

华讯方舟股份有限公司

2016 年半年度报告

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。

公司负责人吕向阳、主管会计工作负责人张峥及会计机构负责人(会计主管人员)李湘平声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

2016 半年度报告	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	16
第五节 重要事项.....	27
第六节 股份变动及股东情况.....	31
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.....	128

释义

释义项	指	释义内容
控股股东、华讯科技	指	华讯方舟科技有限公司
第二大股东、中国恒天	指	中国恒天集团有限公司
南京华讯	指	南京华讯方舟通信设备有限公司
成都国蓉	指	成都国蓉科技有限公司
华研方舟	指	华研方舟(北京)信息研究院有限公司
北京华鑫、华鑫方舟	指	北京华鑫方舟科技有限公司
吉研高科	指	吉林市吉研高科技纤维有限公司
天鹅新纤	指	保定天鹅新型纤维制造有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
恒天天鹅	指	恒天天鹅股份有限公司，现更名为华讯方舟股份有限公司
公司、本公司、华讯方舟	指	华讯方舟股份有限公司

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	华讯方舟	股票代码	000687
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	华讯方舟股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	华讯方舟		
公司的外文名称（如有）	Huaxun Fangzhou Co., Ltd		
公司的法定代表人	吕向阳		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘俊超	
联系地址	深圳市宝安区西乡宝田一路臣田工业区 37 栋	
电话	0755-29663118	
传真	0755-29663108	
电子信箱	liujunchao@huaxunchina.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	《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

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）	972,190,965.10	317,006,231.45	206.68%
归属于上市公司股东的净利润（元）	116,991,094.48	3,791,996.22	2,985.21%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	115,559,378.93	-120,126,044.12	196.20%
经营活动产生的现金流量净额（元）	109,892,438.73	-112,802,777.53	197.42%
基本每股收益（元/股）	0.1545	0.0050	2,990.00%
稀释每股收益（元/股）	0.1545	0.0050	2,990.00%
加权平均净资产收益率	10.00%	0.27%	9.73%
	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）	2,859,798,384.55	2,627,482,943.93	8.84%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,305,659,673.99	1,111,955,179.51	17.42%

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）	-523,004.28	

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,784,479.72	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	96,657.53	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	59,273.64	
减：所得税影响额	460,365.94	
少数股东权益影响额（税后）	525,325.12	
合计	1,431,715.55	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
软件产品销售增值税实际税负超过 3% 部分增值税即征即退	14,158,450.18	与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额享受的政府补助

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内，公司经营层严格按照相关法律法规、规范性文件及《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，根据董事会制定的相关战略，并结合公司实际经营计划，全面推进各项经营管理工作，积极推进公司资源优化配置，推动主业持续稳定发展，创造可持续价值，提升公司核心竞争力、盈利能力和综合实力。

在业务发展方面，公司已逐步形成了以电磁信息、情报侦察、特种飞行器、模块化产品、模拟仿真系统、数据链、自组网设备、光学成像系统、制导与控制、航空稳瞄、无人作战平台、智能信息系统等为主的业务体系，完备的产品体系构筑了强大的市场发展基础。同时，产品体系满足于信息化条件下陆、海、空、天、电军事应用的需求，符合我国国防建设需要和国防工业发展方向。

报告期内，公司实现营业收入97,219.10万元，实现净利润为11,699.11万元。

二、主营业务分析

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	972,190,965.10	317,006,231.45	206.68%	1、本报告期内的军事通信及配套业务较上年同期的传统化纤业务的销售大幅增长； 2、公司下属子公司南京华讯方舟通信设备有限公司部分业务在 2015 年年末发货时间出现偏差，财务记录收入时间与实际发货时间不在同一会计期间，相应的跨期收入在本报告期内进行了确认； 3、2015 年公司主要客户由于受到相关客观因素的影响导致业务短期停滞，本报告期内相关影响因素已经消除，公司对该客户已恢复正常销售。
营业成本	759,291,369.73	299,401,341.17	153.60%	主要原因为随着营业收入的增长而增长。
销售费用	9,014,012.76	6,522,541.47	38.20%	主要原因为本报告期公司加大营销体系建设和产品推广力度，导致销售费用同比增长较快。
管理费用	49,690,111.72	110,231,141.72	-54.92%	1、传统化纤业务人员置出，员工人数下降导致职工薪酬大幅减少； 2、去年同期化纤业务产生待工损失金额较大。
财务费用	25,379,592.19	6,483,239.00	291.46%	主要原因为短期借款本期较去年同期大幅增加，导致利息支出增加。

所得税费用	25,194,453.26	3,669,122.32	586.66%	主要原因为本报告期内利润总额大幅增加。
研发投入	18,053,007.96	1,681,764.94	973.46%	主要原因为本报告期内军事通信及配套产品研发投入力度加大。
经营活动产生的现金流量净额	109,892,438.73	-112,802,777.53	197.42%	主要原因为本报告期内销售商品、提供劳务收到的现金大幅增加。
投资活动产生的现金流量净额	-29,365,486.34	-211,906,503.96	86.14%	主要原因为去年同期资产重组出银行存款的金额较大。
筹资活动产生的现金流量净额	70,567,473.92	390,223,621.60	-81.92%	主要原因为去年同期拆入资金金额较大，同时本期偿还之前拆入的资金金额较大。
现金及现金等价物净增加额	151,094,427.72	65,514,340.11	130.63%	主要原因为本报告期经营活动产生的现金流量净额及投资活动产生的现金流量净额大幅增加所致。
资产减值损失	440,480.52	6,687,966.95	-93.41%	主要原因为上年同期其他应收款计提坏账准备金额较大。
投资收益	96,657.53	121,746,667.89	-99.92%	主要原因为上年同期置产置换处置子公司产生了大额投资收益。
营业外收入	17,140,640.19	5,080,490.06	237.38%	主要原因为本期收到的软件产品增值税即征即退税款较多。

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

无

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						
碳纤维材料制造	10,536,030.00	6,678,629.44	36.61%	-41.91%	-43.53%	1.82%
军事通信及配套业务	436,170,805.77	251,712,066.48	42.29%	454.81%	287.19%	24.98%
IT 设备业务	524,501,438.71	500,898,873.81	4.50%	100.00%	100.00%	4.50%
化学纤维制造	0.00	0.00	0.00%	-100.00%	-100.00%	1.37%

其他	982,690.62	1,800.00	99.82%	-92.46%	-99.99%	95.85%
分产品						
碳纤维制造品	10,536,030.00	6,678,629.44	36.61%	-41.91%	-43.53%	1.82%
军事通信及配套产品	436,170,805.77	251,712,066.48	42.29%	454.81%	287.19%	24.98%
IT 设备业务	524,501,438.71	500,898,873.81	4.50%	100.00%	100.00%	4.50%
化学纤维制造品	0.00	0.00	0.00%	-100.00%	-100.00%	1.37%
其他	982,690.62	1,800.00	99.82%	-92.46%	-99.99%	95.85%
分地区						
国内	972,190,965.10	759,291,369.73	21.90%	273.59%	216.30%	14.15%
国外	0.00	0.00	0.00%	-100.00%	-100.00%	4.52%

四、核心竞争力分析

(1) 产业发展优势

我国军队信息化建设正处于快速发展的关键时期，“信息系统一体化、武器装备信息化、信息装备武器化、信息基础设施现代化”是我国国防工业发展的战略方向。从最新的国际军事发展趋势来看，目前C4ISR是“武器系统化、国防信息化”的最高水平，是打赢信息化战争的关键。从我国的国防力量发展规划来看，“十三五”期间是我国国防升级换代、军事信息化建设从“单项信息技术应用”到“信息系统集成”的转型期，即打造C4ISR的关键时期。公司自主研发的军事通信系列产品可广泛应用于C4ISR。

(2) 核心技术优势

公司历来重视研发投入，主导以技术创新引领市场趋势，依托于全球领先的人才体系和技术体系，已积累了新型超宽带相控阵天线、全彩、通透型头戴显示设备、电磁信息、特种飞行器、数字伺服控制、精密与超精密光电集成、光电及无人系统集成与产品总装总调等一系列企业核心技术能力。在特种电源、航空稳瞄、制导与控制、飞机自动操控装置、无线智能天线技术、定向天线自组网技术、恒模调制和单载波频域均衡技术等产品领域，形成（配套）科研和批产优势。

(3) 高素质人才优势

公司积极建设高管团队，已形成了一支知识结构和专业结构合理、实战经验丰富、具备长远战略发展眼光的高管团队，具备了带领公司进一步做大做强的经营管理能力，并不断完善公司各项管理体系，希望在公司强劲的发展势头下，通过有效的管理体系增强发展动力、防范经营风险。同时，经过多年的发展，公司培养和引进了一批在无线通信、信息采集、数据存储、无线电监测等领域的高水平技术人才。一方面，公司承继了华讯科技军工通信业务研发团队，并以此为基础进一步补充了无线通信领域的专业人才；另一方面，公司依托电子科技大学、国防科技大学、哈尔滨工业大学、解放军理工大学、四川大学等数十家著名高校和科研机构，建立起长效技术合作和人才培养机制，目前已经建成较高素质的科技人才队伍。公司的研发队伍长期致力于军事通信及配套领域的产品研发工作，拥有丰富的技术研发及管理经验。公司通过制定完善的研发管理制度，建立研发人员激励机制，保证研发人员的持续稳定和不断创新，同时高度重视对研发队伍的后续培养，建立了支持公司中长期研发战略的人才储备机制，保障研发核心职位的人才引进和储备。

(4) 市场拓展优势

公司搭建了深圳总部管理平台，打造了南京、成都、北京三大产业基地，建成了产品研发、销售、售后支持等完整的服务网络，建立了一支经验丰富、市场开拓能力突出的营销队伍。同时，公司与多家国防工业领域的科研院所和工业单位建立了需求沟通、采购供应、研制开发和服务等方面的良好关系，并成为合格供应商，在行业内建立了良好的信誉和客户资源。

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

公司报告期无对外投资。

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

(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

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
上海浦东发展银行股份有限公司北京	无	否	保证收益型	1,500	2016年02月04日	2016年03月04日	《惠至28天》	1,500		3.8	3.8

分行万寿路支行											
上海浦东发展银行股份有限公司北京分行万寿路支行	无	否	保证收益型	1,400	2016年03月09日	2016年04月08日	《财富班车1号(30天)》	1,400		3.45	3.45
上海浦东发展银行股份有限公司北京分行万寿路支行	无	否	保证收益型	500	2016年04月18日	2016年05月16日	《惠至28天》	500		1.23	1.23
上海浦东发展银行股份有限公司北京分行万寿路支行	无	否	保证收益型	500	2016年05月23日	2016年06月20日	《惠至28天》	500		1.19	1.19
上海浦东发展银行股份有限公司北京分行万寿路支行	无	否	保证收益型	500	2016年06月24日	2016年07月25日	《财富班车1号(30天)》				
合计				4,400	--	--	--	3,900		9.67	9.67
委托理财资金来源	自有资金										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
涉诉情况(如适用)	无										
委托理财审批董事会公告披露日期(如有)											
委托理财审批股东会公告披露日期(如有)											

(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
南京华讯方舟通信设备有限公司	子公司	通信业	军用通讯业务	100,000,000.00	1,413,188,423.02	358,737,685.79	929,311,761.86	150,411,092.11	142,772,400.96
成都国蓉科技有限公司	子公司	通信业	军用电子产品	60,000,000.00	148,022,194.65	66,471,052.27	32,339,839.91	-925,742.65	-1,005,869.82
吉林市吉研高科技纤维有限责任公司	子公司	化学纤维制造	聚丙烯腈基碳纤维及制品、粘胶基碳纤维、碳纤维复合材料自行车及部件制造	20,000,000.00	84,963,733.61	45,232,984.88	10,539,363.33	-1,203,381.75	254,106.27

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

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

适用 不适用

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

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十、本报告期利润分配及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

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2016年01月14日	董事会办公室	电话沟通	个人	北京投资者	公司非公开发行进展情况
2016年03月10日	董事会办公室	电话沟通	个人	广东投资者	公司日常经营情况
2016年03月29日	董事会办公室	电话沟通	个人	福建投资者	公司2016年一季度经营情况
2016年05月17日	董事会办公室	电话沟通	个人	浙江投资者	公司2015年度股东大会召开情况
2016年06月29日	董事会办公室	电话沟通	个人	上海投资者	公司2016年半年度业绩情况

第五节 重要事项

一、公司治理情况

1、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所股票上市规则》及其他有关法律、法规的规定运作，严格执行股东大会、董事会、监事会等“三会”制度，规范公司运作。确保公司董事会、监事会和股东大会权责明晰，实现公司投资决策、生产经营和监督管理的制度化、规范化，公司治理的实际状况与中国证监会有关文件的要求不存在差异。

报告期内，公司继续加强和重视投资者关系管理工作。专人接听投资者电话咨询，通过交易所沟通交流平台，及时回复投资者咨询。公司法人治理结构实际状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

2、独立董事履行职责情况

报告期内，公司四名独立董事严格按照《上市公司治理准则》等相关法律法规、深圳证券交易所《股票上市规则》《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》《公司章程》及公司《独立董事制度》等规定，认真独立履行职责，全部出席公司历次董事会和股东大会，现场办公，积极参与公司的运作经营，就公司董事、高管人选的提名、关联交易等事项进行审核并出具了独立董事意见，对报告期公司董事会的各项议案未提出异议。

3、公司独立运作情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

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

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

公司报告期未出售资产。

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

应收关联方债权：

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期收回金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		无							

应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期归还金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
华讯方舟科技有限公司	本公司控股股东	往来款	16,743.96	14,326	30,252			817.96
华讯方舟科技有限公司	本公司控股股东	经营性流动资金借款	7,228.83	3,200	10,428.83			
华讯方舟科技有限公司	本公司控股股东	经营性流动资金借款	1,438.49			5.35%	36.41	1,474.9
保定天鹅新型纤维制造有限公司	受本公司控股股东控制	往来款	931.95	9.86	3.98			937.83
深圳市前海华讯方舟科技有限公司	受本公司控股股东控制	非公开发行股票认购保证金	860.75					860.75

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、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

九、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

公司报告期不存在租赁情况。

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
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
南京华讯方舟通信设备有限公司	2015年11月23日	5,000	2015年12月09日	5,000	连带责任保证	1年	否	否
南京华讯方舟通信设备有限公司	2015年11月23日	10,000	2016年02月29日	5,000	连带责任保证	1年	否	否
南京华讯方舟通信设备有限公司	2016年03月02日	10,000	2016年03月09日	6,000	连带责任保证	1年	否	否
南京华讯方舟通信设备有限公司	2016年04月30日	6,000	2016年05月06日	6,000	连带责任保证	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			179,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				17,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			238,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				22,000
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 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

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）	179,000	报告期内担保实际发生额合计 （A2+B2+C2）	17,000
报告期末已审批的担保额度合计 （A3+B3+C3）	238,000	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4+C4）	22,000
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例		16.85%	
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（D）		0	
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（E）		22,000	
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）		22,000	
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

公司报告期不存在其他重大合同。

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。

十、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					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	深圳市华讯方舟科技有限公司(现更名为“华讯方舟科技有限公司”)	自本次股份转让过户完成之日起,深圳市华讯方舟科技有限公司持有公司股份 225,695,802 股股份自愿锁定 36 个月,即自 2014 年 12 月	2015 年 02 月 10 日	自股份转让过户完成之日(2014 年 12 月 29 日)起 36 个	正在履行中

		29 日起，深圳市华讯方舟科技有限公司持有公司股份 225,695,802 股股份 36 个月内不上市交易或转让，预计上市流通时间为 2017 年 12 月 29 日（如遇非交易日顺延）。如违反上述承诺，深圳市华讯方舟科技有限公司愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给上市公司造成的所有直接或间接损失。		月内	
资产重组时所作承诺	深圳市华讯方舟科技有限公司(现更名为“华讯方舟科技有限公司”)	本次重大资产重组若拟置入资产 2015 年、2016 年、2017 年任一会计年度的扣除非经常性损益后的实际净利润（以恒天天鹅聘请的具有证券期货从业资格的会计师事务所对拟置入资产的实际盈利数出具的专项审核报告中确认的数字为准）未能达到约定的对应年度盈利预测数，则由华讯科技在当年的拟置入资产专项审核报告（与恒天天鹅该年度的年度审计报告同时出具并披露）经恒天天鹅股东大会审议通过且接到恒天天鹅书面通知后的十五个工作日内补偿该等差额。	2015 年 05 月 08 日	自承诺之日起至公司 2017 年度审计工作结束	正在履行中
	深圳市华讯方舟科技有限公司(现更名为“华讯方舟科技有限公司”)	1、本公司将善意履行作为恒天天鹅第一大股东的义务，尽量减少与恒天天鹅之间的关联交易；在不与法律、法规相抵触的前提下，在权利所及范围内，本公司及其控制的公司/企业在与恒天天鹅发生关联交易时将遵循公平原则，按照市场价格公允地进行交易，保证不利用关联交易损害恒天天鹅及其他股东的利益。 2、本公司承诺在恒天天鹅股东大会对有关涉及本公司事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。 3、本公司将不会要求和接受恒天天鹅给予的与其在任何一项市场公平交易中给予第三者的条件相比更优惠的条件。 4、本公司保证将依照恒天天鹅公司章程参加股东大会，依法行使相应权利，承担相应义务，不利用第一	2015 年 05 月 08 日	长期有效	正在履行中

		<p>大股东地位谋取不正当利益，不损害恒天天鹅其他股东的合法权益。</p>			
	<p>深圳市华讯方舟科技有限公司(现更名为“华讯方舟科技有限公司”)</p>	<p>1、于本承诺出具之时，本公司及本公司控制的公司/企业与恒天天鹅不存在同业竞争情形。</p> <p>2、本次重大资产重组完成后，本公司控制的南京华讯和成都国蓉将注入恒天天鹅，成为恒天天鹅的全资子公司，恒天天鹅在军事通信及配套业务的研发、人员、资产、机构及财务等方面将具有独立性，其中，成都国蓉仍主要从事军工产品业务，与本公司及本公司控制的公司/企业主要从事的移动宽带网络业务区别显著，上述军品及民品业务不存在同业竞争；南京华讯作为“民参军”企业主要从事军事通信配套业务，虽然部分通信产品在特殊民用范畴（如抢险救灾、矿山开采、油气勘探）具有应用价值，但基于军事通信配套业务定向研发及定制生产的特殊性，相关产品在军方加密组装后主要应用于军事用途，南京华讯“民参军”类通信业务与本公司及本公司控制的公司/企业从事的民用通信业务不存在实质性同业竞争。</p> <p>3、本次重大资产重组完成后，本公司继续保持恒天天鹅的第一大股东地位，本公司及本公司控制的公司/企业将不以任何方式（包括但不限于单独经营、合资经营、或在另一公司或企业拥有股份或者其他权益）从事或参与任何与恒天天鹅届时的主营业务相同或者类似的业务活动及其他与其构成或可能构成竞争之业务活动，以避免本公司及本公司控制的公司/企业与恒天天鹅的生产经营构成同业竞争（除非有相反证据，最终客户为军方的通信业务为应视为同业竞争的主要领域）。</p> <p>4、本次重大资产置换完成后，军事通信及配套产品（智能自组网通信系统及智慧云舱）的民用价值开发</p>	<p>2015年05月08日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正在履行中</p>

		及民用市场拓展均由恒天天鹅独立完成，当本公司及本公司控制的公司/企业知悉某项业务中存在对恒天天鹅主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的情形时，本公司及本公司控制的公司/企业将立即并毫无保留的将该项业务情况书面通知恒天天鹅，同时尽力促使恒天天鹅对该项业务拥有优先权，除非恒天天鹅明确表示放弃该项业务。 5、本公司若违反上述承诺并导致恒天天鹅利益受损，本公司同意承担全部经济赔偿责任。			
	深圳市华讯方舟科技有限公司(现更名为“华讯方舟科技有限公司”)	华讯科技将积极敦促相关各方协助成都国蓉办理土地证，若成都国蓉因土地证相关问题受到处罚或遭受其他任何损失进而影响恒天天鹅在本次重大资产重组过程中及之后的利益，华讯科技将积极敦促成都青创西芯科技投资有限公司对成都国蓉履行赔偿义务，对未能赔偿及/或未能弥补因成都国蓉土地证问题造成恒天天鹅在本次重大资产置换过程中及之后的利益损失的部分，将由华讯科技对恒天天鹅予以现金全额补偿。	2015年05月08日	长期有效	正在履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

十一、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。

十二、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。

十三、违法违规退市风险揭示

适用 不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、公司于2016年1月20日接到控股股东华讯科技的通知，华讯科技将其所持有的公司部分股份25,000,000股办理了股票质押式回购交易业务，相关质押登记手续已办理完毕。于本次质押办理完成后，华讯科技共持有本公司限售流通股225,695,802股，占本公司股份总数的29.80%。其中本次质押25,000,000股，占其持股总数11.08%。累计质押185,695,802股，占其持股总数82.28%，占公司总股本的24.52%。详见公司于2016年1月21日在巨潮资讯网上披露的《华讯方舟股份有限公司关于控股股东部分股份办理股票质押式回购交易的公告》（公告编号：2016-008）。

2、公司于2016年1月29日收到控股股东华讯科技的通知，华讯科技将其所持有的公司部分股份15,000,000股办理了股票质押式回购交易业务，相关质押登记手续已办理完毕。于本次质押办理完成后，华讯科技共持有本公司限售流通股225,695,802股，占本公司股份总数的29.80%。其中本次质押15,000,000股，占其持股总数6.65%。累计质押200,695,802股，占其持股总数88.92%，占公司总股本的26.50%。详见公司于2016年2月2日在巨潮资讯网上披露的《华讯方舟股份有限公司关于控股股东部分股份办理股票质押式回购交易的公告》（公告编号：2016-012）。

3、公司于近日接到公司控股股东华讯科技的通知，华讯科技将其所持有的公司部分股份质押给兴业金融租赁有限责任公司，相关质押登记手续已办理完毕。于本次质押办理完成后，华讯科技直接持有公司股份225,695,802股，占公司总股本的29.80%；华讯科技持有公司股份累计质押225,695,802股，占公司总股本的29.80%。详见公司于2016年3月1日在巨潮资讯网上披露的《华讯方舟股份有限公司关于控股股东部分股份质押的公告》（公告编号：2016-015）。

4、公司于2016年3月8日收到关于公司实际控制人、华讯科技一致行动人吴光胜先生增持公司股份的通知，本次吴光胜先生增持公司股份200,000股，增持比例0.026%，成交金额287.42万元。本次增持前，华讯科技及其一致行动人持有公司股份225,810,602股，占公司总股本的29.815%；本次增持后，华讯科技及其一致行动人持有公司股份226,010,602股，占公司总股本的29.842%。详见公司于2016年3月9日在巨潮资讯网上披露的《华讯方舟股份有限公司关于公司控股股东及其一致行动人增持本公司股份的公告》（公告编号：2016-019）。

5、公司收到控股股东华讯科技有限公司的通知，华讯科技将前次质押给兴业金融租赁有限责任公司的25,000,000股办理解除质押手续，并将其持有的10,000,000股质押给宁波银行股份有限公司深圳龙华支行，相关质押登记手续已办理完毕。于本次业务办理完成后，华讯科技直接持有公司股份225,695,802股，占公司总股本的29.80%；华讯科技持有公司股份累计质押210,695,802股，占公司总股本的27.82%。详见公司于2016年4月1日在巨潮资讯网上披露的《华讯方舟股份有限公司关于控股股东部分股份解除质押及质押的公告》（公告编号：2016-022）。

6、公司接到控股股东华讯科技的通知，华讯科技将其所持有的公司部分股份质押给中信银行股份有限公司深圳分行，相关质押登记手续已办理完毕。于本次业务办理完成后，华讯科技直接持有公司股份225,695,802股，占公司总股本的29.80%；华讯科技持有公司股份累计质押215,695,802股，占公司总股本的28.48%。详见公司于2016年4月8日在巨潮资讯网上披露的《华讯方舟股份有限公司关于控股股东部分股份质押的公告》（公告编号：2016-023）。

7、公司收到第二大股东中国恒天的通知，中国恒天计划自本公告之日起十五个交易日之后的六个月内通过深圳证券交易所系统以集中竞价方式减持不超过37,868,423股本公司股份。详见公司于2016年5月7日在巨潮资讯网上披露的《华讯方舟股份有限公司大股东减持股份预披露公告》（公告编号：2016-041）。

8、公司于2016年5月30日收到华讯科技关于2015年度业绩承诺现金补偿款7671.34万元，至此，华讯科技遵照盈利预测补偿协议对公司2015年度业绩承诺的补偿完毕。详见公司于2016年5月31日在巨潮资讯网披露的《华讯方舟股份有限公司关

于收到业绩承诺补偿款的公告》（公告编号：2016-052）。

9、公司收到控股股东华讯科技的通知，华讯科技名称已由原“深圳市华讯方舟科技有限公司”变更为“华讯方舟科技有限公司”。详见公司于2016年6月3日在巨潮资讯网披露的《华讯方舟股份有限公司关于控股股东更名的公告》（公告编号：2016-053）。

10、公司收到深交所《关于华讯方舟股份有限公司2016年非公开发行公司债券符合深交所转让条件的无异议函》（深证函【2016】503号），深交所就公司非公开发行公司债券事项做了相应回复，详见公司于2016年7月23日在巨潮资讯网披露的《华讯方舟股份有限公司关于收到深交所〈关于华讯方舟股份有限公司2016年非公开发行公司债券符合深交所转让条件的无异议函〉的公告》（公告编号：2016-056）。

11、公司2015年非公开发行A股股票决议有效期为自股东大会通过之日起12个月，截至2016年7月31日，公司本次非公开发行股票方案尚未获得中国证监会的核准。根据中国证监会和深圳证券交易所的有关规定，本次非公开发行股票方案自动失效。详见公司于2016年8月1日在巨潮资讯网披露的《华讯方舟股份有限公司关于2015年非公开发行A股股票方案到期失效的公告》（公告编号：2016-057）。

12、公司接到控股股东华讯科技的通知，华讯科技将其所持有的公司部分股份质押给民生金融租赁股份有限公司，相关质押登记手续已办理完毕。于本次业务办理完成后，华讯科技直接持有公司股份225,695,802股，占公司总股本的29.80%；华讯科技持有公司股份累计质押225,695,802股，占公司总股本的29.80%。详见公司于2016年8月2日在巨潮资讯网上披露的《华讯方舟股份有限公司关于控股股东部分股份质押的公告》（公告编号：2016-058）。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
华讯方舟股份有限公司关于控股股东部分股份办理股票质押式回购交易的公告	2016年1月21日	http://www.cninfo.com.cn/ ，公告编号：2016-008
华讯方舟股份有限公司关于控股股东部分股份办理股票质押式回购交易的公告	2016年2月2日	http://www.cninfo.com.cn/ ，公告编号：2016-012
华讯方舟股份有限公司关于控股股东部分股份质押的公告	2016年3月1日	http://www.cninfo.com.cn/ ，公告编号：2016-015
华讯方舟股份有限公司关于公司控股股东及其一致行动人增持本公司股份的公告	2016年3月9日	http://www.cninfo.com.cn/ ，公告编号：2016-019
华讯方舟股份有限公司关于控股股东部分股份解除质押及质押的公告	2016年4月1日	http://www.cninfo.com.cn/ ，公告编号：2016-022
华讯方舟股份有限公司关于控股股东部分股份质押的公告	2016年4月8日	http://www.cninfo.com.cn/ ，公告编号：2016-023
华讯方舟股份有限公司大股东减持股份预披露公告	2016年5月7日	http://www.cninfo.com.cn/ ，公告编号：2016-041
华讯方舟股份有限公司关于收到业绩承诺补偿款的公告	2016年5月31日	http://www.cninfo.com.cn/ ，公告编号：2016-052
华讯方舟股份有限公司关于控股股东更名的公告	2016年6月3日	http://www.cninfo.com.cn/ ，公告编号：2016-053
华讯方舟股份有限公司关于收到深交所《关于华讯方舟股份有限公司2016年非公开发行公司债券符合深交所转让条件的无异议函》的公告	2016年7月23日	http://www.cninfo.com.cn/ ，公告编号：2016-056

华讯方舟股份有限公司关于2015年非公开发行A股股票方案到期失效的公告	2016年8月1日	http://www.cninfo.com.cn/ ，公告编号：2016-057
华讯方舟股份有限公司关于控股股东部分股份质押的公告	2016年8月2日	http://www.cninfo.com.cn/ ，公告编号：2016-058

十五、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

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	225,794,258	29.81%	0	0	0	141,412	141,412	225,935,670	29.83%
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	225,794,258	29.81%	0	0	0	141,412	141,412	225,935,670	29.83%
其中：境内法人持股	225,695,802	29.80%	0	0	0	0	0	225,695,802	29.80%
境内自然人持股	98,456	0.01%	0	0	0	141,412	141,412	239,868	0.03%
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	531,574,204	70.19%	0	0	0	-141,412	-141,412	531,432,792	70.17%
1、人民币普通股	531,574,204	70.19%	0	0	0	-141,412	-141,412	531,432,792	70.17%
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	757,368,462	100.00%	0	0	0	0	0	757,368,462	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

- 1、报告期内，公司部分高管通过二级市场买卖公司股票，导致其根据《深圳证券交易所上市公司董事、监事及高级管理人员持有本公司股份及其变动管理业务指引》规定锁定的股份数量发生变化；
- 2、报告期内，公司离职高管所持的股份已按法律规定进行解锁，导致公司有限售条件股份数量发生变化。

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

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	48,163		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
华讯方舟科技 有限公司	境内非国有法人	29.80%	225,695,802	0	225,695,802	0	质押	215,695,802
中国恒天集团 有限公司	国有法人	18.30%	138,583,017	0	0	138,583,017		
兴业银行股份 有限公司—中 邮战略新兴产 业混合型证券 投资基金	境内非国有法人	1.16%	8,815,735	8,815,735	0	8,815,735		
高雅萍	境内自然人	1.06%	8,020,060	4,683,721	0	8,020,060		
兴业银行股份 有限公司—中 邮核心竞争力 灵活配置混合 型证券投资基金	境内非国有法人	0.97%	7,321,603	7,321,603	0	7,321,603		
中国农业银行 股份有限公司 —中邮信息产 业灵活配置混 合型证券投资 基金	境内非国有法人	0.87%	6,616,497	5,116,532	0	6,616,497		
季爱琴	境内自然人	0.81%	6,107,601	1,297,500	0	6,107,601		
中国建设银行 股份有限公司 —华夏盛世精 选混合型证券 投资基金	境内非国有法人	0.80%	6,062,282	270,000	0	6,062,282		

招商证券股份 有限公司	境内非国有法人	0.72%	5,417,050	857,050	0	5,417,050		
全国社保基金 四零一组合	境内非国有法人	0.71%	5,400,000	399,917	0	5,400,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司未知公司前 10 名股东之间的关系。							
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					
中国恒天集团有限公司	138,583,017	人民币普通股	138,583,017					
兴业银行股份有限公司—中邮战略新兴产业混合型证券投资基金	8,815,735	人民币普通股	8,815,735					
高雅萍	8,020,060	人民币普通股	8,020,060					
兴业银行股份有限公司—中邮核心竞争力灵活配置混合型证券投资基金	7,321,603	人民币普通股	7,321,603					
中国农业银行股份有限公司—中邮信息产业灵活配置混合型证券投资基金	6,616,497	人民币普通股	6,616,497					
季爱琴	6,107,601	人民币普通股	6,107,601					
中国建设银行股份有限公司—华夏盛世精选混合型证券投资基金	6,062,282	人民币普通股	6,062,282					
招商证券股份有限公司	5,417,050	人民币普通股	5,417,050					
全国社保基金四零一组合	5,400,000	人民币普通股	5,400,000					
中信银行股份有限公司—中银智能制造股票型证券投资基金	4,381,083	人民币普通股	4,381,083					
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	本公司未知公司前 10 名股东之间的关系。							
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）	<p>截止 6 月 30 日，上述前十名股东中：</p> <p>1、第四大股东——高雅萍通过普通证券账户持有公司股票 5,507,621 股，通过投资者信用账户持有公司股票 2,512,439 股，合计持公司股票 8,020,060 股，比例为 1.06%；</p> <p>2、第七大股东——季爱琴通过普通证券账户持有公司股票 0 股，通过投资者信用账户持有公司股票 6,107,601 股，合计持公司股票 6,107,601 股，比例为 0.81%。</p>							

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

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未进行约定购回交易。

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。

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

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）
吴光胜	副董事长、总经理	现任	0	200,000	0	200,000	0	0	0
赵术开	董事	现任	114,800	0	28,700	86,100	0	0	0
合计	--	--	114,800	200,000	28,700	286,100	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
赵术开	董事	任免	2016年05月23日	工作需要
张玉川	独立董事	被选举	2016年05月23日	工作需要
徐天春	独立董事	离任	2016年05月23日	工作需要
李晓丛	监事会主席	任免	2016年05月23日	工作需要
季长彬	监事	被选举	2016年05月23日	工作需要
凌保航	监事	离任	2016年05月23日	工作需要
张峥	副总经理、财务总监	聘任	2016年05月23日	工作需要
刘俊超	副总经理、董事会秘书	聘任	2016年05月23日	工作需要

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：华讯方舟股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	613,210,044.89	321,115,617.17
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	133,182,850.00	337,596,100.00
应收账款	371,137,203.47	104,040,978.53
预付款项	396,125,116.94	543,734,564.04
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	4,169,305.56	2,018,750.00
应收股利		
其他应收款	7,161,965.64	12,294,017.41
买入返售金融资产		
存货	31,897,995.73	22,163,316.95
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	6,634,590.83	503,005.21
流动资产合计	1,563,519,073.06	1,343,466,349.31
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	62,331,028.40	59,903,850.90
在建工程	794,954.08	547,696.59
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	46,267,995.77	36,565,778.10
开发支出		
商誉	1,182,871,305.47	1,182,871,305.47
长期待摊费用	2,916,865.55	3,178,924.22
递延所得税资产	1,097,162.22	949,039.34
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,296,279,311.49	1,284,016,594.62
资产总计	2,859,798,384.55	2,627,482,943.93
流动负债：		
短期借款	1,294,811,889.90	793,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	19,510,934.92	12,388,338.11

预收款项	93,244,473.72	352,503,970.00
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	4,018,519.25	4,346,993.02
应交税费	44,269,145.72	20,645,445.62
应付利息	1,833,448.81	1,318,905.13
应付股利		
其他应付款	61,178,146.59	294,146,545.25
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		
流动负债合计	1,518,866,558.91	1,478,350,197.13
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	4,650,690.66	5,059,155.56
递延所得税负债	5,215,704.53	5,366,673.69
其他非流动负债		
非流动负债合计	9,866,395.19	10,425,829.25
负债合计	1,528,732,954.10	1,488,776,026.38
所有者权益：		
股本	757,368,462.00	757,368,462.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	833,613,099.97	756,899,699.97
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	17,921,326.75	17,921,326.75
一般风险准备		
未分配利润	-303,243,214.73	-420,234,309.21
归属于母公司所有者权益合计	1,305,659,673.99	1,111,955,179.51
少数股东权益	25,405,756.46	26,751,738.04
所有者权益合计	1,331,065,430.45	1,138,706,917.55
负债和所有者权益总计	2,859,798,384.55	2,627,482,943.93

法定代表人：吕向阳

主管会计工作负责人：张崢

会计机构负责人：李湘平

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	37,279,927.85	54,236,236.14
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	800,000.00	
应收账款		
预付款项	3,751,537.52	1,485,331.26
应收利息		
应收股利		
其他应收款	51,962,149.43	16,282,814.52
存货	5,272.18	2,409.71
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	552,746.87	408,835.20
流动资产合计	94,351,633.85	72,415,626.83
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	1,751,792,606.56	1,747,072,606.56
投资性房地产		
固定资产	621,679.81	350,251.21
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	64,333.40	67,779.83
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,045,226.15	1,156,118.25
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,753,523,845.92	1,748,646,755.85
资产总计	1,847,875,479.77	1,821,062,382.68
流动负债：		
短期借款	400,000,000.00	200,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	121,070.50	69,290.50
预收款项		
应付职工薪酬	317,333.33	182,300.00
应交税费		
应付利息	642,912.00	294,000.00
应付股利		
其他应付款	32,417,411.61	264,329,611.75
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		

其他流动负债		
流动负债合计	433,498,727.44	464,875,202.25
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	433,498,727.44	464,875,202.25
所有者权益：		
股本	757,368,462.00	757,368,462.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	796,277,332.69	719,563,932.69
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	17,921,326.75	17,921,326.75
未分配利润	-157,190,369.11	-138,666,541.01
所有者权益合计	1,414,376,752.33	1,356,187,180.43
负债和所有者权益总计	1,847,875,479.77	1,821,062,382.68

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	972,190,965.10	317,006,231.45

其中：营业收入	972,190,965.10	317,006,231.45
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	847,927,255.73	434,069,021.54
其中：营业成本	759,291,369.73	299,401,341.17
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	4,111,688.81	4,742,791.23
销售费用	9,014,012.76	6,522,541.47
管理费用	49,690,111.72	110,231,141.72
财务费用	25,379,592.19	6,483,239.00
资产减值损失	440,480.52	6,687,966.95
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）	96,657.53	121,746,667.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-469,605.05
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	124,360,366.90	4,683,877.80
加：营业外收入	17,140,640.19	5,080,490.06
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	661,440.93	557,499.52
其中：非流动资产处置损失	523,004.28	17,365.22
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	140,839,566.16	9,206,868.34
减：所得税费用	25,194,453.26	3,669,122.32
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	115,645,112.90	5,537,746.02
归属于母公司所有者的净利润	116,991,094.48	3,791,996.22
少数股东损益	-1,345,981.58	1,745,749.80

六、其他综合收益的税后净额		-312,435.06
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-159,341.88
(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		-159,341.88
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		-159,341.88
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-153,093.18
七、综合收益总额	115,645,112.90	5,225,310.96
归属于母公司所有者的综合收益总额	116,991,094.48	3,632,654.34
归属于少数股东的综合收益总额	-1,345,981.58	1,592,656.62
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.1545	0.0050
(二)稀释每股收益	0.1545	0.0050

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：吕向阳

主管会计工作负责人：张崢

会计机构负责人：李湘平

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	0.00	207,054,420.53
减：营业成本	0.00	221,115,398.12
营业税金及附加	41,944.00	3,903,412.78
销售费用		1,288,538.04
管理费用	10,430,282.65	85,994,114.63
财务费用	8,240,072.97	6,620,672.22
资产减值损失		3,411,646.45
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）		107,258,170.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-221,057.89
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-18,712,299.62	-8,021,191.06
加：营业外收入	188,471.52	280,757.84
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		331,557.45
其中：非流动资产处置损失		17,365.22
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-18,523,828.10	-8,071,990.67
减：所得税费用		-74,431.39
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-18,523,828.10	-7,997,559.28
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	-18,523,828.10	-7,997,559.28
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0245	-0.0106
（二）稀释每股收益	-0.0245	-0.0106

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	786,943,255.32	166,421,998.94
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	14,297,380.24	509,018.43
收到其他与经营活动有关的现金	76,045,680.70	87,471,268.45
经营活动现金流入小计	877,286,316.26	254,402,285.82
购买商品、接受劳务支付的现金	592,791,600.75	161,214,830.31
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	28,789,278.08	145,888,353.42
支付的各项税费	40,410,349.02	15,750,684.07
支付其他与经营活动有关的现金	105,402,649.68	44,351,195.55
经营活动现金流出小计	767,393,877.53	367,205,063.35
经营活动产生的现金流量净额	109,892,438.73	-112,802,777.53
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		570,000,000.00
取得投资收益收到的现金	96,657.53	3,390,483.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		400.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	39,000,000.00	3,659,903.37
投资活动现金流入小计	39,096,657.53	577,050,786.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,462,143.87	5,851,064.93
投资支付的现金		340,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	44,000,000.00	443,106,225.65
投资活动现金流出小计	68,462,143.87	788,957,290.58
投资活动产生的现金流量净额	-29,365,486.34	-211,906,503.96
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	747,811,889.90	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	145,713,400.00	443,443,656.95

筹资活动现金流入小计	893,525,289.90	443,443,656.95
偿还债务支付的现金	246,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,149,469.86	5,820,035.35
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	547,808,346.12	27,400,000.00
筹资活动现金流出小计	822,957,815.98	53,220,035.35
筹资活动产生的现金流量净额	70,567,473.92	390,223,621.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1.41	
五、现金及现金等价物净增加额	151,094,427.72	65,514,340.11
加：期初现金及现金等价物余额	139,303,859.17	302,388,739.02
六、期末现金及现金等价物余额	290,398,286.89	367,903,079.13

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		129,764,013.88
收到的税费返还	138,930.06	509,018.43
收到其他与经营活动有关的现金	433,697.54	292,894,736.11
经营活动现金流入小计	572,627.60	423,167,768.42
购买商品、接受劳务支付的现金	181,813.39	77,858,902.91
支付给职工以及为职工支付的现金	1,861,889.88	125,364,755.19
支付的各项税费	41,981.45	10,177,580.09
支付其他与经营活动有关的现金	12,428,500.43	11,638,780.20
经营活动现金流出小计	14,514,185.15	225,040,018.39
经营活动产生的现金流量净额	-13,941,557.55	198,127,750.03
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
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		400.00

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		400.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	609,522.00	3,725,876.81
投资支付的现金	4,720,000.00	13,809,506.00
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		548,583.81
投资活动现金流出小计	5,329,522.00	18,083,966.62
投资活动产生的现金流量净额	-5,329,522.00	-18,083,566.62
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	400,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	118,713,400.00	102,770,000.00
筹资活动现金流入小计	518,713,400.00	102,770,000.00
偿还债务支付的现金	200,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,300,284.03	4,726,156.24
支付其他与筹资活动有关的现金	308,098,346.12	25,000,000.00
筹资活动现金流出小计	516,398,630.15	49,726,156.24
筹资活动产生的现金流量净额	2,314,769.85	53,043,843.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1.41	
五、现金及现金等价物净增加额	-16,956,308.29	233,088,027.17
加：期初现金及现金等价物余额	54,236,236.14	105,047,515.94
六、期末现金及现金等价物余额	37,279,927.85	338,135,543.11

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	757,368,462.00				756,899,699.97				17,921,326.75		-420,234,309.21	26,751,738.04	1,138,706,917.55
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	757,368,462.00				756,899,699.97				17,921,326.75		-420,234,309.21	26,751,738.04	1,138,706,917.55
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					76,713,400.00						116,991,094.48	-1,345,981.58	192,358,512.90
（一）综合收益总额											116,991,094.48	-1,345,981.58	115,645,112.90
（二）所有者投入和减少资本					76,713,400.00								76,713,400.00
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					76,713,400.00								76,713,400.00
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或													

股东)的分配													
4. 其他													
(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	757,368,462.00				833,613,099.97			17,921,326.75			-303,243,214.73	25,405,756.46	1,331,065,430.45

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	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	757,368,462.00				756,899,699.97			159,341.88		17,921,326.75		-147,057,853.70	226,437,440.22	1,611,728,417.12
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	757,368,462.00				756,899,699.97			159,341.88		17,921,326.75		-147,057,853.70	226,437,440.22	1,611,728,417.12

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							-159,341.88				-273,176,455.51	-199,685,702.18	-473,021,499.57
(一)综合收益总额							-159,341.88				-273,176,455.51	82,013.88	-273,253,783.51
(二)所有者投入和减少资本												-199,767,716.06	-199,767,716.06
1. 股东投入的普通股												9,800,000.00	9,800,000.00
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												-209,567,716.06	-209,567,716.06
(三)利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(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	757,368,462.00				756,899,699.97			17,921,326.75		-420,234,309.21	26,751,738.04	1,138,706,917.55

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	757,368,462.00				719,563,932.69				17,921,326.75	-138,666,541.01	1,356,187,180.43
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	757,368,462.00				719,563,932.69				17,921,326.75	-138,666,541.01	1,356,187,180.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					76,713,400.00					-18,523,828.10	58,189,571.90
（一）综合收益总额										-18,523,828.10	-18,523,828.10
（二）所有者投入和减少资本					76,713,400.00						76,713,400.00
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					76,713,400.00						76,713,400.00

(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	757,368, 462.00				796,277,3 32.69				17,921,32 6.75	-157,19 0,369.1 1	1,414,376 ,752.33

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	757,368, 462.00				719,563,9 32.69				17,921,32 6.75	-108,93 2,514.1 6	1,385,921 ,207.28
加：会计政策 变更											
前期差 错更正											
其他											
二、本年期初余额	757,368, 462.00				719,563,9 32.69				17,921,32 6.75	-108,93 2,514.1 6	1,385,921 ,207.28

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-29,734,026.85	-29,734,026.85	
（一）综合收益总额										-29,734,026.85	-29,734,026.85	
（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	757,368,462.00				719,563,932.69					17,921,326.75	-138,666,541.01	1,356,187,180.43

三、公司基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

华讯方舟股份有限公司前身系恒天天鹅股份有限公司，在河北省工商行政管理局注册成立，注册号：9113000010436487XC；法定代表人：吕向阳；公司注册地址：河北省保定市新市区盛兴西路1369号。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。

2015年4月7日，公司第六届董事会第二十六次会议审议通过关于重大资产重组的交易预案，并于2015年5月15日经2015年第二次临时股东大会决议通过。本次交易中，公司置入华讯科技全部军事通信及配套业务，并将原有传统业务置出。本次交易完成后，公司将保留发展前景较好的基碳纤维业务，并进一步发展市场竞争力较强的军事通信及配套业务。

置换后公司所属行业性质为计算机、通信和其他电子设备制造业。

经营范围：电气设备、光电机械设备、气象专用仪器、电子产品的研发、生产、销售；软件产品研发、销售及维护服务；卫星通信技术、网络技术的技术研发；货物和技术的进出口业务。

主要产品：军事通信及配套业务产品。

(三) 财务报告的批准报出。

本财务报表业经公司董事会于2016年8月15日批准报出。

本年度合并财务报表范围为：军事通信产业8家(含三级子公司2家)、纤维素纤维制造业1家、其他业务3家，涉及独立法人单位12家，具体见“本附注八、合并范围的变更”、“本附注九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

本公司自报告期末起12个月内不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

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：

本公司下列主要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

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、2016年1-6月的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

本报表的编制时间从公历2016年1月1日至2016年6月30日止。

3、营业周期

本公司以一年12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

（2）统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

（3）合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

（4）合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（1）合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

（2）共同经营的会计处理

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

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

（3）合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

(2) 外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有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。

10、金融工具

(1) 金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；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；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及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

(2) 金融工具的计量

本公司金融工具始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①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公

允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

(3) 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

(4) 金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果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，计入当期损益。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产，在资产负债表日本公司对其减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%，或者持续下跌时间已达到或超过12个月，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续12个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关

	交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于20%，反弹持续时间未超过6个月的均作为持续下跌期间。

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	应收账款单项金额重大是指应收账款期末在 100 万元及以上金额，其他应收款单项金额重大是指其他应收款期末在 50 万元及以上金额。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

(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
账龄分析法组合	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—2 年	5.00%	5.00%
2—3 年	15.00%	15.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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	单项金额不重大且按照账龄分析法计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲
-------------	--

	裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

12、存货

（1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在途物资、周转材料、委托加工材料、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

（2）发出存货的计价方法

存货发出时，采取月末一次加权平均法及个别计价法确定其发出的实际成本。

（3）存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

（4）存货的盘存制度

本公司的存货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

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

14、长期股权投资

（1）初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

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

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	8—35	3%—5%	2.71%—12.13%
机器设备	年限平均法	5—15	3%—5%	6.33%—19.40%
运输设备	年限平均法	4—8	3%—5%	11.88%—24.25%
电子设备及其他	年限平均法	3—12	3%—5%	7.92%—32.33%

售后回租融资租赁固定 资产入账增值	年限平均法	融资租赁期间		
----------------------	-------	--------	--	--

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产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。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

17、在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

19、生物资产

无

20、油气资产

无

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

①无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

②使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(2) 内部研究开发支出会计政策

①内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

②开发阶段支出符合资本化的具体标准内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认

为无形资产：

- a. 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；
- b. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- c. 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；
- d. 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；
- e. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，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，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，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。

23、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险

费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

25、预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

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

26、股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

27、优先股、永续债等其他金融工具

无

28、收入

（1）销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：a. 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；b. 不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；c. 收入的金额能够可靠地计量；d. 相关的经济利益很可能流入；e. 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司确认收入的具体方法：根据合同约定，公司将产品移交给客户并由客户对产品进行验收后在交付清单上签字，公司按照交付清单所列示的商品进行收入确认。

（2）提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量/已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

本公司确认收入的具体方法：该服务提供完成并经客户在交付清单上签字后确认收入。

（3）让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。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；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

29、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

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：

a. 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；

b. 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。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 递延所得税资产的确认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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

32、其他重要的会计政策和会计估计

无

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

34、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	销售货物或提供应税劳务	13%、17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
土地使用税	按土地使用面积扣除免征部分	每平方米 3 元

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

2、税收优惠

(1) 报告期内本公司子公司成都国蓉享受如下税收优惠政策：

根据四川省科技厅、四川省国家税务局等四个政府机构联合颁发的高新技术企业认定证书，本公司被认定为高新技术企业，证书编号：GR201451000672。认定期间为2014年10月11日至2017年10月11日，2016年度享受优惠税率15%。

(2) 报告期内本公司之子公司南京华讯享受如下税收优惠政策：

根据鼓国税流优惠认字[2014]第33号、鼓国税流优惠认字[2014]软7-5号、鼓国税流优惠认字[2014]软7-6号、鼓国税流优惠认字[2015]软7-1号《税收优惠资格认定结果通知书》，享受软件产品销售增值税实际税负超过3%部分即征即退优惠政策。

3、其他

无

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	66,581.42	39,636.41
银行存款	613,143,463.47	321,075,980.76
合计	613,210,044.89	321,115,617.17

其他说明

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,050,000.00	1,007,600.00
商业承兑票据	132,132,850.00	336,588,500.00
合计	133,182,850.00	337,596,100.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
商业承兑票据	128,244,000.00
合计	128,244,000.00

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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	5,339,600.00	
商业承兑票据	3,500,000.00	
合计	8,839,600.00	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
其他说明	

5、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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	371,761,327.75	100.00%	624,124.28	0.17%	371,137,203.47	104,448,509.48	100.00%	407,530.95	0.39%	104,040,978.53
合计	371,761,327.75	100.00%	624,124.28	0.17%	371,137,203.47	104,448,509.48	100.00%	407,530.95	0.39%	104,040,978.53

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

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	369,586,651.75		
1 年以内小计	369,586,651.75		

1 至 2 年	681,401.60	34,070.08	5.00%
2 至 3 年	447,380.00	67,107.00	15.00%
3 年以上	1,045,894.40	522,947.20	50.00%
3 至 4 年	1,045,894.40	522,947.20	50.00%
合计	371,761,327.75	624,124.28	0.17%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(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 220,320.83 元；本期收回或转回坏账准备金额 3,727.50 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备金额
南京第五十五所技术开发有限公司	非关联方	235,465,210.00	63.34%	
上海瀚讯无线技术有限公司	非关联方	67,257,500.00	18.09%	
保密单位1	非关联方	25,467,900.00	6.85%	
常州航天信息有限公司	非关联方	9,437,123.55	2.54%	
保密单位2	非关联方	5,276,495.00	1.42%	
合计		342,904,228.55	92.24%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、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	395,981,886.43	99.96%	543,659,883.05	99.99%
1 至 2 年	139,571.83	0.04%	74,107.29	0.01%
2 至 3 年	3,658.68	0.00%	573.70	0.00%
合计	396,125,116.94	--	543,734,564.04	--

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	比例 (%)
上海星地通通信科技有限公司	非关联方	311,005,314.00	78.51%
上海富嘉通讯技术有限公司	非关联方	28,500,000.00	7.20%
南京衡尔辉网络科技有限公司	非关联方	17,233,933.57	4.35%
福建猛狮新能源科技有限公司	非关联方	9,000,000.00	2.27%
浙江省建工集团有限责任公司	非关联方	8,271,000.00	2.09%
合计		374,010,247.57	94.42%

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	4,169,305.56	2,018,750.00
合计	4,169,305.56	2,018,750.00

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

9、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	7,173,986.81	100.00%	12,021.17	0.17%	7,161,965.64	12,680,764.58	100.00%	386,747.17	3.05%	12,294,017.41
合计	7,173,986.81	100.00%	12,021.17	0.17%	7,161,965.64	12,680,764.58	100.00%	386,747.17	3.05%	12,294,017.41

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

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	6,933,563.41		
1 年以内小计	6,933,563.41		
1 至 2 年	240,423.40	12,021.17	5.00%
合计	7,173,986.81	12,021.17	0.17%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,574.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 376,300.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
泰兴市合利商贸有限公司	130,000.00	归还往来款
保密单位 11	100,000.00	归还往来款
泰兴市泰丰冶金机械有限公司	90,000.00	归还往来款
成都瞬态电子科技开发有限公司	50,000.00	归还往来款
合计	370,000.00	--

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
其中重要的其他应收款核销情况：	

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
其他应收款核销说明：					

(4) 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
------	--------	--------

个人借款及备用金	4,067,307.94	1,329,774.84
其他单位往来	1,523,281.34	8,591,705.34
押金	953,544.00	894,894.00
代垫款项及其他	392,453.53	1,864,390.40
保证金	237,400.00	
合计	7,173,986.81	12,680,764.58

(5) 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
北京大诚商业地产经营管理有限公司	押金	795,624.00	1 年以下	11.09%	
成都瞬态电子科技有限公司	其他单位往来	740,000.00	1 年以下	10.31%	
山西利民工业有限责任公司	其他单位往来	400,000.00	1 年以下	5.58%	
南京福瑞泽信息科技有限公司	代垫款项及其他	210,000.00	1 年以下	2.93%	
泰兴市泰丰冶金机械有限公司	其他单位往来	150,000.00	1-2 年	2.09%	7,500.00
合计	--	2,295,624.00	--	32.00%	7,500.00

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、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	7,408,890.59		7,408,890.59	7,264,917.62		7,264,917.62
在产品	6,268,299.56	2,106,242.28	4,162,057.28	4,533,129.23	2,106,242.28	2,426,886.95
库存商品	12,386,188.43	1,655,440.03	10,730,748.40	10,366,034.46	1,056,826.84	9,309,207.62
周转材料				205,690.59		205,690.59
委托加工物资	8,071,277.33		8,071,277.33	2,524,977.92		2,524,977.92
在途物资	1,091,733.67		1,091,733.67	417,872.10		417,872.10
发出商品	428,016.28		428,016.28			
低值易耗品	5,272.18		5,272.18	13,764.15		13,764.15
合计	35,659,678.04	3,761,682.31	31,897,995.73	25,326,386.07	3,163,069.12	22,163,316.95

(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	
在产品	2,106,242.28					2,106,242.28
库存商品	1,056,826.84	598,613.19				1,655,440.03
合计	3,163,069.12	598,613.19				3,761,682.31
项目	计提存货跌价准备的依据			本期转回或转销存货跌价准备的原因		
库存商品	期末可变现净值低于账面价值			期末可变现净值高于账面价值/实现销售		
在产品	期末可变现净值低于账面价值			本期转入存货实现销售		

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	1,634,590.83	503,005.21
银行理财产品	5,000,000.00	
合计	6,634,590.83	503,005.21

其他说明：

14、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

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(3) 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		

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

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

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、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		
一、合营企业										
二、联营企业										

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
其他说明		

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	23,691,448.63	51,831,491.07	3,663,491.50	3,825,039.70	83,011,470.90
2.本期增加金额		4,968,442.87	368,611.97	1,616,510.67	6,953,565.51
(1) 购置		4,968,442.87	368,611.97	1,616,510.67	6,953,565.51
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并					

增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报 废					
4.期末余额	23,691,448.63	56,799,933.94	4,032,103.47	5,441,550.37	89,965,036.41
二、累计折旧					
1.期初余额	6,647,885.58	13,511,234.58	2,010,746.95	937,752.89	23,107,620.00
2.本期增加金额	575,347.77	3,041,346.20	301,113.60	608,580.44	4,526,388.01
(1) 计提	575,347.77	3,041,346.20	301,113.60	608,580.44	4,526,388.01
3.本期减少金额					
(1) 处置或报 废					
4.期末余额	7,223,233.35	16,552,580.78	2,311,860.55	1,546,333.33	27,634,008.01
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	16,468,215.28	40,247,353.16	1,720,242.92	3,895,217.04	62,331,028.40
2.期初账面价值	17,043,563.05	38,320,256.49	1,652,744.55	2,887,286.81	59,903,850.90

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 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
----	------	------------

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

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
年产 500 吨碳纤维项目				537,196.59		537,196.59
电磁信息、特种飞行器及新能源装备军民融合创新产业基地建设项目一期	794,954.08		794,954.08	10,500.00		10,500.00
合计	794,954.08		794,954.08	547,696.59		547,696.59

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
年产 500 吨碳纤维	60,000,000.00	537,196.59			537,196.59							其他

维项目												
电磁信息、特种飞行器及新能源装备军民融合创新产业基地建设项目一期		10,500.00	784,454.08			794,954.08						其他
合计	60,000.00	547,696.59	784,454.08		537,196.59	794,954.08	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	著作权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	17,750,234.93	14,950,473.00		526,947.91	7,570,059.00	40,797,714.84
2.本期增加金额				11,085,111.11		11,085,111.11
(1) 购置				11,085,111.11		11,085,111.11
(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	17,750,234.93	14,950,473.00		11,612,059.02	7,570,059.00	51,882,825.95
二、累计摊销						
1.期初余额	2,469,297.94	838,946.52		28,243.88	895,448.40	4,231,936.74
2.本期增加金额	204,811.55	419,473.26		310,884.43	447,724.20	1,382,893.44
(1) 计提	204,811.55	419,473.26		310,884.43	447,724.20	1,382,893.44
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	2,674,109.49	1,258,419.78		339,128.31	1,343,172.60	5,614,830.18
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	15,076,125.44	13,692,053.22		11,272,930.71	6,226,886.40	46,267,995.77
2.期初账面 价值	15,280,936.99	14,111,526.48		498,704.03	6,674,610.60	36,565,778.10

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。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

26、开发支出

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
----	------	--------	--------	------

其他说明

27、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
南京华讯方舟通 信设备有限公司	1,439,836,453.99			1,439,836,453.99
成都国蓉科技有	14,863,190.30			14,863,190.30

限公司					
合计	1,454,699,644.29				1,454,699,644.29

(2) 商誉减值准备

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
南京华讯方舟通 信设备有限公司	271,828,338.82					271,828,338.82
合计	271,828,338.82					271,828,338.82

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、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
公司装修工程款	1,156,118.25	111,745.28	222,637.38		1,045,226.15
成都国蓉装修工程 款	1,121,925.56		192,330.12		929,595.44
南京华讯装修工程 款	707,547.10	94,339.62	141,509.40		660,377.32
华鑫方舟装修工程 款	193,333.31		40,000.02		153,333.29
华研方舟装修工程 款		210,000.00	81,666.65		128,333.35
合计	3,178,924.22	416,084.90	678,143.57		2,916,865.55

其他说明

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

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	4,397,827.77	1,097,162.22	3,957,347.23	949,039.34

合计	4,397,827.77	1,097,162.22	3,957,347.23	949,039.34
----	--------------	--------------	--------------	------------

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	20,812,862.15	5,215,704.53	21,819,323.21	5,366,673.69
合计	20,812,862.15	5,215,704.53	21,819,323.21	5,366,673.69

(3) 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		1,097,162.22		949,039.34
递延所得税负债		5,215,704.53		5,366,673.69

(4) 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
可抵扣亏损	154,879,662.21	128,305,867.42
合计	154,879,662.21	128,305,867.42

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2017 年			
2018 年	100,122,551.66	100,122,551.66	
2019 年			
2020 年	28,183,315.76	28,183,315.76	
2021 年	26,573,794.79		
合计	154,879,662.21	128,305,867.42	--

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

31、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	134,811,889.90	
保证借款	413,000,000.00	46,000,000.00
质押、保证借款	582,000,000.00	582,000,000.00
信托借款	165,000,000.00	165,000,000.00
合计	1,294,811,889.90	793,000,000.00

短期借款分类的说明：

信托借款为本公司之子公司南京华讯从紫金信托有限责任公司取得的为期12个月的日常经营短期贷款（借款期限：起始日为2015年7月15日，到期日为2016年7月14日）。

(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，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

33、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、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（含 1 年）	19,159,685.18	11,788,652.91
1 至 2 年	139,005.10	353,366.84
2 至 3 年	640.00	19,697.92
3 年以上	211,604.64	226,620.44
合计	19,510,934.92	12,388,338.11

(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
----	------	-----------

其他说明：

36、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（含 1 年）	93,188,073.72	352,443,970.00
1 至 2 年	56,400.00	
2 至 3 年		
3 年以上		60,000.00
合计	93,244,473.72	352,503,970.00

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

37、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	4,088,024.21	28,506,595.23	28,592,934.12	4,001,685.32
二、离职后福利-设定提存计划	258,968.81	2,817,051.50	3,059,186.38	16,833.93
三、辞退福利		14,700.00	14,700.00	
合计	4,346,993.02	31,338,346.73	31,666,820.50	4,018,519.25

(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	3,722,467.61	24,703,466.71	24,913,145.99	3,512,788.33
2、职工福利费		1,149,463.75	1,077,671.25	71,792.50
3、社会保险费	106,477.77	1,206,469.66	1,298,168.80	14,778.63
其中：医疗保险费	95,171.26	1,065,805.56	1,148,188.55	12,788.27
工伤保险费	4,584.75	60,380.55	64,120.74	844.56
生育保险费	6,721.76	78,252.63	83,828.59	1,145.80
其他保险费				
4、住房公积金	14,301.00	1,318,710.30	1,249,753.50	83,257.80
5、工会经费和职工教育经费	244,777.83	128,484.81	54,194.58	319,068.06
合计	4,088,024.21	28,506,595.23	28,592,934.12	4,001,685.32

(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	240,146.03	2,683,819.64	2,907,783.28	16,182.39
2、失业保险费	18,822.78	133,231.86	151,403.10	651.54
合计	258,968.81	2,817,051.50	3,059,186.38	16,833.93

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	18,761,263.55	13,241,039.73
企业所得税	23,164,175.69	5,708,618.36
个人所得税	135,970.38	200,286.24
城市维护建设税	1,263,336.87	829,713.07
教育费附加	943,985.79	622,370.16
其他税费	413.44	43,418.06
合计	44,269,145.72	20,645,445.62

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	1,833,448.81	1,318,905.13
合计	1,833,448.81	1,318,905.13

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、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
往来款项	32,306,936.00	263,432,343.74
保证金	23,038,352.00	23,000,000.00
应付代垫款	4,847,972.47	4,830,399.76
应付工程款	756,177.67	684,284.00
应付社保及住房公积金	39,357.13	317,086.25
应付咨询顾问等费用	8,315.00	1,490,000.00
其他	181,036.32	392,431.50
合计	61,178,146.59	294,146,545.25

(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
沈阳中恒新材料有限公司	4,812,903.77	往来款未到期
合计	4,812,903.77	--

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

短期应付债券的增减变动:

单位: 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额

其他说明:

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额

长期借款分类的说明:

其他说明, 包括利率区间:

46、应付债券

(1) 应付债券

单位: 元

项目	期末余额	期初余额

(2) 应付债券的增减变动 (不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)

单位: 元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位: 元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	5,059,155.56		408,464.90	4,650,690.66	注 1、2
合计	5,059,155.56		408,464.90	4,650,690.66	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
年产 4 万辆碳纤维复合材料自行车项目	4,534,065.14		298,157.92		4,235,907.22	与资产相关
年产 15 吨 M40 级石墨化碳纤维项目	525,090.42		110,306.98		414,783.44	与资产相关
合计	5,059,155.56		408,464.90		4,650,690.66	--

其他说明：

注1：年产4万辆碳纤维复合材料自行车项目系吉林市科学技术局拨付的专项补助款，本期摊销列入营业外收入298,157.92元；

注2：年产15吨M40级石墨化碳纤维项目系吉林市科学技术局拨付的专项补助款，本期摊销列入营业外收入110,306.98元。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

53、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	757,368,462.00						757,368,462.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、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）	739,696,446.14			739,696,446.14
其他资本公积	17,203,253.83	76,713,400.00		93,916,653.83
合计	756,899,699.97	76,713,400.00		833,613,099.97

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系2016年5月30日收到华讯方舟科技有限公司2015年度业绩承诺现金补偿款7,671.34万元，详见附注“十六、其他重要事项 8、其他”。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、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	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、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	17,921,326.75			17,921,326.75
合计	17,921,326.75			17,921,326.75

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、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	-420,234,309.21	-147,057,853.70
调整后期初未分配利润	-420,234,309.21	-147,057,853.70
加：本期归属于母公司所有者的净利润	116,991,094.48	-273,176,455.51
期末未分配利润	-303,243,214.73	-420,234,309.21

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、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	971,208,274.48	759,289,569.73	303,970,170.92	286,883,460.87
其他业务	982,690.62	1,800.00	13,036,060.53	12,517,880.30
合计	972,190,965.10	759,291,369.73	317,006,231.45	299,401,341.17

62、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	37,450.00	72,305.00
城市维护建设税	2,347,258.27	2,720,159.45
教育费附加	1,726,980.54	1,950,326.78
合计	4,111,688.81	4,742,791.23

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,153,662.84	1,079,220.52
差旅费	1,274,407.55	162,892.70
业务招待费	1,253,548.01	37,730.80
办公费	268,709.09	44,428.94
折旧费	202,274.81	69,700.12
广告费	179,183.07	65,596.31
展览费	147,142.10	
运输费	83,950.05	4,581,129.99
修理费	52,515.56	3,920.47
装卸费		155,989.62
其他	398,619.68	321,932.00
合计	9,014,012.76	6,522,541.47

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发支出	18,053,007.96	1,681,764.94
职工薪酬	11,186,413.35	47,386,015.63
聘请中介机构费用	4,475,128.31	3,407,585.00
业务招待费	3,442,014.23	684,174.22
租赁费	1,922,532.29	129,417.60
差旅费	1,646,697.57	572,175.35
修理费	1,632,300.46	3,701,030.53
办公费	1,317,306.62	751,972.04

无形资产摊销	1,082,748.11	2,587,470.27
折旧费	982,514.81	2,746,258.23
董事会费	571,889.44	464,576.99
税金	480,680.02	1,431,049.06
长期待摊费用摊销	344,304.05	93,977.34
水电费	142,926.63	1,347,327.06
会议费	138,768.00	7,010.19
广告和业务宣传费	134,020.44	
运输费	54,221.52	3,389,941.92
待工损失	1,218,383.77	35,089,783.10
低值易耗品消耗等物料消耗		2,232,094.81
排污费		1,878,579.37
存货盘亏		20,368.33
诉讼费		100.00
保险费	27,610.82	-91,458.29
车辆费	300,047.11	
通讯费	158,694.66	
市内交通费	131,256.52	
其他	246,645.03	719,928.03
合计	49,690,111.72	110,231,141.72

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	27,998,904.66	7,134,046.35
减：利息收入	2,661,462.73	3,151,188.22
汇兑损失		362,134.96
减：汇兑收益	1.51	933,038.01
未确认融资费用		2,720,835.40
手续费支出	42,151.77	27,769.07
其他		322,679.45
合计	25,379,592.19	6,483,239.00

其他说明：

66、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	-158,132.67	5,470,135.53
二、存货跌价损失	598,613.19	1,217,831.42
合计	440,480.52	6,687,966.95

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

68、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		-469,605.05
处置长期股权投资产生的投资收益		118,825,789.69
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	96,657.53	3,390,483.25
合计	96,657.53	121,746,667.89

其他说明：

69、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
政府补助	16,942,929.90	4,083,126.02	2,784,479.72
罚没利得		3,500.00	
受赠利得		2,403.99	
其他	197,710.29	991,460.05	197,710.29
合计	17,140,640.19	5,080,490.06	2,982,190.01

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	是否特殊	本期发生金额	上期发生金	与资产相关/

				响当年盈亏	补贴		额	与收益相关
增值税即征即退	南京市国家税务局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		14,158,450.18	与收益相关
财政补助	南京市鼓楼区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		760,000.00	与收益相关
年产 40000 辆碳纤维复合材料自行车项目	吉林市科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		298,157.92	276,960.72 与资产相关
15 吨/年 M40 级石墨化碳纤维项目	吉林市科学技术局、国家科技部科技型中小企业创新基金管理中心	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		110,306.98	54,472.08 与资产相关
收财政补贴款	奎屯市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否			3,156,267.00 与收益相关
财政电费补贴	奎屯市财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否			244,200.00 与收益相关
进口产品贴息资金	保定市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否			210,193.00 与资产相关
土地返还款	独山子经济开发区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而	否	否			95,185.08 与资产相关

			获得的补助					
污水处理工程资金	保定市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		17,857.14	与资产相关
ERP 信息化二期工程拨款	河北省财政厅、河北省工业和信息化厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		14,631.00	与资产相关
专利资助	四川省知识产权局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		13,360.00	与收益相关
其他						1,616,014.82		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	16,942,929.90	4,083,126.02	--

其他说明：

70、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	523,004.28	17,365.22	523,004.28
其中：固定资产处置损失	523,004.28	17,365.22	523,004.28
对外捐赠		175,098.79	
罚款支出	7,142.45	217,443.20	7,142.45
其他	131,294.20	147,592.31	131,294.20
合计	661,440.93	557,499.52	661,440.93

其他说明：

71、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	25,493,545.30	3,304,659.72
递延所得税费用	-299,092.04	364,462.60
合计	25,194,453.26	3,669,122.32

(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	140,839,566.16
按法定/适用税率计算的所得税费用	35,209,891.54
子公司适用不同税率的影响	-16,427,061.68
非应税收入的影响	-102,116.23
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	665,772.61
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	5,847,967.02
所得税费用	25,194,453.26

其他说明

72、其他综合收益

详见附注七、合并财务报表项目注释 57、其他综合收益。

73、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
往来款	68,932,870.00	72,225,241.46
押金、备用金及退款	2,435,548.72	231,162.89
政府补贴	760,000.00	3,400,467.00
收到退回的投标保证金	240,000.00	
利息收入	172,305.27	2,802,882.21
保险公司赔款	3,050.00	392,386.87
停薪留职人员代扣代缴社保		3,472,973.00
其他	3,501,906.71	4,946,155.02
合计	76,045,680.70	87,471,268.45

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(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
往来款	69,825,476.00	5,598,131.96
中介机构费与咨询费	8,909,738.30	2,352,769.03
个人借款与备用金	6,964,523.42	200,000.00
业务招待费	3,872,703.53	1,103,520.14
租赁费	2,979,497.64	129,417.60
差旅费	2,860,775.20	555,784.25
办公费及会议费	1,611,672.28	707,264.91
研发费	1,120,611.02	673,080.02
装修费	953,619.41	1,173,467.00
保证金	595,900.00	20,761,291.00
广告与宣传费	395,314.20	
车辆费	364,275.77	
运输与装卸费	185,597.50	1,792,678.57
水电物管费	175,919.21	
董事会费	158,911.00	464,576.99
修理费	58,756.00	743,730.64
保险费	46,665.90	300,928.58
银行手续费	43,593.76	
罚没支出	2,097.82	217,443.20
排污费		1,878,579.37
停薪留职人员代扣代缴社保		1,285,748.38
上级管理费		517,670.40
汇兑损失		328,285.30
捐赠支出		165,160.00
其他	4,277,001.72	3,401,668.21
合计	105,402,649.68	44,351,195.55

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到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
收回投资理财产品款	39,000,000.00	3,659,903.37
合计	39,000,000.00	3,659,903.37

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 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
支付投资理财产品款	44,000,000.00	
资产重组置出银行存款		443,106,225.65
合计	44,000,000.00	443,106,225.65

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 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
收到华讯方舟科技有限公司业绩补偿款	76,713,400.00	
收华讯方舟科技有限公司借款	69,000,000.00	274,000,000.00
收到恒天纤维集团有限公司借款		130,000,000.00
新疆天鹅浆粕有限责任公司收到票据贴现款		19,973,656.95
吉研高科收到华讯方舟科技借款		14,000,000.00
收到退回的信用证保证金		2,770,000.00
吉研高科收赵春田借款		2,700,000.00
合计	145,713,400.00	443,443,656.95

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 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
还华讯方舟科技有限公司借款	406,808,346.12	2,400,000.00
贷款质押合同涉及的款项	141,000,000.00	
融资租赁支付的相关款项		25,000,000.00
合计	547,808,346.12	27,400,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、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	115,645,112.90	5,537,746.02
加：资产减值准备	440,480.52	-2,393,587.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,526,388.01	67,828,380.68
无形资产摊销	1,382,893.44	4,138,865.05
长期待摊费用摊销	678,143.57	112,592.03
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）	523,004.28	17,365.22
财务费用（收益以“-”号填列）	27,915,843.47	8,920,327.86
投资损失（收益以“-”号填列）	-96,657.53	-121,746,667.89
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-148,122.88	364,462.60
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-150,969.16	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,734,678.78	-26,683,928.18
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-269,814,831.92	-434,510,978.62
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	238,725,832.81	385,612,644.71
经营活动产生的现金流量净额	109,892,438.73	-112,802,777.53
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	290,398,286.89	367,903,079.13
减：现金的期初余额	139,303,859.17	302,388,739.02
现金及现金等价物净增加额	151,094,427.72	65,514,340.11

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--

其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 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	290,398,286.89	139,303,859.17
其中：库存现金	66,581.42	39,636.41
可随时用于支付的银行存款	290,331,705.47	139,264,222.76
三、期末现金及现金等价物余额	290,398,286.89	139,303,859.17
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	322,811,758.00	181,811,758.00

其他说明：

75、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：

76、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	322,811,758.00	银行贷款质押
应收票据	128,244,000.00	银行贷款质押
合计	451,055,758.00	--

其他说明：

77、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
----	--------	------	-----------

其他说明：

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

适用 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法:

企业合并中承担的被购买方的或有负债:

其他说明:

(4) 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

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位: 元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明:

(2) 合并成本

单位: 元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明:

其他说明:

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位: 元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债:

其他说明:

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

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

5、其他原因的合并范围变动

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

公司报告期内投资设立华讯方舟（香港）控股有限公司、深圳市华讯方德投资管理有限公司、武汉华讯国睿科技有限公司、深圳市华讯方舟系统技术有限公司、深圳市华讯方舟装备技术有限公司等5家公司新增纳入合并范围。

6、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	
南京华讯方舟通信设备有限公司	南京市鼓楼区汉 中门大街 301 号 1002 室	南京市	军用通讯业务	100.00%		非同一控制下企业合并
成都国睿科技有限公司	成都高新区天 宇路 2 号	成都市	军用电子产品	100.00%		非同一控制下企业合并
北京华鑫方舟科技有限公司	北京市海淀区万 寿路西街 2 号寰 岛博雅大酒店 822 室	北京市	技术服务	51.00%		投资设立
华研方舟(北京)信息研究院有限公司	北京市海淀区万 寿路西街 2 号 808 室	北京市	工程和技术研究与试验发展	100.00%		投资设立

吉林市吉研高科技纤维有限责任公司	吉林市吉林经济技术开发区平安路 39 号	吉林市	聚丙烯腈基碳纤维及制品、粘胶基碳纤维、碳纤维复合材料自行车及部件制造	60.00%		同一控制下企业合并
深圳市华讯方舟投资发展有限公司	深圳市宝安区西乡街道宝田一路臣田工业区第 37 栋 5 楼东侧	深圳市	股权投资、受托管理股权投资基金	100.00%		投资设立
成都华讯天谷科技有限公司	郫县成都现代工业港北片区蜀都大道北一段 1902 号	成都市	军用电子产品	100.00%		投资设立
华讯方舟(香港)控股有限公司	香港皇后大道中 181 号新纪元广场(低座) 1501 室 A1	香港	贸易	100.00%		投资设立
深圳市华讯方德投资管理有限公司	深圳市前海深港合作区前湾一路 1 号 A 栋 201 室(入驻深圳市前海商务秘书有限公司)	深圳市	投资管理、受托资产管理	51.00%		投资设立
武汉华讯国蓉科技有限公司	武汉市东湖新技术开发区光谷大道 35 号银久科技产业园(二期) 03 幢 5 层 2 号	武汉市	军用电子产品	100.00%		投资设立
深圳市华讯方舟系统技术有限公司	深圳市前海深港合作区前湾一路 1 号 A 栋 201 室(入驻深圳市前海商务秘书有限公司)	深圳市	无人机的设计和技术开发; 无人机技术咨询与技术服务; 无人机系统相关产品及配件的销售; 无人机应用软件开发	51.00%		投资设立
深圳市华讯方舟装备技术有限公司	深圳市宝安区西乡街道宝田一路臣田工业区第 37 栋 5 楼东侧	深圳市	智能装备系统、频谱监测技术开发; 电子、通信与自动控制技术研究、开发	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

(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
吉林市吉研高科技纤维有限责任公司	40.00%	101,642.51		18,093,193.95
北京华鑫方舟科技有限公司	49.00%	-1,168,412.24		7,591,774.35
深圳市华讯方舟系统技术有限公司	49.00%	-279,211.84		700,788.16

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

(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
吉林市吉研高科技纤维有限责任公司	45,855,146.05	39,108,587.56	84,963,733.61	35,080,058.07	4,650,690.66	39,730,748.73	45,317,674.58	41,303,501.29	86,621,175.87	36,583,141.70	5,059,155.56	41,642,297.26
北京华鑫方舟科技有限公司	15,302,347.84	384,346.66	15,686,694.50	193,277.45		193,277.45	17,731,959.94	387,138.22	18,119,098.16	241,166.33		241,166.33
深圳市华讯方舟系统技术有限公司	1,578,917.24	24,839.43	1,603,756.67	173,576.76		173,576.76						

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
吉林市吉研高科技纤维有限责任公司	10,539,363.33	254,106.27	254,106.27	-2,630,484.30	10,350,006.95	1,529,234.82	1,529,234.82	-325,700.74
北京华鑫方舟科技有限公司		-2,384,514.78	-2,384,514.78	-10,388,308.84		-100.15	-100.15	-1,670,100.15
深圳市华讯方舟系统技术有限公司		-569,820.09	-569,820.09	-796,329.61				

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、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	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(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

其他说明

(3) 重要联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

其他说明

(4) 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：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额

				直接	间接
--	--	--	--	----	----

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。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。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

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。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

为降低信用风险，本公司对信用额度进行审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的减值准备。因此本公司所承担的信用风险已大幅度降低。

2、流动风险

流动风险是指公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，并降低现金流量波动的影响。

3、市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

（1）外汇风险

无。

（2）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，

特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

(3) 其他价格风险

本公司没有持有其他上市公司的权益投资，管理层认为投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

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
华讯方舟科技有限公司	深圳市	计算机软硬件、通讯产品等生产、开发及销售	40,000.00 万元	29.80%	29.80%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是吴光胜。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益 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。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

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
深圳市前海华讯方舟科技有限公司	受本公司第一大股东控制
保定天鹅新型纤维制造有限公司	受本公司第一大股东控制

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
中国化纤总公司	购买材料				2,792,225.82
保定天鹅盛兴技术工程服务有限公司	购买材料				140,217.09

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
恒天纤维集团有限公司保定分公司	销售水电汽		14,315.40
保定天鹅盛兴技术工程服务有限公司	销售水电汽		33,952.59

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
保定里奇天鹅化工有限公司	房屋建筑物		62,500.00

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

(4) 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

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
吴光胜、沈姝利、黄永江、项俊晖、冯军正、华讯方舟科技有限公司、深圳市前海华讯方舟科技有限公司	200,000,000.00	2015 年 12 月 21 日	2016 年 06 月 20 日	是
华讯方舟科技有限公司	220,000,000.00	2015 年 06 月 23 日	2017 年 06 月 23 日	否
华讯方舟科技有限公	500,000,000.00	2015 年 06 月 08 日	2016 年 06 月 23 日	

司、袁东				
华讯方舟科技有限公司	100,000,000.00	2015 年 12 月 10 日	2016 年 08 月 17 日	否
吴光胜、黄永江、项俊晖、冯军正、华讯方舟科技有限公司、深圳市中小企业融资担保有限公司	200,000,000.00	2016 年 06 月 24 日	2019 年 06 月 23 日	否
华讯方舟科技有限公司、深圳市前海华讯方舟科技有限公司、华讯国际集团有限公司、华讯方舟科技（湖北）有限公司、深圳市华讯方舟投资有限公司、吴光胜、冯军正	50,000,000.00	2016 年 05 月 17 日	2016 年 10 月 17 日	否
华讯方舟科技有限公司、深圳市前海华讯方舟科技有限公司、华讯国际集团有限公司、华讯方舟科技（湖北）有限公司、深圳市华讯方舟投资有限公司、吴光胜、冯军正	50,000,000.00	2016 年 05 月 24 日	2016 年 11 月 24 日	否
华讯方舟科技有限公司	50,000,000.00	2016 年 06 月 23 日	2019 年 06 月 22 日	否
华讯方舟科技有限公司	50,000,000.00	2016 年 06 月 24 日	2019 年 06 月 23 日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
华讯方舟科技有限公司	32,000,000.00	2016 年 03 月 14 日	2016 年 09 月 13 日	截至报告日已全部归还
华讯方舟科技有限公司	37,000,000.00	2016 年 05 月 06 日	2016 年 08 月 05 日	截至报告日已全部归还
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,651,629.28	582,000.00

(8) 其他关联交易

自2016年01月01日至2016年06月30日，本公司控股股东华讯方舟科技有限公司为本公司之子公司南京华讯方舟通信设备有限公司代为支付给上海星地通通信科技有限公司货款人民币106,260,000.00元。

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

(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
其他应付款	华讯方舟科技有限公司	22,928,613.71	254,112,862.61
其他应付款	保定天鹅新型纤维制造有限公司	9,378,322.29	9,319,481.13
其他应付款	深圳市前海华讯方舟科技有限公司	8,607,500.00	8,607,500.00

7、关联方承诺**8、其他****十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

□ 适用 √ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

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

1、应收账款质押情况

截止2016年06月30日，本公司之子公司南京华讯于2015年12月11日与上海浦东发展银行股份有限公司南京分行（以下简称“浦发银行南京分行”）签订应收账款质押合同（质押合同编号为YZ9310201528016901），将南京华讯与富申实业公司在2015年12月11日到2016年12月11日的期间内发生或存续的下列应收账款质押给浦发银行南京分行，即南京华讯与富申实业公司签订的编号分别为FS-1512-FQ21330347、FS-1512-FQ21330349、FS-1512-FQ21330351、FS-1512-FQ21330353、FS-1512-FQ21330355的《设备买卖合同》。

在质押合同中南京华讯承诺质押期间所有被质押应收账款均应付至南京华讯开立于质权人（即浦发银行南京分行）指定资金监管账户并继续作为主合同项下还款担保及接受质权人封闭监管。南京华讯承诺除非经质权人同意且本公司已向质权人出具真实、有效、合理的说明，本公司不得以支取、支付、划转或以其他方式处分、使用上述资金监管账户中资金。

截止2016年06月30日，已收到上述相关合同的10%预付款，合计金额11,811,758.00元。

2、大额采购合同执行情况

本公司之子公司南京华讯与上海星地通通信科技有限公司（以下简称“星地通”）于2015年6月12日、2015年8月19日、2015年12月4日签订了合同编号为NJHX-XDT-001至NJHX-XDT-013的设备买卖合同。采购金额价税合计为382,417,470.00元；星地通在收到南京华讯支付的全额货款后315、325个日历内执行。截止2016年06月30日，NJHX-XDT001至008合同已执行，执行金额282,597,550.00元。NJHX-XDT009至NJHX-XDT-013尚未执行，尚未执行金额为99,819,920.00。

3、大额销售合同执行情况

本公司之子公司南京华讯与中国普天信息产业股份有限公司（以下简称“普天股份”）于2015年6月15日、2015年6月16日、2015年8月21日签订了编号分别为CPY3-01-2015-0385-CG、CPY3-01-2015-0388-CG、CPY3-01-2015-0390-CG、CPY3-01-2015-0392-CG、CPY3-01-2015-0580-CG、CPY3-01-2015-0581-CG、CPY3-01-2015-0584-CG、CPY3-01-2015-0585-CG的销售合同。销售金额价税合计为327,720,350.00元；南京华讯在315、325个日历内将产品交付至普天股份指定的地点。截止2016年06月30日，上述合同已全部执

行。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

(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。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
其他说明						

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	军事通信及配套业务	IT 设备业务	纤维业务	分部间抵销	合计
一、主营业务收入	436,170,805.77	524,501,438.71	10,536,030.00		971,208,274.48
二、主营业务成本	251,712,066.48	500,898,873.81	6,678,629.44		759,289,569.73
三、对联营和合营企业的投资收益					
四、资产减值损失	-380,027.50		820,508.02		440,480.52
五、折旧费和摊销费	2,725,336.17	1,988,364.18	1,873,724.67		6,587,425.02
六、利润总额	134,114,608.59	6,430,852.70	294,104.87		140,839,566.16
七、所得税费用	24,189,826.76	964,627.90	39,998.60		25,194,453.26
八、净利润	109,924,781.84	5,466,224.79	254,106.27		115,645,112.90
九、资产总额	2,386,259,639.60	388,575,011.34	84,963,733.61		2,859,798,384.55
十、负债总额	1,290,789,266.88	198,212,938.49	39,730,748.73		1,528,732,954.10

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

公司于2016年5月30日收到华讯方舟科技有限公司（以下简称“华讯科技”）2015年度业绩承诺现金补偿款7,671.34万元，并计入资本公积，具体情况如下：

一、业绩承诺情况

公司于2015年实施并完成了重大资产置换项目，期间公司与华讯科技签署了《深圳市华讯方舟科技有限公司与恒天天鹅股份有限公司之盈利预测补偿协议》（以下简称“盈利预测补偿协议”），根据盈利预测补偿协议，华讯科技承诺：“本次重大资产重组经股东大会审议通过后，若拟置入资产2015年、2016年、2017年任一会计年度的扣除非经常性损益后的实际净利润（以公司聘请的具有证券期货从业资格的会计师事务所对拟置入资产的实际盈利数出具的专项审核报告中确认的数字为准）未能达到本协议约定的对应年度盈利预测数，则由华讯科技在当年的拟置入资产专项审核报告（与公司该年度的年度审计报告同时出具并披露）经公司股东大会审议通过且接到公司书面通知后的十五个工作日内补偿该等差额。公司应在专项审核报告经股东大会审议通过后五个工作日内确定补偿金额并以书面方式通知华讯科技。”

二、2015年度拟置入资产业绩完成情况及业绩差异补偿情况

根据大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《华讯方舟股份有限公司关于南京华讯方舟通信设备有限公司、成都国蓉科技有限公司2015年度盈利预测实现情况说明的专项说明审核报告》（以下简称“专项审核报告”），拟置入资产南京华讯方舟通信设备有限公司、成都国蓉科技有限公司2015年度归属于母公司的扣除非经常性损益的净利润合计为8,719.58万元。根据盈利预测补偿协议约定，华讯科技需补偿公司7,671.34万元。

公司于2016年5月23日将利润差额告知华讯科技，并于2016年5月30日收到华讯科技业绩承诺现金补偿款7,671.34万元。

至此，华讯科技遵照盈利预测补偿协议约定对公司2015年年度业绩承诺的补偿完毕。

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	

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(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元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比		金额	比例	金额	计提比例	

				例						
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	51,962,149.43	100.00%			51,962,149.43	16,282,814.52	100.00%			16,282,814.52
合计	51,962,149.43	100.00%			51,962,149.43	16,282,814.52	100.00%			16,282,814.52

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

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	51,962,149.43		
1 年以内小计	51,962,149.43		
合计	51,962,149.43		

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 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
往来款	50,757,353.92	15,580,793.72
备用金、个人借款	679,655.00	52,000.00
押金	489,971.00	479,371.00
其他	35,169.51	170,649.80
合计	51,962,149.43	16,282,814.52

(5) 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
成都国蓉科技有限公司	往来款	27,000,000.00	1 年以内	51.96%	
吉林市吉研高科技纤维有限责任公司	往来款	14,000,000.00	1 年以内	26.94%	
南京华讯方舟通信设备有限公司	往来款	9,757,073.92	1 年以内	18.78%	
北京大诚商业地产经营管理有限公司	押金	477,371.00	1 年以内	0.92%	
熊亚林	备用金、个人借款	31,800.00	1 年以内	0.06%	
合计	--	51,266,244.92	--	98.66%	

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	1,751,792,606.56		1,751,792,606.56	1,747,072,606.56		1,747,072,606.56
合计	1,751,792,606.56		1,751,792,606.56	1,747,072,606.56		1,747,072,606.56

(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
南京华讯方舟通信设备有限公司	1,633,541,200.00			1,633,541,200.00		
成都国蓉科技有限公司	75,904,600.00			75,904,600.00		
吉林市吉研高科技纤维有限责任公司	26,426,806.56			26,426,806.56		
北京华鑫方舟科技有限公司	10,200,000.00			10,200,000.00		
华研方舟（北京）信息科技有限公司	1,000,000.00	2,720,000.00		3,720,000.00		
深圳市华讯方舟系统技术有限公司		2,000,000.00		2,000,000.00		
合计	1,747,072,606.56	4,720,000.00		1,751,792,606.56		

(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											
二、联营企业											

(3) 其他说明

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			194,642,773.43	208,949,654.42
其他业务			12,411,647.10	12,165,743.70
合计			207,054,420.53	221,115,398.12

其他说明：

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		-221,057.89
处置长期股权投资产生的投资收益		107,479,228.54
合计		107,258,170.65

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-523,004.28	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,784,479.72	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	96,657.53	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	59,273.64	

减：所得税影响额	460,365.94	
少数股东权益影响额	525,325.12	
合计	1,431,715.55	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
软件产品销售增值税实际税负超过 3% 部分增值税即征即退	14,158,450.18	与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额享受的政府补助

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	10.00%	0.1545	0.1545
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.87%	0.1526	0.1526

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

适用 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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
- 三、公司备查文件完整，存放于公司董事会办公室。