

公司代码：600260

公司简称：凯乐科技

湖北凯乐科技股份有限公司 2015 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、公司半年度财务报告未经审计，无会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人朱弟雄、主管会计工作负责人苏忠全及会计机构负责人（会计主管人员）刘莲春声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

根据2015年 7月23日第八届董事会第二十次会议决议：2015年半年度不进行利润分配也不进行资本公积转增股本。未分配的资金将用于补充公司及控股子公司技术研发、市场开拓等生产经营所需的日常流动资金。

六、前瞻性陈述的风险声明

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、其他

无

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	18
第六节	股份变动及股东情况.....	22
第七节	优先股相关情况.....	27
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	27
第九节	财务报告.....	28
第十节	备查文件目录.....	118

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
母公司	指	湖北凯乐科技股份有限公司
本公司	指	湖北凯乐科技股份有限公司
报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 6 月 30 日
科达商贸	指	荆州市科达商贸投资有限公司
黄山头酒业	指	湖北黄山头酒业有限公司
上海卓凡/卓凡投资	指	上海卓凡投资有限公司
上海新一卓/新一卓投资	指	上海新一卓投资有限公司
博泰雅	指	深圳市博泰雅信息咨询有限公司
杭州灵琰	指	杭州灵琰投资合伙企业（有限合伙）
海汇润和	指	上海海汇润和投资有限公司
蓝金公司/香港蓝金/Blue Gold	指	Blue Gold Limited（蓝金有限公司）
众享石天/众享石天万丰	指	众享石天万丰（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）
久银投资	指	久银投资基金管理（北京）有限公司
重组交易报告书/本报告书	指	湖北凯乐科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书
本次资产重组/本次重组/本次交易	指	湖北凯乐科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金
《购买资产协议》	指	《关于湖北凯乐科技股份有限公司收购上海凡卓通讯科技有限公司全部股权之发行股份及支付现金购买资产协议》
《附生效条件的非公开发行股份认购协议》	指	《湖北凯乐科技股份有限公司附生效条件的非公开发行股份认购协议》
《补偿协议》/《盈利预测补偿协议》	指	《湖北凯乐科技股份有限公司与上海凡卓通讯科技有限公司全体股东及刘俊明之盈利预测补偿协议》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所/上证交易所	指	上海证券交易所

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	湖北凯乐科技股份有限公司
公司的中文简称	凯乐科技
公司的外文名称	KAILE SCIENCE AND TECHNOLOGY CO.;LTD. HUBEI
公司的外文名称缩写	KAILE SCIENCE AND TECHNOLOGY
公司的法定代表人	朱弟雄

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈杰	韩平
联系地址	武汉市洪山区虎泉街108号凯乐桂园写字楼B座2604室	武汉市洪山区虎泉街108号凯乐桂园写字楼B座2604室
电话	027-87250890	027-87250890
传真	027-87250586	027-87250586
电子信箱	chenjie@cnkaile.com	hanping@cnkaile.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	湖北省公安县
公司注册地址的邮政编码	434300
公司办公地址	湖北省公安县斗湖堤镇城关
公司办公地址的邮政编码	434300
公司网址	http://www.cnkaile.com
电子信箱	kaile@cnkaile.com
报告期内变更情况查询索引	

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部
报告期内变更情况查询索引	

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	凯乐科技	600260	

六、 公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	
注册登记地点	
企业法人营业执照注册号	
税务登记号码	
组织机构代码	
报告期内注册变更情况查询索引	详见披露于上海证券交易所网站2015年5月15日凯乐科技临2015-037号《湖北凯乐科技股份有限公司以发行股份及现金方式购买资产并募集配套资金暨关联交易之实施情况报告书

七、 其他有关资料

无

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	1,389,091,519.58	994,895,912.08	39.62
归属于上市公司股东的净利润	71,985,320.38	79,611,176.15	-9.58
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	65,913,033.99	57,958,534.51	13.72
经营活动产生的现金流量净额	92,399,898.93	31,941,384.57	189.28
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,790,001,259.31	1,745,242,196.89	59.86
总资产	6,984,899,205.07	5,596,355,133.25	24.81

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.13	0.15	-13.33
稀释每股收益(元/股)	0.13	0.15	-13.33
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.11	0.11	0.00
加权平均净资产收益率(%)	3.43	4.46	增加 -1.03 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.14	3.24	增加 -0.10 个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明 _____

二、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

三、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益		
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	6,051,296.19	公司出让长信畅中股份 169.7 万股, 取得投资收益 605 万元
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,274,485.12	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-69,332.27	
所得税影响额	-1,184,162.65	
合计	6,072,286.39	

四、 其他

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

今年上半年，中国实业经济下行压力依然十分严重，公司生产经营受到严峻考验。面对错综复杂的市场环境，公司通过技术创新，开展“降成本、夺市场”管理，光电缆产品市场竞争力进一步增强；同时公司加快转型升级步伐，逐步由“重资产”、“资本密集型”运营的业务模式，向“轻资产”、“技术密集型”转变。

报告期内，公司完成对上海凡卓通讯科技有限公司(以下简称“上海凡卓”)的交割与过户工作，平稳将其纳入上市公司体系。上海凡卓在智能化手机主板设计上，充分利用研发设计及市场敏锐性优势，积极寻找合作伙伴，拓展产业链。上海凡卓于 2015 年 4 月参股深圳市犹他通信有限公司，向下游整机研发延伸与拓展，布局整机设计能力，进一步升级开发穿戴式设备，有利于上海凡卓为运营商及品牌客户提供直接的整机产品和服务。

报告期内，宽带中国战略实施以及 4G 网络建设，公司光纤、光缆产品得到了较快发展。上半年，公司光纤产能大幅提高，光纤供不应求，价格有所回升；光缆等通讯产品与去年同期相比，也有较大提升。公司通过不断技术创新及降成本管理，效益随之提高。网络信息护套产品收入同比上升 84.08%，而成本只上升了 74.61%，产品竞争力得到进一步提升。

报告期内，凯乐微谷电子商业园区加快建设，工程建设、报建、招商等工作均按部署稳步推进。2015 年 5 月，公司在长沙成功举办凯乐微谷电子商务总部基地入驻签约仪式，一批互联网电子商务高科技企业现场举行了入驻签约仪式。凯乐微谷电子商务总部基地的定位是资源整合者和管理者，公司拟通过市场化的运作、专业化的组织整合力，实现电子商务企业总部基地的核心价值。

报告期内，公司加快转型升级步伐。公司拟投资控股湖南长信畅科技股份有限公司（以下简称“长信畅中”），加快医疗信息化平台建设，拟投资上海凡卓智能穿戴项目，实现移动智能终端产品横向迁移。拟收购的新三板公司长信畅中在区域医疗信息化业务上布局已久，通过资源整合，有利于未来长信畅中的区域医疗信息化系统和上海凡卓的可穿戴设备发挥协同效应，形成“可穿戴+移动医疗”的闭环战略布局。2015 年 5 月，公司成立全资子公司武汉凯乐华芯集成电路有限公司，进军集成电路设计，将进一步增强上海凡卓的产业链配套能力和行业竞争力。2015 年 6 月，公司收购主营地产信息门户的长沙好房子网络科技有限公司，计划未来以 O2O 商业模式，打造以房产为入口的“大社区”智慧生活平台，通过与公司参股的北京中联创投电子商务有限公司 P2P 网贷平台产生协同效应。

报告期内，公司共实现收入 138909 万元，比同期 99489 万元，上升 39.62%；实现利润总额 8582 万元，比同期 11553 万元，下降 25.72%；归属于上市公司股东的净利润 7198 万元，比同期 7961 万元，下降 9.58%。

资产负债情表

单位：元

项目名称	本期期末数	上期期末数	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	1,037,900,453.35	791,601,246.91	31.11	子公司增加所致
应收账款	687,614,879.12	454,516,063.53	51.29	制造业按收款期限确定的销售收入增加
其他应收款	67,298,708.38	48,255,663.69	39.46	应收返利款增加
可供出售金融资产	102,015,546.00	68,107,906.00	49.79	长信畅中按公允价值计算的金额增加
投资性房地产	79,077,837.40	125,462,939.44	-36.97	出售部分投资性房地产
在建工程	2,751,506.81	14,723,270.90	-81.31	光纤二期工程完工转增固定资产
商誉	693,531,175.14	1,955,486.97	35,365.91	发行股份及支付现金购买资产差额形成
应付账款	195,089,530.60	100,743,957.30	93.65	子公司增加及制造业应付账款增加
应交税费	68,722,836.79	22,004,895.30	212.31	母公司及上海凡卓应交税费增加
应付利息	25,945,719.70	7,074,150.00	266.77	计提的应付债券利息增加
其他应付款	158,513,238.10	110,974,942.13	42.84	母公司拆借大股东资金增加
应付债券	939,483,112.22	443,723,086.22	111.73	发行中期票据增加
资本公积	1,165,108,612.69	348,187,368.34	234.62	发行股份及支付现金购买资产增加

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,389,091,519.58	994,895,912.08	39.62
营业成本	1,118,664,567.43	702,722,570.67	59.19
销售费用	27,463,141.60	63,558,253.74	-56.79
管理费用	71,447,217.59	42,587,924.76	67.76
财务费用	49,469,465.54	54,172,798.13	-8.68
经营活动产生的现金流量净额	92,399,898.93	31,941,384.57	189.28
投资活动产生的现金流量净额	149,811,530.68	-50,376,998.91	397.38
筹资活动产生的现金流量净额	127,670,153.00	-4,999,819.84	2,653.50
研发支出	19,850,000.00	14,860,000.00	33.58

营业收入变动原因说明:主要是光纤光缆产品收入及通信软件技术开发收入增加所致。

营业成本变动原因说明:收入增加致营业成本增加。

销售费用变动原因说明:主要为广告费用减少所致。

管理费用变动原因说明:主要为新增子公司上海凡卓管理费用增加所致。

财务费用变动原因说明:主要为借款减少及借款利率降低所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:通讯软件技术开发收入增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:发行股份购买资产增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期末,新增中期票据增加所致。

研发支出变动原因说明:收入增加所致。

____变动原因说明:_____

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

分行业	本期营业利润	上期营业利润	比同期 (%)	变动原因
塑料管材等	127,571,871.15	48,913,224.32	160.81	光纤光缆收入增加致营业利润增加
房地产	39,515,322.80	111,412,214.77	-64.53	收入减少致营业利润减少
白酒	40,738,038.14	124,509,672.09	-67.28	白酒销售减少致营业利润减少
其他	151,562.32	7,338,230.23	-97.93	钢材收入减少致营业利润减少
通讯软件技术开发	60,161,513.76	0.00	100.00	上海凡卓及其子公司收入增加所致
合计	268,138,308.17	292,173,341.41	-8.23	

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

详见资产交易、企业合并事项。

(3) 经营计划进展说明

2015 年，是公司转型升级的元年，起好步，开好头，布好局十分关键。公司着力将已经控股或参股的“互联网+”、中国制造 2025 公司进行融合和整合，形成合力，使之产生协同效应。

1、公司加快转型升级步伐，稳步推进公司并购战略。下半年，公司尽快完成收购湖南长信畅科技股份有限公司、长沙好房子网络科技有限公司及湖南斯耐浦科技有限公司三家公司，变更工商登记手续；通过资源整合，协助他们迅速抢占市场占有率，提高他们的盈利能力，实现协同发展。

2、光纤、光缆、塑管都要围绕通讯和电子商务、移动终端领域转变。光纤、光缆是公司的主产业，是传统产业，也可以用互联网+思维，用高科技、智能化的创新方法降低成本，使其升级为高效益的行业。

3、一般意义的房地产开发转向科技楼盘开发，以凯乐微谷电子商务园区为试点，试行科技地产+楼宇经济的崭新模式。这个模式成功与否，关键在招商。公司将继续实行全员招商，大员上阵，广借资源，巧借政策的战略，大招商、招大商，对业绩显著者给予重奖。

4、黄山头酒业从上市公司体系中剥离出去。公司计划从上市公司中剥离出黄山头酒业控股权。

(4) 其他

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
塑料管材等	799,063,638.83	671,491,767.68	15.97	82.63	72.78	增加 4.79 个百分点
房地产	114,625,430.00	75,110,107.20	34.47	-60.43	-57.86	增加 -3.99 个百分点
白酒	65,270,910.09	24,532,871.95	62.41	-60.78	-41.45	增加 -12.41 个百分点
其他	6,114,487.28	5,962,924.96	2.48	-93.96	-93.65	增加 -4.77 个百分点
通讯软件技术开发	381,403,448.28	321,241,934.52	15.77	100	100	15.77
合计	1,366,477,914.48	1,098,339,606.31	19.62	37.35	56.30	增加 -9.74 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
塑料管材	4,760,973.88	4,580,719.00	3.79	41.21	23.12	增加 14.14 个百分点
塑料异型材	29,270,186.68	27,320,525.00	6.66	22.43	16.34	增加 4.89 个百分点
土工合成材料	17,022,824.97	15,225,208.00	10.56	334.57	295.86	增加 8.75 个百分点
网络信息护套料	748,009,653.30	624,365,315.68	16.53	84.08	74.61	增加 4.53 个百分点
商品房	114,625,430.00	75,110,107.20	34.47	-60.43	-57.86	增加 -3.99 个百分点
白酒	65,270,910.09	24,532,871.95	62.41	-60.78	-41.45	增加 -12.41 个百分点
通讯软件技术开发	381,403,448.28	321,241,934.52	15.77	100	100	15.77
其他	6,114,487.28	5,962,924.96	2.48	-93.96	-93.65	增加 -4.77 个百分点
合计				37.35	56.30	增加 -9.74 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

报告期内,因公司在电信营运商中标份额增加使公司塑料制品及通信产品销售增加;因光纤项目投产,光纤产品收入及利润同比大幅增加;因公司存量房减少使公司房地产收入及利润减少;因收购上海凡卓使公司通讯软件技术开发产品收入及利润增加;因三公消费限制使公司中高端白酒收入及利润减少。

2、 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华中	613,629,852.12	-25.46
华北	16,467,225.44	7.95
华南	66,479,779.91	70.52
西北	42,076,963.12	321.01
东北	110,198,209.79	216.51
华东	3,009,459.39	-95.19
西南	131,756,900.24	1,217.01
海外	382,859,524.48	100.00
合计	1,366,477,914.48	37.35

主营业务分地区情况的说明

公司房地产因建筑地区在湖北和湖南地区，其收入不论其购买人所属地一律全部归集在华中地区核算。

(三) 核心竞争力分析

①技术优势。公司高度重视产品研发和技术创新。公司是国家高新技术企业、湖北省创新型企业。公司转型升级方向是向“轻资产”、“技术密集型”运营模式转变，子公司上海凡卓通讯科技有限公司，及拟控股的湖南长信畅中科技股份有限公司、长沙好房子网络科技有限公司及湖南斯耐浦科技有限公司均为高科技企业，均具有核心技术优势。

②品牌优势。公司通信硅管生产能力是亚洲最大生产基地之一。公司是目前中国电信运营商建立网络基础工程国内唯一纤、缆、管三者俱全通讯产品生产企业，是中国移动、电信、联通三大电信运营商主流供应商，“凯乐光电”产品深受用户认可，品牌优势明显。

③创新营销策略优势。坚持推陈出新、注重长远的营销策略，培养和造就一大批自己的专业化营销队伍，并从产品的开发到销售的全过程全部采用自主开发、自行销售的模式，完全掌控产品销售过程，降低了销售成本，提高了经济效益。

(四) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

报告期内，公司出让长信畅中股份 169.7 万股，取得投资收益 605 万元。

(1) 证券投资情况

适用 不适用

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末证券总投资比例 (%)	报告期损益 (元)
1	上市 A 股	830872	长信 畅中	18,000,000.00	4,303,000	33,907,640.00	100	6,053,519.17
2								
3								
4								
期末持有的其他证券投资					/			
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	
合计				18,000,000.00	/	33,907,640.00	100%	6,053,519.17

证券投资情况的说明_____

(2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
830872	长信畅中	18,000,000.00			33,907,640.00	6,053,519.17	23,902,363.17	可供出售的多融资产	购买
合计		18,000,000.00	/	/	33,907,640.00	6,053,519.17	23,902,363.17	/	/

持有其他上市公司股权情况的说明_____

(3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况**(1) 委托理财情况**

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

□适用 √不适用

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2015 年	增发	251,100,000.00	225,880,500.00	225,880,500.00	25,219,500.00	尚未使用募集资金 2521.95 万元, 将用于支付交易对象蓝金公司现金对价。
合计	/	251,100,000.00	225,880,500.00	225,880,500.00	25,219,500.00	/
募集资金总体使用情况说明						

(2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
补充流动资金	否	122,100,000.00	122,100,000.00	122,100,000.00	是	100%					
支付上海卓凡等七名交易对方现金对价	否	129,000,000.00	103,780,500.00	103,780,500.00	是	80.45%					
合计	/	251,100,000.00	225,880,500.00	225,880,500.00	/	/	/	/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明			<p>本次资产重组配套募集资金承诺补充上市公司营运资金部分, 至报告期末, 该资金已使用完毕。</p> <p>本次资产重组配套募集资金承诺支付上海卓凡等七名交易对方现金对价, 已向上海卓凡、上海新一卓、博泰雅、海汇润和、杭州灵琰、众享石天六家交易对象支付完成。交易对象蓝金公司为境外企业, 因向境外企业支付现金程序较为复杂, 截止 2015 年 6 月 30, 公司尚未完成向蓝金公司支付现金对价, 相关手续正在办理中。</p>								

(3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

(4) 其他

无

4、主要子公司、参股公司分析

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	总资产(元)	净资产(元)	净利润(元)
湖北凯乐光电有限公司	全资子公司	荆州	工业生产	16,000.00	生产、销售通信硅芯管、合成纤维聚合物、涤纶短纤及长丝、化纤合成材料、化工原料及产品(不含危险化学品)、塑料型材及管材、通信及室内外光(纤)缆、电缆产品及电子元器件、土工合成材料。	722,300,508.22	132,719,282.86	12,950,839.95
武汉凯乐置业发展有限公司	控股子公司	武汉市	房地产开发	5,000.00	房地产开发、商品房销售、房地产信息咨询、物业管理、室内外装饰工程设计,施工、建筑材料,建筑机械销售。(国有专项规定的项目经审批后方可经营)	46,892,659.35	46,883,631.25	-45,514.77
长沙凯乐房地产开发有限公司	全资子公司	长沙市	房地产开发	4,000.00	房地产开发;建筑材料的销售(以上涉及行政许可的凭许可证经营)	77,592,127.18	34,403,309.59	-457,217.33
武汉凯乐宏图房地产有限公司	全资子公司	武汉市	房地产开发	50,000.00	房地产开发;商品房销售;房屋租赁;物业服务。(国家有专项规定的,须经审批后或凭有效许可证方可经营)	944,621,103.40	455,670,529.40	-5,846,443.71
武汉凯乐黄山头酒业营销有限公司	全资子公司	武汉市	贸易	600	酒类的销售(经营期限与许可证核定的经营期限一致)。(国家有专项规定的,须经审批后或凭有效许可证方可经营)	96,845,310.00	-5,166,054.75	-3,692,747.06
荆州黄山头酒业营销有限公司	全资子公司	荆州市	贸易	100	白酒销售;建筑材料、通讯材料、化工材料、包装材料的销售。	38,469,339.96	4,580,550.83	-96,638.23
武汉市武昌区华大凯乐幼儿园	控股三级子公司	武汉市	教育	120	学前教育	3,999,151.93	694,930.20	244,188.49
武汉市洪山区华大家园幼儿园	控股三级子公司	武汉市	教育	150	学前教育	2,675,267.98	-1,128,843.16	-176,849.72

2015 年半年度报告

湖北黄山头酒业营销有限公司	控股三级子公司	公安县	商贸	100	白酒、饮料销售（有效期截止 2012 年 5 月 30 日）；玻璃制品、包装材料购销。	316,888,480.00	117,981,574.52	6,268,364.82
长沙黄山头酒类贸易有限公司	全资三级子公司	长沙市	商贸	200	预包装食品批发。（食品流通许可证有效期自 2011 年 2 月 24 日至 2014 年 2 月 23 日）	86,606,478.99	20,651,932.11	-929,076.93
长沙市开福区华大凯乐国际幼儿园	全资三级子公司	长沙市	教育	50	学前教育			
湖北凯乐蓝海文化传媒有限公司	全资子公司	武汉市	服务	500	广告设计、制作、代理、发布；文化艺术交流活动的策划，企业形象策划，企业营销策划，企业管理咨询，展览展示服务，礼仪庆典服务，会议会展服务，教育咨询（不含出国留学与中介）；园林工程、景观工程、室内装饰工程的设计；工艺礼品、酒类销售；房地产营销策划。	6,643,997.29	5,190,965.29	599.25
长沙凯乐物业管理有限公司	全资三级子公司	长沙	服务	50	物业管理（涉及行政许可的凭许可证经营）	502,918.86	497,619.89	650.73
武汉凯乐海盛顿房地产有限公司	控股子公司	武汉市	房地产开发	13,800.00	房地产开发、商品房销售（凭资质经营）、建筑材料、装饰材料、五金电器、日用百货、工艺品、电线电缆、金属材料、水暖器材的销售。	344,479,939.32	281,087,486.89	11,557,873.65
武汉华大博雅教育发展有限公司	控股子公司	武汉市	教育	1,000.00	教育技术的研究、技术开发及技术服务；教育咨询、教育投资（不含出国留学）。	9,136,828.91	9,135,676.91	-227,750.11
湖南盛长安房地产开发有限公司	全资子公司	长沙市	房地产开发	18,000.00	房地产开发、经营；法律法规允许的建筑材料、农副产品的销售。	1,299,801,287.52	207,785,346.91	-5,391,383.57
湖北黄山头酒业有限公司	控股子公司	公安县	工业生产	11,200.00	生产、销售白酒及系列产品。	998,788,744.16	490,658,835.05	-5,584,679.99
上海凡卓通讯科技有限公司	全资子公司	上海市	通讯产品的设计、制造与销售	601.99	从事通讯科技、通讯设备技术领域内的技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询，通信设备（除卫星电视广播地面接收设施）、计算机、软件及辅助设备、电子产品的批发、零售，图	168,513,939.94	144,642,129.10	31,963,430.88

2015 年半年度报告

					文设计制作,从事货物进出口及技术进出口业务。			
兆创移动通信有限公司	控股四级子公司	香港	通讯产品销售	USD47	智能终端系统集成和销售	2,741,113.19	-1,462,503.35	-1,216,585.09
博睿信息技术有限公司	全资三级子公司	香港	通讯产品销售	USD51.61	从事移动通讯等电子产品的买卖	222,522,605.62	63,981,712.50	-2,239.93
上海凡卓软件开发技术有限公司	全资三级子公司	上海市	通讯产品的设计、制造与销售	100.00	计算机软件的开发,从事通讯科技、通信科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、计算机、软件及辅助设备(除计算机信息系统安全专业产品)、电子产品的销售,从事货物及技术的进出口业务,电脑图文设计制作。	7,201,645.01	1,375,118.41	375,118.41
深圳凡卓通讯技术有限公司	全资三级子公司	深圳市	通讯产品的设计、制造与销售	100.00	从事通讯科技专业领域内的技术开发、技术转让,并提供相关的技术咨询和技术服务;通信设备及产品的设计;计算机软硬件(游戏软件除外)、电子产品的批发、进出口、佣金代理(拍卖除外),并提供相关的配套服务(不涉及国营贸易管理商品,涉及配额、许可证管理商品的,按国家有关规定办理申请);软件开发,图文设计制作(广告除外)。	2,707,429.01	-4,649,937.06	-1,804,490.38
武汉凯乐华芯集成电路有限公司	全资三级子公司	武汉市	集成电路设计、制作、销售	600.00	集成电路设计、制作、销售,计算机软硬件的研发、销售。	0.00	0.00	0.00

5、非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
设备整改项目			2,751,506.81	2,751,506.81	暂无收益
合计		/	2,751,506.81	2,751,506.81	/

非募集资金项目情况说明_____

二、利润分配或资本公积金转增预案**(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况**

经中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)审计,公司2014年度实现利润总额59,324,976.04元,税后利润47,516,541.95元,提取盈余公积金15,847,395.38元,加上年结转未分配利润本年度可供股东分配的利润654,572,370.80元。

根据公司财务和经营情况,结合长远发展的需要,2014年度拟不进行利润分配,也不进行资本公积金转增。

该议案已于2015年6月17日召开的2014年年度股东大会审议通过。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每10股送红股数(股)	
每10股派息数(元)(含税)	
每10股转增数(股)	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
根据2015年7月23日第八届董事会第二十次会议决议:2015年半年度不进行利润分配也不进行资本公积转增股本。未分配的资金将用于补充公司及控股子公司技术研发、市场开拓等生产经营所需的日常流动资金。	

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

□适用 √不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

□适用 √不适用

(三) 其他披露事项

无

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

二、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
湖北凯乐科技股份有限公司（以下简称“凯乐科技”或“公司”）发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项已于 2015 年 2 月 16 日通过中国证监会上市公司并购重组审核委员会审核，并于 2015 年 4 月 1 日收到中国证监会《关于核准湖北凯乐科技股份有限公司向上海卓凡投资有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]453 号），截至 2015 年 4 月 8 日，公司已经合法取得本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金方案所涉及的标的资产的所有权，相关资产的权属变更手续已依法办理完毕。	该事项已于 2015 年 4 月 9 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。
湖北凯乐科技股份有限公司全资子公司上海凡卓通讯科技有限公司与深圳市犹他通信有限公司及自然人黄志杰、张艳秋、刘建国、党忠滨、邓小干于 2015 年 4 月 20 日签订股权转让协议。上海凡卓出资 400 万元人民币受让深圳犹他原股东持有的深圳犹他 20% 的股份。	该事项已于 2015 年 5 月 13 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。
湖北凯乐科技股份有限公司于 2015 年 5 月 13 日与北京中联创投电子商务有限公司及北京创元联合投资有限公司签订了《战略投资合作协议》，根据评估机构出具的对中联创投评估报告，总估值人民币 36,750 万元，经三方商定，凯乐科技现金出资 3000 万元，参股中联创投，增资完成后，公司将持有中联创投 10% 的股份。至本报告期末，该事项尚未完成。	该事项已于 2015 年 5 月 15 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。
湖北凯乐科技股份有限公司于 2015 年 5 月 25 日与湖南长信畅中科技股份有限公司签署了《附生效条件的非公开发行股份认购协议》，拟对长信畅中增资，增资价格为人民币 7.10 元/股，用于区域医疗信息一体化产业项目的建设，增资总额为 20,800 万元人民币。	该事项已于 2015 年 5 月 26 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。
凯乐科技于 2015 年 6 月 28 日与自然人舒学军签署《股权收购协议》，以人民币 1050 万元收购舒学军持有的好房科技 61% 股权和好房传播 61% 股权。至本报告期末，该事项尚未完成。	该事项已于 2015 年 6 月 30 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

适用 不适用

四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

五、重大关联交易

适用 不适用

六、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						20,000,000.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						616,520,000.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						616,520,000.00							
担保总额占公司净资产的比例（%）						22.10							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）													
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

3 其他重大合同或交易

七、承诺事项履行情况

□适用 √不适用

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书所作承诺								
与重大资产重组相关的承诺								
与首次公开发行相关的承诺								
与再融资相关的承诺								
与股权激励相关的承诺								
其他承诺								

与重大资产重组相关的承诺，详见股本变动情况中的限售股份变动情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

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

适用 不适用

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《股票上市规则》及公司《章程》等法律法规、规章制度的要求，建立与完善公司法人治理结构，公司的经营和运作规范有效。

公司治理的相关情况：

(1) 股东与股东大会 公司充分保障所有股东的合法权益。严格依照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》召集、召开股东大会，股东依法充分行使决策权。

(2) 控股股东和上市公司 公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务等方面有相互独立的体系，各自独立核算，不干预公司的日常运营；不存在占用上市公司资金的情况。

(3) 董事与董事会 公司董事会严格依照《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》及《董事会议事规则》进行有效运作并履行股东赋予的职权；独立董事和董事会专门委员会在决策中发挥着重要作用，积极参与公司的管理和决策。

(4) 监事与监事会 公司严格依照《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》认真履行职责，对公司财务、定期报告的制作进行检查并发表审核意见，监督董事及其他高级管理人员依法依规地履行职责。

(5) 相关利益者 公司充分尊重职工、消费者、供应商、银行、社区等利益相关者的合法权益，秉承共同发展、共同受益的原则，推动社会与公司的共同发展。

(6) 信息披露与透明度 公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会《信息披露管理办法》、上交所《股票上市规则》及公司《信息披露事务管理制度》的要求和规定，力求真实、准确、完整、及时、公正地披露公司信息，保证所有股东平等获取相关信息的权利，严防内幕交易。

十二、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

□适用 √不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

(三) 其他

无

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

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	0	0	139,107,648	0	0	0	0	139,107,648	20.86
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、其他内资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境内非国有法人持股	0	0	117,293,130	0	0	0	0	117,293,130	17.59
境内自然人持股	0	0	1,572,238	0	0	0	0	1,572,238	0.24
4、外资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境外法人持股	0	0	20,242,280	0	0	0	0	20,242,280	3.04
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、无限售条件流通股	527,640,000	0	0	0	0	0	0	527,640,000	79.14
1、人民币普通股	527,640,000	100	0	0	0	0	0	527,640,000	79.14
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、股份总数	527,640,000	100	139,107,648	0	0	0	0	666,747,648	100

2、 股份变动情况说明

凯乐科技 2014 年通过发行股份及支付现金方式购买上海卓凡、上海新一卓、蓝金公司、杭州灵琰、博泰雅、众享石天和海汇润和持有的上海凡卓 100%股权，同时向科达商贸、久银投资、陈清和金娅发行股份募集配套资金。本次发行的新增股份于 2015 年 4 月 23 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记手续。

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

无

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期 (以下日期后解除)
上海卓凡投资有限公司	0	0	38,462,921	38,462,921	完成三年业绩承诺或业绩补偿, 可解禁。	2019年4月23日
上海卓凡投资有限公司	0	0	12,820,974	12,820,974	完成三年业绩承诺或业绩补偿, 可解禁。	2021年4月23日
Blue Gold Limited	0	0	20,242,280	20,242,280	审计机构出具上年度实际盈利预测的《专项审核报告》及《减值测试报告》, 且完成三年业绩补偿, 可全部解禁	2018年4月23日
上海新一卓投资有限公司	0	0	9,349,760	9,349,760	完成三年业绩承诺或业绩补偿, 可解禁。	2019年4月23日
上海新一卓投资有限公司	0	0	3,116,586	3,116,586	完成三年业绩承诺或业绩补偿, 可解禁。	2021年4月23日
深圳市博泰雅信息咨询有限公司	0	0	2,151,066	2,151,066	审计机构出具上年度实际盈利预测的《专项审核报告》, 且完成业绩补偿, 可解禁。	2016年4月23日
深圳市博泰雅信息咨询有限公司	0	0	3,011,492	3,011,492	审计机构出具上年度实际盈利预测的《专项审核报告》, 且完成业绩补偿, 可解禁。	2017年4月23日
深圳市博泰雅信息咨询有限公司	0	0	3,441,705	3,441,705	审计机构出具上年度实际盈利预测的《专项审核报告》, 且完成业绩补偿, 可解禁。	2018年4月23日
杭州灵琰投资合伙企业(有限合伙)	0	0	1,892,213	1,892,213	审计机构出具上年度实际盈利预测的《专项审核报告》, 且完成业绩补偿, 可解禁。	2016年4月23日
杭州灵琰投资合伙企业(有限合伙)	0	0	2,649,098	2,649,098	审计机构出具上年度实际盈利预测的《专项审核报告》, 且完成业绩补偿, 可解禁。	2017年4月23日
杭州灵琰投资合伙企业(有限合伙)	0	0	3,027,541	3,027,541	审计机构出具上年度实际盈利预测的《专项审核报告》, 且完成业绩补偿, 可解禁。	2018年4月23日
众享石天万丰(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)	0	0	590,184	590,184	审计机构出具上年度实际盈利预测的《专项审核报告》, 且完成业绩补偿, 可解禁。	2016年4月23日
众享石天万丰(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)	0	0	826,258	826,258	审计机构出具上年度实际盈利预测的《专项审核报告》, 且完成业绩补偿, 可解禁。	2017年4月23日
众享石天万丰(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)	0	0	944,295	944,295	审计机构出具上年度实际盈利预测的《专项审核报告》, 且完成业绩补偿, 可解禁。	2018年4月23日
上海海汇润和投资有限公司	0	0	253,676	253,676	审计机构出具上年度实际盈利预测的《专项审核报告》, 且完成业绩补偿, 可解禁。	2016年4月23日
上海海汇润和投资有限公司	0	0	355,146	355,146	审计机构出具上年度实际盈利预测的《专项审核报告》, 且完成业绩补偿, 可解禁。	2017年4月23日
上海海汇润和投资有限公司	0	0	405,881	405,881	审计机构出具上年度实际盈利预测的《专项审核报告》, 且完成业绩补偿, 可解禁。	2018年4月23日
荆州市科达商贸投资有限公司	0	0	29,461,757	29,461,757	非公开发行的股份自发行结束之日起36个月内不得转让。	2018年4月23日
久银投资基金管理(北京)有限公司	0	0	4,532,577	4,532,577	非公开发行的股份自发行结束之日起36个月内不得转让。	2018年4月23日
陈清	0	0	722,380	722,380	非公开发行的股份自发行结束之日起36个月内不得转让。	2018年4月23日
金娅	0	0	849,858	849,858	非公开发行的股份自发行结束之日起36个月内不得转让。	2018年4月23日
合计	0	0	139,107,648	139,107,648	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	44,146
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条件 股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状 态	数量	
荆州市科达商贸投资有限公司	29,461,757	147,240,756	22.08	29,461,757	质押	144,000,000	境内非国有法人
上海卓凡投资有限公司	51,283,895	51,283,895	7.69	51,283,895	未知		境内非国有法人
蓝金有限公司	20,242,280	20,242,280	3.04	20,242,280	未知		境外法人
上海新一卓投资有限公司	12,466,346	12,466,346	1.87	12,466,346	未知		境内非国有法人
深圳市博泰雅信息咨询有限公司	8,604,263	8,604,263	1.29	8,604,263	未知		境内非国有法人
杭州灵琰投资合伙企业(有限合伙)	7,568,852	7,568,852	1.14	7,568,852	未知		境内非国有法人
久银投资基金管理(北京)有限公司	4,532,577	4,532,577	0.68	4,532,577	未知		境内非国有法人
中国农业银行股份有限公司-汇添富逆向投资股票型证券投资基金	3,999,910	3,999,910	0.60	0	未知		其他
中国建设银行股份有限公司-摩根士丹利华鑫卓越成长股票型证券投资基金	3,499,935	3,499,935	0.52	0	未知		其他
瑞士宝盛银行有限公司-大中华基金	3,480,000	3,480,000	0.52	0	未知		其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
荆州市科达商贸投资有限公司	117,778,999	人民币普通股	117,778,999				
中国农业银行股份有限公司-汇添富逆向投资股票型证券投资基金	3,999,910	人民币普通股	3,999,910				
中国建设银行股份有限公司-摩根士丹利华鑫卓越成长股票型证券投资基金	3,499,935	人民币普通股	3,499,935				
瑞士宝盛银行有限公司-大中华基金	3,480,000	人民币普通股	3,480,000				
中国工商银行股份有限公司-汇添富外延增长主题股票型证券投资基金	3,032,462	人民币普通股	3,032,462				
中国工商银行股份有限公司-汇添富策略回报股票型证券投资基金	2,999,706	人民币普通股	2,999,706				
中国建设银行股份有限公司-摩根士丹利华鑫品质生活精选股票型证券投资基金	2,900,000	人民币普通股	2,900,000				
鲁旭宸	2,773,800	人民币普通股	2,773,800				
中国建设银行股份有限公司-摩根士丹利华鑫主题优选股票型证券投资基金	2,499,920	人民币普通股	2,499,920				
香港中央结算有限公司	2,382,722	人民币普通股	2,382,722				
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、荆州市科达商贸投资有限公司为公司控股股东。 2、副董事长刘俊明先生为上海卓凡投资有限公司和上海新一卓投资有限公司董事长并实际控制人。 除上述关联关系外,公司未获知上述股东之间是否存在关联关系。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明							

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	上海卓凡投资有限公司	51,283,895	2019年4月24日		注1
2	荆州市科达商贸投资有限公司	29,461,757	2018年4月24日		限售36个月
3	蓝金有限公司	20,242,280	2018年4月24日		注2
4	上海新一卓投资有限公司	12,466,346	2019年4月24日		注1
5	深圳市博泰雅信息咨询有限公司	8,604,263	2016年4月24日		注2
6	杭州灵琰投资合伙企业（有限合伙）	7,568,852	2016年4月24日		注2
7	久银投资基金管理（北京）有限公司	4,532,577	2018年4月24日		限售36个月
8	众享石天万丰（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	2,360,737	2016年4月24日		注2
9	上海海汇润和投资有限公司	1,014,703	2016年4月24日		注2
10	金娅	849,858	2018年4月24日		限售36个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		1、荆州市科达商贸投资有限公司为公司控股股东。 2、副董事长刘俊明先生为上海卓凡投资有限公司和上海新一卓投资有限公司董事长并为实际控制人。 除上述关联关系外，公司未获知上述股东之间是否存在关联关系。			

注1：①第一个锁定期间为自本次发行结束之日（2015年4月23日）起四十八（48）个月。第一个锁定期间届满，若已执行补偿的部分未超过通过本次交易取得的对价股份的75%，则上海卓凡和上海新一卓各自可解禁股份数量为：通过本次交易取得的对价股份数量的75%扣除第一个锁定期间内其已执行补偿的股份数量；若已执行补偿的部分超过通过本次交易取得的对价股份的75%，则上海卓凡和上海新一卓可解禁股份数量为0；

②第二个锁定期间为自第一个锁定期间届满之日起至自本次发行结束之日（2015年4月23日）起第七十二（72）个月。第二个锁定期间届满，上海卓凡和上海新一卓各自可解禁其通过本次交易取得的对价股份的所有剩余部分（如有）。

注2：①第一个锁定期间为自本次发行结束之日（2015年4月23日）起十二（12）个月且博泰雅、海汇润和、香港蓝金、众享石天以及杭州灵琰按照《补偿协议》执行完上述期间的盈利预测补偿义务后（如有，以较迟者为准）。第一个锁定期间届满时，博泰雅、海汇润和、香港蓝金、众享石天以及杭州灵琰各自可解禁股份数量：通过本次交易取得的对价股份数量的25%扣除第一个锁定期间内其已执行补偿的股份数量；

②第二个锁定期间为自第一个锁定期间届满之日起至自本次发行结束之日（2015年4月23日）起第二十四（24）个月且博泰雅、海汇润和、香港蓝金、众享石天以及杭州灵琰按照《补偿协议》执行完上述期间的盈利预测补偿义务后（如有，以较迟者为准）。第二个锁定期间届满时，博泰雅、海汇润和、香港蓝金、众享石天以及杭州灵琰各自可解禁股份数量：通过本次交易取得的对价股份数量的35%扣除第二个锁定期间内其已执行补偿的股份数量；

③第三个锁定期间为自第二个锁定期间届满之日起至自本次发行结束之日（2015年4月23日）起第三十六（36）个月且博泰雅、海汇润和、香港蓝金、众享石天以及杭州灵琰按照《补偿协议》执行完上述期间的盈利预测补偿义务及资产减值测试补偿义务后（如有，以较迟者为准）。第三个锁定期间届满时，博泰雅、海汇润和、香港蓝金、众享石天以及杭州灵琰各自可解禁其通过本次交易取得的对价股份的所有剩余部分（如有）。

④根据蓝金有限公司出具的《持续持股承诺函》：香港蓝金承诺本次新增的股份登记至公司名下起3年内不将新增股份上市交易或转让。

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
刘俊明	董事	选举	第八届董事会提名委员会提名
许平	董事	选举	第八届董事会提名委员会提名
黄忠兵	董事	选举	第八届董事会提名委员会提名
邹雪城	独立董事	选举	第八届董事会提名委员会提名
孙海琳	独立董事	选举	第八届董事会提名委员会提名
王纪肖	副总经理	聘任	总经理提名
赵小明	副总经理	聘任	总经理提名
张健	副总经理	聘任	总经理提名
赵晓城	副总经理	聘任	总经理提名

三、其他说明

无

第九节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2015 年 6 月 30 日

编制单位：湖北凯乐科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、（1）	1,037,900,453.35	791,601,246.91
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	七、（2）	10,500,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	七、（4）	36,210,808.37	33,805,979.95
应收账款	七、（5）	687,614,879.12	454,516,063.53
预付款项	七、（6）	167,938,004.39	212,079,205.87
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七、（7）	614,897.26	
应收股利			
其他应收款	七、（9）	67,298,708.38	48,255,663.69
买入返售金融资产			
存货	七、（10）	2,756,841,678.45	2,569,079,053.88
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	七、（12）	168,938,887.11	186,003,419.66
流动资产合计		4,933,858,316.43	4,295,340,633.49
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、（13）	102,015,546.00	68,107,906.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、（16）	4,000,000.00	
投资性房地产	七、（17）	79,077,837.40	125,462,939.44
固定资产	七、（18）	1,020,518,318.74	964,157,127.96
在建工程	七、（19）	2,751,506.81	14,723,270.9
工程物资	七、（20）	600,205.86	1,139,537.80
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、（24）	76,066,900.30	65,959,914.67
开发支出			
商誉	七、（26）	693,531,175.14	1,955,486.97
长期待摊费用	七、（27）	16,944,210.51	13,917,291.87
递延所得税资产	七、（28）	55,297,560.91	45,591,024.15
其他非流动资产	七、（29）	237,626.97	
非流动资产合计		2,051,040,888.64	1,301,014,499.76
资产总计		6,984,899,205.07	5,596,355,133.25

流动负债：			
短期借款	七、（30）	1,491,500,000.00	1,731,150,000.00
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			116,381,640.85
应付账款	七、（34）	195,089,530.60	100,743,957.30
预收款项	七、（35）	142,808,188.72	113,185,921.42
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、（36）	7,701,070.32	3,764,887.47
应交税费	七、（37）	68,722,836.79	22,004,895.30
应付利息	七、（38）	25,945,719.70	7,074,150.00
应付股利	七、（39）	1,498,047.70	
其他应付款	七、（40）	158,513,238.10	110,974,942.13
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	七、（42）	507,180,850.29	556,430,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,598,959,482.22	2,761,710,394.47
非流动负债：			
长期借款	七、（44）	539,874,622.10	531,800,000.00
应付债券	七、（45）	939,483,112.22	443,723,086.22
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	七、（50）	1,555,384.62	1,350,000.00
递延所得税负债	七、（28）	3,149,796.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,484,062,914.94	976,873,086.22
负债合计		4,083,022,397.16	3,738,583,480.69
所有者权益			
股本	七、（51）	666,747,648.00	527,640,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、（53）	1,165,108,612.69	348,187,368.34
减：库存股			
其他综合收益	七、（55）	16,744,849.69	
专项储备			
盈余公积	七、（57）	221,566,483.79	214,842,457.75
一般风险准备			
未分配利润	七、（58）	719,833,665.14	654,572,370.80
归属于母公司所有者权益合计		2,790,001,259.31	1,745,242,196.89
少数股东权益		111,875,548.60	112,529,455.67
所有者权益合计		2,901,876,807.91	1,857,771,652.56
负债和所有者权益总计		6,984,899,205.07	5,596,355,133.25

法定代表人：朱弟雄

主管会计工作负责人：苏忠全

会计机构负责人：刘莲春

母公司资产负债表

2015 年 6 月 30 日

编制单位:湖北凯乐科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		823,322,257.10	664,845,471.56
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		10,500,000.00	
衍生金融资产			
应收票据		19,059,265.37	33,055,979.95
应收账款	十七、(1)	488,187,737.49	410,809,089.88
预付款项		25,327,018.67	15,539,236.74
应收利息		614,897.26	
应收股利			
其他应收款	十七、(2)	1,461,276,320.61	1,361,227,781.00
存货		117,988,387.38	141,296,487.45
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		34,162,328.75	45,841,847.02
流动资产合计		2,980,438,212.63	2,672,615,893.60
非流动资产:			
可供出售金融资产		101,515,546.00	67,607,906.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、(3)	2,319,077,820.87	1,459,077,820.87
投资性房地产			
固定资产		246,912,039.49	262,011,230.59
在建工程		2,751,506.81	14,625,283.53
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		6,344,964.00	6,452,466.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		9,559,758.62	7,534,495.40
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,686,161,635.79	1,817,309,202.39
资产总计		5,666,599,848.42	4,489,925,095.99

流动负债：			
短期借款		628,000,000.00	931,400,000.00
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		723,500,000.00	690,381,640.85
应付账款		98,011,143.70	69,109,630.05
预收款项		17,689,282.76	31,382,271.14
应付职工薪酬		1,369,954.29	1,177,948.16
应交税费		20,485,956.87	12,468,367.08
应付利息		10,281,945.11	236,111.11
应付股利			
其他应付款		399,927,933.86	354,873,184.33
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		409,100,000.00	500,910,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,308,366,216.59	2,591,939,152.72
非流动负债：			
长期借款		109,640,000.00	155,800,000.00
应付债券		693,066,445.63	197,306,419.63
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		3,149,796.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计		805,856,241.63	353,106,419.63
负债合计		3,114,222,458.22	2,945,045,572.35
所有者权益：			
股本		666,747,648.00	527,640,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,208,230,794.24	391,309,549.89
减：库存股			
其他综合收益		17,848,844.00	
专项储备			
盈余公积		221,566,483.79	214,842,457.75
未分配利润		437,983,620.17	411,087,516.00
所有者权益合计		2,552,377,390.20	1,544,879,523.64
负债和所有者权益总计		5,666,599,848.42	4,489,925,095.99

法定代表人：朱弟雄

主管会计工作负责人：苏忠全

会计机构负责人：刘莲春

合并利润表

2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,389,091,519.58	994,895,912.08
其中:营业收入	七、(59)	1,389,091,519.58	994,895,912.08
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,310,591,131.04	906,645,603.10
其中:营业成本	七、(59)	1,118,664,567.43	702,722,570.67
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	七、(60)	21,758,403.10	31,264,581.97
销售费用	七、(61)	27,463,141.60	63,558,253.74
管理费用	七、(62)	71,447,217.59	42,587,924.76
财务费用	七、(63)	49,469,465.54	54,172,798.13
资产减值损失	七、(64)	21,788,335.78	12,339,473.83
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)	七、(66)	6,051,296.19	23,888,772.00
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)		84,551,684.73	112,139,080.98
加:营业外收入	七、(67)	2,622,894.40	3,923,894.93
其中:非流动资产处置利得		1,348,409.28	529,774.92
减:营业外支出	七、(68)		
其中:非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		85,826,169.85	115,533,200.99
减:所得税费用	七、(69)	14,207,537.16	29,280,157.33
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		71,618,632.69	86,253,043.66
归属于母公司所有者的净利润		71,985,320.38	79,611,176.15
少数股东损益		-366,687.69	6,641,867.51
六、其他综合收益的税后净额		16,744,849.69	-28,360,956.52
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			
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		88,363,482.38	57,892,087.14
归属于母公司所有者的综合收益总额		88,730,170.07	51,250,219.63
归属于少数股东的综合收益总额		-366,687.69	6,641,867.51
八、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.13	0.15
(二)稀释每股收益(元/股)		0.13	0.15

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

法定代表人: 朱弟雄

主管会计工作负责人: 苏忠全

计机构负责人: 刘莲春

母公司利润表
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		614,432,787.14	465,733,425.65
减: 营业成本	十七、(4)	523,146,049.25	414,849,585.55
营业税金及附加		2,424,092.56	1,733,739.77
销售费用		4,368,177.29	9,427,503.11
管理费用		16,438,040.90	10,902,153.77
财务费用		21,645,937.66	7,789,861.63
资产减值损失		13,309,748.59	9,614,581.77
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	十七、(5)	6,051,296.19	19,173,813.49
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)		39,152,037.08	30,589,813.54
加: 营业外收入		547,659.77	938,546.42
其中: 非流动资产处置利得			
减: 营业外支出		126,129.16	404,602.75
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		39,573,567.69	31,123,757.21
减: 所得税费用		5,953,437.48	4,712,084.15
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		33,620,130.21	26,411,673.06
五、其他综合收益的税后净额		17,848,844.00	-28,360,956.52
(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		51,468,974.21	1,646,216.54
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.06	0.05
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.06	0.05

法定代表人: 朱弟雄

主管会计工作负责人: 苏忠全

会计机构负责人: 刘莲春

合并现金流量表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,113,231,250.60	544,305,044.89
客户存款和同业存放款项净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
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		551,184.98	
收到其他与经营活动有关的现金	七、（71）	133,818,396.99	101,298,421.44
经营活动现金流入小计		1,247,600,832.57	645,603,466.33
购买商品、接受劳务支付的现金		957,964,820.06	472,625,740.77
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		93,137,540.30	49,625,080.19
支付的各项税费		46,583,506.80	28,345,932.84
支付其他与经营活动有关的现金	七、（71）	57,515,066.48	63,065,327.96
经营活动现金流出小计		1,155,200,933.64	613,662,081.76
经营活动产生的现金流量净额		92,399,898.93	31,941,384.57
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		5,091,000.00	9,664,168.80
取得投资收益收到的现金		6,053,519.17	19,873,813.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			41,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、（71）	301,838,460.50	
投资活动现金流入小计		312,982,979.67	29,578,982.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		26,273,828.75	72,818,325.66
投资支付的现金		136,897,620.24	
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			7,137,655.54
投资活动现金流出小计		163,171,448.99	79,955,981.20
投资活动产生的现金流量净额		149,811,530.68	-50,376,998.91
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		735,640,000.00	739,690,000.00
发行债券收到的现金		495,500,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	七、（71）	110,000,000.00	51,000,000.00
筹资活动现金流入小计		1,341,140,000.00	790,690,000.00
偿还债务支付的现金		1,103,066,298.32	709,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		110,403,548.68	75,709,679.08
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			10,780,140.76
筹资活动现金流出小计		1,213,469,847.00	795,689,819.84
筹资活动产生的现金流量净额		127,670,153.00	-4,999,819.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-36,167.37	-31,059.95
五、现金及现金等价物净增加额		369,845,415.24	-23,466,494.13
加：期初现金及现金等价物余额		285,693,658.84	255,549,565.86
六、期末现金及现金等价物余额		655,539,074.08	232,083,071.73

法定代表人：朱弟雄

主管会计工作负责人：苏忠全 会计机构负责人：刘莲春

母公司现金流量表
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		553,577,841.72	341,129,355.40
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		121,621,839.92	200,537,543.51
经营活动现金流入小计		675,199,681.64	541,666,898.91
购买商品、接受劳务支付的现金		447,874,268.73	283,156,033.42
支付给职工以及为职工支付的现金		43,862,271.59	20,281,658.43
支付的各项税费		187,567,508.81	1,073,857.08
支付其他与经营活动有关的现金		139,997,600.63	50,890,956.61
经营活动现金流出小计		650,490,891.76	355,402,505.54
经营活动产生的现金流量净额		24,708,789.88	186,264,393.37
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		5,091,000.00	9,664,168.80
取得投资收益收到的现金		6,053,519.17	19,873,813.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		228,738,892.35	
投资活动现金流入小计		239,883,411.52	29,537,982.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,804,152.75	13,676,534.48
投资支付的现金		132,897,620.24	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		136,701,772.99	13,676,534.48
投资活动产生的现金流量净额		103,181,638.53	15,861,447.81
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		466,430,000.00	554,690,000.00
发行债券收到的现金		495,500,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		110,000,000.00	10,000,000.00
筹资活动现金流入小计		1,071,930,000.00	564,690,000.00
偿还债务支付的现金		907,800,000.00	669,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		52,541,967.62	68,365,572.41
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		960,341,967.62	737,565,572.41
筹资活动产生的现金流量净额		111,588,032.38	-172,875,572.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-35,327.17	-31,059.95
五、现金及现金等价物净增加额		239,443,133.62	29,219,208.82
加: 期初现金及现金等价物余额		221,725,944.21	80,112,022.01
六、期末现金及现金等价物余额		461,169,077.83	109,331,230.83

法定代表人: 朱弟雄

主管会计工作负责人: 苏忠全 会计机构负责人: 刘莲春

合并所有者权益变动表
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期											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	527,640,000.00				348,187,368.34				214,842,457.75		654,572,370.80	112,529,455.67	1,857,771,652.56
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	527,640,000.00				348,187,368.34				214,842,457.75		654,572,370.80	112,529,455.67	1,857,771,652.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	139,107,648.00				816,921,244.35		16,744,849.69		6,724,026.04		65,261,294.34	-653,907.07	1,044,105,155.35
（一）综合收益总额							16,744,849.69				71,985,320.38	-366,687.69	88,363,482.38
（二）所有者投入和减少资本	139,107,648.00				816,921,244.35							-287,219.38	955,741,672.97
1. 股东投入的普通股	139,107,648.00				816,921,244.35							-287,219.38	955,741,672.97
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									6,724,026.04		-6,724,026.04		
1. 提取盈余公积									6,724,026.04		-6,724,026.04		
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、本期末余额	666,747,648.00				1,165,108,612.69		16,744,849.69		221,566,483.79		719,833,665.14	111,875,548.60	2,901,876,807.91

2015 年半年度报告

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	527,640,000.00				348,698,390.18		42,204,419.26		198,995,062.37		649,285,224.23	188,745,333.97	1,955,568,430.01
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	527,640,000.00				348,698,390.18		42,204,419.26		198,995,062.37		649,285,224.23	188,745,333.97	1,955,568,430.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					4,800,065.86		-24,765,456.52		5,282,334.62		74,328,841.53	-65,825,329.21	-6,179,543.72
（一）综合收益总额							-24,765,456.52				79,611,176.15	6,641,867.52	61,487,587.15
（二）所有者投入和减少资本					4,800,065.86							-23,467,196.73	-18,667,130.87
1. 股东投入的普通股					4800065.86							-23,467,196.73	-18,667,130.87
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									5,282,334.62		-5,282,334.62	-49,000,000.00	-49,000,000.00
1. 提取盈余公积									5,282,334.62		-5,282,334.62		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-49,000,000.00	-49,000,000.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期末余额	527,640,000.00				353,498,456.04		17,438,962.74		204,277,396.99		723,614,065.76	122,920,004.76	1,949,388,886.29

法定代表人：朱弟雄

主管会计工作负责人：苏忠全 会计机构负责人：刘莲春

母公司所有者权益变动表
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	527,640,000.00				391,309,549.89				214,842,457.75	411,087,516.00	1,544,879,523.64
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	527,640,000.00				391,309,549.89				214,842,457.75	411,087,516.00	1,544,879,523.64
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	139,107,648.00				816,921,244.35		17,848,844.00		6,724,026.04	26,896,104.17	1,007,497,866.56
(一) 综合收益总额							17,848,844.00			33,620,130.21	51,468,974.21
(二) 所有者投入和减少资本	139,107,648.00				816,921,244.35						956,028,892.35
1. 股东投入的普通股	139,107,648.00				816,921,244.35						956,028,892.35
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									6,724,026.04	-6,724,026.04	
1. 提取盈余公积									6,724,026.04	-6,724,026.04	
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、本期末余额	666,747,648.00				1208230794.24		17848844.00		221566483.79	437,983,620.17	2,552,377,390.20

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	527,640,000.00				391,309,549.89		42,204,419.26		198,995,062.37	374,079,934.46	1,534,228,965.98
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	527,640,000.00				391,309,549.89		42,204,419.26		198,995,062.3700	374,079,934.4600	1,534,228,965.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-24,765,456.52		5,282,334.62	21,129,338.44	1,646,216.54
（一）综合收益总额							-24,765,456.52			26,411,673.06	1,646,216.54
（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									5,282,334.62	-5,282,334.62	
1. 提取盈余公积									5,282,334.62	-5,282,334.622	
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	527,640,000.00				391,309,549.89		17,438,962.74		204,277,396.99	395,209,272.90	1,535,875,182.52

法定代表人：朱弟雄

主管会计工作负责人：苏忠全 会计机构负责人：刘莲春

三、公司基本情况

1. 公司概况

湖北凯乐科技股份有限公司（以下简称“本公司”）原名为湖北省凯乐塑料管材（集团）股份有限公司，是于 1993 年 2 月经湖北省体改委以鄂改生[1993]40 号文批准，以定向募集方式设立的股份有限公司，公司股票于 2000 年 7 月 6 日在上海证券交易所挂牌上市。2005 年 12 月 15 日，经上海证券交易所上证上字[2005]257 号文批准，并经 2005 年 12 月 14 日召开的股权分置改革相关股东会议审议通过：本公司非流通股股东向全体流通股股东支付对价股份，使其持有的非流通股股份获得上市流通的权利。非流通股股东向流通股股东支付股份总计 4,750.56 万股，即每 10 股流通股获得 4 股对价股份。各非流通股股东承诺其所持有的公司非流通股股份自获得上市流通权之日起，至少在十二个月内不上市交易或者转让。截止到 2008 年 12 月 31 日，股本总数为 263,820,000 股，2009 年 5 月 26 日，经公司 2009 年度股东大会通过的利润分配方案，以 2008 年末总股本 263,820,000.00 股为基数，用未分配利润每 10 股送红股 10 股，共计增加股份 263,820,000.00 股。经本次利润分配分案实施后，公司注册资本变更为人民币 527,640,000 元，全部为无限售条件的流通股份。2015 年 4 月 14 日，经中国证券监督管理委员会以证监许可[2015]453 号《关于核准湖北凯乐科技股份有限公司向上海凡卓投资有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，湖北凯乐科技股份有限公司非公开发行新股 139,107,648 股，变更后的注册资本为人民币 666,747,648.00 元。

营业执照注册号：420000000006380

注册资本：人民币陆亿陆仟陆佰柒拾肆万柒仟陆佰肆拾捌元整

实收资本：人民币陆亿陆仟陆佰柒拾肆万柒仟陆佰肆拾捌元整

注册地址：湖北省公安县斗湖堤镇城关

法定代表人：朱弟雄

成立日期：1993 年 2 月 28 日

企业类型：股份有限公司（上市）

登记机关：湖北省工商行政管理局

经营范围：网络系统的研究与开发；电子产品、通讯和通信电子设备、计算机软硬件的研发、安装、维护、技术咨询、技术服务；通讯设备的研发、销售；计算机系统集成；塑料硬管及管件、软管、管材、塑料零件及塑料土工合成材料、网络光缆塑料护套材料、装饰材料、建筑材料的制造及销售；化工产品（不含化学危险品及国家限制的化学品）、光纤、光缆产品、通信电缆、化工新材料（不含化学危险品及

国家限制经营的化学物品）的制造与销售；市政工程、基础设施工程；饮食服务、文化娱乐服务；兼营钢材销售及对外投资；散装食品、预包装食品批发兼零售（经营期限与许可证核定的经营期限一致）。

2. 合并财务报表范围

本期纳入合并范围的子公司有 21 家，其中 16 家全资子公司和 5 家控股子公司，具体情况见附注“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编制基础。

2. 持续经营

本公司自本报告期末起 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：

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司正常营业周期短于一年。

正常营业周期短于一年的，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表的账面价值的份额计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

1) 合并财务报表的会计处理

合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

本公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

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

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

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6. 合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常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。

合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

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

（2）合并财务报表编制的方法

本公司以自身和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。

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司

司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③ 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④ 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

（1）外币业务折算

外币交易在初始确认时,采用交易发生日的即期汇率/交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算,因汇率不同而产生的汇兑差额,除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外,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,不改变其人民币金额;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,差额计入当期损益或其他综合收益。

(2) 外币财务报表折算

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,其他项目采用交易发生日的即期汇率折算;利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率/交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述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下其他综合收益中列示。

10. 金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债,相关的交易费用直接计入损益,对于其他类别的金融资产和金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值,是指市场参与者在计量日发生的有序交易中,出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的,本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格,且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的,本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产,按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

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

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

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

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

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

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

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

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(8) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将单项金额超过 300 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于年末单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
关联方组合	按关联方划分组合
账龄组合	除关联方组合及单项金额重大并已单项计提坏账准备的应收款项之外，其余应收款项按账龄划分组合

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	30.00	30.00
3 年以上	50.00	50.00
3—4 年		
4—5 年		
5 年以上		

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	账龄超过信用期时间过长
坏账准备的计提方法	对于单项金额不重大的应收款项单独进行减值测试。单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

12. 存货

1、存货的类别：

包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品、开发成本、开发产品等。

2、存货计价方法：购入和入库按实际成本计价，领用和销售原材料以及销售产成品采用加权平均法或计划成本法核算。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法：期末，存货按成本与可变现净值孰低计价。如果由于存货毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本高于可变现净值的，按单个存货项目可变现净值低于成本的差额计提存货跌价损失准备。可变现净值按正常经营过程中，以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。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。本公司持有的多于销售合同订购数量的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货盘存制度：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在领用时采用一次摊销法。

13. 划分为持有待售资产

14. 长期股权投资

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

(1) 投资性房地产的计量模式

本公司投资性房地产包括：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。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行计量。

(2) 采用成本模式的折旧或摊销方法

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，其折旧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

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：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。

本公司的固定资产分为：房屋及建筑物、通用设备、专用设备、电子设备、交通运输工具、其他等。

(2) 固定资产的初始计量及后续计量

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起计提折旧。

(2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	直线法	5	35	2.71
机器设备	直线法	5	15	6.33
运输设备	直线法	5	10	9.50
其他	直线法	5	6	15.83

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

① 融资租入固定资产的认定依据

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

② 融资租入的固定资产的计价：融资租入的固定资产按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账。

③ 融资租入的固定资产折旧方法：按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

17. 在建工程

(1) 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

(2) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

18. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

(2) 借款费用资本化期间

① 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

② 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

③ 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

19. 生物资产

20. 油气资产

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

① 无形资产包括土地使用权、非专利技术等，按成本进行初始计量。

② 本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

③ 无形资产使用寿命的估计方法

1) 本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资

生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

2) 使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据以及对其寿命的复核程序

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：①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；②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。

④ 无形资产价值摊销方法

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

⑤ 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(2). 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司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：（1）为获取新的技术和知识

等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；（2）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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

22. 长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期股权投资、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、使用寿命有限的无形资产等长期资产是否存在可能发生减值的迹象，如果有确凿证据表明长期资产存在减值迹象，应当进行减值测试。长期资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额，将所估计的资产可收回金额与其账面价值相比较，以确定资产是否发生了减值，以及是否需要计提资产减值准备并确认相应的减值损失。资产可收回金额的估计，应当根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

因企业合并形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，对于这些资产，无论是否存在减值迹象，都应当至少于每年年度终了进行减值测试。

长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

23. 长期待摊费用

本公司在资产负债表日判断长期股权投资、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、使用寿命有限的无形资产等长期资产是否存在可能发生减值的迹象，如果有确凿证据表明长期资产存在减值迹象，应当进行减值测试。长期资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额，将所估计的资产可收回金额与其账面价值相比较，以确定资产是否发生了减值，以及是否需要计提资产减值准备并确认相应的减值损失。资产可收回金额的估计，应当根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

因企业合并形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，对于这些资产，无论是否存在减值迹象，都应当至少于每年年度终了进行减值测试。

长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本；其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划按照承担的风险和义务情况，可以分为设定提存计划和设定受益计划。

①设定提存计划

公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金，确认为负债，并按照受益对象计人当期损益或相关资产成本。

②设定受益计划

设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。会计处理包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间；公司对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。折现时所采用的折现率根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。资产上限是指公司可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额；

4) 在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3)、辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供的辞退福利，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：①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；②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。

在公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

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，按照设定提存计划进行会

计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划进行会计处理，但是重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动计入当期损益或相关资产成本。

25. 预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务。
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业。
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

- ①或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生金额及其发生概率计算确定。

公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

公司资产负债表日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，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

26. 股份支付

(1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 股份支付的会计处理

1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的

公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 权益工具公允价值的确定方法

1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

2) 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。

可行权权益工具最佳估计数是根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

(4) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

27. 优先股、永续债等其他金融工具

28. 收入

(1) 收入确认原则

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：将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购

货方；公司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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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/已经发生的成本占估计总成本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。

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。

④建造合同

A、建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

B、固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

C、确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例/已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例/实际测定的完工进度。

D、资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

(2) 收入确认的具体方法

公司主营业务为房地产、白酒、塑料制品、通信产品及学前教育。主要销售商品房、成型酒、

塑料制品、通信产品及学前教育等。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

房地产公司收入确认需同时满足以下条件：（1）工程已经竣工，具备入住交房条件；（2）具有经购买方认可的销售合同或其他结算通知书；（3）履行了合同规定的义务，开具销售发票且价款已经取得或确信取得；房屋的所有权已交付；（4）成本能够可靠计量。

白酒销售收入确认的条件：公司对团购分销商和经销商根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。相关产品的风险已全部转移给了购买方时确认收入；白酒零售时，在白酒交付给了购买方、收到款项时确认收入。

学前教育收入确认的条件：幼儿园一年两个学期，按学期收费，按季度及幼儿的入学情况确认收入，每学期第一季度确认总收费的 50%，结余部份在学期末全部确认收入。

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，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司取得的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。

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：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 暂时性差异

暂时性差异包括资产与负债的账面价值与计税基础之间的差额,以及未作为资产和负债确认,但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

(2) 递延所得税资产的确认依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认由此产生的递延所得税资产。

同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认:①该交易不是企业合并;②交易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);

公司对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,同时满足下列条件的,确认相应的递延所得税资产:①暂时性差异在可预见的未来很可能转回;②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。

(3) 递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债。

但公司对在以下交易中产生的应纳税暂时性差异不确认递延所得税负债:①商誉的初始确认;②同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认:该交易不是企业合并;并且交易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);

对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异,应当确认相应的递延所得税负债。但同时满足下列条件的除外:①投资企业能够控制暂时性差异转回的时间;②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(4) 递延所得税资产的减值

在资产负债表日应当对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益,则减记递延所得税资产的账面价值。除原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分,其减记金额也应计入所有者权益外,其他的情况应计入当期的所得税费用。在很可能取得足够的应纳税所得额时,减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

(5) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

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的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

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	17%、3%、6%
消费税	从价按应税收入的 20%，从量按 0.50 元/斤	20%
营业税	按照应纳税营业额为计税依据	5%
城市维护建设税	按照应纳流转税额为计税依据	7%、5%、1%
企业所得税	以应纳税所得额为计税依据	25%、15%、16.5%、12.5%
教育费附加	按照应纳流转税额为计税依据	3%
地方教育费附加	按照应纳流转税额为计税依据	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
湖北凯乐科技股份有限公司	15%
上海卓凡投资有限公司	12.5%
博睿信息公司	16.5%
博睿信息公司	25%
兆创移动公司	16.5%

说明：

1、公司子公司博睿科技公司、博睿信息公司、兆创移动公司是根据香港法律设立的，根据中华人民共和国香港特别行政区税务局税务条例释义及执行指引第 21 号（修订本），对来源于香港的利得征收利得税，税率为 16.5%，对非来源于香港的利得免征利得税。

根据《国家税务总局关于境外注册中资控股企业依据实际管理机构标准认定为居民企业有关问题的通知》（国税发[2009]82 号）、《境外注册中资控股居民企业所得税管理办法（试行）》（国家税务总局公告 2011 年第 45 号）规定，博睿科技公司、博睿信息公司符合“境外注册中资控股居民企业”的规定，企业所得税税率为 25%，公司已向主管税务机关提出申请，相关手续正在办理中。

2、深圳凡卓公司自 2014 年 11 月认定为增值税一般纳税人，服务业收入增值税税率为 6%，其他业务收入执行国家规定的相应增值税税率。

2. 税收优惠

1、 所得税

本公司 2014 年获得高新技术企业认定，证书编号：GR201442000585，2014 年-2016 年企业所得税减按 15% 的优惠税率征收，其他子公司按 25% 的所得税税率征收。

本公司全资子公司上海凡卓于 2012 年被上海市经济和信息化委员会认定为软件企业（原证书编号：沪 R-2012-0298，现证书编号：沪 CR-2013-0932）。根据财政部、国家税务总局和海关总署于 2000 年 7 月 1 日颁布执行的《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税[2000]25 号）第二条规定“境内新办软件生产企业经认定后，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。”经上海市奉贤区国家税务局认定，公司 2012 年~2014 年度免征企业所得税； 2014 年~2016 年度减半征收企业所得税。

2、增值税

本公司全资子公司上海凡卓根据《关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2013〕106 号）之附件 4 应税服务适用增值税零税率和免税政策的规定。“七、境内的单位和个人提供的下列应税服务免征增值税，但财政部和国家税务总局规定适用增值税零税率的除外：（九）向境外单位提供的下列应税服务：1. 技术转让服务、技术咨询服务、合同能源管理服务、软件服务、电路设计及测试服务、信息系统服务、业务流程管理服务、商标著作权转让服务、知识产权服务、物流辅助服务（仓储服务、收派服务除外）、认证服务、鉴证服务、咨询服务、广播影视节目(作品)制作服务、期租服务、程租服务、湿租服务。但不包括：合同标的物在境内的合同能源管理服务，对境内货物或不动产的认证服务、鉴证服务和咨询服务。”公司向境外子公司提供符合上述政策的技术转让服务等享受免增值税政策。

。

3. 其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	8,949,716.76	7,217,968.38
银行存款	646,589,357.32	278,475,690.46
其他货币资金	382,361,379.27	505,907,588.07
合计	1,037,900,453.35	791,601,246.91
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

其他货币资金主要为投标保函保证金和票据保证金。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	10,500,000.00	0.00
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他	10,500,000.00	0.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	10,500,000.00	0.00

其他说明：

其他货币资金主要系投标保函保证金和票据保证金。

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	22,149,150.85	7,408,138.60
商业承兑票据	14,061,657.52	26,397,841.35
合计	36,210,808.37	33,805,979.95

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	29,200,485.42	
商业承兑票据	3,346,830.31	
合计	32,547,315.73	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

5、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	754,643,900.27	100	67,029,021.15	8.88	687,614,879.12	500,037,113.13	100.00	45,521,049.60	9.10	454,516,063.53
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	754,643,900.27	/	67,029,021.15	/	687,614,879.12	500,037,113.13	/	45,521,049.60	/	454,516,063.53

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	576,827,154.66	28,841,357.61	5
1 至 2 年	114,728,046.46	11,472,804.65	10
2 至 3 年	24,147,453.44	7,244,236.03	30
3 年以上	38,941,245.71	19,470,622.86	50
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	754,643,900.27	67,029,021.15	8.88

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 21,507,971.55 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	期末余额	账龄	占应收款 期末余额 合计数的 比例(%)	坏账准备期末 余额
申银万国证券	74,770,000.00	1 年以内	9.91	3,738,500.00
湖北信通通信有限公司	32,088,592.05	1 年以内	4.25	1,604,429.60
中国移动通信集团湖北有限	31,063,931.24	1 年以内	4.12	1,553,196.56
中国移动通信集团河南有限公司	30,241,091.40	1 年以内和 1-2 年	4.01	2,978,914.94
中国联合网络通信有限公司云南省分公司	18,773,119.83	1 年以内和 1-2 年	2.49	1,094,450.23
合计	186,936,734.52		24.78	10,969,491.33

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

其他说明:

无

6、预付款项**(1). 预付款项按账龄列示**

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	133,716,268.50	79.62	148,528,791.22	70.03
1 至 2 年	10,925,840.87	6.51	55,523,193.02	26.18
2 至 3 年	22,513,398.39	13.41	4,721,983.91	2.23
3 年以上	782,496.63	0.47	3,305,237.72	1.56
合计	167,938,004.39	100.00	212,079,205.87	100.00

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	期末余额	与本公司关系	账龄	未结算原因
中集建设集团有限公司	32,185,827.49	非关联方	1 年以内	项目待付款
中国石化化工销售有限公司华中分公司	14,549,451.17	非关联方	1 年以内	发票未到
西藏林芝地区雅江文化广告有限公司	12,987,440.00	非关联方	1 年以内	预付广告款
香港泰科源实业有限公司	12,227,200.00	非关联方	1 年以内	发票未到
中集建设集团有限公司凯乐桂园项目部	9,680,000.00	非关联方	2 至 3 年	预付
合计	81,629,918.66			

其他说明

7、 应收利息

适用 不适用

(1). 应收利息分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资	614,897.26	0.00
合计	614,897.26	0.00

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

8、 应收股利

适用 不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	79,819,676.12	100	12520967.74	15.68	67298708.38	57,130,735.59	100.00	8,875,071.90	3+15.53	48,255,663.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	79,819,676.12	/	12,520,967.74	/	67,298,708.38	57,130,735.59	/	8,875,071.90	/	48,255,663.69

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	47,693,100.70	2,384,654.98	5
1 至 2 年	9,906,738.83	990,673.89	10
2 至 3 年	9,821,397.14	2,946,419.14	30
3 年以上	12,398,439.45	6,199,219.73	50
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	79,819,676.12	12,520,967.74	15.68

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 3,645,895.84 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:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
企业间往来	40,334,128.07	22,210,570.27
备用金	10,261,616.53	10,824,698.36
保证金及押金	5,737,208.03	8,765,378.88
坛酒款	2,247,677.39	4,107,131
工程款	48,700.49	
房款	2,356,285.96	3,687,377
代垫的维修基金	39,634.69	4,746,022.60
水电费	970,670.49	942,404.82
劳动保险费	492,332.20	775,095.20
其他	17,331,422.27	1,072,057.46
合计	79,819,676.12	57,130,735.59

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
奇普仕(香港)有限公司	企业间往来	22,216,923.95	1年以内	27.83	1,110,846.20
周勋	股本缴纳的税费	6,486,132.00	2-3年	8.13	1,945,839.60
马成龙(长沙凯美达房地产咨询有限公司)	营销策划费	5,000,000.00	1年以内	6.26	250,000.00
孙栋梁	房款	3,687,377.00	1-2年	4.62	36,873.77
长沙仁和物业管理有限公司	企业间往来	3,132,644.35	3年以上	3.92	1,566,322.18
合计	/	40,523,077.30	/	50.76	4,909,881.75

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

无

其他说明:

10、 存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	184,751,711.68		184,751,711.68	130,417,196.97		130,417,196.97
在产品	417,815,815.76		417,815,815.76	413,758,795.17		413,758,795.17
库存商品	473,409,836.76		473,409,836.76	96,307,986.10		96,307,986.10
周转材料	0.00		0.00			
消耗性生物资产	0.00		0.00			
建造合同形成的已完工未结算资产	0.00		0.00			
开发成本	1,015,660,100.88		1,015,660,100.88	849,220,985.19		849,220,985.19
开发产品	651,997,283.60		651,997,283.60	1,056,219,407.32		1,056,219,407.32
委托加工物资	274,431.00		274,431.00	617,176.00		617,176.00
包装物及低值易耗品	12,841,987.51		12,841,987.51	14,039,709.58		14,039,709.58
其他	90,511.26		90,511.26	8,497,797.55		8,497,797.55
合计	2,756,841,678.45		2,756,841,678.45	2,569,079,053.88		2,569,079,053.88

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计						

(3). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

11、 划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

12、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
所得税	57,164,768.81	61,559,099.02
增值税	107,571,475.63	106,598,320.53
消费税	0.00	
其他	4,202,642.67	17,846,000.11
合计	168,938,887.11	186,003,419.66

其他说明

13、可供出售金融资产

√适用 □不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：						
按公允价值计量的	33,907,640.00		33,907,640.00			
按成本计量的	68,107,906.00		68,107,906.00	68,107,906.00		68,107,906.00
合计	102,015,546.00		102,015,546.00	68,107,906.00		68,107,906.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本			
公允价值	33,907,640.00		33,907,640.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额			
已计提减值金额			

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

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		
汉宜高速公路通信管道工程	7,607,906.00			7,607,906.00						
泰合保险销售有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00					16.54	
上海贝致恒投资管理中心(有限合伙)	30,000,000.00			30,000,000.00					27.27	
长沙市开福区华大凯乐国际幼儿园	500,000.00			500,000.00						
合计	68,107,906.00			68,107,906.00					/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用其他说明

14、持有至到期投资

适用 不适用

15、长期应收款

适用 不适用

16、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
深圳市犹他通信有限公司	0.00	4,000,000.00								4,000,000.00	0.00
小计	0.00	4,000,000.00								4,000,000.00	0.00
合计	0.00	4,000,000.00								4,000,000.00	0.00

其他说明

17、投资性房地产

适用 不适用

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	151,516,281.14			151,516,281.14
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	44,726,220.00			44,726,220.00
(1) 处置				
(2) 其他转出	44,726,220.00			44,726,220.00
4.期末余额	106,790,061.14	0.00	0.00	106,790,061.14
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	26,053,341.70			26,053,341.70
2.本期增加金额	1,658,882.04			1,658,882.04
(1) 计提或摊销	1,658,882.04			1,658,882.04
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	27,712,223.74	0.00	0.00	27,712,223.74
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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	79,077,837.40	0.00	0.00	79,077,837.40
2.期初账面价值	125,462,939.44			125,462,939.44

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

18、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	609,772,088.87	820,776,417.28	16,856,311.59	50,063,750.00	1,497,468,567.74
2.本期增加金额	75,910,000.70	11,094,934.06	1,988,943.08	8,439,249.14	97,433,126.98
(1) 购置	74,646,137.68	-1,396,099.19	1,988,943.08	8,396,326.07	83,635,307.64
(2) 在建工程转入	1,263,863.02	12,491,033.25	0.00	42,923.07	13,797,819.34
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额			831,785.96	1,419,708.87	2,251,494.83
(1) 处置或报废	0.00	0.00	831,051.91	1,418,357.82	2,249,409.73
(2) 汇率变动减少	0.00	0.00	734.05	1,351.05	2,085.10
4.期末余额	685,682,089.57	831,871,351.34	18,013,468.71	57,083,290.27	1,592,650,199.89
二、累计折旧					
1.期初余额	78,729,915.21	416,341,018.46	11,502,557.89	21,997,926.56	528,571,418.12
2.本期增加金额	9,818,777.83	22,788,031.01	1,497,581.78	5,885,214.77	39,989,605.39
(1) 计提	9,818,777.83	22,788,031.01	1,497,581.78	5,885,214.77	39,989,605.39
(2) 汇率变动增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	408,685.72	760,478.30	1,169,164.02
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 汇率变动减少	0.00	0.00	408,685.72	760,478.30	1,169,164.02
4.期末余额	88,548,693.04	439,129,049.47	12,591,453.95	27,122,663.03	567,391,859.49
三、减值准备					
1.期初余额		4,740,021.66			4,740,021.66
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		4,740,021.66			4,740,021.66
四、账面价值					
1.期末账面价值	597,131,311.43	388,002,280.21	5,422,748.81	29,961,978.29	1,020,518,318.74
2.期初账面价值	531,042,173.65	399,695,377.16	5,353,753.70	28,065,823.45	964,157,127.96

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
光纤厂房	54,822,854.77	正在办理
动力中心	3,623,771.07	正在办理
特气站	1,232,082.17	正在办理
化学品库	797,229.64	正在办理
倒班宿舍	6,160,410.83	正在办理
高管倒班宿舍	7,175,066.73	正在办理
丙烷站	144,950.84	正在办理
凯乐国际城幼儿园	15,766,763.92	正在办理
凯乐国际城一期物管用房	6,612,290.51	正在办理
凯乐湘园物业管理用房	2,385,180.47	正在办理
合计	98,720,600.95	

其他说明：

19、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
光纤工程二期				14,625,283.53		14,625,283.53
ERP 系统				97,987.37		97,987.37
设备整改项目	2,751,506.81		2,751,506.81			
合计	2,751,506.81		2,751,506.81	14,723,270.90		14,723,270.90

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
光纤工程二期		14,625,283.53		14,625,283.53		0.00						
设备整改项目			2,751,506.81			2,751,506.81						自筹
合计		14,625,283.53	2,751,506.81	14,625,283.53		2,751,506.81	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

其他说明 _____

20、工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	600,205.86	1,139,537.80
合计	600,205.86	1,139,537.80

其他说明：

21、固定资产清理

□适用 √不适用

22、生产性生物资产

□适用 √不适用

23、油气资产

□适用 √不适用

24、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	财务软件等	特许权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	79,336,590.00			37,300.00		79,373,890.00
2.本期增加金额	-	-	-	59,827.36	16,949,196.91	17,009,024.27
(1)购置	-	-	-	59,827.36	16,949,196.91	17,009,024.27
(2)内部研发						
(3)企业合并增加						
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	13,704.96	13,704.96
(1)处置	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
(2)汇率变动减少	0.00	0.00	0.00	0.00	13,704.96	13,704.96
4.期末余额	79,336,590.00	0.00	0.00	97,127.36	16,935,491.95	96,369,209.31
二、累计摊销						
1.期初余额	13,376,675.33			37,300.00		13,413,975.33
2.本期增加金额	793,369.90	0.00	0.00	18,945.28	6,079,452.67	6,891,767.85
(1)计提	793,369.90	0.00	0.00	18,945.28	6,079,452.67	6,891,767.85
(2)汇率变动增加	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	3,434.17	3,434.17
(1)处置	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
(2)汇率变动减少	0.00	0.00	0.00	0.00	3,434.17	3,434.17
4.期末余额	14,170,045.23	0.00	0.00	56,245.28	6,076,018.50	20,302,309.01
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						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	65,166,544.77	0.00	0.00	40,882.08	10,859,473.45	76,066,900.30
2.期初账面价值	65,959,914.67					65,959,914.67

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

□适用 √不适用

其他说明:

25、开发支出

□适用 √不适用

26、商誉

√适用 □不适用

(1). 商誉账面原值

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置		
投资盛长安形成的商誉	1,955,486.97					1,955,486.97
投资上海凡卓形成的			691,575,688.17			691,575,688.17
合计	1,955,486.97		691,575,688.17			693,531,175.14

(2). 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

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

2,264,504.06

27、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
固定资产改良修理费用	10,917,291.87		1,968,703.80		8,948,588.07
私募债承销费及借款财务顾问费	3,000,000.00	6,200,000.00	1,204,377.56	-	7,995,622.44
合计	13,917,291.87	6,200,000.00	3,173,081.36		16,944,210.51

其他说明:

28、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	84,290,010.55	15,591,909.18	59,136,143.16	9,437,652.17
内部交易未实现利润	8,437,446.22	2,109,361.56	8,437,446.22	2,109,361.56
可抵扣亏损	155,839,030.97	37,390,797.03	137,311,332.06	33,867,318.21
应付职工薪酬	1,369,954.29	205,493.14	1,177,948.16	176,692.21
合计	249,936,442.03	55,297,560.91	206,062,869.60	45,591,024.15

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动	20,998,640.00	3,149,796.00		
合计	20,998,640.00	3,149,796.00		

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	3,022,334.09	1,764,726.00
可抵扣亏损	27,898,194.47	49,339,388.62
合计	30,920,528.56	51,104,114.62

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2015 年		22,348,526.07	
2016 年	13074986.37	13,074,986.38	
2017 年	6,543,205.25	6,543,205.25	
2018 年	6,313,246.21	6,313,246.21	
2019 年	1,059,424.71	1,059,424.71	
2020 年	907,331.93		
合计	27,898,194.47	49,339,388.62	/

其他说明:

29、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付金蝶软件款项,该软件核心部分尚未安装	237,626.97	
合计	237,626.97	

其他说明：

30、短期借款

√适用 □不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	141,000,000.00	308,750,000.00
抵押借款	407,000,000.00	407,000,000.00
保证借款	120,000,000.00	100,000,000.00
信用借款		19,000,000.00
其他借款	823,500,000.00	896,400,000.00
合计	1,491,500,000.00	1,731,150,000.00

短期借款分类的说明：

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

31、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

32、衍生金融负债

□适用 √不适用

33、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	0.00	116,381,640.85
合计	0.00	116,381,640.85

本期末已到期未支付的应付票据总额为_____元。

34、 应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	145,548,651.71	74,948,359.77
1-2 年	29,382,045.87	21,221,336.75
2-3 年	17,283,036.51	2,640,710.53
3 年以上	2,875,796.51	1,933,550.25
合计	195,089,530.60	100,743,957.30

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
长沙仁和房地产开发有限公司	13,494,846.00	货款尚未支付
液化空气（武汉）有限公司	3,464,370.45	货款尚未支付
上海飞凯光电材料股份有限公司	2,544,900.01	货款尚未支付
安徽永杰铜业有限公司	2,427,850.46	货款尚未支付
中集建设集团有限公司	2,283,299.66	货款尚未支付
合计	24,215,266.58	/

其他说明

35、 预收款项**(1). 预收账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	65,997,492.09	94,135,795.12
1 年以上	76,810,696.63	19,050,126.30
合计	142,808,188.72	113,185,921.42

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

36、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示:**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,662,007.47	77,785,868.30	74,034,849.45	7,413,026.32
二、离职后福利-设定提存计划	102,880.00	5,064,025.17	4,878,861.17	288,044.00
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	3,764,887.47	82,849,893.47	78,913,710.62	7,701,070.32

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,357,558.50	68,476,040.48	68,073,863.99	2,759,734.99
二、职工福利费	89,419.10	3,343,482.59	1,755,838.38	1,677,063.31
三、社会保险费	40,319.20	2,876,092.37	2,777,902.77	138,508.80
其中: 医疗保险费	34,580.00	2,549,370.11	2,460,896.61	123,053.50
工伤保险费	4,051.20	191,838.96	189,350.36	6,539.80
生育保险费	1,688.00	134,883.30	127,655.80	8,915.50
四、住房公积金	0.00	544,163.60	491,603.60	52,560.00
五、工会经费和职工教育经费	1,174,710.67	2,546,089.26	935,640.71	2,785,159.22
六、短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
七、短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	3,662,007.47	77,785,868.30	74,034,849.45	7,413,026.32

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

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	92,992.00	4,673,454.76	4,491,775.46	274,671.30
2、失业保险费	9,888.00	390,570.41	387,085.71	13,372.70
3、企业年金缴费				0.00
合计	102,880.00	5,064,025.17	4,878,861.17	288,044.00

其他说明:

37、 应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	14,762,721.53	211,773.83
消费税	2,091,209.60	513,658.02
营业税	6,428,792.61	2,916,027.74
企业所得税	31,280,391.40	3,123,985.91
个人所得税	1,326,413.17	818,186.52
城市维护建设税	1,441,333.75	1,580,834.36
土地增值税	0.00	1,329,609.83
教育费附加	1,499,917.48	2,209,285.52
其他	9,892,057.25	9,301,533.57
合计	68,722,836.79	22,004,895.30

其他说明：

38、 应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	1294201.26	1,968,750.00
企业债券利息	24,651,518.44	5,105,400.00
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
等额本息的长期借款利息		
合计	25,945,719.70	7,074,150.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

39、 应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,498,047.70	
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
	0	
合计	1,498,047.70	0.00

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：

40、其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	122,212,898.23	67,367,563.50
保证金	1,170,712.83	4,292,836.28
费用	1,531,754.43	8,500,173.04
广告费	376,648.59	1,083,094.00
职员款项	789,948.29	830,095.16
其他	3,411,674.03	1,753,434.06
个人所得税	5,244,188.50	19,244,188.50
工程物资款	19,528,056.35	6,228,649.04
购房定金	653,200.00	888,621.60
押金	2,384,097.95	475,760.00
代扣税款	1,210,058.90	310,526.95
合计	158,513,238.10	110,974,942.13

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明

41、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

42、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	455,660,850.29	504,910,000.00
1 年内到期的应付债券	51,520,000.00	51,520,000.00
1 年内到期的长期应付款		
合计	507,180,850.29	556,430,000.00

其他说明：

43、其他流动负债

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

44、长期借款

√适用 □不适用

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	79,700,000.00	79,800,000.00
抵押借款	460,174,622.10	426,000,000.00
保证借款		26,000,000.00
信用借款		
合计	539,874,622.10	531,800,000.00

长期借款分类的说明：

① 质押借款

贷款单位	借款余额	质押物
交通银行武汉水果湖支行	79,700,000.00	荆州科达 2000 万股股权质押
合计	79,700,000.00	--

② 抵押借款

贷款单位	借款余额	担保人
交通银行武汉水果湖支行	29,940,000.00	凯乐宏图写字楼
中国华融资产管理股份有限公司湖南省分公司	245,000,000.00	存货（房产）和股权
中国华融资产管理股份有限公司湖北省分公司	172,568,000.00	凯乐光电机器设备和股权
招商银上海分行	12,666,622.10	上海凡卓写字楼
合计	460,174,622.10	

其他说明，包括利率区间： **45、应付债券**

√适用 □不适用

(1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
中小企业私募债券（面值）	950,000,000.00	450,000,000.00
中小企业私募债券（利息调整）	-10,516,887.78	-6,276,913.78
合计	939,483,112.22	443,723,086.22

(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）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
湖北黄山头酒业有限公司2012年中小企业私募债券	100	2012年10月	3年	190,000,000.00	50,000,000.00					50,000,000.00
湖北黄山头酒业有限公司2013年中小企业私募债券	100	2013年8月	3年	250,000,000.00	246,416,666.59		14,369,573.33			246,416,666.59
中期票据（14鄂凯乐MTN001）	100	2014年12月	5年	200,000,000.00	197,306,419.63		8,783,334.11	232,392.00		197,538,811.63
中期票据（15鄂凯乐MTN001）	100	2015年6月	5年	500,000,000.00	0.00	500,000,000.00	1,498,611.00	-4,472,366.00		495,527,634.00
合计	/	/	/	1,140,000,000	493,723,086.22	500,000,000.00	24,651,518.44	-4,239,974.00	-	989,483,112.22

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

无

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

□适用 √不适用

其他说明：

46、长期应付款

□适用 √不适用

47、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

□适用 √不适用

(2) 设定受益计划变动情况

□适用 √不适用

其他说明：

48、专项应付款

□适用 √不适用

49、 预计负债

□适用 √不适用

50、 递延收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,350,000.00	355,384.62	150,000.00	1,555,384.62	
合计	1,350,000.00	355,384.62	150,000.00	1,555,384.62	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
湖北凯乐光电有限公司新型光纤工程项目	1,350,000.00		150,000.00		1,200,000.00	与资产相关
可支持4G(WIMAX 及TD-LTE)的智能手机系统软件创新项目政府补助		355,384.62			355,384.62	与资产相关
合计	1,350,000.00	355,384.62	150,000.00		1,555,384.62	/

其他说明：
_____**51、 股本**

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	527,640,000.00	139,107,648.00				139,107,648.00	666,747,648.00

其他说明：
_____**52、 其他权益工具**

□适用 √不适用

53、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	344,630,536.83	816,921,244.35		1,161,551,781.18
其他资本公积	3,556,831.51			3,556,831.51
合计	348,187,368.34	816,921,244.35		1,165,108,612.69

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司发行股份及现金购买资产的公允价值形成的股本溢价

54、库存股

适用 不适用

55、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额					期末 余额
		本期所得税前发 生额	减：前期计入其他综合 收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股 东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净 负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重 分类进损益的其他综合收益中享 有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他 综合收益		19,894,645.69	-	3,149,796.00	16,744,849.69		16,744,849.69
其中：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							
可供出售金融资产公允价值变 动损益		20,998,640.00		3,149,796.00	17,848,844.00		17,848,844.00
持有至到期投资重分类为可供 出售金融资产损益					-		-
现金流量套期损益的有效部分					-		-
外币财务报表折算差额		-1,103,994.31		-	-1,103,994.31		-1,103,994.31
其他综合收益合计		19,894,645.69	-	3,149,796.00	16,744,849.69	-	16,744,849.69

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：

56、专项储备

适用 不适用

57、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	105,839,478.23	3,362,013.02	0.00	109,201,491.25
任意盈余公积	109,002,979.52	3,362,013.02	0.00	112,364,992.54
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	214,842,457.75	6,724,026.04	0.00	221,566,483.79

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

58、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润		649,285,224.23
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	654,572,370.80	649,285,224.23
加：本期归属于母公司所有者的净利润	71,985,320.38	47,516,541.95
减：提取法定盈余公积	3,362,013.02	7,923,697.69
提取任意盈余公积	3,362,013.02	7,923,697.69
提取一般风险准备		
应付普通股股利		26,382,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	719,833,665.14	654,572,370.80

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

59、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,366,477,914.48	1,098,339,606.31	994,895,912.08	702,722,570.67
其他业务	22,613,605.10	20,324,961.12		
合计	1,389,091,519.58	1,118,664,567.43	994,895,912.08	702,722,570.67

60、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	4,501,605.30	7,102,450.91
营业税	5,937,416.79	14,619,002.46
城市维护建设税	2,400,318.66	2,895,033.26
教育费附加	1,398,637.67	1,692,616.89
资源税		
土地增值税	6,732,000.00	4,968,818.27
地方教育附加费		-6,494.43
其他	788,424.68	-6,845.39
合计	21,758,403.10	31,264,581.97

其他说明：

61、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	7907614.37	4,524,672.39
业务费	2,772,385.44	4,324,406.84
招待费	4,038,993.95	4,454,881.40
办公费	315406.01	196,467.68
运输费	743,253.45	3,204,898.71
装卸费	379,729.80	336,404.30
广告宣传费	4,296,293.03	36,968,460.01
差旅费	1,548,091.06	2,169,530.40
其他	4,703,290.96	6,854,916.68
促销费用	758,083.53	523,615.33
合计	27,463,141.60	63,558,253.74

其他说明：

62、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	15,068,659.63	17,111,766.13
折旧费	11,112,210.81	4,814,331.67
社保费	4,892,309.60	3,229,886.45
差旅费	3,238,748.32	949,311.91
招待费	4,229,230.73	2,651,235.74
其他	19,177,592.11	13,831,392.86
研发费用	13,728,466.39	
合计	71,447,217.59	42,587,924.76

其他说明：

63、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	62,983,705.81	43,907,884.79
利息收入	-14,381,214.53	-7,974,553.48
汇兑损失	-951,572.02	31,059.95
手续费	1,818,546.28	1,833,176.15
贴现费用	0.00	16,139,381.67
其他	0.00	235,849.05
合计	49,469,465.54	54,172,798.13

其他说明：

64、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	21,788,335.78	12,339,473.83
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	21,788,335.78	12,339,473.83

其他说明：

65、公允价值变动收益

□适用 √不适用

66、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		4,714,958.51
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	6,053,519.17	19,173,813.49
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	-2,222.98	
合计	6,051,296.19	23,888,772.00

其他说明：

67、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	716,384.98	1,777,600.00	716,384.98
罚款收入	67,875.00	357,950.00	67,875.00
其他	1,838,634.42	1,788,344.93	1,838,634.42
合计	2,622,894.40	3,923,894.93	2,622,894.40

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
新型光纤工程建设项目	150,000.00	1,500,000.00	
所得税返还	566,384.98	0.00	
光纤项目专业人才奖励基金		100,000.00	
2013 年度全县税收过千万纳税大户、兑现中小企业发展专项奖励资金儿招商引资奖励资金		177,600.00	
合计	716,384.98	1,777,600.00	/

其他说明：_____

68、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		33,388.77	
其中：固定资产处置损失		33,388.77	
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	60,000.00	160,000.00	
罚款支出	6,939.05	182,993.86	
其他	1,281,470.23	153,392.29	
合计	1,348,409.28	529,774.92	

其他说明：_____

69、所得税费用**(1) 所得税费用表**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	23,914,073.92	33,396,915.84
递延所得税费用	-9,706,536.76	-4,116,758.51
合计	14,207,537.16	29,280,157.33

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	85,826,169.85
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,873,925.48
子公司适用不同税率的影响	192,165.78
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-78,859.49
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	125564.99
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,094,740.41
所得税费用	14,207,537.16

其他说明：_____

70、其他综合收益

详见附注

71、现金流量表项目**(1)、收到的其他与经营活动有关的现金：**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
员工还款	3,853,650.75	114,968.19
收到利息收入	8,531,168.80	7,974,553.48
代收办证费用	5937.13	10,000.00
保险费	1,266,246.28	100,473.72
保证金	3,778,063.97	2,496,740.95
营业外收入	342,989.35	3,160,054.09
企业间往来	111,336,433.71	87,005,316.64
代收配套税费	932,231.50	
其他	3,771,675.50	436,314.37
合计	133,818,396.99	101,298,421.44

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 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
外单位往来	7,736,427.43	6,700,491.14
员工借支	1,961,385.69	4,287,789.28
管理费用、销售费用	39033825.22	44,712,691.86
代付配套税费	276371.00	1,471,359.13
保证金	3,929,095.50	2,897,961.69
保险费	343,758.61	869,955.27
支付手续费	1,814,764.83	1,833,176.15
营业外支出	1,104,666.48	266,386.15
代收办证费用		1,080.00
其他	1,314,771.72	24,437.29
合计	57,515,066.48	63,065,327.96

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 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
发行股份募集资金	251,100,000.00	
发行股份代扣相关费用	-22,361,107.65	
收购上海凡卓现金增加	73,099,568.15	
合计	301,838,460.50	

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 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
出让凯乐名豪现金减少	0.00	7,137,655.54
合计	0.00	7,137,655.54

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 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
贷款保证金	110,000,000.00	51,000,000.00
合计	110,000,000.00	51,000,000.00

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 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
贴现利息	0.00	10,780,140.76
合计	0.00	10,780,140.76

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

72、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	71,618,632.69	86,253,043.66
加：资产减值准备	21,788,335.78	12,339,473.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	39,602,853.19	34,866,092.44
无形资产摊销	10,064,849.21	793,369.90
长期待摊费用摊销		2,396,203.80
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）	14,625,283.53	33,388.77
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）	110,403,548.28	114,781,649.75
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,051,296.19	-23,888,772.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,177,149.11	4,116,758.51
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-57,409,532.14	96,306,212.15
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-182,171,818.82	-7,051,938.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	77,640,864.16	-288,148,758.52
其他	-534,671.65	-855,339.54
经营活动产生的现金流量净额	92,399,898.93	31,941,384.57
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	655,539,074.08	232,083,071.73
减：现金的期初余额	285,693,658.84	255,549,565.86
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	369,845,415.24	-23,466,494.13

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	655,539,074.08	285,693,658.84
其中：库存现金	8,949,716.76	7,217,968.38
可随时用于支付的银行存款	646,589,357.32	278,475,690.46
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		

拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	655,539,074.08	285693658.84
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		

其他说明：

73、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

74、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	382,361,379.27	保证金、购房押金
应收票据		
存货	980,466,552.66	抵押借款
固定资产	474,332,202.64	抵押借款
无形资产	65,959,918.67	抵押借款
合计	1,903,120,053.24	/

其他说明：

75、外币货币性项目

适用 不适用

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	25,440.00	6.1136	155,529.93
欧元	1,600.00	6.8699	10,991.84
港币			
泰铢	500.00	9.6422	4,821.10
人民币	1,910.00	0.1837	350.87
应收账款			
其中：美元			

欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			

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

76、套期

适用 不适用

77、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
上海凡卓通讯科技有限公司	2015.04.08	860,000,000.00	100	发行股份	2015.3.31	合并准则	348,912,248.76	30,233,635.72

其他说明：

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	
--现金	129,000,000.00
--非现金资产的公允价值	731,000,000.00
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	860,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	168,424,311.83
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	691,575,688.17

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：
合并成本公允价的确定方法是：评估价值。

大额商誉形成的主要原因：
发行股份及支付现金购买资产差额形成

其他说明：

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	上海凡卓通讯科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	354,109,246.83	354,109,246.83
货币资金	73,099,568.15	73,099,568.15
应收款项	74,391,946.00	74,391,946.00
存货	123,181,709.18	123,181,709.18
固定资产	68,819,055.26	68,819,055.26
无形资产	11,848,242.64	11,848,242.64
递延所得税资产	2,531,098.63	2,531,098.63
其他非流动资产	237,626.97	237,626.97
负债：	187,024,307.13	187,024,307.13

借款	18,155,906.87	18,155,906.87
应付款项	168,513,015.64	168,513,015.64
递延所得税负债		
递延收益	355,384.62	355,384.62
净资产	167,084,939.70	167,084,939.70
减：少数股东权益	-287,219.38	-287,219.38
取得的净资产	167,372,159.08	167,372,159.08

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

适用 不适用

(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

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
湖北凯乐光电有限公司	荆州市	荆州市	工业生产	100.00		设立、投资
武汉凯乐置业发展有限公司	武汉市	武汉市	房地产开发	98.00		设立、投资
长沙凯乐房地产开发有限公司	长沙市	长沙市	房地产开发	100.00		设立、投资
武汉凯乐宏图房地产有限公司	武汉市	武汉市	房地产开发	100.00		设立、投资
武汉凯乐黄山头酒业营销有限公司	武汉市	武汉市	贸易	100.00		设立、投资
荆州黄山头酒业营销有限公司	荆州市	荆州市	贸易	100.00		设立、投资
武汉市武昌区华大凯乐幼儿园	武汉市	武汉市	教育	51.00		设立、投资
武汉市洪山区华大家园幼儿园	武汉市	武汉市	教育	51.00		设立、投资
湖北黄山头酒业营销有限公司	公安县	公安县	商贸	82.09		设立、投资
长沙黄山头酒类贸易有限公司	长沙市	长沙市	商贸	100.00		设立、投资
长沙市开福区华大凯乐国际幼儿园	长沙市	长沙市	教育	100.00		设立、投资
湖北凯乐蓝海文化传媒有限公司	武汉市	武汉市	服务	100.00		设立、投资
长沙凯乐物业管理有限公司	长沙市	长沙市	服务	100.00		设立、投资
武汉凯乐海盛顿房地产有限公司	武汉市	武汉市	房地产开发	99.86		非同一控制下企业合并
武汉华大博雅教育发展有限公司	武汉市	武汉市	教育	51.00		非同一控制下企业合并
湖南盛长安房地产开发有限公司	长沙市	长沙市	房地产开发	100.00		非同一控制下企业合并
湖北黄山头酒业有限公司	公安县	公安县	工业生产	82.09		非同一控制下企业合并
上海凡卓通讯科技有限公司	上海市	上海市	通讯产品的设计、制造与销售			非同一控制下企业合并
兆创移动通信有限公司	香港	香港	通讯产品销售			非同一控制下企业合并
博睿信息技术有限公司	香港	香港	通讯产品销售			非同一控制下企业合并
上海凡卓软件开发技术有限公司	上海市	上海市	通讯产品的设计、制造与销售			非同一控制下企业合并
深圳凡卓通讯技术有限公司	深圳市	深圳市	通讯产品的设计、制造与销售			非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

(2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
武汉凯乐置业发展有限公司	2.00	-910.30		937,672.63
武汉市武昌区华大凯乐幼儿园	49.00	-62,346.13		340,515.80
武汉市洪山区华大家园幼儿园	49.00	-138,214.65		-553,133.15
武汉华大博雅教育发展有限公司	49.00	121,959.22		3,160,914.40
湖北黄山头酒业有限公司	17.91	-986,733.26		87,178,580.63
湖北黄山头酒业营销有限公司	17.91	1,109,181.21		21,130,500.00
武汉凯乐海盛顿房地产有限公司	0.14	16,181.02		393,522.47
兆创移动通信有限公司	35.00	-425,804.80		-713,024.18
合计		-366,687.69	-	111,875,548.60

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 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
武汉凯乐置业发展有限公司	37,074,968.34	9,817,691.01	46,892,659.35	9,028.10	-	9,028.10	37,088,061.61	9,850,962.51	46,939,024.12	9,878.10	-	9,878.10
武汉市武昌区华大凯乐幼儿园	2,563,019.13	1,436,132.80	3,999,151.93	3,304,221.73	-	3,304,221.73	1,323,885.81	1,890,870.46	3,214,756.27	2,764,014.56	-	2,764,014.56
武汉市洪山区华大家园幼儿园	1,321,758.35	1,353,509.63	2,675,267.98	3,804,111.14	-	3,804,111.14	928,449.30	1,800,178.31	2,728,627.61	3,680,621.05	-	3,680,621.05
武汉华大博雅教育发展有限公司	6,292,810.02	2,844,018.89	9,136,828.91	1,152.00	-	1,152.00	6,487,678.14	2,875,748.88	9,363,427.02	-	-	-
湖北黄山头酒业有限公司	698,250,215.72	300,538,528.44	998,788,744.16	261,713,242.52	246,416,666.59	508,129,909.11	781,787,153.46	292,423,094.79	1,074,210,248.25	337,205,966.62	246,416,666.59	583,622,633.21
湖北黄山头酒业营销有限公司	313,388,490.52	3,499,989.48	316,888,480.00	198,906,905.48	-	198,906,905.48	288,676,423.76	3,501,744.54	292,178,168.30	180,464,958.60	-	180,464,958.60
武汉凯乐海盛顿房地产有限公司	247,145,648.94	97,334,290.38	344,479,939.32	63,392,452.43	-	63,392,452.43	175,762,999.70	143,319,497.34	319,082,497.04	49,552,883.80	-	49,552,883.80
兆创移动通信有限公司	1,838,811.49	902,301.70	2,741,113.19	4,203,616.54	-	4,203,616.54	5,217,480.01	675,843.18	5,893,323.19	6,142,260.52	-	6,142,260.52

2015 年半年度报告

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
武汉凯乐置业发展有限公司						-73,852.86		-6,459.86
武汉市武昌区华大凯乐幼儿园	2,132,128.00	244,188.49		239,333.32	3,788,642.00	-127,237.01		-78,397.62
武汉市洪山区华大家园幼儿园	1,466,235.00	-176,849.72		-589,145.41	2,563,970.00	-282,070.71		660,445.69
武汉华大博雅教育发展有限公司		-227,750.11		-185,748.12	44,625.70	-310,267.12		-203,932.15
湖北黄山头酒业有限公司	18,866,664.61	-5,584,679.99		4,383,245.49	51,448,565.57	-3,345,629.29		147,647,637.63
湖北黄山头酒业营销有限公司	64,475,400.45	6,268,364.82		1,997,647.62	189,186,595.90	42,135,579.07		-946,143.14
武汉凯乐海盛顿房地产有限公司	77,504,855.00	11,557,873.65		235,612.59	13,737,865.00	-730,071.41		-6,237,482.62
兆创移动通信有限公司	12,043,720.26	-1,216,585.09		-1,331,046.43		-53,354.60		-36,540.59

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：

无

(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：

无

其他说明：

无

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

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：

无

6、 其他

无

十、 与金融工具相关的风险

适用 不适用

十一、 公允价值的披露

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
荆州市科达商贸投资有限公司	湖北省公安县斗湖堤镇城关	服务业	3,101	22.08	22.08

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是_____

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”。

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

适用 不适用

4、 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
武汉华中师大资产经营管理有限公司	其他

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

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

适用 不适用

(4). 关联担保情况

适用 不适用

本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

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
湖北黄山头酒业有限公司	50,000,000.00	2014/09/03	2015/09/02	否
湖北黄山头酒业有限公司	50,000,000.00	2012/10/22	2015/10/22	否
湖北黄山头酒业有限公司	250,000,000.00	2013/08/01	2016/08/01	否
湖北黄山头酒业有限公司	1,520,000.00	2012/09/01	2015/09/01	否
湖南盛长安房地产开发有限公司	245,000,000.00	2014/06/27	2016/06/26	否

本公司作为被担保方

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
荆州市科达商贸投资有限公司	80,000,000.00	2014/09/23	2015/09/23	否
荆州市科达商贸投资有限公司	12,000,000.00	2014/11/04	2015/11/03	否
荆州市科达商贸投资有限公司	30,000,000.00	2015/06/02	2016/06/01	否
荆州市科达商贸投资有限公司	25,000,000.00	2015/06/08	2015/12/08	否
荆州市科达商贸投资有限公司	13,000,000.00	2015/06/09	2015/12/09	否
荆州市科达商贸投资有限公司	70,000,000.00	2014/07/29	2016/07/28	否
荆州市科达商贸投资有限公司	9,900,000.00	2014/12/04	2016/12/04	否
荆州市科达商贸投资有限公司	60,000,000.00	2015/06/25	2016/06/25	否
荆州市科达商贸投资有限公司	50,000,000.00	2015/01/14	2015/07/14	否
荆州市科达商贸投资有限公司	50,000,000.00	2015/03/23	2015/09/23	否
荆州市科达商贸投资有限公司	40,000,000.00	2015/06/11	2015/12/11	否
荆州市科达商贸投资有限公司	30,000,000.00	2015/06/03	2016/06/03	否
荆州市科达商贸投资有限公司	19,600,000.00	2015/05/21	2015/11/21	否
荆州市科达商贸投资有限公司	19,600,000.00	2015/05/25	2015/11/25	否
荆州市科达商贸投资有限公司	19,600,000.00	2015/05/26	2015/11/26	否
荆州市科达商贸投资有限公司	11,200,000.00	2015/06/05	2015/12/05	否

关联担保情况说明

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
荆州市科达商贸投资有限公司	140,000,000.00	2015.6.17		
拆出				
荆州市科达商贸投资有限公司	51,646,902.74	2015.6.30		还款

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,560,000.00	3,160,000.00

(8). 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

适用 不适用

7、关联方承诺

无

8、其他

无

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

无

5、 其他

无

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

适用 不适用

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司之房地产子公司按房地产经营惯例为商品房承购人提供抵押贷款担保，担保类型为阶段性担保。阶段性担保期限自保证合同生效之日起；到商品房承购人所购住房的《房产证》办出及抵押登记手续办妥后并交银行执管之日止。截止期末，为凯乐国际城承担阶段性担保额为约人民币 1,484.00 万元，为凯乐桂园承担阶段性担保额为约人民币 3,860.00 万元。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

无

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

凯乐科技于7月13日支付北京中联创投电子商务有限公司投资款3000万元，7月3号支付舒学军股权收购款920.52万元，7月16日代扣代缴个人所得税129.48万元，即舒学军的1050万股股权收购款已经支付完毕。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

无

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	540,621,195.59	100	52,433,458.10	9.70	488,187,737.49	450,554,139.37	100	39,745,049.49	8.82	410,809,089.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	540,621,195.59	/	52,433,458.10	/	488,187,737.49	450,554,139.37	/	39,745,049.49	/	410,809,089.88

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
1 年以内小计	386,195,845.25	19,309,792.26	5%
1 至 2 年	100,214,853.60	10,021,485.36	10%
2 至 3 年	20,015,339.46	6,004,601.84	30%
3 年以上	34,195,157.28	17,097,578.64	50%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	540,621,195.59	52,433,458.10	

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:

无

(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 13250804.64 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	期末余额	账龄	占应收款 期末余额 合计数的 比例(%)	坏账准备期末余额
湖北信通通信有限公司	32,088,592.05	1 年以内	5.94	1,604,429.60
中国移动通信集团湖北有限	31,063,931.24	1 年以内	5.75	1,553,196.56
中国移动通信集团河南有限公司	30,241,091.40	1 年以内和 1-2 年	5.59	4536163.71
中国联合网络通信有限公司云南省分公司	18,773,119.83	1 年以内和 1-2 年	3.47	2815967.97
中国移动通信西南大区物流中心	18,701,876.13	1 年以内	3.46	935093.81
合计	130,868,610.65		24.21	11,444,851.65

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

其他说明:

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
按组合计提坏账准备的其他应收款										
(1) 账龄组合	21348628.09	1.46	5188290.05	24.30	16160338.04	23,483,204.17	1.72	4,566,950.07	19.45	18,916,254.10
(2) 关联方组合	1445115982.57	98.54			1445115982.57	1,342,311,526.90	98.78			1,342,311,526.90
组合小计	1466464610.66	100	5188290.05	0.35	1461276320.61	1,365,794,731.07	100.00	4,566,950.07	0.33	1,361,227,781.00
合计	1,466,464,610.66	/	5,188,290.05	/	1,461,276,320.61	1,365,794,731.07	/	4,566,950.07	/	1,361,227,781.00

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 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
1 年以内小计	9,072,412.18	453,620.61	5
1 至 2 年	2,939,304.64	293,930.46	10
2 至 3 年	1,138,583.32	341,575.00	30
3 年以上	8,198,327.95	4,099,163.98	50
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	21,348,628.09	5,188,290.05	24.30

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：

(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 365230.83 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：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来款项	1,445,115,982.57	1,342,311,526.90
外部往来	4,867,589.84	1,217,935.60
保证金（履约保证金、投标保证金）	5,228,547.30	7,685,277.00
坛酒款	1,146,954.25	2,437,452.50
职员款项（借支）	9,313,211.61	8,947,511.63
预付保险费	492,332.20	775,095.20
理赔款		124,112.68
其他	299,992.89	2,295,819.56
合计	1,466,464,610.66	1,365,794,731.07

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
坛酒款	酒款	1,146,954.25	1 年以内和 1-2 年	0.08	12,645.54
樊英	借支	1,066,364.69	1 年以内	0.07	53,318.23
德国纽玛格公司上海代表处	保证金	1,000,000.00	3 年以上	0.07	500,000.00
湖北省电力公司荆州供电公司	保证金	1,000,000.00	3 年以上	0.07	500,000.00
中国移动通信集团北京有限公司	保证金	820,000.00	4 年以上	0.06	410,000.00
合计	/	5,033,318.94	/	0.35	1,475,963.77

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

其他说明:

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,319,077,820.87		2,319,077,820.87	1,459,077,820.87		1,459,077,820.87
对联营、合营企业投资						
合计	2,319,077,820.87		2,319,077,820.87	1,459,077,820.87		1,459,077,820.87

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
武汉凯乐海盛顿房地产有限公司	128,839,600.00			128,839,600.00		
武汉华大博雅教育发展有限公司	5,098,055.37			5,098,055.37		
湖北凯乐光电有限公司	160,000,000.00			160,000,000.00		
武汉凯乐置业发展有限公司	49,000,000.00			49,000,000.00		
长沙凯乐房地产开发有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
湖南盛长安房地产开发有限公司	218,080,000.00			218,080,000.00		
湖北黄山头酒业有限公司	346,060,165.50			346,060,165.50		
武汉凯乐宏图房地产有限公司	500,000,000.00			500,000,000.00		
武汉凯乐黄山头酒业营销有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
荆州黄山头酒业营销有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
湖北凯乐蓝海文化传媒有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
上海凡卓通讯科技有限公司		860,000,000.00		860,000,000.00		
合计	1,459,077,820.87	860,000,000.00	0.00	2,319,077,820.87		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明:

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	599,744,682.07	508,520,765.72	465,733,425.65	414,849,585.55
其他业务	14,688,105.07	14,625,283.53		
合计	614,432,787.14	523,146,049.25	465,733,425.65	414,849,585.55

其他说明：

—

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		19,173,813.49
处置可供出售金融资产取得的投资收益	6,053,519.17	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	-2,222.98	
合计	6,051,296.19	19,173,813.49

6、其他

—

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	6,051,296.19	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1274485.12	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,184,162.65	
少数股东权益影响额	-69,332.27	
合计	6,072,286.39	

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

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因

2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.43	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.14	0.11	0.11

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

第十节 备查文件目录

备查文件目录	载有董事长亲笔签署的半年度报告正文
备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人员签名的并盖章的会计报表。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：朱弟雄



朱弟雄

董事会批准报送日期：2015年7月23日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容