

深圳长城开发科技股份有限公司
关于同一控制下企业合并追溯调整 2015 年度期初数及
上年同期数的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

深圳长城开发科技股份有限公司于 2015 年 10 月 27 日召开的第七届董事会第二十一次会议和第七届监事会第二十一次会议审议通过了《关于同一控制下企业合并追溯调整 2015 年度期初数及上年同期数的议案》，相关情况公告如下：

一、追溯调整基本情况

2015 年 4 月 16 日，公司第七届董事会审议通过了关于全面收购深圳市桑达电子产品维修有限公司股权的议案》，同意公司全面收购深圳市桑达电子产品维修有限公司（以下简称“维修公司”）100%股权。2015 年 6 月 17 日，维修公司完成工商变更登记手续，并更名为深圳长城开发电子产品维修有限公司，维修公司成为本公司全资子公司，于 2015 年 7 月 1 日纳入公司合并报表范围。

由于本公司及新纳入合并报表范围的维修公司同为中国电子信息产业集团有限公司实际控制，因此公司按照同一控制下企业合并的相关规定，追溯调整 2015 年度期初数及上年同期相关财务报表数据。

根据《企业会计准则》及其相关指南、解释等规定，同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的净资产的入账价值相对于为进行企业合并支付的对价账面价值之间的差额，应调整资本公积（资本溢价）项目或其他所有者权益项目，在合并当期编制合并财务报表时，应对报表的期初数进行调整。同时应对比较报表的有关项目进行调整。在编制比较报表时，应将被合并方的有关资产、负债并入，同时因合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的资本公积（资本溢价或股本溢价）。对于被合并方在企业合并前实现的留存收益（盈余公积和未分配利润之和）中归属于合并方的部分，自资本公积转入留存收益。

公司按照上述规定，对 2015 年度资产负债表期初数及上年同期损益进行了追溯调整，有关具体资产、负债、权益及损益追溯调整情况详见下表：

表一：

主要资产负债及权益期初追溯调整情况

单位：元

项目	2014年12月31日 (调整前)	2014年12月31日 (调整后)	调整数
货币资金	8,207,917,309.70	8,211,257,022.56	3,339,712.86
衍生金融资产	18,013,837.55	18,013,837.55	-
应收票据	66,974,030.76	66,974,030.76	-
应收账款	2,213,402,167.08	2,214,908,908.52	1,506,741.44
预付款项	131,688,052.47	131,688,052.47	-
应收利息	157,450,378.06	157,450,378.06	-
其他应收款	46,678,519.40	49,820,094.20	3,141,574.80
存货	696,421,835.31	696,422,299.31	464.00
其他流动资产	46,179,062.10	46,192,765.27	13,703.17
流动资产合计	11,584,725,192.43	11,592,727,388.70	8,002,196.27
可供出售金融资产	189,268,148.00	189,268,148.00	-
长期股权投资	728,695,876.20	728,695,876.20	-
投资性房地产	119,663,316.93	119,663,316.93	-
固定资产	1,397,250,299.69	1,399,978,041.61	2,727,741.92
在建工程	133,411,860.79	133,411,860.79	-
无形资产	147,904,866.49	147,904,866.49	-
商誉	7,728,810.15	7,728,810.15	-
长期待摊费用	77,223,887.51	77,348,869.23	124,981.72
递延所得税资产	42,354,655.21	42,839,029.87	484,374.66
其他非流动资产	10,854,601.14	10,854,601.14	-
非流动资产合计	2,854,356,322.11	2,857,693,420.41	3,337,098.30
资产总计	14,439,081,514.54	14,450,420,809.11	11,339,294.57
短期借款	7,408,059,929.63	7,408,059,929.63	-
衍生金融负债	37,417,860.69	37,417,860.69	-
应付票据	643,566.00	643,566.00	-
应付账款	1,629,055,818.24	1,629,069,024.64	13,206.40
预收款项	32,633,967.40	32,633,967.40	-
应付职工薪酬	154,845,710.85	155,836,643.44	990,932.59
应交税费	53,765,445.19	54,008,435.89	242,990.70
其他应付款	43,618,092.63	44,005,605.63	387,513.00
流动负债合计	9,360,040,390.63	9,361,675,033.32	1,634,642.69
预计负债	11,973,584.60	11,973,584.60	-
递延收益	12,380,000.00	12,380,000.00	-
递延所得税负债	5,370,739.47	5,370,739.47	-
非流动负债合计	29,724,324.07	29,724,324.07	-
负债合计	9,389,764,714.70	9,391,399,357.39	1,634,642.69
股本	1,471,259,363.00	1,471,259,363.00	-
资本公积	719,472,996.72	729,177,648.60	9,704,651.88

其他综合收益	137,863,322.67	137,863,322.67	-
其中：外币报表折算差额	-75,711,945.04	-75,711,945.04	-
盈余公积	1,030,268,296.04	1,030,268,296.04	-
未分配利润	1,597,295,686.78	1,597,295,686.78	-
归属于母公司股东权益合计	4,956,159,665.21	4,965,864,317.09	9,704,651.88
少数股东权益	93,157,134.63	93,157,134.63	-
股东权益合计	5,049,316,799.84	5,059,021,451.72	9,704,651.88
负债和股东权益总计	14,439,081,514.54	14,450,420,809.11	11,339,294.57

表二：

主要损益项目上年同期追溯调整情况

单位：元

项目	2014年1-9月 (调整前)	2014年1-9月 (调整后)	调整数
营业总收入	11,998,841,667.87	12,004,005,338.69	5,163,670.82
营业收入	11,998,841,667.87	12,004,005,338.69	5,163,670.82
营业总成本	11,734,460,958.45	11,741,848,678.41	7,387,719.96
营业成本	11,645,540,231.20	11,650,820,413.66	5,280,182.46
营业税金及附加	11,239,493.72	11,239,493.72	-
销售费用	25,557,259.91	25,647,649.62	90,389.71
管理费用	237,032,385.17	237,097,875.55	65,490.38
财务费用	-145,571,358.44	-143,615,907.11	1,955,451.33
资产减值损失	-39,337,053.11	-39,340,847.03	-3,793.92
公允价值变动收益	-138,833,245.11	-138,833,245.11	-
投资收益	49,173,020.01	49,173,020.01	-
营业外收入	14,199,205.28	14,199,205.28	-
营业外支出	2,729,387.37	2,730,691.75	1,304.38
利润总额	186,190,302.23	183,964,948.71	-2,225,353.52
所得税费用	54,673,318.57	54,673,318.57	-
净利润	131,516,983.66	129,291,630.14	-2,225,353.52
归属于母公司股东的净利润	137,158,995.19	134,933,641.67	-2,225,353.52
少数股东损益	-5,642,011.53	-5,642,011.53	-

二、董事会关于追溯调整 2015 年度期初数及上年同期数合理性的说明

公司董事会认为：公司本次收购维修公司 100% 股权，符合《企业会计准则》及其相关指南、解释等关于同一控制下企业合并的规定，公司按规定对可比期间财务报表进行追溯调整，是对公司经营状况的客观反映，我们同意本次追溯调整。

三、独立董事关于公司追溯调整 2015 年度期初数及上年同期数的独立意见

公司独立董事认为：公司本次收购维修公司 100% 股权，符合《企业会计准则》及其相关指南、解释等关于同一控制下企业合并的规定，公司按规定对报表期初数及上年同期数进行追溯调整，是对公司经营状况的客观反映，财务核算符合有

关规定，未损害公司及其他股东的利益，我们同意本次追溯调整。

四、监事会关于公司追溯调整 2015 年度期初数及上年同期数的意见

公司监事会认为：本次维修公司以同一控制下的企业合并方式纳入本公司 2015 年第三季度财务报表合并范围，并对可比期间财务报表数据进行追溯调整事项，符合企业会计准则及其相关指南、解释等的规定及公司的实际情况，没有损害公司和全体股东的利益，我们同意本次追溯调整。

特此公告！

深圳长城开发科技股份有限公司
董 事 会
二〇一五年十月二十九日