



深圳键桥通讯技术股份有限公司

2016 年半年度报告

2016-076

2016 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人王永彬、主管会计工作负责人蒋华良及会计机构负责人(会计主管人员)彭艳梅声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中涉及的未来发展计划等前瞻性陈述属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项.....	17
第六节 股份变动及股东情况	27
第七节 优先股相关情况	31
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	32
第九节 财务报告.....	33
第十节 备查文件目录	113

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、股份公司、键桥通讯	指	深圳键桥通讯技术股份有限公司
乾德精一	指	嘉兴乾德精一投资合伙企业（有限合伙）
深圳精一	指	深圳精一投资管理有限公司
香港键桥	指	键桥通讯技术有限公司
德威普	指	深圳市德威普软件技术有限公司
南京凌云	指	南京凌云科技发展有限公司
广州键桥	指	广州键桥通讯技术有限公司
键桥华能	指	深圳键桥华能通讯技术有限公司
键桥智能	指	深圳键桥智能技术有限公司
键桥轨道	指	深圳键桥轨道交通有限公司
键桥投资	指	键桥投资（香港）有限公司
先锋投资	指	大连先锋投资管理有限公司
先锋基金	指	先锋基金管理有限公司
深交所	指	深圳证券交易所
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	键桥通讯	股票代码	002316
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳键桥通讯技术股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	键桥通讯		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Keybridge Communications CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	Keybridge		
公司的法定代表人	王永彬		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	丛丰森	王思邈
联系地址	深圳市南山区高新科技园前海大道 2388 号怡化金融科技大厦 24 层	深圳市南山区高新科技园前海大道 2388 号怡化金融科技大厦 24 层
电话	0755-26551650	0755-26551650
传真	0755-26635033	0755-26635033
电子信箱	keybridge@keybridge.com.cn	wsmiao@keybridge.com.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	295,348,039.98	275,716,478.11	7.12%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-5,748,884.99	16,989,430.08	-133.84%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-10,509,817.23	2,100,272.48	-600.40%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-127,363,281.25	116,896,070.76	-208.95%
基本每股收益（元/股）	-0.01	0.04	-125.00%
稀释每股收益（元/股）	-0.01	0.04	-125.00%
加权平均净资产收益率	-0.67%	2.01%	-2.68%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,852,710,636.59	1,960,432,172.67	-5.49%
归属于上市公司股东的净资产（元）	848,192,814.60	857,560,501.83	-1.09%

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,189,234.35	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,386,461.41	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,037,552.43	
减：所得税影响额	852,315.95	
合计	4,760,932.24	--

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

本报告期内，公司在继续走专网信息通信技术服务之路，聚焦电力、轨道交通、高速公路、智能交通四大行业，整合新老资源，发扬公司专业方案、优质服务、量身定制这三大优势的基础上，不断创新，通过各种形式的投资和合作有效拓展了大数据领域和金融领域的业务，并成立了智慧城市事业部，进行了产业升级和产融结合的探索。

2016年上半年，公司各职能部门及子公司运营良好，在巩固原有市场，维系现有客户的同时，通过加大对新市场、新客户的拓展，营业收入较去年同期有所增长。国内宏观经济趋势依旧严峻，受宏观经济发展的影响，局部市场竞争加剧，销售价格下滑；同时，为扩大市场份额，抢占新市场，出于市场战略的需要，会影响公司短期的毛利率水平。受上述国内宏观经济环境和市场环境的影响，公司承接的部分项目未达到预期进展，上半年已确认收入项目中，毛利率低的项目占比较高，由于上述原因导致公司整体毛利率及主营业务盈利能力有所下降。此外，公司对外投资项目多处于建设期和投入期，大部分项目尚未产生收益。上述原因共同导致报告期内归属于上市公司股东的净利润下降。

2016年上半年，公司实现营业收入295,348,039.98元，同比增长7.12%；实现利润总额-6,839,675.53元，同比下降141.26%；实现归属于上市公司股东的净利润-5,748,884.99元，同比下降133.84%。

二、主营业务分析

概述

公司是一家专业从事专网通信技术解决方案业务的服务商，主要为电力、轨道交通、高速公路、智能交通等行业的企业提供专网通信技术解决方案。

报告期内，公司实现主营业务收入295,348,039.98元，同比增长7.12%，主要原因是公司各职能部门及子公司运营良好，在巩固原有市场，维系现有客户的同时，通过加大对新市场、新客户的拓展，营业收入较去年同期有所增长。

报告期内，公司营业成本242,671,485.92元，同比增长16.43%，主要原因为收入增加对应的采购增加以及本年度采购成本上升所致。

报告期内，公司管理费用39,517,495.61元，同比增长31.08%，主要原因为2016年上半年研发费用增加，及键桥软件园折旧费用和办公场所租金费用较同期增加所致。

报告期内，公司财务费用9,869,789.29元，同比下降29.36%，主要原因为今年上半年融资单位成本较去年同期大幅下降所致。

报告期内，研发投入10,245,524.09元，同比增长46.5%，主要原因为2016年上半年加大研发投入所致。

报告期内，归属于上市公司股东的净利润为-5,748,884.99元，同比下降133.84%，主要原因为受国内宏观经济环境和市场环境的影响，公司承接的部分项目未达到预期进展，上半年已确认收入项目中，毛利率低的项目占比较高，导致公司整体毛利率及主营业务盈利能力有所下降；同时，2016年1-6月较去年同期增加键桥软件园折旧费用、办公场所租金费用；且去年同期营业外收入较多所致。

报告期内，经营活动产生的现金流量净额-127,363,281.25元，同比下降208.95%，主要原因为2016年上半年采购及相关税费增加、支付保证金等增加所致。

报告期内，投资活动产生的现金流量净额-88,019,062.85元，同比下降1401.61%，主要原因为2016年上半年投资共青城正融投资管理合伙企业（有限合伙）及先锋基金，投资活动现金流出较上年同期增加所致。

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额152,787,365.29元，同比增长185.14%，主要原因为2016年上半年银行融资总额较上年同期增加所致。

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	295,348,039.98	275,716,478.11	7.12%	
营业成本	242,671,485.92	208,419,076.40	16.43%	
销售费用	16,313,104.72	18,728,470.69	-12.90%	
管理费用	39,517,495.61	30,147,604.01	31.08%	主要系 2016 年上半年研发费用增加，及键桥软件园折旧费用和办公场所租金费用较同期增加所致。
财务费用	9,869,789.29	13,971,049.00	-29.36%	主要系 2016 年上半年融资单位成本较去年同期大幅下降所致。
所得税费用	764,480.34	5,215,495.90	-85.34%	主要系 2016 年上半年亏损所致。
研发投入	10,245,524.09	6,993,671.41	46.50%	主要系 2016 年上半年加大研发投入所致。
归属于上市公司股东的净利润	-5,748,884.99	16,989,430.08	-133.84%	主要系受国内宏观经济环境和市场环境的影响，公司承接的部分项目未达到预期进展，上半年已确认收入项目中，毛利率低的项目占比较高，导致公司整体毛利率及主营业务盈利能力有所下降；同时，2016 年 1-6 月较去年同期增加键桥软件园折旧费用、办公场所租金费用，且去年同期营业外收入较多所致。
经营活动产生的现金流量净额	-127,363,281.25	116,896,070.76	-208.95%	主要系 2016 年上半年采购及相关税费增加、支付保证金等增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-88,019,062.85	-5,861,664.92	1,401.61%	主要系 2016 年上半年投资共青城正融投资管理合伙企业（有限合伙）及先锋基金，投资活动现金流出较上年同期增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	152,787,365.29	-179,451,528.56	185.14%	主要系 2016 年上半年银行融资总额较上年同期增加所致。
现金及现金等价物净增加额	-62,485,390.26	-68,430,611.35	8.69%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

1、2016年上半年度，公司继续聚焦电力、轨道交通、高速公路、智能交通四大主业，在巩固原有市场，维系现有客户的同时，加大对新市场、新客户的拓展，营业收入较去年同期有一定增加。受国内宏观经济环境和市场环境的影响，公司承接的部分项目未达到预期进展，上半年已确认收入项目中，毛利率低的项目占比较高，导致公司整体毛利率及主营业务盈利能力有所下降。

2、公司坚持应用型开发的研发策略，提高开发效率，加强开发成果的转化、应用与推广。针对客户需求，报告期内，公司新申请键桥变电站辅助控制系统软件 V1.0等三项计算机软件著作权，并获得授权发明专利“以平台消息总线机制实现子系统间信息交互的方法”，提高了自身定制化开发能力，不断将项目的研发成果平台化、产品化。

3、报告期内，公司加大各类人员的培养和招募工作，做好识别关注人才的考核、培养、发展，并制定对应的激励措施，引进行业精英，盘活人力资源池。同时，通过多种形式的培训提高公司人才的技术水平、加强团队凝聚力，使个人目标承接团队目标，上下同欲，打造业绩导向、通力合作的高绩效团队。

4、报告期内，公司按照年初制定的经营计划进一步做好预算管理工作，加强财务开支的审核，杜绝不合理开支；优化采购供应，优化工艺流程，降低公司生产经营成本；优化组织架构和岗位结构，提高工作效率，控制人工成本的支出；通过上述措施有效控制各项费用增长，提高了公司资金使用效率。

5、报告期内，公司通过各种形式的投资和合作有效拓展了大数据领域和金融领域的业务，并成立了智慧城市事业部，进行了产业升级和产融结合的探索。具体进展情况如下：

①经2015年8月13日公司第三届董事会第三十八次会议审议通过，公司以全资子公司先锋投资出借自有资金不超过人民币3,000万元参与发起设立相互保险组织众惠财产相互保险社（暂定名，以工商登记为准，以下简称“众惠相互”），占众惠相互初始运营资金的15%。2016年6月22日，先锋投资收到众惠相互筹组的通知，其已于2016年6月22日收到中国保险监督管理委员会《关于筹建众惠财产相互保险社的批复》（保监许可[2016]552号）。

②经2015年10月14日公司第三届董事会第四十一次会议审议通过，公司以全资子公司先锋投资参与发起设立先锋基金。先锋基金的注册资本为10,000万元，其中先锋投资以自有资金投资人民币3,700万元，占注册资本的37%。2016年5月16日先锋基金正式成立，统一社会信用代码：91110105MA005H836K。

③经2015年11月9日公司第三届董事会第四十三次会议审议通过，公司作为有限合伙人以2,000万元投资嘉兴德玖投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“嘉兴德玖”），占其认缴出资总额的66.4452%。相关变更的登记已于2016年1月6日在嘉兴市工商局南湖区分局办理完毕。嘉兴德玖的资金主要用于认购九次方财富资讯（北京）有限责任公司（以下简称“九次方”）增加的注册资本，九次方的此次增资已于2016年1月28日办理了工商变更登记。

④经2015年11月12日公司第三届董事会第四十四次会议审议通过，公司以全资子公司键桥投资以2,400万港元受让 Brilliant Finance Group Holdings Company Limited 持有的亿声证券有限公司100%股权。目前键桥投资已支付转让方可退回按金2,100万港元，相关审批手续尚在办理中。

⑤经2016年1月21日公司第三届董事会第四十七次会议审议通过，公司作为有限合伙人，出资3,900万元，公司全资子公司先锋投资作为普通合伙人、执行事务合伙人，出资100万元，投资共青城正融投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“共青城正融”），合计占共青城正融认缴出资总额的80%。相关变更的登记已于2016年2月3日在共青城市市场监督管理局办理完毕。共青城正融的资金主要用于认购无锡天脉聚源传媒科技有限公司（以下简称“无锡天脉”）增加的注册资本，无锡天脉的此次增资已于2016年3月8日办理了工商变更登记。

⑥经2016年5月31日公司第四届董事会第六次会议审议通过，公司拟与YIKE GUO（郭毅可）先生共同投资设立深圳网信大数据科技发展有限公司（以下简称“网信大数据”），网信大数据的注册资本拟定为人民币5,000万元，其中公司投资人民币3,750万元，占注册资本的75%。网信大数据设立的登记手续尚在办理中。

⑦公司于2016年1月成立了智慧城市事业部，结合公司专网通信业务优势，为智慧城市领域的设计、投资、建设到运营权生命周期提供更加专业的服务支撑。目前公司作为主编单位参与编写深圳地方团体标准《智慧城市系列标准》（第二卷），并作为副主席单位加入中国智慧城市建设投资联盟、作为常务副会长单位加入深圳市智慧城市研究会，作为副会长单位加入深圳市智慧城市建设协会，为公司未来智慧城市业务的开展奠定了良好的基础。

6、公司综合考虑资本市场整体环境以及公司实际情况等诸多因素，并与认购对象、保荐机构等多方反复沟通，决定终止公司非公开发行股票事项。2016年5月31日公司召开第四届董事会第六次会议，2016年6月16日公司召开2016年第二次临时

股东大会审议通过了《关于终止公司非公开发行股票事项并撤回申请文件的议案》，公司会同保荐机构向中国证监会申请撤回非公开发行股票的申请文件，并已收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请终止审查通知书》（[2016]395号）。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
能源行业	136,947,369.17	95,639,240.89	30.16%	-19.51%	-24.77%	19.30%
交通行业	157,263,805.26	147,031,941.50	6.51%	77.93%	104.55%	-65.13%
分产品						
专网通讯技术解决方案	146,360,489.79	104,559,571.52	28.56%	-21.18%	-22.77%	5.43%
交通工程系统集成	147,850,684.64	138,111,610.87	6.59%	64.24%	89.11%	-65.08%
分地区						
华北	84,811,300.18	64,105,739.01	24.41%	37.98%	41.62%	-7.40%
东北	6,346,661.68	4,594,183.79	27.61%	5.18%	-8.22%	62.03%
华东	26,967,780.85	25,873,490.82	4.06%	-38.57%	-26.79%	-79.18%
中南	76,761,758.84	54,605,590.58	28.86%	-36.29%	-33.70%	-8.79%
西南	59,644,963.43	56,302,494.25	5.60%	576.19%	634.79%	-57.35%
西北	39,678,709.45	37,189,683.94	6.27%	22.04%	22.38%	-3.98%

四、核心竞争力分析

公司是专业从事能源、交通领域信息通信技术解决方案业务的服务商，上市以来一直定位于专网信息通信的集成服务，致力于为客户提供量身定制的系统解决方案，持续致力于将信息通信的最新技术成果引入能源交通等领域，并与专网的具体应用相结合，长期的技术积累和具体实践经验保证了公司能精准提炼需求模型、为客户量身定制、开发的系统和产品能够达到专业控制系统的严格要求，形成了高度体现公司服务价值的“键桥”品牌，以强大的系统方案整合能力、快速的定制开发能力，以及高效的项目管理能力为基础的服务平台，铸成了公司专网信息通信业务的核心竞争优势。

公司管理团队与核心员工从事专网信息通信技术领域几十年，拥有丰富经验和较强影响力，能够及时准确地把握市场发展动态，对专网信息通信技术的未来发展具有准确预判。经过多年耕耘，公司在电力行业的多种通信系统解决方案已经覆盖国家电网的各级省市，建立了长期稳定的客户关系。近年来，公司将电力调度通信技术上的综合优势拓展到智能交通领域，分别都在轨道交通、城市智能交通等领域建设了许多优秀且在行业具有代表性的大型成功案例，开发的智能系统方案在行业内广泛推广。

报告期内，公司在保证专网信息通信业务核心竞争力稳定的同时，公司利用在大数据和金融领域的资源优势和管理人员储备，通过各种形式的投资和合作有效拓展了大数据领域和金融领域的业务，提升了公司的综合竞争力。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
77,000,000.00	0.00	100.00%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
共青城正融投资管理合伙企业（有限合伙）	投资管理，投资咨询，商务信息咨询，项目投资	80.00%
共青城顺联投资管理合伙企业（有限合伙）	投资管理，资产管理，项目投资	100.00%

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例	期末持股数量（股）	期末持股比例	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
先锋基金	其他	37,000,000.00	0	0	37,000,000	37.00%	36,237,089.07	-762,910.93	长期股权投资	投资
合计		37,000,000.00	0	--	37,000,000	--	36,237,089.07	-762,910.93	--	--

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
键桥华能	子公司	软件和信息技术服务业	通信产品设备的研发与销售等	10,000,000	88,414,817.03	-32,824,832.23	20,426,312.82	-3,867,753.31	-3,879,299.73
键桥智能	子公司	软件和信息技术服务业	通信产品设备的研发与销售等	10,000,000	37,681,279.96	-2,663,417.90	23,605,043.22	-935,581.66	-900,517.90
键桥轨道	子公司	软件和信息技术服务业	通信产品设备的研发与销售等	10,000,000	24,724,201.27	1,033,423.60	9,413,120.62	-3,815,581.80	-3,810,966.09
德威普	子公司	软件和信息技术服务业	软件产品的研发与销售	10,000,000	47,119,104.58	46,899,197.40	582,214.62	-2,764,963.89	-2,764,989.89
广州键桥	子公司	软件和信息技术服务业	通讯工程技术研发、设计与施工等	5,000,000	18,800,903.28	3,488,858.90	2,104,107.34	-566,905.03	-604,888.24
南京凌云	子公司	软件和信息技术服务业	交通工程技术开发、工程设计与施工	122,000,000	335,585,530.16	64,346,100.19	109,098,947.93	166,471.57	113720.72

			等						
先锋投资	子公司	投资	投资管理, 股权投资, 投资咨询, 企业管理咨询	200,000,000	203,565,182.93	199,315,182.93		-751,011.68	-760,733.90
键桥投资	子公司	投资	资产管理、投资管理	61,612,500	24,912,510.03	24,911,510.03		-633,724.57	-633,724.57

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

2016 年 1-9 月预计的经营业绩情况：业绩亏损

业绩亏损

2016 年 1-9 月净利润（万元）	-3,500	至	-2,600
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	962.67		
业绩变动的原因说明	受国内宏观经济环境和市场环境的影响，公司整体毛利率及主营业务盈利能力有所下降。同时，2016 年 1-9 月较去年同期增加键桥软件园折旧费用、办公场所租金费用及重大资产重组相关中介费用等。此外，公司对对外投资项目多处于建设期和投入期，大部分项目尚未产生收益。上述原因共同导致 2016 年 1-9 月预计亏损。		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

2016年4月6日召开的公司2015年度股东大会，审议通过了《公司2015年度利润分配预案》。公司以2015年12月31日的总股本393,120,000股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利人民币0.10元（含税），共计派发现金红利3,931,200.00元，剩余未分配利润178,357,716.91元结转至下一年度。不送红股，不以资本公积转增股本。2016年5月25日，公司披露了《2015年年度权益分派实施公告》（公告编号：2016-042），确定该次权益分派股权登记日为2016年5月30日，除权除息日为2016年5月31日。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

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》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会、深交所有关法律法规等的要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，规范运作，提高治理水平。公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》以及《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开及议事程序，并由律师进行现场见证，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。

2、关于公司与控股股东

公司目前不存在控股股东。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上与上市公司第一大股东完全分开，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司第一大股东能严格规范自己的行为，依法行使股东权利，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

3、关于董事与董事会

公司董事会由9名董事组成，其中独立董事3人，董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。董事会按照《董事会议事规则》召开会议，执行股东大会决议并依法行使职权；公司全体董事能够按照《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等的要求认真履行勤勉尽责的义务，行使《公司章程》赋予的职权，按时出席董事会和股东大会，熟悉有关法律法规；公司的3位独立董事在工作中保持充分的独立性，积极参加董事会会议，认真审议各项议案，对有关的事项发表了独立意见，切实维护公司和中小股东的利益。

4、关于监事与监事会

公司监事会由3名监事组成，其中股东代表监事1人、职工代表监事2人，监事人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司监事会严格按照《公司章程》及《监事会议事规则》等相关规定召集召开监事会。各监事按时出席监事会，认真履行职责，能够本着对股东负责的精神，对公司重大事项、财务状况等进行监督并发表意见，维护了公司及股东的合法权益。

5、关于绩效评价和激励约束机制

公司逐步建立并完善公正、透明的董事、监事、高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制；公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

6、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

7、关于信息披露与透明度

公司指定董事会秘书为公司的投资者关系管理负责人，负责公司的信息披露与投资者关系的管理，接待机构、股东的来访和咨询；报告期内，指定《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的报纸和网站，严格按照有关法律法规的规定真实、准确、及时的披露信息，并确保所有股东有公平的机会获得信息。

二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
借款合同纠纷	3,864.26	否	中止审理仲裁案件,待中院案件作出生效审理结果后,再恢复审理。	无影响	暂无判决		
借款合同纠纷	732.3	否	待开庭	无影响	暂无判决		
承揽合同纠纷	119.82	否	待第二次开庭	无影响	暂无判决		

三、媒体质疑情况

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
深圳百	天津九	2016年	856	2.99	减少亏	34.75%	公允价	否	无	是	是		不适用

禾商业 保理有 限公司	盈 40% 股权	6 月 29 日			损		值						
韦宁	东莞松 山湖宿 舍楼 1 单元 301	2016 年 4 月 28	206.37	-4.33	减少折 旧增加 利润	9.49%	公允价 格	否	无	是	是		不适用
胥文涛	东莞松 山湖宿 舍楼 1 单元 302	2016 年 4 月 28	206.37	-4.33	减少折 旧增加 利润	9.49%	公允价 格	否	无	是	是		不适用

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

租赁情况说明

公司主要租金收益情况：

①公司将位于东莞市松山湖科技产业园区新竹路4号新竹苑6幢办公101、201、301、401、501分别出租，报告期内租赁收益合计889,569.97元；

②公司将位于宁波市江北区长阳东路165弄6号1007室、1008室、1009室分别出租，报告期内租赁收益合计26,205.57元；

③公司将位于武汉市东湖开发区巴黎豪庭21栋2层01号出租，报告期内租赁收益16,216.22元；

④公司将位于重庆市北部新区金开大道68号4幢16-1出租，报告期内租赁收益45,405.41元；

⑤公司将成都市高新区天仁路387号2栋21层2105号出租，报告期内租赁收益52,109.74元；

⑥公司将西安市高新区高新路80号望庭国际1-1-1702、1703室分别出租，报告期内租赁收益合计49,189.19元；

⑦公司已出售房产报告期内租赁收益合计58,169.46元；

本报告期租赁收益合计：1,136,865.55元。

公司主要租金支出情况：

公司于2015年4月30日，与深圳怡化电脑股份有限公司签订了租赁合同，承租位于深圳市南山区高新科技园后海大道2388号怡化金融科技大厦24层共计1,823.4平方米，租期自2015年6月1日至2020年5月31日，2016年上半年度共支租金1,342,415元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
键桥国际（香港）投资有限公司	2014 年 10 月 30 日	1,815.87	2014 年 10 月 28 日	99.96	连带责任保证	债务人履行主合同义务期限届满之日后 6 年止	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		592.87	
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）				1,815.87	报告期末实际对外担保余额合计（A4）		99.96	
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
南京凌云	2015 年 04 月 24 日	6,000	2015 年 06 月 01 日	0	连带责任保证	1 年	是	是
南京凌云	2015 年 04 月 24 日	3,000	2015 年 04 月 23 日	0	连带责任保证	1 年	是	是
南京凌云	2015 年 11 月 11 日	2,500	2015 年 12 月 08 日	854.55	连带责任保证	1 年	否	是
南京凌云	2016 年 06 月 01 日	6,000	2016 年 06 月 01 日	1,637.37	连带责任保证	1 年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）				6,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		4,563.32	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）				8,500	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		2,892.5	
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保

	披露日期											
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)								0
公司担保总额 (即前三大项的合计)												
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			6,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)								5,156.19
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			10,315.87	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)								2,992.46
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例												3.53%
其中:												
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)												99.96
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 (E)												2,892.5
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)												0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)												2,992.46
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				无								
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无								

采用复合方式担保的具体情况说明

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值 (万元) (如有)	合同涉及资产的评估价值 (万元) (如有)	评估机构名称 (如有)	评估基准日 (如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
南京凌云	广州广明高速公路有限公司	广州至高明高速公路广州段交通工程 (SG15)	2015 年 08 月 06 日			无		市场价	5,159.23	否	无	已完工
南京凌云	中国水利水电第 14 工程局有	贵州省凯里至雷山高速公路机电工程, 起止桩号	2015 年 10 月 10 日			无		市场价	7,565.99	否	无	已完工

	限公司	K0+000~K21+919,含西江连接线和雷山连接线										
南京凌云	银川兵沟黄河公路大桥投资管理有限公司	银川兵沟黄河公路大桥及连接线项目机电工程	2015年11月04日			无	市场价	5,345.67	否	无	执行中	
南京凌云	吉林省高等级公路建设局	鹤大高速公路靖宇至通化段机电工程 HDJD14 合同段	2016年06月18日			无	市场价	3,141.79	否	无	执行中	
键桥通讯	合肥市重点工程建设管理局	合肥市阜阳北路高架交通监控工程采购项目	2013年06月20日			无	市场价	3,651.66	否	无	已完工	
键桥通讯	苏州市轨道交通集团有限公司	苏州市轨道交通4号线及支线工程警用通信系统采购项目 (STR4-3-2标)	2014年05月20日			无	市场价	7,250.11	否	无	执行中	
键桥通讯	南宁轨道交通集团有限责任公司	南宁轨道交通综合交通枢纽一期工程(地下空间)——公共服务工程通信系统设备集成采购项目	2014年10月21日			无	市场价	3,800	否	无	执行中	
键桥通讯	长沙市轨道交通集团有限公司	长沙市轨道交通1号线一期工程通信部分子系统采购及集成服务项目	2015年01月27日			无	市场价	5,550.06	否	无	执行中	
键桥通讯	南宁市公安局交通警察支队	南宁市公安局交通警察支队南宁市	2016年03月08日			无	市场价	3,634.78	否	无	执行中	

		中心城区智能交通系统升级项目采购（分标号分别为A分标与B分标）										
键桥通讯	南昌轨道交通集团有限公司	南昌市轨道交通2号线工程专用通信系统集成及设备采购项目（包括一期工程 and 南延线工程）	2016年06月01日			无	市场价	14,290.47	否	无	执行中	
键桥通讯	长沙市轨道交通集团有限公司	长沙市轨道交通3号线一期工程通信部分子系统采购及集成服务项目	2016年06月18日			无	市场价	9,423	否	无	合同已签订，未执行	

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无				
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	乾德精一	自完成收购公司 7,800 万股股份之日起 12 个月内，不以任何方式转让所持有的公司股份。	2015 年 05 月 29 日	12 个月	报告期内，承诺人严格履行了承诺。
资产重组时所作承诺	无				
首次公开发行或再融资时所作承诺	香港键桥	1、对于公司享有的企业所得税税收优惠事项，公司股东键桥通讯技术有限公司承诺：如今后公司因税收优惠被税务机关撤销而产生额外税项和费用时，将及时、无条件、全额承担公司补缴的税款以及因此所产生的所有相关费用。2、目前没有	2007 年 12 月 07 日		报告期内，承诺人严格履行了承诺。

		直接或间接从事任何与公司营业执照所列明经营范围内的业务存在竞争的任何业务活动。保证现时及将来均不会以任何方式（包括但不限于独资经营，合资经营，联营和拥有在其他公司或企业的股票或权益）从事与公司的业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动。			
其他对公司中小股东所作承诺	乾德精一	自 2016 年 1 月 14 日起 12 个月内，不以任何方式减持公司股份。	2016 年 01 月 14 日	12 个月	报告期内，承诺人严格履行了承诺。
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

十一、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、公司因筹划重大事项，经向深交所申请，公司股票于2016年5月25日上午开市起停牌，公司于2016年5月25日披露了《关于重大事项的停牌公告》（公告编号：2016-041）。2016年6月1日公司确认本次筹划的重大事项为重大资产重组事项，公司股票继续停牌，公司于2016年6月1日披露了《关于筹划重大资产重组的停牌公告》（公告编号：2016-045）。停牌期间，公司严格按照有关法律法规的规定和要求及时履行信息披露义务，于2016年6月8日、6月17日、6月24日、7月1日、7月8日、7月15日、7月29日、8月5日、8月16日披露了《关于筹划重大资产重组的停牌进展公告》（公告编号：2016-052、2016-054、2016-058、2016-062、2016-063、2016-065、2016-069、2016-070、2016-074），于2016年6月25日披露了《关于筹划重大资产重组继续停牌的公告》（公告编号：2016-059），于2016年7月22日披露了《关于筹划重大资产重组的停牌进展暨继续停牌的公告》（公告编号：2016-067），于2016年8月9日披露了《关于筹划重大资产重组的停牌进展暨召开股东大会审议继续停牌相关事项的公告》（公告编号：2016-072）。

停牌期间，公司及有关各方积极推进本次重大资产重组事项涉及的各项工，本次重大资产重组的进展情况详见公司于指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（网址为：<http://www.cninfo.com.cn>）披露的相关公告。

2、2016年6月23日公司接到第二大股东香港键桥的通知，CELESTIAL TYCOON LIMITED（天亨有限公司）与APPLIED TECHNICAL HOLDINGS LIMITED（应用科技有限公司）签署了《股权转让协议》，天亨有限公司协议受让应用科技有限

公司所持有的香港键桥50.12%的股份。详情请见公司于2016年6月25日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（网址为：<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于权益变动暨第二大股东股权结构变更的提示性公告》（公告编号：2016-060）。

3、深圳“键桥软件园”项目工程，由公司、总包、监理等各方人员共同于2015年1月8日完成竣工验收工作，形成《竣工验收报告》。此后，经公司紧锣密鼓的安排，在竣工验收之后，先后完成了建筑节能专项验收（2015年2月13日）、竣工测绘（2015年7月2日）、规划验收（2015年11月17日）、消防验收（2015年11月24日）、竣工验收备案（2016年1月15日）。项目最终于2016年5月16日取得房产证【粤（2016）深圳市不动产权第0110886号】。

十三、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	78,394,925	19.94%	0	0	0	-69,000	-69,000	78,325,925	19.92%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	78,394,925	19.94%	0	0	0	-69,000	-69,000	78,325,925	19.92%
其中：境内法人持股	78,000,000	19.84%	0	0	0	0	0	78,000,000	19.84%
境内自然人持股	394,925	0.10%	0	0	0	-69,000	-69,000	325,925	0.08%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	314,725,075	80.06%	0	0	0	69,000	69,000	314,794,075	80.08%
1、人民币普通股	314,725,075	80.06%	0	0	0	69,000	69,000	314,794,075	80.08%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	393,120,000	100.00%	0	0	0	0	0	393,120,000	100.00%

股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

公司原董事和高级管理人员辞去公司职务，其所持公司股份在申报离任日起六个月内予以全部锁定，在申报离任六个月后的十二月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不得超过50%。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
嘉兴乾德精一投资合伙企业（有限合伙）	78,000,000	0	0	78,000,000	承诺不减持	7,800 万股股份将于 2017 年 1 月 14 日解除限售
孟令章	74,775	0	0	74,775	担任公司董事、高级管理人员，持股锁定 75%	每年可转让的股份不超过其持有的键桥通讯股份总数的 25%
袁训明	37,500	0	0	37,500	担任公司监事，持股锁定 75%	每年可转让的股份不超过其持有的键桥通讯股份总数的 25%
程启北	75,000	0	0	75,000	担任公司高级管理人员，持股锁定 75%	每年可转让的股份不超过其持有的键桥通讯股份总数的 25%
叶琼	60,000	60,000	0	0	公司董事和高级管理人员辞职后，按规定进行股份锁定	60,000 股股份已于 2016 年 4 月 8 日解锁
殷建锋	95,000	0	0	95,000	公司董事辞职后，按规定进行股份锁定	95,000 股股份将于 2016 年 12 月解锁
王健	5,000	0	0	5,000	公司监事辞职后，按规定进行股份锁定	5,000 股股份于 2016 年 7 月 18 日解锁
赵秀玉	8,000	4,000	0	4,000	公司监事辞职后，按规定进行股份锁定	4,000 股股份已于 2016 年 2 月 15 日解锁
夏明荣	5,000	5,000	0	0	公司高级管理人员辞职后，按规定进行股份锁定	5,000 股股份已于 2016 年 4 月 26 日解锁
杨建萍	34,650	0	0	34,650	公司高级管理人员辞职后，按规定进行股份锁定	34,650 股股份将于 2016 年 12 月解锁
合计	78,394,925	69,000	0	78,325,925	--	--

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	26,175		报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 有的普通股 数量	报告期内增 减变动情况	持有有限售 条件的普通 股数量	持有无限售 条件的普通 股数量	质押或冻结情况	
							股份状 态	数量
嘉兴乾德精一投资合 伙企业（有限合伙）	境内非国有 法人	19.84%	78,000,000	0	78,000,000	0	质押	72,260,000
键桥通讯技术有限公 司	境外法人	18.40%	72,338,916	0	0	72,338,916	质押	72,000,000
叶春华	境内自然人	3.93%	15,441,620	11,518,000	0	15,441,620	质押	5,000,000
中国农业银行股份有 限公司—汇添富社会 责任混合型证券投资 基金	其他	1.53%	5,999,904	0	0	5,999,904		
胡兰	境内自然人	1.09%	4,295,571	321,924	0	4,295,571		
中国工商银行股份有 限公司—汇添富外延 增长主题股票型证券 投资基金	其他	1.02%	4,000,000	0	0	4,000,000		
李春辉	境内自然人	0.92%	3,605,921	0	0	3,605,921		
陈南京	境内自然人	0.91%	3,594,256	0	0	3,594,256		
刘昊青	境内自然人	0.83%	3,270,000	0	0	3,270,000		
屠爱容	境内自然人	0.76%	3,006,923	0	0	3,006,923		
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知上述股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股 份数量		股份种类					
	股份种类	数量	股份种类	数量				
键桥通讯技术有限公司	72,338,916	人民币普通股		72,338,916				
叶春华	15,441,620	人民币普通股		15,441,620				
中国农业银行股份有限公司—汇添富社会 责任混合型证券投资基金	5,999,904	人民币普通股		5,999,904				
胡兰	4,295,571	人民币普通股		4,295,571				

中国工商银行股份有限公司—汇添富外延增长主题股票型证券投资基金	4,000,000	人民币普通股	4,000,000
李春辉	3,605,921	人民币普通股	3,605,921
陈南京	3,594,256	人民币普通股	3,594,256
刘昊青	3,270,000	人民币普通股	3,270,000
屠爱容	3,006,923	人民币普通股	3,006,923
中国工商银行股份有限公司—汇添富移动互联网股票型证券投资基金	2,999,933	人民币普通股	2,999,933
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	本公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知上述股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	报告期末，公司股东胡兰通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 4,132,671 股，占公司股份总数的 1.05%；公司股东刘昊青通过中信证券（山东）有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 3,270,000 股，占公司股份总数的 0.83%。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

2015年10月，公司股东叶春华女士将其持有的公司股份4,920,000股（占公司股份总数的1.25%）与宏源证券股份有限公司进行了约定购回初始交易，2016年3月，公司股东叶春华女士向宏源证券股份有限公司约定购回专用账户购回公司股份4,920,000股（占公司股份总数的1.25%）。2015年11月，公司股东叶春华女士将其持有的公司股份5,200,000股（占公司股份总数的1.32%）与国泰君安证券股份有限公司进行了约定购回初始交易，2016年4月，公司股东叶春华女士向国泰君安证券股份有限公司约定购回专用账户购回公司股份5,200,000股（占公司股份总数的1.32%）。截至报告期末，股东叶春华女士持有公司股份15,441,620股，约占公司股份总数的3.93%。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
王永彬	董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘辉	副董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
高岩	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘永泽	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘煜辉	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
孟令章	董事、总经理	现任	99,700	0	0	99,700	0	0	0
张振新	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
齐靠民	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
易欢欢	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
庄严正	监事会主席	离任	0	0	0	0	0	0	0
陶艳艳	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
袁训明	监事	现任	50,000	0	0	50,000	0	0	0
陈道军	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
程启北	副总经理	现任	100,000	0	0	100,000	0	0	0
杜军	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
丛丰森	董事会秘书、 副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
蒋华良	财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	249,700	0	0	249,700	0	0	0

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	类型	日期	原因
庄严正	监事会主席	任期满离任	2016年01月28日	公司第三届监事会任期届满离任
陶艳艳	监事会主席	被选举	2016年01月29日	被选举为公司第四届监事会股东代表监事

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳键桥通讯技术股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	335,241,369.80	416,483,109.12
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		
衍生金融资产		
应收票据	5,731,407.72	3,904,599.34
应收账款	513,716,367.56	533,362,623.25
预付款项	99,779,795.01	89,196,458.79
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	106,836,511.92	194,540,741.29
买入返售金融资产		
存货	131,477,517.66	148,507,865.43

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	717,779.35	
流动资产合计	1,193,500,749.02	1,385,995,397.22
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	86,916,884.71	36,916,884.71
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	196,718,671.34	161,544,324.99
投资性房地产		
固定资产	307,089,684.98	304,807,489.79
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	44,826,390.11	47,071,506.35
开发支出		
商誉	863,453.23	863,453.23
长期待摊费用	1,671,096.81	2,072,643.71
递延所得税资产	21,123,706.39	21,160,472.67
其他非流动资产		
非流动资产合计	659,209,887.57	574,436,775.45
资产总计	1,852,710,636.59	1,960,432,172.67
流动负债：		
短期借款	422,000,000.00	325,580,000.00
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	27,716,794.00	68,310,913.00

应付账款	304,598,748.76	301,698,759.27
预收款项	44,681,376.40	91,769,189.41
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,376,225.61	3,058,375.83
应交税费	43,051,215.70	62,584,954.19
应付利息	648,173.34	536,359.92
应付股利		
其他应付款	130,649,855.71	137,904,458.29
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		726,178.86
流动负债合计	975,722,389.52	992,169,188.77
非流动负债：		
长期借款	20,000,000.00	109,999,999.97
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		
其他非流动负债		
非流动负债合计	20,000,000.00	109,999,999.97
负债合计	995,722,389.52	1,102,169,188.74
所有者权益：		
股本	393,120,000.00	393,120,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	247,500,315.04	247,500,315.04
减：库存股		
其他综合收益	437,646.96	125,249.20
专项储备		
盈余公积	31,825,824.06	31,825,824.06
一般风险准备		
未分配利润	175,309,028.54	184,989,113.53
归属于母公司所有者权益合计	848,192,814.60	857,560,501.83
少数股东权益	8,795,432.47	702,482.10
所有者权益合计	856,988,247.07	858,262,983.93
负债和所有者权益总计	1,852,710,636.59	1,960,432,172.67

法定代表人：王永彬

主管会计工作负责人：蒋华良

会计机构负责人：彭艳梅

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	279,521,014.33	303,716,739.39
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	4,543,441.30	3,305,599.34
应收账款	370,477,826.57	342,572,836.07
预付款项	51,081,950.13	70,518,467.42
应收利息		
应收股利		
其他应收款	93,787,615.77	168,700,572.17
存货	77,126,279.39	94,664,341.81
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	876,538,127.49	983,478,556.20

非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	543,590,624.77	497,638,317.49
投资性房地产		
固定资产	286,144,595.10	283,651,446.58
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	44,826,390.11	47,071,506.35
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,671,096.81	2,072,643.71
递延所得税资产	7,359,069.17	7,325,893.48
其他非流动资产		
非流动资产合计	883,591,775.96	837,759,807.61
资产总计	1,760,129,903.45	1,821,238,363.81
流动负债：		
短期借款	405,000,000.00	125,250,000.00
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	24,532,940.00	178,015,075.00
应付账款	144,293,627.77	132,477,189.52
预收款项	22,804,820.15	37,330,471.15
应付职工薪酬	1,246,769.65	1,153,581.37
应交税费	37,408,472.63	55,018,576.13
应付利息	638,277.09	418,989.09
应付股利		
其他应付款	250,182,205.08	326,069,397.73
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		726,178.86
流动负债合计	886,107,112.37	856,459,458.85
非流动负债：		
长期借款	20,000,000.00	109,999,999.97
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		
其他非流动负债		
非流动负债合计	20,000,000.00	109,999,999.97
负债合计	906,107,112.37	966,459,458.82
所有者权益：		
股本	393,120,000.00	393,120,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	247,544,164.02	247,544,164.02
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	31,825,824.06	31,825,824.06
未分配利润	181,532,803.00	182,288,916.91
所有者权益合计	854,022,791.08	854,778,904.99
负债和所有者权益总计	1,760,129,903.45	1,821,238,363.81

法定代表人：王永彬

主管会计工作负责人：蒋华良

会计机构负责人：彭艳梅

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	295,348,039.98	275,716,478.11
其中：营业收入	295,348,039.98	275,716,478.11
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	312,537,538.92	278,617,645.70
其中：营业成本	242,671,485.92	208,419,076.40
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	4,150,639.97	2,429,924.15
销售费用	16,313,104.72	18,728,470.69
管理费用	39,517,495.61	30,147,604.01
财务费用	9,869,789.29	13,971,049.00
资产减值损失	15,023.41	4,921,521.45
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	6,774,127.65	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,736,575.22	
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-10,415,371.29	-2,901,167.59
加：营业外收入	3,650,355.77	20,217,280.00
其中：非流动资产处置利得	1,239,894.36	3,391,923.10
减：营业外支出	74,660.01	741,073.87
其中：非流动资产处置损失	50,660.01	1,780.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-6,839,675.53	16,575,038.54
减：所得税费用	764,480.34	5,215,495.90
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-7,604,155.87	11,359,542.64

归属于母公司所有者的净利润	-5,748,884.99	16,989,430.08
少数股东损益	-1,855,270.88	-5,629,887.44
六、其他综合收益的税后净额	312,397.76	-79,138.75
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	312,397.76	-79,138.75
（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	312,397.76	-79,138.75
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	312,397.76	-79,138.75
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-7,291,758.11	11,280,403.89
归属于母公司所有者的综合收益总额	-5,436,487.23	16,910,291.33
归属于少数股东的综合收益总额	-1,855,270.88	-5,629,887.44
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.01	0.04
（二）稀释每股收益	-0.01	0.04

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：王永彬

主管会计工作负责人：蒋华良

会计机构负责人：彭艳梅

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	160,558,582.20	208,227,238.89
减：营业成本	117,818,218.48	146,631,154.85
营业税金及附加	2,889,067.25	854,973.93
销售费用	3,915,068.85	4,039,666.66
管理费用	31,251,304.44	19,766,492.46
财务费用	11,677,324.50	13,748,078.92
资产减值损失	221,171.25	3,202,588.42
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	7,497,257.28	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,499,486.15	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	283,684.71	19,984,283.65
加：营业外收入	3,547,068.55	20,216,160.00
其中：非流动资产处置利得	1,239,894.36	
减：营业外支出	74,660.01	600,000.00
其中：非流动资产处置损失	50,660.01	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	3,756,093.25	39,600,443.65
减：所得税费用	581,007.16	5,486,705.08
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	3,175,086.09	34,113,738.57
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	3,175,086.09	34,113,738.57
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：王永彬

主管会计工作负责人：蒋华良

会计机构负责人：彭艳梅

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	284,786,806.80	317,118,049.95
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	84,957.22	2,019,723.53
收到其他与经营活动有关的现金	114,919,248.13	107,801,933.03
经营活动现金流入小计	399,791,012.15	426,939,706.51
购买商品、接受劳务支付的现金	342,749,713.29	245,983,609.03

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	20,781,026.18	20,014,417.36
支付的各项税费	38,599,208.78	14,227,212.59
支付其他与经营活动有关的现金	125,024,345.15	29,818,396.77
经营活动现金流出小计	527,154,293.40	310,043,635.75
经营活动产生的现金流量净额	-127,363,281.25	116,896,070.76
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	8,560,000.00	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,497,420.00	14,000,500.00
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	11,057,420.00	14,000,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,967,669.00	19,862,164.92
投资支付的现金	84,614,743.60	
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	494,070.25	
投资活动现金流出小计	99,076,482.85	19,862,164.92
投资活动产生的现金流量净额	-88,019,062.85	-5,861,664.92
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	10,400,000.00	490,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	10,400,000.00	490,000.00
取得借款收到的现金	385,000,000.00	214,250,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	47,504,079.24	20,533,074.80

筹资活动现金流入小计	442,904,079.24	235,273,074.80
偿还债务支付的现金	245,226,864.97	359,772,112.63
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,101,989.67	11,304,260.11
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	28,787,859.31	43,648,230.62
筹资活动现金流出小计	290,116,713.95	414,724,603.36
筹资活动产生的现金流量净额	152,787,365.29	-179,451,528.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	109,588.55	-13,488.63
五、现金及现金等价物净增加额	-62,485,390.26	-68,430,611.35
加：期初现金及现金等价物余额	345,471,696.34	298,096,784.03
六、期末现金及现金等价物余额	282,986,306.08	229,666,172.68

法定代表人：王永彬

主管会计工作负责人：蒋华良

会计机构负责人：彭艳梅

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	164,934,089.98	223,014,637.25
收到的税费返还		2,019,723.53
收到其他与经营活动有关的现金	114,250,547.88	72,787,422.24
经营活动现金流入小计	279,184,637.86	297,821,783.02
购买商品、接受劳务支付的现金	210,505,004.96	178,175,995.03
支付给职工以及为职工支付的现金	11,547,767.28	8,557,354.73
支付的各项税费	35,192,034.81	13,326,075.90
支付其他与经营活动有关的现金	171,709,638.08	14,696,862.33
经营活动现金流出小计	428,954,445.13	214,756,287.99
经营活动产生的现金流量净额	-149,769,807.27	83,065,495.03
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	8,560,000.00	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,497,420.00	14,000,000.00

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	11,057,420.00	14,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,488,821.93	9,394,038.30
投资支付的现金	47,015,050.00	
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	60,503,871.93	9,394,038.30
投资活动产生的现金流量净额	-49,446,451.93	4,605,961.70
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	375,000,000.00	199,250,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	31,695,354.72	17,683,590.33
筹资活动现金流入小计	406,695,354.72	216,933,590.33
偿还债务支付的现金	185,249,999.97	346,772,112.63
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,689,336.76	10,982,193.44
支付其他与筹资活动有关的现金	20,807,304.93	21,549,194.23
筹资活动现金流出小计	220,746,641.66	379,303,500.30
筹资活动产生的现金流量净额	185,948,713.06	-162,369,909.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-13,267,546.14	-74,698,453.24
加：期初现金及现金等价物余额	248,514,051.13	255,880,672.53
六、期末现金及现金等价物余额	235,246,504.99	181,182,219.29

法定代表人：王永彬

主管会计工作负责人：蒋华良

会计机构负责人：彭艳梅

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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	393,120,000.00				247,500,315.04		125,249.20		31,825,824.06		184,989,113.53	702,482.10	858,262,983.93
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	393,120,000.00				247,500,315.04		125,249.20		31,825,824.06		184,989,113.53	702,482.10	858,262,983.93
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							312,397.76				-9,680,084.99	8,092,950.37	-1,274,736.86
(一) 综合收益总额							312,397.76				-5,748,884.99	-1,855,270.88	-7,291,758.11
(二) 所有者投入和减少资本												9,948,221.25	9,948,221.25
1. 股东投入的普通股												10,400,000.00	10,400,000.00
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												-451,778.75	-451,778.75
(三) 利润分配											-3,931,200.00		-3,931,200.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-3,931,200.00		-3,931,200.00
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													
四、本期期末余额	393,120,000.00				247,500,315.04		437,646.96		31,825,824.06		175,309,028.54	8,795,432.47	856,988,247.07

上年金额

单位：元

项目	上期												
	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	393,120,000.00				240,385,763.07		-1,034,708.47		27,472,390.20		170,134,013.71	7,148,729.99	837,226,188.50
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	393,120,000.00				240,385,763.07		-1,034,708.47		27,472,390.20		170,134,013.71	7,148,729.99	837,226,188.50
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					7,114,551.97		1,159,957.67		4,353,433.86		14,855,099.82	-6,446,247.89	21,036,795.43
(一) 综合收益总额							1,159,957.67				23,139,099.82	-6,507,247.89	17,792,851.93

						57.67				733.68	215.57	475.78
(二) 所有者投入和减少资本				7,114,551.97							60,967.68	7,175,519.65
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				7,114,551.97							60,967.68	7,175,519.65
(三) 利润分配								4,353,433.86		-8,284,633.86		-3,931,200.00
1. 提取盈余公积								4,353,433.86		-4,353,433.86		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-3,931,200.00		-3,931,200.00
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												
四、本期期末余额	393,120,000.00			247,500,315.04		125,249.20		31,825,824.06		184,989,113.53	702,482.10	858,262,983.93

法定代表人：王永彬

主管会计工作负责人：蒋华良

会计机构负责人：彭艳梅

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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	393,120,000.00				247,544,164.02				31,825,824.06	182,288,916.91	854,778,904.99
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	393,120,000.00				247,544,164.02				31,825,824.06	182,288,916.91	854,778,904.99
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-756,113.91	-756,113.91
（一）综合收益总额										3,175,086.09	3,175,086.09
（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										-3,931,200.00	-3,931,200.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-3,931,200.00	-3,931,200.00
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	393,120,000.00				247,544,164.02				31,825,824.06	181,532,803.00	854,022,791.08

上年金额

单位：元

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	393,120,000.00				240,554,762.78				27,472,390.20	147,039,212.15	808,186,365.13
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	393,120,000.00				240,554,762.78				27,472,390.20	147,039,212.15	808,186,365.13
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										34,113,738.57	34,113,738.57
（一）综合收益总额										34,113,738.57	34,113,738.57
（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											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
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	393,120,000.00				240,554,762.78				27,472,390.20	181,152,950.72	842,300,103.70

法定代表人：王永彬

主管会计工作负责人：蒋华良

会计机构负责人：彭艳梅

三、公司基本情况

（一）公司概况

公司名称：深圳键桥通讯技术股份有限公司

注册地址：广东省深圳市南山区高新科技园后海大道2388号怡化金融科技大厦24层

办公地址：广东省深圳市南山区高新科技园后海大道2388号怡化金融科技大厦24层

注册资本：人民币39,312万元

法人营业执照注册号：91440300708474420M

法定代表人：王永彬

经营期限：永续经营

（二）经营范围及主营业务

生产经营光通信设备、无线通信多媒体系统设备及终端、接入网通信系统设备、交通信息设备、机电设备、矿用通讯设备、射频识别系统及配套产品，从事信息和通信系统网络技术研究开发，计算机应用软件开发；货物及技术进出口（不含进口分销及国家专营专控商品）。

主营业务：公司作为专业从事专网信息通信技术解决方案业务的服务商，主要为能源、交通等行业提供信息通信技术解决方案，包括相关软硬件产品的研发、制造与服务。

（三）公司历史沿革及设立情况

公司原名为键桥通讯技术（深圳）有限公司，经深圳市人民政府外经贸粤深外资证字[1999]0020号中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书及深圳市外商投资局深外资复[1999]0034号文件批准成立。由键桥通讯技术有限公司出资组建，初始投资现金40万美元，于1999年3月4日取得深圳市工商行政管理局企独粤深总第306270号企业法人营业执照。

2001年9月公司名称变更为深圳键桥通讯技术有限公司，其后经过多次增资和股权转让。

2006年12月28日，根据公司章程、中华人民共和国商务部商资批[2006]2476号及深圳市贸易工业局深贸工资复[2006]2766号批复的规定，公司以变更设立的方式由原深圳键桥通讯技术有限公司变更为深圳键桥通讯技术股份有限公司，申请登记的注册资本为人民币90,000,000.00元，以净资产出资90,000,000.00元，并已于2006年12月31日完成相关股本验证和工商信息变更手续。

2007年10月18日，公司企业法人营业执照注册号变更为440301501122077，并已取得变更后的企业法人营业执照。

2009年11月13日，中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1176号文《关于核准深圳键桥通讯技术股份有限公司首次公开发行股票批复》核准公司向社会公开发行人民币普通股（A股）3,000万股（每股面值1元）。公司于2009年11月27日在深圳证券交易所定价发行，2009年12月9日挂牌交易，新股发行成功后公司股本为120,000,000.00元，此次增资公司于2009年12月31日取得深圳市科技工贸和信息化委员会深科工贸信资字[2009]1157号文件批准，并已于2010年1月25日办理工商信息变更手续。

2010年4月30日，根据公司股东大会通过的《关于公司2009年度利润分配方案》以及修改后的章程规定，公司增加注册资本人民币36,000,000.00元：其中按每10股转增3股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额36,000,000.00股，每股面值1元，相应增加股本36,000,000.00元，股权登记日期为2010年5月19日，变更后注册资本为人民币156,000,000.00元，此次增资公司于2010年8月4日取得深圳市科技工贸和信息化委员会深科工贸信资字[2010]2172号文件批准，并已于2010年8月10日办理工商信息变更手续。

2011年5月9日，根据公司股东大会通过的《公司2010年度利润分配及资本公积转增股本预案》以及修改后的章程规定，公司增加注册资本人民币62,400,000.00元：其中按每10股转增4股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额62,400,000.00股，每股面值1元，相应增加股本62,400,000.00元，股权登记日期为2011年7月5日，变更后注册资本为人民币218,400,000.00元，此次增资公司于2011年8月21日取得深圳市科技工贸和信息化委员会深科工贸信资字[2011]1493号文件批准，并已于2011年12月12日办理工商信息变更手续。

2012年5月25日，根据公司股东大会通过的《公司2011年度利润分配及资本公积金转增股本预案》以及修改后的章程规定，公司增加注册资本人民币109,200,000.00元：其中按每10股转增5股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额109,200,000.00股，每股面值1元，相应增加股本109,200,000.00元，股权登记日期为2012年7月17日，变更后注册资本为人民币327,600,000.00元，此次增资于2012年11月28日取得深圳市经济贸易和信息化委员会深经贸信息资质[2012]I900号文件批准，并已于2013年1月29日办理工商信息变更手续。

2013年4月18日，根据公司股东大会通过的《公司2012年度利润分配及资本公积金转增股本预案》以及修改后的章程规定，公司增加注册资本人民币65,520,000.00元：其中按每10股转增2股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额65,520,000.00股，每股面值1元，相应增加股本65,520,000.00元，股权登记日期为2013年6月17日，变更后注册资本为人民币393,120,000.00元，此次增资于2013年7月10日取得深圳市经济贸易和信息化委员会深经贸信息资质[2013]1108号文件批准，并已于2013年11月11日办理工商信息变更手续。

截至2014年12月31日键桥通讯技术有限公司持有公司15033.89万股，占键桥通讯股份总数的38.2425%，叶琼、Brenda Yap（叶冰）和David Xun Ge（葛迅）是键桥通讯技术有限公司实际控制人，因此叶琼、Brenda Yap（叶冰）和David Xun Ge（葛

迅)为公司的实际控制人。

2015年4月13日,键桥通讯技术有限公司(以下简称香港键桥)与嘉兴乾德精一投资合伙企业(有限合伙)(以下简称乾德精一)签署了《股份转让协议》,乾德精一协议受让香港键桥持有的键桥通讯无限售流通股7,800万股。2015年5月19日,中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具了《过户登记确认书》,本次股份转让已完成过户登记手续。本次股份过户登记手续完成后,乾德精一持有键桥通讯股份7,800万股,占键桥通讯股份总数的19.84%,成为公司第一大股东;香港键桥持有键桥通讯股份7,233.89万股,占键桥通讯股份总数的18.40%,为键桥通讯第二大股东。

(四) 公司的基本组织架构

本公司依法建立了股东大会、董事会、监事会,制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》和《独立董事工作制度》等。公司董事会聘任了总经理、副总经理、财务总监及董事会秘书,并根据生产经营需要分别设置了研发中心、资质管理部、市场部、交付管理部、财务部、人力资源部、总裁办、品牌公关部、董事会秘书处、内部审计部等职能管理部门中心。

(五) 公司的实际控制人

截至2015年12月31日,乾德精一持有键桥通讯股份7,800万股,占键桥通讯股份总数的19.84%,为公司第一大股东;香港键桥持有键桥通讯股份7,233.89万股,占键桥通讯股份总数的18.40%,为键桥通讯第二大股东。由于第一大股东和第二大股东股权比例较为接近,所以公司无实际控制人。

(六) 本财务报表已经本公司董事会于2016年8月17日决议批准报出。

本公司2016年1-6月纳入合并范围的子公司共14户,详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围比上年度增加2户(其中:新设子公司2户),详见本附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第33号发布、财政部令第76号修订)、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定,本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外,本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司2016年6月30日的财务状况及2016年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。此外,本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

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:

本公司及主要子公司从事专网信息通信技术业务，主要为能源、交通等行业提供信息通信技术解决方案，包括相关软硬件产品的研发、制造与服务。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、建造合同完工百分比确定等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、24“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、27“重大会计判断和估计”。33“重要会计政策和会计评估变更”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2016年6月30日的财务状况及2016年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司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。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，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管理费用于发生时

计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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，首先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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益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（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当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（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表

中股东权益及净利润项下单独列示。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。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，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（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、14“长期股权投资”或本附注四、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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，通常表明应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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司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，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司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。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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的记账本位币金额计量。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，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和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资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.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。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的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；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债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。

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以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

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

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，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

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，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量，或根据《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》第十六条规定将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的期限已超过两个完整的会计年度，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，本公司将可供出售金融资产改按成本或摊余成本计量。重分类日，该金融资产的成本或摊余成本为该日的公允价值或账面价值。

该金融资产有固定到期日的，与该金融资产相关、原计入其他综合收益的利得或损失，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益；该金融资产的摊余成本与到期日金额之间的差额，在该金融资产的剩余期限内，采用实

际利率法摊销，计入当期损益。该金融资产没有固定到期日的，原计入其他综合收益的利得或损失仍保留在股东权益中，在该金融资产被处置时转出，计入当期损益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试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（包括单项金额重大和不重大的金融资产），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。已单项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。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，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，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，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的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时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和其他金融负债。初始确认金融负债，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，相关的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。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在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的条件与分类为交易性金融资产和在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的条件一致。

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，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同

不属于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的财务担保合同，

以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）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。

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

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	本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独

	测试未发生减值的金融资产，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。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。
--	--

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1: 按账龄划分的信用风险特征组合	账龄分析法

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）	0.00%	0.00%
1—2 年	2.00%	2.00%
2—3 年	10.00%	10.00%
3 年以上	20.00%	20.00%
3—4 年	20.00%	20.00%
4—5 年	20.00%	20.00%
5 年以上	20.00%	20.00%

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	有客观证明表明其未来现金流量现值低于其账面价值的单笔金额为 100 万元以下的应收款项。
坏账准备的计提方法	本公司对于单项金额虽不重大但有客观证明表明其未来现金流量现值低于其账面价值的单笔金额为 100 万元以下的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值损失，计提坏帐准备。

12、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括库存商品、原材料、委托加工商品、在产品、工程施工、发出商品、低值易耗品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

13、划分为持有待售资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第 8 号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

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非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（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可收回金额。

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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。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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交

易”的，在合并日按照应享有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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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；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。

采用权益法核算时，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资本公积。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，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公司不一致的，按照本公司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。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算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进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出

书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、20“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

16、固定资产

(1) 确认条件

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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	10%	4.5%
机器设备	年限平均法	5-10	10%	9%-18%
电子设备	年限平均法	5-10	10%	9%-18%
运输设备	年限平均法	5-10	10%	9%-18%

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、20“长期资产减值”。

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的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。

17、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、20“长期资产减值”。

18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的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。

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。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

①无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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。

②无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、20“长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司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。

20、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

21、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

（3）辞退福利的会计处理方法

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

23、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

24、收入

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按实际测定的完工进度确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

（4）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（5）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

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

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合条件企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，

用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，则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，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

27、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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。此外，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初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

28、重要会计政策和会计估计变更：不适用

29、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3%、6%、11%、17%
营业税	应税劳务收入	3%、5%
城市维护建设税	应纳增值税、应纳营业税	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应纳增值税、应纳营业税	3%
地方教育费附加	应纳增值税、应纳营业税	2%

2、税收优惠

(1) 增值税

根据财政部、国家税务总局财税[2011]100号《关于软件产品增值税政策的通知》的规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。本公司自 2004 年 1 月起享受上述增值税即征即退的优惠政策；子公司深圳市德威普软件技术有限公司自 2009 年 6 月起享受上述增值税即征即退的优惠政策。

(2) 企业所得税

2008 年起企业执行《中华人民共和国企业所得税法》，根据其第二十八条规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。经深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合批准，本公司于 2014 年 9 月 30 日取得国家级高新技术企业证书（证书编号 GR201444201262），有效期三年，因此，本公司 2014 年至 2016 年减按 15% 税率征收企业所得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	365,538.70	1,714,072.37
银行存款	282,484,192.12	255,430,389.55
其他货币资金	52,391,638.98	159,338,647.20
合计	335,241,369.80	416,483,109.12

其他说明

年末其他货币资金包括银行承兑汇票保证金存款、保函保证金存款、及外埠存款等。

货币资金受限情况详见附注七、49

2、衍生金融资产：不适用

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	5,731,407.72	705,599.34
商业承兑票据		3,199,000.00
合计	5,731,407.72	3,904,599.34

(2) 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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	300,000.00	
商业承兑票据		
合计	300,000.00	

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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	40,956,168.21	7.16%	40,956,168.21	100.00%	0.00	40,928,168.21	6.92%	40,928,168.21	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	530,815,584.82	92.84%	17,099,217.26	3.22%	513,716,367.56	550,638,961.88	93.08%	17,276,338.63	3.14%	533,362,623.25
合计	571,771,753.03	100.00%	58,055,385.47	10.15%	513,716,367.56	591,567,130.09	100.00%	58,204,506.84	9.84%	533,362,623.25

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

单位：元

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
山西锐博科技有限公司	3,727,888.92	3,727,888.92	100.00%	账龄在 3 年以上，收回可能性较小。
四川美达机电有限责任公司	8,980,000.00	8,980,000.00	100.00%	账龄在 3 年以上，收回可能性较小。
深圳市星鸣贸易有限公司	7,739,473.49	7,739,473.49	100.00%	账龄在 3 年以上，收回可能性较小。
兖矿集团有限公司信息中心	4,269,469.20	4,269,469.20	100.00%	账龄在 3 年以上，收回可能性较小。
浙江省电力公司台州电	2,625,008.60	2,625,008.60	100.00%	账龄在 3 年以上，收回

业局				可能性较小。
重庆乌江电力有限公司	5,118,900.00	5,118,900.00	100.00%	账龄在 3 年以上，收回可能性较小。
甘肃省电力信息中心	2,245,428.00	2,245,428.00	100.00%	账龄在 3 年以上，收回可能性较小。
雅安市星余煤业有限责任公司	6,250,000.00	6,250,000.00	100.00%	账龄在 3 年以上，收回可能性较小。
合计	40,956,168.21	40,956,168.21	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	324,774,617.46		
1 至 2 年	85,713,222.69	1,714,264.45	2.00%
2 至 3 年	86,824,339.35	8,682,433.94	10.00%
3 年以上	33,503,405.32	6,702,518.87	20.00%
合计	530,815,584.82	17,099,217.26	3.22%

确定该组合依据的说明：

已单独计提减值准备的应收账款除外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合作为账龄组合。

(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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 149,121.37 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 180,911,492.27 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 31.64%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 7,381,141.80 元。

(4) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	92,584,897.26	92.79%	86,439,469.39	96.91%
1 至 2 年	7,187,923.35	7.20%	2,330,015.00	2.61%
2 至 3 年			420,000.00	0.47%
3 年以上	6,974.40	0.01%	6,974.40	0.01%
合计	99,779,795.01	--	89,196,458.79	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

①公司为了取得价格优惠采取预付货款，分批到货；②部分预付款项为未与供应商款结算的采购货物尾款。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 51,416,775.01 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 51.53%。

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	109,771,155.05	98.71%	2,934,643.13	2.67%	106,836,511.92	197,170,122.04	99.21%	2,629,380.75	1.33%	194,540,741.29
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,430,619.10	1.29%	1,430,619.10	100.00%		1,571,736.70	0.79%	1,571,736.70	100.00%	
合计	111,201,774.15	100.00%	4,365,262.23	3.93%	106,836,511.92	198,741,858.74	100.00%	4,201,117.45	2.11%	194,540,741.29

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	80,543,771.41		
1 至 2 年	12,407,970.60	248,159.41	2.00%
2 至 3 年	6,773,989.85	677,399.08	10.00%
3 年以上	10,045,423.19	2,009,084.64	20.00%
合计	109,771,155.05	2,934,643.13	2.67%

(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 164,144.78 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
债务转让款等		111,015,438.53
往来款	60,503,219.67	43,092,866.72
保证金等	50,698,554.48	44,633,553.49
合计	111,201,774.15	198,741,858.74

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
Brilliant Finance Group Holdings Company Limited	股权收购按金	17,948,700.00	1 年以内	16.14%	
贵州贵安置业投资有限公司	保证金	5,120,000.00	1 年以内	4.60%	
冯威	往来款	4,986,846.87	1 年以内	4.48%	
深圳市新桥网络技术有限公司	往来款	4,000,000.00	1 年以内	3.60%	
深圳广大信息技术有限公司	往来款	3,960,000.00	1 年以内	3.56%	
合计	--	36,015,546.87	--	32.39%	

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

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	9,843,927.97	51,753.93	9,792,174.04	11,523,709.91	51,753.93	11,471,955.98
库存商品	9,167,222.22	382,040.70	8,785,181.52	7,317,064.03	382,040.70	6,935,023.33
工程施工	112,900,162.10		112,900,162.10	130,100,886.12		130,100,886.12
合计	131,911,312.29	433,794.63	131,477,517.66	148,941,660.06	433,794.63	148,507,865.43

(2) 存货跌价准备

单位：元

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	51,753.93					51,753.93
库存商品	382,040.70					382,040.70
合计	433,794.63					433,794.63

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未抵扣进项税	717,779.35	
合计	717,779.35	

其他说明：

本期其他流动资产为未抵扣进项税额。

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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
可供出售权益工具：	86,916,884.71		86,916,884.71	36,916,884.71		36,916,884.71

按成本计量的	86,916,884.71		86,916,884.71	36,916,884.71		36,916,884.71
合计	86,916,884.71		86,916,884.71	36,916,884.71		36,916,884.71

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

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		
无锡天脉聚源传媒科技有限公司		50,000,000.00		50,000,000.00					4.17%	
九次方财富资讯(北京)有限责任公司	30,000,000.00			30,000,000.00					0.97%	
Palantir	6,916,884.71			6,916,884.71						
合计	36,916,884.71	50,000,000.00		86,916,884.71					--	

10、长期股权投资

单位：元

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											
深圳盈华小额贷款有限公司	153,012,090.75			5,469,491.52						158,481,582.27	
先锋基金管理有限公司		37,000,000.00		-762,910.93						36,237,089.07	
天津九盈科技发展有限公司	6,532,234.24		6,562,229.03	29,994.79							

徐州淮海数据交换服务有限公司	2,000,000.00									2,000,000.00	
小计	161,544,324.99	37,000,000.00	6,562,229.03	4,736,575.38						196,718,671.34	
二、联营企业											
合计	161,544,324.99	37,000,000.00	6,562,229.03	4,736,575.38						196,718,671.34	

其他说明

1、本期新设合营企业 1 家，2016 年 4 月 19 日公司全资子公司大连先锋投资管理有限公司(以下简称“大连先锋”)与联合创业集团有限公司、北京鹏康投资有限公司共同出资设立先锋基金管理有限公司，其中大连先锋出资 3700 万元，持股比例为 37%。

2、公司本期转让合营公司 1 家，即天津九盈科技发展有限公司。

11、投资性房地产：不适用**12、固定资产****(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋及建筑物	电子设备	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	323,880,141.35	18,719,660.01	822,810.10	5,193,595.66	2,121,259.61	350,737,466.73
2.本期增加金额	13,048,478.41	93,758.80				13,771,641.83
(1) 购置		93,758.80		617,876.42	11,528.20	93,758.80
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	3,852,538.98	506,600.05				4,359,139.03
(1) 处置或报废	3,852,538.98	506,600.05				4,359,139.03
4.期末余额	333,076,080.78	18,306,818.76	822,810.10	5,811,472.08	2,132,787.81	360,149,969.53
二、累计折旧						
1.期初余额	25,150,072.38	14,282,576.12	568,003.32	4,038,232.82	1,891,092.30	45,929,976.94

2.本期增加金额	7,142,068.04	1,253,157.79	9,191.28	169,508.91	20,676.03	8,594,602.05
(1) 计提	7,142,068.04	1,253,157.79	9,191.28	169,508.91	20,676.03	8,594,602.05
3.本期减少金额	1,008,354.40	455,940.04				1,464,294.44
(1) 处置或报废	1,008,354.40	455,940.04				1,464,294.44
4.期末余额	31,283,786.02	15,079,793.87	577,194.60	4,207,741.73	1,911,768.33	53,060,284.55
三、减值准备						
1.期初余额						
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						
四、账面价值						
1.期末账面价值	301,792,294.76	3,227,024.89	245,615.50	1,603,730.35	221,019.48	307,089,684.98
2.期初账面价值	298,730,068.97	4,437,083.89	254,806.78	1,155,362.84	230,167.31	304,807,489.79

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
西安办公楼	1,298,834.82	房产证正在办理之中
合计	1,298,834.82	

13、生产性生物资产：不适用

14、油气资产：不适用

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	办公软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	31,134,248.00		36,905,800.68	1,769,671.78	69,809,720.46
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	31,134,248.00		36,905,800.68	1,769,671.78	69,809,720.46
二、累计摊销					
1.期初余额	3,658,640.41		18,360,521.00	719,052.70	22,738,214.11
2.本期增加金额	311,342.46		1,833,489.96	100,283.82	2,245,116.24
(1) 计提	311,342.46		1,833,489.96	100,283.82	2,245,116.24
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	3,969,982.87		20,194,010.96	819,336.52	24,983,330.35
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	27,164,265.13		16,711,789.72	950,335.26	44,826,390.11
2.期初账面价值	27,475,607.59		18,545,279.68	1,050,619.08	47,071,506.35

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 0.00%。

16、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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
2009年2月28日公司收购全资子公司深圳市德威普软件技术有限公司100%股权所形成的商誉	61,704.16					61,704.16
2010年11月26日公司收购全资子公司南京凌云科技发展有限公司100%股权所形成的商誉	801,749.07					801,749.07
合计	863,453.23					863,453.23

17、长期待摊费用

单位：元

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
装修费支出	2,072,643.71		401,546.90		1,671,096.81
合计	2,072,643.71		401,546.90		1,671,096.81

18、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

单位：元

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	62,854,442.33	10,807,564.47	62,839,418.92	10,825,925.75
可抵扣亏损	41,264,567.67	10,316,141.92	41,338,187.70	10,334,546.92
合计	104,119,010.00	21,123,706.39	104,177,606.62	21,160,472.67

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		21,123,706.39		21,160,472.67

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		2,531,232.33
可抵扣亏损	2,943,279.32	1,424,541.81
合计	2,943,279.32	3,955,774.14

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年	950,855.62	1,424,541.81	
2021 年	1,992,423.70		
合计	2,943,279.32	1,424,541.81	--

19、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	125,000,000.00	177,580,000.00
抵押借款		
保证借款	297,000,000.00	143,000,000.00
信用借款		
应收账款保理融资		5,000,000.00
合计	422,000,000.00	325,580,000.00

短期借款分类的说明：

注：保证借款的保证单位及金额，参见附注十二、5。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元。

20、衍生金融负债：不适用**21、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		48,830,000.00
银行承兑汇票	27,716,794.00	19,480,913.00
合计	27,716,794.00	68,310,913.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

22、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	230,127,100.48	201,685,730.10
1 至 2 年	23,648,213.31	23,696,841.98
2 至 3 年	38,932,210.18	58,372,492.59
3 年以上	11,891,224.79	17,943,694.60
合计	304,598,748.76	301,698,759.27

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海三思电子工程有限公司	8,094,848.00	工程项目验收延迟
江苏声迅保安服务有限公司	5,437,682.99	工程项目验收延迟
北京百联智达科技发展有限公司	3,845,200.00	工程项目验收延迟
南宁扬天电子科技有限公司	3,687,082.98	工程项目验收延迟
江苏东峰电缆有限公司	3,047,055.06	工程项目验收延迟
北京亚邦伟业技术有限公司	2,912,000.00	工程项目验收延迟
深圳国人通信股份有限公司	2,483,670.75	工程项目验收延迟
安徽凯瑞德信息技术有限公司	2,305,312.25	工程项目验收延迟
安阳建工集团有限责任公司	2,008,062.47	工程项目验收延迟
河北奎鹏交通设施有限公司	1,896,950.00	工程项目验收延迟
广西维西智能科技有限公司	1,878,603.19	工程项目验收延迟
北京智讯天成技术有限公司	1,840,212.86	工程项目验收延迟
东莞市华兰海电子有限公司	1,523,200.00	工程项目验收延迟
呼和浩特市兴荣信息技术有限公司	1,453,381.30	工程项目验收延迟

安徽力天能源科技有限公司	1,200,000.00	工程项目验收延迟
南京金晓电子信息有限公司	1,173,024.00	工程项目验收延迟
合计	44,786,285.85	--

其他说明：

23、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	41,121,422.57	83,720,321.58
1 至 2 年	2,861,548.17	7,159,587.87
2 至 3 年	522,617.00	813,670.81
3 年以上	175,788.66	75,609.15
合计	44,681,376.40	91,769,189.41

24、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,058,375.83	17,320,655.59	18,002,805.81	2,376,225.61
二、离职后福利-设定提存计划		751,787.21	751,787.21	
三、辞退福利		17,000.00	17,000.00	
合计	3,058,375.83	18,089,442.80	18,771,593.02	2,376,225.61

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	3,058,375.83	15,834,688.80	16,516,839.02	2,376,225.61
2、职工福利费		637,457.83	637,457.83	
3、社会保险费		381,910.36	381,910.36	
其中：医疗保险费		337,206.85	337,206.85	

工伤保险费		18,024.57	18,024.57	
生育保险费		26,678.94	26,678.94	
4、住房公积金		466,598.60	466,598.60	
合计	3,058,375.83	17,320,655.59	18,002,805.81	2,376,225.61

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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		708,106.76	708,106.76	
2、失业保险费		43,680.45	43,680.45	
合计		751,787.21	751,787.21	

其他说明：本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的11%、18.08元每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	30,314,998.51	40,220,828.15
营业税	9,884,124.73	9,913,794.17
企业所得税	1,361,010.78	9,173,038.68
个人所得税	160,510.03	196,131.24
城市维护建设税	540,909.03	1,496,446.57
教育费附加	328,977.39	752,550.34
地方教育费附加	66,981.71	328,723.09
房产税	232,850.50	99,826.76
其他	160,853.02	403,615.19
合计	43,051,215.70	62,584,954.19

26、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	51,896.25	193,051.60
短期借款应付利息	596,277.09	343,308.32

合计	648,173.34	536,359.92
----	------------	------------

27、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	130,649,855.71	137,904,458.29
合计	130,649,855.71	137,904,458.29

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
仲裁案件质押金	38,650,000.00	尚未结案
往来款	16,500,000.00	未结算
保证金	5,000,000.00	未到保质期
合计	60,150,000.00	--

28、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他		726,178.86
合计		726,178.86

29、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	20,000,000.00	109,999,999.97
合计	20,000,000.00	109,999,999.97

30、股本

单位：元

	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	393,120,000.00						393,120,000.00

31、资本公积

单位：元

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）	232,937,169.28			232,937,169.28
其他资本公积	14,563,145.76			14,563,145.76
合计	247,500,315.04			247,500,315.04

32、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					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	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	125,249.20	312,397.76			312,397.76		437,646.96
外币财务报表折算差额	125,249.20	312,397.76			312,397.76		437,646.96
其他综合收益合计	125,249.20	312,397.76			312,397.76		437,646.96

33、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	31,825,824.06			31,825,824.06
合计	31,825,824.06			31,825,824.06

34、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	184,989,113.53	170,134,013.71
调整后期初未分配利润	184,989,113.53	170,134,013.71
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-5,748,884.99	23,139,733.68

减：提取法定盈余公积		4,353,433.86
应付普通股股利	3,931,200.00	3,931,200.00
期末未分配利润	175,309,028.54	184,989,113.53

35、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	294,211,174.43	242,671,182.39	275,716,478.11	208,419,076.40
其他业务	1,136,865.55	303.53		
合计	295,348,039.98	242,671,485.92	275,716,478.11	208,419,076.40

36、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	1,479,667.25	1,492,214.25
城市维护建设税	1,552,580.06	544,772.01
教育费附加	693,345.05	391,583.32
地方教育费附加	425,047.61	1,354.57
合计	4,150,639.97	2,429,924.15

37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资社保福利费	6,767,466.77	5,914,205.53
业务费	1,128,428.16	2,213,515.44
差旅费	2,688,510.32	3,249,505.75
折旧费	1,053,210.77	1,123,722.26
办公费	581,912.23	836,504.23
维修费	512,344.29	657,298.26
其他费用小计	3,581,232.18	4,733,719.22
合计	16,313,104.72	18,728,470.69

38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资社保福利费	10,838,377.43	9,235,177.69
办公费	625,953.76	1,482,637.65
折旧费	5,862,389.58	1,060,287.94
差旅费	2,256,809.71	3,237,455.00
研发费用	10,245,524.09	6,993,671.41
房租水电费	2,078,718.92	730,341.91
其他费用小计	7,609,722.12	7,408,032.41
合计	39,517,495.61	30,147,604.01

其他说明：

本期折旧费比上期增加 4,802,101.64 元，主要是上年 11 月在建工程-----键桥软件园完工，增加固定资产 214,539,913.43 元，导致本期计提固定资产折旧增加较多。

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	12,061,033.07	11,304,260.11
减：利息收入	2,974,925.51	2,475,334.95
融资费用	257,144.21	5,058,188.06
汇兑损益		-8,207.40
其他	526,537.52	75,728.38
合计	9,869,789.29	13,971,049.00

40、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	15,023.41	4,921,521.45
合计	15,023.41	4,921,521.45

41、投资收益

单位：元

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	4,736,575.22	
处置长期股权投资产生的投资收益	2,037,552.43	
合计	6,774,127.65	

42、营业外收入

单位：元

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	1,239,894.36	3,391,923.10	1,239,894.36
其中：固定资产处置利得	1,239,894.36	3,391,923.10	1,239,894.36
政府补助	84,957.22	2,019,723.53	84,957.22
其他	2,325,504.19	14,805,633.37	2,325,504.19
合计	3,650,355.77	20,217,280.00	3,650,355.77

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
增值税退税款		补助				84,957.22	2,019,723.53	收益
合计	--	--	--	--	--	84,957.22	2,019,723.53	--

其他说明：

- 1、本期其他 2,325,504.19 元主要为：苏丹富拉项目采购方由于不可抗力因素无法执行合同给予的合同赔偿款 1,820,000.00 元。
- 2、根据财政部、国家税务总局财税[2011]100号《关于软件产品增值税政策的通知》及南京市秦淮区国家税务局文件批复，子公司南京凌云软件产品享受增值税即征即退的优惠政策，本期收到增值税退税款84957.22元。

43、营业外支出

单位：元

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	50,660.01	1,780.00	50,660.01
其中：固定资产处置损失	50,660.01	1,780.00	50,660.01
其他	24,000.00		24,000.00
罚款及滞纳金		739,293.87	
合计	74,660.01	741,073.87	74,660.01

44、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	727,714.06	6,033,593.34
递延所得税费用	36,766.28	-818,097.44
合计	764,480.34	5,215,495.90

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-6,839,675.53
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,025,951.33
子公司适用不同税率的影响	-1,314,112.87
非应税收入的影响	87,915.72
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	95,278.26
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-21,928.77
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	2,943,279.32
所得税费用	764,480.34

45、其他综合收益

详见附注七，32。

46、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

项目	本期发生额	上期发生额
营业外收入	3,699,698.23	13,302,909.17
存款利息收入	1,354,198.39	2,475,334.95
收其他往来款	109,865,351.51	92,023,688.91
合计	114,919,248.13	107,801,933.03

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的各项销售费用	10,422,664.10	10,774,440.46
支付的各项管理费用	12,592,014.73	10,320,640.18
支付的财务费用	567,917.02	75,728.38
支付的营业外支出	24,000.00	739,293.87
付其他往来款	101,417,749.30	7,908,293.88
合计	125,024,345.15	29,818,396.77

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置其他营业单位支付的现金净额	494,070.25	
合计	494,070.25	

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到三个月以上保证金存款净额	47,504,079.24	20,533,074.80
合计	47,504,079.24	20,533,074.80

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付三个月以上的保证金存款净额	28,787,859.31	38,590,042.56
支付的融资费用		5,058,188.06
合计	28,787,859.31	43,648,230.62

47、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额

1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-7,604,155.87	11,359,542.64
加：资产减值准备	15,023.41	4,385,379.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,149,627.08	4,423,023.52
无形资产摊销	2,245,116.24	2,327,325.24
长期待摊费用摊销	401,546.90	288,956.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-1,189,234.35	1,780.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		-3,391,923.10
财务费用（收益以“-”号填列）	12,061,033.07	11,304,260.11
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,774,127.65	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	36,766.28	-881,871.27
存货的减少（增加以“-”号填列）	17,030,347.77	-21,077,816.72
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	200,677,794.56	21,383,191.26
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-352,413,018.69	86,774,222.99
经营活动产生的现金流量净额	-127,363,281.25	116,896,070.76
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	282,986,306.08	229,666,172.68
减：现金的期初余额	345,471,696.34	298,096,784.03
现金及现金等价物净增加额	-62,485,390.26	-68,430,611.35

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	282,986,306.08	345,471,696.34
其中：库存现金	365,538.70	1,714,072.37
可随时用于支付的银行存款	244,141,544.83	255,430,389.55
可随时用于支付的其他货币资金	38,479,222.55	88,327,234.42
三、期末现金及现金等价物余额	282,986,306.08	345,471,696.34

48、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:

49、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	13,915,170.98	银行承兑汇票保证金、银行保函保证金等
货币资金	38,342,647.29	招商银行股份有限公司深圳科技园支行年末存款 38,342,647.29 元, 已被深南法仲保字第 105 号冻结
应收账款	225,119,651.78	质押给广发银行股份有限公司深圳分行用于银行授信
合计	277,377,470.05	--

50、外币货币性项目

(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	--	--	46,925.32
港币	54,902.68	0.8547	46,925.32
其他应收款			17,948,700.00
其中: 港币	21,000,000.00	0.8547	17,948,700.00

(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。

公司上年在香港设立子公司 1 家即键桥投资(香港)有限公司。

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

2、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

是 否

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

是 否

3、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：

本年新设子公司 2 户，即共青城正融投资管理合伙企业（有限合伙）、共青城顺联投资管理合伙企业（有限合伙）。

4、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(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	
东莞键桥通讯技术有限公司	东莞	东莞	通信产品的研发与销售等	100.00%		设立
广州键桥通讯技术有限公司	广州	广州	通讯工程技术研发、设计与施工等	60.00%		设立
深圳键桥华能通讯技术有限公司	深圳	深圳	通信产品的研发与销售等	60.00%		设立
深圳网信金融科技发展有限公司	深圳	深圳	计算机网络技术、计算所软硬件技术开发、转让、及咨询服务等	100.00%		设立
深圳键桥智能技术有限公司	深圳	深圳	通信产品及设备、信息与通信系统及设备、系统集成系统及设备、自动化系统及设备	100.00%		设立
深圳键桥轨道交通有限公司	深圳	深圳	通信产品及设备、信息与通信系统及设备、系统集成系统及设备、自动化系统及设备	100.00%		设立
键桥投资（香港）有限公司	香港	香港	投资业务	100.00%		设立
嘉兴德玖投资合伙企业（有限合伙）	嘉兴	嘉兴	实业投资、投资管理、投资咨询	66.45%		入伙
共青城正融投资管理合伙企业（有限合伙）	江西共青城	江西共青城	投资管理	80.00%		入伙
共青城顺联投资管理合伙企业（有限合伙）	江西共青城	江西共青城	投资管理	100.00%		入伙
深圳键桥菁英科技有限公司	深圳	深圳	生产经营光通信设备、无线通信多媒体系统设备及终端、接入网	100.00%		设立

			通信系统设备等			
深圳市德威普软件技术有限公司	深圳	深圳	软件产品的研发与销售等	100.00%		非同一控制下合并
南京凌云科技发展有限公司	南京	南京	交通工程技术开发、工程设计与施工等	100.00%		非同一控制下合并
大连先锋投资管理有限公司	大连	大连	投资管理, 股权投资, 投资咨询, 企业管理咨询, 财务顾问。	100.00%		非同一控制下合并

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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
深圳键桥华能通讯技术有限公司	40.00%	-1,564,627.76		-13,129,932.89
广州键桥通讯技术有限公司	40.00%	-241,955.30		1,395,543.56

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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
深圳键桥华能通讯技术有限公司	81,174.0 45.64	7,240.77 1.39	88,414.8 17.03	120,807, 379.59		120,807, 379.59	229,463, 331.65	7,067.83 8.73	236,531, 170.38	265,444, 433.21		265,444, 433.21
广州键桥通讯技术有限公司	18,780.8 74.25	20,029.0 3	18,800.9 03.28	15,312.0 44.38		15,312.0 44.38	12,952.5 04.85	10,236.8 9	12,962.7 41.74	8,868.99 4.60		8,868.99 4.60

单位：元

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
深圳键桥华能通讯技术有限公司	20,426,312.8 2	-3,879,299.73	-3,879,299.73	-835,468.05	3,424,833.45	-10,421,671.2 1	-10,421,671.2 1	-1,147,754.47

广州键桥通讯技术有限公司	2,104,107.34	-604,888.24	-604,888.24	-8,511,632.69	2,490,050.88	-1,100,513.95	-1,100,513.95	74,483.71
--------------	--------------	-------------	-------------	---------------	--------------	---------------	---------------	-----------

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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	
深圳盈华小额贷款有限公司	深圳市	深圳市	小额贷款	50.00%		权益法
先锋基金管理有限公司	北京市	北京市	基金募集与销售		37.00%	权益法

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	深圳盈华小额贷款有限公司	先锋基金管理有限公司	深圳盈华小额贷款有限公司	先锋基金管理有限公司
流动资产	319,026,921.66	96,759,678.58	308,245,116.05	
其中：现金和现金等价物	64,013,074.13	90,759,410.90	20,380,382.71	
非流动资产	31,619.02	1,178,400.00	38,037.81	
资产合计	319,058,540.68	97,938,078.58	308,283,153.86	
流动负债	2,095,376.14		2,258,972.36	
负债合计	2,095,376.14		2,258,972.36	
归属于母公司股东权益	316,963,164.54	97,938,078.58	306,024,181.50	
按持股比例计算的净资产份额	158,481,582.27	36,237,089.07	153,012,090.75	
营业收入	16,806,742.13	4,791.65		
财务费用	-300,832.27			
所得税费用	3,653,375.01			
净利润	10,938,983.04	-2,061,921.42		
综合收益总额	10,938,983.04	-2,061,921.42		

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	2,000,000.00	8,532,234.24
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润		-1,467,765.76
--综合收益总额		-1,467,765.76
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

(1) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，公司仅与经认可的、信誉良好的公司发生交易，并通过定期对已有客户信用监控以及通过账龄分析来对应收账款持续监控，确保公司不致面临坏账风险，将公司的整体信用风险控制在此可控的范围内。

(2) 利率风险

利率风险是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。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种、授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类融资需求。通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动的风险。

(3) 外汇风险

利率风险是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。本公司尽可能将外汇收入与外汇支出相匹配以降低外汇风险。报告期内，本公司的主要经营业务均在国内，因此，受到外汇风险的影响较小。

(4) 流动性风险

流动性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义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 6 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下确保公司拥有充足的资金偿还债务。

十一、公允价值的披露：不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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
嘉兴乾德精一投资合伙企业（有限合伙）	浙江省嘉兴市	实业投资、投资管理、投资咨询。	136,281 万元	19.84%	19.84%

本企业的母公司情况的说明

截止 2016 年 6 月 30 日，乾德精一持有键桥通讯股份 7,800 万股，占键桥通讯股份总数的 19.84%，成为公司第一大股东；香港键桥持有键桥通讯股份 7,233.89 万股，占键桥通讯股份总数的 18.40%，为键桥通讯第二大股东。由于第一大股东和第二大股东股权比例较为接近，所以公司无实际控制人。

本企业最终控制方是无实际控制人。

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 在子公司中的权益。

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、2 在合营安排或联营企业中的权益。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
键桥通讯技术有限公司	第二大股东
深圳浩瀚天成投资发展有限公司	第二大股东原实际控制人叶琼控制的公司
深圳键桥资产管理有限公司	公司原子公司/现第二大股东原实际控制人叶琼控制的公司
键桥国际（香港）投资有限公司	公司原子公司/现第二大股东原实际控制人叶琼控制的公司
王永彬	公司董事长
叶琼	第二大股东原实际控制人

5、关联交易情况

（1）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
南京凌云科技发展有限公司	60,000,000.00	2015 年 06 月 01 日	2016 年 06 月 01 日	是
南京凌云科技发展有限公司	25,000,000.00	2015 年 12 月 08 日	2016 年 12 月 07 日	否
南京凌云科技发展有限公司	30,000,000.00	2015 年 04 月 23 日	2016 年 04 月 22 日	是
南京凌云科技发展有限公司	60,000,000.00	2016 年 06 月 01 日	2017 年 06 月 01 日	否
键桥国际（香港）投资有限公司	18,158,734.66	2014 年 10 月 28 日		否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
东莞键桥通讯技术有限公司、南京凌云科技发展有限公司，葛迅，叶琼，光明土地证	140,000,000.00	2012 年 08 月 16 日	2017 年 08 月 15 日	是
叶琼、南京凌云科技发展有限公司	140,000,000.00	2014 年 09 月 02 日	2015 年 09 月 01 日	是
王永彬、中国融资租赁有限公司	20,000,000.00	2015 年 02 月 15 日	2017 年 02 月 14 日	否
叶琼、中国融资租赁有限公司	37,500,000.00	2015 年 03 月 18 日	2016 年 03 月 18 日	是
王永彬、中国融资租赁有限公司	31,570,000.00	2015 年 08 月 19 日	2018 年 08 月 19 日	否
王永彬、深圳市德威普软件技术有限公司、南京凌云科技发展有限公司、中国融资租赁有限公司	150,000,000.00	2015 年 11 月 30 日	2016 年 11 月 30 日	否
王永彬、南京凌云科技发展有限公司、中国融资租赁有限公司	100,000,000.00	2015 年 11 月 27 日	2016 年 11 月 26 日	否
中国融资租赁有限公司	26,000,000.00	2015 年 07 月 07 日	2016 年 01 月 06 日	是
王永彬、刘辉、中国融资租赁有限公司	80,000,000.00	2016 年 01 月 04 日	2017 年 01 月 13 日	否

王永彬、中国融资租赁有限公司	300,000,000.00	2016 年 02 月 17 日	2017 年 02 月 16 日	否
王永彬、中国融资租赁有限公司	100,000,000.00	2016 年 03 月 18 日	2017 年 03 月 18 日	否
王永彬、中国融资租赁有限公司、南京凌云科技发展有限公司	100,000,000.00	2016 年 04 月 28 日	2017 年 04 月 28 日	否
王永彬、中国融资租赁有限公司、南京凌云科技发展有限公司、深圳市德威普软件技术有限公司	60,000,000.00	2016 年 05 月 16 日	2017 年 05 月 16 日	否

关联担保情况说明

A、叶琼、David Xun Ge（葛迅）、南京凌云科技发展有限公司、东莞键桥通讯技术有限公司，为本公司与中国建设银行股份有限公司深圳市分行签署合同编号为借 2012 固 0114 南山的《固定资产贷款合同》提供连带责任担保保证，并分别签订合同编号为保 2012 固 0114 南山-1、2、3、4 号《保证合同》，另本公司以工业用地宗地号 A621-0039 作为抵押物与中国建设银行股份有限公司深圳市分行签订合同编号为抵 2012 固 0114 南山的《抵押合同》。该贷款合同最高额度为人民币 14,000 万元，额度有效期为 2012 年 08 月 16 日至 2017 年 08 月 15 日。截至 2016 年 06 月 30 日，上述合同已履行完毕。

B、叶琼，南京凌云科技发展有限公司、出质人深圳键桥通讯技术股份有限公司为本公司与广发银行股份有限公司深圳分行签署合同编号为银授合字第 10201214026 号的《授信额度合同》提供连带责任担保保证，该合同最高授信额度为人民币 20,000 万元（授信额度敞口最高限额人民币 14,000 万），并签订编号为 10201214026-01 的《最高额保证合同》，被担保最高债权额 14,000 万，额度有效期为 2014 年 09 月 02 日至 2015 年 09 月 01 日。截至 2016 年 06 月 30 日，上述合同已履行完毕。

C、王永彬、中国融资租赁有限公司为本公司与深圳宝安桂银村镇银行股份有限公司签署合同编号 70990620150070 的《人民币流动资金借款合同》提供连带责任担保保证，并分别签订编号为 70990620150071-1 的《最高额保证合同》和 70990620150071-2 《最高额保证合同》以及 709906201500706 《银行承兑协议》，该授信最高额度为人民币 2,000 万元，额度有效期为 2015 年 02 月 15 日至 2017 年 02 月 14 日。截至 2016 年 06 月 30 日，本公司取得该合同项下短期借款 2,000 万元。

D、叶琼，为本公司与兴业银行股份有限公司深圳皇岗支行签署合同编号为兴银深皇岗授信字（2014）第 J001 号《基本额度授信合同》提供连带责任担保保证，并签订编号为兴银深皇岗授信（保证）字（2014）第 J001 号《最高额保证合同》，该授信合同最高额度为人民币 3,750 万元，额度有效期为 2014 年 3 月 21 日至 2015 年 3 月 21 日。上述合同延期一年，有效期为 2015 年 03 月 18 日至 2016 年 03 月 18 日，增加了中国融资租赁有限公司的连带责任担保保证，同时签订编号为兴银深皇岗流借字（2015）第 J001 号的《流动资金借款合同》、兴银深皇岗补充字（2015）第 J001 号《补充协议》以及兴银深皇岗授信（保证）字（2015）第 J002 号《最高额保证合同》。截至 2016 年 06 月 30 日，上述合同已履行完毕。

E、王永彬、中国融资租赁有限公司为本公司与上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行签署合同编号 BC2015091800000514 《融资额度协议》提供连带责任担保保证，并分别签订编号为 ZB7924201500000021 的《最高额保证合同》和 ZB7924201500000022 《最高额保证合同》，该授信最高额度为人民币 3,157 万元，额度有效期为 2015 年 08 月 19 日至 2018 年 08 月 19 日。截至 2016 年 06 月 30 日，本公司取得该合同项下短期借款 3,000 万元。

F、王永彬、深圳市德威普软件技术有限公司、南京凌云科技发展有限公司、中国融资租赁有限公司、出质人深圳键桥通讯技术股份有限公司为本公司与中国银行股份有限公司深圳高新区支行签署合同编号为 2015 圳中银高额协字第 0001117 号《授信额度协议》提供连带责任担保保证，并分别签订编号为 2015 年圳中银高司保字第 0194 号《最高额保证合同》、2015 年圳中银高司保字第 0193 号《最高额保证合同》、2015 年圳中银高司保字第 0192 号《最高额保证合同》和 2015 年圳中银高司保字第 0191 号《最高额保证合同》，并签订了合同编号为 2015 年高质总字 157 号《保证金质押总协议》，该授信最高额

度为人民币 15,000 万元，额度有效期为 2015 年 11 月 30 日至 2016 年 11 月 30 日。截至 2016 年 06 月 30 日，本公司取得该合同项下短期借款 5,000 万元。

G、王永彬、南京凌云科技发展有限公司、中国融资租赁有限公司、出质人深圳键桥通讯技术股份有限公司为本公司与江苏银行股份有限公司深圳分行签署合同编号为 SX161215000447《最高额综合授信合同》提供连带责任担保保证，并分别签订编号为 BZ161215000039《最高额个人连带责任保证书》、BZ161215000038《最高额保证合同》及 BZ161215000037《最高额保证合同》，并签订了编号为 ZY161215000015《最高额质押合同》，该授信最高额度为人民币 10,000 万元，额度有效期为 2015 年 11 月 27 日到 2016 年 11 月 26 日。截至 2016 年 06 月 30 日，本公司未取得该合同项下借款。

H、中国融资租赁有限公司为本公司与海口联合农村商业银行股份有限公司签署合同编号为 UBQY1DK2015007 号《流动资金借款合同》提供连带责任担保保证，并签署编号为 UBY1BZ2015015 号《保证合同》，该流动资金贷款最高为人民币 2,600 万元，贷款期限为 2015 年 07 月 07 日至 2016 年 01 月 06 日。截至 2016 年 06 月 30 日，上述协议已履行完毕。

I、王永彬、刘辉、中国融资租赁有限公司为本公司与中国建设银行股份有限公司深圳市分行签署合同编号为借 2016 额 1206 南山《额度借款合同》提供连带责任担保保证，并分别签订合同编号为保借 2016 额 1206 南山-1《额度借款自然人保证合同》、保借 2016 额 1206 南山-2《额度借款自然人保证合同》、保借 2016 额 1206 南山-3《额度借款保证合同》，该授信合同最高额度为人民币 8,000 万元，额度有效期为 2016 年 01 月 14 日至 2017 年 01 月 13 日。截至 2016 年 06 月 30 日，本公司取得该合同项下短期借款 8,000 万元。

J、王永彬，中国融资租赁有限公司、出质人深圳键桥通讯技术股份有限公司为本公司与广发银行股份有限公司深圳分行签署合同编号为银授合字第 10201216003 号的《授信额度合同》提供连带责任担保保证，该合同最高授信额度为人民币 30,000 万元（授信额度敞口最高限额 14,000 万），并分别签订编号为 10201216003-02 的《最高额保证合同》、编号为 10201216003-01《最高额保证合同》，被担保最高债权额为人民币 14,000 万，并同时签订编号为 10201216003-03《最高额应收账款质押合同》、编号为 10201216003-04《应收账款质押登记协议》，编号为 10201216003-05《最高额保证金质押协议》，保证金金额最高为人民币 30,000 万，额度有效期为 2016 年 02 月 17 日至 2017 年 02 月 16 日。上述合同正在履行中，截至 2016 年 06 月 30 日，本公司取得该合同项下短期借款 8,000 万元。

K、王永彬，中国融资租赁有限公司为本公司与兴业银行股份有限公司文锦支行签署合同编号为兴银深文锦授信字（2016）第 JQ01 号《基本额度授信合同》提供连带责任担保保证，并分别签订编号为兴银深文锦授信（保证）字（2016）第 JQ02 号《最高额保证合同》、编号为兴银深文锦授信（保证）字（2016）第 JQ01 号《最高额保证合同》，该授信合同最高额为人民币 10,000 万元，额度有效期为 2016 年 03 月 18 日到 2017 年 03 月 18 日截至 2016 年 06 月 30 日，本公司取得该合同项下短期借款 7,000 万元。

L、王永彬，中国融资租赁有限公司、南京凌云科技发展有限公司、出质人深圳键桥通讯技术股份有限公司为本公司与中国光大银行股份有限公司深圳分行签署合同编号为 ZH39131604001《综合授信协议》提供连带责任担保保证，并分别签订编号为 GB39131604001-01《最高额保证合同》、编号为 GB39131604001-02《最高额保证合同》、编号为 GB39131604001-03《最高额保证合同》，编号为 GZ39131604001-1《最高额质押合同》，该授信合同最高额为人民币 10,000 万元，额度有效期为 2016 年 04 月 28 日到 2017 年 04 月 27 日。截至 2016 年 06 月 30 日，本公司取得该合同项下短期借款 4,500 万元。

M、王永彬、中国融资租赁有限公司、南京凌云科技发展有限公司、深圳市德威普软件技术有限公司为本公司与华夏银行股份有限公司深圳龙华支行签署合同编号为 SZ30（融资）20160004《最高额融资合同》提供连带责任担保保证，并分别签订编号为 SZ30（高保）20160004-11《最高额保证合同》、SZ30（高保）20160004-12《个人最高额保证合同》、编号为 SZ30（高保）20160004-13《最高额保证合同》、编号为 SZ30（高保）20160004-14《最高额保证合同》，该授信合同最高额度为人民币 6,000 万元，额度有效期为 2016 年 05 月 16 日到 2017 年 05 月 16 日。截至 2016 年 06 月 30 日，本公司取得该合同项下短期借款 2,000 万元。

（2）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

关键管理人员报酬	1,662,000.00	1,052,278.18
----------	--------------	--------------

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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
其他应收款	深圳浩瀚天成投资发展有限公司			96,877,781.57	
其他应收款	深圳键桥资产管理有限公司	1,429,890.89		1,429,890.89	
其他应收款	键桥国际(香港)投资有限公司			450,240.26	
合计		1,429,890.89		98,757,912.72	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

十三、股份支付

- 1、股份支付总体情况：不适用
- 2、以权益结算的股份支付情况：不适用
- 3、以现金结算的股份支付情况：不适用
- 4、股份支付的修改、终止情况：无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

①未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

序号	案由	对方当事人	案号及文书	诉讼、仲裁标的	审判机构	案件进展
1	借款合同纠纷	郑燕辉	深仲涉外受字[2014]第 107 号	38,642,608.20	深圳仲裁委员会	中止审理，待（2015）深中法涉外初字第 00161 号案件产生终审判决后再恢复审理
2	借款合同纠纷	郑燕辉	（2015）深中法涉外初字第 000161 号	7,323,000.00	深圳中级人民法院	审理中，开庭时间待定
3	承揽合同纠纷	无锡拓能自动化科技有限公司	（2016）苏 0291 民初 2331 号	1,198,237.50	无锡高新技术产业开发区人民法院	审理中

1、2014 年 11 月 26 日公司收到深圳仲裁委员会深仲涉外受字[2014]第 107 号仲裁通知书，申请人郑燕辉于 2014 年 11 月向深圳仲裁委员会提出仲裁申请，同时提出财产保全申请。深圳仲裁委员会受理案件后，向深圳市南山区人民法院移送了申请人提出的财产保全申请。深圳市南山区人民法院依法查封、冻结了公司在招商银行科技园支行开立的银行账户内存款人民币 38,342,647.29 元（案号：（2014）深南法仲保字第 105 号），冻结至 2015 年 5 月 19 日。经公司了解，该案系公司前资金部经理徐某个人冒用公司名义向申请人郑燕辉借款所致，借款金额为人民币 2900 万元，加上利息等共人民币 3800 多万元。公司已向公安机关报案，公安部门已传讯徐某，并已录口供，徐某承认冒用公司名义借款自用的事实。目前，公司已联系了徐某，徐某为减轻法律责任，已委托第三方公司向公司支付了人民币 3865 万元作为现金质押。如公司因为该案受到损失，则可以直接从质押款中扣除同等金额的款项作为补偿。截止本报告期末尚未收到仲裁结果。

2、2015 年 7 月 6 日收到深圳市中级人民法院送达（2015）深中法涉外初字第 00161 号案件，案情如下：

该案系我司前资金部经理徐某个人冒用公司名义向被告郑燕辉借款所致，借款金额为人民币 2900 万元，加上利息等共人民币 3800 多万元。由于原告徐书林个人无力偿还借款，被告郑燕辉与徐书林勾结伪造了盖有我司财务专用章的借款合同，致使我司被被告郑燕辉向深圳仲裁委员会提起仲裁（案号：深仲涉外受字[2014]第 107 号）。同时提出财产保全申请。深圳仲裁委员会受理案件后，向深圳市南山区人民法院移送了被告提出的财产保全申请。深圳市南山区人民法院依法查封、冻结了我司在招商银行科技园支行开立的银行账户内存款人民币 3800 多万元（案号：（2014）深南法仲保字第 105 号）。经查，我司从未收到该款项，与该款项有关的事项，均与我司无关。我司怀疑徐某个人盗用我司公章，冒用我司名义借款归其个人所用。我司认为，徐某的行为已涉嫌犯罪，我司已向公安机关报案。

根据我司收到的案件材料来看，原告徐书林是想通过诉讼，明确借款关系双方为其个人与被告郑燕辉之间的，同时确认借款余额，该借款与我司无关，以便最终能减轻其个人可能承担的刑事责任。

目前，我司已联系了徐某，其个人表示，与该案有关的经济责任，全部由其个人承担。并且，徐某为减轻法律责任，个人已委托第三方公司向我司支付了人民币 3865 万元作为现金质押。如我司因为该案受到损失，则可以直接从质押款中扣除同等金额的款项作为补偿。因此，该案不会造成我司的经济损失。

我司深圳市中级人民法院送达应诉材料后，分别收到深圳中院送达的《管辖权异议申请书》及传票，经深圳中院开庭审理，最终于 2015 年 10 月 9 日作出（2015）深中法涉外初字第 161 号民事裁定书，驳回了郑燕辉对该案管辖权提出的异议。截止本报告期末案件尚无进展。

3、本报告期内，公司收到无锡高新技术产业开发区人民法院传票及应诉通知，获悉本公司因承担合同纠纷被无锡拓能

自动化科技有限公司（以下简称“拓能公司”）起诉（案号：（2016）苏 0291 民初 2331 号），诉称：2011 年 7 月 11 日与我公司签订《扬州中科半导体气体监控系统工程承包合同》，施工日起为 2011 年 8 月 5 日，完工日期为 2012 年 1 月 30 日，工程总价为人民币 420 万元，合同在拓能公司所在地签订。合同签订后，拓能公司按照合同施工，并根据我公司需要进行工程增项施工，现在工程已竣工验收并交付使用，我公司分三共计支付了 336 万元工程款。现拓能公司起诉至法院要求我公司支付剩余 84 万工程款及工程增项款 358237.5 元，合计应支付工程款为 1198237.5 元。而事实上，经公司核实，本案的真实情况是，合同报价部分约定的气体侦测器数量为 320 个，而后附的设计文件仅 217 个，拓能公司事实上仅完成 217 个气体侦测器采购及安装施工，却要求我公司支付 320 个数量的款项。按实际数量计算，拓能公司多收了我公司合同款，故我公司无须支付拓能公司诉称款项，还有权要求拓能公司退回多收的款项。为此公司提起反诉，请求判令拓能公司返还工程款人民币 902151.18 元。目前该案经过第一开庭审理，进行至法庭调查阶段。此过程中，接法院通知，案件因案情复杂，已由简易程序转为普通程序，第二次开庭时间尚待法院另行通知。

②为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

公司除为全资子公司南京凌云科技发展有限公司提供担保外，不存在其他债务担保情况。

③与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

④其他或有负债及其财务影响

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他重大或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、销售退回

资产负债表日后未发生重要销售退回。

2、其他资产负债表日后事项说明

无其他重要的资产负债表日后非调整事项。

十六、其他重要事项

公司拟筹划重大事项，鉴于该事项存在不确定性，为避免股票价格异常波动，保护广大投资者利益，保证公平信息披露，根据《深圳证券交易所股票上市规则》的有关规定，经向深交所申请，公司股票于 2016 年 5 月 25 日（星期三）上午开市起停牌。

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

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	40,956,168.21	9.82%	40,956,168.21	100.00%		40,928,168.21	10.52%	40,928,168.21	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	376,019,771.07	90.18%	5,541,944.50	1.47%	370,477,826.57	348,023,371.55	89.48%	5,450,535.48	1.57%	342,572,836.07
合计	416,975,939.28	100.00%	46,498,112.71	11.15%	370,477,826.57	388,951,539.76	100.00%	46,378,703.69	11.92%	342,572,836.07

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

单位：元

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
山西锐博科技有限公司	3,727,888.92	3,727,888.92	100.00%	账龄在 3 年以上，收回可能性较小。
四川美达机电有限责任公司	8,980,000.00	8,980,000.00	100.00%	账龄在 3 年以上，收回可能性较小。
深圳市星鸣贸易有限公司	7,739,473.49	7,739,473.49	100.00%	账龄在 3 年以上，收回可能性较小。
兖矿集团有限公司信息中心	4,269,469.20	4,269,469.20	100.00%	账龄在 3 年以上，收回可能性较小。
浙江省电力公司台州电业局	2,625,008.60	2,625,008.60	100.00%	账龄在 3 年以上，收回可能性较小。
重庆乌江电力有限公司	5,118,900.00	5,118,900.00	100.00%	账龄在 3 年以上，收回可能性较小。
甘肃省电力信息中心	2,245,428.00	2,245,428.00	100.00%	账龄在 3 年以上，收回可能性较小。
雅安市星余煤业有限责任公司	6,250,000.00	6,250,000.00	100.00%	账龄在 3 年以上，收回可能性较小。
合计	40,956,168.21	40,956,168.21	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例

1 年以内分项			
1 年以内小计	283,010,137.94		
1 至 2 年	68,116,807.60	1,362,336.15	2.00%
2 至 3 年	7,989,567.60	798,956.76	10.00%
3 年以上	16,903,257.93	3,380,651.59	20.00%
合计	376,019,771.07	5,541,944.50	1.47%

(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 119,409.02 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 151,728,917.10 元，占应收账款年末余额合计数的比例 36.39%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 605,002.66 元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	95,263,467.47	98.93%	1,475,851.70	1.55%	93,787,615.77	169,933,544.04	99.32%	1,232,971.87	0.73%	168,700,572.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,025,619.10	1.07%	1,025,619.10	100.00%		1,166,736.70	0.68%	1,166,736.70	100.00%	
合计	96,289,086.57	100.00%	2,501,470.80	2.60%	93,787,615.77	171,100,280.74	100.00%	2,399,708.57	1.40%	168,700,572.17

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			

1 年以内小计	80,479,413.47		
1 至 2 年	5,831,201.11	116,624.03	2.00%
2 至 3 年	4,313,430.04	431,343.10	10.00%
3 年以上	4,639,422.85	927,884.57	20.00%
合计	95,263,467.47	1,475,851.70	1.55%

(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 101,762.23 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
债务转让款等		96,877,781.57
往来款	76,380,101.12	57,077,529.67
保证金等	19,908,985.45	17,144,969.50
合计	96,289,086.57	171,100,280.74

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
深圳键桥华能通讯技术有限公司	往来款	34,399,814.95	1 年以内	35.73%	
深圳键桥智能技术有限公司	往来款	13,975,105.98	1 年以内	14.51%	
深圳键桥轨道交通有限公司	往来款	6,114,246.46	1 年以内	6.35%	
深圳广大信息技术有限公司	往来款	3,960,000.00	1 年以内	4.11%	
国网物资有限公司	保证金	3,452,421.51	1-2 年	3.59%	30,326.11
合计	--	61,901,588.90	--	64.29%	30,326.11

3、长期股权投资

单位：元

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	383,109,042.50		383,109,042.50	336,093,992.50		336,093,992.50

对联营、合营企业投资	160,481,582.27		160,481,582.27	161,544,324.99		161,544,324.99
合计	543,590,624.77		543,590,624.77	497,638,317.49		497,638,317.49

(1) 对子公司投资

单位：元

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
深圳市德威普软件技术有限公司	9,800,000.00			9,800,000.00		
东莞键桥通讯技术有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
广州键桥通讯技术有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
南京凌云科技发展有限公司	70,000,000.00			70,000,000.00		
深圳键桥华能通讯技术有限公司	1,200,000.00			1,200,000.00		
大连先锋投资管理有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
嘉兴德玖投资合伙企业（有限合伙）	20,000,000.00			20,000,000.00		
键桥投资（香港）有限公司	17,093,992.50	8,015,050.00		25,109,042.50		
深圳键桥轨道交通有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
共青城正融投资管理合伙企业（有限合伙）		39,000,000.00		39,000,000.00		
共青城顺联投资管理合伙企业（有限合伙）						
深圳键桥菁英科技有限公司						
深圳键桥智能技术有限公司						
深圳网信金融科技						

技发展有限公司					
合计	336,093,992.50	47,015,050.00		383,109,042.50	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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											
深圳盈华 小额贷款 有限公司	153,012,0 90.75			5,469,491 .52						158,481,5 82.27	
天津九盈 科技发展 有限公司	6,532,234 .24		6,562,229 .03	29,994.79							
徐州淮海 数据交换 服务有限 公司	2,000,000 .00									2,000,000 .00	
小计	161,544,3 24.99		6,562,229 .03	5,499,486 .31						160,481,5 82.27	
二、联营企业											
合计	161,544,3 24.99		6,562,229 .03	5,499,486 .31						160,481,5 82.27	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	159,421,716.65	117,817,914.95	208,227,238.89	146,631,154.85
其他业务	1,136,865.55	303.53		
合计	160,558,582.20	117,818,218.48	208,227,238.89	146,631,154.85

5、投资收益

单位：元

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	5,499,486.15	
处置长期股权投资产生的投资收益	1,997,771.13	
合计	7,497,257.28	

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,189,234.35	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,386,461.41	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,037,552.43	
小计		
减：所得税影响额	852,315.95	
合计	4,760,932.24	--

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：不适用。

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-0.67%	-0.01	-0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.23%	-0.03	-0.030

3、境内外会计准则下会计数据差异

- (1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况：不适用
- (2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况：不适用

第十节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有董事长签名的2016年半年度报告文本原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他相关资料。

深圳键桥通讯技术股份有限公司

法定代表人：王永彬

2016年8月17日