

**武汉长江通信产业集团股份有限公司**

**600345**

**2010 年半年度报告**

## 目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、股本变动及股东情况.....	4
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	5
五、董事会报告.....	5
六、重要事项.....	7
七、财务会计报告（未经审计）.....	10
八、备查文件目录.....	77

**一、重要提示**

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
张奋勤	独立董事	因公出差	罗飞

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	熊瑞忠
主管会计工作负责人姓名	杨战兵
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	梅勇

公司负责人熊瑞忠、主管会计工作负责人杨战兵及会计机构负责人（会计主管人员）梅勇声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

**二、公司基本情况**

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	武汉长江通信产业集团股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	长江通信
公司的法定英文名称	WuHan Yangtze Communication Industry Group Co., Ltd
公司的法定英文名称缩写	YCIG
公司法定代表人	熊瑞忠

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	曾林	熊作成
联系地址	武汉市东湖开发区关东工业园 文华路 2 号	武汉市东湖开发区关东工业园 文华路 2 号
电话	027-67840308	027-67840308
传真	027-67840278	027-67840278
电子信箱	zeng-lin@263.net	xzc@ycig.com

(三) 基本情况简介

注册地址	武汉市东湖开发区关东工业园文华路 2 号
注册地址的邮政编码	430074
办公地址	武汉市东湖开发区关东工业园文华路 2 号
办公地址的邮政编码	430074
公司国际互联网网址	www.ycig.com
电子信箱	xzc@ycig.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书处

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	长江通信	600345	

(六) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度 期末增减(%)
总资产	1,650,889,250.31	1,590,643,777.36	3.79
所有者权益(或股东权益)	1,018,583,991.54	1,012,673,689.76	0.58
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	5.144	5.115	0.57
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业利润	43,491,242.45	38,495,677.25	12.98
利润总额	43,308,297.10	38,930,316.85	11.25
归属于上市公司股东的净利润	35,610,301.78	26,451,618.95	34.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	14,255,734.82	11,813,260.30	20.68
基本每股收益(元)	0.18	0.13	38.46
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.07	0.06	16.67
稀释每股收益(元)	0.18	0.13	38.46
加权平均净资产收益率(%)	3.47	2.70	增加 0.77 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-56,373,586.12	1,547,298.78	-3,743.35
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.2847	0.0078	-3,750.00

2、非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	20,970,006.41
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	482,110.63
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-181,872.57
所得税影响额	68,395.30
少数股东权益影响额(税后)	15,927.19
合计	21,354,566.96

### 三、股本变动及股东情况

#### (一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

#### (二) 股东和实际控制人情况

##### 1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					28,389 户	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
武汉长江光通信产业有限公司	国有法人	28.69	56,814,000			无
武汉高科国有控股集团有限公司	国家	17.25	34,157,900	-1,650,100		无
武汉新能实业发展有限公司	境内非国有法人	1.81	3,580,200			无
长江经济联合发展(集团)股份有限公司武汉公司	境内非国有法人	0.77	1,519,800			无
中融国际信托有限公司-慧安 5 号	未知	0.45	888,000	888,000		未知
葛品利	未知	0.41	820,000	-20,650		未知
中融国际信托有限公司-慧安 3 号	未知	0.32	639,981	639,981		未知
刘峥	未知	0.27	527,800	-93,200		未知
陈世燃	未知	0.23	450,020	450,020		未知
华中科技大学实业总公司	国有法人	0.21	408,000	-408,000		未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
武汉长江光通信产业有限公司	56,814,000		人民币普通股			
武汉高科国有控股集团有限公司	34,157,900		人民币普通股			
武汉新能实业发展有限公司	3,580,200		人民币普通股			
长江经济联合发展(集团)股份有限公司武汉公司	1,519,800		人民币普通股			
中融国际信托有限公司-慧安 5 号	888,000		人民币普通股			
葛品利	820,000		人民币普通股			

中融国际信托有限公司－慧安 3 号	639,981	人民币普通股
刘峥	527,800	人民币普通股
陈世燃	450,020	人民币普通股
华中科技大学实业总公司	408,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中的武汉新能实业发展有限公司持有武汉长江光通信产业有限公司 98% 的股份。公司未知其它股东之间是否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。	

## 2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

## 四、董事、监事和高级管理人员情况

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	变动原因
李醒群	光存储事业部总监	1,040		250	790	二级市场减持

### (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、2010 年 4 月 28 日，公司董事晏俊女士因工作原因，请求辞去公司董事一职。公司第五届董事会第九次会议同意了晏俊女士的辞职请求。

2、2010 年 5 月 20 日，公司 2009 年度股东大会选举冯鹏熙先生为公司董事，任期同公司第五届董事会。

## 五、董事会报告

### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2010 年上半年，3G 网络的建设和“三网融合”的推广，为通信设备制造业提供了市场机遇，但竞争仍较激烈。受国际石油价格上涨的影响，生产可读写光盘的原材料价格大幅上涨，给公司光存储业务带来不利影响。面对机遇和挑战，公司经营层按照董事会确定的经营目标，在做好现有业务市场的基础上，努力抓住新的市场机遇，力争超额完成全年经营目标任务。

通过全体员工的共同努力，报告期内，实现主营业务收入 2.40 亿元，较上年同期下降 3%，净利润 3,561 万元，较上年同期增长 35%。

### (二) 公司主营业务及其经营状况

#### 1、主营业务分行业、产品情况表

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
通信产品制造业	121,783,193.85	84,659,191.45	30.48	-28.82	-29.03	增加 0.20 个百分点

光存储产品制造行业	13,597,728.10	13,441,239.01	1.15	4.31	-21.36	增加 32.26 个百分点
商业批发业	15,417,703.14	14,022,096.84	9.05	17.56	27.55	减少 7.12 个百分点
其他行业	82,043,429.21	79,360,130.32	3.27	69.05	68.65	增加 0.23 个百分点
分产品						
光通信产品	111,205,092.96	75,668,069.28	31.96	-29.58	-29.55	减少 0.03 个百分点
无线通信产品	10,578,100.89	8,991,122.17	15.00	-19.74	-24.39	增加 5.23 个百分点
光存储产品	13,597,728.10	13,441,239.01	1.15	4.31	-21.36	增加 32.26 个百分点
其他产品	97,461,132.35	93,382,227.16	4.19	58.10	60.87	减少 1.64 个百分点

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内	220,421,066.96	-5.49
国外	12,420,987.34	-1.15

3、参股公司经营情况（适用投资收益占净利润 10%以上的情况）

单位:元 币种:人民币

公司名称	经营范围	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重(%)
长飞光纤光缆有限公司	光纤光缆及其附件、组件和材料的生产和销售	139,602,919.00	34,900,729.75	98.01
武汉东湖高新集团股份有限公司	高新技术产品、电力、房地产等产品的开发和销售	44,291,184.62	5,297,760.03	14.88

4、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

公司光存储产品毛利率与上年同期相比上升 32.26%，主要系生产设备 2009 年 9 月计提了固定资产特别减值准备，使得本报告期内计入生产成本的折旧费较上年同期减少所致。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2000	首次发行	35,460	4,816.70	31,976.70	3,483.30	暂存银行
合计	/	35,460	4,816.70	31,976.70	3,483.30	/

2、募集资金变更项目情况

单位:万元 币种:人民币

变更投资项目资金总额				8,300					
变更后的项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	实际投入金额	是否符合计划进度	变更项目的预计收益	产生收益情况	项目进度	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明
深圳市联亨技术有限公司		8,300	4,816.70	是		暂未产生收益			
合计	/	8,300	4,816.70	/		/	/	/	/

2010年6月11日,公司2010年第一次临时股东大会审议并通过了关于变更部分募集资金用途暨对外投资的议案,公司于2010年6月28日支付了4,816.70万元收购款。

3、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
武汉长光科技有限公司	2,000	本报告期公司以现金方式出资2,000万元对该项目进行了增资,截止报告期末公司已出资8,500万元	本报告期内暂未产生收益
合计	2,000	/	/

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期,公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会有关法律法规的要求,做好信息披露工作,加强投资者关系管理,进一步完善公司法人治理结构和内控制度,规范公司运作。

报告期内,公司继续巩固持续开展的上市公司治理专项活动的成果,完善公司治理各项工作。为进一步规范公司内幕信息及知情人买卖公司股票的行为,公司根据《公司法》、《证券法》以及《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规,制订了《内幕信息知情人登记制度》、《外部信息报送和使用管理制度》;为了确保信息披露的质量,制订了《定期报告编制管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》。上述制度的制订和执行,对公司规范运作水平及风险防范能力有了进一步提高,对公司健康发展起到了积极作用。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

根据2010年5月20日召开的2009年度股东大会决议,公司2009年度利润分配方案为:以2009年12月31日总股本1.98亿股为基数,向全体股东每10股派发现金红利1.5元(含税),合计2970万元,剩余未分配利润结转至以后年度分配,本次分配已于2010年7月12日实施完毕。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

公司《章程》第一百八十三条规定:公司可以采取现金或者股票方式分配股利。(一)公司应重视对投资者的合理投资回报,利润分配政策应保持连续性和稳定性;(二)公司结合整体经营情况和现金流状况,可以采取现金或者股票方式分配股利,可以进行中期现金分红。

本报告期内,公司根据股东大会的决议实施了现金分红。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	期末账面价值(元)	占期末证券投资比例(%)	报告期损益(元)
1	股票投资	002441	众业达	19,950	500	19,950	76.15	
2	股票投资	002442	龙星化工	6,250	500	6,250	23.85	
合计				26,200	/	26,200	100	

上述股票投资为母公司下属子公司和事业部申购新股尚未上市所致。

2、持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例(%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600133	东湖高新	120,624,089.78	11.96	122,632,575.03	44,291,184.62	16,731,964.62	长期股权投资	购买
000693	聚友网络	2,520,000.00	0.86	2,520,000.00			长期股权投资	购买
合计		123,144,089.78	/	125,152,575.03	44,291,184.62	16,731,964.62	/	/

(七) 资产交易事项

1、收购资产情况

单位：万元 币种：人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本期末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	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	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
张雯	深圳市联亨技术有限公司		7,729.0451			否		否	否		

公司于 2010 年 6 月 28 日支付了 4,816.70 万元收购款,工商变更手续已于 2010 年 7 月办理完毕。

2、出售资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该出售资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	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	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
尹杨、沈珍萍、陈海林	武汉普天长江防雷科技有限公司、武汉安保防雷工程有限公司	2010年6月10日	5,800,000	-190,934.64	-485,874.19	否		是	是	-0.54	

(八) 重大关联交易

本报告期公司无重大关联交易事项。

(九) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上(含 10%)的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期末对子公司担保余额合计(B)	8,500
公司担保总额情况(包括对控股子公司的担保)	
担保总额(A+B)	8,500
担保总额占公司净资产的比例(%)	8.34

3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、本报告期或持续到报告期内,公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(1) 截至半年报披露日,是否存在尚未完全履行的业绩承诺: 否

(2) 截至半年报披露日,是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺: 否

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所:	否
-------------	---

(十二) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十三) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十四) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
长江通信股东股份减持公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010年1月14日	www.sse.com.cn
长江通信股票交易异常波动公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010年1月14日	www.sse.com.cn
长江通信对外投资公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010年2月5日	www.sse.com.cn
长江通信第五届董事会第八次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010年2月5日	www.sse.com.cn
长江通信第五届董事会第九次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010年4月30日	www.sse.com.cn
长江通信第五届监事会第七次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010年4月30日	www.sse.com.cn
长江通信召开 2009 年度股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010年4月30日	www.sse.com.cn
长江通信关于与关联人共同投资的关联交易公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010年4月30日	www.sse.com.cn
长江通信 2009 年度股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010年5月21日	www.sse.com.cn
长江通信第五届董事会第十次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010年5月21日	www.sse.com.cn
长江通信关于变更部分募集资金用途暨对外投资公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010年5月21日	www.sse.com.cn
长江通信第五届监事会第八次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010年5月21日	www.sse.com.cn
长江通信召开 2010 年第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010年5月21日	www.sse.com.cn
长江通信 2010 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010年6月12日	www.sse.com.cn

七、财务会计报告（未经审计）

(一) 财务报表

**合并资产负债表**  
2010 年 6 月 30 日

编制单位:武汉长江通信产业集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	(六) 1	548,648,483.82	645,357,346.36
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(六) 2	26,200.00	
应收票据	(六) 3	22,822,636.11	13,951,230.82
应收账款	(六) 5	126,582,652.95	94,415,992.03
预付款项	(六) 7	59,229,551.91	20,577,217.88
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利	(六) 4	61,663,933.07	2,012,991.07
其他应收款	(六) 6	96,615,769.96	20,136,598.10
买入返售金融资产			
存货	(六) 8	81,509,391.43	82,066,807.57
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		997,098,619.25	878,518,183.83
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款		2,635,373.56	28,221,973.56
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(六) 9	529,873,013.43	565,383,679.96
投资性房地产			
固定资产	(六) 11	100,559,526.99	99,351,099.37
在建工程	(六) 12	2,539,300.90	973,482.89
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(六) 13	8,731,770.30	9,149,892.97
开发支出			
商誉	(六) 14	1,330,674.10	1,330,674.10
长期待摊费用			
递延所得税资产	(六) 15	8,120,971.78	7,714,790.68
其他非流动资产			
非流动资产合计		653,790,631.06	712,125,593.53
资产总计		1,650,889,250.31	1,590,643,777.36
<b>流动负债:</b>			
短期借款	(六) 17	220,000,000.00	230,000,000.00
向中央银行借款			

吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	(六) 18	45,145,593.50	13,891,102.73
应付账款	(六) 19	51,568,658.40	48,421,645.10
预收款项	(六) 20	57,338,355.83	65,442,502.86
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(六) 21	27,296,343.04	36,989,869.86
应交税费	(六) 22	-362,694.35	9,883,982.65
应付利息			
应付股利	(六) 23	31,342,400.00	1,642,400.00
其他应付款	(六) 24	44,715,828.64	18,404,257.63
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债	(六) 25	24,216,518.81	21,265,144.83
流动负债合计		501,261,003.87	445,940,905.66
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	(六) 26	200,000.00	
预计负债			
递延所得税负债	(六) 15	760,131.03	760,131.03
其他非流动负债			
非流动负债合计		960,131.03	760,131.03
负债合计		502,221,134.90	446,701,036.69
<b>所有者权益（或股东权 益）：</b>			
实收资本（或股本）	(六) 27	198,000,000.00	198,000,000.00
资本公积	(六) 28	345,120,323.92	345,120,323.92
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	(六) 29	180,782,610.48	180,782,610.48
一般风险准备			
未分配利润	(六) 30	294,681,057.14	288,770,755.36
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		1,018,583,991.54	1,012,673,689.76
少数股东权益		130,084,123.87	131,269,050.91
所有者权益合计		1,148,668,115.41	1,143,942,740.67
负债和所有者权益 总计		1,650,889,250.31	1,590,643,777.36

法定代表人：熊瑞忠

主管会计工作负责人：杨战兵

会计机构负责人：梅勇

母公司资产负债表  
2010 年 6 月 30 日

编制单位:武汉长江通信产业集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		144,189,693.73	262,326,007.20
交易性金融资产		26,200.00	
应收票据		14,713,518.53	
应收账款	(十一) 1	38,744,760.18	18,621,320.81
预付款项		37,252,884.97	2,226,781.89
应收利息			
应收股利		66,657,986.08	2,092,997.74
其他应收款	(十一) 2	87,181,389.60	22,149,529.10
存货		13,325,426.79	13,517,264.52
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		402,091,859.88	320,933,901.26
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十一) 3	778,210,975.97	806,300,842.28
投资性房地产			
固定资产		48,131,108.20	49,643,532.35
在建工程		2,536,100.90	973,482.89
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,084,402.76	1,275,942.74
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		444,578.46	444,578.46
其他非流动资产			
非流动资产合计		830,407,166.29	858,638,378.72
资产总计		1,232,499,026.17	1,179,572,279.98
<b>流动负债:</b>			
短期借款		220,000,000.00	230,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		24,240,300.00	2,400,000.00
应付账款		10,563,619.10	10,742,604.48
预收款项		4,360,519.65	544,244.21
应付职工薪酬		4,720,979.12	3,507,844.14
应交税费		2,810,805.18	3,237,573.18
应付利息			
应付股利		29,822,400.00	122,400.00

其他应付款		10,617,960.30	10,548,070.56
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		307,136,583.35	261,102,736.57
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		200,000.00	
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		200,000.00	
负债合计		307,336,583.35	261,102,736.57
<b>所有者权益（或股东权 益）：</b>			
实收资本（或股本）		198,000,000.00	198,000,000.00
资本公积		341,720,086.36	341,720,086.36
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		180,782,610.48	180,782,610.48
一般风险准备		204,659,745.98	197,966,846.57
未分配利润			
所有者权益(或股东权益) 合计		925,162,442.82	918,469,543.41
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		1,232,499,026.17	1,179,572,279.98

法定代表人：熊瑞忠

主管会计工作负责人：杨战兵

会计机构负责人：梅勇

**合并利润表**  
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		239,775,922.59	247,782,738.82
其中:营业收入	(六) 31	239,775,922.59	247,782,738.82
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		252,566,684.21	256,114,491.14
其中:营业成本	(六) 31	195,398,513.16	195,826,399.92
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	(六) 32	848,213.18	1,032,324.19
销售费用		9,518,822.11	8,924,049.12
管理费用		39,273,668.15	35,377,957.16
财务费用		7,570,474.95	4,464,442.21
资产减值损失	(六) 34	-43,007.34	10,489,318.54
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)	(六) 33	56,282,004.07	46,827,429.57
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		34,828,814.25	32,619,839.94
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		43,491,242.45	38,495,677.25
加:营业外收入	(六) 35	8,714.79	437,139.60
减:营业外支出	(六) 36	191,660.14	2,500.00
其中:非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		43,308,297.10	38,930,316.85
减:所得税费用	(六) 37	3,220,407.20	4,318,995.64
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		40,087,889.90	34,611,321.21
归属于母公司所有者的净利润		35,610,301.78	26,451,618.95
少数股东损益		4,477,588.12	8,159,702.26
六、每股收益:			
(一)基本每股收益	(六) 38	0.18	0.13
(二)稀释每股收益	(六) 38	0.18	0.13
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		40,087,889.90	34,611,321.21
归属于母公司所有者的综合收益总额		35,610,301.78	26,451,618.95
归属于少数股东的综合收益总额		4,477,588.12	8,159,702.26

法定代表人:熊瑞忠

主管会计工作负责人:杨战兵

会计机构负责人:梅勇

母公司利润表  
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(十一) 4	93,535,964.23	30,322,569.83
减: 营业成本	(十一) 4	89,264,617.44	28,614,642.85
营业税金及附加		131,742.46	59,252.14
销售费用		1,663,978.59	2,040,362.17
管理费用		18,373,069.73	13,588,134.79
财务费用		8,782,484.66	5,574,380.92
资产减值损失			7,540,821.05
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)	(十一) 5	61,404,163.52	51,141,410.07
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		34,828,814.25	32,619,839.94
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		36,724,234.87	24,046,385.98
加: 营业外收入			6,300.00
减: 营业外支出		307,783.73	2,500.00
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		36,416,451.14	24,050,185.98
减: 所得税费用		23,551.73	27,804.09
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		36,392,899.41	24,022,381.89
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		36,392,899.41	24,022,381.89

法定代表人: 熊瑞忠      主管会计工作负责人: 杨战兵      会计机构负责人: 梅勇

**合并现金流量表**  
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		234,295,526.76	261,944,498.84
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		420,448.08	82,939.55
收到其他与经营活动有关的现金	(六) 39	27,700,933.63	14,636,217.96
经营活动现金流入小计		262,416,908.47	276,663,656.35
购买商品、接受劳务支付的现金		236,601,219.74	191,329,245.80
客户贷款及垫款净增加额			12,989,500.00
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		40,747,607.23	31,864,670.25
支付的各项税费		23,116,583.02	23,994,774.89
支付其他与经营活动有关的现金	(六) 39	18,325,084.60	14,938,166.63
经营活动现金流出小计		318,790,494.59	275,116,357.57

经营活动产生的现金流量净额		-56,373,586.12	1,547,298.78
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		25,255,479.21	14,207,589.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,372,123.58	18,772,607.68
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		32,627,602.79	32,980,197.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,612,092.55	3,142,255.00
投资支付的现金		68,167,000.00	
质押贷款净增加额			
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		818,330.63	
投资活动现金流出小计		77,597,423.18	3,142,255.00
投资活动产生的现金流量净额		-44,969,820.39	29,837,942.31
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		30,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		30,000,000.00	
取得借款收到的现金		170,000,000.00	220,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		200,000,000.00	220,000,000.00
偿还债务支付的现金		180,000,000.00	220,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,431,052.16	13,047,357.47
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		195,431,052.16	233,047,357.47
筹资活动产生的		4,568,947.84	-13,047,357.47

现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		65,596.13	42,127.99
五、现金及现金等价物净增加额		-96,708,862.54	18,380,011.61
加：期初现金及现金等价物余额		645,357,346.36	558,163,942.28
六、期末现金及现金等价物余额		548,648,483.82	576,543,953.89

法定代表人：熊瑞忠

主管会计工作负责人：杨战兵

会计机构负责人：梅勇

**母公司现金流量表**  
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		73,110,615.65	28,933,722.88
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		13,988,260.55	846,902.72
经营活动现金流入小计		87,098,876.20	29,780,625.60
购买商品、接受劳务支付的现金		115,623,801.32	35,278,684.01
支付给职工以及为职工支付的现金		15,113,017.51	11,116,949.65
支付的各项税费		2,442,427.32	2,115,584.52
支付其他与经营活动有关的现金		6,453,726.85	8,231,713.67
经营活动现金流出小计		139,632,973.00	56,742,931.85
经营活动产生的现金流量净额		-52,534,096.80	-26,962,306.25
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		24,977,718.13	18,521,570.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,372,123.58	18,772,478.08
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		32,349,841.71	37,294,048.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,650,598.01	57,953.00
投资支付的现金		75,587,800.22	
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		77,238,398.23	57,953.00
投资活动产生的现金流量净额		-44,888,556.52	37,236,095.21

<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		170,000,000.00	220,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		170,000,000.00	220,000,000.00
偿还债务支付的现金		180,000,000.00	220,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,709,713.51	6,502,552.67
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		190,709,713.51	226,502,552.67
筹资活动产生的现金流量净额		-20,709,713.51	-6,502,552.67
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-3,946.64	-19,156.76
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-118,136,313.47	3,752,079.53
加：期初现金及现金等价物余额		262,326,007.20	249,173,530.24
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		144,189,693.73	252,925,609.77

法定代表人：熊瑞忠

主管会计工作负责人：杨战兵

会计机构负责人：梅勇

合并所有者权益变动表  
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	198,000,000.00	345,120,323.92			180,782,610.48		288,770,755.36		131,269,050.91	1,143,942,740.67
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	198,000,000.00	345,120,323.92			180,782,610.48		288,770,755.36		131,269,050.91	1,143,942,740.67
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							5,910,301.78		-1,184,927.04	4,725,374.74
(一)净利润							35,610,301.78		4,477,588.12	40,087,889.90
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							35,610,301.78		4,477,588.12	40,087,889.90
(三)所有者投入和减少资本									-941,176.51	-941,176.51

1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他								-941,176.51	-941,176.51
(四) 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								-29,700,000.00	-4,721,338.65
4. 其他									
(五) 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										
(六) 专项 储备										
1. 本 期提 取										
2. 本 期使 用										
四、 本期 期末 余额	198,000,000.00	345,120,323.92			180,782,610.48		294,681,057.14		130,084,123.87	1,148,668,115.41

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	198,000,000.00	344,851,774.42			165,981,394.18		252,792,091.42		120,962,834.49	1,082,588,094.51
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	198,000,000.00	344,851,774.42			165,981,394.18		252,792,091.42		120,962,834.49	1,082,588,094.51
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)							16,551,618.95		94,897.46	16,646,516.41
(一)净							26,451,618.95		8,159,702.26	34,611,321.21

利润									
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计						26,451,618.95	8,159,702.26	34,611,321.21	
(三) 所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配						-9,900,000.00	-8,064,804.80	-17,964,804.80	
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						-9,900,000.00	-8,064,804.80	-17,964,804.80	
4. 其他									
(五) 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									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
四、本期期末余额	198,000,000.00	344,851,774.42			165,981,394.18	269,343,710.37		121,057,731.95	1,099,234,610.92

法定代表人：熊瑞忠

主管会计工作负责人：杨战兵

会计机构负责人：梅勇

母公司所有者权益变动表  
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	198,000,000.00	341,720,086.36			180,782,610.48	197,966,846.57		918,469,543.41
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	198,000,000.00	341,720,086.36			180,782,610.48	197,966,846.57		918,469,543.41
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)						6,692,899.41		6,692,899.41
(一)净利润						36,392,899.41		36,392,899.41
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计						36,392,899.41		36,392,899.41
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								

(四) 利润分配						-29,700,000.00		-29,700,000.00
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						-29,700,000.00		-29,700,000.00
4. 其他								
(五) 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								
(六) 专项储 备								
1. 本期 提取								
2. 本期 使用								
四、本 期期末 余额	198,000,000.00	341,720,086.36			180,782,610.48	204,659,745.98		925,162,442.82

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	198,000,000.00	341,451,536.86			165,981,394.18	148,661,981.37		854,094,912.41
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	198,000,000.00	341,451,536.86			165,981,394.18	148,661,981.37		854,094,912.41
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)						14,122,381.89		14,122,381.89
(一)净利润						24,022,381.89		24,022,381.89
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计						24,022,381.89		24,022,381.89
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分						-9,900,000.00		-9,900,000.00

配								
1. 提取 盈余公 积								
2. 提取 一般风 险准备								
3. 对所 所有者 (或股 东)的 分配						-9,900,000.00		-9,900,000.00
4. 其他								
(五) 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								
(六) 专项储 备								
1. 本期 提取								
2. 本期 使用								
四、本 期期末 余额	198,000,000.00	341,451,536.86			165,981,394.18	162,784,363.26		868,217,294.30

法定代表人：熊瑞忠

主管会计工作负责人：杨战兵

会计机构负责人：梅勇

## (二) 公司概况

武汉长江通信产业集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是 1995 年 12 月 11 日经湖北省经济体制改革委员会鄂体改 1995[108]号文批准，由原长江光通信产业集团（现更名为武汉长江光通信产业有限公司）、武汉市信托投资公司、武汉东湖高新技术发展股份有限公司（现更名为武汉东湖高新集团股份有限公司）、长江经济联合发展（集团）股份有限公司武汉公司、华中科技实业总公司共同发起设立的集团公司。公司于 1996 年 1 月 2 日正式成立，领取了湖北省工商行政管理局 4200001000753 号企业法人营业执照。

公司成立时总股本 1.20 亿股，折合人民币 1.20 亿元。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2000]160 号文批准，公司于 2000 年 12 月 6 日在上海证券交易所上网定价发行人民币普通股 4500 万股，每股发行价 8.18 元。2000 年 12 月 22 日，公司股票在上海证券交易所正式挂牌交易，上市后公司总股本为 1.65 亿股，折合人民币 1.65 亿元。

2002 年 4 月 22 日经公司股东大会决议通过 2001 年度利润分配方案，以未分配利润向全体股东每 10 股送红股 2 股。实施送股后，公司总股本为 1.98 亿股，折合人民币为 1.98 亿元。

2006 年 7 月 25 日，公司股改方案经湖北省人民政府国有资产监督管理委员会《鄂国资产权[2006]206 号》文批复同意，2006 年 8 月 8 日，根据股权登记日登记在册的流通 A 股股东每持有 10 股流通股获得 4 股股份，公司全体非流通股股东已向流通股股东执行 21,600,000 股股份的对价总额。

2008 年 12 月 30 日公司被湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局认定为高新技术企业，证书编号为 GR200842000262。

公司注册地址：武汉市东湖开发区关东工业园文华路 2 号。

公司经营范围包括：通信、半导体照明和显示、电子、计算机技术及产品的开发、研制、生产、技术服务及销售；通信工程的设计、施工（须持有效资质经营）；通信信息咨询服务；经营本企业和成员企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业和成员企业科研生产所需的原辅材料、仪器仪表、机器设备、零配件及技术的进出口业务（国有限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外）。对外投资、项目投资。

本公司母公司为武汉长江光通信产业有限公司，武汉长江光通信产业有限公司的最终控制人为武汉国有资产管理委员会。

## (三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

### 1、财务报表的编制基础：

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

### 2、遵循企业会计准则的声明：

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 3、会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 4、记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

### 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) 本公司报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业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。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成

母子公司关系的，母公司应当编制合并报表，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

(2) 本公司报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。购买方区别下列情况确定合并成本：①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。②通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。③购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也应当计入企业合并成本。④在合并合同或协议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，购买方应当将其计入合并成本。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

购买方在购买日应当对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①购买方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。②购买方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差额，则对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；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，其差额计入当期损益。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，应当以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

## 6、合并财务报表的编制方法：

### (1) (1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

母公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，表明母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围；母公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围：

- A、通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；
- B、根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- C、有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- D、在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

有证据表明母公司不能控制被投资单位，不纳入合并财务报表的合并范围。

### (2) 合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以纳入合并范围的各子公司的个别财务报表为基础，根据其他相关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，抵消母公司与子公司、子公司与子公司之间发生内部交易对合并报表的影响编制。

### (3) 少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

### (4) 超额亏损的处理

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时，如果子公司章程或协议规定少数股东有义务承担，并且少数股东有能力予以弥补的，该超额亏损冲减该少数股东权益。否则该超额亏损均冲减母公司所有者权益，该子公司在以后期间实现的利润，在弥补了由母公司所有者权益所承担的属于少数股东损失之前，全部归属于母公司所有者权益。

### (5) 当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的

收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司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。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

#### 7、现金及现金等价物的确定标准：

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### 8、外币业务和外币报表折算：

本公司外币交易采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

##### (1) 汇兑差额的处理

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日外汇市场汇率中间价折算。因资产负债表日外汇市场汇率中间价与初始确认时或前一资产负债表日外汇市场汇率中间价不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生的当月 1 日外汇市场汇率的中间价折算，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外汇市场汇率中间价折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

#### 9、金融工具：

##### (1) 金融工具的确认

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

##### (2) 金融资产的分类和计量

①本公司将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

②金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ③金融资产的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和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，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

C、贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入资本公积，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。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。

##### ④金融资产的减值准备

A、本公司在期末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，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

B、本公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

- a) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- b) 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；
- c) 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；
- d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e) 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；

f) 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;

g) 债务人经营所处的技术、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;

h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌;

i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

### C、金融资产减值损失的计量

#### a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款和应收款项(以摊余成本后续计量的金融资产)的减值准备, 按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提, 计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试, 对单项金额不重大的金融资产, 单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产, 无论单项金额重大与否, 仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产, 不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后, 如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复, 且客观上与确认该损失后发生的事项有关, 原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。

#### b) 可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时, 即使该金融资产没有终止确认, 原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失, 亦予以转出, 计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资, 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减值时, 本公司将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值, 与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额, 确认为减值损失, 计入当期损益。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后, 如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复, 且客观上与确认损失后发生的事项有关, 原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失, 不得通过损益转回。同时, 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, 不予转回。

### (3) 金融负债的分类和计量

①本公司将持有的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债, 相关交易费用直接计入当期损益; 对于其他金融负债, 相关交易费用计入初始确认金额。

#### ③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债, 包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债, 采用公允价值进行后续计量, 公允价值变动形成的利得或损失, 计入当期损益。

B、其他金融负债, 采用实际利率法, 按摊余成本进行后续计量。

### (4) 金融工具公允价值的确定方法

①如果该金融工具存在活跃市场, 则采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

②如果该金融工具不存在活跃市场, 则采用估值技术确定其公允价值。

### (5) 金融资产转移确认依据和计量

本公司在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时终止对该项金融资产的确认。本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的, 将下列两项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。

本公司的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。

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

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映企业所保留的权利和承担的义务。

10、应收款项：

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	期末余额为前五名的或其他不属于前 5 名但期末单项金额占应收款项 10%（含 10%）以上的款项
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	个别认定结合账龄分析法

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

信用风险特征组合的确定依据	账龄在 3 年以上且金额不属于前五名的应收款项	
根据信用风险特征组合确定的计提方法		
账龄分析法		
账龄分析法		
账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	1%	1%
1—2 年	3%	3%
2—3 年	5%	5%
3—4 年	20%	20%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%
计提坏账准备的说明	本公司于资产负债表日对应收款项进行减值测试，计提坏账准备。对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。对于单项金额非重大的应收款项以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。	

11、存货：

(1) 存货的分类

本公司存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于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。具体划分为库存商品、原材料、低值易耗品、包装物和在产品等。

(2) 发出存货的计价方法

加权平均法

(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

①可变现净值的确定方法：

本公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；

材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

②本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。

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。

#### (4) 存货的盘存制度

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

一次摊销法

##### 2) 包装物

一次摊销法

#### 12、长期股权投资：

##### (1) 初始投资成本确定

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业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。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，购买方区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和；

c) 购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本；

d) 在合并合同或协议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，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。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。

B、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。但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。支付给有关证券承销机构的手续费、佣金等与权益性证券发行直接相关的费用，自权益性证券的溢价发行收入中扣除，溢价发行收入不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

C、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

D、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》确定。

E、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号--债务重组》确定。

③企业无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

#### (2) 后续计量及损益确认方法

本公司在长期股权投资持有期间，根据对被投资单位的影响程度及是否存在活跃市场、公允价值能否可靠取得等进行划分，并分别采用成本法及权益法进行核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位能够实施控制以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响、并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资，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，投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

公司按照上述规定确认自被投资单位应分得的现金股利或利润后，应当考虑长期股权投资是否发生减值。在判断该类长期股权投资是否存在减值迹象时，应当关注长期股权投资的账面价值是否大于享有被投资单位净资产（包括相关商誉）账面价值的份额等类似情况。出现类似情况时，应当按照《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，应当计提减值准备。

②采用权益法核算的长期股权投资，本公司在取得长期股权投资以后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

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

③按照公司会计政策规定采用成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值按照公司“金融工具的确认和计量”相关会计政策处理；其他按照公司会计政策核算的长期股权投资，其减值按照公司制定的“资产减值”会计政策处理。

④本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

#### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

本公司对外投资符合下列情况时，确定为投资单位具有共同控制：①任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；②涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；③各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

本公司对外投资符合下列情况时，确定为对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；②参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定；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。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资企业 20%以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

按照成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值应当按照本公司“金融工具确认和计量”会计政策处理；其他长期股权投资，其减值按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

### 13、投资性房地产：

(1) 本公司的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。主要包括：

- ①已出租的土地使用权；
- ②持有并准备增值后转让的土地使用权；

③已出租的建筑物。

(2) 本公司投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

(3) 初始计量

投资性房地产按照成本进行初始计量。

- ①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；
- ②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；
- ③以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(4) 后续计量

本公司的投资性房地产采用成本模式计量。

采用成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。本公司年末对采用成本模式计量的投资性房地产按其成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。减值准备一经计提，不予转回。

14、固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-30	5-10	3-4.75
机器设备	5-8	5-10	11.25-19
电子设备	5	5-10	18-19
运输设备	5-10	5-10	9-19

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

本公司融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

本公司融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

本公司在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

15、在建工程：

(1) 本公司的在建工程包括建筑工程、安装工程、在安装设备、待摊支出以及单项工程等。

(2) 在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(3) 本公司在在建工程达到预定可使用状态时，将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使

用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，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。

(4) 在建工程的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

#### 16、借款费用：

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本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生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- ① 资产支出已经发生；
- 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。

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是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必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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。

#### 17、无形资产：

本公司无形资产是指本公司所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(1) 无形资产的确认

本公司在无形资产同时满足下列条件时，予以确认：

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 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。

(2) 无形资产的计量

① 本公司无形资产按照成本进行初始计量。

② 无形资产的后续计量

A、对于使用寿命有限的无形资产本公司在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内按使用年限采用直线法摊销，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

B、无形资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

#### 18、长期待摊费用：

本公司将已经发生的但应由本年和以后各期负担的摊销期限在一年以上的经营租赁方式租入的固定资产改良支出等各项费用确认为长期待摊费用，并按项目受益期采用直线法平均摊销。

## 19、预计负债：

### (1) 预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数应当按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数应当分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

企业清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不应当超过预计负债的账面价值。

公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 20、股份支付及权益工具：

### (1) 股份支付的种类：

本公司股份支付的确认和计量，以真实、完整、有效的股份支付协议为基础。具体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：

#### (1) 以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，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。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，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。

权益工具的公允价值的确定：

①对于授予职工的股份，其公允价值按企业股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。如果企业未公开交易，则应按估计的市场价格计量，并考虑授予股份所依据的条款和条件进行调整。

②对于授予职工的股票期权，如果不存在条款和条件相似的交易期权，应通过期权定价模型来估计所授予的期权的公允价值。

企业在确定权益工具授予日的公允价值时，应当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），企业应当确认已得到服务相对应的成本费用。

#### (2) 以现金结算的股份支付

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以现金结算的股份支付，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。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务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。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据：在等待期内每个资产负债表日，公司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，以作出可行权权益工具的最佳估计。

#### (4) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取

得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 21、回购本公司股份：

本公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，应依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。

因实行股权激励回购本公司股份的，在回购时，按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记。

## 22、收入：

本公司的收入包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

### （1）销售商品收入

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认销售商品收入。

### （2）提供劳务收入

①本公司在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定提供劳务交易完工进度的方法：按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。

②本公司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：

A、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。

B、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。

### （3）让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司在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时，确认让渡资产使用权收入。

## 23、政府补助：

### （1）政府补助的确认

本公司收到政府无偿拨入的货币性资产或非货币性资产，同时满足下列条件时，确认为政府补助：

① 企业能够满足政府补助所附条件；

② 企业能够收到政府补助。

### （2）政府补助的计量：

① 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

② 与资产相关的政府补助，公司取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废

或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

③ 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

B、不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

#### 24、递延所得税资产/递延所得税负债：

##### (1) 递延所得税资产

① 资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

② 资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③ 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

##### (2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

#### 25、经营租赁、融资租赁：

##### (1) 经营租赁

经营租赁中承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

经营租赁中出租人按资产的性质，将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，出租人应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

##### (2) 融资租赁

融资租赁中承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为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，其差额作为未确认融资费用；承租人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，应当计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金应当在实际发生时计入当期损益。

承租人在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，应当采用租赁内含利率作为折现率；否则，应当采用租赁合同规定的利率作为折现率。承租人无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，应当采用同期银行贷款利率作为折现率。

承租人采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。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。

融资租赁中出租人在租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益应当在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### 26、持有待售资产：

##### (1) 持有待售资产的确认标准

本公司对同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

① 企业已经就处置该非流动资产作出决议；

② 企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

③该项转让很可能在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

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，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得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，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折旧，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无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

27、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

28、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

29、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

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

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

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

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

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第 8 号—资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试—估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，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。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当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。

资产组是企业可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入应当基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对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。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(四) 税项：

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按扣除进项税后的余额缴纳	17%
营业税	按营业收入计征, 技术服务收入经税务机关批准免征营业税	3%或 5%
城市维护建设税	应纳流转税额计征	7%
企业所得税	应纳所得额	15%或 25%

2、税收优惠及批文

公司及子公司武汉日电光通信工业有限公司（以下简称日电公司）和长飞（武汉）光系统有限公司（以下简称光系统公司）根据 2008 年 1 月 1 日执行的《高新技术企业认定管理办法》的要求，被湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局认定为高新技术企业，证书编号分别为 GR200842000262、GR200842000461、GR200842000182、GR20084200129，有效期为三年，发证时间均为 2008 年 12 月 30 日。根据企业所得税法及实施条例的规定，2010 年公司所得税按 15% 的优惠税率征收。

(五) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
武汉日电光通信工业有限公司	控股子公司	武汉市	工业生产	8,474.21	生产、销售、安装、测试和维修数字信号复接器和光纤传输设备（以下简称产品）；生产、销售与微波通信、卫星通信等相关通信设备配套设备和零、部、配件；装配、测试并销售安装在产品上的线圈和变压器；承接	4,296.94		51.00	51.00	是	8,024.024716		

					产品信号接口工程及加工业务；提供光纤传输系统技术咨询服								
武汉长江光网通信有限责任公司	控股子公司	武汉市	工业生产	6,076.00	通信、电子、计算机技术及产品的研制、开发、生产、技术服务；开发产品的生产、销售。	5,646.78		92.94	92.94	是	1,034.756070		
武汉长江半导体照明科技股份有限公司	控股子公司	武汉市	工业生产	4,697.87	通信及计算机软件开发、生产、系统集成、应用服务和咨询服务。	3,718.75		100.00	100.00	是			
武汉长盈科技投资发展有限公司	控股子公司	武汉市	投资咨询	3,000.00	高新技术产品的开发、研制、技术咨询、服务；对高新技术产业、证券业的投资；（国家有专项规定除外）企业管理咨询、投资咨询、中介服务。	2,970.00		99.00	99.00	是	39.311291		
武汉长通光电存储技术有限公司	全资子公司	武汉市	工业生产	8,900.00	可录类光盘、光电和显示技术及产品的生产、加工与销售及相关技术和产品的开发、研制与技术服务；本企业生产与加工用原辅料、设备及配件、产品和技术的	8,900.00		100.00	100.00	是			

					进出口业务（不含国家禁止或限制进出口的货物或技术）								
长飞（武汉）光系统有限公司	控股子公司的控股子公司	武汉市	工业生产	900.00	光器件、光传感和其他光系列产品研发、生产、加工、销售及出口。	473.42		51.00	51.00	是	3,158.930419		
深圳长光半导体照明科技有限公司	控股子公司的控股子公司	深圳市	工业生产	2,000.00	二极管及半导体照明产品的科技开发及销售；环保工程设计、施工；从事货物、技术进出口业务（不含分销、国家专营专控商品）。	900.00		45.00	45.00	是	751.389891		
武汉同盈典当有限责任公司	控股子公司的控股子公司	武汉市	质押典当	1,000.00	质押典当业务；房地产抵押典当业务。	951.40		100.00	100.00	是			

2、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期不再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

单位：元 币种：人民币

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
武汉普天长江防雷科技有限公司	6,410,580.17	-279,567.75
武汉安保防雷工程有限公司	831,959.23	-94,813.90

(六) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	463,272.13	/	/	438,806.87
人民币	/	/	442,174.51	/	/	379,541.65
美元	2,359.00	6.7909	16,019.73	3,059.00	6.8282	20,887.46
港元	3,469.20	0.8724	3,026.53	3,469.20	0.8805	3,054.63
日元	26,750.00	0.076686	2,051.36	478,750.00	0.07378	35,323.13
银行存款：	/	/	528,031,237.33	/	/	641,199,717.69
人民币	/	/	525,935,736.83	/	/	638,152,253.15
美元	308,544.21	6.7909	2,095,292.88	446,275.26	6.8282	3,047,256.73
日元	2,235.00	0.076686	171.39	2,235.00	0.07378	164.90
欧元	4.38	8.2710	36.23	4.38	9.7971	42.91
其他货币资金：	/	/	20,153,974.36	/	/	3,718,821.80
合计	/	/	548,648,483.82	/	/	645,357,346.36

2、交易性金融资产：

(1) 交易性金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1. 交易性债券投资		
2. 交易性权益工具投资		
3. 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	26,200.00	
4. 衍生金融资产		
5. 其他		
合计	26,200.00	

(2) 交易性金融资产的说明

交易性金融资产为母公司下属子公司或事业部申购新股尚未上市形成的股票投资。

3、应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	8,109,117.58	10,357,459.00
商业承兑汇票	14,713,518.53	3,593,771.82
合计	22,822,636.11	13,951,230.82

4、应收股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利		59,650,942.00		59,650,942.00	尚未领取	否

账龄一年以上的应收股利	2,012,991.07			2,012,991.07	尚未领取	否
合计	2,012,991.07	59,650,942.00		61,663,933.07	/	/

应收股利期末余额比年初增加 2,963.30%，系参股公司长飞光纤光缆有限公司本期分红所致。

5、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	57,003,985.10	40.97	577,112.82	4.60	40,960,470.55	38.27	577,112.82	4.58
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	12,658,112.01	9.10	9,827,354.91	78.25	12,963,985.72	12.11	9,827,354.91	77.94
其他不重大应收账款	69,479,460.49	49.93	2,154,436.92	17.15	53,099,999.90	49.62	2,203,996.41	17.48
合计	139,141,557.60	/	12,558,904.65	/	107,024,456.17	/	12,608,464.14	/

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
3 至 4 年	76,080.70	0.60	981,685.30	1,791,354.74	13.82	981,685.30
4 至 5 年	1,724,813.87	13.63	2,476,085.17	4,759,591.78	36.71	2,476,085.17
5 年以上	10,857,217.44	85.77	6,369,584.44	6,413,039.20	49.47	6,369,584.44
合计	12,658,112.01	100.00	9,827,354.91	12,963,985.72	100.00	9,827,354.91

(3) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

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

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
深圳华为技术有限公司	公司客户	16,909,883.31	1 年以内	12.15
山西益通电网保护自动化有限责任公司	公司客户	13,415,396.43	1 年以内	9.64
广州新宇田电信设备有限公司	公司客户	10,995,961.56	1 年以内	7.90

佛山市大冶特钢销售有限公司	公司客户	9,294,187.49	1 年以内	6.68
广州地下铁道总公司	公司客户	6,388,556.31	1 年以内	4.59
合计	/	57,003,985.10	/	40.96

(5) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
湖北东湖光盘技术有限责任公司	参股公司	925,099.50	0.66
日本电气株式会社	其他	301,098.32	0.22
合计	/	1,226,197.82	0.88

6、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	85,694,184.12	83.56	3,786,810.74	63.73	14,375,661.92	55.14	3,786,810.74	63.79
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	15,741,203.31	15.35	2,042,531.92	34.38	4,600,686.77	17.64	2,042,531.92	34.40
其他不重大的其他应收款	1,122,001.11	1.09	112,275.92	1.89	7,096,874.43	27.22	107,282.36	1.81
合计	102,557,388.54	/	5,941,618.58	/	26,073,223.12	/	5,936,625.02	/

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
3 至 4 年	2,385,141.94	15.15	586,528.36	2,932,641.79	63.74	586,528.36
4 至 5 年	5,987,474.47	38.04	212,041.43	424,082.85	9.22	212,041.43
5 年以上	7,368,586.90	46.81	1,243,962.13	1,243,962.13	27.04	1,243,962.13
合计	15,741,203.31	100.00	2,042,531.92	4,600,686.77	100.00	2,042,531.92

(3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
深圳市联亨技术有限公司	被投资企业	48,167,000.00	1年以内	46.97
武汉长光科技有限公司	被投资企业	20,000,000.00	1年以内	19.50
北京华隆科创投资管理有限公司	公司客户	10,340,000.00	1年以内	10.08
陕西红凤科技发展有限公司	公司客户	4,217,184.12	1-2年	4.11
中国人民健康保险股份有限公司湖北分公司	公司客户	2,970,000.00	1-2年	2.90
合计	/	85,694,184.12	/	83.56

(5) 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
日本电气株式会社	其他	549,499.26	0.54
合计	/	549,499.26	0.54

7、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	58,590,470.83	98.93	19,875,574.70	96.59
1至2年	583,386.27	0.98	653,447.05	3.18
2至3年	37,262.68	0.06	20,536.56	0.10
3年以上	18,432.13	0.03	27,659.57	0.13
合计	59,229,551.91	100.00	20,577,217.88	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
武汉佳创科工贸有限责任公司	公司客户	23,865,980.00	2009-2010年	合同执行中
临沂瑞钢联管业有限公司	公司客户	5,853,519.22	2010年	合同执行中
河南汇丰管业有限公司	公司客户	5,001,274.29	2010年	合同执行中
武汉康尼科技有限公司	公司客户	3,250,000.00	2010年	合同执行中
临沂市盛源无缝钢管有限公司	公司客户	2,781,574.50	2010年	合同执行中
合计	/	40,752,348.01	/	/

预付款项期末余额比年初增加 187.84%，系本期采购付款增加所致。

(3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况  
 本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

8、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	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	21,259,690.99	227,101.49	21,032,589.50	10,126,392.94	227,101.49	9,899,291.45
在产品	1,989,212.43		1,989,212.43	1,260,739.64		1,260,739.64
库存商品	60,811,499.19	2,323,909.69	58,487,589.50	73,141,759.75	2,341,732.16	70,800,027.59
周转材料				106,748.89		106,748.89
合计	84,060,402.61	2,551,011.18	81,509,391.43	84,635,641.22	2,568,833.65	82,066,807.57

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	227,101.49				227,101.49
库存商品	2,341,732.16		17,822.47		2,323,909.69
合计	2,568,833.65		17,822.47		2,551,011.18

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
库存商品		因售出而结转	0.03

9、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业												
二、联营企业												
长飞光纤光缆有限公司	中外合资	武汉市	文会国	工业生产	479,592,598	25.00	25.00	3,088,012,143.00	1,835,241,178.00	1,252,770,965.00	1,696,844,624.00	155,925,150.00
武汉安凯	中外合资	武汉市	熊瑞忠	工业生产	99,331,600	20.00	20.00	199,577,908.14	51,014,514.52	148,563,393.62	65,443,712.96	-7,868,733.49

电缆有限公司												
武汉东湖高新集团股份有限公司	股份公司	武汉市	罗廷元	综合	496,065,960	11.96	11.96	3,132,422,219.37	2,156,872,133.69	927,041,707.69	438,182,091.74	44,291,184.62
武汉长光科技有限公司	中外合资	武汉市	杨战兵	工业生产	132,600,000	49.02	49.02	160,511,438.65	44,048,607.74	116,462,830.91	21,361,816.18	-6,030,833.98
武汉市长江通讯房地产开发有限公司	有限责任公司	武汉市	熊瑞忠	房地产开发	50,000,000	35.00	35.00	38,703,382.42	105,812.68	47,314,231.12		-2,685,768.88

10、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
湖北东湖光盘技术有限责任公司	13,638,354.61	8,183,012.77		8,183,012.77	5,455,341.84	19.00	19.00
武汉长江卫星导航通信有限公司	3,668,035.85				3,668,035.85	18.06	18.06
成都聚友网络股份有限公司	2,520,000.00	2,520,000.00		2,520,000.00		0.86	0.86

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
长飞光纤光缆有限公司	51,557,236.90	337,942,953.50	-24,750,212.25	313,192,741.25		59,650,942.00	25.00	25.00
武汉安凯电缆有限公司	19,866,320.00	31,286,425.42	-1,573,746.70	29,712,678.72			20.00	20.00
武汉东湖高新集团股份有限公司	120,624,089.78	128,023,353.78	-5,390,778.75	122,632,575.03			11.96	11.96
武汉长光科技有限公司	7,500,000.00	43,623,467.97	-2,855,909.72	40,767,558.25			49.02	49.02
武汉市长江通讯房地产开发有限公司	17,500,000.00	13,804,466.52	-940,019.11	12,864,447.41			35.00	35.00

- 1、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计不存在重大差异。
- 2、公司系武汉东湖高新集团股份有限公司（以下简称东湖高新公司）第二大股东，且在其董事会拥有表决权，能够对其生产经营决策实施重大影响，故对其投资采用权益法核算。
- 3、东湖高新公司股权投资差额期初余额为 62,578.81 元，本期出售该公司股权时按比例结转了股权投资差额 3,613.33 元，年末余额 58,965.48 元。
- 4、公司持有成都聚友网络股份有限公司（000693）社会法人股股票合计 165 万股，账面金额为 252 万，该股票已于 2007 年 4 月 23 日暂停交易至今，最后一个交易日收盘价为 7.23 元。

11、固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	213,801,838.03	2,551,825.13	29,840,415.07	186,513,248.09
其中：房屋及建筑物	69,649,459.99			69,649,459.99
机器设备				
运输工具	10,967,233.29	698,625.00	572,565.00	11,093,293.29
电子设备	9,832,089.33	137,959.48	128,162.36	9,841,886.45
其他设备	123,353,055.42	1,715,240.65	29,139,687.71	95,928,608.36
二、累计折旧合计：	92,804,006.69	5,872,743.08	20,548,397.95	78,128,351.82
其中：房屋及建筑物	21,839,791.76	1,255,627.32		23,095,419.08
机器设备				
运输工具	5,878,797.55	536,215.37	178,327.96	6,236,684.96
电子设备	7,958,963.51	601,836.47	79,554.66	8,481,245.32
其他设备	57,126,453.87	3,479,063.92	20,290,515.33	40,315,002.46
三、固定资产账面净值合计	120,997,831.34	-3,320,917.95	9,292,017.12	108,384,896.27
其中：房屋及建筑物	47,809,668.23	-1,255,627.32		46,554,040.91
机器设备				
运输工具	5,088,435.74	162,409.63	394,237.04	4,856,608.33

电子设备	1,873,125.82	-463,876.99	48,607.70	1,360,641.13
其他设备	66,226,601.55	-1,763,823.27	8,849,172.38	55,613,605.90
四、减值准备合计	21,646,731.97		13,821,362.69	7,825,369.28
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
其他设备	21,646,731.97		13,821,362.69	7,825,369.28
五、固定资产账面价值合计	99,351,099.37	-3,320,917.95	-4,529,345.57	100,559,526.99
其中：房屋及建筑物	47,809,668.23	-1,255,627.32		46,554,040.91
机器设备				
运输工具	5,088,435.74	162,409.63	394,237.04	4,856,608.33
电子设备	1,873,125.82	-463,876.99	48,607.70	1,360,641.13
其他设备	44,579,869.58	-1,763,823.27	-4,972,190.31	47,788,236.62

本期折旧额：5,872,743.08 元。

1. 因处置子公司而减少固定资产原值 517,699.09 元，累计折旧 358,136.04 元，净值 159,563.05 元；
2. 房屋及建筑物中原值为 45,576,213.58 元的办公用房，系 2007 年暂估入账，相关权证仍在办理之中。

12、在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	2,539,300.90		2,539,300.90	973,482.89		973,482.89

在建工程期末余额比年初增加 160.52%，系支付 LED 产品测试平台及生产设备工程款所致。

13、无形资产：

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	21,072,092.71	361,623.58	780,000.00	20,653,716.29
电力综合网管软件	559,406.85			559,406.85
symantec 防病毒软件	15,000.00			15,000.00
Softperfect Bandwidth 软件	6,400.00			6,400.00
爱思华宝邮箱管理系统 200	15,408.00			15,408.00
爱思华宝邮箱管理系统 100	7,000.00			7,000.00
安立 MD1230 测试软件	13,818.25			13,818.25
万泉购 TWaver 开发软件		56,045.00		56,045.00
客户端窗体设计		10,200.00		10,200.00

软件 JIDE Ultimate Sutie				
VPN 协议 5 个		4,200.00		4,200.00
SYMANTEC 防病毒 软件		7,800.00		7,800.00
SYMANTEC Lics		8,000.00		8,000.00
U-NODE 接口许可		275,378.58		275,378.58
东湖高新科技工 业园关东园土地 使用权	7,791,311.71			7,791,311.71
DCM 模块技术入门 费	1,000,000.00			1,000,000.00
普天防雷专有技 术	480,000.00		480,000.00	
普天防雷产品市 场资源	240,000.00		240,000.00	
普天标识	60,000.00		60,000.00	
《GLR-200 监控 单元》	2,187,500.00			2,187,500.00
关东 4#土地使 用权	6,895,440.00			6,895,440.00
移动空间信息服 务终端	360,000.00			360,000.00
无线多媒体终端 应用平台	640,000.00			640,000.00
OFFICE2003 中 文版	20,080.00			20,080.00
财务软件	780,727.90			780,727.90
二、累计摊销合 计	11,066,470.82	513,246.25	513,500.00	11,066,217.07
电力综合网管软 件	233,094.85	139,848.00		372,942.85
symantec 防病毒 软件	5,000.00	3,750.00		8,750.00
Softperfect Bandwidth 软件	2,128.00	1,602.00		3,730.00
爱思华宝邮箱管 理系统 200	1,284.00	3,852.00		5,136.00
爱思华宝邮箱管 理系统 100	576.00	1,752.00		2,328.00
安立 MD1230 测 试软件	575.77	3,454.56		4,030.33
万泉购 TWaver 开 发软件		14,011.22		14,011.22
客户端窗体设计 软件 JIDE Ultimate Sutie		2,125.00		2,125.00
VPN 协议 5 个		350.00		350.00
SYMANTEC 防病毒 软件		650.00		650.00
SYMANTEC Lics		666.74		666.74

U-NODE 接口许可		11,474.05		11,474.05
东湖高新科技工业园关东园土地使用权	796,378.83	79,638.72		876,017.55
DCM 模块技术入门费	374,366.13	49,999.98		424,366.11
普天防雷专有技术	316,000.00		316,000.00	
普天防雷产品市场资源	158,000.00		158,000.00	
普天标识	39,500.00		39,500.00	
《GLR-200 监控单元》	1,731,771.08			1,731,771.08
关东 4#土地使用权	5,619,497.26	191,539.98		5,811,037.24
移动空间信息服务终端	360,000.00			360,000.00
无线多媒体终端应用平台	640,000.00			640,000.00
OFFICE2003 中文版	20,080.00			20,080.00
财务软件	768,218.90	8,532.00		776,750.90
三、无形资产账面净值合计	10,005,621.89	-151,622.67	266,500.00	9,587,499.22
电力综合网管软件	326,312.00	-139,848.00		186,464.00
symantec 防病毒软件	10,000.00	-3,750.00		6,250.00
Softperfect Bandwidth 软件	4,272.00	-1,602.00		2,670.00
爱思华宝邮箱管理系统 200	14,124.00	-3,852.00		10,272.00
爱思华宝邮箱管理系统 100	6,424.00	-1,752.00		4,672.00
安立 MD1230 测试软件	13,242.48	-3,454.56		9,787.92
万泉购 TWaver 开发软件		42,033.78		42,033.78
客户端窗体设计软件 JIDE Ultimate Sutie		8,075.00		8,075.00
VPN 协议 5 个		3,850.00		3,850.00
SYMANTEC 防病毒软件		7,150.00		7,150.00
SYMANTEC Lics		7,333.26		7,333.26
U-NODE 接口许可		263,904.53		263,904.53
东湖高新科技工业园关东园土地使用权	6,994,932.88	-79,638.72		6,915,294.16
DCM 模块技术入门	625,633.87	-49,999.98		575,633.89

费				
普天防雷专有技术	164,000.00		164,000.00	
普天防雷产品市场资源	82,000.00		82,000.00	
普天标识	20,500.00		20,500.00	
《GLR-200 监控单元》	455,728.92			455,728.92
关东 4#土地使用权	1,275,942.74	-191,539.98		1,084,402.76
移动空间信息服务终端				
无线多媒体终端应用平台				
OFFICE2003 中文版				
财务软件	12,509.00	-8,532.00		3,977.00
四、减值准备合计	855,728.92			855,728.92
DCM 模块技术入门费	400,000.00			400,000.00
《GLR-200 监控单元》	455,728.92			455,728.92
五、无形资产账面价值合计	9,149,892.97	-151,622.67	266,500.00	8,731,770.30
电力综合网管软件	326,312.00	-139,848.00		186,464.00
symantec 防病毒软件	10,000.00	-3,750.00		6,250.00
Softperfect Bandwidth 软件	4,272.00	-1,602.00		2,670.00
爱思华宝邮箱管理系统 200	14,124.00	-3,852.00		10,272.00
爱思华宝邮箱管理系统 100	6,424.00	-1,752.00		4,672.00
安立 MD1230 测试软件	13,242.48	-3,454.56		9,787.92
万泉购 TWaver 开发软件		42,033.78		42,033.78
客户端窗体设计软件 JIDE Ultimate Sutie		8,075.00		8,075.00
VPN 协议 5 个		3,850.00		3,850.00
SYMANTEC 防病毒软件		7,150.00		7,150.00
SYMANTEC Lics		7,333.26		7,333.26
U-NODE 接口许可		263,904.53		263,904.53
东湖高新科技工业园关东园土地使用权	6,994,932.88	-79,638.72		6,915,294.16
DCM 模块技术入门	225,633.87	-49,999.98		175,633.89

费				
普天防雷专有技术	164,000.00		164,000.00	
普天防雷产品市场资源	82,000.00		82,000.00	
普天标识	20,500.00		20,500.00	
《GLR-200 监控单元》				
关东 4#土地使用权	1,275,942.74	-191,539.98		1,084,402.76
移动空间信息服务终端				
无线多媒体终端应用平台				
OFFICE2003 中文版				
财务软件	12,509.00	-8,532.00		3,977.00

本期摊销额：513,246.25 元。

14、商誉：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
对长线公司投资成本大于应享有其净资产份额	467,953.54			467,953.54	
对长光照明公司投资成本大于应享有其净资产份额	862,720.56			862,720.56	
合计	1,330,674.10			1,330,674.10	

15、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,649,161.32	2,657,048.32
预计成本	5,471,810.46	5,057,742.36
小计	8,120,971.78	7,714,790.68
递延所得税负债：		
抵销未实现的内部交易毛利	760,131.03	760,131.03
小计	760,131.03	760,131.03

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	19,096,635.66	19,096,635.66
可抵扣亏损	39,184,642.55	39,257,869.42
合计	58,281,278.21	58,354,505.08

(3) 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 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
2013	4,332,897.98	4,406,124.85	
2014	34,851,744.57	34,851,744.57	
合计	39,184,642.55	39,257,869.42	/

(4) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

单位：元 币种：人民币

项目	暂时性差异金额
引起暂时性差异的资产项目	
提取资产减值	15,399,319.30
预计成本	28,957,828.40
小计	44,357,147.70
引起暂时性差异的负债项目	
抵销未实现的内部交易毛利	5,067,540.20
小计	5,067,540.20

16、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	18,545,089.16	11,122.99	36,307.86	19,381.06	18,500,523.23
二、存货跌价准备	2,568,833.65		17,822.47		2,551,011.18
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	9,123,377.69				9,123,377.69
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	21,646,731.97			13,821,362.69	7,825,369.28
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产					

性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	855,728.92				855,728.92
十三、商誉减值准备					
十四、其他	285,070.44				285,070.44
合计	53,024,831.83	11,122.99	54,130.33	13,840,743.75	39,141,080.74

17、短期借款：

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	220,000,000.00	230,000,000.00
合计	220,000,000.00	230,000,000.00

18、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	12,669,793.00	308,736.00
银行承兑汇票	32,475,800.50	13,582,366.73
合计	45,145,593.50	13,891,102.73

19、应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
金额	51,568,658.40	48,421,645.10
合计	51,568,658.40	48,421,645.10

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况  
本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

20、预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
金额	57,338,355.83	65,442,502.86
合计	57,338,355.83	65,442,502.86

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况  
本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

21、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	10,194,833.07	19,579,103.07	25,433,558.42	4,340,377.72
二、职工福利费	23,440,558.47	6,606,474.36	10,620,426.50	19,426,606.33

三、社会保险费	86,339.08	1,801,352.97	2,059,658.78	-171,966.73
其中：1. 医疗保险费	618.49	403,783.04	453,554.28	-49,152.75
2. 基本养老保险费	85,534.77	1,256,650.31	1,521,662.55	-179,477.47
3. 失业保险费	86.88	122,863.12	67,926.45	55,023.55
4. 工伤保险费	40.51	10,805.31	10,001.90	843.92
5. 生育保险费	58.43	7,251.19	6,513.60	796.02
四、住房公积金	50,782.32	1,192,740.43	962,469.77	281,052.98
五、辞退福利				
六、其他				
七、工会经费和职工教育经费	3,189,774.15	846,564.65	643,648.83	3,392,689.97
八、因解除劳动关系给予的补偿	27,582.77			27,582.77
合计	36,989,869.86	30,026,235.48	39,719,762.30	27,296,343.04

22、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-2,999,286.58	2,441,149.93
营业税	270,608.30	452,760.49
企业所得税	104,427.11	3,255,815.66
个人所得税	489,658.60	1,365,567.98
城市维护建设税	573,507.76	814,443.01
房产税	398,000.00	603,092.96
土地使用税	1.60	31,401.60
教育费附加	222,022.53	325,950.82
平抑副食品价格基金	198,817.63	177,919.45
堤防维护费	161,524.48	213,516.66
地方教育发展基金	218,024.22	202,364.09
合计	-362,694.35	9,883,982.65

应交税费期末余额比年初减少 103.67%，系本期上缴上年汇算清缴的各项税费以及增值税进项税额留抵增加所致。

23、应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
武汉长江光通信产业有限公司	8,522,100.00		
武汉高科国有控股集团 有限公司	5,123,685.00		
武汉新能实业发展有限 公司	537,030.00		
长江经济联合发展（集 团）股份有限公司武汉 分公司	227,970.00		
华中科技实业总公司	183,600.00	122,400.00	股东未领取
流通股股东	15,228,015.00		
湖北光源电子科技有限公司	1,520,000.00	1,520,000.00	股东未领取
合计	31,342,400.00	1,642,400.00	/

24、其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
金额	44,715,828.64	18,404,257.63
合计	44,715,828.64	18,404,257.63

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

其他应付款期末余额比年初增加 142.96%，系收到武汉经济发展投资（集团）有限公司 LED 项目投资款，因相关手续未完成故暂挂帐。

25、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
预提售后服务费	22,189,929.23	20,446,632.73
预提应付 NEC 费用		818,512.10
预提研发费用	2,026,589.58	
合计	24,216,518.81	21,265,144.83

26、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
项目专用款		200,000.00		200,000.00	半导体照明应用示范基地专项拨款
合计		200,000.00		200,000.00	/

27、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	198,000,000						198,000,000

28、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	308,051,000.00			308,051,000.00
其他资本公积	37,069,323.92			37,069,323.92
合计	345,120,323.92			345,120,323.92

29、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	118,859,356.03			118,859,356.03
任意盈余公积	61,923,254.45			61,923,254.45
合计	180,782,610.48			180,782,610.48

30、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	288,770,755.36	/
调整后 年初未分配利润	288,770,755.36	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	35,610,301.78	/
应付普通股股利	29,700,000.00	
期末未分配利润	294,681,057.14	/

31、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	232,842,054.30	245,780,387.84
其他业务收入	6,933,868.29	2,002,350.98
营业成本	195,398,513.16	195,826,399.92

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
通信产品制造业	121,783,193.85	84,659,191.45	171,097,725.38	119,292,994.82
光存储产品制造行业	13,597,728.10	13,441,239.01	13,036,491.29	17,091,751.82
商业批发业	15,417,703.14	14,022,096.84	13,114,309.40	10,993,794.55
其他行业	82,043,429.21	79,360,130.32	48,531,861.77	47,056,019.86
合计	232,842,054.30	191,482,657.62	245,780,387.84	194,434,561.05

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
光通信产品	111,205,092.96	75,668,069.28	157,918,161.25	107,401,378.03
无线通信产品	10,578,100.89	8,991,122.17	13,179,564.13	11,891,616.79
光存储产品	13,597,728.10	13,441,239.01	13,036,491.29	17,091,751.82
其他产品	97,461,132.35	93,382,227.16	61,646,171.17	58,049,814.41
合计	232,842,054.30	191,482,657.62	245,780,387.84	194,434,561.05

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	220,421,066.96	179,299,788.46	233,215,401.94	179,560,846.98
国外	12,420,987.34	12,182,869.16	12,564,985.90	14,873,714.07
合计	232,842,054.30	191,482,657.62	245,780,387.84	194,434,561.05

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
湖北意诚贸易有限公司	43,110,462.87	17.98
深圳华为通信技术有限公司	24,945,999.62	10.40
佛山市大冶特钢销售有限公司	21,036,959.42	8.77
广州新宇田电信设备有限公司	15,213,517.75	6.34
中兴通信技术有限公司	13,578,522.22	5.66
合计	117,885,461.88	49.15

32、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	195,289.21	99,393.88	
营业税			按营业收入计征，技术服务收入经税务机关批准免征营业税
城市维护建设税	215,718.50	334,514.53	应纳流转税额计征
教育费附加	101,518.11	123,360.63	
地方教育发展费	144,938.38	227,199.46	
城市堤防维护费	63,490.29	83,884.94	
平抑副食品价格基金	127,258.69	163,970.75	
合计	848,213.18	1,032,324.19	/

33、投资收益：

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	34,828,814.25	32,619,839.94
处置长期股权投资产生的投资收益	20,971,079.19	14,207,589.63
处置交易性金融资产取得的投资收益	482,110.63	
合计	56,282,004.07	46,827,429.57

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的的原因
长飞光纤光缆有限公司	34,900,729.75	31,748,497.25	该公司净利润增加
武汉安凯电缆有限公司	-1,573,746.70	530,558.33	该公司净利润减少
武汉东湖高新集团股份有限公司	5,297,760.03	4,700,603.19	该公司净利润增加
武汉长光科技有限公司	-2,855,909.72	-4,337,120.30	该公司净亏损减少
武汉市长江通讯房地产	-940,019.11	-22,698.53	该公司净亏损增加

开发有限公司			
合计	34,828,814.25	32,619,839.94	/

34、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-25,184.87	
二、存货跌价损失	-17,822.47	1,365,940.85
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		9,123,377.69
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	-43,007.34	10,489,318.54

35、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	7,714.79	129.60
其中：固定资产处置利得	7,714.79	129.60
政府补助		426,300.00
无需支付的款项等		4,500.00
其他	1,000.00	6,210.00
合计	8,714.79	437,139.60

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
节能减排补贴款		420,000.00	
税收奖金		6,300.00	
合计		426,300.00	/

36、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	8,787.57	
其中：固定资产处置损失	8,787.57	
对外捐赠	169,760.80	
罚款、滞纳金	13,111.77	2,500.00
合计	191,660.14	2,500.00

37、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,631,433.57	4,239,349.90
递延所得税调整	-411,026.37	79,645.74
合计	3,220,407.20	4,318,995.64

38、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

(1) 基本每股收益 = 35,610,301.78 ÷ 198,000,000.00 = 0.18

(2) 稀释每股收益 = 35,610,301.78 ÷ 198,000,000.00 = 0.18

(3) 基本每股收益和稀释每股收益的计算方法

A. 基本每股收益 = P ÷ S

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub> 为期初股份总数；S<sub>1</sub> 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

B. 稀释每股收益 = [P + (已确认为费用的稀释性潜在普通股利息 - 转换费用) × (1 - 所得税率)] / (S<sub>0</sub> + S<sub>1</sub> + S<sub>i</sub> × M<sub>i</sub> ÷ M<sub>0</sub> - S<sub>j</sub> × M<sub>j</sub> ÷ M<sub>0</sub> - S<sub>k</sub> + 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

39、现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
存款利息收入	4,474,612.58
借支款退回	2,189,804.57
收回往来款	20,803,094.00
收到财政专用款	200,000.00
退回保证金	33,422.48
合计	27,700,933.63

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付销售费用及管理费用	17,896,847.85
银行手续费	172,518.25
支付借支款	255,718.50
合计	18,325,084.60

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
处置子公司	818,330.63
合计	818,330.63

40、现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	40,087,889.90	34,611,321.21
加：资产减值准备	-43,007.34	10,489,318.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,872,743.08	7,513,398.83
无形资产摊销	513,246.25	581,714.55
长期待摊费用摊销		6,000.00
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）	1,072.78	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	11,872,569.28	5,474,647.67
投资损失（收益以“-”号填列）	-56,282,004.07	-46,827,429.57
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-406,181.10	66,895.74
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		12,750.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	557,416.14	22,845,642.96
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-105,627,368.11	-46,509,421.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	47,080,037.07	13,282,460.06
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-56,373,586.12	1,547,298.78
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	548,648,483.82	576,543,953.89
减：现金的期初余额	645,357,346.36	558,163,942.28
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	-96,708,862.54	18,380,011.61

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
<b>一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：</b>		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
<b>二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：</b>		

1. 处置子公司及其他营业单位的价格	5,800,000.00	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	4,478,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	5,296,330.63	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-818,330.63	
4. 处置子公司的净资产	6,241,050.70	
流动资产	6,913,494.39	
非流动资产	395,967.86	
流动负债	1,068,411.55	
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	548,648,483.82	645,357,346.36
其中：库存现金	463,272.13	438,806.87
可随时用于支付的银行存款	528,031,237.33	641,199,717.69
可随时用于支付的其他货币资金	20,153,974.36	3,718,821.80
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	548,648,483.82	645,357,346.36

(七) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	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 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
武汉长江光通信产业有限公司	国有企业(全民所有制企业)	武汉市	陈卫	组织通信工程勘测设计等	9,000.00	28.69	28.69	武汉国有资产监督管理委员会	

2、本企业的子公司情况

单位：元 币种：人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
武汉日电光通信工业有限公司	中外合资	武汉市	熊瑞忠	工业生产	84,742,100	51.00	51.00	61641255-6
武汉长江光网通信有限责任公司	有限责任公司	武汉市	刘福安	工业生产	60,760,000	92.94	92.94	72826675-X
武汉长江半导体照明科技股份有限公司	股份公司	武汉市	董全元	工业生产	46,978,685	100.00	100.00	73109195-2
武汉长盈科技投	有限责任	武汉市	胡湘建	投资咨询	30,000,000	99.00	99.00	73750209-9

资发展有限公司	公司							
武汉长通光电存储技术有限公司	有限责任公司	武汉市	李醒群	工业生产	89,000,000	100.00	100.00	67580639-5
长飞(武汉)光系统有限公司	有限责任公司	武汉市	刘福安	工业生产	9,000,000	51.00	51.00	76461415-X
深圳长光半导体照明科技有限公司	有限责任公司	深圳市	刘福安	工业生产	20,000,000	45.00	45.00	67297296-1
武汉同盈典当有限责任公司	有限责任公司	武汉市	董全元	质押典当	10,000,000	100.00	100.00	75182966-1

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
<b>二、联营企业</b>								
长飞光纤光缆有限公司	中外合资	武汉市	文会国	工业生产	479,592,598	25.00	25.00	61640035-2
武汉安凯电缆有限公司	中外合资	武汉市	熊瑞忠	工业生产	99,331,600	20.00	20.00	71793443-3
武汉东湖高新集团股份有限公司	股份公司	武汉市	罗廷元	综合	496,065,960	11.96	11.96	61641255-6
武汉长光科技有限公司	中外合资	武汉市	杨战兵	工业生产	132,600,000	49.02	49.02	79242475-9
武汉市长江通讯房地产开发有限公司	有限责任公司	武汉市	熊瑞忠	房地产开发	50,000,000	35.00	35.00	66950319-5

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
<b>二、联营企业</b>					
长飞光纤光缆有限公司	3,088,012,143.00	1,835,241,178.00	1,252,770,965.00	1,696,844,624.00	155,925,150.00
武汉安凯电缆有限公司	199,577,908.14	51,014,514.52	148,563,393.62	65,443,712.96	-7,868,733.49
武汉东湖高新集团股份有限公司	3,132,422,219.37	2,156,872,133.69	927,041,707.69	438,182,091.74	44,291,184.62
武汉长光科技有限公司	160,511,438.65	44,048,607.74	116,462,830.91	21,361,816.18	-6,030,833.98
武汉市长江通讯房地产开发有限公司	38,703,382.42	105,812.68	47,314,231.12		-2,685,768.88

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
湖北东湖光盘技术有限责任公司	参股股东	

司		
日本电气株式会社	其他	
住友商事株式会社	其他	
日电(中国)有限公司	其他	

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
长飞光纤光缆有限公司	购买商品	光纤光缆	市场价格	34,434,859.15	83.01	29,915,278.50	1.90
长飞光纤光缆有限公司	销售商品	光缆	市场价格			10,781,842.66	22.86
日本电气株式会社	购买商品	光传输设备	市场价格	9,177,116.55	40.00	6,291,614.65	32.00
日本电气株式会社	销售商品	光传输设备	市场价格	312,983.78	0.60	2,589,021.69	4.00

(2) 关联租赁情况  
公司出租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	合同约定的年度租金	租赁期限	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响
长飞光纤光缆有限公司	长飞(武汉)光系统有限公司	办公楼		2010年1月1日~2010年6月30日	105,750.00		

(3) 其他关联交易

- A、公司使用长飞光纤光缆有限公司电话及网络接口，本年度列支相关费用 3,000.00 元。
- B、公司使用长飞光纤光缆有限公司食堂，本年度列支相关费用 37,374.50 元。
- C、公司使用长飞光纤光缆有限公司技术，本年度列支相关费用 584,898.82 元。
- D、公司使用长飞光纤光缆有限公司车辆，本年度列支相关费用 13,800.00 元。

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中：计提减值金额	金额	其中：计提减值金额
应收账款	日本电气株式会社	301,098.32			
应收账款	湖北东湖光盘技术有限责任公司	925,099.50		946,091.80	
其他应收款	日本电气株式会社	549,499.26		846,890.36	

上市公司应付关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中：计提减值金额	金额	其中：计提减值金额
应付账款	长飞光纤光缆有限公司	9,160,741.12		6,484,116.28	
应付账款	日本电气株式会社	5,045,241.30		7,925,621.61	
应付账款	湖北东湖光盘技术有限责任公司	10,000.00		10,735.00	
其他应付款	长飞光纤光缆有限公司	672,794.18			
其他应付款	日本电气株式会社	203,261.48		593,980.28	
其他应付款	住友商事株式会社	1,621,541.80		1,560,136.11	
预收账款	日本电气株式会社	5,989.03		6,021.93	

(八) 股份支付：  
无

(九) 或有事项：

1、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：

公司为子公司武汉日电光通信工业有限公司提供 5,000 万元人民币的贷款担保（2010 年 1 月 21 日至 2011 年 1 月 21 日），同时武汉日电光通信工业有限公司向本公司提供同等额度贷款总额的反担保。截至 2010 年 6 月 30 日止，日电公司通过上述担保额度向中国民生银行武汉市光谷支行办理银行承兑汇票 3,235,500.50 元，办理履约保函 6,500,189.70 元。

(十) 承诺事项：  
无

(十一) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	28,198,250.33	68.06	2,170,889.44	80.88	17,347,942.06	81.43	2,170,889.44	80.88
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	4,645,170.91	11.21	486,559.05	18.13	596,570.66	2.80	486,559.05	18.13
其他不重大应收	8,585,440.92	20.72	26,653.49	0.99	3,360,910.07	15.77	26,653.49	0.99

账款								
合计	41,428,862.16	/	2,684,101.98	/	21,305,422.79	/	2,684,101.98	/

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提  
 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
3 至 4 年	23,920.70	0.51	23,995.56	119,977.78	20.11	23,995.56
4 至 5 年	125,658.89	2.71	6,414.42	12,828.81	2.15	6,414.42
5 年以上	4,495,591.32	96.78	456,149.07	463,764.07	77.74	456,149.07
合计	4,645,170.91	100.00	486,559.05	596,570.66	100.00	486,559.05

(3) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况  
 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
佛山市大冶特钢销售有限公司	公司客户	9,294,187.49	1 年以内	22.43
广州地下铁道总公司	公司客户	6,388,556.31	1 年以内	15.42
湖北意诚贸易有限公司	公司客户	5,166,697.53	1 年以内	12.47
江苏鸿信系统集成有限公司	公司客户	4,315,086.00	1 年以内	10.42
湖北中北联合通信有限公司	公司客户	3,033,723.00	1 年以内	7.32
合计	/	28,198,250.33	/	68.06

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	75,627,000.00	83.88	2,412,621.22	81.13	7,712,121.50	30.70	2,412,621.22	81.13
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	8,605,409.28	9.55	551,463.79	18.55	863,368.62	3.43	551,463.79	18.55
其他不重大的其他应收款	5,922,716.53	6.57	9,651.20	0.32	16,547,775.19	65.87	9,651.20	0.32
合计	90,155,125.81	/	2,973,736.21	/	25,123,265.31	/	2,973,736.21	/

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提  
 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
3 至 4 年	1,951,727.15	22.68	6,680.00	110,053.00	12.74	6,680.00
4 至 5 年	3,487,474.47	40.53	139,007.93	314,749.50	36.46	139,007.93
5 年以上	3,166,207.66	36.79	405,775.86	438,566.12	50.80	405,775.86
合计	8,605,409.28	100.00	551,463.79	863,368.62	100.00	551,463.79

(3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况  
 本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款 总额的比例 (%)
深圳市联亨技术有限公司	被投资企业	48,167,000.00	1 年以内	53.43
武汉长光科技有限公司	被投资企业	20,000,000.00	1 年以内	22.18
中国人民健康保险股份有限公司湖北分公司	公司客户	2,970,000.00	1-2 年	3.29
湖北省电信公司武汉分公司	公司客户	2,300,000.00	5 年以上	2.55
武汉市东湖开发区管委会	公司客户	2,190,000.00	2-3 年	2.43
合计	/	75,627,000.00	/	83.88

3、长期股权投资  
 按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
武汉长江光网通信有限责任公司	48,000,000.00	56,467,767.00		56,467,767.00			92.94	92.94
武汉长盈科技投资发展有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	6,203,683.51	26,203,683.51			82.33	82.33

武汉日电光通信工业有限公司	25,866,246.90	42,969,395.32		42,969,395.32			51.00	51.00
武汉长江半导体照明科技股份有限公司	35,000,000.00	35,000,000.00		35,000,000.00			94.12	94.12
武汉长通光电存储技术有限公司	89,000,000.00	89,000,000.00		89,000,000.00			100.00	100.00
武汉同盈典当有限责任公司	1,217,116.70		1,217,116.70	1,217,116.70			10.00	10.00
湖北东湖光盘技术有限责任公司	13,638,354.61	8,183,012.77		8,183,012.77	5,455,341.84		19.00	19.00
武汉长江卫星导航通信有限公司	3,668,035.85				3,668,035.85		18.06	18.06

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
长飞光纤光缆有限公司	51,557,236.90	337,942,953.50	-24,750,212.25	313,192,741.25			59,650,942.00	25.00	25.00
武汉安凯电缆有限公司	19,866,320.00	31,286,425.42	-1,573,746.70	29,712,678.72				20.00	20.00
武汉东湖高新集团股份有限公司	120,624,089.78	128,023,353.78	-5,390,778.75	122,632,575.03				11.96	11.96
武汉长光科技有限公司	7,500,000.00	43,623,467.97	-2,855,909.72	40,767,558.25				49.02	49.02
武汉市长江通讯房地产开发有限公司	17,500,000.00	13,804,466.52	-940,019.11	12,864,447.41				35.00	35.00

1. 公司出资 6,203,683.51 元收购了公司子公司武汉长线通信技术有限公司所持有的本公司子公司武汉长盈科技投资发展有限公司 15.67% 的股权。

2. 公司出资 1,217,116.70 元收购了公司子公司武汉长线通信技术有限公司所持有的本公司孙公司武

汉同盈典当有限责任公司 10%的股权。

3. 公司原下属子公司武汉长线通信技术有限公司现已改制更名为武汉长江半导体照明科技股份有限公司，目前公司对该公司的持股比例和表决权比例均未发生变化。

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	91,731,414.34	28,931,977.21
其他业务收入	1,804,549.89	1,390,592.62
营业成本	89,264,617.44	28,614,642.85

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
通信产品制造业	10,578,100.89	8,991,122.17	11,341,626.20	10,602,859.41
光存储产品制造行业			4,476,041.61	5,860,616.02
商业批发业	15,417,703.14	14,022,096.84	13,114,309.40	10,993,794.55
其他行业	65,735,610.31	64,625,996.54		
合计	91,731,414.34	87,639,215.55	28,931,977.21	27,457,269.98

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
光通信产品				
无线通信产品	10,578,100.89	8,991,122.17	11,341,626.20	10,602,859.41
光存储产品			4,476,041.61	5,860,616.02
其他产品	81,153,313.45	78,648,093.38	13,114,309.40	10,993,794.55
合计	91,731,414.34	87,639,215.55	28,931,977.21	27,457,269.98

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	91,731,414.34	87,639,215.55	24,455,935.60	21,596,653.96
国外			4,476,041.61	5,860,616.02
合计	91,731,414.34	87,639,215.55	28,931,977.21	27,457,269.98

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
湖北意诚贸易有限公司	43,110,462.87	46.09
佛山市大冶特钢销售有限公司	21,036,959.42	22.49
湖北中北联合通信有限公司	7,064,305.96	7.55
广州市地下铁道总公司	2,444,462.90	2.61
武汉国美电器有限公司	2,094,397.75	2.24
合计	75,750,588.90	80.98

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	4,914,046.34	4,313,980.50
权益法核算的长期股权投资收益	34,828,814.25	32,619,839.94
处置长期股权投资产生的投资收益	21,456,953.38	14,207,589.63
处置交易性金融资产取得的投资收益	204,349.55	
合计	61,404,163.52	51,141,410.07

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
武汉日电光通信工业有限公司	4,914,046.34	4,313,980.50	该公司净利润增加
合计	4,914,046.34	4,313,980.50	/

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
长飞光纤光缆有限公司	34,900,729.75	31,748,497.25	该公司净利润增加
武汉安凯电缆有限公司	-1,573,746.70	530,558.33	该公司净利润减少
武汉东湖高新集团股份有限公司	5,297,760.03	4,700,603.19	该公司净利润增加
武汉长光科技有限公司	-2,855,909.72	-4,337,120.30	该公司净亏损减少
武汉市长江通讯房地产开发有限公司	-940,019.11	-22,698.53	该公司净亏损增加
合计	34,828,814.25	32,619,839.94	/

6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	36,392,899.41	24,022,381.89
加：资产减值准备		7,540,821.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,597,764.15	1,600,584.50
无形资产摊销	191,539.98	192,694.98
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	11,760,617.70	5,535,932.42
投资损失（收益以“-”号填列）	-61,404,163.52	-51,141,410.07
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	191,837.73	3,740,057.98
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-168,454,431.73	-14,050,077.61

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	127,189,839.48	-4,403,291.39
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-52,534,096.80	-26,962,306.25
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	144,189,693.73	252,925,609.77
减：现金的期初余额	262,326,007.20	249,173,530.24
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	-118,136,313.47	3,752,079.53

(十二) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	20,970,006.41
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	482,110.63
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-181,872.57
所得税影响额	68,395.30
少数股东权益影响额（税后）	15,927.19
合计	21,354,566.96

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.47	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.39	0.07	0.07

八、备查文件目录

- 1、载有董事长签名的中期报告文本；
- 2、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财务报告文本；
- 3、其他有关资料。

董事长：熊瑞忠

武汉长江通信产业集团股份有限公司

2010年8月23日