土地使用权及地面建筑物、本公司出售房产，共实现损益 605,374,491.37 元。

如本附注五、（二）3.本年度不再纳入合并范围的公司情况所述，CEC 对长城信安注资 1 亿元，导致本公司失去对长城信安的控制，剩余股权公允价值与原账面价值的差额确认为当期投资收益 27,853,703.30 元。

注 2：如本附注六、50.营业外收入注 3 所述，2013 年 11 月，冠捷科技之子公司冠捷投资有限公司与奇菱科技股份有限公司签订股权转让合同，由冠捷投资有限公司向奇菱科技股份有限公司购入奇菱光电股份有限公司 9%股权，收购对价为 868.8 万美元，收购对价与享有奇菱科技股份有限公司净资产份额的差异 28,796,008.50 元列入营业外收入。

注 3：其他符合非经常性损益定义的损益项目主要包括：由于冠捷科技管理层对 TP Vision 预期经审计平均合并息税前利润下降，导致以此为基数计算的或有对价及股权受让责任减少形成公允价值变动损益 105,492,474.15 元、冠捷科技购买理财产品实现投资收益 4,000,477.73 元以及为投资活动支付的费用 3,139,253.92 元。

2．净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》的规定，本集团 2013 年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益 | |
|---|---|---|---|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于母公司股东的净利润 | 1.046 | 0.022 | 0.022 |
| 扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润 | -12.670 | -0.270 | -0.270 |

3．主要财务报表项目的异常情况及变动原因说明

年末合并资产负债表较年初变动幅度较大的项目列示如下：

| 项目 | 年末金额 | 年初金额 | 变动幅度（%） | 备注 |
|---|---|---|---|---|
| 交易性金融资产 | 285,505,633.20 | 123,855,777.50 | 130.51 | 1 |
| 应收票据 | 1,226,352,497.97 | 2,103,641,866.34 | -41.70 | 2 |
| 预付账款 | 108,375,120.50 | 58,817,279.87 | 84.26 | 3 |
| 其他流动资产 | 1,726,698,039.35 | 98,620,765.86 | 1,650.85 | 4 |
| 可供出售金融资产 | 50,205,914.66 | 26,727,729.74 | 87.84 | 5 |
| 长期应收款 | 360,851,123.40 | 31,942,911.00 | 1,029.68 | 6 |
| 长期股权投资 | 390,645,905.47 | 261,718,369.87 | 49.26 | 7 |
| 在建工程 | 931,480,052.78 | 516,439,485.05 | 80.37 | 8 |
| 其他非流动资产 | 724,090,284.19 | 325,448,272.94 | 122.49 | 9 |
| 应交税费 | 859,796,773.56 | -549,687,388.85 | 256.42 | 10 |
| 应付利息 | 32,964,507.86 | 17,379,323.47 | 89.68 | 11 |
| 应付股利 | 2,280.07 | 8,936,334.18 | -99.97 | 12 |
| 长期应付款 | 991,581,525.30 | 1,473,314,914.50 | -32.70 | 13 |
| 预计负债 | 9,232,183.72 | 19,235,126.29 | -52.00 | 14 |
| 其他非流动负债 | 153,971,749.51 | 61,174,261.58 | 151.69 | 15 |

注 1：增加的主要原因 主要是冠捷本期增加了衍生金融资产。

注 2：减少的主要原因是由于本期使用银行承兑票据方式结算的客户减少。

注 3：增加的主要原因是增加了次月到货的预付款。

注 4：增加的主要原因是本期重分类了应交税金中的待抵扣进项税。

注 5：增加的主要原因是冠捷新增了一项可供出售的金融资产。

注 6：增加的主要原因是新增了福清市土地发展中心向冠捷收储国有土地使用权的补偿款。

注 7：增加的主要原因是冠捷新增了联营企业。

注 8：增加的主要原因是公司新增研发大楼的投入。

注 9：增加的主要原因是冠捷增加了维保责任款及境外可退还税费。

注 10：增加的主要原因是本期重分类了应交税金中的待抵扣进项税。

注 11：增加的主要原因是公司增加了未到期的应付中期票据利息。

注 12：减少的主要原因是子公司柏怡控股支付前期已宣告发放的股利。

注 13：减少的主要原因是冠捷应付飞利浦的专利权使用费下降所致。

注 14：减少的主要原因是本期结转了部分中电长城能源去年因赛康破产清算产生的亏损合同。

注 15：增加的主要原因是冠捷本期增加了非流动衍生金融负债。

本年度合并利润表较上年度变动幅度较大的项目列示如下：

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 | 变动幅度（%） | 备注 |
|---|---|---|---|---|
| 营业税金及附加 | 76,014,712.81 | 56,111,939.72 | 35.47 | 1 |
| 财务费用 | 887,685,469.10 | 466,712,850.84 | 90.20 | 2 |
| 资产减值损失 | 704,581,936.12 | 529,150,469.85 | 33.15 | 3 |
| 公允价值变动损益 | 82,331,813.55 | -400,639,742.07 | 120.55 | 4 |
| 投资收益 | 24,938,510.78 | 433,533,255.49 | -94.25 | 5 |
| 营业外支出 | 6,750,148.48 | 34,158,686.12 | -80.24 | 6 |

备注 1：增加的主要原因是本期税金增加所致。

备注 2：增加的主要原因是本期利息及汇兑损失增加。

备注 3：增加的主要原因是冠捷本期增加了无形资产减值准备。

备注 4：增加的主要原因是冠捷持有的交易性金融资产及负债的公允价值变动所致。

备注 5：减少的主要原因是冠捷处置交易性金融资产收益下降所致。

备注 6：减少的主要原因是中电长城能源去年因赛康破产清算产生了亏损合同，今年没有此项。

中国长城计算机深圳股份有限公司

二〇一四年四月十八日