

公司代码：600345

公司简称：长江通信

# 武汉长江通信产业集团股份有限公司

## 2016 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、公司负责人吕卫平、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）胡刚声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

四、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  
无

五、前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

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

八、其他

无

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	董事会报告.....	5
第五节	重要事项.....	9
第六节	股份变动及股东情况.....	14
第七节	优先股相关情况.....	16
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	16
第九节	公司债券相关情况.....	17
第十节	财务报告.....	17
第十一节	备查文件目录.....	111

## 第一节 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、本公司、长江通信	指	武汉长江通信产业集团股份有限公司
武汉邮科院	指	武汉邮电科学研究院
烽火科技	指	烽火科技集团有限公司
武汉金控	指	武汉金融控股（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
上交所	指	上海证券交易所

## 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
公司的中文简称	长江通信
公司的外文名称	WuHan Yangtze Communication Industry GroupCo.,Ltd
公司的外文名称缩写	YCIG
公司的法定代表人	吕卫平

### 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

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、 公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	1996-01-02
注册登记地点	武汉市东湖开发区关东工业园文华路2号
企业法人营业执照注册号	9142000030019146XY
税务登记号码	9142000030019146XY
组织机构代码	9142000030019146XY

## 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	229,208,232.78	287,094,341.93	-20.16
归属于上市公司股东的净利润	25,129,797.96	21,535,702.43	16.69
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	24,835,265.47	20,311,780.34	22.27
经营活动产生的现金流量净额	-64,631,744.17	-120,767,926.07	46.48
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,254,197,821.75	1,252,646,737.77	0.12
总资产	1,695,538,880.02	1,676,335,524.42	1.15

## (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)	0.13	0.11	18.18
稀释每股收益(元/股)	0.13	0.11	18.18
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.13	0.10	30.00
加权平均净资产收益率(%)	2.00	1.80	增加0.20个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.98	1.70	增加0.28个百分点

## 二、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 三、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-2,117.96	

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	691,970.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-498.15	
少数股东权益影响额	-222,453.90	
所得税影响额	-172,367.50	
合计	294,532.49	

## 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

报告期内, 国内宏观经济下行压力加大, 电子信息行业竞争日益激烈, 公司以现有产业为依托, 积极研究市场变化趋势, 抢抓机遇, 迎难而上, 围绕战略规划总体目标, 在保持经营规模基本稳定的基础上, 推动业务转型和结构优化, 积极开拓智能交通等新业务和市场; 继续落实精细化管理, 打造能力建设, 进一步完善了人力资源管理、财务运营、风险管控等方面的管理工作。报告期内, 公司实现营业收入 22,921 万元, 同比下降 20%, 实现归属于上市公司股东的净利润 2,513 万元, 同比增加 17%。

#### (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	229,208,232.78	287,094,341.93	-20.16
营业成本	196,808,171.77	252,238,592.20	-21.98
销售费用	14,397,392.36	13,920,909.95	3.42
管理费用	51,480,206.19	59,328,896.87	-13.23
财务费用	1,837,699.69	1,111,057.28	65.40
经营活动产生的现金流量净额	-64,631,744.17	-120,767,926.07	46.48
投资活动产生的现金流量净额	40,645,631.00	-118,698,461.63	134.24
筹资活动产生的现金流量净额	-41,011,076.57	41,515,749.62	-198.78
研发支出	12,458,124.20	13,678,687.85	-8.92

营业收入变动原因说明: 营业收入较上年同期减少 20.16%, 主要系市场形势的变化, 公司调整优化产品结构所致。

营业成本变动原因说明: 营业成本较上年同期的减少 21.98%, 主要系营业收入的减少所致。

销售费用变动原因说明: 销售费用较上年同期增加 3.42%, 主要系公司加大了物联网应用市场开拓力度所致。

管理费用变动原因说明: 管理费用较上年同期减少 13.23%, 主要系公司年内继续加强费用控制所致。

财务费用变动原因说明: 财务费用较上年同期增加 65.40%, 主要系利息收入减少、平均贷款余额较高所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明: 经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加

46.48%，主要系加强资金管理所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 134.24%，主要系本期收回银行理财所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 198.78%，主要系本期偿还银行借款及本期支付现金股利所致。

研发支出变动原因说明：研发支出较上年同期减少 8.92%，主要系收入规模减少所致，同时研发费用占营业收入比同比增加 0.32 个百分点。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

无

### (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

无

### (3) 经营计划进展说明

面向“十三五”时期经营发展的新局面，公司按照年初制定的经营计划，以现有产业为依托，积极研究市场变化趋势，加快适应行业发展新常态的步伐，围绕战略规划总体目标，在保持主业稳定的基础上，推动业务转型和结构优化，继续加大人力资源和技术研发投入，通过深入推进管理创新，着力提升人员素质，努力提升公司综合竞争力，保持公司稳健、可持续发展态势。

## (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 (%)
光电子信息行业	229,208,232.78	196,808,171.77	14.14	-20.16	-21.98	增加 2 个百分点
合计	229,208,232.78	196,808,171.77	14.14	-20.16	-21.98	增加 2 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	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 (%)
通信产品	184,194,913.08	156,631,681.43	14.96	-24.08	-26.54	增加 2.85 个百分点
信息电子产品	45,013,319.70	40,176,490.34	10.75	1.2	2.99	减少 1.54 个百分点
合计	229,208,232.78	196,808,171.77	14.14	-20.16	-21.98	增加 2 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

通信产品营业收入较上年同期减少 24.08%，主要系由于市场形势的变化，公司调整优化产品结构所致。

信息电子产品营业收入较上年同期持平。

## 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	229,208,232.78	-20.16

### (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。通过多年积累，公司在光通信及基于位置服务的物联网应用等领域内形成了一定的技术和解决方案的研究开发能力。公司拥有多项自主知识产权，承担国家“863”计划、省市等多个科技项目的开发与研究，多年连续获得“中国光通信最具竞争力企业 10 强”称号。

2、公司坚持市场导向，创新驱动的发展理念，搭建了优质的技术平台和人才平台。公司组建了集团层面的技术中心，设立了国家级“企业博士后科研工作站”。公司还通过项目合作、组建合资公司等方式多元化的开展创新研究，不断增强研发能力。

### (四) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

公司本报告期初长期股权投资账面价值为 79,447 万元，期末账面价值为 85,854 万元，增加 6,407 万元，主要系来自参股公司的投资收益增加所致。

#### (1) 证券投资情况

适用 不适用

#### (2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

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
06869.HK	长飞光纤光缆	5,156	17.58	17.58	68,904.63	6,233.46		长期股权投资	投资
600133	东湖高新	10,475	5.30	5.30	9,673.24	83.43		长期股权投资	购入

000693	华泽 钴镍	252	0.15	0.15	1,031.25		505.73	可供 出售 金融 资产	购入
合计		15,883	/	/	79,609.12	6,316.90	505.73	/	/

**(3) 持有金融企业股权情况**

适用 不适用

**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**

适用 不适用

**(2) 委托贷款情况**

适用 不适用

**(3) 其他投资理财及衍生品投资情况**

适用 不适用

**3、募集资金使用情况****(1) 募集资金总体使用情况**

适用 不适用

**(2) 募集资金承诺项目情况**

适用 不适用

**(3) 募集资金变更项目情况**

适用 不适用

**4、主要子公司、参股公司分析**

(1) 武汉长江通信智联技术有限公司，本公司持股 65%，主要从事卫星定位、视频监控、移动通信、信息系统集成和技术服务，营业收入 4,239 万元，净利润 -489 万元。

(2) 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，营业收入 3,562 万元，净利润-110 万元。

(3) 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，营业收入 2,361 万元，净利润-80 万元。

(4) 武汉长江光网通信有限公司，本公司持股 100%，主要从事通信设备的生产及销售，营业收入 1,379 万元，净利润 14 万。

(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，营业收入 262 万元，净利润-361 万元。

(6) 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，营业收入 12,430 万元，净利润-511 万元。

(7) 长飞光纤光缆股份有限公司，本公司持股 17.58%，主要从事于预制棒、光缆、光纤及相关产品的研究、开发与生产，营业收入 367,765 万元，净利润 34,386 万元。

(8) 武汉东湖高新集团股份有限公司, 本公司持股 5.30%, 营业收入 179,511 万元, 净利润 1,431 万元。

### 5、非募集资金项目情况

适用 不适用

#### 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

经公司 2016 年 4 月 13 日召开的第七届董事会第五次会议及 2016 年 5 月 18 日召开的公司 2015 年年度股东大会审议, 通过了《2015 年度利润分配预案》。本次利润分配以公司总股本 198,000,000 股为基数, 向截至 2016 年 6 月 28 日收市后在册的股东每股派发现金红利人民币 0.1 元(含税), 共计分配现金股利 19,800,000.00 元, 公司剩余累积未分配利润结转以后年度分配。本次分配已于 2016 年 6 月 29 日实施完毕。(详见 2016 年 6 月 21 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上交所网站 www.sse.com.cn 公告《2015 年度利润分配实施公告》, 编号: 2016-020)。

##### (二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数(股)	/
每 10 股派息数(元)(含税)	/
每 10 股转增数(股)	/
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

### 三、其他披露事项

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

适用 不适用

#### (二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### (三) 其他披露事项

无

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

### 二、破产重整相关事项

适用 不适用

### 三、资产交易、企业合并事项

√适用 □不适用

#### (一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
公司于 2015 年 5 月 29 日召开的公司 2014 年年度股东大会审议通过了《关于挂牌转让子公司武汉长光科技有限公司股权的议案》。报告期内，该项股权转让工作正在进行中，长光科技继续准备挂牌转让事项。	详见 2015 年 4 月 30 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上交所网站 www.sse.com.cn 公告《关于挂牌转让子公司武汉长光科技有限公司股权的公告》，编号 2015-010。

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

□适用 √不适用

### 四、公司股权激励情况及其影响

□适用 √不适用

### 五、重大关联交易

√适用 □不适用

#### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
无	-

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

结合公司生产经营的需要，经公司 2016 年 4 月 13 日召开的第七届董事会第五次会议及 2016 年 5 月 18 日召开的公司 2015 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2016 年度日常关联交易的议案》，预计 2016 年公司与关联方之间发生的日常关联交易总额为 10,690 万元。报告期内，公司与关联方的日常关联交易严格按照《上交所股票上市规则》、《上交所上市公司关联交易实施指引》、《公司章程》等相关规定执行，截止至报告期末公司日常关联交易完成 2,557 万元，完成比例为 23.92%。（详见 2016 年 4 月 15 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上交所网站 www.sse.com.cn 公告《长江通信关于 2016 年度预计日常关联交易的公告》，编号 2016-010）。

本报告期，公司与关联方发生的日常关联交易具体情况如下：

单位：万元

关联交易内容	关联方	关联方与本公司关系	2016 年交易金额预计	2016 年实际交易金额
销售商品	烽火通信科技股份有限公司	同受“武邮院”控制	2,000	20
	武汉烽火集成有限责任公司	同受“武邮院”控制	6,000	2,460
	武汉同博科技有限公司	同受“武邮院”控制	20	
	小计		8,020	2,480

采购服务/ 商品	烽火通信科技股份有限公司	同受“武邮院”控制	1,000	
	武汉光迅科技股份有限公司	同受“武邮院”控制	1,000	8
	武汉同博科技有限公司	同受“武邮院”控制	60	32
	武汉同博物业管理公司	同受“武邮院”控制	50	11
	小计		2,110	50
采购/销售	其他关联方	同受“武邮院”控制	500	
租赁房屋	武汉邮电科学研究院	实际控制人	60	27
合计			10,690	2,557

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (二) 资产收购、出售发生的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
无	-

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (三) 关联债权债务往来

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
无	-

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

结合公司生产经营的需要，经公司 2016 年 4 月 13 日召开的第七届董事会第五次会议及 2016 年 5 月 18 日召开的公司 2015 年年度股东大会审议通过了《关于接受实际控制人财务资助暨关联交易的议案》，预计 2016 年武汉邮科院拟向公司提供总额不超过人民币 4,000 万元财务资助。报告期内，公司严格按照《上交所股票上市规则》、《公司章程》等相关规定执行，截止至报告期末，武汉邮科院向公司提供 2,000 万元的财务资助。（详见 2016 年 4 月 15 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上交所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 公告《关于接受实际控制人财务资助暨关联交易的公告》，编号 2016-015））。

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## 六、重大合同及其履行情况

### 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

### 2 担保情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
无													
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													0
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													2,298
报告期末对子公司担保余额合计（B）													6,702
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）													6,702
担保总额占公司净资产的比例（%）													4.69
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													0
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													0
上述三项担保金额合计（C+D+E）													0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													无
担保情况说明													无

### 3 其他重大合同或交易

无

### 七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

#### （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

收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	武汉邮科院	在收购完成后三年内根据承诺的方案彻底解决同业竞争（具体详见2014年3月4日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上交所网站 www. sse. com. cn 公告《长江通信关于股东、实际控制人出具承诺及履行情况的公告》，公告编号：2014-005）	2014年2月完成收购，承诺收购完成后三年内完成承诺。	是	是
	解决同业竞争	烽火科技	同上	同上	是	是
	解决关联交易	烽火科技	在收购完成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。（具体详见2014年3月4日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上交所网站 www. sse. com. cn 公告《长江通信关于股东、实际控制人出具承诺及履行情况的公告》，公告编号：2014-005）	同上	是	是
其他承诺	其他	烽火科技	将通过各种合法、合规的方式增持长江通信股份并在2015年内不减持所持有的长江通信股份。（具体详见2015年7月10日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上交所网站 www. sse. com. cn 公告《长江通信关于公司控股股东承诺增持公司股份的公告》，公告编号：2015-020）	2015年7月9日作出承诺	否	是
	其他	武汉金控	将通过各种合法、合规的方式增持长江通信股份，并承诺六个月内不减持前述方式购买的长江通信股份。（具体详见2015年7月9日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上交所网站 www. sse. com. cn 公告《长江通信关于公司股东承诺增持公司股份的公告》，公告编号：2015-019）	2015年7月8日作出承诺	否	是

#### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

√适用 □不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

经公司2016年4月13日召开的第七届董事会第五次会议及2016年5月18日召开的公司2015年年度股东大会审议，通过了《关于聘用2016年度财务审计机构、内控审计机构的议案》，公司续聘中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司财务审计机构和内控审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

无

#### 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

适用 不适用

#### 十、可转换公司债券情况

适用 不适用

#### 十一、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》和《上海证券交易所股票上市规则》及中国证监会、上海证券交易所等监管机构的相关要求，并结合公司实际情况，继续通过股东会、董事会、监事会的合规、高效运转和内部控制规范实施进一步完善公司法人治理结构，提升规范治理水平，提高信息披露质量，为公司各项经营管理活动的合规开展夯实了基础，为公司继续保持健康稳健发展的良好态势提供有力保障。公司股东大会、董事会、监事会各尽其责、恪尽职守、规范运作，切实维护了广大投资者和公司的利益，公司治理实际状况符合相关法律、法规的要求。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。

#### 十二、其他重大事项的说明

##### (一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

##### (二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

##### (三) 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。

##### 2、股份变动情况说明

无

## 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

无

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

## (二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

## 二、股东情况

## (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	19,940
---------------	--------

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股 份数 量	质押或冻结情况		股东性质
					股 份 状 态	数 量	
烽火科技集团有限 公司	0	56,682,297	28.63	0	无	0	国有法人
武汉金融控股（集 团）有限公司	0	20,821,218	10.52	0	无	0	国有法人
武汉高科国有控股 集团有限公司	0	11,854,123	5.99	0	质押	5,927,000	国有法人
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	0	1,981,000	1.00	0	未知	0	未知
武汉长江经济联合 发展股份有限公司	0	1,519,800	0.77	0	无	0	国有法人
武汉新能实业发展 有限公司	0	1,326,700	0.67	0	无	0	国有法人
葛品利	-134,00	1,150,000	0.58	0	未知	0	境内自然人
李立群	788,059	1,105,600	0.56	0	未知	0	境内自然人
苗洁	20,478	917,238	0.46	0	未知	0	境内自然人
鱼佳	746,600	746,600	0.38	0	未知	0	境内自然人

前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
烽火科技集团有限公司	56,682,297	人民币普通股	56,682,297
武汉金融控股(集团)有限公司	20,821,218	人民币普通股	20,821,218
武汉高科国有控股集团有限公司	11,854,123	人民币普通股	11,854,123
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	1,981,000	人民币普通股	1,981,000
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
武汉新能实业发展有限公司	1,326,700	人民币普通股	1,326,700
葛品利	1,150,000	人民币普通股	1,150,000
李立群	1,105,600	人民币普通股	1,105,600
苗洁	917,238	人民币普通股	917,238
鱼佳	746,600	人民币普通股	746,600
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金融控股(集团)有限公司是武汉新能实业发展有限公司和武汉长江经济联合发展股份有限公司的控股股东。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。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

适用 不适用

**三、控股股东或实际控制人变更情况**

适用 不适用

**第七节 优先股相关情况**

适用 不适用

**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**

适用 不适用

**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

□适用 √不适用

**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
高翔	董事	选举	工作原因
卫红	监事	选举	工作原因
明华	董事	离任	工作原因
范晓玲	监事	离任	工作原因
雷惠平	副总裁	离任	工作原因

**三、其他说明**

无

**第九节 公司债券相关情况**

□适用 √不适用

**第十节 财务报告****一、审计报告**

□适用 √不适用

**二、财务报表****合并资产负债表**

2016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	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	216,827,139.76	281,822,438.50
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	七、2	15,997,517.01	41,806,484.19
衍生金融资产			
应收票据	七、4	1,888,450.00	9,095,175.00
应收账款	七、5	291,445,404.76	226,676,505.34
预付款项	七、6	51,226,612.47	44,733,547.30
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			
其他应收款	七、9	19,356,295.47	17,377,936.61
买入返售金融资产			
存货	七、10	68,681,216.20	63,281,166.94
划分为持有待售的资产	七、11	1,216,835.19	1,216,835.19
一年内到期的非流动资产	七、12		416,818.82
其他流动资产	七、13	30,112,177.64	45,512,177.64
流动资产合计		696,751,648.50	731,939,085.53
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、14	13,312,500.00	18,369,750.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	858,540,953.62	794,468,564.54
投资性房地产			
固定资产	七、18	47,875,596.43	50,504,664.82
在建工程	七、20	189,059.70	89,718.52
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	七、25	60,460,599.45	66,362,178.02
开发支出	七、26	2,788,384.30	689,721.29
商誉	七、27	467,953.54	467,953.54
长期待摊费用	七、28	499,557.40	291,464.60
递延所得税资产	七、29	14,652,627.08	13,152,423.56
其他非流动资产			
非流动资产合计		998,787,231.52	944,396,438.89
资产总计		1,695,538,880.02	1,676,335,524.42
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、30	43,000,000.00	67,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、33	36,556,267.23	33,913,062.60
应付账款	七、34	60,765,535.50	43,547,652.27
预收款项	七、35	19,901,078.77	14,148,673.07
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、36	39,642,036.08	41,656,436.94
应交税费	七、37	4,119,872.75	6,720,784.23
应付利息			

应付股利	七、39	3,512,685.10	2,327,272.80
其他应付款	七、40	34,993,031.33	13,432,235.82
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	七、43	9,593,133.32	7,513,136.87
流动负债合计		252,083,640.08	230,259,254.60
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	七、50	6,720,631.63	6,438,021.63
递延所得税负债	七、29	8,126,569.99	9,390,882.49
其他非流动负债			
非流动负债合计		14,847,201.62	15,828,904.12
负债合计		266,930,841.70	246,088,158.72
<b>所有者权益</b>			
股本	七、51	198,000,000.00	198,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、53	394,143,669.31	394,143,669.31
减：库存股			
其他综合收益	七、55	29,249,934.23	33,028,648.21
专项储备			
盈余公积	七、57	272,756,859.81	272,756,859.81
一般风险准备			
未分配利润	七、58	360,047,358.40	354,717,560.44
归属于母公司所有者权益合计		1,254,197,821.75	1,252,646,737.77
少数股东权益		174,410,216.57	177,600,627.93
所有者权益合计		1,428,608,038.32	1,430,247,365.70
负债和所有者权益总计		1,695,538,880.02	1,676,335,524.42

法定代表人：吕卫平

主管会计工作负责人：赖智敏

会计机构负责人：胡刚

**母公司资产负债表**

2016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	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		8,229,211.71	17,107,253.02
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			10,179,462.79
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	3,776,780.13	4,631,773.13
预付款项		1,880,670.72	1,880,670.72
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十七、2	114,126,979.58	107,566,648.68
存货			
划分为持有待售的资产		1,217,116.70	1,217,116.70
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		129,230,758.84	142,582,925.04
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	1,236,667,969.05	1,173,555,425.20
投资性房地产			
固定资产		35,339,648.22	36,641,764.04
在建工程			
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		22,238,328.27	22,523,617.11
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		1,294,245,945.54	1,232,720,806.35
资产总计		1,423,476,704.38	1,375,303,731.39
<b>流动负债：</b>			
短期借款		40,000,000.00	47,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		7,885,212.21	2,885,212.21
预收款项			
应付职工薪酬		17,063,985.16	8,217,512.49
应交税费		3,018,819.72	3,477,873.77
应付利息			

应付股利		3,267,534.10	2,082,121.80
其他应付款		40,454,326.02	20,370,088.81
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		111,689,877.21	84,032,809.08
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
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		117,868,322.20	90,211,254.07
<b>所有者权益：</b>			
股本		198,000,000.00	198,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		394,227,954.84	394,227,954.84
减：库存股			
其他综合收益		23,494,721.23	23,494,721.23
专项储备			
盈余公积		272,756,859.81	272,756,859.81
未分配利润		417,128,846.30	396,612,941.44
所有者权益合计		1,305,608,382.18	1,285,092,477.32
负债和所有者权益总计		1,423,476,704.38	1,375,303,731.39

法定代表人：吕卫平

主管会计工作负责人：赖智敏

会计机构负责人：胡刚

## 合并利润表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		229,208,232.78	287,094,341.93
其中：营业收入	七、59	229,208,232.78	287,094,341.93
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		276,741,963.66	327,893,474.62
其中：营业成本	七、59	196,808,171.77	252,238,592.20

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	七、60	503,637.41	477,120.29
销售费用	七、61	14,397,392.36	13,920,909.95
管理费用	七、62	51,480,206.19	59,328,896.87
财务费用	七、63	1,837,699.69	1,111,057.28
资产减值损失	七、64	11,714,856.24	816,898.03
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	七、65	-308,967.18	
投资收益（损失以“－”号填列）	七、66	66,347,663.90	59,161,532.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		64,072,389.08	57,703,484.24
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		18,504,965.84	18,362,399.93
加：营业外收入	七、67	1,529,496.74	3,758,242.18
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	七、68	2,617.96	130,795.27
其中：非流动资产处置损失		2,117.96	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		20,031,844.62	21,989,846.84
减：所得税费用	七、69	-1,441,607.74	143,639.62
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		21,473,452.36	21,846,207.22
归属于母公司所有者的净利润		25,129,797.96	21,535,702.43
少数股东损益		-3,656,345.60	310,504.79
六、其他综合收益的税后净额		-3,792,937.50	-2,252,250.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-3,778,713.98	-2,243,804.06
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-3,778,713.98	-2,243,804.06
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-3,778,713.98	-2,243,804.06
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			

归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-14,223.52	-8,445.94
七、综合收益总额		17,680,514.86	19,593,957.22
归属于母公司所有者的综合收益总额		21,351,083.98	19,291,898.37
归属于少数股东的综合收益总额		-3,670,569.12	302,058.85
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.13	0.11
（二）稀释每股收益(元/股)		0.13	0.11

法定代表人：吕卫平

主管会计工作负责人：赖智敏

会计机构负责人：胡刚

### 母公司利润表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	735,982.30	
减：营业成本	十七、4	512,468.10	
营业税金及附加			
销售费用			2,029,660.39
管理费用		25,520,808.83	28,249,245.30
财务费用		-1,054,089.41	-315,083.95
资产减值损失		164,898.67	480,308.18
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-179,462.79	
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	64,901,469.70	59,048,058.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		63,112,543.85	54,470,369.61
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		40,313,903.02	28,603,928.39
加：营业外收入		2,001.84	62,423.42
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出			9,934.86
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		40,315,904.86	28,656,416.95
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		40,315,904.86	28,656,416.95
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			

4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		40,315,904.86	28,656,416.95
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.20	0.14
（二）稀释每股收益(元/股)		0.20	0.14

法定代表人：吕卫平

主管会计工作负责人：赖智敏

会计机构负责人：胡刚

## 合并现金流量表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		202,096,980.51	271,524,004.29
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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		837,524.89	1,258,693.20
收到其他与经营活动有关的现金	七、71(1)	24,014,298.46	14,719,253.68
经营活动现金流入小计		226,948,803.86	287,501,951.17
购买商品、接受劳务支付的现金		220,035,532.20	318,900,354.39
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		39,717,288.26	35,923,800.28
支付的各项税费		13,710,992.45	19,664,564.32
支付其他与经营活动有关的现金	七、71(2)	18,116,735.12	33,781,158.25
经营活动现金流出小计		291,580,548.03	408,269,877.24
经营活动产生的现金流量净额		-64,631,744.17	-120,767,926.07
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		355,957,362.55	
取得投资收益收到的现金		1,872,904.43	1,280,246.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			820.00
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		357,830,266.98	1,281,066.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,229,643.82	1,165,773.94
投资支付的现金		314,954,992.16	
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	七、71(3)		118,813,754.22
投资活动现金流出小计		317,184,635.98	119,979,528.16
投资活动产生的现金流量净额		40,645,631.00	-118,698,461.63
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		486,080.00	856,400.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		486,080.00	856,400.00
取得借款收到的现金		46,000,000.00	120,000,000.00
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		46,486,080.00	120,856,400.00
偿还债务支付的现金		67,000,000.00	73,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,497,156.57	6,340,650.38
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			4,295,336.71
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		87,497,156.57	79,340,650.38
筹资活动产生的现金流量净额		-41,011,076.57	41,515,749.62
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,891.00	-126.14
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-64,995,298.74	-197,950,764.22
加：期初现金及现金等价物余额		281,822,438.50	384,615,334.22
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		216,827,139.76	186,664,570.00

法定代表人：吕卫平

主管会计工作负责人：赖智敏

会计机构负责人：胡刚

## 母公司现金流量表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		815,221.00	3,425,809.61
收到的税费返还			18,138.32
收到其他与经营活动有关的现金		27,413,010.49	7,197,874.49
经营活动现金流入小计		28,228,231.49	10,641,822.42
购买商品、接受劳务支付的现金			3,672,747.30
支付给职工以及为职工支付的现金		7,002,306.01	6,933,119.03

支付的各项税费		1,351,675.21	4,095,115.53
支付其他与经营活动有关的现金		13,785,559.11	96,025,796.61
经营活动现金流出小计		22,139,540.33	110,726,778.47
经营活动产生的现金流量净额		6,088,691.16	-100,084,956.05
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		10,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		1,788,925.85	4,482,789.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		11,788,925.85	4,482,789.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,677.00	
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		8,677.00	
投资活动产生的现金流量净额		11,780,248.85	4,482,789.91
<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		40,000,000.00	120,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		40,000,000.00	120,000,000.00
偿还债务支付的现金		47,000,000.00	73,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		19,746,986.45	2,218,878.88
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		66,746,986.45	75,218,878.88
筹资活动产生的现金流量净额		-26,746,986.45	44,781,121.12
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		5.13	-2.80
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-8,878,041.31	-50,821,047.82
加：期初现金及现金等价物余额		17,107,253.02	81,014,317.78
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		8,229,211.71	30,193,269.96

法定代表人：吕卫平

主管会计工作负责人：赖智敏

会计机构负责人：胡刚

合并所有者权益变动表  
2016年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	198,000,000.00				394,143,669.31		33,028,648.21		272,756,859.81		354,717,560.44	177,600,627.93	1,430,247,365.70
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	198,000,000.00				394,143,669.31		33,028,648.21		272,756,859.81		354,717,560.44	177,600,627.93	1,430,247,365.70
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-3,778,713.98				5,329,797.96	-3,190,411.36	-1,639,327.38
(一) 综合收益总额							-3,778,713.98				25,129,797.96	-3,670,569.12	17,680,514.86
(二)所有者投入和减少资本												486,080.00	486,080.00
1. 股东投入的普通股												486,080.00	486,080.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配											-19,800,000.00	-5,922.24	-19,805,922.24
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											-19,800,000.00	-5,922.24	-19,805,922.24



(二) 所有者投入和减少资本											866,632.27	866,632.27
1. 股东投入的普通股											899,220.00	899,220.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他											-32,587.73	-32,587.73
(三) 利润分配								17,810,026.44	-37,610,026.44	-4,295,336.71	-24,095,336.71	-24,095,336.71
1. 提取盈余公积								17,810,026.44	-17,810,026.44			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									-19,800,000.00	-4,295,336.71	-24,095,336.71	-24,095,336.71
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他					16,812,017.08							16,812,017.08
四、本期期末余额	198,000,000.00				394,143,669.31	33,028,648.21	272,756,859.81	354,717,560.44	177,600,627.93		1,430,247,365.70	1,430,247,365.70

法定代表人：吕卫平

主管会计工作负责人：赖智敏

会计机构负责人：胡刚

**母公司所有者权益变动表**  
2016年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	198,000,000.00				394,227,954.84		23,494,721.23		272,756,859.81	396,612,941.44	1,285,092,477.32
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	198,000,000.00				394,227,954.84		23,494,721.23		272,756,859.81	396,612,941.44	1,285,092,477.32
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										20,515,904.86	20,515,904.86
(一)综合收益总额										40,315,904.86	40,315,904.86
(二)所有者投入和减少资本											
1.股东投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配										-19,800,000.00	-19,800,000.00
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配										-19,800,000.00	-19,800,000.00
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											

2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	198,000,000.00				394,227,954.84		23,494,721.23		272,756,859.81	417,128,846.30	1,305,608,382.18

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	198,000,000.00				377,448,525.49		23,494,721.23		254,946,833.37	345,172,835.65	1,199,062,915.74
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	198,000,000.00				377,448,525.49		23,494,721.23		254,946,833.37	345,172,835.65	1,199,062,915.74
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					16,779,429.35				17,810,026.44	51,440,105.79	86,029,561.58
（一）综合收益总额										89,050,132.23	89,050,132.23
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											

(三) 利润分配									17,810,026.44	-37,610,026.44	-19,800,000.00
1. 提取盈余公积									17,810,026.44	-17,810,026.44	
2. 对所有者(或股东)的分配										-19,800,000.00	-19,800,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					16,779,429.35						16,779,429.35
四、本期期末余额	198,000,000.00				394,227,954.84		23,494,721.23		272,756,859.81	396,612,941.44	1,285,092,477.32

法定代表人：吕卫平

主管会计工作负责人：赖智敏

会计机构负责人：胡刚

### 三、公司基本情况

#### 1. 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。

2012年12月27日，武汉经济发展投资（集团）有限公司（后更名为武汉金融控股（集团）有限公司，以下简称“经发投”）、武汉高科国有控股集团有限公司（以下简称“武汉高科”）与武汉烽火科技有限公司（后更名为烽火科技集团有限公司，以下简称“烽火科技”）签订协议，约定经发投、武汉高科分别以持有的本公司18.08%和10.55%股权增资至烽火科技，增资完成后，烽火科技将持有本公司28.63%股权。2013年9月9日，国务院国有资产监督管理委员会《关于武汉长江通信产业集团股份有限公司实际控制人变更有关问题的批复》（国资产权[2013]368号）批准了上述股份转让及增资事项。2014年2月28日，上述股份转让的过户登记手续已经全部完成，公司实际控制人变更为武汉邮电科学研究院。

截至2016年6月30日，本公司注册资本为人民币1.98亿元，实收资本为人民币1.98亿元，股本情况详见附注七、51。

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。

本公司母公司为烽火科技集团有限公司，截至 2016 年 6 月 30 日，烽火科技集团有限公司对本公司的持股比例为 28.63%，烽火科技集团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 2016 年 8 月 29 日经公司第七届董事会第八次会议批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计九家。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2. 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制，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。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

### 1. 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。

### 2. 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。

### 3. 营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团正常营业周期短于一年。正常营业周期短于一年的，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

#### 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) 本集团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，于合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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，编制合并财务报表，按照本集团制定的“合并财务报表”会计政策执行；合并财务报表比较数据调整的期间应不早于合并方、被合并方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间。

(2) 本集团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。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，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，按照原持有被购买方的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

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，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。本集团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，于发生时计入当期损益；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，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，将其计入合并成本。

本集团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。

本集团在购买日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，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，按照本集团制定的“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) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及全部子公司截至2015年12月31日止的年度财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

### (2) 合并财务报表编制方法

本公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

### (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的合并报表处理

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。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

### (1) 合营安排的分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业，但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排应当划分为共同经营：合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。不能仅凭合营方对合营安排提供债务担保即将其视为合营方承担该安排相关负债。合营方承担向合营安排支付认缴出资义务的，不视为合营方承担该安排相关负债。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，本集团对合营安排的分类进行重新评估。对于为完成不同活动而设立多项合营安排的一个框架性协议，本集团分别确定各项合营安排的分类。

确定共同控制的依据及对合营企业的计量的会计政策详见本附注（五）13。

## （2）共同经营的会计处理方法

本集团确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本集团向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本集团全额确认该损失。本集团自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本集团按其承担的份额确认该部分损失。

本集团属于对共同经营不享有共同控制的参与方的，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述原则进行会计处理；否则，按照本集团制定的金融工具或长期股权投资计量的会计政策进行会计处理。

## 8. 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。

## 9. 外币业务和外币报表折算

本集团外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

### （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，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率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，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，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。

### （2）外币财务报表的折算

本集团对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

## 10. 金融工具

### (1) 金融工具的确认

本集团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本集团基于风险管理、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。

#### A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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初始确认时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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，不得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。

#### B、持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

#### C、贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

#### D、可供出售金融资产

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

本集团在初始确认时将某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后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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，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，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。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。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

#### ④金融资产的减值准备

A、本集团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、本集团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。

本集团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。

本集团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

本集团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，原直接计入其他综合收益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，本集团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本集团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。

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初始确认时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。

交易性金融负债是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不

应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本集团在初始确认时将某金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债后，不能重分类为其他类金融负债；其他类金融负债也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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，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) 金融资产转移确认依据和计量

本集团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。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，与原计入其他综合收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。

本集团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，与原计入其他综合收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。

原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，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资产。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本集团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，以充分反映本集团所保留的权利和承担的义务。

## (5) 金融负债的终止确认

本集团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。本集团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。

## (6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

**11. 应收款项****(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

单项金额重大的判断依据或金额标准	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). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：**

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合1	账龄分析法
组合2	不计提减值准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年）	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%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：**

单项计提坏账准备的理由	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项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。

**12. 存货**

(1) 存货分类：本集团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：本集团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：本集团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) 期末存货的计量：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：

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。

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存货跌价准备通常按照单个存货项目计提。

对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

(6) 存货的盘存制度：本集团采用永续盘存制。

### 13. 划分为持有待售资产

(1) 持有待售的确认标准

本集团对同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产，下同）确认为持有待售：

①该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；

②本集团相关权力机构已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；

③本集团已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

④该项转让将在一年内完成。

(2) 持有待售的会计处理方法

持有待售的企业组成部分包括单项非流动资产和处置组，处置组是指一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产组，一个资产组或某个资产组中的一部分。如果处置组是一个资产组，并且按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中取得的商誉。

本集团对于被分类为持有待售的非流动资产和处置组，以账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行初始计量。公允价值减去处置费用后的净额低于原账面价值的，其差额作为资产减值损失计入当期损益；如果持有待售的是处置组，则将资产减值损失首先分配至商誉，然后按比例分摊至属于持有待售资产范围内的其他非流动资产计入当期损益。递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利、从职工福利中所产生的资产不适用于持有待售的计量方法，而是根据相关准则或本集团制定的相应会计政策进行个别计量或是作为某一处置组的一部分进行计量。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的确认条件，本集团停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的再收回金额。

### 14. 长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

### (1) 初始计量

本集团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，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、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，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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，本集团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) 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，于发生时计入当期损益；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，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。发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。

C、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。

D、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

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。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。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。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，本集团负有承

担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本集团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。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

③本集团处置长期股权投资，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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

④本集团因其他投资方对其子公司增资而导致本集团持股比例下降，从而丧失控制权但能实施共同控制或施加重大影响的，在个别财务报表中，对该项长期股权投资从成本法转为权益法核算。首先，按照新的持股比例确认本投资方应享有的原子公司因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

#### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。相关活动，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

## 15. 固定资产

### (1). 确认条件

本集团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寿命超过一个会计年度的有形资产。

(1) 固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

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

### (2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5-10	3-4.75
电子设备	年限平均法	5	5-10	18-19
运输设备	年限平均法	5-8	5-10	11.25-19
其他设备	年限平均法	5-10	5-10	9-19

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本集团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。

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。

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。

### (4) 固定资产的减值，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

## 16. 在建工程

(1) 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。

(2) 本集团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。

(3) 在建工程的减值，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

## 17. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本集团发生的借款费用，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。

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

## (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。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

## 18. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产是指本集团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

本集团在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

- 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。

#### 2) 无形资产的计量

- ①本集团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在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法，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。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

B、无形资产的减值，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 19. 长期资产减值

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) 本集团经营所处的经济、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，从而对本集团产生不利影响。
- (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) 本集团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。

本集团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，本集团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。

资产组是本集团可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入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。

本集团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。

## 20. 长期待摊费用

本集团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。

## 21. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本集团与职工就离职后福利达成的协议，或者本集团为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本集团不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

#### A、设定提存计划

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### B、设定受益计划

本集团尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## 22. 预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

本集团规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，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，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 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，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，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

本集团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。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本集团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，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 23. 股份支付

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，其公允价值按本公司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。

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，通过期权定价模型来估计所授予的期权的公允价值。

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

本公司授予职工限制性股票而实施股权激励计划，于限制性股票发行日确认权益工具增加的同时，按照发行限制性股票的数量以及相应的回购价格计算确认的金额确认库存股与回购义务负债，并按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定对回购义务负债进行后续计量。

#### (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，本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，本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，本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；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，本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，本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，本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。

如果本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。

## 24. 收入

本集团的收入包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入。

### (1) 销售商品收入

本集团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本集团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本集团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。

本集团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。

## 25. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，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。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿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；用于补偿已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

## 26. 递延所得税资产/递延所得税负债

本集团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。

## 27. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

本集团作为承租人，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。

本集团作为出租人，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，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，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)、融资租赁的会计处理方法

本集团作为承租人，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；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

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，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。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，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本集团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。

本集团作为出租人，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。

## 28. 其他重要的会计政策和会计估计

### (1) 公允价值计量

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本集团以公允价值计量相关资产或负债，考虑该资产或负债的特征；假定市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

本集团根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等；交易价格与公允价值不相等的，将相关利得或损失计入当期损益，但相关会计准则另有规定的除外。

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。

本集团公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

本集团以公允价值计量非金融资产，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。以公允价值计量负债，假定在计量日将该负债转移给其他市场参与者，而且该负债在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者履行义务。以公允价值计量自身权益工具，假定在计量日将该自身权益工具转移给其他市场参与者，而且该自身权益工具在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者取得与该工具相关的权利、承担相应的义务。

## **(2) 终止经营**

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本集团处置或被本集团划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

## **(3) 分部报告**

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

## 29. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	扣除进项税后的余额缴纳	0、6%、17%
营业税	营业收入	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%、25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
城市堤防费	应纳流转税额	2%
地方教育附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
武汉日电光通信工业有限公司	15%
武汉日电光通信工业有限公司	15%

### 2. 税收优惠

（1）根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4号），子公司日电公司、长光公司自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对增值税实际税负超过3%的部分享受即征即退优惠政策。

（2）根据《财政部、国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27号），子公司长光公司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；同时按规定取得的即征即退增值税款，可以作为不征税收入，在计算应纳税所得额时从收入总额中减除。

(3) 根据武地税函(2014)79号文件的规定，公司自2014年6月1日至2016年6月30日期间堤防维护费享受税收优惠政策，即2014年6-12月减半征收，2015年全免，2016年上半年全免。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	33,188.88	28,273.40
银行存款	201,567,503.82	265,463,480.31
其他货币资金	15,226,447.06	16,330,684.79
合计	216,827,139.76	281,822,438.50

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	15,997,517.01	41,806,484.19
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他	15,997,517.01	41,806,484.19
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	15,997,517.01	41,806,484.19

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,888,450.00	5,032,575.00
商业承兑票据		4,062,600.00
合计	1,888,450.00	9,095,175.00

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

□适用 √不适用

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	17,852,617.88	7.15	8,926,308.94	50.00	8,926,308.94	17,852,617.88	7.15	8,926,308.94	50.00	8,926,308.94
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	299,675,450.50	94.20	17,162,362.72	64.32	282,513,087.78	230,896,484.79	92.45	13,156,353.35	5.70	217,740,131.44
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	600,803.70	0.19	594,795.66	2.23	6,008.04	1,006,495.80	0.40	996,430.84	99	10,064.96
合计	318,128,872.08	/	26,683,467.32	/	291,445,404.76	249,755,598.47	/	23,079,093.13	/	226,676,505.34

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳凌豪实业发展有限公司	17,852,617.88	8,926,308.94	50%	按预计可收回额计提
合计	17,852,617.88	8,926,308.94	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	206,435,921.49	2,064,359.21	1.00
1 年以内小计	206,435,921.49	2,064,359.21	1.00
1 至 2 年	49,723,532.21	1,491,227.08	3.00
2 至 3 年	22,550,785.62	1,127,539.28	5.00
3 至 4 年	7,494,822.24	1,498,964.46	20.00
4 至 5 年	4,980,232.50	2,490,116.25	50.00
5 年以上	8,490,156.44	8,490,156.44	100.00
合计	299,675,450.50	17,162,362.72	5.73

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 3,604,374.19 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

截至期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 99,421,694.39 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 31%。

**6、预付款项**

**(1). 预付款项按账龄列示**

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	47,437,000.65	92.60	41,899,505.71	93.66
1 至 2 年	600,068.00	1.17	1,206,624.76	2.70
2 至 3 年	2,381,802.65	4.65	635,731.33	1.42
3 年以上	807,741.17	1.58	991,685.50	2.22
合计	51,226,612.47	100.00	44,733,547.30	100.00

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

截至期末按供应商归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为 40,833,317.54 元, 占预付款项期末余额合计数的比例为 79.71%。

## 7、 应收利息

适用 不适用

## 8、 应收股利

适用 不适用

## 9、 其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	35,361,167.34	60.04	35,361,167.34	89.44	0.00	35,361,167.34	62.46	35,361,167.34	100.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	23,498,072.99	39.90	4,141,777.52	10.48	19,356,295.47	21,222,540.21	37.48	3,844,603.60	18.12	17,377,936.61

单项 金额 不重 大但 单独 计提 坏账 准备的 其他应 收款	33,172.08	0.06	33,172.08	0.08	0.00	33,172.08	0.06	33,172.08	100.00	0.00
合计	58,892,412.41	/	39,536,116.94	/	19,356,295.47	56,616,879.63	/	39,238,943.02	/	17,377,936.61

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳市联亨技术有限公司	35,361,167.34	35,361,167.34	100%	预计难以收回 v
合计	35,361,167.34	35,361,167.34	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	6,881,439.23	68,814.39	1.00
1 年以内小计	6,881,439.23	68,814.39	1.00
1 至 2 年	1,451,046.09	43,531.38	3.00
2 至 3 年	10,988,835.01	548,705.66	5.00
3 至 4 年	527,939.33	105,587.87	20.00
4 至 5 年	547,350.22	273,675.11	50.00
5 年以上	3,101,463.11	3,101,463.11	100.00
合计	23,498,072.99	4,141,777.52	17.63

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 330,346.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	5,146,392.35	3,654,524.75
备用金借支	1,251,181.59	2,174,006.15
对合营企业、联营企业的应收款项	3,325.00	46,030.00
对其他关联方的应收款项	5,000.00	25,000.00
往来款	52,486,513.47	50,717,318.73
合计	58,892,412.41	56,616,879.63

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
深圳市联亨技术有限公司	往来款	35,361,167.34	4至5年	59.98	35,361,167.34
武汉光谷机电科技有限公司	往来款	8,244,933.71	2至3年	13.98	412,246.69
东湖开发区管委会	往来款	2,190,000.00	5年以上	3.71	2,190,000.00
四川省有线广播电视网络股份有限公司	保证金	2,090,732.00	1至5年	3.55	131,907.32
武汉金建通物资有限公司	往来款	1,372,430.49	2至3年	2.33	68,621.52
合计	/	49,259,263.54	/	83.55	38,163,942.87

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## 10、 存货

## (1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	14,245,735.25	5,759,715.86	8,486,019.39	13,263,071.10	5,811,388.40	7,451,682.70
在产品	3,786,607.37	0.00	3,786,607.37	2,162,502.69		2,162,502.69
库存商品	82,393,914.35	27,631,079.56	54,762,834.79	73,931,580.73	21,415,367.98	52,516,212.75
自制半成品	2,843,557.61	1,197,802.96	1,645,754.65	2,348,571.76	1,197,802.96	1,150,768.80
合计	103,269,814.58	34,588,598.38	68,681,216.20	91,705,726.28	28,424,559.34	63,281,166.94

## (2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	5,811,388.40			51,672.54		5,759,715.86
库存商品	21,415,367.98	7,287,624.78		1,071,913.20		27,631,079.56
自制半成品	1,197,802.96					1,197,802.96
合计	28,424,559.34	7,287,624.78		1,123,585.74		34,588,598.38

## (3). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

## 11、 划分为持有待售的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
长期股权投资—同盈典当	1,216,835.19	1,224,300.00		2016 年
合计	1,216,835.19	1,224,300.00		/

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的其他非流动资产		416,818.82
合计		416,818.82

## 13、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	21,000,000.00	36,100,000.00
委托贷款	9,112,177.64	9,412,177.64
合计	30,112,177.64	45,512,177.64

## 14、可供出售金融资产

√适用 □不适用

## (1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售 债务 工具：						
可供出售 权益 工具：						
按公 允价 值计 量的	10,312,500.00		10,312,500.00	15,369,750.00		15,369,750.00
按成 本计 量的	16,638,354.61	13,638,354.61	3,000,000.00	16,638,354.61	13,638,354.61	3,000,000.00
合计	26,950,854.61	13,638,354.61	13,312,500.00	32,008,104.61	13,638,354.61	18,369,750.00

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	2,520,000.00	2,520,000.00
公允价值	10,312,500.00	10,312,500.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	7,792,500.00	7,792,500.00
已计提减值金额		

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额			减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利	
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少			期末
湖北东湖光盘技术有限责任公司	13,638,354.61			13,638,354.61	13,638,354.61			13,638,354.61	19	
大连尚能科技发展有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00					1.89	
合计	16,638,354.61	0.00	0.00	16,638,354.61	13,638,354.61			13,638,354.61	/	

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	合计
期初已计提减值余额	13,638,354.61	13,638,354.61
本期计提		

其中：从其他综合收益转入		
本期减少		
其中：期后公允价值回升转回	/	/
期末已计提减值金余额	13,638,354.61	13,638,354.61

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

□适用 √不适用

## 15、持有至到期投资

□适用 √不适用

## 16、长期应收款

□适用 √不适用

## 17、长期股权投资

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
长飞光纤光缆股份有限公司	626,711,652.28			62,334,612.52						689,046,264.80	
武汉东湖高新集团股份有限公司	95,898,053.07			834,345.53						96,732,398.60	
长飞(武汉)光系统股份有限公司	34,148,110.38			146,556.60						34,294,666.98	17,595,249.13

武汉安凯电缆有限公司	17,695,652.94			16,216.58						17,711,869.52	
杭州晨晓科技有限公司	22,043,414.82			813,288.63						22,856,703.45	
武汉长江通讯房地产有限公司	15,566,930.18			-72,630.78						15,494,299.40	
小计	812,063,813.67	0.00	0.00	64,072,389.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	876,136,202.75	17,595,249.13
合计	812,063,813.67	0.00	0.00	64,072,389.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	876,136,202.75	17,595,249.13

## 18、投资性房地产

适用 不适用

## 19、固定资产

### (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	70,924,546.99	26,565,615.47	6,861,487.85	50,028,898.34	154,380,548.65
2. 本期增加金额	0.00	234,116.48	0.00	55,812.36	289,928.84
(1) 购置	0.00	234,116.48	0.00	55,812.36	289,928.84
3. 本期减少金额	0.00	36,564.11	0.00	0.00	36,564.11
(1) 处置或报废	0.00	36,564.11	0.00	0.00	36,564.11
4. 期末余额	70,924,546.99	26,763,167.84	6,861,487.85	50,084,710.70	154,633,913.38
二、累计折旧					
1. 期初余额	35,226,026.60	22,078,319.50	4,926,698.92	38,297,614.54	100,528,659.56
2. 本期增加金额	1,058,691.80	774,070.46	250,868.44	831,710.11	2,915,340.81
(1) 计提	1,058,691.80	774,070.46	250,868.44	831,710.11	2,915,340.81
3. 本期减少金额	0.00	32,907.69	0.00	0.00	32,907.69
(1) 处置或报废	0.00	32,907.69	0.00	0.00	32,907.69
4. 期末余额	36,284,718.40	22,819,482.27	5,177,567.36	39,129,324.65	103,411,092.68
三、减值准备					
1. 期初余额		287,465.50		3,059,758.77	3,347,224.27

2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额		287,465.50		3,059,758.77	3,347,224.27
四、账面价值					
1. 期末账面价值	34,639,828.59	3,656,220.07	1,683,920.49	7,895,627.28	47,875,596.43
2. 期初账面价值	35,698,520.39	4,199,830.47	1,934,788.93	8,671,525.03	50,504,664.82

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

## 20、在建工程

√适用 □不适用

## (1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待安装设备	85,290.47		85,290.47	89,718.52		89,718.52
空调改造	103,769.23		103,769.23			
合计	189,059.70		189,059.70	89,718.52		89,718.52

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

## 21、工程物资

□适用 √不适用

## 22、固定资产清理

□适用 √不适用

## 23、生产性生物资产

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	47,429,419.64	5,000,000.00	53,717,538.24	4,263,866.92	110,410,824.80
2. 本期增加金额				28,547.01	28,547.01
(1) 购置				28,547.01	28,547.01
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	47,429,419.64	5,000,000.00	53,717,538.24	4,292,413.93	110,439,371.81
二、累计摊销					
1. 期初余额	3,186,108.14	3,416,666.94	34,397,911.84	3,047,959.86	44,048,646.78
2. 本期增加金额	596,998.98	250,000.02	4,372,145.08	364,997.41	5,584,141.49
(1) 计提	596,998.98	250,000.02	4,372,145.08	364,997.41	5,584,141.49
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	3,783,107.12	3,666,666.96	38,770,056.92	3,412,957.27	49,632,788.27
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额			345,984.09		345,984.09
(1) 计提			345,984.09		345,984.09
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额			345,984.09		345,984.09

四、账面价值					
1. 期末账面价值	43,646,312.52	1,333,333.04	14,601,497.23	879,456.66	60,460,599.45
2. 期初账面价值	44,243,311.50	1,583,333.06	19,319,626.40	1,215,907.06	66,362,178.02

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 26.36%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
GC-7000	152,774.21	715,705.44				868,479.65
千户光接入项目	536,947.08	1,123,742.75				1,660,689.83
家庭网关	0.00	259,214.82				259,214.82
合计	689,721.29	2,098,663.01				2,788,384.30

27、商誉

适用 不适用

(1). 商誉账面原值

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
		企业合并形成的	处置	
武汉长江半导体照明科技股份有限公司	467,953.54			467,953.54
合计	467,953.54			467,953.54

(2). 商誉减值准备

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
		计提		处置		
合计						

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公室装修费	669,446.85		208,226.04		461,220.81
通信费	38,836.57		499.98		38,336.59
减：一年内到期的长期待摊费用	-416,818.82			-416,818.82	
合计	291,464.60		208,726.02	-416,818.82	499,557.40

**29、递延所得税资产/递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	52,623,508.99	9,915,423.45	46,414,856.24	8,408,660.75
内部交易未实现利润	958,035.04	239,508.76	958,035.04	239,508.76
可抵扣亏损				
固定资产折旧差异	68,846.09	8,605.76	68,846.09	8,605.76
无形资产折旧差异	17,673,334.18	2,209,166.77	18,773,541.65	2,346,692.71
预计成本	9,812,033.85	1,407,477.42	8,706,909.70	1,269,336.91
递延政府补助	6,380,631.63	872,444.92	6,438,021.63	879,618.67
合计	87,516,389.78	14,652,627.08	81,360,210.35	13,152,423.56

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动	7,792,500.00	1,948,125.00	12,849,750.00	3,212,437.50
未实现长期股权投资处置损益	24,713,779.96	6,178,444.99	24,713,779.96	6,178,444.99
合计	32,506,279.96	8,126,569.99	37,563,529.96	9,390,882.49

**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：**

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	218,752,523.65	218,752,523.65
资产减值准备	65,059,643.05	65,059,643.05
合计	283,812,166.70	283,812,166.70

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2016年	20,542,518.75	20,542,518.75	
2017年	14,970,707.46	14,970,707.46	
2018年	37,561,243.26	37,561,243.26	
2019年	111,862,801.60	111,862,801.60	
2020年	33,815,252.58	33,815,252.58	
合计	218,752,523.65	218,752,523.65	/

## 30、短期借款

√适用 □不适用

## (1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		20,000,000.00
信用借款	43,000,000.00	47,000,000.00
合计	43,000,000.00	67,000,000.00

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

## 31、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

## 32、衍生金融负债

□适用 √不适用

## 33、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	36,556,267.23	33,913,062.60
合计	36,556,267.23	33,913,062.60

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

### 34、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	52,523,565.39	36,675,931.56
1 至 2 年	2,098,669.23	1,379,086.47
2 至 3 年	751,246.07	312,724.28
3 年以上	5,392,054.81	5,179,909.96
合计	60,765,535.50	43,547,652.27

#### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

### 35、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	18,705,006.73	13,324,634.81
1 至 2 年	583,912.27	601,378.27
2 至 3 年	512,234.04	120,471.89
3 年以上	99,925.73	102,188.10
合计	19,901,078.77	14,148,673.07

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

#### (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

适用 不适用

### 36、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	41,523,744.48	37,842,551.48	39,905,093.14	39,461,202.82
二、离职后福利-设定提存计划	132,692.46	3,225,947.82	3,177,807.02	180,833.26
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	41,656,436.94	41,068,499.30	43,082,900.16	39,642,036.08

## (2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	15,543,916.01	33,056,625.44	30,536,974.06	18,063,567.39
二、职工福利费	20,824,104.51	167,326.84	5,855,151.48	15,136,279.87
三、社会保险费	3,126.88	1,337,955.04	1,328,426.08	12,655.84
其中：医疗保险费	3,126.88	1,220,597.08	1,212,665.96	11,058.00
工伤保险费		46,388.12	45,724.78	663.34
生育保险费		70,969.84	70,035.34	934.50
四、住房公积金	78,229.42	1,929,250.98	1,839,552.38	167,928.02
五、工会经费和职工教育经费	5,047,469.16	221,143.18	287,539.14	4,981,073.20
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、因解除劳动关系给予的补偿	26,898.50	1,130,250.00	57,450.00	1,099,698.50
合计	41,523,744.48	37,842,551.48	39,905,093.14	39,461,202.82

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	66,618.26	2,932,699.48	2,931,374.14	67,943.60
2、失业保险费	2,324.20	293,248.34	217,932.88	77,639.66
3、企业年金缴费	63,750.00	0.00	28,500.00	35,250.00
合计	132,692.46	3,225,947.82	3,177,807.02	180,833.26

## 37、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,636,076.14	3,184,370.46
消费税		
营业税	70,636.67	369,736.26
企业所得税	-1,815,117.89	-462,795.60
个人所得税	1,110,641.10	1,750,900.37
城市维护建设税	455,153.37	661,964.88
教育费附加	243,302.61	331,936.12
房产税		76,317.12
土地使用税	97,709.85	193,572.93
堤防维护费	103,005.42	103,005.42
地方教育附加	208,815.96	274,718.65
印花税	9,649.52	237,057.62
合计	4,119,872.75	6,720,784.23

**38、应付利息**

□适用 √不适用

**39、应付股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	3,512,685.10	2,327,272.80
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	3,512,685.10	2,327,272.80

**40、其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金押金	139,720.00	645,220.00
个人往来	988,631.93	224,263.96
代扣款项	390,054.19	324,207.46
预收股权转让款	1,224,300.00	1,224,300.00
对联营企业款项	2,499,500.18	2,499,500.18
对非关联公司款项	29,750,825.03	8,514,744.22
合计	34,993,031.33	13,432,235.82

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
长飞光纤光缆股份有限公司	2,499,500.18	对方尚未结算
夏晓明	1,224,300.00	工商登记手续尚未批复
合计	3,723,800.18	/

**41、划分为持有待售的负债**

□适用 √不适用

**42、1 年内到期的非流动负债**

□适用 √不适用

**43、其他流动负债**

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
预提售后服务费等	4,382,291.21	4,426,947.21
预提租金、成本等	5,210,842.11	3,086,189.66
合计	9,593,133.32	7,513,136.87

短期应付债券的增减变动:

□适用 √不适用

**44、长期借款**

□适用 √不适用

**45、应付债券**

□适用 √不适用

**46、长期应付款**

□适用 √不适用

**47、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**48、专项应付款**

□适用 √不适用

**49、 预计负债**

□适用 √不适用

**50、 递延收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	6,438,021.63	2,210,000.00	1,927,390.00	6,720,631.63	收到政府补助
合计	6,438,021.63	2,210,000.00	1,927,390.00	6,720,631.63	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
下一代智能电网信息采集通讯设备	400,000.00				400,000.00	与收益相关
科研创新计划（基于MPLS-TP的高性能接入SoC芯片研发）	2,000,000.00				2,000,000.00	与收益相关
2015 武汉市科研资金（智能化微型千兆光接入模块）	200,000.00				200,000.00	与收益相关
东湖高新信息服务业专项补贴	204,000.00				204,000.00	与收益相关
研发补贴	80,000.00				80,000.00	与收益相关
2015 年度国家高技术研究发展计划（863 计划）	860,050.00	1,870,000.00	1,927,390.00		802,660.00	与收益相关
基于 IPv6	2,183,333.33				2,183,333.33	与收益相关

的电力信息 采集接入 终端研 发及产业 化						
工业转型 升级资金	510,638.30				510,638.30	与收益相关
发改委 2015 财政 基本建设 资金计划		300,000.00			300,000.00	与收益相关
科技厅科 学技术奖 金		40,000.00			40,000.00	与收益相关
合计	6,438,021.63	2,210,000.00	1,927,390.00		6,720,631.63	/

## 51、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	198,000,000.00						198,000,000.00

## 52、其他权益工具

适用 不适用

## 53、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢 价）	303,956,288.05			303,956,288.05
其他资本公积	90,187,381.26			90,187,381.26
合计	394,143,669.31			394,143,669.31

## 54、库存股

适用 不适用

## 55、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额					期末 余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 损益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归 属于少 数股东	
一、以后 不能重 分类进 损益的 其他综 合收益							
其中：重 新计算 设定受 益计划 净负债 和净资 产的变 动							
权益法 下在被 投资单 位不能 重分类 进损益 的其他 综合收 益中享 有的份 额							
二、以后 将重分 类进损 益的其 他综合 收益	33,02 8,648 .21	-5,057,2 50.00	-3,792,937. 5	-1,264,3 12.5	-3,778,71 3.98	-14,223 .52	29,249,93 4.23
其中：权 益法下 在被投 资单位 以后将 重分类 进损益	33,02 8,648 .21	-5,057,2 50.00	-3,792,937. 5	-1,264,3 12.5	-3,778,71 3.98	-14,223 .52	29,249,93 4.23

的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	33,028,648.21	-5,057,250.00	-3,792,937.5	-1,264,312.5	-3,778,713.98	-14,223.52	29,249,934.23

## 56、专项储备

适用 不适用

## 57、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	164,887,495.94			164,887,495.94
任意盈余公积	107,869,363.87			107,869,363.87
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	272,756,859.81			272,756,859.81

## 58、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	354,717,560.44	318,971,286.44
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	354,717,560.44	318,971,286.44
加:本期归属于母公司所有者的净利润	25,129,797.96	21,535,702.43
减:提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	19,800,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	360,047,358.40	340,506,988.87

## 59、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	229,208,232.78	196,808,171.77	287,094,341.93	252,238,592.20
其他业务				
合计	229,208,232.78	196,808,171.77	287,094,341.93	252,238,592.20

## 60、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
营业税		64,000.00
城市维护建设税	300,157.76	232,095.19
教育费附加	128,368.44	98,535.29
提放维护费		16,799.62
地方教育附加	75,111.21	65,690.19
合计	503,637.41	477,120.29

## 61、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	8,340,443.97	6,468,251.56
运输费	463,765.23	442,533.26
差旅费	1,487,140.60	1,672,533.91
包装费	0.00	41,025.64
业务招待费	1,051,949.74	895,820.79
营销费用	234,534.32	460,314.02

折旧费	101,427.98	78,248.37
房租及物业费	745,869.82	501,805.11
其他费用	1,972,260.70	3,360,377.29
合计	14,397,392.36	13,920,909.95

## 62、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	21,690,929.62	32,412,718.15
技术开发费	6,114,472.89	8,208,718.65
租金水电物业费	2,106,907.40	1,259,786.06
折旧摊销费	7,069,807.81	8,806,442.09
办公费	289,937.07	207,479.33
董事会经费	202,699.45	335,639.72
业务招待费	207,024.90	179,603.44
车辆费用	283,487.47	287,226.02
劳动保护费	672.82	43,292.94
差旅费	292,121.48	511,776.00
税金	418,450.50	443,611.46
通信费	218,302.93	313,567.25
修理费	233,008.68	214,208.84
其他	12,352,383.17	6,104,826.92
合计	51,480,206.19	59,328,896.87

## 63、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	1,996,025.79	2,360,829.63
利息收入	-486,913.43	-1,500,555.14
汇兑损失	79,231.67	159,936.22
汇兑收益	-250.17	
其他	249,605.83	90,846.57
合计	1,837,699.69	1,111,057.28

## 64、资产减值损失

√适用 □不适用

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	4,081,247.37	93,711.36
二、存货跌价损失	7,287,624.78	723,186.67
三、无形资产减值损失	345,984.09	
合计	11,714,856.24	816,898.03

**65、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-308,967.18	
合计	-308,967.18	

**66、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	64,072,389.08	57,703,484.24
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	2,275,274.82	
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他		1,458,048.38
合计	66,347,663.90	59,161,532.62

**67、营业外收入**

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计		35,570.28	
其中：固定资产处置利得		35,570.28	
无形资产处置利得			
债务重组利得			
政府补助	1,529,494.89	3,670,351.49	1,529,494.89
其他利得	1.85	52,320.41	1.85
合计	1,529,496.74	3,758,242.18	1,529,496.74

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
软件企业增值税退税	837,524.89	1,240,351.49	与收益相关
2015 年度国家高技术研究发展计划	681,970.00		与收益相关
其他小额补贴	10,000.00	30,000.00	与收益相关
PTN 政府补贴收入		2,100,000.00	
自主创新及工业信息化专项资金补贴收入		300,000.00	
合计	1,529,494.89	3,670,351.49	/

**68、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	2,117.96	103,807.20	2,117.96
其中：固定资产处置损失	2,117.96	103,807.20	2,117.96
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他支出	500.00	26,988.07	500.00
合计	2,617.96	130,795.27	2,617.96

**69、所得税费用****(1) 所得税费用表**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	0.00	143,639.62
递延所得税费用	-1,441,607.74	
合计	-1,441,607.74	143,639.62

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程：**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	20,031,844.62
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,007,961.16
子公司适用不同税率的影响	0.00
调整以前期间所得税的影响	78,231.36
非应税收入的影响	-16,586,915.97
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	519,999.11
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	

本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	9,539,116.61
所得税费用	-1,441,607.74

## 70、其他综合收益

详见附注

## 71、现金流量表项目

### (1)、收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助款	2,228,000.01	9,883,000.00
利息收入	471,746.86	1,172,339.46
往来款	21,314,551.59	3,663,914.22
合计	24,014,298.46	14,719,253.68

### (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	本期发生额	上期发生额
付现费用	13,814,382.32	16,075,578.19
支付往来款等	4,302,352.80	17,705,580.06
合计	18,116,735.12	33,781,158.25

### (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	本期发生额	上期发生额
银行委托贷款		15,000,000.00
购买理财产品		103,813,754.22
合计		118,813,754.22

## 72、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	21,473,452.36	21,846,207.22
加：资产减值准备	11,714,856.24	816,898.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,915,340.81	3,679,906.20
无形资产摊销	5,584,141.49	6,467,207.97
长期待摊费用摊销	208,226.04	208,726.02
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）	2,117.96	68,236.92

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）	308,967.18	
财务费用（收益以“-”号填列）	1,996,025.79	2,520,765.85
投资损失（收益以“-”号填列）	-66,347,663.90	-59,161,532.62
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,500,203.52	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,264,312.50	-750,750.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,400,049.26	-16,737,470.18
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-66,033,598.45	-31,886,712.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	31,710,955.59	-47,839,409.27
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-64,631,744.17	-120,767,926.07
<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	216,827,139.76	186,664,570.00
减：现金的期初余额	281,822,438.50	384,615,334.22
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	-64,995,298.74	-197,950,764.22

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	216,827,139.76	281,822,438.50
其中：库存现金	33,188.88	28,273.40
可随时用于支付的银行存款	201,567,503.82	265,463,480.31
可随时用于支付的其他货币资金	15,226,447.06	16,330,684.79
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	216,827,139.76	281,822,438.50
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

**73、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：  
无

**74、所有权或使用权受到限制的资产**

适用 不适用

**75、外币货币性项目**

适用 不适用

**(1)、 外币货币性项目：**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币 余额
货币资金			6,126.95
其中：美元	23.49	6.6312	155.77
欧元	4.41	7.3750	32.52
港币	3,029.20	0.8547	2,589.06
日元	51,939.00	0.0645	3,349.60

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

适用 不适用

**76、套期**

适用 不适用

**八、合并范围的变更****1、 非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、 同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、 反向购买**

适用 不适用

**4、 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

**5、 其他原因的合并范围变动**

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

无

**6、 其他**

无

**九、 在其他主体中的权益****1、 在子公司中的权益**

适用 不适用

**(1). 企业集团的构成**

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
武汉长江光网通信有限责任公司	武汉市	武汉市	工业生产	100		设立
武汉日电光通信工业有限公司	武汉市	武汉市	工业生产	51		设立
武汉长光科技有限公司	武汉市	武汉市	工业生产	54.98		非同一控制合并
武汉长盈科技投资发展有限公司	武汉市	武汉市	商品销售	99.625		设立
武汉长江半导体照明科技股份有限公司	武汉市	武汉市	工业生产	49.75	2.63	设立
武汉长通光电存储技术有限公司	武汉市	武汉市	工业生产	100		设立
深圳市长光半导体照明科技有限公司	深圳市	深圳市	工业生产		45	设立
武汉长通产业园资产管理有限责任公司	武汉市	武汉市	工业生产	100		设立
武汉长江通信智联技术有限公司	武汉市	武汉市	工业生产	65		设立

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

本集团持有深圳市长光半导体照明科技有限公司 45%的股权，因与该公司另四名股东（共持有该公司 6.54%股权）达成一致行动协议，约定该四名股东在所有重大事项（包括但不限于董事会与股东会决议事项）上与本集团保持一致，故而拥有了长光照明公司 51.54%的表决权，将其纳入合并报表范围。

## (2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
武汉日电光通信工业有限公司	49	-79,471.26		79,563,318.18
武汉长光科技有限公司	45.02	-476,975.98		59,302,576.73
武汉长盈科技投资发展有限公司	0.375	-29,529.69		315,057.15
武汉长江半导体照明科技股份有限公司	47.62	-1,813,568.80		33,660,452.14
武汉长江通信智联技术有限公司	35	-1,135,539.55		4,753,622.81

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
武汉日电光通信工业有限公司	168,761,038.29	18,818,705.17	187,579,743.46	31,269,681.80	3,334,638.30	34,604,320.10	183,793,770.62	26,552,519.55	210,346,290.17	44,815,346.88	2,994,638.30	47,809,985.18
武汉长光科技有限公司	163,938.06	26,087,253.03	189,606,636.09	49,009,683.19	3,385,993.33	52,395,676.52	164,744,630.29	29,133,684.67	193,878,314.96	52,120,371.92	3,443,383.33	55,563,755.25
武汉长盈科技投资发展有限公司	192,319.52	21,921,416.51	214,334,613.03	127,012,725.70	1,948,125.00	128,960,850.70	179,710,338.60	27,232,524.35	206,942,862.95	106,468,400.43	3,212,437.50	109,680,837.93
武汉长江半导体照明科技股份有	46,448,651.1	25,254,927.64	71,703,574.15	4,717,405.49		4,717,405.49	49,067,586.55	26,275,583.88	75,343,170.43	4,747,899.16		4,747,899.16

限公司												
武汉长江通信智联技术有限公司	84,344,425.63	1,150,984.72	85,495,410.35	65,207,588.28		65,207,588.28	62,576,798.35	1,033,070.84	63,609,869.19	38,922,249.41		38,922,249.41

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
武汉日电光通信工业有限公司	23,631,206.51	-797,566.75	-797,566.75	-21,714,769.87	50,643,048.30	1,982,650.95	1,982,650.95	-4,114,149.21
武汉长光科技有限公司	35,623,680.65	-1,103,600.14	-1,103,600.14	-12,799,424.58	36,738,938.39	2,377,936.42	2,377,936.42	9,253,763.84
武汉长盈科技投资发展有限公司	124,303,556.26	-5,108,560.66	-5,108,560.66	-9,249,643.92	140,390,615.56	-728,311.01	-728,311.01	681,915.77
武汉长江半导体照明科技股份有限公司	2,621,246.48	-3,609,102.61	-3,609,102.61	-22,060,789.32	2,970,935.62	-4,201,971.83	-4,201,971.83	-19,864,332.84
武汉长江通信	42,392,073.22	-4,885,877.71	-4,885,877.71	-3,042,585.44	41,508,340.88	-2,729,230.84	-2,729,230.84	-1,921,946.67

智联技术有限公司								
----------	--	--	--	--	--	--	--	--

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

### (1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
长飞光纤光缆股份有限公司	武汉市	武汉市	工业生产	17.58		权益法
武汉东湖高新集团股份有限公司	武汉市	武汉市	综合	5.30		权益法
武汉安凯电缆有限公司	武汉市	武汉市	工业生产	20		权益法
长飞(武汉)光系统股份有限公司	武汉市	武汉市	工业生产		28.42	权益法
武汉长江通讯房地产有限公司	武汉市	武汉市	房地产开发	35		权益法
杭州晨晓科技有限公司	杭州市	杭州市	工业生产		22.11	权益法

本集团分别持有长飞光纤光缆股份有限公司、武汉东湖高新集团股份有限公司17.58%、5.30%的股权,表决权比例亦分别为17.58%、5.30%,由于本集团分别系两公司第三大股东,在董事会派有代表并参与对两公司财务和经营政策的决策,所以本集团能够对两公司施加重大影响。

### (2). 重要联营企业的主要财务信息

单位:万元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	长飞光纤光缆股份有限公司	武汉东湖高新集团股份有限公司	长飞光纤光缆股份有限公司	武汉东湖高新集团股份有限公司
流动资产	543,098.50	1,442,140.99	502,834.30	1,237,959.82
非流动资产	276,010.40	372,007.34	255,446.60	404,162.67
资产合计	819,108.90	1,814,148.33	758,280.90	1,642,122.49
流动负债	355,677.60	1,013,757.53	297,686.70	1,005,612.43
非流动负债	63,309.00	599,948.16	87,426.70	444,434.11
负债合计	418,986.60	1,613,705.69	385,113.40	1,450,046.54
少数股东权益	17,568.30	28,968.58	15,681.60	20,917.74
归属于母公司股东权益	382,554.00	171,474.07	357,485.90	171,158.22
按持股比例计算的净资产份额	67,252.99	9,088.13	62,857.15	9,078.14
调整事项				

—商誉				
—内部交易未实现利润	-185.99		-185.99	
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值	68,904.63	9,673.24	62,671.17	9,589.81
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	367,764.70	179,510.69	304,958.00	213,350.56
净利润	34,385.90	1,430.54	30,036.00	1,590.41
终止经营的净利润				
其他综合收益	1,662.90		3,983.00	
综合收益总额	36,048.80	1,430.54	34,019.00	1,590.41
本年度收到的来自联营企业的股利	0.00	0.00	0.00	0.00

### (3). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：万元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	7,276.23	7,185.89
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	90.34	276.35
—其他综合收益		
—综合收益总额	90.34	276.35

## 4、重要的共同经营

适用 不适用

### 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本集团的主要金融工具，除衍生工具外，包括货币资金、可供出售金融资产、借款等，这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本集团还有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，比如应收账款、应收票据、应付账款及应付票据等。

本集团金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险和市场风险。

#### 1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

本集团其他金融资产包括货币资金、可供出售的金融资产及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

本集团与客户间的贸易条款以信用交易为主，由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。由于本集团的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本集团内部不存在重大信用风险集中。合并资产负债表中应收账款的账面价值正是本集团可能面临的最大信用风险。截至报告期末，本集团的应收账款中前五名客户的款项占31%（上年末为32.60%），本集团并未面临重大信用集中风险。

本集团因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注七、5和附注七、9的披露。

## 2、流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本集团通过利用银行贷款及债务维持资金延续性与灵活性之间的平衡，以管理其流动性风险。本集团的目标是运用银行借款、债券和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。于报告期末，本集团所有的金融负债均预计在1年内到期偿付。

## 3、市场风险

### A、汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

汇率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，外币汇率发生合理、可能的变动时，将对净利润和股东权益产生的影响。

本公司外币货币性资产和外币货币性负债金额较小，汇率变动对本公司净利润和股权权益产生的影响不大。

### B、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本集团的利率风险产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2016年6月30日，本集团的带息债务主要为以人民币计价的浮动利率借款合同，金额合计为4,300万元。

### C、其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。

本集团持有的可供出售上市权益工具投资在深圳证券交易所上市，并在资产负债表日以市场报价计量。该可供出售权益工具投资产生了投资价格风险。

权益工具投资的其他价格风险的敏感性分析见下表，反映了在其他变量不变的假设下，权益工具的公允价值发生变动时，将对净利润和股东权益产生的影响。

单位：元 币种：人民币

项目	本期		上年	
	净利润变动	股东权益变动	净利润变动	股东权益变动
可供出售金融资产公允价值增加 5%		515,625.00		633,997.94
可供出售金融资产公允价值减少 5%		-515,625.00		-633,997.94
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值增加 1%	159,975.17			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值减少 1%	-159,975.17			

## 十一、公允价值的披露

√适用 □不适用

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>	26,310,017.01			26,310,017.01
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	15,997,517.01			15,997,517.01
1. 交易性金融资产	15,997,517.01			15,997,517.01
（1）权益工具投资	15,997,517.01			15,997,517.01
（二）可供出售金融资产	10,312,500.00			10,312,500.00
（1）权益工具投资	10,312,500.00			10,312,500.00
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	26,310,017.01			26,310,017.01
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>	26,310,017.01			26,310,017.01

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以基金份额参考市价为依据，可供出售金融资产以股票收盘价依据。

## 十二、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	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)

烽火科技集团有限公司	武汉市	工业生产	64,731.58	28.63	28.63
------------	-----	------	-----------	-------	-------

本企业最终控制方是武汉邮电科学研究院

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
烽火通信科技股份有限公司	集团兄弟公司
武汉光迅科技股份有限公司	集团兄弟公司
武汉烽火网络有限责任公司	集团兄弟公司
烽火藤仓光纤科技有限公司	集团兄弟公司
重庆烽火广和信息技术有限公司	集团兄弟公司
武汉银泰科技电源股份有限公司	集团兄弟公司
武汉烽火信息集成技术有限公司	集团兄弟公司
武汉同博科技有限公司	集团兄弟公司
武汉同博物业管理有限公司	集团兄弟公司
武汉金融控股（集团）有限公司	参股股东

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

适用 不适用

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	本期发生额	上期发生额
武汉光迅科技股份有限公司	采购商品	82,962.00	6,341,142.00
杭州晨晓科技股份有限公司	采购商品	729,484.50	1,104,900.73
武汉同博科技有限公司	员工餐费、水电费	316,319.98	303,540.18
武汉同博物业管理有限公司	物业费	105,083.76	157,114.19

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	本期发生额	上期发生额
武汉烽火信息集成技术有限公司	销售商品	24,599,744.16	1,392,154.36
烽火通信股份有限公司	销售商品	196,572.65	21,491.88
杭州晨晓科技股份有限公司	销售商品	1,607,140.58	5,037,231.13

上述关联方交易在公开、公平、公正的前提下采用市场公允价格作为定价政策和定价依据，是公司日常生产经营活动的正常组成部分，是公司扩大经营规模、降低经营管理成本的正常措施手段，不会影响上市公司独立性、也不会对关联人形成依赖，并且不存在损害公司、股东包括非关联股东和中小股东利益的情况。

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

适用 不适用

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
武汉邮电科学研究院	办公室	271,309.74	174,078.87

(4). 关联担保情况

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
武汉邮电科学研究院	20,000,000.00	2016年5月	2017年5月	
拆出				

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

适用 不适用

(1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	杭州晨晓科技股份有限公司	3,106,236.37	217,436.55	3,455,431.94	34,574.36
应收账款	长飞光纤光缆股份有限公司	475,261.16	462,581.16	494,479.16	480,516.66
应收账款	武汉烽火信息集成技术有限公司	25,474,208.39	259,682.35	4,000,589.85	40,005.90
应收账款	烽火通信股份有限公司	14,628,573.10	169,138.60	18,164,880.70	181,648.81
应收账款	武汉金融控股(集团)有限公司	4,124.00	206.20	20,744.00	622.32

## (2). 应付项目

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	武汉光迅科技股份有限公司	55,075.58	425,408.00
应付账款	长飞光纤光缆股份有限公司	366,251.61	366,251.61
应付股利	武汉金融控股(集团)有限公司	2,082,121.80	2,082,121.80
应付股利	武汉高科国有控股集团有限公司	1,185,412.30	
其他应付款	长飞光纤光缆有限公司	2,335,552.00	2,499,500.18
其他应付款	武汉邮电科学研究院	20,000,000.00	

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

## 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

## 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 十四、 承诺及或有事项

## 1、 重要承诺事项

适用 不适用

## 2、 或有事项

适用 不适用

## (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

公司对长江智联提供 5,000 万元的综合授信担保额度,期限由 2016 年 4 月 13 日至 2017 年 4 月 30 日止,对长盈科技提供 4,000 万元的综合授信担保额度,期限由 2016 年 4 月 13 日至 2017 年 4 月 30 日止,同时两家公司分别为此授信担保提供相同额度和期限的反担保。截至本报告期末,长盈公司在上述担保额度内向招商银行武汉光谷支行开立信用证 1,998 万元,长江智联公司在上述额度内向招商银行武汉光谷支行贷款 300 万元。

## 十五、 资产负债表日后事项

## 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

## 2、 利润分配情况

适用 不适用

## 3、 销售退回

适用 不适用

## 十六、 其他重要事项

## 1、 前期会计差错更正

适用 不适用

## 2、 债务重组

适用 不适用

**3、资产置换**

□适用 √不适用

**4、年金计划**

□适用 √不适用

**5、终止经营**

□适用 √不适用

**6、分部信息**

√适用 □不适用

**(1). 报告分部的确定依据与会计政策:****(1) 经营分部基本情况**

本集团根据内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了通信行业分部、信息电子行业分部两个报告分部。每个报告分部为单独的业务分部，提供不同的产品。本集团管理层将会定期审阅不同分部的财务信息以决定向其配置资源、评价业绩。

通信产品分部：主要负责光传输、光接入、通信器材等产品的生产和销售；

信息电子产品分部：主要负责物联网、节能照明等产品的生产和销售。

分部资产包括归属于各分部的所有的有形资产、其他长期资产及应收款项等流动资产，但不包括递延所得税资产、长期股权投资、无形资产及其它未分配的资产。

分部资产不包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益性投资、衍生工具、应收股利、应利息、可供出售金融资产、长期股权投资、商誉和其他未分配的总部资产，原因在于这些资产均由本集团统一管理。分部负债不包括衍生工具、借款和其他未分配的总部负债，原因在于这些负债均由本集团统一管理。

**(2). 报告分部的财务信息**

单位：万元 币种：人民币

项目	通信产品	信息电子产品	未分配金额	分部间抵销	合计
对外营业收入	18,419.49	4,501.33	0.00	0.00	22,920.82
分部间交易收入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
销售费用	974.72	465.02	0.00	0.00	1,439.74
利息收入	39.20	67.05	7.14	64.70	48.69
利息费用	131.00	14.99	118.31	64.70	199.60
对联营企业和合营企业的投资收益	95.98	0.00	6,311.26	0.00	6,407.24
资产减值损失	1,102.37	52.63	16.49	0.00	1,171.49
折旧费和摊销费	574.41	115.09	160.45	0.00	849.95
利润总额（亏损）	-1,043.92	-836.05	4,031.58	148.43	2,003.18
资产总额	69,198.49	16,706.26	143,845.98	60,196.84	169,553.89
负债总额	25,396.19	6,992.69	11,786.83	17,482.63	26,693.08
对联营企业和合营企业的长期股权投资	4,131.84	0.00	123,666.80	41,944.54	85,854.10
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	-740.98	-68.42	-158.76	0.00	-968.16

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,220,602.41	100.00	4,443,822.28	54.06	3,776,780.13	9,075,595.41	100	4,443,822.28	48.96	4,631,773.13
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	8,220,602.41	/	4,443,822.28	/	3,776,780.13	9,075,595.41	/	4,443,822.28	/	4,631,773.13

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项	299,223.00	2,992.23	1.00%
1 年以内	299,223.00	2,992.23	1.00%
1 年以内小计	299,223.00	2,992.23	1.00%
1 至 2 年	2,140,960.08	64,228.80	3.00%
2 至 3 年	1,393,390.19	69,669.51	5.00%
3 至 4 年	24,128.00	4,825.60	20.00%
4 至 5 年	121,590.00	60,795.00	50.00%
5 年以上	4,241,311.14	4,241,311.14	100.00%
合计	8,220,602.41	4,443,822.28	54.06%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

截至期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 6,924,333.25 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 84.23%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 4,105,071.55 元。

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	35,361,167.34	24.30	35,361,167.34	100		35,361,167.34	24.30	35,361,167.34	100	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	116,872,368.86	76.78	2,745,389.26	2.35	114,126,979.60	110,147,139.27	75.70	2,580,490.59	2.34	107,566,648.68
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	152,233,536.20	/	38,106,556.60	/	114,126,979.60	145,508,306.61	/	37,941,657.93	/	107,566,648.68

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳市联亨技术有限公司	35,361,167.34	35,361,167.34	100	预计难以收回
合计	35,361,167.34	35,361,167.34	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项	216,309.56	2,163.10	1.00%
1 年以内	216,309.56	2,163.10	1.00%
1 年以内小计	216,309.56	2,163.10	1.00%
1 至 2 年	219,263.99	6,577.92	3.00%
2 至 3 年	9,992,654.20	489,827.82	5.00%
3 至 4 年	132,006.12	26,401.22	20.00%
4 至 5 年	150.00	75.00	50.00%
5 年以上	2,220,344.20	2,220,344.20	100.00%
合计	12,780,728.07	2,745,389.26	21.48

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

该组合账面余额为 104,091,640.79 元，计提坏账准备 0 元

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 164,898.67 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金借支	592,420.45	479,198.51
对子公司的应收款项	104,091,640.79	97,479,633.14
对合营企业、联营企业的应收款项	42,705.00	42,705.00
往来款	47,506,769.96	47,506,769.96
合计	152,233,536.20	145,508,306.61

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	----------------------	----------

武汉长盈科技投资发展有限公司	对子公司的应收款项	74,592,874.97	1年及5年以上	49	0
深圳市联亨技术有限公司	往来款	35,361,167.34	3年至5年	23.23	35,361,167.34
武汉长江通信智联技术有限公司	对子公司的应收款项	11,271,733.14	1年至2年	7.4	
武汉光谷机电科技有限公司	往来款	8,244,933.71	1年至2年	5.42	41,224,668.55
东湖开发区管委会	往来款	2,190,000.00	5年以上	1.44	2,190,000.00
合计	/	131,660,709.16	/	86.49	78,775,835.89

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	417,683,136.73		417,683,136.73	417,683,136.73		417,683,136.73
对联营、合营企业投资	818,984,832.32		818,984,832.32	755,872,288.47		755,872,288.47
合计	1,236,667,969.05		1,236,667,969.05	1,173,555,425.20		1,173,555,425.20

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
武汉日电光通信工业有限公司	42,969,395.32			42,969,395.32		
武汉长光科技有限公司	63,216,075.89			63,216,075.89		
武汉长江光网通信有限责任公司	64,276,367.00			64,276,367.00		
武汉长盈科技投资发展有限公司	81,999,983.52			81,999,983.52		
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		
武汉长通光电存储技术有限公司	89,000,000.00			89,000,000.00		
武汉长通产业园资产	15,000,000.00			15,000,000.00		

管理有限责任公司					
武汉长江通信智联技术有限公司	18,200,000.00			18,200,000.00	
合计	417,683,136.73			417,683,136.73	

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
长飞光纤光缆股份有限公司	626,711,652.28			62,334,612.52						689,046,264.80	
武汉东湖高新集团股份有限公司	95,898,053.07			834,345.53						96,732,398.60	
武汉安凯电缆有限公司	17,695,652.94			16,216.58						17,711,869.52	
武汉长江通讯房地产有限公司	15,566,930.18			-72,630.78						15,494,299.40	
小计	755,872,288.47	0.00	0.00	63,112,543.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	818,984,832.32	0.00
合计	755,872,288.47	0.00	0.00	63,112,543.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	818,984,832.32	0.00

## 4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	735,982.30	512,468.10		

其他业务				
合计	735,982.30	512,468.10		

其他说明：

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,579,263.65	4,470,656.57
权益法核算的长期股权投资收益	63,112,543.85	54,470,369.61
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	209,662.20	
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他		107,032.13
合计	64,901,469.70	59,048,058.31

## 十八、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	说明
非流动资产处置损益	-2,117.96	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	691,970.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-498.15	
所得税影响额	-172,367.50	
少数股东权益影响额	-222,453.90	
合计	294,532.49	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
软件企业增值税退税	837,524.89	属于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，故未列入非经常性损益

**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	2.00	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.98	0.13	0.13

**3、境内外会计准则下会计数据差异**

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有董事长签名的半年度报告文本
	载有公司法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
	报告期内在中国证监会指定报刊公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：吕卫平

董事会批准报送日期：2016 年 8 月 29 日