中信国安信息产业股份有限公司

2016 年半年度财务报告

二 O 一六年八月

cninf
巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

资 产 负 债 表

编制单位：中信国安信息产业股份有限公司　　单位：人民币元

项　目	期末数		期初数	
	合并	公司	合并	公司
流动资产：				
货币资金	1,900,520,538.73	1,251,557,597.15	1,574,482,951.75	833,245,946.85
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
应收票据	259,691,875.63		266,273,059.69	
应收账款	853,465,451.44	6,698,931.28	653,027,033.98	5,211,751.28
预付款项	138,672,820.26	411,434.76	66,030,012.19	
应收利息				
应收股利	91,832,840.57	91,832,840.57	32,232,840.57	32,232,840.57
其他应收款	128,898,780.84	1,056,254,786.20	155,531,946.53	1,089,558,886.38
存货	1,101,015,328.82	2,286,350.39	1,001,562,238.69	1,814,391.72
划分为持有待售的资产				
一年内到期的非流动资产	7,910,707.55		9,332,634.37	
其他流动资产	7,263,724.92	1,408,772.79	1,736,705,100.06	1,701,318,090.78
流动资产合计	4,489,272,068.76	2,410,450,713.14	5,495,177,817.83	3,663,381,907.58
非流动资产：				
可供出售金融资产	4,070,429,160.97	1,087,986,385.46	1,592,866,957.29	1,347,334,661.78
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	3,115,089,013.87	6,154,533,079.63	3,153,308,075.59	3,360,688,169.76
投资性房地产	126,653,269.85	98,841,907.42	129,322,406.09	100,915,513.84
固定资产	471,276,846.03	4,360,457.48	467,177,820.14	5,234,765.85
在建工程	34,845,094.77		28,957,565.31	
工程物资				
固定资产清理				
无形资产	32,412,387.83	548,996.21	32,624,184.79	659,551.32
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	37,561,375.12		39,733,359.45	
递延所得税资产	32,889,770.02	7,819,203.62	32,894,164.61	7,819,203.62
其他非流动资产	14,601,000.12		29,729,816.90	
非流动资产合计	7,933,634,955.86	7,354,090,029.82	5,506,614,350.17	4,822,651,866.17
资产总计	12,422,907,024.62	9,764,540,742.96	11,001,792,168.00	8,486,033,773.75

法定代表人：罗宁　　公司负责人：　孙璐　　财务总监：晏凤霞　　会计主管人员：　晏凤霞

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

资 产 负 债 表（续）

编制单位：中信国安信息产业股份有限公司　　单位：人民币元

项　目	期末数		期初数	
	合并	公司	合并	公司
流动负债：				
短期借款	2,611,180,000.00	2,277,390,000.00	1,086,000,000.00	840,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
应付票据	120,344,768.87		203,763,485.92	
应付账款	608,159,309.84	6,174,755.70	490,455,592.87	6,949,563.70
预收款项	96,846,270.56	2,989,306.75	182,536,938.80	3,364,506.75
应付职工薪酬	90,231,743.72	10,604.00	114,484,792.63	9,510,604.00
应交税费	49,922,742.76	986,883.34	44,446,986.34	25,825,674.22
应付利息	68,485,316.67	68,250,000.00	19,740,166.67	19,500,000.00
应付股利				
其他应付款	99,374,654.92	79,320,050.10	80,566,327.72	17,526,912.70
划分为持有待售的负债				
一年内到期的非流动负债	1,530,614,317.59	1,498,650,000.00	1,545,497,542.59	1,496,400,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	5,275,159,124.93	3,933,771,599.89	3,767,491,833.54	2,419,077,261.37
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
专项应付款	36,937,819.00		36,817,819.00	
预计负债	34,998,806.75		26,193,967.70	
递延收益	29,523,958.68		29,918,504.98	
递延所得税负债	149,846,777.34	39,028,709.87	211,781,819.82	77,930,951.32
其他非流动负债				
非流动负债合计	251,307,361.77	39,028,709.87	304,712,111.50	77,930,951.32
负债合计	5,526,466,486.70	3,972,800,309.76	4,072,203,945.04	2,497,008,212.69
股本	1,567,930,541.00	1,567,930,541.00	1,567,930,541.00	1,567,930,541.00
资本公积	2,514,540,078.10	2,280,302,386.52	2,503,263,644.35	2,280,052,974.19
减：库存股				
其他综合收益	201,799,133.05	201,799,133.05	422,245,167.92	422,245,167.92
专项储备				
盈余公积	443,110,118.99	443,110,118.99	443,110,118.99	443,110,118.99
未分配利润	1,914,908,836.78	1,298,598,253.64	1,742,589,814.72	1,275,686,758.96
归属于母公司股东权益合计	6,642,288,707.92	5,791,740,433.20	6,679,139,286.98	5,989,025,561.06
少数股东权益	254,151,830.00		250,448,935.98	
股东权益合计	6,898,440,537.92	5,791,740,433.20	6,929,588,222.96	5,989,025,561.06
负债和股东权益总计	12,422,907,024.62	9,764,540,742.96	11,001,792,168.00	8,486,033,773.75

法定代表人：罗宁　　公司负责人：　孙璐　　财务总监：晏凤霞　　会计主管人员：　晏凤霞

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

利 润 表

编制单位：中信国安信息产业股份有限公司　　单位：人民币元

项　目	本期金额		上期金额	
	合并	公司	合并	公司
一、营业收入	1,673,738,235.42	8,564,140.10	1,220,055,438.72	9,135,667.75
减：营业成本	1,331,582,843.66	10,883,135.10	1,039,609,335.88	12,350,002.24
营业税金及附加	11,530,129.14	215,690.64	7,791,454.31	263,927.38
销售费用	71,733,344.35	133,298.18	47,647,006.99	109,126.68
管理费用	130,366,286.90	13,029,224.85	99,614,555.92	16,176,611.46
财务费用	75,438,033.63	48,292,966.14	134,012,594.65	106,902,593.70
资产减值损失	703,491.34		-14,256.42	
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)				
投资收益(损失以“-”号填列)	150,885,746.21	87,205,058.34	318,196,274.37	249,915,102.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	136,370,761.72	77,715,099.46	175,292,453.10	98,771,356.03
二、营业利润(损失以“-”号填列)	203,269,852.61	23,214,883.53	209,591,021.76	123,248,509.27
加：营业外收入	3,322,728.57		1,680,902.12	
其中：非流动资产处置利得	22,974.66		18,636.30	
减：营业外支出	4,139,047.49		890,413.64	
其中：非流动资产处置损失	4,128,648.01		780,728.94	
三、利润总额(损失以“-”号填列)	202,453,533.69	23,214,883.53	210,381,510.24	123,248,509.27
减：所得税费用	23,924,111.55	303,388.85	4,309,756.56	507,712.62
四、净利润(损失以“-”号填列)	178,529,422.14	22,911,494.68	206,071,753.68	122,740,796.65
其中：同一控制下企业合并的被合并方在合并前实现的净利润			28,680,698.15	
归属于母公司股东的净利润	172,319,022.06		208,496,658.85	
少数股东损益	6,210,400.08		-2,424,905.17	
五、其他综合收益的税后净额	-220,446,034.87	-220,446,034.87	582,250,310.40	582,250,310.40
归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额	-220,446,034.87	-220,446,034.87	582,250,310.40	582,250,310.40
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益				
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-220,446,034.87	-220,446,034.87	582,250,310.40	582,250,310.40
1、可供出售金融资产公允价值变动损益	-220,446,034.87	-220,446,034.87	582,250,310.40	582,250,310.40
2、其他				
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额				
六、综合收益总额	-41,916,612.73	-197,534,540.19	788,322,064.08	704,991,107.05
归属于母公司股东的综合收益总额	-48,127,012.81	-197,534,540.19	790,746,969.25	704,991,107.05
归属于少数股东的综合收益总额	6,210,400.08		-2,424,905.17	
七、每股收益				
（一）基本每股收益	0.1099		0.1330	
（二）稀释每股收益				

法定代表人：罗宁　　公司负责人：孙璐　　财务总监：晏凤霞　　会计主管人员：晏凤霞

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

现 金 流 量 表

编制单位：中信国安信息产业股份有限公司　　单位：人民币元

项　　目	本期金额		上期金额	
	合并	公司	合并	公司
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	1,397,244,682.89	8,849,022.26	1,109,244,682.00	9,506,652.66
收到的税费返还	110,854.10		676,582.88	-
收到其他与经营活动有关的现金	33,034,685.98	269,915,809.52	91,207,540.49	192,003,164.01
经营活动现金流入小计	**1,430,390,222.97**	**278,764,831.78**	**1,201,128,805.37**	**201,509,816.67**
购买商品、接受劳务支付的现金	937,702,189.60	8,296,412.40	648,440,511.70	7,246,594.03
支付给职工以及为职工支付的现金	580,102,473.53	19,985,199.21	521,689,149.66	17,848,310.17
支付的各项税费	103,375,417.32	27,174,960.79	54,778,598.22	26,704,162.74
支付其他与经营活动有关的现金	192,299,754.99	290,660,398.63	112,798,477.42	55,125,687.85
经营活动现金流出小计	**1,813,479,835.44**	**346,116,971.03**	**1,337,706,737.00**	**106,924,754.79**
经营活动产生的现金流量净额	**-383,089,612.47**	**-67,352,139.25**	**-136,577,931.63**	**94,585,061.88**
二、投资活动产生的现金流量：			-	
收回投资收到的现金	1,894,839,381.13	1,700,000,000.00	852,263,854.00	822,263,854.00
取得投资收益收到的现金	119,154,071.96	114,926,795.55	157,556,342.26	157,521,821.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	364,107.33	-	124,394.94	-
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	6,345,643.09	33,759,291.44	7,508,187.39	7,356,087.69
投资活动现金流入小计	**2,020,703,203.51**	**1,848,686,086.99**	**1,017,452,778.59**	**987,141,763.38**
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	41,019,158.99	109,471.78	32,357,823.22	492,283.72
投资支付的现金	2,769,319,980.00	2,769,319,980.00	139,477,575.65	59,477,575.65
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	**2,810,339,138.99**	**2,769,429,451.78**	**171,835,398.87**	**59,969,859.37**
投资活动产生的现金流量净额	**-789,635,935.48**	**-920,743,364.79**	**845,617,379.72**	**927,171,904.01**
三、筹资活动产生的现金流量：			-	
吸收投资收到的现金	4,410,000.00	-	-	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金			-	
取得借款收到的现金	2,525,180,000.00	2,277,390,000.00	1,442,000,000.00	1,212,000,000.00
发行债券收到的现金			-	
收到其他与筹资活动有关的现金	69,411.92	69,411.92	-	
筹资活动现金流入小计	**2,529,659,411.92**	**2,277,459,411.92**	**1,442,000,000.00**	**1,212,000,000.00**
偿还债务支付的现金	1,017,000,000.00	840,000,000.00	2,317,415,000.00	2,167,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	38,708,302.72	30,645,997.74	73,266,562.61	62,388,280.00
其中：子公司支付少数股东的现金股利			-	
支付其他与筹资活动有关的现金	851,529.07	406,259.84	1,840,064.13	870,401.39
其中：子公司减资支付给少数股东的现金			-	
筹资活动现金流出小计	**1,056,559,831.79**	**871,052,257.58**	**2,392,521,626.74**	**2,230,258,681.39**
筹资活动产生的现金流量净额	**1,473,099,580.13**	**1,406,407,154.34**	**-950,521,626.74**	**-1,018,258,681.39**
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	104,365.68	-	-2,311.39	-
五、现金及现金等价物净增加额	**300,478,397.86**	**418,311,650.30**	**-241,484,490.04**	**3,498,284.50**
加：期初现金及现金等价物余额	1,489,499,391.31	833,245,946.85	1,290,609,689.23	764,267,977.63
六、期末现金及现金等价物余额	**1,789,977,789.17**	**1,251,557,597.15**	**1,049,125,199.19**	**767,766,262.13**

法定代表人：罗宁　　公司负责人：孙璐　　财务总监：晏凤霞　　会计主管人员：晏凤霞

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

合并股东权益变动表

编制单位：中信国安信息产业股份有限公司　　单位：人民币元

项　目	本期金额									上期金额								
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	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			股本	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		
一、上年年末余额	1,567,930,541.00	2,503,263,644.35		422,245,167.92		443,110,118.99	1,742,589,814.72	250,448,935.98	6,929,588,222.96	1,567,930,541.00	2,611,866,843.69		129,001,678.41		408,927,873.33	1,738,888,625.98	182,255,864.75	6,638,891,427.16
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、本年年初余额	1,567,930,541.00	2,503,263,644.35		422,245,167.92		443,110,118.99	1,742,589,814.72	250,448,935.98	6,929,588,222.96	1,567,930,541.00	2,611,866,843.69		129,001,678.41		408,927,873.33	1,738,888,625.98	182,255,864.75	6,638,891,427.16
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		11,276,433.75		-220,446,034.87			172,319,022.06	3,702,894.02	-33,147,685.04		-108,623,199.34		293,243,489.51		34,182,245.66	3,701,188.74	68,193,071.23	290,696,795.80
（一）综合收益总额				-220,446,034.87			172,319,022.06	6,210,400.08	-41,916,612.73				293,243,489.51			351,469,542.60	585,165.76	645,298,197.87
（二）股东投入和减少资本		11,276,433.75						-2,507,506.06	8,768,927.69		-58,222,553.05						73,607,905.47	15,385,352.42
1. 股东投入资本		11,276,433.75						-2,507,506.06	8,768,927.69		-58,222,553.05						69,964,924.00	11,742,370.95
2. 股份支付计入股东权益的金额																		
3. 其他																	3,642,981.47	3,642,981.47
（三）利润分配															34,182,245.66	-347,768,353.86	-6,000,000.00	-319,586,108.20
1. 提取盈余公积															34,182,245.66	-34,182,245.66		
2. 对股东的分配																-313,586,108.20	-6,000,000.00	-319,586,108.20
3. 其他																		
（四）股东权益内部结转																		
1. 资本公积转增股本																		
2. 盈余公积转增股本																		
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（以负号填列）																		
（六）其他											-50,400,646.29							-50,400,646.29
四、本年年末余额	1,567,930,541.00	2,514,540,078.10		201,799,133.05		443,110,118.99	1,914,908,836.78	254,151,830.00	6,896,440,537.92	1,567,930,541.00	2,503,263,644.35		422,245,167.92		443,110,118.99	1,742,589,814.72	250,448,935.98	6,929,588,222.96

法定代表人：罗宁　　公司负责人：　孙璐　　财务总监：晏凤霞　　会计主管人员：　晏凤霞

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

公司股东权益变动表

编制单位：中信国安信息产业股份有限公司　　单位：人民币元

项　目	本期金额								上期金额							
	股本	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	股东权益合计	股本	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	股东权益合计
一、上年年末余额	1,567,930,541.00	2,280,052,974.19		422,245,167.92		443,110,118.99	1,275,686,758.96	5,989,025,561.06	1,567,930,541.00	2,126,100,841.34		137,276,124.66		408,927,873.33	1,281,632,656.20	5,521,868,036.53
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	1,567,930,541.00	2,280,052,974.19		422,245,167.92		443,110,118.99	1,275,686,758.96	5,989,025,561.06	1,567,930,541.00	2,126,100,841.34		137,276,124.66		408,927,873.33	1,281,632,656.20	5,521,868,036.53
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		249,412.33		-220,446,034.87			22,911,494.68	-197,285,127.86		153,952,132.85		284,969,043.26		34,182,245.66	-5,945,897.24	467,157,524.53
（一）综合收益总额				-220,446,034.87			22,911,494.68	-197,534,540.19				284,969,043.26			341,822,456.62	626,791,499.88
（二）股东投入和减少资本		249,412.33						249,412.33		153,952,132.85						153,952,132.85
1．股东投入资本		249,412.33						249,412.33		304,313,532.85						304,313,532.85
2．股份支付计入股东权益的金额																
3．其他										-150,361,400.00						-150,361,400.00
（三）利润分配														34,182,245.66	-347,768,353.86	-313,586,108.20
1．提取盈余公积														34,182,245.66	-34,182,245.66	
2．对股东的分配															-313,586,108.20	-313,586,108.20
3．其他																
（四）股东权益内部结转																
1．资本公积转增股本																
2．盈余公积转增股本																
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（以负号填列）																
（六）其他																
四、本年年末余额	1,567,930,541.00	2,280,302,386.52		201,799,133.05		443,110,118.99	1,298,598,253.64	5,791,740,433.20	1,567,930,541.00	2,280,052,974.19		422,245,167.92		443,110,118.99	1,275,686,758.96	5,989,025,561.06

法定代表人：　罗宁　　公司负责人：孙璐　　财务总监：晏凤霞　　会计主管人员：　晏凤霞

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司概况

中信国安信息产业股份有限公司（以下简称“公司”）是经中国国际信托投资公司资安字[1997]14 号文和国家经济体制改革委员会体改生[1997]128 号文批准，并经中国证券监督管理委员会证监发字[1997]443 号文和证监发字[1997]444 号文批准，由中信国安总公司独家发起，以社会募集方式设立的股份有限公司。公司于 1997 年 10 月 14 日在国家工商局注册设立，注册资本 20000 万元，并于 10 月 31 日在深圳交易所挂牌上市。本集团总部注册地址为北京市海淀区上地东路 5 号院 1 号楼三层，办公地址为北京市朝阳区关东店北街 1 号国安大厦五层。

1998 年 5 月 13 日，根据 1997 年度股东大会决议，以 1997 年末的总股本 20000 万股为基数，对全体股东实施每 10 股送 4 股转增 6 股的分配方案。1998 年 6 月 10 日，公司完成变更登记，变更后的注册资本为 40000 万元。

2000 年 3 月 21 日，根据 1999 年第二次临时股东大会决议，以 1998 年末的总股本 40000 万股为基数，以每 10 股配 3 股的比例向全体股东配股。根据财政部财管字[1999]265 号文批准，国家法人股股东放弃全部配股权，公司实际向社会公众股股东配售 3000 万股。2000 年 5 月 24 日，实施 1999 年度利润分配方案，即以配股后的总股本 43000 万股为基数，向全体股东每 10 股送 3.72093 股派 0.93 元（含税）。2000 年 9 月 25 日，公司完成变更登记，变更后的注册资本为 589,999,989 元。

2002 年 5 月，根据 2001 年 5 月 15 日召开的 2000 年度股东大会决议，公司增发普通股 7000 万股，2003 年 3 月 31 日，公司完成变更登记，变更后的注册资本为 659,999,989 元。

2006 年 1 月 20 日，公司股权分置改革方案经公司股权分置改革相关股东会议审议通过，股改后注册资本仍为 659,999,989 元。

2006 年 8 月，根据公司 2006 年第一次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]60 号文《关于核准中信国安信息产业股份有限公司非公开发行股票的通知》的核准，公司非公开发行人民币普通股（A 股）12000 万股，每股面值 1.00 元，发行价格为每股 12 元；变更后的注册资本为人民币 779,999,989 元。

2008 年 5 月，根据 2007 年度股东大会决议，以 2007 年末的总股本 779,999,989 股为基数，以每 10 股转增 10 股的比例向全体股东转增股本。本次方案实施后总股本增至 1,559,999,978 股。

2009 年 9 月，根据《中信国安信息产业股份有限公司认股权证上市公告书》的约定，中信国安信息产业股份有限公司“国安 GAC1”认股权证行权，增加 7,930,563 股，变更后的股本为 1,567,930,541 股。

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及其他法律法规的要求，形成了以股东大会、董事会、监事会、管理层为框架的经营决策和管理体系，目前设项目管理

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

部、计划财务部、办公室、证券部、法律部、人事部、审计部、卫星通信事业部、金融软件事业部等部门，控股中信国安通信有限公司等多家子公司。

本集团主要从事信息网络基础设施业务中的有线电视网、卫星通信网的投资建设，信息服务业中的增值电信服务、网络系统集成、应用软件开发，高科技产业中的新材料开发和生产，以及房地产开发和物业管理等业务。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第六届董事会第五次会议于 2016 年 8 月 26 日批准。

2、合并财务报表范围

本集团以“控制”为合并范围，包括子公司中信国安通信有限公司、中信国安房地产开发有限公司、中信国安信息科技有限公司、北京鸿联九五信息产业有限公司、国安浏阳宽带数据通信有限责任公司、中信国安恒通科技开发有限公司、中信国安广视网络有限公司、中信国安盟固利动力科技有限公司（以下简称“动力科技公司”）、西藏国安睿博投资管理有限公司（以下简称“睿博管理公司”），浙江海宁国安睿威投资合伙企业（有限合伙）。详见本“附注六、合并范围的变动”、本“附注七、在其他主体中的权益披露”。

二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本集团还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、重要会计政策及会计估计

本集团根据自身生产经营特点确定应收款项坏账准备、固定资产折旧以及收入确认政策，具体会计政策参见相关明细。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2015 年 1-6 月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本集团的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。

本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之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起至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）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

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。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

中的资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本集团确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务

本集团发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

期损益；对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；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

10、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本集团于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。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团（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。

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。

（2）金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，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。

持有至到期投资

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

应收款项

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，包

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

括应收账款和其他应收款等（附注三、12）。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。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动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。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于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，按成本计量。

（3）金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未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的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照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负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

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。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。

②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本集团的金融负债；如果是后者，该工具是本集团的权益工具。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本集团衍生金融工具包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

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

（5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

（6）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，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

①发行方或债务人发生严重财务困难；

②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

③本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；

⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

- 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；

- 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本。

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，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。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，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，计入当期损益。但是，该转回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。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的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。

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

以成本计量的金融资产

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

（7）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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。

本集团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，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

（8）金融资产和金融负债的抵销

当本集团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，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，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。

11、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

12、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 5000 万元（含 5000 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

（2）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

（3）按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

A、对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内（含 1 年）	5.5	5.5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	30	30
4-5 年	40	40
5 年以上	100	100

B、采用其他方法计提坏账准备的说明如下：

公司与控股子公司及子公司之间的应收款项不计提坏账准备；对于报告期内发生的且欠款单位书面承诺在次年的上半年偿还欠款的应收款项不计提坏账准备；依据与合作方签订的协议并结合其实际结算情况不计提坏账准备。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

13、存货

（1）存货的分类

本集团存货分为原材料、物料用品、在产品、产成品、工程施工、低值易耗品、包装物、库存商品、开发成本、开发产品等。

（2）发出存货的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价。

开发产品的实际成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。开发产品发出时，采用个别计价法确定其实际成本。

为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入合同成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。

（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

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

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本集团通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

（5）低值易耗品摊销方法

本集团低值易耗品领用时采用五五摊销法摊销。

14、持有待售及终止经营

同时满足下列条件的非流动资产（不包括金融资产及递延所得税资产）或处置组应当确认为持有待售：该非流动资产或处置组必须在其当前状况下仅根据出售此类非流动资产或处置组的惯常条款即可立即出售；本集团已经就处置该非流动资产或处置组作出决议，如按规定需得到股东批准的，应当已经取得股东大会或相应权力机构的批准；本集团已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。

持有待售的资产包括单项资产和处置组。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销，按照账面

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量，并列报为“划分为持有待售的资产”。持有待售的处置组中的负债，列报为“划分为持有待售的负债”。

某项非流动资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，企业应当停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②决定不再出售之日的再收回金额。

终止经营，是指满足下列条件之一的已被企业处置或被企业划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区。

（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分。

（3）该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

15、长期股权投资

本集团长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，为本集团的联营企业。

（1）投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

本集团能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本集团与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

对于 2007 年 1 月 1 日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后，确认投资损益。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本集团拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注三、14。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本集团计提资产减值的方法见附注三、23。

16、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本集团投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本集团投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注三、23。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

17、固定资产

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（1）固定资产确认条件

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

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

本集团采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本集团确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	30-50 年	3-5	3.23-1.90
专用设备	5-40 年	3-5	19.40-2.38
通用设备	5-15 年	3-5	19.40-6.33
交通运输设备	5-14 年	3-5	19.40-6.79
其他设备	5-8 年	3-5	19.40-11.88

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、23。

（4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本集团租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本集团。

②本集团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本集团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本集团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。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本集团才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

（5）每年年度终了，本集团对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（6）大修理费用

本集团对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

18、在建工程

本集团在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、23。

19、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

本集团购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

（3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

20、无形资产

本集团无形资产包括土地使用权等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；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，不作摊销。

本集团于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、23。

21、研究开发支出

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本集团研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

22、资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

23、长期待摊费用

本集团发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

24、职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

（2）短期薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（3）离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本集团设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本集团将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

（4）辞退福利

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

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

（5）其他长期福利

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

（1）该义务是本集团承担的现时义务；

（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；

（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本集团于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认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，则补偿金额只能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负债的账面价值。

26、收入

（1）销售商品

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

本集团产品销售收入根据销售合同约定在所有权转移时点确认产品收入，具体收入确认时点为货物发出、并符合合同相关条款约定后确认为产品销售收入；本集团房地产销售收入，在房地产项目完工并验收合格，达到了销售合同约定的交付条件并向买方发出收房通知书时确认销售收入的实现。

（2）提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本集团于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

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

（3）让渡资产使用权

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本集团确认收入。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（4）建造合同

于资产负债表日，建造合同的结果能够可靠地估计的，本集团根据完工百分比法确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时作为费用，不确认收入。

合同预计总成本超过合同总收入的，本集团将预计损失确认为当期费用。

合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

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

27、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

28、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本集团根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者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；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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，本集团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，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）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；

（2）对于与子公司、合营企业及联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：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

29、经营租赁与融资租赁

本集团将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

（1）本集团作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本集团按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

（2）本集团作为承租人

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

融资租赁中，在租赁开始日本集团将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

30、重要会计政策、会计估计的变更

本集团本期无重要会计政策、会计估计的变更事项。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	3、5、6、11 或 17
营业税	应税收入	3 或 5
城市维护建设税	应纳流转税额	1、5 或 7
企业所得税	应纳税所得额	15 或 25
土地增值税	房地产销售收入—扣除项目	超额累进税率 30～60

2、税收优惠及批文

（1）公司及子公司北京鸿联九五信息产业有限公司已于 2015 年通过北京市科学技术委员会高新技术企业认定，根据有关规定，减按 15%税率征收企业所得税。

（2）公司之子公司中信国安信息科技有限公司于 2014 年 10 月领取了北京市科学技术委员会颁发的“高新技术企业证书”，根据有关规定，减按 15%税率征收企业所得税。

（3）公司之子公司中信国安盟固利动力科技有限公司于 2014 年 10 月领取了北京市科学技术委员会颁发的“高新技术企业证书”，根据有关规定，减按 15%税率征收企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金：	--	--	2,513,241.12	--	--	2,271,365.19
人民币	--	--	2,206,250.31	--	--	2,271,365.19
美元	46,294.91	6.6312	306,990.81	--	6.4936	--
欧元	--	--	--	--	--	--

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

银行存款：	--	--	1,787,464,548.05	--	--	1,487,228,026.12
人民币	--	--	1,775,171,995.33	--	--	1,468,801,016.26
美元	1,849,356.00	6.6312	12,263,449.49	2,833,361.93	6.4936	18,398,719.03
欧元	3,946.20	7.3750	29,103.23	3,987.32	7.0952	28,290.83
其他货币资金：	--	--	110,542,749.56	--	--	84,983,560.44
人民币	--	--	110,542,749.56	--	--	84,983,560.44
美元	--	--	--	--	--	--
欧元	--	--	--	--	--	--
合计			**1,900,520,538.73**			**1,574,482,951.75**
其中：存放在境外的款项总额			2,350,609.67			2,301,833.60

说明：本集团期末货币资金中含各类保证金 110,542,749.56 元外，不存在其他抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、应收票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	259,691,875.63	261,320,598.14
商业承兑汇票	--	4,952,461.55
合计	**259,691,875.63**	**266,273,059.69**

（1）期末本集团已质押的应收票据

种类	期末已质押金额
银行承兑汇票	38,780,000.00

（2）期末本集团已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	354,672,151.30	--
商业承兑汇票	--	--
合计	354,672,151.30	--

（3）期末本集团无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

3、应收账款

（1）应收账款按种类披露

种类	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
按账龄分析法计提坏账准备	359,597,294.41	39.81	49,736,273.68	13.83	309,861,020.73
按其他方法计提坏账准备	543,604,430.71	60.19			543,604,430.71
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-		
合计	**903,201,725.12**	**100.00**	**49,736,273.68**	**5.51**	**853,465,451.44**

应收账款按种类披露（续）

种类	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
按账龄分析法计提坏账准备	294,395,570.26	41.93	49,095,180.28	16.68	245,300,389.98
按其他方法计提坏账准备	407,726,644.00	58.07	--	--	407,726,644.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合计	**702,122,214.26**	**100.00**	**49,095,180.28**	**6.99**	**653,027,033.98**

说明：

①账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	249,505,740.72	81.02	10,745,854.50	5.50	238,759,886.22
1 至 2 年	53,338,901.83	9.20	5,333,890.18	10.00	48,005,011.65
2 至 3 年	10,407,023.82	1.79	2,081,404.76	20.00	8,325,619.06
3 至 4 年	11,022,741.60	1.90	3,306,822.48	30.00	7,715,919.12
4 至 5 年	11,757,641.14	2.03	4,703,056.46	40.00	7,054,584.68
5 年以上	23,565,245.30	4.06	23,565,245.30	100.00	-
合计	**359,597,294.41**	**100.00**	**49,736,273.68**	**13.83**	**309,861,020.73**

账龄	期初数

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	207,831,319.66	70.59	11,430,722.59	5.50	196,400,597.07
1 至 2 年	27,576,021.20	9.37	2,757,602.12	10.00	24,818,419.08
2 至 3 年	7,266,371.66	2.47	1,453,274.34	20.00	5,813,097.32
3 至 4 年	16,969,672.75	5.76	5,090,901.84	30.00	11,878,770.91
4 至 5 年	10,649,176.01	3.62	4,259,670.41	40.00	6,389,505.60
5 年以上	24,103,008.98	8.19	24,103,008.98	100.00	-
合计	**294,395,570.26**	**100.00**	**49,095,180.28**	**16.68**	**245,300,389.98**

②组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	账面余额	坏账准备	计提比例%
其他组合	543,604,430.71	-	-

说明：其他组合为欠款方承诺在 2016 年 12 月 31 日之前还款及依据企业与合作方签订的协议并结合其实际结算情况，未计提坏账准备。其中：公司之子公司应收账款余额中的 29,679.92 万元，欠款方承诺在 2016 年 12 月 31 日之前还款，根据公司计提坏账准备的会计政策，2016 年 6 月 30 日未计提坏账准备；公司之子公司应收账款余额中的 24,680.52 万元，依据其与合作方签订的协议并结合其实际结算情况，2016 年 6 月 30 日未计提坏账准备。

（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 703,491.34 元；本期无坏账准备转回或收回金额。

（3）本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	62,397.94

（4）按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 257,494,422.33 元，占应收账款期末余额合计数的比例 28.51 %，相应计提的坏账准备期末余额汇总 0.00 元。

4、预付款项

（1）预付款项按账龄披露

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	129,458,191.96	93.35	55,660,660.39	84.30
1 至 2 年	8,402,124.80	6.06	8,360,589.74	12.66

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2 至 3 年	332,249.14	0.24	1,478,626.47	2.24
3 年以上	480,254.36	0.35	530,135.59	0.80
合计	**138,672,820.26**	**100.00**	**66,030,012.19**	**100.00**

（2）按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总 49,440,037.83 元，占预付款项期末余额合计数的比例 35.65%。

5、应收股利

项目	期末数	期初数
河北广电网络集团承德有限公司	1,197,259.65	1,197,259.65
荆州市视信网络有限公司	5,530,396.46	5,530,396.46
河北广电网络集团秦皇岛有限公司	2,450,000.00	2,450,000.00
益阳国安广播电视宽带网络有限责任公司	655,184.46	655,184.46
北京北邮国安技术股份有限公司	22,400,000.00	22,400,000.00
合肥有线电视宽带网络有限公司	40,000,000.00	
长沙国安广播电视宽带网络有限公司	19,600,000.00	
合计	**91,832,840.57**	**32,232,840.57**

其中，重要的账龄超过 1 年的应收股利如下：

项目	期末数	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
北京北邮国安技术股份有限公司	22,400,000.00	4 年	因资金紧张暂未支付	未减值

6、其他应收款

（1）其他应收款按种类披露

种类	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按账龄分析法计提坏账准备	84,740,328.41	51.25	36,445,825.42	43.01	48,294,502.99
按其他方法计提坏账准备	80,604,277.85	48.75			80,604,277.85
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-		-

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

合计	165,344,606.26	100.00	36,445,825.42	22.04	128,898,780.84

其他应收款按种类披露（续）

种类	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按账龄分析法计提坏账准备	76,086,280.70	39.63	36,445,825.42	47.90	39,640,455.28
按其他方法计提坏账准备	115,891,491.25	60.37	--	--	115,891,491.25
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合计	**191,977,771.95**	**100.00**	**36,445,825.42**	**18.98**	**155,531,946.53**

说明：

① 账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	31,086,708.25	36.68	1,897,133.47	5.50	29,189,574.78
1 至 2 年	6,593,545.30	7.78	659,354.53	10.00	5,934,190.77
2 至 3 年	4,115,962.96	4.86	823,192.59	20.00	3,292,770.37
3 至 4 年	4,546,763.76	5.37	1,364,029.13	30.00	3,182,734.63
4 至 5 年	11,158,720.73	13.17	4,463,488.29	40.00	6,695,232.44
5 年以上	27,238,627.41	32.14	27,238,627.41	100.00	-
合计	**84,740,328.41**	**100.00**	**36,445,825.42**	**43.01**	**48,294,502.99**

账龄	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	22,154,423.30	29.12	1,218,493.28	5.50	20,935,930.02
1 至 2 年	7,968,700.30	10.47	796,870.04	10.00	7,171,830.26
2 至 3 年	2,965,962.96	3.90	593,192.59	20.00	2,372,770.37
3 至 4 年	4,619,846.00	6.07	1,385,953.81	30.00	3,233,892.19
4 至 5 年	9,876,720.73	12.98	3,950,688.29	40.00	5,926,032.44
5 年以上	28,500,627.41	37.46	28,500,627.41	100.00	-

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

合计	**76,086,280.70**	**100.00**	**36,445,825.42**	**47.90**	**39,640,455.28**

②按其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	账面余额	坏账准备	计提比例%
其他组合	80,604,277.85	--	--

说明：其他组合为依据企业与对方签订的协议并结合其实际结算情况，2016 年 6 月 30 日未计提坏账准备。

（2）本期无计提、收回或转回的坏账准备情况

（3）本期无实际核销的其他应收款

（4）其他应收款按款项性质披露

项目	期末余额	期初余额
备用金	4,623,471.08	4,466,205.33
保证金、押金	106,466,300.69	43,614,745.33
往来款	53,139,536.88	41,226,669.48
委托资产管理收益		101,666,666.67
其他	1,115,297.61	1,003,485.14
合计	**165,344,606.26**	**191,977,771.95**

（5）按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	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
澄迈同鑫实业有限责任公司	保证金	50,000,000.00	1 年以内	30.24	--
中国电能成套设备有限公司	转让数码港款项	8,403,110.94	4 至 5 年	5.08	3,361,244.38
浏阳广播电视集团公司	往来款项	7,446,553.33	5 年以上	4.50	7,446,553.33
中国天平经济文化发展公司	往来款项	6,000,000.00	5 年以上	3.63	6,000,000.00
北京天马房地产开发有限公司	往来款项	5,847,000.00	5 年以上	3.54	5,847,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

合计	**77,696,664.27**	**46.99**	**22,654,797.71**

7、存货

（1）存货分类

存货种类	期末数			期初数		
	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	152,476,265.13	3,917,436.65	148,558,828.48	114,070,986.84	3,917,436.65	110,153,550.19
在产品	111,406,389.30		111,406,389.30	83,616,919.33	--	83,616,919.33
库存商品	41,551,183.80	325,448.72	41,225,735.08	29,409,000.54	325,448.72	29,083,551.82
发出商品	267,925,385.12		267,925,385.12	303,793,631.47	--	303,793,631.47
开发成本	377,366,047.88		377,366,047.88	365,060,291.62	--	365,060,291.62
开发产品	4,185,193.11		4,185,193.11	4,185,193.11	--	4,185,193.11
低值易耗品、物料用品、包装物	895,392.21		895,392.21	963,891.08	--	963,891.08
产成品	83,621,963.11		83,621,963.11	35,882,574.24	--	35,882,574.24
工程施工	65,830,394.53		65,830,394.53	68,822,635.83	--	68,822,635.83
合计	**1,105,258,214.19**	**4,242,885.37**	**1,101,015,328.82**	**1,005,805,124.06**	**4,242,885.37**	**1,001,562,238.69**

（2）存货跌价准备

存货种类	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,917,436.65	--	--	--	--	3,917,436.65
库存商品	325,448.72	--	--	--	--	325,448.72
合计	**4,242,885.37**	--	--	--	--	**4,242,885.37**

（3）存货期末余额中含借款费用资本化金额为 72,207,707.97 元

（4）开发成本

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期末数	期初数	期末跌价准
博鳌蓝湾半岛	2016 年	2018 年--2019 年	81,671 万元	335,114,823.41	322,809,067.15	--

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

其他	--	--	--	42,251,224.47	42,251,224.47	--
合计				**377,366,047.88**	**365,060,291.62**	--

8、一年内到期的非流动资产

项 目	期末数	期初数
1 年内到期的长期待摊费用	7,910,707.55	9,332,634.37

9、其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣进项税	6,740,267.39	6,175,455.93
委托资产管理	--	1,730,000,000.00
预缴税费	523,457.53	529,644.13
合 计	**7,263,724.92**	**1,736,705,100.06**

10、可供出售金融资产

（1）可供出售金融资产情况

项目	期末数			期初数		
	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	4,072,029,160.97	1,600,000.00	4,070,429,160.97	1,594,466,957.29	1,600,000.00	1,592,866,957.29
其中：按公允价值计量	807,466,692.24		807,466,692.24	1,066,814,968.56	--	1,066,814,968.56
按成本计量	3,264,562,468.73	1,600,000.00	3,262,962,468.73	527,651,988.73	1,600,000.00	526,051,988.73
其他				--	--	--
合计	**4,072,029,160.97**	**1,600,000.00**	**4,070,429,160.97**	**1,594,466,957.29**	**1,600,000.00**	**1,592,866,957.29**

（2）按公允价值计量的可供出售金融资产

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	570,055,947.48	--	570,055,947.48
公允价值	807,466,692.24	--	807,466,692.24
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	237,410,744.76	--	237,410,744.76
已计提减值金额	--	--	--

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（3）采用成本计量的可供出售权益工具

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		
河北广电信息网络集团股份有限公司	201,299,438.17	--	--	201,299,438.17	--	--	--	--	5.07	--
安徽广电信息网络股份有限公司	75,470,255.05	--	--	75,470,255.05	--	--	--	--	14.84	--
中信国安（西藏）创新基金管理有限公司	3,750,000.00	--	--	3,750,000.00	--	--	--	--	12.50	--
中国联合网络通信集团有限公司	88,954,895.51	--	--	88,954,895.51	--	--	--	--	0.09	--
中投信用担保有限公司	50,000,000.00	--	--	50,000,000.00	--	--	--	--	5.00	--
二十一世纪空间技术应用股份有限公司	36,409,500.00	--	36,409,500.00	--	--	--	--	--	1.85	--
匯智控股有限公司	70,167,900.00	--	--	70,167,900.00	--	--	--	--	4.23	--
霸州市九州货场	1,600,000.00	--	--	1,600,000.00	1,600,000.00	--	--	1,600,000.00	--	--
天津奇信志成科技限公司		1,404,200,300.00		1,404,200,300.00					5.25	
天津奇信通达科技限公司		1,365,119,680.00		1,365,119,680.00					1.74	
上海鼎晖嘉瓴投资心		4,000,000.00		4,000,000.00					1.41	
合计	**527,651,988.73**	**2,773,319,980.00**	**36,409,500.00**	**3,264,562,468.73**	**1,600,000.00**	--	--	**1,600,000.00**	--	--

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

11、长期股权投资

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		
①合营企业	--	--	--	--	--	--	--	-	--	--	--
合肥有线电视宽带网络有限公司	202,996,800.68	--	--	30,748,162.58	--	--	40,000,000.00	-	--	193,744,963.26	--
浏阳国安广电宽带网络有限责任公司	54,555,693.96	--	--	2,191,645.85	--	--		-	--	56,747,339.81	--
湘潭国安广播电视信息网络有限公司	65,339,039.22	--	--	4,191,331.14	--	--		-	--	69,530,370.36	--
岳阳市有线电视宽带网络有限公司	54,837,989.29	--	--	7,719,245.21	--	--		-	--	62,557,234.50	--
长沙国安广播电视宽带网络有限公司	172,528,878.42	--	--	9,837,439.80	--	--	19,600,000.00	-	--	162,766,318.22	--
益阳国安广播电视宽带网络有限责任公司	44,092,193.33	--	--	3,023,321.31	--	--		-	--	47,115,514.64	--

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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		
周口国安广播电视网络传输有限公司	21,289,091.71	--	--	849,419.73	--	--		-	--	22,138,511.44	--
河北广电网络集团沧州有限公司	45,353,838.53	--	--	3,121,813.69	--	--		-	--	48,475,652.22	--
河北广电网络集团承德有限公司	37,195,448.23	--	--	-35,232.79	--	--		-	--	37,160,215.44	--
河北广电网络集团秦皇岛有限公司	134,575,058.67	--	--	5,361,494.10	--	--		-	--	139,936,552.77	--
河北广电网络集团唐山有限公司	56,183,184.79	--	--	-1,357,538.36	--	--		-	--	54,825,646.43	--
山东广电网络威海有限公司	111,249,123.62	--	--	12,658,250.05	--	--		-	--	123,907,373.67	--
小计	**1,000,196,340.45**	**-**	**-**	**78,309,352.31**	**-**	**-**	**59,600,000.00**	-	--	**1,018,905,692.76**	--
②联营企业											
江苏省广电有线信息网络股份有限公司	1,843,638,312.32	--	--	60,879,349.45	--	--	--	-	--	1,904,517,661.77	--

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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		
北京北邮国安技术股份有限公司	26,988,218.36	--	--	266,170.65	--	180,000.41	5,770,170.00	-	--	21,664,219.42	--
中信国安城市运营科技（北京）有限公司	2,234,526.98	--	--	-854,439.50	--			-	--	1,380,087.48	--
北海中信国安红树林房地产开发有限公司	128,429,881.13	--	128,429,881.13	-797,749.20	--			-	797,749.20	-	--
北京华瑞网研科技有限公司	55,922,582.18	--	--	339,111.11	--			-	--	56,261,693.29	--
海宁国安精进股权投资合伙企业(有限合伙)	85,000,000.00	--	--	-1,239,519.10	--			-	--	83,760,480.90	--
亦非云互联网技术（上海）有限公司	10,898,214.17	--	--	-531,514.00	--	16,109,515.36		-	--	26,476,215.53	--
小计	2,153,111,735.14	--	128,429,881.13	58,061,409.41	--	16,289,515.77	5,770,170.00	-	797,749.20	2,094,060,358.39	--
合计	**3,153,308,075.59**	**--**	**128,429,881.13**	**136,370,761.72**	**--**	**16,289,515.77**	**65,370,170.00**	**-**	**797,749.20**	**3,112,966,051.15**	**--**

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

12、投资性房地产

按成本计量的投资性房地产

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	184,101,166.99	--	--	184,101,166.99
2.本期增加金额	--	--	--	--
3.本期减少金额	--	--	--	--
4.期末余额	184,101,166.99	--	--	184,101,166.99
二、累计折旧和累计摊销	--	--	--	--
1.期初余额	54,778,760.90	--	--	54,778,760.90
2.本期增加金额	2,669,136.24	--	--	2,669,136.24
（1）计提或摊销	2,669,136.24	--	--	2,669,136.24
3.本期减少金额	--	--	--	--
4.期末余额	57,447,897.14	--	--	57,447,897.14
三、减值准备	--	--	--	--
1.期末余额	--	--	--	--
2.期初余额	--	--	--	--
四、账面价值	--	--	--	--
1.期末账面价值	126,653,269.85	--	--	126,653,269.85
2.期初账面价值	129,322,406.09	--	--	129,322,406.09

13、固定资产

（1）固定资产情况

项目	房屋及建筑物	专用设备	通用设备	交通运输设备	其他	合计
一、账面原值：	--	--	--	--	--	--
1.期初余额	244,996,676.46	478,834,683.70	45,090,447.46	31,812,634.22	53,043,503.14	853,777,944.98
2.本期增加金额	8,699,663.00	15,187,357.35	1,296,085.82	1,637,220.31	8,911,307.01	35,731,633.49
（1）购置	8,699,663.00	15,187,357.35	1,296,085.82	1,637,220.31	8,911,307.01	35,731,633.49
（2）在建工程转入						
（3）企业合并增加						
3.本期减少金额	2,823,905.57	55,403,203.39	83,840.88	667,404.66	1,351,564.37	60,329,918.87
（1）处置或报废	2,823,905.57	55,403,203.39	83,840.88	667,404.66	1,351,564.37	60,329,918.87

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

4.期末余额	250,872,433.89	438,618,837.66	46,302,692.40	32,782,449.87	60,603,245.78	829,179,659.60
二、累计折旧	--	--	--	--	--	--
1.期初余额	43,406,369.59	259,357,372.12	40,085,175.52	22,114,364.28	21,636,843.33	386,600,124.84
2.本期增加金额	3,535,431.77	17,375,317.28	1,224,685.47	1,155,701.76	3,850,189.95	27,141,326.23
（1）计提	3,535,431.77	17,375,317.28	1,224,685.47	1,155,701.76	3,850,189.95	27,141,326.23
（2）合并增加						
3.本期减少金额	1,287,577.44	52,704,189.15	77,465.46	442,209.40	1,327,196.05	55,838,637.50
（1）处置或报废	1,287,577.44	52,704,189.15	77,465.46	442,209.40	1,327,196.05	55,838,637.50
4.期末余额	45,654,223.92	224,028,500.25	41,232,395.53	22,827,856.64	24,159,837.23	357,902,813.57
三、减值准备	--	--	--	--	--	--
1.期初余额	--	--	--	--	--	--
2.期末余额	--	--	--	--	--	--
四、账面价值	--	--	--	--	--	--
1.期末账面价值	205,218,209.97	214,590,337.41	5,070,296.87	9,954,593.23	36,443,408.55	471,276,846.03
2.期初账面价值	201,590,306.87	219,477,311.58	5,005,271.94	9,698,269.94	31,406,659.81	467,177,820.14

说明：本集团之子公司以其房屋建筑物和土地使用权作为抵押，借入短期借款 3000 万元。

（2）期末无暂时闲置的固定资产情况

（3）期末无通过融资租赁租入的固定资产情况

（4）通过经营租赁租出的固定资产

项目	账面价值
房屋及建筑物	2,928,818.71

（5）本集团尚有净值 7,233 万元的房产，正在办理产权手续。

14、在建工程

（1）在建工程明细

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
广视网络平台建设项目一期	27,105,268.27		27,105,268.27	23,401,243.30	--	23,401,243.30
其他	7,739,826.50		7,739,826.50	5,556,322.01	--	5,556,322.01
合计	**34,845,094.77**	**-**	**34,845,094.77**	**28,957,565.31**	--	**28,957,565.31**

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（2）重要在建工程项目变动情况

工程名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率%	期末数
广视网络平台建设项目一期	23,401,243.30	3,704,024.97	--	--	--	--	--	27,105,268.27

重大在建工程项目变动情况（续）：

工程名称	预算数（万元）	工程累计投入占预算比例%	工程进度	资金来源
广视网络平台建设项目一期	104,000.00	2.61	--	自筹

15、无形资产

项目	软件	土地使用权	专利权	其他	合计
一、账面原值	--	--	--	--	--
1.期初余额	8,323,307.72	35,697,888.00	3,000,000.00	120,999.99	47,142,195.71
2.本期增加金额	591,656.41	-	-	-	591,656.41
（1）购置	591,656.41				591,656.41
（2）企业合并增加					
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额	8,914,964.13	35,697,888.00	3,000,000.00	120,999.99	47,733,852.12
二、累计摊销	--	--	--	--	--
1.期初余额	5,810,695.05	7,527,424.43	1,168,799.81	11,091.63	14,518,010.92
2.本期增加金额	333,357.81	357,878.94	106,166.64	6,049.98	803,453.37
（1）计提	333,357.81	357,878.94	106,166.64	6,049.98	803,453.37
（2）企业合并增加					
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额	6,144,052.86	7,885,303.37	1,274,966.45	17,141.61	15,321,464.29
三、减值准备	--	--	--	--	--
1.期初余额	--	--	--	--	--
2.期末余额	--	--	--	--	--
四、账面价值	--	--	--	--	--
1.期末账面价值	2,770,911.27	27,812,584.63	1,725,033.55	103,858.38	32,412,387.83
2.期初账面价值	2,512,612.67	28,170,463.57	1,831,200.19	109,908.36	32,624,184.79

说明：本集团土地使用权抵押详见附注五、13。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

本集团无使用寿命不确定的无形资产。

16、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			本期摊销	其他减少	
房屋租金	26,615,383.85	--	1,612,820.54	--	25,002,563.31
房屋装修改造	22,390,765.31	2,400,102.52	4,513,172.31	--	20,277,695.52
其他	59,844.66	188,679.24	56,700.06	--	191,823.84
小计	**49,065,993.82**	**2,588,781.76**	**6,182,692.91**	--	45,472,082.67
减：一年内到期的长期待摊费用	9,332,634.37	--	--	--	**7,910,707.55**
合计	**39,733,359.45**	--	--	--	**37,561,375.12**

17、递延所得税资产与递延所得税负债

（1）递延所得税资产与递延所得税负债明细

项目	期末数		期初数	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债
递延所得税资产：				
资产减值准备	80,540,705.10	13,062,493.23	80,540,705.10	13,062,493.22
投资差额	30,847,923.26	4,627,188.47	30,847,923.26	4,627,188.47
待发放工薪奖金	-	-	-	-
可抵扣亏损	22,515,487.09	5,628,871.78	22,515,487.09	5,628,871.77
预计负债	26,193,967.70	3,929,095.15	26,193,967.70	3,929,095.16
摊销年限小于税法规定的资产（含开办费）	9,032,034.53	1,354,805.18	9,032,034.53	1,354,805.18
递延收益	28,582,108.07	4,287,316.21	28,611,405.41	4,291,710.81
小计		**32,889,770.02**		**32,894,164.61**
递延所得税负债：				
可供出售金融资产公允价值变动	237,410,744.73	35,611,611.71	496,759,021.08	74,513,853.16
投资差额	24,326,049.44	3,648,907.44	24,326,049.44	3,648,907.44

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

投资收益分期纳税	461,504,021.42	110,328,234.70	461,504,021.42	110,328,234.70
折旧和摊销	1,720,156.60	258,023.49	1,720,156.60	258,023.49
公允价值计量投资收益			92,131,204.12	23,032,801.03
小计		**149,846,777.34**		**211,781,819.82**

（2）未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损明细

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	9,243,185.97	9,243,185.97
可抵扣亏损	76,931,573.90	76,931,573.90
合计	**86,174,759.87**	**86,174,759.87**

（3）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	期初数	备注
2015 年	——	——	
2016 年	25,472.27	25,472.27	
2017 年	37,040.88	37,040.88	
2018 年	15,438,248.76	15,438,248.76	
2019 年	16,967,826.07	16,967,826.07	
2020 年	44,462,985.92	44,462,985.92	
合计	**76,931,573.90**	**76,931,573.90**	

18、其他非流动资产

项目	期末数	期初数
预付房屋、设备款	14,601,000.12	29,729,816.90

19、短期借款

项目	期末数	期初数
质押借款	10,000,000.00	-
抵押借款	30,000,000.00	40,000,000.00
保证借款	2,412,180,000.00	666,000,000.00
信用借款	159,000,000.00	380,000,000.00
合计	**2,611,180,000.00**	**1,086,000,000.00**

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

说明：本集团之子公司以其应收账款作为质押，借款 1000 万元。

抵押借款 3000 万元抵押物详见附注五、13。

20、应付票据

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	5,785,000.00	36,603,448.88
银行承兑汇票	114,559,768.87	167,160,037.04
合计	**120,344,768.87**	**203,763,485.92**

说明：本期末无已到期未支付的应付票据。

21、应付账款

项目	期末数	期初数
货款	490,956,536.29	436,400,700.95
分包工程款	71,402,592.61	18,011,220.14
合作分成	45,800,180.94	36,043,671.78
合计	**608,159,309.84**	**490,455,592.87**

说明：期末无账龄超过 1 年的重要应付账款

22、预收款项

项目	期末数	期初数
货款	82,285,515.78	168,136,738.79
工程款	9,656,970.69	6,841,169.54
销售房屋预收款	-	2,812,300.00
宽带使用服务费	3,794,477.34	2,858,133.72
其他	1,109,306.75	1,888,596.75
合计	**96,846,270.56**	**182,536,938.80**

说明：期末无账龄超过 1 年的重要预收款项。

23、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	110,436,567.83	508,215,124.53	533,164,618.80	85,487,073.56

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
离职后福利-设定提存计划	4,048,224.80	45,183,483.78	44,487,038.42	4,744,670.16
辞退福利	--	962,012.61	962,012.61	-
加：一年内到期的其他福利	--			-
合计	**114,484,792.63**	**554,360,620.92**	**578,613,669.83**	**90,231,743.72**

（1）短期薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	91,179,922.46	441,638,521.66	466,862,605.66	65,955,838.46
职工福利费	---	16,854,674.97	16,854,674.97	-
社会保险费	1,845,735.03	23,610,551.38	23,472,978.11	1,983,308.30
其中：1．医疗保险费	1,615,742.73	21,016,629.55	20,899,572.47	1,732,799.81
2．工伤保险费	72,603.86	904,026.69	879,085.49	97,545.06
3．生育保险费	157,388.44	1,689,895.14	1,694,320.15	152,963.43
住房公积金	2,292,493.50	21,694,114.45	21,809,730.82	2,176,877.13
工会经费和职工教育经费	15,118,416.84	4,417,262.07	4,164,629.24	15,371,049.67
短期带薪缺勤	--		-	
短期利润分享计划	--		-	
非货币性福利	--		-	
其他短期薪酬	--		-	
合计	**110,436,567.83**	**508,215,124.53**	**533,164,618.80**	**85,487,073.56**

（2）设定提存计划

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
离职后福利	4,048,224.80	45,183,483.78	44,487,038.42	4,744,670.16
其中：1．基本养老保险费	3,912,253.13	42,381,482.70	41,752,231.03	4,541,504.80
2．失业保险费	135,971.67	1,910,706.55	1,843,512.86	203,165.36
3．企业年金缴费	--	891,294.53	891,294.53	-
4．其他	--		-	
合计	4,048,224.80	45,183,483.78	44,487,038.42	4,744,670.16

（3）辞退福利

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
零星员工辞退	--	962,012.61	962,012.61	--

说明：本期发生辞退福利为各项目公司一次性支付的零星员工辞退费用。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

24、应交税费

税项	期末数	期初数
增值税	12,054,289.40	5,493,489.47
营业税	--	6,144,875.58
城市维护建设税	662,796.16	739,279.84
个人所得税	1,953,823.69	1,380,195.29
企业所得税	34,427,605.59	29,719,853.43
教育费附加	548,356.52	560,829.39
其他	275,871.40	408,463.34
合计	**49,922,742.76**	**44,446,986.34**

25、应付利息

项目	期末数	期初数
企业债券利息	68,250,000.00	19,500,000.00
其他	235,316.67	240,166.67
合计	**68,485,316.67**	**19,740,166.67**

说明：本期末无逾期未付利息。

26、其他应付款

项目	期末数	期初数
押金	1,856,230.42	2,415,367.42
质保金	27,008,195.45	23,721,959.48
借入资金	10,536,199.13	5,536,199.13
代扣代缴款	3,954,911.72	4,478,876.09
项目合作方定金	1,300,000.00	-
其他往来	54,719,118.20	44,413,925.60
合计	**99,374,654.92**	**80,566,327.72**

说明：期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

27、一年内到期的非流动负债

项目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	27,000,000.00	44,000,000.00
一年内到期的应付债券	1,498,650,000.00	1,496,400,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

一年内到期的长期应付款	-	--
一年内到期的递延收益	4,964,317.59	5,097,542.59
合计	**1,530,614,317.59**	**1,545,497,542.59**

28、长期借款

项目	期末数	利率区间	期初数	利率区间
质押借款	--	--	--	--
抵押借款	--	--	--	--
保证借款	27,000,000.00	7.38%	44,000,000.00	7.38%
信用借款	--	--	--	--
小计	**27,000,000.00**	--	**44,000,000.00**	--
减：一年内到期的长期借款	27,000,000.00	--	44,000,000.00	--
合计	--	--	--	--

29、应付债券

（1）应付债券明细

项目	期末数	期初数
2013 年第一期非公开定向债务融资工具	1,498,650,000.00	1,496,400,000.00
减：一年内到期的应付债券	1,498,650,000.00	1,496,400,000.00
合计	--	--

（2）应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
13 中信国安 PPN001	15 亿元	2013/10/18	三年	1,500,000,000.00

（续）：

债券名称	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本期支付利息	期末余额
13 中信国安 PPN001	1,496,400,000.00	--	48,750,000.00	2,250,000.00	--	--	1,498,650,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

30、专项应付款

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
科委专项资金	53,819.00	100,000.00	-	153,819.00	科委下拨
动力电池课题经费	31,764,000.00	420,000.00	400,000.00	31,784,000.00	经费拨款
锂离子产业化资金	5,000,000.00			5,000,000.00	财政拨款
合计	**36,817,819.00**	520,000.00	400,000.00	36,937,819.00	

31、预计负债

项目	期末数	期初数	形成原因
预计产品质量保证	34,998,806.75	26,193,967.70	按协议履行保修义务

32、递延收益

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
政府补助	35,016,047.57		527,771.30	34,488,276.27
减：一年内到期的递延收益	5,097,542.59			4,964,317.59
合计	**29,918,504.98**		**527,771.30**	**29,523,958.68**

其中：递延收益-政府补助情况

补助项目	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
投资战略性新兴产业专项补助	14,802,000.00	-	--		14,802,000.00	与资产相关
锂离子动力电池政府贷款贴息	9,000,000.00	-	--		9,000,000.00	与资产相关
年产 6000 万 Ah 锂离子动力电池生产能力补助	1,800,000.00	-	--		1,800,000.00	与资产相关
锂离子电池正极材料升级换代与节能技术改造补助	1,050,525.00	-	103,950.00		946,575.00	与资产相关

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

年产 4000 吨锂电池正极材料的生产能力产业化项目补助	3,104,117.16	--	232,024.00	2,872,093.16	与资产相关
基础设施建设补助	2,109,405.41	--	29,297.30	2,080,108.11	与资产相关
高容量锂离子电池正极材料生产线自动化技术改造补助	3,150,000.00	--	162,500.00	2,987,500.00	与资产相关
合计	**35,016,047.57**	**--**	**527,771.30**	**- 34,488,276.27**	

33、股本（单位：股）

项目	期初数	本期增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,567,930,541.00	--	--	--	--	--	1,567,930,541.00

34、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	2,078,155,531.56	--	958,458.01	2,077,197,073.55
其他资本公积	425,108,112.79	12,234,891.76	--	437,343,004.55
合计	**2,503,263,644.35**	**12,234,891.76**	**958,458.01**	**2,514,540,078.10**

说明：本期资本公积变动的主要原因是本期同一控制下企业合并收购股权及权益法投资单位股本溢价增加所致。

35、其他综合收益

项目	期初数	本期发生金额					期末数
		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	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	--	--	--	--	--	--	--
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	422,245,167.92	-259,348,276.32	--	-38,902,241.45	-220,446,034.87	--	201,799,133.05
可供出售金融资产公允价值变动损益	422,245,167.92	-259,348,276.32	--	-38,902,241.45	-220,446,034.87	--	201,799,133.05
其他综合收益合计	**422,245,167.92**	**-259,348,276.32**	--	**-38,902,241.45**	**-220,446,034.87**	--	**201,799,133.05**

36、未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	1,742,589,814.72	1,738,888,625.98	--
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	1,742,589,814.72	1,738,888,625.98	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	172,319,022.06	351,469,542.60	--
减：提取法定盈余公积	--	34,182,245.66	--
提取任意盈余公积	--	--	--
应付普通股股利	--	313,586,108.20	--
应付其他权益持有者的股利	--	--	--
转作股本的普通股股利	--	--	--
期末未分配利润	1,914,908,836.78	1,742,589,814.72	--

37、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,660,661,782.12	1,322,055,071.99	1,202,839,522.83	1,023,059,759.66
其他业务	13,076,453.30	9,527,771.67	17,215,915.89	16,549,576.22

说明：本集团营业收入和营业成本按行业及地区分析的信息，参见附注十四、4

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

38、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	5,601,624.85	5,033,361.19
资源税	-	
城市维护建设税	2,958,338.76	1,348,234.93
教育费附加	2,490,550.70	1,018,246.92
其他	479,614.83	391,611.27
合计	**11,530,129.14**	**7,791,454.31**

说明：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

39、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	30,111,524.97	24,265,767.43
折旧与摊销	2,152,955.36	644,455.29
运输费用	4,149,931.57	2,880,919.82
日常办公费用	35,318,932.45	19,855,864.45
合计	71,733,344.35	47,647,006.99

40、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	52,934,170.63	41,468,365.07
折旧与摊销	6,544,491.11	4,725,369.26
日常办公费用	70,887,625.16	53,420,821.59
合计	130,366,286.90	99,614,555.92

41、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	87,474,274.74	137,418,917.44
减：利息资本化	8,740,000.00	
减：利息收入	6,353,404.15	7,508,187.39
汇兑损益	-45,529.43	11,800.47
减：汇兑损益资本化		
手续费及其他	3,102,692.47	4,090,064.13
合计	**75,438,033.63**	**134,012,594.65**

42、资产减值损失

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	703,491.34	-14,256.42
存货跌价损失		
合计	**703,491.34**	**-14,256.42**

43、投资收益

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	136,370,761.72	175,292,453.10
处置长期股权投资产生的投资收益	4,891,868.07	
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	-	
委托资产管理收益		142,903,821.27
其他	9,623,116.42	
合计	**150,885,746.21**	**318,196,274.37**

44、营业外收入

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
固定资产处置利得	22,974.66	18,636.30	22,974.66
政府补助	2,326,353.22	1,451,907.71	2,326,353.22
其他	973,400.69	210,358.11	973,400.69
合计	**3,322,728.57**	**1,680,902.12**	**3,322,728.57**

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	说明
增值税返还	-	797.32	与收益相关	
政府扶持资金	527,771.30		与资产相关	
政府扶持奖励资金	1,798,581.92	1,451,110.39	与收益相关	
合计	2,326,353.22	1,451,907.71		

说明：本期确认的与资产相关的政府补助，主要为本集团之子公司取得的项目建设扶持资金并根据项目建设和投入使用情况所摊销的金额。

45、营业外支出

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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
固定资产处置损失	4,128,648.01	780,728.94	4,128,648.01
对外捐赠			-
其他	10,399.48	109,684.70	10,399.48
合计	**4,139,047.49**	**890,413.64**	**4,139,047.49**

46、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	47,279,248.30	3,259,756.56
递延所得税费用	-23,355,136.75	1,050,000.00
合计	**23,924,111.55**	**4,309,756.56**

47、现金流量表项目注释

（1）收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府扶持、奖励资金	1,554,000.04	1,451,110.39
各类押金保证金	1,060,575.00	1,050,625.00
受限货币资金	15,148,678.51	81,346,408.00
其他往来款	15,271,432.43	7,359,397.10
合计	**33,034,685.98**	**91,207,540.49**

（2）支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
各类押金保证金	73,529,737.90	13,036,924.37
其他往来款	34,004,475.61	8,548,548.98
受限货币资金	10,072,004.61	54,290,786.38
费用性支出	74,693,536.87	36,922,217.69
合计	**192,299,754.99**	**112,798,477.42**

（3）收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	6,345,643.09	7,508,187.39
合计	**6,345,643.09**	**7,508,187.39**

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（4）收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
其他	69,411.92	--
合计	**69,411.92**	**--**

（5）支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
手续费支出	851,529.07	1,840,064.13
合计	**851,529.07**	**1,840,064.13**

48、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	178,529,422.14	206,071,753.68
加：资产减值准备	733,933.34	-14,256.42
固定资产折旧、投资性房地产折旧	25,220,396.98	24,396,855.20
无形资产摊销	4,899,056.59	654,770.96
长期待摊费用摊销	7,129,790.68	4,174,815.71
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）	4,105,225.11	762,092.64
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）	75,438,033.63	134,012,594.65
投资损失（收益以“－”号填列）	-150,885,746.21	- 318,196,274.37
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	4,394.59	1,050,000.00
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-23,032,801.03	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-99,703,090.13	-64,121,479.06
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-460,108,124.15	-162,645,472.83
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	54,579,895.99	37,276,668.21
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-383,089,612.47	-136,577,931.63
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

补充资料	本期发生额	上期发生额
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	1,789,977,789.17	1,049,125,199.19
减：现金的期初余额	1,489,499,391.31	1,290,609,689.23
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	300,478,397.86	-241,484,490.04

（2）现金及现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	1,789,977,789.17	1,489,499,391.31
其中：库存现金	2,506,870.94	2,271,365.19
可随时用于支付的银行存款	1,787,470,918.23	1,487,228,026.12
可随时用于支付的其他货币资金		--
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	1,789,977,789.17	1,489,499,391.31

49、股东权益变动表项目注释

说明：“（六）其他”项：为同一控制下企业合并产生的调整。

50、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	110,542,749.56	保证金
应收票据	38,780,000.00	保证金
应收账款	14,430,000.00	质押借款
固定资产	128,780,353.53	抵押借款
无形资产	25,744,997.29	抵押借款
合计	**318,278,100.38**	

六、合并范围的变动

本期本公司出资 2.77 亿元，新设专项投资基金海宁国安睿威股权投资合伙企业（有限合

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

伙），本公司为睿威基金的单一有限合伙人。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例%		取得方式
				直接	间接	
中信国安通信有限公司	上海市	上海市	项目投资	100.00	--	非同一控制下企业合并
中信国安房地产开发有限公司	北京市	北京市	房地产开发	90.00	10.00	同一控制下企业合并
中信国安信息科技有限公司	北京市	北京市	信息工程	95.00	--	通过设立或投资等方式
北京鸿联九五信息产业有限公司	北京市	北京市	增值电信	51.00	--	同一控制下企业合并
国安浏阳宽带数据通信有限责任公司	湖南浏阳	湖南浏阳	数据通信	60.00	--	通过设立或投资等方式
中信国安恒通科技开发有限公司	北京市	北京市	技术开发	90.00	--	通过设立或投资等方式
中信国安广视网络有限公司	北京市	北京市	有线电视和互联网服务	74.40	--	通过设立或投资等方式
中信国安盟固利动力科技有限公司	北京市	北京市	动力电池生产	100.00	--	同一控制下企业合并
西藏国安睿博投资管理有限公司	北京市	西藏	投资管理	80.00	--	通过设立或投资等方式
浙江海宁国安睿威投资合伙企业（有限合伙）	北京市	浙江海宁	股权投资	99.82	0.18	通过设立或投资等方式

（2）重要的非全资子公司

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
北京鸿联九五信息产业有限公司	49.00	5,558,517.23	--	91,381,245.22
中信国安恒通科技开发有限公司	10.00	7,319,318.32	--	83,054,346.91

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

中信国安广视网络有限公司	25.60	-5,602,211.96	--	46,943,699.82

（3）重要非全资子公司的主要财务信息：

子公司名称	期末数					
	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
北京鸿联九五信息产业有限公司	290,842,856.04	47,442,591.38	338,285,447.42	141,335,205.73	543,651.77	141,878,857.50
中信国安恒通科技开发有限公司	632,112,677.55	153,519,245.71	785,631,923.26	520,014,548.03	34,086,476.68	554,101,024.71
中信国安广视网络有限公司	84,476,638.14	106,941,317.69	191,417,955.83	7,887,878.38	-	7,887,878.38

续（1）：

子公司名称	期初数					
	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
北京鸿联九五信息产业有限公司	294,673,851.66	50,085,260.87	344,759,112.53	164,610,707.22	543,651.77	165,154,358.99
中信国安恒通科技开发有限公司	593,731,197.88	155,786,726.12	749,517,924.00	504,745,361.16	34,381,022.98	539,126,384.14
中信国安广视网络有限公司	114,871,847.33	87,761,973.52	202,633,820.85	13,329,618.30	--	13,329,618.30

续（2）：

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
北京鸿联九五信息产业有限公司	635,971,898.60	12,391,836.38	12,391,836.38	-95,094,546.43	570,572,304.40	3,211,603.23	3,211,603.23	-48,990,406.54

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

中信国安恒通科技开发有限公司	278,452,820.32	21,139,358.69	21,139,358.69	-37,960,303.76	237,606,250.96	-2,145,794.49	-2,145,794.49	20,718,623.64
中信国安广视网络有限公司	1,903,065.99	-21,883,640.46	-21,883,640.46	-72,698,949.68	234,207.36	-10,226,828.86	-10,226,828.86	-129,485,057.04

2、在合营安排或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
①合营企业						
合肥有线电视宽带网络有限公司	安徽合肥	安徽合肥	有线电视网络传输	40.00	--	权益法
浏阳国安广电宽带网络有限责任公司	湖南浏阳	湖南浏阳	有线电视网络传输	49.00	--	权益法
湘潭国安广播电视信息网络有限公司	湖南湘潭	湖南湘潭	有线电视网络传输	49.00	--	权益法
岳阳市有线电视宽带网络有限公司	湖南岳阳	湖南岳阳	有线电视网络传输	49.00	--	权益法
长沙国安广播电视宽带网络有限公司	湖南长沙	湖南长沙	有线电视网络传输	49.00	--	权益法
河北广电网络集团秦皇岛有限公司	河北秦皇岛	河北秦皇岛	有线电视网络传输	49.00	--	权益法
河北广电网络集团唐山有限公司	河北唐山	河北唐山	有线电视网络传输	49.00	--	权益法
山东广电网络威海有限公司	山东威海	山东威海	有线电视网络传输	31.58	--	权益法
②联营企业						
江苏省广电有线信息网络股份有限公司	江苏	江苏	有线电视网络传输	15.22	--	权益法

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

北京华瑞网研科技有限公司	北京	北京	信息服务	35	--	权益法
海宁国安精进股权投资合伙企业(有限合	北京	北京	投资	--	--	权益法

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（2）重要合营企业的主要财务信息：

项目	合肥有线		浏阳广电		湘潭国安		岳阳有线	
	期末数	期初数	期末数	期初数	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产	627,542,137.56	575,917,659.20	54,430,972.57	37,369,803.44	19,600,542.08	23,640,018.58	37,004,622.52	30,004,661.09
其中：现金和现金等价物	611,424,147.40	535,354,775.32	63,829.68	605,046.42	5,628,211.47	9,980,530.29	27,249,943.54	21,906,743.62
非流动资产	518,005,512.12	536,285,238.98	128,073,898.57	129,653,772.37	233,394,617.98	236,256,580.86	145,111,749.24	147,071,344.89
资产合计	**1,145,547,649.68**	**1,112,202,898.18**	**182,504,871.14**	**167,023,575.81**	**252,995,160.06**	**259,896,599.44**	**182,116,371.76**	**177,076,005.98**
流动负债	607,572,112.44	559,303,950.83	53,802,344.48	46,291,982.56	88,782,962.22	102,506,709.72	38,826,406.13	48,100,918.01
非流动负债	47,602,841.47	39,728,089.74	12,350,640.62	9,401,473.03	22,313,482.82	24,044,911.72	1,090,069.75	2,528,753.75
负债合计	**655,174,953.91**	**599,032,040.57**	**66,152,985.10**	**55,693,455.59**	**111,096,445.04**	**126,551,621.44**	**39,916,475.88**	**50,629,671.76**
净资产	490,372,695.77	513,170,857.61	116,351,886.04	111,330,120.22	141,898,715.02	133,344,978.00	142,199,895.88	126,446,334.22
其中：少数股东权益	6,010,287.62	5,678,855.90	-	--	-	--	14,532,070.36	14,532,070.36
归属于母公司的所有制权益	**484,362,408.15**	**507,492,001.71**	**116,351,886.04**	**111,330,120.22**	**141,898,715.02**	**133,344,978.00**	**127,667,825.52**	**111,914,263.86**
按持股比例计算的净资产份额	193,744,963.26	202,996,800.68	57,012,424.16	54,551,758.91	69,530,370.36	65,339,039.22	62,557,234.50	54,837,989.29
调整事项	--	--	--	--	--	--	--	--
对合营企业权益投资的账面价值	193,744,963.26	202,996,800.68	56,747,339.81	54,555,693.96	69,530,370.36	65,339,039.22	62,557,234.50	54,837,989.28
存在公开报价的权益投资的公允价值	--	--	--	--	--	--	--	--

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

续（1）：

项目	合肥有线		浏阳广电		湘潭国安		岳阳有线	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
营业收入	199,494,117.05	192,159,449.19	29,263,661.31	33,941,003.20	42,074,996.08	46,666,993.87	43,754,762.53	43,888,952.98
财务费用	-3,638,658.20	-2,533,539.70	1,242,282.37	1,174,719.17	2,509,034.22	1,656,379.39	391,838.13	1,133,285.06
所得税费用	1,209,690.72	733,776.85	-	-	-	-	-	-
净利润	77,201,838.16	70,618,488.14	4,472,746.62	4,487,145.14	8,553,737.02	8,827,522.17	15,753,561.66	15,176,063.19
终止经营的净利润								
其他综合收益								
综合收益总额	77,201,838.16	70,618,488.14	4,472,746.62	4,487,145.14	8,553,737.02	8,827,522.17	15,753,561.66	15,176,063.19
企业本期收到的来自合营企业的股利	40,000,000.00	36,000,000.00						16,448,476.96

续：（2）

项目	长沙有线		秦皇岛有线		唐山有线		威海有线	
	期末数	期初数	期末数	期初数	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产	70,543,705.53	68,436,229.29	76,662,509.50	78,276,265.76	43,660,164.48	47,701,343.24	163,709,588.63	205,197,810.13
其中：现金和现金等价物	22,771,049.29	48,792,339.64	34,753,950.34	41,205,212.89	11,851,639.40	18,141,223.80	49,947,416.39	121,519,414.25
非流动资产	475,065,029.22	476,068,120.70	351,266,896.30	355,104,369.89	196,779,802.10	199,637,058.99	602,954,697.25	620,751,432.56
资产合计	**545,608,734.75**	**544,504,349.99**	**427,929,405.80**	**433,380,635.65**	**240,439,966.58**	**247,338,402.23**	**766,664,285.88**	**825,949,242.69**
流动负债	89,488,539.90	135,878,768.62	142,344,604.23	158,737,658.78	112,677,324.12	115,482,013.69	374,304,014.56	473,672,093.76

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

非流动负债	123,944,035.19	56,525,829.47	-	-	15,873,568.11	17,196,827.75	-	-
负债合计	**213,432,575.09**	**192,404,598.09**	**142,344,604.23**	**158,737,658.78**	**128,550,892.23**	**132,678,841.44**	**374,304,014.56**	**473,672,093.76**
净资产	332,176,159.66	352,099,751.90	285,584,801.57	274,642,976.87	111,889,074.35	114,659,560.79	392,360,271.32	352,277,148.93
其中：少数股东权益	-	-	-	-	-	-	-	-
归属于母公司的所有者权益	**332,176,159.66**	**352,099,751.90**	**285,584,801.57**	**274,642,976.87**	**111,889,074.35**	**114,659,560.79**	**392,360,271.32**	**352,277,148.93**
按持股比例计算的净资产份	162,766,318.23	172,528,878.43	139,936,552.77	134,575,058.67	54,825,646.43	56,183,184.79	123,907,373.68	111,249,123.63
调整事项	--	-	--	-	--	-	--	-
对合营企业权益投资的账面价值	162,766,318.22	172,528,878.42	139,936,552.77	134,575,058.67	54,825,646.43	56,183,184.79	123,907,373.67	111,249,123.63
存在公开报价的权益投资的公允价值	--	-	--	-	--	-	--	-

续（3）：

项目	长沙有线		秦皇岛有线		唐山有线		威海有线	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
营业收入	126,423,745.72	131,460,833.49	78,019,805.76	71,329,062.88	40,934,769.08	44,781,613.06	149,397,325.12	161,083,700.21
财务费用	3,020,559.99	3,222,032.19	637,046.92	899,541.97	1,165,958.13	794,797.45	1,642,826.78	630,915.38
所得税费用	-	-	-	-	-	-	-	-
净利润	20,076,407.76	28,185,321.29	10,941,824.70	10,918,661.01	-2,770,486.44	3,527,471.94	40,083,122.39	57,865,770.98
终止经营的净利润								

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

其他综合收益								
综合收益总额	20,076,407.76	28,185,321.29	10,941,824.70	10,918,661.01	-2,770,486.44	3,527,471.94	40,083,122.39	57,865,770.98
企业本期收到的来自合营企业的股利	19,600,000.00	19,600,000.00			-			

（3）重要联营企业的主要财务信息：

项目	江苏广电		华瑞网研		海宁精进	
	期末数	期初数	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产	6,476,802,359.59	6,177,397,090.83	65,912,340.75	89,138,376.67	76,756,444.63	110,000,000.00
非流动资产	12,577,098,097.45	12,341,640,106.58	33,459,544.46	10,471,120.77	62,246,500.00	-
资产合计	**19,053,900,457.04**	**18,519,037,197.41**	**99,371,885.21**	**99,609,497.44**	**139,002,944.63**	**110,000,000.00**
流动负债	5,409,631,494.69	5,285,891,704.71	15,049,762.50	14,042,574.70	5,610.00	-
非流动负债	458,396,861.40	442,821,890.59	15,702,582.30	17,929,822.20	-	-
负债合计	**5,868,028,356.09**	**5,728,713,595.30**	**30,752,344.80**	**31,972,396.90**	**5,610.00**	**-**
净资产	13,185,872,100.95	12,790,323,602.11	68,619,540.41	67,637,100.54	138,997,334.63	110,000,000.00
其中：少数股东权益	675,670,867.18	680,020,339.43	-	--		-
归属于母公司的所有者权益	**12,510,201,233.77**	**12,110,303,262.68**	**68,619,540.41**	**67,637,100.54**	**138,997,334.63**	**110,000,000.00**
按持股比例计算的净资产份额	1,904,518,071.22	1,843,638,721.78	24,016,839.14	23,672,985.19	--	-
调整事项		--	--	--	--	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

对联营企业权益投资的账面价值	1,904,517,661.77	1,843,638,312.32	56,261,693.29	55,922,582.18	83,760,480.90	85,000,000.00
存在公开报价的权益投资的公允价值		--	--	--	--	

续：

项目	江苏广电		华瑞网研		海宁精进	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
营业收入	2,387,659,342.08	2,342,141,022.52	15,898,461.62	25,899,515.55	-	-
净利润	463,187,021.66	475,563,551.19	968,888.89	2,024,806.24	-3,998,448.70	-
终止经营的净利润			--	--	--	
其他综合收益			--	--	--	
综合收益总额	463,187,021.66	475,563,551.19	968,888.89	2,024,806.24	-3,998,448.70	-
企业本期收到的来自联营企业的股利		--		--	--	--

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（4）其他不重要合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	期末数/本期发生额	期初数/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	154,889,893.74	147,930,571.80
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
净利润	6,959,321.94	6,707,886.13
其他综合收益	--	--
综合收益总额	6,959,321.94	6,707,886.13
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	49,520,522.43	40,120,959.51
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
净利润	-1,917,532.05	10,116,492.64
其他综合收益	--	--
综合收益总额	-1,917,532.05	10,116,492.64

说明：对合营企业具有共同控制的依据：本公司投资的有线电视项目，根据双方的约定对其合营企业的经营和财务活动具有共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

3、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

（1）未纳入合并范围的结构化主体的基础信息

本集团未纳入合并范围的结构化主体为海宁国安精进股权投资合伙企业（有限合伙）。

2015 年末本公司参与发起的有限合伙企业--海宁国安精进股权投资合伙企业（以下简称“精进基金”）。根据有限合伙协议的相关规定，本集团对该合伙企业不具有控制权。

设立精进基金之目的为主要对国家鼓励支持的战略新兴产业中具有良好成长性和发展前景的企业进行股权投资，以期所投资企业发展成熟后通过并购重组、IPO 上市或股权转让等方式实现投资退出，获得股权投资收益。

所有合伙人对精进基金的认缴出资总额为合计不低于人民币伍亿元。本基金合伙人分为普通合伙人和有限合伙人，实际出资情况：其中普通合伙人为西藏国安睿博投资管理有限公司（本公司之子公司）和北京精进资产管理有限公司，分别出资 500 万元；有限合伙人中本公司出资 8000 万元，其他有限合伙人合计出资 5300 万元。

截止 2016 年 6 月 30 日，精进基金共计投资两个项目，分别为二十一世纪空间技术应用股份有限公司和北京盖娅互娱网络科技股份有限公司。其中二十一空间技术应用股份有限公司投资 3724.65 万元，持股比例为 1.85%；北京盖娅互娱网络科技股份有限公司投资 2500 万元，持股比例为 0.5387%。

（2）截止 2016 年 6 月 30 日，本集团尚无在财务报表中确认的与企业在精进基金中权

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

益相关的资产和负债。

（3）截止 2016 年 6 月 30 日，本集团未纳入合并财务报表范围的结构化主体中权益的最大损失敞口为 6224.65 万元。

（4）截止 2016 年 6 月 30 日，本集团尚无向精进基金提供财务支持或其他支持的意图。

（5）截止 2016 年 6 月 30 日，本集团尚无需披露的与精进基金相关的额外信息

八、金融工具及风险管理

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、应付账款、其他应付款等。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、 风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险及流动性风险。

（1） 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本集团银行存款主要存放于国有商业银行，本集团预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对债务人的财务状况、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等，评估债务人的信用资质，并设置相应欠款额度与信用期限。本集团定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本集团采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本集团没有提供任何可能令本集团承受信用风险的担保。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本集团以交付现金或其他金融资产的方式在履行结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本集团管理层认为保持充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

2、资本管理

本集团资本管理政策的目标是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能调整支付给股东的股利金额、发行新股。

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2016 年 6 月 30 日，本集团的资产负债率为 44.49%（2015 年 12 月 31 日：37.01%）。

九、公允价值

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

（1）以公允价值计量的项目和金额

于2016年6月30日，以公允价值计量的资产及负债按上述三个层次列示如下：

项目	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
可供出售金融资产				
其中：权益工具投资	807,466,692.24			807,466,692.24
持续以公允价值计量的资产总额	807,466,692.24			807,466,692.24
二、非持续的公允价值计量				
非同一控制下的企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产			52,707,757.78	52,707,757.78
非持续以公允价值计量的资产总额			52,707,757.78	52,707,757.78

本年度，本集团的金融资产及金融负债的公允价值计量未发生第一层次和第二层次之间的转换，亦无转入或转出第三层次的情况。

对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（2）本集团不存在不以公允价值计量但披露其公允价值的项目和金额

十、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	母公司对公司持股比例%	母公司对公司表决权比例%
中信国安有限公司	北京市朝阳区关东店北街1号	项目投资	144,679.45	36.44	36.44

本公司无最终实际控制方。中信国安有限公司之母公司中信国安集团有限公司的主要股东为中国中信集团有限公司。

2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注七、1。

3、本集团的合营企业和联营企业情况

重要的合营和联营企业情况详见附注七、2。

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

合营或联营企业名称	与本集团关系
北京北邮国安技术股份有限公司	公司联营企业

4、本集团的其他关联方情况

关联方名称	与本集团关系
中信银行股份有限公司	受中国中信集团有限公司控制
中信建设有限责任公司	受中国中信集团有限公司控制
信诚人寿保险有限公司	受中国中信集团有限公司控制
中信国安集团有限公司	控股股东之母公司
中信国安第一城国际会议展览有限公司	与控股股东同一母公司
中信国安投资有限公司	与控股股东同一母公司
北京信达置业有限公司	与控股股东同一母公司
北京国安电气有限责任公司	与控股股东同一母公司
世纪爱晚投资有限公司	与控股股东同一母公司
中信国安（北京）基金管理有限公司	与控股股东同一母公司
中信国安旅游投资有限责任公司	与控股股东同一母公司

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

中信通信项目管理有限责任公司	同一母公司
青海中信国安科技发展有限公司	2014 年为子公司，现已出售

5、关联交易情况

（1）关联采购与销售情况

①采购商品、接受劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中信国安第一城国际会议展览有限公司	房租	800,000.00	900,000.00
北京北邮国安技术股份有限公司	软件及设备采购	851,625.50	
合计		**1,651,625.50**	**900,000.00**

②出售商品、提供劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中信银行股份有限公司	电信增值服务、通信服务	252,747,262.54	272,873,543.35
中信建设有限责任公司	弱电集成	14,289,114.27	20,402,582.82
信诚人寿保险有限公司	电信增值服务	9,978,338.41	11,581,727.35
北京信达置业有限公司	弱电集成	4,252,858.64	
中信银行股份有限公司	弱电集成	736,444.87	
北京国安电气有限责任公司	弱电集成	6,065,128.29	
合计		**288,069,147.02**	**304,857,853.52**

③转让股权

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中信国安投资有限公司	出售股权	131,687,000.00	1,044,527,708.00
世纪爱晚投资有限公司	收购股权	6,000,000.00	
中信国安（北京）基金管理有限公司	收购股权	3,000,000.00	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

中信国安旅游投资有限责任公司	收购股权	3,000,000.00

（2）关联担保情况

担保方	被担保方	担保内容	担保金额	担保起始日	担保终止日	是否履行完毕
中信国安集团有限公司	公司及子公司	银行借款、票据和保函	1,657,628,793.29	2014/4/29	2018/3/30	否
小计			**1,657,628,793.29**			
公司	中信国安信息科技有限公司	保函	113,999,657.37	2015/1/5	2018/9/30	否
公司	中信国安盟固利电源技术有限公司	银行借款和票据	124,790,000.00	2015/7/31	2017/6/21	否
公司	中信国安盟固利动力科技有限公司	银行借款	159,000,000.00	2016/6/29	2017/6/29	否
公司	青海中信国安科技发展有限公司	融资租赁	495,908,733.72	2011/1/10	2021/1/24	否
小计			**893,698,391.09**			

6、关联方应收应付款项

（1）应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中信银行股份有限公司	54,035,113.40		13,523,072.21	
应收账款	信诚人寿保险有限公司	277,484.44		2,483,635.27	
应收账款	中信建设有限责任公司	23,594,051.52	708,714.07	12,885,710.43	708,714.07

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

应收账款	北京国安电气有限责任公司	7,096,200.00	
预付账款	中信通信项目管理有限责任公司		1,000,000.00

（2）应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	北京北邮国安技术股份有限公司	250,001.00	1,051,775.20
其他应付款	世纪爱晚投资有限公司	6,000,000.00	
其他应付款	中信国安（北京）基金管理有限公司	3,000,000.00	
其他应付款	中信国安旅游投资有限责任公司	3,000,000.00	

十二、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

（1）资本承诺

已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	期末数	期初数
对外投资承诺	632,624,000.00	3,097,440,000.00

（2）经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	期末数	期初数
资产负债表日后第 1 年	1,800,000.00	1,800,000.00
资产负债表日后第 2 年	1,800,000.00	1,800,000.00
资产负债表日后第 3 年	1,800,000.00	1,800,000.00
以后年度	8,550,000.00	8,550,000.00
合计	**13,950,000.00**	**13,950,000.00**

（3）截至 2016 年 6 月 30 日，本集团不存在其他应披露的承诺事项。

2、或有事项

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

截至 2016 年 6 月 30 日，公司为下列单位贷款提供保证，详见附注十、5（2）关联担保。

被担保单位	金额	备注
一、子公司	397,789,657.37	
二、其他公司	495,908,733.72	
合计	**893,698,391.09**	

说明：公司为原子公司青海国安提供的担保均有中信国安集团有限公司提供反担保。

公司之子公司以其持有的天津奇信志成科技有限公司 5.25%股权、天津奇信通达科技有限公司 1.74%股权作为质押与其他相关方共同为天津奇信志成科技有限公司借款 30 亿美元提供担保。

截至 2016 年 6 月 30 日，本集团不存在其他应披露的或有事项。

十三、资产负债表日后事项

截至 2016 年 6 月 30 日，本集团不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

1、重要资产转让及出售

经 2016 年 3 月 7 日召开的公司第五届董事会第八十六次会议审议通过，本集团将所持有的北海中信国安红树林房地产开发有限公司（以下简称“北海红树林公司”）剩余 40%股权全部转让给中信国安投资有限公司。股权转让价格以经评估的北海红树林公司截至 2015 年 9 月 30 日的净资产评估值为基础确定，为人民币 13,168.70 万元，上述股权转让款已全部收回。

2、对外投资

（1）经 2016 年 3 月 30 日召开的公司第五届董事会第九十一次会议及 2016 年 4 月 18 日召开的 2016 年第二次临时股东大会审议通过，公司通过控股子公司西藏国安睿博投资管理有限公司设立的海宁国安睿威股权投资合伙企业（有限合伙）增资天津奇信志成科技有限公司、天津奇信通达科技有限公司的方式参与奇虎 360 私有化，本次投资最终交易标的为奇虎 360 公司股权。

3、分部报告

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为三个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

本集团报告分部包括：信息服务、产品销售和房地产开发。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（1） 分部利润或亏损、资产及负债

本期或本期期末	信息服务	产品销售	房地产开发	抵销	合计
营业收入	959,017,624.92	713,588,205.50	1,132,405.00	-	1,673,738,235.42
营业成本	858,322,159.54	472,760,684.12	500,000.00	-	1,331,582,843.66
营业费用	163,660,260.16	115,969,842.30	9,437,691.56		289,067,794.02
营业利润/(亏损)	83,841,875.46	124,976,144.84	-5,548,167.69		203,269,852.61
资产总额	10,431,240,762.27	1,874,503,844.05	531,222,099.03	-414,059,680.73	12,422,907,024.62
负债总额	4,092,148,413.08	1,580,249,198.37	268,128,555.98	-414,059,680.73	5,526,466,486.70
补充信息：					
1.资本性支出	20,757,611.42	19,277,728.88	983,818.69		41,019,158.99
2.折旧和摊销费用	18,723,122.07	18,067,362.39	458,759.79		37,249,244.25
3.折旧和摊销以外的非现金费用	--	--	--	--	--
4.资产减值损失	703,491.34	-	-		703,491.34

上期或上期期末	信息服务	产品销售	房地产开发	抵销	合计
营业收入	764,563,399.89	455,354,238.83	137,800.00		1,220,055,438.72
营业成本	686,515,179.09	353,094,156.79	-	-	1,039,609,335.88
营业费用	207,049,303.92	75,992,029.66	6,024,278.29		289,065,611.87
营业利润/(亏损)	189,440,181.23	26,302,572.95	-6,151,732.42		209,591,021.76
资产总额	9,621,758,358.86	1,737,911,608.45	583,520,990.94	-941,398,790.25	11,001,792,168.00
负债总额	3,146,426,145.74	1,551,877,682.14	315,298,907.41	-941,398,790.25	4,072,203,945.04
补充信息：					
资本性支出	15,435,859.49	16,032,116.31	889,847.42		32,357,823.22
折旧和摊销费用	17,007,530.57	11,713,129.48	505,781.82		29,226,441.87
折旧和摊销以外的非现金费用	-				
资产减值损失	-14,256.42	-	-		-14,256.42

（2）其他分部信息

①主营业务

行业名称	本期发生额	上期发生额

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

	收入	成本	收入	成本
信息及服务	951,362,110.77	853,211,978.34	759,522,610.89	681,899,057.59
产品销售	709,299,671.35	468,843,093.65	443,316,911.94	341,160,702.07
合计	**1,660,661,782.12**	**1,322,055,071.99**	**1,202,839,522.83**	**1,023,059,759.66**

②地区信息

本期或本期期末	中国境内	香港及澳门	其他国家或地区	抵销	合计
对外交易收入	1,673,738,235.42	--	--	--	1,673,738,235.42
非流动资产	7,933,634,955.86	--	--	--	7,933,634,955.86

上期或上期期末	中国境内	香港及澳门	其他国家或地区	抵销	合计
对外交易收入	1,220,055,438.72	--	--	--	1,220,055,438.72
非流动资产	5,506,614,350.17	--	--	--	5,506,614,350.17

② 对主要客户的依赖程度：主营业务收入中从信息及服务行业的某客户处，所获得的收入占本集团总收入的 15.10%；无收入超过本集团总收入 10%以上的其他客户。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款按种类披露

种类	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按账龄分析法计提坏账准备	6,439,080.00	71.77	2,272,303.22	**35.29**	4,166,776.78
按其他方法计提坏账准备	2,532,154.50	28.23			2,532,154.50
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	**8,971,234.50**	100.00	**2,272,303.22**	**25.33**	**6,698,931.28**

应收账款按种类披露（续）

种类	期初数

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	
按账龄分析法计提坏账准备	6,201,714.50	82.87	2,272,303.22	36.64	3,929,411.28
按其他方法计提坏账准备	1,282,340.00	17.13			1,282,340.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	
合计	**7,484,054.50**	**100.00**	**2,272,303.22**	**30.36**	**5,211,751.28**

说明：

① 账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	3,285,884.00	51.03	180,723.62	5.5	3,105,160.38
1 至 2 年	1,014,596.00	15.76	101,459.60	10	913,136.40
2 至 3 年	185,600.00	2.88	37,120.00	20	148,480.00
3 至 4 年	-	-	-		-
4 至 5 年	-	-	-		-
5 年以上	1,953,000.00	30.33	1,953,000.00	100	-
合计	**6,439,080.00**	**100.00**	**2,272,303.22**	**35.29**	**4,166,776.78**

账龄	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	3,038,738.50	49.00	167,130.62	5.50	2,871,607.88
1 至 2 年	898,226.00	14.48	89,822.60	10.00	808,403.40
2 至 3 年	311,750.00	5.03	62,350.00	20.00	249,400.00
3 至 4 年	0.00	-	-		-
4 至 5 年	0.00	-	-		-
5 年以上	1,953,000.00	31.49	1,953,000.00	100.00	-
合计	**6,201,714.50**	**100.00**	**2,272,303.22**	**36.64**	**3,929,411.28**

②组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	账面余额	坏账准备	计提比例%
其他组合	2,532,154.50	--	--

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（2）本期无计提、收回或转回的坏账准备情况

（3）本期无实际核销的应收账款情况

（4）按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 5,019,340.00 元，占应收账款期末余额合计数的比例 55.95 %，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,794,237.10 元。

2、其他应收款

（1）其他应收款按种类披露

种类	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按账龄分析法计提坏账准备	24,049,664.27	2.24	19,007,797.71	79.04	5,041,866.56
按其他方法计提坏账准备	1,051,212,919.64	97.76			1,051,212,919.64
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	**1,075,262,583.91**	**100.00**	**19,007,797.71**	**1.77**	**1,056,254,786.20**

其他应收款按种类披露（续）

种类	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按账龄分析法计提坏账准备	24,049,664.27	2.17	19,007,797.71	79.04	5,041,866.56
按其他方法计提坏账准备	1,084,517,019.82	97.83			1,084,517,019.82
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	**1,108,566,684.09**	**100.00**	**19,007,797.71**	**1.71**	**1,089,558,886.38**

说明：

①按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

账龄	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	--	--	--	--	--
1 至 2 年	--	--	--	--	--
2 至 3 年	--	--	--	--	--
3 至 4 年	--	--	--	--	--
4 至 5 年	8,403,110.94	34.94	3,361,244.38	40.00	5,041,866.56
5 年以上	15,646,553.33	65.06	15,646,553.33	100.00	--
合计	**24,049,664.27**	**100.00**	**19,007,797.71**	**79.04**	**5,041,866.56**

账龄	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	--	--	--	--	--
1 至 2 年	--	--	--	--	--
2 至 3 年	--	--	--	--	--
3 至 4 年	--	--	--	--	--
4 至 5 年	8,403,110.94	34.94	3,361,244.38	40.00	5,041,866.56
5 年以上	15,646,553.33	65.06	15,646,553.33	100.00	--
合计	**24,049,664.27**	**100.00**	**19,007,797.71**	**79.04**	**5,041,866.56**

②组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	账面余额	坏账准备	计提比例%
其他组合	1,051,212,919.64	--	--

（2）本期无计提、收回或转回的坏账准备情况

（3）其他应收款按款项性质披露

项目	期末余额	期初余额
备用金	400,000.00	400,000.00
子公司往来款	1,040,433,383.63	982,772,493.15
往来款	33,649,664.27	125,316,330.94
股权转让款		--
其他	779,536.01	77,860.00
合计	**1,075,262,583.91**	**1,108,566,684.09**

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（4）按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	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
中信国安盟固利动力科技有限公司	往来款	485,000,000.00	1 年以内	45.11	--
中信国安房地产开发有限公司	往来款	212,922,813.15	1 年以内	19.80	--
天津国安盟固利新材料科技有限公司	往来款	173,576,700.00	1 年以内	16.14	--
中信国安通信有限公司	往来款	141,409,500.00	1 年以内	13.15	--
中信国安恒通科技有限公司	往来款	26,898,590.48	1 年以内	2.50	--
合计	--	**1,039,807,603.63**	--	**96.70**	--

3、长期股权投资

项目	期末数			期初数		
	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	4,978,901,008.77		4,978,901,008.77	2,197,581,028.77	--	2,197,581,028.77
对合营企业投资	1,018,905,692.76		1,018,905,692.76	1,000,196,340.45	--	1,000,196,340.45
对联营企业投资	156,726,378.10		156,726,378.10	162,910,800.54	--	162,910,800.54
合计	**6,154,533,079.63**		**- 6,154,533,079.63**	**3,360,688,169.76**	**--**	**3,360,688,169.76**

（1）对子公司投资

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
中信国安通信有限公司	1,615,044,416.24	--	--	1,615,044,416.24	--	--
中信国安房地产开发有限公司	72,952,032.55	--	--	72,952,032.55	--	--
中信国安信息科技有限公司	143,750,000.00	--	--	143,750,000.00	--	--

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

北京鸿联九五信息产业有限公司	43,834,579.98	--	--	43,834,579.98	--	--
国安浏阳宽带数据通信有限责任公司	30,000,000.00	--	--	30,000,000.00	--	--
中信国安恒通科技开发有限公司	120,000,000.00	--	--	120,000,000.00	--	--
中信国安广视网络有限公司	160,000,000.00	---	--	160,000,000.00	--	--
浙江海宁国安睿威投资合伙企业	--	2,769,319,980.00	--	2,769,319,980.00	--	--
西藏国安睿博投资管理有限公司	12,000,000.00	12,000,000.00	--	24,000,000.00	--	--
合计	**2,197,581,028.77**	**2,781,319,980.00**	**--**	**4,978,901,008.77**	--	--

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（2） 对联营、合营企业投资

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		
①联营企业											
北京北邮国安技术股份有限公司	26,988,218.36	--	--	266,170.65	--	180,000.41	5,770,170.00	--	--	21,664,219.42	--
北京华瑞网研科技有限公司	55,922,582.18	--	--	339,111.11	--	--	--	--	--	56,261,693.29	--
海宁国安精进股权投资合伙企业(有限合伙)	80,000,000.00	--	--	-1,199,534.61	--	--	--	--	--	78,800,465.39	--
小计	**162,910,800.54**	**--**	**--**	**-594,252.85**	**-**	**180,000.41**	**5,770,170.00**	**-**	**--**	**156,726,378.10**	
②合营企业											
合肥有线电视宽带网络有限公司	202,996,800.68	--	--	30,748,162.58	--	--	40,000,000.00	--	--	193,744,963.26	--
浏阳国安广电宽带网络有限责任公司	54,555,693.96	--	--	2,191,645.85	--	--	--	--	--	56,747,339.81	--
湘潭国安广播电视信息网络有限公司	65,339,039.22	--	--	4,191,331.14	--	--	--	--	--	69,530,370.36	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

岳阳市有线电视宽带网络有限公司	54,837,989.29	--	--	7,719,245.21	--	--		--	--	62,557,234.50
长沙国安广播电视宽带网络有限公司	172,528,878.42	--	--	9,837,439.80	--	--	19,600,000.00	--	--	162,766,318.22
益阳国安广播电视宽带网络有限责任公司	44,092,193.33	--	--	3,023,321.31	--	--		--	--	47,115,514.64
周口国安广播电视网络传输有限公司	21,289,091.71	--	--	849,419.73	--	--	-	--	--	22,138,511.44
河北广电网络集团沧州有限公司	45,353,838.53	--	--	3,121,813.69	--	--		--	--	48,475,652.22
河北广电网络集团承德有限公司	37,195,448.23	--	--	-35,232.79	--	--		--	--	37,160,215.44
河北广电网络集团秦皇岛有限公司	134,575,058.67	--	--	5,361,494.10	--	--		--	--	139,936,552.77
河北广电网络集团唐山有限公司	56,183,184.79	--	--	-1,357,538.36	--	--		--	--	54,825,646.43
山东广电网络威海有限公司	111,249,123.62	--	--	12,658,250.05	--	--		--	--	123,907,373.67
小计	**1,000,196,340.45**	--	--	**78,309,352.31**	--	--	**59,600,000.00**	--	--	**1,018,905,692.76**
合计	**1,163,107,140.99**	--	--	**77,715,099.46**	--	--	**65,370,170.00**	--	--	**1,175,632,070.86**

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

4、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,841,188.10	6,354,767.51	4,422,678.75	7,809,846.08
其他业务	4,722,952.00	4,528,367.59	4,712,989.00	4,540,156.16

5、投资收益

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	77,715,099.46	98,771,356.03
处置长期股权投资产生的投资收益		8,274,446.25
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益		
委托资产管理收益		142,869,300.70
其他	9,489,958.88	
合计	**87,205,058.34**	**249,915,102.98**

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益	786,194.72	
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（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）	2,326,353.22	
对非金融企业收取的资金占用费	--	
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	--	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

项目	本期发生额	说明
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，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动损益	--	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	--	
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	963,001.21	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	---	
非经常性损益总额	4,075,549.15	
减：非经常性损益的所得税影响数	984,108.19	
非经常性损益净额	3,091,440.96	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	-403,080.23	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	3,494,521.19	

2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.59%	0.1099	--
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.53%	0.1077	--

中信国安信息产业股份有限公司

2016 年 8 月 26 日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站