

吴通控股集团股份有限公司

审计报告及财务报表

2016 年 1-6 月

吴通控股集团股份有限公司

审计报告及财务报表

(2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止)

	目 录	页 次
一、	审计报告	1-2
二、	财务报表	
	合并资产负债表和公司资产负债表	1-4
	合并利润表和公司利润表	5-6
	合并现金流量表和公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和公司所有者权益变动表	9-12
	财务报表附注	1-69

审计报告

信会师报字[2016]第 115910 号

吴通控股集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的吴通控股集团股份有限公司（以下简称吴通控股）财务报表，包括 2016 年 6 月 30 日的合并及公司资产负债表、2016 年 1-6 月的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是吴通控股管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，吴通控股财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了吴通控股 2016 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2016 年 1-6 月的合并及公司经营成果和现金流量。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：周琪

中国注册会计师：刘静

中国·上海

二〇一六年八月二十六日

吴通控股集团股份有限公司
合并资产负债表
2016年6月30日
(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

资 产	附注五	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	(一)	215,310,837.52	386,941,848.88
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	(二)	32,684,236.27	23,103,967.85
应收账款	(三)	437,076,354.61	340,065,665.13
预付款项	(四)	21,674,427.98	13,838,033.31
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(五)	107,566,233.72	120,497,733.29
买入返售金融资产			
存货	(六)	134,843,706.33	131,107,440.18
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产	(七)	393,733.22	731,218.82
其他流动资产	(八)	8,715,899.93	5,336,128.66
流动资产合计		958,265,429.58	1,021,622,036.12
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	(九)	9,160,858.78	9,469,314.22
固定资产	(十)	191,974,007.58	151,032,850.34
在建工程	(十一)	51,223,052.22	49,300,999.92
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	(十二)	145,698,033.20	150,621,318.40
开发支出			
商誉	(十三)	1,663,469,234.67	1,663,469,234.67
长期待摊费用	(十四)	358,825.02	406,175.00
递延所得税资产	(十五)	7,049,488.84	7,013,949.66
其他非流动资产	(十六)	9,389,322.95	4,793,673.90
非流动资产合计		2,078,322,823.26	2,036,107,516.11
资产总计		3,036,588,252.84	3,057,729,552.23

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：万卫方

主管会计工作负责人：沈伟新

会计机构负责人：沈伟新

吴通控股集团股份有限公司
合并资产负债表（续）
2016年6月30日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注五	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	(十七)	130,000,000.00	160,000,000.00
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	(十八)	55,279,917.64	32,863,152.93
应付账款	(十九)	183,842,401.38	265,411,674.70
预收款项	(二十)	9,355,525.25	7,887,333.05
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(二十一)	24,491,473.37	37,699,247.13
应交税费	(二十二)	27,482,213.11	41,536,105.63
应付利息	(二十三)	244,155.56	304,944.89
应付股利			
其他应付款	(二十四)	8,352,974.10	11,369,598.84
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	(二十五)	20,000,000.00	10,000,000.00
其他流动负债	(二十六)	74,561.06	1,400,000.00
流动负债合计		459,123,221.47	568,472,057.17
非流动负债：			
长期借款	(二十七)	35,000,000.00	65,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	(二十八)		10,000,000.00
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	(二十九)	4,504,117.80	5,207,488.80
递延所得税负债	(十五)	13,935,459.73	15,640,049.31
其他非流动负债			
非流动负债合计		53,439,577.53	95,847,538.11
负债合计		512,562,799.00	664,319,595.28
所有者权益：			
股本	(三十)	318,712,619.00	318,967,970.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(三十一)	1,807,285,674.17	1,807,030,324.17
减：库存股			
其他综合收益	(三十二)	638,110.53	424,328.05
专项储备			
盈余公积	(三十三)	15,243,829.90	15,243,829.90
一般风险准备			
未分配利润	(三十四)	382,145,220.24	251,743,504.83
归属于母公司所有者权益合计		2,524,025,453.84	2,393,409,956.95
少数股东权益			
所有者权益合计		2,524,025,453.84	2,393,409,956.95
负债和所有者权益总计		3,036,588,252.84	3,057,729,552.23

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：万卫方

主管会计工作负责人：沈伟新

会计机构负责人：沈伟新

吴通控股集团股份有限公司
资产负债表
2016 年 6 月 30 日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注十二	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		94,567,814.06	51,405,311.47
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		26,701,641.53	16,545,250.78
应收账款	(一)	206,967,330.96	138,224,931.93
预付款项		1,633,867.74	836,761.88
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(二)	33,404,481.36	3,369,902.54
存货		58,256,803.91	95,887,455.12
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		10,150.00	579,782.49
流动资产合计		421,542,089.56	306,849,396.21
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	(三)	2,150,224,942.38	2,118,817,101.28
投资性房地产		9,160,858.78	9,469,314.22
固定资产		141,688,020.65	123,578,233.35
在建工程		51,223,052.22	48,618,948.64
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		31,896,221.12	23,058,472.16
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		4,053,043.95	3,522,778.79
其他非流动资产		7,539,985.95	4,098,543.90
非流动资产合计		2,395,786,125.05	2,331,163,392.34
资产总计		2,817,328,214.61	2,638,012,788.55

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 万卫方

主管会计工作负责人: 沈伟新

会计机构负责人: 沈伟新

吴通控股集团股份有限公司
资产负债表（续）
2016年6月30日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注十二	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		130,000,000.00	160,000,000.00
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		48,511,489.08	29,839,261.73
应付账款		116,055,767.42	112,309,477.78
预收款项		1,334,821.00	2,852,635.57
应付职工薪酬		1,792,112.72	4,106,000.00
应交税费		732,142.90	253,097.37
应付利息		244,155.56	304,944.89
应付股利			
其他应付款		76,633,766.05	7,702,826.85
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		20,000,000.00	10,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		395,304,254.73	327,368,244.19
非流动负债：			
长期借款		35,000,000.00	65,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			10,000,000.00
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		4,504,117.80	5,207,488.80
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		39,504,117.80	80,207,488.80
负债合计		434,808,372.53	407,575,732.99
所有者权益：			
股本		318,712,619.00	318,967,970.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,807,487,525.45	1,807,232,175.45
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		15,243,829.90	15,243,829.90
未分配利润		241,075,867.73	88,993,080.21
所有者权益合计		2,382,519,842.08	2,230,437,055.56
负债和所有者权益总计		2,817,328,214.61	2,638,012,788.55

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：万卫方

主管会计工作负责人：沈伟新

会计机构负责人：沈伟新

吴通控股集团股份有限公司
合并利润表
2016 年 1-6 月
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	附注五	本期发生额	上年同期发生额
一、营业总收入		964,998,352.53	598,135,425.49
其中：营业收入	(三十五)	964,998,352.53	598,135,425.49
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		828,465,027.60	524,297,610.35
其中：营业成本	(三十五)	702,514,182.04	432,755,376.96
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	(三十六)	3,162,265.63	2,536,253.16
销售费用	(三十七)	18,161,871.35	13,610,661.52
管理费用	(三十八)	93,919,798.64	60,080,662.08
财务费用	(三十九)	2,607,909.82	887,125.94
资产减值损失	(四十)	8,099,000.12	14,427,530.69
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）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		136,533,324.93	73,837,815.14
加：营业外收入	(四十一)	7,223,480.66	9,240,095.70
其中：非流动资产处置利得			74,275.76
减：营业外支出	(四十二)	85,063.87	
其中：非流动资产处置损失		64,413.38	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		143,671,741.72	83,077,910.84
减：所得税费用	(四十三)	13,270,026.31	23,054,393.50
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		130,401,715.41	60,023,517.34
归属于母公司所有者的净利润		130,401,715.41	60,023,517.34
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额	(三十二)	213,782.48	-7,856.64
归属母公司所有者的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		213,782.48	-7,856.64
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		213,782.48	-7,856.64
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		130,615,497.89	60,015,660.70
归属于母公司所有者的综合收益总额		130,615,497.89	60,015,660.70
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.41	0.26
（二）稀释每股收益（元/股）		0.41	0.26

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：万卫方

主管会计工作负责人：沈伟新

会计机构负责人：沈伟新

吴通控股集团股份有限公司
利润表
2016 年 1-6 月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注十二	本期发生额	上年同期发生额
一、营业收入	(四)	220,044,329.42	146,440,165.35
减：营业成本	(四)	187,957,284.88	122,260,687.79
营业税金及附加		1,169,813.41	134,144.51
销售费用		10,386,775.16	8,898,082.49
管理费用		20,947,510.34	20,601,860.46
财务费用		4,118,629.09	1,509,115.70
资产减值损失		5,005,156.55	7,804,522.90
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）	(五)	160,000,000.00	70,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		150,459,159.99	55,231,751.50
加：营业外收入		1,094,012.86	1,115,075.64
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		650.49	
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		151,552,522.36	56,346,827.14
减：所得税费用		-530,265.16	-1,054,306.47
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		152,082,787.52	57,401,133.61
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		152,082,787.52	57,401,133.61
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.48	0.25
（二）稀释每股收益（元/股）		0.48	0.25

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：万卫方

主管会计工作负责人：沈伟新

会计机构负责人：沈伟新

吴通控股集团股份有限公司
合并现金流量表
2016 年 1-6 月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期发生额	上年同期发生额
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		903,070,720.69	582,243,136.83
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		11,407,775.33	18,783,512.42
收到其他与经营活动有关的现金	(四十四)	34,941,595.13	27,926,677.36
经营活动现金流入小计		949,420,091.15	628,953,326.61
购买商品、接受劳务支付的现金		798,079,922.35	499,045,684.15
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		98,439,518.00	62,023,564.74
支付的各项税费		39,159,297.89	22,154,223.53
支付其他与经营活动有关的现金	(四十四)	75,223,976.86	75,012,586.31
经营活动现金流出小计		1,010,902,715.10	658,236,058.73
经营活动产生的现金流量净额		-61,482,623.95	-29,282,732.12
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			1,766,855.20
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			1,766,855.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		59,570,437.56	35,674,810.79
投资支付的现金			77,390,530.20
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	(四十五)	10,000,000.00	10,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	(四十四)		3,151,000.00
投资活动现金流出小计		69,570,437.56	126,216,340.99
投资活动产生的现金流量净额		-69,570,437.56	-124,449,485.79
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			10,000,000.00
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		30,000,000.00	170,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		30,000,000.00	180,000,000.00
偿还债务支付的现金		80,000,000.00	130,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,193,930.24	25,526,402.51
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		84,193,930.24	155,526,402.51
筹资活动产生的现金流量净额		-54,193,930.24	24,473,597.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		348,608.53	111,086.24
五、现金及现金等价物净增加额		-184,898,383.22	-129,147,534.18
加：期初现金及现金等价物余额		363,067,443.94	272,114,705.43
六、期末现金及现金等价物余额		178,169,060.72	142,967,171.25

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：万卫方

主管会计工作负责人：沈伟新

会计机构负责人：沈伟新

吴通控股集团股份有限公司
现金流量表
2016 年 1-6 月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注十三	本期发生额	上年同期发生额
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		144,811,037.23	132,644,783.66
收到的税费返还		656,785.03	1,720,532.07
收到其他与经营活动有关的现金		25,826,647.24	17,173,913.30
经营活动现金流入小计		171,294,469.50	151,539,229.03
购买商品、接受劳务支付的现金		139,458,455.07	151,779,600.00
支付给职工以及为职工支付的现金		17,579,469.32	19,519,320.86
支付的各项税费		9,631,585.96	1,542,306.25
支付其他与经营活动有关的现金		49,542,027.68	31,244,391.49
经营活动现金流出小计		216,211,538.03	204,085,618.60
经营活动产生的现金流量净额		-44,917,068.53	-52,546,389.57
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		160,000,000.00	70,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,684,625.89	1,766,855.20
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		50,000,000.00	
投资活动现金流入小计		212,684,625.89	71,766,855.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		53,317,953.18	29,419,127.64
投资支付的现金			67,390,530.20
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		17,482,264.61	10,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		79,000,000.00	3,151,000.00
投资活动现金流出小计		149,800,217.79	109,960,657.84
投资活动产生的现金流量净额		62,884,408.10	-38,193,802.64
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		30,000,000.00	170,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		170,000,000.00	97,100,000.00
筹资活动现金流入小计		200,000,000.00	267,100,000.00
偿还债务支付的现金		80,000,000.00	120,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,577,784.05	25,490,604.57
支付其他与筹资活动有关的现金		100,000,000.00	61,500,000.00
筹资活动现金流出小计		184,577,784.05	206,990,604.57
筹资活动产生的现金流量净额		15,422,215.95	60,109,395.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		250,112.57	91,756.27
五、现金及现金等价物净增加额		33,639,668.09	-30,539,040.51
加: 期初现金及现金等价物余额		30,554,797.73	72,781,997.41
六、期末现金及现金等价物余额		64,194,465.82	42,242,956.90

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 万卫方

主管会计工作负责人: 沈伟新

会计机构负责人: 沈伟新

吴通控股集团股份有限公司
合并所有者权益变动表
2016 年 1-6 月
(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

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、上年年末余额	318,967,970.00				1,807,030,324.17		424,328.05		15,243,829.90		251,743,504.83		2,393,409,956.95
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、本年初余额	318,967,970.00				1,807,030,324.17		424,328.05		15,243,829.90		251,743,504.83		2,393,409,956.95
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-255,351.00				255,350.00		213,782.48				130,401,715.41		130,615,496.89
（一）综合收益总额							213,782.48				130,401,715.41		130,615,497.89
（二）所有者投入和减少资本	-255,351.00				255,350.00								-1.00
1. 股东投入的普通股	-255,351.00				255,350.00								-1.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
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	318,712,619.00				1,807,285,674.17		638,110.53		15,243,829.90		382,145,220.24		2,524,025,453.84

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：万卫方

主管会计工作负责人：沈伟新
报表 第 9 页

会计机构负责人：沈伟新

吴通控股集团股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2016 年 1-6 月
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	上年同期												
	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、上年年末余额	231,652,129.00				628,809,961.89		-127,955.67		10,024,436.27		112,702,866.35		983,061,437.84
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、本年初余额	231,652,129.00				628,809,961.89		-127,955.67		10,024,436.27		112,702,866.35		983,061,437.84
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	65,082,640.00				878,072,916.50		-7,856.64				36,858,304.44		980,006,004.30
（一）综合收益总额							-7,856.64				60,023,517.34		60,015,660.70
（二）所有者投入和减少资本	65,082,640.00				878,072,916.50								943,155,556.50
1. 股东投入的普通股	65,082,640.00				878,072,916.50								943,155,556.50
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											-23,165,212.90		-23,165,212.90
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											-23,165,212.90		-23,165,212.90
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	296,734,769.00				1,506,882,878.39		-135,812.31		10,024,436.27		149,561,170.79		1,963,067,442.14

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人： 万卫方

主管会计工作负责人：沈伟新

会计机构负责人：沈伟新

吴通控股集团股份有限公司
所有者权益变动表
2016 年 1-6 月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

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、上年年末余额	318,967,970.00				1,807,232,175.45				15,243,829.90	88,993,080.21	2,230,437,055.56
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	318,967,970.00				1,807,232,175.45				15,243,829.90	88,993,080.21	2,230,437,055.56
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-255,351.00				255,350.00					152,082,787.52	152,082,786.52
（一）综合收益总额										152,082,787.52	152,082,787.52
（二）所有者投入和减少资本	-255,351.00				255,350.00						-1.00
1. 股东投入的普通股	-255,351.00				255,350.00						-1.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
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	318,712,619.00				1,807,487,525.45				15,243,829.90	241,075,867.73	2,382,519,842.08

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：万卫方

主管会计工作负责人：沈伟新

会计机构负责人：沈伟新

吴通控股集团股份有限公司
所有者权益变动表（续）
2016 年 1-6 月
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	上年同期										
	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、上年年末余额	231,652,129.00				629,011,813.17				10,024,436.27	65,183,750.42	935,872,128.86
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	231,652,129.00				629,011,813.17				10,024,436.27	65,183,750.42	935,872,128.86
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	65,082,640.00				878,072,916.50					34,235,920.71	977,391,477.21
（一）综合收益总额										57,401,133.61	57,401,133.61
（二）所有者投入和减少资本	65,082,640.00				878,072,916.50						943,155,556.50
1. 股东投入的普通股	65,082,640.00				878,072,916.50						943,155,556.50
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										-23,165,212.90	-23,165,212.90
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-23,165,212.90	-23,165,212.90
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	296,734,769.00				1,507,084,729.67				10,024,436.27	99,419,671.13	1,913,263,606.07

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：万卫方

主管会计工作负责人：沈伟新

会计机构负责人：沈伟新

吴通控股集团股份有限公司
二〇一六年 1-6 月财务报表附注
(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

吴通控股集团股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)(原名江苏吴通通讯股份有限公司)的前身为苏州市吴通通讯器材有限公司, 成立于 1999 年 6 月 22 日, 由万卫方、项水珍共同出资组建。2010 年 9 月, 公司整体改制为股份有限公司。公司的统一社会信用代码: 913205001381896946。所属行业为通信设备制造业。

2011 年 12 月 2 日公司首次公开发行股票的申请经中国证券监督管理委员会创业板发行审核委员会审核通过。2012 年 1 月 10 日经中国证券监督管理委员会“证监许可[2012]42 号”文核准, 向社会公开发行人民币普通股(A 股)1,670 万股, 并经深圳证券交易所《关于江苏吴通通讯股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》(深证上[2012]38 号)同意, 公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板市场上市交易, 股票简称“吴通通讯”, 股票代码“300292”。

2015 年 9 月 8 日, 江苏吴通通讯股份有限公司召开公司 2015 年第三次临时股东大会, 会议审议通过了《关于公司变更名称的议案》, 会议决定将公司名称由“江苏吴通通讯股份有限公司”变更为“吴通控股集团股份有限公司”, 证券简称变更为“吴通控股”。公司已于 2015 年 9 月 29 日完成了工商变更登记手续。经深圳证券交易所核准, 自 2015 年 10 月 14 日起, 公司证券简称由“吴通通讯”变更为“吴通控股”; 证券代码不变, 仍为“300292”。

截至 2016 年 6 月 30 日止, 本公司累计发行股本总数 318,712,619 股, 注册资本为 318,712,619.00 元, 注册地: 苏州市相城区黄桥街道永方路 32 号, 总部地址: 苏州市相城区黄桥街道永方路 32 号。

本公司经营范围为: 互联网数据产品的研发、互联网信息服务, 数字营销服务; 电子产品、计算机软硬件、物联网信息技术与相关产品的研发、销售, 提供技术服务与系统集成; 物联网信息工程、智能系统工程、电子工程的设计、施工及维护; 通信设备及元器件的研发、生产与销售; 自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定企业经营或禁止进出口的商品及技术除外); 实业投资; 投资管理。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)。

本公司的实际控制人: 万卫方。

本财务报表业经公司董事会于 2016 年 8 月 26 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至 2016 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
苏州市吴通天线有限公司
苏州市吴通光电科技有限公司
上海宽翼通信科技有限公司
宽翼通信（香港）有限公司
江苏风雷光电科技有限公司
吴通通讯印度有限公司
北京国都互联科技有限公司
福建国都互联通信有限公司
江苏国都互联科技有限公司
互众广告（上海）有限公司
安徽奥丁信息技术有限公司
北京都锦网络科技有限公司
上海链潮网络科技有限公司
江苏吴通连接器有限公司
北京讯坤网络技术有限公司
上海茂岳网络技术有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础，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》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

公司自报告期末起 12 个月具备持续经营能力，不存在可能导致对持续经营能力产生重大怀疑的因素。

三、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

(一) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

（2）处置子公司或业务

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（七） 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（八） 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

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。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（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）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除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初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（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初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工

具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- （1）所转移金融资产的账面价值；
- （2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- （1）终止确认部分的账面价值；
- （2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融

负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的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。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。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或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，就认定其已发生减值，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，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项坏账准备

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：

应收款项余额前五名或占应收款项余额 10%以上的款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	合并报表范围内关联方之间形成的应收款项组合，除有确凿证据表明发生减值外，一般不计提坏账准备
组合 2	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账 龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年	20	20
2—3 年	50	50
3 年以上	100	100

3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

（1）单独计提坏账准备的理由：

有客观证据表明单项金额虽不重大，但已发生了减值。

（2）坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- （1）低值易耗品采用一次转销法；
- （2）包装物采用一次转销法。

(十二) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权

投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(十三) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(十四) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
专用设备	年限平均法	3-10	5	9.5-31.67
通用设备	年限平均法	3-5	5	19-31.67
运输工具	年限平均法	5	5	19
固定资产装修	年限平均法	5	5	19

(十五) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折

旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十六) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- （1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建

或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十七) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
-----	--------	-----

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	50	许可土地使用年限
软件	3-5	预计可使用年限
特许使用权	10	可使用年限
非专利技术	5-10	预计可使用年限
著作权	6	预计可使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。
经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司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。

4、 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：

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

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。

(十八) 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、无形资产等长期资产，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。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十九) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括租入固定资产改良支出。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

(二十) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的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，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基

基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，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

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(二十一) 预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基

本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(二十二)收入

1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2、 劳务收入确认时间的具体判断标准

(1) 劳务的收入确认和计量的总体原则

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(2) 劳务的收入确认的具体标准

短彩信服务业务：

公司向行业集团和大型企业客户提供短彩信移动信息化解决方案和运营服务，以业务统计表记录实际提供的服务量，并据以计算应向客户收取的服务收入。于资产负债表日向客户发出结算通知，待客户核对后确认收入。

公司为行业集团和大型企业客户提供代理服务活动，在相关活动发生时记录实际服务量，于服务结束时向客户结算并确认收入。

3、 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确

定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二十三) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、 会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

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

(二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十五) 经营租赁

- 1、公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

- 2、公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(二十六) 重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

本报告期公司重要会计政策未发生变更。

2、重要会计估计变更

本报告期公司重要会计估计未发生变更。

四、税项

(一) 主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、6%、5% (注)
营业税	按应税营业收入计缴	5%

注：国家税务总局制定的《纳税人提供不动产经营租赁服务增值税征收管理暂行办法》规定，一般纳税人出租其 2016 年 4 月 30 日前取得的不动产，可以选择适用简易计税方法，按照 5% 的征收率计算应纳税额。

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	
	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
吴通控股集团股份有限公司	15%	25%
苏州市吴通天线有限公司	15%	25%
苏州市吴通光电科技有限公司	15%	25%
上海宽翼通信科技有限公司	15%	15%
宽翼通信（香港）有限公司（注 1）	16.5%	16.5%
江苏风雷光电科技有限公司	25%	25%
吴通通讯印度有限公司（注 2）	30%-40%	30%-40%
北京国都互联科技有限公司	15%	25%
福建国都互联通信有限公司	25%	25%
江苏国都互联科技有限公司	25%	25%
互众广告（上海）有限公司	15%	25%
安徽奥丁信息技术有限公司	12.5%	详见（二）税收优惠/4
北京都锦网络科技有限公司	25%	25%
上海链潮网络科技有限公司	详见（二）税收优惠/8	25%
北京讯坤网络技术有限公司	25%	2015 年 1-6 月尚未成立
上海茂岳网络技术有限公司	25%	2015 年 1-6 月尚未成立
江苏吴通连接器有限公司	25%	2015 年 1-6 月尚未成立

注 1：宽翼通信（香港）有限公司适用香港特别行政区所得税率 16.5%。

注 2：吴通通讯印度有限公司企业所得税税率按当地税务机关核定为准。

（二） 税收优惠

- 2015 年 7 月 6 日经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局批准，江苏吴通通讯股份有限公司（现更名为吴通控股集团股份有限公司）被认定为高新技术企业，有效期为三年。经苏州市相城区国家税务局核准，江苏吴通通讯股份有限公司（现更名为吴通控股集团股份有限公司）2015 年度至 2017 年度享受企业所得税减按 15% 的优惠。由于截止 2015 年 6 月 30 日吴通控股集团股份有限公司高新技术企业复审尚未完成，故上年同期采用 25% 税率计缴所得税。

- 2、 2014 年 9 月 4 日经上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局批准，上海宽翼通信科技有限公司被认定为高新技术企业，有效期为三年。经上海市闵行区国家税务局第一税务所核准，上海宽翼通信科技有限公司 2014 年度至 2016 年度享受企业所得税减按 15% 的优惠。
- 3、 2015 年 7 月 24 日经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局批准，北京国都互联科技有限公司被认定为高新技术企业，有效期为三年。经北京市海淀区国家税务局第八税务所核准，北京国都互联科技有限公司 2015 年度至 2017 年度享受企业所得税减按 15% 的优惠；由于截止 2015 年 6 月 30 日北京国都互联科技有限公司高新技术企业复审尚未完成，故上年同期采用 25% 税率计缴所得税。
- 4、 2014 年 7 月 18 日，经安徽省经济和信息化委员会批准，安徽奥丁信息技术有限公司被认定为软件企业。享受自开始获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税的优惠政策。2016 年度为第一个减半期。
- 5、 2015 年 8 月 19 日经上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局批准，互众广告（上海）有限公司被认定为高新技术企业，有效期为三年。经上海市嘉定区国家税务局第六税务所核准，互众广告（上海）有限公司 2015 年度至 2017 年度享受企业所得税减按 15% 的优惠。
- 6、 2015 年 10 月 10 日经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局批准，苏州市吴通天线有限公司被认定为高新技术企业，有效期为三年。经苏州市相城区国家税务局核准，苏州市吴通天线有限公司 2015 年度至 2017 年度享受企业所得税减按 15% 的优惠。
- 7、 2015 年 10 月 10 日经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局批准，苏州市吴通光电科技有限公司被认定为高新技术企业，有效期为三年。经苏州市相城区国家税务局核准，苏州市吴通光电科技有限公司 2015 年度至 2017 年度享受企业所得税减按 15% 的优惠。

- 8、 经上海市软件行业协会评估，上海链潮网络科技有限公司被认定为软件企业。根据财税[2012]27 号有关精神，享受自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。2016 年度为第一个免税期。

五、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项 目	期末余额	年初余额
库存现金	58,188.97	69,155.13
银行存款	178,110,871.75	362,998,288.81
其他货币资金	37,141,776.80	23,874,404.94
合 计	215,310,837.52	386,941,848.88
其中：存放在境外的款项总额	17,184,014.54	744,839.77

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	25,391,750.83	16,756,858.69
保函保证金	3,550,025.97	7,117,546.25
信用证保证金	8,200,000.00	
合 计	37,141,776.80	23,874,404.94

其他说明：

以上受限制的货币资金在编制现金流量表时均不作为现金及现金等价物。

截至 2016 年 6 月 30 日，其他货币资金中人民币 3,550,025.97 元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

(二) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	26,126,996.63	12,148,052.52
商业承兑汇票	6,557,239.64	10,955,915.33
合 计	32,684,236.27	23,103,967.85

2、 期末公司已质押的应收票据

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	20,625,650.18

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

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	17,396,175.34	

(三) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类 别	期末余额					年初余额				
	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										
组合 2	466,741,098.66	100.00	29,664,744.05	6.36	437,076,354.61	362,117,018.35	100.00	22,051,353.22	6.09	340,065,665.13

组合 2 中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	437,452,332.65	21,872,616.65	5.00
1 至 2 年	24,353,316.48	4,870,663.29	20.00
2 至 3 年	4,027,970.85	2,013,985.43	50.00
3 年以上	907,478.68	907,478.68	100.00
合 计	466,741,098.66	29,664,744.05	

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

项 目	年初账面 余额	本年增加额		本年减少额		年末账面余额
		本年计提额	其他增加	转回	转销或其他减少	
应收账款坏账准备	22,051,353.22	7,832,392.60			219,001.77	29,664,744.05

3、 本期实际核销的应收账款情况

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	219,001.77

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	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的 比例(%)	坏账准备
第一名	58,916,735.88	12.62	2,945,836.79
第二名	33,784,720.45	7.24	1,689,236.02
第三名	32,141,339.19	6.89	2,094,513.63
第四名	27,194,594.57	5.83	1,610,140.22
第五名	19,012,276.10	4.07	950,613.81
合 计	171,049,666.19	36.65	9,290,340.47

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	21,663,727.98	99.95	13,819,931.88	99.87
1 至 2 年	10,700.00	0.05	18,101.43	0.13
合 计	21,674,427.98	100.00	13,838,033.31	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额 合计数的比例 (%)
第一名	6,265,368.00	28.91
第二名	3,811,320.75	17.58
第三名	2,790,350.00	12.87
第四名	1,650,202.84	7.61
第五名	1,318,875.51	6.08
合 计	15,836,117.10	73.05

(五) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

种 类	期末余额					年初余额				
	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										
组合 2	113,694,715.66	100.00	6,128,481.94	5.39	107,566,233.72	127,293,253.95	100.00	6,795,520.66	5.34	120,497,733.29

组合 2 中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	111,735,295.46	5,586,764.80	5.00
1 至 2 年	1,545,374.61	309,074.92	20.00
2 至 3 年	362,806.75	181,403.38	50.00
3 年以上	51,238.84	51,238.84	100.00
合 计	113,694,715.66	6,128,481.94	

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

项 目	年初账面	本年增加额		本年减少额		年末账面余额
	余额	本年计提额	其他增加	转回	转销或其他减少	
其他应收款坏账准备	6,795,520.66			667,038.72		6,128,481.94

3、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
押金及保证金	9,441,876.63	10,726,336.50
备用金	1,499,319.22	930,909.35
应收退税款	1,618,654.96	202,621.54
应收返利	20,296,011.52	10,477,960.43
应收返酬	80,571,472.42	104,739,550.89
其他	267,380.91	215,875.24
合 计	113,694,715.66	127,293,253.95

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期 末余额合计数 的比例(%)	坏账准备 期末余额
第一名	保证金+移动返酬	62,440,936.86	1 年以内	54.92	3,122,046.84
第二名	保证金+移动返酬	18,871,228.79	1 年以内	16.60	943,561.44
第三名	应收返利	17,592,092.64	1 年以内	15.47	879,604.63
第四名	应收返利	2,703,918.88	1 年以内	2.38	135,195.94
第五名	应收出口退税	1,414,905.90	1 年以内	1.24	70,745.30
合计		103,023,083.07		90.61	5,151,154.15

(六) 存货

1、 存货分类

项 目	期末余额			年初余额		
	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	23,515,886.68	2,574,504.03	20,941,382.65	17,145,485.72	2,455,017.94	14,690,467.78
委托加工物资	30,248,770.36		30,248,770.36	13,268,504.47		13,268,504.47

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	2,174,943.45		2,174,943.45	5,054,888.80		5,054,888.80
库存商品	24,972,691.41	1,791,434.67	23,181,256.74	19,419,559.28	1,580,273.35	17,839,285.93
发出商品	63,721,133.69	5,423,780.56	58,297,353.13	85,075,074.93	4,820,781.73	80,254,293.20
合 计	144,633,425.59	9,789,719.26	134,843,706.33	139,963,513.20	8,856,073.02	131,107,440.18

2、 存货跌价准备

项 目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他增加	转回	转销或其他减少	
原材料	2,455,017.94	119,486.09				2,574,504.03
库存商品	1,580,273.35	211,161.32				1,791,434.67
发出商品	4,820,781.73	602,998.83				5,423,780.56
合 计	8,856,073.02	933,646.24				9,789,719.26

(七) 一年内到期的非流动资产

项 目	期末余额	年初余额
长期待摊费用	393,733.22	731,218.82

(八) 其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
租赁费	49,105.05	1,199,354.15
待抵扣进项税	8,385,883.24	4,129,231.82
其他	280,911.64	7,542.69
合 计	8,715,899.93	5,336,128.66

(九) 投资性房地产

采用成本计量模式的投资性房地产

项 目	房屋建筑物	土地使用权	合计
1. 账面原值			
(1) 年初余额	12,109,423.74	1,978,039.84	14,087,463.58
(2) 本期增加金额			

项 目	房屋建筑物	土地使用权	合计
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额	12,109,423.74	1,978,039.84	14,087,463.58
2. 累计折旧和累计摊销			
(1) 年初余额	4,315,722.08	302,427.28	4,618,149.36
(2) 本期增加金额	287,598.84	20,856.60	308,455.44
—计提或摊销	287,598.84	20,856.60	308,455.44
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额	4,603,320.92	323,283.88	4,926,604.80
3. 减值准备			
(1) 年初余额			
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	7,506,102.82	1,654,755.96	9,160,858.78
(2) 年初账面价值	7,793,701.66	1,675,612.56	9,469,314.22

(十) 固定资产

1、 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	专用设备	通用设备	运输工具	固定资产装修	合计
1. 账面原值						
（1）年初余额	95,034,439.68	70,466,683.67	22,876,401.73	14,669,288.03	5,548,206.73	208,595,019.84
（2）本期增加金额	2,898,657.01	4,470,883.74	19,783,442.87	3,650,175.17	19,698,997.00	50,502,155.79
—购置		4,470,883.74	922,514.49	3,650,175.17		9,043,573.40
—在建工程转入	2,898,657.01		18,860,928.38		19,698,997.00	41,458,582.39
（3）本期减少金额		172,453.83	150,681.00			323,134.83
—处置或报废		172,453.83	150,681.00			323,134.83
（4）期末余额	97,933,096.69	74,765,113.58	42,509,163.60	18,319,463.20	25,247,203.73	258,774,040.80
2. 累计折旧						
（1）年初余额	4,832,653.54	27,445,201.97	14,120,413.57	7,214,287.93	3,949,612.49	57,562,169.50
（2）本期增加金额	2,256,715.88	4,102,712.15	1,847,843.66	1,194,551.24	94,762.24	9,496,585.17
—计提	2,256,715.88	4,102,712.15	1,847,843.66	1,194,551.24	94,762.24	9,496,585.17
（3）本期减少金额		116,040.77	142,680.68			258,721.45
—处置或报废		116,040.77	142,680.68			258,721.45
（4）期末余额	7,089,369.42	31,431,873.35	15,825,576.55	8,408,839.17	4,044,374.73	66,800,033.22
3. 减值准备						
（1）年初余额						

项 目	房屋及建筑物	专用设备	通用设备	运输工具	固定资产装修	合计
(2) 本期增加金额						
(3) 本期减少金额						
(4) 期末余额						
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	90,843,727.27	43,333,240.23	26,683,587.05	9,910,624.03	21,202,829.00	191,974,007.58
(2) 年初账面价值	90,201,786.14	43,021,481.70	8,755,988.16	7,455,000.10	1,598,594.24	151,032,850.34

2、 通过经营租赁租出的固定资产情况

项 目	期末账面价值
专用设备	2,010,463.87
通用设备	278,630.76
合 计	2,289,094.63

3、 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
黄埭镇新建厂房	82,898,657.01	需要待所有厂房完工后统一办理产权证书

(十一) 在建工程

1、 在建工程情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
黄埭镇新建厂房	50,776,043.68		50,776,043.68	48,171,940.10		48,171,940.10
设备	447,008.54		447,008.54	1,129,059.82		1,129,059.82
合计	51,223,052.22		51,223,052.22	49,300,999.92		49,300,999.92

2、 重要的在建工程项目本期变动情况

项目名 称	年初余额	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
黄埭镇 新建厂 房	48,171,940.10	44,062,685.97	41,458,582.39		50,776,043.68	装修或基建中				自有资金及募集资金

(十二) 无形资产

1、 无形资产情况

项 目	土地使用权	软件	特许使用权	非专利技术	著作权	合计
1. 账面原值						
（1）年初余额	25,404,748.33	1,824,458.88	7,415,610.46	17,730,000.00	141,709,400.00	194,084,217.67
（2）本期增加金额	9,196,224.50	34,308.42				9,230,532.92
—购置	9,196,224.50	34,308.42				9,230,532.92
（3）本期减少金额						
（4）期末余额	34,600,972.83	1,858,767.30	7,415,610.46	17,730,000.00	141,709,400.00	203,314,750.59
2. 累计摊销						
（1）年初余额	2,584,914.14	1,276,357.14	3,455,022.43	7,654,325.00	27,554,605.56	42,525,224.27
（2）本期增加金额	285,700.64	165,220.29	370,780.52	1,523,000.00	11,809,116.67	14,153,818.12
—计提	285,700.64	165,220.29	370,780.52	1,523,000.00	11,809,116.67	14,153,818.12
（3）本期减少金额						
（4）期末余额	2,870,614.78	1,441,577.43	3,825,802.95	9,177,325.00	39,363,722.23	56,679,042.39
3. 减值准备						
（1）年初余额				937,675.00		937,675.00
（2）本期增加金额						
（3）本期减少金额						

项 目	土地使用权	软件	特许使用权	非专利技术	著作权	合计
(4) 期末余额				937,675.00		937,675.00
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	31,730,358.05	417,189.87	3,589,807.51	7,615,000.00	102,345,677.77	145,698,033.20
(2) 年初账面价值	22,819,834.19	548,101.74	3,960,588.03	9,138,000.00	114,154,794.44	150,621,318.40

2、 未办妥产权证书的土地使用权情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
相城经济开发区土地	9,196,224.50	办证周期较长，办理中

(十三) 商誉

商誉账面原值

被投资单位名称	年初余额	本期增加 企业合并形成	本期减少处置	期末余额
上海宽翼通信科技有限公司（注 1）	126,286,638.34			126,286,638.34
北京国都互联科技有限公司（注 2）	425,561,977.68			425,561,977.68
互众广告（上海）有限公司（注 3）	1,111,620,618.65			1,111,620,618.65
合 计	1,663,469,234.67			1,663,469,234.67

注 1：本公司于 2013 年以发行股份及支付现金方式收购了上海宽翼通信科技有限公司 100% 股权。合并成本超过按比例获得的上海宽翼通信科技有限公司可辨认净资产公允价值的差额人民币 126,286,638.34 元，确认为与上海宽翼通信科技有限公司相关的商誉。

注 2：本公司于 2014 年以发行股份及支付现金方式收购了北京国都互联科技有限公司 100% 股权。合并成本超过按比例获得的北京国都互联科技有限公司可辨认净资产公允价值的差额人民币 425,561,977.68 元，确认为与北京国都互联科技有限公司相关的商誉。

注 3：本公司于 2015 年以发行股份及支付现金方式收购了互众广告（上海）有限公司 100% 股权。合并成本超过按比例获得的互众广告（上海）有限公司可辨认净资产公允价值的差额人民币 1,111,620,618.65 元，确认为与互众广告（上海）有限公司相关的商誉。

(十四) 长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产 改良支出	406,175.00	26,500.00	73,849.98		358,825.02

(十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末余额		年初余额	
	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	44,022,978.90	6,579,946.76	37,066,990.93	5,566,159.27
预提费用	3,130,280.53	469,542.08	9,651,935.91	1,447,790.39
合 计	47,153,259.43	7,049,488.84	46,718,926.84	7,013,949.66

2、 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末余额		年初余额	
	应纳税暂时性	递延所得税	应纳税暂时性	递延所得税
	差异	负债	差异	负债
非同一控制企业合并 资产评估增值	109,960,677.77	13,935,459.73	123,292,794.44	15,640,049.31

(十六) 其他非流动资产

项 目	期末余额	年初余额
预付购买长期资产款项	9,389,322.95	4,793,673.90

(十七) 短期借款

短期借款分类

项 目	期末余额	年初余额
保证借款	130,000,000.00	160,000,000.00

(十八) 应付票据

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	55,279,917.64	32,863,152.93

本期末无已到期未支付的应付票据。

(十九) 应付账款

1、 应付账款列示：

项 目	期末余额	年初余额
材料及加工款	131,576,915.14	129,335,254.85
设备及工程款	15,774,026.47	9,130,360.00
信息服务费	18,428,991.10	112,947,010.34
媒体流量采购款	18,062,468.67	13,999,049.51
合 计	183,842,401.38	265,411,674.70

2、 账龄超过一年的重要应付账款：

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏建雄建筑安装公司	4,000,000.00	黄埭镇新建厂房尾款

(二十) 预收款项

预收款项列示

项 目	期末余额	年初余额
预收货款	9,355,525.25	7,887,333.05

(二十一) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	37,518,646.87	76,396,210.36	89,626,385.32	24,288,471.91
离职后福利-设定提存计划	180,600.26	3,776,580.24	3,754,179.04	203,001.46
辞退福利		192,414.00	192,414.00	
合 计	37,699,247.13	80,365,204.60	93,572,978.36	24,491,473.37

2、 短期薪酬列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	37,352,793.88	68,683,544.59	81,929,792.19	24,106,546.28
(2) 职工福利费		2,811,732.65	2,811,732.65	
(3) 社会保险费	86,882.63	2,029,869.15	2,024,702.51	92,049.27
其中：医疗保险费	77,072.24	1,779,876.89	1,779,202.35	77,746.78
工伤保险费	4,120.30	112,448.28	114,398.28	2,170.30
生育保险费	5,690.09	137,543.98	131,101.88	12,132.19
(4) 住房公积金	51,938.00	1,885,096.99	1,879,230.99	57,804.00
(5) 工会经费和职工教育经费	26,211.00	977,939.75	972,899.75	31,251.00
(6) 其他短期薪酬	821.36	8,027.23	8,027.23	821.36
合 计	37,518,646.87	76,396,210.36	89,626,385.32	24,288,471.91

3、 设定提存计划列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	172,229.40	3,580,364.90	3,566,190.52	186,403.78
失业保险费	8,370.86	196,215.34	187,988.52	16,597.68
合 计	180,600.26	3,776,580.24	3,754,179.04	203,001.46

(二十二) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	10,535,511.04	11,697,804.57
营业税		1,757,234.40
企业所得税	14,533,365.46	20,601,163.93
个人所得税	532,670.71	5,399,210.35
城市维护建设税	676,353.10	1,085,706.64
房产税	464,219.95	31,202.01
江海堤防费		2,636.51
教育费附加	531,387.67	788,171.36
印花税	75,908.19	67,933.72
土地使用税	96,175.50	96,175.50
河道管理费	33,794.84	8,866.64
水利建设基金	2,826.65	
合 计	27,482,213.11	41,536,105.63

(二十三) 应付利息

项 目	期末余额	年初余额
长期借款应付利息	77,350.00	108,439.52
短期借款应付利息	166,805.56	196,505.37
合 计	244,155.56	304,944.89

(二十四) 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	年初余额
服务费	5,505,837.31	7,399,431.70
保证金	2,143,500.00	3,023,750.00
押金	555,000.00	475,000.00
应付社保费	15,669.62	134,052.37
其他	132,967.17	337,364.77
合 计	8,352,974.10	11,369,598.84

(二十五) 一年内到期的非流动负债

1、 一年内到期的非流动负债明细

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	20,000,000.00	10,000,000.00

2、 一年内到期的长期借款

(1) 一年内到期的长期借款

项 目	期末余额	年初余额
保证借款	20,000,000.00	10,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额
中国农业银行相城支行	2015-9-9	2016-12-15	人民币	4.6900	5,000,000.00
中国农业银行相城支行	2015-9-9	2017-6-15	人民币	5.1000	15,000,000.00
合计					20,000,000.00

(二十六) 其他流动负债

项 目	期末余额	年初余额
政府补助：		
上海市促进文化创意产业发展财政扶持资金	74,561.06	1,400,000.00

(二十七) 长期借款

1、 长期借款分类

项 目	期末余额	年初余额
保证借款	35,000,000.00	65,000,000.00

2、 本报告期长期借款明细情况

贷款单位	借款类别	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额
中国农业银行苏州相城支行	保证借款	2015-9-9	2017-12-15	人民币	5.1000	15,000,000.00
中国农业银行苏州相城支行	保证借款	2015-9-9	2018-6-15	人民币	5.1000	20,000,000.00
合计						35,000,000.00

(二十八) 长期应付款

项 目	内 容	期末余额	年初余额
惠州市德帮实业有限公司	应付股权款		10,000,000.00

(二十九) 递延收益

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	5,207,488.80		703,371.00	4,504,117.80	与资产相关

涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	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
江苏省科技厅、财政厅 2012 年第十五批省级科技创新与成果转化（重大科技成果转化）专项引导资金（注）	5,207,488.80		703,371.00		4,504,117.80	与资产相关

注：根据苏州市相城区科技发展局、苏州市相城区财政局发布的相科[2012]第 84 号、相财行[2012]第 92 号《转发下达省科技厅、财政厅 2012 年第十五批省级科技创新与成果转化（重大科技成果转化）专项引导资金的通知》，江苏省资助本公司经费共计 1,000.00 万元，其中 800.00 万元为拨款资助，200.00 万元为贴息。本公司 2012 年收到拨款资助 500.00 万元，2013 年收到拨款资助 300.00 万元。款项用于购买研发设备，确认为递延收益，按照设备的使用年限分期计入营业外收入，2013 年转入营业外收入金额 659,027.20 元，2014 年转入营业外收入金额 1,066,742.00 元，2015 年转入营业外收入金额 1,066,742.00 元，2016 年 1-6 月转入营业外收入金额 703,371.00 元。

(三十) 股本

项 目	年初余额	本次变动增（+）减（-）			期末余额
		发行新股	股份回购	小计	
股份总额	318,967,970.00		255,351.00	255,351.00	318,712,619.00

吴通控股集团股份有限公司 2016 年 4 月 25 日召开的第二届董事会第三十四次会议及 2016 年 5 月 16 日召开的 2015 年度股东大会，审议通过了《关于定向回购上海宽翼通信科技有限公司原股东 2015 年度应补偿股份的议案》，由于上海宽翼通信科技有限公司 2015 年度业绩承诺未实现，其原股东惠州市德帮实业有限公司、杨荣生、

李尔栋、王勇、李国超、王寿山、赖华云拟以持有的本公司股份进行业绩补偿，经测算，上述应补偿股份数量合计为 255,351 股，公司拟以 1 元的总价格予以回购并进行注销。本次回购的股份已于 2016 年 6 月 8 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成注销手续；目前正在办理工商变更手续。

(三十一) 资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,805,184,383.57	255,350.00		1,805,439,733.57
其他资本公积	1,845,940.60			1,845,940.60
合 计	1,807,030,324.17	255,350.00		1,807,285,674.17

(三十二) 其他综合收益

项 目	年初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前 发生额	减：前期计入其他综合 收益当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东	
以后将重分类进损益的其他综合收益	424,328.05	213,782.48			213,782.48		638,110.53
其中：外币财务报表折算差额	424,328.05	213,782.48			213,782.48		638,110.53

(三十三) 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	15,243,829.90			15,243,829.90

(三十四) 未分配利润

项 目	本期	上年同期
调整前上期末未分配利润	251,743,504.83	112,702,866.35
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	251,743,504.83	112,702,866.35
加：本期归属于母公司所有者的净利润	130,401,715.41	60,023,517.34
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利		23,165,212.90
期末未分配利润	382,145,220.24	149,561,170.79

(三十五) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	960,390,748.39	701,564,379.67	591,287,443.19	432,070,786.98
其他业务	4,607,604.14	949,802.37	6,847,982.30	684,589.98
合 计	964,998,352.53	702,514,182.04	598,135,425.49	432,755,376.96

(三十六) 营业税金及附加

项 目	本期发生额	上年同期发生额
营业税	107,648.78	298,893.60
城市维护建设税	1,683,603.74	1,304,644.83
教育费附加	1,289,534.53	931,889.15
水利基金	21,803.29	
其 他	59,675.29	825.58
合 计	3,162,265.63	2,536,253.16

(三十七) 销售费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
工资薪酬	6,019,877.45	4,083,494.92
运输及装卸费	2,021,614.04	1,264,416.60
销售版税	1,275,705.43	476,263.70
业务招待费	2,143,246.37	1,760,354.96

项 目	本期发生额	上年同期发生额
差旅费	924,653.07	781,300.26
代理费	191,667.12	875,737.96
销售服务费	4,829,371.86	3,789,568.05
办公通讯费	265,756.24	146,214.41
租赁费	199,935.17	282,835.67
其他	290,044.60	150,474.99
合 计	18,161,871.35	13,610,661.52

(三十八) 管理费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
工资薪酬	51,055,098.93	35,178,506.94
差旅费	1,354,033.00	1,143,517.01
办公通讯费	2,113,851.91	3,946,768.51
折旧费及摊销	22,096,561.32	6,766,480.47
业务招待费	2,270,514.19	1,937,429.96
咨询中介费	2,053,605.06	4,272,347.28
研发产品试制费	2,573,333.37	2,351,037.49
租赁及物业费	2,537,165.18	1,468,067.93
汽车费	997,532.20	839,938.52
税费	1,016,907.06	569,580.59
培训费	174,037.43	126,247.81
董事会费	855,389.29	407,000.00
保安费	281,638.82	292,000.00
修理及装修费	101,959.96	75,588.53
服务费	2,782,419.12	
厂房搬迁费	432,771.49	
其他	1,222,980.31	706,151.04
合 计	93,919,798.64	60,080,662.08

(三十九) 财务费用

类 别	本期发生额	上年同期发生额
利息支出	4,133,140.91	2,339,319.29
减：利息收入	1,015,253.16	892,950.40
汇兑损益	-802,867.00	-818,407.13
手续费支出	292,889.07	259,164.18
合 计	2,607,909.82	887,125.94

(四十) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上年同期发生额
坏账损失	7,165,353.88	8,174,761.03
存货跌价损失	933,646.24	6,252,769.66
合 计	8,099,000.12	14,427,530.69

(四十一) 营业外收入

项 目	本期发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		74,275.76	
其中：固定资产处置利得		74,275.76	
违约金、罚款收入	8,402.16		8,402.16
扶持奖励资金	885,000.00		885,000.00
营改增退税补贴	3,514,930.57	7,552,485.08	3,514,930.57
政府补助	2,794,009.94	1,610,370.98	2,794,009.94
其他	21,137.99	2,963.88	21,137.99
合 计	7,223,480.66	9,240,095.70	7,223,480.66

计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生金额	上年同期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
相城经济技术开发区经发局 2015 年度优秀企业奖	50,000.00		与收益相关
相城经济技术开发区财政局 2014 年度重点产业紧缺人才、高技能人才小巨人企业奖励	15,000.00		与收益相关

补助项目	本期发生金额	上年同期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
2012 年第 15 批省级科技创新与成果转化; 2013 年省级科 技创新与成果转化专项引导资金项目	703,371.00	533,371.00	与资产相关
2015 年区级污染防治补助资金	300,000.00		与收益相关
转型升级创新发展科技经费	134,000.00		与收益相关
上海市科技小巨人工程项目补助资金		432,000.00	与收益相关
基于下一代移动通信关键技术的无线局域网络设备研发		139,999.98	与收益相关
大型科学仪器设施共享服务奖励	17,500.00		与收益相关
新一代 LTE 便携式无线接入网关科委奖励	30,000.00		与收益相关
.2016 年相城区第一批转型升级发展经费	136,000.00		与收益相关
2014 年度市、区两级重点产业紧缺人才计划企业一次性 奖励经费	2,500.00		与收益相关
安徽新芜经济开发区管理委员会补贴款	2,000.00		与收益相关
上海市促进文化创意产业发展财政扶持资金	1,325,438.94		与收益相关
南翔财政给付 14、15 年度教育附加费奖励	52,200.00		与收益相关
北京平谷区小企业服务中心企业发展基金	26,000.00		与收益相关
相城区自主创新经费		15,000.00	与收益相关
江苏省企业博士集聚计划博士后类资助经费		200,000.00	与收益相关
苏州市科技计划项目匹配经费		75,000.00	与收益相关
苏州市商务转型发展专项资金		15,000.00	与收益相关
相城区工业经济和信息化专项资金		50,000.00	与收益相关
苏州市相城区委关于表彰 2014 年度优秀企业		50,000.00	与收益相关
企业博士后工作资助项目及经费		100,000.00	与收益相关
合 计	2,794,009.94	1,610,370.98	

(四十二) 营业外支出

项 目	本期发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	64,413.38		64,413.38
其中：固定资产处置损失	64,413.38		64,413.38
对外捐赠	20,000.00		20,000.00
其他	650.49		650.49

项 目	本期发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性损益的金额
合 计	85,063.87		85,063.87

(四十三) 所得税费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
当期所得税费用	15,010,155.07	22,512,356.32
递延所得税费用	-1,740,128.76	542,037.18
合 计	13,270,026.31	23,054,393.50

(四十四) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上年同期发生额
利息收入	1,015,253.16	892,950.40
政府补助	765,200.00	937,000.00
承兑汇票、保函保证金	23,874,404.94	14,169,647.90
租赁收入		1,250,943.42
收回往来、投标保证金等	4,857,266.31	3,120,686.68
其他营业外收入	29,540.15	2,963.88
营改增退税补助	3,514,930.57	7,552,485.08
扶持奖励资金	885,000.00	
合 计	34,941,595.13	27,926,677.36

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上年同期发生额
营业外支出	20,000.00	
费用性支出	29,679,919.47	20,793,463.92
承兑汇票、保函保证金	37,141,776.80	14,983,713.15
支付往来、投标保证金等	8,382,280.59	39,235,409.24
合 计	75,223,976.86	75,012,586.31

3、 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上年同期发生额
-----	-------	---------

支付的发行股份及支付现金购买资产发生的费用	3,151,000.00
-----------------------	--------------

(四十五) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上年同期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	130,401,715.41	60,023,517.34
加：资产减值准备	8,099,000.12	14,427,530.69
固定资产等折旧、投资性房地产折旧	9,805,040.61	6,964,636.95
无形资产摊销	14,153,818.12	2,316,116.57
长期待摊费用摊销	73,849.98	95,571.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“－”号填列)	64,413.38	-74,275.76
固定资产报废损失 (收益以“－”号填列)		
公允价值变动损失 (收益以“－”号填列)		
财务费用 (收益以“－”号填列)	4,170,669.36	2,228,233.05
投资损失 (收益以“－”号填列)		
递延所得税资产减少 (增加以“－”号填列)	-35,539.18	770,487.18
递延所得税负债增加 (减少以“－”号填列)	-1,704,589.58	-228,450.00
存货的减少 (增加以“－”号填列)	-4,669,912.39	-24,531,295.26
经营性应收项目的减少 (增加以“－”号填列)	-107,780,438.43	-114,628,141.56
经营性应付项目的增加 (减少以“－”号填列)	-114,060,651.35	23,353,337.66
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	-61,482,623.95	-29,282,732.12
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	178,169,060.72	142,967,171.25
减：现金的期初余额	363,067,443.94	272,114,705.43
加：现金等价物的期末余额		

补充资料	本期金额	上年同期金额
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-184,898,383.22	-129,147,534.18

2、 本期支付的取得子公司的现金净额

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	10,000,000.00
其中：上海宽翼通信科技有限公司	10,000,000.00
取得子公司支付的现金净额	10,000,000.00

3、 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
1、现 金	178,169,060.72	363,067,443.94
其中：库存现金	58,188.97	69,155.13
可随时用于支付的银行存款	178,110,871.75	362,998,288.81
2、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3、期末现金及现金等价物余额	178,169,060.72	363,067,443.94

(四十六) 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	37,141,776.80	银行承兑汇票保证金、保函保证金、信用证保证金
应收票据	20,625,650.18	质押开立银行承兑汇票
合 计	57,767,426.98	

(四十七) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	2,555,846.24	6.6312	16,948,327.59
港币	44,187.25	0.85467	37,765.52
卢比	28,918,166.79	0.1017	2,940,977.56

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
应收账款			
其中：美元	2,364,241.02	6.6312	15,677,755.05
卢比	18,304,584.26	0.1017	1,861,576.22
预付款项			
其中：美元	1,227.00	6.6312	8,136.48
卢比	1,295,960.84	0.1017	131,799.22
其他应收款			
其中：美元	3,060,684.57	6.6312	20,296,011.52
卢比	4,561,504.81	0.1017	463,905.04
应付账款			
其中：美元	1,385,300.01	6.6312	9,186,201.43
卢比	7,743,020.99	0.1017	787,465.23
预收款项			
其中：美元	387,035.50	6.6312	2,566,509.81
其他应付款			
其中：美元	113,299.22	6.6312	751,309.79
卢比	135,000.00	0.1017	13,729.50

2、 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

项 目	折算汇率 (美元折人民币)	折算汇率 (卢比折人民币)	折算汇率 (港币折人民币)
资产负债表项目	6.6312	0.1017	0.85467
权益类（除“未分配利润”） 项目	发生时的即期汇率	发生时的即期汇率	发生时的即期汇率
利润表项目、现金流量表项目	发生时的即期汇率	发生时的即期汇率	发生时的即期汇率

六、 合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

1、 本期较上年同期发生的非同一控制下企业合并的情况

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

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
互众广告 (上海)有 限公司	2015-6-11	135,000.00 万元	100.00	发行股份及 支付现金	2015-6-11	以交易实施 完成之日作 为购买日	202,224,954.05	68,669,062.91

本公司以 2015 年 6 月 11 日为购买日，向特定对象发行权益性证券 65,082,640 股（每股面值人民币 1.00 元，每股公允价值人民币 14.52 元）并支付现金人民币 40,500.00 万元，作为合并成本购买了互众广告（上海）有限公司 100% 股权。合并成本在购买日的总额为人民币 135,000.00 万元。

互众广告（上海）有限公司是于 2013 年 3 月 14 日在上海成立的公司，主要从事数字营销服务等业务。在被合并之前，互众广告（上海）有限公司的股东为谭思亮、何雨凝、罗茁、万阳春、张立冰、启迪创新（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）、广东启程青年创业投资合伙企业（有限合伙）、北京金信华创股权投资中心（有限合伙）。

2、 合并成本及商誉

项 目	互众广告（上海）有限公司
合并成本	
—现金	405,000,000.00
—发行的权益性证券的公允价值	945,000,000.00
合并成本合计	1,350,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	238,379,381.35
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	1,111,620,618.65

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

购买日持有的股权的公允价值，根据中通诚资产评估有限公司出具的中通评报字（2015）12 号《江苏吴通通讯股份有限公司拟收购互众广告（上海）有限公司全部股权项目资产评估报告书》中资产基础法评估结论，调整账面价值确认。

大额商誉形成的主要原因：合并成本为人民币 1,350,000,000.00 元，在合并中取得互众广告（上海）有限公司 100% 权益，互众广告（上海）有限公司可辨认净资产在购买日的公允价值为人民币 238,379,381.35 元，两者的差额人民币 1,111,620,618.65 元确认为商誉。

3、 被购买方于购买日可辨认净资产

项 目	互众广告（上海）有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
净资产	238,379,381.35	128,160,959.13
其中：无形资产	125,963,911.11	
递延所得税负债	15,745,488.89	
减：少数股东权益		
取得的净资产	238,379,381.35	128,160,959.13

可辨认净资产公允价值的确定方法：

互众广告（上海）有限公司可辨认净资产公允价值，根据中通诚资产评估有限公司出具的中通评报字（2015）12 号《江苏吴通通讯股份有限公司拟收购互众广告（上海）有限公司全部股权项目资产评估报告书》中资产基础法评估结论，调整资产基础法评估无形资产增值 14,170.94 万元确认。

(二) 其他原因的合并范围变动

上海链潮网络科技有限公司成立于 2015 年 11 月 30 日，由本公司的全资子公司互众广告（上海）有限公司独资组建，注册资本 100.00 万元。

江苏吴通连接器有限公司成立于 2016 年 1 月 12 日，由本公司独资组建，注册资本 10,000.00 万元。

上海茂岳网络技术有限公司成立于 2016 年 3 月 4 日，由本公司的全资公司上海链潮网络科技有限公司独资组建，注册资本 100.00 万元。

北京讯坤网络技术有限公司成立于 2016 年 3 月 21 日，由本公司的全资公司上海链潮网络科技有限公司独资组建，注册资本 100.00 万元。

七、 在其他主体中的权益

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	
苏州市吴通天线有限公司	苏州	苏州	工业	100.00		设立
苏州市吴通光电科技有限公司	苏州	苏州	工业	100.00		设立
上海宽翼通信科技有限公司	上海	上海	研发、销售	100.00		非同一控制下企业合并
宽翼通信（香港）有限公司	香港	香港	贸易	100.00		非同一控制下企

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
					业合并
江苏风雷光电科技有限公司	苏州	苏州	工业	100.00	设立
吴通通讯印度有限公司	印度	印度	销售	100.00	设立
江苏吴通连接器有限公司	苏州	苏州	工业	100.00	设立
北京国都互联科技有限公司	北京	北京	服务	100.00	非同一控制下企 业合并
福建国都互联通信有限公司	福州	福州	服务	100.00	非同一控制下企 业合并
江苏国都互联科技有限公司	苏州	苏州	服务	100.00	设立
互众广告（上海）有限公司	上海	上海	服务	100.00	非同一控制下企 业合并
安徽奥丁信息技术有限公司	芜湖	芜湖	服务	100.00	非同一控制下企 业合并
北京都锦网络科技有限公司	北京	北京	服务	100.00	非同一控制下企 业合并
上海链潮网络科技有限公司	上海	上海	服务	100.00	设立
上海茂岳网络技术有限公司	上海	上海	服务	100.00	设立
北京讯坤网络技术有限公司	北京	北京	服务	100.00	设立

八、 关联方及关联交易

(一) 本公司的实际控制人情况

实际控制人姓名	实际控制人对本公司的持股比例(%)		在公司内担任职务
	期末余额	年初余额	
万卫方	31.40	31.37	董事长

注：万卫方先生直接持有公司股份数为 100,060,416 股，占公司总股本的 31.40%；通过苏州新互联投资中心（普通合伙）间接持股 22,233,201 股，合计所持公司股份总数为 122,293,617 股，占公司总股本的 38.37%。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
项水珍	其配偶万卫方为公司的实际控制人、董事长、自然人股东
苏州市吴通电子有限公司	实际控制人子女控制的企业
惠州市德帮实业有限公司	法人股东
北京国都信业科技有限公司	自然人股东薛枫、谢维达持股企业

(四) 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

关联方	关联交易内容	本期发生额	上年同期发生额
惠州市德帮实业有限公司	加工费	3,583,134.80	2,932,148.46

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上年同期发生额
惠州市德帮实业有限公司	代理采购原材料		957,264.96

2、 关联租赁情况

本公司作为出租方：

承租方名称	承租资产种类	本期确认的租赁收入	上年同期确认的租赁收入
惠州市德帮实业有限公司	专用设备、通用设备	1,215,102.57	1,250,943.42

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上年同期确认的租赁费
北京国都信业科技有限公司	办公室	540,809.50	540,809.50

3、 关联担保情况

本公司作为被担保方：

担保方	担保事由	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否 已经履行 完毕
北京国都互联科技有限公司、万卫方	长期借款	35,000,000.00	2015/9/9	2018/6/15	否
	一年内到期的非流动负债	20,000,000.00	2015/9/9	2018/6/15	否
万卫方、项水珍、苏州市吴通电子有限公司、苏州市吴通天线有限公司、苏州市吴通光电科技有限公司	短期借款	20,000,000.00	2016/4/18	2016/10/13	否
	短期借款	10,000,000.00	2016/5/9	2016/10/13	否
苏州市吴通电子有限公司、万卫方、项水珍	短期借款	40,000,000.00	2015/11/27	2016/11/27	否
	短期借款	30,000,000.00	2015/11/6	2016/11/6	否
	开立银行承兑汇票	224,844.23	2016/1/12	2016/7/12	否
	开立银行承兑汇票	5,500,000.00	2016/1/29	2016/7/29	否
	开立银行承兑汇票	1,986,513.20	2016/1/26	2016/7/26	否
	开立银行承兑汇票	1,551,159.20	2016/3/28	2016/9/28	否
	短期借款	30,000,000.00	2015/12/10	2016/12/9	否
合计		194,262,516.63			

(五) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款					
	北京国都信业科技有限公司	270,404.75	135,202.38	270,404.75	54,080.95

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
应付账款			
	惠州市德帮实业有限公司	641,861.67	824,288.44

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
其他应付款			
	惠州市德帮实业有限公司	400,000.00	400,000.00
长期应付款			
	惠州市德帮实业有限公司		10,000,000.00

九、 承诺及或有事项

(一) 期末公司以资产抵质押情况

抵押权人/质权人	抵/质押资产	抵/质押资产的账面价值	用途	起始日	终止日	与抵质押相关的金额
上海浦东发展银行苏州相城支行	其他货币资金	5,272,727.24	开立银行承兑汇票	2016/1/13	2016/7/13	5,272,727.24
上海浦东发展银行苏州相城支行	其他货币资金	4,088,078.40	开立银行承兑汇票	2016/4/12	2016/10/12	4,088,078.40
上海浦东发展银行苏州相城支行	应收票据	1,000,000.00	开立银行承兑汇票	2016/3/21	2016/8/24	1,000,000.00
上海浦东发展银行苏州相城支行	应收票据	2,128,371.25	开立银行承兑汇票	2016/3/28	2016/7/10	2,128,371.25
上海浦东发展银行苏州相城支行	应收票据	5,331,818.54	开立银行承兑汇票	2016/4/12	2016/7/25	5,331,818.54
上海浦东发展银行苏州相城支行	应收票据	4,429,376.21	开立银行承兑汇票	2016/4/14	2016/8/25	4,429,376.21
上海浦东发展银行苏州相城支行	应收票据	2,479,953.64	开立银行承兑汇票	2016/4/14	2016/9/26	2,479,953.64
上海浦东发展银行苏州相城支行	应收票据	5,256,130.54	开立银行承兑汇票	2016/6/21	2016/10/25	5,256,130.54
上海浦东发展银行苏州相城支行	其他货币资金	224,844.23	开立银行承兑汇票	2016/1/12	2016/7/12	449,688.46
上海浦东发展银行苏州相城支行	其他货币资金	5,500,000.00	开立银行承兑汇票	2016/1/29	2016/7/29	11,000,000.00
上海浦东发展银行苏州相城支行	其他货币资金	1,986,513.20	开立银行承兑汇票	2016/1/26	2016/7/26	3,973,026.40
上海浦东发展银行苏州相城支行	其他货币资金	1,551,159.20	开立银行承兑汇票	2016/3/28	2016/9/28	3,102,318.40
上海浦东发展银行苏州相城支行	其他货币资金	1,209,622.48	开立银行承兑汇票	2016/1/11	2016/7/11	1,209,622.48
上海浦东发展银行苏州相城支行	其他货币资金	759,240.09	开立银行承兑汇票	2016/2/25	2016/8/25	759,240.09
上海浦东发展银行苏州相城支行	其他货币资金	1,550,000.00	开立银行承兑汇票	2016/3/23	2016/9/23	1,550,000.00
上海浦东发展银行苏州相城支行	其他货币资金	1,376,998.44	开立银行承兑汇票	2016/4/14	2016/10/14	1,376,998.44
上海浦东发展银行苏州相城支行	其他货币资金	1,308,812.55	开立银行承兑汇票	2016/5/12	2016/11/12	1,308,812.55

抵押权人/质权人	抵/质押资产	抵/质押资产的账面价值	用途	起始日	终止日	与抵质押相关的金额
上海浦东发展银行苏州相城支行	其他货币资金	563,755.00	开立银行承兑汇票	2016/6/20	2016/12/20	563,755.00
中国建设银行苏州相城支行	其他货币资金	600,000.00	开立履约保函	2013/7/4	2016/7/4	600,000.00
中国建设银行苏州相城支行	其他货币资金	400,000.00	开立履约保函	2013/11/12	2016/11/11	400,000.00
中国建设银行苏州相城支行	其他货币资金	91,829.38	开立保修保函	2015/9/25	2016/9/24	91,829.38
中国建设银行苏州相城支行	其他货币资金	75,196.59	开立保修保函	2015/9/25	2016/9/24	75,196.59
中国建设银行苏州相城支行	其他货币资金	200,000.00	开立履约保函	2015/11/25	2016/12/31	200,000.00
中国建设银行苏州相城支行	其他货币资金	800,000.00	开立履约保函	2016/2/2	2018/2/28	800,000.00
中国建设银行苏州相城支行	其他货币资金	105,000.00	开立履约保函	2016/2/2	2018/2/28	105,000.00
中国建设银行苏州相城支行	其他货币资金	728,000.00	开立履约保函	2016/2/19	2018/1/15	728,000.00
中国建设银行苏州相城支行	其他货币资金	200,000.00	开立投标保函	2016/3/23	2016/10/6	200,000.00
中国建设银行苏州相城支行	其他货币资金	100,000.00	开立履约保函	2016/5/10	2016/12/31	100,000.00
中国建设银行苏州相城支行	其他货币资金	50,000.00	开立投标保函	2016/4/29	2016/11/22	50,000.00
中国建设银行苏州相城支行	其他货币资金	200,000.00	开立履约保函	2016/6/7	2017/5/27	200,000.00
中国建设银行苏州相城支行	其他货币资金	8,200,000.00	开立信用证	2016/5/25	2016/12/20	8,200,000.00
合计		57,767,426.98				67,029,943.61

(二) 经营性租赁承诺

2013 年 12 月，本公司与非关联方杜乐（苏州）金属制品有限公司签订厂房、土地租赁协议，约定本公司将位于苏州市相城区黄桥街道永方路 32 号的 2 号、3 号厂房及部分空置土地出租给杜乐（苏州）金属制品有限公司使用，租赁期限为 5 年（自 2013 年 12 月 1 日起至 2018 年 11 月 30 日止）。出租房屋总面积 15,681.57 平方米，租金价格为每平方米每月 15 元，每年含税租金金额为人民币 2,822,682.60 元。

(三) 或有事项

资产负债表日公司无需要披露的重要或有事项。

十、 资产负债表日后事项

- (一) 2016 年 7 月 16 日，公司第二届董事会第三十九次会议审议通过《关于全资子公司上海宽翼通信科技有限公司增资扩股的议案》，为充分调动公司全资子公司上海宽翼通信科技有限公司（以下称“宽翼通信”）主要管理团队、核心技术骨干人员的积极性，提升宽翼通信的核心竞争力，保持宽翼通信未来的可持续发展。公司拟将宽翼通信注册资本由 2000 万元增加到 2500 万元，增资来源为：宽翼通信法人及总经理杨荣生出资 1,750 万元认缴宽翼通信新增注册资本 250 万元，上海宽翼企业管理合伙企业（有限合伙）出资 1,750 万元认缴宽翼通信新增注册资本 250 万元。本次增资完成后，公司将持有宽翼通信 80%的股权，仍为其控股股东。
- (二) 2016 年 7 月 29 日，公司第二届董事会第四十一次会议审议通过《关于全资子公司北京国都互联科技有限公司增资的议案》，根据公司发展需要，公司董事会同意将全资子公司北京国都互联科技有限公司（以下简称“国都互联”）注册资本由 1,000 万元人民币增加至 5,000 万元人民币，增资来源为：全资子公司国都互联未分配利润 2,000 万元和资本公积 2,000 万元，合计 4,000 万元。同时，公司董事会授权国都互联经营层负责办理注册资本工商变更登记相关手续。
- (三) 2016 年 8 月 26 日，公司第二届董事会第四十二次会议审议通过《关于公司 2016 年半年度利润分配预案的议案》，公司董事会一致认为：鉴于公司当前经营情况良好、未来发展前景广阔、以及公司资本公积充足的情况下，基于对公司未来发展的信心，在充分考虑到广大投资者的合理诉求，以及让全体股东共同分享公司经营成果，优化公司股本结构，公司拟以截止 2016 年 6 月 30 日的公司总股本 318,712,619 股为基数，以资本公积转增股本，向全体股东每 10 股转增 30 股，共计转增 956,137,857 股，转增后公司总股本将增加至 1,274,850,476 股。

- (四) 2016 年 8 月 26 日，公司第二届董事会第四十二次会议审议通过《关于注销全资子公司北京国都互联科技有限公司西安、河南、云南三家分公司的议案》，根据全资子公司北京国都互联科技有限公司（以下简称“国都互联”）经营业务调整的需要，进一步降低管理成本及提高运营效率，对营销能力较弱的分公司进行注销，公司董事会同意国都互联注销其西安、河南、云南三家分公司。上述三家分公司注销完成之后，所有债权债务、未履行完毕的合同和业务均由全资子公司国都互联承继。

十一、 其他重要事项说明

资产负债表日公司无需要披露的其他重要事项。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类 别	期末余额					年初余额				
	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	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款										
组合 1	33,215,449.78	14.98			33,215,449.78	4,763,427.68	3.20			4,763,427.68
组合 2	188,445,730.79	85.02	14,693,849.61	7.80	173,751,881.18	144,130,571.27	96.80	10,669,067.02	7.40	133,461,504.25
合计	221,661,180.57	100.00	14,693,849.61	6.63	206,967,330.96	148,893,998.95	100.00	10,669,067.02	7.17	138,224,931.93

组合 1 中的应收账款：

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
合并范围内公司之间的应收款项	33,215,449.78		

组合 2 中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	163,842,322.00	8,192,116.10	5.00
1 至 2 年	20,573,200.76	4,114,640.15	20.00
2 至 3 年	3,286,229.35	1,643,114.68	50.00
3 年以上	743,978.68	743,978.68	100.00
合 计	188,445,730.79	14,693,849.61	

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

项 目	年初账面	本年增加额		本年减少额		年末账面余额
	余额	本年计提额	其他增加	转回	转销或其他减少	
应收账款坏账准备	10,669,067.02	4,024,782.59				14,693,849.61

3、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数 的比例(%)	坏账准备
第一名	29,205,391.19	13.18	1,947,716.23
第二名	27,472,903.77	12.39	
第三名	27,194,594.57	12.27	1,610,140.22
第四名	7,302,851.02	3.29	1,000,170.08
第五名	5,842,825.63	2.64	292,141.28
合 计	97,018,566.18	43.77	4,850,167.81

(二) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

类 别	期末余额					年初余额				
	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	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款										
组合 1	29,201,323.30	86.83			29,201,323.30	201,296.30	5.68			201,296.30
组合 2	4,427,692.70	13.17	224,534.64	5.07	4,203,158.06	3,342,032.46	94.32	173,426.22	5.19	3,168,606.24
合计	33,629,016.00	100.00	224,534.64	0.67	33,404,481.36	3,543,328.76	100.00	173,426.22	4.89	3,369,902.54

组合 1 中的其他应收款：

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
合并范围内公司之间的应收款项	29,201,323.30		

组合 2 中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	4,406,692.70	220,334.64	5.00
1 至 2 年	21,000.00	4,200.00	20.00
合 计	4,427,692.70	224,534.64	

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

项 目	年初账面 余额	本年增加额		本年减少额		年末账面 余额
		本年计提额	其他增加	转回	转销或其他减少	
其他应收款	173,426.22	51,108.42				224,534.64
坏账准备						

3、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
押金及保证金	3,512,832.10	3,026,306.18
备用金	694,020.93	315,726.28
其他	220,839.67	
往来款	29,201,323.30	201,296.30
合 计	33,629,016.00	3,543,328.76

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
第一名	往来款	25,000,000.00	1 年以内	74.34	
第二名	往来款	4,200,000.00	1 年以内	12.49	
第三名	保证金	1,362,350.18	1 年以内	4.05	68,117.51

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
第四名	保证金	391,400.00	1 年以内	1.16	19,570.00
第五名	保证金	300,000.00	1 年以内	0.89	15,000.00
合 计		31,253,750.18		92.93	102,687.51

(三) 长期股权投资

项 目	期末余额			年初余额		
	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	2,150,224,942.38		2,150,224,942.38	2,118,817,101.28		2,118,817,101.28

对子公司投资

被投资单位	年初余额	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
苏州市吴天线有限公司	10,201,851.28			10,201,851.28		
苏州市吴通光电科技有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
上海宽翼通信科技有限公司	168,000,000.00			168,000,000.00		
江苏风雷光电科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
吴通通讯印度有限公司	615,250.00	2,482,264.61		3,097,514.61		
北京国都互联科技有限公司	550,000,000.00			550,000,000.00		
互众广告（上海）有限公司	1,350,000,000.00			1,350,000,000.00		
江苏吴通连接器有限公司		28,925,576.49		28,925,576.49		
合 计	2,118,817,101.28	31,407,841.10		2,150,224,942.38		

(四) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	206,436,214.96	175,488,738.61	145,028,824.05	121,952,232.35
其他业务	13,608,114.46	12,468,546.27	1,411,341.30	308,455.44
合 计	220,044,329.42	187,957,284.88	146,440,165.35	122,260,687.79

(五) 投资收益

项 目	本期发生额	上年同期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	160,000,000.00	70,000,000.00

十三、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动资产处置损益	-64,413.38	
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）	7,193,940.51	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,889.66	
所得税影响额	-1,030,812.52	
合 计	6,107,604.27	

对非经常性损益项目的其他说明：

本公司根据《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，不存在将《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的情形。

(二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.30	0.41	0.41
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.06	0.39	0.39

吴通控股集团股份有限公司
二〇一六年八月二十六日