

中国长城计算机深圳股份有限公司

关于2015年度计提资产减值准备及核销部分应收款的公告

本公司及其董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

根据《企业会计准则》及公司资产的实际情况，本着谨慎性会计原则，公司（含下属公司）对资产负债表日存在可能发生减值迹象的资产计提各项资产减值准备合计 58,886.72 万元；同时对因账龄时间过长、客户关闭等原因无法收回且前期已全额计提减值准备的部分应收款予以核销，账面金额合计 4,186.24 万元。

以上事项已经公司第六届董事会第九次会议和第六届监事会第九次会议审议通过，并将提交公司 2015 年度股东大会审议。现将具体情况公告如下：

一、本次计提资产减值准备情况

本次计提资产减值准备金额合计 58,886.72 万元，其中涉及非关联方各项计提资产减值准备 58,565.72 万元，涉及关联方计提坏账准备 321.00 万元。具体如下：

（一）非关联方的计提资产减值准备

1、存货跌价准备

根据目前市场环境，公司部分存货的市场价值有所下降，根据会计谨慎性原则及公司相关会计政策，存货成本低于存货可变现净值的差额计提资产减值准备-存货跌价准备，本年自营计提 701.57 万元存货跌价准备，子公司冠捷科技有限公司（简称“冠捷科技”）计提 46,496.73 万元，合计计提 47,198.30 万元。

2、计提坏账准备

根据会计谨慎性原则及公司相关会计政策，结合日常运营过程中的客户履约情况，本年共计提非关联方坏账准备 5,147.76 万元，其中自营计提 1,501.58 万元，冠捷科技计提 3,646.18 万元，相关明细如下：

(1) 公司在自营方面对 Diablotek International Inc.、Best Buy Company Inc.、Big Lots, Inc.、广东德豪锐拓显示技术有限公司分别增提 349.84 万元、181.25 万元、293.65 万元、277.87 万元坏账准备；对 Pro Com Products Inc. 计提 213.05 万元坏账准备；对其他零星客户及按账龄共计提 185.92 万元。

(2) 冠捷科技对 Inter Optima、上海华清企业发展有限公司、Epi Empresa 分别增提 802.57 万元、166.86 万元、153.13 万元应收账款坏账准备；对其他零星账户共计提 2,523.62 万元。

3、可供出售金融资产减值准备

鉴于冠捷科技的可供出售金融资产账面价值低于公允价值，本期对此计提 164.12 万元减值准备。

4、无形资产减值准备

冠捷科技根据其下属子公司 TP Vision 的实际情况，对其专利权及商标使用权按照资产预期可收回金额与账面价值的差异增提 5,192.51 万元无形资产减值准备，至此累计已计提 56,711.21 万元。

5、固定资产减值准备

冠捷科技根据其实际情况计提 863.03 万元固定资产减值准备。

6、本次计提资产减值准备对公司的影响

上述资产减值准备计提未涉及关联方，计提的上述资产减值准备影响报告期利润 58,565.72 万元，相应影响减少公司 2015 年末所有者权益 58,565.72 万元。

7、审议情况

上述事项已经 2016 年 4 月 27 日公司第六届董事会第九次会议审议通过，表决票 8 票，其中同意 8 票，反对 0 票，弃权 0 票，回避表决 0 票。

(二) 涉及关联方的计提资产减值准备

本次涉及关联方的计提资产减值准备为对关联方长城计算机软件与系统有限公司（简称“长城软件”）、深圳中电投资股份有限公司（简称“中电投资”）合计 321.00 万元计提坏账准备。具体如下：

1、关联方的基本情况

(1) 长城软件，法定代表人为周进军，注册资本为人民币 16,717.4305 万

元，住所地在北京市海淀区中关村东路 66 号甲 1 号楼 17-19 层，主营业务包括“技术开发、技术转让、计算机技术培训、技术服务、技术咨询；承办展览展示；设备租赁；货物进出口；技术进出口；代理进出口；销售家用电器、计算机、软件等辅助设备、电子产品；设备租赁”。

2015 年度长城软件经审计总资产为 74,261.57 万元、净资产为 21,975.25 万元、营业收入为 100,371.11 万元、净利润为 2,348.90 万元。

(2) 中电投资，法定代表人为陈旭，注册资本为人民币 17,500 万元，住所地在深圳市深南中路 2072 号及 2070 号，主营业务包括“自营和代理商品及技术的进出口业务。开展对外经济合作业务。销售针纺织品，百货，工业生产资料，石油制品，五金，交电，化工，建材，工艺美术品，本公司进出口商品内销；劳务服务，信息咨询，包装服务，物业管理，自有物业租赁，销售；国内货运代理；国际货运代理。销售、批发、零售兼维修第一类医疗器械、第二类医疗器械及第三类医疗器械”。

2015 年度中电投资总资产为 99.44 亿元、净资产为 34.27 亿元、营业收入为 225.77 亿元、净利润为 3.07 亿元。

(3) 与本公司关联关系：长城软件、中电投资均为本公司实际控制人的下属控股公司，符合《深圳证券交易所股票上市规则》10.1.3 第二项规定的情形，是本公司的关联法人。

2、坏账形成原因、金额及计提依据

(1) 公司曾于 2012 年作为长城软件的供货方与长城软件合作参与公开招标项目，在项目中标后的实施过程中，由于与招标方间的售后服务分歧，导致项目尾款约 163.11 万元截止 2015 年末仍未能结清。

根据公司现行的资产减值准备计提办法中“对于账龄超过 365 天并且在一年以上无还款记录的部分，按 100%计提比例计提坏账准备”的相关规定，公司需对前述超过一年未支付的尾款人民币 163.11 万元进行全额计提坏账准备。

(2) 公司于 2015 年与中电投资就产品出口伊朗进行了出口代理合作。为加快开拓海外市场，经与产品采购方（非关联方）协商，市场促销及品质费用均由公司承担。在交易开展过程中，由于产品质量问题，公司多次赴海外进行有关谈判、测试及维修并因此产生相关费用。前述交易形成的账目年末余额为 274.66

万元，但因质量问题无法全部收回，需折价处理。

因此根据个别计提法，公司拟对前述交易产生的坏账损失人民币 157.89 万元计提坏账准备。

3、本次计提资产减值准备对公司的影响

计提的上述资产减值准备影响报告期利润约 321.00 万元，相应影响减少公司 2015 年末所有者权益 321.00 万元。

4、后续追讨措施

(1) 公司正与招标方继续保持密切联系，定期跟踪售后回访并积极协助招标方进行整改，努力争取收回尾款。

(2) 公司正与海外客户积极协商，争取降低公司需承担的市场促销及品质费用并在余下订单中摊销，密切关注产品质量，最大限度收回相关款项。

5、审议情况

上述事项已经 2016 年 4 月 27 日公司第六届董事会第九次会议审议通过，表决票 8 票，其中同意 5 票，反对 0 票，弃权 0 票，回避表决 3 票，关联董事杨军先生、靳宏荣先生及杨林先生回避表决。

二、本次核销部分应收款情况

经董事会审议，通过了关于核销部分应收款的事宜。议案申请对因账龄过长、客户关闭等原因无法收回的部分应收款予以核销，核销金额为 4,186.24 万元。其中申请核销应收账款 2445.21 万元（自营 1,798.45 万元、冠捷科技 646.76 万元），申请核销冠捷科技的其他应收款 1,741.03 万元。

前述核销均不涉及关联方核销；此外，本次核销的应收账款、其他应收款前期均已计提了坏账准备，因此不影响本期利润。

上述事项已经 2016 年 4 月 27 日公司第六届董事会第九次会议审议通过，表决票 8 票，其中同意 8 票，反对 0 票，弃权 0 票，回避表决 0 票。

三、独立董事意见

公司计提各类资产减值准备及核销部分应收款是为了保证公司规范运作，采用稳健的会计原则公允反映公司的财务状况以及经营成果，符合相关法律法规和

公司章程的规定，董事会审议《关于 2015 年度计提资产减值准备及核销部分应收款的议案》前已经取得了独立董事的认可。公司独立董事对此发表独立意见认为：计提及核销的依据合理，能够公允的反映公司的财务状况以及经营成果，程序符合相关法律法规和公司章程的规定；公司审议上述议案的决策程序符合法律规定，董事会表决程序合法，不存在损害公司及中小股东利益的情形。

四、备查文件

- 1、第六届董事会第九次会议决议
- 2、第六届监事会第九次会议决议
- 3、相关的独立董事意见

特此公告。

中国长城计算机深圳股份有限公司

董事会

二〇一六年四月二十九日