

创维数字股份有限公司

2015 年半年度报告

公告编号 2015-35

2015 年 08 月

第一节重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人杨东文、主管会计工作负责人张知及会计机构负责人(会计主管人员)王茵声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目 录

第一节重要提示、目录和释义.....	2
第二节公司简介.....	6
第三节会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节董事会报告.....	10
第五节重要事项.....	28
第六节股份变动及股东情况.....	39
第七节优先股相关情况.....	43
第八节董事、监事、高级管理人员情况.....	44
第九节财务报告.....	46
第十节备查文件目录.....	148

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、创维数字	指	创维数字股份有限公司
创维 RGB	指	深圳创维-RGB 电子有限公司，本公司控股股东
深圳创维数字	指	深圳创维数字技术有限公司，系本公司全资子公司
十三五规划	指	国民经济和社会发展第十三个五年规划
中国制造 2025	指	中国制造强国建设三个十年战略的第一个十年行动纲领
广电有线运营商	指	国家广播电视管理总局下，以有线广播电视网络的建设、开发、经营、运营和管理，以及有线电视节目的收转和传送，以传输视频信息及开展网上多功能服务的网络运营商
三大电信运营商	指	中国电信、中国移动、中国联通三大提供固定电话、移动电话和互联网接入的通信服务公司
智能机顶盒	指	搭载智能操作系统，除具备传统连接电视机与外部信号源的数字视频变换功能外，还集成游戏、路由、家庭网关等功能，看电影、看电视、听音乐，玩互动等智能功能的新一代媒体控制中心，可实现家电互联互通、智能安防监控、智能调节水电用量、智能调节室温、远程教育与医疗等的媒体控制处理中心
OTT	指	Over The Top 的缩写，利用统一的内容管理与分发平台，通过互联网向用户提供各种视频、数据、游戏、音乐、电商、支付、教育、医疗、健康、相册等应用服务。体现服务的终端可以是电视机、电脑、机顶盒、PAD、智能手机等
创维多屏 OTT 平台	指	创维数字基于为广电网络运营商基础视频业务提供服务的 Pangea 多屏 OTT 平台系统。Pangea 平台包含视频信源采集、视频流生成、视频存储、媒资管理、视频分发（CDN）、业务门户、用户认证、用户管理、运营支撑、运维管理等诸多模块，是一个完整的视频业务运营支持平台，为广电运营商提供视频运营支撑，提供面向电视、电脑、Pad、手机等不同尺寸终端的多屏视频服务能力，为运营商的多屏业务发展提供平台支持
家庭智能网关	指	一种智能设备，实现家庭的宽带接入，无线接入，以及家庭各种智能终端的互联，协议转换，通过智能机顶盒、手机等实现家电设备的集中控制、远程控制、远程监视、联动控制等功能
智能 EPG	指	一个基于节目内容，包括节目分类，节目名称，导演，演员等信息的新的 TV 节目内容索引、浏览、搜索以及关联，推荐的 TV 节目导视方法，可应用于智能机顶盒和智能电视
应用商店	指	面向智能终端的应用软件发布、下载平台，服务提供商通过整合产业链合作伙伴资源，汇集丰富的各类应用资源，为应用软件开发提供应用的发布渠道，向用户提供免费或付费

		的应用下载服务
网络接入设备	指	为用户提供互联网接入的硬件设备，包括 WiFi 路由器、ADSL 猫， Cable Modem 及光接入 EPON、GPON 终端等
MPEG4	指	MPEG-4 是一应用于音频、视频信息的压缩编码标准，由国际标准化组织（ISO）和国际电工委员会（IEC）下属的“动态视频专家组”（Moving Picture Experts Group，即 MPEG）制定。MPEG-4 格式的主要用途在于网上流、光盘、语音发送（视频电话），以及电视广播
高清 HEVC	指	HEVC 的英文全拼：High Efficiency Video Coding，替代 H. 264/ AVC 编码标准，也称 H. 265，是一种更高效率的视频编码压缩标准，新的压缩方案主要被运用在提高画面质量上，可以支持更高质量的视频如 4K，8K、3D 蓝光、等极高清视频内容
手游	指	运行于手持设备终端，实现娱乐、休闲、交流和实现虚拟现实的游戏软件
资产重组	指	公司 2014 年实施完成的重大资产出售、置换及发行股份购买资产、华润纺织以所持部分上市公司股份偿付资产回购价款的交易行为
Strong 集团	指	Strong Media Group Limited，欧洲著名的机顶盒品牌企业，公司下属全资子公司于 2015 年 7 月与其签署《股权转让协议》，对其实施收购
创维汽车电子	指	创维汽车电子（深圳）有限公司，现系本公司下属全资子公司
报告期、本报告期	指	2015 年 1 月 1 日—2015 年 6 月 30 日
上期、上年同期	指	2014 年 1 月 1 日—2014 年 6 月 30 日
元	指	人民币元

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	创维数字	股票代码	000810
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	创维数字股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	创维数字		
公司的外文名称（如有）	SKYWORTH DIGITAL CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	SKYWORTHDT		
公司的法定代表人	杨东文		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张知	杨春华
联系地址	深圳市南山区科技园高新南 1 道创维大厦 A 座 16 楼	四川省遂宁市城区遂州中路 309 号
电话	0755-26010018	0825-2287329
传真	0755-26010028	0825-2283399
电子信箱	skydtbo@skyworth.com	yangchunhua@skyworth.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2014年11月07日	四川省遂宁市工商行政管理局	510000400002304	510903708989141	708989141
报告期末注册	2015年05月25日	四川省遂宁市工商行政管理局	510000400002304	510903708989141	708989141
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	不适用				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	不适用				

报告期内，因实施 2014 年度利润分配方案，公司注册资本发生变更，由原 499,251,633 元变更为 998,503,266 元。公司于 2015 年 5 月 25 日完成工商变更登记手续，并换发新的营业执照。公司税务登记号码、组织机构代码未发生变更。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

第三节会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,570,568,706.83	1,554,061,603.43	1.06%
归属于上市公司股东的净利润（元）	150,308,334.54	168,508,874.63	-10.80%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	144,976,219.44	160,282,062.28	-9.55%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-233,304,367.01	-20,941,468.21	-1,014.08%
基本每股收益（元/股）	0.1505	0.1935	-22.22%
稀释每股收益（元/股）	0.1505	0.1935	-22.22%
加权平均净资产收益率	7.40%	9.91%	下降 2.51 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,861,366,999.52	3,909,796,269.78	-1.24%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,039,022,474.72	1,988,460,647.12	2.54%

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净

利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	2,526,279.60	主要是本期转让子公司铭店壹佰股权所致
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,546,185.03	
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	19,172.74	
债务重组损益	-2,942,435.59	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	123,956.92	
减：所得税影响额	941,037.61	
少数股东权益影响额（税后）	6.00	
合计	5,332,115.09	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《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》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节董事会报告

一、概述

公司主营业务为数字电视智能终端及前端系统与平台的研究、开发、生产、销售、运营与服务，主营所属产业是未来国家十三五规划及中国制造2025中新一代信息技术产业。

2015年，在互联网+智能处理客厅经济背景下，基于产品形态变化与功能升级，智能硬件的形态及属性正发生改变，开始承载更多的功能及使命，走向智能化、平台化，成为新兴的信息物理融合系统，也产生全新的平台、产业和生态。在市场方面，除广电、电信外，诸多互联网因素的厂商和高科技企业开始参与智能盒子市场，市场竞争加剧。同时，高端智能盒子及智能家庭网关开始逐渐普及。

报告期内，公司一方面继续开发既有终端市场，巩固优势市场地位的同时，通过新方案、新技术及供应链规模，扩大市场范畴、销售份额和市场占有率；另一方面积极布局“智慧互联生态链”，拓展新的市场领域，抓住机遇，保证经营持续稳定增长。2015年1-6月，公司实现营业总收入15.71亿元，同比增加1.06%，其中，运营与服务收入实现1422.74万元，同比增长1017.27%；主营业务毛利率，同比增长0.83个百分点；实现净利润1.50亿元，同比下降10.80%。

报告期内，公司进一步拓展广电智能终端市场规模及占有率的优势，通过多形式深度参与广电 DVB+OTT、云平台以及智慧城市、社区、家庭等的本地服务合作，全面进军互联网 OTT 领域。与国内多家知名企业达成战略合作伙伴关系，并成为部分企业的互联网智慧 OTT 合作商，强化了 B2B 的经营模式。通过与其他企业的合作销售，以线上线下及连锁等销售渠道积极拓展自主品牌互联网 OTT 的销售，带动 OTT 盒子销售量上升，营业额增长。目前，基于增值服务运营系统（含智能 EPG、多屏 OTT 系统、应用商店、WiFi 热点等）与广电运营商合作运营进展顺利，已在重庆有线电视网络有限公司、河北广电网络集团秦皇岛有限公司、合肥有线宽带网络有限公司、江西广电信息网络有限公司赣州市分公司、江西广电信息网络有限公司吉安市分公司等地区签约学校、医院、社区、

商圈等公共区域基于 WiFi 覆盖网的运行，共同拓展广电互联网增值服务，今年预计该系统将推广至全国近 20 家大型的广电运营商。联手腾讯推出创维互联网 Q+ 盒子、歌华有线定制 DVB+OTT 的“彩云盒子”、芒果 TV、百度影棒 3S 定制版等高端智能互联产品，未来运营与服务的力度会更深入。随着与公司合作的央广银河、芒果 TV、腾讯 Q+、百度、搜狐等互联网 OTT 合作，以及“宽带中国”背景下，创维数字自主品牌 WiFi 路由器、宽带 Cable Modem 及电信 EPON、GPON 等智能接入销售的增量，交互及大数据用户会大量增加。2015 年全年基于各类智能终端开展的互联网运营及增值服务收入有望同比大幅增加。

报告期内，公司旗下深圳创酷互动信息技术有限公司基于移动互联网的手机游戏运营与分发团队，鉴于移动用户行为的大数据分析，主要通过腾讯、360、小米、OPPO、百度、UC 等渠道，分发手机游戏的运营服务，目前流量、收入与运行良好。旗下深圳蜂驰电子科技有限公司，实施家庭家电及电子产品售后服务的同时，基于用户场景与需求，布局 O2O 家庭其他上门服务。

二、主营业务分析

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,570,568,706.83	1,554,061,603.43	1.06%	国内互联网 OTT 业务增长
营业成本	1,218,481,929.96	1,218,547,675.24	-0.01%	
销售费用	113,016,788.48	86,831,343.99	30.16%	互联网 OTT 业务拓展、广电合作运营拓展、手游运营分发等相关费用增加所致
管理费用	100,814,058.33	75,498,251.44	33.53%	新技术、平台与系统研发费用及研发人员薪酬，运营扩张办公租赁费等增加所致
财务费用	-17,782,599.09	-10,744,836.85	-65.50%	本期利息收入及汇兑收益增加所

				致
所得税费用	18,347,182.35	21,860,492.44	-16.07%	
研发投入	88,928,539.75	75,397,021.12	17.95%	
经营活动产生的现金流量净额	-233,304,367.01	-20,941,468.21	-1,014.08%	本期购买商品、接受劳务支付的现金增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-330,043,040.58	-180,829,545.17	-82.52%	本期投资收回的现金减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-114,307,463.94	15,758,940.32	-825.35%	本期分红所致
现金及现金等价物净增加额	-671,196,312.61	-182,500,217.32	-267.78%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司积极推进及落实全年的工作目标和工作任务，并实施变革与创新，主要抓了以下工作：

1、基于产品、集成能力与合作模式的创新，对广电运营商系统性提升响应与服务的能力。

(1) 由单一智能硬件提供商向系统方案解决，包括：前端视频直播、点播、多屏 OTT 系统、智能导视、广告系统、电视社交等软件系统的平台与集成商转变。

(2) 基于智能高清交互市场，结合广电运营商的业务运营新需求，积极与广电运营商探讨、挖掘新运营业务，包括广告、游戏、智能家居等，并提供一

套系统性的解决方案，结合智能盒子的推广，强化与广电运营商的合作运营关系。

(3) 跨界与第三方合作，满足广电运营商新兴业务的需求。报告期公司于广西广电、湖南广电、深圳广电、甘肃广电、内蒙古广电、秦皇岛广电等地，分别与云视、阿里巴巴、澳广、欢网等跨界合作，以最便捷的方式，让广电新兴业务快速落地。

(4) 拓展广电网络智能接入产品，包括 Cable Modem、EOC、EOC 局端等，报告期于内蒙广电、四川广电、福建广电、江苏广电等地中标销售，并同步开发光纤接入到户的智能盒子终端，拓宽了公司于家庭智能接入产品的应用市场。

2、与国内三大电信运营商在智能盒子、宽带光猫接入设备实现新突破。

报告期巩固原有三大电信运营商集采渠道，加强社会化代理渠道，引入电信集团零售网点+电信运营商网点的渠道合作，并利用牌照方的渠道积极拓展智能盒子与宽带接入设备，截至报告期的 6 月末，与三大电信运营商客户的 64 个省、地市级分公司实现销售。

3、完善全球战略布局，拓展海外市场。

通过前期的全球战略布局，逐步建立起国际化和本地化的团队，打造相关多元化的销售、渠道和服务平台。报告期通过全球客户路演（展示）会，提升创维在 B2B 市场的行业品牌形象和知名度，并加大了中、高端产品的市场推广，变跟随客户需求为引导客户需求的转变。同时，在南非成立了子公司，并建立了当地生产、交付的供应链体系，进一步深化本地化服务；印度子公司和本地生产、交付体系已启动，在售后服务和技术支持方面持续发挥优势。

4、基于家庭智能接入与处理中心，实施自主 OTT 云平台的运营与服务。

创维数字互联网智能处理终端带有云服务平台，内含智能 EPG、视频服务、应用商店、媒体中心、手机服务端、系列服务 APP，广告平台，支付平台等。无论是零售市场还是运营商市场，智能终端都与创维数字云端服务的数据采集及回馈功能系统对接，实施对用户的进一步服务及运营。

5、布局智能家居生态系统。

基于创维数字拥有家庭重要的智能处理终端盒子、智能网关等接入的媒体中心，匹配创维数字智能家居系统、协议、软件与模块及开发的智能路由、插座、探测、摄像、传感等的同时；与创维数字云平台对接，无论是通过家庭媒体中心，还是基于智能手机端，都可以实施家庭环境健康、个人健康、家庭远程监测与看护、智能生活（水、煤、电）等数据采集、分析，布局智能家居系统。

7 月，基于国际化战略，公司收购欧洲著名机顶盒品牌企业 Strong 集团，实现国内本行业首家欧洲跨境并购，将公司的研究、开发、设计、供应链及制造能力与 Strong 集团国际化品牌、市场、渠道、分销能力等结合，实现双方的业务和资源形成有效的优势互补，充分发挥协同效应，为海外市场拓展产生较大的推动力，提升公司在欧洲、中亚及北非市场的占有率。同时，在欧洲布局互联网 OTT 零售渠道品牌智能终端的销售及后续的增值服务运营，整体能为公司带来较好的收入和利润增长贡献。另一方面，基于布局汽车“移动客厅”入口，公司收购创维集团旗下汽车电子业务，进一步打造“智慧互联+生活”，在“移动客厅”智能终端、车载移动入口及车联网增值服务的运营上实施布局，拓展公司新增长点。

2015 年，全球范围内的数字化进程出现了新的机遇和突破。标清 Mpeg2 的生命周期进入了尾声，全球各国、各区域纷纷掀起了标清 Mpeg2 向标清 Mpeg4 转换或直接转换成高清 HEVC 技术的热潮。高清智能交互盒子、以及加载 WiFi 路由、宽带 Cable Modem、PVR 个人可录功能、硬盘服务器等功能的智能网关盒子开始普及；同时，基于“宽带中国”战略的实施，基于智能化、网络化、国际化，下一步，公司将原有市场占有率进一步扩增的同时，基于协同，推进变革与创新，积极拓展广电运营商、互联网 OTT、移动互联网、家庭智能入口等智能终端销售；同时，实施增值服务的运营与服务，实施转型升级和结构优化，

进一步提高公司的经营质量和盈利水平，不断提高对投资者的回报。

2015 年是公司实施重大资产重组的第二年，基于今年市场的需求状况、目前公司的竞争优势与市场地位，结合公司下半年国内、海外销售订单的实际，下半年公司踏实经营，落实与兑现 2015 全年资产重组的净利润承诺数。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
计算机、通信及其他电子智能设备制造业	1,563,475,494.67	1,212,649,844.53	22.44%	0.92%	-0.15%	增加0.83个百分点
分产品						
数字机顶盒	1,536,796,754.14	1,196,003,229.45	22.18%	0.74%	0.18%	增加 0.44 个百分点
网络接入设备	11,526,998.22	8,276,412.60	28.20%	-16.75%	-26.09%	增加 9.07 个百分点
运营、技术服务	14,227,371.00	7,795,109.55	45.21%	1017.27%	142.50%	增加 197.65 个百分点
其他产品	924,371.31	575,092.93	37.79%	-89.2%	-90.70%	增加 10.04 个百分点
分地区						
国内	1,081,068,244.76	835,996,864.64	22.67%	21.58%	20.88%	增加0.45个百分点
国外	482,407,249.91	376,652,979.89	21.92%	-26.91%	-27.97%	增加1.15个百分点

四、核心竞争力分析

1) 机制与文化优势

在公司治理、风险管理、内部控制与规范运作等管制背景下，对各层级核心经营管理人员基于人力资本产权特征的共赢机制、分享机制，以及民营企业扁平、高效、执行力强的组织机制。谦逊与人，卓越做事，团队包容、务实、

创新的企业文化氛围。

2) 研发与技术优势

公司成立于 2002 年，是国内较早从事数字电视机顶盒研究、开发、设计、生产以及销售的公司，是行业技术、科技型的龙头企业，专注于为全球用户提供数字电视网络视听全系列智能盒子产品、系统、平台及运营与服务，依托家庭客厅做服务专家。重视研究、开发及市场技术应用与技术支持，研发人员占公司总人数 60%以上。公司在国内数字智能盒子行业中是专利积累（尤其是发明专利）最多的企业，也是深圳市知识产权优势企业，“国家高新技术”、“国家火炬计划重点高新”、“国家核高基重大科技专项”、“国家规划布局内重点软件”、“广东省战略性新兴产业骨干”、“深圳市效益工业百强”等技术经营优势企业。每年均承担了国家各部、委、局及广东、深圳市的多项科技研发项目。

3) 客户资源优势

公司有达14年国内广电网络运营商的深度合作与市场规模优势，于广电网络市场覆盖率及占有率高，在国内广电行业内拥有较好的市场基础和客户资源，已与国内多家省级、地方的近千家广电运营商保持着良好的合作关系，信任度高。公司搭建的云计算、大数据、前端及应用商店平台开始与广电合作运营，除提供基础视频服务外，还包括信息服务（含商用、集团客户、社区商圈等）、WIFI 热点、云广告业务与第三方服务的引入。公司海外战略，在印度、东南亚、非洲等区域市场的占有率及影响力高。

4) 品牌优势

基于广电网、电信网、互联网，围绕“平台+内容+终端+应用”的生态体系，联合运营商、内容商、应用商、渠道商等战略伙伴，打造智能生态链。公司推出了数字电视、智能网络、IPTV等全系列机顶盒、智能网络接入设备、汽车智能与车联网、物联网等系列智能产品、系统与运营服务，全面满足运营商与最终用户的个性化体验及需求。“创维”是国内知名品牌，在国内广电运营商市场、国内智能终端市场、出口海外销量均为国内第一，是国内同行业的龙头企业，

有较好的口碑及品牌知名度。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
5,150,000.00	0.00	
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
深圳创酷互动信息技术有限公司	互联网的技术开发；计算机软硬件的技术开发、技术转让，移动端内容的运营与分发	60.00%
深圳蜂驰电子科技有限公司	通信设备、电器、制冷设备、水电、机电设备、计算机软硬件、机顶盒的安装、维护、技术咨询、技术服务，云计算分析与大数据服务	84.00%
广州森游信息科技有限公司	软件和信息技术服务业，手游开发	20.00%

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
上海银行股份有限公司	非关联关系	否	保本固定收益	5,000	2014年02月20日	2015年03月20日	保本固定收益	5,000		134.39	134.39
恒丰银行股份有限公司	非关联关系	否	保本固定收益	10,000	2015年03月27日	2016年03月27日	保本固定收益			212.5	212.5
中国建设银行股份有限公司	非关联关系	否	非保本浮动收益	20,000	2015年05月29日		非保本浮动收益			—	—
中国工商银行股份有限公司	非关联关系	否	非保本浮动收益型	200	2015年01月06日	2015年01月27日	非保本浮动收益型	200		0.19	0.19
中国工商银行股份有限公司	非关联关系	否	非保本浮动收益型	500	2015年04月28日	2015年05月19日	非保本浮动收益型	500		0.5	0.5
中国工商银行股份有限公司	非关联关系	否	非保本浮动收益型	120	2015年01月05日	2015年02月26日	非保本浮动收益型	120		0.53	0.53
中国工商银行股份有限公司	非关联关系	否	非保本浮动收益型	50	2015年01月05日	2015年01月28日	非保本浮动收益型	50		0.1	0.1
中国工商银行股份有限公司	非关联关系	否	非保本浮动收益型	200	2015年01月05日	2015年02月11日	非保本浮动收益型	200		0.63	0.63
中国工商银行股份有限公司	非关联关系	否	非保本浮动收益型	100	2015年04月28日	2015年05月20日	非保本浮动收益型	100		0.19	0.19
中国工商银行股份有限公司	非关联关系	否	非保本浮动收益型	300	2015年04月28日	2015年05月25日	非保本浮动收益型	300		0.74	0.74
中国工商银行股份有限公司	非关联关系	否	非保本浮动收益型	200	2015年04月28日	2015年06月03日	非保本浮动收益型	200		0.61	0.61
中国工商银行股份有限公司	非关联关系	否	非保本浮动收益型	200	2015年04月28日	2015年06月24日	非保本浮动收益型	200		0.93	0.93

中国工商银行股份有限公司	非关联关系	否	非保本浮动收益型	200	2015年04月28日	2015年06月25日	非保本浮动收益型	200		1.03	1.03
中国工商银行股份有限公司	非关联关系	否	非保本浮动收益型	300	2015年04月28日		非保本浮动收益型			—	—
中国工商银行股份有限公司	非关联关系	否	非保本浮动收益型	300	2015年01月07日	2015年03月18日	非保本浮动收益型	300		2.5	2.5
中国工商银行股份有限公司	非关联关系	否	非保本浮动收益型	300	2015年01月07日	2015年03月24日	非保本浮动收益型	300		2.75	2.75
中国工商银行股份有限公司	非关联关系	否	非保本浮动收益型	100	2015年01月07日	2015年04月22日	非保本浮动收益型	100		1.25	1.25
中国工商银行股份有限公司	非关联关系	否	非保本浮动收益型	2,300	2015年01月07日		非保本浮动收益型			—	—
合计				40,370	--	--	--	7,770		358.84	358.84
委托理财资金来源	自有运营的货币资金										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
涉诉情况（如适用）	不适用										
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	不适用										
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	不适用										

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金项目情况。

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳创维数字技术有限公司	子公司	电子信息	数字电视智能终端及前端系统的研究、开发、生产、销售、运管与服务	120,000,000.00	3,803,496,925.54	1,843,678,574.89	1,544,813,420.61	299,354,568.06	306,209,906.45
深圳市创维软件有限公司	子公司	电子信息	数字电视智能终端及前端系统的研究、开发、生产、销售、运管与服务	50,000,000.00	310,689,463.50	61,522,819.12	213,190,459.39	138,941,784.16	141,737,037.23
北京创维海通数字	子公司	电子信息	数字电视智能终端	10,000,000.00	177,908,151.17	47,362,309.19	60,302,909.18	-5,125,832.49	-5,125,832.49

技术有限公司			及前端系统的研究、开发、生产、销售、运管与服务						
才智商店有限公司	子公司	电子信息	电子元件及产品贸易与服务	8,833.00	89,553,871.16	3,235,243.94	24,063,083.56	228,321.24	-15,812.01
深圳微普特信息技术有限公司	子公司	电子信息	通信及互联网软件开发及应用，计算机软硬件技术开发、销售	25,000,000.00	6,175,656.24	682,752.06	5,019,836.20	-522,093.80	-522,093.80
SKYBLU TECHNOLOGIES(PTY) LTD	子公司	电子信息	机顶盒及相关产品的生产和销售	625.67	5,611,487.32	-1,540,373.33	6,270,324.77	-869,886.74	-869,886.74
深圳创酷互动信息技术有限公司	子公司	电子信息	互联网的技术开发；计算机软硬件的技术开发、技术转让，移动端内容的运营与分发	10,000,000.00	8,558,405.06	2,738,174.94	3,188,961.58	-117,018.80	-117,018.80
深圳蜂驰电子科技有限公司	子公司	电子信息	通信设备、电器、制冷设备、水电、机电设备、计算机软硬件、机顶盒的安装、维护、技术咨询、技术服务，云计算分析与大数据服务	5,000,000.00	7,815,895.66	5,088,075.64	2,673,185.69	117,484.19	88,075.64

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期(如有)	披露索引(如有)
创维数字研发大楼工程	29,652.85	3,122.51	10,726.63	36.17%	尚未竣工	--	--
合计	29,652.85	3,122.51	10,726.63	--	--	--	--

六、对 2015 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

公司 2014 年度利润分配方案于 2015 年 4 月 16 日经公司 2014 年度股东大会审议通过，具体方案为：以公司 2014 年 12 月 31 日总股本 499,251,633 股为基数，向全体股东每 10 股分配现金红利 2.00 元（含税），共计分配现金红利 99,850,326.60 元。同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。

公司 2014 年度权益分派方案已于 2015 年 4 月 27 日实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2015年1月14日	深圳市南山区创维大厦十三楼新闻中心	实地调研	机构	东方基金管理有限责任公司	公司经营情况及发展战略。未提供资料。
2015年1月29日	深圳市南山区创维大厦十三楼第二会议室	实地调研	机构	中信证券股份有限公司	公司经营情况及发展战略。未提供资料。
2015年1月29日	深圳市南山区创维大厦十三楼第二会议室	实地调研	机构	长城基金管理有限责任公司	公司经营情况及发展战略。未提供资料。
2015年1月29日	深圳市南山区创维大厦十三楼第二会议室	实地调研	机构	深圳市百业源投资有限公司	公司经营情况及发展战略。未提供资料。
2015年1月29日	深圳市南山区创维大厦十三楼第二会议室	实地调研	机构	景林资产管理有限公司	公司经营情况及发展战略。未提供资料。

2015年1月29日	深圳市南山区创维大厦十三楼第二会议室	实地调研	机构	易方达基金管理有限公司	公司经营情况及发展战略。未提供资料。
2015年1月29日	深圳市南山区创维大厦十三楼第二会议室	实地调研	机构	石天资本	公司经营情况及发展战略。未提供资料。
2015年1月29日	深圳市南山区创维大厦十三楼第二会议室	实地调研	机构	博时基金管理有限公司	公司经营情况及发展战略。未提供资料。
2015年1月29日	深圳市南山区创维大厦十三楼第二会议室	实地调研	机构	中环资产投资有限公司、中才投资咨询(深圳)有限公司	公司经营情况及发展战略。未提供相关资料。
2015年2月5日	深圳市南山区创维大厦十三楼新闻中心	实地调研	机构	上海申银万国证券研究所有限公司	公司经营情况及发展战略。未提供资料。
2015年2月5日	深圳市南山区创维大厦十三楼新闻中心	实地调研	机构	东方证券股份有限公司	公司经营情况及发展战略。未提供相关资料。
2015年2月5日	深圳市南山区创维大厦十三楼新闻中心	实地调研	机构	汇添富基金管理股份有限公司	公司经营情况及发展战略。未提供相关资料。
2015年2月5日	深圳市南山区创维大厦十三楼新闻中心	实地调研	机构	景泰利丰资产管理有限公司	公司经营情况及发展战略。未提供相关资料。
2015年2月5日	深圳市南山区创维大厦十三楼新闻中心	实地调研	机构	深圳民森投资有限公司	公司经营情况及发展战略。未提供相关资料。
2015年2月5日	深圳市南山区创维大厦十三楼新闻中心	实地调研	机构	财达证券有限公司	公司经营情况及发展战略。未提供相关资料。
2015年2月5日	深圳市南山区创维大厦十三楼新闻中心	实地调研	机构	华夏未来资本管理有限公司	公司经营情况及发展战略。未提供相关资料。
2015年2月5日	深圳市南山区创维大厦十三楼新闻中心	实地调研	机构	盈峰资本管理有限公司	公司经营情况及发展战略。未提供相关资料。
2015年4月2日	深圳市南山区创维大厦十三楼新闻中心	实地调研	机构	安信证券股份有限公司	公司经营情况及发展战略。未提供相关资料。

2015年4月2日	深圳市南山区创维大厦十三楼新闻中心	实地调研	机构	工银瑞信基金管理有限公司	公司经营情况及发展战略。未提供相关资料。
2015年4月2日	深圳市南山区创维大厦十三楼新闻中心	实地调研	机构	融通基金管理有限公司	公司经营情况及发展战略。未提供相关资料。
2015年4月7日	深圳市南山区创维大厦十三楼新闻中心	实地调研	机构	上投摩根基金管理有限公司	公司经营情况及发展战略。未提供相关资料。
2015年4月7日	深圳市南山区创维大厦十三楼新闻中心	实地调研	机构	景顺长城基金管理有限公司	公司经营情况及发展战略。未提供相关资料。
2015年4月8日	深圳市南山区创维大厦十三楼新闻中心	实地调研	机构	上海原点资产管理有限公司	公司经营情况及发展战略。未提供相关资料。
2015年4月8日	深圳市南山区创维大厦十三楼新闻中心	实地调研	机构	长城基金管理有限公司	公司经营情况及发展战略。未提供相关资料。
2015年4月8日	深圳市南山区创维大厦十三楼新闻中心	实地调研	机构	齐鲁证券股份有限公司	公司经营情况及发展战略。未提供相关资料。
2015年4月30日	深圳市南山区创维大厦十三楼新闻中心	实地调研	机构	中国民族证券有限责任公司	公司经营情况及发展战略。未提供相关资料。
2015年4月30日	深圳市南山区创维大厦十三楼新闻中心	实地调研	机构	民族证券深圳高新南营业部	公司经营情况及发展战略。未提供相关资料。
2015年5月20日	深圳市南山区创维大厦十三楼新闻中心	实地调研	机构	国信证券股份有限公司	公司经营情况及发展战略。未提供相关资料。
2015年6月2日	深圳市南山区创维大厦十三楼新闻中心	实地调研	机构	博时基金管理有限公司	公司经营情况及发展战略。未提供相关资料。
2015年6月2日	深圳市南山区创维大厦十三楼新闻中心	实地调研	机构	广发证券股份有限公司	公司经营情况及发展战略。未提供相关资料。
2015年6月2日	深圳市南山区创维大厦十三楼新闻中心	实地调研	机构	杭州拾年投资管理有限公司	公司经营情况及发展战略。未提供相关资料。
2015年6月2日	深圳市南山区	实地调研	机构	深圳市八阳资产管	公司经营情况及发

日	创维大厦十三楼新闻中心			理有限公司	展战略。未提供相关资料。
2015年6月2日	深圳市南山区创维大厦十三楼新闻中心	实地调研	机构	深圳市玖歌资本管理有限公司	公司经营情况及发展战略。未提供相关资料。
2015年6月12日	深圳市南山区创维大厦十三楼新闻中心	实地调研	机构	国投瑞银基金管理有限公司	公司经营情况及发展战略。未提供相关资料。
2015年6月18日	深圳市南山区创维大厦十三楼新闻中心	实地调研	机构	大成基金管理有限公司	公司经营情况及发展战略。未提供相关资料。
2015年6月18日	深圳市南山区创维大厦十三楼新闻中心	实地调研	机构	星展唯高达香港有限公司	公司经营情况及发展战略。未提供相关资料。
2015年6月18日	深圳市南山区创维大厦十三楼新闻中心	实地调研	机构	中国天使基金管理(香港)有限公司	公司经营情况及发展战略。未提供相关资料。
2015年6月18日	深圳市南山区创维大厦十三楼新闻中心	实地调研	机构	博时基金(国际)有限公司	公司经营情况及发展战略。未提供相关资料。
2015年6月18日	深圳市南山区创维大厦十三楼新闻中心	实地调研	机构	Alpha Vectors Pte. Ltd	公司经营情况及发展战略。未提供相关资料。
2015年6月18日	深圳市南山区创维大厦十三楼新闻中心	实地调研	机构	莱恩资本有限公司	公司经营情况及发展战略。未提供相关资料。
2015年6月18日	深圳市南山区创维大厦十三楼新闻中心	实地调研	机构	Great Eastern (Malaysia) Berhad	公司经营情况及发展战略。未提供相关资料。
2015年6月18日	深圳市南山区创维大厦十三楼新闻中心	实地调研	机构	嘉泰新兴资本管理有限公司	公司经营情况及发展战略。未提供相关资料。
2015年6月18日	深圳市南山区创维大厦十三楼新闻中心	实地调研	机构	三菱日联投资服务(香港)有限公司	公司经营情况及发展战略。未提供相关资料。
2015年6月18日	深圳市南山区创维大厦十三楼新闻中心	实地调研	机构	行健资产管理有限公司	公司经营情况及发展战略。未提供相关资料。
2015年6月18日	深圳市南山区创维大厦十三楼新闻中心	实地调研	机构	兴业侨丰资产管理公司	公司经营情况及发展战略。未提供相关资料。

	楼新闻中心				资料。
2015年6月18日	深圳市南山区创维大厦十三楼新闻中心	实地调研	机构	Esper Capital pte ltd	公司经营情况及发展战略。未提供相关资料。
2015年6月25日	深圳市南山区创维大厦十三楼新闻中心	实地调研	机构	齐鲁证券股份有限公司	公司经营情况及发展战略。未提供相关资料。
接待次数					11
接待机构数量					44
接待个人数量					0
接待其他对象数量					0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息					否

第五节重要事项

一、公司治理情况

公司根据中国证监会有关要求，继续对公司治理结构、内部控制状况等方面进行持续改进，巩固公司治理专项活动成果，提高公司规范运作水平。

报告期内，公司严格遵守《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《关于提高上市公司质量意见》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等法律法规、规章制度的有关规定，修订了《公司章程》，完善了内控体系建设，进一步优化治理结构、管理体制和运行机制，加强投资者关系管理，推动公司治理水平不断提高，维护全体股东特别是中小股东以及其他利益相关者的权益，促进公司规范可持续发展。公司已建立了较为完善的法人治理结构，报告期内，公司股东大会、董事会、监事会及经营班子运作正常。董事会专门委员会和公司独立董事能够切实履行职责，有效强化了董事会的职能，促进公司规范、高效运作。

目前，公司的法人治理状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况	对公司经营的影响	对公司损益的影响	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期	披露索引
深圳创维数字技术有限公司	深圳创酷互动信息技术有限公司 60% 股权	75	已完成	有利于公司完善产业布局	—	—	否	—	不适用	不适用

2、出售资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
谢林	子公司深圳铭店壹佰网络科技有限公司 50% 股权	2015-03-31	0.0001	-2.09		1.92%	协议定价	否	—	是	是	不适用	不适用
方沛英	子公司深圳铭店壹佰网络科技有限公司	2015-03-31	0.0001	-2.09		1.92%	协议定价	否	—	是	是	不适用	不适用

公司 50%股 权													
-----------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

3、企业合并情况

√适用 □不适用

本期本公司全资子公司深圳创维数字技术有限公司于2015年3月27日以75万元价格收购深圳创酷互动信息技术有限公司60%股权，该公司主营业务是手机游戏的运营与分发业务，截至2015年6月30日，手游业务收入3,188,961.58元，净利润为亏损117,018.50元。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

□适用 √不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√适用 □不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
创维集团财务有限公司	同一控股公司	接受劳务	理财咨询	市场价格		50.00	100.00%	200.00	否	按合同约定		2015年03月20日	见巨潮资讯网《创维数字：关于2015年日常关联交易预计情况的公告》(公
深圳创维-RGB电子有限公司	控股股东	租赁	租赁办公场地	市场价格		568.40	36.80%	1,200.00	否	按合同约定			
创维平面显示科技(深圳)有限公司	同一控股公司	租赁	租赁厂房	市场价格		749.88	48.55%	1,500.00	否	按合同约定			
遂宁锦华纺织有限公司	同一控股	租赁	租赁办公场地	市场价格		0.18	0.01%	0.36	否	按合同约定			

司													告编 号： 2015-0 9)
深圳市 创维物 业发展 有限公 司	同一控 股	接受劳 务	办公物 业管理 费用	市场价 格		49.8	91.22%	150.00	否	按合同 约定			
深圳创 维-RGB 电子有 限公司	控股股 东	提供劳 务	提供技 术服务	市场价 格		366.98	33.25%	500.00	否	按合同 约定			
合计				--	--	1,785.24	--	3,550.36	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不存在大额销货退回的详细情况。									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				报告期内，公司新增向关联方广州创维平面显示科技有限公司提供技术服务，交易金额 55.00 万元，新增向关联方深圳创维无线技术有限公司采购原材料，交易金额 7.80 万元。其余关联交易均在日常预计情况的额度内。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用。									

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

九、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

详见第九节、财务报告、附注十四、承诺及或有事项。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
浙江天猫供应链管理有限公司	深圳创维数字技术有限公司	天猫魔盒 M2C	2015 年 06 月 17 日					市场价格	23,744	否		出货中

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺	深圳创维-RGB 电子有限公司	关于老股锁定期的承诺。创维 RGB 就通过受让方式自华润纺织获得的 4800 万股华润锦华股票的锁定事项承诺如下：“本公司以受让方式获得的上市公司股份自本次重组完成之日十二个月内不转让之日起十二个月内不转让，亦不通过包括但不限于签署转让协议、进行股权托管等任何方式，减少本公司所持有的该部分股份（包括由该部分股份派生的股份如送红股、资本公积金转增等）；亦不通过由上市公司回购本公司持有股份等	2014 年 09 月 01 日	2015 年 08 月 31 日	正常履行中

		方式,减少本公司所持有该部分股份”。			
	深圳创维- RGB 电子有限公司;深圳市领优投资有限公司;原创维数字技术有限公司自然人股东	关于本次发行股份锁定期的承诺。领优投资、创维数字自然人股东承诺认购的股票自股票上市之日起十二个月不得交易或转让,其中施驰、张知、常宝成、王晓晖、薛亮、赫旋、陈飞另外承诺,如未来在公司担任董事、监事或高级管理人员期间将向公司申报所持有的上市公司股份及其变动情况,上述股权锁定承诺期限届满后,每年转让的上市公司股份不超过持有的上市公司股份总数的百分之二十五;离职后半年内不转让持有的上市公司股份;创维数字自然人股东中的蔡城秋、王晓晖承诺,若取得上市公司本次发行的股份时其持有用于认购该等股份的创维数字股份时间不足十二个月的,则该部分权益对应的上市公司股份自股票上市之日起三十六个月内不转让。前述锁定期届满后将按照中国证监会和深交所的有关规定执行。此外,领优投资以及创维数字自然人股东中的叶晓彬、李普承诺,以认购方式获得的上市公司股份自上市后第十三个月至第三十六个月期间,每十二个月内转让的上市公司股份不超过其本人所持有的上市公司股份总数的百分之六十。创维数字自然人股东中的施驰、张知、常宝成、王晓晖、薛亮、赫旋、张继涛、马建斌、游捷、宋勇立、贺成敏、刘兴虎、方旭阳、乔木、赵健章、魏伟峰、孙刚、罗震华、王立军、甘伟才、刘桂斌、李彬、祝军志、毛国红等 24 位自然人承诺,以认购方式获得的上市公司股份自上市后第十三个月至第三十六个月期间,每十二个月内转让的上市公司股份不超过其本人所持有的上市公司股份总数的百分之二十五。前述锁定期届满后将按照	2014 年 09 月 26 日	2017 年 09 月 25 日	正常履行中

		中国证监会和深交所的有关规定执行。			
	深圳创维- RGB 电子有限公司;深圳市领优投资有限公司;原创维数字技术有限公司自然人股东	关于置入资产盈利预测补偿的承诺。创维数字 2014 年度、2015 年度及 2016 年度的预测净利润数分别为 37,088.92 万元、40,435.82 万元和 44,450.82 万元。股份发行对象承诺,创维数字利润补偿期内每年的实际净利润数应不低于创维数字同期的预测净利润数。除因事前无法获知且事后无法控制的原因外,如果在本次重大资产重组实施完毕后 3 年内,置入资产的实际净利润如低于净利润预测数,在华润锦华本次重大资产重组实施完毕后每年的年度报告披露后,股份发行对象将根据本协议的规定,以其持有的华润锦华股份对华润锦华进行补偿。	2014 年 01 月 01 日	2016 年 12 月 31 日	正常履行中
	深圳创维- RGB 电子有限公司;间接控股股东创维数码控股有限公司	关于避免同业竞争的承诺。(1) 本次交易完成后,创维 RGB、创维数码、创维 RGB 和创维数码控股企业(上市公司及其下属子公司除外,下同)、参股企业将不存在对上市公司的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务,在本次重组后亦不会在中国境内、境外任何地方和以任何方式(包括但不限于投资、收购、合营、联营、承包、租赁经营或其他拥有股份、权益等方式)从事对上市公司主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务。(2) 如出现创维 RGB、创维数码、创维 RGB 和创维数码控股企业、参股企业从事、参与或投资与上市公司主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或项目的情形,上市公司有权要求创维 RGB、创维数码停止上述竞争业务、停止投资相关企业或项目,并有权优先收购相关业务资产、投资权益或项目资产。(3) 作为上市公司的控股股东或间接控股股东期间,以上承诺均为	2013 年 07 月 28 日	长期有效	正常履行中

		<p>有效。如出现违背上述承诺情形而导致上市公司权益受损，创维 RGB 或创维数码愿意承担相应的损害赔偿责任。关于规范关联交易的承诺。1、确保上市公司的业务独立、资产完整，具备独立完整的产、供、销以及其他辅助配套的系统，以避免、减少不必要的关联交易。2、对于无法避免的关联交易，将严格按照市场公开、公平、公允的原则，参照市场通用的标准，确定交易价格，并依法签订关联交易合同。3、严格遵守公司章程和监管部门相关规定，履行关联交易及关联董事回避表决程序及独立董事独立发表关联交易意见程序，确保关联交易程序合法，关联交易结果公平合理。4、严格遵守有关关联交易的信息披露规则。”</p>			
	<p>创维数字股份有限公司;深圳创维 RGB 电子有限公司;原控股股东华润纺织（集团）有限公司</p>	<p>关于债务处置的承诺。1、华润锦华因交割日当日或者之前的事由（包括本次重大资产重组）而在交割日之后产生的全部或有债务或损失（该等债务包括对任何第三人的违约之债及侵权之债、任何担保债务、经济、法律责任）均由华润纺织承担。2、对于截至交割日尚未取得一般债权人同意债务转移书面文件的，若该等债权人在交割日之前或当日向华润锦华主张权利的，华润锦华应当对该部分债务予以清偿。如华润锦华无力清偿的，由创维 RGB 或创维 RGB 指定的主体偿还该部分债务。若该等债权人在交割日后向华润锦华主张权利的，由创维 RGB 或创维 RGB 指定的主体偿还该部分债务。3、本次交易各方同意，在本次重组实施完毕且各方完成过渡期间损益的交付或补足后，创维 RGB 或创维 RGB 指定的主体应向华润纺织清偿华润锦华截至交割日对华润纺织的应付款项。</p>	<p>2014 年 08 月 31 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正常履行中</p>

	深圳创维- RGB 电子有限公司	关于本次重组完成后股东回报规划的承诺。将在符合上市公司运作规范的前提下,在本次重组完成后的首次定期报告披露前通过合法程序促成上市公司董事会制定股东回报规划,并在审议该等股东回报规划议案的表决程序投赞成票。	2014 年 09 月 26 日	2015 年 06 月 30 日	履行完毕
	创维数字股份有限公司;深圳创维- RGB 电子有限公司;深圳市领优投资有限公司;施驰等 183 位自然人;华润纺织(集团)有限公司	关于信息提供真实、准确和完整的承诺。各方确认为本次重大资产重组提供的所有相关信息均真实、准确和完整,不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。	2013 年 07 月 31 日	长期有效	正常履行中
	深圳创维- RGB 电子有限公司;其间接控股股东创维数码控股有限公司	关于保持上市公司独立性的承诺。承诺人保证不会因本次交易完成后所获得或间接获得的华润锦华股份比例而损害上市公司的独立性,保证创维 RGB 、创维数码、创维 RGB 和创维数码的控股企业(上市公司及其下属子公司除外)、参股企业将在资产、人员、财务、机构和业务上与上市公司保持五分开原则,并严格遵守中国证监会关于上市公司独立性的相关规定,保持并维护上市公司的独立性。若其违反上述承诺给上市公司及其他股东造成损失,一切损失由创维 RGB 和创维数码承担。	2013 年 07 月 28 日	长期有效	正常履行中
	深圳创维- RGB 电子有限公司;关联方创维平面有限公司	关于关联租赁的承诺。为保持租赁的稳定性,创维数字同创维 RGB 及关联方创维平面的主要租赁合同有效期均延长至 2022 年 12 月 31 日,此外,各方在租赁合同中明确记载有关内容如下:出租方承诺,在租赁协议约定的租赁期限届满之前,不会单方面解除或终止本协议,否则将赔偿由此给创维数字造成的包括直接损失与间接损失在内的全部损失。出租方承诺于创维数字提出续租意向且提供的租金水平不明显低于租赁物周边的	2013 年 02 月 01 日	长期有效	正常履行中

		可比租金水平时,将毫不延迟地与创维数字签订续租协议。			
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划(如有)					

十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、违法违规退市风险揭示

适用 不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	369,585,915	74.03%			369,585,915		369,585,915	739,171,830	74.03%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	369,585,915	74.03%			369,585,915		369,585,915	739,171,830	74.03%
其中：境内法人持股	290,221,829	58.13%			290,221,829		290,221,829	580,443,658	58.13%
境内自然人持股	79,364,086	15.90%			79,364,086		79,364,086	158,728,172	15.90%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	129,665,718	25.97%			129,665,718		129,665,718	259,331,436	25.97%
1、人民币普通股	129,665,718	25.97%			129,665,718		129,665,718	259,331,436	25.97%
三、股份总数	499,251,633	100%			499,251,633		499,251,633	998,503,266	100%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司实施 2014 年度利润分配方案，具体方案为：以公司 2014 年 12 月 31 日总股本 499,251,633 股为基数，向全体股东每 10 股分配现金红利

2.00 元（含税），共计分配现金红利 99,850,326.60 元。同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。

该权益分派方案已于 2015 年 4 月 27 日实施完毕，公司总股本由报告期初 499,251,633 股，变更为 998,503,266 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2015 年 3 月 18 日，公司第九届董事会第三次会议审议通过了《关于 2014 年度利润分配及公积金转增股本预案》，并于 2015 年 4 月 16 日经公司 2014 年度股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

适用 不适用

公司 2014 年利润分配所送(转)股于 2015 年 4 月 27 日直接记入股东证券账户。股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	14,600	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0					
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

					量			
深圳创维-RGB 电子有限公司	境内非国有法人	58.54%	584,548,508	292,274,254	488,548,508	96,000,000		
深圳市领优投资有限公司	境内非国有法人	9.20%	91,895,150	45,947,575	91,895,150			
施驰	境内自然人	4.18%	41,770,524	20,885,262	41,770,524			
叶晓彬	境内自然人	2.51%	25,062,314	12,531,157	25,062,314			
遂宁兴业资产经营公司	国有法人	2.19%	21,916,008	10,958,004		21,916,008		
李普	境内自然人	1.67%	16,708,210	8,354,105	16,708,210			
全国社保基金四一一组合	其他	1.05%	10,519,527	10,519,527		10,519,527		
华夏证券广州营业部	其他	0.97%	9,700,000	700,000		9,700,000		
广东粤财信托有限公司-青炎八期证券投资集合资金信托计划	其他	0.73%	7,280,000	7,280,000		7,280,000		
陕西省国际信托股份有限公司-陕国投·旺业 10 号证券投资集合资金信托计划	其他	0.64%	6,383,150	6,383,150		6,383,150		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述法人股东不存在关联关系或一致行动的情况,未知上述其他股东之间存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
深圳创维-RGB 电子有限公司	96,000,000	人民币普通股	96,000,000					
遂宁兴业资产经营公司	21,916,008	人民币普通股	21,916,008					
全国社保基金四一一组合	10,519,527	人民币普通股	10,519,527					
华夏证券广州营业部	9,700,000	人民币普通股	9,700,000					
广东粤财信托有限公司-青炎八期	7,280,000	人民币普通股	7,280,000					

证券投资集合资金信托计划			
陕西省国际信托股份有限公司－陕国投·旺业 10 号证券投资集合资金信托计划	6,383,150	人民币普通股	6,383,150
齐鲁证券有限公司客户信用交易担保证券账户	3,485,518	人民币普通股	3,485,518
华润深国投信托有限公司－润金71号集合资金信托计划	2,998,390	人民币普通股	2,998,390
华润深国投信托有限公司－润金121号集合资金信托计划	2,653,526	人民币普通股	2,653,526
中国建设银行股份有限公司－宝盈新兴产业灵活配置混合型证券投资基金	2,499,908	人民币普通股	2,499,908
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知上述前十名无限售条件股东之间存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易
 是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节优先股相关情况

一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用 不适用

二、公司优先股股东数量及持股情况

适用 不适用

三、优先股回购或转换情况

1、优先股回购情况

适用 不适用

2、优先股转换情况

适用 不适用

四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用 不适用

五、优先股所采取的会计政策及理由

适用 不适用

第八节董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
杨东文	董事长	现任	0	0	0	0			
施驰	董事、总 经理	现任	20,885,262	20,885,262		41,770,524			
刘小榕	董事	现任	0	0		0			
张知	董事、常 务副总经 理、董事 会秘书	现任	2,506,232	2,506,232		5,012,464			
应一鸣	董事	现任	0	0		0			
郭祥明	董事	现任	0	0		0			
王兴军	独立董事	现任	0	0		0			
鞠新华	独立董事	现任	0	0		0			
尹田	独立董事	现任	0	0		0			
郭利民	监事会主 席	现任	0	0		0			
贾宏伟	监事	现任	0	0		0			
陈飞	职工监事	现任	104,427	104,427		208,854			
常宝成	副总经理	现任	2,088,527	2,088,527		4,177,054			
薛亮	副总经理	现任	1,837,903	1,837,903		3,675,806			
赫旋	副总经理	现任	1,587,280	1,587,280		3,174,560			
王茵	财务总监	现任	0	0		0			
宋勇立	副总经理	现任	918,952	918,952		1,837,904			
崔钟祺	副总经理	现任	0	0		0			
合计	--	--	29,928,583	29,928,583	0	59,857,166			

说明：报告期内，因公司实施 2014 年度利润分配，公司董事、监事及高级管理

人员持股数量发生变化。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
宋勇立	副总经理	聘任	2015 年 05 月 21 日	董事会聘任
崔钟祺	副总经理	聘任	2015 年 05 月 21 日	董事会聘任

第九节财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：创维数字股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	357,618,979.64	1,009,199,700.12
应收票据	262,810,434.05	263,025,871.33
应收账款	2,210,320,339.33	2,058,317,630.70
预付款项	25,283,314.89	9,557,790.41
应收利息	1,401,191.47	468,925.86
应收股利		
其他应收款	53,376,456.82	52,820,128.31
存货	339,087,626.95	252,541,403.34
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	347,315,095.86	50,403,544.28
流动资产合计	3,597,213,439.01	3,696,334,994.35
非流动资产：		
可供出售金融资产	200,000.00	
持有至到期投资		
长期股权投资		
固定资产	36,495,368.65	36,121,050.91
在建工程	107,266,294.38	76,041,203.56

工程物资		
固定资产清理		
无形资产	51,838,071.36	42,630,869.07
长期待摊费用	7,748,465.38	9,643,530.85
递延所得税资产	50,950,113.43	47,618,931.31
其他非流动资产	9,655,247.31	1,405,689.73
非流动资产合计	264,153,560.51	213,461,275.43
资产总计	3,861,366,999.52	3,909,796,269.78
流动负债：		
短期借款		
衍生金融负债		
应付票据	591,988,674.98	612,439,863.96
应付账款	686,131,516.85	763,122,701.73
预收款项	50,095,752.57	50,418,675.19
应付职工薪酬	77,757,180.62	66,487,343.65
应交税费	14,152,808.57	24,915,525.66
应付利息	3,448,034.96	280,370.92
应付股利		
其他应付款	115,441,045.21	117,135,401.79
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,539,015,013.76	1,634,799,882.90
非流动负债：		
长期借款	149,000,000.00	150,000,000.00
专项应付款		
预计负债	49,876,324.16	53,769,706.73
递延收益	59,187,826.66	57,447,579.26
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	258,064,150.82	261,217,285.99
负债合计	1,797,079,164.58	1,896,017,168.89
所有者权益：		
股本	998,503,266.00	499,251,633.00
资本公积	240,968.17	240,968.17

减：库存股		
其他综合收益	-205,832.56	-309,652.22
专项储备		
盈余公积		
一般风险准备		
未分配利润	1,040,484,073.11	1,489,277,698.17
归属于母公司所有者权益合计	2,039,022,474.72	1,988,460,647.12
少数股东权益	25,265,360.22	25,318,453.77
所有者权益合计	2,064,287,834.94	2,013,779,100.89
负债和所有者权益总计	3,861,366,999.52	3,909,796,269.78

法定代表人：杨东文

主管会计工作负责人：张知

会计机构负责人：王茵

2、母公司资产负债表

编制单位：创维数字股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	4,409,245.07	407,725.93
应收票据		
应收账款		
预付款项	118,991.64	
应收利息		
应收股利		
其他应收款	25,731.28	
存货		
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	207,020.84	114,528.33
流动资产合计	4,760,988.83	522,254.26
非流动资产：		
长期应收款		
长期股权投资	3,500,470,000.00	3,500,470,000.00
固定资产	139,978.00	204,817.00

在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	802,400.00	
非流动资产合计	3,501,412,378.00	3,500,674,817.00
资产总计	3,506,173,366.83	3,501,197,071.26
流动负债：		
短期借款		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
应付职工薪酬	8,249,142.52	9,094,275.51
应交税费	307,567.93	7,996.16
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,226,966.56	11,092,831.00
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	10,783,677.01	20,195,102.67
非流动负债：		
长期借款		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	10,783,677.01	20,195,102.67
所有者权益：		
股本	998,503,266.00	499,251,633.00
资本公积	2,373,559,019.52	2,872,810,652.52
减：库存股		
其他综合收益		

专项储备		
盈余公积	27,405,339.88	27,405,339.88
未分配利润	95,922,064.42	81,534,343.19
所有者权益合计	3,495,389,689.82	3,481,001,968.59
负债和所有者权益总计	3,506,173,366.83	3,501,197,071.26

法定代表人：杨东文

主管会计工作负责人：张知

会计机构负责人：王茵

3、合并利润表

编制单位：创维数字股份有限公司

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,570,568,706.83	1,554,061,603.43
其中：营业收入	1,570,568,706.83	1,554,061,603.43
利息收入		
二、营业总成本	1,435,452,537.48	1,393,559,042.66
其中：营业成本	1,218,481,929.96	1,218,547,675.24
利息支出		
营业税金及附加	8,761,725.43	7,966,316.33
销售费用	113,016,788.48	86,831,343.99
管理费用	100,814,058.33	75,498,251.44
财务费用	-17,782,599.09	-10,744,836.85
资产减值损失	12,160,634.37	15,460,292.51
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）	2,826,686.63	3,989,041.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	137,942,855.98	164,491,601.87
加：营业外收入	31,016,987.00	24,953,669.78
其中：非流动资产处置利得	12,405.75	4,774.46
减：营业外支出	3,274,178.31	33,381.34

其中：非流动资产处置损失	312,812.78	21,231.34
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	165,685,664.67	189,411,890.31
减：所得税费用	18,347,182.35	21,860,492.44
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	147,338,482.32	167,551,397.87
归属于母公司所有者的净利润	150,308,334.53	168,508,874.63
少数股东损益	-2,969,852.21	-957,476.76
六、其他综合收益的税后净额	176,075.42	-300,386.09
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	103,819.66	-300,386.09
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	103,819.66	-300,386.09
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	103,819.66	-300,386.09
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	72,255.76	0.00
七、综合收益总额	147,514,557.74	167,251,011.78
归属于母公司所有者的综合收益总额	150,412,154.19	168,208,488.54
归属于少数股东的综合收益总额	-2,897,596.45	-957,476.76
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1505	0.1935

(二) 稀释每股收益	0.1505	0.1935
------------	--------	--------

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：杨东文

主管会计工作负责人：张知

会计机构负责人：王茵

4、母公司利润表

编制单位：创维数字股份有限公司

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	0.00	159,503,511.51
减：营业成本	0.00	155,629,782.45
营业税金及附加		1,080,257.16
销售费用		2,770,901.91
管理费用	5,762,421.97	8,592,112.29
财务费用	-1,065.86	6,336,242.86
资产减值损失		-713,869.22
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）	120,000,000.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	114,238,643.89	-14,191,915.94
加：营业外收入		
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	596.06	176,707.40
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	114,238,047.83	-14,368,623.34
减：所得税费用		478,467.30
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	114,238,047.83	-14,847,090.64
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	114,238,047.83	-14,847,090.64
七、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.1144	-0.0324
(二)稀释每股收益	0.1144	-0.0324

法定代表人：杨东文

主管会计工作负责人：张知

会计机构负责人：王茵

5、合并现金流量表

编制单位：创维数字股份有限公司

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,577,795,271.72	1,535,627,900.78
收到的税费返还	72,826,112.28	54,669,612.52
收到其他与经营活动有关的现金	65,752,438.61	21,840,422.79
经营活动现金流入小计	1,716,373,822.61	1,612,137,936.09
购买商品、接受劳务支付的现金	1,490,620,378.22	1,246,899,227.04
支付给职工以及为职工支付的现	125,064,255.26	110,002,589.92

金		
支付的各项税费	98,336,926.86	92,190,674.03
支付其他与经营活动有关的现金	235,656,629.28	183,986,913.31
经营活动现金流出小计	1,949,678,189.62	1,633,079,404.30
经营活动产生的现金流量净额	-233,304,367.01	-20,941,468.21
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	77,700,000.00	215,100,000.00
取得投资收益收到的现金	0.00	3,989,041.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	26,558.70	6,779,183.16
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		1,782.02
投资活动现金流入小计	77,726,558.70	225,870,006.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	53,563,786.25	27,699,551.45
投资支付的现金	353,900,000.00	379,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	220,857.36	
支付其他与投资活动有关的现金	84,955.67	
投资活动现金流出小计	407,769,599.28	406,699,551.45
投资活动产生的现金流量净额	-330,043,040.58	-180,829,545.17
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,300,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,300,000.00	
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	5,790,000.00	15,758,940.32
筹资活动现金流入小计	8,090,000.00	15,758,940.32
偿还债务支付的现金	1,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	101,252,728.19	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	20,144,735.75	
筹资活动现金流出小计	122,397,463.94	

筹资活动产生的现金流量净额	-114,307,463.94	15,758,940.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	6,458,558.92	3,511,855.74
五、现金及现金等价物净增加额	-671,196,312.61	-182,500,217.32
加：期初现金及现金等价物余额	944,944,540.03	518,358,705.74
六、期末现金及现金等价物余额	273,748,227.42	335,858,488.42

法定代表人：杨东文

主管会计工作负责人：张知

会计机构负责人：王茵

6、母公司现金流量表

编制单位：创维数字股份有限公司

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		183,326,500.44
收到的税费返还		1,195,934.75
收到其他与经营活动有关的现金	28,775,166.92	701,500.77
经营活动现金流入小计	28,775,166.92	185,223,935.96
购买商品、接受劳务支付的现金		110,660,088.49
支付给职工以及为职工支付的现金	1,884,957.80	30,478,580.79
支付的各项税费		3,594,115.97
支付其他与经营活动有关的现金	28,764,695.68	10,471,752.56
经营活动现金流出小计	30,649,653.48	155,204,537.81
经营活动产生的现金流量净额	-1,874,486.56	30,019,398.15
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	107,118,027.01	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	107,118,027.01	
购建固定资产、无形资产和其他	802,400.00	9,430.00

长期资产支付的现金		
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		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	802,400.00	9,430.00
投资活动产生的现金流量净额	106,315,627.01	-9,430.00
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		31,221.65
筹资活动现金流入小计		31,221.65
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	100,439,621.31	5,361,844.44
支付其他与筹资活动有关的现金		45,049,783.88
筹资活动现金流出小计	100,439,621.31	50,411,628.32
筹资活动产生的现金流量净额	-100,439,621.31	-50,380,406.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-26,065.99
五、现金及现金等价物净增加额	4,001,519.14	-20,396,504.51
加：期初现金及现金等价物余额	407,725.93	24,859,419.28
六、期末现金及现金等价物余额	4,409,245.07	4,462,914.77

法定代表人：杨东文

主管会计工作负责人：张知

会计机构负责人：王茵

7、合并所有者权益变动表

编制单位：创维数字股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
优先股		永续债	其他											

一、上年期末余额	499,251,633.00				240,968.17						1,489,277,698.17	25,318,453.77	2,013,779,100.89
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	499,251,633.00				240,968.17						1,489,277,698.17	25,318,453.77	2,013,779,100.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	499,251,633.00				0.00		103,819.66				-448,793,625.06	-53,093.55	50,508,734.05
（一）综合收益总额							103,819.66				150,308,334.54	-2,853,093.55	147,559,060.65
（二）所有者投入和减少资本					499,251,633.00						-499,251,633.00	2,800,000.00	2,800,000.00
1．股东投入的普通股													0.00
2．其他权益工具持有者投入资本													0.00
3．股份支付计入所有者权益的金额													0.00
4．其他					499,251,633.00						-499,251,633.00		0.00
（三）利润分配											-99,850,326.60		-99,850,326.60
1．提取盈余公积													0.00
2．提取一般风险准备													0.00
3．对所有者（或股东）的分配											-99,850,326.60		-99,850,326.60
4．其他													0.00

	00									52		58			
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	379,251,633.00				-63,949,004.89				-376,925.39			-60,000,000.00	117,497,971.65	-2,068,643.06	370,355,031.31
(一)综合收益总额									-376,925.39				386,862,597.43	-1,827,980.47	384,657,691.57
(二)所有者投入和减少资本	379,251,633.00				-63,949,004.89								-269,364,625.78	-240,662.59	-14,302,660.26
1. 股东投入的普通股	379,251,633.00													306.58	379,251,939.58
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					-63,949,004.89								-269,364,625.78	-240,969.17	-393,554,599.84
(三)利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取															

2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	499,251,633.00				240,968.17		-309,652.22				1,489,277,698.17	25,318,453.77	2,013,779,100.89

法定代表人：杨东文

主管会计工作负责人：张知

会计机构负责人：王茵

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：创维数字股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	499,251,633.00				2,872,810,652.52				27,405,339.88	81,534,343.19	3,481,001,968.59
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	499,251,633.00				2,872,810,652.52				27,405,339.88	81,534,343.19	3,481,001,968.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	499,251,633.00				-499,251,633.00					14,387,721.23	14,387,721.23
（一）综合收益总额										114,238,047.83	114,238,047.83
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入											

所有者权益的金 额											
4. 其他											
(三) 利润分配									-99,850, 326.60	-99,850, 26.60	3
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或 股东）的分配									-99,850, 326.60	-99,850, 26.60	3
3. 其他											
(四) 所有者权益 内部结转	499,251, 633.00				-499,251, 633.00						0.00
1. 资本公积转增 资本（或股本）	499,251, 633.00				-499,251, 633.00						0.00
2. 盈余公积转增 资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补 亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	998,503, 266.00				2,373,559 ,019.52				27,405,33 9.88	95,922, 064.42	3,495,389 ,689.82

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配 利润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	129,665, 718.00				98,608,34 7.88				27,405,33 9.88	190,144 ,561.79	445,823,9 67.55
加：会计政策 变更											
前期差 错更正											
其他											

二、本年期初余额	129,665,718.00				98,608,347.88				27,405,339.88	190,144,561.79	445,823,967.55
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	369,585,915.00				2,774,202,304.64					-108,610,218.60	3,035,178,001.04
(一)综合收益总额										-106,016,904.26	-106,016,904.26
(二)所有者投入和减少资本	369,585,915.00				2,774,202,304.64						3,143,788,219.64
1. 股东投入的普通股	369,585,915.00				2,598,424,464.26						2,968,010,379.26
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					175,777,840.38						175,777,840.38
(三)利润分配										-2,593,314.34	-2,593,314.34
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-2,593,314.34	-2,593,314.34
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											

四、本期期末余额	499,251,633.00				2,872,810,652.52				27,405,339.88	81,534,343.19	3,481,001,968.59
----------	----------------	--	--	--	------------------	--	--	--	---------------	---------------	------------------

法定代表人：杨东文

主管会计工作负责人：张知

会计机构负责人：王茵

三、公司基本情况

1、公司注册地、组织形式和总部地址

创维数字股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为华润锦华股份有限公司（以下简称华润锦华），系于1988年经四川省遂宁市人民政府遂府函（1988）018号文批准，由四川遂宁棉纺织厂发起设立的股份制试点企业。公司的企业法人营业执照注册号：510000400002304，并于同年经中国人民银行遂宁市分行以遂人行金（88）第41号文批准向社会公开发行股票。1993年经国家体改委体改生（1993）字第199号文批准继续进行股份制试点。1998年2月经中国证券监督管理委员会证监发字（1998）20号文和深圳证券交易所深证发（1998）第122号文批准，公司股票于1998年6月2日在深圳证券交易所上市交易。2000年11月至2002年3月，经本公司三次用可供分配利润送红股及资本公积转增后股本总额变更为12,966.57万元。

2001年9月17日公司第一大股东——遂宁兴业资产经营公司与中国华润总公司签订《股份转让协议》，遂宁兴业资产经营公司将其持有的本公司51%的股权（4,898万股）转让给中国华润总公司，该股权转让协议经四川省人民政府[川府函(2001)284号文]、财政部[财企(2001)657号文]和中国证监会[证监函(2001)357号文]批准，并于2002年1月在深圳证券交易所办理了过户手续。

2003年2月本公司第一大股东——中国华润总公司与华润轻纺（集团）有限公司（现更名为“华润纺织（集团）有限公司”）签订股权转让协议，中国华润总公司将所持有的本公司全部股份转让给华润轻纺（集团）有限公司，该股权转让协议经国家经贸委（国经贸外经[2003]167号文）、财政部（财企[2003]133号文）、商务部（商资二函[2003]187号文）批准，并经中国证监会《关于同意豁免华润轻纺（集团）有限公司要约收购“华润锦华”股票义务的批复》（证监公司字[2003]19号）文批准。公司于2003年6月11日，获得商务部颁发的台港澳侨投资企业批准证书，批准号：外经贸资审A字[2003]0050号。2003年7月14日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成股权过户登记手续。2003年9月5日在国家工商行政管理总局完成变更登记。

2006年度，公司A股股权分置改革方案经2006年9月4日召开的公司2006年第二次临时股东大会暨相关股东会议表决通过，方案采用非流通股股东向公司捐赠资产和豁免公司债务的方式进行，股权分置改革方案已于2006年11月17日实施完毕，方案实施后公司总股本不变，股本结构不发生变化，股东持股数量也未发生变化，2006年11月17日，原非流通股股东持有的非流通股股份性质变更为有限售条件的流通股。

2007年11月17日，根据本公司股权分置改革方案，本公司原非流通股股东持有的16,411,286.00股有限售条件的流通股限售期满。

2008年12月16日，解除限售股东2家，有限售条件流通股实际可上市流通数量为10,958,004股，其中华润纺织(集团)有限公司本次可上市流通股股数为6,483,286股，遂宁兴业资产经营公司本次可上市流通股股数为4,474,718股。

2009年12月2日，解除限售股东华润纺织(集团)有限公司1家，有限售条件流通股实际可上市流通数量为53,156,428股。至此，公司全部股份均为无限售条件流通股份。

2014年，本公司股东华润纺织（集团）有限公司将其所持本公司4,800万股股份协议转让给深圳创维-RGB电子有限公司，同时，本公司向深圳创维数字有限公司全体股东非公开发行股份，购买深圳创维数字技术有限公司100%股权，公司依法履行审批及变更登记手续。经过历年的派送红股、配售新股、转增股本

及增发新股，截至2015年6月30日，本公司累计发行股本总数99850.32万股，注册资本为99850.32万元，注册地址：四川省遂宁市城区遂州中路309号，总部地址：深圳市南山区科技园高新南一道创维大厦 A座 16楼，母公司深圳创维-RGB电子有限公司，公司最终法人控股股东为创维数码控股有限公司。

2、经营范围

一般经营项目：国内贸易（不含专营、专卖、专控商品）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。开发、研究、生产经营数字视频广播系统系列产品；研发、生产、销售多媒体信息系统系列产品及服务；软件研发、生产、销售及服务；集成电路研发、销售及服务；电信终端设备、通信终端设备接入设备及传输系统的研发、生产和销售；数码电子产品、汽车电子产品、计算机、平板电脑、移动通讯产品的研发、生产和销售；软件及电子技术信息咨询（不含限制项目）；技术服务。（在取得相关行政许可后，按许可部门核定的经营项目开展经营活动，未取得相关经营许可的，不得开展经营活动）。

3、公司业务性质和主要经营活动

公司主营业务为数字电视机顶盒及前端系统、平台的研发、生产和销售。

注：说明公司注册地、总部地址、业务性质、主要经营活动以及财务报告批准报出日。

本期纳入合并财务报表范围的主体共8户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
深圳创维数字技术有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
深圳市创维软件有限公司	全资子公司	三级	100%	100%
北京创维海通数字技术有限公司	控股子公司	三级	51%	51%
才智商店有限公司	全资子公司	三级	100%	100%
深圳微普特信息技术有限公司	全资子公司	三级	100%	100%
深圳创酷互动信息技术有限公司	控股子公司	三级	60%	60%
深圳蜂驰电子科技有限公司	控股子公司	三级	84%	84%
SKYBLU TECHNOLOGIES (PTY) LTD	控股子公司	四级	51%	51%

注：报告期内，公司南非子公司NAMEC TECHNOLOGIES SADC(PTY) LTD更名为SKYBLU TECHNOLOGIES(PTY) LTD。

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加两户：

(1) 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	变更原因
深圳创酷互动信息技术有限公司	非同一控制下企业合并
深圳蜂驰电子科技有限公司	新设合并

(2) 本期不纳入合并财务财务报表范围的主体较上期相比，减少一户。

名称	变更原因
深圳铭店壹佰网络科技有限公司	协议转让

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本公司自报告期末起12个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

采用一年（12个月）为正常营业周期。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

(2) 同一控制下的企业合并

1) 个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产、承担债务方式或以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成

本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益；与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润；与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，作为计入债务性工具的初始确认金额。

被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表中归属于母公司的所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

2) 合并财务报表

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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

(3) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性工具或债务性工具的公允价值。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

本公司为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；本公司作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。本公司对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值

加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。

6、合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括母公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余金额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

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

本公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（1）合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- 1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

（2）共同经营会计处理方法

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

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

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

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

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损

益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2)金融工具的确认依据和计量方法

1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- a、取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- b、属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- c、属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

- a、该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；
- b、风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；
- c、包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；
- d、包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

2) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

3) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，可按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

- a、出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

- b、根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。
- c、出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

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

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿

交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等) 确定其公允价值; 初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债, 以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

(6) 金融资产(不含应收款项) 减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查, 如有客观证据表明该金融资产发生减值的, 计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据, 包括但不限于:

- 1) 发行方或债务人发生严重财务困难;
- 2) 债务人违反了合同条款, 如偿付利息或本金发生违约或逾期等;
- 3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑, 对发生财务困难的债务人作出让步;
- 4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;
- 5) 因发行方发生重大财务困难, 该金融资产无法在活跃市场继续交易;

6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少, 但根据公开的数据对其进行总体评价后发现, 该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量, 如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化, 或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等;

7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化, 使权益工具投资人可能无法收回投资成本;

- 8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌;

金融资产的具体减值方法如下:

1) 可供出售金融资产的减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失, 其中: 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌, 具体量化标准为: 本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查, 若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50% (含50%) 或低于其成本持续时间超过一年 (含一年) 的, 则表明其发生减值; 若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20% (含20%) 但尚未达到50% 的, 本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等, 判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述“成本”按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定; “公允价值”根据证券交易所期末收盘价确定, 除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资, 按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时, 即使该金融资产没有终止确认, 本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出, 计入当期损益。该转出的累计损失, 等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具, 在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的, 原确认的减值损失予以转回计入当期损益; 对于可供出售权益工具投资发生的减值损失, 在该权益工具价值回升时通过权益转回; 但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资, 或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失, 不得转回。

2) 持有至到期投资的减值准备

对于持有至到期投资, 有客观证据表明其发生了减值的, 根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失; 计提后如有证据表明其价值已恢复, 原确认的减值损失可予以转回, 记入当期损益, 但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(7)金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11、应收款项**(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

单项金额重大的判断依据或金额标准	占期末应收款项余额的 5%以上；
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法
其他方法组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）		
半年以内（含半年）	1.00%	1.00%
半年至 1 年（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3 年以上	50.00%	50.00%
3—4 年	80.00%	80.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
5 年以上		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
无风险组合	0.00%	0.00%
关联方组合	0.00%	0.00%
特定对象组合	1.00%	1.00%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

12、存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

(2) 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法；
- 2) 包装物采用一次转销法；
- 3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

13、划分为持有待售资产

(1) 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）确认为持有待售组成部分：

- 1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- 2) 企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- 3) 企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- 4) 该项转让将在一年内完成。

(2) 划分为持有待售核算方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧或摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的权益性投资、无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

14、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

本公司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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

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

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

(3) 长期股权投资核算方法的转换

1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

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

3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(4) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(5) 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；3) 与被投资单位之间发生重要交易；4) 向被投资单位派出管理人员；5) 向被投资单位提供关键技术资料。

(6) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若存在长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位所有者权益账面价值的份额等类似情况时，按照《企业会计准则第8号——资产减值》对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司的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。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司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，自改变之日起，本公司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。

资产负债表日，本公司对存在减值迹象的投资性房地产，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

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。

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20	5.00%	4.75
机器设备	年限平均法	5	5.00%	19
运输工具	年限平均法	5	5.00%	19
办公及电子设备	年限平均法	5	5.00%	19
其他设备	年限平均法	5	5.00%	19

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

(2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

(4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。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的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际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，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后

的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

18、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，在符合资本化条件的情况下开始资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

（3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

（4）借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、外购软件、自创软件及商标权等。

1) 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2) 无形资产的后继计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

a、使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	土地使用权证
自创软件	5年	估计使用寿命
外购软件	5-10年	估计使用寿命
商标权	5-10年	商标权证

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

b、使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的使用寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

3) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后

的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

注：说明无形资产的计价方法。使用寿命有限的无形资产，说明其使用寿命估计情况。使用寿命不确定的无形资产，说明其使用寿命不确定的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序。

（2）内部研究开发支出会计政策

1) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。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，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

20、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

21、长期待摊费用

（1）摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

（2）摊销年限

- 1) 装修费按5年摊销。
- 2) 平台维护费按合同期限摊销。

22、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，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。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独

立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

23、预计负债

（1）预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

24、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

（3）确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确

认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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

(5) 对于存在修改条款和条件的情况的，本期的修改情况及相关会计处理

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

25、优先股、永续债等其他金融工具

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

(1) 符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

- 1) 向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务；
- 2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- 3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；
- 4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

(2) 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

- 1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- 3) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

(3) 会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

26、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

- 1) 商品内销，客户按照约定要求进行验收，验收合格完成交付开具发票并确认收入；
- 2) 商品外销，报关通过，已装船发货（取得发货单），开具出口发票并确认收入。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- 1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- 2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 收入的金额能够可靠地计量；
- 2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- 3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- 4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- 1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- 2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

4. 建造合同收入的确认依据和方法

1) 当建造合同的结果能够可靠地估计时，与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工进度按照累计实际发生的合同费用占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- a、合同总收入能够可靠地计量；
- c. 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- c、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- d、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- a、与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- b、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。合同工程的变动、索赔及奖金以可能带来收入并能可靠计算的数额为限计入合同总收入。

2) 建造合同的结果不能可靠估计的, 分别下列情况处理:

a、合同成本能够收回的, 合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认, 合同成本在其发生的当期确认为合同费用。

b. 合同成本不可能收回的, 在发生时立即确认为合同费用, 不确认合同收入。

3) 如果合同总成本很可能超过合同总收入, 则预期损失立即确认为费用。

(5) 附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时, 与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议, 根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易, 则在交付产品或资产时, 本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额, 在回购期间按期计提利息, 计入财务费用。

27、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

1) 判断依据: 与资产相关的政府补助, 是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

2) 会计处理方法:

与资产相关的政府补助, 确认为递延收益, 按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入; 已确认的政府补助需要返还时, 存在相关递延收益余额的, 冲减相关递延收益账面余额, 超出部分计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

1) 判断依据: 与收益相关的政府补助, 是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2) 会计处理方法: 与收益相关的政府补助, 用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的, 确认为递延收益, 在确认相关费用的期间计入当期营业外收入; 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的, 取得时直接计入当期营业外收入; 已确认的政府补助需要返还时, 直接计入当期损益。

28、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。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。

(1) 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减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。但是, 同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认: 1) 该交易不是企业合并; 2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异, 同时满足下列条件的, 确认相应的递延所得税资产: 暂时性差异在可预见的未来很可能转回, 且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括:

1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异;

2) 非企业合并形成的交易或事项, 且该交易或事项发生时既不影响会计利润, 也不影响应纳税所得

额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

29、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

30、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入（营改增试点地区适用应税劳务收入）	6%、17%(软件产品实际税负超过 3%的部分即征即退)
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、25%、28%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育附加	实缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	25%
深圳创维数字技术有限公司（注 1）	15%
深圳市创维软件有限公司（注 2）	15%
北京创维海通数字技术有限公司（注 3）	15%
才智商店有限公司	16.5%
深圳微普特信息技术有限公司（注 4）	---
SKYBLU TECHNOLOGIES (PTY) LTD	28%
深圳蜂驰电子科技有限公司	25%
深圳创酷互动信息技术有限公司	25%

2、税收优惠

注1 本公司的子公司深圳创维数字技术有限公司2008年被认定为高新技术企业，证书编号：GR200844200039，有效期自2008年1月1日至2010年12月31日，并于2011年通过复审，证书编号GR201144200141。2014年9月30日公司通过深圳市2014年第二批国家高新技术企业认定，证书编号：GR201444201689，有效期三年，适用的企业所得税税率为15%。本公司2014年度及2015年度1-6月执行15%企业所得税税率。

注2 本公司的子公司深圳市创维软件有限公司2008年被认定为高新技术企业，证书编号：GR200844200114，有效期自2008年1月1日至2010年12月31日，并于2011年通过复审。2014年9月30日公司通过深圳市2014年第二批国家高新技术企业认定，证书编号是GR201444201405，有效期三年，适用的企业所得税税率为15%。2013年2月，根据国家发改委、工信部、财政部、商务部和税务总局等五部委联合通知，深圳市创维软件有限公司被认定为2011-2012年度国家规划布局内重点软件企业，2011-2012年适用的所得税税率为10%。由于文件下发时，2011年度所得税汇算清缴工作已经完成，该公司实际暂未享受到10%税

率优惠，2011年度实际执行所得税率为15%，2013年4月该公司收到税务部门返还该部分税款。2013年12月，根据国家发改委、工信部、财政部、商务部和税务总局等五部委联合通知，深圳市创维软件有限公司被认定为2013-2014年度国家规划布局内重点软件企业，2013-2014年适用的所得税税率为10%。该公司2015年度1-6月执行15%企业所得税税率。

注3 本公司的子公司北京创维海通数字技术有限公司2010年12月24日被认定为高新技术企业，证书编号：GR201011000663，有效期三年。2013年12月5日通过高新技术企业复审，证书编号：GF201311000855，有效期三年，适用的企业所得税税率为15%。该公司2014年度及2015年度1-6月执行15%企业所得税税率。

注4 本公司的子公司深圳微普特信息技术有限公司2014年9月30日被认定为高新技术企业，证书编号：GR201444200983，有效期三年，适用的企业所得税税率为15%。2013年5月24日被认定为软件企业，2014年通过年审。经税务部门审查符合《财政部国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税〔2012〕27号）规定，从第一个获利年度起，享受两免三减半的所得税税收优惠。该公司2014年度及2015年度1-6月亏损。

其他子公司报告期内均系按法定税率纳税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	44,702.66	47,726.94
银行存款	273,174,382.14	944,896,813.09
其他货币资金	84,399,894.84	64,255,160.09
合计	357,618,979.64	1,009,199,700.12
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

项目	期末金额	期初金额
银行承兑汇票保证金	82,969,894.84	62,782,793.42
保函保证金	1,430,000.00	1,472,366.67
合计	84,339,894.84	64,255,160.09

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	261,740,624.05	254,259,631.33
商业承兑票据	1,069,810.00	8,766,240.00
合计	262,810,434.05	263,025,871.33

(2) 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	345,100.00
合计	345,100.00

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,339,319,052.66	99.98%	129,548,713.33	5.54%	2,209,770,339.33	2,179,721,841.47	100.00%	121,433,110.77	5.57%	2,058,288,730.70
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	550,000.00	0.02%	0.00	0.00%	550,000.00	28,900.00	0.00%	0.00	0.00%	28,900.00
合计	2,339,869,052.66	100.00%	129,548,713.33	5.54%	2,210,320,339.33	2,179,750,741.47	100.00%	121,433,110.77	5.57%	2,058,317,630.70

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
半年以内	1,370,483,110.98	13,704,831.11	1.00%
半年至 1 年	516,224,728.28	25,811,236.41	5.00%
1 年以内小计	1,886,707,839.26	39,516,067.52	2.09%
1 至 2 年	303,718,847.66	30,371,884.77	10.00%
2 至 3 年	88,234,410.98	17,646,882.20	20.00%
3 年以上	60,700,731.24	42,056,655.33	69.29%
3 至 4 年	32,050,550.86	16,025,275.43	50.00%
4 至 5 年	13,094,002.39	10,475,201.91	80.00%
5 年以上	15,513,401.51	15,513,401.51	100.00%
合计	2,339,319,052.66	129,548,713.33	5.54%

确定该组合依据的说明：

本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 8,238,102.56 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
单位一	122,500.00

应收账款核销说明：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例	已计提坏账准备
第一名	106,278,102.50	4.54%	1,062,783.27
第二名	106,099,000.00	4.53%	1,060,990.00
第三名	86,599,287.97	3.70%	2,292,292.82
第四名	82,080,697.50	3.51%	2,482,751.85
第五名	68,855,308.00	2.94%	3,701,943.78
合计	449,912,395.97	19.23%	10,600,761.72

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

 适用 不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

 适用 不适用

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	25,283,314.89	100.00%	9,557,790.41	100.00%
1至2年				
2至3年				
3年以上				
合计	25,283,314.89	--	9,557,790.41	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例	预付款时间	未结算原因
第一名	4,023,534.50	15.91%	1年以内	未到结算期
第二名	3,163,042.77	12.51%	1年以内	未到结算期
第三名	1,407,744.00	5.57%	1年以内	未到结算期
第四名	1,368,000.00	5.41%	1年以内	未到结算期
第五名	1,114,000.00	4.41%	1年以内	未到结算期
合计	11,076,321.27	43.81%	1年以内	未到结算期

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
其他流动资产利息	1,349,327.17	456,793.47
借款未使用资金应收利息	51,864.30	12,132.39
合计	1,401,191.47	468,925.86

(2) 重要逾期利息

□ 适用 √ 不适用

8、应收股利

□ 适用 √ 不适用

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单	18,081,1	30.91%	0.00	0.00%	18,081,17	25,918,	44.87%	0.00	0.00%	25,918,763.

独计提坏账准备的其他应收款	79.67				9.67	763.31				31
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	36,498,075.23	62.40%	5,117,410.84	14.02%	31,380,664.39	30,760,408.93	53.24%	4,953,778.10	16.10%	25,806,630.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	3,914,612.76	6.69%	0.00	0.00%	3,914,612.76	1,094,734.17	1.89%	0.00	0.00%	1,094,734.17
合计	58,493,867.66	100.00%	5,117,410.84	8.75%	53,376,456.82	57,773,906.41	100.00%	4,953,778.10	8.57%	52,820,128.31

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
应收退税款	18,081,179.67	0.00	0.00%	经测试收回不具有不确定性
合计	18,081,179.67	0.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
半年以内	16,496,565.25	164,965.65	1.00%
半年至 1 年	4,429,305.43	221,465.27	5.00%
1 年以内小计	20,925,870.68	386,430.92	1.85%
1 至 2 年	4,284,209.06	428,420.91	10.00%
2 至 3 年	7,536,288.58	1,507,257.72	20.00%
3 年以上	3,751,706.91	2,795,301.29	74.51%
3 至 4 年	1,282,806.34	641,403.17	50.00%
4 至 5 年	1,575,012.24	1,260,009.79	80.00%
5 年以上	893,888.33	893,888.33	100.00%
合计	36,498,075.23	5,117,410.84	14.02%

确定该组合依据的说明：

本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 163,632.74 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	34,639,193.25	30,171,398.79
应收退税款	18,081,179.67	25,918,763.31
员工借款	1,938,982.68	1,094,734.17
往来款	3,834,512.06	589,010.14
合计	58,493,867.66	57,773,906.41

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	应收退税款	18,081,179.67	半年以内	30.91%	0.00
第二名	履约保证金	4,609,200.00	半年至 1 年	7.98%	46,092.00
第三名	质量保证金	3,000,000.00	2 年至 3 年	5.19%	600,000.00
第四名	履约保证金	2,902,000.00	半年以内、半年至 1 年、2 年至 3 年	5.02%	800,600.00
第五名	履约保证金	2,453,619.05	1 年至 2 年、2 年至 3 年	4.19%	353,839.11
合计	--	31,045,998.72	--	53.08%	1,800,531.11

(6) 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□ 适用 √ 不适用

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	61,417,348.54	2,373,863.47	59,043,485.07	24,158,484.70	2,385,447.31	21,773,037.39
在产品	70,466,194.45	770,756.30	69,695,438.15	82,886,130.78	725,308.51	82,160,822.27
库存商品	201,293,114.86	25,934,210.73	175,358,904.13	123,444,011.69	22,682,085.16	100,761,926.53
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的 已完工未结算资产						
发出商品	34,989,799.60	0.00	34,989,799.60	47,845,617.15	0.00	47,845,617.15
合计	368,166,457.45	29,078,830.50	339,087,626.95	278,334,244.32	25,792,840.98	252,541,403.34

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,385,447.31	10,674.95		22,258.79		2,373,863.47
在产品	725,308.51	150,536.65		105,088.86		770,756.30
库存商品	22,682,085.16	3,597,687.47		345,561.90		25,934,210.73
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的 已完工未结算资产						

合计	25,792,840.98	3,758,899.07		472,909.55		29,078,830.50
----	---------------	--------------	--	------------	--	---------------

说明1：期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

说明2：本期转回或转销存货跌价准备的原因是本期已报废或销售。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

适用 不适用

11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	326,000,000.00	50,000,000.00
增值税留抵扣额	21,208,487.57	238,366.74
所得税预缴税额	106,608.29	165,177.54
合计	347,315,095.86	50,403,544.28

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	200,000.00	0.00	200,000.00	0.00	0.00	0.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	200,000.00	0.00	200,000.00	0.00	0.00	0.00
合计	200,000.00	0.00	200,000.00			

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
广州森游信息科技有限公司	0.00	200,000.00	0.00	200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20.00%	0.00
合计	0.00	200,000.00	0.00	200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--	0.00

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

适用 不适用

15、持有至到期投资

适用 不适用

16、长期应收款

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

18、投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

19、固定资产**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输工具	机器设备	办公及电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额		3,809,955.84	51,607,645.78	13,635,855.36	32,148,300.18	101,201,757.16
2.本期增加金额		0.00	0.00	3,134,877.89	4,323,388.15	7,458,266.03
(1) 购置		0.00	0.00	3,134,877.89	4,323,388.15	7,458,266.03
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		0.00	370,000.00	319,342.06	26,681.58	716,023.64
(1) 处置或报废		0.00	370,000.00	319,342.06	26,681.58	716,023.64
4.期末余额		3,809,955.84	51,237,645.78	16,451,391.18	36,445,006.75	107,943,999.55
二、累计折旧						
1.期初余额		2,284,212.63	41,165,883.20	5,976,089.64	15,654,520.78	65,080,706.25
2.本期增加金额		322,882.83	2,853,806.81	948,600.40	2,796,250.94	6,921,540.98
(1) 计提		322,882.83	2,853,806.81	948,600.40	2,796,250.94	6,921,540.98
3.本期减少金额		0.00	351,500.00	176,768.82	25,347.50	202,116.32
(1) 处置或报废			351,500.00	176,768.82	25,347.50	202,116.32
4.期末余额		2,607,095.46	43,668,190.01	6,747,921.22	18,425,424.22	71,448,630.91
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值		1,202,860.38	7,939,455.77	9,703,469.96	17,649,582.53	36,495,368.65
2.期初账面价值		1,525,743.21	10,441,762.58	7,659,765.72	16,493,779.40	36,121,050.91

(2) 暂时闲置的固定资产情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

□ 适用 √ 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

□ 适用 √ 不适用

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

□ 适用 √ 不适用

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
创维数字研发大楼	107,266,294.38	0.00	107,266,294.38	76,041,203.56	0.00	76,041,203.56
合计	107,266,294.38	0.00	107,266,294.38	76,041,203.56	0.00	76,041,203.56

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
创维数字研发大楼	296,528,500.00	76,041,203.56	31,225,090.82	0.00	0.00	107,266,294.38	36.17%	36.17%	8,011,783.18	8,011,783.18	6.46%	金融机构贷款
合计	296,528,500.00	76,041,203.56	31,225,090.82	0.00	0.00	107,266,294.38	--	--	8,011,783.18	8,011,783.18	6.46%	--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

□ 适用 √ 不适用

21、工程物资

□ 适用 √ 不适用

22、固定资产清理

□ 适用 √ 不适用

23、生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	23,322,473.00			21,593.96	62,386,121.97	85,730,188.93
2.本期增加金额					14,764,671.99	14,764,671.99
(1) 购置					11,767,746.16	11,767,746.16
(2) 内部研发					2,996,925.83	2,996,925.83
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	23,322,473.00			21,593.96	73,133,812.86	96,477,879.82
二、累计摊销						
1.期初余额	2,758,217.93			9,050.53	40,332,051.40	43,099,319.86
2.本期增加金额	241,932.38			1,320.51	5,314,216.77	5,557,469.67
(1) 计提	241,932.38			1,320.51	5,314,216.77	5,557,469.67
3.本期减少金额						

(1) 处置						
4.期末余额	3,000,150.31			10,371.05	45,646,268.17	48,656,789.53
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	20,322,322.69			11,222.91	31,504,525.76	51,838,071.36
2.期初账面价值	20,564,255.07			12,543.43	22,054,070.57	42,630,869.07

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例为 3.11%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

适用 不适用

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,742,788.73	0.00	467,067.25	0.00	1,275,721.48
平台维护费	7,900,742.12	0.00	1,427,998.22	0.00	6,472,743.90
合计	9,643,530.85		1,895,065.47	0.00	7,748,465.38

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	162,657,017.91	24,398,552.69	152,133,364.80	22,832,851.28
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
其他应付款	44,563,642.67	6,684,546.40	60,541,823.00	9,081,273.45
固定资产折旧	13,518,191.52	2,027,728.73	4,560,882.62	684,132.39
无形资产摊销	786,515.52	117,977.33	572,845.38	85,926.81
预计负债	49,876,324.18	7,481,448.63	53,769,706.73	7,164,139.92
应付职工薪酬	68,265,731.06	10,239,859.65	56,523,703.68	7,770,607.46
合计	339,667,422.86	50,950,113.43	328,102,326.21	47,618,931.31

(2) 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	9,856,439.13	10,010,005.02
可抵扣亏损	234,215,067.86	224,573,102.82
合计	244,071,506.99	234,583,107.84

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2015 年	1,958,545.20	1,958,545.20	
2016 年	3,500,612.24	3,500,612.24	
2017 年	60,931,490.16	60,931,490.16	
2018 年	21,122,899.34	21,122,899.34	
2019 年	137,059,555.88	137,059,555.88	
2020 年	9,641,965.04		

合计	234,215,067.86	224,573,102.82	--
----	----------------	----------------	----

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	9,655,247.31	1,405,689.73
合计	9,655,247.31	1,405,689.73

31、短期借款

适用 不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	0.00	0.00
银行承兑汇票	591,988,674.98	612,439,863.96
合计	591,988,674.98	612,439,863.96

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	686,131,516.85	763,122,701.73
合计	686,131,516.85	763,122,701.73

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付货款	11,581,072.38	仍在供货
合计	11,581,072.38	--

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	31,418,015.92	37,627,991.03
一年以上至二年以内	8,877,076.98	9,633,793.51
两年以上至三年以内	7,400,655.26	2,163,529.28
三年以上	2,400,004.41	993,361.37
合计	50,095,752.57	50,418,675.19

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位一	3,327,192.68	留待新订单
单位二	2,705,107.00	订单尚未完结
单位三	2,388,590.00	订单尚未完结
单位四	2,108,413.52	留待新订单
单位五	2,056,458.05	留待新订单
合计	12,585,761.25	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□ 适用 √ 不适用

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	64,511,803.74	127,824,401.96	114,689,255.76	77,646,949.94
二、离职后福利-设定提存计划	1,975,539.91	8,369,424.27	10,234,733.50	110,230.68
三、辞退福利	0.00	140,266.00	140,266.00	0.00
四、一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	
合计	66,487,343.65	136,334,092.23	125,064,255.26	77,757,180.62

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	60,144,880.78	115,396,211.43	102,275,367.82	73,265,724.39
2、职工福利费	0.00	2,598,147.10	2,598,147.10	0.00
3、社会保险费	44,663.32	4,914,600.46	4,899,404.14	59,859.64
其中：医疗保险费	40,237.20	4,084,331.06	4,070,640.66	53,927.60
工伤保险费	1,207.13	249,648.32	249,237.65	1,617.80
生育保险费	3,218.99	580,621.08	579,525.83	4,314.24
4、住房公积金	4,000,000.00	2,817,369.32	2,834,685.80	3,982,683.52
5、工会经费和职工教育经费	322,259.64	2,098,073.65	2,081,650.90	338,682.39
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	64,511,803.74	127,824,401.96	114,689,255.76	77,646,949.94

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,971,571.51	7,813,967.66	9,680,557.57	104,981.60
2、失业保险费	3,968.40	555,456.61	554,175.93	5,249.08
3、企业年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	1,975,539.91	8,369,424.27	10,234,733.50	110,230.68

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,829,161.29	6,460,788.00
消费税	0.00	0.00
营业税	0.00	0.00
企业所得税	4,847,075.10	15,049,579.01
个人所得税	1,134,503.28	983,831.99
城市维护建设税	782,873.52	1,412,440.55
教育费附加	335,517.24	605,331.67
地方教育附加	223,678.14	403,554.44
合计	14,152,808.57	24,915,525.66

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	3,448,034.96	280,370.92
企业债券利息		
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
其他		
合计	3,448,034.96	280,370.92

40、应付股利

□ 适用 √ 不适用

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	1,773,688.12	1,923,845.12
往来款	55,612,779.72	43,728,250.04
预提费用	58,054,577.37	70,299,214.99
其他	0.00	1,184,091.64
合计	115,441,045.21	117,135,401.79

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位一	149,793.50	售后保证金
合计	149,793.50	--

42、划分为持有待售的负债

□ 适用 √ 不适用

43、一年内到期的非流动负债

□ 适用 √ 不适用

44、其他流动负债

□ 适用 √ 不适用

45、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	149,000,000.00	150,000,000.00
合计	149,000,000.00	150,000,000.00

本公司的长期借款是以人民币计价的固定利率合同，年利率为6.4575%

46、应付债券

□ 适用 √ 不适用

47、长期应付款

□ 适用 √ 不适用

48、长期应付职工薪酬

□ 适用 √ 不适用

49、专项应付款

□ 适用 √ 不适用

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证	49,876,324.16	53,769,706.73	
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
合计	49,876,324.16	53,769,706.73	--

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	57,447,579.26	8,286,432.43	6,546,185.03	59,187,826.66	
合计	57,447,579.26	8,286,432.43	6,546,185.03	59,187,826.66	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
直播星及产业化项目	447,427.80		447,427.80		0.00	与资产相关
财政局拨付支持技术改造招标项目资金补助/粤经贸技改(2007) 1113 号	1,000,000.00		300,000.00		700,000.00	与资产相关
深圳财政局预算拨款的 60%-深贸工技字(2008) 2 号	50,000.00		30,000.00		20,000.00	与资产相关

深圳财政局预算拨款的 40%-深贸工技字 (2008) 2 号	66,666.68		20,000.01		46,666.67	与资产相关
深圳市南山财政局金融危机扶持资金/南科专 2009025	150,000.00		30,000.00		120,000.00	与资产相关
数字电视一体机拨款/工信部财 (2009)453 号	333,333.33		100,000.00		233,333.33	与资产相关
面向下一代广播电视网络的 IP 多媒体终端关键技术研发及产业化/深科工贸信计财字[2009]44 号	1,500,000.00		300,000.00		1,200,000.00	与资产相关
南山财政局拨付科技发展专项基金-南知示 2009-2-1	50,000.00		10,000.00		40,000.00	与资产相关
企业信息化综合平台等/深科工贸信计财字[2009]51 号	280,000.00		14,000.00		266,000.00	与资产相关
面向新一代互联网的开放式信息家电软件平台研发及产业化/粤经信软信[2010]871 号	2,000,000.00		0.00		2,000,000.00	与资产相关
数字电视一体机拨款/工信部财 (2009)453 号	16,666.67		5,000.00		11,666.67	与资产相关
深圳财政局拨款-深科工贸信计财字 [2009]44 号	50,000.00		10,000.00		40,000.00	与资产相关
南山财政局款/合同: 南知发 2010-5	50,000.00		10,000.00		40,000.00	与资产相关
深圳财政委员会补助款/深发改 [2010]2246 号/发改投资[2010]2270 号	1,000,000.00		200,000.00		800,000.00	与资产相关
深圳市财政委员会设备购置款/深发改 2010/2427	500,000.00		100,000.00		400,000.00	与资产相关

清华大学深研院协作费-深科工贸信计财字(2011)63号	120,000.00		0.00		120,000.00	与资产相关
清华研究院合作经费/深发改(2010)169号	1,320,000.00		180,000.00		1,140,000.00	与资产相关
深圳财政款/粤财工2011269号新一代信息网络关键技术/付红熊猫科技项目合作经费/招标编号:TC10BH07-1	640,000.00		80,000.00		560,000.00	与资产相关
国家财政补助/发改投资[2010]2270号/2246号/电子信息	500,000.00		100,000.00		400,000.00	与资产相关
深科工贸信计财字(2011)49号/企业信息化重点项目资	331,000.00		16,278.69		314,721.31	与资产相关
深圳国库技术开发补贴/深科工贸信计财字[2011]114号	533,333.33		100,000.00		433,333.33	与资产相关
下一代IPTV关键技术研发与产业化--深发改(2011)168号	3,500,000.00		500,000.00		3,000,000.00	与资产相关
面向新一代互联网的开放式信息家电软件平台研发及产业化/粤经信软信[2010]871号/南山财政配套	180,000.00		0.00		180,000.00	与资产相关
深圳财政委员会补助款/深发改[2010]2246号/发改投资[2010]2270号--南山财政配套	90,000.00		18,000.00		72,000.00	与资产相关
"基于DTMB和DVB-C标准的数字电视一体机研化与产业化工信部财(2009)453号/深圳	181,818.18		54,546.09		127,272.09	与资产相关

配套资金"						
2012 年核高基项目拨款	1,390,000.00		0.00		1,390,000.00	与资产相关
面向新一代互联网的开放式信息家电软件平台研发及产业化深发改(2011)1782 号	1,000,000.00		0.00		1,000,000.00	与资产相关
核高基财政拨款	3,215,500.00		0.00		3,215,500.00	与资产相关
科技厅经费拨款-粤财教【2011】363 号	246,000.00		36,000.00		210,000.00	与资产相关
基于云计算架构和家庭物联网三网融合项目资金	1,766,666.67		200,000.00		1,566,666.67	与资产相关
云技术三网融合智能服务系统产业化/深发改[2012]/280005354	4,583,333.33		500,000.00		4,083,333.33	与资产相关
火炬计划基于开放平台与三网融合的网络多媒体终端项目资金	600,000.00		0.00		600,000.00	与资产相关
三网融合多媒体智能系统关键技术/深南科[2012]43 号	676,666.67		70,000.00		606,666.67	与资产相关
基于 Android 技术的数字电视中间件终端平台研究与应用/深科技创新[2012]318 号	472,500.00		67,500.00		405,000.00	与资产相关
深圳市产业技术进步资金: 合同号 2011X309	420,000.00		21,000.00		399,000.00	与资产相关
基于下一代 IPTV 和互联网技术智能终端深发改【2013】74 号	4,916,666.67		500,000.00		4,416,666.67	与资产相关
深圳市战略新兴产业发展专项基金深发改【2013】993 号	1,500,000.00		0.00		1,500,000.00	与资产相关

清华研究院合作经费/深发改(2010)169号	146,666.67		19,999.98		126,666.69	与资产相关
政府补助款基于IPv6全媒体智能终端及服务系统产业化/深发改【2014】656号	7,500,000.00		0.00		7,500,000.00	与资产相关
深圳市财政拨款互联网电视数字内容和应用交易平台/深发改【2014】939号	800,000.00		0.00		800,000.00	与资产相关
家庭多媒体终端智能化节能技术研究与应用深南发改[2014]63号	200,000.00		0.00		200,000.00	与资产相关
数字公司基于混合云的一站式游戏开发支撑服务平台YC2014012	860,000.00		0.00		860,000.00	与资产相关
深圳市发改委关于创维数字公司深圳家庭娱乐多平台融合技术工程实验室项目	5,000,000.00		0.00		5,000,000.00	与资产相关
基于移动互联网的智能眼镜研发及产业化[2015]158号		4,000,000.00	0.00		4,000,000.00	与资产相关
2015年文化发展专项资金第一批(与工程实验室配套)		490,000.00	0.00		490,000.00	与资产相关
南山财政局三网融合补助款/合同号:南科企2010028(创维软件)	63,333.26		10,000.03		53,333.23	与资产相关
一云多屏智能交互数字家庭娱乐系统深发改[2013]626(创维软件)	4,700,000.00		0.00		4,700,000.00	与资产相关
项目款深发改	1,000,000.00		0.00		1,000,000.00	与资产相关

[2013]993 号（创维软件）						
支持 OTT 和 DVB 双模式数字电视机顶盒软件平台（创维软件）		1,300,000.00	0.00		1,300,000.00	与资产相关
移动互联网应用商店信息挖掘及数据分析系统(深发改 2013（1891 号）(微普特)	500,000.00	0.00			500,000.00	与资产相关
13 年度服务贸易先进技术进口贴息补贴资金		1,230,714.43	1,230,714.43		0.00	与收益相关
第一季度出口信用保险保费		1,013,058.00	1,013,058.00		0.00	与收益相关
收深圳市 2015 年第一批知识产权专项资金补贴		142,000.00	142,000.00		0.00	与收益相关
第三期贴息项目收入（广东省进口技术贴息）		110,660.00	110,660.00		0.00	与收益相关
专项拨款-地面数字电视接收机研发及产业化（北京海通）	1,000,000.00				1,000,000.00	与收益相关
合计	57,447,579.26	8,286,432.43	6,546,185.03		59,187,826.66	--

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	499,251,633.00			499,251,633.00		499,251,633.00	998,503,266.00

54、其他权益工具

□ 适用 √ 不适用

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	240,968.17	499,251,633.00	499,251,633.00	240,968.17
其他资本公积				
合计	240,968.17	499,251,633.00	499,251,633.00	240,968.17

56、库存股

□ 适用 √ 不适用

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-309,652.22	176,075.42	0.00	0.00	103,819.66	72,255.76	-205,832.56
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部							

分							
外币财务报表折算差额	-309,652.22	176,075.42			103,819.66	72,255.76	-205,832.56
其他综合收益合计	-309,652.22	176,075.42	0.00	0.00	103,819.66	72,255.76	-205,832.56

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,489,277,698.17	1,371,779,726.52
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,489,277,698.17	1,371,779,726.52
加：本期归属于母公司所有者的净利润	150,308,334.53	386,862,597.43
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	99,850,326.60	
转作股本的普通股股利		
其他增加		
其他减少	499,251,633.00	269,364,625.78
期末未分配利润	1,040,484,073.11	1,489,277,698.17

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,563,475,494.67	1,212,649,844.53	1,549,195,284.63	1,214,484,434.85
其他业务	7,093,212.16	5,832,085.43	4,866,318.80	4,063,240.39

合计	1,570,568,706.83	1,218,481,929.96	1,554,061,603.43	1,218,547,675.24
----	------------------	------------------	------------------	------------------

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	801,382.63	73,621.40
城市维护建设税	4,319,181.52	4,604,072.05
教育费附加	2,184,696.79	1,973,173.73
资源税		
地方教育附加	1,456,464.49	1,315,449.15
合计	8,761,725.43	7,966,316.33

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
代理费	6,234,512.39	23,792,575.84
职工薪酬	25,916,278.63	16,442,263.50
售后服务费	32,747,931.15	12,684,112.05
运输费	12,933,949.30	6,039,293.83
招待费	6,800,709.63	5,987,594.84
差旅费	8,532,871.55	8,709,564.85
报关费	2,414,236.59	1,645,129.50
保险费	3,991,052.06	2,895,515.20
广告展览费	3,864,980.76	2,333,206.09
物料消耗	1,381,193.42	1,240,669.50
折旧及摊销费	333,191.43	312,104.52
其他费用	7,865,881.57	4,749,314.27
合计	113,016,788.48	86,831,343.99

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	55,797,512.09	40,419,630.23

折旧及摊销费	8,884,053.36	7,143,950.00
租赁费	7,118,660.22	5,399,865.48
业务招待费	1,494,505.21	1,457,100.35
差旅费	3,878,720.14	3,391,125.24
税费	1,104,047.23	1,137,225.87
审计费	480,696.09	1,266,459.56
技术开发费	9,160,841.6	7,495,318.41
办公费	3,925,525.79	3,210,037.54
其他费用	8,969,496.60	4,577,538.76
合计	100,814,058.33	75,498,251.44

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,282,016.62	462,782.80
减:利息收入	14,117,738.01	9,622,636.66
汇兑损失	4,876,812.33	2,870,002.64
减:汇兑收益	14,383,459.62	5,021,736.74
其他	559,769.59	566,751.11
合计	-17,782,599.09	-10,744,836.85

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	8,401,735.30	12,192,099.44
二、存货跌价损失	3,758,899.07	3,268,193.07
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		

十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	12,160,634.37	15,460,292.51

67、公允价值变动收益

适用 不适用

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	2,826,686.63	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
定期理财投资收益		3,989,041.10
合计	2,826,686.63	3,989,041.10

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	12,405.75	4,774.46	12,405.75
其中：固定资产处置利得	12,405.75	4,774.46	12,405.75
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			

接受捐赠			
政府补助	6,546,185.03	4,967,578.07	6,546,185.03
增值税返还	24,312,316.56	19,224,598.43	0.00
其他	146,079.66	756,718.82	146,079.66
合计	31,016,987.00	24,953,669.78	6,704,670.44

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
直播星及产业化项目	447,427.80	597,565.92	与资产相关
财政局拨付支持技术改造招标项目资金补助/粤经贸技改(2007)1113号	300,000.00	300,000.00	与资产相关
深圳财政局预算拨款的60%-深贸工技字(2008)2号	30,000.00	30,000.00	与资产相关
深圳财政局预算拨款的40%-深贸工技字(2008)2号	20,000.00	20,000.00	与资产相关
深圳市南山财政局金融危机扶持资金/南科专2009025	30,000.00	30,000.00	与资产相关
数字电视一体机拨款/工信部财(2009)453号	100,000.00	100,000.00	与资产相关
面向下一代广播电视网络的IP多媒体终端关键技术研发及产业化/深科工贸信计财字[2009]44号	300,000.00	300,000.00	与资产相关
南山财政局拨付科技发展专项基金-南知示2009-2-1	10,000.00	10,000.00	与资产相关
企业信息化综合平台等/深科工贸信计财字[2009]51号	14,000.00	0.00	与资产相关
数字电视一体机拨款/工信部财(2009)453号	5,000.00	5,000.00	与资产相关
深圳财政局拨款-深科工贸信计财字[2009]44号	10,000.00	10,000.00	与资产相关
南山财政局款/合同：南知发2010-5	10,000.00	10,000.00	与资产相关
深圳财政委员会补助款/深发改[2010]2246号/发改投资[2010]2270号	200,000.02	200,000.00	与资产相关
深圳市财政委员会设备购置款/深发改2010/2427	100,000.00	100,000.00	与资产相关
清华研究院合作经费/深发改(2010)169号	180,000.00	333,333.30	与资产相关
深圳财政款/粤财工2011269号新一代信息网络关键技术/付红熊猫科技项目合作经费/招标编号:TC10BH07-1	80,000.00	80,000.00	与资产相关
国家财政补助/发改投资[2010]2270号/2246号/电子信	100,000.00	100,000.00	与资产相关
深科工贸信计财字(2011)49号/企业信息化重点	16,278.69	0.00	与资产相关

项目资			
深圳国库技术开发补贴/深科工贸信计财字[2011]114号	100,000.00	100,000.00	与资产相关
下一代 IPTV 关键技术研发与产业化--深发改(2011)168号	500,000.00	1,000,000.00	与资产相关
深圳财政委员会补助款/深发改[2010]2246号/发改投资[2010]2270号--南山财政配套	18,000.00	18,000.00	与资产相关
"基于 DTMB 和 DVB-C 标准的数字电视一体机研发与产业化工信部财(2009)453号/深圳配套资金"	54,546.09	54,545.45	与资产相关
科技厅经费拨款-粤财教【2011】363号	36,000.00	36,000.00	与资产相关
基于云计算架构和家庭物联网三网融合项目资金	200,000.00	33,333.40	与资产相关
云技术三网融合智能服务系统产业化/深发改[2012]/280005354	500,000.00	0.00	与资产相关
三网融合多媒体智能系统关键技术/深南科[2012]43号	70,000.00	0.00	与资产相关
基于 Android 技术的数字电视中间件终端平台研究与应用/深科技创新[2012]318号	67,500.00	67,500.00	与资产相关
深圳市产业技术进步资金：合同号 2011X309	21,000.00	0.00	与资产相关
基于下一代 IPTV 和互联网技术智能终端深发改【2013】74号	500,000.00	0.00	与资产相关
清华研究院合作经费/深发改（2010）169号	19,999.98		与资产相关
政府补助款基于 IPv6 全媒体智能终端及服务系统产业化/深发改【2014】656号	0.00		与资产相关
南山财政局三网融合补助款/合同号：南科企2010028（创维软件）	10,000.02	10,000.00	与资产相关
13 年度服务贸易先进技术进口贴息补贴资金	1,230,714.43		与收益相关
第一季度出口信用保险保费	1,013,058.00		与收益相关
收深圳市 2015 年第一批知识产权专项资金补贴	142,000.00		与收益相关
第三期贴息项目收入（广东省进口技术贴息）	110,660.00		与收益相关
2008-2009 年度深圳高新技术专项补助/深财科201446号		743,300.00	与收益相关
2014 年经济发展专项资金中国信用保险补助		500,000.00	与收益相关
深圳市市场监督局支付 2013 年第三批专利资助费		169,000.00	与收益相关
2014 科技专项资金南山区国外专利申请资/2013 年第二批		10,000.00	与收益相关
合计	6,546,185.03	4,967,578.07	--

70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	312,812.78	21,231.34	312,812.78
其中：固定资产处置损失	312,812.78	21,231.34	312,812.78
无形资产处置损失			
债务重组损失	2,942,435.59		2,942,435.59
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	18,929.94	12,150.00	18,929.94
合计	3,274,178.31	33,381.34	3,274,178.31

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	21,678,364.47	19,797,652.39
递延所得税费用	-3,331,182.12	2,062,840.05
合计	18,347,182.35	21,860,492.44

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	165,685,664.67
按法定/适用税率计算的所得税费用	41,421,416.17
子公司适用不同税率的影响	-15,595,357.48
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-2,064,910.38
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
研发费用加计扣除	-5,413,965.96

所得税费用	18,347,182.35
-------	---------------

72、其他综合收益

详见附注 57。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的补贴收入款(除税收返还款)	1,483,374.43	
收到的往来款	48,960,087.16	10,676,194.66
利息收入	12,716,546.54	9,622,636.66
其他	2,592,430.48	1,541,591.47
合计	65,752,438.61	21,840,422.79

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的制造费用	10,365,674.82	6,539,504.60
支付的其他销售费用	110,733,643.32	94,958,746.57
支付的其他管理费用	54,224,328.31	51,584,841.75
支付的往来款	58,450,185.77	28,296,602.36
其他	1,882,797.06	2,607,218.03
合计	235,656,629.28	183,986,913.31

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买子公司及其他营业单位收到现金净额	0.00	1,782.02
合计		1,782.02

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司及其他营业单位支付现金净额	84,955.67	0.00
合计	84,955.67	

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回的应付票据保证金	0.00	7,558,940.32
收到的与资产相关的政府补助款	5,790,000.00	8,200,000.00
合计	5,790,000.00	15,758,940.32

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的应付票据保证金	20,144,734.75	
购买少数股权支付的现金	1.00	
合计	20,144,735.75	

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	147,338,482.32	167,551,397.87
加：资产减值准备	12,160,634.37	15,460,292.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,921,540.98	7,955,721.33
无形资产摊销	5,557,469.67	4,863,540.49
长期待摊费用摊销	1,895,065.47	1,492,291.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	300,407.03	16,456.88
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		

财务费用（收益以“-”号填列）	-4,224,630.68	-1,688,951.30
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,826,686.63	-3,989,041.10
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,331,182.12	2,221,390.39
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-158,550.34
存货的减少（增加以“-”号填列）	-89,832,213.13	-2,121,509.08
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-201,348,167.33	-173,251,225.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-105,915,086.96	-39,293,281.64
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-233,304,367.01	-20,941,468.21
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	273,748,227.42	311,887,448.04
减：现金的期初余额	944,944,540.03	494,387,665.36
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	-671,196,312.61	-182,500,217.32

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	750,000.00
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	529,142.64
其中：	--
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	220,857.36

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额

本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	2.00
其中：	--
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	84,957.67
其中：	--
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	-84,955.67

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	273,748,227.42	944,944,540.03
其中：库存现金	44,702.66	47,726.94
可随时用于支付的银行存款	273,174,382.14	944,896,813.09
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	273,748,227.42	944,944,540.03
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		

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

资本公积本期增加499,251,633.00元，未分配利润减少499,251,633.00元，原因为2014年本公司吸收合并深圳创维数字技术有限公司为不构成业务的反向购买，根据反向购买合并报表编制原则，合并财务报表中的权益结构应当反映法律上母公司（上市公司）的权益结构；企业合并成本与取得的上市公司可辨认净资产公允价值份额的差额依次冲减合并报表的资本公积、盈余公积和未分配利润。

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	84,399,894.84	银行承兑汇票保证金及保函保证金
应收票据		

存货		
固定资产		
无形资产		
合计	84,399,894.84	--

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	11,985,174.57	6.2102	74,429,767.82
欧元	1.25	6.9600	8.70
港币	910,687.20	0.8010	729,460.45
兰特	3,165,560.68	0.5062	1,602,508.11
应收账款	--	--	
其中：美元	54,219,243.45	6.2102	336,709,797.41
欧元	148,841.84	6.9600	1,035,939.21
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	31,686,130.38	6.2102	196,775,717.66
其他应付款			
其中：兰特	1,248,189.83	0.5062	631,873.63

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
深圳创酷互动信息技术有限公司	2015年03月27日	750,000.00	60.00%	并购	2015年03月27日	取得控制权	3,188,961.58	-117,018.80

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	750,000.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	750,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	769,172.74
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-19,172.74

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	529,142.64	529,142.64
应收款项	3,722,853.05	3,722,853.05

存货		
固定资产	114,718.49	187,957.67
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项	3,084,759.62	3,084,759.62
递延所得税负债		
净资产	1,281,954.56	1,355,193.74
减：少数股东权益	512,781.82	542,077.50
取得的净资产	769,172.74	813,116.24

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

无

(6) 其他说明

无

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的	丧失控制权时	处置价款与处	丧失控制权之	丧失控制权之	丧失控制权之	按照公允价值	丧失控制权之	与原子公司股

				时点	点的确定依据	置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	日剩余股权的比例	日剩余股权的账面价值	日剩余股权的公允价值	重新计量剩余股权产生的利得或损失	日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
深圳铭店壹佰网络科技有限公司	2.00	100.00%	协议转让	2015年03月31日	工商变更手续办理完毕	12,826,686.63	0.00%	0.00	0.00	0.00		

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

新设子公司：

名称	新纳入合并范围的时间	变更原因	期末净资产	合并日至期末净利润
深圳蜂驰电子科技有限公司	2015年5月22日	新设立	5,088,075.64	88,075.64

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
深圳创维数字技术有限公司	深圳	深圳	数字电视智能终端及前端系统的	100.00%		反向购买

			研究、开发、生产、销售、运营与服务			
深圳市创维软件有限公司	深圳	深圳	数字电视智能终端及前端系统的研究、开发、生产、销售、运营与服务	100.00%		设立
北京创维海通数字技术有限公司	北京	北京	数字电视智能终端及前端系统的研究、开发、生产、销售、运营与服务	51.00%		设立
才智商店有限公司	香港	香港	电子元件及产品贸易与服务	100.00%		设立
深圳微普特信息技术有限公司	深圳	深圳	通信及互联网软件开发及应用, 计算机软硬件技术开发、销售	100.00%		设立
SKYBLU TECHNOLOGIES (PTY) LTD	南非	南非	机顶盒及相关产品的生产和销售	51%		并购
深圳蜂驰电子科技有限公司	深圳	深圳	通信设备、电器、制冷设备、水电、机电设备、计算机软硬件、机顶盒的安装、维护、技术咨询、技术服务、移动端内容的运营与分发	84.00%		设立
深圳创酷互动信息技术有限公司	深圳	深圳	互联网的技术开发; 计算机软硬件的技术开发、技术转让、云计算分析与大数据服务	60.00%		并购

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

(2) 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营安排或联营企业中的权益

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

适用 不适用

6、其他**十、与金融工具相关的风险**

本公司的主要金融工具包括货币资金、贷款、应收款项、应付款项等。本公司金融工具面临的主要风险包括信用风险、流动风险和市场风险（主要为外汇风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响，以实现股东价值最大化。

（一）信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。本公司采取限额政策以规避对任何金融机构的信贷风险。对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截至2015年06月30日，本公司的前五大客户的应收款占本公司应收款项总额19.23%。本公司所承受

的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具) 的账面金额。

(二) 流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

(三) 市场风险

1、外汇风险

外汇风险是指因汇率变动产生损失的风险, 本公司承受的外汇风险主要与美元、港币、欧元、兰特有关, 本公司除境外子公司及国外采购和销售外, 其他主要业务以人民币结算。

(1) 截止2015年6月30日, 本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下:

项目	期末余额				
	美元	港币	兰特	欧元	合计
外币金融资产:	411,139,565.23	729,460.45	1,600,989.42	1,035,947.91	414,505,963.00
外币金融负债:	228,775,551.34	---	2,557,123.79	1,150,752.48	232,483,427.62
续:					
项目	期初余额				
	美元	港币	兰特	欧元	合计
外币金融资产:	837,597,617.96	1,190,132.31	234,865.76	9.32	839,022,625.34
外币金融负债:	260,366,379.04	---	542,216.41	---	260,908,595.45

(2) 敏感性分析:

截至2015年6月30日, 对于本公司各类外币金融资产和外币金融负债, 如果人民币升值或贬值5%, 其他因素保持不变, 则本公司将减少或增加净利润约910万元。

2.利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。截至2015年06月30日, 本公司长期带息债务主要为人民币计价的固定利率合同, 金额合计为14,900万元。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□ 适用 √ 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□ 适用 √ 不适用

9、其他**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
深圳创维-RGB 电子有限公司	深圳	彩色电视机/激光视盘机/手机，与彩电配套的接插件、注塑件、包装材料、五金配件等	70,000 万元	58.54%	58.54%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是创维数码控股有限公司。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注合并财务报表项目注释九。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注合并财务报表项目注释九。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

创维平面显示科技（深圳）有限公司	同一控股公司
深圳市创维物业发展有限公司	同一控股公司
创维集团财务有限公司	同一控股公司
深圳创维无线技术有限公司	同一控股公司
遂宁锦华纺织有限公司	同一控股公司
广州创维平面显示科技有限公司	同一控股公司

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
创维集团财务有限公司	理财咨询管理	500,000.00		否	0.00
深圳创维无线技术有限公司	采购原材料	78,041.73		否	0.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳创维-RGB 电子有限公司	提供技术服务收入	3,669,811.22	0.00
广州创维平面显示科技有限公司	提供技术服务收入	550,000.00	0.00
深圳创维-RGB 电子有限公司	销售商品		884,850.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

关联托管/承包情况说明：无。

关联管理/出包情况说明：无。

（3）关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
创维平面显示科技（深圳）有限公司	厂房租赁及水电费支出	7,498,751.80	6,428,683.63
深圳创维-RGB 电子有限公司	办公场地租赁及水电费支出	5,683,956.39	3,156,045.52

深圳市创维物业发展有限公司	办公物业管理费	498,027.00	387,228.60
遂宁锦华纺织有限公司	办公场地租赁及水电费支出	1,800.00	0.00

关联租赁情况说明

本公司及全资子公司深圳创维数字的办公场所（创维大厦A座13楼、15楼、16楼、1401、1402、1201、504-1、701-706、3A02、3A03、负一层）系租赁使用，出租人为控股股东深圳创维—RGB电子有限公司，租赁期至2022年12月31日。厂房（创维科技工业园综合大楼2-5层）系向创维平面显示科技（深圳）有限公司承租使用，租赁期至2022年12月31日。

本公司租赁四川省遂宁市城区遂州中路309号遂宁锦华办公大楼三楼三间办公室作为办公场所，出租人为深圳创维—RGB电子有限公司全资子公司遂宁锦华纺织有限公司，租赁到期日为2017年9月30日。

（4）关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
创维集团财务有限公司（注1）	53,600,000.00	2015年02月20日	2015年08月20日	是
创维集团财务有限公司（注2）	108,500,000.00	2016年03月27日	2016年09月27日	否

关联担保情况说明

注1：深圳创维数字与第一创业证券股份有限公司（债务人）签订资产管理合同，创维集团财务有限公司对该合同中债务人应履行的偿付债务本息和相应费用的义务进行担保，若债务人没有按合同约定履行义务，深圳创维数字可直接向创维集团财务公司追偿，担保期至2015年8月20日止。深圳创维数字已于2015年2月20日收回本息。

注2：深圳创维数字与第一创业证券股份有限公司（债务人）签订资产管理合同，创维集团财务有限公司对该合同中债务人应履行的偿付债务本息和相应费用的义务进行担保，若债务人没有按合同约定履行义务，深圳创维数字可直接向创维集团财务公司追偿，担保期至2016年9月27日止。

（5）关联方资金拆借

适用 不适用

（6）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳创维无线技术有限公司	处置固定资产		5,733,564.27

（7）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

关键管理人员	2,824,144.78	2,638,573.56
--------	--------------	--------------

(8) 其他关联交易

□ 适用 √ 不适用

6、关联方应收应付款项**(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	深圳创维-RGB 电子有限公司	4,023,534.50			
应收账款	广州创维平面显示科技有限公司	550,000.00			
其他应收款	深圳创维无线技术有限公司			94.68	
应收账款	深圳创维-RGB 电子有限公司			28,900.00	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	深圳创维-RGB 电子有限公司		272,895.65
其他应付款	深圳市创维物业发展有限公司		34,682.80
其他应付款	遂宁锦华纺织有限公司		900.00

7、关联方承诺**(1) 经营性租赁承诺:**

本公司的办公场所（创维大厦A座13楼、15楼、16楼、1401、1402、1201、504-1、701-706、3A02、3A03、负一层）系租赁使用，出租人为控股股东深圳创维—RGB电子有限公司，租赁期至2022年12月31日。厂房（创维科技工业园综合大楼2-5层）系向创维平面显示科技（深圳）有限公司承租使用，租赁期至2022年12月31日。

本公司租赁四川省遂宁市城区遂州中路309号遂宁锦华办公大楼三楼三间办公室作为办公场所，出租人为深圳创维-RGB电子有限公司全资子公司遂宁锦华纺织有限公司，租赁到期日为2017年9月30日。

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1)、经营性租赁承诺:

本公司的办公场所（创维大厦A座13楼、15楼、16楼、1401、1402、1201、504-1、701-706、3A02、3A03、负一层）系租赁使用，出租人为控股股东深圳创维—RGB电子有限公司，租赁期至2022年12月31日。厂房（创维科技工业园综合大楼2-5层）系向创维平面显示科技（深圳）有限公司承租使用，租赁期至2022年12月31日。

本公司租赁北京市海淀区中关村南大街12号天作国际中心写字楼1号楼A座6层、8层、15层以及广州市天河区建中路64、66号东602A房作为办公场所，出租人分别为北京天作盛唐投资有限公司和陈桂珍，租赁到期日分别为2015年5月30日和2016年2月7日。

本公司租赁四川省遂宁市城区遂州中路309号遂宁锦华办公大楼三楼三间办公室作为办公场所，出租人为深圳创维-RGB电子有限公司全资子公司遂宁锦华纺织有限公司，租赁到期日为2017年9月30日。

另本公司还租赁2nd Floor Offices,29 South,7Umsinsi Junction, Dube City, La Mercy作为南非子公司办公场所，租赁到期日至2018年12月31日。

(2)、除已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响外，截至2015年6月30日，本公司无其他需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止 2015 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

(1) 2015年7月20日，本公司第九届董事会第六次会议审议通过了《关于公司收购海外欧洲Strong公司资产的议案》，基于公司国际化及海外战略发展的需要，深圳创维数字技术有限公司之全资子公司Smart Choice Store Company Limited（才智商店有限公司），以3,000万欧元分两期协议受让Strong Media Group Limited的80%与20%的股权（完成后100%股权），以拓展欧洲、中亚及非洲Strong 品牌系列智能机顶盒及相关产品的销售业务；同时，基于Strong 渠道、分销能力，积极拓展Strong 品牌下互联网OTT相关增值服务的运营。具体内容详见公司于2015年7月21日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊载的《关于公司收购海外欧洲Strong公司资产的公告》。

(2) 2015年7月20日，本公司第九届董事会第六次会议审议通过了《关于公司收购关联方创维汽车电子子公司股权之关联交易的议案》，基于布局汽车“移动客厅”智能终端及汽车移动入口相关增值服务发展战略的需要，本公司全资子公司深圳创维数字技术有限公司（以下简称“深圳创维数字”）出资人民币2万元，收购关联方创维汽车电子（深圳）有限公司（以下简称“创维汽车电子”）100%股权，其中，以人民币17,314元收购创维集团有限公司（以下简称“创维集团”）所持有的创维汽车电子86.57%股权，以人民币2,686元收购SKYWORTH AUTOMOBILE ELECTRONICS COMPANY LIMITED所持有的创维汽车电子13.43%股权。同时，创维集团及SKYWORTH AUTOMOBILE ELECTRONICS COMPANY LIMITED豁免创维汽车电子合

计债务人民币3,555,288.56元。收购完成后，深圳创维数字持有创维汽车电子100%股权。创维集团为本公司控股股东深圳创维-RGB电子有限公司之控股股东，SKYWORTH AUTOMOBILE ELECTRONICS COMPANY LIMITED亦为本公司最终控制法人创维数码控股有限公司之下属企业，本次交易构成同一控制关系下收购之关联交易。具体内容详见公司于2015年7月21日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊载的《关于深圳创维数字技术有限公司收购创维汽车电子（深圳）有限公司股权之关联交易的公告》。

（3）2015年7月20日，本公司第九届董事会第六次会议审议通过了《基于股权激励，关于放弃北京创维海通数字技术有限公司其他股东15%股权优先购买权暨关联交易的议案》，北京创维海通数字技术有限公司（以下简称“创维海通”）系本公司全资子公司深圳创维数字技术有限公司（以下简称“深圳创维数字公司”）之控股子公司，深圳创维数字持有其51%股权。现创维海通的另一股东北京信海易通科技发展有限公司（持有创维海通49%股权）将其持有创维海通15%股权，按照创维海通2014年12月31日所有者权益作价转让给本公司高级管理人员薛亮，转让总金额为787万元。基于积极拓展增值服务的运营，实施对管理层的股权激励，公司放弃本次股权的优先购买权，放弃此次股权转让的优先购买权对公司于创维海通的控制权及持股比例无实质性影响，而且能有效激励管理层，更有利于公司的长远发展。具体内容详见公司于2015年7月21日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊载的《关于放弃北京创维海通数字技术有限公司其他股东15%股权优先购买权暨关联交易的公告》。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

适用 不适用

（2）未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

2015年4月21日，深圳创维数字技术有限公司召开董事会会议，基于深圳创维数字技术有限公司（简称深圳创维数字）原持有的深圳铭店壹佰网络科技有限公司100%股权已于2015年3月31日转让，同意免除深圳铭店壹佰网络科技有限公司在股权转让前的经营往来款项债务2,942,435.59元，深圳创维数字债务重组损失为2,942,435.59元。

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

适用 不适用

(2) 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2) 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4) 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

适用 不适用

(3) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	25,731.28	100.00%		0.00%	25,731.28					
合计	25,731.28				25,731.28					

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

员工借款	25,731.28	
合计	25,731.28	

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
代扣个人社保公积金	员工借款	25,731.28	半年以内	100.00%	0.00
合计	--	25,731.28	--		

(6) 涉及政府补助的应收款项

□ 适用 √ 不适用

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□ 适用 √ 不适用

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,500,470,000.00		3,500,470,000.00	3,500,470,000.00		3,500,470,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	3,500,470,000.00		3,500,470,000.00	3,500,470,000.00		3,500,470,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳创维数字技术有限公司	3,500,470,000.00			3,500,470,000.00	0.00	0.00
合计	3,500,470,000.00			3,500,470,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资

□ 适用 √ 不适用

(3) 其他说明

无。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务			150,652,598.90	145,795,129.39
其他业务			8,850,912.61	9,834,653.06
合计			159,503,511.51	155,629,782.45

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	120,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	120,000,000.00	

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	2,526,279.60	主要是本期转让子公司铭店壹佰股权所致
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,546,185.03	
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	19,172.74	
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	-2,942,435.59	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	123,956.92	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

减：所得税影响额	941,037.61	
少数股东权益影响额	6.00	
合计	5,332,115.09	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	7.40%	0.1505	0.1505
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.14%	0.1452	0.1452

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

适用 不适用

4、其他

第十节备查文件目录

（一）载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。

（二）报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

创维数字股份有限公司

董事长：杨东文

二〇一五年八月二十一日