

# 中信国安信息产业股份有限公司董事会 关于 2016 年年度报告相关事项的专项说明

## 一、董事会关于证券投资情况的专项说明

根据证监会有关要求，我们对中信国安信息产业股份有限公司证券投资情况进行了认真核查。根据公司提供的有关资料以及我们所掌握的情况，现将有关情况说明如下：

报告期内，公司不存在证券投资情况，未有违反法律法规及规范性文件规定之情形，符合《公司章程》的规定，资金安全能够得到保障。

## 二、关于以前年度财务报表追溯调整的说明

2016 年 6 月，公司以现金 600 万元增资中信国安有限公司全资持有的中信通信项目管理有限责任公司并取的 60% 股权，由于合并前后合并双方均受中信国安集团有限公司控制且该控制并非暂时性，故本合并属同一控制下企业合并，合并日确定为 7 月 1 日。确定合并日的依据为控制权的转移。本公司控股合并中信通公司取得的资产及负债，均按照合并日在被合并方的账面价值计量。根据规定，对财务报表期初数及上年同期数进行追溯调整。

公司董事认为：本次财务报表追溯调整符合《企业会计准则》的相关要求，没有违反公司企业会计政策之规定，程序合法、合规。

## 三、关于会计政策变更的说明

本次会计政策变更是根据财政部颁布的规定进行的合理变更和调整，执行会计政策变更能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果；相关决策程序符合有关法律法规和《公司章程》等规定，不存在损害公司及股东利益的情形。

(本页为中信国安信息产业股份有限公司董事会关于 2016 年年度报告相关事项的专项说明签字页，本页无正文)

董事签字：

年 月 日