

# 武汉长江通信产业集团股份有限公司

600345

## 2014 年半年度报告

## 重要提示

一、 本公司董事会、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。

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 公司负责人童国华、主管会计工作负责人赖智敏及会计机构负责人（会计主管人员）桂明晖声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：报告期内，公司没有实施利润分配方案，也不进行公积金转增预案。

六、 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

七、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	11
第六节	股份变动及股东情况.....	14
第七节	优先股相关情况.....	17
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	18
第九节	财务报告（未经审计）.....	19
第十节	备查文件目录.....	104

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司	指	武汉长江通信产业集团股份有限公司
经发投集团	指	武汉经济发展投资（集团）有限公司
武汉高科	指	武汉高科国有控股集团有限公司
烽火科技	指	武汉烽火科技有限公司
武汉邮科院	指	武汉邮电科学研究院
长光集团	指	武汉长江光通信产业有限公司

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	武汉长江通信产业集团股份有限公司
公司的中文名称简称	长江通信
公司的外文名称	WuHan Yangtze Communication Industry Group Co.,Ltd
公司的外文名称缩写	YCIG
公司的法定代表人	童国华

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	梅勇	谢萍
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	027-67840265
传真	027-67840308	027-67840274
电子信箱	sh600345@ycig.com	sh600345@ycig.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	武汉市东湖开发区关东工业园文华路 2 号
公司注册地址的邮政编码	430074
公司办公地址	武汉市东湖开发区关东工业园文华路 2 号
公司办公地址的邮政编码	430074
公司网址	www.ycig.com
电子信箱	sh600345@ycig.com

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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
A 股	上海证券交易所	长江通信	600345

### 六、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	477,464,755.92	448,382,846.73	6.49
归属于上市公司股东的净利润	31,940,012.27	2,298,615.12	1,289.53
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	28,429,878.32	-12,483,643.35	327.74
经营活动产生的现金流量净额	-48,135,567.76	-173,271,820.91	72.22
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,107,692,116.63	1,075,752,104.36	2.97
总资产	1,873,382,850.39	1,980,076,123.43	-5.39

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.16	0.01	1,500.00
稀释每股收益(元/股)	0.16	0.01	1,500.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.14	-0.06	333.33
加权平均净资产收益率(%)	2.93	0.19	增加 2.74 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.60	-1.05	增加 3.65 个百分点

#### 二、 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	411,029.62
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,875,618.92
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-77,985.60
少数股东权益影响额	-2,685,588.73
所得税影响额	-12,940.26
合计	3,510,133.95

## 第四节 董事会报告

### 一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2014 年上半年,面对日益严峻的市场形势,长江通信经营班子和全体员工在董事会的领导和股东单位的支持下,以“保障经营、确保发展、稳住存量、寻找增量”为指导思想,重点聚焦主营业务并努力拓展新的业务增长点。2014 年上半年公司实现营业收入 4.77 亿元,较去年同期增长 6.49%,归属于上市公司股东的净利润 3194 万元,较去年同期增长 1289.53%。

#### (一) 主营业务分析

##### 1、 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	477,464,755.92	448,382,846.73	6.49
营业成本	439,321,239.64	404,514,291.26	8.60
销售费用	17,192,412.83	15,523,732.95	10.75
管理费用	54,092,696.59	54,652,644.53	-1.02
财务费用	5,129,611.40	4,220,383.03	21.54
经营活动产生的现金流量净额	-48,135,567.76	-173,271,820.91	72.22
投资活动产生的现金流量净额	2,372,560.80	46,029,972.61	-94.85
筹资活动产生的现金流量净额	-47,451,333.93	-45,547,935.47	-4.18
研发支出	10,872,566.19	4,821,415.59	125.51
投资收益	64,724,594.64	26,964,180.34	140.04

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明: 主要因经营业务收款净额比上年增加所致;

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明: 主要是收到的投资收益减少及委托贷款增加所致;

研发支出变动原因说明: 主要是本期较上期研发投入增加所致;

投资收益: 主要是来自参股公司的投资收益增加所致。

##### 2、 其它

###### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内公司利润构成或利润来源未发生重大变动。

###### (2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

报告期内公司无重大融资及资产重组事项。

###### (3) 经营计划进展说明

2014 年公司将按照董事会确定的战略规划和经营目标,以发展为主线,稳中求进,夯实基础产业,壮大潜力产业,调整发展缓慢产业,努力寻找增量,以切实有效的管理工作推动企业持续、稳定、快速发展。

#### (二) 行业、产品或地区经营情况分析

##### 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
1、通信制造业	281,578,851.79	245,761,459.51	12.72	11.96	14.61	减少 2.02 个百分点
2、电子产品业	9,466,153.83	9,106,935.51	3.79	-42.94	-43.76	增加 1.42 个百分点
3. 其他行业	186,419,750.30	184,452,844.62	1.06	17.51	18.67	减少 0.96 个百分点

本报告期公司实现主营业务收入 4.77 亿元，其中通信制造业、电子产品业及其他行业主营业务收入占主营业务收入总额的比例分别为 58.97%、1.98%、39.05%。其中电子产品业收入同比减少 42.94%，主要是可刻录光盘业务停止所致；其他业务收入 1.86 亿，同比增加 17.51%，主要是与通信产品相关的配件及材料销售增加所致。通信制造业的毛利率较上年减少 2.02%，主要是通信电源精密结构件因市场竞争激烈，产品价格下降导致毛利率下降。

## 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	472,376,623.53	10.23
国外	5,088,132.39	-65.02

### (三) 核心竞争力分析

1、公司是国家光电子信息产业基地“武汉·中国光谷”的骨干企业之一，具有多年与全球优秀通信企业合作的成功经历和经验，在光通信、无线通信领域具有一定的科技实力和综合优势。

2、公司在巩固传统光通信传输设备市场的同时，努力拓展无线通信及移动物联网技术产业、半导体照明产业，是国内行业专网市场光传输设备、光纤到户设备的重要供应商，也是国内通信设备精密结构产品的重要供应商之一；公司无线通信定位终端产品是国内率先通过交通部新版 794 标准测试的应用产品之一；公司拥有自主知识产权的 LED 集成光源技术，在国内处于领先水平；公司参股的长飞光纤光缆有限公司是全球规模和技术领先的光纤光缆产品制造商。

3、在技术研发及自主创新方面，公司在集团层面组建了技术中心，设立了国家级“企业博士后科研工作站”，在各骨干企业重点投入，建设技术研发中心，为企业技术创新和产品开发提供了良好平台。公司引进了一批高素质研发人才，目前有研发人员 172 人，其中硕士以上学历者占 65%。公司依靠内部的研发共享平台和技术交流合作机制，大力开发具有自主知识产权的关键技术。至 2014 年 6 月 30 日公司累计获得知识产权正式授权证书 148 项。

### (四) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

##### (1) 持有其他上市公司股权情况

单位：万元

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	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	12,062	5.3	5.3	7,081	318	0	长期股权投资	购入
000693	华泽钴	252	0.15	0.15	252			长期股	购入



	镍								股权投资	
--	---	--	--	--	--	--	--	--	------	--

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

委托贷款项目情况

单位:万元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金
湖北亿气电有限公司	1,000	10个月	18	周转资金	武汉新大地房地产有限公司、袁明卿、夏晓明、刘开义	否	否	否	否	否
湖北亿气电有限公司	400	6个月	18	周转资金	同上	否	否	否	否	否
武汉长江通讯房产开发有限公司	1,000	11个月	15	周转资金	徐宝卫、湖北楚投资集团有限公司	否	否	否	否	否

(3) 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

3、主要子公司、参股公司分析

(1)、武汉日电光通信工业有限公司，本公司持股 51%，主要从事通信设备的生产及销售，净利润 273 万元。

(2)、武汉长江光网通信有限公司，本公司持股 92.94%，主要从事通信设备的生产及销售，净利润-26 万元。

(3)、武汉长光科技有限公司，本公司持股 54.98%，主要从事光纤接入网设备的生产及销售，净利润 299 万元。

(4)、深圳市联亨技术有限公司，本公司持股 57.16%，主要从事通信设备配套的精密结构产品的生产及销售，净利润-1,766 万元。

(5)、武汉长江半导体照明科技股份有限公司，本公司持股 52.38%，主要从事半导体照明产品的生产销售及贸易业务，净利润-268 万元。

(6)、武汉长通光电存储技术有限公司，本公司持股 100%，主要从事可录光盘的生产及销售，净利润-461 万元。

(7)、武汉长盈科技投资发展有限公司，本公司持股 99.63%，主要从事通信设备配件、材料的销售，净利润 244 万元。

(8)、长飞光纤光缆有限公司，本公司持股 25%，净利润 23,232 万元。

(9)、武汉东湖高新集团股份有限公司，本公司持股 5.30%，净利润 6,009 万元。

#### 4、 非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

#### 二、 利润分配或资本公积金转增预案

##### (一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

报告期内，公司没有实施利润分配方案，也不进行公积金转增预案。

#### 三、 其他披露事项

##### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

##### (二) 其他披露事项

无其他披露事项。

## 第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项  
本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、 破产重整相关事项  
本报告期公司无破产重整相关事项。

三、 资产交易、企业合并事项  
√ 不适用

四、 公司股权激励情况及其影响  
√ 不适用

五、 重大关联交易  
√ 不适用

六、 重大合同及其履行情况  
(一) 托管、承包、租赁事项  
√ 不适用

(二) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	263
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	222
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	222
担保总额占公司净资产的比例 (%)	0.17

(三) 其他重大合同或交易  
本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、 承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5% 以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报	解决同	武汉邮	在收购	2014 年	是	是		

报告书或权益变动报告书中所作承诺	业竞争	科院	完成后三年内根据承诺的方案彻底解决同业竞争问题（详见公司公告）	2 月完成收购，承诺收购完成后三年内完成承诺				
	解决同业竞争	烽火科技	在收购完成后三年内根据承诺的方案彻底解决同业竞争问题（详见公司公告）	2014 年 2 月完成收购，承诺收购完成后三年内完成承诺	是	是		
	解决关联交易	烽火科技	在收购后将尽量规避关联交易；在进行确有必要且无法规避的关联交易时，依法履行相关审批及披露程序（详见公司公告）	2014 年 2 月完成收购，承诺收购完成后三年内完成承诺	是	是		

八、聘任、解聘会计师事务所情况

经公司 2014 年 4 月 28 日召开的第六届董事会第十四次会议及 2014 年 5 月 31 日召开的公司 2013 年年度股东大会审议，通过了《关于聘用 2014 年度财务审计机构、内控审计机构的议案》，公司续聘众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司财务审计机构和内控审计机

构。

九、 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购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、 公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所上市规则》等法律法规以及《公司章程》的要求，加强公司规范运作，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司制度体系，依法履行信息披露义务，坚强投资者关系管理，推进公司内部控制规范建设与实施，提升公司治理水平。公司治理实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在差异，公司未收到被监管部门采取行政措施的有关文件，也不存在被监管部门要求限期整改的情况。

十一、 其他重大事项的说明

(一) 其他

无其他重大事项。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、 股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 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) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

### 二、 股东情况

#### (一) 截止报告期末股东总数及持有公司 5%以上股份的前十名股东情况

单位：股

报告期末股东总数				18,262		
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
武汉烽火科技有限公司	国有法人	28.63	56,682,297	0		无
武汉经济发展投资(集团)有限公司	国有法人	10.62	21,021,180	0		无
武汉高科国有控股集团有限公司	国有法人	6.20	12,268,423	0		无
武汉新能实业发展有限公司	国有法人	1.35	2,670,200	0		无
武汉长江经济联合发展股份有限公司	国有法人	0.77	1,519,800	0		无
李立群	境内	0.64	1,262,536	1,093,969		未知

	自然人					
葛品利	境内自然人	0.57	1,120,000	0		未知
海通证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户	境内自然人	0.46	910,000	0		未知
中融国际信托有限公司一慧安6号	未知	0.42	824,957	-43,000		未知
王勇	境内自然人	0.39	772,400	0		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		
武汉烽火科技有限公司	56,682,297			人民币普通股	56,682,297	
武汉经济发展投资(集团)有限公司	21,021,180			人民币普通股	21,021,180	
武汉高科国有控股集团有限公司	12,268,423			人民币普通股	12,268,423	
武汉新能实业发展有限公司	2,670,200			人民币普通股	2,670,200	
武汉长江经济联合发展股份有限公司	1,519,800			人民币普通股	1,519,800	
李立群	1,262,536			人民币普通股	1,262,536	
葛品利	1,120,000			人民币普通股	1,120,000	
海通证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户	910,000			人民币普通股	910,000	
中融国际信托有限公司一慧安6号	824,957			人民币普通股	824,957	
王勇	772,400			人民币普通股	772,400	
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经济发展投资(集团)有限公司是武汉新能实业发展有限公司和长江经济联合发展(集团)股份有限公司武汉公司的控股股东。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。					

三、 控股股东或实际控制人变更情况

新控股股东名称	武汉烽火科技有限公司
新实际控制人名称	武汉邮电科学研究院
变更日期	2014 年 2 月 28 日
指定网站查询索引及日期	详细信息请查看 2014 年 3 月 4 日上海证券交易所 ( <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> ) 公司公告



## 第七节 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、 持股变动情况

- (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况  
报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### 二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
冯鹏熙	副董事长	选举	工作原因
吕卫平	董事	选举	工作原因
熊向峰	董事	选举	工作原因
王爱民	独立董事	选举	工作原因
夏存海	监事	选举	工作原因
范晓玲	监事	选举	工作原因
刘守根	副董事长	离任	个人原因
樊园莹	董事	离任	个人原因
张奋勤	独立董事	离任	工作原因
李雪飞	监事	离任	工作原因
高自强	监事	离任	工作原因

## 第九节 财务报告（未经审计）

### 一、 财务报表

#### 合并资产负债表

2014 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（一）	287,847,555.38	381,224,896.40
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	六（二）	10,116,693.36	49,051,652.60
应收账款	六（四）	401,463,663.06	424,603,682.74
预付款项	六（六）	5,342,740.72	6,141,977.09
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（三）	126,954,799.99	132,142,935.65
其他应收款	六（五）	34,087,083.62	31,731,045.85
买入返售金融资产			
存货	六（七）	225,593,028.46	227,052,296.18
一年内到期的非流动资产		0.00	1,177,165.01
其他流动资产	六（八）	23,963,500.00	0.00
流动资产合计		1,115,369,064.59	1,253,125,651.52
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
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（十）	592,530,116.12	552,150,582.01
投资性房地产			

固定资产	六(十一)	96,770,688.40	105,455,571.70
在建工程	六(十二)	2,303,113.84	1,021,729.13
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(十三)	49,728,165.54	54,942,402.00
开发支出	六(十三)	7,414,420.95	4,889,273.42
商誉	六(十四)	467,953.54	467,953.54
长期待摊费用	六(十五)	2,217,069.11	1,720,397.19
递延所得税资产	六(十六)	6,582,258.30	6,302,562.92
其他非流动资产			
非流动资产合计		758,013,785.80	726,950,471.91
资产总计		1,873,382,850.39	1,980,076,123.43
<b>流动负债:</b>			
短期借款	七(二十九)	232,059,959.02	259,175,033.59
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	七(三十一)	16,580,105.59	18,610,400.90
应付账款	七(三十二)	225,843,892.23	298,389,681.12
预收款项	七(三十三)	4,742,201.60	23,961,604.46
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七(三十四)	40,479,966.80	40,874,133.92
应交税费	七(三十五)	3,452,892.91	13,021,728.91
应付利息	七(三十六)	2,905,500.71	1,856,246.55

应付股利	七(三十七)	2,219,578.18	13,582,378.18
其他应付款	七(三十八)	35,319,128.79	29,464,403.46
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	七(四十)		
其他流动负债	七(四十一)	16,287,836.45	12,061,062.88
流动负债合计		579,891,062.28	710,996,673.97
<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			
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债	六(十六)	6,178,444.99	6,178,444.99
其他非流动负债	六(二十八)	4,925,000.00	4,125,000.00
非流动负债合计		11,103,444.99	10,303,444.99
负债合计		590,994,507.27	721,300,118.96
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本(或股本)	六(二十九)	198,000,000.00	198,000,000.00
资本公积	六(三十)	347,908,669.51	347,908,669.51
减:库存股			
专项储备			
盈余公积	六(三十一)	252,626,763.91	252,626,763.91
一般风险准备			
未分配利润	六(三十二)	309,156,683.21	277,216,670.94
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,107,692,116.63	1,075,752,104.36

少数股东权益		174,696,226.49	183,023,900.11
所有者权益合计		1,282,388,343.12	1,258,776,004.47
负债和所有者权益 总计		1,873,382,850.39	1,980,076,123.43

法定代表人：童国华 主管会计工作负责人：赖智敏 会计机构负责人：桂明晖

### 母公司资产负债表

2014 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		26,811,099.25	67,534,279.03
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	十一 (一)	19,917,972.08	20,814,229.51
预付款项		52,500.00	2,673,858.69
应收利息			
应收股利		134,817,335.11	137,217,335.11
其他应收款	十一 (二)	115,079,319.52	80,004,087.87
存货		5,565,959.67	6,398,672.73
一年内到期的非流动资产			140,000.10
其他流动资产			
流动资产合计		302,244,185.63	314,782,463.04
<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 (三)	962,658,765.74	921,346,024.16
投资性房地产			
固定资产		41,315,989.30	42,851,884.43
在建工程		869,110.00	869,110.00
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		23,384,184.48	23,566,054.53
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,028,228,049.52	988,633,073.12
资产总计		1,330,472,235.15	1,303,415,536.16
<b>流动负债:</b>			
短期借款		90,000,000.00	105,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		840,458.80	
应付账款		7,336,461.25	7,979,069.89
预收款项			
应付职工薪酬		7,288,616.76	3,829,084.64
应交税费		3,758,675.89	6,922,812.33
应付利息			
应付股利			11,362,800.00
其他应付款		39,590,890.44	31,883,829.41
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债		169,903.80	
流动负债合计		148,985,006.94	166,977,596.27
<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			
预计负债			
递延所得税负债		6,178,444.99	6,178,444.99
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,178,444.99	6,178,444.99
负债合计		155,163,451.93	173,156,041.26
<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		343,740,173.20	343,740,173.20

减：库存股			
专项储备			
盈余公积		252,626,763.91	252,626,763.91
一般风险准备			
未分配利润		380,941,846.11	335,892,557.79
所有者权益(或股东权益)合计		1,175,308,783.22	1,130,259,494.90
负债和所有者权益(或股东权益)总计		1,330,472,235.15	1,303,415,536.16

法定代表人：童国华 主管会计工作负责人：赖智敏 会计机构负责人：桂明晖

**合并利润表**  
2014 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		477,464,755.92	448,382,846.73
其中：营业收入	六(三十三)	477,464,755.92	448,382,846.73
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		521,836,355.81	480,834,194.09
其中：营业成本	六(三十三)	439,321,239.64	404,514,291.26
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(三十四)	881,923.25	1,241,593.54
销售费用	六(三十五)	17,192,412.83	15,523,732.95
管理费用	六(三十六)	54,092,696.59	54,652,644.53
财务费用	六(三十七)	5,129,611.40	4,220,383.03
资产减值损失	六(三十九)	5,218,472.10	681,548.78



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（三十八）	64,724,594.64	26,964,180.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		62,843,679.11	13,519,661.59
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		20,352,994.75	-5,487,167.02
加：营业外收入	六（四十）	6,616,076.74	2,464,479.31
减：营业外支出	六（四十一）	407,413.80	709,264.17
其中：非流动资产处置损失		316,685.68	246,184.16
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		26,561,657.69	-3,731,951.88
减：所得税费用	六（四十二）	834,673.37	1,232,157.60
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		25,726,984.32	-4,964,109.48
归属于母公司所有者的净利润		31,940,012.27	2,298,615.12
少数股东损益		-6,213,027.95	-7,262,724.60
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	六（四十三）	0.16	0.01
（二）稀释每股收益	六（四十三）	0.16	0.01
七、其他综合收益			200,890.09
八、综合收益总额		25,726,984.32	-4,763,219.39
归属于母公司所有者的综合收益总额		31,940,012.27	2,499,505.21
归属于少数股东的综合收益总额		-6,213,027.95	-7,262,724.60

法定代表人：童国华 主管会计工作负责人：赖智敏 会计机构负责人：桂明晖

### 母公司利润表

2014 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（四）	10,177,201.56	26,460,918.41
减：营业成本	十一	7,710,347.49	23,333,832.88

	(四)		
营业税金及附加			14,250.00
销售费用		1,581,249.62	1,730,540.07
管理费用		21,662,172.47	17,280,484.20
财务费用		489,984.54	1,370,861.45
资产减值损失		-243,073.44	66,198.89
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 (五)	65,977,844.30	29,416,833.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		63,776,886.58	16,274,462.93
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		44,954,365.18	12,081,584.64
加：营业外收入		109,923.14	680,000.00
减：营业外支出		15,000.00	165,731.61
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		45,049,288.32	12,595,853.03
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		45,049,288.32	12,595,853.03
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.23	0.06
（二）稀释每股收益		0.23	0.06
六、其他综合收益			200,890.09
七、综合收益总额		45,049,288.32	12,796,743.12

法定代表人：童国华 主管会计工作负责人：赖智敏 会计机构负责人：桂明晖

合并现金流量表

2014 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		548,431,236.14	388,235,789.70
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		5,042,385.66	1,536,173.86
收到其他与经营活动有关的现金	六(四十四)	13,150,884.28	11,424,063.53
经营活动现金流入小计		566,624,506.08	401,196,027.09
购买商品、接受劳务支付的现金		513,306,458.50	427,441,809.90
客户贷款及垫款净增加额			
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		56,557,975.33	71,504,766.31
支付的各项税费		23,466,832.22	37,534,666.49
支付其他与经营活动有关的现金	六(四十四)	21,428,807.79	37,986,605.30
经营活动现金流出小计		614,760,073.84	574,467,848.00
经营活动产生的		-48,135,567.76	-173,271,820.91

现金流量净额			
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		0.00	4,626,682.26
取得投资收益收到的现金		29,503,113.99	42,006,152.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		41,680.00	69,705.00
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		29,544,793.99	46,702,539.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,172,233.19	672,566.99
投资支付的现金		24,000,000.00	
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			
投资活动现金流出小计		27,172,233.19	672,566.99
投资活动产生的现金流量净额		2,372,560.80	46,029,972.61
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		180,958,580.00	92,120,000.00
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		180,958,580.00	92,120,000.00

偿还债务支付的现金		208,073,654.57	131,297,473.22
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,336,259.36	6,370,462.25
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		228,409,913.93	137,667,935.47
筹资活动产生的现金流量净额		-47,451,333.93	-45,547,935.47
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-163,000.13	216,837.01
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-93,377,341.02	-172,572,946.76
加：期初现金及现金等价物余额		381,224,896.40	427,430,555.43
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		287,847,555.38	254,857,608.67

法定代表人：童国华 主管会计工作负责人：赖智敏 会计机构负责人：桂明晖

**母公司现金流量表**

2014 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		13,079,402.93	23,251,232.80
收到的税费返还		9,923.14	
收到其他与经营活动有关的现金		16,921,401.24	22,002,860.26
经营活动现金流入小计		30,010,727.31	45,254,093.06
购买商品、接受劳务支付的现金		9,355,499.20	28,741,890.55
支付给职工以及为职工支付的现金		9,552,746.92	18,732,387.85
支付的各项税费		4,725,986.51	11,429,381.92
支付其他与经营活动		44,880,065.47	40,156,405.22

有关的现金			
经营活动现金流出小计		68,514,298.10	99,060,065.54
经营活动产生的现金流量净额		-38,503,570.79	-53,805,972.48
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		0.00	4,626,682.26
取得投资收益收到的现金		27,065,102.72	41,683,533.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		31,680.00	9,400.00
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		27,096,782.72	46,319,616.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		219,081.89	236,093.91
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		219,081.89	236,093.91
投资活动产生的现金流量净额		26,877,700.83	46,083,522.33
<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			15,000,000.00
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		0.00	15,000,000.00

小计			
偿还债务支付的现金		15,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,097,466.65	1,142,750.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		29,097,466.65	31,142,750.00
筹资活动产生的现金流量净额		-29,097,466.65	-16,142,750.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		156.83	-235.15
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-40,723,179.78	-23,865,435.30
加：期初现金及现金等价物余额		67,534,279.03	94,644,271.43
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		26,811,099.25	70,778,836.13

法定代表人：童国华 主管会计工作负责人：赖智敏 会计机构负责人：桂明晖

合并所有者权益变动表  
2014 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	347,908,669.51			252,626,763.91		277,216,670.94		183,023,900.11	1,258,776,004.47
加:会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年初余额	198,000,000.00	347,908,669.51			252,626,763.91		277,216,670.94		183,023,900.11	1,258,776,004.47
三、本期增减变动金额(减少以“-”)							31,940,012.27		-8,327,673.62	23,612,338.65



号填列)										
(一)净利润							31,940,012.27		-6,213,027.95	25,726,984.32
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							31,940,012.27		-6,213,027.95	25,726,984.32
(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									-2,114,645.67	-2,114,645.67
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										-2,114,645.67	-2,114,645.67
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											
(七)其他											

四、本期期末余额	198,000,000.00	347,908,669.51			252,626,763.91		309,156,683.21		174,696,226.49	1,282,388,343.12
----------	----------------	----------------	--	--	----------------	--	----------------	--	----------------	------------------

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	346,399,526.23			243,008,466.61		405,265,228.80		230,014,259.28	1,422,687,480.92
: 会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年年年初余额	198,000,000.00	346,399,526.23			243,008,466.61		405,265,228.80		230,014,259.28	1,422,687,480.92
三、本期增减变动金额(减少以“-”)		200,890.09					2,298,615.12		-7,262,724.60	-4,763,219.39

号填列)										
(一)净利润							2,298,615.12		-7,262,724.60	-4,964,109.48
(二)其他综合收益		200,890.09								200,890.09
上述(一)和(二)小计		200,890.09					2,298,615.12		-7,262,724.60	-4,763,219.39
(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										
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										
(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										
(七)其他										

四、本期期末余额	198,000,000.00	346,600,416.32			243,008,466.61		407,563,843.92		222,751,534.68	1,417,924,261.53
----------	----------------	----------------	--	--	----------------	--	----------------	--	----------------	------------------

法定代表人：童国华 主管会计工作负责人：赖智敏 会计机构负责人：桂明晖

母公司所有者权益变动表

2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	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	343,740,173.20			252,626,763.91		335,892,557.79	1,130,259,494.90
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年年初余额	198,000,000.00	343,740,173.20			252,626,763.91		335,892,557.79	1,130,259,494.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							45,049,288.32	45,049,288.32
（一）净利润							45,049,288.32	45,049,288.32

（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							45,049,288.32	45,049,288.32
（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								
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								
（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								
（七）其他								
四、本期期末余额	198,000,000.00	343,740,173.20			252,626,763.91		380,941,846.11	1,175,308,783.22

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	342,231,029.92			243,008,466.61		337,019,368.56	1,120,258,865.09



加： ：会计政 策变更								
期 差 错 更 正								
他								
二、本年 年 初 余 额	198,000,000.00	342,231,029.92			243,008,466.61		337,019,368.56	1,120,258,865.09
三、本期 增 减 变 动 金 额 ( 减 少 以 “-” 号填列)		200,890.09					12,595,853.03	12,796,743.12
(一) 净 利 润							12,595,853.03	12,796,743.12
(二) 其 他 综 合 收 益		200,890.09						
上 述 (一) 和 (二) 小 计		200,890.09					12,595,853.03	12,796,743.12
(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								
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								
(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								
(七) 其 他								
四、本 期 期 末 余 额	198,000,000.00	342,431,920.01			243,008,466.61		349,615,221.59	1,133,055,608.21

法定代表人：童国华 主管会计工作负责人：赖智敏 会计机构负责人：桂明晖

## 二、 公司基本情况

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。

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、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）；对外投资；项目投资。

本公司第一大股东为武汉烽火科技有限公司，截至 2014 年 6 月 30 日，武汉烽火科技有限公司对本公司的持股比例为 28.63%，武汉烽火科技有限公司的最终控制人为武汉邮电科学研究院。

本财务报表于 2014 年 8 月 28 日经公司第六届董事会第十七次会议批准报出。

## 三、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

### （一） 财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### （二） 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。

### （三） 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。

### （四） 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

### （五） 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，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，应当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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

B、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，应当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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。购买方应当在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③购买方为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，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。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。

## (六) 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

在合并财务报表中，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，其余额仍应当冲减少数股东权益。

#### (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，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，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，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收入、费用、利润纳入合并利润表，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。

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时，对于处置后的剩余股权投资，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### (6) 分步处置股权至丧失控制权

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并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，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，在合并财务报表中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。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

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，表明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。

个别财务报表分步处置股权至丧失控制权按照处置长期股权投资的会计政策实施会计处理。

(七) 现金及现金等价物的确定标准:

现金及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。

(八) 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。

(九) 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本公司基于风险管理、投资策略及持有金融资产的目的等原因,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

公司对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试。资产负债表日, 判断可供出售金融资产的公允价值是否严重或非暂时性下跌: 如果单项可供出售金融资产的公允价值跌幅超过成本的30%, 或者持续下跌时间达6个月以上, 则认定该可供出售金融资产已发生减值, 按成本与公允价值的差额计提减值准备, 确认减值损失。可供出售金融资产的期末成本为取得时按照投资成本进行初始计量、出售时按加权平均法所计算的摊余成本。

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。活跃市场中的报价是指易于从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。

②如果该金融工具不存在活跃市场，则在谨慎性原则的基础上采用适当的估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。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。

(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。

(6) 金融负债的终止确认

本公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

(十) 应收款项：

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	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
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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，确认减值损失，计提坏账准备；单独测试未发生减值的，仍将包括在具有类似信用风险特征的应收款项中再进行减值测试

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据

组合 1	已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
组合 2	除已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司以是否获得收款保证为类似信用风险特征，如果已获得收款保证，将不计提坏账准备
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
组合 1	账龄分析法
组合 2	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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%

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例

(十一) 存货：

1、 存货的分类

(1) 存货分类：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。具体划分为原材料、在产品、自制半成品、委托加工物资、库存商品、周转材料等。

(2) 存货的确认：本公司存货同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该存货的成本能够可靠地计量。

(3) 存货取得和发出的计价方法：本公司取得的存货按成本进行初始计量，发出按加权平均法确定发出存货的实际成本。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品和包装物在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

(5) 年末存货的计量：资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

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。

(6) 存货的盘存制度：本公司采用永续盘存制。

## (十二) 长期股权投资：

### 1、 投资成本确定

#### (1) 初始计量

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，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； c) 购买方为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，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

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

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。

### (十三) 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。

#### (十四) 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
电子设备	5	5-10	18-19
运输设备	5-8	5-10	11.25-19
其他设备	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

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。

##### 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

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。

### (十五) 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。

### (十六) 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。

### (十七) 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。

(十八) 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。

(十九) 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。

(二十) 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。

(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。

### （二十一） 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。

### （二十二） 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。

(二十三) 政府补助：

本公司的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，除有确凿证据证明属于与资产相关的政府补助外，本公司将其划分为与收益相关的政府补助。

(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。

(二十四) 递延所得税资产/递延所得税负债：

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(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。

### (二十五) 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。

### (二十六) 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。

(二十七) 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

(二十八) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

(二十九) 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。

公司年金计划的主要内容及重大变化

公司第五届董事会第九次会审议通过了关于建立公司企业年金制度的议案，公司从 2010 年 1 月起建立企业年金，参加人员范围为本公司总部符合条件的员工。

企业年金所需资金，由公司和企业年金参加人共同缴纳，公司缴费部分的列支渠道按国家有关规定执行；员工个人缴费由企业从员工个人工资中代扣。公司年金基金由公司缴费和员工个人

缴费两部分构成。公司每年缴费以上年度员工工资总额为基数，提取比例不超过 8.33%，每年具体提取比例根据公司经营状况，经职代会讨论确定。

四、 税项：

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	营业收入	17%
营业税	营业收入	3%或 5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%或 25%
教育费附加	应纳税所得额	3%
堤防维护费	应纳税所得额	2%
地方教育附加	应纳税所得额	2%

子公司武汉日电光通信工业有限公司（以下简称日电公司）、武汉长光科技有限公司（以下简称长光公司）2008 年 12 月被认定为高新技术企业，并于 2011 年 10 月通过复审，所得税按 15% 的优惠税率征收；同时长光公司 2009 年 8 月被认定为软件企业，享受自获利年度起第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税的优惠。母公司、子公司武汉长江光网通信有限责任公司(以下简称光网公司)、武汉长盈科技投资发展有限公司（以下简称长盈公司）、武汉长江半导体照明科技股份有限公司（以下简称长江半导体公司）、深圳长光半导体照明科技有限公司（以下简称长光照明公司）、武汉长通光电存储技术有限公司(以下简称光电公司)、武汉长通产业园资产管理有限责任公司(以下简称产业园公司)、深圳市联亨技术有限公司（以下简称联亨公司）企业所得税税率为 25%。

五、 企业合并及合并财务报表

(一) 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 长江 光通 有限 责任 公司	控 股 子 公 司	武 汉 市	工 业 生 产	6,076	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	649.64		
武汉 盈科 投资 发展 有限 公司	控 股 子 公 司	武 汉 市	投 资 咨 询	8,000	高 新 技 术 产 品 的 开 发、 研 制、 技 术 咨 询 服 务； 企 管 咨 询、 投 资 咨 询； 国 内 易 金 属 材 料 及 制 品、 高 节 能 机 电 产 品、 建 筑 材 料、 电 子 设 备 的 销 售； 货 物 进 出 口、 技 术 进 出 口等。	7,970		99.63	99.63	是	40.70		
武汉	控股	武汉	工业	8,474	生产、	4,296.94		51	51	是	7,823.69		

日光通信有限公司	子公司	市	生产		销售、安装、试维、测和修、字号、接和纤、传输设备(以下简称产品);生产、销售与波、信、星、通等关、信、备、套、配、设、和、零、部、配、件、装、配、试、销、安、在、品、的、圈、变、器、接、品、号、口、程、加、工、业、务、;提、光、传、系、技、咨、服、务。									
武汉	控股	武汉	工业	10,500	半导	5,500		52.38	52.38	是	3,762.63			

长江半导体照明科技股份有限公司	子公司	市	生产		照明业光电产品的发生、销售、检测和检测；半导体照明工程及相关技术、服务、咨询、安装、维修；金属材料、建材的销售等								
深圳市光导照明科技有限公司	控股子公司	深圳市	工业生产	2,000	二极管半导体照明产品开发及销售；环境工程设计；货物、技术进出口业务（含国家专营商品）	900		45	51.54	是	0.67		
武汉长通	全资子公司	武汉市	工业生产	8,900	可录光	8,900		100	100	是			

光电存储技术有限公司	司				盘、光和示电显技及品生产、加工销及售相技和品开发、研与术服;本企生与工原辅及配产和术进口务								
武汉长通产业园资产管理有限责任公司	全资子公司	武汉市	资产管理	1,500	集团内产业园区的资产管理、咨询、物业管理	1,500	100	100	是				

2、 非同一控制下企业合并取得的子公司

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	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	从母公司所有者权益冲减子公司少数



							目余 额					益的 金额	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
武汉长 光科技 有限公司	控股 子公司	武汉 市	工业 生产	15,460	纤接入 以附组 研生销 和服务 ; 纤缆 原料销 进出口 业务; 计算机 系统集成 等	8,500		54.98	54.98	是	6,299.98		
深圳联 亨技术 有限公司	控股 子公司	深圳 市	工业 生产	9,505	交换 机架、 池架、 电架、 电池框 、机箱 机柜、 五金件 、金件 、电子 组零件 、	5,432.70		57.16	57.16	是	-1,107.69		

					电 机 设 备 的 研 发 、 生 产 及 销 售 ； 兴 办 实 业 （ 体 目 另 行 申 报 ） ； 国 内 商 业 、 物 资 供 销 业 ； 物 技 术 进 出 口 （ 以 上 不 含 法 律 、 行 政 法 规 、 国 务 院 决 定 止 规 需 置 批 项 目 ）								
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

六、 合并财务报表项目注释

(一) 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：	/	/		/	/	
人民币	/	/	136,308.58	/	/	332,942.95
人民币	120,903.64	1.0000	120,903.64	314,116.87	1.0000	314,116.87
日元	213,768.99	0.0608	13,000.36	284,650.00	0.0578	16,444.52
港元	3,029.20	0.7938	2,404.58	3,029.20	0.7862	2,381.56
银行存款：	/	/		/	/	
人民币	/	/	278,648,212.78	/	/	371,028,009.40
人民币	275,804,057.90	1.0000	275,804,057.90	369,900,217.82	1.0000	369,900,217.82
美元	461,008.54	6.1692	2,844,048.59	184,960.99	6.0969	1,127,688.65
欧元	4.41	8.3946	37.02	4.41	8.4195	37.13

日元	1,139.00	0.0608	69.27	1,139.00	0.0578	65.80
其他货币资金:	/	/		/	/	
人民币	/	/	9,063,034.02	/	/	9,863,944.05
人民币	9,063,034.02	1.0000	9,063,034.02	9,863,944.05	1.0000	9,863,944.05
合计	/	/	287,847,555.38	/	/	381,224,896.40

(二) 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	10,116,693.36	48,026,776.34
商业承兑汇票		1,024,876.26
合计	10,116,693.36	49,051,652.60

(三) 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
其中:						
长飞光纤光缆股份有限公司	125,000,000.00	18,464,145.00	18,464,145.00	125,000,000.00		
武汉安凯电缆有限公司	2,400,000.00		2,400,000.00			
长飞(武汉)光系统有限公司	4,742,935.65	0.00	2,788,135.66	1,954,799.99		
合计	132,142,935.65	18,464,145.00	23,652,280.66	126,954,799.99	/	/

(四) 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	0	0	0	0	0	0	0	0

大并 单 项 计 提 坏 账 准 备 的 应 收 账 款								
按组合计提坏账准备的应收账款：								
组 合 1	413,528,049.47	97.11	12,064,386.41	2.92	437,029,143.08	97.15	12,430,563.24	2.84
组 合 小 计	413,528,049.47	97.11	12,064,386.41	2.92	437,029,143.08	97.15	12,430,563.24	2.84
单 项 金 额 虽 不 重 大 但 单 项 计 提 坏 账 准 备 的 应 收 账 款	12,308,145.98	2.89	12,308,145.98	100.00	12,818,435.98	2.85	12,813,333.08	99.96
合 计	425,836,195.45	/	24,372,532.39	/	449,847,579.06	/	25,243,896.32	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	354,718,157.29	85.77	3,547,181.57	385,571,412.44	88.22	3,855,714.14
1 年以内小计	354,718,157.29	85.77	3,547,181.57	385,571,412.44	88.22	3,855,714.14
1 至 2 年	33,766,033.86	8.17	1,012,981.02	29,744,899.75	6.81	892,346.99
2 至 3 年	13,384,693.18	3.24	669,234.66	9,024,768.13	2.07	451,238.41
3 至 4 年	5,464,227.56	1.32	1,092,845.51	5,816,520.42	1.33	1,163,304.09
4 至 5 年	905,587.86	0.22	452,793.93	1,607,165.47	0.37	803,582.74
5 年以上	5,289,349.72	1.28	5,289,349.72	5,264,376.87	1.20	5,264,376.87
合计	413,528,049.47	100.00	12,064,386.41	437,029,143.08	100.00	12,430,563.24

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
康派尔电子(深圳)有限公司	12,308,145.98	12,308,145.98	100	预计无法收回
合计	12,308,145.98	12,308,145.98	/	/

2、 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。

3、 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(%)
华为技术有限公司	非关联方	78,000,939.46	1 年以内	18.32
湖北博鑫通信科技有限公司	非关联方	52,892,989.54	1 年以内	12.42
江阴爱科森通信材料有限公司	非关联方	35,345,915.30	1 年以内	8.30
湖北拓普聚合体科技有限公司	非关联方	21,759,075.85	1 年以内	5.11
杭州晨晓科技有限公司	联营企业	20,716,048.19	1 至 2 年	4.86
合计	/	208,714,968.34	/	49.01

4、 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 (%)
杭州晨晓科技有限公司	联营企业	20,716,048.19	4.86
合计	/	20,716,048.19	4.86

(五) 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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
组合 1	39,224,021.00	99.92	5,136,937.38	0.13	36,365,534.54	99.91	4,634,488.69	12.74
组合小计	39,224,021.00	99.92	5,136,937.38	0.13	36,365,534.54	99.91	4,634,488.69	12.74
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	33,172.08	0.08	33,172.08	1.00	33,172.08	0.09	33,172.08	100.00
合计	39,257,193.08	/	5,170,109.46	/	36,398,706.62	/	4,667,660.77	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款:

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 (%)	
1 年以内						
其中:						
1 年以内	8,273,756.61	21.09	82,713.77	5,970,056.22	16.42	59,700.55
1 年以内小计	8,273,756.61	21.09	82,713.77	5,970,056.22	16.42	59,700.55
1 至 2 年	1,975,486.17	5.04	59,264.59	1,832,152.44	5.04	54,964.57
2 至 3 年	23,628,630.46	60.24	1,181,431.52	24,773,761.76	68.12	1,238,688.09
3 至 4 年	1,624,397.68	4.14	324,879.54	466,204.23	1.28	93,240.84
4 至 5 年	466,204.23	1.19	233,102.12	270,930.50	0.75	135,465.25
5 年以上	3,255,545.84	8.30	3,255,545.84	3,052,429.39	8.39	3,052,429.39
合计	39,224,020.99	100.00	5,136,937.38	36,365,534.54	100.00	4,634,488.69

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
长光公司预付款	33,172.08	33,172.08	100	无法收回
合计	33,172.08	33,172.08	/	/

2、 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
联亨信合		188,111.64	无法收回	否
保险公司赔款		116,579.92	无法收回	否
合计	/	304,691.56	/	/

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(%)
东湖技术开发区土地管理局	非关联方	23,096,599.00	3 至 4 年	58.83
东湖技术开发区管委会	非关联方	2,190,000.00	5 年以上	5.58
深圳市蛇口大华置业开发有限公司	非关联方	1,833,314.00	3 至 4 年	4.67
四川广电 EPON 设备履约保证金	非关联方	600,000.00	1 至 2 年	1.53
四川广电投标保证金转履约保证金	非关联方	500,000.00	1 至 2 年	1.27
合计	/	28,219,913.00	/	71.88

(六) 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	4,646,232.65	86.96	2,512,758.31	40.91
1 至 2 年	185,863.69	3.48	2,256,692.49	36.74
2 至 3 年	50,191.85	0.94	413,904.36	6.74
3 年以上	460,452.53	8.62	958,621.93	15.61
合计	5,342,740.72	100.00	6,141,977.09	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
武汉东盛达钢铁物资有限公司	非关联方	1,103,421.07	1 年以内	待退款

七天四季酒店有限公司	非关联方	671,495.25	1 年以内	待发票结算
随州市美亚迪光电有限公司	非关联方	466,743.66	1 年以内	待发票结算
广州英捷科技光电有限公司	非关联方	346,234.00	1 年以内	待发票结算
武汉武大科技园有限公司	非关联方	166,270.20	1 年以内	预付租金
合计	/	2,754,164.18	/	/

- 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。

(七) 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	73,154,502.58	29,466,501.46	43,688,001.12	110,702,672.45	29,466,501.46	81,236,170.99
在产品	55,158,073.23		55,158,073.23	22,046,700.73		22,046,700.73
库存商品	147,432,115.28	31,318,550.81	116,113,564.47	149,242,577.34	33,543,912.15	115,698,665.19
周转材料	3,606,909.12		3,606,909.12	3,397,993.72		3,397,993.72
自制半成品	7,435,011.75	1,543,481.31	5,891,530.44	2,144,574.76	1,543,481.31	601,093.45
委托加工物资	1,134,950.08	0.00	1,134,950.08	4,071,672.10	0.00	4,071,672.10
合计	287,921,562.04	62,328,533.58	225,593,028.46	291,606,191.10	64,553,894.92	227,052,296.18



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	29,466,501.46				29,466,501.46
库存商品	33,543,912.15	2,069,356.04		4,294,717.38	31,318,550.81
自制半成品	1,543,481.31				1,543,481.31
委托加工物资					
合计	64,553,894.92	2,069,356.04	0.00	4,294,717.38	62,328,533.58

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（%）
原材料	为生产而持有的原材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值预计高于成本，则该材料仍然应当按照成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料应当按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备		
库存商品	本期库存商品存货跌价准备分为已签订单和未签订单两部分，已签订单部分，是将客户的订单价格还原为可变现净值，并与库存商品账面价值进行计较；未签订单部分，根据市场部对整个市场进行调研得出当时市场的公允价值，并与库存商品的账面价值进行比较。		
自制半成品	为生产而持有的自制产成品等，如果用其生产的产成品的可变现净值预计高于成本，则该半成品仍然应当按照成本计量；如果材料价格的下降		

	表明产成品的可变现净值低于成本，则该半成品应当按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备		
--	--	--	--

(八) 其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
湖北吉亿电气有限公司	14,026,000.00	
武汉长江通讯房地产开发有限公司	9,937,500.00	
合计	23,963,500.00	0.00

(九) 对合营企业投资和联营企业投资：

单位：万元 币种：人民币

被投资单位名称	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							
1. 长飞光纤光缆股份有限公司	25.00	25.00	576,071.26	400,662.18	165,546.91	263,844.03	23,232.08
2. 武汉安凯电缆有限公司	20.00	20.00	11,625.32	1,464.27	10,161.05	2,850.39	-170.14
3. 武汉东湖高新集团股份有限公司	5.30	5.30	1,190,072.94	1,050,061.19	126,030.01	258,840.31	6,008.54
4. 武汉长江通讯房地产有限公司	35.00	35.00	11,040.95	5,888.07	5,152.88	5,003.63	814.99
5. 深圳市长江力伟股份有限	34.00	34.00	20,772.75	4,319.93	16,452.82	131.92	-804.94

公司							
6. 长飞 (武汉) 光系统 股份有 限公司	28.42	28.42	8,794.89	2,726.04	6,068.85	1,921.17	48.70
7. 杭州 晨晓科 技有限 公司	22.11	22.11	5,325.63	1,834.76	3,490.87	2,389.83	701.38

(十) 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	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 (%)
1. 成都华泽钴镍材料股份有限公司	2,520,000.00	2,520,000.00	0.00	2,520,000.00		0.15	0.15
2. 湖北东湖光盘技术有限责任公司	13,638,354.61	13,638,354.61	0.00	13,638,354.61	13,638,354.61	19.00	19.00
3. 武汉同盈典当有限公司	5,724,116.70	1,216,835.19	0.00	1,216,835.19		10.00	10.00
4. 大连尚能科技发展有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	0.00	3,000,000.00		0.80	0.80

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	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（%）
1. 长飞光纤股份有限公司	51,557,236.90	375,439,219.31	39,616,044.00	415,055,263.31		18,464,145.00	25.00	25.00
2. 武汉凯缆有限公司	19,866,320.00	20,693,802.40	-340,283.38	20,353,519.02			20.00	20.00
3. 武汉东湖高新集团股份有限公司	120,624,089.78	67,624,403.00	3,184,528.32	70,808,931.32			5.30	5.30
4. 武汉长江通信	17,500,000.00	13,988,714.68	-1,147,547.36	12,841,167.32		4,000,000.00	35.00	35.00

地 产 有 限 公 司								
5. 深 圳 市 长 江 力 伟 股 份 有 限 公 司	35,850,000.00	36,684,644.88	-2,736,788.96	33,947,855.92			34.00	34.00
6. 长 飞(武 汉)光 系 统 股 份 有 限 公 司	13,576,318.87	33,216,176.44	131,485.30	33,347,661.74	17,595,249.13		28.42	28.42
7. 杭 州 晨 晓 科 有 限 公 司	15,500,000.00	15,362,035.24	1,672,096.19	17,034,131.43			22.11	22.11

(十一) 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:	263,033,797.50	3,490,112.65		5,426,375.04	261,097,535.11
其中: 房屋及建筑物	70,803,132.99				70,803,132.99
机器设备					
运输工具	9,308,491.73	8,140.00			9,316,631.73
电子设备	29,910,929.84	219,510.59			30,130,440.43
其他	153,011,242.94	3,262,462.06		5,426,375.04	150,847,329.96
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	135,166,252.75		5,781,422.38	2,246,141.22	138,701,533.91
其中: 房屋及建筑物	31,032,098.84		1,859,383.26		32,891,482.10
机器设备					
运输工具	5,180,368.16		380,996.09		5,561,364.25
电子设备	20,701,939.23		613,838.23		21,315,777.46
其他	78,251,846.52		2,927,204.80	2,246,141.22	78,932,910.10
三、固定资产账面净值合计	127,867,544.75	/		/	122,396,001.20
其中: 房屋及建筑物	39,771,034.15	/		/	37,911,650.89
机器设备		/		/	
运输工具	4,128,123.57	/		/	3,755,267.48
电子设备	9,208,990.61	/		/	8,814,662.97
其他	74,759,396.42	/		/	71,914,419.86
四、减值准备合计	22,411,973.05	/		/	25,625,312.80
其中: 房屋及建筑物		/		/	
机器设备		/		/	
运输工具		/		/	
电子设备	287,465.50	/		/	287,465.50

其他	22,124,507.55	/	/	25,337,847.30
五、固定资产账面价值合计	105,455,571.70	/	/	96,770,688.40
其中：房屋及建筑物	39,771,034.15	/	/	37,911,650.89
机器设备		/	/	
运输工具	4,128,123.57	/	/	3,755,267.48
电子设备	8,921,525.11	/	/	8,527,197.47
其他	52,634,888.87	/	/	46,576,572.56

本期折旧额：5,781,422.38 元。

(十二) 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	2,303,113.84		2,303,113.84	1,021,729.13		1,021,729.13

2、 重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	期末数
东信路工程	869,110.00	869,110.00
合计	869,110.00	869,110.00

(十三) 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	93,857,749.99	175,874.61		94,033,624.60
其中：土地使用权	30,252,653.15			30,252,653.15
软件	5,251,686.19	175,874.61		5,427,560.80
自制技术	46,353,410.65			46,353,410.65
FTTX 专利技术	5,000,000.00			5,000,000.00
OLT 非专利技术	7,000,000.00			7,000,000.00
二、累计摊销合计	38,915,347.99	5,390,111.07		44,305,459.06
其中：土地使用权	8,216,906.77	350,525.88		8,567,432.65
软件	2,446,524.83	355,367.79		2,801,892.62
自制技术	20,760,249.79	4,084,217.40		24,844,467.19

专利技术	FTTX	2,416,666.86	250,000.02		2,666,666.88
非专利技术	OLT	5,074,999.74	349,999.98		5,424,999.72
三、无形资产账面净值合计		54,942,402.00	-5,214,236.46		49,728,165.54
其中：土地使用权		22,035,746.38	-350,525.88		21,685,220.50
软件		2,805,161.36	-179,493.18		2,625,668.18
自制技术		25,593,160.86	-4,084,217.40		21,508,943.46
专利技术	FTTX	2,583,333.14	-250,000.02		2,333,333.12
非专利技术	OLT	1,925,000.26	-349,999.98		1,575,000.28
四、减值准备合计					
其中：土地使用权					
软件					
自制技术					
专利技术	FTTX 专				
非专利技术	OLT 非				
五、无形资产账面价值合计		54,942,402.00	-5,214,236.46		49,728,165.54
其中：土地使用权		22,035,746.38	-350,525.88		21,685,220.50
软件		2,805,161.36	-179,493.18		2,625,668.18
自制技术		25,593,160.86	-4,084,217.40		21,508,943.46
专利技术	FTTX	2,583,333.14	-250,000.02		2,333,333.12
非专利技术	OLT	1,925,000.26	-349,999.98		1,575,000.28

2、 公司开发项目支出：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
GPON	4,889,273.42	2,525,147.53			7,414,420.95
合计	4,889,273.42	2,525,147.53			7,414,420.95

(十四) 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
武汉长江半导	467,953.54			467,953.54	0.00



体照明科技股份有限公司					
深圳市联亨技术有限公司	39,985,919.66			39,985,919.66	39,985,919.66
合计	40,453,873.20			40,453,873.20	39,985,919.66

(十五) 长期待摊费用:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
办公室装修费	2,757,562.10	20,971.20	561,464.19		2,217,069.11	
通信费	140,000.10			140,000.10		一年内到期的长期待摊费用
一年内到期的长期待摊费用	-1,177,165.01			-1,177,165.01		一年内到期的长期待摊费用
合计	1,720,397.19	20,971.20	561,464.19	-1,037,164.91	2,217,069.11	

(十六) 递延所得税资产/递延所得税负债:

1、 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	1,572,379.05	1,621,026.30
固定资产	10,326.91	10,326.91
无形资产	1,621,823.23	1,621,823.23
预计成本	2,417,689.90	2,209,347.27
递延政府补助	738,750.00	618,750.00
未实现内部交易损益	221,289.21	221,289.21
小计	6,582,258.30	6,302,562.92
递延所得税负债:		
长期股权投资	6,178,444.99	6,178,444.99
小计	6,178,444.99	6,178,444.99

(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
可抵扣亏损	30,236,760.29	29,853,379.69
资产减值准备	40,450,965.24	40,269,432.51
合计	70,687,725.53	70,122,812.20

(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
2014 年	12,647,043.52	12,647,043.52	
2015 年	12,602,382.73	12,602,382.73	
2016 年	19,420,156.83	19,420,156.83	
2017 年	14,528,859.34	14,528,859.34	
2018 年	59,403,418.95	60,215,076.25	
合计	118,601,861.37	119,413,518.67	/

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
可抵扣差异项目：	
坏账准备	6,372,094.53
存货跌价准备	2,476,309.20
固定资产	68,846.09
无形资产	10,812,154.87
预计成本	16,117,932.65
递延政府补助	4,925,000.00
未实现内部交易损益	885,156.84
小计	41,657,494.18

(十七) 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	29,911,557.09	-64,223.69		304,691.56	29,542,641.84
二、存货跌价准备	64,553,894.92	2,069,356.04		4,294,717.38	62,328,533.58
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	31,233,603.74				31,233,603.74
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	22,411,973.05	3,213,339.75			25,625,312.80
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					
十三、商誉减值准备	39,985,919.66				39,985,919.66
十四、其他					
合计	188,096,948.46	5,218,472.10	0.00	4,599,408.94	188,716,011.62

(十八) 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	90,000,000.00	105,000,000.00
保理借款	142,059,959.02	154,175,033.59
合计	232,059,959.02	259,175,033.59

(十九) 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	531,848.00	0.00
银行承兑汇票	16,048,257.59	18,610,400.90
合计	16,580,105.59	18,610,400.90

(二十) 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	225,843,892.23	298,389,681.12
合计	225,843,892.23	298,389,681.12

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。

3、 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

账龄超过 1 年的应付账款 15,152,416.58 元, 主要由于供应商尚未及时办理结算而暂时没有支付。

(二十一) 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	4,742,201.60	23,961,604.46

合计	4,742,201.60	23,961,604.46
----	--------------	---------------

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。

3、 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

账龄超过 1 年的预收账款 1,636,781.58 元，系合同正在执行当中，发出商品及服务尚未经客户验收，故未结转收入。

(二十二) 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	11,884,963.91	22,144,359.78	22,978,599.32	11,050,724.37
二、职工福利费	22,053,859.94	120,149.68	427,652.20	21,746,357.42
三、社会保险费	32,479.55	3,610,862.23	3,133,045.56	510,296.22
其中：基本医疗保险费	8,871.40	1,216,125.94	1,002,949.69	222,047.65
基本养老保险费	20,314.60	2,019,383.68	1,862,877.20	176,821.08
失业保险费	2,476.47	300,876.84	208,817.73	94,535.58
工伤保险费	242.94	33,576.32	26,401.64	7,417.62
生育保险费	574.14	40,899.45	31,999.30	9,474.29
四、住房公积金	73,260.00	2,190,401.41	2,146,306.09	117,355.32
五、辞退福利	252,608.00	182,357.00	172,357.00	262,608.00
六、其他	0.00	1,295,050.53	1,160,651.89	134,398.64
七、工会经费和职工教育经费	6,576,962.52	101,837.55	20,573.24	6,658,226.83
合计	40,874,133.92	29,645,018.18	30,039,185.30	40,479,966.80

(二十三) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	4,027,530.60	7,777,654.30
消费税	0.00	0.00
营业税	144,493.74	173,585.56
企业所得税	-2,823,775.67	-1,816,504.85
个人所得税	1,069,254.65	4,876,927.80
城市维护建设税	435,053.93	770,078.23
房产税	0.00	64,128.00
土地使用税	30,924.80	106,738.95
教育费附加	188,143.09	323,262.57
堤防维护费	110,326.11	199,375.51
地方教育附加	256,432.76	361,091.04
印花税	14,508.90	185,391.80
合计	3,452,892.91	13,021,728.91

(二十四) 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
银行借款利息	2,905,500.71	1,856,246.55
合计	2,905,500.71	1,856,246.55

(二十五) 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
武汉长江通信产业集团股份有限公司工会委员会	2,219,578.18	2,219,578.18	股东未领取
武汉经济发展投资(集团)有限公司		11,362,800.00	股东未领取
合计	2,219,578.18	13,582,378.18	/

(二十六) 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	35,319,128.79	29,464,403.46
合计	35,319,128.79	29,464,403.46

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、 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过 1 年的其他应付款 22,455,970.43 元, 其中 14,636,726.00 元为应付股利权转让尾款, 其余系暂时未支付的保证金及押金。

(二十七) 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
预提售后服务费等	9,781,821.04	9,709,579.04
预提 NEC 费用	1,938,962.57	376,363.50
预提租金、成本等	4,567,052.84	1,975,120.34
合计	16,287,836.45	12,061,062.88

(二十八) 其他非流动负债:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
智能配用电网光通信模块机系统产业化	250,000.00	250,000.00
用电信息采集模块及系统产业化	300,000.00	300,000.00
智能电网超小型可编程光通信模块研发及产业化项目	300,000.00	300,000.00
基于 IPV6 的电力信息采集接入终端	3,275,000.00	3,275,000.00

研发及产业化		
下一代智能电网信息集采通信设备	800,000.00	0.00
合计	4,925,000.00	4,125,000.00

(二十九) 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	198,000,000.00						198,000,000.00

(三十) 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	39,857,669.51			39,857,669.51
合计	347,908,669.51			347,908,669.51

(三十一) 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	154,822,447.99			154,822,447.99
任意盈余公积	97,804,315.92			97,804,315.92
合计	252,626,763.91			252,626,763.91

(三十二) 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	277,216,670.94	/
调整后 年初未分配利润	277,216,670.94	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	31,940,012.27	/
期末未分配利润	309,156,683.21	/

(三十三) 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	477,464,755.92	443,528,667.70
其他业务收入		4,854,179.03
营业成本	439,321,239.64	404,514,291.26

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
1、通信制造业	281,578,851.79	245,761,459.51	251,505,021.02	214,432,434.49
2、电子产品业	9,466,153.83	9,106,935.51	16,588,484.95	16,194,121.36
3. 商业批发业			16,796,162.66	15,981,619.35
4. 其他行业	186,419,750.30	184,452,844.62	158,638,999.07	155,436,698.75
合计	477,464,755.92	439,321,239.64	443,528,667.70	402,044,873.95

3、 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	472,376,623.53	434,241,807.26	428,982,048.75	387,266,061.06
国外	5,088,132.39	5,079,432.38	14,546,618.95	14,778,812.89
合计	477,464,755.92	439,321,239.64	443,528,667.70	402,044,873.95

4、 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（%）
华为技术有限公司	91,287,866.97	19.05
湖北博鑫通信科技有限公司	78,439,551.80	16.36
江阴爱科森通信材料有限公司	77,448,523.02	16.16
湖北松联鑫盛科技有限公司	28,865,485.47	6.02
湖北拓普聚合体科技有限公司	26,530,751.82	5.54
合计	302,572,179.08	63.13

(三十四) 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	0.00		
营业税	110,833.34	107,366.25	营业收入
城市维护建设税	440,830.09	634,602.83	应纳流转税额
教育费附加	186,333.19	271,972.58	应纳流转税额
地方教育附加	108,482.62	181,315.13	应纳流转税额
堤防维护费	35,444.01	46,336.75	应纳流转税额
合计	881,923.25	1,241,593.54	/

(三十五) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,977,750.05	6,098,925.50
运输费	1,987,458.53	2,370,366.93
差旅费	1,793,370.93	1,822,226.03
包装费	0.00	23,145.31
业务招待费	1,066,751.02	1,667,722.81
营销费用	668,245.76	1,991,850.29

售后服务费	0.00	62,817.82
折旧费	151,755.77	304,086.85
房租及物业费	209,186.99	368,167.47
其他费用	4,337,893.78	814,423.94
合计	17,192,412.83	15,523,732.95

(三十六) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	21,291,349.37	21,427,438.01
技术开发费	8,347,418.66	6,182,196.37
奖励基金		2,309,426.84
水电物业费	3,993,241.10	2,716,500.32
折旧费	2,401,271.10	3,288,499.26
办公费	574,392.25	2,297,405.51
董事会经费	293,526.88	805,667.46
业务招待费	472,844.66	1,579,079.60
车辆费用	806,683.20	1,382,821.09
劳动保护费	276,999.45	455,398.17
差旅费	538,343.04	505,338.59
税金	1,407,667.07	499,839.00
通信费	355,995.17	652,040.27
修理费	384,096.74	103,862.30
无形资产摊销	5,104,890.31	5,143,986.74
其他	7,843,977.59	5,303,145.00
合计	54,092,696.59	54,652,644.53

(三十七) 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,714,455.90	6,175,232.57
利息收入	-2,373,720.27	-2,079,577.10
汇兑损失	496,774.04	150,241.15
汇兑收益	-287,270.61	-338,448.67
其他	579,372.34	312,935.08
合计	5,129,611.40	4,220,383.03

(三十八) 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	62,843,679.11	13,519,661.59
处置长期股权投资产生的投资收益		13,142,370.79
处置交易性金融资产取得的投资收益		302,147.96
其他	1,880,915.53	



合计	64,724,594.64	26,964,180.34
----	---------------	---------------

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
1. 长飞光纤光缆股份有限公司	58,080,189.00	51,208,979.31	
2. 武汉安凯电缆有限公司	-340,283.38	-707,471.74	
3. 武汉东湖高新集团股份有限公司	3,184,528.32	-35,060,473.57	
4. 武汉长江通讯房地产有限公司	2,852,452.64	833,428.93	
5. 深圳市长江力伟股份有限公司	-2,736,788.96	-2,779,594.43	
6. 长飞（武汉）光系统股份有限公司	131,485.30	70,373.14	
7. 杭州晨晓科技有限公司	1,672,096.19	-45,580.05	
合计	62,843,679.11	13,519,661.59	/

(三十九) 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	-64,223.69	631,548.78
二、存货跌价损失	2,069,356.04	50,000.00
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	3,213,339.75	
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	5,218,472.10	681,548.78

(四十) 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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合	727,715.30	46,263.57	727,715.30

计			
其中：固定资产处置利得	727,715.30	46,263.57	727,715.30
政府补助	5,875,618.92	2,081,500.00	5,875,618.92
其他利得	12,742.52	336,715.74	12,742.52
合计	6,616,076.74	2,464,479.31	6,616,076.74

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
2012 年度经济突出贡献企业奖金		80,000.00	
基于物联网的企业资源智能管理系统产业化		800,000.00	
电子信息产业发展基金		250,000.00	
高集成度光接入智能电网系统设备产业化		500,000.00	
智能电网配网光接入保护系统设备产业化		150,000.00	
东湖开发区软件著作权补贴		1,500.00	
智能电网超小型可编程光通信模块研发及产业化项目		300,000.00	
东湖高新经济贡献企业奖	200,000.00		
2013 开发区专项补助	1,000,000.00		
东湖高新区 2013 年度“小进规”企业补贴	100,000		
增值税即征即退	4,575,618.92		
合计	5,875,618.92	2,081,500.00	/

(四十一) 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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	316,685.68	246,184.16	
其中：固定资产处置损失	316,685.68	246,184.16	
债务重组损失		263,490.91	
对外捐赠	15,000.00	500.00	
罚款、滞纳金	39,042.32	102,448.41	
其他支出	36,685.80	96,640.69	
合计	407,413.80	709,264.17	

(四十二) 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	1,114,368.75	982,353.53
递延所得税调整	-279,695.38	249,804.07
合计	834,673.37	1,232,157.60

(四十三) 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 =  $31,940,012.27 \div 198,000,000.00 = 0.16$

(2) 稀释每股收益 =  $31,940,012.27 \div 198,000,000.00 = 0.16$

A. 基本每股收益 =  $P \div S$

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

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; MO 为报告期月份数; 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 =  $[P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div MO - S_j \times M_j \div MO - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

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。

(四十四) 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
利息收入	1,862,724.98
政府补助	1,300,000.00
收往来款等	9,988,159.30
合计	13,150,884.28

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
付现费用	18,817,073.88
支付往来款	2,611,733.91
合计	21,428,807.79

(四十五) 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	25,726,984.32	-4,964,109.48
加：资产减值准备	5,218,472.10	107,425.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,781,422.38	9,676,714.85
无形资产摊销	5,390,111.07	5,519,497.94
长期待摊费用摊销	561,464.19	1,206,206.54
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）	-411,029.62	199,920.59
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）	5,931,095.17	5,987,025.05
投资损失（收益以“-”号填列）	-64,724,594.64	-26,964,180.34
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-279,695.38	249,804.07
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）	3,684,629.06	-17,099,249.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	52,926,335.33	-171,625,298.57
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-87,940,761.74	24,434,421.94
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-48,135,567.76	-173,271,820.91
<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	287,847,555.38	254,857,608.67
减：现金的期初余额	381,224,896.40	427,430,555.43
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	-93,377,341.02	-172,572,946.76

## 2、 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	287,847,555.38	381,224,896.40
其中：库存现金	136,308.58	332,942.95
可随时用于支付的银行存款	278,648,212.78	371,028,009.40
可随时用于支付的其他货币资金	9,063,034.02	9,863,944.05
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	287,847,555.38	381,224,896.40

七、 关联方及关联交易

(一) 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
武汉烽火科技有限公司	有限责任公司	湖北省武汉市洪山区科路88号	童国华	工业生产	64,731.58	28.63	28.63	武汉邮电科学研究院	58181613-8

(二) 本企业的子公司情况

单位:万元 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
武汉日电光通信有限公司	中外合资	武汉市	熊向峰	工业生产	8,474	51	51	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	熊向峰	工业生产	6,076	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	10,500	52.38	52.38	73109195-2
武汉长盈科技发展有限公司	有限责任公司	武汉市	熊向峰	投资咨询	8,000	99.63	99.63	73750209-9
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	8,900	100	100	67580639-5
深圳长	有限责任	深圳市	董全元	工业生产	2,000	45	51.54	67297296-1

光 半 导 体 照 明 科 技 有 限 公 司	任公司			产				
武 汉 长 光 科 技 有 限 公 司	有 限 责 任 公 司	武 汉 市	杨 战 兵	工 业 生 产	15,460	54.98	54.98	792424759
深 圳 市 联 亨 技 术 有 限 公 司	有 限 责 任 公 司	深 圳 市	熊 向 峰	工 业 生 产	9,505	57.16	57.16	770319368
武 汉 长 通 产 业 园 资 产 管 理 有 限 责 任 公 司	有 限 责 任 公 司	武 汉 市	黄 笑 声	资 产 管 理	1,500	100	100	58796789-3

(三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 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
二、联营企业								
长 飞 光 纤 光 缆 股 份 有 限 公 司	股 份 有 限 公 司	武 汉 市	文 会 国	工 业 生 产	47,959.26	25	25	61640035-2
武 汉 安 凯 电 缆 有 限 公 司	中 外 合 资	武 汉 市	熊 向 峰	工 业 生 产	9,933.16	20	20	71793443-3
武 汉 东 湖 高 新 集 团 股 份 有 限 公 司	有 限 责 任 公 司	武 汉 市	喻 中 权	工 业 生 产	49,606.60	5.30	5.30	61641255-6
武 汉 长 江 通 讯 房 地 产 有 限 公 司	有 限 责 任 公 司	武 汉 市	徐 宝 卫	房 地 产 开 发	5,000.00	35	35	66950319-5
深 圳 市	股 份 有	深 圳 市	熊 瑞 忠	工 业 生	18,060.00	34	34	

长江力伟股份有限公司	有限公司			产				
长飞(武汉)光系统股份有限公司	股份有限公司	武汉市	张穆	工业生产	5,000	28.42	28.42	
杭州晨晓科技有限公司	有限责任公司	杭州市	王志骏	工业生产	2,260.31	22.11	22.11	

(四) 关联交易情况

1、 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	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(%)
杭州晨晓科技有限公司	采购商品	光传输设备	3,490,017.66	2.94	1,756,160.21	1.48

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	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(%)
杭州晨晓科技有限公司	销售商品	光传输设备	18,381,393.78	15.92	12,709,205.29	11.01

2、 关联租赁情况

公司承租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租赁费
武汉邮电科学研究院	武汉长光科技有限公司	房屋	2014年1月1日	2014年9月30日	502,292.60

(五) 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	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

应收账款	长飞光纤光缆股份有限公司	475,261.16		494,479.16	
应收账款	杭州晨晓科技有限公司	20,716,048.19		10,191,853.73	
应收股利	长飞光纤光缆股份有限公司	125,000,000.00		125,000,000.00	
应收股利	武汉安凯电缆有限公司			2,400,000.00	
应收股利	长飞(武汉)光系统有限公司	1,954,799.99		4,742,935.65	

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	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	长飞光纤光缆股份有限公司	366,251.61	366,251.61
应付账款	杭州晨晓科技有限公司	1,395,860.96	170,686.49
其他应付款	长飞光纤光缆股份有限公司	2,599,500.18	2,599,500.18

八、 股份支付:

无

九、 或有事项:

无

十、 承诺事项:

无

十一、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
组合 1	19,305,522.94	79.78	4,280,900.86	22.17	20,467,692.85	80.71	4,546,813.34	22.21
组合 2	4,893,350.00	20.22			4,893,350.00	19.29		
组合小计	24,198,872.94	100.00	4,280,900.86	17.69	25,361,042.85	100.00	4,546,813.34	17.93
合计	24,198,872.94	/	4,280,900.86	/	25,361,042.85	/	4,546,813.34	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

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(%)	
1 年以内						
其中:						
1 年以内	15,144,092.61	78.45	151,440.93	14,140,106.53	69.09	141,401.07
1 年以内小计	15,144,092.61	78.45	151,440.93	14,140,106.53	69.09	141,401.07
1 至 2 年				870,708.00	4.26	26,121.24
2 至 3 年				231,590.00	1.13	11,579.50
3 至 4 年				1,032,007.99	5.04	206,401.60
4 至 5 年	63,940.80	0.33	31,970.40	63,940.80	0.31	31,970.40
5 年以上	4,097,489.53	21.22	4,097,489.53	4,129,339.53	20.17	4,129,339.53
合计	19,305,522.94	100.00	4,280,900.86	20,467,692.85	100.00	4,546,813.34

- 2、 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。

3、 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(%)
武汉长江光网通信有限责任公司	控股子公司	4,893,350.00	1 年以内	20.22
北京雷森科技发展有限公司	非关联方	4,031,827.25	5 年以上	16.66
福建慧舟信息科技有限公司	非关联方	3,816,770.00	1 年以内	15.77
江苏鸿信系统集成有限公司	非关联方	3,318,108.00	1 年以内	13.71
湖北中北联合通信有限公司	非关联方	2,799,028.53	1 年以内	11.57
合计	/	18,859,083.78	/	77.93

4、 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(%)
武汉长江光网通信有限责任公司	控股子公司	4,893,350.00	20.22
合计	/	4,893,350.00	20.22

(二) 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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
组合 1	2,908,779.14	2.48	2,256,232.92	77.57	2,688,053.32	3.27	2,233,393.88	83.09
组合 2	114,426,773.30	97.52			79,549,428.43	96.73		
组合小计	117,335,552.44	100.00	2,256,232.92	1.92	82,237,481.75	100.00	2,233,393.88	2.72
合计	117,335,552.44	/	2,256,232.92	/	82,237,481.75	/	2,233,393.88	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

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 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	439,403.01	15.11	4,394.03	333,319.50	12.40	3,333.20
1 年以内小计	439,403.01	15.11	4,394.03	333,319.50	12.40	3,333.20
1 至 2 年	134,642.31	4.63	4,039.27	20,150.00	0.75	604.50
2 至 3 年	150.00	0.01	7.50	102,239.62	3.80	5,111.98
3 至 4 年	102,239.62	3.51	20,447.92	10,000.00	0.37	2,000.00
4 至 5 年	10,000.00	0.34	5,000.00	0.00	0.00	0.00
5 年以上	2,222,344.20	76.40	2,222,344.20	2,222,344.20	82.68	2,222,344.20
合计	2,908,779.14	100.00	2,256,232.92	2,688,053.32	100.00	2,233,393.88

2、 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。

3、 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 (%)
武汉长盈科技投资发展有限公司	控股子公司	76,674,246.71	1 至 2 年	65.35
深圳市联亨技术有限公司	控股子公司	36,656,807.49	3 至 4 年	31.24
武汉市东湖开发区管委会	非关联方	2,190,000.00	5 年以上	1.87
武汉长江半导体照明科技股份有限公司	控股子公司	960,601.94	5 年以上	0.82
武汉日电通信工业有限公司	控股子公司	121,666.66	1 年以内	0.10

合计	/	116,603,322.80	/	99.38
----	---	----------------	---	-------

4、其他应收关联方款项情况

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(%)
武汉长盈科技投资发展有限公司	控股子公司	76,674,246.71	65.35
深圳市联亨技术有限公司	控股子公司	36,656,807.49	31.24
武汉长江半导体照明科技股份有限公司	控股子公司	960,601.94	0.82
武汉日电通信工业有限公司	控股子公司	121,666.66	0.10
武汉长通光电存储技术有限公司	控股子公司	13,450.50	0.01
合计	/	114,426,773.3	97.52

(三) 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	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(%)
1. 武汉日电光通信工业有限公司	42,969,395.32	42,969,395.32		42,969,395.32			51.00	51.00
2. 武汉长江光网通信有限责任公司	56,467,767.00	56,467,767.00		56,467,767.00			92.94	92.94
3. 武汉长江半导体照明科技股份有限公司	43,021,315.00	43,021,315.00		43,021,315.00			49.75	49.75
4. 武汉长盈科	76,203,683.52	76,203,683.52		76,203,683.52			93.38	93.38

技投资 发展有 限责任 公司								
5. 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
6. 武汉 长光科 技有限 公司	63,216,075.89	63,216,075.89		63,216,075.89			54.98	54.98
7. 深圳 市联亨 技术有 限公司	96,490,451.00	96,490,451.00		96,490,451.00	39,985,919.66		57.16	57.16
8. 武汉 长通产 业园资 产管理 有限责 任公司	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00			100.00	100.00
9. 武汉 同盈典 当有限 公司	1,217,116.70	1,217,116.70		1,217,116.70			10.00	10.00
10. 湖 北东湖 光盘技 术有限 责任公 司	8,183,012.77	13,638,354.61		13,638,354.61	13,638,354.61		19.00	19.00

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	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（%）
1. 长飞光纤光缆股份有限公司	51,557,236.90	375,439,219.31	39,616,044.00	415,055,263.31			18,464,145.00	25.00	25.00
2. 武汉安凯电缆有限公司	19,866,320.00	20,693,802.40	-340,283.38	20,353,519.02				20.00	20.00
3. 武汉东湖高新集团股份有限公司	120,624,089.78	67,624,403.00	3,184,528.32	70,808,931.32				5.30	5.30
4. 武汉长江通讯房地产有限公司	17,500,000.00	13,988,714.68	-1,147,547.36	12,841,167.32			4,000,000.00	35.00	35.00

(四) 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	10,177,201.56	24,115,424.23
其他业务收入		2,345,494.18
营业成本	7,710,347.49	23,333,832.88

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
通信行业	10,177,201.56	7,710,347.49	7,762,741.44	5,101,888.03
其他行业			16,352,682.79	15,968,685.61
合计	10,177,201.56	7,710,347.49	24,115,424.23	21,070,573.64

3、 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	10,177,201.56	7,710,347.49	24,115,424.23	21,070,573.64
合计	10,177,201.56	7,710,347.49	24,115,424.23	21,070,573.64

4、 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 (%)
福建慧舟信息科技有限公司	3,517,432.81	34.56
江苏鸿信系统集成有限公司	2,051,844.45	20.16
贝谷科技股份有限公司	1,883,522.22	18.51
山东九通物联网科技有限公司	1,048,137.38	10.30
中煤地 (西安) 视讯科技有限公司	500,401.74	4.92
合计	9,001,338.60	88.45

(五) 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	2,200,957.72	
权益法核算的长期股权投资收益	63,776,886.58	16,274,462.93
处置长期股权投资产生的投资收益		13,142,370.79
合计	65,977,844.30	29,416,833.72

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	2,200,957.72		
合计	2,200,957.72		/

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
1. 长飞光纤光缆股份有限公司	58,080,189.00	51,208,979.31	该公司净利润增加
2. 武汉安凯电缆有限公司	-340,283.38	-707,471.74	该公司亏损减少
3. 武汉东湖高新集团股份有限公司	3,184,528.32	-35,060,473.57	该公司净利润增加
4. 武汉长江通讯房地产有限公司	2,852,452.64	833,428.93	该公司净利润增加
合计	63,776,886.58	16,274,462.93	/

(六) 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	45,049,288.32	12,595,853.03
加：资产减值准备	-243,073.44	66,198.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,742,119.40	1,718,199.13
无形资产摊销	275,887.14	403,580.00
长期待摊费用摊销		175,799.92
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）		165,628.61
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）	498,384.78	1,767,985.15
投资损失（收益以“-”号填列）	-65,977,844.30	-29,416,833.72
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）	968,274.04	-1,418,828.78
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-28,468,166.85	-20,674,685.34
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	7,651,560.12	-19,188,869.37
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-38,503,570.79	-53,805,972.48
<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	26,811,099.25	70,778,836.13
减: 现金的期初余额	67,534,279.03	94,644,271.43
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	-40,723,179.78	-23,865,435.30

十二、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

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	411,029.62
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,875,618.92
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-77,985.60
少数股东权益影响额	-2,685,588.73
所得税影响额	-12,940.26
合计	3,510,133.95

(二) 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	2.93	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.60	0.14	0.14

## 第十节 备查文件目录

- (一) 载有董事长签名的半年度报告文本
- (二) 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表
- (三) 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

董事长: 童国华

武汉长江通信产业集团股份有限公司

2014 年 8 月 28 日